**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA GRADA OMIŠA ZA 2025. GODINU**

1. **Prihodi**

Ukupni prihodi Proračuna Grada Omiša za 2025. godinu planiraju se u iznosu od 21.966.529,68 €.

Od toga je najznačajniji rast poreznih prihoda u iznosu od 2.824.220 €.

U tijeku je savjetovanje sa zainteresiranom javnosti o Nacrtu prijedloga Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o lokalnim porezima, kojima se jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave omogućava povećanje prihoda od poreza na dohodak u dijelu povećanja paušala po krevetu iznajmljivača. Iznos bi se sa trenutnih 50 € povećao na 150 € sukladno prijedlogu izmjena Zakona, od čega gradski proračun participira 75%.

Daljnje povećanje prihoda od poreza se odnosi na oporezivanje kuća za odmor, gdje Nacrt prijedloga Zakona utvrđuje nove, veće iznose poreza po m2 smještajne jedinice.

Ukupno povećanje poreznih prihoda po osnovu zamišljenih izmjena i dopuna Zakona o lokalnim porezima iznosi 1.210.000 €.

Ostatak povećanja odnosi se na povećanje poreza na dohodak uslijed gospodarskog rasta te povećanja prihoda od poreza na promet nekretnina.

U 2025. godini prihodi od komunalnog doprinosa i komunalne naknade planiraju se prema ostvarenju za tekuću godinu, sa tendencijom rasta za 900.000 € na temelju plana povećanja broja obveznika plaćanja komunalne naknade, odnosno rješenja o komunalnom doprinosu.

1. **Kredit i otplata kredita**

U 2023. godini proračun je realizirao dugoročni kredit kod HBOR-a u ukupnom iznosu od 2.088.663,00 € na rok otplate od 10 godina, za financiranje modernizacije i rekonstrukcije javne rasvjete energetski učinkovitim rasvjetnim tijelima. Učinak, osim ekološki prihvatljive rasvjete, odrazio bi se dugoročno na manji utrošak električne energije za javnu rasvjetu.

Godišnji trošak kamate i otplate glavnice kredita iznosi 198.175,56 €

1. **Korištenje viška prihoda iz 2024. godine**

Narednim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Omiša za 2024. godinu utvrditi će se višak prihoda tekuće i onaj prenesen iz prethodnog razdoblja, koji se procjenjuje na iznos od 4. 426.472,64 €.

Iz izvora 1.1. i 1.2. - prihodi od poreza, imovine, pristojbi i kazni raspoređuje se 4.424.272,64 €, iz izvora 3. – vlastita sredstva raspoređuje se 700 € a i izvora 5. - pomoći raspoređuje se 1.500 € za financiranje po programima i projektima kako slijedi:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| BROJ KONTA | VRSTA RASHODA / IZDATKA | PLANIRANO |
|  | **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **4.426.472,64** |
| **Razdjel 001** | **URED GRADONAČELNIKA** | **912.000,00** |
| **Glava 00101** | **URED GRADONAČELNIKA** | **912.000,00** |
| **Program 1001** | **Javna uprava i administracija** | **912.000,00** |
| **Kapitalni projekt K101001** | **Nabavka poslovnog prostora** | **912.000,00** |
| **Izvor 9.** | **VIŠAK PRIHODA** | **912.000,00** |
| **Izvor 9.1.** | **Opći prihodi i primici- preneseni višak** | **912.000,00** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 60.000,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 852.000,00 |
| **Razdjel 002** | **UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNO STAMBENU DJELATNOST, UREĐENJE PROSTORA I ZAŠTITU OKOLIŠA** | **3.504.100,00** |
| **Glava 00201** | **UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNO STAMBENU DJELATNOST, UREĐENJE PROSTORA I ZAŠTITU OKOLIŠA** | **3.504.100,00** |
| **Program 1002** | **Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja** | **3.073.600,00** |
| **Kapitalni projekt K101010** | **Gradnja i rekonstrukcija Ulice fra Stjepana Vrlića** | **310.000,00** |
| **Izvor 9.** | **VIŠAK PRIHODA** | **310.000,00** |
| **Izvor 9.1.** | **Opći prihodi i primici- preneseni višak** | **310.000,00** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 310.000,00 |
| **Kapitalni projekt K101013** | **Gradnja i rekonstrukcija javnih površina** | **500.000,00** |
| **Izvor 9.** | **VIŠAK PRIHODA** | **500.000,00** |
| **Izvor 9.1.** | **Opći prihodi i primici- preneseni višak** | **500.000,00** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 500.000,00 |
| **Kapitalni projekt K202003** | **Gradnja i rekonstrukcija gradskih ulica** | **200.000,00** |
| **Izvor 9.** | **VIŠAK PRIHODA** | **200.000,00** |
| **Izvor 9.1.** | **Opći prihodi i primici- preneseni višak** | **200.000,00** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 200.000,00 |
| **Kapitalni projekt K202005** | **Gradska groblja** | **377.600,00** |
| **Izvor 9.** | **VIŠAK PRIHODA** | **377.600,00** |
| **Izvor 9.1.** | **Opći prihodi i primici- preneseni višak** | **377.600,00** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 377.600,00 |
| **Kapitalni projekt K202012** | **Gradnja pomoćnog nogometnog igrališta** | **600.000,00** |
| **Izvor 9.** | **VIŠAK PRIHODA** | **600.000,00** |
| **Izvor 9.1.** | **Opći prihodi i primici- preneseni višak** | **600.000,00** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 600.000,00 |
| **Kapitalni projekt K202013** | **Gradnja zgrade gradske i javne uprave** | **600.000,00** |
| **Izvor 9.** | **VIŠAK PRIHODA** | **600.000,00** |
| **Izvor 9.1.** | **Opći prihodi i primici- preneseni višak** | **600.000,00** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 600.000,00 |
| **Kapitalni projekt K202020** | **Centralna zgrada Dječjeg vrtića Omiš** | **186.000,00** |
| **Izvor 9.** | **VIŠAK PRIHODA** | **186.000,00** |
| **Izvor 9.1.** | **Opći prihodi i primici- preneseni višak** | **186.000,00** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 186.000,00 |
| **Tekući projekt T202003** | **Sportska dvorana Ribnjak** | **300.000,00** |
| **Izvor 9.** | **VIŠAK PRIHODA** | **300.000,00** |
| **Izvor 9.1.** | **Opći prihodi i primici- preneseni višak** | **300.000,00** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 300.000,00 |
| **Program 1006** | **Održavanje komunalne infrastrukture** | **160.500,00** |
| **Aktivnost A206001** | **Održavanje čistoće javnih površina** | **100.500,00** |
| **Izvor 9.** | **VIŠAK PRIHODA** | **100.500,00** |
| **Izvor 9.1.** | **Opći prihodi i primici- preneseni višak** | **100.500,00** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 100.500,00 |
| **Tekući projekt T206001** | **Male komunalne usluge** | **60.000,00** |
| **Izvor 9.** | **VIŠAK PRIHODA** | **60.000,00** |
| **Izvor 9.1.** | **Opći prihodi i primici- preneseni višak** | **60.000,00** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 60.000,00 |
| **Program 1008** | **Poticanje razvoja turizma** | **270.000,00** |
| **Kapitalni projekt K208007** | **Izgradnja dužobalne biciklističke staze i šetnice** | **170.000,00** |
| **Izvor 9.** | **VIŠAK PRIHODA** | **170.000,00** |
| **Izvor 9.1.** | **Opći prihodi i primici- preneseni višak** | **170.000,00** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 170.000,00 |
| **Tekući projekt T208006** | **Uređenje dužobalnih šetnica i plaža** | **100.000,00** |
| **Izvor 9.** | **VIŠAK PRIHODA** | **100.000,00** |
| **Izvor 9.1.** | **Opći prihodi i primici- preneseni višak** | **100.000,00** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 100.000,00 |
| **Razdjel 003** | **UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO I DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | **10.372,64** |
| **Glava 00303** | **GRADSKA KNJIŽNICA** | **10.372,64** |
| **Program 1009** | **Promicanje kulture** | **10.372,64** |
| **Aktivnost A309001** | **Financiranje javne djelatnosti ustanova** | **10.372,64** |
| **Izvor 9.** | **VIŠAK PRIHODA** | **10.372,64** |
| **Izvor 9.1.** | **Opći prihodi i primici- preneseni višak** | **8.172,64** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 8.172,64 |
| **Izvor 9.3.** | **Vlastiti prihodi-preneseni višak** | **700,00** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 700,00 |
| **Izvor 9.5.** | **Pomoći-preneseni višak** | **1.500,00** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.500,00 |

1. **Rashodi**

Prikazati ćemo ukupne rashode proračuna:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | IZVRŠENJE | PLAN | PLAN |
|  |  | 1 (€) | 2 (€) | 3 (€) |
|  |  | 01.01.2023. - 31.12.2023. | 2024 | 2025 |
| VRSTA RASHODA/ IZDATAKA | 11.635.701,26 | 23.178.950,15 | 26.194.826,76 |
| Rashodi za zaposlene  | 2.927.101,09 | 3.740.901,22 | 4.657.017,01 |
| Materijalni rashodi  | 4.315.475,95 | 9.408.096,48 | 8.527.452,99 |
| Financijski rashodi  | 89.041,39 | 111.156,76 | 191.456,76 |
| Subvencije  | 582.572,00 | 1.314.000,00 | 842,000,00 |
| Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 29.642,91 | 13.500,00 | 23.500,00 |
| Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade  | 415.161,37 | 691.284,00 | 700.984,00 |
| Ostali rashodi  | 1.490.810,03 | 1.951.025,75 | 2.522.496,00 |
| Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine  | 288.589,08 | 222.495,00 | 435.990,00 |
| Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine  | 341.152,83 | 2.022.432,48 | 3.144.530,00 |
| Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini  | 1.156.245,61 | 3.704.058,46 | 5.149.400,00 |

U 2025. godini Grad Omiš ulazi u novi investicijski ciklus značajnih projekata od javnog interesa, naročito u predškolskom obrazovanju, gradnji gradskih prometnica, gradnji mrtvačnica i proširenju groblja, sportskim objektima i dječjim igralištima te gradnji nove upravne zgrade.

Nova kapitalna ulaganja planiraju se sufinancirati sredstvima iz vanjskih izvora te prodajom nekretnina.