

OBRAZLOŽENJE II. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA GRADA POREČA-PARENZO ZA 2015. GODINU

I. OPĆI DIO

Drugim Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Poreča-Parenzo za 2015. godinu predlaže se ostvarenje prihoda i primitaka u iznosu od 189.305.581,00 kuna, koji se umanjuju za manjak prihoda ugrađen temeljem Odluke o pokriću manjka u razdoblju od 2013. do 2016. godine u iznosu od 16.000.000,00 kuna, te se u Posebnom dijelu Proračuna kroz programe, aktivnosti, tekuće i kapitalne projekte raspoređuju rashodi u ukupnom iznosu od 173.305.581,00 kuna.

Ovim se Izmjenama i dopunama Proračun smanjuje za 5.214.463,00 kuna ili za 3% u odnosu na Plan za 2015. godinu.

Osnovno polazište za izradu II. Izmjena i dopuna Proračuna Grada Poreča-Parenzo za 2015. godinu je:

- realizacija tekućih prihoda do 28.09.2015. godine te procjena ostvarenja do kraja tekuće godine;
- usklađenje tekućih rashoda sa prihodima i procjenom njihova ostvarenja do kraja tekuće godine;
- kapitalni rashodi su planirani na nivou ugovorenih i izvršenih obveza i njihova je visina usklađena sa prihodima od prodaje zemljišta radi uravnoteženja proračuna.

U II. Izmjene i dopune Proračuna ugrađeno je pokriće dijela ostvarenog manjka prihoda/primitaka nad rashodima/izdacima prema Godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna za 2014. godinu tijekom koje je realiziran višak prihoda poslovanja nad poslovnim rashodima u visini od 29.962.007,12 kuna, višak prihoda od nefinacijske imovine u visini od 11.298.113,09 kuna, te manjak primitaka od financijske imovine u iznosu od 7.416.140,46 kuna. Rezultat poslovanja proračunske 2014. godine je višak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima u visini od 33.843.979,75 kun. Za navedeni iznos umanjen je preneseni manjak iz prethodne godine, te je rezultat poslovanja za prethodnu godinu manjak u visini od 23.810.413,59 kuna.

Temeljem Odluke o pokriću manjka prihoda u razdoblju od 2013. do 2016. godine, u Proračun za 2015. godinu, ugrađen je iznos od 16.000.000,00 kuna kojeg je potrebno podmiriti u tekućoj godini, dok se preostali iznos, također sukladno navedenoj Odluci ugrađuje u slijedeću proračunsku godinu.

I.1. PRIHODI

Ukupni prihodi i primici predlažu se u visini od 189.305.581,00 kune, te se u odnosu na Proračun za 2015. godinu smanjuju za 5.214.463,00 kune ili za 3%. Prihodi poslovanja smanjuju se za 5.066.387,00 kune, dok se prihodi od prodaje nefinancijske imovine prijedlogom zadržavaju na planiranoj razini i predlažu u visini od 36.058.124,00 kune.

I. 1.1. Prihodi poslovanja

U strukturi prihoda poslovanja, koji se predlažu u iznosu od 153.102.457,00 kuna, najveći udio od 39% imaju porezni prihodi, a slijede ih prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi te pristojbi po posebnim propisima i naknade s udjelom od 38%. Pomoći iz inozemstva i od subjekata opće države u prihodima poslovanja imaju udio od 14%, prihodi od imovine 7%, dok prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga te kazne, upravne mjere i ostali prihodi u tekućim prihodima sudjeluju s 2%.

Porezni prihodi – predlaže se povećanje za 800.000,00 kuna te se do kraja proračunske godine planiraju u iznosu od 60.058.500,00 kuna. Prihodi od poreza na dohodak se temeljem realizacije do 28.09.2015. i procjene realizacije do konca tekuće godine, povećavaju za 630.000,00 kuna. Za 70.000,00 kuna se povećavaju prihodi od poreza na imovinu unutar kojih se stalni porezi na imovinu – na kuće za odmor i na korištenje javnih površina povećavaju za 420.000,00 kuna a povremeni porezi na imovinu – na promet nekretnina smanjuju za 350.000,00 kuna. Predlaže se povećanje poreza na potrošnju za 100.000,00 kuna dok prihodi od poreza na tvrtku ostaju na razini tekućeg plana.

Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države - predlaže se smanjenje u visini od 43%, odnosno za 15.643.062,00 kuna. U Proračun Grada za 2015. godinu ugrađeni su kapitalni projekti koje se planiralo kandidirati na natječaj Ministarstva poljoprivrede kroz Mjeru 7., u ukupnom iznosu od 12.600.000,00 kuna. Obzirom da natječaj nije objavljen te da projekti neće biti realizirani u tekućoj godini za navedeni se iznos smanjuju prihodi od pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava. Za 3.007.262,00 kuna smanjuju se planirane pomoći iz županijskog i državnog proračuna za kapitalne projekte izrade projektne dokumentacije za golf igralište i uređenje gradskih plaža. Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna planiraju se u iznosu od 7.145.772 kune, obzirom da su tijekom proračunske godine realizirana sredstava za rekonstrukciju prometnice Žatika-Košambra koja nisu bila ugrađena u Plan za 2015. godinu u iznosu od 2.983.372,00, uz istovremeno smanjenje planiranih

sredstva za sanaciju odlagališta komunalnog otpada u iznosu od 4.000.000,00 kuna koja se neće realizirati do konca godine.

Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije osnovnog školstva i vatrogastva povećavaju se za 1.091.840,00 kuna, sukladno Odluci o minimalnom standardu za 2015. Godinu (Narodne novine broj 15/15) . Također se povećavaju i sredstva planirana kroz pomoći od međunarodnih organizacija i tijela EU za iznos od 327.942,00 kune, u najvećem dijelu radi odobrenih sredstava temeljem završnih izvješća za projekte Revitas i Parenzana II.

Prihodi od imovine – povećavaju se za 3% i predlažu u iznosu od 10.623.203,00 kune. Prihodi od financijske imovine, koji se u najvećem dijelu odnose na prihode od zateznih kamata povećavaju se za 103% i predlažu u iznosu od 1.219.803,00 kuna temeljem realizacije tijekom prva tri kvartala tekuće godine. Prihodi od nefinancijske imovine se smanjuju za 3% i predlažu u iznosu od 9.403.400,00 kuna. Predloženo se smanjenje u najvećem dijelu odnosi na usklađivanje planiranih prihoda od naknada za nezakonito izgrađene zgrade u prostoru sa realizacijom i procjenom realizacije do kraja tekuće proračunske godine.

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima - prijedlogom se povećavaju za 17% ili za 8.583.461,00 kuna. Procjenjuje se do konca tekuće godine realizirati 44.232.699,00 kuna prihoda od komunalne naknade i komunalnog doprinosa, što predstavlja povećanje za 25% u odnosu na Plan za 2015. godinu.

Prihodi po posebnim propisima se predlažu u iznosu od 11.060.781,00 kuna. U usporedbi sa tekućim Planom manji su za 5%, a navedeno se smanjenje u najvećem dijelu odnosi na kapitalni projekt – Višenamjenska građevina-izvlačilište na rivi koji neće biti realiziran u 2015. godini. Prihodi od administrativnih i upravnih pristojbi, unutar koji se boravišna pristojba planira u iznosu od 2.800.000,00 kuna, povećavaju se za 6 % i predlažu u visini od 3.550.000,00 kuna.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija- predlaže se povećanje od 89% te se planiraju u visini od 1.694.806,00 kuna temeljem ugrađenih financijskih planova proračunskih korisnika i donacija namijenjenih financiranju rada HMP Poreč, te donacije PBZ d.d. u visini od 300.000,00 kuna, koja je temeljem Zaključka Gradonačelnika uplaćena Zajednici sportskih udruga Poreč.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi – predlažu se povećanje u visini od 6%, u ukupnom iznosu od 902.000,00 kuna temeljem realizacije u prvih devet mjeseci tekuće godine. Navedene prihode čine prihodi od naplaćenih troškova prisilne naplate te naplaćene prometne, prekršajne i mandatne kazne.

I.1.2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

U prva tri kvadranta tekuće godine realizirano je 5.718.471,00 kuna kapitalnih prihoda, koji se zadržavaju na planiranoj razini u ukupnom iznosu od 36.058.124,00 kuna, radi uravnoteženja proročuna i ugradnje dijela poslovnog rezultata prethodne godine u visini od 16.000.000,00 kuna.

I.2. RASHODI

Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Poreča-Parenzo predlaže se smanjenje ukupnih rashoda za 1%, odnosno za 950.463,00 kune. Planiraju se u visini od 166.154.581,00 kuna, unutar kojih se rashodi poslovanja povećavaju za 6%, odnosno za 6.860.495,00 kuna, dok se rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjuju za 16% odnosno za 7.810.958,00 kuna.

I.2.1. Rashodi poslovanja

U strukturi rashoda poslovanja u ukupnom iznosu od 124.941.323,00 kune najveći udio, od 43%, imaju materijalni rashodi, zatim rashodi za zaposlene kod proračunskih korisnika i u gradskoj upravi s udjelom od 27% te ostali rashodi koje čine tekuće i kapitalne donacije i kapitalne pomoći s udjelom od 23%. Naknade građanima i kućanstvima u tekućim rashodima sudjeluju sa 4,6%, a pomoći, subvencije i financijski rashodi imaju zajednički udio od 2,4%.

Rashodi za zaposlene se prijedlogom smanjuju za 215.058,00 kuna za plaće za redovan rad i doprinose na plaće, te se usklađuju s realizacijom i procjenom do kraja proračunske godine i predlažu u iznosu od 34.013.024,00 kune.

Materijalni rashodi se prijedlogom povećavaju za 5.327.759,00 kuna, odnosno za 11%. Najveće se povećanje odnosi na ostale nespomenute rashode poslovanja te na rashode za usluge u ukupnom iznosu od 4.500.323,00. Navedeno se povećanje u najvećem dijelu odnosi na rashode za usluge održavanja komunalne infrastrukture, usluge vezane uz pravne i imovinske poslove, proslave i manifestacije koje su se održale ili će se održati do kraja proračunske godine, te usluge koje su predvidjeli korisnici proračuna kroz svoje financijske planove.

Unutar ove grupe rashoda povećavaju se i rashodi za materijal i energiju, u najvećem dijelu također kroz financijske planove proračunskih korisnika.

Financijski rashodi se prijedlogom smanjuju za 39 % i predlažu u iznosu od 386.401,00 kuna, temeljem realizacije u prva tri kvartala, obzirom da se u tekućoj godini nisu ugovarali faktoring poslovi kao ni kratkoročni – okvirni kredit po transakcijskom računu.

Subvencije se predlažu u visini od 361.100,00 kuna temeljem realizacije do 28. rujna i procjene realizacije do kraja tekuće godine, čime se smanjuju za 208.900,00 kn u odnosu na tekući Plan.

Odnose se na kamate koje se subvencioniraju iz Proračuna po programima za realizirane poduzetničke kredite, poticanu stanogradnju i za kupnju prvog stana.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države povećavaju se za 283.579,00 kuna, zbog povećanja planiranih sredstava za aktivnost sufinanciranja programa u zdravstvenim ustanovama te za podmirenje dijela troškova nabave opreme i uređenja zgrade Općinskog suda u Puli, stalna služba Poreču temeljem sklopljenog Ugovora.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade predlažu se u visini od 5.742.250,00 kuna, te se povećanjem od 3% ilio 157.600,00 kuna usklađuju s potrebama za tekuću proračunsku godinu.

Obuhvaćaju naknade građanima u novcu i naravi a odnose se na socijalne naknade, stipendije i školarine, sufinanciranje prijevoza učenika, troškova stanovanja i prehrane te sufinanciranje smještaja i programa Doma za starije i nemoćne osobe.

Ostali rashodi se prijedlogom povećavaju za 1.762.661,00 kunu i predlažu se u visini od 28.500.821,00 kuna. Tekuće donacije se povećavaju za 1.071.234,00 kuna u najvećem dijelu za osnovnu djelatnost Zajednice sportskih udruga te za redovnu djelatnost humanitarnih udruga građana.

Kapitalne donacije se usklađuju s potrebama i smanjuju za 466.733,00 kune zbog manjeg broja prijava na natječaj sufinanciran od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za sredstva namijenjena sufinanciranju obnovljivih izvora energije i povećanju energetske učinkovitosti u obiteljskim kućama.

Kazne, penakli i naknade štete povećavaju se za 235.000,00 kuna zbog planiranih isplata šteta za oduzete nekretnine.

Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim institucijama i trgovačkim društvima u javnom sektoru prijedlogom se povećavaju za 923.160,00 kuna radi realizacije sredstava temeljem natječaja kandidiranim Fondu za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost a koja su namijenjena kupnji specijalnog komunalnog vozila i komunalne opreme za sakupljanje komunalnog otpada.

I.2.2 . Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Prijedlogom se kapitalni rashodi smanjuju za 7.810.958,00 kuna i predlažu u visini od 41.213.258,00 kuna.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine smanjuju se za 7.759.737,00 kuna, rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini za 424.221,00 kuna dok se rashodi za nabavu neproizvedene imovine povećavaju se za 373.000,00 kuna. Navedeno se smanjenje kapitalnih rashoda odnosi na kapitalne projekte čije je financiranje predviđeno kroz Mjeru 7. za koju natječaj nije otvoren u prvoj trećini proračunske godine te se neće realizirati u tekućoj godini. Povećanje rashoda za nabavu nematerijalne imovine odnosu se na ulaganje u prometnicu DC 75, dok se dodatna ulaganja na građevinskim objektima umanjuju za sredstva planirana za projekt rekonstrukcije mosta u povijesnoj jezgri grada.

I.3. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina odnose se na pokriće dijela proračunskog manjka prihoda nad rashodima u iznosu od 16.000.000,00 kn ugrađenih u Proračun za 2015. godinu, temeljem Odluke o pokriću manjka prihoda u razdoblju od 2013. – 2016. godine.

I.4. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova predlažu se u visini od 7.151.000,00 namijenjenih sanaciji odlagališta komunalnog otpada te za otplatu glavnice primljenih zajmova za rekonstrukciju kazališta i uređenje Trga slobode i starogradske jezgre.

II. POSEBNI DIO

Rashodi i izdaci proračuna u iznosu od 173.305.581,00 kuna raspoređeni su po nositeljima, korisnicima, namjenama i izvorima financiranja u Posebnom dijelu proračuna.

Tabela 1. Rashodi i izdaci po razdjelima/upravnim odjelima te glavama/proračunskim korisnicima

UPRAVNI ODJEL / PRORAČUNSKI KORISNIK	PLANIRANO	PROMJENA	NOVI IZNOS
URED GRADA	11.280.400	2.312.340	13.592.740
VIJEĆA NACIONALNIH MANJINA	27.000	29.500	56.500
JAVNA VATROGASNA POSTROJBA	6.640.100	-36.700	6.603.400
UO ZA PRORAČUN I GOSPODARSTVO	8.212.696	-768.886	7.443.810
UO ZA DR.DJEL., SOC.SKRB I ZDRAVSTVENU ZAŠTITU	33.197.210	1.411.505	34.608.715
DJEČJI VRTIĆ I JASLICE "RADOST" POREČ	12.738.517	821.647	13.560.164
DJEČJI VRTIĆ "PAPERINO" POREČ	4.131.949	-17.080	4.114.869
OSNOVNA ŠKOLA POREČ	5.515.309	761.519	6.276.828
UMJETNIČKA ŠKOLA POREČ	2.010.740	-465.196	1.545.544
OSNOVNA ŠKOLA "BERNARDO PARENTIN"	1.187.466	97.686	1.285.152
PUČKO OTVARENO UČILIŠTE POREČ	5.830.506	191.068	6.021.574
GRADSKA KNJIŽNICA POREČ	1.315.544	28.155	1.343.699
ZAVIČAJNI MUZEJ POREŠTINE POREČ	3.140.512	-143.364	2.997.148
<i>FOND ZDRAVI GRAD</i>	<i>1.132.500</i>	<i>12.000</i>	<i>1.144.500</i>
<i>DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE</i>	<i>2.700.000</i>	<i>127.000</i>	<i>2.827.000</i>
<i>ZAJEDNICA SPORTSKIH UDRUGA</i>	<i>6.212.000</i>	<i>941.000</i>	<i>7.153.000</i>
UO ZA UPRAVLJANJE GRAD. IMOVINOM	22.499.195	-8.220.239	14.278.956
UO ZA KOMUNALNI SUSTAV	52.378.500	621.082	52.999.582
UO ZA PROSTORNO PLANIRANJE I ZAŠTITU OKOLIŠA	6.777.000	-1.806.500	4.970.500
UO ZA PROSTORNO UREĐENJE I GRADNJU	1.637.400	-31.000	1.606.400
UKUPNO RASHODI / IZDACI	178.520.044	-5.214.463	173.305.581

Promjene unutar programa i aktivnosti u Posebnom dijelu Proračuna prikazane su u Prijedlogu II Izmjena i dopuna programa gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture, programa održavanja komunalne infrastrukture i programa javnih potreba u predškolskom obrazovanju, obrazovanju, kulturi, sportu, tehničkoj kulturi, zdravstvenoj zaštiti, socijalnoj skrbi i ostalim programima u društvenim djelatnostima.