

OBRAZLOŽENJE
UZ IV. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA GRADA
GOSPIĆA ZA 2020. GODINU

UVOD

Tijekom proračunske 2020. godine utvrđeno je da su nastupile promjene na prihodovnoj i rashodovnoj strani Proračuna, ostvaren je značajan deficit iz prethodnih godina, te je stoga potrebno, u skladu sa čl. 7. Zakona o proračunu („NN“ 87/08,136/12 i 15/15) uravnotežiti proračunske prihode i rashode, preraspodijeliti rashode prema potrebama korisnika, planirati novonastale projekte i racionalizacijom rashoda smanjiti preneseni deficit. Izmjenom i rebalansom prihoda i rashoda osigurava se izvršavanje neophodnih rashoda i funkcioniranje sustava javnih potreba, planiraju neki novi projekti za koje su osigurani izvori, dok se pojedini projekti odgađaju za slijedeću proračunsku godinu ili brišu iz plana za 2020. godinu .

Ukupni prihodi i primici Proračuna Grada Gospića za 2020. godinu predloženim Izmjenama i dopunama smanjuju se za **2.838.921** kn, ili za 3,12 % u odnosu na plan, te iznose **99.946.307** kuna.

Proračunski rashodi i izdaci se predloženim Izmjenama smanjuju za **2.838.921**kn, ili 2,79 % i iznose **99.136.946** kn.

Grad i proračunski korisnici prenose višak u iznosu od **376.007** kn, a razlika između proračunskih prihoda, rashoda i izdataka, te prenesenog viška u iznosu od **1.185.368** kn služi za sukcesivno pokriće manjka prihoda (deficit) iz prethodnih godina u iznosu **-1.287.666** kn, te se planira se ukupni manjak prihoda u iznosu od **-102.298** kn.

OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja (**račun 6**) smanjuju se za 3.195.115 kuna ili 3,3% i iznose **94.621.578** kuna.

Promatrajući prihode po skupinama, **prihodi od poreza, skupina 61**, smanjuju se za 1,2%. I ove godine vraćen je značajan iznos povrata poreza na dohodak građanima po poreznim prijavama od 1.390.767,86 kn , što čini gotovo 5% od ukupno ostvarenog poreza i prireza na dohodak za područje Grada za prvih deset mjeseci 2020. godine.

U **skupini 63 – pomoći** smanjuje se planirani iznos za 3.008.480 kn ili 6,3%.
Prihodi podskupine **632 – pomoći međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU** povećavaju se 13,1 % -projekt RAISE Youth.
Prihodi podskupine **633 – pomoći proračunu iz drugih proračuna** povećavaju se za 16,2% zbog kompenzacijskih mjera u iznosu od 1.321.644 kn.
Planirani prihodi u podskupini **634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika** smanjuju se 19,8%, a odnose se na pomoći ŽUC, pomoći od HZZO, HZMO.

Podskupina **638 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava** smanjuju su za 23,3 % , a odnose se na kapitalne projekte čije se financiranje prenosi u iduću godinu, također neke obveze financirane iz EU projekata plaćene su ove godine, a prihod iz EU sredstava biti će ostvaren u idućoj godini.

Prihodi od imovine - skupina 64 smanjuju se za 15,3%.

Kod **prihoda od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima - skupina 65**, dolazi do povećanja od 7,5 %.

Prihodi **skupine 68 – kazne, upravne mjere i ostali prihodi** povećavaju se za 109,4%, a odnose se na troškove prisilne naplate.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (račun 7) smanjuju se za 4,8 %.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja (račun 3) smanjuju se 0,2% u odnosu na plan.

Promatrajući rashode po skupinama, za 0,2% smanjuju se rashodi za zaposlene – **skupina 31**.

Materijalni rashodi – skupina 32 , povećavaju se za 3,9 %.

Financijski rashodi skupine 34 povećavaju se za 13,7% zbog zateznih kamata koje se odnose na Energetsku obnovu zgrade OŠ Lički Osik gdje se usluga ne smije platiti dok se ne odobri od strane FZOEU.

U skupini 35 – subvencije dolazi do smanjenja za 11,8% zbog smanjenja subvencije kamata, dok u **skupini 36** dolazi do povećanja 187,5% iz razloga što sufinanciranje nabavke spremnika za odvojeno prikupljanje otpada sa skupine **38** preknjiženo je na skupinu **36** prema uputama Ministarstva financija.

U skupini 37 podskupini **372 – ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** smanjuju se sredstva 5,8% .

Ostali rashodi - skupina 38 smanjuju 21,3%

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (račun 4) smanjuju se za 14,1%.

Promjene po pojedinim skupinama ovih rashoda vidljive su u Posebnom dijelu Izmjena, promatrane kroz planirane kapitalne projekte, od kojih su pojedini u tijeku, dok se pojedini odgađaju za slijedeća proračunska razdoblja.

B. RAČUN ZADUŽIVANJA /FINANCIRANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja ostaju na razini plana.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova, skupina 54 ostaju na razini planiranih sredstava.

REZULTAT POSLOVANJA

Manjak prihoda za 2019. godinu po Godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna Grada Gospića za 2019. godinu iznosio je 1.287.666 kn. Planirani manjak prihoda Grada u iznosu od 515.000 kn i višak prihoda Grada i proračunskih korisnika u iznosu od 891.007 kn, donose višak prihoda u iznosu od 376.007 kn, a planirano sukcesivno pokriće za ovu godinu u iznosu 1.185.368 kn smanjuje manjak prihoda na iznos od 102.298 kn.

POSEBNI DIO

U **Posebnom dijelu Izmjena** raspoređeni su rashodi i izdaci umanjeni za 2,78% u iznosu 99.136.946 kn po nosiocima i korisnicima, u skladu s proračunskim klasifikacijama, a prema utvrđenim tekućim i razvojnim programima na aktivnosti i tekuće i kapitalne projekte.

Razdjel 001 Predstavničko i izvršno tijelo – rashodi ukupno smanjeni su za 0,13%.

Razdjel 002 Tajništvo – rashodi smanjeni su 19,74%. Povećani su rashodi u programu Protokol, promidžba 14,38%, a u **Glavi 00202 Mjesna samouprava** smanjeni su 48,82%, odgođeni su izbori za mjesnu samoupravu zbog COVID-19 virusa.

Razdjel 003 GUO za samoupravu i upravu – ukupni rashodi povećani su 0,04 %.

Glava 01 Upravni odjeli – rashodi su povećani za 2,65 % - rashodi za usluge, troškove sudskih postupaka gdje isplaćeno zemljište za vrtić u iznosu od 290.767 kn, povrat HZZO – javni radovi iz prethodnih godina u iznosu od 63.436 kn i ostalo.

Glava 02 Gospodarstvo, poljoprivreda i turizam – rashodi su smanjeni za 7,04%.

Povećane su potpore poduzetništvu, a smanjeno je sufinanciranje razvojnih projekata u poljoprivredi iz razloga što je Ministarstvo poljoprivrede, zbog novonastale situacije vezane uz epidemiju koronavirusa, odgodilo je plaćanje zakupa poljoprivrednog zemljišta sa dospijećem plaćanja 31.12.2020. godine. Budući da se ovaj Program financira upravo iz sredstava uplaćenih s osnove zakupa poljoprivrednog zemljišta Grad Gospić taj Javni poziv planira objaviti početkom 2021. godine.

Glava 03 Školstvo i predškolski odgoj – ukupni rashodi smanjeni su za 0,08 %.

Glava 04 Kultura – ukupni rashodi smanjeni 0,22 %.

Glava 06 Socijalna skrb, zdravstvo, obitelj i zajednica – rashodi su smanjeni za 5,76%. Najvećim dijelom je smanjena aktivnost Pomoć za pokrivanje troškova stanovanja prema stvarnim potrebama, troškovi ogrjeva, Projekt Odškrinimo vrata zapošljavanju. Ostale aktivnosti i projekti mijenjaju se prema potrebama i mogućnostima Proračuna (Dan Grada smanjen, povećani troškovi za Novu godinu – klizalište, smanjene potpore sportu prema stvarnim potrebama).

Glava 07 Službe zaštite i spašavanja – povećane su za 4,19%. Povećanje se odnosi na PK Javna vatrogasna postrojba, povećani su rashodi za zaposlene (otpremnina)- odlazak dvoje vatrogasaca u mirovinu gdje se prema članku 58. Stavak 5. Zakona o vatrogastvu (NN 125/19 na snazi od 01.01. 2020. godine) uzima prosječna neto plaća u razdoblju siječanj – kolovoz prethodne godine uvećana deset puta.

Razdjel 004 GUO za komunalnu djelatnost, stanovanje, graditeljstvo i zaštitu okoliša – rashodi su smanjeni 27,69%.

Glava 01 Upravni odjel – rashodi se povećavaju za 42,39%, gdje su povećani troškovi za projektnu dokumentaciju i nabavu kamera za Vilu Velebita i Trg.

Glava 02 Komunalna djelatnost – rashodi se smanjuju 3,88 %.

Program 0102 Održavanje komunalne infrastrukture povećava se 0,01%. Povećavaju se rashodi za usluge – održavanje javnih zelenih površina, održavanje javne rasvjete, održavanje groblja, odvodnja oborinskih voda , održavanje sportskih terena, a smanjuje se održavanje nerazvrstanih cesta.

Program 0103 Izgradnja komunalne infrastrukture ukupno se smanjuje za 10,15 %. Kapitalni projekt Izgradnja nerazvrstanih cesta i mostova se smanjuje. Također smanjuje se i kapitalni projekt Izgradnja spomen-obilježja, Izgradnja Trga Nikola Tesla (KIC) smanjuje se za kapitalne pomoći koje će biti ostvarene u idućem proračunskom razdoblju.

Program 0104 Izgradnja društvene infrastrukture smanjuje se 56,23%- nadogradnja sportske dvorane prebacuje se u iduće proračunsko razdoblje.

Program 0105 Izgradnja javnih površina povećava se 4,28% zbog završetka kapitalnog projekta Revitalizacija šume Jasikovac, povećanje za Dječja i sportska igrališta. Kapitalni projekt Izgradnja atletske staze smanjuje se i prebacuje u iduće razdoblje.

Dodaje se **Program 0108 Izgradnja sustava vodoopskrbe i odvodnje** u iznosu od 412.640 kn, te su otvoreni kapitalni projekti **Sufinanciranje građevina za vodoopskrbu i odvodnju** gdje je sufinancirana vodoopskrba u iznosu od 112.640 i kapitalni projekt **Aglomeracija Gospić Perušić** u iznosu od 300.000 kn.

Glava 03 Stanovanje, poslovni prostori – smanjuju se ukupni rashodi za 17,25%.

Glava 04 Zaštita okoliša – smanjuju se planirani rashodi za 39,59 %. Radi se većinom o projektima sufinanciranim od FZOEU koji se prenose u iduću godinu. Također, kapitalni projekt Nabava spremnika za odvojeno prikupljanje otpada koji je realiziran, prema uputama Ministarstva financija knjiži se samo trošak Grada u sufinanciranju nabave, dok se cjelokupni iznos nabave spremnika prenosi na imovinu Grada i iz toga razloga umanjena su sredstava za 850.000 kn.

Glava 05 Urbanizam i prostorno planiranje – rashodi se smanjuju 74,07% zbog smanjenja rashoda za legalizaciju objekata u vlasništvu Grada i rashoda za prostorne planove koji će se prenijeti u iduće proračunsko razdoblje.

Rashodi **Razdjela 005 Jedinica za unutarnju reviziju** ostaju na planiranoj razini.

Bilješke izradile

Stručne službe Grada Gospića