



REPUBLIKA HRVATSKA  
ZAGREBAČKA ŽUPANIJA



GRAD DUGO SELO

**Upravni odjel za gospodarstvo i  
financije**

# I. Izmjene i dopune Proračuna Grada Dugog Sela za 2018. godinu

obrazloženje

## **I. Izmjena i dopuna Proračuna Grada Dugog Sela za 2018. godinu**

### **OPĆI DIO**

#### **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 2018. godinu zajedno sa projekcijama za 2019. i 2020. godinu usvojeni su na 61. sjednici Gradskog vijeća Grada Dugog Sela održanoj 22. prosinca 2017. godine.

Praćenjem ostvarenja naplate prihoda i primitaka, kao i izvršenja rashoda i izdataka od mjeseca siječnja do lipnja ove godine u odnosu na plan, ocjenjuje se da je potrebno usklađenje kako na prihodovnoj, tako i na rashodovnoj strani proračuna za 2018 godinu. Naime, u ovom trenutku se sagledava da se pojedini proračunski prihodi i primici ostvaruju u planiranim iznosima 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 Projekata za koje su odobrena sredstva ili su pred odobrenjem iz EU, 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 povećava se za 13.380.442,00 kuna te je izmjenama ukupno predviđen Proračun u iznosu od 108.360.492,00 kuna.

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

## Prihodi i primici i rashodi i izdaci po prijedlogu I. Izmjena i dopuna Proračuna za 2018.

Račun iz račun. plana	Opis	Proračun za 2018.	Prijedlog promjena		Ostvarenje do 31.08.2018	I. izmj. i dop. pror. za 2018.
			Iznos	%		
1	2	3	4	5	5a	6
6	PRIHODI POSLOVANJA	75.037.500	17.784.919	23,7	33.280.385	92.822.419
3	RASHODI POSLOVANJA	53.063.600	-2.291.724	-4,3	25.487.134	50.771.875
	Višak ili manjak prihoda poslovanja	21.973.900	20.076.643	91,4	7.793.251	42.050.544
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	571.000	1.054.000	184,6	130.736	1.625.000
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	41.916.450	15.672.168	37,4	4.317.669	57.588.618
	Višak ili manjak prihoda od nefinancijske imovine	-41.345.450	-14.618.168	35,4	-4.186.933	-55.963.618
	UKUPNI PRIHODI	94.980.050	13.380.442	14,1	33.469.054	108.360.493
	UKUPNI RASHODI	94.980.050	13.380.443	14,1	29.804.803	108.360.493
	Ukupni višak ili manjak prihoda				3.664.251	
8	PRIMICI OD FINANC. IMOVINE I ZADUŽIVANJA	18.100.000	-3.394.400,0	-18,8	57.933	14.705.600
5	IZDACI ZA FINANC. IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Višak ili manjak primitaka od financ.imovine i zaduživanja	18.100.000	0	0,0	0	14.705.600
	Preneseni višak prihoda	1.271.550	-792.526	-162,3	0	-792.526
	<b>UKUPNI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>94.980.050</b>	<b>13.380.443</b>	<b>14,1</b>	<b>33.469.054</b>	<b>108.360.493</b>
	<b>UKUPNI RASHODI I IZDACI</b>	<b>94.980.050</b>	<b>13.380.443</b>	<b>14,1</b>	<b>29.804.803</b>	<b>108.360.493</b>

## Pregled prihoda i primitaka po prijedlogu I. Izmjena i dopuna Proračuna za 2018.

Red. broj	Račun iz računskog plana	Opis	Proračun za 2018	Prijedlog promjena		ostvarenje do 31.08.2018	I. izmj. i dop. pror. za 2018.
				Iznos	%		
0	1	2	3	4	5		6
1	<b>6</b>	<b>prihodi poslovanja</b> (red.br.2 do21 +26+27)	<b>75.037.500</b>	<b>17.784.919</b>	23,70	<b>39.332.413</b>	<b>92.822.419</b>
2	611	porez i prirez na dohodak	29.623.700	1.200.000	4,05	19.965.605	30.823.700
3	613	porez na imovinu	3.000.000	300.000	10,00	1.989.375	3.300.000
4	614	porezi na robu i usluge	1.150.000	0	0,00	253.003	1.150.000
5	616	ostali prihodi od poreza	1.000	0	0,00	0	1.000
5a	632	Pomoći od međunarodnih organizacija	350.000	-17.840	-5,10	0	332.160
6	633	pomoći proračunu iz drugih proračuna	4.000.000	4.707.799	117,69	1.546.675	8.707.799
7	634	pomoći od izvanproračunskih korisnika	251.000	-12.600	-5,02	0	238.400
8	636	pomoći prorač. korisnicima iz prorač. koji im nije nadležan	846.000	-16.000	-1,89	143.700	830.000
9	638	pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	18.000.000	12.239.560	68,00	0	30.239.560
10	641	prihodi od financijske imovine	116.800	0	0,00	457	116.800
11	642	prihodi od nefinancijske imovine	2.170.000	0	0,00	838.163	2.170.000
12	643	prihodi od kamata na dane zajmove	10.000	0	0,00	0	10.000
13	651	administrativne (upravne)pristojbe (biljezi,...)	320.000	0	0,00	86.139	320.000
14	652	prihodi po posebnim propisima	3.631.000	157.000	4,32	2.355.056	3.788.000
15	653	komunalni doprinosi i naknade	11.350.000	-850.000	-7,49	6.052.030	10.500.000
		- prihod od komunalne naknade	5.100.000	0	0,00	3.361.845	5.100.000
		- komunalni doprinosi ukupno	5.500.000	-950.000	-17,27	2.380.627	4.550.000
		-naknada iz cijene komunalne usluge	750.000	100.000	13,33	309.558	850.000
16	661	prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	8.000	-6.000	-75,00	159	2.000
17	663	donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	170.000	43.000	25,3	10.000	213.000
18	681	kazne, upravnemjere i ostali prihodi	40.000	40.000	100,0	40.024	80.000
	<b>7</b>	<b>prihodi od prodaje nefinanc.imovine</b>	<b>571.000</b>	<b>1.054.000</b>	184,6	<b>130.736</b>	<b>1.625.000</b>
19	711	prihod od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogat.	451.000	1.054.000	233,7	2.725	1.505.000
20	721	prihodi od prodaje građevinskih objekata	120.000	0	0,0	128.011	120.000
	<b>8</b>	<b>primici od financijske imovine i zaduživanja</b>	<b>18.100.000</b>	<b>-3.394.400</b>	-18,9	<b>57.933</b>	<b>14.705.600</b>
21	816	primici(povrati) glavnice zajmova danih trg.društvima i obrt.	100.000	0	0,0	57.933	100.000
22	842	primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih fin.institucija	18.000.000	-3.394.400	-18,9		14.605.600
23		<b>UKUPNI PRIHODI I PRIMICI+ višak/manjak</b>	<b>94.980.050</b>	<b>16.774.843</b>	17,66	<b>39.521.082</b>	<b>109.153.019</b>

## Struktura prihoda i primitaka

## Proračun 2018

## I. Izmjene i dopune i proračuna za 2018

		donacije; 170.000; 0,2%		administr. prist ojbe; 320.000; 0,4%	donacije; 213.000	administr. prist ojbe; 320.000	prihodi ostv.vlast.dj.; 8.000		
prihodi od prodaje nefin.imovine; 571.000; 0,8%	potpore i pomoći iz drugih izvora; 18.350.000; 25,6%		prihodi ostv.vlast.dj.; 8.000; 0,0%			potpore i pomoći iz drugih izvora; 40.347.919		porez na dohodak; 30.823.700	
prihodi od fin. i nefin.imovine; 2.296.800; 3,2%			porez na dohodak; 29.623.700; 41,3%						manjak prihoda ; -792.526
porezi na robu i usluge; 1.151.000; 1,6%									komunalna naknada; 5.100.000
porez na imovinu; 3.000.000; 4,2%	ostali nspomenuti prihodi po posebnim propisima; 3.631.000; 5,1%		višak prihoda; 1.271.550; 1,8%		prihodi od prodaje nefin.imovine; 1.625.000				ostali nspomenuti dopr. uk.; 4.550.000
naknada za priključenje; 50.000; 0,1%	prihodi od paušala; 700.000; 1,0%	komunalni dopr. uk.; 5.500.000; 7,7%	komunalna naknada; 5.100.000; 7,1%		prihodi od fin. i nefin.imovine; 2.296.800	porezi na robu i usluge; 1.150.000	porez na imovinu; 3.300.000	naknada za priključenje; 150.000	prihodi po posebnim propisima; 3.788.000
									prihodi od paušala; 700.000

## PRIHODI I PRIMICI

- I Izmjenama i dopunama Proračuna za 2018 godinu prihodi i primici se povećavaju za iznos od 13.380.443 kune te je novi planirani iznos 108.360.493 kune.
- Prihodi poreza na dohodak povećavaju se za 1.200.000 kuna sukladno procjeni do kraja godine, a temeljem ostvarenih prihoda za proteklo razdoblje ove godine. Povećavaju se prihodi od poreza i prireza na dohodak od nesamostalnog rada za 250.000 kn, porez i prirez od imovine i imovinskih prava za 250.000 kuna, prihodi od poreza i prireza od kapitala za 700.000 kuna i prihodi od poreza na nekretnine za 300.000 kuna.
- Pomoći iz drugih proračuna povećane su za 4.707.799 kuna, a to su sredstva koja se planiraju potraživati iz državnog proračuna odnosno Fonda za poravnanje.
- Pomoći temeljem prijena EU sredstava povećane su za 12.239.560 kuna zbog planiranja i prijave na natječaje za nove projekte koji su uvršteni u rebalansu.
- Smanjenje prihoda iskazano je za komunalni doprinos za 950.000 kuna s obzirom da do kraja godine nema u najavi građenja nekih većih objekata, a povećava se prihodi iz cijene komunalnih usluga odnosno naknade za priključenje za 100.000,00 kn.
- Sredstva od prodaje nefinancijske imovine povećana su za 1.054.000 kuna. Grad ima dosta malih parcela koje bi se trebale prodati jer stoje neiskorištene i trošak su Gradu radi održavanja.
- Planirani vlastiti prihodi korisnika promijenjeni su i to za :Glazbenu školu povećani za 57.447,06 kuna, a za Dječji vrtić umanjeni su za 562.736,00 kuna, Gradsku knjižnicu smanjeni su za 3.558,00 kuna i za Pučko učilište povećani prihodi za 67.000,00 kuna.

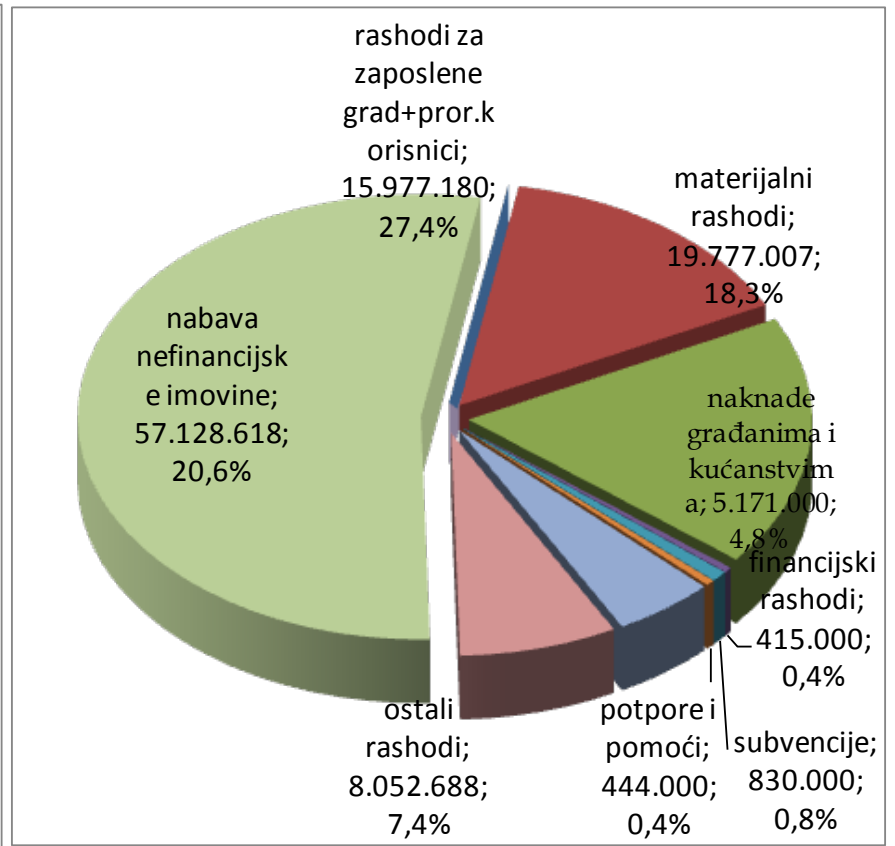
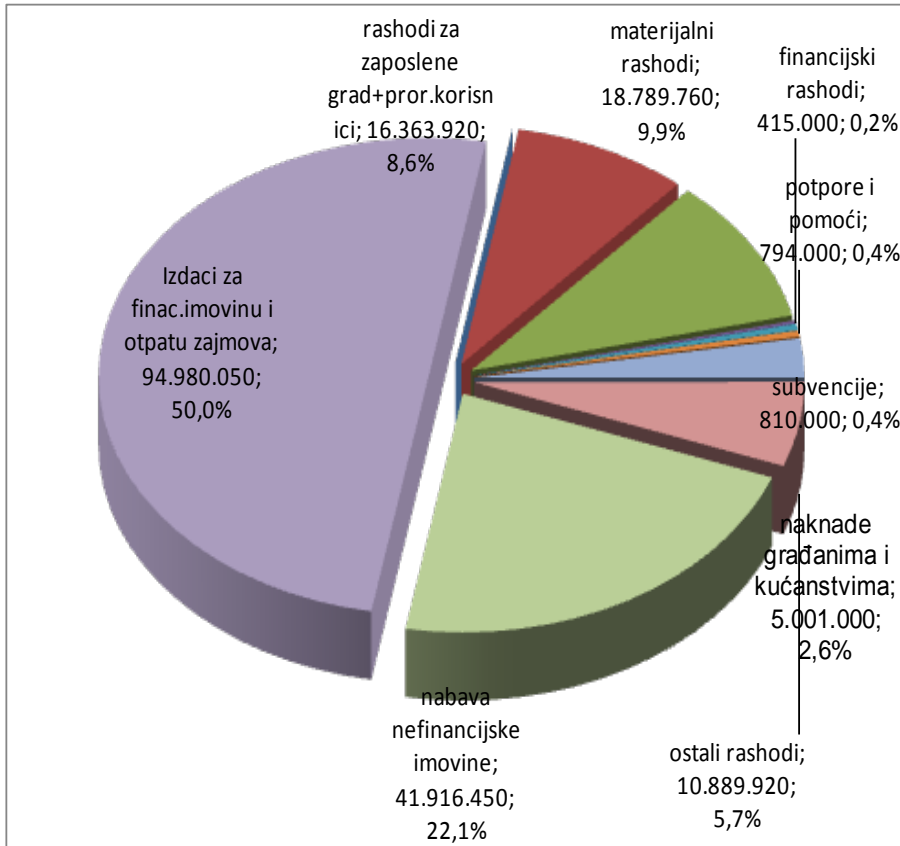
## Pregled rashoda i izdataka po prijedlogu I. Izmjena i dopuna Proračuna za 2018.

Redni broj	Račun iz računskog plana	Opis	Proračun za 2018	Prijedlog promjena		I. izmj. i dop. pror. za 2018.
				Iznos	ostvrenje do 31.08.2018	
0	1	2	3	4	5	6
1	3	<b>rashodi poslovanja</b>	<b>53.063.600</b>	<b>-2.291.725</b>	<b>25.487.133</b>	<b>50.771.875</b>
2	31	<b>rashodi za zaposlene</b>	<b>16.363.920</b>	<b>-381.740</b>	<b>8.672.795</b>	<b>15.982.180</b>
3	311	plaće	13.469.920	-376.920	7.183.690	13.093.000
4	312	ostali rashodi za zaposlene	600.000	24.000	254.208	624.000
5	313	doprinosi na plaće	2.294.000	-28.820	1.234.897	2.265.180
6	32	<b>materijalni rashodi</b>	<b>18.789.760</b>	<b>987.247</b>	<b>8.626.253</b>	<b>19.777.007</b>
7	321	naknade troškova zaposlenima	436.000	25.500	216.450	461.500
8	322	rashodi za materijal i energiju	3.722.300	-379.359	1.834.876	3.342.941
9	323	rashodi za usluge	12.822.530	1.456.325	5.804.771	14.278.855
10	324	naknade troškova osobama izvan radnog odn	93.000	-32.500	9.555	60.500
11	329	ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.715.930	-82.719	760.602	1.633.211
12	34	<b>financijski rashodi</b>	<b>415.000</b>	<b>0</b>	<b>349.270</b>	<b>415.000</b>
13	342	kamate na primljene zajmove	200.000	-100.000	0	100.000
14	343	ostali financijski rashodi	215.000	100.000	349.270	315.000
15	35	<b>subvencije (trg.društ., obrtnicima, poduzetr</b>	<b>810.000</b>	<b>20.000</b>	<b>445.033</b>	<b>830.000</b>
16	36	<b>pomoći dane u inoz. i unutar opće države</b>	<b>794.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>243.668</b>	<b>544.000</b>
17	37	<b>naknade građanima i kućanstvima</b>	<b>5.001.000</b>	<b>170.000</b>	<b>2.860.690</b>	<b>5.171.000</b>
18	38	<b>ostali rashodi</b>	<b>10.889.920</b>	<b>-2.837.232</b>	<b>4.289.424</b>	<b>8.052.688</b>
19	381	tekuće donacije	5.884.420	-266.222	3.067.558	5.618.198
20	382	kapitalne donacije	2.912.500	-2.444.510	0	467.990
21	383	kazne, penali i naknade štete	228.000	200.000	30.040	428.000
22	385	izvanredni rashodi	150.000	0	0	150.000
23	386	kapitalne pomoći	1.715.000	-326.500	1.191.826	1.388.500
24	4	<b>rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>41.916.450</b>	<b>15.672.168</b>	<b>4.317.669</b>	<b>57.588.618</b>
25	411	materijalna imovina-prirodna bogatstva (zer	3.341.000	249.000	479.031	3.590.000
26	412	nematerijalna imovina	1.008.000	-798.000	0	210.000
27	421	građevinski objekti	22.383.200	24.367.668	3.202.637	46.750.868
28	422	postrojenja i oprema	5.588.750	-1.672.000	166.204	3.916.750
29	423	prijevozna sredstva	2.562.000	-1.500.000	0	1.062.000
30	424	knjige, umjetnička djela i ostale izložb.vrijed	145.000	20.000	109.908	165.000
31	426	nematerijalna proizvedena imovina	3.287.500	-1.393.500	132.875	1.894.000
32	451	dodatna ulaganja na građevinskim objektima	3.601.000	-3.601.000	227.014	0
33	5	<b>izdaci za financ.imovinu i otplatu zajmova</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>UKUPNO RASHODI I IZDACI</b>	<b>94.980.050</b>	<b>13.380.443</b>	<b>29.804.802</b>	<b>108.360.493</b>

**Struktura rashoda i izdataka**  
- ekonomska klasifikacija -

**Proračun**  
2018

**I. Izmjene i dopune Proračuna**  
(2018)





## RASHODI I IZDACI

- Proračunom za 2018 godinu rashodi i izdaci iznosili su 94.980.050 kuna, a ovim I. Izmjenama predlaže se povećanje za 13.380.443 kune.
- U Upravnom odjelu za poslove Gradskog vijeća i Gradonačelnika povećani su rashodi za 40.700 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 663.290,00 kuna sukladno procjeni nastalih rashoda do kraja godine, odnosno učinjena je preraspodjela sredstava zbog nemogućnosti provedbe mekih programa. U ovom Upravnom Odjelu povećanje je rashoda financijske usluge, a koje se odnose na postotak od naplate Porezne uprave za porez na nekretnine.
- U Upravnom odjelu za prostorno uređenje, zaštitu okoliša, komunalno i stambeno gospodarstvo povećani su rashodi za 5.567.970,10 kuna, sukladno procjeni nastalih rashoda do kraja godine, a najviše vezano zbog projekata planiranih iz EU fondova. 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 povećani su rashodi za 26.400,00 kune 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 .
- Po proračunskim korisnicima rashodi su smanjeni za Dječji vrtić Dugo Selo u iznosu 443.600 kuna, za Glazbenu školu ostaje isto , za Gradsku knjižnicu smanjeni su za 132.700 kuna i za Pučko otvoreno učilište 149.067,60 kuna.
- U posebnom dijelu proračuna vidljive su sve izmjene i dopune po programima i aktivnostima , te izvorima financiranja.
- U obrazloženju posebnog dijela proračuna obrazložene su sve promjene koje su nastale kod I. Izmjena i dopuna Proračuna Grada Dugog Sela za 2018. godinu.