

## **OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA**

Izrada Proračuna za razdoblje 2025.-2027. godine kao i Izmjene i dopune proračuna donose se temeljem Zakona o proračunu ("Narodne novine RH", br. 144/21) koji je stupio na snagu 1.1.2022. godine. U skladu s odredbama čl.45. Zakona o proračunu, izmjenama i dopunama proračuna mijenja se isključivo plan za tekuću proračunsku godinu, a na postupak donošenja izmjena i dopuna proračuna na odgovarajući se način primjenjuju odredbe Zakona o proračunu za postupak donošenja proračuna. Izmjene i dopune proračuna sastoje se od plana za tekuću proračunsku godinu i sadrže opći i posebni dio te obrazloženje izmjena i dopuna proračuna.

### **OPĆI DIO**

- **61 -Izmjenama i dopunama proračuna Općine Podgora planirano je povećanje prihoda od poreza za 302.000,00 eura**

Povećavaju se stavke poreza na dohodak i poreza na promet nekretnina u skladu s izvršenjem i procjenama kretanja naplate do kraja 2025. godine.

- **63- Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**

Ova stavka se umanjuje za 562.963,00 eura.

- **64- prihodi od imovine**

Planirano je povećanje od 175.700,00 eur. Najveće povećanje ima stavka naknada za ostale koncesije/ dozvole za rad na pomorskom dobru koja se povećava za 202.520,00 eura. U velikom dijelu do povećanja dolazi zbog preknjiženja uplata za dozvole za rad na pomorskom iz 2024. godine sa konta obveza na konto prihoda u 2025. godini. Smanjuju se stavke prihoda od zateznih kamata, naplate tužiranja itd.

- **65-prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama**

Planirano je povećanje od 16.500,00 eur. Stavke čiji iznosi se povećavaju u odnosu na početno planirane vrijednosti su : naknada za korištenje grobnog mjesta, općinske pristojbe i turistička pristojba koje se usklađuju s trenutnom realizacijom.

- **66- prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija**

Planirano je povećanje od 5.000,00 eura te se radi o usklađenju stavki s trenutnom realizacijom. Povećanje stavki kod DV Morski konjić iznosi 2.000,00 eura.

- **68- Kazne, upravne mjere i ostali prihodi**

Planirano je povećanje stavki za 7.000,00 eura. Povećavaju se ostali prihodi, dok se smanjuju prihodi DV Morski konjić te kazne i trošak prisilne naplate.

- **71- prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine**

Navedena stavka je smanjena jer zbog dugotrajnog rješavanja imovinsko- pravnih odnosa nije došlo do realizacije prodaje zemljišta u Blatu te nije realizirana prodaja grobnica.

- **84- Primici od financijske imovine i zaduživanja**

Ova stavka se povećava za 132.000,00 eura. Smanjuje se zaduživanje za uređenje prostorija nove općine za 266.000,00 eura te je planirano korištenje prekoračenja po tekućem računu u iznosu od 332.000,00 eura.

- **31- plaće**

Realizacija plaća u upravi se smanjuje u odnosu na planirane vrijednosti. Povećava se planirani iznos plaća izvršne vlasti jer je korišteno pravo na naknadu plaće i staž osiguranja za vrijeme od 6 mjeseci po prestanku profesionalnog obavljanja dužnosti u visini prosječne plaće koja je isplaćivana za vrijeme

posljednjih 6 mjeseci prije prestanka profesionalnog obavljanja dužnosti. Povećani su iznosu plaća kod proračunskog korisnika.

- **32- materijalni rashodi-**

Značajno povećanje u odnosu na planirane vrijednosti ima stavka ostali nespomenuti rashodi poslovanja. Značajnije smanjenje ima stavka rashoda za usluge. Prema uputi interne kontrole rebalansom je ispravljen konto sanacija područja obuhvaćenih poplavom te se umjesto rashoda za usluge knjiže na kontu ostalih nespomenutih rashoda.

Od pojedinih troškova značajnije smanjenje imaju rashodi za sanaciju pomorskog dobra u Podgori, Drašnicama, Igranima i Živogošću, održavanje kulturno- povijesne baštine, održavanje poljskih puteva dok su povećani rashodi održavanja naselja (Podgorski komunalac), uređenje ostalih javnih površina, održavanje javne rasvjete, drugi dohodak, održivo gospodarenje plažama, održavanje prijevoznih sredstava, intelektualne usluge (geodetsko – katastarske usluge, usluge vještačenja) itd.

- **34- finansijski rashodi**

Izmjenama i dopunama proračuna planirano je povećanje rashoda ove vrste zbog isplate naknade za deposedirano zemljište.

- **35- subvencije**

Izmjenama i dopunama proračuna planirano je smanjenje za 300,00 eura. Nije realiziran projekt sufinansiranja prijevoza iz okolnih mjesta u Podgoru dok je povećana subvencija doktora opće medicine.

- **36- pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna-**

Stavka je povećana za 37.500,00 eur i povećanje najvećim dijelom obuhvaća sufinansiranje nabave zelenila Splitsko- dalmatinskoj županiji, pomoći Zavodu za hitnu medicinu Splitsko- dalmatinske županije, OŠ don Mihovila Pavlinovića i druge transfere.

- **37- naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade-**

Stavka je povećana za 32.200,00 eura. Izmjenama i dopunama proračuna planirano je povećanje sufinansiranja prijevoza učenika i studenata, potpore za nabavu opreme za novorođenčce, sufinansiranje boravka u vrtićima, darovi djeci itd.

- **38- ostali rashodi** –smanjeni su za 43.950,00 eura. Povećane su donacije političkim strankama, donacije udrugama u kulturi, župnim uredima itd. Smanjene su donacije za nabavu vatrogasnog vozila, naknade šteta pravnim i fizičkim osobama, donacije sportskim društvima, udruzi Sunce itd.

- **41- Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine**

Stavka je povećana za 81.500,00 eura. Povećana su sredstva za projekt digitalizacije javne uprave i otkup zemljišta za reciklažno dvorište u Kavi.

- **42- rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Smanjeni su za 1.458.640,00 eura.

Značajnije smanjenje imaju stavke izgradnje građevinskih objekata (Interpretacijski centar Galebova krila, bučalište u Drašnicama, uređenje ceste Srida sela- Sumići, Skalinada u Podgori, izgradnja groblja u Igranima i Drašnicama, centar Drašnica, uređenje dječjeg igrališta, uređenje sportskog igrališta u Živogošću itd.), prijevoznih sredstava (nabava terenskih vozila i prometnih vozila za redare), projekt Biosfera Biokovo dok su povećane stavke uređenja biciklističkih staza i šetnica, izgradnja groblja u Živogošću itd.

Povećane su stavke postrojenja i opreme. Od postrojenja i opreme povećane su stavke rashoda za rampe, namještaja za dječji vrtić, računala i računalne opreme itd.

- **45- rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini**

Povećana su ulaganja u Društveni centar Živogošće, uređenje centralnog dijela vrtića itd. Smanjena su ulaganja u uređenje prostorija nove općine, interpretacijski centar Zalina kula, energetska obnova vrtića itd.

#### **5- Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**

U 2024. godini je planirano korištenje prekoračenja na 31.12.2024. godine i povrat tih sredstava u 2025. godini. Na kraju 2024. godine općina nije koristila navedeno prekoračenje te se izmjenama i dopunama proračuna za 2025. godinu smanjuje planirana otplata prekoračenja po transakcijskom računu.

**92- preneseni manjak** – u 2025. godini je planirano pokriće manjka iz 2024. godine u iznosu od 233.081,00 eur. Preneseni manjak je veći od planiranog te se ovim izmjenama i dopunama proračuna planira pokriće prenesenog manjka iz prethodne godine u iznosu od 849.081,00 eur.

### **OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA- POSEBNI DIO**

#### **Program 1000 REDOVNA DJELATNOST PREDSTAVNIČKOG I IZVRŠNOG TIJELA**

Značajnije promjene unutar ovog programa ima povećanje rashoda za redovan rad izvršnog tijela (korišteno pravo na naknadu plaće i staž osiguranja za vrijeme od 6 mjeseci po prestanku profesionalnog obavljanja dužnosti i to u visini prosječne plaće koja im je isplaćivana za vrijeme posljednjih 6 mjeseci prije prestanka profesionalnog obavljanja dužnosti), povećanje troškova za održavanje izbora te povećanje aktivnosti jačanje partnerstva i suradnje.

#### **Program 1000 JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE IMOVINOM**

Ukupna sredstva planirana ovim programom su povećana za 108.595,00 eura.

Unutar ovog programa aktivnosti i projekti: rashodi za zaposlene, financijski rashodi, najam zemljišta za potrebe uređenja parkirališta i okretišta, zbrinjavanje životinja, rekonstrukcija i energetska obnova zgrade stare uljare u Podgori, obnova stare uljare u Marinovićima, nabava vozila za komunalno redarstvo, centar zdravlja, sustav prometno redarstvo su ostvarili smanjenje početno planiranih vrijednosti.

Aktivnosti i projekti kao što su: materijalni rashodi, rashodi za usluge, održavanje poslovnih prostora, održavanje vatrogasnih cisterni i službenog vozila, zbrinjavanje otpada i eko- renta, nabava dugotrajne imovine, digitalizacija javne uprave, Društveni centar Živogošće su povećani ovim izmjenama i dopunama proračuna.

#### **ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE**

Ovim izmjenama i dopunama proračuna planirano je smanjenje ovog Programa za 2.725.000,00 eura. Aktivnost sanacija posljedica poplave bujičnog potoka je sukladno uputama interne kontrole uvršten u rebalans kao zasebni program odnosno aktivnost.

Povećanje troškova planirano je za aktivnosti i projekte kao što je: održavanje nerazvrstanih cesta, puteva i šetnica, održivo gospodarenje plažama, održavanje zelenih površina, uređenje ostalih javnih površina, održavanje i nabava materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje, nabava opreme za komunalnu infrastrukturu, održavanje javne rasvjete, uređenja mjesta općine Podgora za blagdane, održavanje i čišćenje naselja- Podgorski komunalac d.o.o., održavanje čistoće naselja, sanacija divljih deponija, uspostava digitalnog nadzora i revitalizacija područja.

Projekti i aktivnosti kojima se planira smanjenje ovim izmjenama i dopunama proračuna su: održavanje groblja, redovni trošak električne energije- mrežarina i opskrba, sanacija odvodnje i odvodnih kanala, sanacija pomorskog dobra u Podgori, Drašnicama, Igranima i Živogošću, održavanje elektro- instalacija.

#### **PROSTORNO PLANIRANJE**

Sredstva planirana izmjenama i dopunama proračuna su smanjena jer će dio rashoda teretiti sljedeću godinu.

#### **IZRADA PROJEKTNE DOKUMENTACIJE OPĆINE PODGORA**

Izmjenama i dopunama proračuna usklađena su sredstva s trenutnom realizacijom i procjenom troškova do kraja godine te su sredstva povećana za 37.000,00 eura.

### **IZGRADNJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE**

Vrijednost programa je smanjena za 259.500,00 eura.

Izmjenama i dopunama proračuna značajnije smanjenje imaju projekti: izgradnja i uređenje pješačkih zona i šetnica- općina Podgora (Skalinada Podgora), revitalizacija centra Drašnice, ŠRC Žanjeva, izgradnja i rekonstrukcija dječjih igrališta, uređenje sportskog igrališta u Živogošću, uređenje bučališta u Drašnicama, uređenje raskrižja Sutikla, uređenje ceste Srida sela- Sumići, uređenje groblja u Drašnicama i Igranima, zamjena stare rasvjete led rasvjetom itd. Povećani su iznosi za projekt izgradnje i uređenje biciklističkih staza, uređenje groblja u Živogošću, izgradnja javne rasvjete, izgradnja reciklažnog dvorišta (otkup zemljišta).

Za pojedine projekte je u tijeku izrada projektne dokumentacije, pojedini projekti su u postupku izgradnje ali će troškovi teretiti sljedeću godinu.

### **PROGRAM SOCIJALNE SKRBI I NOVČANIH DAVANJA**

Izmjenama i dopunama proračuna planirano je povećanje pomoći obiteljima i kućanstvima (potpore za novorođenče, sufinanciranje boravka u vrtićima itd.) dok su smanjene božićnice umirovljenicima i projekt „Zaželi Sunce“.

### **ZAŠTITA OD POŽARA, CIVILNA ZAŠTITA I SIGURNOST**

Izmjenama i dopunama proračuna planirano je smanjenje troškova u iznosu od 131.200,00 eur. Smanjuju se troškovi civilne zaštite, nabava vatrogasnog vozila, izrada projektne dokumentacije itd. Povećane su subvencije ordinaciji opće medicine, pomoći zdravstvenim institucijama itd.

### **FINANCIRANJE SPORTSKIH UDRUGA I DRUŠTAVA**

Ovim izmjenama i dopunama proračuna smanjene su stavke prijevoza djece na trening i donacije sportskim udrugama u skladu s potpisanim ugovorima i trenutnom realizacijom.

### **PREDŠKOLSKI ODGOJ**

Izmjenama i dopunama proračuna planirano je povećanje stavke za redovnu djelatnost vrtića, uređenje centralnog dijela vrtića dok su smanjene stavke za energetske obnovu vrtića, uređenje igrališta itd.

### **ŠKOLSKI ODGOJ**

Izmjenama i dopunama proračuna planirano je povećanje troškova unutar ovog programa u iznosu od 15.500,00 eur. Planirano je povećanje pomoći školama, financiranje stručnog kadra. Potpore za nabavu školskih materijala su smanjene u skladu s realizacijom.

### **PROGRAM: SUFINANCIRANJE PRIJEVOZA UČENICIMA I STUDENTIMA**

Planirano je povećanje sufinanciranja prijevoza učenika i studenata (povećana cijena karte) i donesena je odluka o jednokratnoj potpori redovnim studentima s područja općine.

**PROGRAMI U KULTURI, KULTURNE UDRUGE I DRUŠTVA** Izmjenama i dopunama proračuna vrijednost programa smanjena je za 78.900,00 eura.

Smanjene su stavke održavanja spomenika kulture i vjerskih objekata, interpretacijskog centra Zalina kula i interpretacijskog centra Galebova krila. Povećane su donacije župnim uredima, donacije udrugama u kulturi, organizacija kulturnih događaja i proslava, društveni dom Podgora itd.

**PROGRAM: LIFE PROGRAM** Ovim izmjenama i dopunama proračuna brisana su planirana sredstva za Life program.

**Aktivnost: UREĐENJE POSTOJEĆIH ZAPUŠTENIH PUTEVA** Izmjenama i dopunama proračuna planirano je brisanje navedene stavke jer u 2025. godini nije došlo do realizacije ove aktivnosti.