

OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA OPĆINE VELA LUKA ZA 2024. GODINU

UVOD:

Proračun Općine i financijski planovi proračunskih korisnika za 2024., kao i izmjene i dopune istih, usvajaju se na razini skupine ekonomske klasifikacije (druga razina računskog plana).

Sukladno čl. 45. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21), Izmjenama i dopunama proračuna mijenja se isključivo plan za tekuću proračunsku godinu.

Izmjene i dopune proračuna sastoje se od plana za tekuću proračunsku godinu (sadrže opći i posebni dio) te obrazloženja izmjena i dopuna proračuna.

Opći dio proračuna sastoji se od Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, a Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka općinskog proračuna i njenih proračunskih korisnika iskazanih po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Općina je u obvezi na e-mail adresu Ministarstva financija: lokalni.proracuni@mfin.hr, poslati link objave Odluke o Izmjeni i dopuni proračuna Općine Vela Luka za 2024. godinu, u Službenom glasniku Općine Vela Luka, u roku od 15 dana od dana stupanja na snagu. Općina je u obvezi opće akte iz nadležnosti Ministarstva financija (proračun, odluku o izvršavanju proračuna, izmjene i dopune proračuna, te odluku o privremenom financiranju) u roku od 15 dana od dana njihova stupanja na snagu **dostaviti na adresu e-pošte: nadzor.zakonitosti@mfin.hr u pdf formatu s potpisom odgovorne osobe i pečatom.**

OBRAZLOŽENJE:

Ovim Izmjenama i dopunama, Proračun se smanjuje za 0,39 % tj. za 17.994,00 eura, s planiranih 4.622.167,00 EUR na 4.604.173,00 EUR.

Izmijenjeni plan proračuna za 2024. godinu - OPĆI DIO (sažetak):

Novi iznos plana prihoda i primitaka s rezultatom poslovanja 2024. godine (6+7+8+9) iznosi 4.604.173,00 EUR, a sastoji se od:

1. Prihodi poslovanja (6) 3.510.728,00 EUR,
2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7) 113.000,00 EUR,
3. Primici od financijske imovine i zaduživanja (8) 328.772,00 EUR,
4. Preneseni višak iz prethodne godine (9) 651.673,00 EUR.

Novi iznos plana rashoda i izdataka 2024. godine (razred 3+4+5) je 4.604.173,00 EUR, a sastoji se od:

1. Rashodi poslovanja (3) 2.582.669,00 EUR,
2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4) 1.985.504,00 EUR,
3. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (5) 36.000,00 EUR.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Račun prihoda i rashoda iskazuje se u sljedećim tablicama:

- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji,
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.

A1. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji

Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji daje prikaz ukupnih planiranih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) i planiranih rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine). Tako je novi iznos planiranih prihoda 3.623.728,00 EUR (prihodi poslovanja 3.510.728,00 eura + prihodi od prodaje nefin.imovine 113.000,00 eura) i planiranih rashoda 4.568.173,00 EUR (rashodi poslovanja 2.582.669,00 eura + rashodi za nabavu nefinancijske imovine 1.985.504,00 eura) prikazan u Odluci o Izmjenama i dopunama proračuna (u tablici) na razini skupine ekonomske klasifikacije sa svim izvorima financiranja koji su vezani uz određeni konto.

A2. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Rashodi prema **funkcijskoj klasifikaciji** daju prikaz planiranih rashoda prema njihovoj namjeni, odnosno funkciji čije su bročane oznake i nazivi preuzeti iz međunarodne klasifikacije funkcija države (COFOG) Ujedinjenih naroda – Klasifikacija rashoda u skladu s namjenom.

Prikazuju se rashodi, a ne i izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova, jer se njima ne dodjeljuje funkcijska klasifikacija.

Ukupni rashodi bili su planirani u iznosu od 4.581.167,00 eura. Ovim izmjenama i dopunama smanjuju se za 12.994,00 eura i novi plan je 4.568.173,00 eura. Razvrstani su kroz devet funkcija:

01 Opće javne usluge (plaće i naknade zaposlenima, službena putovanja, naknade vijećnicima, financiranje političkih stranaka, proslave blagdana i reprezentacija, svi režijski troškovi, uredski i ostali materijal, seminari i stručna usavršavanja, radna odjeća i obuća, materijal i usluge održavanja, usluge oglašavanja, usluge odvjetnika, javnog bilježnika, naknade Poreznoj upravi i usluge platnog prometa, mjerenje kuća i dr.),

03 Javni red i sigurnost (DVD, Civilna zaštita, HGSS, održavanje vatrogasnih aparata),

04 Ekonomski poslovi (poticanje zapošljavanja, poduzetništva, ulaganja u poljoprivredu, probijanje, uređenje i održavanje cesta, uređenje prometa i dr. višenamjenski razvojni projekti),

05 Zaštita okoliša (deratizacija, zbrinjavanje napuštenih životinja, projekti energetske učinkovitosti i zaštite okoliša, gospodarenje otpadom i otpadnim vodama i sl.),

06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice (uređenje šetnica, javnih površina, sustav navodnjavanja javnih površina, održavanje javnih površina i nerazvrstanih cesta, sustav električnih javnih bicikala, projekt „Zaželi -nisi sam“, opskrba vodom, javnom rasvjetom i dr.),

07 Zdravstvo (sufinanciranje medicinske službe),

08 Rekreacija, kultura i religija (športske i kulturne udruge i manifestacije, projekti u izdavaštvu i ostali projekti i aktivnosti, CZK, Knjižnica i dr.),

09 Obrazovanje (DV Radost, i financiranje javnih potreba u odgoju i obrazovanju),

10 Socijalna zaštita (socijalna skrb, Hrv. crveni križ i dr. udruge i projekti).

B. RAČUN FINANCIRANJA

U računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

Primici od financijske imovine i zaduživanja su bili planirani u iznosu od 328.772,00 eura i oni se ne mijenjaju. Odnose se na kredit za modernizaciju javne rasvjete LED tehnologijom.

Izdaci su bili planirani u iznosu od 41.000,00 eura. Planirani iznos od 36.000,00 eura za otplatu glavnice kredita za modernizaciju javne rasvjete LED tehnologijom, ostaje nepromijenjen. Iznos od 5.000,00 eura, koji je bio planiran za otplatu beskamatnog zajma iz državnog proračuna, se smanjuje na nulu. Naime, cijeli iznos je do 31.12.2023. država namirila sa zajedničkog poreznog računa, a po osnovi isplate ukupnog iznosa povrata poreza i prireza na dohodak po poreznoj prijavi u 2023. godini (a koje su se odnosile na 2022. godinu).

POSEBNI DIO PRORAČUNA ZA 2024. GODINU

Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka proračuna i proračunskih korisnika iskazanih po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Ukupni rashodi i izdaci bili su planirani u iznosu od 4.622.167,00 EUR. Ovim izmjenama i dopunama se smanjuju za 17.994,00 EUR, te je novi planirani iznos **4.604.173,00 EUR**, a iskazani su po slijedećoj organizacijskoj klasifikaciji:

RAZDJEL 000 – OPĆINSKO VIJEĆE I NAČELNIK – sredstva su bila planirana u iznosu od 3.201.408,00 eura, a ovim izmjenama i dopunama povećavaju se za 38.503,00 EUR i sada iznose **3.239.911,00 EUR**, a odnose se na:

Glava 00001 Općinsko vijeće 21.370,00 eura

Program 1000 Redovan rad vijeća novi plan je 21.370,00 eura - unutar ovog programa povećavaju se sredstva za 3.426,00 eura.

Za Aktivnost: Redovan rad vijeća, povećavaju se sredstva za 2.979,00 eura i to za financiranje proslava blagdana 2.545,00 eura, smanjuju se za 66,00 eura na nulu, sredstva planirana za naknade članovima vijeća za koncesijska odobrenja (ukinute su zakonom) a planiraju se sredstva u iznosu od 500,00 eura na novoj poziciji u proračunu za najam prostora za sjednice Vijeća.

Sredstva za Aktivnost: Program političkih stranaka, izbora i MO, se povećavaju za 447,00 eura, od toga 420,00 eura na novoj poziciji u proračunu, ostali rashodi, a koja se odnosi na uredski i ostali potrošni materijal potreban u provođenju izbora te razlika najma sale za provođenje Hrvatskih parlamentarnih izbora (izbori zastupnika u Hrvatski sabor) i izbora za Europski parlament.

Glava 00002 Ured načelnika Općine 3.218.541,00 eura

1. Program 1000 Redovan rad Ureda načelnika - novi plan je 59.416,00 eura, sredstva za ovaj program se ukupno povećavaju u iznosu od 3.900,00 eura, i to za reprezentaciju, proslave blagdana i grafičke i tiskarske usluge.

2. Program 1001 Javne potrebe u športu – šport i rekreacija - novi plan je 80.730,00 eura, što znači da se sredstva za ovaj program povećavaju za 1.200,00 eura. Ovaj program obuhvaća slijedeće aktivnosti:

- a) financiranje udruga u športu (Zajednica športskih udruga Vela Luka) - povećava se financiranje za 4.000,00 eura te je novi plan 74.000,00 eura,
- b) financiranje športskih manifestacija - za ovu aktivnost se smanjuju sredstva za 2.800,00 eura te je novi plan 6.200,00 eura,
- c) financiranje školskih športskih klubova (ŠŠK SŠ Dupin i ŠŠK OŠ Val) u iznosu od 530,00 eura ostaje nepromijenjeno.

3. Program 1002 Javne potrebe u kulturi – promicanje kulture - novi plan je 153.366,00 eura - sredstva se uvećavaju za 16.910,00 eura. Unutar ovog programa imamo aktivnosti:

- a) financiranje udruga u kulturi - za ovu aktivnost je bilo planirano 34.964,00 eura, što se ovim izmjenama i dopunama povećava za 2.110,00 eura, tj. na 37.074,00 eura. To povećanje se odnosi na financiranje Narodne glazbe Vela Luka koje se povećava s 10.000,00 na 12.110,00 eura,
- b) financiranje manifestacija i projekata udruga u kulturi - sredstva su bila planirana za ovu aktivnost u iznosu od 7.000,00 eura te se ovim izmjenama i dopunama povećavaju za 6.000,00 eura, na 13.000,00 eura.
- c) izdavaštvo - za ovu aktivnost su planirana sredstva u iznosu od 2.655,00 eura koja se ne mijenjaju.
- d) ostali projekti i aktivnosti - planirana su sredstva u iznosu od 29.837,00 eura, koja se ovim izmjenama i dopunama povećavaju na 38.637,00 eura tj. za 8.800,00 eura. Povećava se financiranje pozicije u proračunu naziva ostali projekti i aktivnosti za 1.600,00 eura, pozicija dodjele općinskih javnih i drugih priznanja za 400,00 eura i pozicija nabave bine i stolova za kulturna i sportska događanja koja se financiraju iz općih prihoda i primitaka, u iznosu od 6.800,00 eura.
- e) tekući projekt Manifestacija „Trag u beskraju“ - sredstva za ovaj projekt su planirana u iznosu od 62.000,00 eura i ostaju nepromijenjena.

4. Program 1003 Javne potrebe u tehničkoj kulturi - plan u iznosu od 4.182,00 eura za ovaj program ostaje nepromijenjen.

5. Program 1004 Javne potrebe u odgoju i obrazovanju - plan u iznosu od 20.808,00 eura za ovaj program ostaje nepromijenjen.

Ovaj program obuhvaća aktivnosti: Sufinanciranje osnovnog obrazovanja, sufinanciranje srednjoškolskog obrazovanja i Potpora za rad Osnovne glazbene škole.

6. Program 1005 Javne potrebe i usluge u zdravstvu - sredstva su bila planirana u iznosu od 20.747,00 eura te se ovim izmjenama i dopunama proračuna smanjuju za 1.769,00 eura, te je novi plan 18.978,00 eura. Razlog smanjenja je usklađivanje planiranih sredstava sa iznosima iz sklopljenih ugovora, a koji se odnose na sufinanciranje Domu zdravlja i Kalosu.

7. Program 1006 Socijalna skrb - novi plan iznosi 107.522,00 eura, veći je u odnosu na dosadašnji za 2.627,00 eura. Sastoji se od aktivnosti - socijalnih pomoći i potpora, humanitarne djelatnosti Crvenog križa i humanitarnu skrb kroz udruge građana. Smanjen je iznos naknade za prehranu u iznosu od 531,00 eura koja kao takva više ne postoji, povećavaju se sredstva za naknade troškova stanovanja za 58,00 eura i za jednokratne naknade umirovljenicima za 3.100,00 eura.

8. Program 1007 Gospodarstvo, poduzetništvo i obrtništvo - plan u iznosu od 71.214,00 eura za ovaj program ostaje nepromijenjen.

Sastoji se od aktivnosti poticanje razvoja gospodarstva, poduzetništva i obrtništva i Poduzetničkog inkubatora.

9. Program 1008 Komunalna infrastruktura novi plan je 1.420.553,00 eura. Sredstva za ovaj program se povećavaju za 74.771,00 eura. Ovaj program se sastoji od slijedećih aktivnosti i projekata:

a) Rashodi za javnu rasvjetu - su planirani u iznosu od 29.000,00 eura i ostaju nepromijenjeni.

b) Javne površine, nerazvrstane ceste, groblje i elektrifikacija - sredstva za ovaj projekt su planirana u iznosu od 680.634,00 eura, a ovim izmjenama i dopunama se povećavaju za 6.894,00 eura te je novi plan 687.528,00 eura.

Povećavaju se planirana sredstva za uređenje prometa u Veloj Luci za 30.000,00 eura, za uređenje groblja za 5.000,00 eura, za održavanje nerazvrstanih cesta i poljskih puteva za 18.127,00 eura te uređenje šetnica za 1.500,00 eura, a smanjuju se sredstva planirana za uređenje nerazvrstanih cesta za 30.233,00 eura, zatim za probijanje poljskih i protupožarnih puteva za 4.000,00 eura te za kupnju zemljišta za Sjevernu zaobilaznicu za 13.500,00 eura.

c) Izgradnja objekata i uređaja odvodnje - sredstva planirana za ovaj projekt povećavaju se za 10.000,00 eura te novi plan iznosi 153.000,00 eura.

d) Izgradnja objekata i uređaja vodoopskrbe i projekti - sredstva planirana za ovaj projekt smanjuju se za 296,00 eura te novi plan iznosi 50.426,00 eura. Smanjuju se sredstva potrebna za otkup zemljišta za izgradnju vodospreme STANI za 2.000,00 eura (novi planirani iznos je 8.000,00 eura) i planiraju se sredstva za upravljanje gubicima u vodoopskrbnom sustavu u iznosu od 1.704,00 eura.

e) Modernizacija javne rasvjete LED tehnologijom- sredstva za ovaj projekt su planirana u iznosu od 330.099,00 eura, a ovim izmjenama i dopunama se povećavaju za 7.173,00 eura (dio koji se financira iz općinskih sredstava, a dio iz sredstava kredita ostaje nepromijenjen) te je novi plan 337.272,00 eura.

f) Odlaganje komunalnog otpada - sredstva za ovaj projekt su planirana u iznosu od 112.127,00 eura, a ovim izmjenama i dopunama se povećavaju za 51.000,00 eura te je novi plan 163.127,00 eura. To povećanje se odnosi na sufinanciranje troškova zbrinjavanja glomaznog i građevinskog otpada iz sredstava pomoći.

g) Rekonstrukcija nerazvrstanih cesta - planirana sredstva za naknade štete za stabla u iznosu od 200,00 eura ostaju nepromijenjena.

10. Program 1009 Ulaganja u kapitalne projekte izvan komunalne infrastrukture novi plan je 418.748,00 eura. Sredstva za program se povećavaju za 33.596,00 eura i to za uređenje športske dvorane Moćni laz, sanaciju Meneginove kuće, a smanjuju se sredstva potrebna za kupnju zemljišta za Vatrogasni dom.

11. Program 1010 Održavanje komunalne infrastrukture plan u iznosu od 157.500,00 eura povećava se za 50.000,00 eura te je novi plan 207.500,00 eura. Sastoji se od aktivnosti održavanja komunalne infrastrukture koja je planirana u iznosu od 120.000,00 eura i ostaje nepromijenjena i od projekta sustava navodnjavanja javnih zelenih površina za koji su bila planirana sredstva u iznosu od 37.500,00 eura, a ovim izmjenama i dopunama se povećavaju za 50.000,00 eura, te je novi plan 87.500,00 eura.

12. Program 1011 Protupožarna i civilna zaštita - plan u iznosu od 89.900,00 eura za ovaj program ostaje nepromijenjen.

Ovim programom je obuhvaćeno financiranje DVD-a, civilne zaštite i HGSS-a te održavanje vatrogasnih aparata.

13. Program 1012 Prostorno i urbanističko planiranje - plan u iznosu od 63.000,00 eura se smanjuje za 13.327,00 eura te je novi planirani iznos 49.673,00 eura. Sredstva za urbanističko planiranje koja su bila planirana iz donacija u iznosu od 20.000,00 eura, umanjuju se na nulu jer ista nisu realizirana, ali se iz prihoda za posebne namjene planiraju u iznosu od 2.000,00 eura. Za prostorni plan uređenja se povećavaju sredstva za 4.673,00 eura, te je novi plan 47.673,00 eura.

14. Program 1013 Poticanje poljoprivrede - plan od 10.258,00 eura ostaje nepromijenjen.

15. Program 1014 Zaštita okoliša - plan u iznosu od 406.151,00 eura smanjuje se za 114.246,00 eura te je novi plan 291.905,00 eura.

Povećavaju se sredstva za zbrinjavanje napuštenih životinja u iznosu od 1.737,00 eura i injektiranje palmi za 8.000,00 eura, a smanjuje se planirani rashod iz općinskih sredstava i sredstava pomoći za projekt energetske učinkovitosti zgrade Općine za 123.983,00 eura. Prvotno je za taj projekt bilo planirano 218.983,00 eura, a novi plan je 95.000,00 eura.

16. Program 1015 Unapređenje turističke ponude kroz razvoj infrastrukture i studije - Sredstva planirana za ovaj program u iznosu od 3.200,00 eura ostaju nepromijenjena.

17. Program 1018 Razvoj pametnih i održivih rješenja i usluga plan u iznosu od 130.173,00 eura smanjuje se za 18.585,00 eura te je novi plan 111.588,00 eura. Smanjuju se sredstva pomoći za implementaciju za GIS vođenje aplikacijskog sustava za 25.128,00 eura (na nulu). Za tu namjenu se povećavaju sredstva financiranja iz općinskog proračuna za 3.718,00 eura koja sada iznose 10.000,00 eura. Za sustav električnih javnih bicikala se smanjuju sredstva za nabavu istih za 1.725,00 eura, ali se planiraju sredstva u iznosu od 4.550,00 eura za održavanje sustava električnih javnih bicikala.

18. Program 1019 Projekt „Zaželi“ sredstva planirana za ovaj projekt u iznosu od 99.000,00 eura, ostaju nepromijenjena.

RAZDJEL 001 UPRAVNA TIJELA S PRORAČUNSKIM KORISNICIMA

– sredstva su planirana u iznosu od 1.420.759,00,00 eura, a ovim izmjenama i dopunama se smanjuju za 56.497,00 eura, na iznos novog plana **1.364.262,00 EUR**, a odnose se na:

Glava 00101 Upravni odjeli - novi plan 495.499,00 eura

Program 1000 Redovan rad upravnih odjela - sredstva planirana za financiranje rashoda u ovom programu povećavaju se za 5.850,00 eura pa tako novi plan iznosi 495.499,00 eura. Povećavaju se sredstva potrebna za stručno usavršavanje zaposlenika, sredstva za materijal i dijelove i za usluge održavanje opreme, za tekuće i investicijsko održavanje i uslugu pranja, za radnu odjeću i obuću, za poštarinu, za usluge oglašavanja i objave oglasa u javnom tisku, za usluge održavanja informatičke opreme i poslovnih aplikacija, za grafičke i tiskarske usluge, za naknadu poreznoj upravi 1% od prihoda poreza na dohodak i za usluge platnog prometa, a smanjuju se sredstva za prometnu mladež i za otplatu beskamratnog zajma iz državnog proračuna na nulu.

Glava 00102 Proračunski korisnici - novi plan 868.763,00 eura

Program 1000 Redovan rad Centra za kulturu - planirana sredstva za CZK u iznosu od 445.500,00 se smanjuju za 61.188,00 eura pa je tako novi plan 384.312,00 eura. Prihodi od pomoći za manifestaciju Trag u beskraju su smanjeni za 67.000,00 eura, na iznos od 5.000,00 eura. Sredstva planirana za uređenje zgrade za memorijalnu zbirku Olivera Dragojevića smanjuju se za 1.500,00 eura, a nakon potpisivanja ugovora s Ministarstvom kulture i medija. Sredstva pomoći koja su bila planirani u iznosu od 2.350,00 eura za arhivski ladičar, smanjuju se na nulu, ali su dobijena sredstva za konzervatorsko-restaratorske usluge i radionice koje se uvodu u proračun u iznosu od 4.100,00 eura. Povećavaju se sredstva potrebna za organizaciju koncerata za 4.500,00 eura.

Program 1000 Redovan rad vrtića - planirana sredstva za vrtić su bila 433.900,00 eura. Ovim izmjenama i dopunama se povećavaju za 1.924,00 eura na novi iznos plana 435.824,00 eura. Povećavaju se sredstva za usluge održavanje zgrade i opreme, sitni inventar, seminare, za Malu olimpijadu, ostale zdravstvene usluge Zavodu za javno zdravstvo i ugovore o djelu, a smanjuju se sredstva planirana za potrošnju električne energije i za nabavu umjetne trave za dvorište.

Program 1000 Redovan rad knjižnice - planirana sredstva za knjižnicu se smanjuju za 3.083,00 eura, te je novi plan 48.627,00 eura. Smanjuju se sredstva potrebna za plaće i doprinose na plaću jer nova zaposlenica nije zaposlena do kraja lipnja kako je bilo planirano. Za pokretni arhivski ormar se smanjuju sredstva pomoći na nulu, a koja su bila planirana u iznosu od 5.500,00 eura. Za nabavu knjiga u knjižnici se povećavaju sredstva pomoći za 5.700,00 eura.