

OBRAZLOŽENJE

II. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA GRADA KRKA ZA 2019. GODINU

Prijedlog II izmjene i dopune Proračuna Grada Krka za 2019. 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", br. 124/14, 115/15, 87/16 i 3/18).

Proračun Grada Krka za 2019. godinu usvojen je na sjednici Gradskog vijeća Grada Krka od 19. prosinca 2018. godine, u iznosu od 88.262.580,00 kn prihoda i primitaka i 89.517.350,00 kn rashoda i izdataka te planiranim viškom prihoda grada, Javne vatrogasne postrojbe, Centra za kulturu i Dječjeg vrtića u iznosu od 1.254.770,00 kn. Proračun sadrži i planirane prihode i rashode iz nenadležnih proračuna (otočkih općina) za financiranje ustanova temeljem sporazuma o sufinanciranju, kao i sve vlastite i namjenske prihode proračunskih korisnika.

- I. Izmjenom Proračuna Grada Krka za 2019. godinu predložen je iznos od 96.142.458,35 kn prihoda i primitaka, 1.853.692,96 kn konsolidiranog prenesenog viška iz 2018. godine i 97.996.151,31 kn rashoda i izdataka.
- II. Izmjenom Proračuna Grada Krka za 2019. godinu predložen je iznos od 87.817,926,31 kn prihoda i primitaka, 1.853.692,96 kn konsolidiranog prenesenog viška iz 2018. godine i 89.671.619,27 kn rashoda i izdataka.

| Opis | Proračun 2019 | povećanje /smanjenje | Izmjena proračuna 2019 | +/- % |
|------------------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|-------------|
| 6-Prihodi poslovanja | 79.313.443,35 | -348.932,04 | 78.964.511,31 | -0,4 |
| 7-Prihodi od nefinancijske imovine | 5.974.015,00 | -2.922.200,00 | 3.051.815,00 | -48,9 |
| 8-Primici od zaduživanja | 10.855.000,00 | -5.053.400,00 | 5.801.600,00 | -46,6 |
| 9-Višak prihoda 2018 | 1.853.692,96 | 0,00 | 1.853.692,96 | 0,0 |
| Ukupno prihodi i primici | 97.996.151,31 | - 8.324.532,04 | 89.671.619,27 | -8,5 |
| 3-Rashodi poslovanja | 57.574.330,92 | +288.649,16 | 57.862.980,08 | +0,5 |
| 4-Rashodi za nefinancijsku imovinu | 30.993.320,39 | -6.580.181,20 | 24.413.139,19 | -21,2 |
| 5-Izdaci za financijsku imovinu | 9.428.500,00 | 2.033.000,00 | 7.395.500,00 | -21,6 |
| Ukupno rashodi i izdaci | 97.996.151,31 | - 8.324.532,04 | 89.671.619,27 | -8,5 |

- Tabela 1: II. Izmjena proračuna 2019.

- **Višak prihoda sastoji se od: viška prihoda Proračuna Grada Krka- Jedinственog upravnog odjela u iznosu od 522.796,53 kn, manjka prihoda od državnog proračuna za sredstva za**

decentralizirane funkcije vatrogastva u iznosu od 1.791,72 kn, viška prihoda Javne vatrogasne postrojbe u iznosu od 1.406.686,64 kn, viška prihoda Centra za kulturu u iznosu od 761,62 kn i viška prihoda Dječjeg vrtića u iznosu od 10.873,23 kn. Od 01.siječnja 2019 Dječji vrtić Lastavica općine Punat integriran je u Dječji vrtić Katarina Frankopan Krk, čime je prenesen manjak iz 2018. godinu u iznosu od 83.842,00 kn koji je u gradski proračun uplatila Općina Punat.

Predloženo je smanjenje prihoda i primitaka u iznosu od 8.324.532,04 kn, što je 8,5% od usvojenog proračuna i smanjenje rashoda i izdataka u istom iznosu.

Razlozi za izmjenu proračuna

Do izmjena proračuna dolazi zbog smanjenja rashoda u iznosu od 6.580.181,20 kn za **nefinancijsku imovinu** sa pripadajućim izvorima financiranja. Projekti su bili planirani u 2019. godini, ali se zbog pripreme i dinamike realizacije projekata prenose i predloženi su u proračunu za 2020. godinu.

Smanjenje u iznosu od 2.033.000,00 kn odnosi se na realizaciju pomoći za projekt *Izgradnja ceste na Malom Kartecu* koji je u cijelosti realiziran i očekuje se ugovorena pomoć (iz Kohezijskog fonda EU u iznosu od 3.645.000,00 kn kao i pomoć od 644.000,00 kn za isti projekt izvorno iz državnog proračuna) u ukupnom iznosu od 4.289.000,00 kn, koja će se u cijelosti koristiti za povrat glavnice kredita kojim je projekt financiran. Očekuje se uplata samo dijela ugovorene pomoći u 2019. godini, a ostatka pomoći u 2020. godini (otprilike 50:50 ugovorenog iznosa.)

Od ukupnog smanjenja proračuna u iznosu od 8.324.532,04 kn, **prihodi poslovanja** smanjuju se za 348.932,04 kn, sa izmjenama prema strukturi prihoda, dok se **rashodi poslovanja** povećavaju za 288.649,16 kn.

Predložene su sljedeće izmjene proračuna:

1. Povećanje poreznih prihoda radi boljeg ostvarenja u iznosu od 2.122.000,00 kn,
2. Smanjenje pomoći u iznosu od 3.296.897,14 kn od čega se značajan dio planiranih pomoći prenosi u 2020. godinu,
3. Povećanje prihoda od imovine, pristojbi i kazni za 849.298,10 kn radi boljeg ostvarenja,
4. Smanjenje prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 2.922.200,00 kn, jer je planirane prodaje i zamjene nekretnina usporila obaveza JLS da pribavi suglasnost županijskog povjerenstva za procjenu
5. Smanjenje prihoda od zaduživanja u iznosu od 5.053.400,00 kn, jer se realizacija prenosi u 2020.
6. Smanjenje rashoda za sljedeće projekte koji se prenose u 2020. godinu:
 - Multimedijalni kulturni centar u iznosu od 2.000.000,00 kn (izvor prihoda kredit),
 - Modernizacija postojeće javne rasvjete u iznosu od 3.030.000,00 kn (izvor prihoda kredit),
 - Modernizacija javne rasvjete na Sportskom centru u iznosu od 250.000,00 kn,
 - Energetska obnova zgrada u javnom sektoru – **Lukobran 5**, u iznosu od 620.650,00 kn,
 - Rekonstrukcija Društvenog doma u naselju Bajčići u iznosu od 897.000,00 kn,
7. Mijenjaju se pojedine stavke prihoda obzirom na izvršenje kao i pojedine stavke rashoda

IZMJENA PRIHODA I PRIMITAKA

61 - POREZNI PRIHODI

Porezni prihodi se povećavaju za 2.122.000,00 kn

- prihodi od poreza na dohodak povećavaju se za 1.272.000,00 kn, radi bolje realizacije unatoč uvođenju šireg obuhvata neoporezivih primitaka i planirani su u iznosu od 14.955.200,00 kn,
- prihodi od poreza na kuće za odmor povećavaju se za 100.000,00 kn i iznose 1.800.000,00 kn, radi boje realizacije,
- prihodi od poreza na promet nekretnina povećavaju se za 350.000,00 kn i iznose 7.900.000,00 kn,
- prihodi od poreza na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića povećavaju se za 400.000,00 kn i iznose 1.600.000,00 kn, što je posljedica dobre turističke sezone.

63 - POMOĆI

Pomoći proračunu i proračunskim korisnicima se ukupno smanjuju za 3.296.897,14 kn.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna smanjuju se za 668.500,00 kn i iznose 796.950,00 kn, nakon što su dovršeni postupci kandidiranja i ugovaranja pomoći. Sastoje se od tekućih i kapitalnih pomoći.

- **tekuće pomoći** iz drugih proračuna smanjuju se za 17.250,00 kn i iznose 170.950,00 kn. Ugovoreno je 100.000,00 kn iz proračuna PGŽ za uređenje stare gradske jezgre, 1.000,00 kn pomoći za provođenje izbora, 4.750,00 je pomoći za korisnike socijalnog programa za ogrijev i 65.200,00 kn učešća otočkih općina u projektu Informiraj, recikliraj, educiraj.

- **kapitalne pomoći** iz državnog i županijskog proračuna smanjuju se za 651.250,00 kn, ukupno iznose 626.000,00 kn i sastoje se od:

- 23.000,00 kn Ministarstva kulture za arheološka istraživanja crkve Sv. Lovre,
- 343.350,00 kn pomoći za izgradnju ceste na Malom Kartecu (za sada u postupku samo cca 50% ugovorenih sredstava),
- 59.650,00 kn Ministarstva turizma za punionicu električnih bicikl,
- 50.000,00 Fonda za zaštitu okoliša za električne bicikle,
- 150.000,00 kn proračuna Primorsko goranske županije za punionicu za električne bicikle.

Pomoći za projekte Rekonstrukcija Društvenog doma u naselju Bajčići i za Energetsku obnovu zgrada u javnom sektoru prenose se u 2020. godinu.

- **pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije vatrogastva** smanjuju se za 54.003,28 kn i iznosi 2.813.837,72 kn.

- **kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava** planirana su u ukupnom iznosu od 2.297.193,67 kn, smanjuju se za 2.463.350,00 kn i to:

- 1.699.350,00 kn se smanjuje pomoć za izgradnju ceste na Malom Kartecu i iznosi 1.945.650,00 kn (prijenos u 2020.),

- 610.000,00 kn za Društveni dom u naselju Bajčiči,

- 154.000,00 kn za energetska certificiranje zgrada – Lukobran 5,

- **pomoći kod proračunskih korisnika**

- za dječji vrtić **smanjuju se** tekuće i kapitalne pomoći od nenadležnog proračuna – otočkih općina

za 89.882,14 kn.

- za JVP sredstva se smanjuju za 77.165,00 kn

- za Centar za kulturu sredstva kapitalnih pomoći iz državnog proračuna se povećavaju za 2.000,00 kn.

64 - PRIHOD OD IMOVINE

Prihodi od imovine povećavaju se za 158.700,37 kn i iznose 6.531.890,47 kn, uglavnom radi povećavanja prihoda od kamata i planiranih prihoda od javnih površina, a na temelju podataka o realizaciji.

65 - PRIHODI OD PRISTOJBI I NAKNADA

Prihodi od pristojbi i naknada povećavaju se za 661.097,73 kn i iznose 25.092.197,73 kn radi povećanja prihoda od ekološke pristojbe za 100.000,00 kn, turističke pristojbe (boravišne) u iznosu od 140.000,00,00 kn, prihoda od komunalne naknade za 500.000,00 kn, pa oni iznose 7.800.000,00 kn (radi naplate starih potraživanja i povećanja obuhvata objekata) i ostalih prihoda u iznosu od 21.097,73 kn, pa oni iznose 6.751.197,73 kn.

Smanjuju se prihodi od naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada za 100.000,00 kn.

Prihod od prodaje zemljišta u vlasništvu države planiran je u iznosu od 120.000,00 kn.

Prihodi od naknade za prenamjenu poljoprivrednog zemljišta u građevinsko iznose 30.000,00 kn.

Prihod od komunalnog doprinosa planiran je u iznosu od 7.500.000,00 kn.

66 – PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA

Ovi prihodi smanjuju se za 23.333,00 kn uglavnom radi smanjenja donacija gradu uz povećanje donacija za JVP i iznose ukupno 1.796.002,00 kn.

68 – KAZNE I UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI

Prihodi od kazni povećavaju se za 30.000,00 kn i iznose 310.000,00 kn.

7 – PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine smanjuju se za 2.922.200,00 kn i iznose 3.051.815,00 kn. Realizacija ovih prihoda djelomično je usporena uvođenjem obaveze da se kod kupoprodaje nefinancijske imovine ishoduje i suglasnost županijskog povjerenstva za procjenu, pa se planirane zamjene i kupoprodaje nekretnina još nisu realizirale.

8 – PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Primici od financijske imovine smanjuju se za 5.053.000,00 kn. Planirani kredit za Izgradnju nerazvrstane ceste na Malom Kartecu na području grada Krka u iznosu od 5.500.000,00 kn je u 2019. godini korišten u iznosu od 4.851.600,00 kn (dio kredita korišten je 2018. godine). Ugovoren je kredit HBOR-a za Modernizaciju postojeće rasvjete u dijelu grada Krka u iznosu od 3.030.000,00 kn koji će biti korišten u 2020. godini. Planirani kredit za izgradnju Multimedijalnog kulturnog centra bit će prenesen u proračun 2020. godine.

IZMJENA RASHODA I IZDATAKA

Rashodi proračuna smanjuju se u ukupnom iznosu od 8.324.532,04 kn i ukupno iznose 89.671.619,27 kn, a pojedine pozicije se povećavaju ili smanjuju u odnosu na realizaciju i mogućnosti proračuna.

Smanjenje rashoda u iznosu od 8.017.650,00 kn odnosi se na Jedinствeni upravni odjel, za 3.000,00 kn smanjuju se rashodi za Gradsku knjižnicu, 38.512,04 kn smanjuju se rashodi Centra za kulturu, 264.400,00 kn rashodi Dječjeg vrtića i 970,00 kn smanjeni su rashodi Javne vatrogasne postrojbe.

001 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

Predložena je izmjena i dopuna rashoda između i unutar odsjeka na sljedeći način:

U Programu 1001 Javna uprava i administracija planirano je smanjenje u ukupnom iznosu od 175.000,00 kn odnosno 2,1% do sada planiranog, radi smanjenja troškova za plaću jer su tijekom godine dvije djelatnice bile na porodiljnom dopustu, pa ukupni rashodi programa iznose 8.020.000,00 kn.

U Programu 1002 Financijski poslovi i obveze smanjuju se sredstva za 1.923.000,00 kn od čega se 2.000.000,00 kn odnosi na povrat glavnice kredita za izgradnju ceste na Malom Kartecu, koji će se realizirati u 2020. godini, 30.000,00 kn iznosi povećanje za odvjetničke usluge, 80.000,00 kn povećavaju se rashodi za pristojbe i naknade i iznose 320.000,00 kn.

U Programu 1004 Održavanje i gradnja komunalne infrastrukture rashodi se ukupno povećavaju za 798.000,00 kn i iznose 25.469.600,00 kn.

Za održavanje i električnu energiju javne rasvjete rashodi se povećavaju za 20.000,00 kn radi povećanog broja rasvjetnih tijela i povećavaju se rashodi za izgradnju javne rasvjete za 45.000,00 kn. Rashodi za održavanje, asfaltiranje, uređenje i otkup zemljišta za nerazvrstanih cesta povećavaju se za 550.000,00 kn. Povećavaju se sredstva za održavanje javnih površina za 100.000,00 kn i održavanje objekata u mjesnim odborima za 120.000,00 kn. Povećavaju se sredstva za intelektualne usluge u komunalnom sustavu za 50.000,00 kn, a one sadrže rashode za geodetske usluge, nadzor i slično. Izdaci za svjetlovodnu distribucijsku mrežu povećavaju se za 793.000,00 kn, uz napomenu da je izgradnja svjetlovodne mreže povjerena *Ponikve eko otok Krk d.o.o*, a ulaganja grada za ovu namjenu povećavaju udjele u vlasništvu trgovačkog društva.

Smanjuju se sredstva za Projektnu dokumentaciju za komunalnu infrastrukturu za 89.000,00 kn

U Programu 1005 Sustav vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda nema promjena u vrijednosti planiranih rashoda.

U Programu 1006 Zaštita okoliša i gospodarenje otpadom nema promjena u vrijednosti planiranih rashoda.

U Programu 1007 Održavanja poslovnih i stambenih objekata i društvenih domova ukupno je smanjenje rashoda u iznosu od 884.000,00 kn, radi prenošenja projekta Rekonstrukcija zgrade Društvenog doma u naselju Bajčiči u 2020. godinu. Planirana su sredstva programa u ukupnom iznosu od 1.445.000,00 kn.

U Programu 1008 Osnovno i srednješkolsko i visoko obrazovanje rashodi se ukupno povećavaju za 185.000,00 kn i iznose 2.262.000,00 kn. Za produženi boravak djece u školi sredstva se povećavaju za 150.000,00 kn i iznose 770.000,00 kn, a za dodatne programe u osnovnoj školi za 20.000,00 kn. Povećana su sredstva za dječji vrtić i jaslice za djecu sa područja grada Krka u iznosu od 15.000,00 kn.

U Programu 1009 Sport, rekreacija, kultura i ostalo povećanje je 108.000,00 kn i program iznosi 5.099.000,00 kn. Smanjuju se sredstva za zaštitu kulturne baštine za 50.000,00 kn, a povećavaju za razne manifestacije za 115.000,00 kn.

U Programu 1010 Očuvanje i unapređenje zdravlja i socijalna skrb planirano je povećanje od 10.000,00 kn, pa se povećavaju sredstva za dodatne standarde u zdravstvu i pomoć i njegu u kući - geronto domaćicu. Ukupno za program je planirano 1.627.000,00 kn.

U Programu 1011 Izgradnja i održavanje obale i obalnog pojasa planirana sredstva nisu se mijenjala i iznose 900.000,00 kn.

U Programu 1012 Jačanje gospodarstva, poljoprivrede i turizma planirana sredstva nisu se mijenjala i iznose 545.000,00 kn.

U Programu 1013 Prostorno uređenje planirana su sredstva smanjena su za 176.000,00 kn i iznose 484.000,00 kn. Smanjena su sredstva za izradu prostorno planske dokumentacije za 176.000,00 kn i iznose 104.000,00 kn.

U Programu 1014 Razvojni projekti i projekti poticanja energetske učinkovitosti planirana sredstva ukupno su smanjena za 5.960.650,00 kn.

- Za *Projekt Multimedijalni kulturni centar* sredstva se smanjuju u iznosu od 2.000.000,00 kn, jer će realizacija projekta započeti u 2020. godini,
- ukida se projekt poticanja energetske učinkovitosti u kućanstvima koji je bio planiran u iznosu od 60.000,00 kn,
- smanjuju se sredstva za projekt *Energetska obnova zgrada u javnom sektoru za zgradu Lukobran 5*, odnosno projekt u iznosu od 620.650,00 kn se prenosi u 2020. godinu,
- Projekt Modernizacije postojeće javne rasvjete na dijelu grada Krka u iznosu od 3.030.000,00 kn prenosi se u 2020. godinu,
- Projekt Modernizacija javne rasvjete na sportskom centru u iznosu od 250.000,00 kn prenosi se u cijelosti u 2020. godinu.

002 GRADSKA KNJIŽNICA

Planirani rashodi za Gradsku knjižnicu iznose 766.000,00 kn i smanjuju se u iznosu od 3.000,00 kn ovim izmjenama proračuna radi smanjenja prihoda od članarina u istom iznosu. Pojedine stavke rashoda se povećavaju odnosno smanjuju, ovisno o realizaciji.

003 CENTAR ZA KULTURU

Rashodi za Centar za kulturu ukupno iznose 1.870.648,35 kn i ukupno su smanjeni za 38.512,04 kn, od čega su za 9.960,00 kn smanjeni rashodi za redovnu djelatnost, za 3.184,12 kn smanjeni rashodi za opremu financirani iz gradskog proračuna, za 29.155,88 kn su smanjeni rashodi za kulturna događanja financirani iz gradskog proračuna, za 1.787,96 su povećani rashodi za kulturna događanja iz vlastitih izvora i za 2.000,00 kn su povećani rashodi za kulturna događanja iz nenadležnog proračuna.

004 DJEČJI VRTIĆ

Planirani rashodi za Dječji vrtić smanjeni su za 264.400,00 kn. Ukupni rashodi iznose 20.644.000,00, od čega gradski proračun za objekte u Krku i Vrhu izdvaja 5.217.200,34 kn (25,27 % od ukupnih rashoda), a ostalo je financirano iz vlastitih prihoda od roditeljske uplate, donacija i pomoći nenadležnih proračuna. Smanjenje sredstava za redovnu djelatnost dječjeg vrtića u otočkim općinama financirano iz otočkih proračuna je 89.882,00 kn i ukupno iznosi 11.271.544,66 kn. Od roditeljske uplate smanjenje je 140.718,23 kn i ukupno iznosi 4.147.920,61 kn.

005 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA

Rashodi za Javnu vatrogasnu postrojbu smanjeni su za 970,00 kn uz ispravke pojedinih planiranih pozicija prema realizaciji.

Planirana su sredstva za kratkoročni robni kredit u iznosu od 950.000,00 kn za nabavu tehničkog vozila javne vatrogasne postrojbe, temeljem suglasnosti Gradonačelnika. Rashodi ustanove ukupno iznose 9.250.170,92 kn, od čega rashodi za nabavu tehničkog vozila iznose 3.441.250,00 kn.

IZMJENA PLANA RAZVOJNIH PROGRAMA ZA 2019. GODINU

Plan razvojnih programa je dokument kojim se proračun usklađuje sa dugoročnim Programom razvoja u kojem se utvrđuju ciljevi i mjere za provođenje zadanih ciljeva. Plan razvojnih programa za razdoblje 2019 -2021 godinu usklađuje se sa izmjenama proračuna i mijenja u dijelu koji se odnosi na 2019. godinu na način da **se ukupni plan smanjuje za 5.742.850,00 kn i iznosi 46.706.416,14 kn.** Izmjene se odnose na sljedeće projekte:

CILJ 1. Razvoj zelenog gospodarstva

Rashodi obuhvaćeni kroz CILJ 1 Razvoj zelenog gospodarstva smanjuju se za 3.680.650,00 kn i iznose 6.998.000,00 kn

CILJ 2. Razvoj infrastrukture i receptivnih sadržaja

Rashodi obuhvaćeni kroz CILJ 2. Razvoj infrastrukture i receptivnih sadržaja smanjuju se za 50.807,00 kn i iznose 30.407.442,39 kn.

CILJ 3. Očuvanje okoliša, valoriziranje i očuvanje prirodnih i kulturnih resursa

Rashodi obuhvaćeni kroz CILJ 3. Očuvanje okoliša, valoriziranje i očuvanje prirodnih i kulturnih resursa smanjuju se za 2.059.367,92 kn i iznose 4.672.637,75 kn

CILJ 4. Efikasna lokalna samouprava i podrška ugroženim grupama stanovništva

Rashodi obuhvaćeni kroz CILJ 4. Efikasna lokalna samouprava i podrška ugroženim grupama stanovništva povećavaju se za 47.974,92 kn i iznose 4.628.336,00 kn.

GRADONAČELNIK

Darijo Vasilic, prof.

GRADONAČELNIK GRADA KRKA JE NA SJEDNICI KOLEGIJA OD 02 prosinca 2019. GODINE PRIHVATIO PRIJEDLOG ODLUKE O II. IZMJENI I DOPUNI PRORAČUNA GRADA KRKA ZA 2019. GODINU TE GA PODNOSI GRADSKOM VIJEĆU GRADA KRKA NA DONOŠENJE.