

OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA GRADA MAKARSKE ZA 2013. GODINU

Prvenstveni razlog zbog kojeg se prišlo izradi ovih Izmjena i dopuna proračuna je utvrđena potreba za većim sredstvima od planiranih u realizaciji nekih projekata iz programa izgradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture. U prvom redu tu se radi o projektima uređenja Kala large, šetališta Put Cvitačke i izgradnji ulice uz zgradu POS-a.

Kako je u međuvremenu utvrđen višak prihoda i primitaka za tekuću godinu od 20.075.563,29 kuna, koji nakon pokrića manjka iz prethodnih godina iznosi 11.208.975,78 kuna, što je i iskazano u financijskom izvještaju predanom nadležnim institucijama 28. veljače 2012. godine, to se ovim izmjenama i dopunama i ta činjenica uzima u obzir. Naročito stoga što se većina ostvarenog viška odnosi na namjenske prihode i to posebno na komunalni doprinos (12.771.644,88 kuna) i na naknade za vodoopskrbu i odvodnju (1.260.046,07 kuna). Navedeni višak ostvaren kod spomenutih prihoda u najvećoj je mjeri rezultat nerealiziranih projekata koji su se planirali iz njih financirati u 2012. godini. Pošto iz članka 49. Zakona o proračunu (N.N.87/08 i N.N.136/12) proizlazi obveza da se namjenski prihodi i primici koji nisu iskorišteni u prethodnoj godini prenose u proračun za tekuću proračunsku godinu, to je ovim izmjenama i učinjeno kako za gore spomenuta dva prihoda, tako i za 110.000 kuna pomoći koja je dobivena od Ministarstva turizma za realizaciju programa Korak više (izgradnja rampe za invalide na gradskoj plaži). Za ostale nerealizirane namjenske prihode raspored će se odrediti nakon usvajanja godišnjeg obračuna.

Proračun Grada Makarske za 2013. godinu usvojen je na 29. sjednici Gradskog vijeća održanoj dana 21.12.2012. godine i objavljen u Glasniku Grada Makarske br. 14/12. Ovim Proračunom planirani su prihodi i primici u iznosu od 91.519.731 kuna, te rashodi i izdaci u iznosu od 86.589.731 kunu. S razlikom od 4.930.000 kuna predviđeno je pokriće dijela manjka prihoda iz prethodnih godina čiji je ukupni iznos po obračunu za 2011. godinu iznosio 8.866.587,51 kunu.

Prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 67.959.731 kunu, a prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 20.360.000 kuna, dok su primici od financijske imovine i zaduživanja planirani u iznosu od 3.200.000 kuna

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 45.939.313 kuna, rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 34.010.418 kuna, a izdaci za otplatu zajmova u iznosu od 6.640.000 kuna.

I. Izmjenama i dopunama predlaže se povećanje prihoda poslovanja (razred 6) za 330.000 kuna te povećanje prihoda od prodaje nefinancijske imovine (razred 7) za 222.500 kuna.

Na rashodovnoj strani se predlaže povećanja rashoda poslovanja (razred 3) za 440.000 kuna i povećanje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) za 18.411.013,29 kuna.

Ujedno se predlaže prijenos viška prihoda od komunalnog doprinosa u iznosu od 15.845.644,88 kuna i viška prihoda od naknada za vodoopskrbu i odvodnju u iznosu od 2.342.868,41 kune. Ovi iznosi predstavljaju prenesene viškove prihoda iz 2012. godine uvećane za dio ostvarenih viškova ovih prihoda iz ranijih godina, a vezani su za planirane, a nerealizirane projekte iz 2012. godine.

Nakon predloženih izmjena očekuje se ostvarenje manjka od 2.159.537,51 kunu čije se pokriće planira u 2014. godini.

Novi predloženi iznos na prihodovnoj strani proračuna koji iznosi 105.440.744,29 kuna čine 68.289.731 kune prihoda poslovanja, 20.582.500 kuna prihoda od nefinancijske imovine, 3.200.000 primitaka od zaduživanja i 13.368.513,29 kuna prenesenog viška. Treba naglasiti kako je početnim planom proračuna predviđeno pokriće dijela **manjka** iz ranijih godina i to u iznosu od 4.930.000 kuna, pa nakon što se ovim izmjenama prenese **višak** 18.298.513,29 kuna dolazimo do gore spomenutog iznosa od 13.368.513,29 kuna viška.

OBRAZLOŽENJE UZ IZMJENU PRIHODA I PRIMITAKA

I. Izmjenama i dopunama na prihodovnoj strani se predlaže povećanje od 18.851.013,29 kuna. No ono se uglavnom odnosi na prijenos ostvarenih viškova. Tako se na prijenos viškova od komunalnog doprinosa odnosi 15.845.644,88 kuna, naknada za vodoopskrbu i odvodnju 2.342.868,41 kuna, na višak prihoda od pomoći 110.000 kuna. Ovi iznosi predstavljaju prenesene viškove prihoda iz 2012. godine uvećane za dio njihovih viškova ostvarenih u ranijim godinama, a vezani su za planirane, a nerealizirane projekte u 2012. godini. Samo 552.830 kuna se odnosi na stvarno planirane povećane prihode u 2013. godini. Od stvarno predloženog povećanja prihoda proračuna za 2013.g. na prihode poslovanja se odnosi 330.000 kuna, a na prihode od prodaje nefinancijske imovine (razred 7) za 222.500 kuna.

Od predloženih 330.000 kuna povećanja na prihodima poslovanja 90.000 kuna se odnosi na planirano povećane prihoda od pomoći (podskupina 633), 240.000 kuna na planirano povećanje prihoda od zakupa (podskupina 642).

Kod pomoći je važno napomenuti kako se rado o planiranju povećanja 200.000 od pomoći susjednih općina, za štampanje lista Makarsko primorje, ali i smanjenju očekivanih prihoda u iznosu od 110.000 kuna pomoći za projekt Korak više. Ovo smanjeno za projekt korak više proizlazi iz toga što je prihod naplaćen u 2012. godini i ovim se izmjenama predlaže njegov prijenos kroz višak iz prethodne godine.

Kod predloženog povećana prihoda od nefinancijske imovine (podskupina 642) već je spomenuta povećanje prihoda od zakupa za 240.000 kuna. Ostalih 400.000 kuna vezano je uz smanjenje planiranih prihoda po posebnim propisima (podskupina 652). Ovdje se radi o čisto tehničkoj izmjeni. Naime koncem 2012. godine, nakon usvajanja našeg proračuna, Ministarstva financija je prosljedilo uputu kojom se mijenja skupina na kojoj se prokazuje prihod od naknade za nezakonito izgrađene zgrade.

Povećanje prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 222.500 kuna koje je predloženo na prihodima od prodaje stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo, proizlazi iz saznanja da su neka od bivših društvenih poduzeća, koja su se do sada vodila kao vlasnici, u procesu privatizacije prenijela vlasništvo nad tim stanovima na bivši Stambeno komunalni fond te dio prihoda ostvarivanih od prodaje tih stanova pripada Gradu kao pravnom slijedniku navedenog fonda.

OBRAZLOŽENJE UZ IZMJENU RASHODA I IZDATAKA

Predlaže se povećanje ukupnih rashoda i izdataka za 18.298.513,29 kuna. Ovo povećanje čine predloženo povećanje rashoda poslovanja (razred 3) za 490.000 kuna i povećanje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) za 18.361.013,29 kuna.

Predložena promjena na stavkama rashoda poslovanja (razred 3) odnosi se na povećanje od 440.000 kuna rashoda za usluge i 50.000 kuna kapitalnih donacija. Od povećanja na rashodima za usluge 200.000 kuna se odnosi na tiskanje Makarskog primorja za što se predviđa prihod iz pomoći susjednih općina i 240.000 kuna na povećane rashode za održavanje javne rasvjete.

Predložena promjena na stavkama rashoda za nabavu financijske imovine (razred 4) u najvećem se dijelu odnosi na prenesene neostvarene projekte iz 2012. godine. Zbog utvrđene potrebe da se na nekim projektima u 2013. godini povećaju planirana sredstava došlo je i do preraspodjele unutar projekata što je vidljivo i u posebnom dijelu proračuna i u priloženim Izmjenama i dopunama plana proračuna Odjela za gospodarenje prostorom. Zbog boljeg uvida u razloge promjena u navedeni dokument Odjela za gospodarenje prostorom ove je

godine dodana još jedna kolona iz koje se može iščitati koliki se iznos povećanja / smanjena, na pojedinom projektu, odnosi na donos planiranih a neostvarenih rashoda u 2012., a koliki se iznos odnosi na promjenu samog plana 2013. godine.

Na stavkama izdataka financijsku imovinu i otplatu zajmova (razred 5) nisu predložene promjene.

PROJEKCIJE PRORAČUNA ZA 2014. I 2015. GODINU

Navedene projekcije ovim Izmjenama i dopunama nisu se mijenjale.

**Pročelnica odjela za
proračun i financije:
Dunja Buljan dipl.oec.**

**Predsjednik Gradskog vijeća:
mr.sc. Damir Mendeš dr.med.**

Makarska, 15. ožujka 2013.

**Klasa: 400-06/12-60/10
Urbroj:2147/05-04-12/1-13-15**