



OBRAZLOŽENJE

uz Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Gospića za 2020. godinu

Sadržaj

UVOD	2
1. OPĆI DIO	3
2. POSEBNI DIO	3
3. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU	3
4. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE	4
5. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA	4
6. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA, RASHODA I IZDATAKA	4
6.1. OPĆI DIO	4
6.1.1. PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI	4
6.1.2. RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI	5
6.1.3. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	7
6.1.4. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI.....	7
6.1.5. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI	8
6.1.6. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	8
6.1.7. REZULTAT POSLOVANJA	9
6.2. POSEBNI DIO.....	9
6.2.1. RAZDJEL 001 PREDSTAVNIČKO I IZVRŠNO TIJELO.....	9
6.2.2. RAZDJEL 002 TAJNIŠTVO.....	9
6.2.3. RAZDJEL 003 GU ODJEL ZA SAMOUPRAVU I UPRAVU.....	9
6.2.4. RAZDJEL 004 GU ODJEL ZA KOMUNALNU DJELATNOST, STANOVANJE, GRADITELJSTVO I ZAŠTITU OKOLIŠA	13
6.2.5. RAZDJEL 005 JEDINICA ZA UNUTARNJU REVIZIJU	14
7. STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA	14
8. STANJE NEPODOMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA	14
9. STANJE POTENCIJALNIH OBAVEZA PO OSNOVI UPRAVNIH I SUDSKIH POSTUPAKA	15

UVOD

Zakonom o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17 i 1/20) propisana je obveza sastavljanja polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna te njegova podnošenja na donošenje predstavničkom tijelu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Temeljem odredbi članka 108. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15) i članka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17 i 1/20) utvrđeno je da polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

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:

- Izvršenjepo organizacijskoj klasifikaciji
- Izvršenje poprogramskoj 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 nepodmirenih dospjelih obveza

9. Stanje potencijalnih obaveza po osnovi sudskih postupaka.

Financiranje javnih rashoda u prvom polugodištu 2020. godine izvršeno je na osnovi sljedećih dokumenata:

- Proračun Grada Gospića za 2020. godinu i Projekcije za 2021. i 2022. godinu i Odluku o izvršavanju Proračuna Grada Gospića za 2020. godinu usvojilo je Gradsko vijeće Grada Gospića na sjednici održanoj 23. prosinca 2019. godine, a objavljenisu u „Službenom vjesniku Grada Gospića“ broj 11/2019,
- I. Izmjene i dopune Proračuna Grada Gospića za 2020. godinu usvojilo je Gradsko vijeće Grada Gospića na sjednici održanoj 23. siječnja 2020. godine, a objavljeni su u „Službenom vjesniku Grada Gospića“ broj 1/2020.

1. OPĆI DIO

Proračun Grada Gospića za 2020. godinu, konsolidiran je, sa planiranim svim prihodima proračunskih korisnika i rashodima financiranim iz istih.

U izvještajnom razdoblju ostvareni su prihodi i primici od 45.615.995,68 kuna, od čega su 11.634.528,16 kuna prihodi proračunskih korisnika. Izvršeni su rashodi i izdatci u iznosu od 41.521.582,13 kuna, s ostvarenim viškom prihoda i primitaka od 4.094.413,55 kuna. Godišnjim izvještajem za 2019. godinu utvrđeno je manjak u iznosu 1.287.666,00 kuna te je rezultat poslovanja za prvo polugodište 2020. godine višak u iznosu od 2.806.747,55 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 (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

U Računu zaduživanja/financiranja za 2020. godinu izvršeni su primici od zaduživanja kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak za projekt energetske obnove zgrade osnovne škole na Ličkom Osiku u iznosu od 334.184,26 kuna.

Tijekom izvještajnog razdoblja realizirali su se izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova u visini od 197.231,70 kuna.

2016. godine Grad Gospić zadužio se kod OTP d. d. banke (nekadašnje Splitske banke) za izgradnju tržnice. Rok otplate kredita je 10 godina, rate i kamate dospijevaju mjesečno. Visina kamate je 2,90%.

U 2019. godini Grad Gospić se zadužio kod poslovne banke Hrvatska banka za obnovu i razvitak za potrebe sufinanciranja projekta Energetska obnova zgrade osnovne škole na Ličkom Osiku u iznosu od 2.832.645,50 kn. U ovom izvještajnom razdoblju ostvaren je primitak od zaduživanja u iznosu od 1.317.923,31 kn. Rok otplate kredita je 5 godina s fiksnom kamatnom stopom od 0,25%.

Podaci o godinirealizaciji, roku otplate, visini kamate i stanju dugovanja po kreditima na dan 30. lipnja 2020. godine vidljivi su u izvještaju o primljenim kreditima i otplatama u 2020. godini.

4. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Sredstva proračunske zalihe korištena su sukladno članku 8. Odluke o izvršavanju Proračuna Grada Gospića za 2020. godinu („Službeni vjesnik Grada Gospića“ broj 11/19). O korištenju sredstava proračunske zalihe odlučivao je gradonačelnik Karlo Starčević.

U **Izveštaju o korištenju proračunske zalihe od 1.1.2020. do 30. 6. 2020. godine** evidentirani su pojedinačno podnosioci zahtjeva, namjena korištenja, iznosi i datumi isplate odobrenih sredstava proračunske zalihe. U 2020. godini ostvareno je 72.760,00 kuna.

5. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA

Sukladno članku 91. Zakona o proračunu, JLP(R)S može dati jamstvo pravnoj osobi u svomvećinskom izravnom ili neizravnom vlasništvu i ustanovi čiji je osnivač, za ispunjenje obveza pravne osobe i ustanove. JLP(R)S je obvezna prije davanja jamstva ishoditi suglasnost ministra financija. Dano jamstvo se uključuje u opseg mogućeg zaduživanja JLP(R)S.

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

6.1.1. PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Prihodi poslovanja (razred 6) ostvareni su u iznosu od 45.141.130,51 kn, 46,15% u odnosu na godišnji plan. U odnosu na prethodnu godinu veći su za 8.513.780,13 kn.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (razred 7), koji se odnose na prihode od prodaje zemljišta, stanova i vozila, ostvareni su u iznosu od 140.680,91 kn, 35,63 % u odnosu na godišnji plan. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći su za 92.527,89 kn.

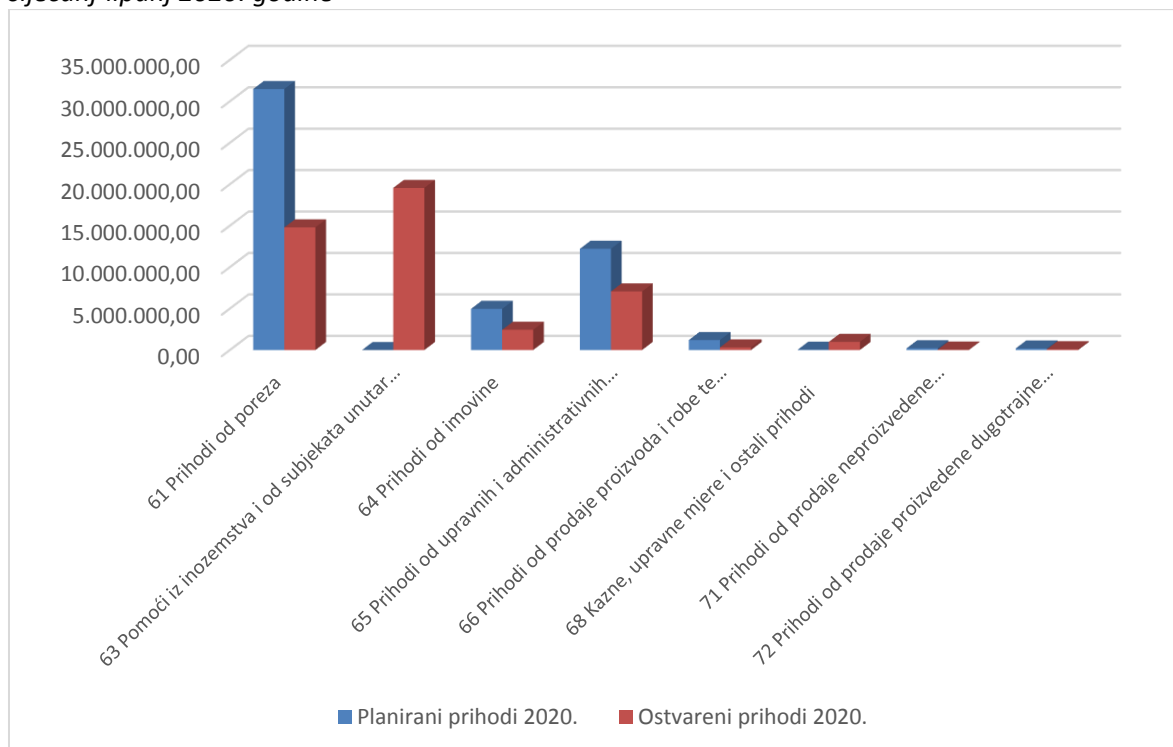
U nastavku slijedi tabelarni i grafički prikaz planiranih i ostvarenih prihoda po skupinama za obračunsko razdoblje siječanj-lipanj 2020. godine (Tabela br. 1 i Grafikon br.1).

Tabela br. 1. Planirani i ostvareni prihodi po skupinama za obračunsko razdoblje siječanj-lipanj 2020. godine

Vrsta prihoda	Planirani prihodi 2020.	Ostvareni prihodi 2020.	% izvršenja
61 Prihodi od poreza	31,483,982.00	14,798,703.75	47,00%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	47,924,733.00	19,550,664.46	40,79%
64 Prihodi od imovine	4,961,741.00	2,438,333.74	49,14%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	12,210,872.00	7,064,652.45	57,86%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1,203,365.00	311,712.57	25,90%

68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	32,000.00	977,063.54	3053,32%
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	207,325.00	44,033.34	21,24%
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	187,500.00	96,647.57	51,55%
UKUPNO	50.286.785,00	45.281.811,42	90,05%

Grafikon br. 1 Grafički prikaz planiranih i ostvarenih prihoda po skupinama za obračunsko razdoblje siječanj-lipanj 2020. godine



6.1.2. RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Rashodi poslovanja (razred 3), ostvareni su u iznosu od 37,644,116.00 kn, 123,78 % u odnosu na godišnji plan. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći su za 7.231.898,49 kn. Razlog povećanja je prikazivanje plaća zaposlenika u osnovnim školama u Proračunu Grada Gospića.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4), ostvareni su u iznosu od 3.680.234,43 kn, 22,33% u odnosu na godišnji plan.

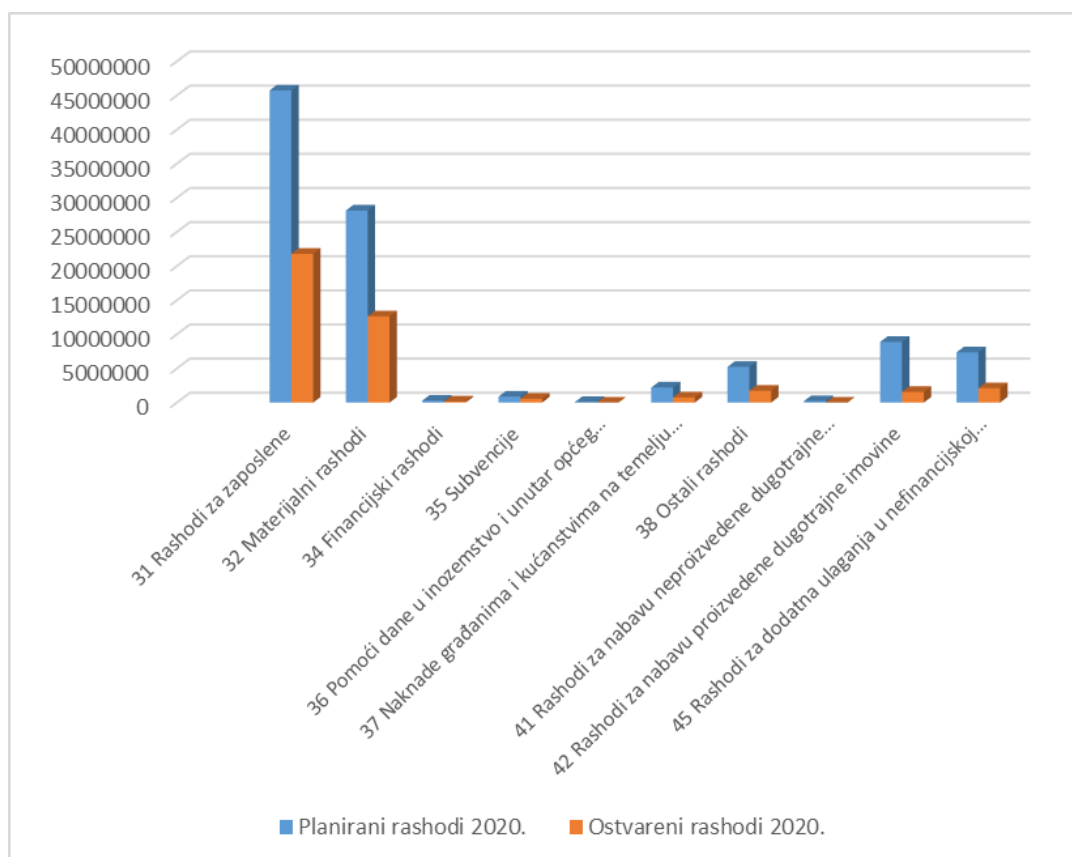
U nastavku slijedi tabelarni i grafički prikaz planiranih i ostvarenih rashoda po skupinama za obračunsko razdoblje siječanj-lipanj 2020. godine (Tabela br. 2 i Grafikon br. 2).

Tabela br. 2 Planirani i izvršeni rashodi po skupinama za razdoblje siječanj-lipanj 2020. godine

Vrsta rashoda	Planirani rashodi 2020.	Ostvareni rashodi 2020.	% izvršenja
31 Rashodi za zaposlene	45.735.987,00	21.798.528,62	47,66%

32 Materijalni rashodi	28.152.401,00	12.633.971,39	44,88%
34 Financijski rashodi	284.900,00	152.546,09	53,54%
35 Subvencije	888.760,00	569.719,36	64,10%
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	80.000,00	0,00	0,00%
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.211.151,00	754.253,45	34,11%
38 Ostali rashodi	5.246.800,00	1.735.097,09	33,07%
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	223.000,00	0,00	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.897.613,00	1.571.266,01	17,66%
45 Rashodi za dodatna ulaganja u nefinancijskoj imovini	7.360.555,00	2.108.968,42	28,65%
UKUPNO	99.081.167,00	41.324.350,43	41,71%

Grafikon br. 2 Grafički prikaz planiranih i izvršenih rashoda po skupinama za razdoblje siječanj-lipanj 2020. godine



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 iz **Izvor 1. Opći prihodi i primici** ostvareni su u iznosu od 19.624.488,45 kn -97,90% u odnosu na prethodnu godinu i 54,28 % u odnosu na plan.
- Prihodi iz **Izvor 3. Vlastiti prihodi** (prihodi proračunskih korisnika) ostvareni su u iznosu od 503.536,01kn, u odnosu na plan 22,68% i 53,10% u odnosu na prethodnu godinu.
- Prihodi iz **Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** (komunalni doprinos, komunalna naknada, spomenička renta...) ostvareni su u iznosu od 6.195.498,67 kn -109,53% u odnosu na prethodnu godinu i 53,83% u odnosu na plan.
- Prihodi iz **Izvor 5. Pomoći** (decentralizirano školstvo, vatrogastvo, ŽUC, Hrvatske ceste, sredstva EU-prehrana u školi, pomoćnici u nastavi, javni radovi, projekti financirani europskim i državnim sredstvima, tekuće i kapitalne pomoći proračunskih korisnika) ostvareni su u iznosu od 18.801.976,76 kn – 225,49% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine i 39,23% u odnosu na plan.
- Prihodi iz **Izvor 6. Donacije** (donacije proračunskim korisnicima) ostvareni su u iznosu od 15.630,62 kn -0,95% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine i 223,29% u odnosu na plan.
- Prihodi iz **Izvor 7. Prihodi od nefinancijske imovine** ostvareni su u iznosu od 140.680,91 kn – 292,15% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine i 35,63% u odnosu na plan.
- **Primici od zaduživanja** u iznosu od 334.184,26 kn ostvareni su u ovom izvještajnom razdoblju.

Rashodi ostvareni po izvorima financiranja:

- **Izvor 1. Opći prihodi i primici** ostvareni su u iznosu od 15.547.156,28 kn, što iznosi 104,90% u odnosu na prethodnu godinu i 44,56 % u odnosu na plan.
- **Izvor 3. Vlastiti prihodi** ostvareni su u iznosu od 324.343,86 kn, odnosno 34,21% u odnosu na prethodnu godinu i 11,86 % u odnosu na plan.
- **Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** ostvareni su u iznosu 5.646.969,59 kn, što iznosi 138,25% u odnosu na prethodnu godinu i 49,06% u odnosu na plan.
- **Izvor 5. Pomoći** ostvareni su u iznosu od 19.659.172,23 kn, što iznosi 184,74 % u odnosu na prethodnu godinu i 41,02 % u odnosu na plan.
- **Izvor 6. Donacije** ostvareni su u iznosu od 8.790,00kn, što iznosi 2,04% u odnosu na prethodnu godinu i 125,57% u odnosu na plan.
- **Izvor 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** ostvareni su u iznosu od 0,00 kn.
- Rashodi po **Izvoru 8. Primici** (primici od zaduživanja) ostvareni su u iznosu od 137.918,47 kn, što iznosi 7,13% u odnosu na plan.

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 iznosu od 5.689.615,03 kn;

- **02 Obrana** – civilna obrana - nisu ostvareni rashodi;
- **03 Javni red i sigurnost** (po funkcijskoj klasifikaciji to su troškovi Javne vatrogasne postrojbe i DVD Pazarišta, HGSS, prometna jedinica mladeži) - ostvareni su u iznosu od 2.532.222,05 kn;
- **04 Ekonomski poslovi** – opći ekonomski poslovi, poljoprivreda, proizvodnja i građevinarstvo (subvencije obrtnicima-kamate), cestovni promet (održavanje i gradnja cesta), donacije Turističkoj zajednici Grada, višenamjenski razvojni projekti (gospodarenje poljoprivrednim zemljištem, potpore u poljoprivredi, članarina LAG,..) - ostvareni su u iznosu od 5.139.229,58 kn;
- **05 Zaštita okoliša** -gospodarenje otpadom (čišćenje i održavanje površina , odvoz otpada ...),gospodarenje otpadnim vodama, smanjenje zagađivanja – ostvareni su u iznosu od 1.699.357,74 kn;
- **06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice**- razvoj zajednice (upravljanje poslova i službama razvoj 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 u iznosu od 3.591.476,07 kn;
- **07 Zdravstvo** – projekt „Okreni List“ financiran sredstvima ESF- promocija zdravlja i prevencija bolesti - ostvareni su u iznosu od 31.187,08 kn
- **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 u iznosu od 4.330.764,05 kn;
- **09 Obrazovanje**- predškolsko obrazovanje (Dječji vrtić), osnovno obrazovanje, srednjoškolsko obrazovanje, obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju - ostvareni su u iznosu od 16.578.668,81 kn;
- **10 Socijalna zaštita** – programi udruga na području socijalne i zdravstvene zaštite (Udruga Pčelice, Crveni križ), javni radovi, socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programom (pomoć nezaposlenima i umirovljenicima, naknada roditeljima, troškovi stanovanja, najma – socijalni program, Crveni križ, U zagrljaju zdrave prehrane....)- ostvareni su u iznosu od 1.731.830,02 kn.

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.

Analitički prikaz računa financiranja – Grad Gospić je zadužen kod dvije poslovne banke: OTP d. d. (Splitska banka) – godišnji iznos otplate - 394.463,40 kn (mjesečni obroci otplate) za izgradnju tržnice (iz 2016. godine) i HBOR (Hrvatska banka za obnovu i razvitak) – ovaj kredit je realiziran u 2019. godini; Grad se zadužio kod poslovne banke Hrvatska banka za obnovu i razvitak za potrebe sufinanciranja projekta Energetska obnova zgrade osnovne škole na Ličkom Osiku u iznosu od 2.832.645,00 kn. U ovom izvještajnom razdoblju ostvaren je primitak od zaduživanja u iznosu od 334.184,26 kn., početak otplate kredita je u 2021. godini. Rok otplate kod OTP kredita je 10 godina, a kod HBOR kredita 5 godina.

6.1.6. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova financiraju se iz **Izvoru 1. Opći prihodi i primici.**

6.1.7. REZULTAT POSLOVANJA

U izvještajnom razdoblju ostvareni su prihodi od 45.615.995,68 kn, od čega su 11.643.582,16 kn prihodi proračunskih korisnika. Izvršeni su rashodi u iznosu od 41.521.582,13 kn, s ostvarenim **viškom prihoda od 4.094.413,55 kuna**. Prenesenim manjkom prihoda u iznosu od **1.287.666,00 kuna** po Godišnjem izvještaju za 2019., utvrđen je rezultat poslovanja za prvo polugodište 2020. godine, u iznosu **2.806.747,55 kn**.

6.2. POSEBNI DIO

6.2.1. 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 zastupljenošću u Gradskom vijeću i naknada za rad gradonačelnika koji se financiraju iz **Izvora 1**. U ovom izvještajnom razdoblju ostvareni su rashodi 36,50%, odnosno u iznosu od 239.514,81 kn.

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**, koji je ostvaren 51,10%, odnosno 72.760,00 kn iz **Izvora 1**.

6.2.2. RAZDJEL 002 TAJNIŠTVO

00201 TAJNIŠTVO

Kroz program **1001 Stručni i administrativni poslovi** izvršeni su rashodi za redovnu djelatnost odjela. Utrošeno je 65.562,60 kn iz **Izvora 1**.

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. Utrošeno je 223.129,84 kn iz **Izvora 1**.

Razdjel **Tajništvo** ostvarilo je 27,82 % rashoda u odnosu na od plan.

00202 MJESNA SAMOUPRAVA

U okviru ove glave evidentirani su rashodi za djelovanje mjesnih odbora (sredstva koja se izdvajaju iz proračuna), dodatna ulaganja u objekte mjesnih odbora, kapitalni projekt uređenja mjesnih odbora i provođenje izbora za mjesnu samoupravu. Ostvareno je 6,74% odnosno 37.407,78 kn iz **Izvora 1**.

6.2.3. 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, za materijal i energiju, usluge, naknade osobama izvan radnog odnosa, financijski rashodi, otplata zajmova, opremanje i dodatna ulaganja u gradske

urede, uvođenje lokalne riznice, projekt PRŠI, rashodi za projekt Zapošljavanje žena na području Gospića. Utrošeno je 51,44%, odnosno 5.778.488,48 kn iz **Izvora 1., Izvora 5. i Izvora 7.**

00302 GOSPODARSTVO, POLJOPRIVREDA I TURIZAM

U okviru glave Gospodarstvo poljoprivreda i turizam utrošeno je ukupno 1.195.543,61 kn

Program **0102 - Poticanje razvoja gospodarstva i turizma** evidentirani su rashodi potpore poduzetnicima i obrtnicima uslijed nastalih poteškoća u poslovanju uzrokovanih Covid -19 virusom, zatim tekuće donacije turističkoj zajednici, te Projekt Raise Youth. Program je ostvaren 57,15% odnosno 917.305,85 kn iz **Izvora 1.,**

Program **0103 Potpore poljoprivredi i ruralnom razvoju;** evidentira rashode za potpore za umjetno osjemenjivanje goveda, subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima, uvođenje E-tržnice, gospodarenje poljoprivrednim zemljištem te stručne izobrazbe poljoprivrednika. Program je ostvaren sa 38,47% u odnosu na plan, odnosno utrošeno je 278.237,76 kn.

Glava 00302 Gospodarstvo, poljoprivreda i turizam ostvarena je 51,35 % u odnosu na plan, financirani su iz **Izvora 1., Izvora 4., i Izvora 5..**

00303 ŠKOLSTVO I PREDŠKOLSKI ODGOJ

Programi u ovoj glavi, koji su financirani iz **Izvora 1. Izvora 3. Izvora 4. i Izvora 5.,** realiziraju se preko dva glavna programa, **P04 Predškolski odgoj i obrazovanje** u ostvarenom iznosu od 4.518.918,19 kn i **P05 Školstvo** u iznosu od 7.529.313,42 kn, koji ukupno iznose 47,18%, odnosno 16.426.151,52 kn.

Glavni program P04 Predškolski odgoj i obrazovanje realizira se najvećim dijelom preko proračunskog korisnika **Dječji vrtić „Pahuljica“.** Ostvareno je 4.513.068,94 kn iz **Izvora 1., Izvora 3., Izvora 4. i Izvora 5.**

Dječji vrtić Pahuljica Gospić:

Cijena za smještaj djeteta u redoviti cjelodnevni 10 – satni i poludnevni 5 – satni program bazirana je na dohodovnom cenzusu po članu obitelji što znači da ako roditelj plaća smještaj djeteta:

200,00 kuna, izdvaja 10%, a Osnivač 90%,

300,00 kuna, izdvaja 16%, a Osnivač 84%,

450,00 kuna, izdvaja 25%, a Osnivač 75%,

500,00 kuna, izdvaja 27%, a Osnivač 73%,

550,00 kuna, izdvaja 30%, a Osnivač 70%,

600,00 kuna, izdvaja 32%, a Osnivač 68%,

700,00 kuna, izdvaja 38%, a Osnivač 62%.

Grad Gospić kao osnivač sufinancira troškove boravka djece u dječjem vrtiću u navedenom postotku, a temeljem Zakona o predškolskom odgoju također osigurava sredstva za plaće i ostala materijalna prava zaposlenika.

Tekući projekt Predškola Klanac – Pazarišta realizira se preko Osnovne škole dr. Ante Starčević Pazarište Klanac. Navedeni program provodio se u Matičnoj školi u Klancu i u Područnim školama Aleksinica i Kalinovača . Program je realiziran u iznosu 5.849,25 kn iz **Izvora 1.**

Glavni program P05 Školstvo realizira se kroz:

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 2019. godini.

Program0102 – Aktivnosti i projekti u osnovnom školstvu izvan standarda se odvija prema planiranim aktivnostima i projektima:

Tekući projekt Korak prema jednakosti –sufinanciran sredstvima (MZOS-EU) ostvaren je u iznosu 153.913,89 kn iz **Izvora 1.** i **Izvora 5.**

Tekući projekt Shema školskog voća i povrća- sufinanciran sredstvima EU ostvaren je u iznosu 12.466,43 kn

Program 0104 Pomoći u srednjoškolskom obrazovanju se ostvario sufinanciranjem cijene prijevoza učenicima srednjih škola u iznosu 7.420 kn financiran iz **Izvora 1.**

Tekući projekt T100005 Tekuće pomoći – Elektronika i elektrotehnika – za ovo Programsko područje Grad Gospić je raspisao Javni poziv za sufinanciranje programa, a ostvaren je u iznosu 5.000,00 iz **Izvora 1.**

Proračunski korisnik 01 OŠ dr. Jure Turić Gospić – ostvareno je 49,70 % u odnosu na plan, odnosno 7.529.313,42 kn, a iz **Izvora 1., Izvora 3., Izvora 4., i Izvora 5.**

Proračunski korisnik 02 OŠ Dr. Franje Tuđmana Lički Osik– ostvareno je 49,10 %u odnosu na plan, odnosno 2.560.125,20 iz **Izvora 1., Izvora 3., Izvora 4.,i Izvora 5.**

Proračunski korisnik 03 OŠ dr. Ante Starčevića Klanac – ostvareno je 45,94% u odnosu na plan, odnosno 1.644.843,64 a iz **Izvora 1., Izvora 3., Izvora 4., i Izvora 5.**

Glava 00304 KULTURA

Glava Kultura ostvarena je 33,42% u odnosu na plan sa iznosom od 3.836.561,39 kn iz **Izvora 1, Izvora 3., Izvora 4., Izvora 5 i Izvora 6.**

Program 0102 Ostali programi u kulturi za sufinanciranje programa, projekata i manifestacija u području kulture. Za Ostale programe u kulturi utrošeno je 45.550,00 kn iz **Izvora 1.**

Proračunski korisnik 01 Pučko otvoreno učilište dr. Ante Starčević Gospić

Aktivnost A100001 Redovna djelatnost POU „Dr. Ante Starčević“ - financijska sredstva su se izdvajala za potrebe redovne djelatnosti i programskih djelatnosti.

Za rad POU-a utrošeno je 1.002.414,72 kn. Rad POU-a financiran je iz **Izvora 1., Izvora 3. Izvora 5. I Izvora 6.**

Proračunski korisnik 02 Samostalna narodna knjižnica Gospić

financijska sredstva su se izdvajala za redovnu djelatnost, za nabavu nove knjižne i neknjižne građe radi proširenja postojećeg fonda i nabavu opreme za knjižnicu.

Za rad knjižnice utrošeno je 631.245,98 kn iz **Izvora 1., Izvora 3. i Izvora 5.**

Proračunski korisnik 03 Muzej Like Gospić

Financijska sredstva su se izdvajala za: redovnu djelatnost Muzeja, izlaganje umjetničkih djela, Memorijalni centar Nikola Tesla, Suvenirnica MC, popularizaciju muzeja- edukativni, znanstvene skupove, opremu i dodatna ulaganja MC N. Tesla, dodatna ulaganja u MC N. Tesla i konzervatorske podloge.

Za rad Muzeja utrošeno je 1.339.105,57 kn ,a financiran je iz **Izvora 1., Izvora 3. i Izvora 5.**

Proračunski korisnik 04 Kulturno-informativni centar Gospić

Kulturno informativni centar Gospić, javna ustanova za kulturu - financijska sredstva su se izdvajala za; redovnu djelatnost ustanove, Radio Gospić, organizaciju kulturnih i zabavnih aktivnosti, opremanje radnih prostora KIC-Radio Gospić i Ljetnu rock-scenu.

Za aktivnosti i projekte KIC-a utrošeno je 818.245,12 kn iz **Izvora 1., Izvora 3. i Izvora 5.**

00306 SOCIJALNA SKRB, ZDRAVSTVO, OBITELJ I ZAJEDNICA

Glava Socijalna skrb, zdravstvo, obitelj i zajednica ostvarena je 34,74% u odnosu na plan sa iznosom od 1.664.473,20 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; sufinanciranje školskog obroka za socijalno ugrožene učenike, podmirenje troškova stanovanja (najam stana, podmirenje troškova struje, vode i komunalija), nabavu ogrjeva, pogrebne troškove, naknade roditeljima za novorođenčad, nabavu udžbenika, 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.

Program je realiziran u iznosu od 354.112,01 kn iz **Izvora 1 i Izvora 5.**

Program 0102 Donacije udrugama građana, socijalna skrb, invalidi, bolest se realizira preko aktivnosti preventivnih programa u zajednici te Donacija Crvenom križu.

Program je ostvaren u iznosu 288.998 kn iz **Izvora 1.**

Program 0103 Zdravstvo realizira se preko projekta „Okreni list“ koji je u potpunosti financiran sredstvima Europskog socijalnog fonda a odnosi se na promociju zdravlja i prevenciju bolesti. Program je realiziran u iznosu 31.187,08 kn iz **Izvora 5.**

Program 0101 Aktivnost u zaštiti obitelji i zajednice ostvaruje se kroz planirane aktivnosti i projekte udruga građana, a temeljem javnih potreba, kroz stipendiranje učenika i studenata, kroz projekt Odškrinimo vrata zapošljavanju (financiran EU sredstvima), dodjelom božićnice umirovljenicima i nezaposlenima te provođenjem kampanja protiv nasilja nad ženama, protiv ovisnosti. Za ovaj Program utrošeno je 206.016,38 kn. iz **Izvora 1 i Izvora 5.**

Program 0103 Obilježavanje državnih, gradskih i vjerskih blagdana provodi se kroz obilježavanje datuma značajnih za Grad Gospić i njegove građane; Dan Grada, Dan pobjede i domovinske zahvalnosti, doček Nove godine i Advent. Program je izvršen u iznosu 167.202,31 kn.

Program 0104 Aktivnosti u zajednici ostvaruje se kroz aktivnosti i projekt Grad prijatelj djece, institucionalnu podršku udrugama građana, programe i projekte udruga koji su realizirani temeljem ugovora s udrugama prijavljenim na javni poziv, donacija vjerskim zajednicama, subvencijama u linijskom prijevozu, darovima djeci poginulih branitelja, te potporama u sportu. Program je ostvaren u iznosu od 616.957,42 kn iz **Izvora 1.**

00307 SLUŽBE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA

Glava Službe zaštite i spašavanja ostvarena je 47,62%, odnosno u iznosu 2.532.222,05 kn, a financirana je iz **Izvora 1., Izvora 3., i Izvora 5.**

Glava se realizira preko programa 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., i Izvora 5.**). Od ukupno ostvarenih rashoda u iznosu 2.358.897,49 kn, sredstva Proračuna RH iznose 1.850.166,49 kn, a ostatak sredstava za pokriće rashoda su prihodi Grada (497.997,68 kn) i vlastita sredstva JVP (10.733,32 kn). Kroz redovnu djelatnost JVP financirani su rashodi za zaposlene, rashodi za materijal i energiju, usluge i ostale rashode, te opremanje.

0102 Službe zaštite i spašavanja odnose se na rashode za provođenje aktivnosti civilne zaštite, Gorske službe za spašavanje i DVD-a Pazarište. Program je realiziran sa 173.324,56 kn.

6.2.4. RAZDJEL 004 GU ODJEL ZA KOMUNALNU DJELATNOST, STANOVANJE, GRADITELJSTVO I ZAŠTITU OKOLIŠA

Glava 00401 UPRAVNI ODJEL

Glava Upravni odjel ostvarena je 66.96%, iz **Izvora 1, Izvora 4 i Izvora 5.**

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, program je ostvaren sa 529.250,61 kn.

Glava 00402 KOMUNALNA DJELATNOST

Glava Komunalna djelatnost ostvarena je sa 37,31%, odnosno 8.112.977,81 kn iz **Izvora 1., Izvora 4., i Izvora 5.**

Program 0102 – Održavanje komunalne infrastrukture provodi sljedeće aktivnosti i projekte: Održavanje čistoće javnih površina, održavanje nerazvrstanih cesta, održavanje javnih zelenih površina, održavanje javne rasvjete, božićno i novogodišnje kićenje grada, održavanje groblja, javne odvodnje oborinskih voda, održavanje sportskih i građevina i terena, održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornih vozila, održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene, i analitička evidencija nerazvrstanih cesta . Program je realiziran sa 4.881.949,05 kn.

Program 0103 – Izgradnja komunalne infrastrukture provodi se kroz kapitalne projekte; Izgradnja i rekonstrukcija mostova, Rekonstrukcija ceste Vaganac-Kruščica, Izgradnja spomen obilježja, Izgradnja Trga Nikola Tesla (KIC), Izgradnja javne rasvjete-MO, Energetski učinkovita javna rasvjeta, Izgradnja i uređivanje groblja i mrtvačnica u MO, nogostup na Ličkom Osiku. Program je realiziran sa 1.892.150,69 kn

Program 0104 - Izgradnja društvene infrastrukture provodi kapitalne projekte: otkup zemljišta, i nadogradnju sportske dvorane. Unutar programa nisu ostvareni rashodi.

Program 0105 – Izgradnja javnih zelenih površina realiziran je sa 1.338.878,07 kn. U ovom programu provodi se kapitalni projekt Revitalizacija šume Jasikovac (koji se sufinancira EU sredstvima) i projekt Dječja i sportska igrališta, Izgradnja Igrališta u Ličkom Osiku, te izgradnja atletske staze.

Glava 00403 STANOVANJE I POSLOVNI PROSTORI

Glava Stanovanje i poslovni prostori ostvarena je sa 54,37%, odnosno 88.240,67 kn

Program 0101 Gospodarenje stambenim i poslovnim prostorom

Program je realiziran kroz aktivnosti tekućeg održavanja stanova koji nisu u najmu te poslovnih prostora. Program je izvršen sa 88.240,67 kn iz **Izvora 4.**

Glava 00404 ZAŠTITA OKOLIŠA

Glava Zaštita okoliša ostvarena je sa 15,27%, odnosno 694.567,76 kn financiranih iz izvora; **Izvor 1., Izvor 4., Izvor 5. i Izvor 8.,** a ostvarena je kroz sljedeće programe:

Program 0101 – Aktivnosti u zaštiti okoliša odnosi se na aktivnosti i projekte: zbrinjavanje napuštenih i izgubljenih životinja, nabavu spremnika za odvojeno prikupljanje otpada, sanacija i zatvaranje odlagališta Rakitovac, reciklažno dvorište za građevinski otpad, projekt Za grad sa smiješkom (sufinanciran EU sredstvima), sanacija divljih odlagališta, nabava spremnika za otpad, izrada projektne dokumentacije za reciklažno dvorište. Program je realiziran sa 427.404,48 kn. iz **Izvora 1., Izvora 4. i Izvora 5.**

Program0102 – Energetska učinkovitost ostvaren je kroz aktivnosti i projekte obrazovanja građana o smanjenju CO₂ i kapitalni projekt Energetska obnova zgrade OŠ Lički Osik, te Energetsko certificiranje zgrada u vlasništvu Grada (sufinanciran EU sredstvima), a realiziran sa 267.163,28 kn iz **Izvora 4.** i **Izvora 5.** i **Izvora 8.**

00405 URBANIZAM I PROSTORNO PLANIRANJE

Glava Urbanizam i prostorno planiranje ostvaruje se kroz Glavni program **P16 – Urbanizam i prostorno planiranje** prema planiranim projektima izrade i izmjene prostornih planova i legalizacije objekata, ostvarena je 9,07%, odnosno sa 24.500,00 kn iz **Izvora 1.** i **Izvora 4.**

6.2.5. RAZDJEL 005 JEDINICA ZA UNUTARNJU REVIZIJU

00501 UPRAVNI ODJEL

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 sa 1,20% odnosno 230,00 kn iz **Izvora 1.**

7. STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA

Obzirom da se polugodišnje ne obračunavaju nenaplaćena potraživanja, već godišnje, prikazani su podatci sa stanjem 31.12.2019. godine.

Podaci utvrđeni na dan 31.12.2019. godine:

Grad Gospić 31.12. 2019. ima nenaplaćena potraživanja u iznosu 6.423.566,00 kn i to: porez na tvrtku – 331.178,58 kn, porez na kuće za odmor – 25.406,60 kn, zakup poslovnog prostora -8.931,28 kn, korištenje poslovnog prostora po posebnim ugovorima – 3.959,81 kn, najam stanova – 88.595,02 kn, komunalni doprinos – 881.657,84 kn, komunalna naknada – 2.717.494,47 kn, naknada za korištenje prostora elektrana -403.714,05 kn, spomenička renta -16.082,05 kn, priključak na sustav odvodnje – 25.262,50 kn, otkup stanova (stanarsko pravo, PPK Velebit) – 1.834.541,06 kn, zakup javnih površina – 49.677,59 kn, naknada za zadržavanje zgrade u prostoru – 37.065,15 kn.

Odlukom Gradskog vijeća („Službeni vjesnik Grada Gospića“ 1/20) otpisana su nenaplativa potraživanja i udjeli kako slijedi:

- Porez na korištenje javnih površina u iznosu	178.450,60 kn
- Potraživanja za stanarsko pravo	500.000,00 kn
- Potraživanja za komunalnu naknadu	502.517,83 kn
- Potraživanja za komunalni doprinos	52.697,50 kn
- Potraživanja od TEM 95 d.o.o.	74.000,00 kn

8. STANJE NEPODOMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA

Obveze Grada Gospića i proračunskih korisnika Grada Gospića na dan 30.06.2020. godine iznosile su 9.168.189,00 kn od čega su 6.962.545,00 kn nedospjele obveze, a 2.205.644,00 kn dospjele.

Dospjele obveze su:

1. Grad Gospić	2.182.191,00 kn
----------------	-----------------

2. Dječji vrtić „Pahuljica“	0,00 kn
3. OŠ Dr. Jure Turić	0,00 kn
4. OŠ Dr. Franje Tuđmana Lički Osik	0,00 kn
5. OŠ Dr. Ante Starčevića Pazarište Klanac	23.453,00 kn
6. Pučko otvoreno učilište Dr. Ante Starčević	0,00 kn
7. Samostalna narodna knjižnica	0,00 kn
8. Muzej Like Gospić	0,00 kn
9. KIC Gospić	0,00 kn
10. Javna vatrogasna postrojba Gospić	0,00 kn

UKUPNO: **2.205.644,00 kn**

9. STANJE POTENCIJALNIH OBAVEZA PO OSNOVI UPRAVNIH I SUDSKIH POSTUPAKA

1. MILLEM –INŽENJERING d.o.o.	-	1.247.928,53 kn
2. TELEKOM IZDAVAŠTVO d.o.o.	-	12.375,00 kn
3. NICK M j.d.o.o.	-	13.750,00 kn

UKUPNO: **1.274.053,53 kn**

*Obrazloženje izradile stručne službe Grada Gospića