

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

Prijedlog II 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**.

Na sjednici Gradskog vijeća održanoj 30. lipnja 2020. godine donesene su I Izmjene i dopune Proračuna sa planiranim prihodima i primicima u iznosu od **83.990.000,00 kuna** kada je planiran i **višak sredstava iz prethodne godine** u iznosu od **2.298.394,03**, a rashodi i izdaci su planirani u iznosu od **86.288.394,03 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).

Druge 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 Drugih 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, temeljem financijskih efekata mjera Grada Novalje kao i mjera Vlade RH za ublažavanje negativnih posljedica uzrokovanih virusom COVID-19 na gospodarstvo i građane ovoga grada.

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).

Radi smanjenja prihoda jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave odnosno HZZO i HZMO a zbog povrata, oslobađanja od plaćanja odnosno odgode plaćanja ili obročne otplate poreza na dohodak, prireza porezu na dohodak i doprinosa prema Općem poreznom propisu, Ministarstvo financija je osiguralo navedenim osobama sredstva beskamatnog zajma za premošćivanje situacije zbog različite dinamike priljeva sredstava i dospjeća obveza.

Ovom II Izmjenom Proračuna Grada Novalje za 2020. predložen je iznos od **79.240.000,00** kn prihoda i primitaka, **2.298.394,03 kn** prenesenog viška iz 2019. godine, te **81.538.394,03** 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 drugih Izmjena:

Tablica 1

Redni broj	KORISNIK	PLAN 2020.	PLAN 2020. NAKON IZMJENA
1.	GRAD NOVALJA	72.211.500,00	70.394.200,00
2.	DJEČJI VRTIĆ CARIĆ NOVALJA	11.725.500,00	8.772.800,00
3.	GRADSKA KNJIŽNICA NOVALJA	8.000,00	8.000,00
4.	CENTAR ZA KULTURU GRADA NOVALJE	45.000,00	65.000,00
	UKUPNO:	83.990.000,00	79.240.000,00

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici proračuna za 2020. godinu ovim se Izmjenama i dopunama Proračuna smanjuju za **4.750.000,00** odnosno za **12,81%** i predviđaju u ukupnom iznosu od **79.240.000,00** kuna.

U skupini **Prihoda od poreza** predloženo je smanjenje za 3,49 % odnosno za 648.000 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	18.593.000	-648.000	-3,49	17.945.000
Porez i prirez na dohodak	6.923.000	-1.133.000	-16,37	5.790.000
Porez na dohodak od nesamostalnog rada	3.500.000	-300.000	-8,57	3.200.000
Porez na dohodak od samostalnih djelatnosti	650.000	-50.000	-7,69	600.000
Porez na dohodak od iznajmljivanja stanova i postelja	2.000.000	-200.000	-10,00	1.800.000
Porez i prirez na dohodak od najma i zakupa po rješenju PU	700.000	-100.000	14,29	600.000
Porez na dohodak od kapitala – kamate na štednju	60.000	-30.000	-50,00	30.000
Porez na dohodak po godišnjoj prijavi	13.000	77.000	592,31	90.000
Povrat poreza i prireza po godišnjoj prijavi	-	-530.000	100,00	-530.000
Porezi na imovinu, robe i usluge	11.670.000	-3.500.000	-23,07	11.670.000
Porez na kuće za odmor	5.600.000	0	0	5.600.000

Porez na korištenje javnih površina	300.000	-250.000	-83,33	50.000
Porez na promet nekretnina	5.000.000	600.000	12,00	5.600.000
Porez na potrošnju	750.000	150.000	20,00	900.000
Porez na tvrtku	20.000	-15.000	-75,00	5.000

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 1.300.000,00 što predstavlja povećanje od 200.000,00 kn (18,18%), od čega se gradske upravne pristojbe i naknade planiraju u iznosu od 100.000,00 kn dok se prihod od boravišne pristojbe planira u iznosu od 1.200.000,00 kuna.

Skupinu **Općih prihoda i primitaka** planiramo u iznosu od 1.942.200,00 i što je manje za 389.300,00 kuna (16,70%) u odnosu na planirani iznos zbog manje ostvarenog prihoda od zakupa zemljišta, dok se prihodi od kazni prometnih redara povećavaju sa 210.000,00 na 500.000,00.

Prihodi od komunalnog doprinosa se povećavaju za 700.000,00 kn i planiraju u iznosu od 5.800.000,00 kuna.

Planirani prihodi od komunalne naknade se ovim izmjenama povećavaju za 200.000,00 kuna i planiraju u iznosu od 3.700.000,00

Ostali prihodi za posebne namjene se ovim izmjenama smanjuju za 100.000 kuna (3,01%) i planiraju u iznosu od 3.216.763,42 a u slijedećoj tablici su detaljno prikazani:

Vrsta prihoda	PLANIRANO	Promjena iznos	Promjena na %	NOVI IZNOS
OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	3.316.763,42	-100.000	-3,01	3.216.763,42
Prihodi od nefinancijske imovine (642)	2.300.000	100.000	4,35	2.400.000
Naknada za koncesije	1.450.000	100.000	6,90	1.550.000
Naknada za uporabu javnih, gradskih površina	800.000	-	-	800.000
Naknada za eksploataciju mineralnih sirovina	50.000	-	-	50.000
Prihodi po posebnim propisima (652)	1.016.763,42	-200.000	-19,67	816.763,42
Doprinosi za šume	1.000	-	-	1.000
Sufinanciranje građana katastarskih izmjera	500.000	-250.000	-50,00	250.000
Ostali nespomenuti prihodi – financiranje izrade urbanističkih planova	310.000	50.000	16,13	360.000
Ostali nespomenuti prihodi – Hrvatske vode-refundacija materijalnih troškova	205.763,42	-	-	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 27.878.988,55 kn dok ih ovim izmjenama planiramo u iznosu od 22.898.988,55 kn što je smanjenje od 4.980.000,00 kn (17,86%) a odnose se na slijedeće :

	PLAN	II IZMJENA
Tekuće pomoći iz državnog proračuna: (Ministarstvo kulture i Ministarstvo turizma)	150.000,00	250.000,00
Kapitalne pomoći iz državnog proračuna (Šetnica luke Čemeljića)	200.000,00	200.000,00
Kapitalne pomoći iz državnog proračuna (rekonstrukcija zgrade DVD-a)	-	225.000,00
Kapitalne pomoći iz državnog proračuna (za Projekt Luke Novalja)	500.000,00	0,00
Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna: (Šetnica luke Čemeljića)	300.000,00	300.000,00
Kapitalna pomoć od izvanproračunskih fondova (Fond za zaštitu okoliša za III kazetu odlagališta Caska i nabavu kom. Opreme)	2.750.000,00	2.770.000,00
Tekuće pomoći proračunskim korisnicima	35.000,00	21.000,00

Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava za:

	PLAN	II IZMJENA
- Program „ZAŽELI“	1.000.000,00	700.000,00
- Poduzetnički inkubator Ragan	6.522.988,55	6.522.988,55
- Infrastruktura PZ Čiponjac	8.511.000,00	7.661.000,00
- Rekonstrukcija zgrade DVD-a	1.600.000,00	1.275.000,00
- Sortirnica	400.000,00	0,00
-Dogradnja dječjeg vrtića Carić	5.800.000,00	2.864.000,00
-Kapitalne pomoći od međunarodnih organizacija i tijela EU	110.000,00	110.000,00

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine bili su planirani u iznosu od 3.250.000,00 kuna a sada se predlaže smanjenje za 500.000,00 kn, te se planiraju u iznosu od 2.750.000,00 kn.

Primici od zaduživanja bili su planirani u iznosu od 18.400.248,03 kn i to kako slijedi:

Kredit HBOR-a za Kulturni centar Gozdenica	4.400.248,03
Kredit Erste Banke za EU projekte	4.500.000,00
Kratkoročni kredit (do 1 godine)	4.000.000,00
Kredit Dječjeg vrtića za dogradnju zgrade	5.500.000,00

Ovim izmjenama planiramo još sredstva beskamratnog zajma Ministarstva financija u iznosu od 750.000,00 kn

Kod Prihoda proračunskih korisnika planira se smanjenje vlastitih prihoda dječjeg vrtića za 16.700,00 kn , dok je Centar za kulturu ostvario veće prihode za 20.000,00 kuna u odnosu na planirani iznos te ih ovim izmjenama povećavamo za 20.000,00 kuna

RASHODI I IZDACI

Rashodi i izdaci proračuna se smanjuju za **4.750.000,00 kn** odnosno za **5,50 %** kn i predviđaju u ukupnom iznosu od **81.538.394,03** a pojedine pozicije se povećavaju ili

umanjuju uvažavajući prioritete u financiranju i realizaciji određenih programa . Predložene su slijedeće izmjene:

U Razdjelu 001 GRADSKO VIJEĆE predloženo je neznatno smanjenje za 4.500,00 kn (-5,77%) prema realizaciji dosadašnjih rashoda i očekivanja do kraja godine.

U Razdjelu 002 UPRAVNI ODJEL ZA POSLOVE GRADONAČELNIKA I GRADSKOG VIJEĆA planirano je smanjenje rashoda za 145.100,00 kn odnosno 2,58 % te se isti predviđaju u iznosu od 5.485.900,00 kuna , a značajnije promjene su na slijedećim stavkama:

Glava 01 MJESNI ODBORI gdje se rashodi se povećavaju za 35.500,00 kuna odnosno za 1,53 % i predviđaju u iznosu od 2.356.500,00 kuna .

Glava 02 UPRAVNI ODJEL ZA POSLOVE GRADONAČELNIKA I GRADSKOG VIJEĆA gdje se rashodi smanjuju za 180.600,00 kn, a značajnije promjene su unutar Programa Upravljanje gradskom imovinom na slijedećim aktivnostima/projektima:

Redovnog održavanja – rashodi se smanjuju za 280.000,00 kuna

Nabava dugotrajne imovine – rashodi se smanjuju za 30.000,00 kuna

Otkup zemljišta – rashodi se povećavaju za 50.000,00 kuna

Rashodi u Programu Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja se povećavaju za 79.400,00 kn i to :

Aktivnost : MUP – financiranje nadstandarda sigurnosti gdje se financiraju naknade smještaja policijskim službenicima povećavamo za 93.400,00 kn

Aktivnost : Ažuriranje planova zaštite i spašavanja planirana sredstva u iznosu 14.000,00 se ukidaju i predviđaju za iduću godinu

U Razdjelu 003 UPRAVNI ODJEL ZA POSLOVE LOKALNE SAMOUPRAVE I UPRAVE planirano je ukupno smanjenje rashoda i izdataka za 2.366.400,00 kn odnosno za 7,06 % i isti se planiraju u iznosu od 31.132.994,03 kuna kroz slijedeće glave:

Glava 01 ODSJEK ZA PRORAČUN I FINACIJE gdje se rashodi smanjuju za 244.800,00 kn i to na slijedećim aktivnostima:

Zajednički troškovi upravnih odjela i gradonačelnika rashodi se smanjuju za 86.000,00 kn

Sredstva Proračunska pričuva se smanjuju za 15.000,00

Financijski rashodi se smanjuju za 85.300,00 kuna

Otplatu obveza po kreditu HBOR-a (kamata po kreditu) smanjuje se za 68.000,00 kuna u 2020. godini . 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 dospijeva 31.03.2021.

Za otplatu kamata po kredit za EU projekte planiramo rashode u iznosu od 9.500,00 kuna u 2020 .godini

Glava 03 ODSJEK ZA PROSTORNO UREĐENJE I ZAŠTITU OKOLIŠA

U ovom odsjeku rashodi se smanjuju za 1.273.000,00 kn i to na slijedećim aktivnostima/projektima :

Projekt uređenja Luke Novalja – rashodi se smanjuju za 1.323.000,00 kn

Sredstva za izradu urbanističkih planova se povećavaju za 50.000,00 kuna

Glava 04 ODSJEK ZA GRADSKO NAKNADE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI

U ovom Odsjeku se ukupni rashodi smanjuju za 848.600,00 kn odnosno za 3,95 % i planiraju u iznosu od 20.643.294,03 kuna i to na slijedećim programima:

Aktivnost :Lokalni prijevoz –rashodi se smanjuju za 30.000,00 jer je izostalo sufinanciranje javnog prijevoza za prijeme pandemije covid-19

Aktivnost :Aktivnosti promidžbe turizma :planira se smanjenje rashoda za 70.000,00 kn

Aktivnost: Djelatnost TZ Grada Novalja : planira se povećanje rashoda za 200.000,00 kn

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

Za rad Udruga je planirano ukupno 211.000,00 kn kroz 4 grupe aktivnosti,

Aktivnost :smanjenje buke u zoni Zrće – planira se smanjenje rashoda za 20.000,00 kn

Unutar Programa Donacije vjerskim zajednicama planira se povećanje istih za 30.000,00 kuna i to Kod Župe Barbati za 10.000,00 kuna i Samostanu Benediktinki Sv. Margarite Pag za 20.000,00 kuna

U Programu Socijalne skrbi ukupni se rashodi smanjuju za 250.000,00 kuna ; a promjene su na Projektu „ZAŽELI“ unutar kojeg se predviđaju manji rashodi u ovoj godini za 300.000,00 kuna, dok se Sredstva za isplatu Jednokratne naknade za novorođenče povećavaju za 50.000,00 kuna .

Unutar programa Obrazovanje ukupni se rashodi neznatno smanjuju za 4.500,00 kuna

Kod PRORAČUNSKIH KORISNIKA također se ovim izmjenama planira smanjenje rashoda

Kod korisnika **Dječji vrtić Carić** planiramo manje rashode za 628.700,00 kn

Kod korisnika **Gradska knjižnica** rashodi se smanjuju za 15.500,00 kn

Kod korisnika **Centar za kulturu** rashodi se smanjuju za 9.900,00 kn

U Razdjelu 004 UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV bili su planirani rashodi 47.080.000,00 , a ovim ih rebalansom smanjujemo za 2.234.000,00 kuna (4,75%) i planiramo sa 44.846.000,00 kuna

Promjene su planirane na slijedećim projektima i aktivnostima:

Izgradnja cesta i pripadajuće infrastrukture: rashodi se povećavaju za 100.000,00 kn

Sufinanciranje izgradnje prometnica (sufinanciranje ŽUC-u izgradnje ugibališta za autobus na Zaobilaznici Novalja (preko puta Trgovine Marko) rashodi se smanjuju za 17.000,00kuna

Projekt uređenja III kasete odlagališta otpada Caska je završena i za taj projekt koji je sufinanciran od strane Fonda za zaštitu okoliša je u ovoj godini utrošeno 3.356.000,00 te se stoga planirani rashodi smanjuju za 154.000,00

Kapitalni projekt Sortirnica nije realiziran ove godine pa ćemo isti planirati u 2021. godini kad se planira prijaviti na natječaj za financiranje iz fondova EU.

Rashode projekta Proširenje infrastrukture PZ Čiponjac smanjujemo u 2020. godini za 1.000.000,00 te ih prenosimo u 2021. godinu kada se planira i završiti spomenuti projekt.

Program održavanje komunalne infrastrukture je bio planiran sa 4.580.000,00 kn , a ovim se izmjenama smanjuje za 335.000,00 kn (za 7,31 %) , a smanjenje je provedeno gotovo na svim aktivnostima ,

Program Promicanje gospodarskog i turističkog razvoja bio je planiran sa 26.491.000,00 kn a ovim izmjenama proračuna rashode unutar ovog programa neznatno povećavamo za 26.000,00 kn (0,10%) :