O B R A Z L O Ž E N J E

IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA

1. OPĆI DIO

Predloženim izmjenama odnosno dopunama Proračuna Grada Omiša za 2024. godinu ostvareni višak prihoda u iznosu od 5.505.070,22 € prenosi se iz 2023. godine i raspoređuje za financiranje programa, projekata i aktivnosti tekuće godine kako slijedi:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| BROJ KONTA | VRSTA RASHODA / IZDATAKA | PLAN |
|  SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI | 5.436.023,73 |
| Izvor 9.1. Opći prihodi i primici- preneseni višak | 3.538.786,67 |
| Program 1001 Javna uprava i administracija | 762.000,00 |
| Kapitalni projekt K101001 Nabavka poslovnog prostora | 762.000,00 |
| Program 1002 Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja | 1.038.650,72 |
| Aktivnost A202001 Rashodi za najamnine | 14.784,00 |
| Kapitalni projekt K202005 Gradska groblja | 30.000,00 |
| Kapitalni projekt K202010 Ulaganja u poslovne objekte | 140.000,00 |
| Kapitalni projekt K202012 Gradnja pomoćnog nogometnog igrališta | 20.000,00 |
| Kapitalni projekt K202013 Gradnja zgrade gradske i javne uprave | 250.500,00 |
| Kapitalni projekt K202015 Gradnja i rekonstrukcija objekata u kulturi | 15.000,00 |
| Kapitalni projekt K202016 Vrtić Srijane | 318.000,00 |
| Kapitalni projekt K202018 Interpretacijski centar tvrđave Mirabela | 76.375,00 |
| Kapitalni projekt K202019 Vrtić Ostrvica | 68.878,49 |
| Kapitalni projekt K202020 Centralna zgrada Dječjeg vrtića Omiš | 90.113,23 |
| Kapitalni projekt K202021 Sportski centar Punta | 7.000,00 |
| Tekući projekt T202003 Sportska dvorana Ribnjak | 8.000,00 |
| Program 1006 Održavanje komunalne infrastrukture | 361.835,95 |
| Aktivnost A206001 Održavanje čistoće javnih površina | 16.000,00 |
| Aktivnost A206004 Održavanje zelenih površina | 16.000,00 |
| Aktivnost A206006 Investicijsko održavanje komunalnig građevina i infrastrukture | 50.000,00 |
| Tekući projekt T206001 Male komunalne usluge | 60.000,00 |
| Tekući projekt T206002 Povremeni poslovi na održavanju javnih površina | 215.835,95 |
| Tekući projekt T206003 Staro groblje Omiš | 4.000,00 |
| Program 1007 Razvoj i sigurnost prometa | 200.000,00 |
| Aktivnost A207001 Sufinanciranje javnog lokalnog prijevoza | 200.000,00 |
| Program 1008 Poticanje razvoja turizma | 501.000,00 |
| Kapitalni projekt K208004 Uređenje vezova za brodove na ušću rijeke Cetine | 5.000,00 |
| Kapitalni projekt K208007 Izgradnja dužobalne biciklističke staze i šetnice | 493.000,00 |
| Tekući projekt T208001 Plava zastava | 3.000,00 |
| Program 1016 Socijalna skrb | 255.300,00 |
| Aktivnost A316002 Potpore i pomoći pojedincima, obiteljima i udrugama | 255.300,00 |
| Program 1017 Razvoj sporta i rekreacije | 150.000,00 |
| Aktivnost A317002 Financiranje sportskih aktivnosti | 150.000,00 |
| Program 1021 Održavanje komunalne infrastrukture kroz Vlastiti pogon | 270.000,00 |
| Aktivnost A421002 Održavanje javne rasvjete | 270.000,00 |
| Izvor 9.3. Vlastiti prihodi-preneseni višak | 459.987,22 |
| Program 1001 Javna uprava i administracija | 459.987,22 |
| Aktivnost A101003 Gradska uprava, stručni i tehnički poslovi | 459.987,22 |
| Izvor 9.4. Prihodi za posebne namjene -preneseni višak | 482.474,27 |
| Program 1002 Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja | 417.474,27 |
| Kapitalni projekt K101013 Gradnja i rekonstrukcija javnih površina | 408.217,13 |
| Kapitalni projekt K202005 Gradska groblja | 9.257,14 |
| Program 1008 Poticanje razvoja turizma | 65.000,00 |
| Tekući projekt T208004 Gradske lučice i obalni pojas | 65.000,00 |
| Izvor 9.5. Pomoći-preneseni višak | 32.695,60 |
| Program 1001 Javna uprava i administracija | 132,72 |
| Aktivnost A101003 Gradska uprava, stručni i tehnički poslovi | 132,72 |
| Program 1005 Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe i odvodnje | 9.290,60 |
| Kapitalni projekt K205004 Vodoopskrba naselja uz srednji tok rijeke Cetine | 9.290,60 |
| Program 1008 Poticanje razvoja turizma | 13.272,28 |
| Kapitalni projekt K208007 Izgradnja dužobalne biciklističke staze i šetnice | 13.272,28 |
| Program 1017 Razvoj sporta i rekreacije | 10.000,00 |
| Aktivnost A317002 Financiranje sportskih aktivnosti | 10.000,00 |
| Izvor 9.6. Donacije-preneseni višak | 30.000,00 |
| Program 1002 Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja | 10.000,00 |
| Kapitalni projekt K202018 Interpretacijski centar tvrđave Mirabela | 10.000,00 |
| Program 1008 Poticanje razvoja turizma | 20.000,00 |
| Kapitalni projekt K208007 Izgradnja dužobalne biciklističke staze i šetnice | 20.000,00 |
| Izvor 9.9. Primici od zaduživanja-preneseni višak | 892.079,97 |
| Program 1002 Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja | 892.079,97 |
| Kapitalni projekt K202009 Modernizacija i rekonstrukcija javne rasvjete energetski učinkovitim rasvjetnim tijelima | 892.079,97 |

Višak prihoda od sredstava pomoći na izvoru 5.3. a koja su uplaćena u gradski proračun kao pomoć za fiskalnu održivost kod financiranja potreba dječjih vrtića, prenose se u ukupnom iznosu od 53.040,50 € i raspoređuju za financiranje rashoda DV Omiš.

Višak prihoda koji je rezultat poslovanja proračunskih korisnika Grada Omiša, ostvaren je u iznosu od 16.005,99 €. Višak se raspoređuje po korisnicima i rashodima kako slijedi:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| BROJ KONTA | VRSTA RASHODA / IZDATAKA | PLAN |
|  SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI | 69.046,49 |
| Izvor 9.1. Opći prihodi i primici- preneseni višak | 7.215,18 |
| Program 1009 Promicanje kulture | 7.215,18 |
| Aktivnost A309001 Financiranje javne djelatnosti ustanova | 7.215,18 |
| Korisnik K005 Gradska knjižnica Omiš | 7.215,18 |
| Izvor 9.3. Vlastiti prihodi-preneseni višak | 4.977,75 |
| Program 1009 Promicanje kulture | 4.977,75 |
| Aktivnost A309001 Financiranje javne djelatnosti ustanova | 4.977,75 |
| Korisnik K004 Gradski muzej Omiš | 502,21 |
| Korisnik K006 Centar za kulturu Omiš | 1.831,24 |
| Korisnik K005 Gradska knjižnica Omiš | 2.644,30 |
| Izvor 9.4. Prihodi za posebne namjene -preneseni višak | 537,18 |
| Program 1010 Predškolski odgoj | 537,18 |
| Aktivnost A310001 Financiranje redovne djelatnosti dječjih vrtića | 537,18 |
| Korisnik K007 Dječji vrtić Omiš | 537,18 |
| Izvor 9.5. Pomoći-preneseni višak | 56.235,49 |
| Program 1009 Promicanje kulture | 3.194,99 |
| Aktivnost A309001 Financiranje javne djelatnosti ustanova | 3.194,99 |
| Korisnik K004 Gradski muzej Omiš | 1.649,64 |
| Korisnik K005 Gradska knjižnica Omiš | 1.545,35 |
| Program 1010 Predškolski odgoj | 53.040,50 |
| Aktivnost A310001 Financiranje redovne djelatnosti dječjih vrtića | 53.040,50 |
| Korisnik K007 Dječji vrtić Omiš | 53.040,50 |
| Izvor 9.8. Naknade s naslova osiguranja-preneseni višak | 80,89 |
| Program 1010 Predškolski odgoj | 80,89 |
| Aktivnost A310001 Financiranje redovne djelatnosti dječjih vrtića | 80,89 |
| Korisnik K007 Dječji vrtić Omiš | 80,89 |

Povećanje prihoda planira se na slijedećim stavkama:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **KONTO** | **VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA** | **PLANIRANO** | **PROMJENA IZNOS** | **%** | **NOVI IZNOS** |
|  **SVEUKUPNO PRIHODI** | **15.138.178,68** | **2.069.130,58** | **13,67** | **17.207.309,26** |
| Izvor 1.1. Prihodi od poreza, imovine, pristojbi i kazni | 8.363.137,00 | 1.453.281,49 | 17,38 | 9.816.418,49 |
| Izvor 3.7. Prihodi od parkinga | 1.165.000,00 | 85.000,00 | 7,30 | 1.250.000,00 |
| Izvor 4.6. Komunalni doprinosi i prihodi za posebne namjene | 2.003.054,91 | 222.945,09 | 11,13 | 2.226.000,00 |
| Izvor 5.3. Pomoći iz državnog i županijskog proračuna | 384.300,00 | 297.904,00 | 77,52 | 682.204,00 |
| Izvor 6.5. Donacije od pravnih i fizičkih osoba | 0,00 | 10.000,00 | 100,00 | 10.000,00 |

U prvom tromjesečju ove godine zabilježen je značajan porast prihoda od poreza na dohodak. U skladu sa kretanjima, povećan je plan poreznih prihoda za 1.453.281,49 €.

Mjerama bolje naplate komunalne naknade te obuhvatom novih obveznika, povećao se prihod komunalne naknade. Stoga je u plan prihoda uključeno povećanje u iznosu od 222.945,09 €.

Povećanje kod pomoći iz državnog proračuna u cijelosti se odnosi na sredstva za fiskalnu održivost dječjih vrtića, kao novi oblik pomoći lokalnim proračunima u financiranju rashoda predškolskog odgoja.

Planirana je donacija Turističke zajednice Omiš u iznosu od 10.000,00 €, u svrhu financiranja uređenja vidikovaca.

1. POSEBNI DIO

Promjene na rashodnoj strani proračuna prikazat ćemo u tabeli kako slijedi:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| BROJ KONTA | VRSTA RASHODA / IZDATAKA | PLANIRANO | PROMJENA IZNOS | NOVI IZNOS |
|  SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI |  | 1.783.151,89 |  |
| Program 1001 Javna uprava i administracija |   | 205.132,72 |   |
| Aktivnost A101003 Gradska uprava, stručni i tehnički poslovi | 1.260.000,00 | 205.132,72 | 1.465.132,72 |
| Program 1002 Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja |   | 300.027,22 |   |
| Kapitalni projekt K101009 Gradnja prometnice na Vrilu (sa mostom) | 350.000,00 | -350.000,00 | 0,00 |
| Kapitalni projekt K101010 Gradnja i rekonstrukcija Ulice fra Stjepana Vrlića | 258.000,00 | -239.310,00 | 18.690,00 |
| Kapitalni projekt K101013 Gradnja i rekonstrukcija javnih površina | 550.000,00 | 108.217,13 | 658.217,13 |
| Kapitalni projekt K202003 Gradnja i rekonstrukcija gradskih ulica | 300.000,00 | -200.000,00 | 100.000,00 |
| Kapitalni projekt K202005 Gradska groblja | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| Kapitalni projekt K202006 Gradnja i rekonstrukcija komunalnih objekata | 20.000,00 | -20.000,00 | 0,00 |
| Kapitalni projekt K202007 Nabavka komunalne opreme | 35.000,00 | -6.334,88 | 28.665,12 |
| Kapitalni projekt K202009 Modernizacija i rekonstrukcija javne rasvjete energetski učinkovitim rasvjetnim tijelima | 0,00 | 892.079,97 | 892.079,97 |
| Kapitalni projekt K202012 Gradnja pomoćnog nogometnog igrališta | 400.000,00 | -180.000,00 | 220.000,00 |
| Kapitalni projekt K202018 Interpretacijski centar tvrđave Mirabela | 24.000,00 | 35.375,00 | 59.375,00 |
| Tekući projekt T202003 Sportska dvorana Ribnjak | 40.000,00 | 260.000,00 | 300.000,00 |
| Program 1005 Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe i odvodnje |   | 9.290,60 |   |
| Kapitalni projekt K205004 Vodoopskrba naselja uz srednji tok rijeke Cetine | 0,00 | 9.290,60 | 9.290,60 |
| Program 1006 Održavanje komunalne infrastrukture |   | 241.510,01 |   |
| Aktivnost A206001 Održavanje čistoće javnih površina | 282.400,00 | 180.874,06 | 463.274,06 |
| Aktivnost A206004 Održavanje zelenih površina | 307.000,00 | 29.000,00 | 336.000,00 |
| Tekući projekt T206002 Povremeni poslovi na održavanju javnih površina | 149.200,00 | 31.635,95 | 180.835,95 |
| Program 1007 Razvoj i sigurnost prometa |   | 641.000,00 |   |
| Aktivnost A207001 Sufinanciranje javnog lokalnog prijevoza | 250.000,00 | 641.000,00 | 891.000,00 |
| Program 1008 Poticanje razvoja turizma |   | -1.727,72 |   |
| Kapitalni projekt K208007 Izgradnja dužobalne biciklističke staze i šetnice | 125.000,00 | 13.272,28 | 138.272,28 |
| Tekući projekt T208004 Gradske lučice i obalni pojas | 65.000,00 | 0,00 | 65.000,00 |
| Tekući projekt T208006 Uređenje dužobalnih šetnica i plaža | 270.000,00 | -15.000,00 | 255.000,00 |
| Program 1009 Promicanje kulture |   | 23.856,49 |   |
| Aktivnost A309001 Financiranje javne djelatnosti ustanova | 95.943,28 | 23.856,49 | 119.799,77 |
| Program 1010 Predškolski odgoj | 0,00 | 356.562,57 |   |
| Aktivnost A310001 Financiranje redovne djelatnosti dječjih vrtića | 0,00 | 326.562,57 | 326.562,57 |
| Kapitalni projekt K310001 Ulaganje u opremu | 0,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Program 1012 Razvoj civilnog društva |   | -4.041,09 |   |
| Aktivnost A312001 Potpore udrugama i organizacijama | 39.300,00 | -4.041,09 | 35.258,91 |
| Program 1014 Zaštita i promicanje prava i interesa osoba sa invaliditetom |   | 7.721,90 |   |
| Aktivnost A314001 Potpore i pomoći pojedincima, udrugama i organizacijama | 34.000,00 | 7.721,90 | 41.721,90 |
| Program 1015 Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja |   | 11.530,00 |   |
| Aktivnost A315001 Aktivnost ustanova, udruga i organizacija | 93.800,00 | 11.530,00 | 105.330,00 |
| Program 1016 Socijalna skrb |   | -10.210,81 |   |
| Aktivnost A316002 Potpore i pomoći pojedincima, obiteljima i udrugama | 302.000,00 | -10.210,81 | 291.789,19 |
| Program 1020 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja |   | 2.500,00 |   |
| Aktivnost A320001 Financiranje redovne djelatnosti vatrogasne zajednice Omiš | 503.228,10 | -5.000,00 | 498.228,10 |
| Tekući projekt T320001 Organiziranje i provođenje mjera za zaštitu i spašavanje | 80.000,00 | 7.500,00 | 87.500,00 |
| Program 1021 Održavanje komunalne infrastrukture kroz Vlastiti pogon |   | 0,00 |   |
| Aktivnost A421001 Sportski objekti | 20.000,00 | 45.500,00 | 65.500,00 |
| Aktivnost A421002 Održavanje javne rasvjete | 45.500,00 | -45.500,00 | 0,00 |

Povećanje rashoda namijenjenih financiranju aktivnosti u gradskoj upravi odnose se na povećanje neoporezivih naknada zaposlenicima za troškove prehrane u iznosu od 65.000 €, za poticajnu naknadu za odvajanje otpada plaćeno je 40.799,68 € a uplata u iznosu od 65.697,79 € Ministarstvu turizma i sporta predstavlja povrat neutrošene pomoći kojoj je prvobitna namjena bila financiranje uređenja pomoćnog nogometnog igrališta.

U rebalans su uključeni rashodi za financiranje javnog lokalnog prijevoza putem trgovačkog društva Promet Split u iznosu od 641 tisuću €, te bi ukupan trošak financiranja Prometa u 2024. godini iznosio 891 tisuću €.

Financiranje predškolskog odgoja uvećava se za iznos od 356 tisuća €. Najveći dio odnosi se na povećanje plaća (170 tisuća €) te na povećanje naknade za trošak prehrane (53 tisuće €).

Povećanje se u cijelosti financira sredstvima fiskalne održivosti i to prenesenim viškom u iznosu od 53.040,50 € te planiranim prihodima tekuće godine u iznosu od 302.904 €.

Kapitalni projekt Modernizacija i rekonstrukcija javne rasvjete energetski učinkovitim rasvjetnim tijelima dovršava se u prvoj polovici 2024. godine. Radovi se financiraju iz prenesenog viška odnosno neutrošenih sredstava kredita HBOR-a realiziranog u prethodnoj godini.

Za održavanje SD Ribnjak osiguran je iznos od 300 tisuća € i namijenjen obnovi parketa u dvorani.