

OBRAZLOŽENJE UZ I IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA GRADA NOVALJE ZA 2020. GODINU

Prijedlog I Izmjena i dopuna Proračuna Grada Novalje za 2020. godinu sastavljen je na temelju Zakona o proračunu (Narodne novine "broj 87/08, 136/12 i 15/15) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj 124/14).

Proračun Grada Novalje za 2020. godinu usvojen je na sjednici Gradskog vijeća Grada Novalje od 12. prosinca 2019. godine, sa planiranim prihodima i primicima u iznosu od **96.040.000,00 kuna**, a i planiranim rashodima i izdacima u iznosu **od 96.040.000,00 kuna**.

U planirani Proračun za 2020. kao i projekcije za 2021. i 2022. godinu prema danim uputama Ministarstva financija bili su uključeni i svi prihodi i primici proračunskih korisnika Grada Novalje koji su prijavljeni u Registar proračunskih korisnika (Dječji vrtić Carić Novalja, Gradska knjižnica Novalja, Centar za kulturu Grada Novalje), a koji se uplaćuju na njihove žiro račune, te rashodi i izdaci proračunskih korisnika koje financiraju iz tih prihoda (Konsolidirani proračun).

Ove Prve Izmjene i dopune Proračuna Grada Novalje za 2020. godinu, temelje se na odredbama Zakona o proračunu koji nalaže izmjene proračuna i njegovo uravnoteženje, ukoliko se ukaže potreba za povećanjem ili smanjenjem određenih prihoda ili rashoda.

Prijedlog Prvih izmjena i dopuna Proračuna Grada Novalje za 2020. godinu temelji se na uključivanju prenesenog viška iz 2019. godine u iznosu od 2.298.394,03 te smanjenju / povećanju ili pak dopuni pojedinih planiranih aktivnosti i projekta, sve u skladu sa očekivanim efektom mjera Vlade RH za ublažavanje posljedica pandemije COVID-19 na proračunske prihode JLS.

Zbog bitno promijenjenih gospodarskih okolnosti kao posljedica epidemije bolesti covid-19 koje su utjecale na smanjenje izvornih prihoda proračuna Grada Novalje ovim smo rebalansom uravnotežili prihodovnu i rashodovnu stranu proračuna vodeći računa da se očuvaju sve javne funkcije Grada i da se ne odustaje ni od jedne započete gradske investicije, a naročito projekata sufinanciranih novcem iz Europske unije ili novcem državnog proračuna, županijskog proračuna odnosno izvanproračunskih fondova (Fond za zaštitu okoliša) .

Ovom I Izmjenom Proračuna Grada Novalje za 2020. predložen je iznos od **83.990.000,00 kn** prihoda i primitaka, **2.298.394,03 kn** prenesenog viška iz 2019. godine, te **86.288.394,03 kn** rashoda i izdataka.

U tablici 1. dan je prikaz planiranih iznosa prihoda i primitaka Grada Novalje kao i vlastitih prihoda i primitaka proračunskih korisnika prije i nakon izmjena:

Tablica 1

Redni broj	KORISNIK	PLAN 2020.	PLAN 2020. NAKON IZMJENA
1.	GRAD NOVALJA	84.036.500,00	72.211.500,00
2.	DJEČJI VRTIĆ CARIĆ NOVALJA	11.875.500,00	11.725.500,00
3.	GRADSKA KNJIŽNICA NOVALJA	13.000,00	8.000,00
4.	CENTAR ZA KULTURU GRADA NOVALJE	115.000,00	45.000,00
	UKUPNO:	96.040.000,00	83.990.000,00

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici proračuna za 2020. godinu ovim se Izmjenama i dopunama Proračuna smanjuju za **12.049.751,97** odnosno za **12,54%** i predviđaju u ukupnom iznosu od **83.990.000,00** kuna.

U skupini **Prihoda od poreza** predloženo je povećanje za 4,86 % odnosno za 1.108.000 kn, a u slijedećoj tablici su prikazane promjene po vrstama poreza:

Prihodi od poreza

Vrsta prihoda	PLANIRANO	Promjena iznos	Promjena %	NOVI IZNOS
PRIHODI OD POREZA	24.853.000	-6.260.000	-25,19	18.593.000
Porez i prirez na dohodak	9.683.000	-2.760.000	-28,50	6.923.000
Porez na dohodak od nesamostalnog rada	4.000.000	-500.000	-12,50	3.500.000
Porez na dohodak –sredstva fiskalnog izravnjanja	3.000	-3.000	-100,00	0
Porez na dohodak od samostalnih djelatnosti	900.000	-250.000	-27,78	650.000
Porez na dohodak od iznajmljivanja stanova i postelja	4.000.000	-2.000.000	-50,00	2.000.000
Porez i prirez na dohodak od najma i zakupa po rješenju PU	700.000	0	0,00	700.000
Porez na dohodak od kapitala – kamate na štednju	60.000	0	0,00	60.000
Porez na dohodak po godišnjoj prijavi	20.000	-7.000	-35,00	13.000
Porezi na imovinu, robe i usluge	12.400.000	-1.500.000	-12,10	10.900.000
Porez na kuće za odmor	5.600.000	0	0	5.600.000
Porez na korištenje javnih površina	300.000	0	0	300.000
Porez na promet nekretnina	6.500.000	-1.500.000	-23,08	5.000.000
Porez na potrošnju	2.750.000	-2.000.000	-72,73	750.000
Porez na tvrtku	20.000	0	0	20.000

Prihodi od financijske imovine (kamate) se planiraju u iznosu od 26.000,00 kako je i bilo planirano.

Prihodi od administrativnih (upravnih) pristojbi se planiraju u iznosu od 1.100.000,00 što predstavlja smanjenje od 1.600.000,00 kn (-59,26%) uglavnom na stavci boravišne pristojbe zbog manje očekivanih prihoda uslijed pandemije COVID-19

Skupinu **Općih prihoda i primitaka** planiramo u iznosu od 2.331.500,00 i nema značajnijih promjena u odnosu na plan.

Prihodi od komunalnog doprinosa se smanjuju za 3.000.000,00 kn i planiraju u iznosu od 5.000.000,00 kuna.

Planirani prihodi od komunalne naknade se ovim izmjenama smanjuju za 900.000,00 kuna i planiraju u iznosu od 3.500.000,00 zbog donesenih mjera oslobađanja plaćanja za ublažavanje posljedica krize uzrokovane pandemijom COVID-19.

Ostali prihodi za posebne namjene se također ovim izmjenama smanjuju za 3.114.236,58 kuna (-48,43%) i planiraju u iznosu od 3.316.763,42 a u slijedećoj tablici su detaljno prikazani:

Vrsta prihoda	PLANIRANO	Promjena iznos	Promjena %	NOVI IZNOS
OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	6.431.000	-3.114.236,58	-48,43	3.316.763,42
Prihodi od nefinancijske imovine (642)	5.000.000	-2.700.000	-54,00	2.300.000
Naknada za koncesije	3.450.000	-2.000.000	-57,97	1.450.000
Naknada za uporabu javnih, gradskih površina	1.500.000	-700.000	-46,67	800.000
Naknada za eksploataciju mineralnih sirovina	50.000	-	-	50.000
Prihodi po posebnim propisima (652)	1.431.000	-414.236,58	-28,95	1.016.763,42
Doprinosi za šume	1.000	-	-	1.000
Sufinanciranje građana katastarskih izmjera	1.000.000	-500.000	-50,00	500.000
Financiranje usluga tjelesne zaštite	130.000	-130.000	-100,00	0
Ostali nespomenuti prihodi – financiranje oglašavanja	150.000	-150.000	-100,00	0
Ostali nespomenuti prihodi – financiranje izrade urbanističkih planova	150.000	160.000	106,67	310.000
Ostali nespomenuti prihodi – Hrvatske vode-refundacija materijalnih troškova	0,00	205.763,42	100,00	205.763,42

Prihodi od pomoći uključuju pomoći iz državnog proračuna (kapitalne i tekuće), pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava, pomoći od izvanproračunskih korisnika te pomoći proračunskim korisnicima iz nenadležnog proračuna).

Ovi prihodi su bili planirani u 2020. godini sa 31.305.000,00 kn dok ih ovim izmjenama planiramo u iznosu od 27.763.988,65 kn što je smanjenje od 3.541.011,45 kn (11,31%) a odnose se na slijedeće :

	PLAN	I IZMJENA
Tekuće pomoći iz državnog proračuna: (Ministarstvo kulture i Ministarstvo turizma)	300.000,00	150.000,00
Kapitalne pomoći iz državnog proračuna	500.000,00	200.000,00
Kapitalne pomoći iz državnog proračuna (za Projekt Luke Novalja)	3.000.000,00	500.000,00
Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna:	400.000,00	300.000,00
Kapitalna pomoć od izvanproračunskih fondova (Fond za zaštitu okoliša za III kazetu odlagališta Caska)	2.825.000,00	2.750.000,00
<i>Tekuće pomoći proračunskim korisnicima</i>	<i>30.000,00</i>	<i>30.000,00</i>

Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava za:

	PLAN	I IZMJENA
- Program „ZAŽELI“	1.000.000,00	1.000.000,00
- Poduzetnički inkubator Ragan	6.200.000,00	6.522.988,55
- Infrastruktura PZ Čiponjac	8.500.000,00	8.511.000,00
- Rekonstrukcija zgrade DVD-a	1.600.000,00	1.600.000,00
- Sortirnica	750.000,00	400.000,00
- Kompostana	400.000,00	0,00
-Dogradnja dječjeg vrtića Carić	5.800.000,00	5.800.000,00

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine bili su planirani u iznosu od 2.000.000,00 kuna a sada se predlaže povećanje za 1.250.000,00 kn, te se planiraju u iznosu od 3.250.000,00 kn.

Primici od zaduživanja bili su planirani u iznosu od 13.200.000,00 kn , a sada se predlaže povećanje za 5.200.248,03 kn . To povećanje se odnosi na 1.200.248,03 kn –iznos kredita HBOR-a za Kulturni centar Gozdenica koji nije realiziran u 2019. godini (s ovim iznosom se završava povlačenje kreditnih sredstva HBOR-a u ukupnom iznosu od 9.000.000,00 kn)
Ovim izmjenama proračuna predviđamo mogućnost kratkoročnog zaduženja najduže do 12 mjeseci za premošćivanje jaza nastalog zbog različite dinamike priliva sredstava i dospijeca obveza u iznosu od 4.000.000,00 kn .

Kod Prihoda proračunskih korisnika planira se smanjenje prihoda sa 683.500,00 kn na 458.500,00 kn (-225.000,00 kn, odnosno -32,92%) i to na stavkama vlastitih prihoda čije je smanjenje posljedica pandemije COVID-19 (smanjenje prihoda od sufinanciranja roditelja u cijeni za smještaj djece u dječjem vrtiću, kao i očekivani manji prihod od prodaje ulaznica Centra za kulturu i Gradskog muzeja.. Vlastiti prihodi se povećavaju za 20.000,00 kn dok je izostala potpora iz EU fondova za projekt dječji vrtić u iznosu od 800.000,00 kn te se ista planira u 2020. godini kada kreće i realizacija projekta rekonstrukcije i dogradnje dječjeg vrtića i jaslica „Carić“ Novalja .

RASHODI I IZDACI

Rashodi i izdaci proračuna se smanjuju za 9.751.357,94 kn odnosno za 10,15 % kn i predviđaju u ukupnom iznosu od **86.288.394,03** a pojedine pozicije se povećavaju ili umanjuju uvažavajući prioritete u financiranju i realizaciji određenih programa . Predložene su sljedeće izmjene:

U Razdjelu 001 GRADSKO VIJEĆE predloženo se smanjenje za 133.000,00 kn (-63,03%)i rashodi su planirani u skladu s Odlukama donesenim 09.travnja 2020, a to su Odluka o dopuni Odluke o raspoređivanju sredstava za financiranje političkih stranaka i članova Gradskog vijeća izabranih sa liste grupe birača za 2020. godinu i Odluke o dopuni Odluke o određivanju naknade za rad članova i predsjednika gradskog vijeća te predsjednika mjesnih odbora .

U Razdjelu 002 UPRAVNI ODJEL ZA POSLOVE GRADONAČELNIKA I GRADSKOG VIJEĆA planirano je smanjenje rashoda za 2.401.000,00 kn, a značajnije promjene su na sljedećim stavkama:

Glava 01 MJESNI ODBORI gdje se rashodi smanjuju za 2.401.000,00 kn odnosno 29,89 % iznose 2.321.000,00 kuna. Smanjenje rashoda je predviđeno kod svih mjesnih odbora, osim MO Novalja u okviru kojeg se realizira uređenje šetnice Luke Čemeljića koja se većim djelom financira iz namjenskih prihoda: sredstva županijskog proračuna dobivenih 2019. godine (višak prihoda iz 2019.), sredstva iz županijskog i državnog proračuna u 2020. godini.

Glava 02 UPRAVNI ODJEL ZA POSLOVE GRADONAČELNIKA I GRADSKOG VIJEĆA gdje se rashodi smanjuju za 847.000,00 kn, i to unutar Programa Upravljanje gradskom imovinom na slijedećim aktivnostima/projektima:

Redovnog održavanja – rashodi se smanjuju za 35.000,00 kuna

Nabava dugotrajne imovine – rashodi se smanjuju za 9.000,00 kuna

Rashodi u *Programu Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja* se smanjuju za 803.000,00 kn i to :

Donacije Vatrogasnoj zajednici smanjujemo za 400.000,00 kn

Aktivnost : MUP – financiranje nadstandarda sigurnosti gdje se financiraju naknade smještaja policijskim službenicima smanjujemo za 263.000,00 kn

Aktivnost: Tjelesna zaštita imovine – rashodi se ukidaju jer neće biti potrebe za istima zbog sveopće situacije u turističkom sektoru ovo ljeto.

U Razdjelu 003 UPRAVNI ODJEL ZA POSLOVE LOKALNE SAMOUPRAVE I UPRAVE planirano je ukupno smanjenje rashoda i izdataka za 6.808.605,97 kn, kroz slijedeće glave:

Glava 01 ODSJEK ZA PRORAČUN I FINACIJE gdje se rashodi smanjuju za 846.000,00 kn i to na slijedećim aktivnostima:

Zajednički troškovi upravnih odjela i gradonačelnika rashodi se smanjuju za 888.000,00 kn

Rashodi za zaposlene se smanjuju za 1.610.000,00 kn zbog primjene nove umanjene osnovice za obračun plaća službenika, gradonačelnika i zamjenika gradonačelnika, ne planira se sezonsko zapošljavanje komunalnih redara, te se ove godine ne planira isplata niti ostalih rashoda za zaposlene (Božićnica, dar za djecu, naknada za topli obrok)

Sredstva Proračunska pričuva se smanjuju za 40.000,00 (dok se sredstva za donacije i sponzorstva povećavaju za 60.000,00 kn

Ovim rebalansom smanjujemo planirane obveze po kreditu PBZ za 5.000,00 kn(kamate)

Obveze za članstvo u Udruzi gradova za 3.000,00 kn dok se povećavaju rashodi za

Otplatu obveza po kreditu HBOR-a za 130.000,00 kn (kamata po kreditu). Kredit HBOR-a za Kulturni centar Gozdenica je u cijelosti iskorišten sa 17.04.2020. te se u skladu sa Ugovorom u 2020. plaćaju samo kamate po kreditu (razdoblje počeka) a prva rata povrata kredita dopijeva 31.03.2021.

Rashodi za proslave, obilježavanja dana Grada se smanjuju za 100.000,00 kn

Glava 03 ODSJEK ZA PROSTORNO UREĐENJE I ZAŠTITU OKOLIŠA

U ovom odsjeku rashodi se smanjuju za 1.950.000,00 kn i to na slijedećim aktivnostima/projektima :

Projekt uređenja Luke Novalja – rashodi se smanjuju za 1.450.000,00 kn

Kapitalni projekt Kompostana –rashodi se ukidaju jer će prijavitelj tog projekta na natječaj za financiranje iz EU biti Arburoža d.o.o.

Glava 04 ODSJEK ZA GRADSKJE NAKNADE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI

U ovom Odsjeku se ukupni rashodi smanjuju za 4.012.605,97,00 kn i to na slijedećim programima:

Aktivnost :Lokalni prijevoz –rashodi se smanjuju za 24.164,72 jer je izostalo sufinanciranje javnog prijevoza za prijeme pandemije covid-19

Aktivnost :Potpora komunalnom društvu Arburoža se smanjuje za 140.000,00 kn jer se realizirala nabava manjeg broja „pametnih spremnika za prikupljanje i recikliranje javnog otpada,,

Aktivnost :Akcije promidžbe turizma :planira se smanjenje rashoda za 295.000,00 kn

Aktivnost: Djelatnost TZ Stara Novalja : planira se smanjenje rashoda za 50.000,00 kn

Aktivnost: Potpora Lučkoj upravi se planira smanjenje rashoda za 50.000,00 kn

Aktivnost :Potpora Radio Pagu . planira se ukidanje rashoda u cijelosti (250.000,00)

Za rad Udruga bilo je planirano ukupno 720.000,00 kn kroz 4 grupe aktivnosti, dok se ovim Izmjenama proračuna planira 211.000.00 kn(smanjenje za 509.000,00 kn)

Aktivnost :smanjenje buke u zoni Zrće – planira se smanjenje rashoda za 90.000,00 kn

U Programu Istraživanje i zaštita arheološko sakralne baštine planira se smanjenje rashoda za 248.000,00 kn jer je ove godine izostala i potpora Ministarstva kulture za ovaj program.

Planirana sredstva za donacije vjerskim zajednicama se također ovim izmjenama smanjuju za 485.000,00 kuna., dok se donacije za Zajednicu sportova Grada Novalje smanjuju za 350.000,00 kuna.

U Programu Socijalne skrbi nema promjena jer smo unatoč teškoj situaciji nastojali zadržati u proračunu sve potpore, naknade građanima i kućanstvima koje smo imali i prijašnjih godina .

Rashode za Program Zdravstva smanjujemo za 273.000,00 kn (sredstva za pripravnost Hitne medicinske pomoći), a rashode za program Obrazovanje rashode smanjujemo za 159.000,00 .

Kod PRORAČUNSKIH KORISNIKA također se planira smanjenje rashoda za zaposlene (zbog primjene nove umanjene osnovice za obračun plaća zaposlenika , te se ove godine ne planiraju isplata niti ostalih rashoda za zaposlene (Božićnica , dar za djecu, naknada za topli obrok) i materijalnih rashoda, odnosno rashoda za kulturne manifestacije kod Centra za kulturu.

Kod korisnika **Dječji vrtić Carić** planiramo manje rashode za 396.675,58 kn

Kod korisnika **Gradska knjižnica** rashodi se smanjuju za 108.298,19 kn

Kod korisnika **Centar za kulturu** rashodi se smanjuju za 584.467,48 kn

U Razdjelu 004 UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV bili su planirani rashodi 47.489.000,00 , a ovim ih rebalansom smanjujemo za 409.000,00 kuna (0,86%) i planiramo sa 47.080.000,00 kuna

Promjene su planirane na slijedećim projektima i aktivnostima:

Izgradnja cesta i pripadajuće infrastrukture: rashodi se smanjuju za 750.000,00 kn

Novi Tekući projekt je sufinanciranje izgradnje prometnica kojim se planira sufinanciranje ŽUC-u izgradnje ugibališta za autobus na Zaobilaznici Novalja (preko puta Trgovine Marko)

Izgradnja i širenje mreže javne rasvjete :planira se smanjenje rashoda za 400.000,00 kn (80%)

Kapitalni projekt Sortirnica ostaje i dalje planiran u proračunu ali s umanjnim iznosom , a isti se planira prijaviti na natječaj za financiranje iz fondova EU.

Program održavanje komunalne infrastrukture je bio planiran sa 6.925.000,00 kn , a ovim se izmjenama smanjuje za 2.345.000,00 kn (za 33,86 %) , a smanjenje je provedeno gotovo na svim aktivnostima , te su ostala planirana sredstva samo za nužne i neophodne rashode.

Program Promicanje gospodarskog i turističkog razvoja bio je planiran sa 23.068.000,00 kn a ovim izmjenama proračun rashode unutar ovog programa povećavamo za 3.423.000,00 kn (14,84%) a promjene su unutar slijedećih aktivnosti i projekata:

Aktivnost Vrtovi lunjskih maslina : rashodi se smanjuju za 100.000,00 kuna (dio sredstava za zaposlenike udruga je dobila putem vladinih mjera)

Planirana sredstva za potpore obrtnicima, OPG-ma i poduzetnicima u iznosu od 500.000,00 kn smo zadržali i u izmjenama proračuna

Sredstva za Kapitalni projekt Gozdenica se ovim rebalansom povećavaju za 2.600.000,00 kn iz više razloga: dio rashoda koji je bio planiran u 2019. godini realiziran je u 2020. godini, , planira se nabaviti kvalitetnija oprema od one navedene u troškovniku te zbog dodatnih i naknadnih radova na objektu .

Sredstva za Poduzetnički inkubator se ovim rebalansom povećavaju za 843.000,00 kn zbog rashoda koji su bili planirani u proračunu za 2019. godinu a realizirani su u 2020. godini.

Tekući projekti „WiFi4EU“ i „Smanjimo smeće, ne bacajmo otpad u iste vreće“ su bili planirani u Proračunu za 2019. godinu, a kako nisu realizirani u 2019. godini planiramo ih u 2020. godini.