

OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA GRADA KORČULE ZA 2019. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2020. I 2021. GODINU

U skladu s odredbama Zakona o proračunu (N.N. 87/08, 136/12 i 15/15), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (N.N. 26/10 i 120/13), te Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (N.N. 124/14 – 3/18), sačinjen je prijedlog Proračuna Grada Korčule za 2019. godinu sa projekcijama za 2020. i 2021. godinu.

Zakon definira proračun kao akt jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave za jednu godinu te projekcije za slijedeće dvije godine a donosi ga predstavničko tijelo.

Predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave donosi proračun jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave za 2019. godinu na razini podskupine (treća razina računskog plana) a projekcije za 2020. i 2021. godinu na razini skupine (druga razina računskog plana).

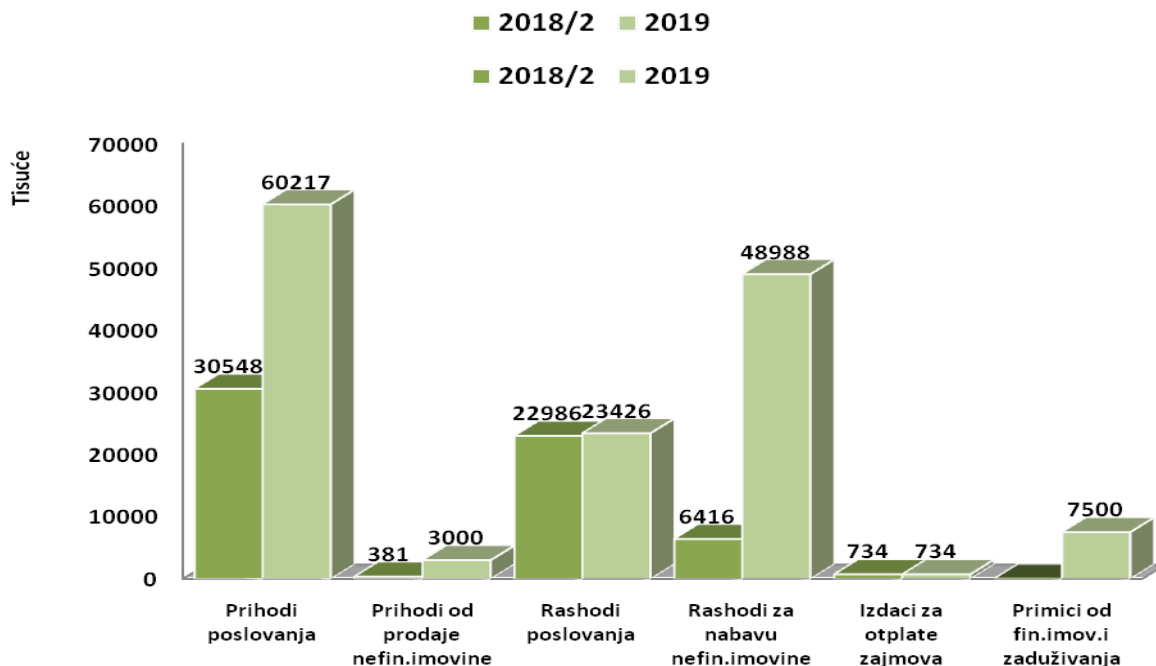
Temeljni okvir za izradu proračunu predstavljaju Upute Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2019. – 2021. godine (u nastavku Uputa). Pri izradi prijedloga proračuna za razdoblje 2019. – 2021. godine, Grad je obvezan pridržavati se zakona i propisa koji reguliraju izvore i vrste prihoda i primitaka proračuna te financiranje javnih rashoda i izdataka na razini lokalne i područne (regionalne) samouprave. U postupku planiranja korištena je jedinstvena metodologija obilježavanja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka po organizacijskoj, programskoj, funkcionalnoj, ekonomskoj i lokacijskoj klasifikaciji a primijenjena je i posebna klasifikacija – izvori financiranja. Izvori financiranja čine skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i utvrđene namjene.

U Proračun Grada Korčule za razdoblje 2019. – 2021. godine uključuju se i vlastiti i namjenski prihodi i primici proračunskih korisnika Grada a to su: Gradska knjižnica Ivan Vidali, Gradski muzej Korčule, Dječji vrtić Korčula, Centar za kulturu Korčula i Ustanova Športski objekti te rashodi i izdaci proračunskih korisnika koje oni financiraju iz tih prihoda (Konsolidirani proračun).

Grad Korčula koristi sustav Rizničnog poslovanja na razini proračuna i proračunskih korisnika što znači da se svi prihodi proračuna i proračunskih korisnika uplaćuju na jedinstveni račun Riznice i sva plaćanja izvršavaju s tog računa. Riznica se temelji na jedinstvenom računovodstveno-informacijskom sustavu s ciljem učinkovitijeg upravljanja ukupnim proračunskim sredstvima i obavljanja poslovanja preko jednog jedinstvenog računa Riznice Grada.

Prijedlogom Proračuna Grada za 2019. godinu planiraju se prihodi poslovanja u iznosu od **60.217.472** kune od čega prihodi proračunskih korisnika iznose **2.184.770** kuna, prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od **3.000.000** kuna i primici od zaduživanja u iznosu od **7.500.000** kuna. U ovaj prijedlog proračuna uvršten je i predviđeni višak prihoda iz 2018. godine u iznosu od **2.430.460** kuna tako da ukupni prihodi i primitci s uključenim viškom iznose **73.147.932** kune

Rashodi i izdaci Grada i njegovih proračunskih korisnika planirani su na razini raspoloživih prihoda i primitaka te vlastitih izvora (predviđeni višak iz 2018. godine): **73.147.932** kune.



O PRIHODIMA I PRIMITCIMA

Prihodi i primici Proračuna prema ekonomskoj klasifikaciji obuhvaćaju **prihode poslovanja, prihode od prodaje nefinancijske imovine i primitke od financijske imovine i zaduživanja.**

Prihodi poslovanja obuhvaćaju:

- **Prihodi od poreza** obuhvaćaju poreze koji su isključivo prihod Grada: porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića, porez na kuće za odmor, porez na promet nekretnina, te poreze koji su zajednički prihodi proračuna Grada, Županije i Državnog proračuna koje Grad dobiva u rasporedu prema određenom udjelu, najznačajniji je porez i prirez na dohodak.

Prihodi od poreza planiraju se za 2019. godinu u iznosu od **13.584.000 kn** i u odnosu na 2018. su veći za 431.850 kn.

Prihodi od poreza i prireza na dohodak planirani su u iznosu od 9.759.000 kn i za 149.000 kn su veći u odnosu na 2018. godinu.

Ostali porezi planirani su približno prošlogodišnjem nivou: porez na potrošnju 1.050.000 kn, porez na kuće za odmor 560.000 kn te porez na promet nekretninama 2.215.000 kn, manje za 185.000 kn nego 2018.godine radi najavljenog smanjenja stope poreza na promet nekretninama.

- **Prihodi od pomoći** uključuje pomoći iz državnog proračuna (kapitalne i tekuće), pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava, pomoći iz proračuna županije, pomoći od izvanproračunskih korisnika (HZZ) te pomoći proračunskim korisnicima iz nenadležnog proračuna.

Ovi su prihodi planirani u 2019. godini u iznosu od 30.364.281 kn a u 2018. godini iznose 3.424.575 kn. Manji su radi nerealiziranih planiranih projekata financiranih sredstvima EU.

- **Prihodi od imovine** su prihodi od financijske imovine (kamate na depozite po viđenju i zatezne kamate) i prihodi od nefinancijske imovine (koncesije, koncesijska odobrenja, zakup poslovnog prostora, naknada za uporabu javnih, gradskih površina, spomenička renta, naknada od legalizacije i prihodi od Kula).

Ovi su prihodi planirani u iznosu od 6.882.600 kn dok u 2018.godini su 6.682.050 kn.

- **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** u koje se ubrajaju prihodi od komunalne naknade i komunalnog doprinosa, upravne

pristojbe i boravišna pristojba, te ostali prihodi po posebnim propisima (vodni doprinos, sufinanciranje građana za uređenje cesta i izradu urbanističkih planova, sufinanciranje cijene vrtića).

Ovi su prihodi planirani u ukupnom iznosu od 6.914.889 dok u 2018. iznose 4.761.197 kn. Do povećanja je došlo na stavci komunalnog doprinosa radi predviđene gradnje većih zgrada te povećanja obračunatog doprinosa.

- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija obuhvaćaju prihode od pruženih usluga koje ostvaruju proračunski korisnici te prihode od kapitalnih i tekućih donacija. Ovi su prihodi planirani u iznosu od 2.265.702 kn i veći su od prihoda 2018. za 1.281.304 kn radi planirane kapitalne donacije za kupnju zemljišta za gradnju reciklažnog dvorišta.

- Prihodi od kazni, upravnih mjera i ostalih prihoda obuhvaćaju uglavnom prihode koji se ostvare naplatom kazni za prekršaje u prometu te upravnih mjera radi povrede odredbi zakona ili gradskih odluka koje provodi komunalno i prometno redarstvo Grada i planirani su u 2019. godini u iznosu od 206.000,00 kn.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine obuhvaćaju:

- prihodi od prodaje zemljišta

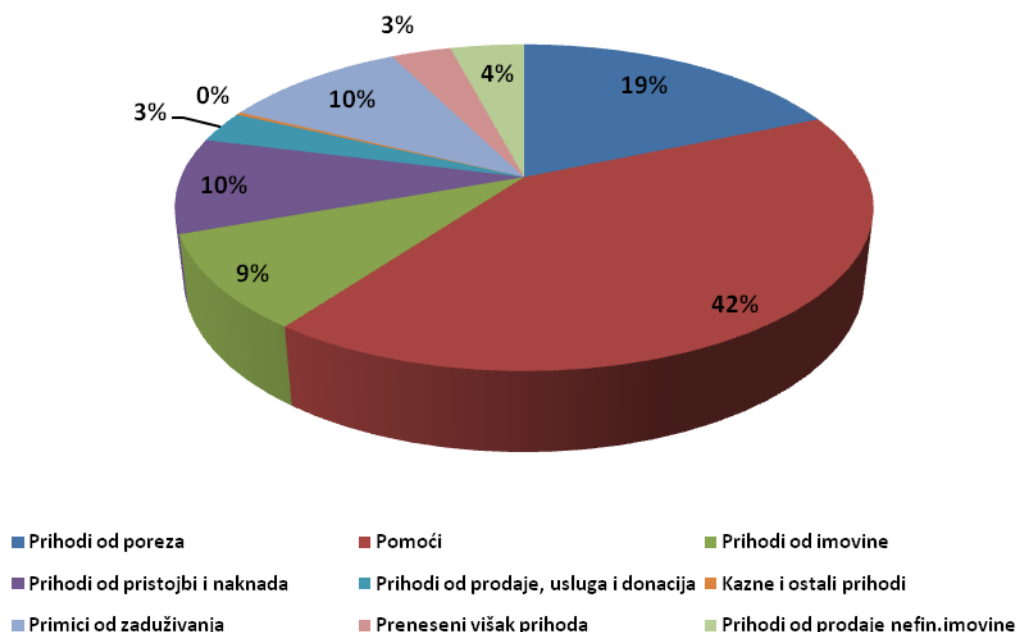
Ovi se prihodi u 2019. godini planiraju u iznosu od 2.910.000 kn dok u 2018. iznose 295.500 kn. Povećanje se odnosi na planiranu prodaju građevinskih zemljišta.

- prihodi od prodaje stanova u 2019. godini planirani su u iznosu od 90.000 kn uglavnom na razini prethodne godine.

Primici od financijske imovine i zaduživanja

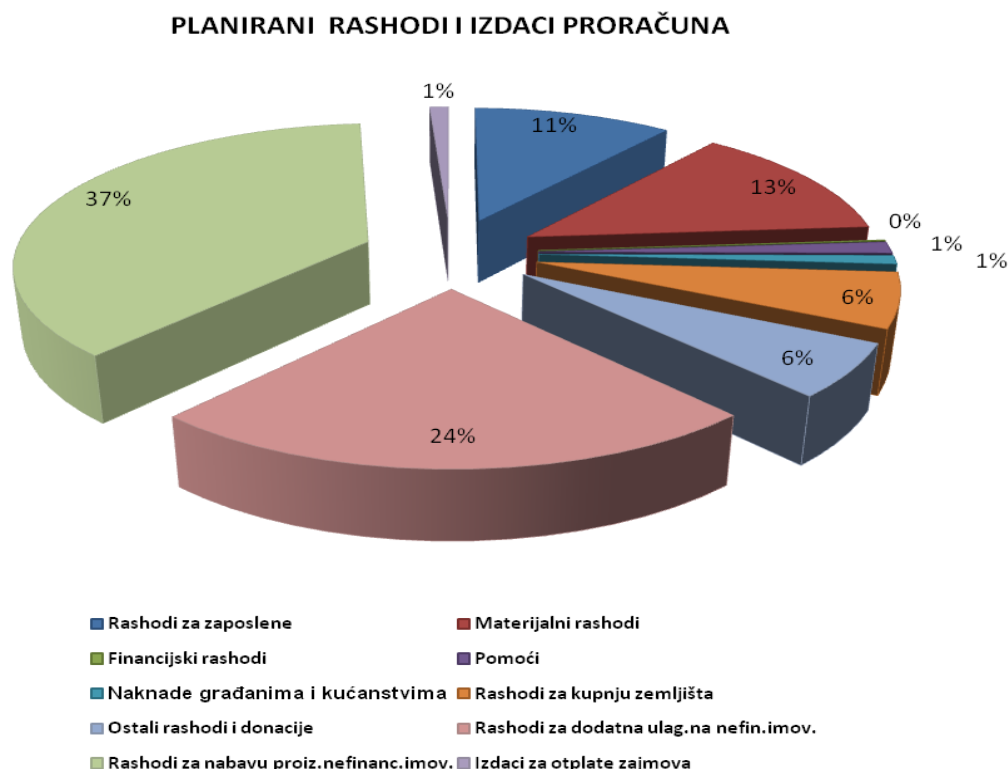
Planirani su u iznosu od 7.500.000 kn kao kreditno zaduživanje kod banke radi rashoda modernizacije javne rasvjete i sufinanciranja kapitalnih projekata od interesa za Grad kao i za rashode udjela Grada u provedbi projekata i to: uređenja šetališta Tina Ujevića, rekonstrukciju zgrade ex.restorana Liburna, revitalizaciju obrambenih utvrda Grada te rekonstrukciju i opremanje palače zgrade Muzeja.

PLANIRANI PRIHODI PRORAČUNA PO SKUPINAMA



O RASHODIMA I IZDACIMA

Rashodi i izdaci Proračuna prema ekonomskoj klasifikaciji obuhvaćaju **rashode poslovanja, rashode za nabavu nefinancijske imovine, izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova.**



Rashodi poslovanja obuhvaćaju:

- **Rashodi za zaposlene** koje čine rashodi za plaće (sredstva za plaće djelatnika gradske uprave i svih gradskih ustanova – proračunskih korisnika) doprinosi za plaće, te ostali rashodi za zaposlene (rashodi za materijalna prava zaposlenika). Planirani su u iznosu od 7.855.399 kn dok za 2018. iznose 7.948.437 kn.

- **Materijalni rashodi** obuhvaćaju rashode za usluge (planirana sredstva za održavanje komunalne infrastrukture, rashodi za tekuće i investicijsko održavanje, zdravstvene i veterinarske usluge, usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge promidžbe i informiranja, intelektualne i osobne usluge, računalne i ostale usluge), naknade troškova zaposlenima (izdaci za službena putovanja, naknade za prijevoz za dolazak na posao i s posla, stručno usavršavanje zaposlenika i ostale naknade), rashodi za materijal i energiju (troškovi za energiju, uredski materijal, sitni inventar i auto gume, službena i radna odjeća), naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa) te ostali nespomenuti rashodi poslovanja (naknade za rad predstavničkog tijela, raznih povjerenstava, premije osiguranja, rashodi za proslavu Dana Grada, rashodi protokola i reprezentacije, proračunska pričuva, pristojbe i naknade). Za 2019. planirani su u visini 9.539.542 kn, dok prošlogodišnji iznose 9.114.034 kn.

- **Financijski rashodi** planirani u iznosu od 60.041 kn za otplatu kamata za kredit kao i za usluge banke i platnog prometa te ostale nespomenute financijske rashode. Za 2018. iznose 93.332 kn i veći su zbog većih iznosa kamata na kredit.

- **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** čine tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (Dom zdravlja Korčula, Hitna medicinska pomoć, glazbena i osnovne škole) i planirane su u iznosu od 930.000 kn dok za 2018. iznose 485.000 kn . Povećanje se odnosi na veće donacije školama i Domu zdravlja.

- **Naknade građanima i kućanstvima** obuhvaćaju rashode za pomoći i naknade iz Socijalnog programa i iznose 705.000 kn.

- **Ostali rashodi** sačinjavaju tekuće donacije svim udrugama, ustanovama, društvima i ostalim među kojima veći dio se odnosi na donacije za programe športa Grada, DVD Korčule, Dječjem vrtiću Anđeli čuvari, KORA-i, udruzi prijatelja barokne glazbe. Ovi rashodi planirani su u iznosu od 4.336.000 kn, za 2018. iznose 4.190.177 kn.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćaju:

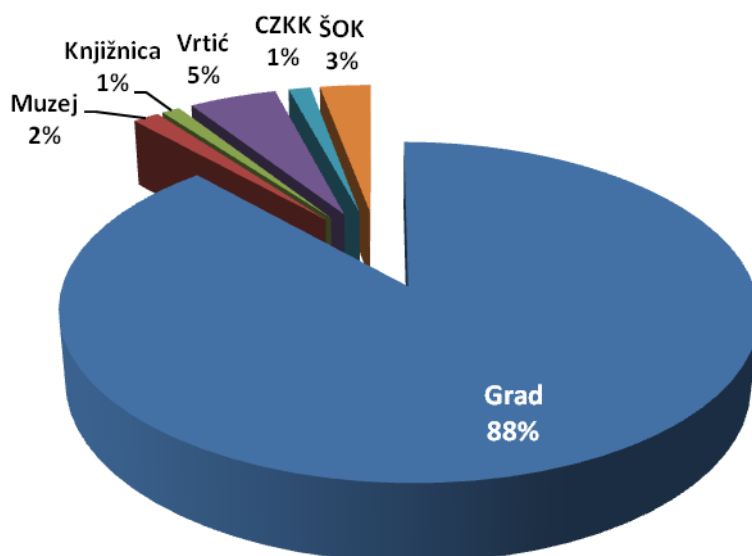
- **Rashodi za nabavku neproizvedene dugotrajne imovine** obuhvaćaju sredstva za otkup zemljišta za gradnju reciklažnog dvorišta, športske zone Ekonomija i širenje infrastrukture. Planirani su iznosom od 4.500.000 kn dok za prethodnu godinu iznose 1.262.148 kn.

- **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** obuhvaćaju: rashode za nabavu građevinskih objekata (planirane investicije u izgradnji kapitalnih i ostalih projekata), rashode za nabavu postrojenja i opreme (planirana nabava namještaja, informatičke i druge opreme za potrebe gradskih službi i proračunskih korisnika), rashode za nabavu službenog vozila, rashode za nabavu knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti (nabava knjižne građe za potrebe gradske knjižnice), rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu (nabavka računalnih programa, troškove izrade prostornih planova, te projektne dokumentacije). Planirani su u iznosu od 27.333.000 kn, za 2018. iznose 4.716.221 kn.

- **Rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima** odnose se na troškove značajnijih ulaganja na postojećim građevinskim objektima te nerazvrstanim cestama. Za 2019.godinu planirani su iznosom od 17.154.950 kn, za 2018. iznose 712.864 kn.

- **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** obuhvaćaju sredstva za otplate glavnice po kreditu i planirani su u visini prošlogodišnjih izdataka odnosno u iznosu od 734.000 kn.

PLANIRANI RASHODI I IZDACI PO KORISNICIMA PRORAČUNA



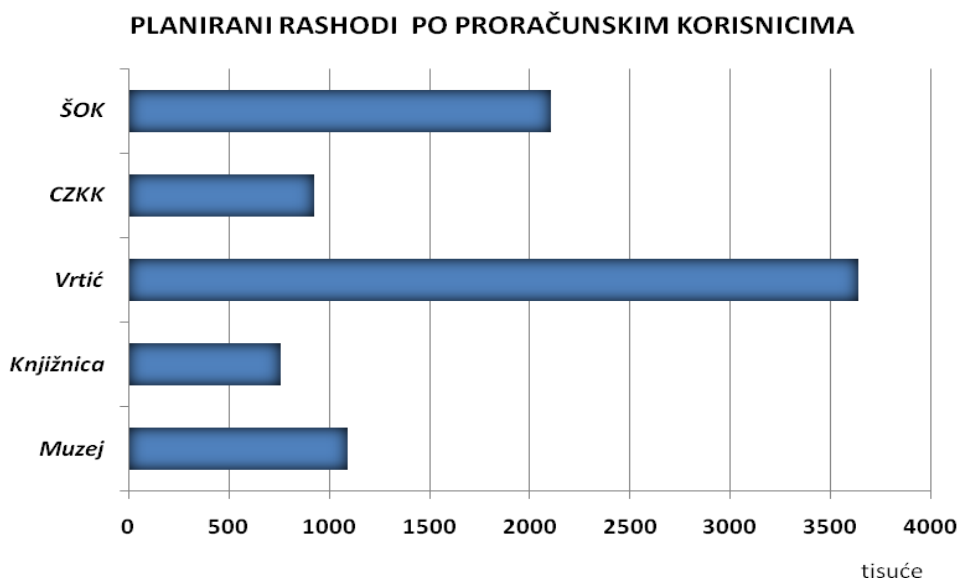
PLANIRANI VEĆI KAPITALNI PROJEKTI U 2019.GODINI

- Rekonstrukcija i opremanje palače Ismaeli-Gabrielis	8.700.000 kn
- Uređenje Šetališta Tina Ujevića	7.052.400 kn
- Modernizacija javne rasvjete	5.000.000 kn
- Sufinanciranje kapitalnih projekata od interesa za Grad	5.000.000 kn
- Otkup zemljišta za Gradske projekte	4.500.000 kn
- Revitalizacija obrambenih utvrda grada Korčule	4.400.000 kn
- Marmontov put	2.590.000 kn
- Obnova kuće Marka Pola	2.000.000 kn
- Igralište Žrnovska Banja	1.195.000 kn
- Rekonstrukcija zgrade ex.restorana Liburna	1.000.000 kn
- Rekonstrukcija ulice Svete Barbare	700.000 kn
- Izrada projektne dokum.i troškovi nadzora za projekte	600.000 kn
- Obnova stare gradske jezgre	500.000 kn
- Čišćenje „Tre pozzi“	290.000 kn

RASHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA

Ukupni rashodi proračunskih korisnika za 2019.godinu planirani su u iznosu od 8.525.210 kn a raspoređeni su na:

- Gradski Muzej	1.093.087 kn
- Gradska Knjižnica	758.500 kn
- Dječji Vrtić	3.639.153 kn
- Centar za kulturu	926.990 kn
- Ustanova športski objekti	2.107.480 kn



PROJEKCIJE PRORAČUNA ZA 2020. I 2021. GODINU

Uz detaljan Proračun za 2019. godinu dane su i Projekcije na 2020. i 2021. godinu u kojima se predviđa nastavak i završetak pojedinih projekata.

U nastavku dajemo pregled planiranih proračunskih iznosa za 2019. te za 2020. i 2021. godinu kako slijedi:

R. broj	Prihodi i Primici	PLAN 2019.	PLAN 2020.	PLAN 2021.
1	2	3	4	5
1.	Prihodi poslovanja	60.217.472	62.680.748	64.191.057
2.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	3.000.000	3.090.000	3.090.000
3.	Primici od financijske imovine i zaduživanja	7.500.000	0,00	0,00
	UKUPNO:	70.717.472	65.770.748	67.281.057

R. broj	Rashodi i Izdaci	PLAN 2019.	PLAN 2020.	PLAN 2021.
1	2	3	4	5
1.	Rashodi poslovanja	23.425.982	23.921.648	24.822.057
2.	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	48.987.950	41.115.100	41.725.000
3.	Izdaci za financijsku imovinu i otplate	734.000	734.000	734.000
	UKUPNO:	73.147.932	65.770.748	67.281.057