

Obrazloženje

Proračuna Općine Trpanj za 2026. god. i Projekcije Proračuna za 2027. i 2028. godinu

OPĆI DIO

Proračun Općine Trpanj za razdoblje 2026.-2028. godine izrađuje se temeljem članaka 28.-37. Zakona o proračunu ("Narodne novine RH", br. 144/21).

Polazište za izradu Prijedloga Proračuna za razdoblje 2026.-2028. godine bile su Upute za izradu proračuna JLP(R)S za razdoblje 2026-2028. godine koje je izradilo Ministarstvo financija.

- 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 2026. godine, predlaže se i Projekcija proračuna za razdoblje 2027. i 2028. 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 2028. godinu prema ekonomskoj klasifikaciji obuhvaćaju prihode poslovanja, prihode od prodaje nefinancijske imovine, te primitke od financijske imovine i zaduživanja.

Prijedlogom Proračuna Općine Trpanj za 2026. godinu planiraju se prihodi i primici u iznosu od 1.135.100,00 eura. Primici nisu planirani.

U nastavku se daje pregled planiranih prihoda i primitaka u 2026. godini, te usporedba sa planom u 2025. godini:

Tablica 1. Planirani prihodi Proračuna Općine Trpanj za 2026.

BROJ KONT A	VRSTA PRIHODA/PRIMITAKA	PLAN 2025	PLAN 2026	INDEKS
	UKUPNO PRIHODI/PRIMICI	1.555.000,00	1.135.100,00	98,28
6	Prihodi poslovanja	1.154.600,00	1.135.000,00	98,30
61	Prihodi od poreza	618.200,00	675.000,00	109,19
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	388.800	204.000,00	52,47
64	Prihodi od imovine	34.600,00	68.000,00	196,53

65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	112.500,00	187.000,00	166,22
68	Kazne i upravne mjere	500,00	1.000,00	200,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	400,00	100,00	25,00
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine		0	0
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	400,00	100,00	25,00
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	400.000,00	0,00	0,00
84	Primici od zaduživanja	400.000,00	0,00	0,00

Skupina 61- Prihodi od poreza najznačajnija je vrsta prihoda u Proračunu Općine Trpanj, a za 2026. godinu planirani su u iznosu 675.000,00 EUR. Unutar poreznih prihoda su porez na dohodak, porezi na imovinu, porez na promet nekretnina iznosa, poreza na nekretnine, porez na zakup javnih površina i porez na potrošnju.

Skupina 63–Pomoći iz inozemstva i subjekata unutar općeg proračuna planirani su u visini 204.000,00 EUR a odnose se na pomoći na ime fiskalnog izravnjanja, za financiranje projekta "Zaželi" i ostale pomoći za financiranje planiranih projekata posebnim dijelom Proračuna.

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

Skupina 65 - Prihodi od administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima i naknada planiraju se u iznosu od 187.000,00 eura a odnose se na prihode od komunalne naknade, komunalnog doprinosa, prihodi od turističkih i upravnih pristojbi te prihodi od ostalih pristojbi i naknada.

Skupina 68 – Kazne, upravne mjere i ostali prihodi planirani su u iznosu od 100,00 eura.

Skupina 72 - Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 100,00 eura i odnose se na prihode od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo

Skupina 84 – Primici od zaduživanja se ne planiraju

B. RASHODI I IZDACI

Prijedlogom Proračuna Općine Trpanj za 2026. godinu planiraju se rashodi i izdaci u iznosu od 1.690.000,00 eura.

Tablica 2. Planirani rashodi i izdaci Proračuna Općine Trpanj za 2026.

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA/IZDATKA	PLAN 2025	PLAN 2026	INDEKS
	UKUPNO RASHODI/IZDACI	1.536.000,00	1.175.000,00	110,03
3	Rashodi poslovanja	751.400,00	669.400,00	118,61
31	Rashodi za zaposlene	191.500,00	197.800,00	103,29
32	Materijalni rashodi	284.900,00	332.300,00	116,64
34	Financijski rashodi	28.500,00	3.100,00	10,88
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	64.000,00	68.000,00	106,25
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	9.500,00	13.500,00	142,11
38	Ostali za donacije, kazne i kapitalne pomoći	173.000,00	254.700,00	147,23

4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	912.600,00	295.600,00	32,39
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	29.700,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	882.900,00	295.600,00	33,48
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	26.000,00	10.000,00	38,46
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	26.000,00	10.000,00	38,46

Skupina 31 - Rashodi za zaposlene u općinskoj upravi i za provođenje projekta Zaželi planirani su u visini 197.800,00 eura. Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu plaća i poreza, doprinosa na plaćui materijalnim pravima po Kolektivnim ugovoru.

Skupina 32 - Materijalni rashodi u općini planirani su u iznosu od 332.300,00 eura. Na skupini 32 najznačajniji iznos se odnosi na usluge, 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, rashoda za materijal i energiju: uredski materijal, električna energija i ostali materijal, 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 i ostalih rashoda poslovanja: premije osiguranja imovine, reprezentacije, članarine i dr. .

Skupina 34 - Financijski rashodi koji uključuju otplatu kamata te usluge banaka i platnog prometa. Planiraju se u iznosu 3.100,00 eura i odnosi na platni promet i ostale financijske rashode.

Skupina 36 – Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna – planirane su u iznosu 68.000,00 eura za pomoći za rad knjižnice Trpanj i pomoći za financiranje rada dječjeg vrtića u Trpanju.

Skupina 37 - Naknade građanima i kućanstvima planiraju se u visini 13.500,00 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 – Rashodi za donacije, kazne i kapitalne pomoći se u iznosu od 254.700,00 eura. Najznačajnije su tekuće donacije iznosa koje se odnose 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, kapitalne pomoći.

Skupina 41 i 42 – Ukupni rashodi za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine iznose 295.600,00 eura. I odnose se na radove na građevinskim objektima u okviru planiranih projekata.

Skupina 54 - Izdaci u visini 10.000,00 eura planirani su za otplatu zajma državnog proračuna.

C.PRENESENI VIŠAK/MANJAK PRORAČUNA

Očekivani višak proračuna na dan 31.12.2025. godine je u visini od 39.900,00 EUR koji se planira utrošiti tijekom 2026. godine.

POSEBNI DIO

RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKIM JEDINICAMA I PROGRAMIMA

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

Razdjel Općinski načelnik unutar programima sadrži planirane aktivnosti.

U Razdjelu Jedinствeni 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 64.700,00 eura a Razdjel Jedinствeni upravni odjel preostalih 1.110.300,00 eura.

U razdjelu Općinski načelnik planiranim rashodima u iznosu od 64.700,00 eura a osiguravaju rashode raspoređene po aktivnostima potrebnim za rad Općinskog načelnika u iznosu 64.200,00 eura, proračunske zalihe u iznosu od 500,00 eura.

Rashodi i izdaci u Razdjelu Jedinствeni upravni odjel, planiranog iznosa 1.110.300,00 eura, se dalje raspoređuju po programima unutar kojih su planirane aktivnosti i projekti rada Jedinствenog upravnog odjela u iznosu od 245.400 eura, a preostali iznos od 864.900,00 eura je raspoređen u ostale programe, a unutar njih u aktivnosti i projekte.