**OBRAZLOŽENJE**

**II. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA DUBROVAČKO-NERETVANSKE ŽUPANIJE ZA 2024.**

**NAZIV KORISNIKA: UPRAVNI ODJEL ZA FINANCIJE**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rb** | **Naziv programa** | **Plan 2024.** | **+/-** | **Novi plan 2024.** |
| **1.** | **Zajednički stručni i administrativni poslovi** | **6.792.710,00** | **555.000,00** | **7.347.710,00** |
| **2.** | **Proračunska zaliha** | **74.600,00** | **0,00** | **74.600,00** |
|  | **UKUPNO GLAVA 1:** | **6.867.310,00** | **555.000,00** | **7.422.310,00** |

Povezanost programa sa strateškim dokumentima: Program je povezan sa posebnom mjerom

4.1.1. jačanje kvalitete županijskih i lokalnih institucija.

**NAZIV PROGRAMA: 1600 Zajednički stručni i administrativni poslovi**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rb** | **Naziv aktivnosti / projekta** | **Plan 2024.** | **+/-** | **Novi plan 2024.** |
| 1. | A160001 Redovni rashodi za zaposlene | 3.193.000,00 | 230.000,00 | 3.423.000,00 |
| 2. | A160002 Redovni rashodi za zaposlene  - UDU | 2.894.700,00 | 275.000,00 | 3.169.700,00 |
| 3. | A160004 Sredstva za preustroj upravnih tijela | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 |
| 4. | A160005 Financijski rashodi i naknada za naplatu poreza | 270.000,00 | 50.000,00 | 320.000,00 |
| 5. | A160006 Otplata beskamatnog zajma | 10,00 | 0,00 | 10,00 |
| 6. | A 160007 Jamstvena zaliha | 135.000,00 | 0,00 | 135.000,00 |
|  | **Ukupno program:** | **6.792.710,00** | **555.000,00** | **7.347.710,00** |

U okviru aktivnosti **Redovni rashodi za zaposlene, Redovni rashodi za zaposlene – UDU i Financiranje ostalih rashoda za zaposlene** planiraju se rashodi za plaće, doprinose, naknade troškova prijevoza te ostala materijalna prava zaposlenika.

Rashodi za zaposlene povećavaju se za 7,90% a odnose se na povećanje bruto osnovice za plaće u 2024. godini te za neophodna dodatna zapošljavanja zbog preuzimanja poslova sa državne razine (upravljanje državnom imovinom, poticanje otočnog javnog cestovnog prijevoza) te utvrđivanja rokova za uključivanje proračunskih korisnika u županijsku riznicu i drugih novih poslova. Također, osiguravaju se dodatna sredstva za ostale rashode za zaposlene, a najveći dio se odnosi na otpremnine za zaposlenike koji odlaze u redovnu mirovinu, kao i ostala prava utvrđena kolektivnim ugovorom.

U okviru aktivnosti **Financijski rashodi i naknada za naplatu poreza** planira se povećanje za 18,5%. Povećanje troškova se odnosi na povećanje po osnovi ostvarene naknade Porezne uprave za poslove evidencije, razreza i naplate županijskih poreza i poslova utvrđivanja, evidentiranja, naplate i ovrhe poreza na dohodak te povećanje bankarskih usluga i usluga platnog prometa.. Povećanjem broja novih cestovnih i motornih vozila povećava se i naknada Centra za vozila Hrvatske i stanica za tehnički pregled za poslove naplate poreza na cestovna i motorna vozila.