

## OBRAZLOŽENJE

### uz Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Gospića za 2018.godinu

Temeljem odredbi članka 108. do 112. Zakona o proračunu (NN 87/08 i 136/12), članka 23. Zakona o izmjenama i dopunama zakona o proračunu (NN 15/15) , odredbi Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13) i odredbi Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 102/17) utvrđena je obveza izrade i sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna. Slijedom navedenog, Polugodišnji izvještaj sastoji se od:

#### 1. OPĆI DIO koji sadrži :

##### **Račun prihoda i rashoda**

- Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji na razini odjeljka (4. razina)
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

##### **Račun financiranja**

- Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
- Račun financiranja prema izvorima financiranja

#### 2. POSEBNI DIO koji sadrži

- Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji
- Izvršenje po programskoj klasifikaciji na razini odjeljka (4. razina) ekonomske klasifikacije

#### 3. Izvještaj o zaduživanju

#### 4. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe

#### 5. Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima

#### 6. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, te izvršenje rashoda i izdataka

#### 7. Stanje nenaplaćenih potraživanja

#### 8. Stanje nepodmirenenih dospjelih obaveza

#### 9. Stanje potencijalnih obaveza po osnovi sudskih postupaka

#### 1. OPĆI DIO

**Proračun Grada Gospića za 2018. godinu, konsolidiran je, sa planiranim svim prihodima proračunskih korisnika i rashodima financiranim iz istih.**

U izvještajnom razdoblju ostvareni su prihodi od 35.708.327,35 kn, 32.405.558,72 kn prihodi proračuna i 3.302.768,63 kn prihodi proračunskih korisnika, te izvršeni rashodi i izdaci u iznosu od **30.839.289,00** kn, s ostvarenim viškom prihoda od 4.869.037,69 kuna. Godišnjim izvještajem za 2017. godinu utvrđen je manjak prihoda u iznosu 3.658.144,37 kune ,te je rezultat poslovanja za prvo polugodište 2018. godine višak u iznosu 1.210.893,32 kuna.

Ukupni prihodi i rashodi izvještajnog razdoblja navedeni su u **Računu prihoda i rashoda**, dok su u **Računu financiranja** navedeni izdaci za otplatu zajmova.

Sukladno gore navedenom Pravilniku, u Općem dijelu Izvještaja daju se podaci o izvršenju za prethodnu godinu ( na 4. razini računskog plana ), podaci iz plana ( na 3. razini računskog plana ), izvršenje za izvještajno razdoblje ( na 4. razini računskog plana ), te indeksi izvršenja u odnosu na plan i na izvršenje prethodne proračunske godine.

U Računu financiranja navedeni su ukupni izdaci za otplatu dugoročnih zajmova.

## 2. POSEBNI DIO

U Posebnom dijelu Polugodišnjeg izvještaja, u skladu s Pravilnikom, rashodi i izdaci prikazuju se detaljnije, te se sastavlja:

- Izvještaj po organizacijskoj klasifikaciji ( rashodi i izdaci iskazuju se po razdjelima i glavama unutar razdjela ) i

- Izvještaj po programskoj klasifikaciji uz naznaku izvora financiranja ( rashodi i izdaci iskazani unutar razdjela i glava po programima, aktivnostima i projektima na četvrtoj razini računskog plana).

## 3. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU

Tijekom izvještajnog razdoblja Proračun Grada Gospića se nije zaduživao. Podaci o dva postojeća dugoročna kredita, tj. godina realizacije, rok otplate, visina kamate i stanje dugovanja po kreditima na dan 30. 06. 2018. godine vidljivi su u tablici na strani 64. Polugodišnjeg izvještaja i otplatni plan prema dospelju u narednim godinama (strana 65).

## 4. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Sredstva proračunske zalihe korištena su sukladno članku 8. i 9. Odluke o izvršavanju Proračuna Grada Gospića za 2018. godinu (Službeni vjesnik Grada Gospića br. 6/16 ). O korištenju sredstava proračunske zalihe odlučivao je gradonačelnik Karlo Starčević .

U tabeli na stranicama 66. do 67. Polugodišnjeg izvještaja evidentirani su pojedinačno podnositelji zahtjeva, namjena korištenja, iznosi i datumi isplate odobrenih sredstava proračunske zalihe. Utrošeno je 33,46 % od planiranih sredstava.

## 5. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA

Grad Gospić nema evidentirana dana jamstva iz prethodnih razdoblja, izdatke po danim jamstvima, niti je davao jamstva u izvještajnom razdoblju.

## 6. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA, RASHODA I IZDATAKA

### 6.1. OPĆI DIO

#### 6.2.1. PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

**Prihodi poslovanja (razred 6)** ostvareni su u iznosu od 35.434.515,85 kn, 48,11% u odnosu na godišnji plan i 24,45 % više u odnosu na prethodnu godinu.

**Prihodi od poreza ( 61 )** - ostvareni su 65,48 % u odnosu na plan i 54,12 % su veći u odnosu na prethodnu godinu.

**Prihodi od poreza i prireza na dohodak (611)** ostvareni su 69,21 % u odnosu na godišnji plan i za 70,82 % su veći u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine radi sredstava fiskalnog izravnjanja kroz porez na dohodak. Od ostvarenog iznosa 1.342.923,63 kuna odnosi se na prirez porezu na dohodak i 4.950.260,42 kn odnose se na sredstva fiskalnog izravnjanja.

**Prihodi od poreza na imovinu (613)**, tj. porez na kuće za odmor i porez na promet nekretnina, ostvareni su 35,54% u odnosu na plan, 51,74% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

Prihodi od **poreza na robu i usluge (614)** obuhvaćaju porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića i porez na tvrtku. U odnosu na prethodnu godinu ostvareno je 95,08 %, a u odnosu na godišnji plan ostvarenje je 31,41 %.

**Prihodi od pomoći ( 63)** ostvareni su 36,73% u odnosu na plan i 100,58 % u odnosu na prethodnu godinu.

**Pomoći iz proračuna (633)** odnose se na pomoći za predškolski odgoj – mala škola, spomenik na Ljubovu, tekuće pomoći proračunskim korisnicima, manifestacija Zimski sajam u ukupnom iznosu od 520.068,75 kn. Ostvarenje je 9,99% u odnosu na plan i 17,05% u odnosu na prethodnu godinu iz razloga što su ukinute kompenzacijske mjere i pomoći MF.

**Pomoći od izvanproračunskih korisnika (634)** odnose se na sredstva HZZ za stručno osposobljavanje i javne radove, aktivaciju nezaposlenih osoba na poslovima preventivnih mjera, sredstva za ceste doznačena od ŽUC-a i sredstva Fonda za zaštitu okoliša za ostale projekte u zaštiti okoliša. Ostvarenje je 75,98% u odnosu na plan i 187,04% u odnosu na prethodnu godinu.

**Pomoći izravanja za decentralizirane funkcije (635)** odnose se na sredstva za financiranje osnovnog školstva i javnog vatrogastva. Ostvareni su sukladno Odluci Ministarstva. Pored doznačenih sredstava pomoći , Grad je u prvom polugodištu 2018. godine u skladu s Odlukom o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje, iz poreza na dohodak izdvojio za školstvo 255.154,90 kn (1,9% od p/d) i 134.228,45 kn (1% od p/d) za javno vatrogastvo. Ostvarenje je 45,74% u odnosu na plan i 101,87% u odnosu na prethodnu godinu.

**Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636)** u najvećem dijelu odnose se na sredstva kojim Općina Perušić i Karlobag financiraju rad vrtića, kapitalne i tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima u iznosu od 379.867,02 kn . Ostvarenje u odnosu na plan je 13,34%.

**Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (638)** odnose se na realizaciju projekta **Pomoćnici u nastavi i Prehrana u školi** sredstvima EU ostvarena su 5,42% u odnosu na plan i 362,35 % u odnosu na prethodnu godinu.

**Prihodi od imovine ( 64)** ostvareni su sa 61,86 % u odnosu na plan i 151,46% u odnosu na ostvarenje prethodne godine.

Sadržavaju prihode od **financijske imovine (641)** i **nefinancijske imovine (642)**. Prihodi od financijske imovine odnose se na kamate na sredstva po viđenju i zatezne kamate. Ostvareni su 62,29% u odnosu na plan i 151,41% u odnosu na prethodnu godinu. Prihodi od nefinancijske imovine odnose se na prihode od koncesija, prihode od zakupa i iznajmljivanja stanova i poslovnih prostora, te ostalih prihoda od nefinancijske imovine ( eksploatacija mineralnih sirovina, korištenje prostora elektrana, spomenička renta, prihodi po posebnim ugovorima i naknada za korištenje javnih površina).

**Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima (65)** ostvareni su sa 48,98%, a u odnosu na prethodnu godinu 115,42%.

**Administrativne(upravne) pristojbe (651)** obuhvaćaju prihode od prodaje biljega, boravišne pristojbe, naknadu za legalizaciju objekata. Ostvareni su 36,41% u odnosu na plan i 76,83% u odnosu na prethodnu godinu.

**Prihodi po posebnim propisima (652)** –vodni doprinos, doprinos za šume i ostali nespomenuti prihodi

( sufinanciranje cijene usluge kod PK ) , ostvareni su 67,52% u odnosu na plan i 116,70% u odnosu na prethodnu godinu.

**Komunalni doprinosi i naknade (653)** ostvareni su 43,21% u odnosu na plan i 117,57% u odnosu na prethodnu godinu.

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i donacija (skupina 66)** odnose se prvenstveno na prihod od prodaje i pruženih usluga kod proračunskih korisnika **(661)** . Ostvareni su 10,27 % u odnosu na plan i 53,00% u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi evidentirani kao **kazne, upravne mjere i ostali prihodi (68)** odnose se na troškove prisilne naplate za gradske prihode i kazne po rješenju komunalnog redarstva. U izvještajnom razdoblju ostvareni su 26,65% u odnosu na plan i 82,29% u odnosu na prethodnu godinu.

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ( razred 7)** odnose se na prihode od prodaje zemljišta, stanova i vozila. Ostvareni su 38,25 % u odnosu na plan i 110,49 % u odnosu na prethodnu godinu.

**Prihodi od prodaje zemljišta (711)** ostvareni su sa 12,74%, **prihodi od prodaje građevinskih objekata (721)** ostvareni su 52,22% u odnosu na plan i 147,23% u odnosu na prethodnu godinu. Obuhvaćaju prihod od obročne otplate stanova .

**Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava (723)** ostvareni su 36,27 % prodajom vozila.

## 6.1.2. RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

**Rashodi poslovanja (razred 3)** ostvareni su u iznosu od 29.572.033,96 kn ili 50,98 % u odnosu na plan i 2,38 % su veći u odnosu na prethodnu godinu.

**Rashodi za zaposlene (skupina 31)** obuhvaćaju rashode za 52 zaposlenih u Gradskoj upravi, 144 zaposlena kod proračunskih korisnika ( 8 zaposlenih u Vrtiću financira Općina Perušić i Karlobag ) i 46 privremeno zaposlenih na 6 mjeseci kroz program „Aktivacija nezaposlenih osoba na poslovima preventivnih mjera“.

Ostvareni su 49,65% u odnosu na plan i 107,08% u odnosu na prethodnu godinu.

**Materijalni rashodi (32)** ostvareni su 54,90% u odnosu na plan i 97,39 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

U odnosu na prethodnu godinu **naknade troškova zaposlenima (321)** ostvarene su 121,15%, **rashodi za materijal i energiju (322)** 99,02%, **rashodi za usluge (323)** 99,01%, **naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (324)** ostvarene su 23,15% i **ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329)** 70,97%.

**Skupina 34 – financijski rashodi** obuhvaća rashode za kamate po kreditima, bankarske usluge, negativne tečajne razlike i zatezne kamate. Ostvarenje je 50,42% u odnosu na plan i 106,44% u odnosu na prethodnu godinu.

**Rashodi za subvencije (35)** odnose se na subvencije trgovačkim društvima i obrtnicima i malim poduzetnicima kroz subvenciju kamata, cijena usluga i sl. Izvršeni su 26,05% u odnosu na plan i 98,01% u odnosu na prethodnu godinu.

**Pomoći dane unutar opće države (36)** odnose se na sufinanciranje izgradnje zgrade POS-a (ugovorna obaveza) i ostvarenje je 143,25 %.

**Naknade građanima i kućanstvima (37)** ostvarene su 38,24% u odnosu na plan i 115,38 % u odnosu na rashode prethodne godine. Odnose se na pomoći obiteljima kroz socijalni program (3721), prijevoz učenika osnovnih škola i sufinanciranje prijevoza za učenike srednjih škola (3722), stipendije učenicima i studentima.(37215).

**Ostali rashodi (skupina 38)** odnose se na tekuće donacije, kapitalne donacije i kapitalne pomoći. Ostvarene su 39,01% u odnosu na plan i 102,42% u odnosu na prethodnu godinu.

**Tekuće donacije (381)** obuhvaćaju donacije udrugama građana i političkim strankama, sportskim društvima, građanima i kućanstvima i ostale tekuće donacije ( Gospički športski savez, Turistička zajednica, Gospički glazbeni festival, Gradski zbor i slične donacije koje su razrađene u Posebnom dijelu ). Ostvarene su 39,01 % u odnosu na plan i 102,42 % u odnosu na prethodnu godinu.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)** ostvareni su sa 5,37% u odnosu na plan, 23,02% u odnosu na prethodnu godinu.

**Rashodi skupine 41** odnose se na kupovinu zemljišta za MC Tesla.

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine skupina 42** ostvareni su 8,84 % u odnosu na plan i 26,00% u odnosu na prethodnu godinu.

**Rashodi za građevinske objekte (421)** ostvareni su 6,65% u odnosu na plan i 14,03% u odnosu na prethodnu godinu.

**Rashodi za postrojenja i opremu (422)** ostvareni su 4,79% u odnosu na plan i 30,90% u odnosu na prethodnu godinu.

**Rashodi za knjige (424)** ostvareni su 51,44% u odnosu na plan i 132,45% u odnosu na prethodnu godinu . Odnose se na nabavu knjižnog fonda u gradskoj knjižnici i školama.

**Nematerijalna proizvedena imovina (426)** odnosi se na nabavu računalnih programa i dokumente prostornog uređenja. Ostvarenje je 27,93%.

**Rashodi skupine 45** odnose se na rashode za ulaganja na postojećim objektima i opremi. Ostvareni su 1,18% u odnosu na plan i 8,55% u odnosu na prethodnu godinu.

### **6.1.3. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

Izvore financiranja čine skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i utvrđene namjene. Prihodi se planiraju, raspoređuju i iskazuju prema izvorima iz kojih potječu, također i rashodi i izdaci se isto tako planiraju, raspoređuju i računovodstveno prate prema izvorima financiranja.

**Prihodi prema izvorima financiranja u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine ostvareni su 124,33 % i 48,01 % u odnosu na plan.**

Prihodi iz **Izvora 1. Opći prihodi i primici** ostvareni su u iznosu od 18.700.080,46 kn - 153,24 % u odnosu na prethodnu godinu i 64,66 % u odnosu na plan.

Prihodi iz **Izvora 3. Vlastiti prihodi** (prihodi proračunskih korisnika) ostvareni su u iznosu od 1.192.670,45 kn, u odnosu na plan 50,73% i 103,74 % u odnosu na prethodnu godinu.

**Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** (komunalni doprinos, komunalna naknada, spomenička renta...) ostvareni su u iznosu od 5.245.274,35- 107,58% u odnosu na prethodnu godinu i 45,29 % u odnosu na plan.

Prihodi iz **Izvora 5. Pomoći** (decentralizirano školstvo, vatrogastvo, ŽUC, Hrvatske ceste, sredstva EU-prehrana u školi, asistenti u nastavi, javni radovi, volonteri, aktivacija nezaposlenih osoba na poslovima preventivnih mjera , tekuće i kapitalne pomoći proračunskih korisnika ) u iznosu od 10.294.938,59 kn što iznosi 100,56% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine i 36,72 % u odnosu na plan.

Prihodi iz **Izvora 7. Prihodi od nefinancijske imovine** u iznosu od 273.811,50 kn, u odnosu na plan 38,25 % . i prihodi iz **Izvora 6. Donacije** u iznosu od 1.552,00 kn.

**Rashodi ostvareni po izvorima financiranja u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine ostvareni su 93,75% i 41,50% u odnosu na plan .**

**Izvor 1. Opći prihodi i primici** ostvareni su u iznosu od 13.118.808,79 kn što iznosi 117,15 % u odnosu na prethodnu godinu i 45,33 % u odnosu na plan, **Izvor 3. Vlastiti prihodi** ostvareni su u iznosu od 732.703,38 kn – 104,75 % u odnosu na prethodnu godinu i 33,50 % u odnosu na plan, **Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** -4.715.994,24 kn 63,40 % u odnosu na prethodnu godinu i 43,41 % u odnosu na plan, te rashodi iz **Izvora 5. Pomoći** u iznosu od 11.643.688,76 kn što iznosi 90,52 % u odnosu na prethodnu godinu i 42,71 % u odnosu na plan. **Izvor 6. Donacije** u iznosu 38.235,00 kn, te **Izvor 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** u iznosu od 140.228,75kn što iznosi 43,67 % od plana.

### **6.1.4. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

**Funkcijska klasifikacija** utvrđena je u međunarodnoj klasifikaciji funkcija države razvrstane u razrede, skupine i podskupine te vezana uz rashode iskazane prema računima ekonomske klasifikacije svake aktivnosti odnosno projekta. Funkcijska klasifikacija vezuje se uz rashode iskazane prema računima ekonomske klasifikacije vezane uz aktivnosti ili projekte u proračunu.

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji :

- **01 Opće javne usluge** - uključuju rad izvršnih i zakonodavnih tijela –ostvareni su u odnosu na plan 41,50 % i 93,75 % u odnosu na prethodnu godinu,

- **03 Javni red i sigurnost** (po funkcijskoj klasifikaciji to su troškovi Javne vatrogasne postrojbe i DVD Pazarišta GSS, prometna jedinica mladeži) - ostvareni su 44,93 % u odnosu na plan i 99,57% na prethodnu godinu .

- **04 Ekonomski poslovi** – opći ekonomski poslovi, poljoprivreda, proizvodnja i građevinarstvo (subvencije obrtnicima-kamate), cestovni promet (održavanje i gradnja cesta) ,donacije Turističkoj

zajednici Grada , višenamjenski razvoji projekti (članarina LAG, Jesen u Lici) ostvareni su 39,99 % u odnosu na plan i 107,11% na razdoblje prethodne godine.

- **05 Zaštita okoliša** - gospodarenje otpadom (čišćenje i održavanje površina , odvoz otpada ...), gospodarenje otpadnim vodama, smanjenje zagađivanja – ostvareni su 39,29% u odnosu na plan i 108,51% na razdoblje prethodne godine.

- **06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice** - razvoj zajednice( upravljanje poslova i službama razvoja zajednice - npr. izgradnja dječjih igrališta, obilježavanje Dana grada, Nove godine, rad udruga,...), ulična rasvjeta, rashodi vezani za stanovanje i komunalne pogodnosti koji nisu drugdje svrstani (prostorni planovi) ostvareni su 26,60 % u odnosu na plan.

- **08 –„Rekreacija , kultura i religija „** – službe rekreacije i sporta (Zajednica sportova GG, održavanje stadiona, donacije sportskim udrugama), službe kulture - (Pučko otvoreno učilište, Samostalna narodna knjižnica , Muzej Like, KIC, donacije u kulturi...), Službe emitiranja i izdavanja-(kino), religijske i druge službe zajednice ostvareni su 35,43 % u odnosu na plan i 98,37% u odnosu na razdoblje prethodne godine.

- **09 Obrazovanje** - predškolsko obrazovanje (Dječji vrtić), osnovno obrazovanje, više srednjoškolsko obrazovanje, obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju - ostvareni su 45,14 % u odnosu na plan i 99,35 % u odnosu na prethodnu godinu.

- **10** - invaliditet -(Udruga Pčelice,udruga roditelja djece s poteškoćama projekt Korak prema razvoju), starost - (Crveni križ –socijalni program), obitelj i , nezaposlenost - ( javni radovi), stanovanje – sufinanciranje izgradnje zgrade POS-a), socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim soc. programom (naknada roditeljama, troškovi stanovanja, najma – socijalni program, Crveni križ, U zagrljaju zdrave prehrane...) ostvareni su 65,41 % u odnosu na plan i 292,95% u odnosu na prethodnu godinu.

#### **6.1.5. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (5) odnose se na otplatu kredita(54) , a ostvareni su u skladu s planom .

#### **6.1.6. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova financiraju se iz **Izvora 5**. Pomoći i iz **Izvora 7**. Prihodi od nefinancijske imovine.

#### **6.1.7. REZULTAT POSLOVANJA**

Preneseni manjak prihoda po Godišnjem izvještaju za 2017. godinu iznosio je 3.658.144,37 kn, višak prihoda za prvo polugodište 2018. godine iznosi 4.869.037,69 kn, te prvo polugodište proračunske 2018. godine završava s viškom prihoda od 1.210.893,32 kn.

### **POSEBNI DIO**

#### **RAZDJEL 001 PREDSTAVNIČKO I IZVRŠNO TIJELO**

##### **00101 GRADSKO VIJEĆE**

U okviru ove glave proračuna evidentirani su rashodi za redovne aktivnosti Gradskog vijeća, naknade za rad članova Gradskog vijeća, te financiranje političkih stranaka u skladu sa zatupljenošću u Gradskom vijeću i naknada za rad gradonačelnika koji se financiraju. Ostvareni su 48,16% od plana iz **Izvora 1**.

## **00102 GRADONAČELNIK**

Kroz aktivnosti u ovoj glavi proračuna evidentirani su rashodi za putne troškove, telefon i proračunsku zalihu kojom raspolaže Gradonačelnik.

Aktivnosti ovog razdjela odvijaju se kroz glavni program **P01 Redovna aktivnost predstavničkog i izvršnog tijela**, za koji je ukupno utrošeno 33,34% od planiranih sredstava **iz Izvora 1.**

## **RAZDJEL 002 TAJNIŠTVO**

### **00201 TAJNIŠTVO**

Kroz program **1001 Stručni i administrativni poslovi** izvršeni su rashodi za redovnu djelatnost odjela. Utrošeno je 43,60% od planiranih sredstava **iz Izvora 1. i Izvora 5.**

Kroz program **1002 Protokol, promidžba i odnosi s javnošću** izvršavaju se rashodi za aktivnosti Protokol predstavničkog i izvršnog tijela, Promidžba, informiranje i odnosi s javnošću, održavanje voznog parka i ureda i provođenje izbora za lokalnu samoupravu. Ostvaren je 55,66% u odnosu na plan, financiran **iz Izvora 1. i Izvora 5.**

Razdjel **Tajništvo** ostvaren je 45,99 % od planiranih sredstava.

### **00202 MJESNA SAMOUPRAVA**

U okviru ove glave evidentirani su rashodi za djelovanje mjesnih odbora (sredstva koja se izdvajaju iz proračuna) i dodatna ulaganja u objekte mjesnih odbora. Ostvareni su 35,37% u odnosu na plan, financirani **iz Izvora 1.**

## **RAZDJEL 003 GU ODJEL ZA SAMOUPRAVU I UPRAVU**

### **00301 UPRAVNI ODJELI**

U okviru glave, kroz glavni program **0101 Redovna djelatnost upravnih odjela** planirani su rashodi za zaposlene u upravnim odjelima, javnim radovima i aktivacija nezaposlenih osoba na poslovima preventivnih mjera, za materijal i energiju, usluge, naknade osobama izvan radnog odnosa (volonteri), financijski rashodi, otplata zajmova, opremanje i dodatna ulaganja u gradske urede. Ostvareni su 53,09% u odnosu na plan, financirani su **iz Izvora 1., Izvora 4., Izvora 5. i Izvora 7.**

### **00302 GOSPODARSTVO, POLJOPRIVREDA I TURIZAM**

Program **0102 - Poticanje razvoja gospodarstva i turizma** - ostvareno 48,14% od plana.

**A100003 – Donacije Turističkoj zajednici** - Financiranje redovne djelatnosti i programa Turističke zajednice Grada Gospića, ostvareno 53,21 % u odnosu na plan.

**A100004 – Subvencije obrtnicima, malim i srednjim poduzetnicima** - Subvencioniranje 2 % kamatne stope na kredite obrtnicima, malim i srednjim poduzetnicima, te poticaj kroz oslobađanje od komunalne naknade – ostvareno 16,80% u odnosu na plan.

**T100003 – Pokazno polje šljiva** – realizirano 135,00%

**T100004 – Gospodarenje poljoprivrednim zemljištem** ostvarenje je 87.000,00 kn radi izrade programa za gospodarenje državnim poljoprivrednim zemljištem.

Program **0103 Potpore poljoprivredi i ruralnom razvoju** ostvarene je 21,19 % od plana.

**A100001 – Subvencije u poljoprivredi – Veterinarska stanica** - Subvencioniranje umjetnog osjemenjivanja goveda kao uzgojno-seleksijske mjere u stočarstvu prema Planu potpore poljoprivredi i ruralnom razvoju Grada Gospića za 2018. godinu – realizirane su 23,95% od planiranih sredstava.

**A100002 – Sufinanciranje razvojnih projekata u poljoprivredi** - Bespovratne potpore poljoprivrednim gospodarstvima za investicije u preradi i skladištenju poljoprivrednih proizvoda – realizirane su 9,79 % .

**A100004 – Lokalna akcijska grupa – LAG** – Kroz članarinu ostvareno 99,83 % od plana.

**T100003 – Manifestacija Jesen u Lici-** realizirat će se u drugom polugodištu.

**Glava 00302 Gospodarstvo, poljoprivreda i turizam ostvarena je 48,14 % u odnosu na plan, financirani su iz Izvora 1., Izvora 5. i Izvora 6.**

### **00303 ŠKOLSTVO I PREDŠKOLSKI ODGOJ**

Aktivnosti u ovoj glavi realiziraju se preko dva glavna programa: **P05 Školstvo i P04 Predškolski odgoj i obrazovanje** u iznosu od 6.252.725,01 kn ili 45,02% od planiranih sredstava **iz Izvora 1. Izvora 3., Izvora 4., Izvora 5., Izvora 6. i Izvora 7.**

**Glavni program P04 Predškolski odgoj i obrazovanje** realizira se najvećim dijelom preko proračunskog korisnika **Dječji vrtić „Pahuljica“**. Planirana su sredstva za redovni rad u primarnom programu: plaće, energiju, namirnice, predškolu, opremanje vrtića i dodatna ulaganja na objektima, te rashodi za vrtić u Karlobagu i Perušiću temeljem međusobno ugovora Grada i spomenutih Općina.

U **Programu Predškolski odgoj i obrazovanje** utrošeno je 3.870.031,43 kn i realiziran je 47,73% u odnosu na plan, od čega **iz Izvora 1., Izvora 3., Izvora 4., Izvora 5. i Izvora 7.**

Tekući projekt **Predškola Klanac - Pazarišta** realizira se preko osnovne škole Klanac – Pazarišta, ali u drugom polugodištu.

**Program 0101 Zakonske obveze u osnovnom školstvu** provodi se temeljem Odluke o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u 2018. godini. Za program je utrošeno **1.438.402,93 kn** i ostvaren je 40% od plana **iz Izvora 5.** Za prvih šest mjeseci 2018. godine ustupljeni dio poreza na dohodak (1,9%) Grada Gospića za osnovno školstvo iznosio je 255.154,90 kn.

**Program 0102 Aktivnosti i projekti u osnovnom školstvu izvan standarda** odvija se prema planiranim aktivnostima i projektima kao što su „Korak prema jednakosti“(pomoćnici u nastavi), Glazbena škola, Produženi boravak, Tamburaški sastav OŠ L. Osik i sl.

U program je utrošeno 883.313,57 kn ili 43% od planiranih sredstava.

**Program 0104 Pomoći u srednjoškolskom obrazovanju** ostvaruje sufinanciranjem cijene prijevoza učenicima srednjih škola s područja Grada Gospića i pomoći Elektronika i elektrotehnika i projekt Poticanje izvrsnosti u srednjoškolskom obrazovanju

Za aktivnosti i projekte u programu izdvojeno je 78,18% od planiranih sredstava.

Ukupno je Program **P05 Školstvo** ostvaren sa 50 % u odnosu na plan sa utrošenih 2.382.693,58 kn.

### **00304 KULTURA**

#### **Program 0102 Ostali programi u kulturi**

Ostale aktivnosti i projekti u kulturi (Gospićki glazbeni festival, manifestacije i izložbe, promicanje tradicije Grada Gospića, kulturno umjetnički amaterizam, nakladnička djelatnost ) realizirani su temeljem ugovora s udrugama prijavljenim na javni poziv. Za Ostale programe u kulturi izdvojeno je 39,98% planiranih sredstava **iz Izvora 1.**

**Proračunski korisnik 01 Pučko otvoreno učilište** - financijska sredstva su izdvojena za potrebe: redovne djelatnosti, gradske limene glazbe, folklornog ansambla, tamburaškog sastava, organizacije kulturnih programa, plesne škole- ritmika-mažoretkinje, za rad Kina Korzo, tečaj usavršavanja tradicijskih zanata, opremanje radnih prostora, obilježavanje Dana Grada, amatersko kazalište, tečajeve i osposobljavanje .

Za rad POU izdvojeno je 36,00% od planiranih proračunskih sredstava. Rad POU financiran je **iz Izvora 1., Izvora 3., Izvora 4. i izvora 5.**

**Proračunski korisnik 02 Samostalna narodna knjižnica** - financijska sredstva se izdvajaju za redovnu djelatnost, nabavu opreme Knjižnice i nabavu nove knjižne građe radi proširenja postojećeg fonda Za rad knjižnice izdvojeno je 44,71% od planiranih sredstava, financirana je **iz Izvora 1., Izvora 3. i Izvora 5.**



**Proračunski korisnik 03 Muzej Like Gospić** - osim redovne djelatnosti, izlaganja umjetničkih dijela, restauracije muzejske građe i konzervatorskih radova, opremanje radnih prostora i sanacije objekata te brige oko Memorijalnog centra Nikola Tesla, suvernirnice, sudjeluje i u Noći muzeja te u obilježavanju Međunarodnog dana muzeja i obilježavanje obljetnice rođenja Nikole Tesle, arheološka istraživanja...

Za rad Muzeja izdvojeno je 27,23% od planiranih sredstava., financiran je iz **Izvora 1., Izvora 3. i Izvora 5. i Izvora 7.**

**Proračunski korisnik 04 Kulturno-informativni centar** - djelatnost ustanove je organizacija, razvijanje i unapređenje svih oblika kulturnog i umjetničkog stvaralaštva, zadovoljavanje svih oblika zabavnih, kulturnih i umjetničkih potreba Grada Gospića, izdavačka djelatnost, promidžba, umjetničko i književno stvaralaštvo i reproduktivno izvođenje- Radio Gospić, opremanje -Radio Gospić.

Za aktivnosti i projekte KIC-a izdvojeno je 43,31% od planiranih sredstava.

KIC je financiran iz **Izvora 1., Izvora 3. i Izvor 4. , Izvora 5. i Izvora 7.**

Ukupno za **Glavu 00304 Kultura** izdvojeno je 4.184.128,85 kn što je 34,61% od planiranog.

### **00305 SPORT I REKRACIJA**

**Glavni program P07 Sport i rekreacija** realizira se preko podprograma **0101 Održavanje gradskih sportskih objekata** i **0102 Donacije sportskim udrugama**, a prema usvojenom Programu javnih potreba u sportu.

Ukupno je za **Sport i rekreaciju** izdvojeno 707.962,31 kuna, ostvarenje je 43,63% od plana. Iz **Izvora 1. i Izvora 4.**

### **00306 SOCIJALNA SKRB, ZDRAVSTVO, OBITELJ I ZAJEDNICA**

**Glava socijalna skrb, zdravstvo, obitelj i zajednica ostvarena je 31,66 % u odnosu na plan sa iznosom od 1.026.498,00 kn iz Izvora 1, Izvora 4. i Izvora 5.**

#### **Program 0101 Socijalni program Grada Gospića**

Temeljem Odluke o socijalnoj skrbi Grada Gospića osigurava se pomoć za podmirenje osnovnih životnih potreba socijalno ugroženim, nemoćnim i drugim osobama koje one same ili uz pomoć članova obitelji ne mogu zadovoljiti zbog nepovoljnih osobnih, gospodarskih, socijalnih i drugih okolnosti.

Za **socijalni program Grada Gospića** u prvom polugodištu 2018. godine izdvojeno je 353.649,36 kn, ili 34,84 % u odnosu na plan.

#### **Program 0102 Donacije udrugama građana, socijalna skrb, invalidi, bolest**

Temeljem raspisanog Javnog poziva i Odluke o dodjeli financijskih sredstava organizacijama civilnog društva osigurana su sredstva za Gradsko društvo Crvenog križa Gospić koje u svojoj redovitoj djelatnosti ostvaruje humanitarne ciljeve i zadaće na području zaštite i unapređenja zdravlja, socijalne skrbi, vodi brigu o socijalno ugroženom stanovništvu kroz dodjelu pomoći u hrani i odjeći provodi aktivnost Pomoć i njega starijim i nemoćnim osobama realizirat će se u drugom polugodištu. Ostvaren je 42,82 % od plana.

**Program 0101 Aktivnost u zaštiti obitelji i zajednice** kroz planirane aktivnosti i projekte udruga građana, a temeljem javnih potreba i stipendije učenika i studenata. U program je u izvještajnom razdoblju utrošeno 18,75 % od planiranih sredstava.

**Program 0103 Obilježavanje državnih , gradskih i vjerskih blagdana** provodi se kroz obilježavanje datuma značajnih za Grad Gospić i njegove građane, Dan Grada, obilježavanje Dana pobjede i domovinske zahvalnosti, doček Nove godine. Program je izvršen sa 21,26%.

**Program 0104 Aktivnosti u zajednici** ostvaruje se kroz aktivnosti i projekte grad prijatelj djece institucionalnu podršku udrugama proisteklim iz Domovinskog rata, udrugama građana, donacija vjerskim zajednicama, subvencijama u linijskom prijevozu, darovima djeci pog. branitelja...

**Program 0104 Aktivnost u zajednici** ostvaren je 32,86 % u odnosu na plan .

### **00307 SLUŽBE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA**

**Službe zaštite i spašavanja** realizira se preko podprograma 0101 Javno vatrogastvo i 0102 Službe zaštite i spašavanja.

**0101 Javno vatrogastvo – Proračunski korisnik Javna vatrogasna postrojba** je decentralizirana funkcija koja se financira iz više izvora (**Izvor 1., Izvora 3. Izvora 4. i Izvora 5.**). Od ukupnih rashoda u iznosu 2.135.597,97 kn, sredstva Proračuna RH (pomoći izravnjanja) iznose 1.318.311,81 kn, ustupljeni dio p/d Grada (1%) iznosi 134.288,45 kn, ostatak sredstava za pokriće rashoda u prvom polugodištu u iznosu od 682.997,71 su prihodi Grada i vlastita sredstva JVP. Kroz redovnu djelatnost JVP financirani su rashodi za 25 zaposlenih, rashodi za materijal i energiju, usluge i ostale rashode, te Aktivnost Sezonski vatrogasci i javni radovi. Program je ostvaren 47,58% u odnosu na plan.

**0102 Službe zaštite i spašavanja** utrošeno je 34,73% od planiranih sredstava, preko usvojenih aktivnosti i projekata.

## **RAZDJEL 004 GU ODJEL ZA KOMUNALNU DJELATNOST, STANOVANJE, GRADITELJSTVO I ZAŠTITU OKOLIŠA**

### **00401 UPRAVNI ODJEL**

Kroz program **0101 Redovna djelatnost upravnog** odjela evidentirani su rashodi za materijal, energiju, usluge i ostale rashode koje odjel ima budući je dislociran od ostalih gradskih odjela. Rashodi su realizirani 38,19% u odnosu na plan iz **Izvora 1., Izvor 4. i Izvora 5.**

**00402 KOMUNALNA DJELATNOST** ostvarena je 39,07 % u odnosu na plan iz **Izvora 1., Izvora 4., Izvora 5., Izvora 6. i Izvora 7.**

#### **Glavni program P10 Održavanje i izgradnja komunalne i društvene infrastrukture**

Program **0102- Održavanje komunalne infrastrukture**

**A200001** - Održavanje čistoće javnih površina - poslovi održavanja čistoće u dijelu koji se odnosi na čišćenje javnih površina na području Grada Gospića obavlja trgovačko društvo „Komunalac“ d.o.o., sukladno Odluci o načinu obavljanja komunalnih djelatnosti. Radovi se izvode tokom cijele godine, a mjesečno se izrađuje obračun na temelju građevinskog dnevnika.

U izvještajnom razdoblju izvršeno je 64,71 % od plana.

**A200002**- Održavanje gradskih i nerazvrstanih cesta - temeljem Odluke o nerazvrstanim cestama radovi na redovnom održavanju obuhvaćaju skup mjera i aktivnosti koji se obavljaju tokom cijele godine na nerazvrstanim cestama i javno prometnim površinama, uključujući sve objekte i instalacije, sa svrhom održavanja prohodnosti i tehničke ispravnosti tih površina i sigurnosti prometa na njima. Ugovorni izvođač Lika ceste d.o.o.

Od planiranih 6.768.500,00 kn izvršeno je 81,68% zbog znatno većih troškova uklanjanja snijega s prometnica, gdje smo po Ugovoru o sufinanciranju zimske službe od Hrvatskih cesta dobili sredstva u iznosu od 4.526.194,54 kn.

**A200004**- Održavanje sustava javne rasvjete- podrazumijeva rashode za potrošnju električne energije, upravljanje i održavanje objekata i uređaja javne rasvjete. Izvršenje je 48,21% od plana.

**A200005** – Božićno i novogodišnje kićenje 2017-2018 - izvršenje je 58,43%.

**A200006** - Održavanje groblja – prigradska naselja- ostvarenje 66,78% .

**A200007**– Održavanje sustava odvodnje oborinskih voda – ostvarenje 33,51%.

Za program **Održavanje komunalne infrastrukture** ostvareno je 71,99% od plana sa utrošenih 7.922.284,18 kn.

Program **0103 – Izgradnja komunalne infrastrukture** realiziran je sa 2,52% od plana, program će se realizirati u drugom polugodištu.

Program **0104 - Izgradnja društvene infrastrukture** ostvaren je 23,54% od planiranih sredstava .

Program **0105 – Izgradnja javnih površina** realiziran je 1,00% od plana, realizirat će se u drugom polugodištu.

Program **0106 - Izgradnja javne rasvjete** realiziran je 10,56 % od plana, a Program **0107- Izgradnja groblja** nisu realizirani.

**Glavni program P10 Održavanje i izgradnja komunalne i društvene infrastrukture** ukupno je izvršen 39,07% od plana sa 8.350.38,52 kuna.

#### **00403 STANOVANJE I POSLOVNI PROSTORI**

##### **Glavni program P11 Stanovanje i poslovni prostori**

Program je realiziran kroz aktivnosti tekućeg održavanja stanova koji nisu u najmu, poslovnih prostora, Kapitalni projekt K100006 Sufinanciranje izgradnje POS-a realiziran je 262,70% od plana jer u ovoj godini obavezni smo isplatiti ukupan iznos od 1.037.970,21 kn , koji se ostao po ugovornoj obavezi iz 2015. godine, s odgodom plaćanja do 30. travnja 2017. godine.

Program **Stanovanje i poslovni prostori** izvršen je 151,65% od plana iz **Izvora 4**.

#### **00404 ZAŠTITA OKOLIŠA**

**Glavni program P12 Zaštita okoliša** ostvarena je kroz slijedeće programe:

Program **0101 – Aktivnosti u zaštiti okoliša**– odvija se zbrinjavanje napuštenih i izgubljenih životinja , sanacija odlagališta Rakitovac , dok nabava opreme za prikupljanje otpada i ostali planirani projekti još nisu realizirani, te je ostvarenje 6,95% iz **Izvora 4**. I **Izvora 5**.

Program **0102 – Energetska učinkovitost**– realiziran je 5,48% od plana iz **Izvora 4**. i **Izvora 5**.

#### **00405 URBANIZAM I PROSTORNO PLANIRANJE**

**Glavni program P16 – Urbanizam i prostorno planiranje** prema planiranim projektima ostvaren 16,29 % od plana iz **Izvora 1**. i **Izvora 4**.

### **RAZDJEL 005 JEDINICA ZA UNUTARNJU REVIZIJU**

#### **Glavni program P15 Redovna djelatnost JUR-a**

Kroz program se ostvaruju osnovne djelatnosti JUR-a sa planiranim rashodima, dok su rashodi za plaću voditelja planirani sa plaćama ostalih zaposlenih gradske uprave. Program je ostvaren 14,61% iz **Izvora 1**. i **Izvora 5**.

## **7. STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA**

Obzirom da Grad Gospić polugodišnje ne obračunava nenaplaćena potraživanja, uzeti su podaci sa stanjem 31.12.2017. godine.

Grad Gospić 31.12. 2017. ima nenaplaćena potraživanja u iznosu od **4.502.710,67** kn i to :porez na tvrtku - 334.722,55 kn, porez na potrošnju - 55.278,48 kn, porez na korištenje javnih površina - 178.450,60 kn, porez na kuće za odmor - 14.036,80 kn, zakup poslovnog prostora -48.518,47 kn, korištenje poslovnog prostora po posebnim ugovorima - 7.521,24 kn, najam stanova -- 95.834,50 kn , komunalni doprinos - 235.854,11 kn, komunalna naknada - 2.329.011,68 kn, naknada za korištenje prostora elektrana - 396.045,17 kn, doprinos za šume - 78.693,98 kn, spomenička renta - 25.420,79 kn, priključak na sustav odvodnje - 39.420,67 kn, otkup stanova (stanarsko pravo, PPK Velebit) - 412.486,73 kn , zakup javnih površina - 13.250,43 kn, naknada za zadržavanje zgrade u prostoru - 164.164,47 kn i potraživanja TEM-95 u iznosu od 74.000,00 kn.

## **8. STANJE NEPODOMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA**

**Obaveze Grada Gospića i proračunskih korisnika Grada Gospića** na dan 30.06. 2018. godine iznosile su 9.861.831 kn od čega su 6.712.086 kn nedospjele obaveze , a 3.149.745 kn dospjele.

Dospjele obaveze su:

1. Grad Gospić	- 2.691.748
2. Dječji vrtić „Pahuljica“	- 0
3. OŠ Dr. Jure Turić	- 242.090
4. OŠ Dr. Franje Tuđmana Lički Osik	- 4.770
5. OŠ Dr. Ante Starčevića	- 0
6. Pučko otvoreno učilište Dr. Ante Starčević	- 0
7. Samostalna narodna knjižnica	- 5.243
8. Muzej Like Gospić	- 192.884
9. KIC Gospić	- 13.010
10. Javna vatrogasna postrojba Gospić	- 0
UKUPNO:	<b>3.149.745</b>

#### **9. STANJE POTENCIJALNIH OBAVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA**

1. HRVATSKE AUTOCESTE d.o.o. Zagreb	- 6.660.200,00 kn ( naplata komunalnog doprinosa)
2. OLGA GALAC i dr.	- 290.768,00 kn (naknada za oduzeto zemljište)
3. MILLEM –INŽENJERING d.o.o.	- 1.247.928,53 kn

UKUPNO: **8.198.896,53 kn**

\*Obrazloženje izradile stručne službe Grada Gospića