

**Obrazloženje
uz Izmjene i dopune Proračuna Grada Biograda na Moru
za 2024. godinu (Rebalans I)**

Proračun Grada Biograda na Moru za 2024. godinu usvojen je na 21. sjednici Gradskog vijeća Grada Biograda na Moru održanoj dana 20. prosinca 2023. godine ("Službeni glasnik Grada Biograda na Moru", broj 11/2023.).

Osnovni uzrok Izmjena i dopuna Proračuna Grada Biograda na Moru za 2024. godinu (u daljnjem tekstu Rebalans I) je potreba povećanja nekih pozicija rashoda s obzirom na intenziviranje pojedinih projekata i aktivnosti te otvaranje novih pozicija za nove rashode.

Također, ovim Rebalansom I u Proračunu Grada Biograda na Moru za 2024. godinu sukladno odredbama Zakona o proračunu ("Narodne novine" br. 144/21.) te Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu ("Narodne novine" br. 158/23.) uključuju se svi vlastiti prihodi, namjenski prihodi i primici proračunskih korisnika iz svoje nadležnosti, kao i primici od financijske imovine i zaduživanja. Bez obzira na uključenost prihoda proračunskih korisnika u proračun, oni i nadalje ostaju prihodi i primici proračunskih korisnika te se tako i evidentiraju. Prihodima koje ostvare proračunski korisnici podmiruju se rashodi koje ostvare isti.

Rebalansom I Proračuna Grada Biograda na Moru za 2024. godinu ukupno planirani iznos proračuna se mijenja te će iznositi ukupno 51.685.000,00 eura.

PRIHODI I PRIMICI

Rebalansom I Proračuna ukupni prihodi i primici u 2024. godini se planiraju u iznosu od 51.685.000,00 eura.

Od ukupnih prihoda i primitaka Rebalansa I planiranog za 2024. godinu iznos od 745.923,00 eura namijenjen je za pokriće manjka prihoda nad rashodima nastalih u prethodnim godinama od čega se se 670.251,00 eura odnosi na Grad Biograd na Moru, a 75.672,00 eura na Dječji vrtić Ivana Brlić Mažuranić, također u ovim izmjenama i dopunama proračuna za 2024. godinu su uključeni i viškovi prihoda poslovanja proračunskih korisnika te se iznos od 3.759,00 eura odnosi na Zavičajni muzej Biograd, a iznos od 12.272,00 eura na višak prihoda poslovanja Gradske knjižnice Biograd. Kada se uzmu u obzir ukupni viškovi i manjkovi prihoda poslovanja Grada i proračunskih korisnika ukupan manjak prihoda poslovanja iznosi 729.892,00 eura.

Temeljem iznesenoga, **za rashode i izdatke koji će nastati u 2024. godini osigurava se iznos od 51.685.000,00 eura.**

Planirani višak prihoda je 16.031,00 eura, dok za pokriće manjka iz prethodnih godina je planiran iznos od 745.923,00 eura.

POVEĆANJE PRIHODA I PRIMITAKA

Povećanje prihoda i primitaka prikazano je u sljedećoj tablici (podaci iskazani u eurima):

PRIHODI POSLOVANJA I OD PRODAJE NEF. IMOVINE	PRORAČUN	POVEĆANJE PRIHODA	REBALANS I
Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada	3.107.860,00	43.855,00	3.151.715,00
Stalni porezi na nekretnu imovinu (zemlju, zgrade, kuće i ostalo) - 1716	427.053,00	110.990,00	538.043,00
Tekuće pomoći iz državnog proračuna - 7960	0,00	49.272,00	49.272,00
Kapitalne pomoći iz državnog proračuna - 7978	69.100,00	1.030.000,00	1.099.100,00
Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	398.639,00	19.932,00	418.571,00
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	1.742.865,00	157.248,00	1.900.113,00
Ostale pristojbe i naknade	284.423,00	21.410,00	305.833,00
Komunalne naknade	1.251.400,00	13.820,00	1.265.220,00
Zemljište	10.977.937,00	2.877.007,00	13.854.944,00
Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	2.560.250,00	3.034.301,00	5.594.551,00

SMANJENJE PRIHODA

Prihodi sa znatnijim smanjenjem su prikazani u sljedećoj tablici (podaci iskazani u eurima):

PRIHODI POSLOVANJA I OD PRODAJE NEF. IMOVINE	PRORAČUN	SMANJENJE PRIHODA	REBALANS I
Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	162.366,00	-50.371,00	111.995,00
Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	14.798.998,00	-2.980.200,00	11.818.798,00
Naknade za koncesije	837.835,00	-272.470,00	565.365,00
Komunalni doprinosi	6.929.521,00	-356.445,00	6.573.076,00

Prilikom izrade I. izmjena i dopuna proračuna Grada Biograda na Moru za 2024. godinu usklađivali su se izvori na pozicijama prihoda sa izvorima na pozicijama rashoda te su se iz tog razloga pojedine pozicije prihoda mijenjale.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci u 2024. godini temeljem ovog Rebalansa I se povećavaju za iznos od 3.717.225,00 eura te iznose 51.685.000,00 eura. Sukladno odredbama Zakona o proračunu ("Narodne novine" br. 144/21.) uključuju se svi rashodi proračunskih korisnika.

POVEĆANJE RASHODA

Značajniji iznosi povećanja planiranih rashoda u Proračunu daju se u sljedećoj tablici (podaci iskazani u eurima):

POVEĆANJE RASHODA:

POZICIJA	OPIS	PRORAČUN	POVEĆANJE RASHODA	REBALANS I
R106	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja zgrada i stanova	26.545,00	153.455,00	180.000,00
R113	Naknada članovima predstavničkih i izv. tijela	54.000,00	46.000,00	100.000,00
R121	Sredstva za Dan grada, blagdane i spomendane	62.400,00	47.600,00	110.000,00
R198	Ostale usluge	53.090,00	21.910,00	75.000,00
R1157	Biogradsko ljeto i razne manifestacije	20.000,00	40.000,00	60.000,00
R1224	Rekonstrukcija, nadogradnja i opremanje dječjeg vrtića – Kosa zapad	665.500,00	1.143.714,00	1.809.214,00
R1236	Centar za održivi aktivni turizam BioSfera Biograd	1.000,00	49.000,00	50.000,00
R1253	Kapitalna pomoć – Liburnija d.o.o.	13.270,00	6.730,00	20.000,00
R1278	Izrada dugometražnog dokumentarnog filma "Biograd na Moru"	1.000,00	15.500,00	16.500,00
R1279	Zakupnine i najamnine	39.800,00	21.200,00	61.000,00
R1280	Usluge uređenja Park šume Soline	90.000,00	50.000,00	140.000,00
R1343	Sufinanciranje troškova najamnina na području grada Biograda na Moru	20.000,00	30.000,00	50.000,00

Što se tiče povećanja rashoda u I. izmjenama i dopunama proračuna Grada Biograda na Moru, najveća povećanja su na sljedećim pozicijama:

Pozicija R106 - Usluge tekućeg i investicijskog održavanja zgrada i stanova: povećanje rashoda na ovoj poziciji zbog izvršenih radova izmjene pokrova hangara na k.č. br. 769/4 k.o.. Biograd na Moru u iznosu od 107.800,00 eura, a ostatak iznosa od 45.655,00 eura se planira za buduće rashode u 2024. godini.

Pozicija R113 - Naknada članovima predstavničkih i izv. tijela: povećanje iznosa na ovoj poziciji iz razloga što su se početkom 2024. godine isplatile naknade članovima Gradskog vijeća te članovima odbora Gradskog vijeća, kao ujedno i članovima mjesnih odbora Grada Biograd na Moru za 2023. godinu. Povećanje iznosa navedene pozicije se planira zbog isplata naknada za 2024. godinu.

Pozicija R121 – Sredstva za Dan grada, blagdane i spomendane: povećanje iznosa na ovoj poziciji zbog mogućih budućih rashoda u 2024. godini.

Pozicija R1157 - Biogradsko ljeto i razne manifestacije: povećanje iznosa na ovoj poziciji zbog mogućih budućih rashoda u 2024. godini.

Pozicija R1224 - Rekonstrukcija, nadogradnja i opremanje dječjeg vrtića – Kosa zapad povećanje pozicije radi usklađenja izvora financiranja.

Pozicija R1236 - Centar za održivi aktivni turizam BioSfera Biograd: povećanje iznosa na ovoj poziciji zbog knjiženja kamata zbog zakašnjelog plaćanja prema zahtjevima Parka prirode Vransko jezero.

Pozicija R1280 - Usluge uređenja Park šume Soline: povećanje iznosa zbog planiranog uređenja Park šume Soline koje se odnosi na nastavak popločavanja pristupnog puta, nasipavanje šume te ostali radovi.

Značajniji iznosi povećanja rashoda koji nisu planirani u Proračunu daju se u sljedećoj tablici (podaci iskazani u eurima):

NOVE POZICIJE:

POZICIJA	OPIS	PRORAČUN	POVEĆANJE RASHODA	REBALANS I
R127-6	Ostale naknade - jednokratna novčana pomoć maturantima s područja grada Biograda na Moru	0,00	20.000,00	20.000,00
R1238-2	Izgradnja sortirnice za odvojeno prikupljanje otpada	0,00	4.132.476,00	4.132.476,00
R1364	Otplata glavnice primljenih kredita - HBOR	0,00	26.709,00	26.709,00
R1365	Kamate za primljene kredite – HBOR (Javna rasvjeta)	0,00	2.521,00	2.521,00
R1366	Sanacija gata na plaži Soline	0,00	170.000,00	170.000,00
R1366-1	Sanacija gata na plaži Soline	0,00	130.000,00	130.000,00
R1367	Projekt krajobraznog uređenja zelene površine Kosa zapad	0,00	320.000,00	320.000,00
R1368	Multifunkcionalno sportsko igralište (Subotica)	0,00	300.000,00	300.000,00
R1369	Sufinanciranje filma o don Nikoli Tokiću	0,00	5.300,00	5.300,00
R1370	Spomen ambijent za žrtve Domovinskog rata	0,00	600.000,00	600.000,00
R1370-1	Spomen ambijent za žrtve Domovinskog rata	0,00	900.000,00	900.000,00
R1371	Dječja igrališta na području grada Biograda na Moru	0,00	40.000,00	40.000,00

R1372	Projekt "CITYMOVE" – Sustav naplate parkinga	0,00	30.000,00	30.000,00
R1372-1	Projekt "CITYMOVE" – Sustav naplate parkinga	0,00	170.000,00	170.000,00
R1373	Projekt "CITYMOVE" – Usluge promidžbe i informiranja	0,00	3.500,00	3.500,00
R1373-1	Projekt "CITYMOVE" – Usluge promidžbe i informiranja	0,00	19.500,00	19.500,00
R1374	Projekt "CITYMOVE" – Intelektualne i osobne usluge	0,00	600,00	600,00
R1374-1	Projekt "CITYMOVE" – Intelektualne i osobne usluge	0,00	3.400,00	3.400,00
R1375	Projekt "CITYMOVE" – Ostale usluge	0,00	11.000,00	11.000,00
R1375-1	Projekt "CITYMOVE" – Ostale usluge	0,00	62.000,00	62.000,00
R1376	Spomenik sv. Ivan Pavao II.	0,00	17.000,00	17.000,00
R1377	Spomenik Vagan Melek Karaganjan	0,00	18.000,00	18.000,00
R1378	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	43.000,00	43.000,00
R1379	Izgradnja Doma za starije i nemoćne osobe	0,00	250.000,00	250.000,00
R1380	Sufinanciranje postaje križnog puta u crkvi bl. Alojzije Stepinca u gradu Novskoj	0,00	5.000,00	5.000,00

U nastavku obrazloženje pozicija na kojima su planirani veći iznosi I. izmjenama i dopunama proračuna Grada Biograda na Moru za 2024. godinu:

Pozicija R1238-2 - Izgradnja sortirnice za odvojeno prikupljanje otpada u iznosu od 4.132.476,00 eura se odnosi na ukupno prihvatljive troškove projekta prema Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz mehanizma za oporavak i otpornost NPOO.C1.3.R2-I1.02.0005 te će Grad Biograd na Moru za navedeni iznos nabaviti dugoročni kredit za financiranje radova izgradnje.

Pozicija R1366 - Sanacija gata na plaži Soline u ukupnom iznosu od 300.000,00 eura od čega će 130.000,00 eura sufinancirati Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture prema potpisanom Sporazumu o sufinanciranju od 12. ožujka 2024. godine, što je maksimalni iznos sufinanciranja od strane Ministarstva.

Pozicija R1367 - Projekt krajobraznog uređenja zelene površine Kosa zapad (kod Centra za socijalnu skrb) je prijavljen na Javni poziv Fonda za zaštitu okoliša.

Pozicija R1370 - Izgradnja Spomen ambijenta za žrtve Domovinskog rata obuhvaća izgradnju zgrade te uređenje vanjskog prostora, a navedeni objekt bi se nalazio na Kosi zapad.

Pozicija R1374 - Projekt "CITYMOVE" je prekogranični projekt sa partnerima iz 5 država, a odnosi se na nabavu sustava pametnog parkinga na rivi (ulazne i izlazne rampe sa video nadzorom). Pozicije su podijeljene na iznose koje će se sufinancirati iz EU te iz proračuna Grada Biograda na Moru.

SMANJENJE RASHODA

Rashodi se smanjuju na sljedećim pozicijama, podaci u tablici iskazani u eurima:

POZICIJA	OPIS	PRORAČUN	SMANJENJE RASHODA	REBALANS I
R108	Usluge tekućeg održavanja javnih površina bez prometa	106.180,00	-36.180,00	70.000,00
R196	Usluge tekućeg i inv.održavanja kupališta	79.635,00	-15.635,00	64.000,00
R1223	Rekonstrukcija dječjeg vrtića – centar	265.500,00	-165.500,00	100.000,00
R1224	Rekonstrukcija, nadogradnja i opremanje dječjeg vrtića – Kosa zapad	132.700,00	-132.700,00	0,00
R1224-2	Rekonstrukcija, nadogradnja i opremanje dječjeg vrtića – Kosa zapad	2.560.250,00	-1.098.175,00	1.462.075,00
R1238	Izgradnja sortirnice za odvojeno prikupljanje otpada	547.470,00	-272.470,00	275.000,00
R1238-1	Izgradnja sortirnice za odvojeno prikupljanje otpada	3.102.400,00	-3.102.400,00	0,00
R1239	Osobni automobil za potrebe Grada Biograda na Moru	33.500,00	-33.500,00	0,00
R1241	Rekonstrukcija gradske ribarnice	150.000,00	-140.000,00	10.000,00
R1243	Rekonstrukcija gradske tržnice	700.000,00	-150.000,00	550.000,00
R1247	Kapitalna donacija-Specijalna bolnica za ortopediju Biograd	79.600,00	-5.000,00	74.600,00
R1317	Usluge istraživanja arheološkog nalazišta – Biogradska katedrala	19.910,00	-14.910,00	5.000,00
R1342-1	Projekt upravljanja javnom rasvjetom putem energetske učinkovitosti javne rasvjete	115.445,24	-115.445,24	0,00
R1347	Zaželi "BnM" – program zapošljavanja žena	66.362,00	-39.827,00	26.535,00
R1348	Šumskouzgojni radovi – konverzija šume (Industrijska zona)	39.817,00	-30.817,00	9.000,00
R1348-1	Šumskouzgojni radovi – konverzija šume (Industrijska zona)	26.545,00	-20.545,00	6.000,00
R1354	Analiza tla	20.000,00	-19.000,00	1.000,00

Što se tiče smanjenja rashoda u I. izmjenama i dopunama proračuna Grada Biograda na Moru, najveća smanjenja su na sljedećim pozicijama:

Pozicija R1224-1 - Rekonstrukcija, nadogradnja i opremanje dječjeg vrtića – Kosa zapad smanjenje pozicije radi usklađenja izvora financiranja.

Pozicija R1224-2 - Rekonstrukcija, nadogradnja i opremanje dječjeg vrtića – Kosa zapad, smanjenje u iznosu od 1.098.175,00 eura iz razloga što prema Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz mehanizma za oporavak i otpornost NPOO.C3.1.R1-I1.01.0112 ukupno prihvatljivi troškovi Projekta iznose 1.462.074,46 eura što je ujedno i najviši mogući iznos sufinanciranja ukupno utvrđene vrijednosti prihvatljivih izdataka. Grad Biograd na Moru će za navedeni iznos prihvatljivih troškova nabaviti dugoročni kredit za financiranje radova.

Pozicije R1238 i R1238-1 - Izgradnja sortirnice za odvojeno prikupljanje otpada – smanjenje pozicija radi usklađenja izvora financiranja.

Pozicija 1241 – Rekonstrukcija gradske ribarnice – projekt završen u prosincu 2023. godine.

Pozicija 1243 – Rekonstrukcija gradske tržnice – prema dostupnim situacijama izvođača radova iznos za završetak radova bi trebao biti prema planiranom iznosu u I. izmjenama i dopunama proračuna Grada Biograda na Moru za 2024. godinu.

Također, sve promjene koje se odnose na proračunske korisnike Grada Biograda na Moru urađene su prema njihovim izmjenama finacijskog plana za 2024. godinu.

Proračunski korisnici Grada Biograda na Moru:

- Gradska knjižnica Biograd
- Zavičajni muzej Biograd
- Dječji vrtić Ivana Brlić Mažuranić
- Javna vatrogasna pristojba Biograd.