



**REPUBLIKA HRVATSKA
SISAČKO-MOSLAVAČKA ŽUPANIJA
GRAD GLINA**

O B R A Z L O Ž E N J E

**UZ 3. IZMJENE I DOPUNE
PRORAČUNA GRADA GLINE ZA 2019. GODINU**

Glina, kolovoz 2019. godine

Sadržaj

1. UVOD	1
2. OPĆI DIO PRORAČUNA GRADA GLINE ZA 2019. GODINU	2
2.1. SAŽETAK A. RAČUNA PRIHODA I RASHODA I B. RAČUNA FINANCIRANJA.....	2
2.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA.....	2
2.2.1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji.....	2
2.2.2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja.....	3
2.2.3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.....	4
2.2.4. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA).....	4
2.2.5. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina prema ekonomskoj klasifikaciji	4
2.2.6. UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA U RAZDOBLJU OD 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2019. GODINE	4
3. POSEBNI DIO PRORAČUNA GRADA GLINE ZA 2019. GODINU	5
3.1. RAZDJEL 001: URED GRADONAČELNIKA	5
3.1.1. Program 1013: Razvoj civilnog društva.....	5
3.1.2. Program 1001: Javna uprava i administracija.....	5
3.1.3. Program 1012: Razvoj sporta i rekreacije.....	6
3.1.4. Program 1017: Osnovno i srednjoškolsko obrazovanje.....	6
3.1.5. Program 1016: Predškolski odgoj.....	6
3.2. RAZDJEL 003: UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSKE DJELATNOSTI, PROSTORNO UREĐENJE, GRADNJU I GRADSKU IMOVINU	6
3.2.1. Program 1001: Javna uprava i administracija	6
3.2.2. Program 1004: Jačanje gospodarstva	7
3.2.3. Program 1011: Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda.....	7
3.2.4. Program 1004: Jačanje gospodarstva	7
4. IZMJENE I DOPUNE PLANA RAZVOJNIH PROGRAMA GRADA GLINE ZA 2019.GODINU	7

1. UVOD

Temeljem članka 39. Zakona o proračunu („Narodne novine“ br. 87/08/, 136/12 i 15/15) uravnoteženje proračuna provodi se putem Izmjena i dopuna proračuna po postupku za donošenje proračuna. U prijedlogu Izmjena i dopuna Proračuna za 2019. godinu dajemo paralelan pregled novog plana, te povećanja ili smanjenja u odnosu na izvorni plan.

Izmjene i dopune Proračuna su ujedno i **konsolidirane Izmjene i dopune Proračuna** koje obuhvaćaju sve prihode i rashode proračunskih korisnika (Dječji vrtić Bubamara Glina, Knjižnica i čitaonica Glina, Vijeće srpske nacionalne manjine Grada Glina i Glinska kulturno razvojna agencija.)

Dječji vrtić Bubamara Glina

Namjenski prihodi Dječjeg vrtića Bubamara Glina planiraju se u iznosu od *907.310 kuna*, a odnose se na:

- prihode za posebne namjene u iznosu od 320.500 kuna koji se odnose na prihode od sufinanciranja roditelja i Grada za smještaj djece u vrtić iz kojih se financiraju rashodi poslovanja u okviru razreda 3,
- pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 571.410 kuna koja se odnosi pomoć od Ministarstva znanosti i sporta za djecu u programu predškole u iznosu od 15.200 kuna, pomoć iz proračuna Sisačko – moslavačke županije za sufinanciranje programa male škole u iznosu od 15.480 kuna, te pomoć od Ministarstva demografije, obitelji, mladih i socijalne politike u iznosu od 540.730 kuna za projekt pod nazivom „Unapređenje usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja“ iz koji se financiraju rashodi poslovanja u okviru razreda 3 i 4,
- prihode od donacija u iznosu od 15.400 kuna, a odnose se na tekuću donaciju od trgovačkih društava iz kojih se financiraju rashodi poslovanja u okviru razreda 3.

Knjižnica i čitaonica Glina

Namjenski prihodi Knjižnice i čitaonice Glina planiraju se u iznosu od *87.000 kuna*, a odnose se na:

- prihode za posebne namjene u iznosu od 16.000 kuna koji se odnose na prihode od članarine, zakasnine i sl., iz kojih se financiraju rashodi poslovanja u okviru razreda 3,
- pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 71.000 kuna koje se odnose na pomoć iz Ministarstva kulture za knjižnu i ne knjižnu građu 33.000 kuna, računalnu opremu u iznosu od 10.000 kuna, tekuću pomoć od Sisačko-moslavačke županije u iznosu od 3.000 kuna za nabavku stolica, te tekuću pomoć od 25.000 kuna od Ministarstva kulture za programe Upoznajmo Ivicu Kičmanovića i Književnost za juniore.

Glinska kulturno razvojna agencija

Namjenski prihodi Glinske kulturne razvojne agencije planiraju se u iznosu od *50.000 kuna*, a odnose se na:

- prihode od pruženih usluga (vlastiti prihodi) u iznosu od 50.000 kuna.

2. OPĆI DIO PRORAČUNA GRADA GLINE ZA 2019. GODINU

Proračun za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2019. godine sadrži:

- Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja,
- A. Račun prihoda i rashoda,
- B. Račun financiranja,
- C. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak prihoda i rezerviranja).

2.1. SAŽETAK A. RAČUNA PRIHODA I RASHODA I B. RAČUNA FINANCIRANJA

Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja daje prikaz ukupnih planiranih prihoda i primitaka te planiranih rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije, kao i planirani višak/manjak prihoda, gdje se u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2019. godine planira **manjak prihoda** u iznosu od **5.355.475 kuna**.

Sadrži i prikaz **planiranih raspoloživih sredstva iz prethodnog razdoblja** u iznosu od **5.355.475 kuna**.

2.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Račun prihoda i rashoda iskazuje se u slijedećim tablicama:

- Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

2.2.1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji daje prikaz ukupnih planiranih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) i planiranih rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine).

2.2.1.1. Prihodi

Prihodi (skupina 6 + skupina 7) planiraju se u iznosu od **57.398.553 kuna** što je za 71.056 kuna manje u odnosu na izvorni plan, u ukupnim sredstvima proračuna sudjeluju sa 91,47 %, a gdje do promjena dolazi kod dolje navedenih stavki prethodno planiranih prihoda.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planiraju se u iznosu od **21.974.844 kuna** što je za 89.556 kuna manje u odnosu na izvorni plan, u prihodima sudjeluju sa 38,28 %, gdje do povećanja dolazi kod pomoći proračunu iz drugih proračuna, dok kod pomoći temeljem prijena EU sredstava dolazi do smanjenja.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada planiraju se u iznosu **6.788.809 kuna** što je za 18.500 kuna više od izvornog plana, u prihodima sudjeluju sa 11,83 %, gdje do povećanja dolazi kod prihoda po posebnim propisima.

2.2.1.2. Rashodi

Rashodi (skupina 3 + skupina 4) planiraju se u iznosu od **62.754.028 kuna**, što je za 71.056 kuna manje u odnosu na izvorni plan, a do promjena dolazi kod dolje navedenih stavki prethodno planiranih rashoda.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene planiraju su u iznosu od **6.585.849 kuna**, što je za 36.400 kuna manje u odnosu na izvorni plan, a u rashodima sudjeluju s 10,49 %.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planiraju su u iznosu od **16.434.350 kuna**, što je za 111.056 kuna manje u odnosu na izvorni plan, a u rashodima sudjeluju s 26,19 %.

Financijski rashodi

Financijski rashodi planiraju su u iznosu od **51.000 kuna**, što je za 1.000 kuna više u odnosu na izvorni plan, a u rashodima sudjeluju s 0,08 %.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planiraju su u iznosu od **1.152.600 kuna**, što je za 191.000 kuna više u odnosu na izvorni plan, a u rashodima sudjeluju s 1,84%.

Ostali rashodi

Ostali rashodi planiraju su u iznosu od **8.367.375 kuna**, što je za 145.600 kuna manje u odnosu na izvorni plan, a u rashodima sudjeluju s 13,33 %.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planiraju su u iznosu od **12.300.609 kuna**, što je za 30.000 kuna više u odnosu na izvorni plan, a u rashodima sudjeluju s 19,60 %.

2.2.1.3. Višak/manjak prihoda za period 1. siječanj - 31. prosinac 2019.

Manjak prihoda za period od 1. siječnja do 31. prosinca 2019. godine iznosi 5.355.475 kuna kao razlika između planiranih **prihoda** u iznosu od **57.398.553 kuna** i planiranih **rashoda** u iznosu od **62.754.028 kuna**.

2.2.2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Za izvršenje rashoda planirani su **izvori financiranja** koje čine prihodi iz kojih se podmiruju rashodi određene vrste i utvrđene namjene. Za svaki planirani prihod određeno je uz koji izvor financiranja se veže, a rashodi se mogu izvršavati do visine planiranih ili ostvarenih prihoda po izvorima.

Prihodi (skupina 6 + skupina 7) planiraju se u ukupnom iznosu od **57.398.553 kuna** i to kako slijedi:

- **opći prihodi i primici** u iznosu od **25.679.500 kuna**,
- **vlastiti prihodi** u iznosu od **150.000 kuna**

- *prihodi za posebne namjene* u iznosu od **6.022.032 kuna**,
- *pomoći* u iznosu od **21.974.844 kuna**,
- *donacije* u iznosu od **390.400 kuna**,
- *prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja* u iznosu od **3.181.777 kuna**.

Rashodi (skupina 3 + skupina 4) planirani su u iznosu od **62.754.028 kuna** i to iz izvora kako slijedi:

- *opći prihodi i primici* u iznosu od **29.072.603 kuna**,
- *vlastiti prihodi* u iznosu od **150.000 kuna**,
- *prihodi za posebne namjene* u iznosu od **7.292.601 kuna**,
- *pomoći* u iznosu od **22.039.244 kuna**,
- *donacije* u iznosu od **480.400 kuna**,
- *prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja* u iznosu od **3.719.180 kuna**.

2.2.3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Rashodi prema **funkcijskoj klasifikaciji** daju prikaz planiranih rashoda prema njihovoj namjeni, odnosno funkciji čije su brojčane oznake i nazivi preuzeti iz međunarodne klasifikacije funkcija države (COFOG) Ujedinjenih naroda – Klasifikacija rashoda u skladu s namjenom.

Ukupni rashodi planiraju se u iznosu od **62.754.028 kuna** i razvrstani su kroz 10 funkcija.

2.2.4. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak prihoda i rezerviranja) iskazana su kroz: Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina prema ekonomskoj klasifikaciji.

2.2.5. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina prema ekonomskoj klasifikaciji

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina planirana su u iznosu od **5.355.475 kuna**, u ukupnim sredstvima proračuna sudjeluju sa 8,53 %, a odnose se na **višak prihoda** iz prethodne godine koji se koristi za pokriće manjka prihoda u 2019. godini.

2.2.6. UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA U RAZDOBLJU OD 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2019. GODINE

Ukupno raspoloživa sredstva u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2019. godine iznose **62.754.028 kuna**, a čine ih planirani prihodi za 2019. (skupina 6 + skupina 7) u iznosu od 57.398.553 kuna i višak prihoda iz prethodne godine u iznosu od 5.355.475 kuna.

3. POSEBNI DIO PRORAČUNA GRADA GLINE ZA 2019. GODINU

UKUPNI RASHODI I IZDACI za 2019. godinu planiraju se u iznosu od **62.754.028 kuna** te su raspoređeni u skladu s organizacijskom, programskom, ekonomskom, lokacijskom i funkcijskom klasifikacijom u Posebnom dijelu Proračuna.

Organizacijska klasifikacija je organizacijska struktura koja je planirana temeljem Odluke o ustrojstvu i djelokrugu upravnih tijela Grada Gline („Službeni vjesnik“ broj 23/17).

Sukladno tome planirana su tri razdjela:

- **Razdjel 001 – Ured gradonačelnika,**
- **Razdjel 002 – Upravni odjel za financije i proračun, te**
- **Razdjel 003 – Upravni odjel za gospodarske djelatnosti, prostorno uređenje, gradnju i gradsku imovinu.**

Grad Glina ima četiri proračunska korisnika:

- Dječji vrtić Bubamara Glina,
- Knjižnica i čitaonica Glina,
- Vijeće srpske nacionalne manjine Grada Gline,
- Glinska kulturno razvojna agencija.

Rashodi se planiraju i po **programskoj klasifikaciji** gdje su za izvršenje rashoda definirani programi kojih u Proračunu Grada Gline za 2019. godinu ima 20, a čiji su nazivi u skladu s preporukom Ministarstva financija.

Lokacijska klasifikacija Proračuna Grada Gline za 2019. godinu nosi oznaku **1 3 121 GRAD GLINA** što znači da su svi rashodi vezani uz teritorijalno područje Grada Gline.

3.1. RAZDJEL 001: URED GRADONAČELNIKA

Rashodi razdjela 001 planiraju se u iznosu od **16.707.143 kune** što je za 277.500 kuna više u odnosu na izvorni plan, gdje do promjena dolazi u okviru glave 00101: Predstavnička i izvršna tijela, 00102: Ured gradonačelnika i 00103: Vrtići.

3.1.1. Program 1013: Razvoj civilnog društva

Za provođenje Programa 1013: Razvoj civilnog društva planiraju se sredstva u iznosu od **37.400 kuna** što je za 19.400 kuna više u odnosu na izvorni plan, a promjena se odnosi na slijedeću aktivnost:

1. Aktivnost A160701: Pomoći političkim strankama gdje se planirani rashodi povećavaju u iznosu od 19.400 kuna.

3.1.2. Program 1001: Javna uprava i administracija

Za provođenje Programa 1001: Javna uprava i administracija planiraju se sredstva u iznosu od **3.057.150 kuna** što je za 13.600 kuna više u odnosu na izvorni plan, a promjene se odnose na slijedeću aktivnost i projekt:

1. Aktivnost A120101: Administracija i upravljanje gdje se planirani rashodi povećavaju u iznosu od 3.600 kuna,
2. Kapitalni projekt K220101: Unapređenje opremljenosti uprave gdje se planirani rashodi povećavaju u iznosu od 10.000 kuna.

3.1.3. Program 1012: Razvoj sporta i rekreacije

Za provođenje Programa 1012: Razvoj sporta i rekreacije planiraju se sredstva u iznosu od **505.000 kuna** što je za 35.000 kuna više u odnosu na izvorni plan, a promjena se odnosi na slijedeću aktivnost:

1. Aktivnost A160303: Potrebe u sportu gdje se planirani rashodi povećavaju u iznosu od 35.000 kuna.

3.1.4. Program 1017: Osnovno i srednjoškolsko obrazovanje

Za provođenje Programa 1017: Osnovno i srednjoškolsko obrazovanje planiraju se sredstva u iznosu od **660.200 kuna** što je za 191.000 kuna više u odnosu na izvorni plan, a promjena se odnosi na slijedeću aktivnost:

1. Aktivnost A160907: Nabavka udžbenika i školskog pribora za učenike osnovne škole s područja Grada Gline gdje se planirani rashodi povećavaju u iznosu od 191.000 kuna.

3.1.5. Program 1016: Predškolski odgoj

Za provođenje Programa 1016: Predškolski odgoj planiraju se sredstva u iznosu od **3.217.562 kune** što je za 18.500 kuna više u odnosu na izvorni plan, a promjena se odnosi na slijedeću aktivnost:

1. Aktivnost A160401: Predškolski odgoj i obrazovanje u Dječjem vrtiću Bubamara Glina gdje se planirani rashodi povećavaju u iznosu od 18.500 kuna.

3.2. RAZDJEL 003: UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSKE DJELATNOSTI, PROSTORNO UREĐENJE, GRADNJU I GRADSKU IMOVINU

Rashodi razdjela 003 planiraju se u iznosu od **44.805.535 kuna** što je za 348.556 kuna manje u odnosu na izvorni plan, gdje do promjena dolazi u okviru glave 00301: Upravni odjel za gospodarske djelatnosti, prostorno uređenje, gradnju i gradsku imovinu i u okviru glave 00302: Gradske ustanove.

3.2.1. Program 1001: Javna uprava i administracija

Za provođenje Programa 1001: Javna uprava i administracija planiraju se sredstva u iznosu od **2.208.513 kuna** što je za 69.556 kuna manje u odnosu na izvorni plan, a promjena se odnosi na aktivnost:

1. Aktivnost A150101: Administracija i upravljanje gdje se planirani rashodi smanjuju u iznosu od 69.556 kuna.

3.2.2. Program 1004: Jačanje gospodarstva

Za provođenje Programa 1004: Jačanje gospodarstva planiraju se sredstva u iznosu od **1.245.975 kuna** što je za 51.000 kuna manje u odnosu na izvorni plan, a promjena se odnosi na slijedeći projekt:

1. Tekući projekt T150309: Izrada gradskih strategija gdje se planirani rashodi smanjuju u iznosu od 51.000 kuna.

3.2.3. Program 1011: Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda

Za provođenje Programa 1011: Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda planiraju se sredstva u iznosu od **2.168.876 kuna** što je za 200.000 kuna manje u odnosu na izvorni plan, a promjena se odnosi na slijedeću aktivnost:

1. Aktivnost A150206: Održavanje i izgradnja vodovodne i kanalizacijske mreže gdje se planirani rashodi smanjuju u iznosu od 200.000 kuna.

3.2.4. Program 1004: Jačanje gospodarstva

Za provođenje Programa 1004: Jačanje gospodarstva planiraju se sredstva u iznosu od **142.000 kuna** što je za 28.000 kuna manje u odnosu na izvorni plan, a promjene se odnose na slijedeću aktivnost:

1. Aktivnost A150401: Poticanje regionalnog razvoja i razvoj kulturnih djelatnosti gdje se planirani rashodi smanjuju u iznosu od 28.000 kuna.

4. IZMJENE I DOPUNE PLANA RAZVOJNIH PROGRAMA GRADA GLINE ZA 2019.GODINU

Sastavni dio Izmjena i dopuna Proračuna su Izmjene i dopune Plana razvojnih programa Grada Gline za 2019. godinu s iskazanim ciljevima i prioritetima razvoja, a koji su povezani s organizacijskom i programskom klasifikacijom proračuna.



