

OBRAZLOŽENJE
UZ V. 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 **7.917.495** kn, ili za 8,00 % u odnosu na plan, te iznose **92.028.812** kuna.

Proračunski rashodi i izdaci se predloženim Izmjenama smanjuju za **7433.492**, ili 7,00 % i iznose **91.703.454** kn.

Grad i proračunski korisnici prenose višak u iznosu od **1.375.010** 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 4.076.015 kn ili 4,3 % i iznose **90.545.563** kn.

Promatrajući prihode po skupinama, **prihodi od poreza, skupina 61**, smanjuju se za 2,6% . 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 2.921.784 kn ili 6,5%.

Prihodi podskupine **632** – pomoći međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU smanjuju se 17,0 % -projekt Raise.

Prihodi podskupine **633 – pomoći proračunu iz drugih proračuna** smanjuju se za 26,6% .

Planirani prihodi u podskupini **634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika** povećavaju se 1,9%.

Podskupina **638 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava** smanjuju su za 21,7 % , 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 povećavaju se za 1,9%.

Kod **prihoda od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima - skupina 65**, dolazi do smanjenja 0,5% .

Prihodi skupine 66 – prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u prihodi od donacija smanjuju se 29,4%.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (račun 7) smanjuju se za 11,0 % .

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja (račun 3) smanjuju se 2,8% u odnosu na plan. Promatrajući rashode po skupinama, za 0,1% smanjuju se rashodi za zaposlene – **skupina 31**.

Materijalni rashodi – skupina 32 , smanjuju se za 6,9 % .

Financijski rashodi skupine 34 povećavaju se za 2,0% zbog zatezних 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 **skupina 35 – subvencije** dolazi do povećanja 18,2 za 11,8% zbog subvencioniranja poduzetnika izazvano covid pandemijom.

U **skupini 37** podskupini **372 – ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** smanjuju se sredstva 8,4% .

Ostali rashodi - skupina 38 smanjuju 4,9%.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (račun 4) smanjuju se za 31,5 % . 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 smanjuju se za 76,8% iz razloga što se kapitalni projekt Energetska učinkovitost javne rasvjete prenosi u narednu godinu, te se također i primici od zaduživanja za istu u iznosu od 3.500.000 kn prenose u iduću godinu, također i primici za Energetsku obnovu također se prenose u iduću godinu jer projekt još nije završen.

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, te višak prihoda Grada i proračunskih korisnika u iznosu od 1.375.010 kn, donose višak prihoda u iznosu od 860.010 kn, te je 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 7,50% u iznosu 91.703.454 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 5,19 %- proračunska zaliha.

Razdjel 002 Tajništvo – rashodi povećani su 3,69%. Povećani su rashodi u programu Protokol, promidžba 8,33%, a u **Glavi 00202 Mjesna samouprava** smanjeni su 2,46%.

Razdjel 003 GUO za samoupravu i upravu – ukupni rashodi smanjeni su 2,66 %.

Glava 01 Upravni odjeli – rashodi su smanjeni za 2,23 % - rashodi za plaće, materijalni rashodi, Kapitalni projekt Prši koji se prenosi u iduću godinu, tekući projekt javni radovi.

Glava 02 Gospodarstvo, poljoprivreda i turizam – rashodi su smanjeni za 0,73%.

Povećane su potpore poduzetništvu, a smanjeno je sufinanciranje razvojnih projekta u poljoprivredi iz razloga što je Ministarstvo poljoprivrede, zbog novonastale situacije vezane uz epidemiju koronavirusa, odgodilo je plaćanje zakupa poljoprivrednog zemljišta sa dospijecom 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 povećani su za 2,74 %. Povećani su iz razloga što se iz prenesenog viška iz 2019. godine za decentralizirano školstvo u iznosu 304.806 kn rasporedilo po školama koje imaju plan utroška i potrebu za dodatnim sredstvima.

Glava 04 Kultura – ukupni rashodi smanjeni su 21,59 %. Po korisnicima to smanjenje iznosi: Pučko otvoreno učilište - 18,70%, Samostalna narodna knjižnica - 5,69 %, Muzej Like -36,60 %, Kulturno informativni centar 1,90%.

Glava 06 Socijalna skrb, zdravstvo, obitelj i zajednica – rashodi su smanjeni za 5,18%. Najvećim dijelom je smanjena aktivnost školski obrok za socijalno ugrožene učenike jer se neće izvršiti , projekt Odškrinimo vrata zapošljavanju, potpore u sportu jer se neće izvršiti zbog covid situacije (zimski liga), subvencije u linijskom prijevozu ...

Glava 07 Službe zaštite i spašavanja – povećane su za 2,98%. Povećanje se odnosi na PK Javna vatrogasna postrojba, povećani su vlastiti prihodi JVP.

Razdjel 004 GUO za komunalnu djelatnost, stanovanje, graditeljstvo i zaštitu okoliša – rashodi su smanjeni 20,26 %.

Glava 01 Upravni odjel – rashodi se smanjuju za 7,99 %.

Glava 02 Komunalna djelatnost – rashodi se smanjuju 21,69 %.

Program 0102 Održavanje komunalne infrastrukture povećava se 1,63%. Povećavaju se rashodi za usluge – održavanje javnih zelenih površina, održavanje javne rasvjete, održavanje groblja, odvodnja oborinskih voda, a smanjuje se održavanje nerazvrstanih cesta.

Program 0103 Izgradnja komunalne infrastrukture ukupno se smanjuje za 39,89 %. Kapitalni projekt Izgradnja nerazvrstanih cesta i mostova se smanjuje. Također smanjuje se i kapitalni projekt Rekonstrukcija ceste Vaganac- Kruščica i prenosi se u naredno razdoblje, Izgradnja Trga Nikola Tesla (KIC) povećava se za 29,35 %, kapitalni projekt Energetski učinkovita javna rasvjeta smanjuje se za 92,86 % i prenosi u 2021. godinu.

Program 0105 Izgradnja javnih površina smanjuje se 31,74% zbog završetka kapitalnog projekta Revitalizacija šume Jasikovac, smanjenja za Dječja i sportska igrališta i Izgradnju dječjeg igrališta u Ličkom Osiku koje se prenosi u iduće razdoblje.

Program 0108 Izgradnja sustava vodoopskrbe i odvodnje povećava se 13,57 %.

Glava 03 Stanovanje, poslovni prostori – povećavaju se ukupni rashodi za 4,10 % (investicijsko održavanje stana za socijalno ugrožene građane).

Glava 04 Zaštita okoliša – smanjuju se planirani rashodi za 13,56 %. Smanjuje se kapitalni projekt energetska obnova zgrade OŠ Lički Osik i nastavak radova prenosi se u 2021. godinu.

Glava 05 Urbanizam i prostorno planiranje – rashodi se smanjuju 62,86 % prema stvarnom stanju.

Rashodi **Razdjela 005 Jedinica za unutarnju reviziju** smanjuje se za 91,15%.

Bilješke izradile
Stručne službe Grada Gospića

