



GRAD GOSPIĆ

OBRAZLOŽENJE UZ II IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA GRADA GOSPIĆA ZA 2021. GODINU

UVOD

Tijekom proračunske 2021. 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 člankom 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 2021. godinu .

Ukupni prihodi i primici Proračuna Grada Gospića za 2021. godinu predloženim Izmjenama i dopunama smanjuju se za **22.231.120 kn**, ili za 19,00 % u odnosu na plan, te iznose **99.085.411 kuna**.

Proračunski rashodi i izdaci se predloženim Izmjenama smanjuju za **20.625.334,00 kn** ili 17,00 % i iznose **100.914.447 kn**.

Grad i proračunski korisnici prenose višak u iznosu od **198.250 kn**, te manjak prihoda iz prethodne godine po Godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna za 2020. godinu u iznosu od **2.474.713 kn**, a razlika između proračunskih prihoda, rashoda i izdataka je manjak prihoda u iznosu od **1.829.036 kuna** što ukupno čini manjak prihoda u iznosu od **4.105.499 kn**.

OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja (**račun 6**) smanjuju se za 22.335.256 kn ili 19,2 % i iznose **93.808.922 kn**.

Promatrajući prihode po skupinama, **prihodi od poreza, skupina 61**, smanjuju se za 11,2%. Razlog tomu je ukidanje fiskalnog izravnjanja, a ove godine izvršen je značajan povrata poreza na dohodak građanima po poreznim prijavama u iznosu od 2.753.243,71 kn, što čini gotovo 7,7% od ukupno ostvarenog poreza i prireza na dohodak za područje Grada za prvih jedanaest mjeseci 2021. godine.

U **skupini 63 – pomoći** smanjuje se planirani iznos za -21.586.0147 kn ili 31,9%. Prihodi podskupine **632 – pomoći međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU** smanjuju se 52,9% - projekt Raise.

Prihodi podskupine **633 – pomoći proračunu iz drugih proračuna** povećavaju se za 2.011.624 kn ili 41,2%, a odnose se na kompenzacijske mjere (sredstva pomoći iz državnog proračuna zbog smanjenog poreza na dohodak) kao protumjera ukidanju fiskalnog izravnjanja koje nije ostvareno u 100% iznosu u odnosu na fiskalno izravnjanje.

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 83,5% , 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 5,4% , povećane su naknade za koncesiju.

Kod **prihoda od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima - skupina 65**, dolazi do povećanja 17,7% , a odnosi se na povećanje naplate komunalne naknade .

Prihodi **skupine 66 – prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u prihodi od donacija** smanjuju se 7,12%.

Prihodi **skupine 68- kazne, upravne mjere** povećavaju se 13,6% zbog naplate troškova ovrha.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

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

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja (račun 3) povećavaju se 4,8 % u odnosu na plan. Promatrajući rashode po skupinama, za 0,9% smanjuju se rashodi za zaposlene – **skupina 31**.

Materijalni rashodi – skupina 32 , povećavaju se za 14,2%.

Financijski rashodi skupine 34 povećavaju se za 91,6% zbog zatezних kamata iz poslovnih odnosa po sudskim rješenjima Mešić com d.o.o., Lika ceste d.o.o.

U **skupina 35 – subvencije** dolazi do povećanja 7,8% zbog subvencioniranja poljoprivrednika.

U **skupini 37 podskupini 372 – ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** smanjuju se sredstva za 13,1%, a razlog tomu je smanjenje korisnika sukladno Zakonu o socijalnoj skrbi.

Ostali rashodi - skupina 38 povećavaju se za 3,4%.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (račun 4) smanjeni su 73,00 % . 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 sljedeća proračunska razdoblja.

B. RAČUN ZADUŽIVANJA /FINANCIRANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja povećavaju se za 2,3% iz razloga što se *Uputom Ministarstva financija za evidentiranje prihoda od poreza na dohodak i povrata poreza na dohodak* ostatak od namirenja koji se ne vrati 2021. godine knjiži kao primljeni kredit u tekućoj godini, a izdatak u 2022. godini. Gradu Gospiću po procjeni za iduću godinu ostaje namirenje poreza na dohodak u iznosu od 104.000,00 kn.

Kapitalni projekt Energetska učinkovitost javne rasvjete prenosi se u narednu godinu, te se također i primici od zaduživanja za istu u iznosu od 3.500.000 kn prenose u iduću godinu. Primici za Energetsku obnovu OŠ Dr. Franje Tuđmana završavaju u ovoj godini.

Grad Gospić u 2021. godini zadužio se kratkoročnim kreditom na 12 mjeseci u iznosu od 3.500.000,00 kn.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova, skupina 54 smanjuju se za 29,0 % iz razloga što se izdaci za kredit za Energetsku obnovu zgrade OŠ Lički Osik prenose u 2022. godinu.

REZULTAT POSLOVANJA

Manjak prihoda po Godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna Grada Gospića za 2020. godinu iznosio je **2.474.713** kn te je planiran manjak prihoda Grada za 2021. godinu u iznosu od **1.829.036** kn i višak prihoda Grada i proračunskih korisnika iz prethodnih godina u iznosu od **198.250** kn, što ukupno donosi manjak prihoda za 2021. godinu u iznosu od **4.105.499** kn.

POSEBNI DIO

U **Posebном dijelu Izmjena** raspoređeni su rashodi i izdaci umanjeni za 16,97% u iznosu 100.914.447 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 27,10 %-naknada Vijeću (sukladno izmjenama zakonskih odredbi) i proračunska zaliha.

Razdjel 002 Tajništvo – rashodi povećani su 42,03%. Povećani su rashodi protokola, promidžbe i troškovi izbora za lokalnu samoupravu.

Razdjel 003 GUO za samoupravu i upravu – ukupni rashodi smanjeni su 1,22 %.

Glava 01 Upravni odjeli – rashodi su smanjeni za 6,34 % - rashodi za plaće, materijalni rashodi, otplata zajmova, projekt Zapošljavanje žena.

Glava 02 Gospodarstvo, poljoprivreda i turizam – rashodi su smanjeni za 15,49%: smanjene su potpore poduzetništvu, projekt Raise, projekt Gospić smart city koji se prenosi u iduću godinu.

Otvoren je projekt **T100006 Štandovi za prodaju na kućnom pragu** u iznosu od 112.385 kn gdje su nabavljeni štandovi za O.P.G.-ove za prodaju na kućnom pragu s ciljem bolje prezentacije proizvoda lokalnih proizvođača i boljeg plasmana autohtonih proizvoda ličkog kraja. Dodjelom štandova OPG-ima Grad Gospić nastoji dati svoj dodatni doprinos poboljšanju kvalitete poslovanja poljoprivrednih proizvođača i distribucije njihovih proizvoda na tržište, te na identičan i estetski prihvatljiv način urediti prodajna mjesta i uljepšati vizuru svih naselja Grada Gospića.

Glava 03 Školstvo i predškolski odgoj – ukupni rashodi povećani su za 1,44 %. Proračunski korisnici u osnovnom školstvu povećali su svoja vlastita i namjenska sredstva poput plaća u prosvjeti i troškova školske kuhinje.

Glava 04 Kultura – ukupni rashodi smanjeni su 4,76 %. Po korisnicima to smanjenje iznosi: Pučko otvoreno učilište – 13,45%, Samostalna narodna knjižnica – 2,40 %, Muzej Like -3,65 %.

Glava 06 Socijalna skrb, zdravstvo, obitelj i zajednica – rashodi su povećani za 0,58% zbog povećanog broja potpora za novorođenu djecu.

Glava 07 Službe zaštite i spašavanja – povećane su za 3,29%. 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 42,68 %.

Glava 01 Upravni odjel – rashodi se smanjuju za 22,13 %.

Glava 02 Komunalna djelatnost – rashodi se smanjuju 36,39%.

Program 0102 Održavanje komunalne infrastrukture povećava se 55,73%. Povećavaju se rashodi za usluge – održavanje javnih površina, građevina, uređaja javne namjene, održavanje sportskih terena, održavanje javne rasvjete, održavanje nerazvrstanih cesta, božićno i novogodišnje kićenje grada, održavanje groblja, a smanjuje se održavanje cesta u zimskim uvjetima zbog klimatskih promjena.

Program 0103 Izgradnja komunalne infrastrukture ukupno se smanjuje za 65,40 %. Razlog tolikom smanjenju je prenošenje realizacije većine projekata u narednu godinu.

Program 0104 Izgradnja društvene infrastrukture smanjen je 96,96%. Kapitalni projekti Rekonstrukcija gradske školske sportske dvorane smanjena je 97,67%, i Izgradnja montažnog skladišta smanjen 100,00% Ovi projekti prenose se u iduću godinu kada se očekuje financiranje iz Nacionalnog plana za oporavak i otpornost.

Program 0105 Izgradnja javnih površina smanjuje se 64,42%. Smanjeni su projekti 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 52,04 %.

Glava 03 Stanovanje, poslovni prostori – smanjuju se ukupni rashodi za 24,18 %

Glava 04 Zaštita okoliša – smanjuju se planirani rashodi za 63,64 %. Smanjuje se kapitalni projekt Reciklažno dvorište za građevinski otpad i prenosi u iduću godinu, Izgradnja reciklažnog dvorišta smanjena je za 90,00% i prenosi se u iduću godinu. Također, projekt Energetska obnova zgrade OŠ Lički Osik povećava se 8,18% te isti u ovoj godini završava.

Glava 05 Urbanizam i prostorno planiranje – rashodi ove Glave smanjuju se 100,00% i prenose u novootvoreni Razdjel 006 GU odjel za prostorno uređenje i gradnju.

Rashodi **Razdjela 005 Jedinica za unutarnju reviziju** smanjuje se za 62,50%.

Razdjel 006 GUO za prostorno uređenje i gradnju – otvoren početkom travnja.

U razdjelu su otvorene dvije glave : Glava 00601 Redovne aktivnosti upravnog odjela i prenesena je Glava 00602 Urbanizam i prostorno planiranje. Ukupni troškovi ovog razdjela iznose 80.000 kn.

Bilješke izradile
Stručne službe Grada Gospića

