



**REPUBLIKA HRVATSKA  
KARLOVAČKA ŽUPANIJA  
OPĆINA JOSIPDOL  
Ogulinska 12  
47303 Josipdol**

**OBRAZLOŽENJE  
UZ I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE JOSIPDOL  
ZA 2023. GODINU**

## **I Uvod**

U I. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Josipdol za 2023. godinu (u daljnjem tekstu: Rebalansa) predlaže se ukupno povećanje proračuna za 1.303.324,00 EUR što znači da je isti uravnotežen sa 4.301.523,00 EUR na iznos od 5.604.847,00 EUR, a radi se o povećanju od 30,30 %.

Budući da su se u međuvremenu dogodile promjene koje nisu bile poznate u vrijeme donošenja istog, a koje se odnose na priljev i odljev novčanih sredstava, I. Rebalansom potrebno je izvršiti ponovno uravnoteženje Proračuna.

U nastavku se daje pojašnjenje predloženih izmjena i dopuna.

## **II Obrazloženje izmjena i dopuna Općeg dijela proračuna**

### **PRIHODI POSLOVANJA**

Rebalansom Proračuna ukupni prihodi planiraju se u iznosu od 5.567.847,00 EUR što čini povećanje u odnosu na izvorni plan Proračuna za 30,58 % odnosno za 1.303.324,00 EUR. Sukladno navedenom, izvršena je korekcija različitih vrsta prihoda, što je objašnjeno u nastavku.

### **PRIHODI OD POREZA**

**Na skupini 61** –Porez i prirez na dohodak došlo je do povećanja za 11,20 % apsolutno se radi o iznosu od 84.470,0 EUR.

### **POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA**

**Na skupini 63** – Pomoći proračunu iz drugih proračuna očekuje se povećanje za 1.128.183,00 EUR, odnosno 41,74 % sveukupno više prihoda, korekcija je izvršena radi točnog izračuna sredstava kod odobrenih projekata te prijava na nove projekte, a odnosi se na tekuće i kapitalne pomoći.

Također, promjena na ovoj skupini vezana je uz točno utvrđene kompenzacijske mjere odnosno pomoći za fiskalno izravnavanje čime su predviđena sredstva u ukupnom iznosu od 503.839,00 EUR, te je izvršena korekcija ove vrste prihoda u smislu povećanja za 153.313,00 EUR.

Te kroz kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna u smislu povećanja planirane stavke za 1.604.911,00 EUR što se odnosi na projekte.

Promjena na pomoći iz županije uz iznosu od 4.417,00 EUR odnosi se na održavanje Izboru za članove vijeća i predstavnike nacionalnih manjina.

## **PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA**

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (račun 65)** planiraju se ovom izmjenom i dopunom proračuna u 2023. godini u iznosu od 792.380,00 EUR, a što je u odnosu na u izvorni plan 8,07% više. Najveća promjena odnosi se na prihode od komunalne naknade, te šumski doprinos.

## **KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI**

**Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (račun 68)** planiraju se ovom izmjenom i dopunom proračuna za 2023. godinu u iznosu od 69.381,00 EUR, što je u odnosu na prethodni plan povećanje za 114,8%. Razlika od 37.081,00 EUR odnosi se na povećanje stavke prihoda o Hrvatskih cesta za čišćenje snijega na NC.

## **RASHODI POSLOVANJA**

Rebalansom Proračuna ukupni rashodi planiraju se u iznosu od 5.604.847,00 EUR što čini povećanje u odnosu na izvorni plan Proračuna za 1.303.324,00 EUR. Sukladno navedenom, izvršena je korekcija različitih vrsta rashoda, što je objašnjeno u nastavku.

## **RASHODI ZA ZAPOSLENE**

**Rashodi za zaposlene (račun 31)** predviđaju se ovom izmjenom i dopunom proračuna za 2023. godinu u iznosu od 509.652,00 EUR, što je u odnosu na izvorni plan više za 5,94 % odnosno 28.652,00 EUR. Najveće povećanje odnosi se na proračunskog korisnika, radi usklađivanja plaća s visinom zakonske plaće propisane člankom 51. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju dok se povećanje od 3.300,00 EUR odnosi na ostale rashode za, a radi se o promjeni stavke radi troškova isplate otpremnina. Za 5.800,00 EUR umanjena je pozicija Plaće za redovan rad u javnim radovima.

## **MATERIJALNI RASHODI**

**Materijalni rashodi (račun 32)** ovim izmjenama i dopunama predviđaju se u iznosu od 1.193.673,00 EUR što je u odnosu na prethodni plan manje za 31,46% (547.813,00 EUR). Najvećim djelom povećanje rashoda rezultat je poskupljenja energenata. Najveća izmjena izvršena je na poziciji rashoda Usluge čišćenja snijega na nerazvrstanim cestama u smislu povećanja rashoda za 37.081,00 EUR, ukupni rashodi na ovoj poziciji sada iznose 62.081,00 EUR. Od toga 39.118,00 EUR će biti financirano Prihodima od HC sukladno sklopljenom Ugovoru odnosno dodijeljenim sredstvima, a ostatak iz izvora komunalna naknada. Pozicija intelektualnih usluga točnije rashodi za izradu projekata uvećana je za 35.000,00 EUR. Pozicija Troškovi sudskih postupaka uvećana je za 7.000,00 EUR. U ovoj skupini dodane su i nove pozicije koje se odnose na Izbore za članove vijeća i

predstavnik nacionalnih manjina čiji ukupni rashod je 5.767,00 EUR. Pozicija Troškovi poticajne naknade za smanjivanje količine miješanog komunalnog otpada uvećana je za 4.000,00 EUR, te sada iznosi 8.000,00 EUR sukladno zaprimljenom Rješenju o obvezi plaćanja poticajne naknade. Najveće umanjene je na poziciji Održavanja šumskih i poljskih puteva u iznosu od 716.200,00 EUR radi odobrenog projekta i korekcije iznosa. Ostale stavke povećanja odnose se na razne materijalne troškove Općine i proračunskog korisnika DV Josipdol.

**SUBVENCije (račun 35)** ovim izmjenama i dopunama uvećavaju se za 30,36% odnosno 9.300,00 EUR, uvećanje se odnosi na povećanje pozicije Sufinanciranja rada TZP Smaragdnih rijeka i dolina u srcu Hrvatske.

**NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA (skupina 37)** uvećava se na poziciji Jednokratne pomoći za 1.000,00 EUR radi planirane pomoći potrebitima.

## **OSTALI RASHODI**

**Ostali rashodi (račun 38)** ovim izmjenama i dopunama za 2023. godinu planiraju se sada u iznosu od 142.530,00 EUR, što je u odnosu na prethodni plan manje za 11,35%, odnosno za 18.250,00 EUR. Razlika se odnosi u stavkama tekućih i kapitalnih donacija sukladno planovima prema dostavljenim Zahtjevima.

## **RASHODI ZA NABAVU NE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE**

Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine (**račun 41**) planiraju se ovom izmjenom i dopunom proračuna za 2023. godinu u iznosu od 191.959,00 EUR, a što je u odnosu na izvorni plan više za 20,23 %, apsolutno za 32.300,00 EUR. Naveden promjene odnose se na povećanje pozicije Kupnja građevinskog zemljišta za 32.300,00 EUR.

## **RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE**

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (**račun 42**) – u ovoj skupini došlo je do najvećih promjena uslijed odobrenja nekoliko projekata. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planiraju se ovom izmjenom i dopunom proračuna za 2023. godinu u iznosu od 3.454.121,00 EUR, a što je u odnosu na izvorni plan više za 108,53 %, apsolutno za 1.797.725,00 EUR. Na projektu Izgradnje nogostupa i biciklističkih staza došlo je do povećanja pozicije za ukupno 360.111,00 EUR uslijed promjena na tržištu i rasta cijena građevinskog materijala. Nakon odobrenog projekta Obnova fontane Rožić, izvršeno je povećanje ukupne vrijednosti projekta za 2.865,00 EUR. Pozicija izgradnje reciklažnog dvorišta planirana je ovim izmjenama i dopunama u novom iznosu 1.250.000,00 EUR. Planiranom modernizacijom tj izgradnjom nove javne rasvjete došlo je do povećanja navedene pozicije u iznosu od 11.700,00 EUR. Odobren je projekt Izgradnje tematskog parka s proširenjem parkirališta u centru Josipdola, ukupna vrijednost projekta je 188.555,00 EUR. Odobrenim projektom Razvoja pametnih i održivih rješenja i usluga planirano je ukupno 32.500,0 EUR, od toga iznos od 26.000,00 EUR bit će dobiven od Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost, a 6.500,00 EUR iznose vlastita sredstva. Odobren je i projekt Nabave radnog stroja odnosno Traktora i dodatka za košnju te održavanje prometnica u

zimskim uvjetima, ukupna vrijednost projekta iznosi 74.000,00 EUR, od toga je vlastito učešće 47.700,00 EUR planirano od prihoda komunalne naknade, a dobivena sredstva iz državnog proračuna iznose 26.300,00 EUR. Ažurirana je pozicija Projekta Izgradnje i opremanja dječjih igrališta, te ona sada iznosi 18.800,00 EUR. U okviru ove skupine je i projekt Modernizacija NC u naselju Cerovnik koji je završen, a ovim izmjenama dodan je nastavak tom projektu Modernizacija NC u naselju Luketići, ukupne vrijednosti 75.900,00 EUR. Vlastito učešće planirano je u iznosu od 15.180,00 EUR, ostatak od pomoći iz državnog proračuna.

Ostalo povećanje u iznosu od 4.343,00 EUR odnosi se na povećanje pozicije za održavanje objekata komunalne infrastrukture.

### **III Obrazloženje izmjena i dopuna Posebnog dijela proračuna**

#### **Razdjel 001 PREDSTAVNIČKO I IZVRŠNO TIJELO OPĆINE**

##### **Glava 00101 Izvršno tijelo - Općinski Načelnik**

###### **Program 1001 Javna uprava i administracije**

Rashod za Troškove obilježavanja dana Općine Josipdol i ostalih manifestacija uvećani su za 12.000,00 EUR, radi planiranih manifestacija do kraja godine, dok su troškovi reprezentacije uvećani za 2.500,00 EUR. Sitne korekcije izvršene su na pozicijama troškovi promidžbe i informiranja i troškova telefona, pošte i prijevoza radi poskupljenja. Pozicija ostalih usluga povećana je za 1.200,00 EUR radi neplaniranih iznenadnih troškova.

##### **Glava 00102 Predstavničko tijelo – Općinsko vijeće**

###### **Program 1002 Javna uprava i administracija**

Unutra ovog programa dodana je nova aktivnost Izbori za članove vijeća i predstavnike nacionalnih manjina u ukupnom iznosu od 9.377,00 EUR, od toga 4.960,00 EUR financirano iz vlastitih prihoda, ostatak od 4.417,00 EUR iz pomoći Županije.

#### **Razdjel 002 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, KOMUNALNI SUSTAV I EU FONDOVE**

##### **Glava 00201 Upravni odjel za opće poslove, komunalni sustav i EU fondove**

###### **Program 2001 Javna uprava i administracija**

Rashodi za Sudske sporove ovim izmjenama i dopunama proračuna uvećani su za 7.000,00 EUR, te sada iznose 20.000,00 EUR. Troškovi za Usluge čišćenja službenih prostorija umanjani su za 2.200,00 EUR dok su troškovi vezani uz uređenje zgrada uvećani za 7.700,00 EUR.

Rashodi za zaposlene umanjani su za 3.000,00 EUR.

U okviru ovog programa je i odobren tekući projekt Razvoj pametnih i održivih rješenja i usluga u ukupnom iznosu od 32.500,00 EUR.

### **Program 2002 Održavanje komunalne infrastrukture**

U okviru programa Održavanja komunalne infrastrukture aktivnosti Održavanje objekata komunalne infrastrukture uvećane su za 6.100,00 EUR, a odnose se na rashode za Materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, te za rashode uređivanja zgrada u vlasništvu Općine. Aktivnosti nasipavanja i održavanja NC uvećane su za 3.000,00 EUR. Aktivnost pojačanog održavanja NC umanjena je za 20.000,00 EUR. Aktivnosti održavanja javnih površina ukupno su uvećane za 27.000,00 EUR, što se odnosi na povećanje za usluge košnje i malčiranja NC. U aktivnosti zimskog održavanja rashodi za usluge čišćenja snijega na NC uvećani su ukupno za 50.000,00 EUR, te podijeljeni na izvore financiranja komunalne naknade te prihoda od Hrvatskih cesta za čišćenje snijega na NC. Aktivnost održavana šumskih i poljskih puteva umanjena je na iznos od 281.250,00 EUR, od toga na temelju odobrenog projekta pomoći EU iznose 275.000,00 EUR.

Kapitalnim projektom planirana je nabavka traktora i dodataka za košnju te održavanja prometnica u zimskim uvjetima, projekt je odobren te je udio odobrenog sufinanciranja 26.300,00 EUR, ostatak od 47.700,00 EUR planiran je vlastitim sredstvima od prihoda komunalne naknade.

Kapitalni projekt izgradnje NC na Lageru radi poskupljenja materijala uvećan je za 20.260,00 EUR te sada ukupno iznosi 60.100,00 EUR.

### **Program 2003 Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja**

U okviru aktivnosti Izrade projekata došlo je do povećanja stavke Ostalih intelektualnih usluga za 35.000,00 EUR, prvenstveno se misli na aktivnosti vezane uz izradu projekata. Planirano je ulaganje u video nadzor te je isto uvećano za 5.000,00 EUR. Kapitalni projekt izgradnje javne rasvjete uvećan je za 1.700,00 EUR te sada iznosi 25.350,00 EUR. Odobren je projekt Izgradnje tematskog parka s proširenjem parkirišta u centru naselja u ukupnoj vrijednosti od 188.555,00 EUR, te u okviru ovog programa još jedan kapitalni projekt Adaptacija društvenog doma Stare škole Modruš iz kojeg će se financirati ugradnja grijanja, u cijelosti financiran sredstvima EU u iznosu od 15.900,00 EUR.

### **Program 2004 Zaštita okoliša i životinja**

U aktivnosti gospodarenja otpadom došlo je do povećanje pozicije Troškova poticajne naknade za smanjivanje količine miješanog komunalnog otpada sukladno zaprimljenom Rješenju o obvezi plaćanja poticajne naknade. Usluge zbrinjavanja napuštenih i uginulih životinja uvećane su ukupno za 6.000,00 EUR na temelju projekcije prema do sada zaprimljenim računima. U okviru ovog programa uvećan je planirani kapitalni projekt izgradnje reciklažnog dvorišta na ukupnu vrijednost od 1.260.000,00 EUR. U okviru ovog programa je i nova aktivnost vezano uz gospodarenje otpadom pod nazivom projekta Provođenje izobrazno – informativnih aktivnosti o gospodarenju otpadom u Općini Josipdol 100% financirana iz FZOEU u vrijednosti od 11.270,00 EUR.

### **Program 2005 Upravljanje imovinom**

Program upravljanja imovinom ovim izmjenama i dopunama uvećan je za 32.300,00 EUR, a uvećanje se odnosi na poziciju Kupnje građevinskog zemljišta.

### **Program 2007 Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda**

U okviru ovog programa došlo je do smanjenja planiranog iznosa za 53.300,00 EUR. Smanjenje se odnosi na materijalne rashode poput energije i komunalnih usluga koji su umanjeni za 3.500,00 EUR u odnosu na plan. Veće izmjene izvršene su u okviru kapitalnog projekta Izgradnje sekundarne mreže vodovoda ukupno umanjeno za 53.800,00 EUR, jer do kraja godine nije planirana izgradnja

### **Program 2010 Razvoj sporta i rekreacije**

Uvećanje od 360.111,00 EUR odnosi se na kapitalni projekt Izgradnje nogostupa, isti je radi povećanja cijena građevinskog materijala morao biti uvećan za ukupno 360.111,00 EUR. Programom razvoja sporta i rekreacije planira je i Kapitalni projekt Izgradnje i opremanja dječjih igrališta, projekt je uspješno prijavljen i odobren te je njegova vrijednost ukupno 32.900,00 EUR od čega su dobivena sredstva u iznosu od 18.800,00 EUR od Središnjeg državnog ureda za demografiju i mlade, a ostatak od 14.100,00 EUR planiran je iz vlastitih sredstava prihodima od komunalne naknade.

## **Razdjel 003 UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE, GOSPODARSTVO I DRUŠTVENE DJELATNOSTI**

### **Glava 00301 Upravni odjel za financije, gospodarstvo i društvene djelatnosti**

**Program 2001 Javna uprava i administracija** – ovim izmjenama i dopunama dodane su dvije nove pozicije financirane iz općih prihoda u ukupnom iznosu od 25.000,00 EUR, a radi se o intelektualnim i osobnim uslugama te računalnim uslugama.

### **Program 3001 Javna uprava i administracije**

Rashodi za Aktivnost - Redovna djelatnost ovom Izmjenom i dopunom proračuna za 2023. godinu povećavaju se za 2.740,00 EUR, od toga iznos od 2.000,00 EUR uvećava se na konto Uredski materijal i ostali materijalni rashodi, a 740,00 EUR uvećava se konto rashoda za literaturu. Pozicija usluga pošte i telefona uvećana je za 2.500,00 EUR na temelju prosjeka potrošnje prvih nekoliko mjeseci. Ostali rashodi za zaposlene uvećavaju se za 3.300,00 EUR radi isplate otpremnina.

**Program 3002 Socijalna skrb i međugeneracijska solidarnost** – ovim izmjenama i dopunama proračuna uvećava se pozicija Naknade građanima i kućanstvima za 500,00 EUR te sada iznosi 4.810,00 EUR.

### **Program 3003 Razvoj civilnog društva**

Rashodi u programu Razvoj civilnog društva uvećavaju se na stavci tekućih donacija udrugama za 3.000,00 EUR, te je dodana nova pozicija Ostalih tekućih donacija u novcu u iznosu od 1.000,00 EUR.

### **Program 3006 Promicanje kulture**

Promjena od 2.865,00 EUR uvećanja odnosi se na Kapitalni projekt Obnove fontane Rožić.

### **Program 3009 Razvoj i poticanje turizma**

Ovim izmjenama i dopunama proračuna uvećana je pozicija Sufinanciranja rada TZP Smaragdnih rijeka i dolina u srcu Hrvatske za 9.300,00 EUR te sada iznosi 20.000,00 EUR. U okviru ovog programa uvršten je kapitalni projekt Vidikovac Modruš u ukupnoj vrijednosti

10.800,00 EUR. Projekt je odobren te će biti sufinanciran iznosom od 3.000,00 EUR pomoći od županije, ostatak sredstvima šumskog doprinosa.

## **Glava 00302 PREDŠKOLSKA USTANOVA JOSIPDOL**

### **Proračunski korisnik 27386 DJEČJI VRTIĆ JOSIPDOL**

Ovim izmjenama i dopunama ukupna došlo je do promjena rashoda na proračunskom korisniku u iznosu od 41.892,00 EUR u programu Predškolskog odgoja.

#### **Program 3201 Predškolski odgoj**

Promjene se uglavnom odnose na uvećanje rashoda za zaposlene u aktivnosti redovne djelatnosti, tako da su ostali rashodi za zaposlene uvećani za 4.000,00 EUR radi isplata raznih naknada za bolovanja, otpremnine, smrtne slučajeve, jubilarne naknade. I u programu predškole ista pozicija je uvećana radi isplate pomoći za smrtni slučaj u obitelji, te je u okviru istog programa uvećana i pozicija plaća radi isplate u plaće u novoj pedagoškoj godini. U podskupini Materijalnih rashoda došlo je do uvećana za ukupno 11.570,00 EUR. Promjene u materijalnim rashodima odnose se na uvećanje pozicija naknada za prijevoz, naknade za korištenje privatnog automobila u službene svrhe prema dostavljenom zahtjevu čelnika da se zaposleniku podmire troškovi prijevoza hrane iz jednog objekta u drugi. Isto tako, smanjeni su rashodi na poziciji Naknada za prijevoz u iznosu od 1.000,00 EUR. Pozicija računalni usluga uvećana je za 1.000,00 EUR, jer je prema nalogu inspekcije bilo potrebno iste ugovoriti u svrhu ispunjavanja zakonskih osnova.

Ostale manje korekcije u smislu povećanja rashoda odnose se na službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika, radnu odjeću i obuću, te usluge zdravstvenog pregleda zaposlenika.

U aktivnosti Programa predškole došlo je do promjene u smislu povećanja rashoda za 500,00 EUR na poziciji Ostalih rashoda za zaposlene zbog isplate naknade za smrtni slučaj.

Odlukom Vlade RH svaka JLPRS dobivat će sredstva za fiskalnu održivost vrtića. Općina Josipdol prema Odluci svaki mjesec dobit će 9.528,00 EUR kao pomoć za podmirenje troškova izdvajanja za predškolski odgoj. Tim sredstvima rastereti će se općinski proračun u jednom djelu, a ostatak će se koristiti u povećanje plaće odgojiteljima i ostalim zaposlenim u DV kao bi ista bila u skladu sa Zakonom o predškolskom odgoju i obrazovanju. Ovim izmjenama planiran je navedeni prihod i prema tome kreirane nove pozicije rashoda.