

# OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA GRADA POREČA-PARENZO ZA 2021. GODINU

## I. OPĆI DIO

Prvim Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Poreča-Parenzo za 2021. godinu predlaže se ostvarenje prihoda i primitaka u iznosu od **243.846.072,00** kuna, koji se uvećavaju za višak prihoda utvrđen godišnjim obračunom Proračuna u iznosu od 16.445.817,00 kuna te se u Posebnom dijelu Proračuna kroz programe, aktivnosti, tekuće i kapitalne projekte raspoređuju rashodi u ukupnom iznosu od **260.291.889,00** kuna. Ovim se Izmjenama i dopunama Proračun uvećava za 2.459.840,00 kuna ili za 1% u odnosu na tekući Proračun za 2021. godinu.

Osnovno polazište za izradu I. Izmjena i dopuna Proračuna Grada Poreča-Parenzo za 2021. 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 2021. godinu, sukladno Odluci i raspodjeli rezultata za 2021. godinu.

### I.1. PRIHODI

#### *I. 1.1. Prihodi poslovanja*

U strukturi prihoda poslovanja, koji se predlažu u iznosu od 197.553.339,00 kuna, najveći udio imaju porezni prihodi (37%), a slijede ih pomoći iz inozemstva i od subjekata opće države (29%) i prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknade (28%). Prihodi od imovine u prihodima poslovanja imaju udio od 4,5%, dok prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga te kazne, upravne mjere i ostali prihodi u tekućim prihodima sudjeluju s 1,5%.

**Porezni prihodi** – predlaže se uvećanje za 3.246.000 kuna odnosno za 5% u odnosu na tekući Plan radi usklađenja s realizacijom, i predlaže u iznosu od 72.910.000,00 kuna.

Navedeno povećanje se u najvećoj mjeri odnosi na povećanje planiranih prihoda od poreza na promet nekretnina i poreza na dohodak.

**Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države** - predlaže se povećanje za 7.572.087,00 kuna odnosno za 15%. Najveće povećanje bilježi se kod osnovnih škola za pomoći koje isplaćuje Ministarstvo znanosti i obrazovanja za isplatu plaća, zatim kod pomoći iz državnog proračuna za izgradnju dječjeg vrtića u Žbandaju i nogometnog igrališta na Žatici te kod pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za opremanje groblja u Baderni.

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 5% ili 430.054,00 kuna i predlažu u ukupnom iznosu od 8.761.692,00 kuna.

**Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima** - prijedlogom se usklađuju s procjenom ostvarenja i uvećavaju za 1.163.482,00 kuna odnosno za 2%. Povećanje se u najvećem dijelu odnosi na prihode od komunalnog doprinosa koji se uvećavaju za 6% ili u iznosu od 1.156.627,00 kn i predlažu se u ukupnom iznosu od 20.135.217,00 kuna.

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija**- predlaže se umanjeno od 21% i planiraju u visini od 1.525.956,00 kuna, a odnose se na tekuće donacije pravnih osoba Gradu za rad HMP, za doček Nove godine, kao i na planirane donacije proračunskim korisnicima. Predloženo smanjenje odnosi se u cijelosti na smanjenje tekućih i kapitalnih donacija Gradu i proračunskim korisnicima od strane pravnih osoba.

**Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** – predlažu se u ukupnom iznosu od 1.186.000,00 kuna, s uvećanjem u odnosu na tekući Plan od 3% odnosno u iznosu od 35.000,00 kn. Uvećanje se odnosi na procjenu ostvarenja od naplaćenih prometnih, prekršajnih i mandatnih kazni te prihoda od naplaćenih troškova prisilne naplate. Prihodi od naplaćenih prometnih, prekršajnih i mandatnih kazni te prihodi od naplaćenih troškova prisilne naplate predlažu se u visini od 1.086.000,00 kuna, dok se ostali prihodi, od naknada šteta i drugih povrata, planiraju u iznosu od 100.000,00 kuna.

### ***1.1.2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine***

I. Izmjenama i dopunama planirani kapitalni prihodi umanjuju se za 23% odnosno 13.431.700,00 kuna te se predlažu u iznosu od 44.628.000,00 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**

I. Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Poreča-Parenzo predlaže se povećanje ukupnih rashoda za 1% odnosno za 2.249.570,00 kuna. Planiraju se u visini od 251.261.889,00 kuna, unutar kojih se rashodi poslovanja uvećavaju za 4%, odnosno za 7.022.205,00 kuna, dok se rashodi za nabavu nefinancijske imovine umanjuju za 6% odnosno za 4.772.635,00 kuna.

### ***I.2.1. Rashodi poslovanja***

U strukturi rashoda poslovanja predlažu se u ukupnom iznosu od 169.994.729,00 kuna najveći udio, od 41%, imaju rashodi za zaposlene kod proračunskih korisnika i u upravnim tijelima Grada, zatim materijalni rashodi s udjelom od 37% te ostali rashodi koje čine tekuće i kapitalne donacije i kapitalne pomoći s udjelom od 13%. Naknade građanima i kućanstvima u tekućim rashodima sudjeluju sa 5%, dok pomoći, subvencije i financijski rashodi imaju zajednički udio od 4%.

**Rashodi za zaposlene** se prijedlogom uvećavaju za 2.951.930,00 kuna, odnosno za 4%, i utvrđuju u iznosu od 70.030.500,00 kuna. Navedeno povećanje se u najvećoj mjeri odnosi na povećanje mase za plaće zaposlenih u proračunskim korisnicima – školama slijedom povećanja osnovice za obračun plaća utvrđenog kolektivnim ugovorom za školstvo, a koje se financira iz Ministarstva znanosti i obrazovanja za osnovne škole, te temeljem sudskih presuda za isplatu zaposlenicima.

Na ostalim rashodima za zaposlene sredstva su povećana za isplatu 1 otpremnine za zaposlenike Grada koji idu u mirovinu u tekućoj godini.

**Materijalni rashodi** se prijedlogom povećavaju za 5% odnosno za 3.236.311,00 kuna, čime se usklađuju s procjenom ostvarenja do konca tekuće proračunske godine. Povećanje se najvećim dijelom odnosi na rashode za usluge u iznosu od 2.335.733,00 kuna, pri čemu se najznačajnije povećanje odnosi na rashode za održavanje objekata komunalne infrastrukture, održavanje stambeno poslovnih zgrada, zakup licenci, troškove provođenja lokalnih izbora, materijalne rashode kod proračunskih korisnika za redovno poslovanje, te na rashode za materijal i energiju za Grad i proračunske korisnike u iznosu od 541.206,00 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. Povećanje se u određenom dijelu odnosi na ostale nespomenute rashode poslovanja, i to za 465.827,00 kuna.

**Financijski rashodi** se prijedlogom također usklađuju s procjenom ostvarenja i uvećavaju za iznos od 20.000,00 kn ili za 2%. Predlažu se u visini od 1.266.238,00 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 1.654.000,00 kuna čime se smanjuju za 17% odnosno 350.000,00 kn 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, sufinanciranje rada poštanih ureda u Baderni, Novoj Vasi i Červar-Portu te EU projekte, kao i subvencije za redovan rad gradskih trgovačkih društava Poduzetnički inkubator Poreč d.o.o. i Parentium d.o.o.

**Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** uvećavaju se za 3% odnosno za 101.835,00 kuna i predlažu u visini od 4.081.360,00 kuna, a odnose se na tekuće pomoći Istarskoj županiji za troškove organizirane karantene, pomoći za projekte pomoćnici u nastavi INkluzivne škole 5+ i RAST, te financiranje troškova stanovanja policijskih službenika.

**Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** predlažu se u visini od 8.873.315,00 kuna, te se usklađuju s potrebama za tekuću proračunsku godinu uz povećanje od 2% odnosno 201.924,00 kuna. 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 te naknade za smještaj policajaca.

**Ostali rashodi** se prijedlogom uvećavaju za 860.205,00 kuna odnosno za 4% i predlažu u visini od 21.666.983,00 kuna. Uvećanje se u najvećem dijelu odnosi na tekuće donacije za programe javnih potreba u sportu i rekreaciji u društvenim djelatnostima u iznosu od 877.599 kn, za potrebe osnovne djelatnosti Sportske zajednice Grada Poreča-Parenzo.

### ***1.2.2 . Rashodi za nabavu nefinancijske imovine***

Prijedlogom se kapitalni rashodi umanjuju za 6% odnosno 4.772.635,00 kuna i predlažu u visini od 81.267.160,00 kuna.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine uvećavaju se za 32% odnosno 2.796.500,00 kuna kojima je obuhvaćeno povećanje radi izmjene računskog plana za projekt uređenja plaža, nabavu licenci za projekt E-uprave, te konstrukcijsko energetska sanaciju objekta DV Radost, a rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine umanjuju se za 7.495.307,00 kuna odnosno za 11% što se odnosi na smanjenje rashoda za nabavu građevinskih objekata, dok se rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini umanjuju za 1% odnosno 73.828,00 kuna kojima su obuhvaćena dodatna ulaganja na građevinskim objektima Grada i proračunskih korisnika.

## **I.3. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA**

Višak prihoda poslovanja utvrđen Godišnjim izvještajem o izvršenju Proračuna za 2020. godinu te raspoređen sukladno Odluci o raspodjeli rezultata za 2020. godinu u Prvim Izmjenama i dopunama Proračuna za 2021. godinu u visini od 16.445.817,00 kuna uvećava se za 11.781.817,00 kuna odnosno za 253% u odnosu na tekući Plan.

## **I.4. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA**

Primici od financijske imovine i zaduživanja se I. Izmjenama i dopunama umanjuju za 7.922.267,00 kuna u odnosu na tekući Plan, te se planiraju u iznosu od 1.664.733,00 kuna.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova planiraju na razini tekućeg Plana, uz povećanje od 2% odnosno 210.270,00 kuna, te se planiraju u iznosu od 9.030.000,00 kuna.

## **II. POSEBNI DIO**

Rashodi i izdaci proračuna u iznosu od 260.291.889,00 kuna, uvećani su za 1%, 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**

<b>UPRAVNI ODJEL / PRORAČUNSKI KORISNIK</b>	<b>PLANIRANO</b>	<b>PROMJENA</b>	<b>NOVI IZNOS</b>	<b>INDEKS</b>
<b>UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU</b>	<b>20.949.061</b>	<b>467.970</b>	<b>21.417.031</b>	<b>102</b>
VIJEĆA NACIONALNIH MANJINA	110.600	0	110.600	100
JAVNA VATROGASNA POSTROJBA	6.886.500	99.000	6.985.500	101
<b>UO ZA FINACIJE</b>	<b>11.419.700</b>	<b>1.799.100</b>	<b>13.218.800</b>	<b>116</b>
<b>UO ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI</b>	<b>106.103.568</b>	<b>6.373.227</b>	<b>112.476.795</b>	<b>106</b>
DJEČJI VRTIĆ "RADOST" POREČ	15.003.714	331.200	15.334.914	102
DJEČJI VRTIĆ "PAPERINO" POREČ	5.738.302	130.848	5.869.150	102
OSNOVNA ŠKOLA POREČ	13.308.033	1.616.984	14.925.017	112
OSNOVNA ŠKOLA "BERNARDO PARENTIN"	3.989.783	111.339	4.101.122	103
UMJETNIČKA ŠKOLA POREČ	6.371.509	615.372	6.986.881	110
OSNOVNA ŠKOLA FINIDA POREČ	12.346.430	1.371.893	13.718.323	111
PUČKO OTVORENO UČILIŠTE POREČ	5.429.436	65.547	5.494.983	101
GRADSKA KNJIŽNICA POREČ	1.493.438	63.180	1.556.618	104
ZAVIČAJNI MUZEJ POREŠTINE POREČ	3.479.095	25.301	3.504.396	101
CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI ZDRAVI GRAD POREČ	1.885.000	-51.852	1.833.148	97
<i>DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE</i>	3.882.884	10.000	3.892.884	100
<i>SPORTSKA ZAJEDNICA GRADA POREČA</i>	7.247.800	1.136.500	8.384.300	116
<b>UO ZA UPRAVLJANJE GRAD. IMOVINOM</b>	<b>9.816.500</b>	<b>-1.199.300</b>	<b>8.617.200</b>	<b>88</b>
<b>UO ZA KOMUNALNI SUSTAV</b>	<b>90.126.175</b>	<b>-5.245.762</b>	<b>84.880.413</b>	<b>94</b>
<b>UO ZA PROSTORNO PLANIRANJE I ZAŠTITU OKOLIŠA</b>	<b>13.149.655</b>	<b>459.335</b>	<b>13.608.990</b>	<b>103</b>
<b>UO ZA PROSTORNO UREĐENJE I GRADNJU</b>	<b>1.097.000</b>	<b>0</b>	<b>1.097.000</b>	<b>100</b>
<b>UO ZA GOSPODARSTVO I EU FONDOVE</b>	<b>5.170.390</b>	<b>-194.730</b>	<b>4.975.660</b>	<b>96</b>
<b>UKUPNO RASHODI / IZDACI</b>	<b>257.832.049</b>	<b>2.459.840</b>	<b>260.291.889</b>	<b>101</b>

Promjene unutar programa i aktivnosti u Posebnom dijelu Proračuna prikazane su u Prijedlogu I. Izmjena i dopuna programa gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture, programa održavanja komunalne infrastrukture i programa javnih potreba u predškolskom odgoju, obrazovanju, kulturi, sportu i rekreaciji, zaštiti, očuvanju i unapređenju zdravlja, socijalnoj skrbi i ostalim programima u društvenim djelatnostima, te određenim programima unutar upravnih odjela za opću upravu, financije, upravljanje gradskom imovinom, prostorno planiranje i zaštitu okoliša te gospodarstvo i EU fondove. Promjene u određenim programima kao i u raspodjeli programa unutar pojedinih upravnih odjela odraz su usklađenja Proračuna su ustrojstvenim promjenama nakon donošenja nove Odluke o ustrojstvu upravnih tijela Grada Poreča-Parenzo u kolovozu 2021. godine od strane Gradskog vijeća Grada Poreča-Parenzo.