

Točka 3.

**Prijedlog
prvih izmjena i dopuna
Proračuna Općine Jelenje za 2023.
i projekcija za 2024. i 2025. godinu**



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO – GORANSKA ŽUPANIJA
OPĆINA JELENJE
Općinski načelnik

KLASA: 024-01/23-01/3
URBROJ: 2170-20-03-03/09-23-3
Dražice, 31. svibnja 2023.

Općinsko vijeće Općine Jelenje
n/r predsjednice Izabele Nemaz

Na temelju članka 33. stavka 1. točke 1. Statuta Općine Jelenje („Službene novine Primorsko-goranske županije“ broj 33/09, 13/13, 6/16 i 17/17 i „Službene novine Općine Jelenje“ broj 5/18, 11/18, 29/20, 39/21 i 43/21-pročišćeni tekst) i članka 61. stavak 2. Poslovnika o radu Općinskog vijeća Općine Jelenje („Službene novine Primorsko-goranske županije“ broj 42/09, 13/13, 6/16, 29/16 i „Službene novine Općine Jelenje“ broj 5/18, 11/18, 18/18, 24/19, 26/19, 29/20, 39/21, 43/21-pročišćeni tekst) podnosim Općinskom vijeću Općine Jelenje na razmatranje i donošenje **Prijedlog prvih izmjena i dopuna Proračuna Općine Jelenje za 2023. i projekcija za 2024. i 2025. godinu.**

OPĆINSKI NAČELNIK
OPĆINE JELENJE

Robert Marčelja, bacc. oec.

PREDMET:

Prve izmjene i dopune Proračuna Općine Jelenje za 2023. i projekcija proračuna za 2024. i 2025. godinu

PRAVNA OSNOVA:

Zakon o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21)

PREDLAGATELJ: Općinski načelnik

IZVJESTITELJ: Voditeljica Odsjeka za proračun i financije

OBRAZLOŽENJE:

Proračun Općine Jelenje za 2023. i projekcije proračuna za 2024. i 2025. godinu (dalje u tekstu: Proračun) Općinsko vijeće Općine Jelenje donijelo je na 11. sjednici održanoj 15. prosinca 2022.

Člankom 10. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21; dalje u tekstu - Zakon) propisano je da ukoliko se tijekom proračunske godine, zbog izvanrednih okolnosti, povećaju rashodi i izdaci odnosno smanje prihodi i primici, proračun i financijski plan moraju se uravnotežiti novim приходima i primicima odnosno smanjenjem predviđenih rashoda i izdataka.

Člankom 22. Odluke o izvršavanju proračuna Općine Jelenje za 2023. godinu („Službene novine Općine Jelenje“ broj 51/22) navedeno je da ako tijekom proračunske godine dođe do znatnije neusklađenosti u ostvarivanju planiranih prihoda i/ili primitaka te rashoda i/ili izdataka Proračun se mora uravnotežiti izmjenama i dopunama proračuna.

Člankom 45. Zakona propisano je da se izmjenama i dopunama proračuna mijenja se isključivo plan za tekuću proračunsku godinu. Izmjene i dopune proračuna sastoje se od plana za tekuću proračunsku godinu i sadrže opći i posebni dio te obrazloženje izmjena i dopuna proračuna. Na postupak donošenja izmjena i dopuna proračuna na odgovarajući se način primjenjuju odredbe Zakona vezane za postupak donošenja proračuna. Nadalje, da se izmjenama i dopunama proračuna ne mogu umanjiti rashodi i izdaci ispod razine izvršenja i obveza preuzetih na temelju obveza po investicijskim projektima odnosno preuzetih na temelju višegodišnjih obveza na teret proračuna. Izmjenama i dopunama proračuna prihodi i primici ostvareni te rashodi i izdaci izvršeni sukladno člancima 52. (Namjenski prihodi i primici) i 54. (Vlastiti prihodi) Zakona iznad iznosa utvrđenih u proračunu moraju se planirati minimalno na razini ostvarenog odnosno izvršenog.

Člankom 42. stavkom 1. Zakona kao i člankom 18. stavkom 1. podstavkom 5. Statuta Općine Jelenje određeno je da proračun donosi Općinsko vijeće.

Ovim se izmjenama i dopunama Proračuna prvenstveno vrši raspored viška prihoda nad rashodima iz prethodne godine koji, prema godišnjem izvještaju, odnosno Odluci o rasporedu rezultata poslovanja, iznosi 463.295,00 eura, odnosno 67.529,00 eura više u odnosu na planirani iznos u Proračunu. Raspolaganje proizašlim viškom moguće je samo uz prethodno utvrđenu namjenu korištenja tog viška, kao nove ili uvećane postojeće proračunske pozicije (rashode i

izdatke unutar određenih programa, aktivnosti odnosno kapitalnih projekata), što je i učinjeno kako bi se zadovoljila temeljna proračunska načela (načelo jedne godine i načelo uravnoteženja).

Ovim izmjenama i dopunama Proračuna planirano je i povećanje prihoda u razini od 234.545 eura, većinom po osnovi prihoda od poreza i imovine, kao i povećanje rashoda za 506.880 eura.

Višak 88.783,34 eura iz izvora Građenje komunalne infrastrukture biti će utrošen u ceste i izgradnju javne zelene površine, višak od 3.746,28 eura iz izvora Održavanje komunalne infrastrukture biti će utrošen na održavanje nerazvrstanih cesta i drugih javnih površina. Višak od 272.478,61 eura iz izvora Opći prihodi i primici biti će utrošen na rashode lokalnog značaja - povećano sufinanciranje dječjeg vrtića, subvencije prema KD Autotrolej i sl. Višak od 133.1930,94 eura iz izvora Vlastita sredstva biti će utrošen za projekte financirane iz fondova, kod kojih jedinica lokalne samouprave u fazi apliciranja mora imati osigurana vlastita sredstva. Višak od 12.105,08 eura iz izvora Pomoći – poticajne mjere utrošiti će se na projekt „Dogradnje dječjeg vrtića „Grobnički tići“ Podhum“. Višak od 4.742,92 eura utrošiti će se za prostorne planove, dok će se proizašli manjkovi na izvoru Zaštita i očuvanje kulturnih dobara pokriti iz spomeničke rente. Manjak na izvoru Naknada za razvoj pokriti će se iz razvojnih sredstava i ostalih nespomenutih prihoda.

Uzimajući u obzir sve promjene na prihodnoj i rashodnoj strani ukupni prihodi i primici ovim se izmjenama planiraju u iznosu od 6.161.585 eura, što zajedno sa neutrošenim sredstvima iz prethodne godine u iznosu od 463.295 eura daje ukupno raspoloživi iznos na prihodovnoj strani u iznosu od 6.624.880 eura, a u tolikom su iznosu planirani rashodi i izdaci, čime je prihodovna i rashodovna strana uravnotežena.

U prvom polugodištu 2023. g. izašlo je i najavljeno nekoliko javnih poziva za sufinanciranje projekata jedinica lokalne samouprave za koje je u tijeku je priprema i prijava odnosno izrada projektne dokumentacije. Ovisno o omjerima financiranja, sukladno uputama Ministarstva financija o formiranju proračuna, nužno je planirane promjene uključiti u Proračunu, neovisno o budućem ishodu prijavljenih projekata (Obnova Doma kulture u Dražicama, izgradnja dječjeg igrališta u Lukežima, projekt Zaželi, javni poziv za dodjelu pomoći na ime poticaja za dobrovoljno funkcionalno odnosno stvarno spajanje jedinica lokalne samouprave i drugi.

Prijedlog prvih izmjena i dopuna Proračuna sastoji se od:

1. Obrazloženja prijedloga prvih izmjena i dopuna proračuna Općine Jelenje za 2023. godinu
2. Prijedloga prvih izmjena i dopuna proračuna Općine Jelenje za 2023. i projekcija za 2024. i 2025. godinu