

O B R A Z L O Ž E N J E

UZ IV IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA GRADA GOSPIĆA ZA 2019.GODINU

UVOD

Tijekom proračunske 2019. 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 2019. godinu .

Ukupni prihodi i primici Proračuna Grada Gospića za 2019. godinu predloženim Izmjenama i dopunama smanjuju se za 10.508.903 kn, ili za 8,8 % u odnosu na plan, te iznose **78.165.098 kn**.

Proračunski rashodi i izdaci se predloženim Izmjenama smanjuju za 9.433.657 kn, ili 9,1% i iznose **78.054.976 kn**.

Grad i proračunski korisnici prenose višak u iznosu od 1.075.246 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 2.320.245 kn . Također ispravak prenesenog rezultata poslovanja proračunskih korisnika (višak) iz 2016. i 2017. godine u iznosu od 773.386 kn u Polugodišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna za 2019. godinu uvršten je u rebalans i planira se ukupni manjak prihoda u iznosu od **1.908.263 kn**.

OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja (**račun 6**) smanjuju se za 7.891.960 kn ili 9,4 % i iznose **76.075.614 kn**.

Promatrajući prihode po skupinama, **prihodi od poreza, skupina 61**, povećava se za 1% . I ove godine vraćen je značajan iznos povrata poreza na dohodak građanima po poreznim prijavama od 1.848.324,94 kn , što čini gotovo 6% od ukupno ostvarenog poreza i prireza na dohodak za područje Grada za prvih jedanaest mjeseci 2019. godine.

U **skupini 63 – pomoći** smanjuje se planirani iznos za 9.749.824 kn ili 29,1% . Prihodi podskupine **633 – pomoći proračunu iz drugih proračuna** smanjuju se za 1,0% .

Planirani prihodi u podskupini **634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika** smanjuju se 19,7%, a odnose se na pomoći ŽUC, Hrvatske ceste za zimsku službu, pomoći od HZZO, HZMO.

Prihodi podskupine **635** korigirani su u skladu s Odlukom o financiranju decentraliziranih funkcija za 2018. godinu.

Podskupina 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan povećava se za 4,9 % .

Podskupina **638 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava** smanjuju su za 56,2 % , 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 16,2 %.

Kod **prihoda od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima - skupina 65**, dolazi do smanjenja od 1,4 % zbog smanjenja prihoda od komunalnog doprinosa, administrativnih pristojbi i prihoda za posebne namjene kod proračunskih korisnika.

Prihodi **skupine 66 – prihodi od prodaje roba i pruženih usluga** povećavaju se za 47,9% , odnose se na prihode proračunskih korisnika i donacije za kapitalni projekt Rekonstrukcija dijela ceste prema Barletama, gdje se dio sredstava iz 2018. godine prenio u 2019. godinu i time pokrio manjak prethodne godine za isti kapitalni projekt.

Za 25,9% povećavaju se prihodi **skupine 68**, a odnose se na troškove prisilne naplate.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (račun 7) smanjuju se za 86,3 % iz razloga što je prihod od prodaje stanova na Ličkom Osiku postao državni prihod.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja (račun 3) povećavaju se 2,00% u odnosu na plan. Promatrajući rashode po skupinama, za 4,4 % smanjuju se rashodi za zaposlene – **skupina 31**.

Materijalni rashodi – skupina 32 , povećavaju se za 9,5 %.

Financijski rashodi skupine 34 smanjuju se za 6,0% zbog prilagodbe tečaju pri isplati kamata po kreditima.

U **skupina 35 – subvencije** dolazi do smanjenja za 9,9% zbog smanjenja subvencije kamata, dok u **skupini 36** dolazi do smanjenja 20% .

U **skupini 37** podskupini **372 – ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** smanjuju se sredstva 6,4% .

Ostali rashodi - skupina 38 smanjuju se 0,5%

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (račun 4) smanjuju se za 44,8 % . 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 35,3% iz razloga što se dio sredstava od zaduživanja prenosi u 2020. godinu (Energetska obnova zgrade OŠ Lički Osik) .

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

REZULTAT POSLOVANJA

Manjak prihoda za 2018. godinu po Godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna Grada Gospića za 2018. godinu iznosio je 2.320.245 kn. Također ispravkom prenesenog rezultata poslovanja proračunskih korisnika (višak) iz 2016. i 2017. godine u iznosu od 773.386 kn u Polugodišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna za 2019. godinu i planirano sukcesivno pokriće za ovu godinu u iznosu 1.185.368 kn smanjuje manjak prihoda na iznos od 1.908.263 kn.

POSEBNI DIO

U **Posebnom dijelu Izmjena** raspoređeni su rashodi i izdaci umanjeni za 10,78 % u iznosu 78.054.976 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 13,60%, zbog naknade za rad gradonačelnika

Razdjel 002 Tajništvo – rashodi smanjeni su 19,74%. Povećani su rashodi u programu Protokol, promidžba 8%, a u **Glavi 00202 Mjesna samouprava** smanjeni su 36,46%.

Razdjel 003 GUO za samoupravu i upravu – ukupni rashodi smanjeni su 0,64 %.

Glava 01 Upravni odjeli – rashodi smanjeni su za 7,39 %.

Glava 02 Gospodarstvo, poljoprivreda i turizam – rashodi povećani su za 14,73 %, otvoren je tekući projekt **T100001 Multimedijalni uređaj** – u iznosu od 237.500 kn., gdje je Grad primio donaciju od HEP- a u iznosu od 150.000 kn (2018.) i sredstva Grada u iznosu od 87.500 kn.

Glava 03 Školstvo i predškolski odgoj – ukupni rashodi povećani su za 7,19 %. Iznosi u osnovnom školstvu su korigirani u skladu sa stvarnim potrebama i Odlukom o financiranju decentraliziranih funkcija OŠ za 2019. Najznačajnije korekcije odnose se na aktivnosti i projekte škola izvan standarda financirane vlastitim izvorima.

Rashodi predškolskog odgoja - PK Dječji vrtić, povećani su za 1,77%. Povećavaju se rashodi za zaposlene i materijalni rashodi.

Glava 04 Kultura – ukupni rashodi smanjeni su 1,01%. Najznačajnija smanjenja evidentirana su kod PK Muzej Like i kod PK Pučkog otvorenog učilišta, dok je kod proračunskog korisnika KIC-a povećanje 5,9%.

Glava 05 Sport i rekreacija – rashodi su povećani za 8,14 % u skladu sa stvarnim potrebama kod Sportsko rekreativnih aktivnosti.

Glava 06 Socijalna skrb, zdravstvo, obitelj i zajednica – rashodi su smanjeni za 6,06%. Najvećim dijelom je smanjena aktivnost Pomoć za pokrivanje troškova stanovanja prema stvarnim potrebama. Ostale aktivnosti i projekti mijenjaju se prema potrebama i mogućnostima Proračuna.

Glava 07 Službe zaštite i spašavanja – povećane su za 3,48%. Povećanje se odnosi na PK Javna vatrogasna postrojba, gdje je dodan projekt Sezonski vatrogasci u iznosu od 112.000kn, gdje Grad sudjeluje 50% iz vlastitih sredstava, a 50% Hrvatska vatrogasna zajednica.

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

Glava 01 Upravni odjel – rashodi se povećavaju za 3,38 %.

Glava 02 Komunalna djelatnost – rashodi se smanjuju 18,53 %.

Program 0102 Održavanje komunalne infrastrukture povećava se 29,45%.

Povećavaju se rashodi za usluge – održavanje čistoće javnih površina, uklanjanje snijega s prometnica- pomoć od Hrvatskih cesta u iznosu od 2.036.430,62 kn, održavanje sustava javne rasvjete, božićno i novogodišnje kićenje grada .

Program 0103 Izgradnja komunalne infrastrukture ukupno se smanjuje za 55,71 %.

Kapitalni projekt Gradnja nerazvrstanih cesta se smanjuje. Također smanjuje se i kapitalni projekt Rekonstrukcija ceste Vaganac- Kruščica i prebacuje u naredno razdoblje.

Rekonstrukcija dijela ceste Barlete je završena te se također smanjuje iznos sa stvarnom realizacijom, projekt Izgradnja Trga Nikola Tesla(KIC) prebacuje se u naredno razdoblje.

Projekt Rekonstrukcija ceste prema odlagalištu Rakitovac je povećana 13,22 % i taj projekt završava ove godine, gdje je Grad je izvršio predfinanciranje EU projekta (Izvor 1.4- porezni prihodi) jer se prihod od EU sredstava očekuje u 2020. godini.

Program 0104 Izgradnja društvene infrastrukture smanjuje se 88,46%.

Program 0105 Izgradnja javnih površina smanjuje se 39,98% iz razloga što se kapitalni projekt Revitalizacija šume Jasikovac nastavlja u narednom proračunskom razdoblju.

Dodaje se **Program 0108 Izgradnja sustava vodoopskrbe i odvodnje** u iznosu od 95.000 kn, te je otvoren kapitalni projekt Sufinanciranje građevina za vodoopskrbu i odvodnju gdje je sufinancirana vodoopskrba u Baleniji i Mušaluku.

Glava 03 Stanovanje, poslovni prostori – povećavaju se ukupni rashodi za 33,84%.

Glava 04 Zaštita okoliša – smanjuju se planirani rashodi za 51,93 %. Radi se većinom o projektima sufinanciranim od FZZO koji se prenose u iduću godinu. Također smanjuju se i rashodi za Energetsku obnovu OŠ Lički Osik i prenose u naredno razdoblje.

Glava 05 Urbanizam i prostorno planiranje – rashodi se smanjuju 68,89% zbog smanjenja rashoda za legalizaciju objekata u vlasništvu Grada i rashoda za prostorne planove.

Rashodi **Razdjela 005 Jedinica za unutarnju reviziju** smanjuju se za 92,71%.

