



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA
Poglavarstvo

a) O b r a z l o ž e n j e
Prijedloga prvih izmjena i dopuna Proračuna Grada Rijeke za 2004. godinu

Gradsko vijeće Grada Rijeke donijelo je na 26. sjednici 23. prosinca 2003. godine Proračun Grada Rijeke za 2004. godinu ("Službene novine" Primorsko-goranske županije broj 33/03) u ukupnom iznosu od 700.630.700,00 kuna.

Odredbama članka 36. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 96/03) propisane su privremene mjere za uravnoteženje proračuna koje može poduzeti poglavarstvo jedinice lokalne samouprave ako se u tijeku proračunske godine, zbog nastanka novih obveza za proračun ili zbog promjena gospodarskih kretanja, povećaju rashodi i /ili izdaci, odnosno smanje prihodi i /ili primici. Ako se privremenim mjerama ne može izvršiti uravnoteženje proračuna, poglavarstvo je dužno predložiti izmjene i dopune proračuna kojim se ponovno uravnotežuju prihodi i primici, odnosno rashodi i izdaci proračuna. Također, odredbom članka 34. Odluke o izvršavanju proračuna Grada Rijeke za 2004. godinu ("Službene novine" Primorsko-goranske županije broj 33/03 – u daljnjem tekstu: Odluka o izvršavanju Proračuna) utvrđeno je da Poglavarstvo može poduzeti privremene mjere za uravnoteženje Proračuna ako tijekom godine dođe do povećanja rashoda i/ili izdataka odnosno do smanjenja prihoda i/ili primitaka. Ako se primjenom privremenih mjera ne uravnoteži Proračun, njegovo uravnoteženje, odnosno preraspodjelu sredstava između proračunskih korisnika utvrdit će Gradsko vijeće izmjenama i dopunama Proračuna.

U proteklom razdoblju ove proračunske godine utvrđeno je potrebnim:

- planirati ostvareni višak prihoda po Godišnjem obračunu Proračuna za 2003. godinu te sukladno tome planirati i rashode koji se financiraju iz viška prihoda,
- uskladiti visinu sredstava planiranih u Proračunu za 2004. godinu za financiranje decentraliziranih funkcija iz oblasti osnovnog školstva i vatrogastva s visinom sredstava utvrđenim Odlukama o minimalnim financijskim standardima za financiranje svake pojedine djelatnosti za 2004. godinu,
- uskladiti visinu sredstava planiranih u Proračunu za 2004. godinu s izvršenim preraspodjelama temeljem Odluke o izvršavanju Proračuna,
- ponovno procijeniti prihode i primitke temeljem naplate za prvih pet mjeseci ove godine jer je evidentno da će se neki prihodi i primici ostvariti u iznosima većim od planiranih u Proračunu za 2004. godinu te sukladno tome izvršiti usklađenje rashodne strane Proračuna s izmjenama u prihodovnoj strani.

S obzirom da su navedene potrebne izmjene takve naravi da privremenim mjerama utvrđenim člankom 36. Zakona nije moguće izvršiti uravnoteženje Proračuna Grada Rijeke za 2004. godinu, predlaže se donošenje njegovih izmjena i dopuna.

Prijedlogom Izmjena i dopuna Proračuna Grada Rijeke za 2004. godinu predlaže se ponovno uravnoteženje prihoda i primitaka, odnosno rashoda i izdataka Proračuna, a koje obuhvaća:

□ **IZVRŠENE PRERASPODJELE SREDSTAVA U PRORAČUNU ZA 2004. GODINU**

Odredbom članka 35. Odluke o izvršavanju Proračuna, Gradsko vijeće Grada Rijeke, a sukladno odredbi članka 38. Zakona o proračunu, dalo je ovlaštenje Poglavarstvu Grada Rijeke da može odobriti preraspodjelu proračunskih sredstava unutar pojedinog razdjela i između pojedinih razdjela, s tim da umanjene pojedine pozicije ne može biti veće od 10% sredstva utvrđenih na poziciji koja se umanjuje. O izvršenim preraspodjelama Poglavarstvo je dužno polugodišnje izvjestiti Gradsko vijeće.

Tijekom proteklog razdoblja iskazana je od strane pojedinih odjela gradske uprave potreba za preraspodjelama sredstava, unutar samog razdjela, a isto tako i između pojedinih razdjela, uvjetovana činjenicama i okolnostima koje nisu bili poznate u vrijeme planiranja i donošenja Proračuna. Preraspodjela sredstava, u granicama dozvoljenim Odlukom o izvršavanju Proračuna, izvršena je u slijedećim razdjelima Proračuna:

- unutar Razdjela 01 Odjel gradske uprave za razvoj, urbanizam, ekologiju i gospodarenje zemljištem u Glavi 1 Direkcija za razvoj, izvršena je preraspodjela sredstava u ukupnom iznosu od 197.000,00 kuna, iz razloga što je trebalo izvršiti plaćanje predujma za otkup zemljišta za Kapitalni projekt: Autobusni kolodvor Zapadna Žabica temeljem predugovora sklopljenog 11.03.2004. godine, za koji Proračunom za 2004. godinu nisu bila planirana dovoljna sredstva.
- u Razdjelu 02 Odjel gradske uprave za komunalni sustav, u Glavi 3 Direkcija poslovni objekti izvršena je preraspodjela sredstava u ukupnom iznosu od 1.371.000,00 kuna, a za taj iznos povećan je Razdjel 10 Ured Grada. Navedena sredstva preraspodijeljena su između razdjela radi podmirenja obveza za manifestacije Porin, Zlatna ploča i ostalih manifestacija, čija organizacija je u siječnju 2004. godine povjerena Gradu Rijeci.
- unutar Razdjela 06 Odjel gradske uprave za kulturu u Glavi 1 Odjel gradske uprave za kulturu izvršena je preraspodjela planiranih sredstava na pojedinim pozicijama iz razloga što je, radi osiguranja održavanja kulturnih programa u Hrvatskom kulturnom domu na Sušaku, bilo potrebno izvršiti nabavu tehničke opreme (kompjutor, LCD projektor, projekcijsko platno, DVD/VCR player, grafička kartica), a za koju je trebalo osigurati sredstva u iznosu od 58.532,00 kuna te osigurati sredstva u iznosu od 30.000,00 kuna za uvođenje sustava opsluživanja informiranja kartomata.
- unutar Razdjela 07 Odjel gradske uprave za sport i tehničku kulturu u Glavi 2 Direkcija za objekte sporta i tehničke kulture izvršena je preraspodjela sredstava i to, u iznosu od 624.000,00 kuna za potrebe uređenja nogometnog igrališta na SRC "Belveder", projekta čije je uređenje planirano u 2003. godini, ali zbog nevremena koje je uništilo postavljenu umjetnu travu, završeno je početkom ove godine. Navedeni projekt planiran je iz sredstava kredita 2003. godine (neurošeni iznos kredita iz 2003. godine u iznosu od 1.624.027,28 kuna Odlukom o raspodjeli viška prihoda iz 2003. godine raspoređen je u 2004. godini za istu namjenu). Prvotnim planom uređenja nisu bile obuhvaćene i svlačionice, a ocijenilo se potrebnim i opravdanim izvršiti kompletno uređenje cijelog igrališta, uključujući pomoćne prostorije i opremu. Unutar istoga Razdjela i Glave, izvršena je i preraspodjela sredstava radi osiguranja sredstava u iznosu od 120.000,00 kuna za zakupnine radi podmirenja troškova najma opreme za potrebe održavanja Svjetskog prvenstva u rukometu za žene i Europskog prvenstva u karateu te sredstava u iznosu od 43.000,00 kuna za ostale nespomenute rashode poslovanja radi osiguranja sredstava za troškove suorganizacije Tehničke radionice .
- u Razdjelu 10 Ured Grada, pored navedene preraspodjele iz Odjela za komunalni sustav, izvršena je i preraspodjela sredstava unutar samoga Razdjela 10 i to radi osiguranja sredstava u iznosu od 322.000,00 kuna na Aktivnosti: Proslave Grada, za podmirenje troškova organizacije XXI. Riječkog međunarodnog karnevala, koji su bili veći od

planiranih iz razloga što je svoje gostovanje na Carneval partyju najavio MTV. Također, preraspodjela unutar Razdjela izvršena je za iznos od 170.000,00 kuna radi osiguranja sredstava za sufinanciranje završne večeri Hrvatskog radijskog festivala.

Detaljan prikaz preraspodjele sredstava planiranih u Proračunu Grada Rijeke za 2004. godinu, po razdjelima i nositeljima razdjela, daje se u Prilogu 1. koji čini sastavni dio obrazloženja ovoga Prijedloga Izmjena i dopuna Proračuna Grada Rijeke za 2004. godinu.

Sve promjene koje su nastale preraspodjelama, iako su izvršene sukladno Odluci o izvršavanju Proračuna i u Odlukom propisanim okvirima, formalno-pravno moraju biti obuhvaćene prijedlogom izmjena i dopuna Proračuna i planirane u Proračunu.

□ NOVI PRIJEDLOG POVEĆANJA/ SMANJENJA SREDSTAVA NA POJEDINIM POZICIJAMA

Prijedlogom prvih Izmjena i dopuna Proračuna Grada Rijeke za 2004. godinu, planirani iznos Proračuna povećava se za 25.753.925 kuna odnosno za 3,7% te sada iznosi 726.384.625 kuna.

Red. br.	OPIS	Plan za 2004.	Povećanje/ smanjenje	u kunama	
				Novi plan za 2004.	Indeks (5/3*100)
1	2	3	4	5	6
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
1.	Ukupni prihodi	637.590.700	6.942.324	644.533.024	101,1
2.	Ukupni rashodi	683.294.700	25.453.925	708.748.625	103,7
	Razlika prihoda i rashoda	-45.704.000	-18.511.601	-64.215.601	140,5
B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETH. GODINE					
3.	Višak prihoda iz 2003. godine	0	13.384.901	13.384.901	-
	Ukupno raspoloživa sredstva iz preth.godine	0	13.384.901	13.384.901	-
C. RAČUN FINANCIRANJA					
4.	Primici od financijske imovine i zaduživanja	63.040.000	5.426.700	68.466.700	108,6
5.	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	17.336.000	300.000	17.636.000	101,7
	Neto financiranje	45.704.000	5.126.700	50.830.700	111,2
UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (1.+3.+4.)		700.630.700	25.753.925	726.384.625	103,7
UKUPNI RASHODI I IZDACI (2.+5.)		700.630.700	25.753.925	726.384.625	103,7

□ **Ukupni prihodi** se povećavaju za 6.942.324 kuna ili za 1,1% u odnosu na početni plan, dok se **ukupni rashodi** povećavaju za 25.453.925 kuna odnosno za 3,7% te razlika između ukupnih prihoda i rashoda odnosno manjak prihoda sada iznosi 64.215.601 kuna i financira se iz raspoloživih sredstava iz prethodne godine i iz neto financiranja odnosno iz razlike primitaka i izdataka utvrđenih u Računu financiranja.

- **Primici od financijske imovine i zaduživanja** se povećavaju za 5.426.700 kuna ili za 8,6% u odnosu na početni plan i iznose 68.466.700 kuna.

Primici od financijske imovine i zaduživanja sastoje se od:

- **Povrata glavnice zajmova danih tuzemnim bankama** i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora u iznosu od 1.900.000 kuna jer se planira povrat kunskog depozita oročenog kod Hypo Alpe-Adria Bank.
- **Povrata glavnice zajmova danih trgovačkim društvima**, obrtnicima, malim i srednjim poduzetnicima izvan javnog sektora koji se povećavaju za 3.526.700 kuna u odnosu na početni plan.
Planirano povećanje se odnosi na povrat kratkoročnog zajma od McCann-Ericksona u iznosu od 3.000.000 kuna i na povrat sredstava od Primorsko-goranske županije na ime ranije uloženi sredstava za kreditnu liniju Poduzetnik 1 u iznosu od 526.700 kuna.
- **Primitaka od zaduživanja** u iznosu od 60.840.000 kuna koji se odnose na planirano zaduženje u 2004. godini. Grad Rijeka je u svibnju ove godine podnio zahtjev za dobivanje suglasnosti od Vlade Republike Hrvatske za zaduženje kod Erste&Steiermarkische Bank za koji je Vlada Republike Hrvatske dana 11.06.2004. godine dala suglasnost. Zajam će se koristiti za financiranje kapitalnih projekata sukladno Odluci Gradskog vijeća o prihvaćanju kapitalnih projekata od 29.04.2004. godine.

- **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** se povećavaju za 300.000 kuna ili za 1,7% u odnosu na početni plan i iznose 17.636.000 kuna.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova se sastoje od:

- **Izdataka za dane zajmove trgovačkim društvima**, obrtnicima, malim i srednjim poduzetnicima izvan javnog sektora (izdaci za poduzetničke kredite) koji se povećavaju za 100.000 kuna.
- **Izdataka za dionice i udjele u glavnici trgovačkih društava** izvan javnog sektora u iznosu od 200.000 kuna jer se planira izdatak za povećanje temeljnog uloga Grada Rijeke u trgovačkom društvu "Porin" prema Odluci o povećanju temeljnog kapitala društva.
- **Izdataka za otplatu glavnice primljenih zajmova** u iznosu od 14.636.000 kuna koji se odnose na otplatu glavnice inozemnog kredita od Hypo Alpe-Adria-Bank te otplatu dvaju kredita Raiffeisen banci.

- **Raspoloživa sredstva iz prethodne godine (višak prihoda za 2003. godinu)**

Po Godišnjem obračunu Proračuna Grada Rijeke za 2003. godinu ("Službene novine" Primorsko-goranske županije broj 12/04) utvrđen je višak prihoda u iznosu od 13.384.901 kuna. Utvrđeni višak, Gradsko vijeće Grada Rijeke rasporedilo je za namjene utvrđene Odlukom o raspodjeli viška prihoda iz 2003. godine ("Službene novine" Primorsko-goranske županije broj 12/04), kako slijedi:

- | | |
|--|--------------|
| • za gradnju komunalne infrastrukture na Klobučarićevom trgu | 750.000 kn |
| • za izgradnju općih polja na groblju Drenova | 446.000 kn |
| • za projekt izgradnje centralne zone za gospodarenje otpadom | 685.600 kn |
| • za izradu projektne dokumentacije za preseljenje Muzeja moderne i suvremene umjetnosti | 1.403.241 kn |
| • za izradu projektne dokumentacije za zgradu Židovske općine | 31.000 kn |
| • za izradu projektne dokumentacije za bazen Kantrida | 1.293.223 kn |
| • za Terapijsku zajednicu za rehabilitaciju ovisnika o drogama Pulac | 1.000.000 kn |

• za izgradnju stepeništa Dolac – I faza	3.291.224 kn
• za uređenje nogometnog igrališta na SRC Belveder	1.624.027 kn
• za kreditiranje žena i mladih	750.000 kn
• za obnovu zgrade Filodrammatice	189.165 kn
• za investicijsko održavanje zgrada osnovnih škola	878.527 kn
• za programe mjesnih odbora	20.450 kn
• za projekt uređenja Galerije Kortil	100.000 kn
• za proračunsku zalihu	300.000 kn
• za uređenje privremenih stambenih objekata u Mihačevoj dragi	622.444 kn

UKUPNO: 13.384.901 kn

Ukupan iznos prenesenog viška, kao i rashode utvrđene navedenom Odlukom, potrebno je planirati izmjenama i dopunama Proračuna Grada Rijeke za 2004. godinu odnosno za iznos prenesenog viška izvršiti usklađenje prihodovne i rashodovne strane Proračuna sukladno Odluci Gradskog vijeća o raspodjeli viška prihoda iz 2003. godine.

PRIHODI

U nastavku se daje prikaz promjena na osnovnim skupinama prihoda u odnosu na početni plan.

u kunama					
Red. br.	OPIS	Plan za 2004.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2004.	Indeks (5/3*100)
1	2	3	4	5	6
1.	PRIHODI POSLOVANJA	572.400.700	3.639.324	576.040.024	100,6
	Prihodi od poreza	235.420.700	4.797.524	240.218.224	102,0
	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	4.480.000	600.000	5.080.000	113,4
	Prihodi od imovine	113.793.800	-2.229.400	111.564.400	98,0
	Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	218.192.000	373.700	218.565.700	100,2
	Ostali prihodi	514.200	97.500	611.700	119,0
2.	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	65.190.000	3.303.000	68.493.000	105,1
	Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	26.800.000	2.650.000	29.450.000	109,9
	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	38.390.000	653.000	39.043.000	101,7
	UKUPNI PRIHODI	637.590.700	6.942.324	644.533.024	101,1

Iz danog prikaza vidljivo je da se prihodi tekuće godine povećavaju za 6.942.324 kuna ili za 1,1% u odnosu na početni plan i iznose 644.533.024 kuna. Ukupni prihodi veći su zbog rasta prihoda poslovanja za 3,6 mil. kuna i zbog rasta prihoda od prodaje nefinancijske imovine za 3,3 mil. kuna.

- **PRIHODI POSLOVANJA** se povećavaju za 3.639.324 kuna ili za 0,6% u odnosu na početni plan i iznose 576.040.024 kuna što je rezultat planiranog povećanja prihoda od poreza i prihoda od kapitalnih pomoći iz državnog proračuna.

- **Prihodi od poreza** se povećavaju se za 4.797.524 kuna ili za 2,0% u odnosu na početni plan zbog povećanja poreza i prireza na dohodak i poreza na promet nekretnina na osnovi nove procjene temeljene na ostvarenoj naplati ovih prihoda u prvih pet mjeseci ove godine.

Porez i prirez na dohodak

Planirani iznos poreza i prireza na dohodak koji pripada Gradu po stopi od 34% uvećan za dodatni udio u porezu na dohodak za financiranje decentraliziranih funkcija osnovnog školstva od 2,9% i za dodatni udio za financiranje decentraliziranih funkcija vatrogastva od 1% povećava se za 5.700.000 kuna ili 3,4% u odnosu na početni plan.

Potpore izravnjanja za decentralizirane funkcije

Za financiranje minimalnih financijskih standarda decentraliziranih funkcija osnovnog školstva i vatrogastva sredstva se sukladno Zakonu o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i Uredbi o načinu izračuna pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za 2004. godinu ("Narodne novine" broj 48/04) osiguravaju iz dodatnih udjela u porezu na dohodak i iz potpora izravnjanja iz državnog proračuna za decentralizirane funkcije.

Proračunom za 2004. godinu visina sredstava za financiranje navedenih djelatnosti bila je planirana na osnovi prošlogodišnjih Odluka Vlade RH o minimalnim financijskim standardima.

U travnju ove godine donijete su Odluke o minimalnim financijskim standardima za 2004. godinu ("Narodne novine" broj 48/04) kojima su utvrđeni iznosi sredstava za financiranje decentraliziranih funkcija osnovnog školstva i vatrogastva, a koji su manji od iznosa planiranih u Proračunu za 2004. godinu.

Temelj za planiranje sredstava za decentralizirane funkcije osnovnog školstva, odnosno za planiranje rashoda za tekuće i investicijsko održavanje školskih objekata u 2004. godini, bio je nivo Odlukom utvrđenih prava za 2003. godinu uvećanih za iznos prenamijenjenih sredstava (iz kapitalnih u rashode za održavanje), za koje je Odjel za odgoj i školstvo dobio prethodnu suglasnost Ministarstva prosvjete i sporta. Sredstva planirana na tom osnovu utvrđena u Proračunu za 2004. godini iznosila su 18.318.700 kuna.

Međutim, Ministarstvo za odobrenu prenamjenu sredstava nije izvršilo ispravak bilanciranih sredstava u Izmjenama i dopunama Odluke Vlade RH donijetim krajem prosinca 2003. godine odnosno nakon usvajanja Proračuna Grada za 2004. godinu. Odlukom Vlade RH utvrđeni minimalni financijski standard za osnovno školstvo za 2004. godinu iznosi 17.037.434 kuna što je za 1.281.266 kuna manje u odnosu na sredstva koja su za te namjene planirana u Proračunu za 2004. godinu

Temelj za planiranje sredstava za decentralizirane funkcije vatrogastva u 2004. godine bila je Odluka o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi za razdoblje rujan-prosinac 2003. godine ("Narodne novine" broj 154/03) kojom je za četiri mjeseca u 2003. godini JVP odobren iznos od 5.218.600 kuna i prema tome je u Proračunu 2004. godine planiran iznos od 15.656.000 kuna. Odlukom Vlade Republike Hrvatske iz travnja ove godine sredstva za utvrđene minimalne standarde JVP u 2004. godini odobrena su u iznosu od 14.050.790 kuna što je za 1.605.210 kuna manje od planiranog.

S obzirom da su minimalni financijski standardi za JVP utvrđeni na razini prava u Državnom proračunu za 1999. godinu, a uzimajući u obzir iznose sredstava koja su bila utvrđena Odlukom o minimalnim standardima iz 2003. godine, mišljenja smo da je novom Odlukom iz 2004. godine JVP utvrđen manji iznos sredstava od onog koji im stvarno pripada.

Slijedom navedenog, Izmjenama i dopunama proračuna izvršena je korekcija na prihodnoj i rashodnoj strani proračuna sukladno donesenim Odlukama Vlade Republike Hrvatske.

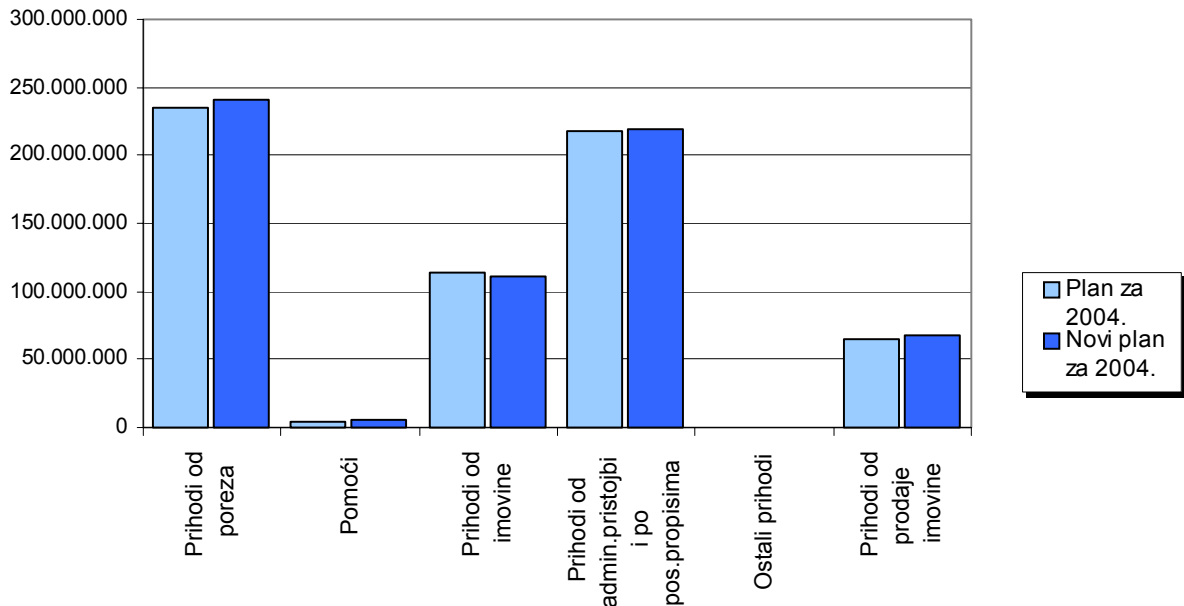
- **Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države** se povećavaju za 600.000 kuna ili za 13,4% u odnosu na početni plan jer su planirana sredstva na ime kapitalne pomoći iz državnog proračuna za sufinanciranje kapitalnih ulaganja u objekte

kulture i to za bivšu upravnu zgradu Rikard Benčić 0,5 mil. kuna i za Dominikanski samostan 0,1 mil. kuna.

- **Prihodi od imovine** se smanjuju za 2.229.400 kuna ili za 2,0% u odnosu na početni plan na što je utjecalo smanjenje prihoda od zakupa zemljišta budući ove godine neće doći do realizacije planiranog prihoda od osnivanja prava građenja na lokaciji ugostiteljske namjene u zoni sportsko-rekreacijskog kompleksa na Kantridi.
- **Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima** se povećavaju za 373.700 kuna ili za 0,2% u odnosu na početni plan zbog planiranog povećanja ostalih nespomenutih prihoda poslovanja odnosno prihoda od refundacija šteta na objektima predškolskog odgoja i sporta.
- **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** se povećavaju za 3.303.000 kuna ili za 5,1% u odnosu na početni plan i iznose 68.493.000 kuna. Planirano povećanje se odnosi na povećanje prihoda od prodaje zemljišta za 2,65 mil. kuna i prihoda od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo za 0,65 mil. kuna.

Usporedni prikaz novog plana za 2004. godinu u odnosu na početni Proračun po vrstama prihoda daje se u slijedećem grafikonu.

PRIHODI PRORAČUNA



RASHODI

Nastavno se daje prikaz promjena na osnovnim skupinama rashoda u odnosu na početni plan.

Red. br.	OPIS	Plan za 2004.	Povećanje/ smanjenje	u kunama	
				Novi plan za 2004.	Indeks (5/3*100)
1	2	3	4	5	6
1.	RASHODI POSLOVANJA	507.447.700	12.516.563	519.964.263	102,5
	Rashodi za zaposlene	145.178.640	5.526.752	150.705.392	103,8
	Materijalni rashodi	175.209.650	2.989.356	178.199.006	101,7
	Financijski rashodi	5.059.010	926.755	5.985.765	118,3
	Subvencije	31.146.400	-1.719.400	29.427.000	94,5
	Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	564.000	5.000.000	5.564.000	986,5
	Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	21.260.000	1.093.000	22.353.000	105,1
	Ostali rashodi	129.030.000	-1.299.900	127.730.100	99,0
2.	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	175.847.000	12.937.362	188.784.362	107,4
	Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	26.739.000	-363.000	26.376.000	98,6
	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	100.833.000	9.094.362	109.927.362	109,0
	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	48.275.000	4.206.000	52.481.000	108,7
	UKUPNI RASHODI	683.294.700	25.453.925	708.748.625	103,7

Iz danog prikaza vidljivo je da se ukupni rashodi povećavaju za 25.453.925 kuna odnosno za 3,7% u odnosu na početni plan i iznose 708.748.625 kuna. Planirano povećanje rezultat je povećanja rashoda poslovanja za 12,5 mil. kuna i rashoda za nabavu nefinancijske imovine za 12,9 mil. kuna.

□ **RASHODI POSLOVANJA** se povećavaju se za 12.516.563 kuna ili za 2,5% u odnosu na početni plan i iznose 519.964.263 kuna.

➤ **Rashodi za zaposlene** se povećavaju za 5.526.752 ili za 3,8% u odnosu na početni plan.

Planirano povećanje uglavnom je rezultat povećanja rashoda za zaposlene Javne vatrogasne postrojbe za 2.762.915 kuna zbog primjene novog kolektivnog ugovora (posebni uvjeti rada, naknade za zaposlene) i potrebe kadrovske popune postrojbe, ali i zato što se izmjenama proračuna osiguravaju sredstva za plaće i naknade djelatnika Javne vatrogasne postrojbe u 100% iznosu. Naime, do sada je Grad osiguravao sredstva za plaće zaposlenika JVP u iznosu od 91,5% ukupnih sredstava za plaće, dok je ostatak do potrebnih sredstava JVP osiguravao iz vlastitih prihoda. S obzirom da je realizacija vlastitih prihoda vrlo neizvjesna jer država još uvijek nije izvršila JVP povrat plaćenog poreza na dodanu vrijednost za 2002., 2003. i prvi kvartal ove godine u ukupnom iznosu od 1.188.151,19 kuna, ovim izmjenama proračuna planira se u potpunosti financiranje plaća za zaposlene u Javnoj vatrogasnoj postrojbi.

Ostalo povećanje rashoda odnosi se na novo planirani rashod za plaće po sudskim presudama u iznosu od 878.000 kuna za isplatu sredstava temeljem pravomoćnih presuda iz radnih sporova, na povećanje sredstava za naknade za zaposlene u gradskoj upravi i proračunskim korisnicima radi usklađenja s Kolektivnim ugovorom i Pravilnikom o

porezu na dohodak čije su izmjene stupile na snagu nakon donošenja Proračuna za 2004. godinu te na povećanje plaća ravnatelja ustanova u kulturi (zaključak Poglavarstva od 19.02.2004. godine).

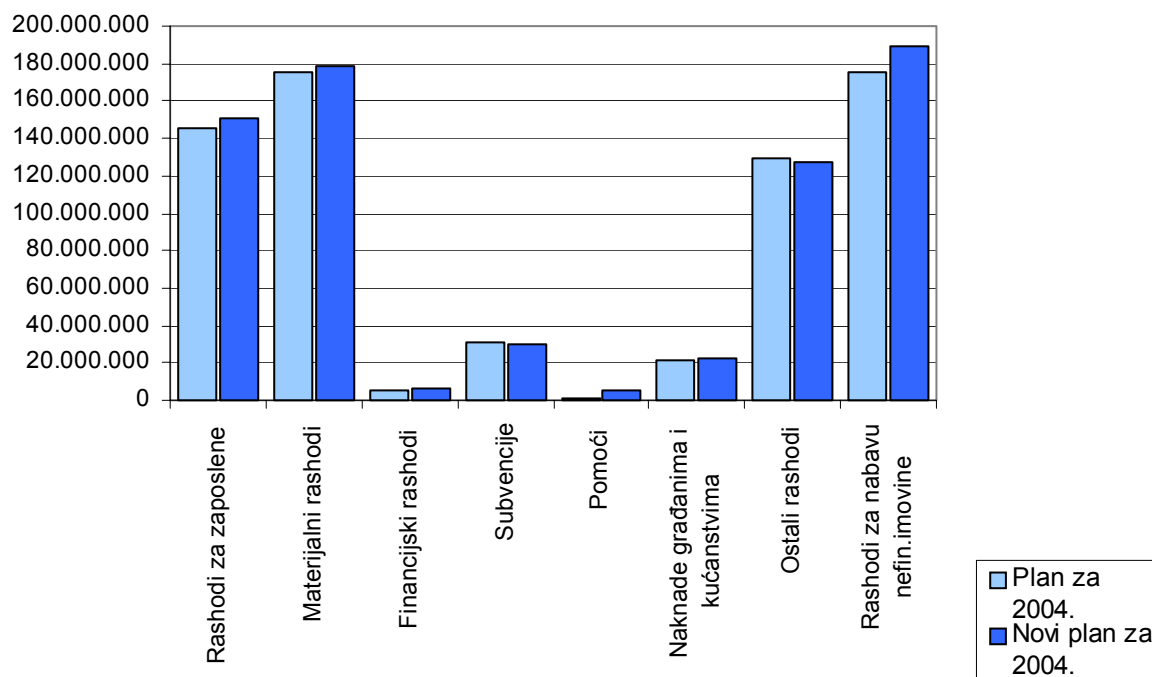
- **Materijalni rashodi** se povećavaju za 2.989.356 kuna ili za 1,7% u odnosu na početni plan.
Planirano povećanje odnosi se na aktivnosti koje nisu bile planirane Proračunom za 2004. godinu kao što je organizacija glazbenog spektakla Porin i Zlatna ploča koja je povjerena Gradu Rijeci u siječnju ove godine, organizacija i sufinanciranje završne večeri Hrvatskog radijskog festivala, te je iz tih razloga došlo do značajnijih povećanja na stavkama reprezentacije, proslava Grada Rijeke, i pokroviteljstva sportskih, kulturnih i ostalih manifestacija. Ostalo povećanje rashoda odnosi se na troškove imovinsko-pravne pripreme radi uknjižbe nekretnina Vojarne Trsat koji su povećali rashode intelektualnih i osobnih usluga, na rashode za redovan rad objekata kulture i sporta, te na rashode investicijskog održavanja zgrada osnovnih škola koji se financiraju iz viška prihoda 2003.godine.
Rashodi za organizaciju manifestacije UNIMA i Međunarodnog lutkarskog festivala prvobitno su bili planirani na stavci tekućih donacija, ali je zbog izmijenjenog načina financiranja ista aktivnost sada planirana na stavkama materijalnih rashoda.
- **Financijski rashodi** se povećavaju za 926.755 kuna ili za 18,3% u odnosu na početni plan zbog osiguranja dodatnih sredstava za podmirenje troškova vezanih za izdavanje bankarske garancije za otkup zemljišta od Hrvatskih željeznica (za 0,6 mil. kuna) te za otplatu po novom zajmu, s obzirom na to da u vrijeme planiranja Proračuna nije bilo moguće predvidjeti u kojem roku će se dobiti suglasnost za zaduženje i kad će biti prvo povlačenje kredita.
- **Subvencije** se smanjuju za 1.719.400 kuna ili za 5,5% u odnosu na početni plan. Smanjenje se odnosi na aktivnost sufinanciranja djelatnosti vrtića drugih osnivača jer je zbog izmijenjenog načina financiranja ista aktivnost sada planirana na stavci tekućih donacija.
- **Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države** se povećavaju za 5.000.000 kuna u odnosu na početni plan. Zbog izmijenjenog načina financiranja projekt nabave opreme za KBC Rijeka u iznosu od 3,0 mil kuna po Sporazumu o sufinanciranju nabave opreme prvotno je bio planiran na stavci kapitalnih donacija te se ovim izmjenama sada planira kao kapitalna pomoć. Ostalo povećanje rashoda odnosi se na kapitalni projekt sufinanciranja za Terapijsku zajednicu za rehabilitaciju ovisnika o drogama Pulac (1,0 mil. kuna) koji se financira iz viška prihoda 2003. godine i na novu obvezu Grada po Ugovoru o prijenosu u vlasništvo nekretnina vojarnje Trsat temeljem kojeg Grad Rijeka treba u 2004. godini osigurati sredstva u iznosu od 1.000.000 kao kapitalnu pomoć Ministarstvu obrane za financiranje graditeljskih radova na nekretninama u vlasništvu Republike Hrvatske.
- **Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** se povećavaju za 1.093.000 kuna ili za 5,1% u odnosu na početni plan. Dodatno povećanje sredstava namijenjeno je za provođenje Socijalnog programa, koji se provodi sukladno Odluci o socijalnoj skrbi ("Službene novine Primorsko-goranske županije" broj 1/03 i 6/04), s obzirom da je protekom prvih pet mjeseci 2004. godine uočeno da se sredstva troše više od plana, odnosno da planirana sredstva za Socijalni program u 2004. godini neće biti dostatna.
- **Ostali rashodi** se smanjuju za 1.299.900 kuna ili za 1,0% u odnosu na početni plan. Zbog izmijenjenog načina financiranja, rashodi vezani za organizaciju UNIME i sufinanciranje nabave opreme za Klinički bolnički centar koji su prvotno bili planirani na stavkama tekućih i kapitalnih donacija, izmjenama proračuna planiraju se na stavkama

materijalnih rashoda i kapitalnih pomoći, te je iz toga razloga ova skupina rashoda smanjena u odnosu na početni plan.

- **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** se povećavaju za 12.937.362 kuna ili za 7,4% u odnosu na početni plan i iznose 188.784.362 kuna. Razlog povećanju kapitalnih rashoda je taj što je najveći dio viška prihoda iz 2003. godine raspoređen upravo za financiranje kapitalnih projekata te se ovim izmjenama proračuna osiguravaju sredstva za te namjene.
- **Rashodi za nabavu neproizvedene imovine** se smanjuju za 363.000 kuna ili za 1,4% u odnosu na početni plan zbog smanjenja planiranih rashoda za otkup zemljišta za ceste.
- **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** se povećavaju za 9.094.362 kuna ili za 9,0% u odnosu na početni plan na što utječe povećanje rashoda za kapitalne projekte koji će se financirati iz viška prihoda 2003. godine kao što je gradnja komunalne infrastrukture na Klobučarićevom trgu, izgradnja stepeništa Dolac – I faza, izgradnja općih polja na groblju Drenova, projekt izgradnje centralne zone za gospodarenje otpadom, izrada projektne dokumentacije za preseljenje Muzeja moderne i suvremene umjetnosti i za bazen Kantrida, obnova zgrade Filodrammatice, te za nove projekte kao što je kupnja poslovnog prostora za Regionalnu razvojnu agenciju, projekt uređenja bivše upravne zgrade Rikard Benčić i nabava opreme za osnovne škole.
- **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** se povećavaju za 4.206.000 kuna ili za 8,7% u odnosu na početni plan na što utječe povećanje sredstava za kapitalne projekte koji će se financirati iz viška prihoda 2003. godine kao što je uređenje privremenih stambenih objekata u Mihačevoj dragi, uređenje nogometnog igrališta na SRC Belveder, te dodatni rashodi za rekonstrukciju slobodnog poslovnog prostora, uređenje poslovnog prostora za Regionalnu razvojnu agenciju i polaganje umjetne trave na malonogometnim igralištima.

Usporedni prikaz novog plana za 2004. godinu u odnosu na početni Proračun po vrstama rashoda daje se u slijedećem grafikonu.

RASHODI PRORAČUNA



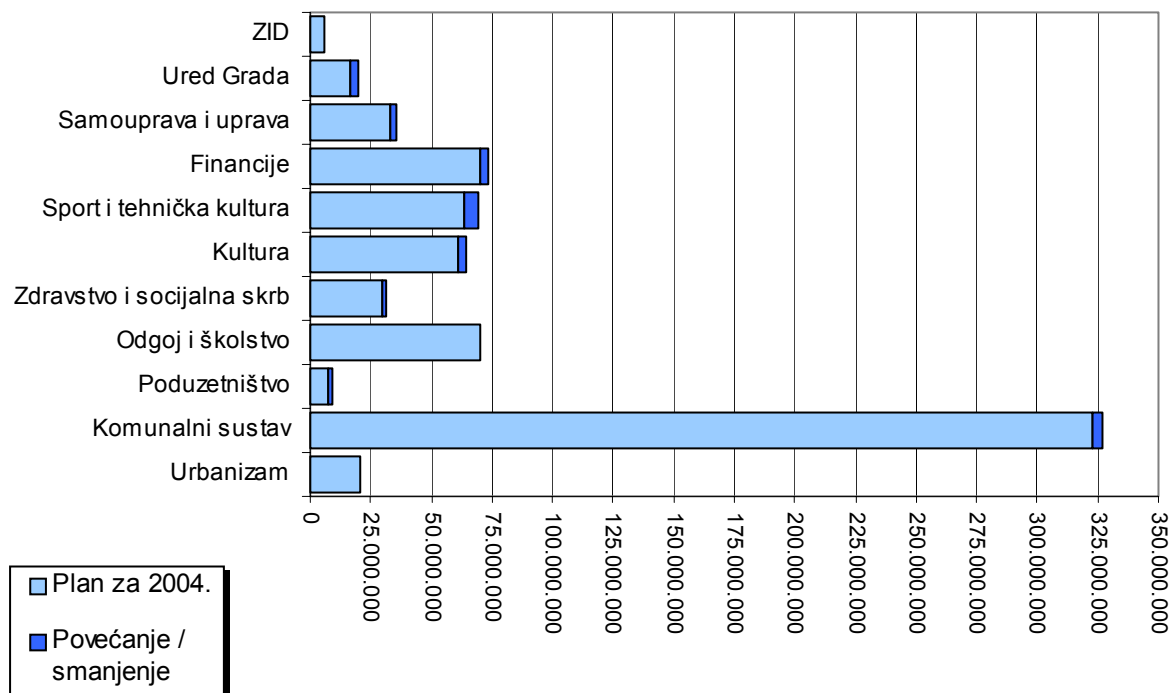
Predložene izmjene i dopune u posebnom dijelu Proračuna i programima rada odjela gradske uprave detaljno su opisani u obrazloženjima Izmjena i dopuna financijskih planova svakog pojedinog odjela, a koja se daju u Prilogu 2. i čine sastavni dio obrazloženja ovih Izmjena i dopuna Proračuna. Polazište za obrazloženje izmjena i dopuna financijskih planova odjela su planske veličine nakon izvršenih preraspodjela sredstava po zaključcima Poglavarstva, a u skladu s Odlukom o izvršavanju Proračuna.

Stoga se u nastavku daje tablični i grafički prikaz sredstava raspoređenih Izmjenama i dopunama Proračuna po odjelima gradske uprave u odnosu na početni plan za 2004. godinu.

RASHODI/IZDACI PO ODJELIMA GRADSKE UPRAVE

Red. br.	Odjeli gradske uprave	u kunama			
		Plan za 2004.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2004.	Indeks (4/2*100)
1	2	3	4	5	6
1.	Razvoj, urbanizam, ekologija i gospodarenje zemljištem	20.383.000	0	20.383.000	100,0
2.	Komunalni sustav	322.830.000	4.424.268	327.254.268	101,4
3.	Poduzetništvo	7.725.000	1.276.700	9.001.700	116,5
4.	Odgoj i školstvo	70.044.700	-38.429	70.006.271	99,9
5.	Zdravstvo i socijalna skrb	29.372.000	2.000.000	31.372.000	106,8
6.	Kultura	61.226.000	3.429.000	64.655.000	105,6
7.	Sport i tehnička kultura	63.686.000	5.426.223	69.112.223	108,5
8.	Financije	70.387.000	3.084.000	73.471.000	104,4
9.	Samouprava i uprava	33.397.000	2.337.428	35.734.428	107,0
10.	Ured Grada	16.150.000	3.514.735	19.664.735	121,8
11.	Zavod za informatičku djelatnost	5.430.000	300.000	5.730.000	105,5
UKUPNO RASHODI I IZDACI		700.630.700	25.753.925	726.384.625	103,7

RASHODI ODJELA GRADSKE UPRAVE



Poglavarstvo Grada Rijeke na sjednici 29. lipnja 2004. godine utvrdilo je Prijedlog prvih izmjena i dopuna Proračuna Grada Rijeke za 2004. godinu, te ga proslijeđuje Gradskom vijeću Grada Rijeke na razmatranje i usvajanje.

Predsjednik Poglavarstva

mr.sc. Vojko Obersnel, v.r.