

OBRAZLOŽENJE II. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA OPĆINE KOLAN ZA 2023. GODINU

U skladu s odredbama Zakona o proračunu (NN 144/21), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10 i 120/13), Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20) te Zakonu o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj (NN 57/22, 88/22) sačinjen je prijedlog Proračuna Općine Kolan za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu.

Zakon definira proračun kao akt jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave za jednu godinu te projekcije za slijedeće dvije godine, a donosi ga predstavničko tijelo. Predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave donosi proračun jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave za 2023. godinu na razini skupine (druga razina računskog plana) te projekcije za 2024. i 2025. godinu također na razini skupine (druga razina računskog plana).

Temeljni okvir za izradu proračuna predstavljaju Upute Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2023. – 2025. godine (u nastavku Uputa). Temeljem dobivene Upute Ministarstva financija dostavljene su upute proračunskim korisnicima radi izrade prijedloga svojih financijskih planova.

Proračun Općine Kolan za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu donesen je 21. prosinca 2022. godine i objavljen u Službenom glasniku Općine Kolan broj 19/2022.

I izmjene i dopune Proračuna Općine Kolan za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu donesen je 09. lipnja 2023. godine i objavljen u Službenom glasniku Općine Kolan broj 14/2023.

Kako je tijekom godine došlo do izmjene pojedinih prihoda i rashoda te ponovne potrebe za uravnoteženjem Proračuna izrađen je prijedlog II izmjena i dopuna Proračuna Općine Kolan za 2023. godinu sa projekcijama za 2024. i 2025. godinu (dalje u tekstu: II izmjene i dopune proračuna).

Prijedlog II. Izmjena i dopuna Proračuna sastavljen je na temelju Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20).

Sukladno Zakonu o proračunu, Izmjenama i dopunama proračuna ne mogu se umanjiti rashodi i izdaci ispod razine izvršenja i obveza preuzetih na temelju članaka 47. i 48. Zakona o proračunu.

Izmjenama i dopunama proračuna prihodi i primici ostvareni te rashodi i izdaci izvršeni sukladno člancima 52. i 54. Zakona o proračunu iznad iznosa utvrđenih u proračunu moraju se planirati minimalno na razini ostvarenog odnosno izvršenog.

Obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

PRIHODI

Ovim II. Izmjenama i dopunama proračuna planira se sveukupno smanjenje Proračunskih prihoda za 847.100,00 Eura (18,57 %) od čega se najveći dio smanjenja odnosi na planirane prihode za posebne namjene, tj. planirane primitke od zaduživanja (kredit) koji se umanjuju za 643.500,00 Eura, zatim na umanjjenje prihoda od prodaje nefinancijske imovine (zemljišta) za 172.000,00 Eura te umanjjenje planiranih prihoda od pomoći iz drugih proračuna za 196.600,00 Eura.

Također planira se i povećanje nekih prihoda i to najviše povećanje prihoda od poreza za 161.890,00 Eura.

RASHODI

II. Izmjenama i dopunama planira se sveukupno smanjenje Proračunskih rashoda i izdataka za 847.100,00 Eura (18,57 %). U nastavku je dato obrazloženje smanjenja rashoda po proračunskim programima.

Razdjel 001, Glava 00101 Općinsko vijeće

Program 1001 Rad predstavničkog i izvršnog tijela – u programu nije došlo do promjena planiranih rashoda, ali je došlo do preraspodjele sredstava sa jedne aktivnosti na drugu.

Razdjel 002, Glava 00201 Jedinstveni upravni odjel

Program 1002 Obrazovanje - povećanje za 15.000,00 Eura

Povećanje rashoda za stipendije učenika i studenata radi većeg broja dodijeljenih stipendija te povećanje troškova za financiranje prijevoza učenika uslijed povećanja tržišnih cijena.

Program 1003 Predškolski odgoj - smanjenje za 317.000,00 Eura

Smanjenje planiranih troškova za izgradnju dječjeg vrtića u 2023. godini.

Program 1004 Program javnih potreba civilnog društva – povećanje za 5.300,00 Eura

Povećava se iznos sredstava za dodjelu donacija udrugama prema pristiglim zahtjevima udruga vezano za neplanirane aktivnosti koje nisu bile poznate prilikom javnog natječaja za dodjelu sredstava udrugama.

Program 1006 Socijalna skrb – smanjenje za 15.600,00 Eura

Povećava se iznos rashoda za rad liječnika u ljetnim mjesecima za 400 Eura sukladno realizaciji, dok se smanjuju rashodi za sufinanciranje dječjeg vrtića za 10.700,00 Eura i rashodi za organizaciju centra za pomoć u kući u cijelosti.

Program 1009 Program zaštite okoliša – smanjenje za 48.000,00 Eura

Smanjuju se stavke poticajne naknade za smanjenje količine miješanog komunalnog otpada i zeleni otok Kolanjski Gajac sukladno realizaciji te stavka energetske obnove zgrada pošto se do kraja 2023. godine ne očekuju natječaji za novčana sredstva iz državnog ili europskog proračuna.

Program 1010 Zaštita i spašavanje – povećanje za 18.000,00 Eura

Planira se povećanje troškova sufinanciranja rada JVP Pag.

Program 1012 Financijski rashodi – povećanje za 21.100,00 Eura

Povećanje sukladno realizaciji.

Program 1014 Promicanje turizma – povećanje za 19.300,00 Eura

Povećanje se najviše odnosi na donacije Turističkoj zajednici za redovan rad

Program 1015 Gradnja komunalne infrastrukture– smanjenje za 538.100,00 Eura

Smanjuju se aktivnosti i projekti koje se ne planiraju odraditi do kraja 2023. godine u cijelosti i pošto će se određene aktivnosti odraditi djelomično poput spomen obilježja Kolanjski Gajac (planira se realizirati u slučaju dobivanja pomoći iz drugih proračuna), rampa za invalide na plaži (izmjenom Zakona o pomorskom dobru, projekt je upućen u postupak ishoda građevinske dozvole), priključak električne energije za javnu rasvjetu (ostvariti će se nakon izgradnje TS7 Mandre), uređenje zmorashnje đige, otkup zemljišta, rekonstrukcija u ulici Hrv. Viteza Zvonka Zubovića, izgradnja pješačke staze prema mjesnom groblju Kolan, šetnica Kolanjski Gajac – Mandre, reciklažno dvorište i dr. Planirane su dvije nove aktivnosti, garaža za vatrogasna vozila i meteorološka stanica.

Program 1016 Program ulaganja u prostorno plansku i projektnu dokumentaciju– smanjenje za 150.800,00 Eura

Umanjuje se Aktivnost A101609 Projektna dokumentacija za 100.00,00 Eura koja se odnosi na izradu projektne dokumentacije – razvojni projekti (R064), projektne dokumentacije voda i odvodnja (R107 i 107-1), projektna dokumentacija – vodosprema (R069), uređenje park šume – Mandre (R073).

Također se umanjuje iznos za izradu Izvedbenog projekta dječjeg vrtića sukladno potpisanom Ugovoru te projektna dokumentacija za nadogradnju područne škole Kolan.

Program 1017 Redovna djelatnost Jedinstvenog upravnog odjela– povećanje za 62.600,00 Eura

Povećava se Aktivnost A101702 Materijalni rashodi za 96.000,00 Eura. Navedena aktivnost odnosi se na ostale nespomenute rashode poslovanja (R027-1), odvoz otpada na deponij (R026), Rashodi za usluge katastarska izmjera (R035-1 i R035-3), reprezentacija (R023).

Umanjuje se Aktivnost A101708 Tekuće i investicijsko održavanje (Širenje vodovodne mreže – R097 i R097-1) u iznosu od 21.400,00 Eura.

Umanjuju se rashodi za nabavu prijevoznih sredstava za 14.000,00 Eura.

Program 2001 Redovna djelatnost Jedinstvenog upravnog odjela– povećanje za 40.400,00 Eura

Povećava se Aktivnost A200101 Rashodi za zaposlene, preraspodjela sredstava na pozicijama R002, R003 i R004.

Povećava se Aktivnost A200101 Materijalni rashodi za 37.400,00 Eura i to se povećavaju rashodi za intelektualne i osobne usluge (R019), geodetsko katastarske usluge (R020), opskrba vodom (R017), ostale naknade troškova zaposlenicima (R009), stručno osposobljavanje zaposlenika (R008), službena putovanja (R006), računalne usluge (R021), tisak-objava natječaja, oglasa (R015), usluge telefona, pošte i prijevoza (R016), zakupnine i najamnine (R022), dok se umanjeno planira na stavkama električne energije (R013), naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život (R007), uredski materijal i ostali rashodi (R010).

Program 3003 Održavanje komunalne infrastrukture – povećanje za 41.300,00 Eura

Povećava se Aktivnost A300301 Održavanje javnih površina u dijelu koji se odnosi na čišćenje i metenje javnih površina (R034) i hortikulturalni radovi i nabava sadnica (R034-1) dok se dio koji se odnosi na uređenje turističkih staza (R091) i izgradnja zidova Put Mišnjaka (R034-2) umanjuju planirani rashodi.

Povećava se aktivnost održavanja javne rasvjete sukladno izvršenju i rashodi za električnu energiju za javnu rasvjetu.

Umanjuju se rashodi za održavanje groblja te za dezinfekciju i deratizaciju.

Program 4001 Redovan rad Knjižnice – smanjenje za 10.600,00 Eura

Smanjuju se planirani rashodi za zaposlene radi smanjenja broja djelatnika dok se povećavaju stavke za materijalne rashode te nabavu knjiga u knjižnicama.