



**REPUBLIKA HRVATSKA
SISAČKO-MOSLAVAČKA ŽUPANIJA
OPĆINA TOPUSKO**

**OBRAZLOŽENJE I. REBALANSA PRORAČUNA
OPĆINE TOPUSKO ZA 2024. GODINU**

Topusko, srpanj 2024.

1. UVOD

Proračun Općine Topusko za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu usvojeni su na 17. sjednici Oćinskog vijeća Općine Topusko održanoj 18. prosinca 2023. godine i objavljeni u „Službenom vjesniku“ broj 103/23.

Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) utvrđeno je da ukoliko tijekom proračunske godine dođe do promjena na prihodovnoj i rashodovnoj strani proračuna, proračun se mora ponovno uravnotežiti, a uravnoteženje proračuna (ukupni prihodi pokrivaju ukupne rashode) se provodi izmjenama i dopunama proračuna (rebalans proračun), prema istom postupku kao za donošenje proračuna.

Ovim Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Topusko za 2024. godinu predlažu se izmjene plana na stavkama prihoda, i rashoda, sukladno izmijenjenim okolnostima i poslovnim događajima u dosadašnjem tijeku 2024. godine.

Prijedlog izmjena i dopuna Proračuna sastoji se iz slijedećih dokumenata:

1. Obrazloženje prijedloga izmjena po razdjelima, programima i proračunskim korisnicima
2. Opći dio i posebni dio Proračuna.

2. OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA REBALANSA PRORAČUNA OPĆINE TOPUSKO ZA 2024. GODINU

Prijedlog I rebalansa Proračuna za 2024. godinu donosi povećanje važećeg proračuna za 347.000,00 ili 5,3% tako da Proračun 2024. godine u odnosu na važeći iznosi kako slijedi:

Važeći Plan 2024.	Povećanje	I rebalans proračuna 2024.	Indeks
6.507.062,00 EUR	347.000,00	6.854.062,00	105,3

Prijedlog izmjene Proračuna 2024. – Opći dio Proračuna

A) RAČUN PRIHODA I RASHODA – u EUR

	PRORAČUN 2024. - VAŽEĆI	POVEĆANJE/ SMANJENJE	REBALANS 2024.
PRIHODI POSLOVANJA	6.487.154,00	+347.000,00	6.834.154,00
POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	5.306.599,00	+347.000,00	5.653.599,00
RASHODI POSLOVANJA	2.606.562,00	+278.800,00	2.884.562,00
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOINE	3.899.500,00	+69.000,00	3.968.500,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK			
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE+ RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0	0	0
UKUPAN PRORAČUN – u EUR			

Povećanje Proračuna 2024. godine rezultat je kombinacije sljedećih izmjena u dijelu rashoda (iznosi u EUR-ima):

1.	Povećanje rashoda za projekt komunalne usluge P1004	+2.000,00
2.	Povećanje rashoda za projekt izgradnje objekata K100810	+20.000,00
3.	Povećanje rashoda za projekt nabava opreme K1011 1	+49.000,00
4.	Povećanje rashoda za projekt kapitalne pomoći P 1019	+276.000,00
	UKUPNO	+347.000,00

Na prihodovnoj strani Proračuna planirane su slijedeće izmjene (u EUR-ima):

1	Povećanje prihoda od pomoći	+347.000,00
	UKUPNO	+347.000,00

Na *prihodovnoj strani* Proračuna povećani su prihodi od pomoći

3. PRIHODI POSLOVANJA

Izmjene planiranih prihoda poslovanja za 2024. godinu prema ovom prijedlogu u odnosu na važeći Proračun iznose kako slijedi:

PRIHODI POSLOVANJA	VAŽEĆI PLAN 2024	REBALANS 2024	%	RAZLIKA
Prihodi od poreza	517.283,00	517.283,00	0,0%	0
Prihodi od pomoći iz inozemstva i subjekata općeg proračuna	5.306.599,00	5.653.599,00	6,5%	347.000,00
Prihodi od imovine	220.000,00	220.000,00	0,0%	0
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	430.000,00	430.000,00	0,0%	0
Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija	13.272,00	13.272,00	0,0%	0
				0
UKUPNO PRIHODI POSLOVANJA	6.487.154,00	6.834.154,00	6,5%	347.000,00

Unutar prihoda poslovanja jedina promjena se odnosi na prihode od pomoći iz inozemstva i subjekata općeg proračuna koji se povećavaju za 347.000,00 EUR.

4. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Ovim prijedlogom prihodi od prodaje imovine ostaju neizmijenjeni.

5. RASHODI POSLOVANJA

Prema ovim izmjenama planirani rashodi poslovanja za 2024. godinu mijenjaju se kako slijedi:

RASHODI POSLOVANJA	VAŽEĆI PLAN 2024	I IZMJENE 2024	%	RAZLIKA
31-Rashodi za zaposlene	910.644,00	910.644,00	0,00	0
32-Materijalni rashodi	958.816,00	960.816,00	0,2	2.000,00
34-Financijski rashodi	5.950,00	5.950,00	0	0
37-naknade građanima i kućanstvima	116.800,00	116.800,00	0	0
38-Donacije i ostali rashodi	614.352,00	890.352	44,9	276.000,00
UKUPNO RASHODI POSLOVANJA	2.606.562,00	2.884.562,00		278.000,00

Unutar rashoda poslovanja promjena se odnosi na povećanje materijalnih rashoda (u okviru konta 32) u iznosu +2.000,00 EUR, i tu u okviru projekta **P1004** dodavanjem nove aktivnosti A10044 Sufinanciranje sterilizacije u iznosu od 2.000,00 eura. Navedena aktivnost je dodana zbog potrebe kontrole razmnožavanja pasa i mačaka i smanjenja broja lutilica.

U okviru konta 38-donacije i ostali rashodi povećava se iznos kapitalnih pomoći za 276.000,00 eura i to u okviru projekta P 1019:

- K101901-Sufinanciranje izgradnje kanalizacije

Navedeni projekt je povećan sa 103.000,00 eura na 400.000,00 eura odnosno za 297.000,00 eura. Do navedenog povećanja došlo je zbog potrebe pokrića razlike između planirane i ugovorene vrijednosti. Prilikom provedbe postupka javne nabave najpovoljnija pristigla ponuda premašila je planirana sredstva naručitelja, a razliku je preuzela Općina Topusko.

■ **K101903 - Sufinanciranje izvanrednog održavanja županijskih cesta** smanjen je sa 50.000,00 eura na 25.000,00 eura odnosno smanjen za 25.000,eura, u dogovoru s investitorom realizirana je manja količina radova.

- **K101909-Sufinanciranje izgradnje vodovoda Vorkapić Selo-Mokro polje** smanjuje se sa planiranih 100.000,00 na 20.000,00 odnosno smanjenje iznosi 80.000,00. Izrada glavnog projekta odgođena je za buduće razdoblje.

-

- **K101911 - Sufinanciranje nabave spremnika za odvojeno skupljanje otpada** dodaje se nova aktivnost u iznosu od 14.000,00 eura. Trgovačko društvo u vlasništvu Općine putem javnog poziva Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost osiguralo je sredstva za nabavu spremnika za odvojeno sakupljanje otpada. Budući da nisu imali vlastita sredstva za pokriće svog učešća po projektu Općina je kao osnivač preuzela obvezu pokrića navedenog učešća.

-

- **K101912 – kapitalne pomoći trgovačkim društvima**, dodana je nova aktivnost u iznosu od 70.000,00 eura. Navedeni iznos planiran je za pokriće gubitka trgovačkog društva Vodoopskrba i odvodnja Topusko d.o.o. Sukladno Zakonu o vodama Općina je bila u obvezi pripojiti trgovačko

društva za vodoopskrbu i odvodnju u zajedničko društvo na aglomeracijskom području. Kako bi se isto realiziralo potrebno je pokriti prenesene gubitke, a odlukom skupštine tog trgovačkog društva odlučeno je da će iste pokriti osnivač uplatom novčanih sredstava.

6. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prema ovim izmjenama planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine mijenjaju se kako slijedi:

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	TEKUĆI PLAN 2024	I IZMJENE 2024	%	RAZLIKA
41-NEPROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA	15.000,00	15.000,00	0,0%	0
42-PROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA	3.861.500,00	3.930.500,00	1,7%	69.000,00
45-Dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	23.000,00	23.000,00	0	0
				0
				0
				0
UKUPNO RASHODI	3.899.500,00	3.968.500,00	1,7%	69.000,00

- K100810 dodana je nova aktivnost Etno kuća Gredani u iznosu od 20.000,00 eura. Planira se uređenje i opremanje etno kuće u naselju Gredani
- K10111 nabava komunalne i ostale opreme. Povećava se s 7.000,00 eura na 33.500,00 eura odnosno za +26.500,00 eura. Planira se nabava kompostera, Općina Topusko osigurala je sufinanciranje nabave predmetnog putem javnog poziva Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost.
- K10113 prijevozna sredstva, dodana je nova aktivnost u iznosu od 22.500,00 eura. Planira se nabava službenog vozila, osobnog automobila, za potrebe rada Općine.

9. OBRAZLOŽENJE I IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA NA RAZINI UPRAVNIH ODJELA / PO PROGRAMIMA

1.Rebalans Proračuna Općine Topusko u 2024. godine predlažu se po slijedećim programima (napomena: (ostali programi koji se dolje ne navode ostaju neizmijenjeni):

- Program komunalne usluge
- Program izgradnja objekata
- Program nabava opreme
- Program kapitalne pomoći

Program	Naziv programa	Tekući plan 2024	Rebalans	postotak	Razlika
P1004	Komunalne usluge				
	A100404-sufinanciranje sterilizacije	0	2.000,00		+2.000,00
P1008	Izgradnja objekata				
	K100810-Etno kuća Gređani	0	20.000,00		+20.000,00
P1011	Nabava opreme				
	K101101-Nabava komunalne i ostale opreme	7.000,00	33.500,00	478	+26.500
	K101103-Prijevozna sredstva	0	22.500,00		+22.500,00
P1019	Kapitalne pomoći				
	K101901-Sufinanciranje izgradnje kanalizacije	103.000	400.000,00	388	+297.000,00
	K101903-sufinanciranje izvanrednog održavanja županijskih cesta	50.000,00	25.000,00	50	-25.000,00
	K101909-Sufinanciranje izgradnje vodovoda Vorkapić-Mokro polje	100.000,00	20.000,00	20	-80.000,00
	K101911-sufinanciranje nabave spremnika za odvojeno skupljanje otpada	0	14.000,00		+14.000,00
	K101912-kapitalne pomoći trgovačkim društvima		70.000,00		+70.000,00
	UKUPNO	260.000,00	607.000,00	233	347.000,00



Općinski načelnik
Ivica Kuzmić