

## OBRAZLOŽENJE III IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA GRADA PAGA ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

Ovom izmjenom i dopunom proračuna mijenja se Proračun Grada Paga za 2025. godinu.

### OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA OPĆEG DIJELA PRORAČUNA

#### Prihodi i primici

Ovim izmjenom i dopunom proračuna ukupni *prihodi* Proračuna za 2025. godinu povećavaju se za ukupni iznos od 208.202,00 eura na novi planirani iznos od 18.659.057,00 eura i to tako da se planirani ukupni prihodi poslovanja (6) povećavaju za iznos od 205.202,00 eura na novi planirani iznos od 15.621.992,00 eura dok se prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7) povećavaju za 3.000,00 eura na novi planirani iznos od 3.037.065,00 eura .

Skupinu prihoda poslovanja čine Prihodi od poreza (61), Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63), Prihodi od imovine (64), Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (65), Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (66) te Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (68), dok skupinu prihoda od prodaje nefinancijske imovine čine Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine (71) i Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (72).

Kroz ovu izmjenу i dopunu Proračuna povećavaju se ukupni Prihodi od poreza (61) za iznos od 90.421,00 eura na novi planirani iznos od 7.992.403,00 eura kao rezultat povećanja planiranog iznosa od Poreza na dohodak za navedeni iznos na novi iznos od 2.340.421,00 eura. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63) povećavaju se ukupno za 18.945,00 eura na novi iznos od 2.918.413,00 eura kao rezultat povećanja tekućih pomoći proračunskog korisnika Javne vatrogasne postrojbe Pag. Prihodi od imovine (64) povećavaju se za 6.700,00 eura na novi planirani iznos od 890.020,00 eura kao rezultat korekcije u evidentiranju prihoda od Naknada za zadržavanje nezakonitih zgrada u prostoru. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (65) povećavaju se za 115.300,00 eura na novi planirani iznos od 3.631.970,00 eura kao rezultat korekcije na ekonomskoj klasifikaciji vezano za evidentiranje Naknada za zadržavanje nezakonitih zgrada u prostoru za 6.700,00 eura, te povećanja na ime evidentiranja vlastitog prihoda proračunskog korisnika dječjeg vrtića na ime sufinanciranja cijene vrtića u iznosu od 122.000,00 eura. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (66) umanjuju se ukupno za 26.164,00 eura na novi planirani iznos od 87.336,00 eura kao rezultat povećanja iznosa donacija Grada za 800,00 eura (vezano uz rashode Adventa) korekcija planiranih iznosa vlastitih prihoda proračunskih korisnika Javne vatrogasne postrojbe Pag – umanjeње za 24.565,00 eura i gradske knjižnice za 2.868,00 eura (radi korekcija na financijskom rezultatu prethodne godine). Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (68) ovom se izmjenom i dopunom ne mijenjaju. Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine (71) povećavaju se za 3.000,00 eura na novi planirani iznos od 3.036.565,00 eura te koji se odnosi na korekciju iznosa prihoda od prodaje nekretnina u vlasništvu Grada,.

*Primici* od zaduživanja (84) ovom izmjenom i dopunom Proračuna umanjuju se za 1.651.200,00 eura na novi planirani iznos od 46.000,00 eura, a odnosi se na umanjenje planiranog iznosa od zaduženja na predfinanciranje projekata uređenja magazina soli i izgradnje sortirnice komunalnog otpada.

### Rashodi i izdaci

Ovim izmjenom i dopunom proračuna ukupni *rashodi* Proračuna za 2025. godinu povećavaju se za ukupni iznos od 346.880,00 eura na novi planirani iznos od 18.175.306 eura i to povećanjem Rashoda poslovanja (3) za 296.243,00 eura na novi planirani iznos od 9.250.631,00 eura te povećanjem Rashoda za nabavu nefinancijske imovine (4) za 50.637,00 eura na novi planirani iznos od 8.924.675,00 eura.

U skupinu Rashoda poslovanja spadaju Rashodi za zaposlene (31), Materijalni rashodi (32), Financijski rashodi (34), Subvencije (35), Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (36), Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37) te Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći (38).

U skupinu Rashoda za nabavu nefinancijske imovine spadaju Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (41), Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42), Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti (43), Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (45).

Ovom izmjenom i dopunom Proračuna u skupini Rashoda poslovanja povećavaju se planirani iznos rashoda za zaposlene za 4.800,00 eura na novi planirani iznos od 3.352.497,00 eura, planirani materijalni rashodi povećavaju se za 286.358,00 eura na novi iznos od 4.869.772,00 eura, skupina Financijski rashodi umanjuje se za 49.915,00 eura na novi iznos od 63.322,00 eura, skupina Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna ostaje nepromijenjena kao i skupina Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći, dok se skupina Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade povećava za 55.000,00 eura na novi iznos od 223.500,00 (povećanje za isplatu dodataka na mirovin-božićnica) te u skupini Rashoda za nabavu nefinancijske imovine planirani Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine povećavaju se za se za 3.000,00 eura na novi iznos od 14.000,00 eura, zatim rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine umanjuju se za 23.863,00 eura na novi planirani iznos od 3.564.800,00 eura dok se Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini povećavaju za 71.500,00 eura na novi planirani iznos od 5.342.875,00 eura.

*Izdaci* za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova (54) ovom izmjenom i dopunom Proračuna umanjuju se za 1.651.200,00 eura na novi planirani iznos od 196.300,00 eura je r se u ovoj godini neće realizirati krediti za predfinanciranje projekata kao i njihova otplata.

### Rezultat poslovanja

Ovom izmjenom i dopunom rezultat poslovanja (9) mijenja se na način da se ukupni predviđeni preneseni manjak umanjuje za 138.678,00 eura kao rezultat evidentiranja korekcija na financijskim rezultatima proračunskih korisnika i to dječjeg vrtića sa planiranim viškom od 159.455,00 eura (vlastiti prihodi u iznosu od 142.300,00 eura, prihodi za posebne namjene 50,00 eura, pomoći 16.940,00 eura i donacije 165,00 eura), zatim višak gradske knjižnice u iznosu od 2.868,00 eura (iz izvora vlastitih prihoda), te Javne vatrogasne postrojbe Pag sa ukupno evidentiranim planiranim manjkom od 42.445,00 eura (kao rezultat korekcija radi pogrešne evidencije kod korisnika na iskazanom izvoru vlastitih prihoda koji se umanjuje za 18.800,00 eura, a evidentira se manjak na izvoru Opći prihodi i primici sa 28.925,00 eura, manjak na izvoru Pomoći sa 19.285,00 eura te višak na izvoru vlastiti prihodi-proračunski korisnici sa 5.765,00 eura).

## OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

Izmjenom i dopunom Proračuna u Posebnom dijelu Proračuna mijenjaju se planirani rashodi i izdaci po programima, a unutar istih po aktivnostima i projektima u okviru razdjela/glava definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom Proračuna sa pripadajućim izvorima financiranja. Ukupni rashodi i izdaci u posebnom dijelu proračuna umanjuju se za 1.304.320,00 eura na novi planirani iznos od 18.371.606,00 eura

U Razdjelu 001 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA povećava se iznos za Program 1100 DONOŠENJE AKATA I MJERA IZ DJELOKRUGA PREDSTAVNIČKOG I IZVRŠNOG TIJELA, i to Aktivnost A110007 Naknade građanima – prigodni pokloni povećava se za 55.000,00 eura na ime isplate dodatka na mirovinu - božićnica, a Program 1103 MANIFESTACIJE povećava za 25.800,00 eura radi osiguranja dovoljnih sredstava za financiranje Aktivnosti A110303 Advent.

U Razdjelu 002 URED GRADA, Program 1203 NABAVA I ODRŽAVANJE OPREME povećava se za 9.000,00 eura radi potrebe dodatnih sredstava za održavanje službenih automobila i nabave računalne opreme. Glava 0202 DJEČJI VRTIĆ "PAŠKI MALIŠANI" PAG, povećava se za 281.924,00 eura evidentiranjem rashoda utvrđenih izmjenom financijskog plana proračunskog korisnika te rasporedom prenesenih sredstava po izvorima kroz Program 1302 POSLOVANJE FINANCIRANO IZ OSTALIH IZVORA PRIHODA KORISNIKA Aktivnost A130201 Redovna djelatnost ustanove predškolskog odgoja. U Glavi 00205 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA PAG ukupni iznos povećava se za 1.156,00 eura kao rezultat korekcija u Programu 1801 Financiranje iznad standarda temeljem donesene izmjene financijskog plana proračunskog korisnika.

U Razdjelu 003 UPRAVNI ODJEL ZA PRORAČUN I FINACIJE Program 1501 OSTALI RASHODI VEZANI UZ FINACIJE, Aktivnost A150106 Otplate kredita, umanjuje 1.701.200,00 eura na ime otplate zaduženja za predfinanciranje kapitalnih projekata Arhipelag kulture – uređenje magazina soli i Izgradnju sortirnice otpada.

U Razdjelu 004 UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV I IMOVINSKO PRAVNE POSLOVE, Program 1600 PRIPREMA I DONOŠENJE AKATA IZ DJELOKRUGA TIJELA, Aktivnost A160002 Odvjetničke i duge usluge povećava se za 5.000,00 eura na ime obavljanja izrada stručnih procjena. Program 1601 ODRŽAVANJE OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE povećava se ukupno za 20.000,00 eura i to Aktivnost A160105 Održavanje nerazvrstanih cesta - stočarski putovi i protupožarni prolazi za 1.000,00 eura te Aktivnost A160106 Održavanje i uređenje javne površine – plaže za 15.000,00 eura. Program 1608 UPRAVLJANJE IMOVINOM Kapitalni projekt K160801 Otkup i raspolaganje imovinom umanjuje se za 13.000,00 eura kao korekcija na iznosima planiranim za dodatna ulaganja na objektima i nabave zemljišta.

U Razdjelu 005 UPRAVNI ODJEL ZA PROSTORNO UREĐENJE I GOSPODARSTVO Ukupni planirani iznos povećava se za 4.000,00 eura na novi planirani iznos 9.549.990,00 eura kroz promjene na slijedećim programima i aktivnostima:

Program 1700 PRIPREMA I DONOŠENJE AKATA IZ DJELOKRUGA TIJELA, korekcije na Aktivnosti A170001 Stručno, administrativno i tehničko osoblje i A170002 Ostali rashodi odjela.

Program 1709 ZAŠTITA OKOLIŠA povećava se za 1.000,00 eura na ime troškova odlaganja i zbrinjavanja opasnog otpada.

Program 1711 ISTRAŽIVANJE I ZAŠTITA KULTURNE BAŠTINE povećava se za 3.000,00 eura na ime rashoda u Kapitalnom projektu K171102 Kula Skrivanat