



I. rebalans proračuna Općine Gunja za 2023.

Kratki vodič

studeni, 2023.



Svrha ovog vodiča je predočiti osnovne informacije o predloženim izmjenama i dopunama, odnosno prvom rebalansu proračuna Općine Gunja za 2023. godinu.

Sukladno članku 45. Zakona o proračunu („Narodne novine“ br. 144/21.) određeno je da se izmjenama i dopunama proračuna mijenja isključivo plan za tekuću proračunsku godinu.

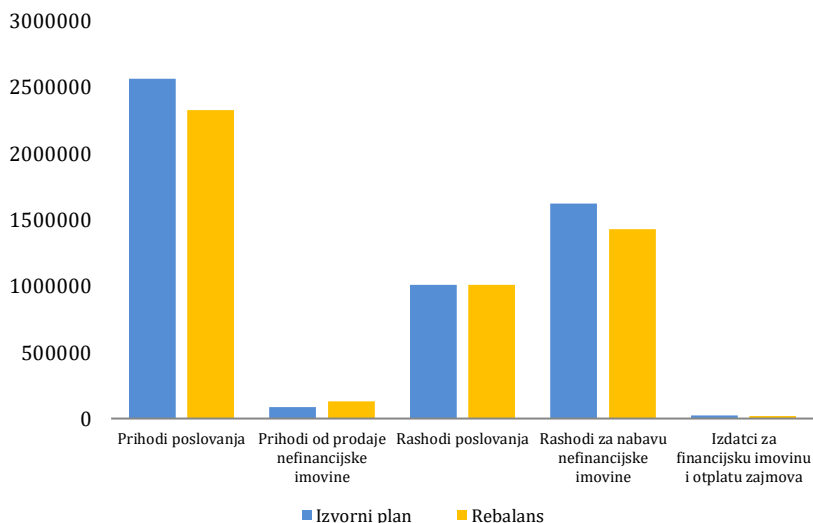
Proračun Općine Gunja za 2023. godinu je konsolidiran, što znači da su svi prihodi i rashodi proračunskog korisnika Narodne knjižnice i čitaonice Gunja planirani u proračunu sukladno propisanim klasifikacijama.

Razlog za prve izmjene i dopune proračuna za 2023. godinu je usklađenje na stavkama prihoda i rashoda sukladno priljevu sredstava, te realizaciji i tijeku aktivnosti, projekata i investicija.

Općinsko vijeće Općine Gunja na svojoj 17. sjednici održanoj dana 22. prosinca 2022. godine usvojilo je Proračun za 2023. godinu u iznosu 2.648.752,49 EUR, a ovim se Izmjenama i dopunama Proračun Općine Gunja za 2023. godinu smanjuje za 191.347,60 eura, tako da Proračun Općine Gunja za 2023. godinu sada iznosi **2.457.404,89 eura**.

Prvi rebalans Općine Gunja za 2023. godinu usvojen je 10. studenog na 23. sjednici Općinskog vijeća.

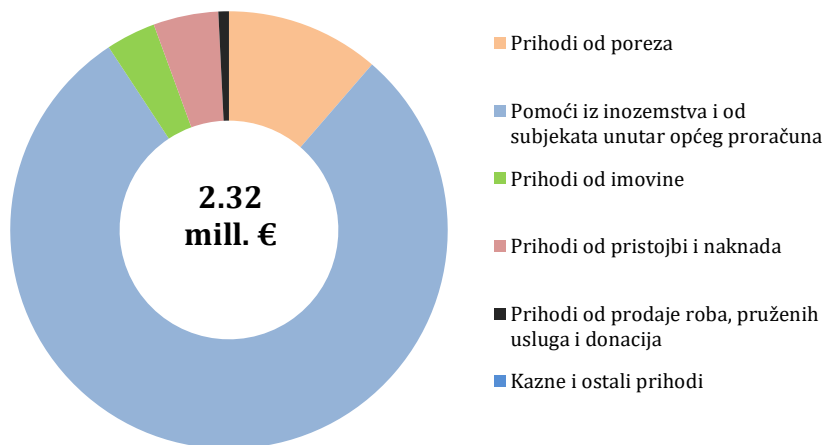
Prve izmjene i dopune proračuna Općine Gunja za 2023. godinu



Grafikon 1. Prihod i rashodi Općine Gunja

Prihodi poslovanja planirani su I. izmjenama i dopunama Proračuna za 2023. godinu u iznosu od 2.326.571,16 eura što je smanjenje za 235.911,33 eura ili 9,20% u odnosu na Proračun za 2023. godinu.

Struktura prihoda poslovanja planirana rebalansom prikazana je grafikonom u nastavku.



Grafikon 2. Prihodi poslovanja - rebalans

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna zauzimaju najznačajniji udio u ukupnim prihodima poslovanja, a ovim izmjenama **umanjene su za 366.927,00 eura**. Od izvornih prihoda za 2023. godinu u 100,00 % iznosu umanjeni su planirani prihodi od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za izradu projektne dokumentacije Sunčana elektrana (-10.389,00 eura), izgradnju punionice za električna vozila (-26.545,00 eura) te izgradnju solarnih pametnih autobusnih stanica (-10.751,00 eura). Zbog manjeg udjela u sredstvima fiskalnog izravnjanja umanjeni su prihodi od državnog proračuna za kompenzacijsku mjeru (-83.854,00 eura). Kapitalne pomoći iz državnog proračuna za vanjsko uređenje Dječjeg vrtića (ograda) umanjene su za 23.521,38 eura sukladno odobrenom iznos od Središnjeg državnog ureda za demografiju, dok su pomoći za izgradnju Poduzetničke zone Velebit



umanjene sukladno dinamičkom planu povlačenja sredstava za 2023. godine i dinamici izvođenja radova (- 8.522,37 eura).

Prihodi za izgradnju i rekonstrukciju nerazvrstane ceste D. Cesarića – pristupni put do Mezarja usklađeni su sukladno odobrenom iznosu od 40.000,00 eura, a prihodi za izradu projektne dokumentacije umanjeni su u 100,00% iznosu (-19.908,00 eura). Planirane kapitalne pomoći iz državnog proračuna za izgradnju mrtvačnice na Šumanovcima (66.361,00 eura), izgradnju nogostupa i projektnu dokumentaciju (39.817,00 eura), izgradnju sportske građevine Krnjacka (46.453,00 eura) i rekonstrukciju Vatrogasnog doma (22.671,00 eura) umanjeni su u cjelokupnom iznosu. Za početak izgradnje mrtvačnice neophodno je donijeti Urbanistički plan uređenja groblja Šumanovci (u tijeku je postupak izrade). Izgradnja nogostupa u 2023. godini financirana je vlastitim sredstvima, dok je projekt izgradnje sportske građevine (teniski tereni) odbijen.

Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU umanjene su za 109.475,88 eura najvećim dijelom zbog smanjenja prihoda za rekonstrukciju Vatrogasnog doma (-128.466,00 eura).

Tekuće pomoći Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za program Javnih radova smanjene su za 28.890,41 eura sukladno odobrenom iznosu i broju radnika (planirano je zapošljavanje 10 djelatnika, a odobrena su 3).

Izmjenama su planirani novi prihodi za izgradnju prometnih rješenja, prijelaza i webGIS sustava (54.550,00 eura), projekt Ozelenjivanje Gunje (24.017,97 eura) te za izradu projektne dokumentacije za projekt Biciklistička infrastruktura Cvelferije (18.990,12 eura).

Prihodi za nabavku komunalne opreme (smeđe kante) i uređaja (preša, sjeckalica i električna čistilica za odvojeno prikupljanje otpada) sufinancirani od strane Fonda povećani su za 81.915,00 eura.

Uz prihode od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, prihodi od poreza zauzimaju značaj udio u ukupnoj strukturi prihoda poslovanja. Ovim rebalansom planirani prihodi od poreza uvećavaju se za 59.138,64 eura te iznose 263.961,23 eura. Na povećanje su najvećim djelom utjecali dosadašnji povećani prihodi od prometa na porez nekretnina i buduće prodaje nekretnina koje očekujemo na području Općine Gunja.

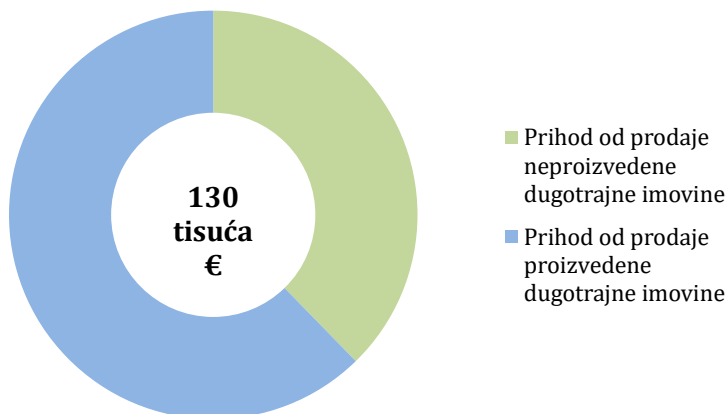
Planirani prihodi od imovine povećani za 61,08% zbog otplate duga Gunjanske čistoće za zakup nekretnina u vlasništvu Općine Gunja te sada iznose 85.524,84 eura.

Isplata naknada po osnovu kasko osiguranja, štete za sanaciju građevinskog objekta zgrade Vatrogasnog doma, povrata neutrošenih sredstva od strane Udruga te pozitivan ishod sudske presude utjecali su na povećanje očekivanih prihoda od pristojbi i naknada u iznosu od 28.645,13 eura.

Prihodi od prodaje roba, pruženih usluga i donacija odnose se na povrat 10,00% naplaćenih sredstva naknade za uređenje voda i materijalnih troškova od Hrvatskih voda. Izvorno planirani prihodi od 83.204,00 eura povećavaju se za 28.645,13 eura i sada iznose 111.849,13 eura.



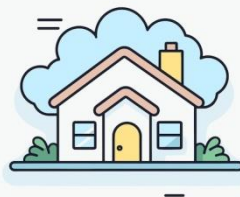
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine I. rebalansom su planirani u iznosu od 130.833,73 eura što je povećanje od 44.563,73 eura ili 51,70 % u odnosu na izvorni Proračun.



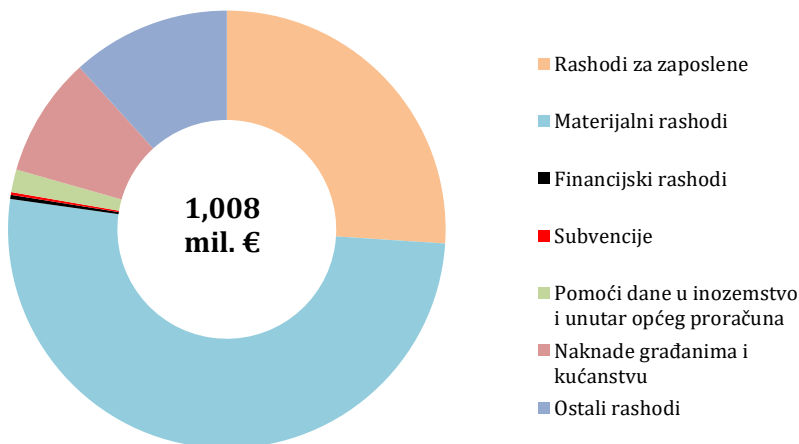
Grafikon 3. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine - rebalans

Planirano povećanje prihoda od prodaje nefinancijske imovine u rebalansu su budući prihodi koji se očekuju od prodaje nekretnina u vlasništvu i suvlasništvu Općine Gunja, prihodi od prodaje građevinskog zemljišta te prihodi od prodaje službenog automobila u vlasništvu Općine (službena procjena vješta iznosi 7.024,00 eura, a javni natječaj je otvoren).

Svi natječaji javno su dostupni na web stranicama Općine.



Rashodi poslovanja ovim izmjenama i dopunama planirani su u iznosu od 1.008.120,14 eura, što je neznatno povećanje od 537,30 eura u odnosu na Plan za 2023. godinu.



Grafikon 4. Rashodi poslovanja - rebalans

Rashodi za zaposlene obuhvaćaju troškove plaća i materijalnih prava zaposlenih u Općinskoj upravi, programu PUK-a, Javnim radovima te plaću proračunskog korisnika. Prvim izmjenama i dopunama Proračuna za 2023. godinu navedeni rashodi umanjeni su za 33.764,37 eura, a najviše zbog manjeg broja zaposlenih u Javnim radovima.

Materijalni rashodi povećani su za 18,33% ili 79.950,16 eura te sada iznose 516.104,45 eura. Rebalansom su planirani novi rashodi za provođenje projekata Ozelenjivanja Gunje u iznosu 32.722,46 eura (24.017,97 eura sredstva Fonda te 6.704,49 eura vlastita sredstva), rashodi za izradu mobilne aplikacije i drugih aktivnosti

vezanih uz gospodarenje otpadom u iznosu od 18.775,00 eura (15.062,50 eura sredstva Fonda te 3.712,50 eura vlastita sredstva). Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme povećani su za 32.200,00 eura najvećim dijelom zbog nužnog i žurnog popravka jedinog buldožera na odlagalištu komunalnog otpada „Kraplja“.

Povećanje rashoda za ostale nespomenute usluge u iznosu od 4.580,00 eura odnosi se na trošak prijevoza drobljenog materijala, usluge tapeciranja stolica u Općini te financiranje predstava i radionica za djecu.

Rashodi za sitan inventar povećani za 6.336,00 eura zbog nabave računalne opreme (monitori, UPS-ovi, tipkovnice, miš, memorija), stolica, dvije motorne kosilice, klima uređaj za Matični ured, ugradnja venecijanera i zavjesa, koji se prema Odluci o razvrstavanju dugotrajne nefinancijske imovine razvrstavaju u sitni inventar.

Orezivanju krošnja drveća i rad autokošare na sanaciji nakon olujnog nevremena utjecali su na povećanje rashoda od 6.819,00 eura za usluge održavanje javnih površina.

Smanjenje rashoda najvećim dijelom se odnosi na rashode za plin i električnu energiju (usluge održavanja javne rasvjete i trošak električne energije) te usluge zbrinjavanja životinjskih nusproizvoda, koji su umanjeni u ukupnom iznosu od -45.452,96 eura.



Veći mjesečni računi za usluge banaka i platnog prometa utjecali su na povećanje financijskih rashoda za 904,43 eura.

Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru smanjenje su u iznosu od 7.275,70 eura zbog promjene načina knjiženja.

Subvencije su tekući prijenosi sredstava koji se daju proizvođačima za poticanje proizvodnje određenih proizvoda i pružanja usluga, a mogu se utvrđivati na temelju razine proizvodnje i/ili količine proizvedenih, prodanih ili uvezenih dobara i usluga. Prema namjenama subvencije se mogu podijeliti na: subvencije kamata, za socijalne doprinose, za program usavršavanja zaposlenih, za restrukturiranje trgovačkog društva, za zatvaranje proizvodnje i sl.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna ostaju na razini planiranih te iznose 16.988,17 eura, a odnose se na sufinanciranje troškova rada Predškole te financiranje kampanje borbe protiv ovisnosti.

Izvorno planirani rashodi za naknade građanima i kućanstvima umanjuju se u iznosu 7.275,70 eura te sada iznose 2.015,30 eura. Općina Gunja je u svom izvornom proračunu osigurala iznos od 7.963,00 eura za sufinanciranje prehrane učenika Osnovne škole koji su izmjenama i dopunama umanjeni za 7.428,31 eura. Dana 09. siječnja 2023. godine započeo je projekt besplatne prehrane učenika, a troškove financiranja za svakog učenika osnovne škole uključenog u školsku prehranu podmiruje MZO. Rebalansom su planirana i znatno veća sredstva za tekuće donacije građanima u iznosu od 9.800,00 eura. Razlog povećanja je planirana isplata božićnice u novčanom iznosu, za razliku od prošle godine kada je ista isplaćivana u naravi (paketi).

Ostali rashodi najvećim dijelom se odnose na rashode za financiranje političkih stranaka, vijeća nacionalnih manjina, udruga u kulturi i sportu, isplatu naknada za štete uzrokovane prirodnim katastrofama i sufinanciranje boravka djece u dječjem vrtiću. Planirani rashodi u visini 150.626,00 eura rebalansom su umanjeni za 32.248,79 eura te iznose 118.377,21 eura. Najznačajnija smanjenje rashoda od 13.272,00 eura odnosi se na rashode za naknadu štete uzrokovane prirodnim katastrofama, koje će se prema informacijama od Vukovarsko-srijemske županije isplaćivati preko Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju direktno na račun poljoprivrednika. Zbog promjene u knjiženju umanjeni su rashodi za tekuće donacije – ostalo (-8.618,00 eura) koji su se odnosili na sufinanciranje troškova rada Predškole.

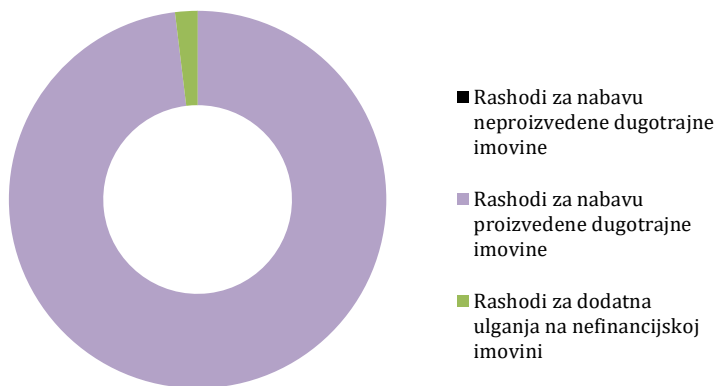
Rashodi za sufinanciranje rada udruga u kulturi i sportu usklađeni su s odobrenim sredstvima iz Ugovora za 2023. godinu, a sredstva za financiranje političkih stranaka i izravne potpore umanjene su sukladno dosadašnjoj realizaciji i projekcijama sjednica Vijeća do kraja godine.

Izmjena i dopuna proračuna planirana su dodatna sredstva za sufinanciranje opremanja i rada Osnovne škole u iznosu od 1.019,00 eura. Povećanje se odnosi na nabavu tableta i projekt škola plivanja za učenike 3. razreda.



Rashodi za nabavu nefinancijske imovine rebalansom Proračuna za 2023. godinu planirani su u iznosu od 1.430.242,95 eura odnosno smanjeni su za 189.690,70 eura u odnosu na izvorni plan.

Struktura navedenih rashoda biti će prikaza grafikonom u nastavku.



Grafikon 5. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine umanjeni su za 3.037,00 eura i sada iznose 281,00 eura. Razlog umanjenja je smanjenje cjelokupnih rashoda za kupovinu zemljišta u iznosu od 3.318,00 eura.

U strukturi navedenih rashoda najveći udio zauzimaju rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovne koji su umanjeni za 185.890,77 eura te sada iznose 1.402.521,88 eura. Navedeni rashodi odnose se na troškove izgradnje građevinskih objekata i izradu projektnih dokumentacija.

Rashod za izgradnju pristupnog puta do Mezarja iz sredstva Ministarstva umanjeni su sukladno odobrenim sredstvima od 40.000,00 eura (izvorno su planirana u iznosu od 53.089,00 eura). Od ukupnih potrebnih vlastitih sredstava u 2023. godini rebalansom je predviđen iznos od 20.000,00 eura, a ostatak od 110.004,52 eura biti će planiran u proračunu za 2024.godinu. jer će se projekt tada i realizirati u cijelosti.

Sredstva za provođenje rekonstrukcije i zamjene LED rasvjete faza III. usklađena su dobivenim sredstvima od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost od 35.600,00 eura, što je smanjenje od 4.217,00 eura. Vlastita sredstva povećana su u iznosu od 1.474,50 eura. Projekt je realiziran.

Vlastita sredstva za izgradnju gospodarske zone povećana su za 77.894,80 eura, a sredstva Ministarstva smanjena su za 8.522,37 eura sukladno očekivanom prihodu do kraja ove godine. I. i II. Dodatak Okvirnom sporazumu čini nabava dodatnih radova sukladno članku 316. Zakona o javnoj nabavi koji su se pokazali potrebnima, a nisu bili uključeni u prvotnu nabavu. Povećanje cijene nije veće od 30 % vrijednosti prvotnog ugovora. Izvođač je zahtjevom od 19.04.2023. zatražio odobrenje vantroškovnički radova na izgradnji gravitacijskih kanala PZ Velebit kao i vodoopskrbni cjevovoda, a zahtjevu je priložena analiza cijene. Sukladno očitovanju projektantskog nadzora i nadzornog inženjera od 30.06.2023. navedeni vantroškovnički radovi su odobreni, kao i analiza cijene, odnosno odobreni su vantroškovnički radovi u iznosu od 1.385.443,41 kn (bez PDV-a) i 122.764,83 kn (bez PDV-a).

Rashod za izgradnju nogostupa iz sredstva državnog proračuna umanjeni su u cjelokupnom iznosu od 39.817,00 eura jer se

izgradnja u 2023. godini financirala 100,00% iz sredstava Općine. Vlastita sredstva za izgradnju nogostupa povećana su u iznosu od 20.453,57 eura te sada iznose 46.998,57 eura od čega se iznos od 30.184,77 eura odnosi na izgradnju nogostupa u ulicama A. Starčevića, a ostatak od 16.813,80 eura na ulicu B. Radića. Rashodi za izradu projektne dokumentacije iz vlastitih sredstva umanjani su za 1.604,00 eura.

Planirani rashodi za izgradnju mrtvačnice na Šumanovcima umanjani su u cjelokupnom iznosu od 79.633,00 eura (vlastita sredstva 13.172,00 eura i sredstva Ministarstva 66.361,00 eura) zbog postupka izrade Urbanističkog plana uređenja groblja Šumanovci koji je prethodno potrebno okončati. Vlastita sredstva za izradu projektne dokumentacije UPU groblja Šumanovci povećana su u iznosu 14.750,00 eura.

Rashodi za izgradnju Dječjeg vrtića umanjani su u ukupnom iznosu od 33.377,74 eura zbog smanjenja sredstava za vanjsko uređenje vrtića (ograda) u iznosu od 27.446,74 eura i smanjenje preostalih radova iz vlastitih sredstava u iznosu od 11.841,00 eura, dok su vlastita sredstva za izgradnju povećana u iznosu od 5.550,00 eura.

Rebalansom je predviđen projekt nabave komunalne opreme (smeđe kante za biootpad) i komunalnih uređaja (preša/balirka, sječkalica i električna čistilica za odvojeno prikupljanje otpada) što je utjecalo na povećanje planiranih rashoda za nabavku u iznosu od 109.776,00 eura. Fond za zaštitu okoliša sufinancira 80,00% od prihvatljivih troškova nabavke (108.460,00 eura), dok će ostatak od 30.515,00 eura biti financiran iz vlastitih sredstava. U suradnji s Fondom planirani su i rashod za projekt izrade prometnih rješenja,



prijelaza i webGIS sustava od čega vlastita sredstva iznose 17.237,50 eura, a sredstva Fonda 54.550,00 eura.

Izmjenama i dopunama proračuna planirani su novi rashodi za izradu biciklističke infrastrukture Cvelferije u iznosu od 21.900,13 eura od čega EU sredstva iznose 18.990,12 eura, a vlastita 2.910,01 eura.

Smanjenje cjelokupnih planiranih sredstva (vlastitih i pomoći) odnosi se na izradu projektne dokumentacije i idejnog projekta rekonstrukcije vodovodne mreže (-33.181,00 eura), solarne pametne autobusne stanice (-11.946,00 eura), punionica za električne automobile (-32.102,79 eura), sunčana elektrana (-13.119,00 eura), rekonstrukcija Vatrogasnog doma (-151.137,00 eura) i projekt izgradnje sportske građevine Krnjacka (-47.780,00 eura).

Izdatci za financijsku imovinu i otplatu zajmova planirani su u iznosu od 21.236,00 eura, a ovim izmjenama i dopunama umanjuju se za 2.194,20 eura. Izdatci se odnose na otplatu beskamatnog zajma, kojeg JLPRS nije tražila, po osnovu namirenja nedostajućih sredstava za 2022. godinu. Zajam je isplaćen u 4 jednake mjesečne rate.