



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA
Poglavarstvo

Obrazloženje
Prijedloga izmjena i dopuna Proračuna Grada Rijeke za 2002. godinu

Na osnovi članka 5. stavka 5. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 92/94) utvrđena je obveza uravnoteženja proračuna ukoliko se tijekom fiskalne godine povećaju izdaci ili umanje prihodi i primici. Sukladno članku 19. stavku 4. Zakona, izmjene i dopune proračuna podnose se predstavničkom tijelu jedinice lokalne samouprave i uprave na razmatranje i donošenje.

Gradsko vijeće Grada Rijeke donijelo je na sjednici od 20. prosinca 2001. godine Proračun Grada Rijeke za 2002. godinu ("Službene novine" Primorsko – goranske županije broj 33/01) u ukupnoj svoti od 555.334.850 kuna. Izmjenama Proračuna Grada Rijeke za 2002. godinu koje je Gradsko vijeće Grada Rijeke usvojilo na sjednici od 28. ožujka 2002. ("Službene novine" Primorsko – goranske županije broj 06/02) izmijenjen je plan kapitalnih ulaganja za 2002. godinu na način da se ukupan iznos sredstava planiranih Proračunom nije izmijenio već je samo izvršena drugačija preraspodjela sredstava po kapitalnim projektima.

Izmjene i dopune Proračuna Grada Rijeke za 2002. godinu uvjetovane su slijedećim razlozima:

1. promjenom načina financiranja po kojem država 75% sredstva za redovnu djelatnost (plaće i materijalni rashodi) zaposlenika Javne vatrogasne postrojbe od početka fiskalne godine doznačuje u Proračun Grada, a koja potom proračun proslijeđuje Javnoj vatrogasnoj postrojbi Grada Rijeke,
2. temeljem Zaključka Poglavarstva od 09. travnja 2002. godine Grad Rijeka je sklopio Ugovor o nagodbi s BI "3. Maj" kojim će Grad Rijeka stupiti u posjed nekretnina (sportska dvorana i ugostiteljski objekt) i kupiti dionice, a što će se kompenzirati s potraživanjima koje Grad ima prema istom poduzeću,
3. izvršenjem ovrhe po ovršnom predmetu iz 1996. godine kojem je Grad terećen kao jedan od sljednika bivšeg Fonda društvenih djelatnosti Općine Rijeka, došlo je do izvršenja nepredviđenih rashoda,
4. potrebno je bilo ponovno procijeniti prihode i rashode da bi se dobila realnija slika, s obzirom da se Proračun za 2002. godinu pripremao još u studenom 2001. godine,
5. izmijenjen je Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu ("Narodne novine" broj 74/02).

Zbog svega navedenog bilo je potrebno pristupiti Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Rijeke za ovu godinu. **Prijedlogom Izmjena i dopuna Proračuna, planirani iznos proračuna povećava se za 33.327.071 kuna odnosno 6,0% te sada iznosi 588.661.921 kuna.**

Tablica 1. Razlika prihoda i primitaka te rashoda i izdataka Proračuna

Red. br.	OPIS	u kunama			
		Plan za 2002.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2002.	Indeks (5/3)*100
1	2	3	4	5	6
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
1.	Ukupni prihodi	482.134.850	45.023.877	527.158.727	109,3
2.	Ukupni rashodi	544.613.850	33.781.571	578.395.421	106,2
	Razlika prihoda i rashoda	-62.479.000	11.242.306	-51.236.694	82,0
B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETH. GOD.					
3.	Višak prihoda iz prethodne godine	8.918.000	-2.545.745	6.372.255	71,4
4.	Stalna pričuva iz preth. godine	575.000	500.939	1.075.939	187,1
	Ukupno raspoloživa sredstva iz preth.g.	9.493.000	-2.044.806	7.448.194	78,5
C. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA					
5.	Primici od financijske imovine i zaduživanja	63.707.000	-9.652.000	54.055.000	84,8
6.	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	10.721.000	-454.500	10.266.500	95,8
	Neto zaduživanje/financiranje	52.986.000	-9.197.500	43.788.500	82,6
UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (1.+3.+4.+5.)		555.334.850	33.327.071	588.661.921	106,0
UKUPNI RASHODI I IZDACI (2.+6.)		555.334.850	33.327.071	588.661.921	106,0

- ❑ Ukupni prihodi se povećavaju za 45.023.877 kuna odnosno 9,3%, a ukupni rashodi se povećavaju za 33.781.571 kuna odnosno 6,2%, te je razlika ukupnih prihoda i rashoda u odnosu na plan smanjena za 11.242.306 kuna odnosno za 18,0%.
- ❑ Primici od financijske imovine i zaduživanja smanjeni su za 9.652.000 kuna odnosno za 15,2%, a na smanjenje je utjecalo smanjenje primitaka od prodaje dionica i udjela u glavnici (prodaja udjela kojeg Grad ima u WTC-u, te dionica Riječke banke) nego što je bilo planirano.
- ❑ Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova smanjeni su za 454.500 kuna odnosno za 4,2% zbog manje potrebnih sredstava za otplatu glavnice po inozemnom kreditu od Hypo Alpe-Adria-Bank.
- ❑ Raspoloživa sredstva iz prethodne godine (višak prihoda i stalna pričuva) smanjena su za 2.044.806 kuna odnosno za 21,5% zbog toga što prilikom donošenja proračuna za iduću godinu nije moguće planirati u kojem će se iznosu ostvariti višak prihoda tekuće financijske godine. Usvajanjem Godišnjeg obračuna za 2001. godinu utvrđen je stvarni višak prihoda i njegova namjena, te se sada isti planira ovim izmjenama i dopunama Proračuna.

PRIHODI

Tablica 2. Prikaz osnovnih skupina prihoda:

u kunama

Red. br.	OPIS	Plan za 2002.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2002.	Indeks (5/3*100)
1	2	3	4	5	6
1.	PRIHODI POSLOVANJA	398.286.850	45.448.877	443.735.727	111,4
	Prihodi od poreza	169.175.350	13.017.988	182.193.338	107,7
	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	0	12.242.389	12.242.389	0,0
	Prihodi od imovine	78.675.500	7.227.500	85.903.000	109,2
	Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	150.086.000	12.961.000	163.047.000	108,6
	Ostali prihodi	350.000	0	350.000	100,0
2.	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	83.848.000	-425.000	83.423.000	99,5
	Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	18.290.000	-1.940.000	16.350.000	89,4
	Prihodi od prodaje proizvedene imovine	65.558.000	1.515.000	67.073.000	102,3
	UKUPNI PRIHODI	482.134.850	45.023.877	527.158.727	109,3

Povećanje ukupnih prihoda je rezultat povećanja prihoda poslovanja (tekućih) dok prihodi od prodaje nefinancijske imovine (kapitalni) ostaju na razini planiranih sredstava.

- **PRIHODI POSLOVANJA** – planira se povećanje za 45.448.877 kuna odnosno 11,4% od planiranog:
 - **Prihodi od poreza** – povećavaju se za 13.017.988 kuna odnosno 7,7% jer se povećavaju prihodi od poreza i prireza na dohodak (za 9,6 mil kuna), poreza na dobit (za 1,3 mil kuna) te poreza na promet nekretnina (za 2,5 mil kuna). Povećani prihod od poreza i prireza na dohodak planiran je na osnovi njegovog dosadašnjeg ostvarenja i novo planiranog poreza na dohodak za financiranje Javne vatrogasne postrojbe. Temeljem Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave gradu koji je osnivač i financira redovnu djelatnosti zaposlenika javne vatrogasne postrojbe povećava se udio u porezu na dohodak u 2002. godini za 2%. Povećanje poreza na dobit i poreza na promet nekretnina uvjetovano je poboljšanom gospodarskom aktivnosti.
 - **Pomoći** – povećavaju se za 12.242.389 kuna. Izmjenama i dopuna Proračuna planira se pomoć iz državnog proračuna u iznosu od 12,0 mil kuna za plaće i materijalne troškove Javne vatrogasne postrojbe. Ovakav način financiranja nije bio poznat u vrijeme donošenja Proračuna za 2002. godinu.
 - **Prihodi od imovine** – povećavaju se za 7.227.500 kuna ili 9,2%. Na povećanje utječe rast prihoda od kamata i zakupa zemljišta. Prihodi od kamata povećani su zbog planiranih kamata od komunalne naknade i komunalnog doprinosa koje Grad Rijeka potražuje od BI "3. Maj" temeljem Ugovora o nagodbi sklopljenog u 2002.godini. Prihodi od zakupa zemljišta povećani su zbog novo planiranog prihoda od osnivanja prava građenja na zemljištu.

- **Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima** – povećavaju se za 12.961.000 kuna odnosno za 8,6% zbog planiranog povećanja prihoda od komunalne naknade i ostalih nespomenutih prihoda. Prihodi od komunalne naknade povećani su radi očekivane naplate potraživanja od BI "3. Maj" temeljem Ugovora o nagodbi, a ostali nespomenuti prihodi povećavaju se zbog planiranih prihoda koje su Županijska uprava za ceste i TC "Tuš" na osnovi ugovora sklopljenog u 2002. godini sa Gradom, obvezni uplatiti za rekonstrukciju komunalne garaže i cestovne infrastrukture uz TC "Tuš", te zbog ostvarenog povrata sredstava po konačnom obračunu za održavanje nerazvrstanih cesta.
- **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** – planira se smanjenje od 425.000 kuna ili 0,5% .
 - **Prihodi od prodaje neproizvedene imovine** – prihodi od prodaje zemljišta smanjuju se za 1.940.000 kuna ili 10,6% zbog očekivane niže realizacije prihoda od prodaje zemljišta.
 - **Prihodi od prodaje proizvedene imovine** – povećavaju se za 1.515.000 kuna ili 2,3% zbog planiranog većeg prihoda od prodaje stanova u vlasništvu Grada (stanova neprikladnih za stanovanje, suvlasničkih dijelova stana i prodaja stanova Hrvatskim ratnim invalidima Domovinskog rata).

RASHODI

Tablica 3. Prikaz osnovnih skupina rashoda

u kunama					
Red. br.	OPIS	Plan za 2002.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2002.	Indeks (5/3*100)
1	2	3	4	5	6
1.	RASHODI POSLOVANJA	427.415.200	5.097.688	432.512.888	101,2
	Rashodi za zaposlene	109.141.800	11.828.479	120.970.279	110,8
	Materijalni rashodi	156.055.900	1.101.803	157.157.703	100,7
	Financijski rashodi	7.677.200	-2.392.318	5.284.882	68,8
	Subvencije	26.480.800	74.000	26.554.800	100,3
	Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	2.000.000	930.000	2.930.000	146,5
	Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	22.400.000	-540.000	21.860.000	97,6
	Ostali rashodi	103.659.500	-5.904.276	97.755.224	94,3
2.	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	117.198.650	28.683.883	145.882.533	124,5
	Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	9.165.000	892.000	10.057.000	109,7
	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	78.143.650	15.254.883	93.398.533	119,5
	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	29.890.000	12.537.000	42.427.000	141,9
	UKUPNI RASHODI	544.613.850	33.781.571	578.395.421	106,2

Na povećanje ukupnih rashoda značajno utječe rast kapitalnih ulaganja. U nastavku se daje detaljnije obrazloženje o promjenama na pojedinim skupinama rashoda.

- **RASHODI POSLOVANJA** – povećavaju se za 5.097.688 kuna odnosno 1,2%:
 - **Rashodi za zaposlene** – povećavaju se za 11.828.479 kuna odnosno za 10,8% zbog toga što su povećana ukupna sredstva za plaće Javne vatrogasne postrojbe Grada Rijeke za dio sredstava koji državni proračun doznačuje u gradski proračun.
 - **Materijalni rashodi** – povećavaju se za 1.101.803 kuna odnosno 0,7% zbog povećanja materijalnih troškova Javne vatrogasne postrojbe Grada Rijeke i to za dio sredstava koji državni proračun doznačuje u gradski proračun.
 - **Financijski rashodi** – smanjuju se za 2.392.318 kuna ili za 31,2%. Grad Rijeka započeo je u ovoj godini otplaćivati iskorišteni dio kredita uz smanjenu kamatnu stopu, te se smanjuju potrebna sredstva za kamate koje su vezane uz otplatu inozemnog kredita prema Hypo Alpe-Adria-Bank.
 - **Subvencije** – ostaju na nivou sredstava koja su planirana Proračunom, a odnose se na subvencije komunalnim društvima, privatnim vrtićima, te na subvencije za financiranje određenih poduzetničkih programa.
 - **Pomoći** – povećavaju se za 930.000 kuna odnosno za 46,5% zbog povećanja rashoda za sufinanciranje dovršetka izgradnje ustanove socijalne skrbi na Brašćinama i za obnovu izgradnje sportske dvorane "Borovo" u Vukovaru gdje Grad Rijeka sudjeluje u sufinanciranju predmetne investicije s Primorsko-goranskom županijom.
 - **Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** – smanjuju se za 540.000 kuna ili za 2,4% jer je analizom pojedinih oblika naknada utvrđeno da se iznosi predviđeni za neke naknade mogu umanjiti zbog manjeg broja korisnika od planiranog, ali se navedenim smanjenjem neće smanjiti kriteriji niti obujam usluga već će svi dosadašnji korisnici i nadalje ostvarivati prava na ove naknade.
 - **Ostali rashodi** – smanjuju se za 5.904.276 kuna odnosno za 5,7% zbog smanjenih ulaganja u razvojni zahvat zbrinjavanja otpada odnosno sanacije odlagališta otpada Sovjak i Viševac.
- **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** – povećavaju se za 28.683.883 kuna odnosno za 24,5% što je rezultat slijedećeg:
 - **Rashodi za nabavu neproizvedene imovine** – povećavaju se za 892.000 kuna ili za 9,7% zbog povećanja sredstava za otkup zemljišta za društveno poticanu stanogradnju na Srdočima i Rujevici, te otkupa zemljišta od Kliničko bolničkog centra za realizaciju servisno garažne zone Autotransa.
 - **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** – povećavaju se za 15.254.883 kuna odnosno za 19,5%. zbog kupnje nekretnina od BI "3. Maj" (sportska dvorana i ugostiteljski objekat) temeljem Ugovora o nagodbi iz 2002. godine.
 - **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** – povećavaju se za 12.537.000 kuna odnosno za 41,9%. Povećani su rashodi za rekonstrukciju komunalne i cestovne infrastrukture uz TC "Tuš" budući da je ugovorom iz 2002. godine utvrđeno da će Grad Rijeka biti investitor radova; povećani su rashodi za proširenje javne rasvjete; za otklanjanje oštećenja na stambeno poslovnoj zgradi u ulici Franje Čandeka i za uređenje prostora za Info centar.

RASHODI/IZDACI PO ODJELIMA GRADSKE UPRAVE

Tablica 4. Rashodi i izdaci po odjelima gradske uprave

u

kunama

Odjeli gradske uprave	Plan za 2002.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2002.	Indeks (5/3*100)
1	3	4	5	6
Odjel za razvoj, urbanizam, ekologija i gospodarenje zemljištem	12.100.000	-200.000	11.900.000	98,3
Odjel za komunalni sustav	282.795.000	6.030.000	288.825.000	102,1
Odjel za poduzetništvo	7.000.000	0	7.000.000	100,0
Odjel za odgoj i školstvo	57.810.950	2.683.388	60.494.338	104,6
Odjel za zdravstvo i socijalna skrb	28.620.000	600.000	29.220.000	102,1
Odjel za kulturu	43.654.400	1.970.470	45.624.870	104,5
Odjel za sport i tehničku kulturu	36.035.000	7.954.800	43.989.800	122,1
Odjel za financije	54.575.000	-750.588	53.824.412	98,6
Odjel za gradsku samoupravu i upravu	15.744.000	13.279.389	29.023.389	184,3
Ured Grada	13.250.500	1.446.361	14.696.861	110,9
Zavod za informatičku djelatnost	3.750.000	313.251	4.063.251	108,3
UKUPNO RASHODI I IZDACI	555.334.850	33.327.071	588.661.921	106,0

- **Odjel za razvoj, urbanizam, ekologiju i gospodarenje zemljištem** – smanjuje rashode za 200.000. kuna odnosno za 1,7%.

Na smanjenje utječu manji rashodi za katastar nekretnina i vodova zbog nepotpisivanja sporazuma između Državne geodetske uprave, Grada Rijeke i Ministarstva pravosuđa; smanjeni su rashodi za prelaganje i rušenje jer neće doći do njihove realizacije na lokacijama Gornji Zamet i Rujevica; smanjeni su rashodi za GIS Generalnog urbanističkog plana koji su vezani uz dinamiku izrade GUP-a, te smanjuju se rashodi za prostorne studije i rješenja zbog nepostojanja objektivnih mogućnosti pokretanja prostornih studija.

Pored smanjenja navedenih rashoda planira se povećanje rashoda za otkup zemljišta za društveno poticanu stanogradnju na Srdočima i Rujevici, te otkup zemljišta od Kliničko bolničkog centra za realizaciju servisno garažne zone Autotransa i za pripremu lokacija za tržište.

- **Odjel za komunalni sustav** – povećava rashode za 6.030.000 kuna odnosno za 2,1%:
 - **Direkcija plana i razvoja** – smanjuje rashode za 731.000 kuna odnosno za 0,5% zbog manjih ulaganja u razvojni zahvat zbrinjavanja otpada odnosno sanacije odlagališta otpada Sovjak i Viševac;
 - **Direkcija stambeni poslovi** – povećava rashode za 2.250.000 kuna odnosno 22,7% jer je uključen trošak uklanjanja oštećenja na stambenoj zgradi u ulici Franje Čandeka 8, pa je navedeni trošak uz promjenu u iskazivanju sredstava povrata razlike između najma i pričuve korisnicima povećao rashod u odnosu na plan;
 - **Direkcija poslovnog prostora** – povećava rashode za 1.462.000 kuna odnosno 4,3% jer se povećavaju izdaci za kupnju poslovnih prostora;
 - **Direkcija zajedničke komunalne djelatnosti** - povećava rashode za 3.049.000 kuna odnosno 3,5% što je rezultat primjene Uredbe o računovodstvu proračuna kojom se rashodi priznaju na temelju nastanka poslovnog događaja (obveze), a ne kada je izvršeno plaćanje.

- ❑ **Odjel za poduzetništvo** – rashodi odjela ostaju nepromijenjeni u odnosu na plan, ali se događaju promjene unutar pojedinih skupina rashoda. Smanjuju se rashodi za subvencije kamata i komunalne naknade korisnicima poduzetničkih kredita radi male realizacije depozitnih kredita, a planira se povećanje rashoda namijenjenih za uređenje i opremanje poslovnog prostora za potrebe Info - centra, te izdatak za dokapitalizaciju Regionalne veletržnice Rijeka-Matulji.
- ❑ **Odjel za odgoj i školstvo** – povećava rashode za 2.683.388 kuna odnosno 4,6% zbog izvršene sudske ovrhe po predmetu iz 1996. godine kojom je Grad Rijeka terećen kao sljednik bivšeg Fonda društvenih djelatnosti Općine Rijeka, te zbog povećanja rashoda za tekuće i investicijsko održavanje objekata Dječjeg vrtića i osnovnih škola koji će se financirati iz ostvarenog viška prihoda utvrđenog po Godišnjem obračunu Proračuna Grada za 2001. godinu i od prihoda od refundacija šteta za osiguranu imovinu.
- ❑ **Odjel za zdravstvo i socijalnu skrb** – povećava rashode za 600.000 kuna odnosno 2,1% jer je dio viška prihoda po Godišnjem obračunu Proračuna Grada za 2001. godinu raspoređen za sufinanciranje dovršetka izgradnje ustanove socijalne skrbi na Brašćinama i za nabavu medicinske opreme.
- ❑ **Odjel za kulturu** – povećava rashode za 1.970.470 kuna odnosno 4,5% jer se povećavaju rashodi za kapitalna ulaganja (preseljenje Moderne Galerije, obnova Dominikanskog samostana, Gradina Trsat, uređenje prostora Gradske knjižnice-ogranak Turnić i otkup umjetničkih slika), te su povećani rashodi za HNK "Ivana pl. Zajca" u odnosu na planirano.
- ❑ **Odjel za šport i tehničku kulturu** – povećava rashode za 7.954.800 kuna odnosno 22,1%. Povećani su rashodi za kupnju sportskog dijela objekta SRC "3. Maj" (za 10,5 mil kuna) po Ugovoru o nagodbi s BI "3. Maj", dok su smanjena sredstva za Novi bazen Kantrida (za 2,5 mil kuna) zbog kašnjenja ugovaranja izrade projekta.
- ❑ **Odjel za financije** – smanjuje rashode za 750.588 kuna odnosno za 1,4%. Smanjuju se rashodi vezani za otplatu inozemnog kredita od Hypo Alpe-Adria-Bank (kamata i glavnica) jer je Grad Rijeka započeo u ovoj godini otplaćivati iskorišteni dio kredita uz smanjenu kamatnu stopu, a planira se povećanje rashoda radi kupnje dionica od BI "3. Maj" temeljem Ugovora o nagodbi iz 2002. godine.
- ❑ **Odjel za gradsku samoupravu i upravu** – povećava rashode za 13.279.389 kuna odnosno za 84,3% zbog povećanja sredstava za plaće i materijalne troškove Javne vatrogasne postrojbe Grada Rijeke za dio sredstava koji državni proračun doznačuje u gradski proračun, ali i zbog povećanih rashoda za troškove dostave novih rješenja za komunalnu naknadu i za info punktove građana.
- ❑ **Ured Grada** – povećava rashode za 1.446.361 kuna odnosno za 10,9% koji su vezani uz: promicanje Grada u sredstvima javnog informiranja koje je vezano uz intenzivnu promidžbu aktualnih gradskih tema i rada gradske uprave putem sredstava javnog priopćavanja; intenzivniju međunarodnu suradnju s gradovima prijateljima i promicanje Grada Rijeke na međunarodnom planu i nastavak rada na Projektu reforme lokalne samouprave i uprave u suradnji s Urban Institutom. Pored toga, povećana je stavka stalne pričuve (za 500.939 kuna), jer je Godišnjim obračunom Proračuna za 2001. godinu dio viška prihoda raspoređen za tu namjenu. Važno je istaknuti da je Ured Grada u prethodne dvije godine smanjivao sredstva poslovanja.

- Zavod za informatičku djelatnost – povećava rashode za 313.251 kuna odnosno za 8,3% zbog povećanja rashoda za nabavu informatičke i komunikacijske opreme od čega će se dio financirati iz viška prihoda raspoređenom po Godišnjim obračunom Proračuna za 2001. godinu.

Poglavarstvo Grada Rijeke na sjednici održanoj 10. listopada 2002. godine utvrdilo je Prijedlog izmjena i dopuna Proračuna Grada Rijeke za 2002. godinu te ga prosljeđuje Gradskom vijeću Grada Rijeke na razmatranje i usvajanje.

*Predsjednik Poglavarstva
mr.sc. Vojko Obersnel, v.r.*