

OBRAZLOŽENJE UZ IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA GRADA KORČULE ZA 2018. GODINU

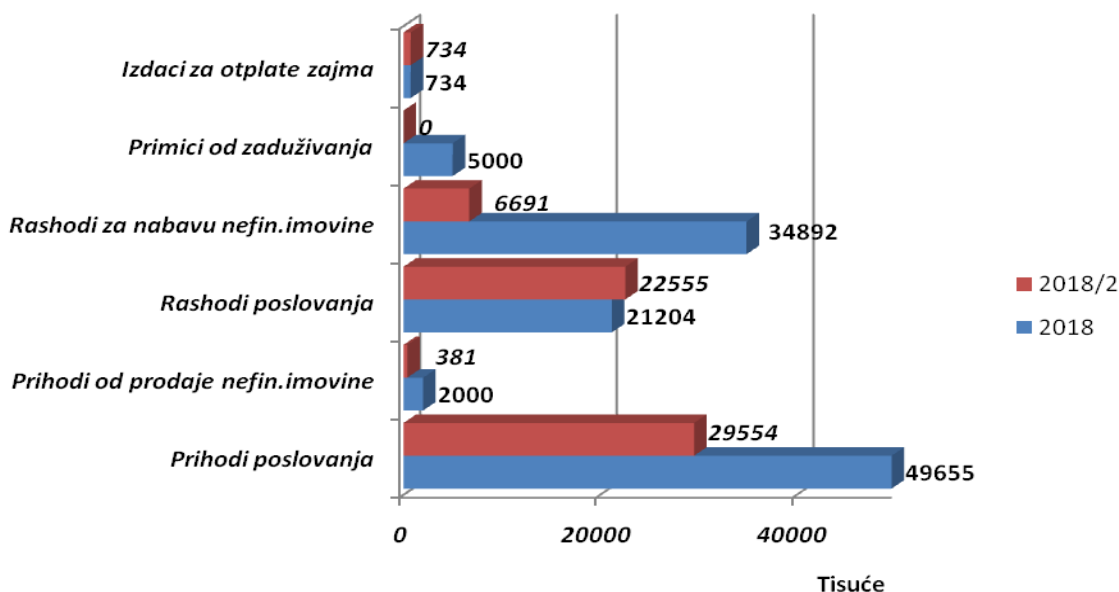
Prijedlog izmjena i dopuna Proračuna Grada Korčule za 2018. godinu, sastavljen je na temelju Zakona o proračunu (Narodne novine“ broj 87/08, 136/12 i 15/15) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj 124/14 - 3/18).

Proračun Grada Korčule za 2018. godinu usvojen je na sjednici Gradskog vijeća Grada Korčule od 21. prosinca 2017. godine sa planiranim prihodima i primicima u iznosu od **56.654.521 kuna**, rashodima i izdacima u iznosu od **56.829.521 kuna**, te su bila planirana i raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak prihoda) u iznosu od **175.000 kuna**.

U planirani Proračun za 2018. kao i projekcije za 2019. i 2020. godinu prema danim uputama Ministarstva financija bili su uključeni i svi prihodi proračunskih korisnika Grada (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 financiraju iz tih prihoda (Konsolidirani proračun).

U Proračun za 2018. godinu bili su uvršteni kapitalni projekti: rekonstrukcija i opremanje palače Ismaeli-Gabrielis, uređenje Šetališta Tina Ujevića, projekti prekogranične suradnje, sufinanciranje kapitalnih projekata od interesa za Grad, Marmontov put, revitalizacija obrambenih utvrda Grada Korčule, igralište Žrnovska Banja, otkup zemljišta za Gradske projekte, čija realizacija projekata Marmonov put i Igralište Žrnovska Banja nije započeta radi nedostatka sufinanciranja iz sredstava fondova EU. Ostali projekti čija je realizacija započeta, dinamika radova je takova da će u ovoj godini biti ostvareni znatno manji rashodi od planiranih te će se glavnina radova pa i rashoda ostvariti u 2019. godini.

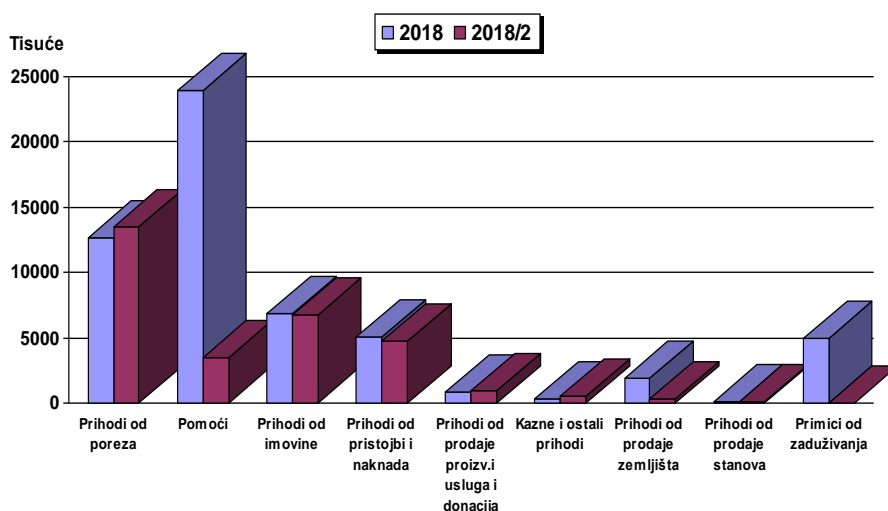
Ovim izmjenama i dopunama Proračuna Grada za **2018.** godinu predložen je iznos od **29.554.368 kn** prihoda poslovanja, **380.500 kn** prihoda od prodaje nefinancijske imovine, raspoloživi višak poslovanja **45.587 kn** ukupno **29.980.455 kn** prihoda, te **22.555.222 kn** rashoda poslovanja, **6.691.233 kn** rashoda za nabavu nefinancijske imovine i **734.000 kn** izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova. Ukupno rashoda i izdataka **29.980.455 kn**.



O PRIHODIMA I PRIMICIMA

Prihodi poslovanja Proračuna za 2018. godinu ovim se izmjenama i dopunama Proračuna smanjuju za 20.100.153 kuna odnosno za 40,5 % i predviđaju u ukupnom iznosu od 29.554.368 kuna, prihodi od prodaje nefinancijske imovine smanjuju se za 81% i planiraju od 380.500 kn te primici od financijske imovine i zaduživanja smanjuju se u cijelosti.

U nastavku grafički prikaz usporedbe prihoda poslovanja i primitaka po skupinama ekonomske klasifikacije Proračuna 2018. i predložene izmjene i dopune Proračuna.



- **prihodi od poreza** povećavaju se za 504.894 kn odnosno za 4% u odnosu na plan i to pretežito se povećanje odnosi u podskupini poreza i prireza na dohodak .

- **pomoći iz inozemstva i subjekata unutar općeg proračuna** smanjuju se za 20.479.786 kn odnosno za 85,7 %. Razlog ovom smanjenju proizlazi iz nerealizacije projekata financiranih sredstvima EU što je u cijelosti preneseno u slijedeću proračunsku godinu.

- **prihodi od imovine** smanjuju se za 176.850 kn odnosno za 2,6% i to pretežito u podskupini prihoda od nefinancijske imovine.

- **prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** smanjuju se za 334.406 kn ili 6,6% i ro pretežito u podskupini upravnih i administrativnih pristojbi.

- **prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** povećavaju se za 12,8% ili 111.996 kn i to u podskupini donacija od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna.

- **kazne, upravne mjere i ostali prihodi** povećavaju se za 274.000 kn ili 99,3% i to u podskupini ostalih prihoda.

- **prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine** smanjuju se za 1.614.500 kn odnosno 84,5% radi nerealizacije planirane prodaje građevinskih zemljišta.

- **prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** se smanjuju za 5,6% ili 5.000 kn i odnosi se na prodaju stanova u vlasništvu Grada.

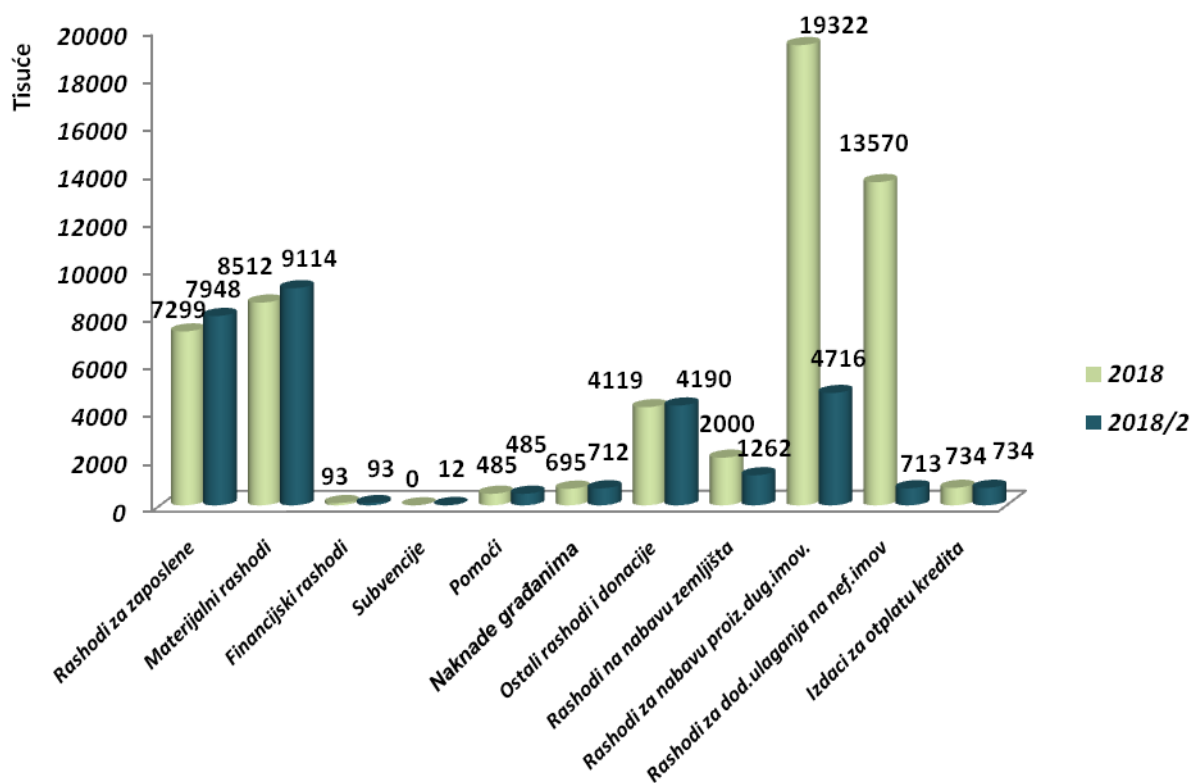
- **primici od zaduživanja** u cijelosti se smanjuju radi nerealizacije planiranih projekata u kojima bi Grad svojim zaduženjem sudjelovao u sufinanciranju.

O RASHODIMA I IZDACIMA

Rashodi i izdaci Proračuna ovim se izmjenama i dopunama Proračuna smanjuju za 47,2% ili za 26.849.066 kn.

Rashodi poslovanja povećavaju se za 6,4% ili 1.351.567, rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjuju se za 80,8% ili za 28.200.633 kn, izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostaju nepromijenjeni.

U nastavku grafički prikaz usporedbe rashoda i izdataka po skupinama ekonomske klasifikacije Proračuna 2018. i predložene Izmjene i dopune Proračuna.



- **rashodi za zaposlene** povećavaju se za 649.078 kn ili 8,9%. Povećanje se odnosi na troškove za zaposlene u javnim radovima.

- **materijalni rashodi** povećani su za 601.902 kn ili 7% što se pretežito odnosi na materijalne rashode za zaposlene u javnim radovima.

- **financijski rashodi** ostaju uglavnom su isti.

- **subvencije** se planiraju u iznosu od 12.200 kn što se odnosi na naknade KORA d.o.o. za sudjelovanje na projektu Revitalizacija obrambenih utvrda grada Korčule u svojstvu Partnera.

- **pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** se odnose na pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna kao što su Dom zdravlja Korčula, Zavod za hitnu medicinu i osnovne škole. Planirane pomoći u ovoj skupini ostaju nepromijenjene.

- **naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** povećavaju se za 2,5% ili 17.042 kn.

- **ostali rashodi i donacije** povećavaju se za 71.177 kn ili 1,7% a odnose se na donacije.

- **rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** odnose se na rashode za kupnju zemljišta. Ovi rashodi smanjeni su za 36,9% ili 737.852 kn radi nerealizirane planirane kupnje zemljišta za Gradske projekte.

- **rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** smanjuju se za 14.605.645 kn ili 75,6%. Ovo smanjenje odnosi se na nezapočimanje planiranih projekata kao i nezavršavanje započetih. Preneseni su u narednu godinu kad se očekuje i pretežiti opseg planiranih radova.

- **rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** smanjuju se za 94,7% ili 12.857.136 kn. Razlog smanjenja je isti kao i kod rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

- **izdaci za otplatu glavnica primljenih kredita i zajmova** odnose se na otplatu glavnice dugoročnog kredita kod Zagrebačke banke d.d. i ostaju na razini planiranih.

U tablici je prikaz planiranih iznosa rashoda proračunskih korisnika prije i nakon izmjena:

R.br.	PRORAČUNSKI KORISNIK	PLAN 2018.	PLAN 2018./2
1.	Gradski muzej	1.088.006	629.970
2.	Gradska knjižnica	716.000	731.976
3.	Dječji vrtić	3.415.180	3.494.470
4.	Centar za kulturu	834.680	855.505
5.	Ustanova športski objekti	3.139.491	2.718.772
	UKUPNO:	9.193.357	8.430.693

Veća odstupanja rashoda predloženih izmjenom odnose se:

- kod proračunskog korisnika Gradski Muzej, smanjenje rashoda rezultira nerealizacijom aktivnosti Tiska Godišnjaka Grada i Restauratorskog postupka,

- kod proračunskog korisnika ustanova Športski objekti, smanjenje planiranih rashoda rezultat je nerealizacije projekta Igralište Žrnovska Banja,

- kod proračunskog korisnika Dječji Vrtić povećanje rashoda odnosi se na povećanje materijalnih rashoda i to u podskupini naknada troškova zaposlenima i rashoda za materijal i energiju kao i za rashode za opremu.

USPOREDBA PLANIRANIH I IZMJENJENIH RASHODA

