



REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA
OPĆINA JOSIPDOL
Ogulinska 12
47303 Josipdol

OBRAZLOŽENJE
UZ I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE JOSIPDOL
ZA 2024. GODINU

I Uvod

U I. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Josipdol za 2024. godinu (u daljnjem tekstu: Rebalansa) predlaže se ukupno povećanje proračuna za 1.675.256,00 EUR što znači da je isti uravnotežen sa 5.371.328,00 EUR na iznos od 7.046.584,00 EUR, a radi se o povećanju od 31,19 %.

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 7.012.584,00 EUR što čini povećanje u odnosu na izvorni plan Proračuna za 31,4 % odnosno za 1.675.256,00 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 16,3 % apsolutno se radi o iznosu od 124.487,00 EUR.

POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA

Na skupini 63 – Pomoći proračunu iz drugih proračuna očekuje se povećanje za 1.526.338,00 EUR, odnosno 42,4 % 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.

Najveća promjena izvršena je kod Prihoda od kapitalnih pomoći od institucija EU gdje je došlo do povećanja ove vrste prihoda za ukupno 1.306.000,00 EUR, a isto se odnosi na dva nova projekta 100% financirana iz pomoći: Rekonstrukcija NC Mihaljevići – projekt vrijedan 1.276.000,00 EUR i projekt Izrada prostornih planova – ePlanovi vrijedan 30.000,00 EUR.

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

Skupina 65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada – promjene na kontu prihoda komunalne naknade gdje je došlo do umanjenja te vrte prihoda za 12.919,00 EUR.

KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI

Skupina 68 – ukupno povećanje ove skupine prihoda za 55, 5% u odnosu na plan, vrijednosno u iznosu od 37.350,00 EUR. Iznos od 25.000,00 EUR odnosi se na novi prihod na temelju sudske nagodbe između trgovačkog društva Telemach Hrvatske d.o.o. i Općine Josipdol, a vezano uz izgradnju atenskog stupa i podzemnih kabela. Radi se o kaznenoj prijavi koju je Općina Josipdol podnesla protiv trgovačkog poduzeća Telemach Hrvatska d.o.o zbog kaznenog djela protupravne gradnje, nakon čega je postignuta nagodba na temelju koje se nalaže trgovačkom poduzeću Telemach Hrvatska d.o.o. uplata iznosa od 25.000,00 EUR Općini Josipdol. Isti prihod bit će namijenjen za rekonstrukciju i dogradnju dječjeg vrtića u Josipdolu.

Ostatak iznosa povećanja prihoda ove skupine od 12.350,00 EUR odnosi se na uplatu dodatnih sredstava iz 2023. godine Hrvatskih cesta d.d. za zimsko održavanje na temelju I. dodatka Ugovora.

RASHODI POSLOVANJA

Rebalansom Proračuna ukupni rashodi planiraju se u iznosu od 7.046.584,00 EUR što čini povećanje u odnosu na izvorni plan Proračuna za 1.675.256,00 EUR. Sukladno navedenom, izvršena je korekcija različitih vrsta rashoda, što je objašnjeno u nastavku.

RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za zaposlene (račun 31) – bez promjena

MATERIJALNI RASHODI

Materijalni rashodi (račun 32) ovim izmjenama i dopunama predviđaju se u iznosu od 1.224.891,00 EUR što je u odnosu na prethodni plan više za 1,3% (15.891,00 EUR). Najvećim djelom povećanje ove skupine rashoda odnosi se na Provođenje izobrazno-informativnih aktivnosti o gospodarenju otpadom te je na tim pozicijama došlo do uvećanja rashoda za ukupno 10.700,00 EUR, radi se o rashodima koji su financirani iz Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, te na poziciji rashoda za prometnu signalizaciju koja je uvećana za 4.500,00 EUR.

OSTALI RASHODI

Ostali rashodi (račun 38) ovim izmjenama i dopunama za 2024. godinu planiraju se sada u iznosu od 168.750,00 EUR, što je u odnosu na prethodni plan više za 1,6%, odnosno za 2.650,00 EUR. Radi se o dvije nove pozicije Tekuće donacije OŠ Josipdol za pokriće dijela troškova izrade dokumentacije za dvoranu Oštarije (2.000,00 EUR) prema dostavljenom Zahtjevu te pozicije tekuće donacije za Protupožarnu i civilnu zaštitu (650,00 EUR).

RASHODI ZA NABAVU NE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE

Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine (**račun 41**) planiraju se ovom izmjenom i dopunom proračuna za 2024. godinu u iznosu od 275.024,00 EUR, a što je u odnosu na izvorni plan više za 11,4 %, apsolutno za 28.065,00 EUR. Naveden promjene odnose se na radove na grobljima Josipdol i Oštarije. Za projekt proširenja groblja Josipdol ažuriran je iznos potreban za završetak radova , dok je za groblje Oštarije otvorena nova pozicija u iznosu od 23.500,00 EUR financirano iz vlastitih prihoda.

RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (**račun 42**) – u ovoj skupini došlo je do najvećih promjena uslijed prijave na nekoliko novih projekata. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planiraju se ovom izmjenom i dopunom proračuna za 2024. godinu u iznosu od 3.871.771,00 EUR, a što je u odnosu na izvorni plan više za 72,6 %, apsolutno za 1.628.650,00 EUR.

U okviru ove skupine dodano je nekoliko novih pozicija koje se odnose na novo prijavljene projekte:

- Proširenje i rekonstrukcija DV Josipdol – 25.000,00 EUR rashoda koji će biti pokriveni uplatom trgovačkog poduzeća Telemach Hrvatska prema nagodbi,
- Adaptacija potkrovlja - Društvena prostorija s čitaonicom – novi projekt ukupne vrijednosti 110.000,00 EUR – financirano 33.000,00 EUR iz vlastitih prihoda, dok je 77.000,00 EUR planirano ostvariti prihoda od pomoći iz državnog proračuna,
- Rekonstrukcija NC Mihaljevići – ukupna vrijednost ovog projekta je 1.276.000,00 EUR i on je 100% financiran iz pomoći EU,
- Modernizacija – dio NC Mali Put Jaruge – novi projekt ukupne vrijednosti 53.500,00 EUR, planirano financiranje u cijelosti sredstvima iz državnog proračuna,
- Projekt ulaganja u objekt DV Josipdol – prijavljeni projekt koji se odnosi na Uređenje igrališta s opremom – ukupna vrijednost 22.100,00 EUR, od toga 15.200,00 EUR bi bilo financirano od Središnjeg državnog ureda za demografiju i mlade,
- Nabava opreme za odvojeno sakupljanje komunalnog otpada – projekt vrijedan 39.850,00 EUR, financiran iz Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u iznosu od 31.850,00 EUR, ostatak vlastita sredstva,
- Razvoj pametnih i održivih rješenja i usluga – novi projekt ukupne vrijednosti 62.200,00 EUR od čega bi iznos od 49.700,00 EUR bio financiran iz Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, ostatak vlastita sredstva,
- Izrada prostornih planova – ePlanovi – odobren projekt 100% financiran iz sredstava EU, vrijednost projekta iznosi 30.000,00 EUR.

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 Članarine i norme uvećan je za 200,00 EUR. Ostale pozicije u okviru ovog rashoda su bez promjene.

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

U okviru ovog programa dodane su nove pozicije vezane uz tekući projekt Razvoj pametnih i održivih rješenja i usluga u ukupnom iznosu od 62.200,00 EUR.

Program 2002 Održavanje komunalne infrastrukture – najznačajnije promjene u I. izmjenama i dopunama proračuna Općine Josipdol za 2024. godinu vezane su uz ovaj program.

U okviru programa Održavanja komunalne infrastrukture u aktivnosti Zimskog održavanja došlo je do promjena s obzirom na I. dodatak Ugovora prema kojem su Općini Josipdol uplaćena dodatna sredstva u iznosu od 12.350,00 EUR za zimski održavanje, čime je rasterećen prihod od komunalna naknade namijenjen za pokriće ovog rashoda.

Kapitalni projekt Proširenja mjesnog groblja Josipdol uvećan je za 4.565,00 EUR, te sada iznosi 110.000,00 EUR.

U okviru programa Održavanja komunalne infrastrukture dodani su i novi projekti Modernizacija – dio NC Mali Put Jaruge ukupne vrijednosti 53.500,00 EUR, planirano financiranje u cijelosti sredstvima iz državnog proračuna, te projekt Rekonstrukcije NC Mihaljevići također u cijelosti financiran sredstvima pomoći u iznosu od 1.276.000,00 EUR.

Upravo gore navedenim izmjenama ovog program doprinosi se još više ostvarivanju ciljeva postavljenih prilikom izrade proračuna Općine Josipdol za 2024. godinu, poglavito u smislu doprinosa u ostvarivanju ciljeva:

1. Asfaltiranje i rekonstrukcija nerazvrstanih cesta
2. Uređenje groblja.

Također, ove izmjene i dopune pridonose i ostvarivanju nekih od pokazatelja uspješnosti definiranih prilikom izrade proračuna Općine Josipdol za 2024. godinu a to su:

1. Uloženo u održavanje i nasipavanje nerazvrstane ceste
2. Izgradnja jedne nerazvrstane ceste
3. Proširenje groblja

Rizici naznačeni u planu proračuna ovim izmjenama postaju manji, obzirom da su prijavljeni projekti uglavnom 100% financirani iz pomoći, te neće biti potreban utrošak sredstava komunalne naknade i komunalnog doprinosa.

Program 2003 Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja

Ciljevi provedbe ovog programa prilikom izrade proračuna za 2024. godinu bili su kroz ulaganja u izgradnju i uređenje infrastrukture na području Općine Josipdol, izravnu korist od investicija imat će stanovnici Općine, budući da će se povećati kvaliteta sadržaja i dostupnost infrastrukture za sve stanovnike Općine, također, osim povećanja kvaliteta života stanovništva, utjecat će se na demografsku revitalizaciju stanovništva i ojačati gospodarski značaj Općine.

Upravo je novo prijavljeni Kapitalni projekt Adaptacija potkrovlja – Društvena prostorija s čitaonicom u vrijednosti 110.000,00 EUR pravi znak da se ide prema ostvarenju zacrtanog

cilja – povećanju kvalitete života kroz razne sadržaje i dostupnost istih za sve stanovnike Općine, te prema ostvarenju postavljenog pokazatelja uspješnosti: Izgrađeno/ obnovljen /uređen objekt na području Općine.

Aktivnost Prostornog plana Općine Josipdol uvećana je za ukupno 40.000,00 EUR, te sada iznosi 42.650,00 EUR. Od toga 30.000,00 EUR će biti dobiveno sredstvima EU što je i ukupno planirano pokriće troškova izmjena i dopuna prostornog plana. Cilj projekta je izrada izmjena i dopuna Prostornog plan Općine Josipdol i to putem elektroničkog sustava "ePlanovi".

Aktivnost postavljanja prometne signalizacije – 4.500,00 EUR – nova aktivnost kojom se utječe na sigurnost mještana.

Kapitalni projekt Proširenje i rekonstrukcija DV Josipdol – odobren u iznosu od 487.500,00 EUR, a uvećan za 25.000,00 EUR prihoda od Telemach Hrvatska.

Završetkom gradnje Dječjeg vrtića bit će omogućen upis svoj djeci s područja Općine Josipdol, te ispunjen pokazatelj uspješnosti ovog program definiran prilikom izrade proračuna za 2024. godinu, a to je: Proširenje Dječjeg vrtića.

Uz kapitalni projekt vezan uz Dječji vrtić u okviru ovog program kroz ove izmjene i dopune uvršten je i novo prijavljeni projekt ulaganja u objekt DV Josipdol – 22.100,00 EUR – za uređenje igrališta s opremom čime

Program 2004 Zaštita okoliša i životinja

U aktivnosti gospodarenja otpadom došlo je do povećanje pozicije Provođenje izobrazno-informativnih aktivnosti gospodarenja otpadom za 9.685,00 EUR. Ulaganjima u gospodarenje otpadom kroz izravno djelovanje, ali i educiranje stanovnika Općine, cilj je potaknuti stanovništvo na odgovorno postupanje s otpadom te osigurati njegovo ispravno zbrinjavanje. Ovom aktivnosti djelomično ostvarujemo postavljeni cilj ovog programa, a to je: Provođenje izobrazno-informativnih aktivnosti o održivom gospodarenju otpadom.

Također, u okviru ovog programa dodan je već odobreni projekt nabavke Opreme za odvojeno sakupljanje komunalnog otpada u vrijednosti od 39.850,00 EUR.

Ovim izmjena i dopunama proračuna Općine Josipdol za 2024. godinu ostvarujemo zacrtane pokazatelje uspješnosti ovog programa, a to je da su uložena sredstva u dvije aktivnosti povezane s gospodarenjem otpadom.

Program 2006 Organiziranje i provođenje zaštite – promjena u iznosu od 650,00 EUR odnosi se na tekuće donacije u novcu za uplatu zaostalih sredstava iz 2023. godine sukladno Zakonu o vatrogastvu, te uvećanje od 60,00 EUR na poziciji za popravak sirene za uzbunjivanje.

Razdjel 003 UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE, GOSPODARSTVO I DRUŠTVENE DJELATNOSTI

Glava 00301 Upravni odjel za financije, gospodarstvo i društvene djelatnosti

Program 3001 Javna uprava i administracija – ovim izmjenama i dopunama izvršena je sitna promjena na poziciji nabavke Literature te je ista uvećana za 1.000,00 EUR.

Program 3005 Javne potrebe u obrazovanju – na temelju zamolbe Osnovne škole Josipdol dodana je nova pozicija tekućih donacija u iznosu od 2.000,00 EUR kao pomoć za pokriće dijela troškova izrade dokumentacije za dvoranu Oštarije.