

OBRAZLOŽENJE II. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA OPĆINE UDBINA ZA 2024. GODINU

Proračun Općine Udbina za 2024.g. donesen je na 17. redovnoj sjednici Općinskog vijeća Općine Udbina održanoj 14.12.2023. godine i objavljen u „Županijskom glasniku“ Ličko-senjske županije br. 34/2023 od 20. prosinca 2023.g., I. Izmjene i dopune Proračuna donesene su 16.08.2024.g. i objavljenje u „Županijskom glasniku“ Ličko-senjske županije broj 19/2024 od 20. kolovoza 2024.g.

Tijekom proračunske 2024.g. utvrđeno je da su nastupile promjene na prihodovnoj i rashodovnoj strani Proračuna te je stoga potrebno, u skladu sa čl. 45. i 164. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 14/21) provesti uravnoteženje proračunskih prihoda i rashoda. Zakon propisuje da se uravnoteženje proračuna (ukupni prihodi pokrivaju ukupne rashode) provodi tijekom proračunske godine izmjenama i dopunama proračuna, prema istom postupku kao za donošenje proračuna.

Ovim II. Izmjenama i dopunama Proračuna za 2024. godinu predlažu se izmjene plana na stavkama prihoda i rashoda sukladno izmijenjenim okolnostima i poslovnim događajima u 2024.g.

Ovim II. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Udbina predlaže se Proračun u iznosu od 3.884.830,00 eur što predstavlja povećanje za 8,0% u odnosu na početni Proračun. Ovim dokumentom se mijenja samo Proračun za 2024. godinu, projekcije proračuna za 2025. i 2026. g. ne mijenjaju se.

Izmjene i dopune Proračuna se sastoje od općeg i posebnog dijela te Obrazloženja. Opći dio proračuna čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja. Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata raščlanjenih po ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja. Donose se na drugoj razini računskog plana.

U nastavku se daje pojašnjenje predloženih izmjena planskih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka Proračuna.

PRIHODI PRORAČUNA

1. Ukupni planirani prihodi (razred 6 i 7) povećani su za 274.100,00 eur (13,0%) te je novi planirani iznos 2.401.495,00 eur. U nastavku su pojašnjene značajnije promjene prema skupinama prihoda:
 - Prihodi od poreza, povećani su za 177.500,00 eur, a u skladu sa raspoloživim podacima o izvršenom povratu poreza na dohodak za 2023.g., ostvarenju prihoda u razdoblju do izrade izmjena proračuna i prema procjeni ostvarenja do kraja proračunske godine,
 - Planirani prihodi od pomoći povećani su za 14.850,00 eur 1,5%. Povećane su planirane pomoći temeljem prijenosa EU sredstava i pomoći iz državnog proračuna prema procjeni ostvarenja prihoda do kraja proračunske godine,
Također, izvršeno je i usklađenje omjera sufinanciranja pojedinih planiranih kapitalnih projekata prema dostupnim podacima o odobrenom sufinanciranju od Ministarstva,
 - Prihodi po posebnim propisima povećani su za 60.500,00 eur (18,1%). Povećanje se odnosi na planirane prihode od šumskog doprinosa, a zbog većeg ostvarenja do izrade Izmjena i dopuna proračuna,
 - Prihodi od prodaje nefinancijske imovine povećani su za 39,6%, a odnose se na prihode od prodaje pokretne imovine po provedenom javnom natječaju te prihode od prodaje stanova u državnom vlasništvu.

RASHODI – opći i posebni dio

Ukupni planirani rashodi poslovanja (razred 3) su povećani za 32.390,00 eur odnosno 2,0% i iznose 1.629.630,00 eur. U nastavku se daje pojašnjenje promjena pojedinih rashoda prema kontnim skupinama:

- Planirani rashodi za zaposlene bilježe povećanje za 2,1 %, a što je rezultat usklađenja planiranih rashoda za provedbu projekta Zaželi – prevencija institucionalizacije, a u skladu sa stvarnim početkom provedbe aktivnosti projekta,
 - Materijalni rashodi su povećani za 5,8%, a povećanje se odnosi rashode za usluge (usluge u programu održavanja komunalne infrastrukture i dr.)
 - Računska skupina ostali rashodi bilježi smanjenje za 4,4% zbog usklađenja planiranih sredstava za vodoopskrbu
2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ukupno promatrani iznose 2.240.400,00 eur, a povećani su za 12,1% što je rezultat usklađenja rashoda za pojedine planirane kapitalne projekte prema stvarnom trošku, realnim izvorima financiranja i procjeni moguće realizacije do kraja godine te uključenja/ brisanja pojedinih rashoda.
3. Detaljan prikaz plana rashoda i izdataka iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata vidljiv je u posebnom dijelu Proračuna. Značajnije promjene navode se u nastavku:
- Vijeće srpske nacionalne manjine – uvrštenje rashoda za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine koji se financiraju iz sredstava od Srpskog narodnog vijeća, evidentirano ukupno povećanje za 4.500,00 eur,
 - Predstavničko tijelo – usklađenje planiranog iznosa sa realizacijom, evidentirano smanjenje plana za 2.000,00 eur,
 - Jedinstveni upravni odjel – povećanje materijalnih rashoda za 6.500,00 eur u skladu sa realizacijom pojedinih stavki plana, smanjenje iznosa na stavci rashoda za nabavu opreme za redovno poslovanje za 1.650,00 eur,
 - Održavanje i ulaganje u komunalnu infrastrukturu, evidentirano je ukupno povećanje planiranog programa za 14.670,00 eur (6,24%), a odnosi se na usklađenje rashoda za održavanje nerazvrstanih cesta i groblja,
 - Održavanje i ulaganje u poslovne objekte – bilježi povećanje za 1.200,00 eur (4,89%), a odnosi se na rashode za geodetske usluge,
 - Održavanje i uređenje deponije Čojluk – ukupno smanjenje rashoda za 4.800,00 eur (2,06%),
 - Nabava komunalne opreme za odlaganje smeća – smanjenje planiranih sredstava za 2.300,00 eur (7,22%), a u skladu sa realizacijom,
 - Održavanje i ulaganje u sustav vodoopskrbe i odvodnje – izvršena je prenamjena dijela planiranih sredstava za sufinansiranje kapitalnih ulaganja u iznosu od 10.000,00 eur za geofizičke vodoistražne radove,
 - Program poticanje razvoja turizma – povećanje planiranih sredstava za 263.910,00 eur, a odnosi se na planirani projekt Interpretacijski centar Krbavska bitka,
 - Vatrogastvo i civilna zaštita – povećanje planiranih sredstava za tekuće poslovanje DVD-a Udbina u iznosu od 4.000,00 eur,
 - Proračunski korisnici Dječji vrtić Medo i Centar za pomoć u kući – izvršeno je povećanje/smanjenje rashoda na pojedinim stavkama rashoda za plaće i materijalne rashode u skladu sa potrebama korisnika,

RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

4. Planirani izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ovim izmjenama se nisu mijenjali i ukupno iznose 14.800,00 eur.

VIŠAK/MANJAK+NETO ZADUŽIVANJE

5. Razlika ukupno planiranih prihoda i primitaka u odnosu na rashode i izdatke za 2024.g. je 1.483.335,00 eur, a pokriva se iz viška sredstava u iznosu od 1.483.335,00 eur čime je uspostavljena ravnoteža prihodovne i rashodovne strane Proračuna.

U Udbini, 17.12.2024.