

OBRAZLOŽENJE DRUGIH IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA OPĆINE JASENOVAC ZA 2019. GODINU

PRAVNI OSNOV

Odredbama članka 7. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15) propisano je da, ako se tijekom proračunske godine, zbog izvanrednih nepredviđenih okolnosti povećavaju rashodi i izdaci, odnosno smanje prihodi i primici, proračun mora uravnotežiti pronalaženjem novih prihoda i primitaka, odnosno smanjenjem predviđenih rashoda i izdataka. Uravnoteženje proračuna provodi se tijekom proračunske godine izmjenama i dopunama proračuna prema postupku za donošenje proračuna.

OBRAZLOŽENJE PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

Drugim Izmjenama i dopunama Proračuna iskazano je smanjenje proračuna za 439.387,00 kn ili 1,44 %, tako da plan proračuna iznosi 30.134.856,00 kn.

Ovim izmjenama i dopunama proračuna izvršeno je usklađenja plana na rashoda sa stvarnim potrebama, kao i planiranje novih projekata.

PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi poslovanja smanjeni su za 439.387,00 kn ili 1,46% tako da plan iznosi 29.591.237,00 kn. U strukturi prihoda poslovanja iskazano je povećanje prihoda od poreza za 88.455,00 kn na ime poreza i prireza na dohodak. U prvom kvartalu ove godine prihodi od poreza i prireza na dohodak ostvareni su u većem iznosu, u prosjeku 8,5 %.

Prihodi pomoći smanjeni su za 930.352,00 kn ili za 4,12 %, pa plan prihoda pomoći iznosi 21.662.712,00 kn. Prihodi pomoći su smanjeni na ime prihoda koji neće biti uplaćeni u proračun do kraja 2019.godine (zona malih obrta s tržnicom).

Prihodi od imovine povećani su za 25.000,00 kn ili 4,52 %, tako da plan tih prihoda iznosi 578.700,00 kn. (najam poslovnih prostora)

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada povećani su za 164.710,00 kn ili 7,56 %, tako da plan tih prihoda iznosi 2.342.591,00 kn. U ovoj skupini prihoda iskazano je povećanje komunalne naknade za 170.000,00 kn, doprinos za šume je smanjen za 22.090,00 kn, komunalni doprinos povećan za 11.800,00 kn, ostali prihodi za 5.000,00 kn.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija povećani su za 212.800,00kn ili 28,37 %, tako da plan tih prihoda iznosi 962.800,00 kn. U ovoj skupini prihoda iskazano je povećanje prihoda od donacija (CEF) .

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi poslovanja su povećani za 809.436,00 kn. Plan rashoda poslovanja ovim Izmjenama i dopunama Proračuna iznosi 53.628.470,00 kn. Rashodi za zaposlene povećani su za 534.731,00 kn. Navedeni iznos obuhvaća rashode za zaposlene kroz program javnih radova (16 zaposlenih), materijalni rashodi su povećani za 252.225,00 a najveći dio otpada na

komunalne usluge koje su proporcionalne povećanju prihoda, povećani su rashodi za uredski materijal i poštanske usluge (nova rješenja za komunalnu naknadu)

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjeni su za 1.248.823,00 kn, pa plan tih rashoda iznosi 19.574.810,00 kn. smanjenje je zabilježeno na rashodima investicijskih ulaganja za sljedeće kapitalne projekte: nabava opreme (kopirni stroj) povećan za 2.800,00 kn, nabava programa e-računi (CEF) povećan za 142.000,00 kn, sanacija oborinske i fekalne odvodnje smanjen za 169.923,00 kn, dodatna ulaganja u komunalne objekte povećan za 11.800,00 kn, zona malih obrta sa tržnicom smanjen za 1.000.000,00 kn, sanacija deponije „Barutana“ smanjen za 400.000,00 kn, zgrada dječjeg vrtića povećan za 60.000,00 kn, ulaganja u sportske objekte povećan za 12.000,00 kn, pučki društveni domovi povećan za 45.500,00 kn, izgradnja sakralnih objekata povećan za 50.000,00 kn, spomenici kulture i tradicijske kuće povećan za 31.500,00 kn, oprema zgrade Narodne knjižnice i čitaonice Jasenovac povećan za 8.000,00 kn.

PROGRAM 000 OPĆINA JASENOVAC	30.574.243,00	-439.387,00	-1,44	30.134.856,00
Program 1003 OPĆINA JASENOVAC-OPĆE JAVNE USLUGE	2.134.303,00	267.500,00	12,53	2.401.803,00
Aktivnost A100002 ODJEL ZA OPĆE PRAVNE I KADROVSKE POSLOVE	530.732,00	30.400,00	5,73	561.132,00
Aktivnost A100003 OPĆINSKO VIJEĆE	510.800,00	13.500,00	2,64	524.300,00
Aktivnost A100005 REDOVAN RAD JEDINSTVENOG UPRAVNOG ODJELA	947.071,00	8.000,00	0,84	955.071,00
Aktivnost A100018 POVEZIVANJE EUROPE (CEF) SEKTOR KOMUNIKACIJE	0,00	70.800,00	100,00	70.800,00
Kapitalni projekt K100010 OPREMA	10.000,00	2.800,00	28,00	12.800,00
Kapitalni projekt K100018 POVEZIVANJE EUROPE (CEF) SEKTOR KOMUNIKACIJE	0,00	142.000,00	100,00	142.000,00
Program 1004 ORGANIZIRANJE I PROVOĐENJE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA	245.000,00	50.000,00	20,41	295.000,00
Program 1005 RAZVOJ I UPRAVLJANJE SUSTAVA VODOOPSKRBE , ODVODNJE I ZAŠTITE VODA	1.397.051,00	-169.923,00	-12,16	1.227.128,00
Kapitalni projekt K100029 SANACIJA SUSTAVA OBORINSKE I FEKALNE ODVODNJE NA PODRUČJU OPĆINE JASENOVAC	514.751,00	-169.923,00	-33,01	344.828,00
Program 1006 POTPORA POLJOPRIVREDI	271.000,00	22.000,00	8,12	293.000,00
Aktivnost A100011 VETERINARSKJE, HIGIJENIČARSKJE I EPIDEMIOLOŠKE USLUGE	45.000,00	22.000,00	48,89	67.000,00
Program 1007 RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA	86.000,00	10.000,00	11,63	96.000,00
Aktivnost A100001 RAZVOJ CIVILNOG DUŠTVA-UDRUGE I ZAJEDNICE	86.000,00	10.000,00	11,63	96.000,00
Program 1008 ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	2.852.347,00	598.854,00	21,00	3.451.201,00
Aktivnost A100009 REVITALIZACIJA I OBNOVA JAVNIH POVRŠINA, ZAŠTITA OKOLIŠA , UREĐENJE DRUŠTVENIH DOMOVA	0,00	461.304,00	100,00	461.304,00
Aktivnost A100020 REDOVNO ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE I JAVNE RASVJETE	695.890,00	168.250,00	24,18	864.140,00
Kapitalni projekt K100003 NABAVA KOMUNALNE OPREME I UREĐAJA	560.000,00	-42.500,00	-7,59	517.500,00
Kapitalni projekt K100022 DODATNA ULAGANJA U KOMUNALNE OBJEKTE	1.266.457,00	11.800,00	0,93	1.278.257,00
Program 1010 JAČANJE GOSPODARSTVA	10.632.246,00	1.043.000,00	-9,81	9.589.246,00
Aktivnost A100002 LOKALNI PROGRAM ZA MLADE	100.000,00	-50.000,00	-50,00	50.000,00
Kapitalni projekt K100016 ZONA MALIH OBRTA S TRŽNICOM	1.010.000,00	1.000.000,00	-99,01	10.000,00
Kapitalni projekt K100018 RAZVOJ ŠIROKOPOJASNE INFRASTRUKTURE	0,00	7.000,00	100,00	7.000,00

Program 1012 POTICANJE RAZVOJA TURIZMA	145.000,00	15.000,00	10,34	160.000,00
Aktivnost A000001 TURISTIČKA ZAJEDNICA OPĆINE JASENOVAC	145.000,00	15.000,00	10,34	160.000,00
Program 1013 ZAŠTITA OKOLIŠA	760.005,00	-400.000,00	-52,63	360.005,00
Kapitalni projekt K100023 SANACIJA DEPONIJE BARUTANA	600.000,00	-400.000,00	-66,67	200.000,00
Program 1016 PREDŠKOLSKI ODGOJ	430.000,00	6.180,00	1,44	436.180,00
Aktivnost A100001 PROVOĐENJE PROGRAMA PRED ŠKOLE	10.000,00	-3.520,00	-35,20	6.480,00
Aktivnost A100004 REDOVAN RAD DJEČJEG VRTIĆA U JASENOVCU	360.000,00	-60.000,00	-16,67	300.000,00
Kapitalni projekt K100001 ZGRADA DJEČJEG VRTIĆA	60.000,00	69.700,00	116,17	129.700,00
Program 1018 RAZVOJ SPORTA I REKREACIJE	245.000,00	12.000,00	4,90	257.000,00
Kapitalni projekt K100001 ULAGANJA U SPORTSKE OBJEKTE I OPREMU	40.000,00	12.000,00	30,00	52.000,00
Program 1019 PROMICANJE KULTURE	1.963.634,00	160.000,00	8,15	2.123.634,00
Aktivnost A100006 OSTALE POTREBE U KULTURI	89.000,00	25.000,00	28,09	114.000,00
Kapitalni projekt K100003 PUČKI (DRUŠTVENI) DOMOVI	498.289,00	45.500,00	9,13	543.789,00
Kapitalni projekt K100004 IZGRADNJA SAKRALNIH OBJEKATA	210.000,00	50.000,00	23,81	260.000,00
Kapitalni projekt K100005 SPOMENICI KULTURE I TRADICIJSKE KUĆE	693.127,00	31.500,00	4,54	724.627,00
Kapitalni projekt K100008 OPREMA-ZGRADA KNJIŽNICE	0,00	8.000,00	100,00	8.000,00
Program 1020 SOCIJALNA SKRB	3.655.307,00	32.002,00	0,88	3.687.309,00
Aktivnost A100001 REDOVNA AKTIVNOST SOCIJALNE ZAŠTITE	175.000,00	3.000,00	1,71	178.000,00
Aktivnost A100006 PROGRAM "ZAŽELI"-RADIM, POMAŽEM, UČIM!	2.001.535,00	1.805,00	0,09	2.003.340,00
Aktivnost A100008 PROGRAM JAVNIH RADOVA "POMOĆ STARIJIMA"	18.417,00	28.197,00	153,10	46.614,00
Aktivnost A100010 HALO, TREBAM PRIJEVOZ!	12.000,00	-1.000,00	-8,33	11.000,00

Do povećanja došlo kroz program **1008A100009 Revitalizacija i obnova javnih površina, zaštita okoliša i uređenje društvenih domova** u kojem je kroz program javnih radova zaposleno 16 osoba financirano od HZZ-a u iznosu od 461.304,00 kn, program **1003A100018 Povezivanje Europe (CEF) sektor komunikacije**, program je u protuvrijednosti 29.500,00 eura kroz koji će se sufinancirati dio plaća zaposlenika općinske uprave (70.800,00 kn) i kroz program 1003K100018 nabaviti će se programi (e računi..) (142.000,00 kn), program **1003A100002, A100003 i A100005 redovan rad Općinskog vijeća i Jedinog upravnog odjela** povećani su materijalni troškovi za 51.900,00 kn zbog povećanih troškova za uredski materijal, poštanske usluge (slanje novih rješenja za komunalnu naknadu), i objave akata, program **1003K100010 Oprema** nabavljen kopirni stroj u iznosu od 12.800,00 kn, program **1004A1000010 Vatrogasna zajednica** za redovan rad povećane su tekuće donacije za 50.000,00 kn, program **1006A100011 Veterinarske, higijeničarske i epidemiološke usluge**, povećani su rashodi za deratizaciju i dezinfekciju i veterinarske usluge za 22.000,00 kn, program **1008A10020 Redovno održavanje komunalne infrastrukture i javne rasvjete** povećani su rashodi u iznosu od 168.250,00 kn zbog povećanja obveznika komunalne naknade (pravne osobe), program **1008K100022 Dodatna ulaganja u komunalne objekte** povećani su rashodi za groblje u Uštici sa 20.000,00 kn na 31.800,00 kn, program **1010K100018 Razvoj širokopojasne infrastrukture**, program je započeo u 2018 a rashodi u 2019. godini očekuju se u iznosu od 7.000,00 kn, program **1012A000001 Turistička zajednica**, zbog povećanih izdataka za obilježavanja Dana Općine jasenovac tekuće donacije povećavaju se za 15.000,0 kn, program **1016K100001 Zgrada dječjeg vrtića** povećava se za 69.700,00 kn zbog dodatnih ulaganja u zgradu dječjeg vrtića i nabave opreme potrebne redovan rad, program **1018K100001 Ulaganja u sportske objekte i opremu** povećava se za 12.000,00 kn zbog ulaganja u sportski objekt u Uštici, program **1019A100006 Ostale**

potrebe u kulturi povećava se za 25.000,00 kn zbog povećanih izdataka za obilježavanje Dana Općine Jasenovac i otvaranje Spomen sobe Hrvatskim braniteljima, program **1019K100003 Pučki (društveni) domovi** povećavaju se rashodi za 45.500,00 kn i to

za pučki dom u Jasenovcu za 40.500,00 kn i nabavu opreme za ustanovu u kulturi u Košutarici za 5.000,00 kn, program **1019 K100004 Izgradnja sakralnih objekata** povećavaju se rashodi za 50.000,00 kn (Kapela Sv. Florijana u Višnjici), program **1019K100005 Spomenici kulture i tradicijske** kuće rashodi se povećavaju za 31.500,00 kn zbog dodatnih ulaganja u vanjsko uređenje Doma kulture sa Spomen sobom Hrvatskim braniteljima u iznosu od 51.500,00 kn i smanjenje rashoda za ruralnu cjelinu Krapje i Drenov Bok u iznosu od 20.000,00 kn (SMŽ), program **1019K100008 Oprema-zgrada Narodne knjižnice i čitaonice Jasenovac** povećava se za 8.000,00 kn odobrenih iz županijskog proračuna za nabavu opreme (uredski namještaj), i kroz programe **Socijalne skrbi 1020A100001, A100006, A100008 i A100010** povećavaju se rashodi za 32.002,00 kn a najveće povećanje u iznosu od 28.197,00 kn odnosi se na program javnih radova „Pomoć starijima“ koji je započeo u 2018 i završio u 2019 godini a provodio ga je Centar za pomoć i njegu Jasenovac.

Do smanjenja je došlo kroz programe: **1005K100029 Sanacija sustava oborinske i fekalne odvodnje** zbog odobrenih sredstava od strane Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU (projektom tražena sredstva od Ministarstva 447.833,00 kn i vlastita 66.918,00 kn a odobrena 300.000,00 kn i vlastita 44.828,00 kn), program **1008K10003 Nabava komunalne opreme i uređaja** (projektom tražena sredstva u iznosu 200.000,00 i vlastita sredstva 60.000,00 kn a odobrena 174.000,00 kn i vlastita sredstva 43.500,00 kn), program **1010A100002 Lokalni program za mlade** smanjen za 50.000,00 kn, program **1010K100016 Zona malih obrta sa tržnicom** smanjena za 1.000.000,00 kn jer se ne očekuje realizacija do kraja 2019. godine, program **1013K100023 Sanacija deponije „Barutana“** smanjuje se za 400.000,00 kn jer se sanacija ne očekuje do kraja godine, već samo izrada projektne dokumentacije za sanaciju, **1016A100001 Provođenje programa pred škole** smanjuje se za 2.520,00 kn zbog smanjenih prihoda iz županijskog proračuna i početka rada dječjeg vrtića, program **1016A10004 Redovan rad dječjeg vrtića** smanjuje se sa 360.000,00 kn na 300.000,00 kn jer je ugovorom definirano da su mjesečne dotacije OŠ Jasenovac u iznosu od 25.000,00 kn.

Računovodstvo

Biljana Dragić