

OBRAZLOŽENJE UZ IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA GRADA KORČULE ZA 2025. GODINU

Prijedlog Izmjene i dopune Proračuna Grada Korčule za 2025. godinu, sastavljen je na temelju Zakona o proračunu (Narodne novine“ broj 144/21) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj 158/23 - 154/24).

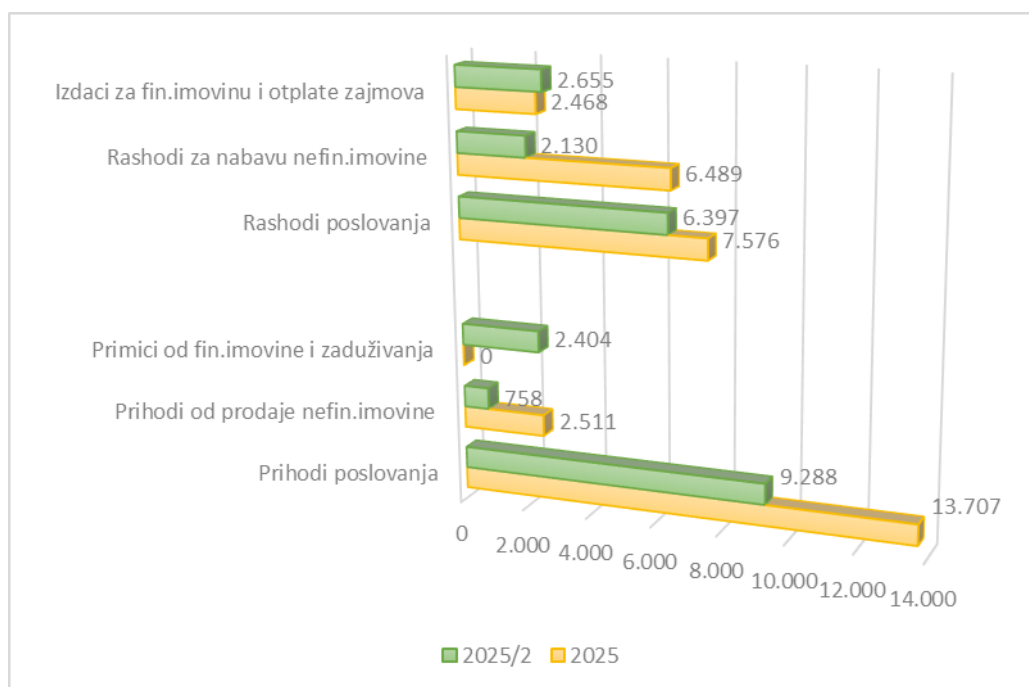
Proračun Grada Korčule za 2025. godinu usvojen je na sjednici Gradskog vijeća Grada Korčule od 23. prosinca 2025. godine s planiranim prihodima i primicima u iznosu od **16.533.688 EUR**, te rashodima i izdacima u iznosu od **16.533.688 EUR**. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina nisu bila planirana kao ni primici od zaduživanja.

U planirani Proračun za 2025. kao i projekcije za 2026. i 2027. godinu, prema danim uputama Ministarstva financija, bili su uključeni i svi prihodi proračunskih korisnika Grada (Gradska knjižnica Ivan Vidali, Gradski muzej Korčule, Dječji vrtić Korčula, Centar za kulturu Korčula i Ustanova Športski objekti), te rashodi i izdaci proračunskih korisnika, koji se financiraju iz tih prihoda (Konsolidirani proračun).

U Proračun za 2025. godinu uvršteni su slijedeći veći kapitalni projekti: Reciklažno dvorište, Revitalizacija obrambenih utvrda grada Korčule, SRCe Škoja, Interpretacijski centar kula Forteca i bastion sv.Vlaha, Sufinanciranje kapitalnih projekata Grada, Rekonstrukcija zgrade dječjeg vrtića u Čari, Sanacija park šume Hober, Uređenje ljetne pozornice u Korčuli, Otkup zemljišta za gradske projekte, Izrada projektne dokumentacije, Plan upravljanja kulturnom baštinom Grada – FORTIC, Uređenje sportskih i dječjih igrališta, Razvoj pametnih i održivih rješenja u Gradu Korčuli, Obnova stare gradske jezgre i ulice svete Barbare, Spomenik hrvatskim braniteljima Domovinskog rata, Rekonstrukcija dječjeg vrtića u Žrnovu, Uređenje sportskog igrališta Žrnovo, Sufinanciranje uklanjanja otpada odbačenog u okoliš, Razvoj kulturne infrastrukture u Račišću, Uređenje šetališta Tina Ujevića, Čišćenje Tre Pozze, Uređenje parkirališta u Pupnatu, Komunalno uređenje Vrnika, Knežev dvor, vrt i južni zid, Postav i opremanje Marko Polo Centra.

Projekti koji nisu započeti i neće se niti započimati su: rekonstrukcija ulice Svete Barbare, Revitalizacija obrambenih utvrda grada Korčule, Interpretacijski centar kula Forteca i bastion sv.Vlaha, Uređenje ljetne pozornice u Korčuli, Knežev dvor, vrt i južni zid, Uređenje parkirališta u Pupnatu, Uređenje šetališta Tina Ujevića, Razvoj kulturne infrastrukture u Račišću, čišćenje „Tre Pozze“, Sanacija park šume Hober, Marmontov put.

Ovom Izmjenom Proračuna Grada za **2025.** godinu, predložen je iznos od **9.287.749 EUR** prihoda poslovanja, **758.096 EUR** prihoda od prodaje nefinancijske imovine, ukupno **8.526.652 EUR** prihoda dok se primici od financijske imovine i zaduživanja planiraju u iznosu **2.403.856 EUR**, te manjak prihoda iz prethodne godine u iznosu **-1.267.750 EUR**. Predložen je iznos od **6.396.916 EUR** rashoda poslovanja, **2.129.736 EUR** rashoda za nabavu nefinancijske imovine i **2.655.299 EUR** izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova. Ukupno rashoda i izdataka **11.181.951 EUR**. Planirani preneseni višak prihoda poslovanja iznosio je **315.000 EUR**, no isti nije ostvaren u 2024. Ukupni prihodi i primici s uključenim prenesenim manjkom iznose **11.181.951 EUR** čime je osigurano načelo uravnoteženosti proračuna, kojim ukupni prihodi i primici u cijelosti pokrivanju ukupne rashode i izdatke.



O PRIHODIMA I PRIMICIMA

Prihodi poslovanja Proračuna za 2025. godinu ovim se Izmjenama i dopunama Proračuna smanjuju za 4.419.708 odnosno za 32% i predviđaju u ukupnom iznosu od 9.287.749, prihodi od prodaje nefinancijske imovine smanjuje se za 70% i planiraju u iznosu od 758.096, te primici od financijske imovine i zaduživanja povećavaju se u cjelokupnom iznosu od 2.403.856.

- **Prihodi od poreza** povećava se za 96.020 odnosno za 2% u odnosu na plan i to u odjeljku poreza na potrošnju u iznosu od 20.000 i porez od nesamostalnog rada u iznosu od 436.361 EUR, rezultat povećanja rezultat je kombinacije rasta osobnih primanja, većeg broja obveznika poreza. Porez na kuće za odmor i porez na nekretnine smanjuje se za 145.000, te se rasporeda poreza na dohodak smanjuje za 189.941. Porez na promet nekretninama smanjuje se za iznos 30.000 radi manje prodaje nekretnina, a time i poreza na promet, nego je bilo planirano proračunom.

- **Pomoći iz inozemstva i subjekata unutar općeg proračuna** smanjuju se za 4.820.333 odnosno za 77%. Razlog ovom velikom smanjenju proizlazi iz nemogućnosti započinjanja i djelomične realizacije navedenih planiranih kapitalnih projekata, financiranih sredstvima pomoći. Obzirom da su rashodi kapitalnih projekata u većem dijelu sufinancirani bespovratnim sredstvima EU, tako i dolazi do značajnog smanjenja državnih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 4.635.997 iz razloga njihove nerealizacije.

- **Prihodi od imovine** povećavaju se za 338.695 ili 27%, Prihodi od imovine povećani su za 400.000 EUR u dijelu prihoda iz trgovačkih društava, budući da je planirana isplata dobiti Gradu Korčuli iz Hober d.o.o., trgovačkog društva u njegovu stopostotnom vlasništvu. Podskupina prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine-javne površine ostaje nepromijenjena. Prihoda od ulaznica interpretacijskog centra Marka Pola smanjeni su u iznosu od 130.000 i prihoda od legalizacije u iznosu od 9.000.

Naknade za koncesije povećavaju se za 20.000.

- **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** smanjuju se za 31.007 ili 2%. Značajnije smanjenje od 94.753 planira se u podskupini komunalnih doprinosa i naknada radi donošenja usklađene Odluke o komunalnom doprinosu. Povećanje od 84.334 planira se u podskupini komunalna naknada, radi plana naplate potraživanja iz prethodnih godina. Smanjuju se planirani prihodi od turističke pristojbe za 30.337.

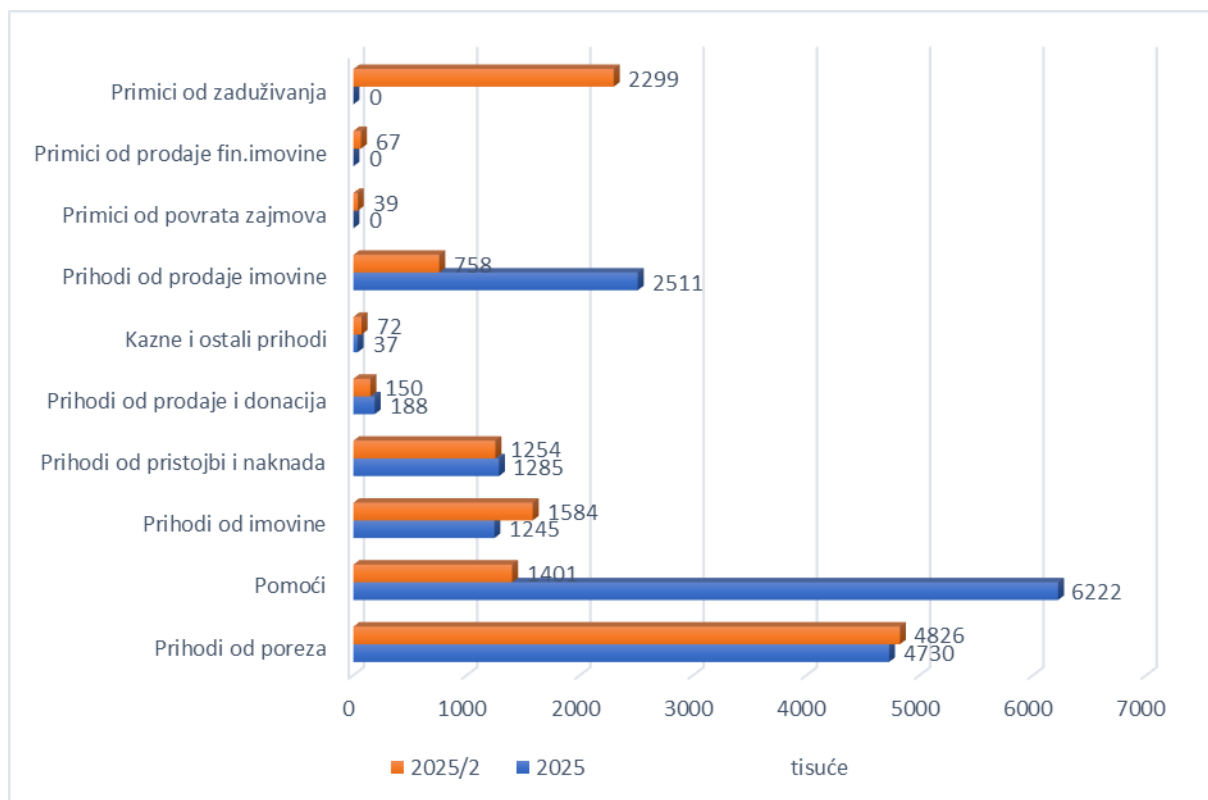
- **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** smanjuju se za 20% ili 31.923. U podskupini prihoda od prodaje roba i pruženih usluga povećanje iznosi za 17.089 i odnosi se na prihode Ustanova proračunskih korisnika. U podskupini donacija od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna, smanjenje prihoda za 55.012 odnosi se na tekuće donacije 35.678 za kulturni program Grada i ostalih programa.

- **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** povećavaju se za 95% ili 34.840 zbog učinkovitije naplate kazni.

- **Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine** manji su za iznos od 1.753.135 EUR, odnosno 70 %, te su planirani u ukupnom iznosu od 756.896 EUR. Ovako veliko smanjenje prihoda od prodaje zemljišta u vlasništvu Grada posljedica je ne realizacije prodaje zemljišta koja je trebala pokriti rashode plaćene naknade za deposedirano zemljište Kampa Kalac, koju je Grad, prema presudi Visokog upravnog suda RH, morao isplatiti bivšim vlasnicima.

- **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** su prihodi od prodaje stanova u vlasništvu Grada i ostaju nepromijenjeni 1.200.

- **Primici od financijske imovine i zaduživanja**, primitci od zaduživanja iznose 2.403.856 i povećani su i iznosu od 100% u odnosu na plan, a odnose se na kratkoročnu pozajmicu od trgovačkog društva Hober d.o.o. u iznosu od 80.000, pozajmice TZ Grada Korčule 100.000 EUR i besamatni zajam državnog proračuna u iznosu 2.118.749 kojim sredstvima je zatvoren kratkoročni kredit HPB banke. Primitci od financijske imovine iznose: od prodaje dionica 66.607 i povrat dane pozajmice od KORA-e d.o.o. 38.500.



O RASHODIMA I IZDACIMA

Rashodi poslovanja ovim se izmjenama i dopunama Proračuna smanjuju za 1.179.036 ili 16% i planiraju se od 6.396.916, rashodi za nabavu nefinancijske imovine se smanjuju za iznos 4.359.609 ili 67% i planiraju se u iznosu od 2.129.736, izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova povećavaju se za 186.908 ili 8% i iznose 2.655.299.

- **Rashodi za zaposlene** smanjuju se za 216.389 ili 9%. Smanjenje je evidentno u podskupini rashoda za plaće i ostalih rashoda za zaposlene, pretežito radi manjeg broja zaposlenika u odnosu na plan.

- **Materijalni rashodi** smanjuju se za iznos 736.709.00 ili 20%. Značajnija smanjenja materijalnih rashoda na stavkama su: uređenja sportskih i dječjih igrališta 120.000, revitalizacija obrambenih utvrda Grada Korčule 100.000, sanacije Park šume Hober 300.000, sufinanciranje kapitalnih projekata od interesa za Grad 42.000, komunalno uređenje Vrnika 20.000.

- **Financijski rashodi** povećavaju se za 9.655 ili 12%. Najveće povećanje odnosi se na kamate za prekoračenje po računu od HBP-a.

- **Subvencije** planirane od 40.000 u ovom se razdoblju smanjuju za 31.600 (79%) i planiraju se u iznosu od 8.400. Smanjenje se odnosi na subvencije iz programa mjera pomoći obrtnicima i poduzetnicima koje nisu iskorištene u ovoj godini.

- **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** se odnose na pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna: Dom zdravlja Korčula, Zavod za hitnu medicinu, osnovna

škola Petra Kanavelića, osnovna glazbena škola i srednja škola Petra Šegedina. Smanjuju se za 3 % odnosno za 1.949.

- ***Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade*** smanjuju se za 11% ili 27.684. Smanjenje je evidentno na stavci aktivnosti naknada građanima i kućanstvima u novcu.

- ***Ostali rashodi i donacije*** smanjuju se za iznos 174.360 ili 17%. Pretežito se odnosi na smanjenje Potpore braniteljima domovinskog rata, potpore njihovim obiteljima i udrugama braniteljima za 34.000, poticaj djelovanje određenim udrugama 11.150, Program zaštite okoliša 9.000, Lovačke udruge 4.000, sufinanciranje prijevoza na državna natjecanja 6.500, Očuvanje tradicionalnih zanata 10.118, Program za obrtnike i poduzetnike 10.000, nabava komunalne opreme 60.000.

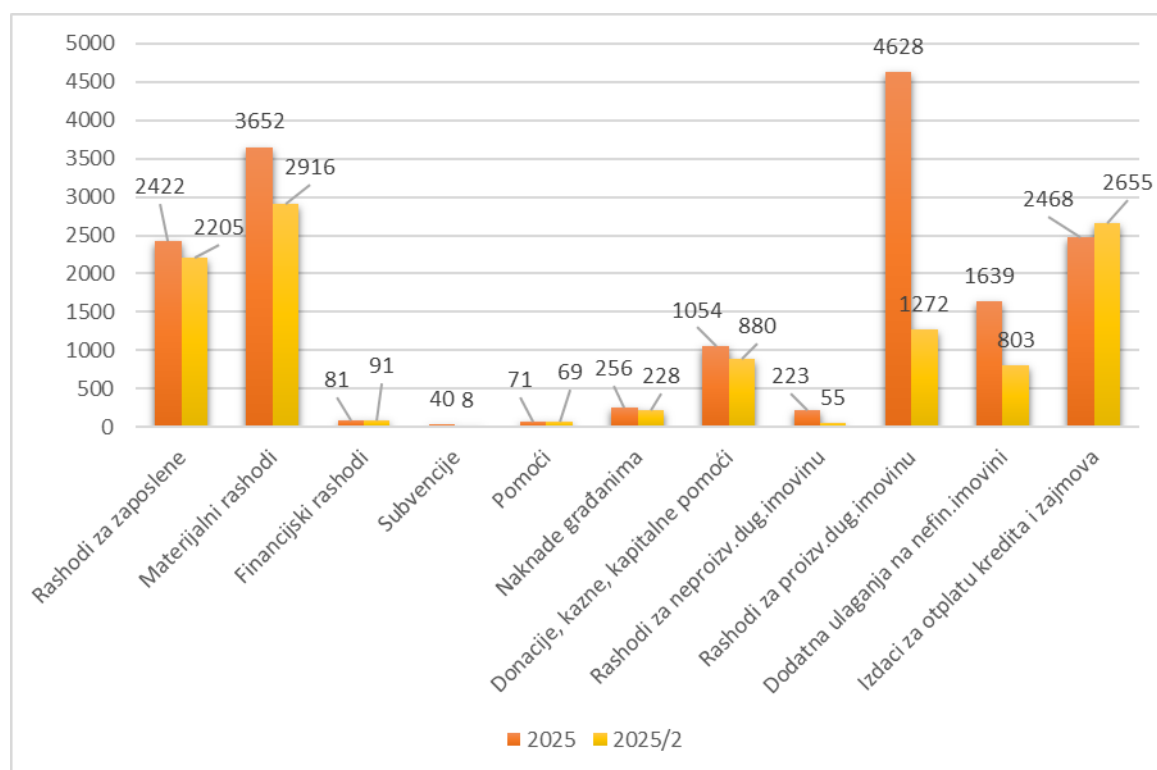
- ***Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine*** odnose se na rashode za kupnju građevinskih zemljišta, te softverske licence. Rashodi za zemljište smanjuju se u iznosu za 167.729 radi nerealiziranih kupnji građevinskih zemljišta za gradske projekte. Rashodi za kupnju licenci za računala Gradske uprave, nisu realizirani te se smanjuju za 2.500.

- ***Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine*** smanjuju se za 3.356.540 ili 73%. Ovo značajno smanjenje odnosi se djelomičnu realizaciju ili nerealizaciju rekonstrukcija ulice Svete Barbare 50.000, Obnova stare gradske jezgre 30.000, Nabava vozila ŠOK 25.000, Revitalizacija obrambenih utvrda grada Korčule 900.000, Gospodarenje otpadom 45.000, Nabavu komunalne opreme 40.000, izrada projektne dokumentacije i troškovi nadzora za projekte Grada 80.000, sigurnost cestovnog prometa 20.000, Interpretacijski centar kula Forteca i bastion sv.Vlaha 700.890, Spomenik poginulim i nestalim hrvatskim braniteljima iz Domovinskog rata 90.000, Reciklažno dvorište 197.000, Knežev dvor, vrt i južni zid 50.000, Uređenje parkirališta u Pupnatu 50.000, čišćenje „Tre Pozze“ 60.000, Marmontov put 13.000, Izrada planske dokumentacije 30.620.

- ***Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini*** smanjuju se za 51% ili 835.340. Odnose se na smanjenje rashoda u aktivnostima: Plan upravljanja kulturnom baštinom Grada Korčule FORTIC 100.000, Uređenje ljetne pozornice u Korčuli 270.530, sufinanciranja kapitalnih projekata od interesa za Grad 480.000, Uređenje šetališta Tina Ujevića 70.000, Razvoj kulturne infrastrukture u Račišću 80.000.

- ***Izdaci za otplatu glavnica primljenih kredita i zajmova*** povećavaju se za 186.908 ili 8%. Povećava se iznos izdataka od 117.068 radi otplate glavnice beskamatnog zajma državnog proračuna i iznos od 80.000 odnosi se na kratkoročnu pozajmicu od trgovačkog društva Hober d.o.o., koja je bila neophodna za tekuću likvidnost Grada.

- ***Planirani preneseni manjak*** iznosi -1.267.750 i sastoji se od manjka općih prihoda i primitaka u iznosu od -1.359.055, manjka vlastitih prihoda – 9.165, viška prihoda za posebne namjene od naknade za promjenu namjene poljoprivrednog zemljišta u iznosu od 9.056, viška od pomoći u iznosu od 91.178 (najveći dio se odnosi na kapitalnu pomoć za uređenje sportskog igrališta Žrnovo, pomoć za sanaciju kupališta Banje i za crkvu Navještenja) i višak donacija od 236.



U tablici je prikaz planiranih iznosa rashoda proračunskih korisnika prije i nakon izmjena:

R.br.	PRORAČUNSKI KORISNIK	PLAN 2025	PLAN 2025/2
1.	Gradski muzej	355.455	235.824
2.	Gradska knjižnica	230.747	212.332
3.	Dječji vrtić	1.012.927	1.180.485
4.	Centar za kulturu	243.588	212.332
5.	Ustanova športski objekti	1.548.052	521.130
	UKUPNO:	3.390.769	2.362.103

USPOREDBA PLANIRANIH I IZMJENJENIH RASHODA KORISNIKA

