

Obrazloženje Proračuna Općine Trpanj za 2024. god. i Projekcije Proračuna za 2025. i 2026. godinu

OPĆI DIO

Proračun Općine Trpanj za razdoblje 2024.-2026. godine izrađuje se temeljem članaka 28.-37. Zakona o proračunu ("Narodne novine RH", br. 144/21).

Polazište za izradu Prijedloga Proračuna za razdoblje 2024.-2025. godine bile su Upute za izradu proračuna JLP(R)S za razdoblje 2024-2026. godine koje je izradilo Ministarstvo financija zajedno sa Programom konvergencije RH za razdoblje 2023.-2025.godine.

- Proračun se donosi na drugoj razini ekonomske klasifikacije, tj. na razini skupine Računskog plana, što je manje detaljno u odnosu na ranije kad se proračun donosio na trećoj razini ekonomske klasifikacije, tj. na razini podskupine Računskog plana. Donošenje proračuna na manje detaljnoj razini omogućiti će veću fleksibilnost u izvršavanju proračuna.
- Proračun se sastoji od općeg dijela, posebnog dijela i obrazloženja.

Uz Proračun 2024. godine, predlaže se i Projekcija proračuna za razdoblje 2025. - 2026. godine.

Proračunom i projekcijom je planiran nastavak ulaganja Općine u kapitalne investicije koje će se financirati u cijelosti iz sredstava općinskog proračuna ili su već odobrene pomoći. Proračunom i projekcijama nisu planirani svi projekti za koje još nisu osigurana sredstva za su(financiranje), nego će se po eventualnom dobivanju obavijesti o prihvatanju nekog od prijavljenih projekata sa sufinanciranje, predložiti izmjene i dopune proračuna. Proračunom se nastavljaju značajnija ulaganja u komunalnu infrastrukturu kao i u njeno održavanje.

Planirana su značajna sredstva za izdvajanja u predškolskom odgoju, u razvoj civilnog društva, promicanju sporta i rekreacije, promicanju kulture a poseban naglasak se daje kod socijalnih prava i drugih potpora stanovništvu (subvencije prijevoza, naknade za novorođenu djecu i sklopljene brakove) te zdravstvenu zaštitu.

Prijedlogom Proračuna Općine Trpanj za 2024. godinu planiraju se prihodi i primici u iznosu od 1.409.100,00 EUR te rashodi u iznosu 1.536.000,00 EUR. Razlika je rashoda nad приходima pokriva se očekivanim viškom prihoda na dan 31.12.2023. u iznosu od 126.900,00 EURA.

A PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici Proračuna za 2024. godinu prema ekonomskoj klasifikaciji obuhvaćaju prihode poslovanja, prihode od prodaje nefinancijske imovine, te primitke od financijske imovine i zaduživanja.

Prijedlogom Proračuna Općine Trpanj za 2024. godinu planiraju se prihodi i primici u iznosu od 1.409.100,00 eura što je više u odnosu na planirane prihode i primitke Proračuna Općine Trpanj za 2023. godinu više za 160.930,00 eura ili 11,42%. Planirani prihodi proračuna za 2024. godinu su 1.072.100,00 eura, a 337.000,00 eura su planirani primici od zaduživanja.

U nastavku se daje pregled planiranih prihoda i primitaka u 2024. godini, te usporedba sa planom u 2023. godini:

Tablica 1. Planirani prihodi i primici Proračuna Općine Trpanj za 2024.

		-euri			
BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA/PRIMITAKA	PLAN 2023	PLAN 2024	INDEKS	STRUKTURA
UKUPNO PRIHODI/PRIMICI		1.248.060,00	1.409.100,00	113	100,00
6	Prihodi poslovanja	892.070,00	1.052.700,00	109,5	74,71
61	Prihodi od poreza	421.820,00	461.900,00	95,74	32,77
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	306.600,00	436.200,00	142,27	30,96
64	Prihodi od imovine	32.790,00	37.600,00	114,67	2,67
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	126.750,00	116.500,00	91,91	8,27
68	Kazne i upravne mjere	4.110,00	500,00	12,17	0,04
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	40.220,00	19.400,00	48,23	1,38
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	39.820,00	19.000,00	47,71	1,35
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	400,00	400,00	100	0,03
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	315.880,00	337.000,00	568,81	23,91
84	Primljeni krediti i zajmovi od kredita	315.880,00	337.000,00	106,69	23,91

Skupina 61- Prihodi od poreza najznačajnija je vrsta prihoda u Proračunu Općine Trpanj, a za 2024. godinu planirani su u iznosu 461.900,00 EUR. Unutar poreznih prihoda najznačajniji su porez na dohodak koji su planirani za 2024. u iznosu 284.000,00 EUR. Planira se viši iznos ove vrste poreza iz razloga što Općina Trpanj u 2024. godini nastavlja ostvarivati pravo na porez za fiskalno izravnanje a tijekom 2023. godine evidentiran je rast gospodarskih aktivnosti i povećanje ostavrenja ove vrste poreza. Porezi na imovinu planirani su u iznosu 162.900,00 EUR a odnosi se na porez na promet nekretnina iznosa 37.900,00 eura (ostvarenje ovih poreza ovise o kretanju na tržištu nekretnina), poreza na kuće za odmor i poreza na zakup javnih površina u iznosu 125.000,00 eura, i poreza na robu i usluge (porez na potrošnju) u iznosu 15.000,00 eura.

Skupina 63-Pomoći iz inozemstva i subjekata unutar općeg proračuna planirani su u visini 436.200,00 eura i u cjelosti su:

633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna a odnose se na pomoći iz županijskog proračuna za sufinanciranje projekata na pomorskom dobru 20.000,00 eura, kapitalne pomoći iz državnog proračuna za

Skupina 64 - Prihodi od imovine planiraju se u iznosu od 37.600,00 eura a odnose se na prihode od kamata po poslovnom računu u iznosu 100,00 eura, naknade za koncesije 1.500,00 eura te prihoda od zakupa poslovnih prostora i nakande za pravo služnosti za Ht kabel u iznosu 35.000,00 eura

Skupina 65 - Prihodi od administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima i naknada planiraju se u iznosu od 116.500,00 eura a odnose se na prihode od komunalne naknade 60.000,00 eura, komunalnog doprinosa 35.000,00 eura, prihodi od turističkih i upravnih pristojbi u iznosu od 21.000,00 eura eura te prihodi od ostalih pristojbi i naknada u iznosu od 500,00 eura

Skupina 68 – Kazne, upravne mjere i ostali prihodi planirani su u iznosu od 500,00 eura.

Skupina 71 i 72 - Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 19.400,00 eura. Prihodi od prodaje zemljišta planiraju se u iznosu od 19.000,00 eura, i prihodi od prodaje građevinskih objekata planirani u iznosu od 400,00 eura (prihodi od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo)

Skupina 84 – Primici od zaduživanja planiraju se u iznosu od 337.000,00 eura, a odnose se na kredit od poslovne banke za dovršetak projekta obnove objekta javne namjene.

B. RASHODI I IZDACI

Prijedlogom Proračuna Općine Trpanj za 2024. godinu planiraju se rashodi u iznosu od 1.536.000,00 eura i više je za 186.300,00 eura od plana 2023. godine.

Tablica 2. Planirani rashodi i izdaci Proračuna Općine Trpanj za 2024.

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA/IZDATKA	PLAN 2023	PLAN 2024	INDEKS	STRUKTURA
UKUPNO RASHODI/IZDACI		1.367.620,00	1.536.000,00	113	100,00
3	Rashodi poslovanja	623.540,00	633.500,00	101,6	41,25
31	Rashodi za zaposlene	113.610,00	155.700,00	137,05	10,14
32	Materijalni rashodi	241.950,00	268.500,00	110,97	17,48
34	Financijski rashodi	5.440,00	5.100,00	93,75	0,34
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	59.070,00	51.000,00	86,34	3,32
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.650,00	2.400,00	90,57	0,16
38	Ostali rashodi	200.820,00	150.800,00	75,09	9,81
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	726.160,00	902.500,00	124,28	58,75
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.310,00	70.200,00	1322,03	4,56
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	651.170,00	832.300,00	127,82	54,19
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	69.680,00	0,00	0	0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	17.920,00	0,00	0	0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	17.920,00	0,00	0	0

Skupina 31 - Rashodi za zaposlene u općinskoj upravi 155.700,00 eura. Rashodi za plaće zaposlenih planirani su u bruto iznosu, uvećanom za minuli rad za 0,5% godišnje u ukupnom iznosu bruto plaća 101.700,00 eura, doprinosima iz plaća 24.300,00 eura, doprinosima na plaću u iznosu 28.800,00 eura i materijalnim pravima po Kolektivnim ugovorima u iznosu 8.100,00 eura.

Skupina 32 - Materijalni rashodi u općini planirani su u iznosu od 268.500,00 eura. Na skupini 32 najznačajniji iznos se odnosi na usluge 231.300,00 eura, a unutar usluga najznačajniji iznos se odnosi na usluge tekućeg i investicijskog održavanja 78.500,00 eura i komunalne usluge 61.800,00 eura što u naravi u najvećem iznosu predstavlja program održavanja komunalne infrastrukture.

Struktura materijalnih rashoda na razini Općine Trpanj sastoji se od naknada troškova zaposlenima: naknade za prijevoz, smještaj, dnevnice, seminari u iznosu 13.000,00 eura, rashoda za materijal i energiju: uredski materijal, električna energija i drugi energenti te materijal u iznosu 16.000,00 eura, rashoda za usluge: telefon, pošta i prijevoz, održavanje javnih površina, nerazvrstanih cesta, građevinskih objekata i druge komunalne infrastrukture, nadzor nad provođenjem kapitalnih projekata i ostale usluge u iznosu 231.300,00 eura i ostalih rashoda poslovanja: premije osiguranja imovine, reprezentacije, članarine, naknade poreznoj upravi za poslove naplate poreznih prihoda u iznosu 8.200,00 eura.

Skupina 34 - Financijski rashodi koji uključuju otplatu kamata te usluge banaka i platnog prometa. Planiraju se u iznosu 5.100,00 eura, od toga se iznosa 2.600,00 eura odnosi na otplatu kamata za primljene kredite te ostale financijske rashode u iznosu 2.500,00 eura.

Skupina 36 – Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna – planirane su u iznosu 51.000,00 eura. Planirane su tekuće pomoći za rad knjižnice i školi u iznosu 17.500,00 eura, kapitalne pomoći školi 1.500 eura i pomoći P.U. Dječji vrtić Orebić za vrtić u Trpnju 32.000,00 eura.

Skupina 37 - Naknade građanima i kućanstvima planiraju se u visini 2.400 eura, jednokratne novčane pomoći socijalno ugroženim osobama, naknade roditeljima za novorođenu djecu.

Skupina 38 - Ostali rashodi planiraju se u iznosu od 150.800,00 eura. U strukturi ostalih rashoda najznačajnije su tekuće donacije iznosa 81.800,00 eura a odnose se na organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja , donacije udrugama u sportu i ostalim udrugama, i druge donacije. Druga najznačajnija vrsta rashoda unutar ove skupine su kapitalne pomoći u iznosu 45.000,00 eura koje se planiraju prema trgovačkom društvima, te kapitalne donacije u iznosu 24.000,00 eura.

Skupina 41, 42 – Ukupni rashodi za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine iznose 902.500,00 eura. *Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine* planirani su u iznosu od 70.200,00 eura, a odnose se na kupnju zemljišta za izgradnju parkinga. *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* planirani su u iznosu 723.900,00 eura i odnose se na

C.PRENESENI VIŠAK/MANJAK PRORAČUNA

Očekivani višak proračuna na dan 31.12.203 godine je u visini od 126.900,00 koji se planira utrošiti u 2024. odnosno za isti iznos se planiraju niži prihodi i primici u odnosu na rashode.

POSEBNI DIO

RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKIM JEDINICAMA I PROGRAMIMA

Obrazloženje posebnog dijela proračuna sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata koji su u skladu sa ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz Provedbenog programa Općine Trpanj za mandatno razdoblje 2021.-2025. godine.

Rashodi su u Posebnom dijelu proračuna podijeljeni po organizacijskoj klasifikaciji, na razdjel Općinski načelnik Jedinstveni upravni odjel.

Razdjel Općinski načelnik se dalje sastoji od Programa kojim se osigurava redovan rad načelnika i planira se proračunska zaliha.

Razdjel Jedinstveni upravni odjel sadrži glavni program, te dalje sadrži programe sa aktivnostima i projektima.

Planiranim Programima, aktivnostima i projektima, osigurava se rad općinskih tijela te se ispunjavaju zakonima propisane obveze općine, u skladu sa raspoloživim financijskim sredstvima.

Osim zakonom propisanih obveza, Općina Trebić je donijela i niz svojih odluka kojima se poboljšavaju i unapređuju uvjeti života/rada građana i obitelji sa posebnom brigom o djeci predškolskog uzrasta, obitelji, fizičkih i pravnih osoba, neprofitnih organizacija, vjerskih zajednica i dr. subjekata koji djeluju na području općine, odnosno pružaju svoje usluge na području općine.

Rashodi unutar Razdjela Općinski načelnik planiraju se u iznosu 42.300,00 eura ili 2,76 % ukupnih rashoda a Razdjel Jedinstveni upravni odjel preostalih 1.493.700,00 eura ili 97,24% ukupnih rashoda.

Rashodi u Razdjelu Jedinstveni upravni odjel, planiranog iznosa 1.493.700,00 eura, se dalje raspoređuju po programima unutar kojih su planirane aktivnosti i projekti kojima se osigurava rad Jedinstvenog upravnog odjela u iznosu od 151.600,00 eura, a preostali iznos od 1.342.100,00 eura

se raspoređuje u programe kojima se zadovoljavaju potrebe građana kroz program gradnje objekta i uređaja komunalne infrastrukture, program održavanja komunalne infrastrukture, kapitalne programe, programe udruga, socijalni program, društvene potrebe i...