O B R A Z L O Ž E N J E

PRIJEDLOGA PRORAČUNA ZA PLANSKO RAZDOBLJE 2015. – 2017. GODINE

1. Zakonska osnova

Prijedlog Proračuna Grada Omiša donosi se na temelju Zakona o proračunu (Narodne novine RH 87/08 i 136/12) i drugih propisa koji reguliraju sadržaj i način izrade proračuna.
Jedan od bitnih dokumenata na kojima se zasniva planiranje proračuna jesu upute Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave. Budući da navedene upute do izrade prijedloga Proračuna nismo dobili, a u međuvremenu ističe zakonski rok za izradu prijedloga proračuna, ovaj planski dokument izrađen je na temelju dostupnih informacija iz tiska, usmenih informacija iz Ministarstva financija i vlastitih procjena.

Posebna pažnja kod izrade prijedloga plana za ovo proračunsko razdoblje posvećena je izradi plana razvojnih programa, imajući u vidu stratešku povezanost planiranih razvojnih projekata sa Programom ukupnog razvoja Grada Omiša koji je na snazi od studenog 2011. godine („Službeni glasnik Grada Omiša 11/2011).

2. Prihodi

Zbog najavljenih zakonskih izmjena u oporezivanju primanja od dohotka, prihod od poreza i prireza na dohodak u planu za 2015. godinu iznosi 15 milijuna kuna, a to je milijun i 500 tisuća kuna manje u odnosu na procjenu realizacije u 2014. godini, odnosno 10% umanjenja.
Planira se povećanje prihoda od poreza na kuće za odmor na temelju realnog obuhvata postojećih kuća za odmor, revizijom dosadašnjeg obuhvata obveznika, te plan poreza na kuće za odmor iznosi 600 tisuća kuna ili udvostručenje prihoda u odnosu na realizaciju iz 2013. godine.
Ostali gradski porezi: na tvrtku, potrošnju i korištenje javno prometnih površina, planirani su na nivou redovnog godišnjeg zaduženja, koje je manje od ostvarene naplate iz 2013. godine – procjena je da je u 2013. godini naplata bila veća za iznos naplaćenih dugovanja.
Porez na promet nekretnina planiran je u iznosu od 3 milijuna kuna, u 2013. godini ostvareno je 3 milijuna 576 tisuća kuna.

Prihodi od tekućih i kapitalnih pomoći iz državnog i županijskog proračuna, po godinama i namjenama za plansko razdoblje 2015. -2017. godine, prikazani su u planu razvojnih programa. Napominjemo, Grad Omiš sredstva iz vanjskih izvora dobiva prijavljivanjem na natječaje domaćih i međunarodnih fondova.

Prihodi od imovine povećani su u planu proračuna 2015. – 2017. na slijedećim stavkama:
- uvodi se naplata prihoda po osnovi gospodarenja rijekom Cetinom u iznosu od 200 tisuća kuna (prolongira se iz plana za 2014. godinu)
- prihod od kazni za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru planira se u iznosu od 896 tisuća kuna.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima za 2015. i naredne godine povećavaju se u odnosu na dosadašnju realizaciju temeljem:

- procjene prihoda od komunalnog doprinosa od nove gradnje te komunalnog doprinosa od legalizacije postojećih objekata,
- procjene prihoda od komunalne naknade temeljem novih rješenja za postojeće stambene i poslovne prostore u području koje do sada nije bilo zahvaćeno plaćanjem komunalne naknade.

Kod vlastitih prihoda, uz postojeći prihod od naplate parkinga, naplata ulaznica za tvrđavu Mirabelu povećava se sa 500 tisuća kuna na jedan milijun kuna, prema realizaciji iz tekuće godine.

Prihodi od prodaje gradske imovine u 2015. godini sastoje se dijelom od prihoda male dvorane u sklopu sportskog dvoranskog kompleksa na Ribnjaku, u iznosu od 2 milijuna i 708 tisuća kuna.
Prema ugovoru o kupoprodaji male dvorane, kupac Josa nekretnine isplatiti će preostali iznos za malu dvoranu, tj. protuvrijednost iznosa od 361.000 EUR, u roku od 15 dana od pismene obavijesti prodavatelja kupcu o ishođenju pravomoćne uporabne dozvole i etažiranju predmeta kupoprodaje, a predstavlja garanciju u visini 10% od ukupne kupoprodajne cijene.

U 2015. godini planira se prodaja gradskog kolodvora u iznosu od 11 milijuna kuna, a sredstva su namjenjena financiranju dovršetka gradnje sportske dvorane sa izgradnjom pripadajuće infrastrukture i uređenjem javne površine.

3. Rashodi

Grad Omiš koncem ove godine odnosno početkom iduće, dovršava gradnju sportskog dvoranskog kompleksa na Ribnjaku.
Gradnja sportske dvorane otpočela je u 2012. godini, a ugovoreni dovršetak gradnje je u prosincu 2014. godine. Zadnja obračunska situacija za preostale ugovorene radove u iznosu od 4.656.714 kuna, planira se u proračunu za 2015. godinu.
Ukupna ugovorena cijena gradnje dvorane sa Gradnjom Osijek, sa aneksima ugovora iznosi 36.041.112,37 kuna. Sama gradnja dvorane nema zatvorenu financijsku konstrukciju, već se ista u 2015. godini planira dovršiti sredstvima od prodaje nekretnina – gradskog kolodvora u iznosu od 11 milijuna kuna.

Rekapitulacija dosadašnjih troškova dvorane izgleda ovako:

	- u kunama
Trošak projektne dokumentacije, čišćenja lokacije i vodnog doprinosa - ukupno	3.211.503,94
Projektni i stručni nadzor, priključak na eleng mrežu,ostali troškovi do konca 2014. g.	940.200,63
Ugovor o gradnji sa Gradnjom Osijek - realizirano do konca 2014. g.	31.384.398,45
Ukupno sportska dvorana do konca 2014. g.	**35.536.103,02**
Prihodi od prodaje male dvorane do konca 2014. g.	**24.446.239,66**

Sad ćemo dati prikaz troškova za dovršetak gradnje sportske dvorane i troškove gradnje pripadajuće infrastrukture, sve planirano u 2015. godini:

Trošak sportske dvorane u 2015. g.	-u kunama
Građevinski radovi i opremanje dvorane po ugovoru sa Gradnjom Osijek	4.656.713,92
Projektni i stručni nadzor	150.000,00
Javna površina i prometnica na Ribnjaku (u funkciji sportske dvorane)	3.400.000,00
Oborinska odvodnja sa priključcima	1.000.000,00
Javna rasvjeta	200.000,00
	9.406.713,92
Povrat pozajmice iz 2014. g.	5.000.000,00
Ukupno	**14.406.713,92**

Dvorana sa pripadajućom infrastrukturom, financirati će se u 2015. godini od prodaje gradskog kolodvora (8 milijuna 206 tisuća kuna), te sredstvima komunalnog doprinosa (1,2 milijuna kuna).
Od prodaje nekretnina vratiti će se i kratkoročne pozajmice iz 2014. godine u iznosu od 5 milijuna kuna. Naime, kako je 2011. godine Grad Omiš nenamjenski utrošio 4.914.997 kuna od prodaje male sportske dvorane, u 2014. godini se u svrhu redovnog financiranja obračunskih situacija dvorane, proračun zadužio za 5 milijuna kuna.
U gornjem prikazu, gdje se navodi da je zaključno sa tekućom godinom kupac male dvorane isplatio Gradu 24.446.239,66 kuna, uključen je i iznos od 4.914..997 kuna. Vidljivo je da financijska konstrukcija dvorane danas nije zatvorena, nedostaje 11 milijuna kuna. Zbog nenamjenskog trošenja sredstava od prodaje dvorane, uz proračun kojem će trebati nekoliko godina da sanira proračunski manjak iz prethodnih godina, Grad je prinuđen prodavati nekretnine, tj. gradski autobusni kolodvor.

Prema ugovoru o gradnji dvorane sa Gradnjom Osijek i sklopljenim aneksima, predviđeno je da dvorana bude dovršena te uporabna dozvola ishođena u tekućoj proračunskoj godini. Aneksom ugovora o gradnji dvorane iz 2014., rok dovršetka dvorane prolongiran je do 15. prosinca ove godine, te se ishođenje uporabne dozvole očekuje u 2015. godini, nakon izgradnje pripadajuće komunalne infrastrukture u funkciji dvorane te uređenja okoliša. Zato će sve radove na dvorani zajedno sa uređenjem pripadajuće infrastrukture trebati financirati prije nego se od kupca dvorane naplati rezervirani iznos od 2 milijuna i 708 tisuća kuna.

U gradskom proračunu iz vlastitih sredstava od razvojnih projekata financira se proširenje gradskog groblja. Zemljište je otkupljeno 2014. godine, a u 2015. godini se počinje sa gradnjom grobnih mjesta.
Gradnja grobnih mjesta će se financirati sredstvima od prodaje istih, u 2015. i narednim godinama.

Grad Omiš je dužan u proračunu planirati saniranje proračunskog manjka i plaćanje ugovorom preuzetih obveza. Grad i u 2015. g. planira smanjiti dug iz prethodnih godina, iako je čitava 2015. godina opterećena dovršetkom gradnje dvorane sa ostalim sadržajem koji je neophodan za ishođenje uporabne dozvole.
Smanjenje ukupnog duga po godinama se planira kako slijedi:

- u 2015. godini planirani višak za pokriće prenesenog manjka iznosi … 2.074.115,00 kuna
- u 2016. godini planirani višak za pokriće prenesenog manjka iznosi ……. 3.280.927,00 kuna
- u 2017. godini planirani višak za pokriće prenesenog manjka iznosi …. 4.399.503,00 kuna

4. Plan razvojnih programa

Ulaganja značajna za razvoj Grada prikazana su u planu razvojnih projekata za plansko razdoblje 2015. – 2017. godina. Ovdje ćemo ih prikazati prema izvorima financiranja:

	2015	2016	2017
	38.966.492,00	**32.262.576,00**	**12.609.000,00**
PRIHODI OD POREZA, IMOVINE, PRISTOJBI I KAZNI	**50.000,00**	**703.576,00**	**550.000,00**
Redovna djelatnost LAG-a	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Opremanje dječjih vrtića	0,00	298.576,00	145.000,00
Dodatna ulaganja u objekte dječjih vrtića	0,00	355.000,00	355.000,00
KOMUNALNI DOPRINOSI I PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	**3.503.000,00**	**3.353.000,00**	**3.353.000,00**
Projektna dokumentacija pojasa i plaže Brzet-Nemira	139.000,00	139.000,00	139.000,00
Uređenje pješačkih staza	14.000,00	14.000,00	14.000,00
Gradnja vodoopskrbne mreže naselja uz srednji tok Cetine	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Sustav odvodnje Brzet - Pisak	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Obnova i dogradnja sustava vodoopskrbe i odvodnje Borak - Mlija	500.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Rekonstrukcija Poljičkog trga	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Rekonstrukcija ulice Jurja Šubića	150.000,00	0,00	0,00
Dogradnja i zamjena cjevovoda za oborinsku odvodnju na područja grada	1.000.000,00	500.000,00	500.000,00
POMOĆI IZ DRŽAVNOG I ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	**22.267.000,00**	**25.456.000,00**	**6.956.000,00**
Eko marina Ribnjak - projekt	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Projektna dokumentacija pojasa i plaže Brzet-Nemira	556.000,00	0,00	0,00
Uređenje pješačkih staza	56.000,00	56.000,00	56.000,00
Ulaganje u centar za reciklažu otpada	1.000.000,00	1.500.000,00	0,00
Obnova uređaja za obradu vode "Zagrad"	200.000,00	0,00	0,00
Projektna dokumentacija i geodetske podloge izlaza ulice fra Stjepana Vrlića	50.000,00	0,00	0,00
Sanacija stijena - projektna dokumentacija i gradnja	20.000.000,00	23.500.000,00	6.500.000,00
Dodatna ulaganja u eko-etno sela	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Staro groblje u Omišu	205.000,00	200.000,00	200.000,00
NAMJENSKI PRIHODI OD PRODAJE NEKRETNINA	**13.146.492,00**	**2.750.000,00**	**1.750.000,00**
Opremanje dječjih vrtića	492.327,00	0,00	0,00
Izgradnja javne površine i prometnice na Ribnjaku	2.400.000,00	2.000.000,00	1.000.000,00
Sportske dvorane i rekreacijski objekti	4.656.715,00	0,00	0,00
Stručni i projektantski nadzor gradnje	150.000,00	0,00	0,00
Iseljenje stanara na lokaciji za gradnju sportske dvorane	30.000,00	0,00	0,00
Komunalna infrastruktura sportske dvorane	1.000.000,00	0,00	0,00
Projekt uređenja groblja Vrisovci	200.000,00	50.000,00	50.000,00
Uređenje groblja Vrisovci	2.800.000,00	500.000,00	500.000,00
Projekt. dok. za komunalnu infrastruktu gospodarske zone	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Staro groblje u Omišu	52.000,00	0,00	0,00

Vanjski izvori navedeni u gornjoj tabeli kao pomoći iz državnog i županijskog proračuna odnose se na sredstva očekivana po prijavi na natječaje Ministarstva turizma, Ministarstva pomorstva, prometa i infrastrukture, Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU, Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost i Splitsko dalmatinske županije.