

REPUBLIKA HRVATSKA
SPLITSKO- DALMATINSKA ŽUPANIJA
OPĆINA POĐBABLJE
DRUM 15
21262 KAMENMOST

**OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA OPĆINE POĐBABLJE ZA 2024. GODINU I
PROJEKCIJA ZA 2025.-2026.**

U Pođbablju, 20. prosinca 2023. godine

Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“ 26/10, 120/13, 1/20), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 129/19, 108/20), te Uputama Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje. Na osnovi članka 39. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12, 15/15), predstavničko tijelo JLP(R)S obvezno je na prijedlog izvršnog tijela do kraja tekuće godine donijeti proračun za iduću proračunsku godinu i projekciju proračuna za sljedeće dvije proračunske godine. Uz proračun za narednu godinu donosi se odluka o izvršavanju proračuna za tu godinu. Pri sastavljanju prijedloga ovih dokumenata obveza je primijeniti zakonom propisanu metodologiju glede sadržaja proračuna, programskog planiranja, proračunskih klasifikacija i drugo. Proračuna Općine Podbablje za 2024. godinu s projekcijom za 2025. i 2026. godinu izrađen je prema metodologiji propisanoj Zakonom o proračunu. Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela. Opći dio Proračuna sastoji se od Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja. U Računu prihoda i rashoda planirani prihodi i primici iskazani su po prirodnim vrstama i izvorima iz kojih se ostvaruju, a rashodi i izdaci po ekonomskoj namjeni za koju služe u skladu s Računskim planom proračuna iz Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

U računu financiranja iskazani su primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i otplatu kredita i zajmova. U Posebnom dijelu proračuna, rashodi i izdaci raspoređeni su po programima odnosno njihovim sastavnim dijelovima (aktivnostima, tekućim i kapitalnim projektima. Sukladno odredbama članka 37. Zakona o proračunu Općinski načelnik utvrđuje prijedlog proračuna i projekcija za proračunsku godinu i projekciju za sljedeće dvije godine te ih podnosi predstavničkom tijelu na donošenje do 15. studenoga tekuće godine. Nacrt prijedloga proračuna dostavlja se na razmatranje članovima Općinskog vijeća s rokom do 30. studenoga 2023. godine za dostavljanje prijedloga, primjedbi i mišljenja. Sjednica Općinskog vijeća Općine Podbablje, na kojoj će se razmatrati Proračun Općine Podbablje za 2024. godinu, planira se održati u prvom dijelu prosinca 2023. godine.

PRORAČUN OPĆINE PODBABLJE ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
6			Prihodi poslovanja	5.023.765	4.453.765	3.303.765
	61		Prihodi od poreza	1.013.065	1.113.065	1.013.065
		11	<i>Opći prihodi i primici</i>	1.013.065	1.113.065	1.013.065
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3.874.000	3.204.000	2.154.000
		52	Fiskalno izravnanje	700.000	800.000	800.000
		52	Fiskalna pomoć dječjim vrtićima	360.000	360.000	360.000
		52	<i>Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost</i>	24.000	24.000	24.000
		56	<i>Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU</i>	800.000	450.000	250.000
		56	<i>Agencija za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju</i>	630.000	600.000	200.000
		52	<i>SDŽ</i>	120.000	120.000	120.000
		52	<i>Ministarstvo turizma i sporta</i>	300.000		
		52	<i>Središnji državni ured za dem</i>	50.000	50.000	50.000
		52	<i>HNS</i>		450.000	
		56	<i>Projekt Zaželi</i>	740.000	350.000	350.000
		52	<i>LAG Adrion</i>	50.000		
		56	<i>Projekt Ribica faza II</i>	100.000		
	64		Prihodi od imovine	50.000	50.000	50.000
		11	Prihodi od imovine	50.000	50.000	50.000
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama	80.000	80.000	80.000
		11	<i>Opći prihodi i primici</i>	80.000	80.000	80.000
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	6.700	6.700	6.700
		11	<i>Opći prihodi i primici</i>	6.700	6.700	6.700
7			Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	51.500	151.500	101.500
	71		Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	1.500	1.500	1.500

		31	Vlastiti prihodi	1.500	1.500	1.500
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	50000	150000	100000
		31	Vlastiti prihodi	50000	150000	100000

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
3			Rashodi poslovanja	2.222.865	2.198.865	2.038.865
	31		Rashodi za zaposlene	1.298.000	1.298.000	1.178.000
		11	Opći prihodi i primici	753.000	853.000	853.000
		52	Pomoći	25.000	25.000	25.000
		56	Fondovi EU	520.000	420.000	300.000
	32		Materijalni rashodi	485.815	485.815	445.815
		11	Opći prihodi i primici	335.315	335.315	335.315
		52	Pomoći	70.500	70.500	70.500
		56		80.000	80.000	40.000
	34		Financijski rashodi	4.500	4.500	4.500
		11	Opći prihodi i primici	4.500	4.500	4.500
	35		Subvencije	14.000	14.000	14.000
		11	Opći prihodi i primici	14.000	14.000	14.000
	36		Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	4.800	4.800	4.800
		11	Opći prihodi i primici	4.800	4.800	4.800
	37		Naknade građanima i kućanstvima ne temelju osiguranja i druge naknade	203.000	203.000	203.000
		11	Opći prihodi i primici	203.000	203.000	203.000
	38		Donacije i ostali rashodi	212.750	188.750	188.750
		11	Opći prihodi i primici	212.750	188.750	188.750
		52				
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.310.400	2.250.400	910.400
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine			
		11	Opći prihodi i primici			
		52	Pomoći			

42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.310.400	2.250.400	910.400
	11	<i>Opći prihodi i primici</i>	363.900	615.400	365.400
	31	<i>Vlastiti prihodi</i>	51.500	200.000	50.000
	52	<i>Pomoći</i>	1.895.000	1.435.000	495.000

PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA

Prihodi i primici planirani su na temelju procjene ostvarenja u odnosu na prethodno razdoblje. Prihodi poslovanja sadrže prihode od poreza, pomoći, prihode od imovine, prihode od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima. Za 2024. godinu planirani su prihodi od poreza u iznosu 1.013.065,00 eur, prihodi od pomoći u iznosu 3.874.000,00 eur, prihodi od imovine u iznosu 50.000,00 eur, prihodi od administrativnih pristojbi 80.000,00 eur, prihodi od kazne, upravne mjere i ostali prihodi u iznosu od 8.700,00 eur te prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 51.500,00 eur.

PLANIRANI PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Izvori financiranja predstavljaju skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i namjene.

Osnovni izvori financiranja jesu:

1. Opći prihodi i primici
2. Vlastiti prihodi
3. Prihodi za posebne namjene
4. Pomoći
5. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine
6. Primici od zaduženja

PRIHODI OD POREZA

Prihodi od poreza planirani su za 2024. godinu u iznosu od 1.013.065,00 eur. Odnose se na porez i prirez na dohodak, porez na imovinu, porezi od roba i usluga, pomoći iz Državnog proračuna fiskalnog izravnjanja. Prihodi od poreza u 2025. godini planirani su u iznosu od 1.113.065,00 eur te u 2026. godini u iznosu od 1.113.065,00 eur.

PRIHODI OD POMOĆI

Prihodi od pomoći se najvećim dijelom odnose na sredstva iz EU fondova, te pomoći iz državnog proračuna. Sukladno navedenom, ukupno planirani prihodi od pomoći u 2024. godini iznose 3.874.000,00 eur, u 2025. godini 3.204.000,00 eur te 2.154.000,00 eur u 2026. godini.

PRIHODI OD IMOVINE

Prihodi od imovine sastoje se od prihoda od financijske imovine, prihoda od nefinancijske imovine, iznajmljivanja mrtvačnica te prihoda od Hrvatskog telekoma.

Tako su u 2024. godini prihodi od imovine planirani u iznosu od 51.500,00 eur, dok u 2025. godini se planira uprihoditi 151.500,00 eur i u 2026. godini u iznosu od 101.500,00 eur.

PRIHOD OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi u 2024. godini iznose 80.000,00 eur, a sastoje se od: prihodi od grobne naknade, komunalni doprinosi i naknada, kazne za nezakonito izgrađene objekte, vodni doprinosi.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi za 2025. i 2026. godinu planirani su u iznosu od 80.000,00 eur.

PRIMICI OD ZADUŽIVANJA U 2024. GODINI

Nisu planirani primitci od zaduživanja u 2024. godini.

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja sadrže rashode za zaposlene, materijalne i financijske rashode, subvencije, pomoći, naknade građanima i ostale rashode.

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 01- Rashodi za opće javne usluge sadrže:

1. REDOVITO FUNKCIONIRANJE OPĆINE

- rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 1.298.000,00 eur
- rashodi za uredski materijal i energiju planirani su u iznosu od 485.815,00 eur
- financijski rashodi u iznosu od 4.500,00 eur
- rashodi za subvencije u iznosu od 14.000,00 eur
- naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 203.000,00 eur
- rashodi za donacije u iznosu od 212.750,00 eur

2. IZGRADNJA OBJEKATA I UREĐENJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

- proširenje i sanacija nerazvrstanih cesta u iznosu od 120.000,00 eur
- izgradnja groblja u iznosu od 60.000,00 eur
- izgradnja vodovoda i objekta odvodnje u iznosu od 90.000,00 eur
- izgradnja šumskih i poljskih puteva u iznosu od 25.000,00 eur
- izgradnja nogostupa u iznosu od 50.000,00 eur
- izgradnja tematske staze u iznosu od 200.000,00 eur
- izgradnja javne rasvjete u iznosu od 80.400,00 eur
- izmjena i dopuna prostornog plana u iznosu od 15.000,00 eur
- izgradnja igrališta u iznosu od 100.000,00 eur
- uređenje turističke zone u iznosu od 30.000,00 eur
- izgradnja i opremanje dječjeg vrtića u Drumu u iznosu od 10.000,00 eur

- izgradnja poduzetničkog centra u iznosu od 750.000,00 eur
- izgradnja rekreacijsko športskog centra u iznosu od 500.000,00 eur
- izgradnja parkirališta u iznosu od 150.000,00 eur
- izgradnja turističko informativnog centra u iznosu od 80.000,00 eur
- materijal i dijelovi za održavanje javne rasvjete u iznosu od 76.000,00 eur
- sanacija divljih odlagališta u iznosu od 5.000,00 eur
- uređenje multikulturnih i drugi površina u iznosu od 50.000,00 eur
- održavanje poljskih puteva u iznosu 2.000,00 eur
- energetska obnova zgrada u vlasništvu Općine u iznosu od 27.000,00 eur
- kante za odvojeno prikupljanje otpada u iznosu od 40.000,00 eur

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 01 - OPĆE JAVNE USLUGE

- izvršna i zakonodavna tijela, financijski i fiskalni poslovi te opće usluge u iznosu od 378.965,00 eur.

Rashodi za opće javne usluge u 2025. i 2026. godini planirani su u iznosu od 378.965,00 eur.

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 03- JAVNI RED I SIGURNOST SADRŽI:

- rashode za javnu vatrogasnu postrojbu, HGSS, civilnu zaštitu i Crveni križ u iznosu od 25.700,00 eur.

Rashodi za javni red i sigurnost u 2025. i 2026. godini planirani su u iznosu od 25.700,00 eur

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 04- EKONOMSKI POSLOVI SADRŽE:

- Rashode za djelatnike za javne radove, zemljište za izgradnju groblja, troškove projektne dokumentacije, razvoj turizma, održavanje objekata i uređenje komunalne infrastrukture, održavanje i izgradnja prometne infrastrukture te održavanje i uređenje groblja i mrtvačnica u iznosu od 248.700,00 eur.

Rashodi za ekonomske poslove za 2025. planirani su u iznosu od 347.700,00 i 2026. godini planirani su u iznosu 197.700,00 eur.

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 05- ZAŠTITA OKOLIŠA SADRŽI:

- rashodi za sanaciju divljih odlagališta te nabava kontejnera za odvojeno prikupljanje otpada u iznosu od 22.500,00 eur.

Rashodi za zaštitu okoliša u 2025. i 2026. godini planirani su u iznosu od 22.500,00 eur.

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 06- UNAPRIJEĐENJE STANOVANJA I ZAJEDNICE:

- rashodi za održavanje javne rasvjete i potrošnju električne energije, modernizacija javne rasvjete te opskrba pitkom vodom u iznosu od 1.443.900,00 eur.

Rashodi za unaprijeđenje stanovanja i zajednice u 2025. planirani su u iznosu 1.543.900,00 eur, a u 2026. godini 843.900,00 eur.

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 08- REKREACIJA, KULTURA I RELIGIJA:

- rashodi za potpore u kulturi, športskih aktivnosti, sportske terene i dječja igrališta te potpore udrugama i vjerskim zajednicama u iznosu od 952.200,00 eur.

Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju u 2025. godini planirani su u iznosu od 398.200,00 eur, a u 2026. godini 148.200,00 eur.

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 09- OBRAZOVANJE:

- rashodi za studentske i učeničke stipendije, tekuće donacije za osnovne škole, tekuće donacije za predškolski odgoj te izgradnju i opremanje dječjih vrtića u iznosu od 758.800,00 eur. Rashodi za obrazovanje u 2025. i 2026. godinu planirani su u iznosu od 849.800,00 eur.

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 10- SOCIJALNA ZAŠTITA:

- rashodi za naknade za novorođenčad, pomoć obiteljima i kućanstvima te program "Zaželi" u iznosu od 702.500,00 eur.

Rashodi za socijalnu zaštitu u 2025. planirani su u iznosu od 572.500,00 eur, a dok su u 2026. godini planirani su u iznosu od 412.500,00 eur.

OPĆINSKI NAČELNIK

Ivan Karin