



REPUBLIKA HRVATSKA  
ZAGREBAČKA ŽUPANIJA



GRAD DUGO SELO

Upravni odjel za gospodarstvo i  
financije

## III. Izmjene i dopune Proračuna Grada Dugog Sela za 2017. godinu

obrazloženje

### **Prijedlog III. Izmjena i dopuna Proračuna Grada Dugog Sela za 2017. godinu**

#### **PRAVNI TEMELJ**

Odredbama članka 7. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12, 15/15), predviđeno je da se tijekom proračunske godine, zbog izvanrednih nepredviđenih okolnosti povećaju rashodi i izdaci, odnosno umanje prihodi i primici, može vršiti novo uravnoteženje proračuna putem izmjena i dopuna prema postupku za donošenje Proračuna. Uravnoteženje proračuna provodi se sukladno članku 39. Stavka 2. Zakona o proračunu.

#### **OBRAZLOŽENJE**

Proračun Grada Dugog Sela za 2017. godinu zajedno sa projekcijama za 2018. i 2019. godinu usvojeni su na 31. sjednici Gradskog vijeća Grada Dugog Sela održanoj 15. prosinca 2016. godine, te II Izmjene i dopune na sjednici Gradskog vijeća održanoj 18. srpnja 2017. godine.

Praćenjem ostvarenja naplate prihoda i primitaka, kao i izvršenja rashoda i izdataka od mjeseca siječnja do studenog ove godine u odnosu na plan, ocjenjuje se da je potrebno usklađenje kako na prihodovnoj, tako i na rashodovnoj strani proračuna s tim da projekcije Proračuna za 2018. i 2019. godinu ostaju iste. Naime, u ovom trenutku se sagledava da se pojedini proračunski prihodi i primici neće ostvariti u planiranim iznosima do konca godine ili se očekuje veći priljev sredstava, te je u skladu s tom činjenicom potrebno uravnotežiti prihode i primitke, rashode i izdatke na pojedinim pozicijama po procjeni do kraja proračunske godine.

Izmjenama i dopunama predlaže osigurati sredstva za provedbu Izmjena i dopuna Programa gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture, Programa održavanja komunalne infrastrukture te izmjena i dopuna ostalih Programa za koje se predlažu izmjene zbog nekih novih okolnosti i potreba kako bi se omogućilo izvršenje navedenih programa.

Ukupan proračunski okvir smanjuje se za 15.698.688,00 kuna te je izmjenama ukupno predviđen Proračun u iznosu od 55.174.312,00 kuna.

U tablicama ovog uvodnog obrazloženja daje se skraćeni prikaz III. Izmjena i dopuna po stavkama Proračuna.

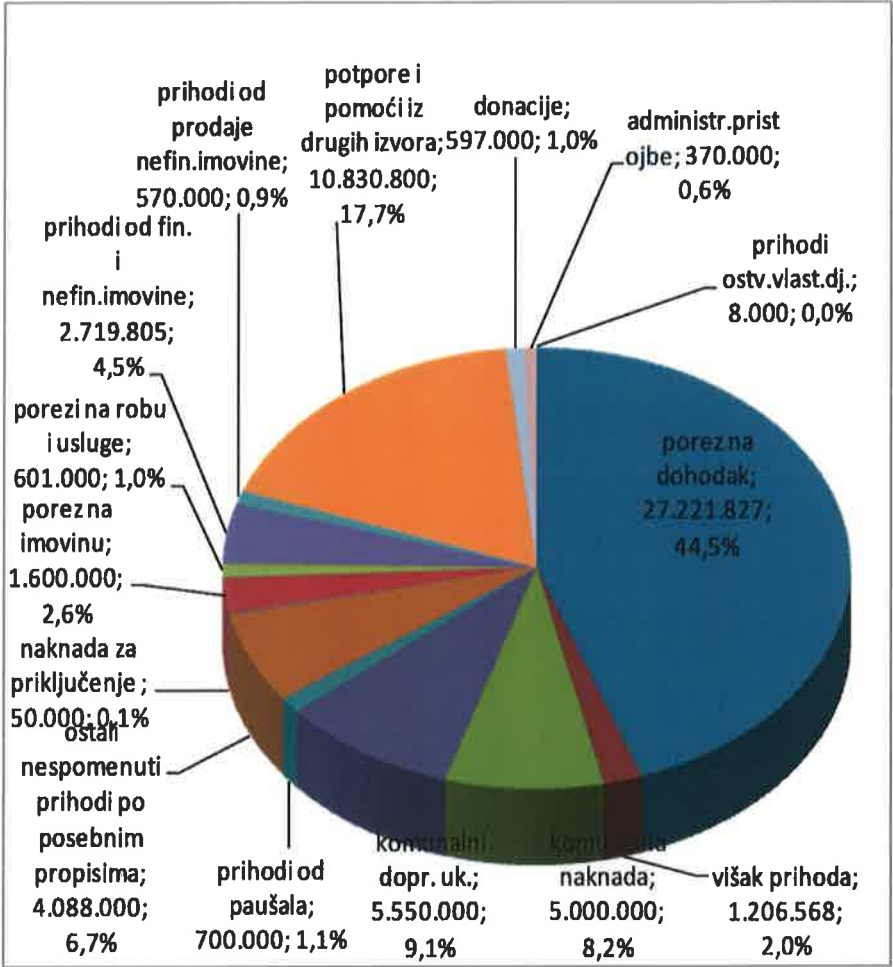
Račun iz računs. plana	Opis	II. izmj. i dop. pror. za 2017.	Prijedlog promjena		III. izmj. i dop. pror. za 2017.
			Iznos	%	
1	2	3	4	5	6
6	PRIHODI POSLOVANJA	63.546.432	-10.248.688	-16,1	53.297.744
3	RASHODI POSLOVANJA	45.753.307	-1.963.995	-4,3	43.789.312
	Višak ili manjak prihoda poslovanja	17.793.125	-12.212.683	-68,6	9.508.432
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	570.000	0	0,0	570.000
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	24.619.693	-13.234.693	-53,8	11.385.000
	Višak ili manjak prihoda od nefinancijske imovine	-24.049.693	-13.234.693	55,0	-10.815.000
	UKUPNI PRIHODI	64.116.432	-10.248.688	-16,0	53.867.744
	UKUPNI RASHODI	70.373.000	-15.198.688	-21,6	55.174.312
	Ukupni višak ili manjak prihoda	-6.256.568	4.950.000	-79,1	-1.306.568
8	PRIMICI OD FINANC. IMOVINE I ZADUŽIVANJA	5.550.000	5.450.000	98,2	100.000
5	IZDACI ZA FINANC. IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	500.000	-500.000	-100,0	0
	Višak ili manjak primitaka od financ. imovine i zaduživanja	5.050.000	5.950.000	117,8	5.050.000
	Preneseni višak prihoda	1.206.568			1.206.568
	<b>UKUPNI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>70.236.432</b>	<b>-4.798.688</b>	<b>-6,8</b>	<b>53.967.744</b>
	<b>UKUPNI RASHODI I IZDACI</b>	<b>70.873.000</b>	<b>-15.698.688</b>	<b>-22,2</b>	<b>55.174.312</b>
	<b>PRORAČUN UKUPNO</b>	<b>71.443.000</b>			<b>55.174.312</b>

### Pregled prihoda i primitaka po prijedlogu III. Izmjena i dopuna Proračuna za 2017.

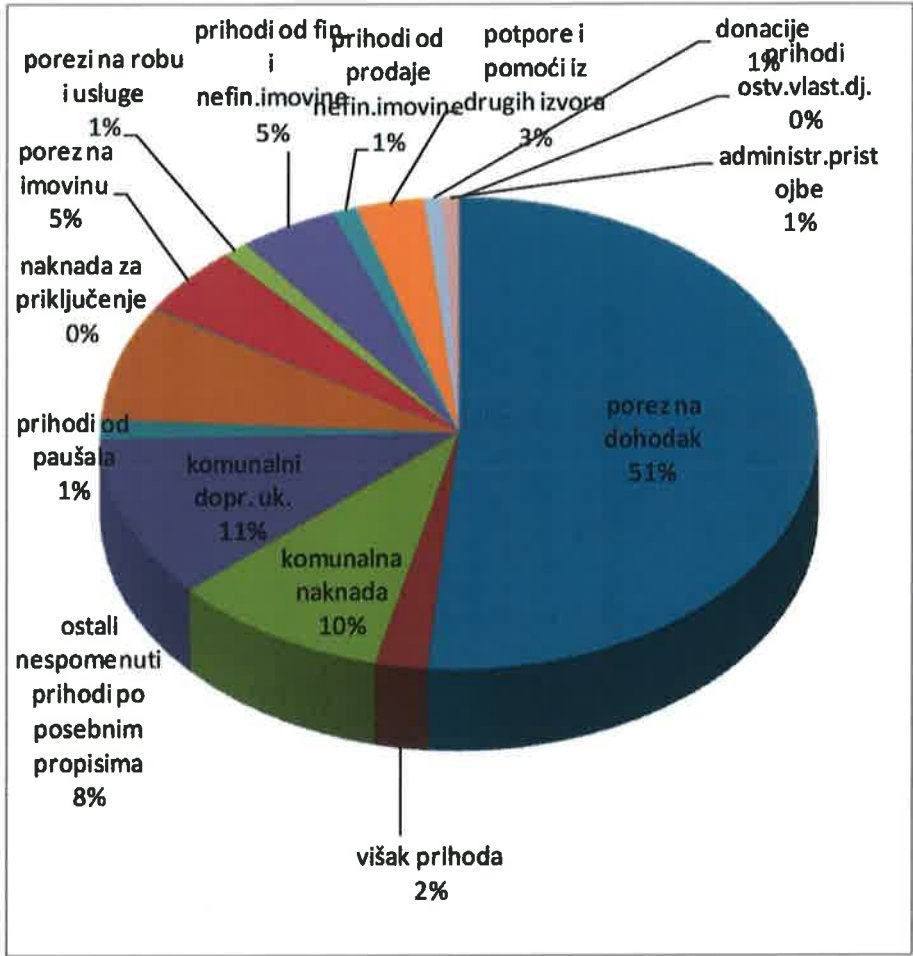
Red. broj	Račun iz računskog plana	Opis	II. izmj. i dop. pror. za 2017.	Prijedlog promjena		III. izmj. i dop. pror. za 2017.	Indeks Kol. 6 / 3
				Iznos	%		
0	1	2	3	4	5	6	
1	6	<b>prihodi poslovanja (red.br.2 do21 +26+27)</b>	<b>63.546.432</b>	<b>-10.048.688</b>	<b>-15,81</b>	<b>53.297.744</b>	84
2	611	porez i priraz na dohodak (red.br.2+3)	27.221.827	-823.238	-3,02	26.398.589	97
3	613	porez na imovinu	1.600.000	850.000	53,13	2.450.000	153
4	614	porezi na robu i usluge	600.000	0	0,00	600.000	100
5	616	ostali prihodi od poreza	1.000	0	0,00	1.000	100
6	633	pomoći proračunu iz drugih proračuna	4.220.000	-620.000	-14,69	3.600.000	85
7	634	pomoći od izvanproračunskih korisnika	2.510.000	-2.159.000	-86,02	351.000	14
8	636	pomoći prorač. korisnicima iz prorač. koji im nije nadležan	606.000	-140.000	-23,10	466.000	77
9	638	pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	7.714.800	-6.964.050	-90,27	750.750	10
10	641	prihodi od financijske imovine	101.500	-100.000	-98,52	1.500	1
11	642	prihodi od nefinancijske imovine	2.608.305	-335.000	-12,84	2.273.305	87
12	643	prihodi od kamata na dane zajmove	10.000	0	0,00	10.000	100
13	651	administrativne (upravne)pristojbe (biljezi,...)	370.000	0	0,00	370.000	100
14	652	prihodi po posebnim propisima	4.088.000	-50.000	-1,22	4.038.000	99
15	653	komunalni doprinosi i naknade	11.250.000	200.000	1,78	11.450.000	102
		- prihod od komunalne naknade	5.000.000	0	0,00	5.000.000	100
		- komunalni doprinosi ukupno	5.550.000	200.000	3,60	5.750.000	104
		-naknada iz cijene komunalne usluge	700.000	0	0,00	700.000	100
16	661	prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	8.000	-2.000	-25,00	6.000	75
17	663	donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	597.000	-162.400	-27,2	434.600	73
18	681	kazne, upravnemjere i ostali prihodi	40.000	57.000	142,5	97.000	243
	7	<b>prihodi od prodaje nefinanc.imovine</b>	<b>570.000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>570.000</b>	100
19	711	prihod od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogat.	450.000	0	0,0	450.000	100
20	721	prihodi od prodaje građevinskih objekata	120.000	0	0,0	120.000	100
		<b>prihodi bez pomoći iz proračuna...</b>					
	8	<b>primici od financijske imovine i zaduživanja</b>	<b>5.550.000</b>	<b>-5.450.000</b>	<b>0,0</b>	<b>100.000</b>	2
21	816	primici(povrati) glavnice zajmova danih trg.društvima i ob	100.000	0	0,0	100.000	100
22	842	primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih fin.instituc	5.450.000	-5.450.000	-100,0	0	0
23		<b>UKUPNI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>69.666.432</b>	<b>2.038.768</b>	<b>2,93</b>	<b>53.967.744</b>	77
			1.206.568,00			1.206.568,00	

Struktura prihoda i primitaka

II. Izmjene i dopune proračuna



III. Izmjene i dopune i proračuna



## PRIHODI I PRIMICI

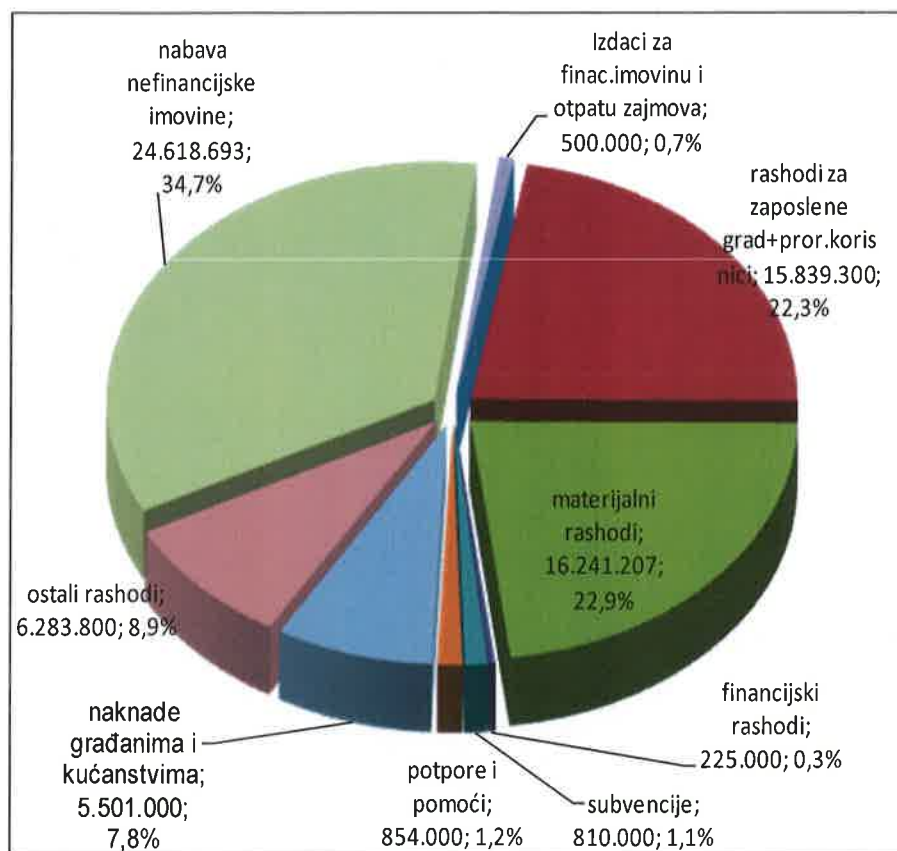
- III Izmjenama i dopunama Proračuna za 2017 godinu prihodi i primici se smanjuju za iznos od 15.698.688,00 kuna te je novi planirani iznos 55.174.312,00 kuna.
- Prihodi poreza na dohodak smanjuju se za 823.238,00 kuna sukladno procjeni do kraja godine, a temeljem ostvarenih prihoda za jedanaest mjeseci ove godine. Povećavaju se prihodi od poreza i prireza na dohodak od imovine i imovinskih prava za 100.000,00 kuna, prihodi od poreza i prireza od kapitala za 151.827,00 kuna i prihodi od poreza i prireza po godišnjoj prijavi u iznosu od 350.000,00 kuna.
- Smanjenje prihoda iskazano je za potpore i pomoći iz drugih proračuna u iznosu od 620.000,00, a što se odnosi na kompenzacijske mjere koje se temelje na poreznoj reformi.
- Smanjena su i sredstva iz
- Primici od zaduživanja umanjani su za ukupan iznos odnosno za 5.450.000,00 kuna, s obzirom da se Grad u 2017. godini nije imao potrebe zaduživati.
- U proračunu za 2017 godinu planirani su prihodi iz EU fondova, a s obzirom da su sredstva odobrena sada na kraju godine u ovoj godini se ne mogu ostvariti ova sredstva niti provesti projekti planirani iz njih, te se sukladno tome sredstva umanjuju za iznos od 6.799.250,00 kuna.
- Planirani vlastiti prihodi korisnika ostali su isti za Glazbenu školu, a za Dječji vrtić umanjani su za 363.200,00 kuna, Gradsku knjižnicu za 45.000,00 kuna i za Pučko učilište 40.000,00 kuna.

## Pregled rashoda i izdataka po prijedlogu III. Izmjena i dopuna Proračuna za 2017.

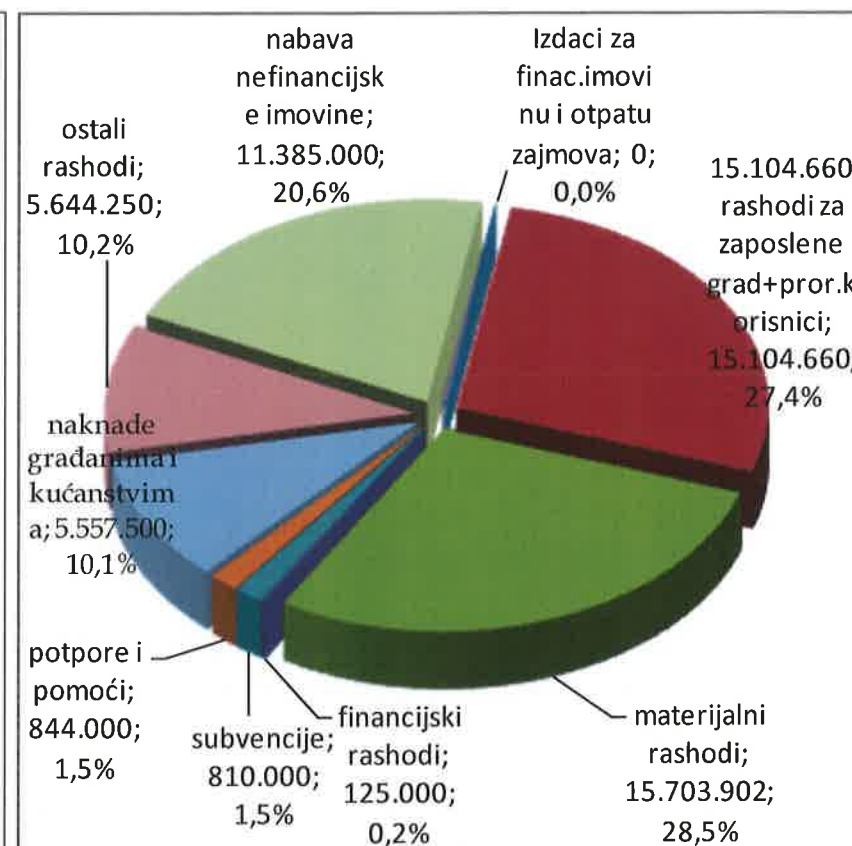
Redni broj	Račun iz računskog plana	Opis	II. izmj. i dop. pror. za 2017.	Prijedlog promjena		III. izmj. i dop. pror. za 2017.
				Iznos	%	
0	1	2	3	4	5	6
1	3	<b>rashodi poslovanja</b>	<b>45.753.307</b>	<b>-1.963.995</b>	-4,29	<b>43.789.312</b>
2	31	<b>rashodi za zaposlene</b>	<b>15.839.300</b>	<b>-734.640</b>	-4,64	<b>15.104.660</b>
3	311	plaće	13.040.000	-631.000	-4,84	12.409.000
4	312	ostali rashodi za zaposlene	601.000	-30.520	-5,08	570.480
5	313	doprinosi na plaće	2.198.300	-73.120	-3,33	2.125.180
6	32	<b>materijalni rashodi</b>	<b>16.236.207</b>	<b>-532.305</b>	6,67	<b>15.703.902</b>
7	321	naknade troškova zaposlenima	373.900	8.500	2,27	382.400
8	322	rashodi za materijal i energiju	3.311.100	293.125	8,85	3.604.225
9	323	rashodi za usluge	10.786.687	-654.180	-6,06	10.132.507
10	324	naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	89.000	-67.700	-76,07	21.300
11	329	ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.675.520	-112.050	-6,69	1.563.470
12	34	<b>financijski rashodi</b>	<b>225.000</b>	<b>-100.000</b>	-44,44	<b>125.000</b>
13	342	kamate na primljene zajmove	50.000	-50.000	-100,00	0
14	343	ostali financijski rashodi	175.000	-50.000	-28,57	125.000
15	35	subvencije (trg.društ., obrtnicima, poduzetnicima)	810.000	0	0,00	810.000
16	36	<b>pomoći dane u inoz. i unutar opće države</b>	<b>854.000</b>	<b>-10.000</b>	-1,17	<b>844.000</b>
17	37	<b>naknade građanima i kućanstvima</b>	<b>5.505.000</b>	<b>52.500</b>	0,95	<b>5.557.500</b>
18	38	<b>ostali rashodi</b>	<b>6.283.800</b>	<b>-639.550</b>	-10,18	<b>5.644.250</b>
19	381	tekuće donacije	4.600.300	30.000	0,65	4.630.300
20	382	kapitalne donacije	461.500	-319.550	-69,24	141.950
21	383	kazne, penali i naknade štete	100.000	0	0,00	100.000
22	385	izvanredni rashodi	150.000	0	0,00	150.000
23	386	kapitalne pomoći	972.000	-350.000	-36,0	622.000
24	4	<b>rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>24.619.693</b>	<b>-13.234.693</b>	-53,76	<b>11.385.000</b>
25	411	materijalna imovina-prirodna bogatstva (zemljišta)	1.330.000	-492.120	-37,00	837.880
26	412	nematerijalna imovina	533.000	-188.400	-35,35	344.600
27	421	građevinski objekti	14.374.610	-7.486.990	-52,08	6.887.620
28	422	postrojenja i oprema	1.397.000	-217.225	-15,55	1.179.775
29	423	prijevozna sredstva	100.000	-10.000	-10,00	90.000
30	424	knjige, umjetnička djela i ostale izložb.vrijedn.	145.000	0	0,00	145.000
31	426	nematerijalna proizvedena imovina	2.564.000	-1.430.125	-55,78	1.133.875
32	451	dodatna ulaganja na građevinskim objektima	4.176.083	-3.409.833	-81,65	766.250
33	5	<b>izdaci za financ.imovinu i otplatu zajmova</b>	<b>500.000</b>	<b>-500.000</b>	-100,00	<b>0</b>
		<b>UKUPNO RASHODI I IZDACI</b>	<b>70.873.000</b>	<b>-15.698.688</b>	-22,15	<b>55.174.312</b>

## Struktura rashoda i izdataka - ekonomska klasifikacija -

### II. Izmjene i dopune Proračuna 2017



### III. Izmjene i dopune Proračuna (2017)





## RASHODI I IZDACI

- II Izmjenama i dopunama Proračuna za 2017 godinu rashodi i izdaci iznosili su 70.873.000 kuna, a ovim III. Izmjenama predlaže se smanjenje za 15.698.688 kuna.
- U Upravnom odjelu za poslove Gradskog vijeća i Gradonačelnika smanjeni su rashodi za 331.850 kuna sukladno procjeni nastalih rashoda do kraja godine, te su unutar odjela napravljene preraspodjele troškova prema ekonomskoj klasifikaciji.
- U Upravnom odjelu za gospodarstvo i financije smanjeni su rashodi za 527.100,00 kuna sukladno procjeni nastalih rashoda do kraja godine, a najviše zbog smanjenja otplate kredita u iznosu od 500.000,00 kuna, jer se Grad Dugo Selo u 2017. godini nije zaduživao
- U Upravnom odjelu za prostorno uređenje, zaštitu okoliša, komunalno i stambeno gospodarstvo manjeni su rashodi za 12.242.985,00 kuna, sukladno procjeni nastalih rashoda do kraja godine, a najviše vezano zbog projekata planiranih iz EU fondova, koji će se provoditi u 2018. godini, s obzirom da do ovog razdoblja nisu potpisani ugovori, te se isti projekti ne mogu provesti u 2017. godini. Ostali rashodi usklađeni su sa Programom gradnje i održavanja, te je učinjena preraspodjela troškova prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja
- U Upravnom odjelu za društvene djelatnosti smanjeni su rashodi za 2.596.753 kuna sukladno procjeni nastalih troškova do kraja godine, najvećim dijelom zbog projekata planiranih iz sredstava EU fondova, te sukladno zahtjevima proračunskih korisnika učinjena je preraspodjela unutar aktivnosti i projekata sukladno ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

Upravni odjel za gospodarstvo  
i financije