

OBRAZLOŽENJE ODLUKE O II. IZMJENI I DOPUNI PRORAČUNA OPĆINE SKRAD ZA 2024. GODINU

UVOD

Proračun, odnosno izmjena i dopuna Proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave je akt u kojem se procjenjuju prihodi, primici i utvrđuju rashodi/izdaci za jednu godinu, a omogućuje financiranje poslova i programa koje izvršavaju upravna tijela i proračunski korisnici jedinice lokalne samouprave radi ostvarivanja javnih potreba i prava građana koje se temeljem zakonskih propisa, financiraju iz javnih prihoda.

Proračun mora biti uravnotežen - ukupni prihodi i primici pokrivaju ukupne rashode i izdatke.

U proračunu se planiraju svi prihodi i primici, te rashodi i izdaci, koji se raspoređuju po programima, ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji s jasnom organizacijskom strukturom.

Na temelju članka 40. stavka 1. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) izvršno tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezno je podnijeti predstavničkom tijelu prijedlog proračuna za 2024. godinu, te projekcije za slijedeće dvije godine, 2025. i 2026. godinu. Prijedlog proračuna Općine Skrad za 2024. godinu izrađen je na temelju Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) i Uputa za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2024. – 2026. godine, koje je sastavilo Ministarstvo financija.

Prijedlog Izmjena i dopuna proračuna jedinica lokalne samouprave izvršno tijelo podnosi na donošenje predstavničkom tijelu sukladno članku 45. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21), te se na postupak donošenja Izmjena i dopuna proračuna na odgovarajući način primjenjuju odredbe Zakona za donošenje Proračuna.

Prema Zakonu o proračunu sastavni dijelovi proračuna su opći i posebni dio.

Opći dio proračuna sadrži:

1. Račun prihoda i rashoda - sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji.

2. Račun financiranja - iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja, te izdaci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika iskazanih po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

OBRAZLOŽENJE RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI

- a) Prihodi poslovanja (6) planirani su u iznosu od 1.605.377,93 eura, te njih čine: prihodi od poreza, pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, prihodi od imovine, prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, te prihoda od donacija.

U odnosu na osnovni Proračun, planirani prihodi poslovanja su ovim drugim izmjenama smanjeni za -1.114.877,73 eura, od kojih su najznačajnije izmjene obrazložene u nastavku.

1. Prihodi od poreza

Prihodi od poreza usklađuju se s očekivanim kretanjima, te rashodovnom stranom prijedloga izmjena i dopuna Proračuna.

Prihodi od poreza (61) izvorno su planirani u iznosu od 850.655,87 eura, a ovim II. Izmjenama planirani prihodi od poreza su smanjeni za -64.594,11 eura, te sada iznose 786.061,76 eura.

2. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

U ovoj grupi prihoda – prihodi od pomoći (63) došlo je do najveće izmjene planiranih prihoda, te su isti smanjeni za -1.040.595,62 eura, i sada iznose ukupno 489.913,00 eura. Do navedene izmjene došlo je najvećim dijelom radi neostvarenih ili djelomično ostvarenih projekata koji su bili planirani (adaptacija sanitarnih čvorova u Domu kulture u Skradu, aktivacija mlina na Dobri, sanacija - odvojak Selska, Izrada III. Izmjena i dopuna prostornog plana, izrada izmjena i dopuna Urbanističkog plana uređenja Skrad i izdvojenog građ. područja groblja, kanalizacijski kolektor Skrad-Gornja Dobra (Švicarski fond), proširenje JR u naselju Hlevci, rekonstrukcija ceste Veliko selce-Skradska Draga-Perić, rekonstrukcija postojećeg groblja u Skradu, izgradnja poslovne građevine na k.č.br. 3712/2, k.o. Divjake - I. faza)

3. Prihodi od imovine

Prihodi od imovine (64) izvorno su planirani u iznosu od 59.453,46 eura. Ovim Izmjenama planirani prihodi od imovine povećani su za 14.905,00 eura, te sada iznose 74.358,46 eura. Do povećanja je došlo radi sklapanja ugovora o zakupu nekretnina u vlasništvu Općine Skrad i nekretnina s pravom građenja Općine Skrad u vlasništvu RH na području Općine Skrad sa Šiler d.o.o. Ugovor je sklopljen na 90 godina.

4. Prihodi od administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima i naknada

U ovoj grupi prihoda (65) došlo je do izmjena kojima su planirani prihodi smanjeni za -24.593,00 eura, te sada iznose 248.244,71. Najviše su smanjeni prihodi od komunalnih doprinosa i naknada za groblje.

5. Prihodi od donacija (66)

Prihodi od donacija u iznosu od 6.800,00 eura nisu mijenjani te se odnose na prihode od donacija trgovačkih društava.

6. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7)

izvorno su planirani u iznosu od 60.855,83 eura, te su ovim Izmjenama planirani prihodi od nefinancijske imovine smanjeni -36.990,00 eura te sada iznose 23.865,83 eura.

RASHODI*

- a) Rashodi poslovanja (3) izvorno su planirani u iznosu od 1.053.814,49 eura, a ovim II. Izmjenama smanjeni su za -133.074,73 eura, te sada iznose ukupno 920.739,76 eura. Najviše je do smanjenja došlo u skupini materijalnih rashoda (32) u iznosu od -88.895,00 eura.
- b) Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (4) planirani su u iznosu od 1.670.620,00 eura, a ovim II. Izmjenama smanjeni su za -960.816,00 eura, te sada iznose ukupno 709.804,00 eura. Najveće smanjenje se bilježi na skupini 42 Rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od -879.481,00 eura.

** Obrazloženje promjena u rashodima obrazloženo je sukladno pojedinom planiranom projektu/aktivnosti u odjeljku „RASHODI PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI“.*

OBRAZLOŽENJE RAČUNA ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova (54) odnose se na otplatu ESIF kredita za javnu rasvjetu.

Planirani iznos od 7.100,00 eura je ostao isti.

RASHODI PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

U okviru ovog odjeljka pojedinačno su obrazloženi projekti/aktivnosti koji su nadodani ili izmijenjeni ovim II. Izmjenama, a to su:

Program 2006 Javna uprava i administracija je ovom II. Izmjenom povećan za 39.424,00 eura. Planirani su dodatni troškovi - Aktivnost - Zaštita na radu u iznosu do 3.000,00 eura koji obuhvaćaju troškove osposobljavanja za rad na siguran način, izradu plana evakuacije i spašavanja Općine Skrad, ispitivanje instalacija u zgradi općine i domu kulture. Planirani je dodatni trošak kazne u iznosu od 1.350,00 eura, te su se povećali troškovi za plaće službenika i namještenika za 9.534,00 eura radi povećanja osnovice za obračun plaće .

Povećani su troškovi za plaće djelatnicima po ugovoru s HZZ-om u programu Javni rad za 8.850,00 eura. Te isto tako su povećana sredstva za rad djelatnika na održavanju okoliša za 9.670,00 eura.

Troškovi u Aktivnosti Rashodi za usluge povećani su za 6.500,00 eura te se odnose na troškove ostalih intelektualnih usluga (usluge javnog bilježnika, usluge savjetodavnih i teh. pomoći pri pripremi za prijavu projekta).

Program 2007 Upravljanje imovinom

Program je ovim II. izmjenama smanjen za -90.280,00 eura, te sada iznosi 147.195,00 eura.

Do navedene izmjene došlo je najvećim dijelom radi neostvarenih projekata koji su bili planirani (najam-leasing-kombi vozilo, adaptacija sanitarnih čvorova u Domu kulture u Skradu, aktivacija mlina na Dobri).

Kapitalni projekt A200705 Uređenje kuhinje u vrtiću – faza II (opremanje) smanjen je za -2.560,00 eura, troškovi su održavanja imovine smanjeni za -8.699,00 eura. Troškovi predviđeni u Aktivnosti Kupnja zemljišta Veliko selce su smanjeni za -5.490,00 eura.

Planirane su tri nove aktivnosti - Potopna pumpa (3.160,00. eura)

- Nabava stroja za izradu umjetnog snijega (25.300,00 eura) - iznos od 20.000,00 eura financiran je od strane Primorsko goranske županije

- Otkup zemljišta (1.000,00.)

Program Informiranje

Planirana aktivnost A200803 Radio Gorski kotar – financiranje redovnog poslovanja Radija Gorski kotar, te za tehničko tehnološku obnovu i modernizaciju radija, povećana je za 273,00 eura, te sada iznosi 10.273,00 eura. Povećani su troškovi održavanja web stranice za 1.500,00 eura , te je tako planirani iznosi 2.000,00 eura.

Program 3001 Program održavanje komunalne infrastrukture planiran je u iznosu od 175.653,00 eura, a ovim II. Izmjenama smanjen je za -29.300,00 eura, što se odnosi na:

Aktivnost A300101 Održavanje javne rasvjete je smanjena za -10.000,00 eura. Smanjeni su troškovi s obzirom da su prošle 2023. godine postojeće svjetiljke u svim naseljima na području Općine zamijenjene s ukupno 322 novih visokoučinkovitih LED svjetiljki javne rasvjete.

Aktivnost A300103 Održavanje nerazvrstanih cesta je povećana za 3.500,00 eura radi povećanih troškova prijevoza materijala za nasipavanje NC, te sada iznosi 22.737,00 eura

Aktivnost A300111 Uređenje prostora uz Planinarski dom Zeleni vir je smanjena za -12.000,00 eura.

Planirana aktivnost „Uređenje prostora uz Planinarski dom Zeleni vir“ se odnosi na nabavu i montiranje objekta za prodaju karata Zeleni vir, troškovi su smanjeni radi toga jer se neće odraditi uređenje zelene površine ispred Planinarskog doma Zeleni vir. Projekt je prijavljen na otvoreni javni poziv Primorsko-goranske županije za sufinanciranje razvoja javne turističke infrastrukture u okviru kojeg su nam od traženih 28.000 eura odobrili 18.000,00 eura.

Aktivnost Sanacija -odvojak Selska je svedena na nulu jer se projekt prebacuje u 2025. godinu.

Tekući projekt T300127 Održavanje Zelenog vira - povećan je za 3.500,00 eura radi povećanih troškova sanacije mostova i drugih troškova koji su posljedica elementarne nepogode.

Program 3002 Prostorno planska i projektna dokumentacija je planiran u iznosu od 95.500,00 eura, a ovim II. Izmjenama je smanjen za -83.625,00 eura te sada iznosi 11.875,00 eura.

Kapitalni projekt K300202 Izrada III. izmjena i dopuna prostornog plana planirani je u iznosu od 25.000,00 eura, međutim smanjen je za 24.125,00 eura s obzirom da se neće moći provesti u 2024. godini. Prijavljen je na Javni poziv za dodjelu bespovratnih sredstava Izrada prostornih planova nove generacije putem elektroničkog sustava „ePlanovi“ od Ministarstva prostornoga uređenja, graditeljstva i državne imovine i time su se osigurala sredstva za projekt. Planiran je u iznosu od 875,00 eura što se odnosi na izradu dokumentacije za provedbu postupka Ocjene o potrebi strateške procjene utjecaja III. izmjena i dopuna PP UO Skrad na okoliš.

Kapitalni projekt K300203 Izrada izmjena i dopuna Urbanističkog plana uređenja Skrad i izdvojenog građ. područja groblja je sveden na nulu radi provedbe u idućoj godini. Projekt je prijavljen na Javni poziv za dodjelu bespovratnih sredstava Izrada prostornih planova nove generacije putem elektroničkog sustava „ePlanovi“ od Ministarstva prostornoga uređenja, graditeljstva i državne imovine i odobren je.

Aktivnosti Izrada projektne dokumentacije za projekt uređenja kuhinje u Dječjem vrtiću, izrada projektne dokumentacije za uređenje parka, Aktivnost A300221 Izrada projektne dokumentacije – strategija zelene urbane obnove i Aktivnost A300220 Izrada projektne dokumentacije - energetska učinkovitost su svedene na nulu.

Geodetsko katastarske usluge su smanjene za -5.500,00 eura te sada plan iznosi 11.000,00 eura.

Program 3003 Razvoj i upravljanje sustavom vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda planiran je u iznosu od 29.710,00 eura, međutim ovim II. Izmjenama smanjen je za -13.895,00 eura.

Kapitalni projekt K300306 Sanacija cjevovoda Trški Lazi-Belski Ravan - I. faza je svedena na nulu te je otvoren novi Kapitalni projekt sa novim nazivom K300309 Izgradnja cjevovoda Trški Lazi-Belski Ravan- I. faza sa planiranim iznosom od 27.200,00 eura.

Kapitalni projekt K300307 Kanalizacijski kolektor Skrad-Gornja Dobra(Švicarski fond) je smanjen za -19.095,00 eura te je sada plan 1.510,00 eura. U 2025. godini se projekt nastavlja.

Program 3004 Gradnja komunalne infrastrukture planiran je u iznosu od 534.034,00, međutim ovim II. Izmjenama je smanjen za -176.761,00 eura, te sada iznosi 357.273,00 eura.

Tekući projekt T300401 Uređenje igrališta na Velikom Selcu u iznosu od 14.000,00 eura sveden je na nulu, tako da je projekt dodan u plan za 2025. godinu.

Kapitalni projekt K300408 Projekt rekonstrukcije Gornjeg parkirališta je dodani projekt u iznosu od 2.455,00 eura te se odnosi na dodatno ulaganje u gornje parkiralište, tj. Trg. Odnosi se na trošak elektroenergetske suglasnosti.

Proširenje JR u naselju Hlevci je kapitalni projekt K300420 i smanjen je za -16.300,00 eura te sada iznosi 3.700,00 eura, jer su do sada nabavljeni samo stupovi JR, te se ostatak projekta planira u proračunu za 2025. godinu.

Kapitalni projekt K300426 Rekonstrukcija ceste Veliko Selce - Skradska Draga - Perić je ovim II. Izmjenama smanjen za -11.500,00 eura te sada plan iznosi 28.500,00 eura. Izvori financiranja su izmijenjeni na Opći prihodi i primici (izvor 1).

Kapitalni projekt K300432 Rekonstrukcija postojećeg groblja u Skradu je smanjen za -86.000,00 eura jer su radovi krenuli krajem godine i radi nepogodnog vremena su stopirani, tako da se taj projekt nastavlja u 2025. godini.

Kapitalni projekt K300429 Sportsko igralište kod OŠ Skrad je planiran u iznosu od 135.000,00 eura, te je ovim II. Izmjenama smanjen za -50.186,00 eura na 84.814,00 eura.

Kapitalni projekt „Uređenje gornjeg groblja u Divjakama“ u iznosu od 39.300,00 eura koji podrazumijeva postavljanje tlakavca na ulazu u gornje groblje u Divjakama i gradnju potpornog zida je uvećan za 9.070,00 eura te sada plan iznosi 48.370,00 eura.

Kapitalni projekt K300433 Izgradnja dječjeg igrališta kod OŠ Skrad u iznosu od 70.000,00 eura je smanjen za -4.000,00 eura, te sada plan iznosi 66.000,00 eura.

Program 3005 Zaštita okoliša i energetske učinkovitosti

Ovaj program uključuje aktivnosti i projekte kao što su Zbrinjavanje otpada s javnih površina, Zbrinjavanje opasnog otpada, Održavanje parkova, Naknada za odlaganje komunalnog otpada, Sanaciju divljih deponija, te tekući projekt Zaštita životinja.

Izmjenom je promijenjen Tekući projekt T300505 Sanacija divljih deponija na području Općine Skrad kojom se smanjio iznos troškova za -1.600,00 eura, te je tekući projekt nabavke spremnika sveden na nulu i uvršten u proračun za iduću godinu.

Ovom II. Izmjenom nadodana je Aktivnost A300503 Zbrinjavanje opasnog otpada u iznosu od 8.340,00 eura koja se odnosi na uslugu zbrinjavanja opasnog građevinskog otpada - azbesta, i Tekući projekt T300508 Zaštita životinja koja se planira u iznosu od 400,00 eura te se odnosi na sufinanciranje sterilizacije mačaka u okviru provođenja preventivnih mjera i zakonskih obaveza.

Program 3006 Zdravstvo

U okviru programa Zdravstvo provodi se sufinanciranje zdravstvene neprofitne organizacije koje pružaju uslugu palijativne skrbi, te se pruža mogućnost polaska na Tečaj za trudnice, u program je nadodana nova aktivnost A300601 Sufinanciranje Tečaja za trudnice u iznosu od 304,00 eura.

Program 4001 Program športa, kulture i vjerske djelatnosti

Projekt Uređenje sportsko rekreativnog centra Skradnska Draga je sveden na nulu, te se planira nastaviti u sljedećoj proračunskoj godini.

Program 4002 Program socijalne zaštite, predškolskog odgoja i školstva

Budući da u udruzi „ŽAR“ nema više zaposlenog logopeda od početka 2024. godine kojeg smo do sada sufinancirali, Aktivnost A400205 Pružanje logopedskih usluga također je svedena na nulu.

Aktivnost A400202 Crveni križ je povećana za 1.000,00 eura radi povećanih troškova djelovanja udruge, te sada plan iznosi 3.000,00 eura.

Aktivnost A400203 Dječji vrtić u Skradu se povećala za 7.244,27 radi povećanja cijena namirnica koje nabavljamo za kuhinju u dječjem vrtiću, te radi povećanja plaća djelatnica dječjeg vrtića.

Aktivnost A400204 Stipendije i školarine - plan se smanjio za -3.400,00 eura, te sada iznosi 5.600,00 eura.

Aktivnost A400211 Sufinanciranje boravka djece u jaslucama izvan područja Općine Skrad je smanjena za -5.600,00 eura jer se smanjio broj djece kojima je sufinanciranje potrebno.

Povećane su naknade za novorođenu djecu (Aktivnost A400212) za 300,00 eura radi većeg broja novorođene djece.

U program je nadodan novi Tekući projekt T400212 Edukativne, kulturne i sportske aktivnosti za djecu predškolske dobi i djecu od I. do IV. razreda OŠ u planiranom iznosu od 4.500,00 eura koji se financira od strane Ministarstva demografije i useljništva.

Aktivnost A400214 Pomoć starijim i nemoćnim osobama je svedena na nulu radi toga jer se ove godine neće planirati takve aktivnosti.

Program 4006 Program javnih potreba u vatrozaštiti i spašavanju planiran je iznosu od 30.291,00 eura

Program se sastoji od :

- aktivnosti Procjena rizika koja je smanjena za -700,00 eura te sada plan iznosi 1.600,00 eura
- aktivnosti A400601 Gorska služba spašavanja Delnice, plan je povećan za 861,00 eura (sufinanciranje nabave terenskog vozila) te sada iznosi 1.392,00 eura
- aktivnost A400604 DVD Skrad - nabava kombi vozila je ovim II. Izmjenama povećana za 5.000,00 eura koja su osigurana od strane PGŽ kao kapitalna donacija, te tako plan za nabavu kombi vozila iznosi 11.300,00 eura

Program 5001 Program razvoja turističke djelatnosti planiran je u iznosu od 43.100,00 eura, a ovim II. Izmjenama smanjen je za -8.560,00 eura što se odnosi na :

Tekući projekt T500114 Woodrock je sveden na nulu, te se više ne planira održavanje tog projekta.

Program 5002 Program razvoja poduzetništva - planirano je 860.618,00 eura te je ovim II. Izmjenama smanjen za -646.000,00 eura, sada je plan tog programa 214.618,00 eura.

Aktivnost A500304 Izgradnja poslovne građevine na k.č.br. 3712/2, k.o. Divjake - I. faza je smanjena radi kasnijeg početka radova na izgradnji. Planirani iznos se planira pokriti iz izvora 1 Opći prihodi i primici.

Povećani je plan od 10.000,00 eura na 14.000,000 eura za Aktivnost T500302 Lokalna razvojna agencija PINS d.o.o.

Program 2009 Naknada štete povodom elementarne nepogode je sveden na nulu.

Program 4007 Program demografske obnove planiran je u iznosu od 20.000,00 eura te je ovim II. Izmjenama smanjen za -14.500,00 eura te sada plan iznosi 5.500,00 eura. Ovaj program sadrži

aktivnost A400702 Pomoć mladim obiteljima za kupnju prve nekretnine i rekonstrukciju stambenog prostora u Općini Skrad. Smanjena je radi smanjenih zahtjeva za pomoć.

Program 4008 ZAŽELI – PREVENCIJA INSTITUCIONALIZACIJE planiran je u iznosu od 137.060,00 eura, te je ovim II. Izmjenama smanjen za -63.160,00 eura, te sada iznosi 73.900,00 eura.

Troškovi su manji radi kasnijeg početka provedbe projekta.

Zaposleno je 9 djelatnica u sklopu programa Zaželi.

Program 6001 Ostale donacije planiran je u iznosu od 1.330,00 eura međutim ovim II. Izmjenama smanjen je za -1000,00 eura, te sad iznosi 330,00 eura.

RAZDJEL 020 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA ovom II. Izmjenom je povećan za 3.379,00 eura.

Razdjel se sastoji od **glave 02001 Predstavnička i izvršna tijela**, smanjeni su izvor 4 Pomoći za -3.500,00 eura i povećani izvor 1 Opći prihodi i primici za 6.879,00 eura.

Glava se sastoji od

- Programa 2004 Priprema, donošenje i provedba akata iz djelokruga predstavničkih i izvršnih tijela koji je ovom II. Izmjenom povećan za 8.500,00 eura. Povećanje se odnosi na porast rashoda za zaposlene (plaća općinskog načelnika) pod aktivnošću Izvršnog tijela (8.000,00 eura) radi povećanja osnovice za plaće dužnosnika, te povećanje Aktivnosti Sredstva za reprezentaciju (500,00 eura)
- Programa 2005 Program manifestacija i obljetnica čiji je planirani trošak povećan za 379,00 eura, povećani su troškovi za nagrade i priznanja za 600,00 eura što se odnosi na novčane nagrade za Udruhu umirovljenika i Dječji vrtić Skrad, te su smanjeni troškovi pod aktivnošću Dan općine za -221,00 eura.
- Programa 20041 Provedba izbora – ovom II. Izmjenom smanjeni su planirani troškovi Predsjedničkih izbora za -5.500,00 eura jer troškove financira Primorsko goranska županija, te je tako program sveden na nulu.