

OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA GRADA POREČA-PARENZO ZA 2017. GODINU

I. OPĆI DIO

Prvim Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Poreča-Parenzo za 2017. godinu predlaže se ostvarenje prihoda i primitaka te rashoda i izdataka u visini od 267.605.952,00 kuna, čime se Proračun Grada Poreča-Parenzo povećava za 2%, odnosno za 6.407.139,00 kn. U I. Izmjene i dopune se, sukladno Odluci o raspodjeli rezultata za 2016. godinu, ugrađuje ostvareni višak prihoda i primitaka u iznosu od 185.686,32 kn prema strukturi utvrđenoj člankom 5. navedene Odluke ("Službeni glasnik Grada Poreča-Parenzo" broj 4/2017).

Osnovno polazište za izradu I. Izmjena i dopuna Proračuna Grada Poreča-Parenzo za 2017. godinu je:

- realizacija tekućih prihoda do 21.08.2017. 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.

Prve Izmjene i dopune Proračuna grada Poreča-Parenzo se sastoje od općeg i posebnog dijela te plana razvojnih programa. Opći dio proračuna sastoji se od Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja. U Računu prihoda i rashoda planirani prihodi iskazani su po prirodnim vrstama i izvorima financiranja, a rashodi po ekonomskoj namjeni za koju služe u skladu sa Računskim planom proračuna i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu.

U Računu financiranja iskazani su primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i otplatu kredita i zajmova.

U Posebnom dijelu proračuna rashodi i izdaci raspoređeni su po programima odnosno njihovim sastavnim dijelovima (aktivnostima, tekućim i kapitalnim projektima), kojih su nositelji odjeli gradske uprave i proračunski korisnici. U okviru programa, projekata i aktivnosti, rashodi i izdaci su iskazani prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama.

I.1. PRIHODI

Ukupni prihodi i primici predlažu se u visini od 267.420.265,00 kn kuna, te se u odnosu na Proračun za 2017. godinu povećavaju za 6.221.452,00kn kuna ili za 2%. Prihodi poslovanja smanjuju se za 6.091.223,00 kn i predlažu u visini od 172.635.390,00 kn. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine povećavaju za 8.512.675,00 kn i predlažu u iznosu od 38.039.875,00 kn, dok se primici od financijske imovine i zaduživanja predlažu u iznosu od 56.745.000,00 kn.

I. 1.1. Prihodi poslovanja

U strukturi prihoda poslovanja, koji se predlažu u iznosu od 172.635.390,00 kn najveći udio od 38% imaju porezni prihodi, a slijede ih prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi te pristojbi po posebnim propisima i naknade s udjelom od 31%. Pomoći iz inozemstva i od subjekata opće države u prihodima poslovanja imaju udio od 24%, prihodi od imovine 5%, 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 1.260.000,00 kuna te se do kraja proračunske godine planiraju u iznosu od 66.220.000,00 kuna. Prihodi od poreza na dohodak se temeljem realizacije do 21.08.2017. i procjene realizacije do konca tekuće godine povećavaju za 2.000.000,00 kuna. Za 200.000,00 kuna se povećavaju prihodi od poreza na imovinu i to poreza na kuće za odmor, dok se prihodi od poreza na korištenje javnih površina zadržavaju na planiranoj razini. Na razini Plana zadržava se i prihod od poreza na promet nekretnina, koji je stupanjem na snagu novog Zakona o porezu na promet nekretnina od 01. siječnja 2017.godine u cijelosti prihod jedinica lokalne samouprave. S 01.01. ove je godine na snagu stupio i novi Zakon o lokalnim porezima, kojim je ukinut porez na tvrtku ili naziv te se izmjenama i dopunama Proračuna planirani prihod smanjuje za 1.300.000,00 kn i predlaže u visini od 800.000,00 kn. Predlaže se povećanje prihoda od poreza na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića za 10%, u ukupnom iznosu od 3.660.000,00 kn, također temeljem realizacije do mjeseca kolovoza tekuće proračunske godine.

Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države - predlaže se smanjenje za 22%, odnosno za 11.847.753,00 kn. Sukladno financijskom planu UO za komunalni sustav umanjuju se planirane pomoći od izvanproračunskih korisnika i to od Fonda za zaštitu okoliša za sanaciju odlagališta Košambra za 1.543.919,00 kn i kapitalna pomoć od Ministarstva turizma za sufinanciranje plaža za 500.000,00 kn. Istovremeno se kroz Proračun ugrađuje kapitalna pomoć koja se planira iz državnog proračuna, odnosno

Ministarstva unutarnjih poslova za sufinanciranje radova na sanaciji opasnih mjesta, za montažni rotor Hugues-Somogy u iznosu od 241.309,00 kn. Kapitalne pomoći temeljem prijensa EU sredstava planirane za izgradnju dječjih igrališta smanjuju se za ukupno 1.540.000,00 kuna, obzirom da je Ministarstvo poljoprivrede novim Pravilnikom o provedbi mjere 07 „Temeljne usluge i obnova sela u ruralnim područjima” iz Programa ruralnog razvoja Republike Hrvatske za razdoblje 2014.-2020. (Narodne novine broj 71/16, 15/17, 17/17) početkom ove godine ograničilo broj projekata koji se mogu prijaviti na Mjeru 7.4. na dva, za svaku jedinicu lokalne samoprave. Temeljem navedenog natječaja Grad Poreč-Parenzo je prijavio izgradnju dječjih vrtića u prigradskim naseljima Dračevac i Vrvari. Također se, za kapitalni projekt „Riznica povijesti za turizam budućnosti – revitalizacija baroknog kompleksa Sinchich“ pripremljen za natječaj operativnog programa konkurentnost i kohezija 2014-2020.- Provedba integriranih razvojnih programa temeljenih na obnovi kulturne baštine, smanjuju kapitalne pomoći u iznosu od 9.350.250,00 kn, obzirom da natječaj još uvijek nije otvoren.

Prihodi od imovine – povećavaju se za 1% i predlažu u iznosu od 9.122.082,00 kn. kuna. Prihodi od financijske imovine, koji se u najvećem dijelu odnose na prihode od redovnih i zatezних kamata povećavaju se za 26% i predlažu u iznosu od 1.071.071,00 kuna. Prihodi od nefinancijske imovine koje čine prihodi od naknada za koncesije, od zakupa i iznajmljivanja imovine spomeničke rente i naknade za eksploataciju mineralnih sirovina zadržavaju se na planiranoj razini, dok se za 138.300,00 kn umanju planirani prihodi za 2017. godinu od naknada za “legalizaciju”.

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima - prijedlogom se usklađuju s realizacijom i povećavaju za 9% ili za 4.337.988,00 kn i predlažu u iznosu od 52.874.520,00 kn.

U tekućoj se godini planira ostvariti 3.100.000,00 kuna prihoda od boravišne pristojbe i 950.000,00 kuna od prodaje državnih biljega i gradskih upravnih pristojbi.

Prihodi od komunalne naknade i komunalnog doprinosa predlažu se u ukupnom iznosu od 36.696.258,00 kn, unutar kojih se planira realizacija prihoda od komunalnog doprinosa u iznosu od 16.682.090,00 kn i prihoda od komunalne naknade u iznosu od 18.614.168,00 kn. 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 12.128.262,00 kuna.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija- predlažu se u visini od 1.633.365,00 kn. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika od prodaje proizvoda i usluga predlažu se u iznosu od 220.190,00 kn. Prihodi od donacija povećavaju se za 2%, a odnose se na tekuće donacije pravnih osoba Gradu za rad HMP i za doček Nove godine, kao i na planirane donacije proračunskim korisnicima.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi – predlažu se u ukupnom iznosu od 1.022.000,00 kuna, s povećanjem u odnosu na tekući Plan od 7%. Prihodi od naplaćenih prometnih, prekršajnih i mandatnih kazni te prihodi od naplaćenih troškova prisilne naplate predlažu se u visini od 922.000,000 kuna dok se ostali prihodi, od naknada šteta i drugih povrata u proračun zadržavaju na planiranoj razini.

1.1.2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

U prvih osam mjeseci tekuće godine realizirano je 21.496.666,000 kuna kapitalnih prihoda, koji se prijedlogom povećavaju za 29%, odnosno za 8.512.675,00 kn. Predlažu se u visini od 38.039.875,00 kuna a odnose se na prihode od prodaje i zamjene građevinskog zemljišta i od prodaje građevinskih objekata u vlasništvu Grada Poreča-Parenzo.

I.2. RASHODI

Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Poreča-Parenzo predlaže se povećanje ukupnih rashoda za 2,5%, odnosno za 6.199.639,00 kuna. Planiraju se u visini od 252.162.452,00 kune, unutar kojih se rashodi poslovanja povećavaju za 4,6% odnosno za 6.308.629,00 kuna, dok se rashodi za nabavu nefinancijske imovine umanjuju za 108.990,00 kuna.

1.2.1. Rashodi poslovanja

U strukturi rashoda poslovanja u ukupnom iznosu od 142.466.633,00 kuna najveći udio, od 40% imaju materijalni rashodi, zatim rashodi za zaposlene kod proračunskih korisnika i u gradskoj upravi s udjelom od 26%, te ostali rashodi koje čine tekuće i kapitalne donacije i kapitalne pomoći također s udjelom od 26%. Naknade građanima i kućanstvima u tekućim rashodima sudjeluju sa 5,2%, a pomoći, subvencije i financijski rashodi imaju zajednički udio od 2,8%.

Rashodi za zaposlene se prijedlogom povećavaju za 4% ili za 1.264.498,00 kuna i predlažu u visini od 37.036.772,00 kuna. Povećanje bruto plaća za 2% se u najvećem dijelu odnosi na novog proračunskog korisnika, Centar za pružanje usluga u zajednici-Zdravi grad Poreč koji se ovim izmjenama i dopunama ugrađuje u Proračun Grada.

Također se, zbog isplate otpremnina djelatnicima Dječjeg vrtića i jaslica Radost i Pučkog otvorenog učilišta Poreč za 448.169,00 kn povećavaju ostali rashodi za zaposlene.

Materijalni rashodi se prijedlogom povećavaju za 3.166.699,00 kuna, odnosno za 6%. Najveće se povećanje odnosi na ostale nespomenute rashode poslovanja te na rashode za usluge u ukupnom iznosu od 2.913.181,00 kuna. Rashodi za usluge obuhvaćaju održavanje komunalne infrastrukture, usluge vezane uz pravne i imovinske poslove, proslave i gradske 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 smanjuju za 39 % i predlažu u iznosu od 955.750,00 kuna. Temeljem realizacije do 21.08.2017. godine, interkalarna kamata na iskorišteni dio kreditnih sredstava za kapitalne projekte izgradnje osnovnih škola Žbandaj i Finida umanjuju se za 280.000,00 kuna, dok se ostali financijski rashodi kroz koje je planirana naknada za odobrenje kredita za financiranje navedenih kapitalnih projekata kod Privredne banke Zagreb d.d. i HBOR-a, umanjuju za 327.500,00 kuna.

Subvencije u ukupnom iznosu od 391.600,00 kn, kroz koje se financira rad poštanskih ureda u Baderni, Novoj Vasi i Červar-Portu se povećavaju za 24% i predlažu u visini od 126.600,00 kn, dok se rashodi namijenjeni subvenciji kamate za gradske programe "Poreč 2", poticanu stanogradnju i potpore poduzetnicima, zadržavaju na planiranoj razini.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna povećavaju se za 508.161,00 kuna, u najvećem dijelu za financiranje djelatnika Zavoda za hitnu medicinu tijekom turističke sezone, za kupnju vozila i radne odjeće djelatnicima HMP, te za donaciju Općinskom sudu u Puli za potrebe podmirenje troškova nabave opreme i uređenja zgrade Stalne službe u Poreču.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade predlažu se u visini od 7.402.202,00 kuna, te se 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, sufinanciranje dopunskog zdravstvenog osiguranja umirovljenicima grada Poreča kao i za sufinanciranje smještaja i programa Doma za starije i nemoćne osobe.

Ostali rashodi se prijedlogom povećavaju za 1.608.888,00 kuna i predlažu u visini od 36.393.048,00 kuna. Tekuće i kapitalne donacije se umanjuju za 48.612,00 kn i predlažu u ukupnom iznosu od 19.880.548,00 kn, a obuhvaćaju rashode za financiranje djelatnosti

Zajednice sportskih udruga, Područne vatrogasne zajednice, za sufinanciranje udruga, političkih stranaka, Hrvatskog rukometnog saveza povodom organizacije Europskog prvenstva u rukometu za muškarce- EURO 2018, te za sufinanciranje sportske manifestacije “Odbojka na pijesku”.

Kapitalne donacije se usklađuju s potrebama i planiraju u visini od 443.000,00 kn namijenjenih projektu “Moj Poreč bez azbesta” i zaštiti spomenika kulture i sakralnih objekata.

Kazne, penali i naknade štete povećavaju se za 75.000,00 kuna zbog planiranih isplata radi naknade šteta fizičkim osobama kod proračunskog korisnika DV “Radost” Poreč.

Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim institucijama i trgovačkim društvima u javnom sektoru predlažu se u iznosu od 16.367.500,00 kn namijenjenih otplati kredita za izgradnju sportske dvorane Žatika i Doma za starije i nemoćne osobe, te za nabavu opreme – rasvjete u SD Žatika radi održavanja rukometnog prvenstva “EURO 2018”.

1.2.2 . Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Prijedlogom se kapitalni rashodi smanjuju za 108.990,0 kuna i predlažu u visini od 109.695.819,00 kuna.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine povećavaju se za 6.001.260,00 kn. Za 7.500.000,00 kn se povećavaju rashodi za materijalnu imovinu zbog nazadkupnje građevinske čestice u poduzetničkoj zoni Buići-Žbandaj. Istovremeno se za 1.498.740,00 kn umanjuju rashodi za nematerijalnu imovinu, kroz Upravni odjel za komunalni sustav planiranih za kapitalne projekte izgradnje rotora Baderna i obilaznice Nova Vas, dok se kroz Upravni odjel za društvene djelatnosti povećavaju rashodi za izgradnju skloništa za mačke zbog usklađenja s realizacijom.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine se predlažu u iznosu od 93.306.099,00 kn i povećavaju za 4% u odnosu na Plan.

Unutar ove grupe rashoda u najvećem se dijelu povećanje odnosi na sredstva planirana za izgradnju i opremanje osnovne škole u Žbandaju. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini smanjuju se za 9.872.579,00 kn obzirom da se u tekućoj godini nije otvorio natječaj iz OP Konkurentnost i kohezija 2014.-2020., Provedba Integriranih razvojnih programa temeljenih na obnovi kulturne baštine, na kojeg je radi obnove planirano kandidirati Palaču Sincich.

I.3. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Rezultat poslovanja utvrđen Godišnjim izvještajem o izvršenju Proračuna za 2016. godinu, višak u visini od 185.687,00 kn, ugrađen je u prijedlog Prvih izmjena i dopuna sukladno Odluci o raspodjeli rezultata poslovanja za 2016. godinu ("Službeni glasnik Grada Poreča-Parenzo br. 4/17).

I.4. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja usklađuju se s Odlukom o davanju suglasnosti za zaduživanje Vlade RH Gradu Poreču-Parenzo od 01. lipnja 2017. godine temeljem koje su sklopljeni ugovori o dugoročnom kreditu s Privrednom bankom Zagreb d.d. i HBOR-om, te planiranom dinamikom korištenja kreditnih sredstava do kraja tekuće godine.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova povećavaju se za 1% i predlažu u visini od 15.443.500,00 kn radi povećanja udjela Grada u temeljnom kapitalu trgovačkog društva Parentium d.o.o..

II. POSEBNI DIO

Rashodi i izdaci proračuna u iznosu od 267.605.952,00 kune 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	16.280.433	1.733.890	18.014.323
VIJEĆA NACIONALNIH MANJINA	38.000	0	38.000
JAVNA VATROGASNA POSTROJBA	7.629.500	34.100	7.663.600
UO ZA PRORAČUN I GOSPODARSTVO	6.170.960	-787.441	5.383.519
UO ZA DR.DJEL., SOC.SKRB I ZDRAVSTVENU ZAŠTITU	41.049.967	479.757	41.529.724
DJEČJI VRTIĆ I JASLICE "RADOST" POREČ	13.497.683	500.356	13.998.039
DJEČJI VRTIĆ "PAPERINO" POREČ	3.779.656	106.182	3.885.838
OSNOVNA ŠKOLA POREČ	6.188.568	535.851	6.724.419
UMJETNIČKA ŠKOLA POREČ	1.853.304	-36.398	1.816.906
OSNOVNA ŠKOLA "BERNARDO PARENTIN"	1.407.811	31.617	1.439.428
PUČKO OTVORENO UČILIŠTE POREČ	5.399.100	387.804	5.786.904
GRADSKA KNJIŽNICA POREČ	1.357.070	18.004	1.375.074
ZAVIČAJNI MUZEJ POREŠTINE POREČ	12.535.421	-9.520.528	3.014.893
CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI ZDRAVI GRAD POREČ-PARENZO	0	1.511.631	1.511.631
<i>DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE</i>	<i>2.986.000</i>	<i>92.000</i>	<i>3.078.000</i>
<i>ZAJEDNICA SPORTSKIH UDRUGA</i>	<i>6.839.000</i>	<i>371.900</i>	<i>7.210.900</i>
UO ZA UPRAVLJANJE GRAD. IMOVINOM	70.047.000	11.160.000	81.207.000
UO ZA KOMUNALNI SUSTAV	68.300.600	692.704	68.993.304
UO ZA PROSTORNO PLANIRANJE I ZAŠTITU OKOLIŠA	4.534.340	-420.490	4.113.850
UO ZA PROSTORNO UREĐENJE I GRADNJU	1.129.400	-19.900	1.109.500
UKUPNO RASHODI / IZDACI	261.198.813	6.407.139	267.605.952

Promjene unutar programa i aktivnosti u Posebnom dijelu Proračuna prikazane su u financijskim planovima upravnih tijela Grada te u prijedlogu I. 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.