

OBRAZLOŽENJE II. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA GRADA POREČA-PARENZO ZA 2020. GODINU

I. OPĆI DIO

Drugim Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Poreča-Parenzo za 2020. godinu predlaže se ostvarenje prihoda i primitaka u iznosu od **205.030.592,00** kuna, koji se uvećavaju za višak prihoda utvrđen godišnjim obračunom Proračuna u iznosu od 20.848.476,00 kuna te se u Posebnom dijelu Proračuna kroz programe, aktivnosti, tekuće i kapitalne projekte raspoređuju rashodi u ukupnom iznosu od **225.879.068,00** kuna. Ovim se Izmjenama i dopunama Proračun umanjuje za 31.965.455,00 kuna ili za 12% u odnosu na tekući Proračun za 2020. godinu.

Osnovno polazište za izradu II. Izmjena i dopuna Proračuna Grada Poreča-Parenzo za 2020. godinu je:

- procjena ostvarenja do kraja tekuće godine;
- usklađenje tekućih rashoda sa prihodima i procjenom njihova ostvarenja do kraja tekuće godine;
- usklađenje planiranih kapitalnih rashoda sa razinom ugovorenih i izvršenih obveza te sa prihodima od prodaje zemljišta radi uravnoteženja proračuna,
- ugrađivanje viškova i manjkova prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima iskazane u Godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna Grada Poreča-Parenzo za 2019. godinu, sukladno Odluci i raspodjeli rezultata za 2019. godinu.

I.1. PRIHODI

I. 1.1. Prihodi poslovanja

U strukturi prihoda poslovanja, koji se predlažu u iznosu od 166.786.286,00 kuna, najveći udio imaju pomoći iz inozemstva i od subjekata opće države (33%), a slijede ih porezni prihodi (32%) i prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknade (29%). Prihodi od imovine u prihodima poslovanja imaju udio od 5%, dok prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga te kazne, upravne mjere i ostali prihodi u tekućim prihodima sudjeluju s 1%.

Porezni prihodi – predlaže se povećanje za 1.865.989 kuna odnosno za 4% u odnosu na tekući Plan radi usklađenja s realizacijom, i predlaže u iznosu od 54.054.486,00 kuna.

Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države - predlaže se smanjenje za 15.452.752,00 kuna odnosno za 22% i predlaže se u iznosu od

54.671.463,00 kuna. Najveće smanjenje bilježi se kod pomoći iz temeljem prijenosa EU sredstava za izgradnju dječjih vrtića i društvenih domova u prigradskim naseljima, za izgradnju dječjeg vrtića u Žbandaju, za sanaciju odlagališta Košambra, radi usklađenja s ugovorenim vrijednostima radova, za EU projekte Dostojanstveno starenje u vlastitom domu (ESF), PSP – psihosocijalna podrška za aktivno i zdravo starenje i PRIJATELJ SUNCU, te pomoći od izvanproračunskih korisnika Gradu za kupnju komunalne opreme za sakupljanje komunalnog otpada.

Smanjenje i povećanje ostalih pomoći planirane su u skladu s ugovorenim iznosima za grad i proračunske korisnike.

Prihodi od imovine – usklađuju se s realizacijom i uvećavaju se za 29% ili 1.771.640,00 kuna i predlažu u ukupnom iznosu od 7.962.027,00 kuna.

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima - prijedlogom se usklađuju s realizacijom i uvećavaju za 2.144.651,00 kuna odnosno za 5% i predlažu u ukupnom iznosu od 48.243.436,00 kuna. Povećanje se u najvećem dijelu odnosi na prihode od komunalne naknade i komunalnog doprinosa koji se uvećavaju za 16% ili u iznosu od 4.984.269,00 kuna i predlažu se u ukupnom iznosu od 35.650.118,00 kuna.

Prihodi po posebnim propisima umanjuju se u iznosu od 3.179.618,00 kn odnosno za 23%, a odnose se najvećim dijelom na smanjenje prihoda od sufinanciranja cijena usluga kod proračunskih korisnika i Grada i prihoda na temelju refundacija iz prethodnih godina. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi uvećavaju se u iznosu od 340.000 kn ili za 21%, a odnose se u cijelosti na povećanje prihoda od boravišne (turističke) pristojbe.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija- predlaže se umanjeno od 45% i planiraju u visini od 934.371,00 kuna, a odnose se na tekuće donacije pravnih osoba Gradu za rad HMP, za doček Nove godine, na kapitalne donacije za nabavku medicinske opreme kao i na planirane donacije proračunskim korisnicima. Predloženo smanjenje odnosi se gotovo u cijelosti na smanjenje tekućih i kapitalnih donacija Gradu i proračunskim korisnicima od strane pravnih osoba.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi – prijedlogom se usklađuju s realizacijom i uvećavaju za 39.500,00 kuna odnosno za 5% i predlažu se u ukupnom iznosu od 920.500,00 kuna. Uvećanje se odnosi na procjenu uvećanog ostvarenja od ostalih prihoda, od naknada šteta i drugih povrata, dok se prihodi od naplaćenih prometnih, prekršajnih i mandatnih kazni te prihoda od naplaćenih troškova prisilne naplate usklađuju s realizacijom.

Prihodi od naplaćenih prometnih, prekršajnih i mandatnih kazni te prihodi od naplaćenih troškova prisilne naplate predlažu se u visini od 620.500,00 kuna, dok se ostali prihodi, od naknada šteta i drugih povrata, planiraju u iznosu od 300.000,00 kuna.

I.1.2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

II. Izmjenama i dopunama planirani kapitalni prihodi umanjuju se za 59% odnosno 17.998.210,00 kuna te se predlažu u iznosu od 12.662.306,00 kuna, a odnose se na prihode od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava i od prodaje građevinskih objekata u vlasništvu Grada Poreča-Parenzo.

I.2. RASHODI

II. Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Poreča-Parenzo za 2020. predlaže se smanjenje ukupnih rashoda za 13% odnosno za 32.430.185,00 kuna. Planiraju se u visini od 218.401.206,00 kuna, unutar kojih se rashodi poslovanja umanjuju za 6%, odnosno za 8.577.171,00 kuna, dok se rashodi za nabavu nefinancijske imovine umanjuju za 24% odnosno za 23.853.014,00 kuna.

I.2.1. Rashodi poslovanja

U strukturi rashoda poslovanja koji se predlažu u ukupnom iznosu od 143.917.909,00 kuna najveći udio, od 43%, imaju rashodi za zaposlene kod proračunskih korisnika i u upravnim tijelima Grada, zatim materijalni rashodi s udjelom od 36% te ostali rashodi koje čine tekuće i kapitalne donacije i kapitalne pomoći s udjelom od 12%. Naknade građanima i kućanstvima u tekućim rashodima sudjeluju sa 6%, dok pomoći, subvencije i financijski rashodi imaju zajednički udio od 3%.

Rashodi za zaposlene se prijedlogom usklađuju s realizacijom i umanjuju za 1.082.358,00 kuna odnosno za 2% i planiraju u visini od 61.550.173,00 kuna.

Materijalni rashodi se prijedlogom smanjuju za 7% odnosno za 4.170.526,00 kuna, čime se usklađuju s procjenom ostvarenja do konca tekuće proračunske godine odnosno čija se realizacija očekuje u 2021. godini te se planiraju u visini od 51.465.684,00 kuna. Smanjenje se najvećim dijelom odnosi na rashode za usluge u iznosu od 3.052.405,00 kuna, pri čemu se najznačajnije smanjenje odnosi na rashode za intelektualne i osobne usluge, zatim usluge telefona, pošte i prijevoza, zakupnine i najamnine kao i ostalih rashoda u svim aktivnostima i projektima sukladno uputama za racionalizaciju poslovanja grada i proračunskih korisnika, te na naknade troškova zaposlenima u Gradu i proračunskim korisnicima u iznosu od 657.370,00 kuna i na naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 222.486,00 kuna. Rashodi za usluge obuhvaćaju održavanje 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 planiraju korisnici proračuna kroz svoje financijske planove. Smanjenje se

u određenom dijelu odnosi na rashode za materijal i energiju, i to za 325.604,00 kuna ili za 3% od tekućeg Plana.

Financijski rashodi se prijedlogom također usklađuju s procjenom ostvarenja i uvećavaju za iznos od 1.954,00 kuna. Predlažu se u visini od 1.304.792,00 kuna, a obuhvaćaju kamate za primljene kredite, troškove vezane uz usluge platnog prometa i bankarske usluge, negativne tečajne razlike i ostale financijske rashode.

Subvencije se predlažu u visini od 649.000,00 kuna čime se smanjuju za 4% odnosno 24.000,00 kuna u odnosu na tekući Plan, a smanjenje se odnosi na subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora. Potonje subvencije obuhvaćaju kamate koje se subvencioniraju iz Proračuna po programima za realizirane poduzetničke kredite, poticanu stanogradnju, za kupnju prvog stana, provedbu Programa poticanja razvoja poduzetništva i EU projekte.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna usklađuju se s procjenom ostvarenja i umanjuju za 7.619,00 kuna, a obuhvaćaju tekuće i kapitalne pomoći dane proračunskim korisnicima drugih proračuna te unutar općeg proračuna.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade predlažu se u visini od 8.061.152,00 kuna, te se usklađuju s potrebama za tekuću proračunsku godinu odnosno čija se realizacija u najvećoj mjeri očekuje u 2021. godini uz umanjeње od 9%. 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 umanjuju za 2.542.724,00 kuna odnosno za 12% čime se usklađuju s procjenom ostvarenja do konca tekuće proračunske godine odnosno čija se realizacija u najvećoj mjeri očekuje u 2021. godini, i predlažu se u visini od 17.805.782,00 kuna. Umanjenje se u najvećem dijelu odnosi na kapitalne donacije za subvencioniranje poticajne stanogradnje po gradskom modelu u iznosu od 1.700.000 kuna i na kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru za kupnju komunalne opreme za skupljanje komunalnog otpada nabavu u iznosu od 515.950,00 kn i za nabavu specijalnih komunalnih vozila u iznosu od 40.000,00 kn, kao i na tekuće donacije za projekte sufinancirane EU sredstvima: START IN KAMP –ESF, WiFi4EU te za sufinanciranje programa privatnih dječjih vrtića.

1.2.2 . Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Prijedlogom se kapitalni rashodi usklađuju s procjenom ostvarenja odnosno čija se realizacija u najvećoj mjeri očekuje i planira u 2021. godini, te se umanjuju za 24% odnosno 23.853.014,00 kuna i predlažu u visini od 74.483.297,00 kuna.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine umanjuju se za 18% odnosno 1.820.000,00 kuna kojima je obuhvaćeno smanjenje za kapitalne projekte kupnje zemljišta. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine umanjuju se za 21.043.122,00 kuna odnosno za 26% što se odnosi na smanjenje rashoda za nabavu građevinskih objekata kojima je obuhvaćeno smanjenje za kapitalne projekte: izgradnje dječjih vrtića i društvenih domova u prigradskim naseljima u iznosu od 5.639.000,00 kuna, izgradnje Rotoru Finida 2 u iznosu od 5.130.000,00 kuna, izgradnje nogometnog igrališta na Žatici u iznosu od 4.000.000,00 kuna, sanacije odlagališta komunalnog otpada Košambra u iznosu od 3.319.031,00 kuna i izgradnje pješačko-biciklističkih staza u iznosu od 1.498.000,00 kuna, dok se rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini umanjuju za 16% odnosno 989.892,00 kuna kojima su obuhvaćena dodatna ulaganja na građevinskim objektima Grada i proračunskih korisnika, a koji se u cijelosti odnosi na smanjenje za kapitalni EU projekt Dostojanstveno starenje u vlastitom domu – ESF.

I.3. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Višak prihoda poslovanja utvrđen Godišnjim izvještajem o izvršenju Proračuna za 2019. godinu te raspoređen sukladno Odluci o raspodjeli rezultata za 2019. godinu u Prvim Izmjenama i dopunama u visini od 20.848.476,00 kuna ostaje nepromijenjen.

I.4. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja se II. Izmjenama i dopunama umanjuju za 3.555.000,00 kuna u odnosu na tekući Plan, te se planiraju u iznosu od 25.582.000,00 kuna, što se odnosi na otplatu većeg dijela primljenog beskamatnog zajma iz državnog proračuna za premošćenje likvidnosti u uvjetima pandemije COVID-19.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova planiraju se u iznosu od 7.477.862,00 kuna, uz povećanje od 7% odnosno 464.730,00 kuna.

II. POSEBNI DIO

Rashodi i izdaci proračuna u iznosu od 225.879.068,00 kuna, umanjeni su za 12%, te su raspoređeni po nositeljima, korisnicima, namjenama i izvorima financiranja u Posebnom dijelu proračuna.

Tablica 1. Rashodi i izdaci po razdjelima/upravnim odjelima te glavama/proračun. korisnicima

UPRAVNI ODJEL / PRORAČUNSKI KORISNIK	PLANIRANO	PROMJENA	NOVI IZNOS	INDEKS
UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU I GOSPODARSTVO	21.148.401	-1.268.800	19.879.601	94
VIJEĆA NACIONALNIH MANJINA	110.600	0	110.600	100
JAVNA VATROGASNA POSTROJBA	6.959.500	-573.000	6.386.500	92
UO ZA FINACIJE	9.557.250	-622.750	8.934.500	93
UO ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	102.759.214	-6.313.474	96.445.740	94
DJEČJI VRTIĆ "RADOST" POREČ	12.826.517	-413.852	12.412.665	97
DJEČJI VRTIĆ "PAPERINO" POREČ	7.829.666	-296.710	7.532.956	96
OSNOVNA ŠKOLA POREČ	13.134.068	-121.258	13.012.810	99
OSNOVNA ŠKOLA "BERNARDO PARENTIN"	3.947.780	13.217	3.960.997	100
UMJETNIČKA ŠKOLA POREČ	6.164.774	344.158	6.508.932	106
OSNOVNA ŠKOLA FINIDA POREČ	12.401.135	109.688	12.510.823	101
PUČKO OTVORENO UČILIŠTE POREČ	5.091.097	-567.937	4.523.160	89
GRADSKA KNJIŽNICA POREČ	1.323.992	-23.000	1.300.992	98
ZAVIČAJNI MUZEJ POREŠTINE POREČ	2.567.225	-108.738	2.458.487	96
CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI ZDRAVI GRAD POREČ	1.743.712	-44.000	1.699.712	97
<i>DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE</i>	3.992.284	42.375	4.034.659	101
<i>SPORTSKA ZAJEDNICA GRADA POREČA</i>	6.493.500	9.200	6.502.700	100
UO ZA UPRAVLJANJE GRAD. IMOVINOM	24.840.132	-8.022.770	16.817.362	68
UO ZA KOMUNALNI SUSTAV	96.432.626	-15.290.261	81.142.365	84
UO ZA PROSTORNO PLANIRANJE I ZAŠTITU OKOLIŠA	2.086.500	-413.500	1.673.000	80
UO ZA PROSTORNO UREĐENJE I GRADNJU	1.020.400	-33.900	986.500	97
UKUPNO RASHODI / IZDACI	257.844.523	-31.965.455	225.879.068	88

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 odgoju, obrazovanju, kulturi, zaštiti okoliša, sportu i rekreaciji, zaštiti, očuvanju i unapređenju zdravlja, socijalnoj skrbi i ostalim programima u društvenim djelatnostima.