

OBRAZLOŽENJE II. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA GRADA POREČA-PARENZO ZA 2018. GODINU

I. OPĆI DIO

Drugim Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Poreča-Parenzo za 2018. godinu predlaže se ostvarenje prihoda i primitaka u iznosu od **249.338.096,00** kuna, koji se uvećavaju za višak prihoda utvrđen godišnjim obračunom Proračuna u iznosu od 3.037.465,00 kuna te se u Posebnom dijelu Proračuna kroz programe, aktivnosti, tekuće i kapitalne projekte raspoređuju rashodi u ukupnom iznosu od **252.375.561,00** kuna.

Ovim se Izmjenama i dopunama Proračun smanjuje za 35.177.610,00 kuna ili za 12% u odnosu na I. Izmjene i dopune Proračuna za 2018. godinu.

Osnovno polazište za izradu II. Izmjena i dopuna Proračuna Grada Poreča-Parenzo za 2018. godinu je:

- realizacija tekućih prihoda do 30.11.2018. 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.

I.1. PRIHODI

I. 1.1. Prihodi poslovanja

U strukturi prihoda poslovanja, koji se predlažu u iznosu od 161.272.594,00 kuna odnosno umanjeni za 10% u odnosu na tekući Plan, najveći udio od 45% imaju porezni prihodi, a slijede ih prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi te pristojbi po posebnim propisima i naknade s udjelom od 35%. Pomoći iz inozemstva i od subjekata opće države u prihodima poslovanja imaju udio od 12%, prihodi od imovine 6%, 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 usklađenje s realizacijom i uvećanje za 2.460.000,00 kuna odnosno za 4% te se do kraja proračunske godine planiraju u iznosu od 72.520.000,00 kuna. Prihodi od poreza na dohodak se temeljem realizacije do 30.11.2018. i procjene realizacije do konca tekuće godine, uvećavaju za 950.000,00 kuna.

Za ukupno 10.000,00 kuna se umanjuju prihodi od poreza na robu i usluge, odnosno gradski porezi na potrošnju i na tvrtku. Ostali gradski porezi, na javne površine i na kuće za odmor, kao i zajednički porez na promet nekretnina, uvećavaju se za iznos od 1.520.000,00 kn pod zbirnim nazivom porezi na imovinu.

Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države - predlaže se smanjenje za 23.099.240,00 kuna odnosno za 54%, obzirom da se projekti planirani za prijavu na natječaj izvanproračunskog korisnika Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost tijekom 2018. godine prenose u narednu godinu. Planirane pomoći temeljem prijena EU sredstava smanjuju se za 4.984.977 kuna, izvanproračunskih korisnika za 15.317.961 kuna kao i od pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU za 1.125.187 kuna te pomoći iz drugih proračuna za 1.615.700 kuna koje nisu uprihodovane tijekom 2018. već su većinom planirane u proračunu za narednu godinu. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan smanjene su za 55.415 kuna prema financijskim planovima proračunskih korisnika.

Prihodi od imovine – usklađuju se s realizacijom i umanjuju se za 3% ili 267.527,00 kuna i predlažu u ukupnom iznosu od 9.166.544,00 kuna.

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima - prijedlogom se usklađuju s realizacijom i uvećavaju za 5% ili za 2.857.995,00 kuna.

U tekućoj se godini planira ostvariti 3.300.000,00 kuna prihoda od boravišne pristojbe i 950.000,00 kuna prihoda od prodaje državnih biljega i gradskih upravnih pristojbi.

Prihodi od komunalne naknade i komunalnog doprinosa uvećavaju se za 10% i predlažu u ukupnom iznosu od 39.555.005,00 kuna.

Prihodi po posebnim propisima, za sufinanciranje cijena usluga proračunskih korisnika, od participacija za Ljetni kamp, za pravo služnosti i od povrata u proračun, planiraju se realizirati u ukupnom iznosu od 12.229.434,00 kuna, te se umanjuju za 8% u odnosu na I. Izmjene i dopune Proračuna.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija- predlaže se uvećanje od 46% i planiraju u visini od 2.428.492,00 kuna, a odnose se na tekuće donacije pravnih osoba Gradu za rad HMP, za gradske manifestacije, za opremanje novootvorenih škola i vrtića, za sufinanciranje organizacije Europskog prvenstva u rukometu EHF EURO 2018 kao i na planirane donacije proračunskim korisnicima u iznosu od 2.121.359 kuna te na prihode od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga u iznosu od 307.133 kuna.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi – predlažu se u ukupnom iznosu od 1.115.757,00 kuna, s umanjnjem u odnosu na tekući Plan od 23%.

Prihodi od naplaćenih prometnih, prekršajnih i mandatnih kazni te prihodi od naplaćenih troškova prisilne naplate predlažu se u visini od 1.055.757,00 kuna dok se ostali prihodi, od naknada šteta i drugih povrata, planiraju u iznosu od 60.000,00 kuna.

1.1.2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

II. Izmjenama i dopunama planirani kapitalni prihodi umanjuju se za 29% odnosno 17.426.978,00 kuna te se predlažu u iznosu od 41.977.990,00 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 predlaže se smanjenje ukupnih rashoda za 10% odnosno za 26.195.925,00 kuna odnosno za 10%. Planiraju se u visini od 243.386.802,00 kuna, unutar kojih se rashodi poslovanja povećavaju za 1%, odnosno za 1.812.320,00 kuna, dok se rashodi za nabavu nefinancijske imovine umanjuju za 22% odnosno za 28.008.245,00 kuna.

1.2.1. Rashodi poslovanja

U strukturi rashoda poslovanja u ukupnom iznosu od 146.866.704,00 kuna najveći udio, od 42%, imaju materijalni rashodi, zatim slijede rashodi za zaposlene kod proračunskih korisnika i u gradskoj upravi s udjelom od 26%, ostali rashodi koje čine tekuće i kapitalne donacije i kapitalne pomoći s udjelom od 23% te naknade građanima i kućanstvima koji u tekućim rashodima sudjeluju sa 5%, dok pomoći, subvencije i financijski rashodi imaju zajednički udio od 3%.

Rashodi za zaposlene se prijedlogom umanjuju za 1.295.438,00 kuna odnosno za 3% odnosno umanjeni za planirane plaće zaposlenika financiranih putem EU projekata koji neće biti realizirani do kraja tekuće godine, već su planirani u proračunu za 2019. godinu. Na ostalim rashodima za zaposlene planira se isplatiti zaposlenicima zakonom dozvoljen neoporezivi iznos prigodne naknade u visini od 2.000,00 kuna te dar za djecu u iznosu od 600,00 kuna, te tri (2 Grad i 1 DV Radost) otpremnine za zaposlenike grada koji su išli u mirovinu.

Materijalni rashodi se prijedlogom uvećavaju za 201.576,00 kuna što je na postotnoj razini tekućeg Plana, čime se usklađuju s realizacijom i procjenom ostvarenja do konca tekuće proračunske godine. 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.

Financijski rashodi se prijedlogom također usklađuju s realizacijom i umanjuju za 1%. Predlažu se u visini od 1.716.607,00 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 274.000,00 kuna temeljem realizacije do 30. studenog tekuće godine i procjene realizacije do 31.12., čime se smanjuju za 20% odnosno 70.500,00 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, te za provedbu Programa poticanja razvoja poduzetništva kao i za sufinanciranje rada poštanskih ureda u Baderni, Novoj Vasi i Červar Portu.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna uvećavaju se za 4% odnosno za 95.800,00 kuna, u najvećem dijelu radi većeg obujma danih pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna. Odnose se na sufinanciranje rada Istarskih domova zdravlja, ispostave Hitne medicinske pomoći Poreč, Fonda za razvoj poljoprivrede i agroturizma Istre, pojedine aktivnosti srednjoškolskog obrazovanja, sufinanciranje znanstveno-istraživačkog rada Instituta za poljoprivredu i turizam, sufinanciranje rada Dnevnog centra za rehabilitaciju Veruda-Pula i sufinanciranje kreditne obveze izgradnje nove bolnice u Puli.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade predlažu se u visini od 7.408.863,00 kuna, te se usklađuju s potrebama za tekuću proračunsku godinu uz umanjenje od 2%. 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 3.019.600,00 kuna odnosno za 10% i predlažu u visini od 34.279.262,00 kuna. Povećanje se u najvećem dijelu odnosi na kapitalne pomoći dane TD Parentium d.o.o. sukladno ugovoru o kreditu za izgradnju dvorane Žatika te na osnovnu djelatnost Sportske zajednice Grada Poreča vezanu uz pripremu za organizaciju Europskog prvenstva u rukometu EHF Poreč 2018.

Kapitalne donacije uvećavaju se za 250.000,00 kuna, dok se tekuće donacije umanjuju za 379.400,00 kuna te se kazne, penali i naknade štete usklađuju s realizacijom i umanjuju za ukupno 60.000,00 kuna.

I.2.2 . Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Prijedlogom se kapitalni rashodi smanjuju za 22% odnosno 28.008.245,00 kuna i predlažu u visini od 96.520.098,00 kuna.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine smanjuju se za 67% odnosno 9.480.000,00 kuna kojima je obuhvaćena nazadkupnja zemljišta koja nije realizirana u tekućoj godini već se prenosi u proračun za narednu godinu, rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini umanjuju se za 59% odnosno 3.607.887,00 kuna, dok se rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine umanjuju za 14% odnosno 14.920.358,00 kuna i predlažu se u visini od 89.265.328 kuna.

I.3. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Višak prihoda poslovanja utvrđen Godišnjim izvještajem o izvršenju Proračuna za 2017. godinu te raspoređen sukladno Odluci o raspodjeli rezultata za 2017. godinu ("Službeni glasnik Grada Poreča-Parenzo" br. 9/18) u Prvim Izmjenama i dopunama u visini od 3.037.465,00 kuna ostaje nepromjenjen.

I.4. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja se II. Izmjenama i dopunama planiraju u umanjenu za 137.000,00 kuna što je na postotnoj razini tekućeg Plana.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova umanjuju se za 50% odnosno 8.981.685,00 kuna, namijenjenih povećanju glavnica trgovačkih društava u vlasništvu Grada koji se prenose u proračun za narednu godinu.

II. POSEBNI DIO

Rashodi i izdaci Proračuna u iznosu od 252.375.561,00 kuna, umanjeni su za 12%, te su raspoređeni po nositeljima, korisnicima, namjenama i izvorima financiranja u Posebnom dijelu proračuna.

Tablica1. 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	26.981.508	-1.478.612	25.502.896	95
VIJEĆA NACIONALNIH MANJINA	158.000	0	158.000	100
JAVNA VATROGASNA POSTROJBA	7.771.500	-1.019.500	6.752.000	87
UO ZA FINACIJE	6.012.149	-352.600	5.659.549	94
UO ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	83.436.018	4.760.685	88.196.703	106
DJEČJI VRTIĆ "RADOST" POREČ	14.098.559	115.638	14.214.197	101
DJEČJI VRTIĆ "PAPERINO" POREČ	4.127.009	-12.987	4.114.022	100
OSNOVNA ŠKOLA POREČ	6.279.661	206.372	6.486.033	103
UMJETNIČKA ŠKOLA POREČ	1.900.329	-116.700	1.783.629	94
OSNOVNA ŠKOLA "BERNARDO PARENTIN"	1.443.344	-2.000	1.441.344	100
OSNOVNA ŠKOLA FINIDA POREČ	1.107.863	98.099	1.205.962	109
PUČKO OTVORENO UČILIŠTE POREČ	7.569.225	-1.298.128	6.271.097	83
GRADSKA KNJIŽNICA POREČ	1.499.442	0	1.499.442	100
ZAVIČAJNI MUZEJ POREŠTINE POREČ	3.307.263	-255.744	3.051.519	92
CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI ZDRAVI GRAD POREČ	1.901.587	-24.000	1.877.587	99
<i>DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE</i>	3.265.000	0	3.265.000	100
<i>SPORTSKA ZAJEDNICA GRADA POREČA</i>	8.655.300	107.800	8.763.100	101
UO ZA UPRAVLJANJE GRAD. IMOVINOM	77.733.792	-17.683.698	60.050.094	77
UO ZA KOMUNALNI SUSTAV	88.162.044	-19.903.375	68.258.669	77
UO ZA PROSTORNO PLANIRANJE I ZAŠTITU OKOLIŠA	4.046.450	-613.800	3.432.650	85
UO ZA PROSTORNO UREĐENJE I GRADNJU	1.181.210	93.790	1.275.000	108
UKUPNO RASHODI / IZDACI	287.553.171	-35.177.610	252.375.561	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, tehničkoj kulturi, sportu i rekreaciji, zaštiti, očuvanju i unapređenju zdravlja, socijalnoj skrbi i ostalim programima u društvenim djelatnostima.