

Obrazloženje

Proračuna Općine Trpanj za 2025. god. i Projekcije Proračuna za 2026. i 2027. godinu

OPĆI DIO

Proračun Općine Trpanj za razdoblje 2025.-2027. godine izrađuje se temeljem članaka 28.-37. Zakona o proračunu ("Narodne novine RH", br. 144/21).

Polazište za izradu Prijedloga Proračuna za razdoblje 2025.-2027. godine bile su Upute za izradu proračuna JLP(R)S za razdoblje 2025-2027. 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 2025. godine, predlaže se i Projekcija proračuna za razdoblje 2026. i 2027. godinu.

Proračunom i projekcijom je planiran nastavak ulaganja Općine u kapitalne investicije koje će se financirati iz sredstava općinskog proračuna ili već odobrene pomoći. Proračunom se nastavlja ulaganja u komunalnu infrastrukturu kao i u njeno održavanje.

A. PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici Proračuna za 2025. godinu prema ekonomskoj klasifikaciji obuhvaćaju prihode poslovanja, prihode od prodaje nefinancijske imovine, te primitke od financijske imovine i zaduživanja.

Prijedlogom Proračuna Općine Trpanj za 2025. godinu planiraju se prihodi i primici u iznosu od 1.555.000,00 eura što je više za 145.900,00 u odnosu na planirane prihode i primitke Proračuna Općine Trpanj za 2024. godinu ili 10,36%. Planirani prihodi proračuna za 2025. godinu su 1.155.000,00 eura, a 400.000,00 eura su planirani primici od kredita.

U nastavku se daje pregled planiranih prihoda i primitaka u 2025. godini, te usporedba sa planom u 2024. godini:

Tablica 1. Planirani prihodi i primici Proračuna Općine Trpanj za 2025.

BROJ KONT A	VRSTA PRIHODA/PRIMITAKA	PLAN 2024	PLAN 2025	INDEKS	STRUKTURA
	UKUPNO PRIHODI/PRIMICI	1.409.100.00	1.555.000.00	110.36	100,00
6	Prihodi poslovanja	1.052.700.00	1.154.600.00	109.68	74,25
61	Prihodi od poreza	461.900.00	618.200.00	133.84	39,75
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg	436.200.00	388.800.00	89.13	25,01

proračuna

64	Prihodi od imovine	37.600,00	34.600,00	92,02	2,22
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	116.500,00	112.500,00	96,57	7,23
68	Kazne i upravne mjere	500	500,00	100	0,04
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	19.400,00	400,00	2,06	0,03
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	19.000,00	0	0	0
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	400	400,00	100,00	0,03
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	337.400,00	400.000,00	118,69	25,72
84	Primici od zaduživanja	337.400,00	400.000,00	118,69	25,72

Skupina 61- Prihodi od poreza najznačajnija je vrsta prihoda u Proračunu Općine Trpanj, a za 2025. godinu planirani su u iznosu 618.200,00 EUR. Unutar poreznih prihoda najznačajniji su porez na dohodak koji su planirani za 2025. u iznosu 387.400,00 EUR. Planira se viši iznos ove vrste poreza iz razloga više naplate poreza tijekom 2024. g, rasta plaća, Izmjene i dopune Zakona o porezu na dohodak koji je u postupku usvajanja. Porezi na imovinu planirani su u iznosu 217.300,00 EUR a odnosi se na porez na promet nekretnina iznosa 53.000,00 eura (ostvarenje ovih poreza ovisi o kretanju na tržištu nekretnina), poreza na kuće za odmor 160.000,00 eura, porez na zakup javnih površina 4.300,00 eura. Porezi na robu i usluge (porez na potrošnju) planira se u iznosu 13.500,00 EUR.

Skupina 63–Pomoći iz inozemstva i subjekata unutar općeg proračuna planirani su u visini 388.800,00 EUR i u cijelosti se odnose na:

1) 633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna – pomoći iz županijskog proračuna za sufinanciranje projekata na pomorskom dobru 20.000,00 eura, sufinanciranje izgradnje parkirališta 65.000,00 eura, za sufinanciranje projekta rekonstrukcija i opremanje objekta javne namjene 250.000,00, za projekt "Zaželi" iznos od 48.800,00 eura

Skupina 64 - Prihodi od imovine planiraju se u iznosu od 34.600,00 eura. Odnose se na: prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine 32.000,00 eura, naknade za legalizaciju 1.000,00 eura, naknada za korištenje pomorskog dobra i koncesija na pomorskom dobru 1.500,00 eura i kamate na sredstva po redovnom poslovnom računu 100,00 eura.

Skupina 65 - Prihodi od administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima i naknada planiraju se u iznosu od 112.500,00 eura a odnose se na prihode od komunalne naknade 57.000,00 eura, komunalnog doprinosa 34.000,00 eura, prihodi od turističkih i upravnih pristojbi u iznosu od 21.000,00 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 EUR.

Skupina 72 - Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 400,00 eura i odnose se na prihode od prodaje građevinskih objekata (prihodi od prodaje grobnica i stanova na kojima postoji stanarsko pravo)

Skupina 84 – Primici od zaduživanja odnose se na sredstva kredita u iznosu 400.000,00 eura

B. RASHODI I IZDACI

Prijedlogom Proračuna Općine Trpanj za 2025. godinu planiraju se rashodi i izdaci u iznosu od 1.690.000,00 eura i više je za 154.000,00 eura ili 10,03 % od plana 2024. godine.

Tablica 2. Planirani rashodi i izdaci Proračuna Općine Trpanj za 2025.

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA/IZDATKA	PLAN 2024	PLAN 2025	INDEKS	STRUKTURA
UKUPNO RASHODI/IZDACI		1.536.000,00	1.690.000,00	110,03	100,00
3	Rashodi poslovanja	633.500,00	751.400,00	118,61	44,47
31	Rashodi za zaposlene	155.700,00	191.500,00	122,99	11,34
32	Materijalni rashodi	268.500,00	284.900,00	106,11	16,85
34	Financijski rashodi	5.100,00	28.500,00	558,82	1,68
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	51000	64.000,00	125,49	3,79
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.400,00	9.500,00	395,83	0,57
38	Ostali rashodi	150.800,00	173.000,00	114,72	10,24
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	902.500,00	912.600,00	101,12	54,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	70.200,00	29.700,00	42,31	1,75
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	832.300,00	882.900,00	106,08	52,25
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	26.000,00	0,00	1,53
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	26.000,00	0,00	1,53

Skupina 31 - Rashodi za zaposlene u općinskoj upravi i za provođenje projekta Zaželi planirani su u visini 191.500,00 eura. Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu plaća i poreza iz plaća u iznosu 125.600,00 eura, doprinosa iz plaće i na plaću u iznosu 56.600,00 eura i materijalnim pravima po Kolektivnim ugovoru u iznosu 9.300,00 eura.

Skupina 32 - Materijalni rashodi u općini planirani su u iznosu od 284.900,00 eura. Na skupini 32 najznačajniji iznos se odnosi na usluge 244.900,00 eura, a unutar usluga najznačajniji iznos se odnosi na komunalne usluge i usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

Struktura materijalnih rashoda na razini Općine Trpanj sastoji se od naknada troškova zaposlenima: naknade za prijevoz, smještaj, dnevnice, seminari u iznosu 12.300,00 eura, rashoda za materijal i energiju: uredski materijal, električna energija i ostali materijal u iznosu 17.500,00 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 244.900,00 eura i ostalih rashoda poslovanja: premije osiguranja imovine, reprezentacije, članarine i dr. u iznosu 10.200,00 eura.

Skupina 34 - Financijski rashodi koji uključuju otplatu kamata te usluge banaka i platnog prometa. Planiraju se u iznosu 28.500,00 eura, od toga se iznosa 25.000,00 eura odnosi na otplatu kamata za primljene kredite te ostale financijske rashode u iznosu 3.500,00 eura.

Skupina 36 – Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna – planirane su u iznosu kapitalni prijenos za sanaciju starog mula 10.000,00 eura, pomoći za rad knjižnice Trpanj 15.000,00 eura i prijenos za financiranje rada dječjeg vrtića u Trpanju 35.000,00 eura.

Skupina 37 - Naknade građanima i kućanstvima planiraju se u visini 9.500,00 eura, a odnose se na: prigodne darove djeci predškolskog uzrasta za Sv. Nikolu, jednokratne novčane pomoći socijalno ugroženim osobama, naknade roditeljima za novorođenu djecu i naknade vjenčanima za novosklopljeni brak i sl naknade

Skupina 38 - Ostali rashodi planiraju se u iznosu od 173.000,00 eura. U strukturi ostalih rashoda najznačajnije su tekuće donacije iznosa 111.000,00 eura a odnose se na organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja, donacije turističkoj zajednici, donacije u kulturi, donacije udrugama u zdravstvu, udrugama u sportu i ostalim udrugama, i druge donacije. Druga najznačajnija vrsta rashoda unutar ove skupine su kapitalne pomoći u iznosu 40.000,00 eura koje se planiraju prema trgovačkim društvima za nabavu komunalne opreme, sustav odvodnje i projekti vodoopskrbe, te kapitalne donacije vjerskim zajednicama 20.000,00 eura i za potrebe u zdravstvu 2.000,00 eura.

Skupina 41 i 42 – Ukupni rashodi za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine iznose 912.600,00 eura. *Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine* planirani su u iznosu od 29.700,00 eura, a odnose se na kupnju zemljišta za proširenje ulica 18.000,00 eura, za gospodarsku zonu 10.500,00 eura i za kupovinu zemljišta za izgradnju parkinga Dekovići. *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* planirani su u iznosu 882.900,00 eura i odnose se na radove na građevinskim objektima u okviru planiranih projekata: izgradnja parkirališta u Trpnju 81.400,00 eura, rekonstrukcija objekta javne namjene 740.000,00 eura, rekonstrukcija nadstrešnice uz zgradu općine 20.000,00 eura, modernizaciju mreže javne rasvjete 10.000,00 eura, uređenje groblja 5.000,00 eura i nabava lifta za invalide 5.000,00 eura, nabava opreme 10.000,00 eura: uredske opreme 1.500,00 eura, proširenje mreže WI FI 1.500,00 eura, opremanje stožera civilne zaštite 500,00 eura i videonadzor javnih površina 6.500,00 eura

Skupina 54 - Izdaci u visini 26.000,00 eura planirani su za otplatu glavnica za kredit (Rekonstrukcija i opremanje zgrade javne namjene).

B. PRENESENI VIŠAK/MANJAK PRORAČUNA

Očekivani višak proračuna na dan 31.12.2024. godine je u visini od 135.000,00 EUR koji se planira utrošiti tijekom 2025. godine

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 i razdjel Jedinstveni upravni odjel.

Razdjel Općinski načelnik unutar programima sadrži planirane aktivnosti.

U Razdjelu Jedinstveni upravni odjel rashodi se raspoređuju u programe a unutar njih se planiraju aktivnosti i projekti.

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 Trpanj 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 59.200,00 eura ili 3,51 % ukupnih rashoda i izdataka a Razdjel Jedinstveni upravni odjel preostalih 1.630.800,00 eura ili 96,49 % ukupnih rashoda i izdataka.

U razdjelu Općinski načelnik planiranim rashodima u iznosu od 59.200,00 eura a osiguravaju rashode raspoređene po aktivnostima potrebnim za rad Općinskog načelnika u iznosu od 58.700,00 eura, proračunske zalihe u iznosu od 500,00 eura.

Rashodi i izdaci u Razdjelu Jedinostveni upravni odjel, planiranog iznosa 1.630.800,00 eura, se dalje raspoređuju po programima unutar kojih su planirane aktivnosti i projekti rada Jedinostvenog upravnog odjela u iznosu od 186.300,00 eura, a preostali iznos od 1.444.500,00 eura je raspoređen u ostale programe, a unutar njih u aktivnosti i projekte.