|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **REPUBLIKA HRVATSKA**  **PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA** | |  | |
| http://matulji.hr/pocetna/wp-content/uploads/2014/01/logo_opcina_matulji.png | **OPĆINA MATULJI**  **OPĆINSKI NAČELNIK** | | | |
| KLASA: 400-01/25-02/1  URBROJ: 2170-27-02/1-25-2  Matulji, 10.02.2025. godine | | |

**OPĆINSKO VIJEĆE**

- ovdje -

**PREDMET: Prijedlog Izmjena i dopuna Proračuna Općine Matulji za 2025. godinu**

Temeljem članka 45. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21 - u daljnjem tekstu: Zakon) dostavljamo na razmatranje **Prijedlog Izmjena i dopuna Proračuna Općine Matulji za 2025. godinu.**

Sadržaj prijedloga Izmjena Proračuna sastoji se od:

1. Prijedloga Izmjena i dopuna Proračuna - Sažetak, Opći dio (Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja) i Posebni dio (plan rashoda i izdataka proračunskih korisnika iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata)
2. Obrazloženja izmjena i dopuna proračuna, odnosno izmjena prihoda i primitaka, rashoda i izdataka po ekonomskoj klasifikaciji te organizacijskoj i programskoj klasifikaciji.

OPĆINSKI NAČELNIK

Vedran Kinkela, v.r.

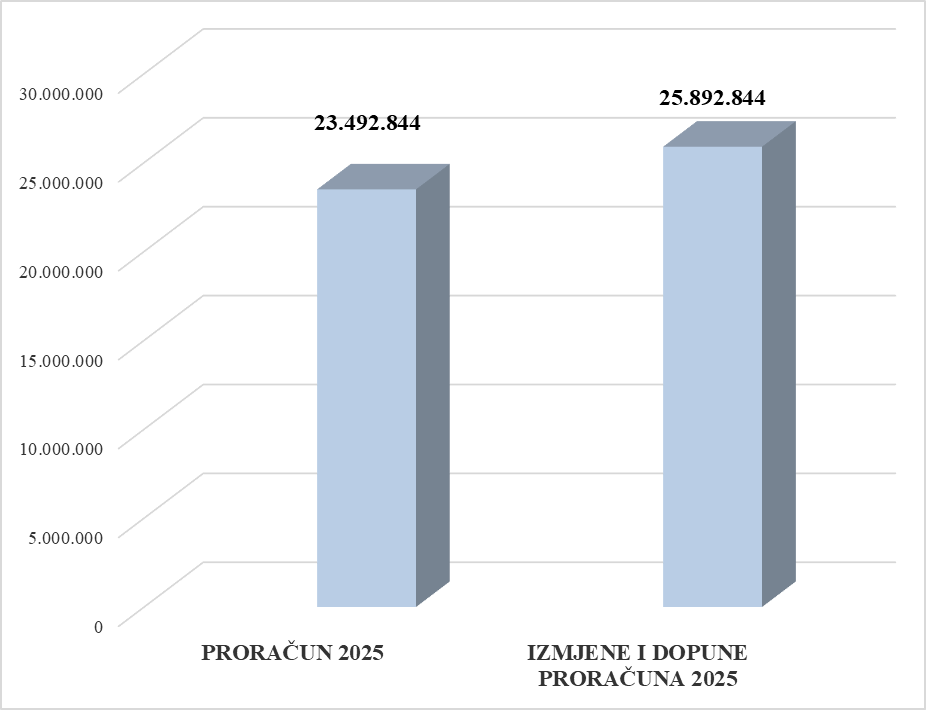
**OBRAZLOŽENJE**

**PRIJEDLOGA IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA OPĆINE MATULJI ZA 2025. GODINU**

Proračun Općine Matulji za 2025. godinu donesen je na sjednici Općinskog vijeća 12. prosinca 2024. godine („Službene novine Općine Matulji“ broj 18/24).

Sukladno Zakonu o proračunu te Odluci o izvršavanju Proračuna Općine Matulji za 2025. godinu, Općinski je načelnik dana 27. siječnja 2025. godine odobrio preraspodjelu sredstava unutar dijela proračunskih stavki do visine od 5% o čemu Načelnik izvještava Općinsko vijeće u polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, a Izvještaj o izvršenoj preraspodjeli daje se i na kraju ovog prijedloga izmjena i dopuna proračuna.

Važeći Proračun Općine Matulji za 2025. godinu iznosi **23.492.844,00 eura**, dok se ovim izmjenama i dopunama predlaže povećanje za +2.400.000,00 eura ili za +10,2% te bi **Proračun iznosio 25.892.844,00 eura**.

****

U nastavku se nalazi tablica sa sažetkom Općeg dijela Proračuna s predloženim izmjenama.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **SAŽETAK - OPĆI DIO PRORAČUNA** | **PRORAČUN 2025** | **IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2025** | **POVEĆANJE/ SMANJENJE** | **INDEKS** |
|
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | |
| **A.1. UKUPNO PRIHODI** | **15.583.667** | **17.583.667** | **2.000.000** | **112,8%** |
| A.1.1. Prihodi poslovanja | 15.073.667 | 17.073.667 | 2.000.000 | 113,3% |
| A.1.2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 510.000 | 510.000 | 0 | 100,0% |
| **A.2. UKUPNO RASHODI** | **23.135.594** | **25.535.594** | **2.400.000** | **110,4%** |
| A.2.1.Rashodi poslovanja | 11.166.967 | 11.186.967 | 20.000 | 100,2% |
| A.2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 11.968.627 | 14.348.627 | 2.380.000 | 119,9% |
| **RAZLIKA (A.1-A.2)** | **-7.551.927** | **-7.951.927** | **-400.000** |  |
| **B. RAČUN FINANCIRANJA** | | | | |
| B.1. Primici od financijske imovine i zaduživanja | 7.209.177 | 7.609.177 | 400.000 | 105,5% |
| B.2. Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova | 357.250 | 357.250 | 0 | 100,0% |
| **C. RPRENESENI MANJAK ODNOSNO VIŠAK** | **700.000** | **700.000** | **0** | 100,0% |
| **UKUPNO PRIHODI I PRIMICI (A.1.+B.1.+C)** | **23.492.844** | **25.892.844** | **2.400.000** | **110,2%** |
| **UKUPNO RASHODI I IZDACI (A.2+B.2.)** | **23.492.844** | **25.892.844** | **2.400.000** | **110,2%** |

Izmjenama i dopunama Proračuna planira se osiguravanje sredstava za investiciju rekonstrukcije vatrogasnog doma Mune. Projekt se planira prijaviti na poziv za dodjelu bespovratnih sredstava Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije „Jačanje kapaciteta za protupožarnu zaštitu na brdsko-planinskim i potpomognutim područjima – faza 2“ te je zbog kriterija odabira projekta relevantno osiguranje sufinanciranja provedbe projekta kao dokaz njegove financijske pripremljenosti zbog čega se konkretno i predlažu izmjene Proračuna. Procijenjeni iznos projekta je 2.400.000,00 eura koji se planira unutar programa Upravljanje imovinom.

Na prihodovnoj strani povećavaju se prihodi poslovanja koji se odnose na prihode od pomoći (+2.000.000,00 eura) te primitke od financijske imovine i zaduživanja (+400.000,00 eura) za financiranje prethodno navedene investicije rekonstrukcije Vatrogasnog doma Mune.

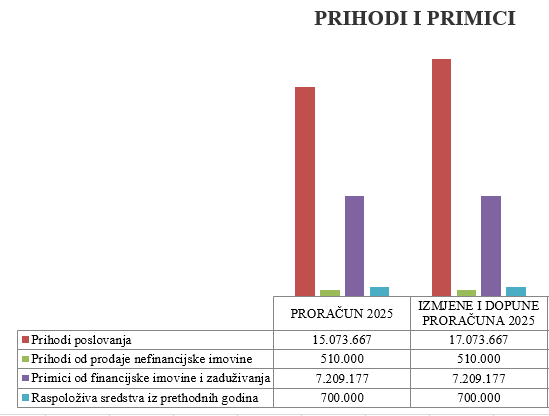
U nastavku se daje obrazloženje Izmjena Proračuna po vrstama prihoda i primitaka te rashoda i izdataka.

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA OPĆEG DIJELA PRORAČUNA –**

**PRIHODI I PRIMICI TE RASHODI I IZDACI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

1. **PRIHODI I PRIMICI**

Prema prijedlogu izmjena i dopuna Proračuna za 2025. godinu ukupno se od planiranog povećanja prihoda i primitaka u iznosu od 3.692.633,00 eura, prihodi i primici prema ekonomskoj klasifikaciji mijenjaju se kako slijedi:



Iz navedenog je vidljivo da je povećanje prihoda i primitaka Proračuna rezultat povećanja prihoda poslovanja za +2.000.000,00 eura te primitaka od financijske imovine i zaduživanja za +400.000,00 eura.

**1. PRIHODI POSLOVANJA (6)**

**Kod prihoda poslovanja povećanje ukupno iznosi +2.000.000,00 eura**, a što se odnosi na povećanje prihoda od pomoći.

Izmjene planiranih prihoda poslovanja za 2025. godinu prema ovom prijedlogu u odnosu na važeći Proračun iznose kako slijedi:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1. PRIHODI POSLOVANJA** | **PRORAČUN 2025** | **IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2025** | **INDEKS** |
|
| 1.A. PRIHODI OD POREZA (61) | 8.320.000 | 8.320.000 | 100,00 |
| 1.B. PRIHODI OD POMOĆI (63) | 3.457.412 | 5.457.412 | 157,85 |
| 1.C. PRIHODI OD IMOVINE (64) | 257.755 | 257.755 | 100,00 |
| 1.D. PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA (65) | 1.772.500 | 1.772.500 | 100,00 |
| 1.E. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA (66) | 1.219.000 | 1.219.000 | 100,00 |
| 1.F. KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI (68) | 47.000 | 47.000 | 100,00 |
| **UKUPNO PRIHODI POSLOVANJA (6)** | **15.073.667** | **17.073.667** | **113,27** |

**1.B.** Planirani **Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63)** povećavaju se za 2.000.000,00 eura, a koje je posljedica povećanja prihoda od pomoći temeljem prijenosa EU za sufinanciranje provedbe projekta rekonstrukcije Vatrogasnog doma Mune.

**2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE (7)**

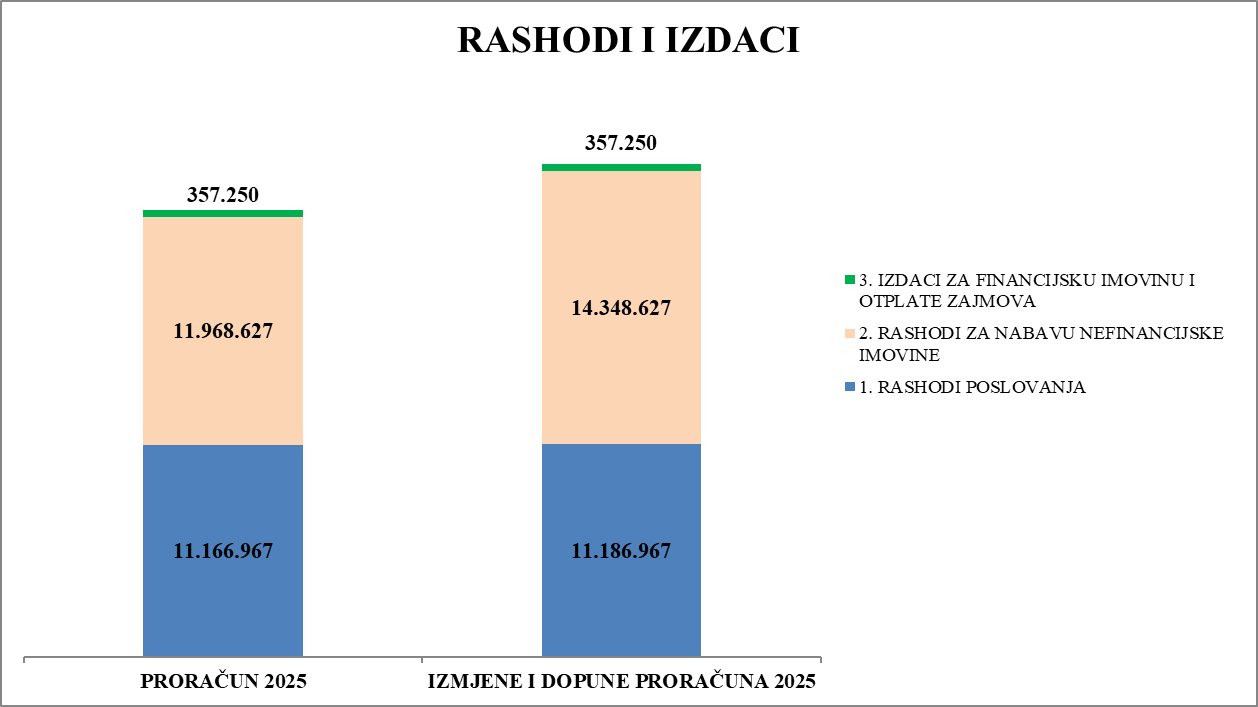
U okviru prihoda od prodaje nefinancijske imovine nisu planirane izmjene.

**3. PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (8)**

U okviru primitaka od financijske imovine i zaduživanja planira se povećanje za +400.000,00 eura, a koje se odnosi na zaduživanje za provedbu projekta rekonstrukcije Vatrogasnog doma Mune (vlastito sufinanciranje).

**II. RASHODI I IZDACI**

Prema prijedlogu Izmjena i dopuna Proračuna, od ukupno planiranog povećanja rashoda i izdataka Proračuna u iznosu od +2.400.000,00 eura, rashodi i izdaci po pojedinim vrstama prema ekonomskoj klasifikaciji mijenjaju se kako slijedi:



Prijedlogom Izmjena i dopuna Proračuna za 2025. godinu, rashodi i izdaci povećavaju se radi osiguranja sredstava za investiciju rekonstrukcije vatrogasnog doma Mune.

Izmjene na rashodovnoj strani odnose na rashode za nabavu nefinancijske imovine koji se povećavaju za +2.380.000,00 eura ili +19,93% te na rashode poslovanja koji se povećavaju za +20.000,00 eura, a što se sve odnosi na investiciju rekonstrukcije vatrogasnog doma Mune.

U okviru izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova nisu planirane izmjene.

1. **RASHODI POSLOVANJA (3)**

Prema ovim izmjenama planirani rashodi poslovanja za 2025. godinu mijenjaju se kako slijedi:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1. RASHODI POSLOVANJA** | **PRORAČUN 2025** | **IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2025** | **INDEKS** |
|
| **UKUPNO** | **11.166.967** | **11.186.967** | **100,2** |
| 1.A. RASHODI ZA ZAPOSLENE (31) | 3.367.366 | 3.367.366 | 100,0 |
| 1.B. MATERIJALNI RASHODI (32) | 4.010.358 | 4.030.358 | 100,5 |
| 1.C FINANCIJSKI RASHODI (34) | 76.330 | 76.330 | 100,0 |
| 1. D SUBVENCIJE (35) | 1.057.301 | 1.057.301 | 100,0 |
| 1.E POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA (36) | 839.238 | 839.238 | 100,0 |
| 1.F NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA (37) | 610.020 | 610.020 | 100,0 |
| 1.G. OSTALI RASHODI (38) | 1.206.354 | 1.206.354 | 100,0 |

**1.B.** U dijelu **Materijalnih rashoda (32)** izmjene se odnose na povećanje **rashoda za usluge** **(323)** za +20.000,00 eura radi povećanja intelektualnih i osobnih usluga za provedbu investicije rekonstrukcije vatrogasnog doma Mune

1. **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (4)**

Predložene izmjene smanjenja kod **Rashoda za nabavu nefinancijske (dugotrajne) imovine** mijenjaju se kako slijedi:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE (DUGOTRAJNE) IMOVINE (4)** | **PRORAČUN 2025** | **IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2025** | **INDEKS** |
|
| **UKUPNO** | **11.968.627** | **14.348.627** | **119,9** |
| 2.A. RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (41) | 82.480 | 82.480 | 100,0 |
| 2.B. RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (42) | 8.975.947 | 8.975.947 | 100,0 |
| - Građevinski objekti (421) | 8.714.577 | 8.714.577 | 100,0 |
| - Postrojenja i oprema (422) | 167.370 | 167.370 | 100,0 |
| - Nematerijalna proizvedena imovina (426) | 94.000 | 94.000 | 100,0 |
| 2.C. RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI (45) | 2.910.200 | 5.290.200 | 181,8 |

Iz tablice je vidljivo je da se predlaže povećanje kod rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (45) u iznosu od 2.380.000,00 eura

**2.C.** **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (45)** povećavaju se +2.380.000,00 eura, a odnose se na Dodatna ulaganja na građevinskim objektima (451), odnosno provedbu investicije rekonstrukcije vatrogasnog doma Mune.

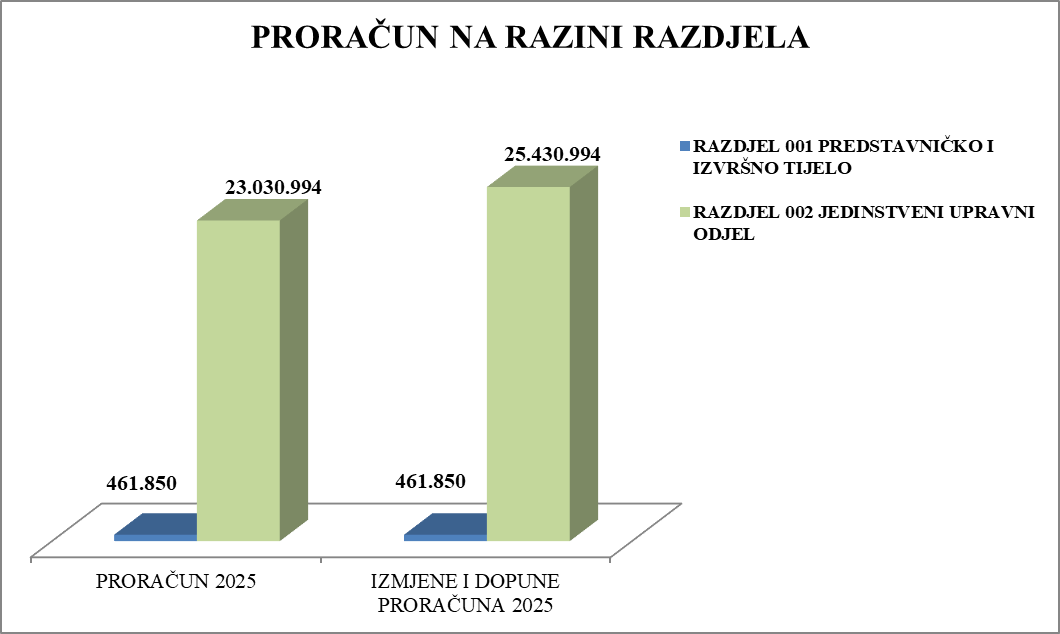
1. **IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA (5)**

U okviru izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova nisu planirane izmjene.

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA**

**RASHODI I IZDACI PREMA ORGANIZACIJSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Izmjene i dopune Proračuna za 2025. godinu na razini **Razdjela odnosno prema organizacijskoj klasifikaciji** prikazane su u slijedećem grafikonu:



Iz navedenog je razvidno da se prijedlogom Izmjena i dopuna Proračuna planirana sredstva unutar Razdjela 001 Predstavničko i izvršno tijelo ne mijenjaju, dok se unutar Razdjela 002 Jedinstveni upravni odjel predlaže povećanje sredstava za +2.400.000,00 eura ili +10,4% u odnosu na važeći plan Proračuna.

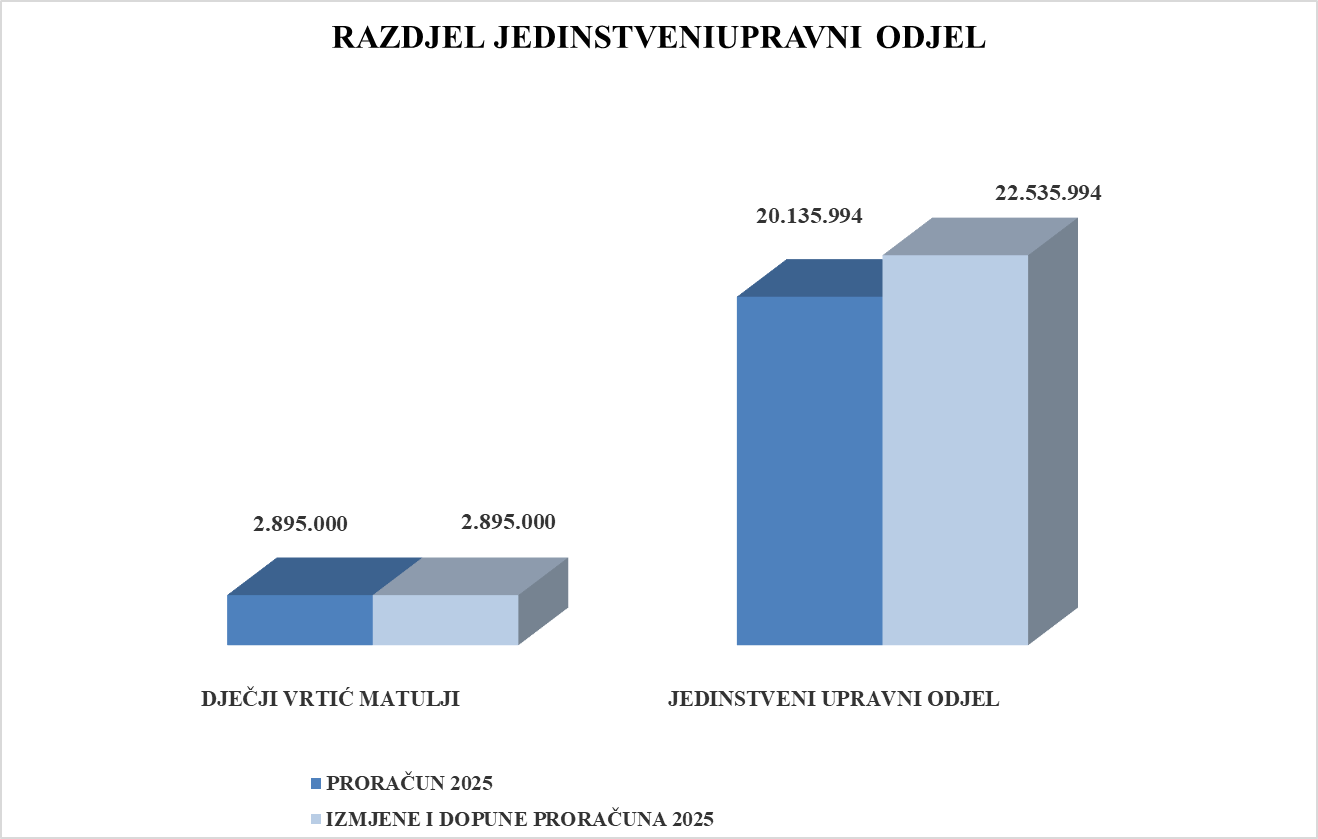
**Obrazloženja programa proračunskih korisnika: Jedinstvenog upravnog odjela i Dječjeg vrtića Matulji**

**1. RAZDJEL 001 PREDSTAVNIČKO I IZVRŠNO TIJELO**

Na razini **Razdjela 001 Predstavničko i izvršno tijelo** nema izmjena.

**2. RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**

Unutar razdjela 002 Jedinstveni upravni odjel, koji obuhvaća rashode Proračunskog korisnika Dječji vrtić Matulji (Glava 00201) i rashode Jedinstvenog upravnog odjela (Glava 00202), ukupno se predlažu izmjene kako slijedi:



**2.1. PRORAČUNSKI KORISNIK DJEČJI VRTIĆ MATULJI** **(Glava 00201)**

Kod Financijskog plana proračunskog korisnika Dječji vrtić Matulji nema izmjena.

**2.2. JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL (Glava 00202)**

Na razini programa i aktivnosti planiranih unutar Jedinstvenog upravnog odjela ovim izmjenama i dopunama Proračuna predlažu se promjene unutar pojedinih stavki unutar sljedećih programa, projekata/aktivnosti, dok kod ostalih nema izmjena:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PROGRAM** | **PRORAČUN 2025** | **POVEĆANJE/**  **SMANJENJE** | **IZMJENE PRORAČUNA**  **2025** | **%** |
| **2.2. JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL (00202)** | **20.135.994,00** | **+2.400.000,00** | **22.535.994,00** | **+11,9%** |
| **PROGRAM UPRAVLJANJA IMOVINOM (2017)** | 4.242.995,00 | +2.400.000,00 | 6.642.995,00 | +56,6% |
| • Kapitalni projekt **Rekonstrukcija Vatrogasnog doma Mune** dodaje se +2.400.000,00 eura za radi osiguravanja sredstava za investiciju rekonstrukcije Vatrogasnog doma Mune. Projekt se planira prijaviti na poziv za dodjelu bespovratnih sredstava Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije „Jačanje kapaciteta za protupožarnu zaštitu na brdsko-planinskim i potpomognutim područjima – faza 2“ te je zbog kriterija odabira projekta relevantno osiguranje sufinanciranja provedbe projekta kao dokaz financijske pripremljenosti. Rekonstrukcijom zgrade planira se uređenje prostora za potrebe Dobrovoljnog vatrogasnog društva Kras Šapjane te Civilne zaštite kako bi imali zadovoljavajući prostor za obavljanje djelatnosti. | | | | |

Temeljem navedenog, predlaže se da se Općinskom vijeću da prihvati i usvoji predložene Izmjene i dopune Proračuna Općine Matulji za 2025. godinu.

OPĆINSKI NAČELNIK

Vedran Kinkela, v.r.

****

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA**

**OPĆINA MATULJI**

**OPĆINSKI NAČELNIK**



KLASA: 400-01/25-03/1

URBROJ: 2170-27-02/1-25-2

Matulji, 10.02.2025. godine

Na temelju članka 43. Statuta Općine Matulji („Službene novine Primorsko-goranske županije“ broj 26/09, 38/09, 8/13, 17/14, 29/14, 4/15 - pročišćeni tekst, 39/15, 7/18, 6/21, 23/21 i 36/23), a vezano uz članak 60. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) i članak 16. Odluke o izvršavanju Proračuna Općine Matulji za 2025. godinu („Službene novine Primorsko-goranske županije“ broj 18/24) podnosim

**IZVJEŠTAJ O ODOBRENOJ PRERASPODJELI SREDSTAVA NA STAVKAMA PRORAČUNA OPĆINE MATULJI ZA 2025. GODINU**

1. U odnosu na Proračun Općine Matulji za 2025. godinu odobrena je preraspodjela sredstava na proračunskim stavkama dana 27. siječnja 2025. godine kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **RAZDJEL/GLAVA/PROGRAM/ PROJEKT/AKTIVNOST** | **PRORAČUN 2025** | **POVEĆANJE** | **SMANJENJE** | **PRORAČUN 2025 PRERASPODJELA** |
|
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO PRORAČUN** | **23.492.844,00** | **4.900,00** | **-4.900,00** | **23.492.844,00** |
| **002** | **JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL** | **23.030.994,00** | **4.900,00** | **-4.900,00** | **23.030.994,00** |
| **00202** | **JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL** | **20.135.994,00** | **4.900,00** | **-4.900,00** | **20.135.994,00** |
| **2004** | **KULTURA** | **490.158,00** | **4.900,00** | **-4.900,00** | **490.158,00** |
| **A200412** | **KULTURNI PROGRAMI I PROJEKTI** | **106.000,00** | **4.900,00** | **-4.900,00** | **106.000,00** |
| **Izvor Opći prihodi i primici** | | 106.000,00 | 4.900,00 | -4.900,00 | 106.000,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 106.000,00 | 4.900,00 | -4.900,00 | 106.000,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 8.000,00 | 4.900,00 |  | 12.900,00 |
| 38 | Ostali rashodi | 98.000,00 |  | -4.900,00 | 93.100,00 |

1. Preraspodjela na proračunskim stavkama napravljena je radi preraspodjele sredstava sukladno dodijeljenim sredstvima Proračuna za financiranje javnih potreba u kulturi za 2025. godinu.
2. Navedena preraspodjela sastavni je dio Proračuna Općine Matulji za 2025. godinu.

OPĆINSKI NAČELNIK

Vedran Kinkela, v.r.