

O B R A Z L O Ž E N J E
uz Prijedlog Proračuna Grada Biograda na Moru za 2025. godinu s
projekcijom proračuna za 2026. i 2027. godinu

I O P Ć E N I T O

Prijedlog proračuna Grada Biograda na Moru za 2025. godinu, izrađen je na temelju Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2025. - 2027. godine.

Projekcije proračuna u razdoblju od 2025. do 2027. godine i dalje su rađene s deficitom (višak rashoda nad prihodima).

Sve usporedbe planiranog proračuna za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu, rade se u odnosu na Proračun Grada Biograda na Moru za 2024. godinu.

Osnovna obilježja Proračuna za 2025. godinu su:

- povećanje prihoda i rashoda te smanjenje izdataka u odnosu na planirane iznose za 2024. godinu,
- financiranje izdataka i rashoda, uglavnom iz izvornih prihoda te kapitalnih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava
- osigurava se razvojna komponenta proračuna (nastavak kazališta i glazbene dvorane, izgradnja autobusnog kolodvora, izgradnja sortirnice za odvojeno prikupljanje otpada, rekonstrukcija dječjeg vrtića – centar, dogradnja dječjeg vrtića – Kosa zapad, nastavak izgradnje kanalizacijskog sustava, nastavak uređenja ulica u gradu, proširenje i daljnje komunalno opremanje poduzetničkih zona, daljnje uređenje novog dijela gradskog groblja, sanacija odlagališta komunalnog otpada "Baštijunski brig", uređenje infrastrukture u industrijskoj zoni, uređenje trgova i parkova).

Ukupno planirani proračun za 2025. godinu iznosi 49.000.000,00 eura, a za 2024. godinu (Rebalans I) je iznosio 51.685.000,00 eura, **što je smanjenje za 5,19 %**.

Najznačajniji izvori prihoda u 2025. godini su: kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava, komunalni doprinos, prodaja građevinskog zemljišta i prihodi od poreza.

U osnovnoj strukturi rashoda i izdataka planiranih za 2025. godinu, u ukupnom iznosu od 49.000.000,00 eura, izdvajanja za ulaganja u izgradnju, odnosno nabavku nefinancijske imovine iznose 35.463.276,00 eura (kto 4), a za 2024. godinu 39.461.190,00 eura, **što je smanjenje za 10,13 %**.

U 2025. godini se od većih investicija planira:

INVESTICIJE:	IZNOS:
Izgradnja tenis centra "Kosa zapad"	1.000.000,00 eura
Rekonstrukcija dječjeg vrtića – centar	101.500,00 eura
Dogradnja dječjeg vrtića – Kosa zapad	2.662.075,00 eura
Interpretacijski centar pomorstva i ribarstva	1.527.230,00 eura
Izgradnja autobusnog kolodvora	1.993.310,00 eura
Kazalište – glazbena dvorana	2.329.290,00 eura
Kulturni centar Granda	1.527.230,00 eura
Interpretacijski centar "Blago potopljenog broda Gnalić"	5.572.475,00 eura
Društveni kutak	2.420.000,00 eura
Izgradnja sortirnice za odvojeno prikupljanje otpada	3.195.350,00 eura
Izgradnja elektrane na zgradi Gradske knjižnice	345.300,00 eura
Izgradnja elektrane na zgradi Poduzetničkog inkubatora	345.300,00 eura
Spomen ambijent za žrtve Domovinskog rata	1.500.000,00 eura
Izgradnja Doma za starije i nemoćne osobe	250.000,00 eura
Dnevni boravak za djecu s posebnim potrebama	200.000,00 eura
Veteranski centar Biograd na Moru	200.000,00 eura
Sanacija odlagališta "Baštijunski brig"	5.628.366,00 eura
Proširenje gradskog groblja	400.000,00 eura

Kada se tome pribroje i planirana ulaganja kroz kapitalne pomoći (potpore), tekuće i kapitalne donacije te ostale pomoći unutar općeg proračuna, tekuće i kapitalne donacija (konta skupine 363, 381, 382 i 386) u ukupnom iznosu od 3.524.785,00 eura, vidljivo je da će i proračun za 2025. godinu imati značajnu razvojnu komponentu.

- Športska zajednica grada 250.000,00 eura,
- Crveni križ Biograd 23.000,00 eura,
- Nadbiskupijski ordinarijat Zadar - održavanje i pomoć vjerskim zajednicama u iznosu od 100.000,00 eura,
- Specijalna bolnica za ortopediju Biograd u iznosu 20.000,00 eura,
- Specijalna bolnica za ortopediju Biograd – nabava uređaja za magnetsku rezonancu u iznosu 50.000,00 eura,
- Specijalna bolnica za ortopediju Biograd – nabava barokomore u iznosu 500.000,00 eura,
- Kapitalne pomoći Komunalac d.o.o. Biograd – 1.000.000,00 eura.

Naknade građanima i kućanstvima su planirane u iznosu od 1.067.600,00 eura, podijeljeno na stipendije i školarine u iznosu od 505.000,00 eura, jednokratna novčana pomoć maturantima s područja grada Biograda na Moru u iznosu od 20.000,00 eura, ostalih naknada za socijalnu skrb u iznosu od 13.300,00 eura, pomoć za opremu za novorođenčad u iznosu od 100.000,00 eura, troškovi prijevoza za osobe sa invaliditetom u iznosu od 8.000,00 eura, pomoć za nabavku nastavnih sredstava u iznosu 100.000,00 eura, sufinanciranje troškova stanovanja 20.000,00 eura, Uskrsnice u iznosu od 90.000,00 eura, Božićnica za umirovljenike i socijalno ugrožene građane u iznosu od 80.000,00 eura, sufinanciranje troškova najamnine na području Grada Biograda na Moru iznosu od 50.000,00 eura, sufinanciranje troškova medicinski potpomognute oplodnje u iznosu od 50.000,00 eura

te sufinanciranje dopunskog zdravstvenog osiguranja osobama starije životne dobi u iznosu od 30.000,00 eura.

Ovaj prijedlog proračuna sastoji se od projekcije proračuna, odnosno svih njegovih prihoda i primitaka, sve iskazano u općem i posebnom dijelu proračuna prema organizacijskoj, programskoj, funkcijskoj, ekonomskoj i lokacijskoj klasifikaciji, razdjelima, glavama, odnosno korisnicima što je u prilogu u pisanom obliku.

Predloženi proračun Grada Biograda na Moru za 2025. godinu, odnosno svi njegovi prihodi i primici, kao i rashodi i izdaci, podliježu promjenama (rebalansu) u tijeku proračunske 2026. godine, što će zavisiti od ostvarenja prihoda i primitaka, kao i izvršenja rashoda i izdataka.

II PRIHODI I PRIMICI

Prihodi se sastoje od poreznih prihoda, potpora, prihoda od imovine, prihoda od prodaje roba i usluga, prihoda od prodaje nefinancijske imovine, te ostalih prihoda, koji su odvojeni od prihoda od prodaje nefinancijske imovine.

Ukupni prihodi i primici planiraju se za 2025. godinu u iznosu od **49.000.000,00 eura**. U 2024. godini su prihodi i primici bili planirani u iznosu od 51.685.000,00 eura od kojih je 729.892,00 eura bilo namijenjeno pokriću viška rashoda nad prihodima iz prethodnih godina (uključeni manjkovi i viškovi proračunskih korisnika), tako da je za rashode i izdatke u 2024. godini ostalo 50.955.108,00 eura.

Manjak prihoda nad rashodima prenesenim iz prethodnih godina, u proračunu za 2025. godinu planira se pokriti u iznosu od 726.955,00 eura od čega se 676.955,00 eura odnosi na Grad Biograd na Moru, a iznos od 50.000,00 eura na Dječji vrtić Ivana Brlić Mažuranić.

Manjak prihoda nad rashodima iz prethodnih godina po zadnjem financijskom izvještaju za razdoblje od 01.01. - 30.09.2024. godine iznosi 2.859.677,26 te je vjerojatno da se obzirom na veličinu neće uspjeti u cijelosti pokriti. Iz tog razloga se planira pokriće manjka u višegodišnjem razdoblju.

Ukupno planirani prihodi poslovanja (kto 6) u 2025. godini iznose 29.859.713,00 a za proteklu godinu 30.617.559,00 eura, što je smanjenje za 2,48%. U strukturi prihoda (kto 6), najveći prihod planiran je s temelja pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 11.984.000,00 eura što je u odnosu na 2024. godinu veće za 0,45% .

Prihodi s temelja komunalnog doprinosa i komunalne naknade, kao izvora iz kojih se financira izgradnja i održavanje komunalne infrastrukture, planirani su u iznosu od 7.029.481,00 eura (komunalni doprinos 5.731.481,00 eura, a komunalna naknada 1.298.000,00 eura). Planirani prihodi od komunalnog doprinosa, proizlaze iz planiranih privatnih investicija u 2025. godini (investicije u poduzetničkim zonama, stambena izgradnja, i dr.).

Pojedinačno (po pozicijama), značajni dio prihoda u 2024. godini, planira se ostvariti od prodaje materijalne imovine - zemljišta, u iznosu od 12.687.880,00 eura. Navedena sredstva uglavnom će se ostvariti prodajom zemljišta u poduzetničkim zonama (Industrijska zona, Komunalno-servisna zona "Bučina", te zona K-2 pretežito trgovačke namjene).

I u 2025. godini značajan prihod planiran je s temelja pomoći iz državnog proračuna i pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 13.554.442,00 (633 i 638). Navedena sredstva iz državnog proračuna, odnosno sredstva strukturnih fondova EU, namjenska su i osiguravaju sufinanciranje slijedećih projekata:

- Interpretacijski centar pomorstva i ribarstva – rekonstrukcija zgrade
- Kazalište – glazbena dvorana
- Kulturni centar Granda
- Interpretacijski centar "Blago potopljenog broda Gnalić"
- Društveni kutak
- Sanacija odlagališta „Baštijunski brig“
- Izgradnja elektrane na zgradi Gradske knjižnice
- Izgradnja elektrane na zgradi Poduzetničkog inkubatora
- Uređenje javnih površina – zelene površine.

Svi ostali prihodi planirani su u usporedbi prema prihodima planiranima za 2024. godinu, te očekivanja u 2025. godini.

III RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci planiraju se za 2025. godinu u iznosu od **49.000.000,00 eura** (2024. godine 50.939.077,00 eura). Unutar navedenih rashoda, planira se iznos od **726.955,00 eura** namijenjen pokriću viška rashoda nad prihodima iz prethodnih godina.

Planirani rashodi i izdaci za 2025. godinu iznose ukupno 47.750.000,00 eura što je za 5,19% manje od planiranog iznosa za 2024. godinu (51.685.000,00 eura). U navedene iznose je uključeno planirano pokriće manjka prihoda nad rashodima iz prethodnih godina.

U strukturi rashoda i izdataka najznačajniji su rashodi za nabavku nefinancijske imovine (kto 4) u iznosu od 35.463.276,00 eura, te rashodi poslovanja (kto 3) u iznosu od 12.250.962,00 eura.

Rashodi za financiranje redovne djelatnosti gradskih ustanova ostaju na prošlogodišnjem nivou, a povećani su kod onih korisnika kod kojih dolazi do kapitalnih ulaganja, ili se iz istog razloga smanjuju.

Od kapitalnih ulaganja ističemo:

INVESTICIJE:	IZNOS:
Izgradnja tenis centra "Kosa zapad"	1.000.000,00 eura
Rekonstrukcija dječjeg vrtića – centar	101.500,00 eura
Dogradnja dječjeg vrtića – Kosa zapad	2.662.075,00 eura
Interpretacijski centar pomorstva i ribarstva	1.527.230,00 eura
Izgradnja autobusnog kolodvora	1.993.310,00 eura
Kazalište – glazbena dvorana	2.329.290,00 eura
Kulturni centar Granda	1.527.230,00 eura
Interpretacijski centar "Blago potopljenog broda Gnalić"	5.572.475,00 eura
Društveni kutak	2.420.000,00 eura
Izgradnja sortirnice za odvojeno prikupljanje otpada	3.195.350,00 eura
Izgradnja elektrane na zgradi Gradske knjižnice	345.300,00 eura

Izgradnja elektrane na zgradi Poduzetničkog inkubatora	345.300,00 eura
Spomen ambijent za žrtve Domovinskog rata	1.500.000,00 eura
Izgradnja Doma za starije i nemoćne osobe	250.000,00 eura
Dnevni boravak za djecu s posebnim potrebama	200.000,00 eura
Veteranski centar Biograd na Moru	200.000,00 eura
Sanacija odlagališta "Baštijunski brig"	5.628.366,00 eura
Proširenje gradskog groblja	400.000,00 eura
Izrada i postavljanje kamenih klupa	500.000,00 eura

Realizaciji gore spomenutih projekata, treba dodati i projekte koji će se financirati kroz kapitalne donacije i pomoći (potpore) u iznosu od 2.509.200,00 eura:

- Domu zdravlja Zadarske županije u iznosu od 5.000,00 eura,
- Kapitalna donacija Opća bolnica Zadar u iznosu od 4.000,00 eura,
- Specijalnoj bolnici za ortopediju Biograd u iznosu 20.000,00 eura,
- Specijalna bolnica za ortopediju Biograd – nabava uređaja za magnetsku rezonancu u iznosu 50.000,00 eura,
- Specijalna bolnica za ortopediju Biograd – nabava barokomore u iznosu 500.000,00 eura,
- Nadbiskupijski ordinarijat Zadar-održavanje i pomoć vjerskim zajednicama u iznosu 100.000,00 eura,
- Sufinanciranje rekonstrukcije Osnovne škole Biograd u iznosu od 35.000,00 eura,
- Sufinanciranje rekonstrukcije Srednje škole Biograd u iznosu od 25.000,00 eura,
- Sufinanciranje radova zamjene limenog pokrova na sportskoj dvorani Osnovne škole Biograd u iznosu od 60.000,00 eura,
- Liburniji d.o.o. za uređenje kolodvora u Biogradu na Moru u iznosu 5.000,00 eura,
- Sufinanciranje izgradnje Logističko distributivnog centra u iznosu od 200.000,00 eura,
- Sanacija gata na plaži Soline u iznosu od 300.000,00 eura,
- Bošani d.o.o. (izgradnja javne rasvjete, te odvodnja otpadnih i oborinskih voda), u iznosu 5.000,00 eura)
- Komunalcu d.o.o. (ulaganje u izgradnju kanalizacijske mreže), u iznosu od 1.000.000,00 eura
- te druge manje pomoći.

Donacije udrugama građana (sportske, kulturne) planirane su u iznosu od 590.300,00 eura. Športske udruge financiraju se preko Športske zajednice grada, a udruge u kulturi financiraju se preko Zajednice amaterskih kulturno-umjetničkih udruga Grada Biograda na Moru.

Predloženi rashodi i izdaci iskazani, prema proračunskim pozicijama, podliježu izmjenama i dopunama (rebalansu) u tijeku 2025. godine, što će zavisiti o ostvarenju prihoda i primitaka, kao i eventualno neophodnim potrebama za rashodima.

IV POKRIĆE MANJKA PRIHODA IZ PRETHODNIH GODINA

U proračunu za 2025. godinu planiraju se sredstva za pokriće prenesenog manjka prihoda iz prethodnih godina (nepokriveni rashodi iz prethodnih godina), u iznosu **726.955,00 eura** (Grad Biograd na Moru u iznosu 676.955,00 eura te Dječji vrtić Ivana Brlić Mažuranić u iznosu od 50.000,00 eura).

Manjak prihoda nad rashodima iz prethodnih godina u 2024. godini planiran je iznos od 729.892,00 eura, očekuje se da će koncem 2025. godine iznositi oko 2.000.000,00 eura te je vjerojatno da se obzirom na veličinu neće uspjeti u cijelosti pokriti. Člankom 37. Zakona o proračunu propisano je ako jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovi proračunski i izvanproračunski korisnici ne mogu preneseni manjak podmiriti do kraja proračunske godine, obvezni su izraditi višegodišnji plan uravnoteženja za razdoblje za koje se proračun, odnosno financijski plan donosi. Iz tog razloga se planira pokriće manjka u višegodišnjem razdoblju.

V PROJEKCIJA PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE 2025. - 2027. GODINE

Projekcijom proračuna za 2026. i 2027. godinu projicirana je dinamika proračuna (prihoda), u odnosu na prethodnu godinu, za:

- 2025. godinu smanjenje za 5,19%
- 2026. godinu smanjenje za 27,86%
- 2027. godinu smanjenje za 25,88%.

S obzirom na predviđene mogućnosti, te ostvarenje prihoda, planirano je smanjenje Proračuna Grada Biograda na Moru u 2025. godini za 5,19% u odnosu na 2024. godinu, dok su za projekciju za 2026. primjenjeni postoci smanjenja rashoda za 27,86% u odnosu na 2025. godinu i za 2027. godinu 25,88% u odnosu na 2026. godinu.

S obzirom na prethodno izneseno, primjenom navedenih stopa porasta prihoda i primitaka te rashoda i izdataka, te korigiranim iznosima, ukupan iznos proračuna za 2026. i 2027. godinu iznositi će:

- **za 2025. godinu iznosi 35.350.000,00 eura**
- **za 2026. godinu iznosi 26.200.000,00 eura**

što je manje od proračuna za 2025. godinu koji iznosi 49.000.000,00 eura (sa sredstvima rezerviranim za pokriće manjka prihoda nad rashodima, prenesenim iz prethodnih godina).

U projekciji za 2026. i 2027. godinu, u odnosu na 2025. godinu planira se smanjiti manjak prihoda nad rashodima.

Jedinstveni upravni odjel