

## **OBRAZLOŽENJE UZ REBALANS PRORAČUNA ZA 2016. GODINU**

### **PRIHODI**

Ukupni prihodi Proračuna po ovom rebalansu iznose **25.840.000,00 kuna** i manji su za 5.810.000,00 kuna ili za 18,36 % u odnosu na ukupno planirane prihode po Proračunu za ovu godinu koji je usvojen u prosincu prošle godine.

Analizirajući pojedine vrste prihoda vidljivo je da se neki od njih izvršavaju osjetno ispod planiranih iznosa, a neki iznad planiranih iznosa. U daljnjem tekstu obrazložit ćemo neke vrste prihoda koji značajnije odstupaju od planiranog iznosa.

Planirani prihod od poreza i prireza na dohodak od nesamostalnog rada ovim rebalansom povećali smo za 50.000,00 kn na ukupno 8.950.000,00 kn jer očekujemo da će do kraja godine biti realiziran u većem iznosu nego što je predviđeno planom proračuna, a s obzirom na dinamiku ostvarenje u dosadašnjem dijelu godine.

Porez i prirez od samostalnih djelatnosti kojeg plaćaju osobe poput odvjetnika, revizora, bilježnika, vještaka i dr., povećali smo za 140.000,00 kuna na ukupno 1.220.000,00 kn jer se ostvaruje bolje nego smo planirali.

Porez i prirez na dohodak od imovine povećali smo za 60.000,00 kuna na ukupno 360.000,00 kuna.

Povrat poreza po godišnjoj prijavi kao odbitnu stavku u sklopu poreza na dohodak povećan je ovim rebalansom za 200.000,00 kn na ukupno 1.100.000,00 kn, jer su povrati poreza po godišnjim prijavama bili izdašniji nego smo to planom proračuna prvotno planirali.

Porez na promet nekretnina povećali smo za 170.000,00 kn na ukupno 440.000,00 kn zbog bolje realizacije ove vrste prihoda.

Porez na tvrtku povećali smo za 50.000,00 kn na ukupno 450.000,00 kuna, zbog bolje realizacije ove vrste prihoda.

Ovim rebalansom značajno su povećani planirani iznosi na podskupini računa **633** – pomoći iz proračuna, sa planiranog iznosa od 610.000,00 kn na ukupno 1.220.000,00 kn, i na podskupini računa **634** – pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna sa planiranog iznosa od 1.458.000,00 kn na ukupno 2.275.000,00 kn, prvenstveno zato što se unutar te podskupine računa knjiže pomoći od HZZ za realizaciju programa javnih radova.

Pomoći izravnavanja za decentralizirane funkcije (JVP) iz državne riznice se rebalansom povećavaju za 37.119,00 kn na ukupno 1.973.836,00 kn i na taj način se usklađuju sa Odlukom o minimalnim financijskim standardima koju je donijela Vlada RH.

Prihodi od zakupa poljoprivrednog zemljišta su ovim rebalansom planirani na iznos od 150.000,00 kn premda smatramo da se oni neće realizirati jer se državnom natječaju za raspolaganje državnim poljoprivrednim zemljištem ne nazire kraj, i ne postoje informacije kad bi se to moglo u konačnosti regulirati.

Prihodi od naknade za korištenje javnih površina rebalansom se planiraju na ukupno 400.000,00 kn.

Prihodi od HZZ povećani su rebalansom za 1.080.000,00 kn na ukupno 1.275.000,00 kn zbog realizacije programa „Javih radova“ po mjesnim odborima na području Grada Ploča, a koji su financirani sredstvima HZZ.

Prihodi od komunalnog doprinosa rebalansom su smanjeni za 1.150.000,00 kn na ukupno 2.500.000,00 kn i planiran je na temelju obračuna komunalnog doprinosa za tvrtku Biom d.o.o. i poslanog rješenja o ovrsi na prisilnu naplatu.

Prihod od komunalne naknade planira se na razini od ukupno 3.800.000,00 kn i smanjeni su za 200.000,00 kn.

Prihode od prodaje građevinskog zemljišta planirali smo rebalansom na razini od 5.780.000,00 kn budući je raspisan natječaj za prodaju zemljišta u poduzetničkoj zoni „Vranjak“ temeljem čega bi se mogao ostvariti prihod otprilike do 3.000.000,00 kn što bi sa dosadašnjom realizacijom ove vrste prihoda bilo otprilike na planiranoj razini.

Prihode od prodaje poslovnih prostora smanjili smo za 100.000,00 kn na 0 kn jer neće biti prodaje poslovnih prostora u ovoj godini..

U prihodovnu stranu proračuna uveden je i višak namjenskih prihoda iz ranijih godina u iznosu od **750.754,00 kn** koji je raspoloživ za trošenje, kao i manjak prihoda iz prethodne godine u iznosu od **5.641.616,00 kn** ostvaren po godišnjem obračunu Proračuna Grada Ploča za 2015. godinu. Višak namjenskih prihoda iz prethodnih godina raspoloživ za trošenje, sukladno Zakonu o proračunu je obuhvaćen ovim rebalansom i ugrađen u rashodovnu stranu proračuna, a manjak prihoda je ovim rebalansom pokriven na način da su planirani prihodi veći za iznos ostvarenog manjka iz prethodne godine.

Unatoč navedenim korekcijama prihoda pretpostavljamo sa velikom vjerojatnošću da će se rebalansirani ukupni prihod ostvariti u čemu ne malu ulogu ima pojačan napor i trud gradskih službi u prikupljanju proračunskih prihoda u dosadašnjem dijelu tekuće godine.

## **RASHODI ( IZDACI )**

Planirani ukupni rashodi po ovom rebalansu iznose **25.840.000,00 kn** isto kao i prihodi, što znači da je postignuta proračunska ravnoteža.

Rashodi za tekuće poslovanje smanjeni su na svim mogućim stavkama u okviru trenutnih mogućnosti Grada Ploča.

Proračunskom korisniku (Dječji vrtić) ovim rebalansom rashodi su povećani za 63.460,00 kn na ukupno 2.740.460,00 kn.

Rashodi Pučkog otvorenog učilišta smanjeni su za 6.000,00 kn na ukupno 585.000,00 kn, dok su ukupni rashodi Narodne knjižnice ovim rebalansom povećani za 37.200,00 kn na ukupno 536.700,00 kn. Ukupni rashodi Javne vatrogasne postrojbe smanjeni su za 3.881,00 kn na ukupno 2.199.536,00 kn.

Budući da se iz priloženog materijala za raspravu na jednostavan način može vidjeti svako povećanje ili smanjenje rashoda (izdataka) smatramo da nema potrebe obrazlagati pojedinosti, uostalom izmjene Proračuna u velikoj mjeri biti će obrazložene u sklopu izmjene Programa kapitalnih ulaganja.