

# OBRAZLOŽENJE

## Izmjena i dopuna Proračuna Grada Solina za 2020. godinu

Proračun Grada Solina za 2020. godinu donesen je na 18. sjednici Gradskog vijeća održanoj 17. prosinca 2019. godine, a prve Izmjene i dopune Proračuna na 22. sjednici Gradskog vijeća održanoj 10. lipnja 2020. godine.

### I. PRIHODI / PRIMICI

Ovim Izmjenama i dopunama Proračuna prihodi/primici konsolidiranog Proračuna smanjuju se sa planiranih 161.135.000 kuna na 143.828.000 kuna. Smanjenje iznosi 17.307.000 kuna ili 10,74%.

**Tabela 1. Prihodi/primici po skupinama računa**

Oznaka	Naziv	Plan (1.)	Razlika (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (4.)
<b>SVEUKUPNO</b>		<b>161.135.000,00</b>	<b>-17.307.000,00</b>	<b>143.828.000,00</b>	<b>89,26%</b>
61	Prihodi od poreza	48.007.000,00	1.243.000,00	49.250.000,00	102,59%
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	41.075.000,00	-11.883.000,00	29.192.000,00	71,07%
64	Prihodi od imovine	1.409.000,00	-14.000,00	1.395.000,00	99,01%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	42.910.000,00	-3.874.000,00	39.036.000,00	90,97%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	2.306.000,00	155.000,00	2.461.000,00	106,72%
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	240.000,00	110.000,00	350.000,00	145,83%
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	2.173.000,00	-1.023.000,00	1.150.000,00	52,92%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	940.000,00	-137.000,00	803.000,00	85,43%
81	Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova	75.000,00	-20.000,00	55.000,00	73,33%
84	Primici od zaduživanja	22.000.000,00	-1.864.000,00	20.136.000,00	91,53%

- Najviše se smanjuje skupina računa 63-Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna i to za 11.883.000 kuna.

Prihodi od pomoći su predviđeni uglavnom za investicije, a one su kasnile u realizaciji zbog restriktivnih mjera uvedenih na proljeće vezano uz pandemiju koronavirusa, zbog dugotrajnog rješavanja imovinsko-pravnih odnosa, arheoloških istraživanja na pojedinim gradilištima te kašnjenja u dobivanju građevinskih dozvola.

Što se tiče pomoći iz sredstava EU, dodatni problem je kašnjenje u isplatama zahtjeva za nadoknadu sredstava i kašnjenje Državnog proračuna u isplatama pomoći za vlastito učešće u EU projektima.

- Skupina računa 65 – Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada smanjuju se za 3.874.000 kuna.

Glavni razlog tome je manji prihod od komunalnog doprinosa, jer su pojedini investitori odgodili planiranu gradnju zbog pandemije koronavirusa.

- Najviše se povećava skupina računa 61 – Prihodi od poreza i to za 1.243.000 kuna.

U okviru ove skupine računa nalaze se porez i prirez na dohodak, porez na promet nekretnina i porez na potrošnju.

Porez na dohodak povećavamo za 2.000.000 kuna u odnosu na plan, a porez na potrošnju za 50.000 kuna. Naime, Izmjenama i dopunama Proračuna u lipnju, ova smo dva prihoda zbog opreznosti smanjili više nego se pokazalo da je trebalo .

Što se tiče poreza na promet nekretnina, njega smanjujemo u odnosu na plan za 807.000 kuna.

## II RASHODI

U 2020. godinu konsolidirani Proračun Grada Solina ušao je sa viškom prihoda/primitaka u iznosu od 1.028.204,42 kune.

Ovim Izmjenama i dopunama Proračuna konsolidirani rashodi planiraju se u visini prihoda / primitaka uvećanih za dio viška koji se planira utrošiti u ovoj godini (786.000 kuna).

Dakle, Izmjenama i dopunama Proračuna ukupni rashodi konsolidiranog proračuna planirani su u iznosu od 144.614.000 kuna, što je 17.372.000 kuna ili 10,72% manje nego je bilo planirano.

**Tabela 2. Rashodi po skupinama računa**

Oznaka	Naziv	Plan (1.)	Razlika (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (4.)
<b>SVEUKUPNO</b>		<b>161.986.000,00</b>	<b>-17.372.000,00</b>	<b>144.614.000,00</b>	<b>89,28%</b>
31	Rashodi za zaposlene	39.956.000,00	541.000,00	40.497.000,00	101,35%
32	Materijalni rashodi	33.897.000,00	2.687.000,00	36.584.000,00	107,93%
34	Financijski rashodi	264.000,00	-107.000,00	157.000,00	59,47%
35	Subvencije	1.500.000,00	-500.000,00	1.000.000,00	66,67%
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	60.000,00	3.226.000,00	3.286.000,00	5476,67%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	9.036.000,00	-622.000,00	8.414.000,00	93,12%
38	Ostali rashodi	13.541.000,00	-1.971.000,00	11.570.000,00	85,44%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	14.228.000,00	-10.294.000,00	3.934.000,00	27,65%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	47.364.000,00	-8.919.000,00	38.445.000,00	81,17%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	2.140.000,00	-1.413.000,00	727.000,00	33,97%

- Najviše se povećava skupina računa 36- Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna i to za 3.226.000 kuna.

Glavni razlog tome je izmjena računskog plana, pa smo donacije proračunskim korisnicima drugih proračuna (škole, bolnica, zdravstvena ambulanta, policijska postaja) sa podskupine računa 381- Tekuće donacije prebacili na podskupinu računa 366 – Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna.

Drugi razlog je taj što su ovim Izmjenama i dopuna Proračuna predviđena sredstva koja će Grad Solin, kao nositelj EU projekta "Ljetne pozornice Splitske aglomeracije", prebaciti partnerima (općini Dugopolje i Gradu Kaštela) kako bi mogli platiti svoje projekte.

**- Najviše se smanjuje skupina računa 41 – Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine i to za 10.294.000 kuna.**

Na ovoj skupini računa je osnovni račun 41241 – Ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja. Na tom računu knjižimo i ulaganje iz sredstava EU u Gradinu, koja je u vlasništvu RH. Zbog dugotrajnih arheoloških istraživanja, ulaganje u ovaj projekt smanjuje se za 6.255.000 kuna.

Na ovoj skupini računa je i osnovni račun 41112 – Građevinsko zemljište. Postupak izvlaštenja zemljišta vodi županijski Upravni odjel za imovinsko-pravne odnose, na čija rješenja, zbog nedovoljnog broja djelatnika, trebamo dugo čekati. Zato su troškovi kupnje građevinskog zemljišta manji nego smo planirali.