

**OBRAZLOŽENJE UZ
II. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA ZA 2022. GODINU
I PROJEKCIJE ZA 2023. I 2024. GODINU**

Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) predviđena je mogućnost i definiran način na koji se vrši uravnoteženje proračuna. Predstavničko tijelo donosi izmjene i dopune proračuna prema postupku za donošenje proračuna. Proračun Grada Komiže za 2022. godinu i projekcije za 2023. i 2024. godinu, te Odluka o izvršenju proračuna usvojeni su na 5. sjednici Gradskoga vijeća održanoj dana 13. prosinca 2021. godine. I. Izmjene i dopune Proračuna usvojene su 06. rujna 2022. na 10. sjednici Gradskog vijeća. Ovim izmjenama i dopunama predlaže se ukupno smanjenje Proračuna za 2022. godinu u iznosu od 5.485.112,00 kn ili 19,54%. Ukupno prihodi i primici Proračuna za 2022. godinu planirani su u iznosu od 28.067.234,00 kn. Predloženim izmjenama i dopunama prihodi se smanjuju za 5.485.112,00 kn, što uz uvrštenje ostvarenog rezultata poslovanja iz 2021. godine u iznosu od 6.769.145,00 kn daje ukupan plan od 29.351.267,00 kn.

Tablica 1. II. izmjene i dopune prihoda/primitaka Proračuna Grada Komiže prema izvorima financiranja za 2022. g.

PRIHODI/PRIMICI	IZVORNI PLAN 2022.	POVEĆANJE/SMANJENE	NOVI PLAN 2022.	Index (4/2)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Opći prihodi i primici	12.834.333,00	-1.718.500,00	11.115.833,00	86,61
Prihodi za posebne namjene	1.495.150,00	-171.180,00	1.323.970,00	88,55
Pomoći	11.107.757,00	-3.297.932,00	7.809.825,00	70,31
Donacije	494.500,00	-297.500,00	197.000,00	39,84
Prihodi od prodaje nef. imovine	62.074,00	0,00	62.074,00	100,00
Namjenski primici	2.073.420,00	0,00	2.073.420,00	100,00
SVEUKUPNO	28.067.234,00	-5.485.112,00	22.582.122,00	80,46

Tablica 2. II. Izmjene i dopune prihoda/primitaka Proračuna Grada Komiže prema ekonomskoj klasifikaciji za 2022. g.

PRIHODI	IZVORNI PLAN 2022.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2022.	Index (4/2)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
PRIHODI POSLOVANJA	25.931.740,00	-5.485.112,00	20.446.628,00	78,85
Prihodi od poreza	4.218.059,00	0,00	4.218.059,00	100,00
Pomoći iz ino. i od subjekata unutar općeg proračuna	16.819.031,00	-5.016.432,00	11.802.599,00	70,17
Prihodi od imovine	3.237.200,00	-11.200,00	3.226.000,00	99,65
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, prist. po posebnim prop. i naknada	1.137.950,00	-159.980,00	977.970,00	85,94
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	494.500,00	-297.500,00	197.000,00	39,84
Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	25.000,00	0,00	25.000,00	100,00
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	62.074,00	0,00	62.074,00	100,00
Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	54.500,00	0,00	54.500,00	100,00
Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	7.574,00	0,00	7.574,00	100,00
PRIMICI OD FINAN. IMOVINE I ZADUŽIVANJA	2.073.420,00	0,00	2.073.420,00	100,00
Primici od financijske imovine i zaduživanja	2.073.420,00	0,00	2.073.420,00	100,00
SVEUKUPNO	28.067.234,00	-5.485.112,00	22.582.122,00	80,46

Predložene izmjene prihoda odnose se kako slijedi:

- Porezni prihodi ostaju u visini izvornog plana.
- Smanjenje prihoda pomoći proračunu iz inozemstva i od subjekata općeg proračuna za 5.016.432,00 kn ili za 29,83% u skladu s realizacijom.
- Smanjenje prihoda od imovine za 11.200,00 kn ili za 0,35% u odnosu na izvorni plan a u skladu s realizacijom.
- Smanjenje prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi i naknada za 159.980,00 kn ili 14,06% u odnosu na izvorni plan.
- Smanjenje prihoda od donacija za 297.500,00 kn ili za 60,16% u odnosu na izvorni plan.
- Prihod od prodaje nefinancijske imovine ostaju nepromijenjeni.

Primici od korištenja kredita u 2022. godini ostaju nepromijenjeni a planirani su u skladu s realizacijom.

II. Izmjene i dopune rashoda po razdjelima proračuna za 2022. godinu.

Proračun za 2022. godinu organizacijski je uređen u četiri razdjela i četiri glave koje provode aktivnosti, tekuće i kapitalne projekte.

Razdjel 001 Proračuna grada Komiže za 2022. godinu ovim izmjenama i dopunama smanjuje se za 5.534.212,00 kn ili za 16,87%. Glava 00101 istovjetna je razdjelu. Ovim izmjenama i dopunama proračuna u okviru razdjela 001, uvršten je novi kapitalni projekt kao što je "Uređenje kuće u Ribarskoj ulici br. 9". Isto tako izuzeti su projekti iz Proračuna koji se neće realizirati do kraja 2022. godine.

Razdjel 002, Razdjel 003 i Razdjel 004 koji se odnose na proračunske korisnike Grada Komiže mijenjaju se prema potrebama provedbe programa u njihovoj nadležnosti. Najznačajnija promjena plana prema ovim izmjenama i dopunama jest povećanje rashoda u okviru programa predškolskog odgoja Dječjeg vrtića „Komiža“ i to za 54.500,00 kn odnosno 4,02%.

Tablica 3. II. Izmjene i dopune rashoda/izdataka Proračuna Grada Komiže prema izvorima financiranja za 2022. g.

RASHODI/IZDACI	IZVORNI PLAN 2022.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2022.	Index 4/2
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Opći prihodi i primici	12.834.333,00	-1718.500,00	11.115.833,00	86,61
Prihodi za posebne namjene	1.495.150,00	-171.180,00	1.323.970,00	88,55
Pomoći	11.107.757,00	-3.297.932,00	7.809.825,00	70,31
Donacije	494.500,00	-297.500,00	197.000,00	39,84
Prihodi od prodaje nef. imovine	62.074,00	0,00	62.074,00	100,00
Namjenski primici	2.073.420,00	0,00	2.073.420,00	100,00
Višak prihoda prethodne godine	6.769.145,00	0,00	6.769.145,00	100,00
SVEUKUPNO	34.836.379,00	-5.485.112,00	29.351.267,00	84,25

Tablica 4. II. Izmjene i dopune rashoda/izdataka Proračuna Grada Komiže prema ekonomskoj klasifikaciji za 2022. g.

RASHODI/IZDACI	IZVORNI PLAN 2022.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2022.	Index 4/2
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
RASHODI POSLOVANJA	12.643.533,00	-805.566,00	11.837.967,00	93,63
Rashodi za zaposlene	2.589.969,00	30.100,00	2.620.069,00	101,16
Materijalni rashodi	3.345.910,00	88.834,00	3.434.744,00	102,66
Financijski rashodi	321.500,00	15.000,00	336.500,00	104,67
Subvencije	155.000,00	-65.500,00	90.000,00	58,06
Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	2.534.000,00	1.000,00	2.535.000,00	100,04
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	406.000,00	-66.000,00	340.000,00	83,74
Ostali rashodi	3.291.154,00	-809.500,00	2.481.654,00	75,40
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	14.193.924,00	-4.679.546,00	9.514.378,00	67,03
Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	237.739,00	-40.000,00	197.739,00	83,17
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.546.685,00	-4.880.735,00	8.665.950,00	63,97
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	409.500,00	241.189,00	650.689,00	158,90
IZACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	7.998.922,00	0,00	7.998.922,00	100,00
Izdaci za dane zajmove i depozite	72.342,00	0,00	72.342,00	100,00
Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	7.926.580,00	0,00	7.926.580,00	100,00
SVEUKUPNO	34.836.379,00	-5.485.112,00	29.351.267,00	84,25

Slijedom izmjena planiranih prihoda i primitaka izvršene su odgovarajuće korekcije planiranih stavaka rashoda i izdataka sve u skladu s dinamikom izvršavanja poslova kako slijedi:

- Rashodi za zaposlene povećavaju se za 30.100,00 kn ili za 1,16%.
- Materijalni rashodi povećavaju se za 88.834,00 kn ili za 2,64% u skladu s realizacijom.
- Subvencije se smanjuju za 65.500,00 kn ili za 41,94% u skladu s realizacijom.
- Pomoći dane u inozemstvu i unutar općeg proračuna povećane su za 1.000,00 kn u skladu s realizacijom.
- Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade smanjuju se za 66.000,00 kn ili za 16,26 % također u skladu s realizacijom.
- Ostali rashodi smanjuju se za 809.500,00 kn ili za 24,60% u odnosu na izvorni plan, a u skladu s realizacijom. Smanjenje ostalih rashoda odnosi se prvenstveno na kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru.
- Rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine smanjuju se za 4.679.546,00 kn ili za 32,97% u odnosu na izvorni plan, a skladu s realizacijom. Kapitalni projekti koji se neće realizirati u ovoj godini izuzeti su iz Proračuna. Isto tako rashodi za one kapitalne projekte čija je realizacija ostvarena u tekućoj godini usklađeni su sa ostvarenom potrošnjom financijskih sredstava.

Ukupni plan izdataka prema II. Izmjenama i dopunama Proračuna ostaje nepromijenjen a odnose se na zajam udruzi Geo park Viški arhipelag u visini od 72.342,00 kn te izdatak za povrat glavnice kredita HBOR-a u iznosu od 7.926.580,00 kn.

Tablica 5. II. Izmjene i dopune Proračuna Grada Komiže prema funkcijskoj klasifikaciji za 2022. g.

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI	IZVORNI PLAN 2022.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2022.	Index (4/2)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Opće javne usluge	2.627.419,00	25.800,00	2.653.219,00	100,98
Javni red i isigurnost	799.504,00	-37.000,00	762.504,00	95,37
Ekonomski poslovi	80.000,00	-65.000,00	15.000,00	18,75
Zaštita okoliša	1.595.239,00	-857.450,00	737.789,00	46,25
Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	18.019.822,00	-4.298.311,00	13.721.511,00	76,15
Zdravstvo	100.000,00	-5.000,00	95.000,00	95,00
Rekreacija, kultura i religija	1.159.751,00	-161.930,00	997.821,00	86,04
Obrazovanje	1.596.661,00	-33.221,00	1.563.440,00	97,92
Socijalna zaštita	859.061,00	-53.000,00	806.061,00	93,83
UKUPNO	26.837.457,00	-5.485.112,00	21.352.345,00	79,56

Slijedom izmjena plana rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji utvrđen je novi plan rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji. Najznačajnije smanjenje od 23,85% bilježi se na funkcijskoj klasifikaciji "Usluge unapređenja stanovanja i zajednice" izuzimanjem kapitalnih projekata koji se neće realizirati u ovoj godini iz Proračuna.