



**REPUBLIKA HRVATSKA
OPĆINA PODBABLJE**

**OBRAZLOŽENJE
PRIJEDLOGA I. IZMJENA I DOPUNA
PRORAČUNA OPĆINE PODBABLJE ZA 2024.
GODINU**



Proračun Općine Podbablje za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu usvojen je na __. sjednici Općinskog vijeća Općine Podbablje održanoj __. prosinca 2023. godine (Službeni glasnik __/23) te je visina proračuna utvrđena u ukupnom iznosu od 5.075.265,00 €.

Ukoliko se tijekom proračunske godine, zbog izvanrednih nepredviđenih okolnosti, povećaju rashodi i izdaci, odnosno umanje prihodi i primici, proračun se mora uravnotežiti pronalaženjem novih prihoda i primitaka, odnosno smanjenjem predviđenih rashoda i izdataka. Uravnoteženje proračuna provodi se tijekom proračunske godine izmjenama i dopunama proračuna prema postupku za donošenje proračuna (Zakon o proračunu, NN 144/21).

Prijedlog I. Izmjena i dopuna Proračuna Općine Podbablje za 2024. godinu sastavljen je radi potrebe usklađenja prihoda i rashoda proračuna kroz proračunske pozicije određenih programa, odnosno aktivnosti i projekata, a uslijed okolnosti koje su nastupile u proračunskoj godini koje nisu bile poznate u trenutku donošenja Proračuna te se odražavaju na prihodnu i rashodnu stranu proračuna.

Radi potrebe usklađenja prihoda i rashoda proračuna s dosadašnjim ostvarenjem te njihovom očekivanom realizacijom do kraja proračunske godine sastavljen je Prijedlog I. Izmjena i dopuna Proračuna Općine Podbablje za 2024. godinu koji sadrži:

Tablica 1. Struktura I. Izmjena i dopuna proračuna Općine Podbablje za 2024. godinu

		Plan 2024.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan 2024.	Indeks
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6	Prihodi poslovanja	5.023.765,00	793.700,00	5.817.465,00	115,80
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	51.500,00	20.000,00	71.500,00	138,83
UKUPNO		5.075.265,00	813.700,00	5.888.965,00	116,03
3	Rashodi poslovanja	2.198.865,00	1.015.200,00	3.214.065,00	146,17
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.310.400,00	-201.500,00	2.108.900,00	91,28
UKUPNO		4.509.265,00	813.700,00	5.322.965,00	118,05
RAZLIKA -VIŠAK/MANJAK		566.000,00	0,00	566.000,00	100,00
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA					
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	566.000,00	0,00	566.000,00	100,00
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE		-566.000,00	0,00	-566.000,00	100,00
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA)					
9	UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0,00	0,00	0,00	-
	VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI	0,00	0,00	0,00	-
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
PRORAČUN UKUPNO					
PRIHODI I PRIMICI		5.075.265,00	813.700,00	5.888.965,00	
RASHODI I IZDACI		5.075.265,00	813.700,00	5.888.965,00	

Iz tablice je vidljivo da je Proračun Općine Podbablje I. Izmjenama i dopunama povećan za 813.700,00 €, odnosno 16,03 %, u odnosu na plan za 2024. godinu. Ukupni prihodi proračuna veći su za 813.700,00 € (16,03 %) te sada iznose 5.888.965,00 €, dok su ukupni rashodi povećani također

za 813.700,00 € (18,05%) u odnosu na plan proračuna i iznose 5.322.965,00 €. Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova ostali su nepromijenjeni s iznosom od 566.000,00 €. Rasporedom viška prihoda nad rashodima i izdacima utvrđen je ukupan proračun u iznosu od 5.888.965,00 €.

PREGLED PRIHODA I PRIMITAKA

Najznačajnije vrijednosne promjene u odnosu na plan, na prihodnoj strani proračuna ostvarene su na pozicijama čiji pregled slijedi tablici:

Tablica 2. Prihodi i primici prema ekonomskoj klasifikaciji

	VRSTA PRIHODA/PRIMITKA	PLAN 2024.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2024.	INDEKS
6	PRIHODI POSLOVANJA	5.023.765,00	793.700,00	5.817.465,00	115,80
61	Prihodi od poreza	1.013.065,00	592.400,00	1.605.465,00	158,48
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3.874.000,00	-38.600,00	3.835.400,00	99,00
64	Prihodi od imovine	50.000,00	0,00	50.000,00	100,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	80.000,00	239.900,00	319.900,00	399,87
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	6.700,00	0,00	6.700,00	100,00
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	51.500,00	20.000,00	71.500,00	138,83
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	1.500,00	0,00	1.500,00	100,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	50.000,00	20.000,00	70.000,00	140,0
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00
81	Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita	0,00	0,00	0,00	0,00
84	Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00
9	UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0,00	0,00	0,00	-
92	Rezultat poslovanja	0,00	0,00	0,00	-
	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	5.075.265,00	813.700,00	5.888.965,00	116,03

Obrazloženje stavki prihoda i primitaka koje se mijenjaju I. Izmjenama i dopunama Proračuna Općine Podbablje za 2024. godinu:

61/ *Prihodi od poreza* - povećanje u iznosu od 592.400,00 € tj. za 58,48 %, a sukladno izvršenju prihoda do izrade I. Izmjena i dopuna Proračuna Općine Podbablje za 2024. godinu.

63/*Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna* - smanjenje za 38.600,00 € (1,00%) u odnosu na plan te novi plan iznosi 3.835.400,00 €.

64/*Prihodi od imovine* – planiraju se u istom iznosu kao i u izvornom planu

65/ *Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada* - povećanje za 239.900,00 € (1299,87 %) u odnosu na plan te novi plan iznosi 319.900,00 €.

68/Kazne, upravne mjere i ostali prihodi – planiraju se kao i u izvornom planu u iznosu od 6.700,00 €.

72/Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine - povećanje prihoda za 20.000,00 € (40,0 %) u odnosu na plan te novi plan iznosi 70.000,00 €.

PREGLED RASHODA I IZDATAKA

Rashodi i izdaci Proračuna Općine Podbablje za 2024. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 5.075.265,00 € te se predloženim I. Izmjenama i dopunama povećavaju za 813.700,00 € te iznose 5.888.965,00 € od čega se iznos od 3.214.065,00 € odnosi na rashode poslovanja, 2.108.900,00 € na rashode za nabavu nefinancijske imovine 566.000,00 € na izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova.

Tablica 3. Rashodi i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji

	VRSTA RASHODA	PLAN 2024.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2024.	INDEKS
3	RASHODI POSLOVANJA	2.198.865,00	1.015.200,00	3.214.065,00	146,17
31	Rashodi za zaposlene	1.298.000,00	151.000,00	1.449.000,00	111,63
32	Materijalni rashodi	485.815,00	515.500,00	1.001.315,00	206,11
34	Financijski rashodi	4.500,00	79.100,00	83.600,00	1.857,78
35	Subvencije	14.000,00	43.000,00	57.000,00	407,14
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	4.800,00	500,00	5.300,00	110,42
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	203.000,00	47.000,00	250.000,00	123,15
38	Ostali rashodi	188.750,00	179.100,00	367.850,00	194,89
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.310.400,00	-201.500,00	2.108.900,00	91,28
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.310.400,00	-201.500,00	2.108.900,00	91,28
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA	-566.000,00	0,00	-566.000,00	100,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	-566.000,00	0,00	-566.000,00	100,00
	UKUPNI RASHODI I IZDACI	5.075.265,00	813.700,00	5.888.965,00	116,03

Iz tablice je vidljivo da su ukupni rashodi i izdaci veći u iznosu od 813.700,00 € u odnosu na plan, pri čemu rashodi poslovanja bilježe povećanje za 1.015.200,00 €, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjenje za 201.500,00 € u odnosu na plan.

Obrazloženje stavki rashoda i izdataka koje se mijenjaju I. Izmjenama i dopunama Proračuna Općine Podbablje za 2024. godinu:

31/Rashodi za zaposlene - stavka se planira povećati za 151.000,00 € (11,63 %) u odnosu na plan za 2024. godinu, te novi plan iznosi 1.449.000,00 €.

32/Materijalni rashodi - stavka se planira povećati za 515.500,00,00 € (106,11 %) u odnosu na plan za 2024. godinu, te novi plan iznosi 1.001.315,00,00 €.

34/*Financijski rashodi* – stavka se planira povećati za 79.100,00 € u odnosu na plan za 2024. godinu, te novi plan iznosi 83.600,00 €.

35/*Subvencije* – stavka se planira povećati za 43.000,00 € (307,14 %) u odnosu na plan za 2024. godinu, te novi plan iznosi 57.000,00 €.

36/*Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna* - povećanje od 500,00 € (10,42%), te novi plan iznosi 5.300,00 €.

37/*Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade* - planira se povećanje ove stavke za 47.000,00 € što je 23,15 % više u odnosu na plan.

38/*Ostali rashodi* - predlaže se povećanje stavke za 179.100,00 € što je 94,89 % više u odnosu na plan za 2024. godinu

42/*Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* - predlaže se smanjenje stavke za 201.500,00 € što je 8,72 % manje u odnosu na plan.

Slijedi detaljnije obrazloženje prijedloga izmjena rashoda proračuna kroz posebni dio proračuna po razdjelima i glavama.

RASHODI I IZDACI PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Tablica 4. Rashodi i izdaci prema organizacijskoj klasifikaciji

Razdjel, glava, korisnik			Plan 2024.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2024.	Indeks
RAZDJEL	001	PREDSTAVNIČKO TIJELO	5.075.265,00	813.700,00	5.888.965,00	116,03
GLAVA	00101	OPĆINSKO VIJEĆE	13.750,00	-3.100,00	10.650,00	77,45
GLAVA	00102	OPĆINSKI NAČELNIK	46.400,00	1.500,00	47.900,00	103,23
GLAVA	00103	JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	5.015.115,00	815.300,00	5.830.415,00	116,26
UKUPNO			5.075.265,00	813.700,00	5.888.965,00	116,03

Novi plan rashoda je u skladu s dosadašnjom realizacijom kao i novonastalim okolnostima u godini, a koje nisu bile poznate u trenutku planiranja Proračuna za 2024. godinu.

Razdjel 001 PREDSTAVNIČKO TIJELO

Unutar Razdjela Predstavničko tijelo ukupni rashodi su povećani za 813.700,00 €, a ono obuhvaća:

Glava Općinsko vijeće

A100001 *Redovni rad Općinskog vijeća* – povećanje rashoda poslovanja za 900,00 €.

A100002 *Potpora radu političkih stranaka* – povećanje rashoda poslovanja za 5.000,00 €.

A100003 *Savjet mladih* – smanjenje rashoda za 9.000,00 € te novi plan iznosi 1.000,00 €.

Glava Općinski načelnik

A100102 *Reprezentacija* – povećani su rashodi za 1.500,00 €, te novi plan iznosi 4.200,00 €.

Glava Jedinstveni upravni odjel

A100201 Plaća djelatnici JUO – povećanje za 25.000,00 € s obzirom na plan.

A100202 Plaća djelatnici Dječji vrtić Ribica – povećanje rashoda za 422.400,00 € te novi plan za 2024. godinu iznosi 992.400,00 €.

A100205 Sufinanciranje rada TIC Imotski – rashodi su povećani za 500,00 € za sufinanciranje rada TIC-a.

A100206 Otplata rate kredita– novi plan za otplatu kredita iznosi 636.000,00 €, odnosno povećanje za 70.000,00 € u odnosu na izvorni plan.

A100301 Uredski materijal – rashodi poslovanja su povećani za 4.000,00 € u odnosu na plan za 2024. godinu.

A100302 Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje – rashodi poslovanja povećavaju se za 2.000,00 € u odnosu na izvorni plan.

A100304 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – povećanje rashoda za 4.000,00€.

A100403 Usluge za komunikaciju i prijevoz – rashodi se povećavaju za 1.200,00 € u odnosu na izvorni plan za 2024. godinu.

A100405 Iznošenje i odvoz smeća – Zgrada i groblje – rashodi vezani uz iznošenje i odvoz smeća povećavaju se za 5.500,00 € u odnosu na izvorni plan.

A100406 Opskrba vodom – povećanje rashoda za 7.000,00 €.

A100408 Zbrinjavanje napuštenih životinja – rashodi su povećani za 1.500,00 €.

A100410 Usluge odvjetnika, pravnog savjetovanja i ostalo – za usluge odvjetnika, pravnog savjetovanja povećavaju se sredstva u iznosu od 5.000,00 € u odnosu na izvorni plan za 2024. godinu.

A100411 Geodetsko-katastarske usluge – rashodi poslovanja povećavaju se za 30.000,00 €.

A100412 Ostale intelektualne usluge – rashodi poslovanja povećavaju se za 80.000,00 € u odnosu na izvorni plan za 2024. godinu.

A100413 Ostale nespomenute usluge – Porezna uprava – rashodi su povećani u odnosu na prvotni plan za 9.300,00 €, odnosno za 244,44 %.

A100415 Informatička podrška – računalne usluge (Axiom, Leprinka, LC, Promet i prostor, ITT, petr.media) – rashodi su povećani za 26.000,00 € te iznose 42.000,00 €.

A100416 Zakup posl. prostora – Hrvatska pošta, škola (DV) – rashodi za navedenu aktivnost planiraju se u iznosu od 7.000,00 €.

A100504 Pristojbe i naknade – Fond za zaštitu okoliša – rashodi poslovanja povećani su u iznosu od 5.300,00 €, odnosno za 96,30% u odnosu na izvorni plan.

A100507 Rashodi protokola i ostali – povećanje rashoda u iznosu od 500,00 €.

A100601 Bankarske usluge i usluge platnog prometa – povećanje financijski rashoda za 1.000,00 €.

A100602 Ostali nespomenuti financijski rashodi – povećanje rashoda za 6.000,00 € (200,00%) u odnosu na izvorni plan.

A100701 Sufinanciranje dr. Razmilić – povećanje iznosa subvencija u iznosu od 1.500,00 €.

A100702 Najam prostora ambulante – za najam prostora ambulante povećavaju se rashodi u iznosu od 1.500,00 €.

A100703 Dječji vrtić Loptica – povećanje rashoda poslovanja u iznosu od 500,00 €.

A100704 Dječji vrtić Zmijavci – povećanje rashoda poslovanja za 40.000,00 € u odnosu na izvorni plan za 2024. godinu.

A100801 Studenti i učenici – Stipendije i prijevoz – povećavaju se rashodi za 30.000,00 €.

A100802 Srednjoškolci prijevoz – povećanje rashoda poslovanja za 15.000,00 € u odnosu na izvorni plan 2024. godine.

A100805 Jednokratne novčane naknade – za jednokratne pomoći povećavaju se rashodi u iznosu od 2.000,00 € u odnosu na izvorni plan.

A100806 Provedba sportskog programa u DV Ribica – rashodi poslovanja iznose 10.000,00 €.

A100901 Vjerske zajednice – rashodi se povećavaju za 4.000,00 € te iznose ukupno 10.000,00 €.

A100902 Kulturne udruge – povećanje rashoda za 26.600,00 €.

A100903 Sportske udruge – povećanje rashoda za 77.500,00 € u odnosu na izvorni plan za 2024. godinu.

A100908 Ulaganje u školstvo – za ulaganje u školstvo novi plan rashoda iznosi 85.000,00 €.

A101001 Javna vatrogasna postrojba – rashodi se povećavaju za 5.000,00 €.

K101101 Proširenje i sanacija lokalnih i nerazvrstanih cesta – za proširenje i sanaciju lokalnih i nerazvrstanih cesta povećavaju se rashodi u iznosu od 250.000,00 €.

K101102 Izgradnja groblja – povećanje rashoda za 26.500,00 €.

K101106 Izgradnja nogostupa – smanjenje rashoda za 40.000,00 €, te novi plan iznosi 10.000,00 €.

K101107 Izgradnja Tematske staze – smanjenje rashoda za 195.000,00 €.

K101108 Izgradnja javne rasvjete – za izgradnju javne rasvjete povećavaju se sredstva u iznosu od 100.000,00 €, te novi plan iznosi 180.400,00 €.

K101109 Izmjene i dopune prostornog plana – povećanje rashoda za 7.000,00 €.

K101110 Izgradnja igrališta – povećanje rashoda za 100.000,00 € u odnosu na izvorni plan za 2024. godinu.

K101111 Turistička zona – smanjenje rashoda u iznosu od 30.000,00 €.

K101112 Izgradnja i opremanje Dječjeg vrtića u Općini Podbablje – povećanje rashoda za 120.000,00 €.

K101114 Izgradnja rekreacijsko-športskog centra – smanjenje rashoda za 450.000,00 €.

K101115 Izgradnja turističko-informativnog centra – smanjenje rashoda za 50.000,00 €.

K101117 Izgradnja kuće Imotske riči – smanjenje rashoda za 50.000,00 €.

A101203 Uređenje hortikulturnih i drugih površina – povećanje rashoda za 10.000,00 € te novi plan iznosi 60.000,00 €.

A101204 Održavanje poljskih putova – povećanje rashoda za 50.000,00 € u odnosu na izvorni plan.

A101206 Kante za odvojeno prikupljanje otpada – smanjenje rashoda za 30.000,00 €.