

OBRAZLOŽENJE UZ II. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA GRADA NOVALJE ZA 2024. GODINU

Prijedlog II. Izmjena i dopuna Proračuna Grada Novalje za 2024. godinu sastavljen je na temelju Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20).

Proračun Grada Novalje za 2024. godinu usvojen je na sjednici Gradskog vijeća Grada Novalje od 20. prosinca 2023. godine, sa planiranim prihodima i primicima u iznosu od **15.700.000,00 EUR** te planiranim rashodima i izdacima u iznosu od **15.700.000,00 EUR**

I Izmjene i dopune Proračuna Grada Novalje za 2024. godinu usvojene su na sjednici Gradskog vijeća Grada Novalje od 04. rujna 2024. godine, u iznosu od **14.750.000,00 EUR** prihoda i primitaka, **1.171.130,15 EUR** viška prihoda iz prethodne godine i **15.921.130,15 EUR** rashoda i izdataka, a objavljeni su u „Županijskom glasniku Ličko-senjske županije“, broj 20/2024.

U planirani Proračun za 2024. kao i projekcije za 2025. i 2026. godinu prema danim uputama Ministarstva financija bili su uključeni i svi vlastiti 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, Gradski muzej Novalja), a koji se uplaćuju na njihove žiro račune, te rashodi i izdaci proračunskih korisnika koje financiraju iz tih prihoda (Konsolidirani proračun).

Ove Druge Izmjene i dopune Proračuna Grada Novalje za 2024. 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.

Temeljem dosadašnjeg ostvarenja prihoda i rashoda kao i očekivanih kretanja do kraja godine u mogućnosti smo dio novčanih sredstava (2.000.000,00 EUR) kratkoročno oročiti kod poslovne banke, do trenutka kad nam sredstva budu potrebna za financiranje projekata u 2025. godini.

Ovom II Izmjenom Proračuna Grada Novalje za 2024. predložen je iznos od 14.180.000,00 EUR prihoda i primitaka, 1.171.130,15 EUR prenesenog viška iz 2023. godine, te 15.351.130,15 EUR 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	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	NOVI IZNOS
1.	GRAD NOVALJA	14.585.000,00	-580.000,00	14.005.500,00
2.	DJEČJI VRTIĆ CARIC			

	NOVALJA	113.000,00	10.000,00	123.000,00
3.	GRADSKA KNJIŽNICA NOVALJA	8.100,00	0,00	8.100,00
4.	CENTAR ZA KULTURU GRADA NOVALJE	34.000,00	0,00	34.000,00
5.	GRADSKI MUZEJ NOVALJA	9.400,00	0,00	9.400,00
	UKUPNO:	14.750.000,00	-570.000,00	14.180.000,00

Ovim Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Novalje za 2024. godinu obuhvaćeni su i viškovi/manjkovi proračuna i proračunskih korisnika iz prethodne godine u ukupnom iznosu od 1.171.130,15 EUR koji po korisnicima iznosi kako slijedi:

- Grad Novalja	1.159.045,46 EUR
- Dječji vrtić Carić	-618,00 EUR
- Gradska knjižnica Novalja	4.585,40 EUR
- Centar za kulturu Grada Novalje	5.496,23 EUR
- Gradski muzej Novalja	2.621,06 EUR

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici proračuna za 2024. godinu ovim se Izmjenama i dopunama Proračuna smanjuju za **570.000,00 EUR** odnosno za **3,86%** i predviđaju u ukupnom iznosu od **14.180.000,00 EUR**.

Iz navedenog je vidljivo da su na prihodovnoj strani proračuna izvršene manje promjene; Prihodi poslovanja (razred 6) smanjeni su za 570.000,00 EUR, dok se Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (razred 7) ostali nepromijenjeni.

U skupini 61 PRIHODI OD POREZA –iste smo povećali za 494.000,00 EUR , a u slijedećoj tablici je pregled po vrstama poreza:

Vrsta prihoda	PLANIRANO 2024. g (€)	PROMJENA	NOVI PLAN 2024.(€)
PRIHODI OD POREZA	6.741.000,00	494.000,00	7.235.000,00
Porez i prizrez na dohodak	2.541.000,00	444.000,00	2.985.000,00
Porez na dohodak od nesamostalnog rada	1.550.000,00	250.000,00	1.800.000,00
Porez na dohodak od samostalnih djelatnosti	140.000,00	50.000,00	190.000,00
Porez na dohodak od otuđenja nekretnina i imov.prava po rješenju PU	5.000,00	/	5.000,00
Porez na dohodak od iznajmljivanja stan. soba i postelja -paušal	550.000,00	/	550.000,00
Porez na dohodak od najma i zakupa	170.000,00	70.000,00	240.000,00

po rješenju PU			
Porez na dohodak od imovine i imovinskih prava	5.000,00	2.000,00	7.000,00
Porez na dohodak od kapitala –kamate na štednju	6.000,00	7.000,00	13.000,00
Porez na doh. po osn. dohotka od kapitala	90.000,00	30.000,00	120.000,00
Porez na dohodak po godišnjoj prijavi	200.000,00	35.000,00	235.000,00
Porez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	25.000,00	/	25.000,00
Povrat poreza i prireza po godišnjoj prijavi	-200.000,00	/	-200.000,00
Porezi na imovinu, robu i usluge	4.200.000,00	50.000,00	4.250.000,00
Porez na kuće za odmor	2.000.000,00	/	2.000.000,00
Porez na promet nekretnina	1.600.000,00	50.000,00	1.650.000,00
Porez na potrošnju	600.000,00	/	600.000,00

Skupina prihoda **63 POMOĆI IZ INOZEMSTVA I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA** ovim se rebalansom smanjena za 1.212.000,00 EUR odnosno za 36,2%

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 bili su planirani sa **3.346.500,00 EUR**, a ovim ih rebalansom smanjujemo za **1.212.000,00 EUR** i planiramo u iznosu od **2.134.500,00 EUR** od čega je iznos od **2.123.400,00 EUR** planiran pri Gradu , a **11.100,00 €** kod proračunskih korisnika; a iste pomoći se odnose na sljedeće:

	PLAN 2024.	NOVI PLAN
Tekuće pomoći iz drugih proračuna:	133.000,00	208.400,00
- Program Zaželi	86.400,00	114.400,00
-Arheologija (Arheološko nalazište Caska 50.000,00+ Arh.istraživanja 10.000,00)	85.000,00	46.000,00
-Fiskalna održivost dječjih vrtića	41.000,00	41.000,00
- Sufinanciranje glazbene škole od strane susjednih JLS	7.000,00	7.000,00
Kapitalne pomoći iz državnog proračuna:	786.000,00	658.000,00
-Šetnica oko Punte Vrtića	80.000,00	80.000,00
-Gradska tržnica ribom (Ministarstvo poljoprivrede)	517.000,00	467.500,00
-Vanjska fitnes vježbališta (Min.turizma i sporta)	26.000,00	0,00
-Povijesna jezgra Grada (Min.reg.razvoja)	117.000,00	75.500,00
- Dječja igrališta	34.000,00	23.000,00
-Sanacija opasnih mjesta u prometu	/	12.000,00

Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna:	175.000,00	175.000,00
-Rekonstrukcija Primorske ulice	175.000,00	175.000,00

Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna:	25.000,00	25.000,00
---	------------------	------------------

Kapitalne pomoći iz državnog proračuna za EU projekte:	1.953.000,00	997.000,00
-Rekonstrukcija Primorske ulice	988.000,00	988.000,00
-Infrastruktura PZ Čiponjac 2	200.000,00	0,00
-Zgrada crvenog križa i MO Novalja	160.000,00	0,00
-Rekonstrukcija i dogradnja zgrade DVD Metajna	20.000,00	0,00
-Dogradnja dječjeg vrtića	100.000,00	0,00
-Objekt MO Zubovići	80.000,00	0,00
-Dječje igralište –Samorašnji put	160.000,00	0,00
-Uređenje Park šume ŠPITAL	25.000,00	0,00
-Uređenje Park šume STRAŠKO	100.000,00	0,00
-Šetnica uz plažu BABE	80.000,00	0,00
-Obnovljivi izvori energije –solarne elektrane	40.000,00	0,00
-Širokopojasni Internet	0,00	9.000,00

Kapitalna pomoć od izvanproračunskih korisnika:	177.000,00	60.000,00
--	-------------------	------------------

(Fond za zaštitu okoliša)		
-Komunalna oprema (Fond)	20.000,00	20.000,00
-Energetska obnova školske športske dvorane (Fond)	150.000,00	0,00
-Zelena urbana strategija	7.000,00	40.000,00

<i>Pomoći proračunskim korisnicima Grada planiraju se :</i>	<i>11.100,00</i>	<i>11.100,00</i>
--	-------------------------	-------------------------

Skupina prihoda **64 PRIHODI OD IMOVINE** ovim se rebalansom povećavaju za 130.000,00 EUR odnosno za 9,8% te se planiraju u iznosu od 1.458.600,00 EUR a u ovu skupinu čine prihodi od zakupa nekretnina, zemljišta, kampova u vlasništvu RH, naknade za koncesiju, naknada za upotrebu javnih gradskih površina, naknada za dozvolu na pomorskom dobru , prihodi od spomeničke rente i sl.

Skupina prihoda **PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA (65)** bila je planirana u iznosu od 2.853.900,00 EUR , a ovim ih rebalansom povećavamo za 0,5% i planiramo u iznosu od 2.866.900,00 EUR, a promjene su nastale na sljedećim vrstama prihoda:

GRAD NOVALJA**PLAN 2024****NOVI PLAN**

Turistička pristojba:	360.000,00 €	390.000,00 €
Naknada za legalizaciju objekata:	12.000,00 €	12.000,00 €
Komunalni doprinos:	1.400.000,00 €	1.400.000,00 €
Komunalna naknada:	850.000,00 €	850.000,00 €
Sufinanciranje građana po katastarskim izmjerama:	7.000,00 €	7.000,00 €
Sufinanciranje reguliranja buke na Zrću:	20.000,00 €	0,00 €
Sufinanciranje urbanističkih planova:	15.000,00 €	0,00 €
Hrvatske vode – refundacija materijalnih troškova:	10.000,00 €	15.000,00 €
Udio u vodnom doprinosu Hrvatskih voda:	8.000,00 €	8.000,00 €
Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade:	35.200,00 €	32.100,00 €
Prihodi od taksi dozvola:	9.000,00 €	9.000,00 €
Prihodi s naslova osiguranja, refundacija štete	10.000,00 €	13.000,00 €
PRORAČUNSKI KORISNICI	120.800,00 €	130.800,00 €

(sufinanciranje roditelja u cijeni vrtića, članarina u knjižnici, ulaznice za muzej, kino i kazališne predstave i sl.)

Skupina prihoda **KAZNE. UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI (68)** bili su planirani u iznosu od 200.000,00 EUR , te ih ovim Izmjenama proračuna ne mijenjamo .

Skupina prihoda **PRIHODI OD PRODAJE NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (71)** nije se ovim rebalansom mijenja te planirani iznos ostaje u visini od 200.000,00 EUR

RASHODI I IZDACI

Rashodi i izdaci proračuna se ovim Izmjenama smanjuju za **570.000,00 EUR** odnosno za **3,58 %** i predviđaju u ukupnom iznosu od **15.351.130,15 EUR**, a pojedine pozicije se povećavaju ili umanjuju sagledavajući do sada realizirane rashode i izdatke te procjenu istih do kraja godine ..

Na povećanje iznosa za pojedine aktivnosti odnosno projekte odlučili smo se zbog utroška viška prihoda iz prethodne godine, ali i zbog porasta cijena materijala i usluga na tržištu. Predložene su sljedeće izmjene:

U **Razdjelu 001 GRADSKO VIJEĆE** smanjuju se rashodi za 5.000,00 EUR na temelju do sada realiziranih rashoda i očekivanja do kraja ove godine .

U **Razdjelu 002 UPRAVNI ODJEL ZA POSLOVE GRADONAČELNIKA I GRADSKOG VIJEĆA** rashodi se smanjuju za 200.300,00 EUR i to kod slijedećih **GLAVA /odnosno Programa**

Glava 00201 MJESNI ODBORI za Program Financiranje mjesne samouprave povećavamo rashode za 39.400,00 EUR odnosno za 4,01 % kako bi se realizirale započete aktivnosti i radovi po pojedinim MO.

Glava 00202 UPRAVNI ODJEL ZA POSLOVE GRADONAČELNIKA I GRADSKOG VIJEĆA – Rashodi se smanjuju za 239.700,00 EUR i to za :

Program 1002 Upravljanje gradskom imovinom gdje smanjujemo rashode za 218.600,00 EUR ,a najveće smanjenje se odnosi na Aktivnosti redovno održavanje imovine zbog manje realiziranih rashoda u ovoj godini .

Planirani Tekući projekt Perivoj hrvatskih velikana nije se realizirao do sada te se planira u 2025. godini .

Smanjuju se i sredstva u Programu 1003 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja za 21.100,00 EUR, prema visini do sada realiziranih rashoda i očekivanjima do kraja godine.

U Razdjelu 003 UPRAVNI ODJEL ZA POSLOVE LOKALNE SAMOUPRAVE I UPRAVE došlo je do povećanja rashoda za 1.783.800,00 EUR odnosno izmjene su bile i to kroz sljedeće glave:

Glava 00301 ODSJEK ZA PRORAČUN I FINACIJE planira se povećanje rashoda za 1.845.800,00 EUR

Do značajnijih promjena je došlo na sljedećim aktivnostima:

Zajednički troškovi upravnih odjela i gradonačelnika – rashodi se smanjuju za 73.600,00 EUR

U Aktivnosti A100004 Financijski rashodi povećavamo rashode i izdatke za 1.959.400,00 EUR Višak prihoda nad rashodima koji smo procijenili da će u ovoj godini biti 2.000.000,00 EUR planiramo kratkoročno oročiti kod poslovne banke , te ista sredstva koristiti u 2025. godini za podmirenje obveza po kapitalnim projektima planiranima u 2025.godini

Glava 00303 ODSJEK ZA PROSTORNO UREĐENJE I ZAŠTITU OKOLIŠA

U ovom Odsjeku se planiraju veći rashodi za 35.000,00 EUR za izradu Urbanističkih planova

Glava 00304 ODSJEK ZA GRADSKE NAKNADE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI

U ovom Odsjeku se predlaže smanjenje ukupnih rashoda za 97.000,00 EUR.

Program Promicanje gospodarskog i turističkog razvoja došlo je do smanjenja rashoda za 11.600,00 EUR i to na sljedećim aktivnostima/projektima:

Aktivnost Lokalni prijevoz rashodi se smanjuju za 17.600,00 EUR, a ovdje su planirani rashodi za sufinansiranje autobusne linije do Rijeke / odnosno Zagreba, kao i sufinansiranje brodske linije Lun – Rab .

U ovom smo rebalansu povećavamo sredstva TZ Grada Novalje u iznosu od 5.000,00 EUR za financiranje promidžbenih aktivnosti ..

Na Programu Istraživanje i zaštita arheološke i sakralne baštine došlo je do smanjenja rashoda za 54.000,00 EUR i to kod Aktivnost A100006 Arheološki radovi i dokumentacija na brdu Košljun za 15.000,00 EUR, te kod Kapitalnog projekta Arheološki centar Rimska kava za 35.000,00 EUR (isti se planiraju u Proračunu za 2025. godinu)

Ovim se rebalansom povećavaju i rashodi za sportske klubove koji djeluju unutar Zajednice sportova Grada Novalje za 3.000,00 EUR i planiraju u iznosu od 135.000,00 EUR

Program Socijalna skrb se ukupno smanjuje za 38.400,00 EUR prema podacima o dosadašnjem ostvarenju rashoda po pojedinim aktivnostima kao i očekivanju ostvarenja rashoda do kraja godine .

Program Zdravstvo smo smanjili rashode za 5.000,00 EUR i to na aktivnosti *Financiranje zdravstvenih usluga* na temelju ostvarenih i očekivanih rashoda do kraja godine.

Na Programu Obrazovanje ukupno smo smanjili planirane rashode za 2.000,00 EUR na temelju dosadašnjeg ostvarenja rashoda i očekivanja o nastanku tih rashoda do kraja godine.

Kod proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Carić planira se povećanje rashoda za 11.000,00 EUR , dok kod ostalih proračunskih korisnika nema promjena u visini ukupno planiranih rashoda za ovu godinu .

U Razdjelu 004 UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV, Glava 00401 UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV bili su planirani rashodi 7.418.400,00 EUR a ovim ih izmjenama smanjujemo za 2.148.500,00 EUR i planiramo sa 5.269.900,00 EUR

Do ovog značajnog smanjenja planiranih rashoda dolazi iz razloga što neki planirani kapitalni projekti iz Integriranog teritorijalnog programa a koji bi se trebali i sufinancirati iz EU sredstava nisu realizirani (ili je započeta realizacija istih) ali se oni planiraju tijekom 2025 i 2026 godine do kada traje povlačenje EU sredstava.

Promjene su planirane na sljedećim projektima i aktivnostima:

Program Razvoj i sigurnost prometa rashodi se smanjuju za 192.000,00 EUR. Promjene su planirane na sljedećim aktivnostima/projektima:

Kapitalni projekt : Izgradnja cesta i pripadajuće infrastrukture – rashodi se smanjuju za 40.000,00 EUR na stavci : izgradnja i asfaltiranje prometnica.

Za Kapitalni projekt Heliodrom bili su planirani rashodi u iznosu od 35.000,00 EUR , a ovim ih izmjenama proračuna smanjujemo za 17.000,00 EUR i planiramo sa 18.000,00 u ovoj godini a nastavak aktivnosti po projektu u 2025. godini.

Kapitalni projekt Rekonstrukcija križanja Gundulićeva – Burin bok bili su planirani rashodi u iznosu 25.000,00 EUR, a ovim ih rebalansom ukidamo te ovaj projekt planiramo u 2025. godini

Za kapitalni projekt Uređenje odvojka Smokovačke ulice planirana sredstva u iznosu od 300.000,00 EUR smanjujemo za 175.000,00 EUR jer se prema dinamici radova projekt planira završiti u 2025. godini.

Ovim se rebalansom planiraju dodatna sredstva za sufinanciranje izgradnje prometnica sa ŽUC u iznosu od 70.000,00 EUR za izvanredno održavanje ceste ŽC 5151 Novalja - Lun

Sredstva za Kapitalni projekt Energetska obnova gradske športske dvorane se ovim rebalansom smanjuju za 150.000,00 EUR i planiraju u iznosu od 100.000,00 EUR te se dalje planira u 2025 .godini kad se očekuje i sufinanciranje od strane Fonda za zaštitu okoliša.

U ovom proračunu bila su planirana i sredstva za dogradnju dječjeg vrtića u iznosu od 150.000,00 EUR, te ih ovim rebalansom smanjujemo na 20.000,00 , te taj projekt planiramo u 2025. godini.

U proračunu su bila predviđena sredstva za izgradnju objekta MO Zubovići u iznosu 100.000,00 EUR, a ovim rebalansom ista smanjujemo za 95.000,00, zatim su bila planirana sredstva za Infrastrukturu poduzetničke zone Čiponjac 2 u iznosu od 250.000,00 koja smanjujemo za 225.000,00 EUR .

Ovim se izmjenama proračuna smanjuju i sredstva za projekt Višenamjenski objekt Centar pomorstva za 31.000,00 EUR.

U Programu održavanje komunalne infrastrukture planira se smanjenje rashoda za 64.500,00 EUR.

Na sljedećim aktivnostima/projektima su izvršene promjene:

Javna rasvjeta –održavanje i potrošnja el. energije – smanjenje rashoda za 48.000,00 EUR

Održavanje javnih, zelenih i cvjetnih površina –povećanje rashoda za 20.000,00 EUR

Održavanje vodoopskrbnih i objekata odvodnje –rashodi se smanjuju za 5.000,00 EUR

Uređenje i čišćenje plaža se smanjenje za 20.000,00 EUR

Prigodna dekoracija i iluminacija – povećanje rashoda za 15.000,00 EUR

Hortikulturno uređenje javnih površina – rashodi se povećavaju za 5.000,00 EUR

Urbano-komunalna oprema – smanjenje rashoda za 10.000,00 EUR

Dječja igrališta – rashodi se smanjuju za 6.500,00 EUR

U Programu Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja rashodi se ukupno smanjuju za 15.000,00 EUR

U Programu Promicanje gospodarskog i turističkog razvoja planira se smanjenje rashoda za 1.076.000,00 EUR. jer neki veći projekti nisu realizirani u ovoj godini te će se planirati u Proračunu za 2025. godinu. Značajnije promjene se planiraju na sljedećim aktivnostima/projektima:

Rekonstrukcija i dogradnja sportskog centra nije realizirana ove godine te se rashodi za ovu godinu smanjuju za 100.000,00 EUR .

Rashodi za *Projekt Gradska tržnica ribom* se u ovoj godini smanjuju za 400.000,00 EUR te se završetak projekta planira u 2025. godini

Za Kapitalni projekt Zgrada Crvenog križa i MO Novalja bilo je proračunom planirano 200.000,00 EUR, a ovim Izmjenama smanjujemo sredstva za 195.000,00 EUR te ih planiramo u iznosu od 5.000,00 EUR koliko je potrebno za početak investicije u ovoj godini.

U proračunu su bila planirana i sredstva za Projekte :

Muzeja kamena (20.000,00 EUR)

Rekonstrukciju i dogradnju zgrade DVD Metajna (40.000,00 EUR)

Uređenje Park šume Špital (40.000,00 EUR)

Šetnicu uz plažu Babe (100.000,00 EUR)

ali isti nisu realizirani u ovoj godini pa ih više ne planiramo , te se financiranje istih planira u 2025. godini

Ovim se proračunom smanjuju i planira sredstva za projekte :

Dječje igralište – Samorašnji put smanjenje za 180.000,00 EUR

Sufinanciranje Poticane stanogradnje – smanjenje za 60.000,00 EUR

Obnovljivi izvori energije (solarne nadstrešnice) smanjenje za 50.000,00 EUR

Energetska samoodrživost Grada Novalje korištenjem obnovljivih izvora energije - smanjenje za 30.000,00 EUR

te se nastavak ovih projekta planira u 2025. godini.

Nakon provedenog postupka nabave započeti su radovi na projektu *Ozelenjavanje pojasa uz DC 106* te se u ovoj godini očekuju rashodi po tom projektu u iznosu od 100.000,00 EUR i planiraju u ovom rebalansu.