



REPUBLIKA HRVATSKA
ZAGREBAČKA ŽUPANIJA



GRAD DUGO SELO

**Upravni odjel za gospodarstvo i
financije**

I. Izmjene i dopune Proračuna Grada Dugog Sela za 2021. godinu

Skraćeno obrazloženje

Prijedlog I. izmjena i dopuna Proračuna Grada Dugog Sela za 2021. godinu

- uvod

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 2021. godinu zajedno sa projekcijama za 2022. i 2023. godinu usvojeni su na 32. sjednici Gradskog vijeća Grada Dugog Sela održanoj 20. prosinca 2020. godine. Na temelju odredbe članka 46. Zakonu o Proračunu Gradonačelnik je zbog iznimnih okolnosti utvrdio Preraspodjelu proračuna za 2021. godinu. Od donošenja Proračuna Grada Dugog Sela za 2021. godinu do danas dogodile su se neke promjene koje zahtijevaju prijedlog ovih izmjena s tim da projekcije za 2022. i 2023. godinu ostaju iste. Ovim I. izmjenama i dopunama proračuna smanjili su se rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 10.151.450 kn. Najveći razlog ovih izmjena i dopuna je projekt Intermodalnog terminala koji je planiran u Izmjenama i dopunama, a za ostvarenje potrebna su sredstva za prijavu na javnu dražbu, odnosno za otkup parcele na kojoj bi se terminal gradio. Ostala sredstva povećanja i smanjenja odnose na usklađenje prihoda i rashoda sukladno potrebama za redovan rad.

Ovim izmjenama i dopunama predlaže se usklađenje stavaka Proračuna zbog I. Izmjena i dopuna Programa gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture, I. Izmjena Programa održavanja komunalne infrastrukture, izmjena i dopuna ostalih Programa te usklađenje pojedinih rashoda i izdataka po procjeni do kraja proračunske godine u kojima su pobliže obrazložene izmjene i dopune.

U tablicama ovog uvodnog obrazloženja daje se skraćeni prikaz I. Izmjena i dopuna po stavkama Proračuna te se uz Prijedlog izmjena prilaže i tablica Izmjene i dopune Razvojnih programa.

Ostvareni prihodi i primici u razdoblju od 01.01.- 20.06.2021. godine

Red. broj	Račun iz računskog plana	Opis	Planirano 2021.	Ostvareno	Prijedlog izmjena.
1	1	2	3	4	6
1	6	prihodi poslovanja (red.br.2 do13)	96.031.800	39.818.669	87.296.781
2	611	porez i prirez na dohodak	39.349.080	21.884.258	40.099.911
3	613	porez na imovinu	3.800.000	2.028.139	4.300.000
4	614	porezi na robu i usluge	900.000	54.017	900.000
5	616	ostali prihodi od poreza	1.000	1.000	1.000
6	641	prihodi od financijske imovine	97.950	80	97.950
7	642	prihodi od nefinancijske imovine	1.970.000	974.722	1.970.000
8	651	administrativne (upravne)pristojbe (biljezi,...)	320.000	70.622	320.000
9	652	prihodi po posebnim propisima	3.789.000	1.516.302	3.754.000
10	653	komunalni doprinosi i komunalne naknade	9.600.000	5.643.181	11.250.000
		- prihod od komunalne naknade	6.600.000	3.703.002	6.600.000
		- komunalni doprinos ukupno	3.000.000	1.940.179	4.000.000
		-komun.dopr.-paušal	650.000	166.975	650.000
11	661	prihodi od prodaje proizv. i robe te pruženih usluga	22.000	200	22.000
12	663	učešće u komunalnoj izgradnji	35.000	56.250	70.000
13	681	kazne, upravne mjere i ostali prihodi	106.000	2.079	106.000
14	7	prihodi od prodaje nefinancijske imovine	8.820.000	1.365.433	9.248.700
15		Prihodi bez pomoći iz proračuna (red.br.2 do 14)	69.460.030	33.763.259	72.139.561
16		pomoći iz drugih izvora i primici (red.br.17-21)	54.932.770	6.055.410	39.101.789
17	8	primici od fin.imovine i zaduživanja	5.541.000	0	5.541.000
18	633	namjenske dotacije iz proračuna	5.555.960	1.534.779	6.082.960
19	634	pomoći od ostalih subjekataunutar općeg proračuna	300.000	93.100	300.000
20	636	pomoći pror.kor. Iz proračuna koji im nije nadležan	3.752.000	89.386	3.752.000
21	638	pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	25.783.810	4.338.145	14.270.960
22		UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	121.392.800	35.391.138	11.241.350
		preneseni višak prihoda za pokriće u 2021	11.000.000		9.154.869

Ostvareni ukupni prihodi i primici u prvih pet-šest mjeseci ove godine iznosom od **39816669 kuna** su U strukturi prihoda poslovanja od većih prihoda na prihode od poreza i prireza na dohodak odnosi se **23.967.414 kuna**, prihod od komunalne naknade iznosi **3.703.002 kuna** a ostvareni prihod od komunalnog doprinosa iznosi ukupno **1.940.179 kuna**, te prihodi iz ostalih izvora **6.055.410 kuna**.

Ostvareni rashodi i izdaci u razdoblju od 01.01. - 20.06.2021. godine

Str.4

Redni broj	Račun iz računskog plana	Opis	Planirano 2021.	Ostvareno	prijedlog izmjena	Indeks Kol.6/ kol.3	Indeks Kol.6/ Kol.4
0	1	2	3	4	6	7	8
1	3	rashodi poslovanja	59.283.250	20.920.247	60.570.450	102	290
2	31	rashodi za zaposlene	19.212.700	6.370.801	19.687.400	102	309
3	311	plaće	15.447.000	5.159.352	15.787.000	102	306
4	312	ostali rashodi za zaposlene	1.171.000	361.510	1.291.000	110	357
5	313	doprinosi na plaće	2.594.700	849.939	2.609.400	101	307
6	32	materijalni rashodi	17.071.550	6.250.169	18.579.850	109	297
7	321	naknade troškova zaposlenima	668.250	155.065	642.250	96	414
8	322	rashodi za materijal i energiju	2.731.100	1.101.300	2.667.100	98	242
9	323	rashodi za usluge	11.796.000	3.887.541	13.263.300	112	341
10	324	naknada troškova osobama izvan radnog odnosa	15.000	3.220	15.000	100	466
11	329	ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.861.200	1.103.044	1.992.200	107	181
12	34	financijski rashodi	130.000	56.717	180.000	138	317
13	342	kamate na primljene zajmove	25.000	5.352	25.000	100	467
14	343	ostali financijski rashodi	105.000	51.365	155.000	148	302
15	35	subvencije (trg.društ., obrtnicima, poduzetnicima)	590.000	260.255	590.000	100	227
16	36	pomoći dane u inoz. i unutar opće države	1.223.500	221.986	1.542.500		695
17	37	naknade građanima i kućanstvima	9.264.500	2.940.918	9.211.200	99	313
18	38	ostali rashodi	11.791.000	4.819.401	10.779.500	91	224
19	381	tekuće donacije	9.994.000	4.806.780	9.082.500	91	189
20	383	kazne, penali i naknade štete	380.000	4.320	280.000	74	6.481
21	385	izvanredni rashodi	150.000	8.301	150.000		1.807
22	386	kapitalne pomoći	1.267.000	0	1.267.000		0
23	4	rashodi za nabavu nefinancijske imovine	59.718.550	8.848.775	48.399.900	81	547
24	411	materijalna imovina-prirodna bogatstva (zemljišta)	1.026.000	32.300	5.325.000		16.486
25	421	građevinski objekti	57.707.550	8.787.475	41.759.900	72	475
26	422	postrojenja i oprema	333.000	145.810	528.000	159	362
27	424	knjige, umjetnička djela i ostale izložb.vrijedn.	145.000	72.488	145.000	100	200
28	426	nematerijalna proizvedena imovina	478.000	167.750	613.000	128	365
28	451	dodtna ulaganja	29.000	29.000	29.000		100
30	5	izdaci za financ.imovinu i otplatu zajmova	1.911.000	945.500	1.911.000	0	202
31		UKUPNO RASHODI I IZDACI	121.392.800	30.714.522	111.241.350	92	362
			480.000		360.000		

Prihodi i primici i rashodi i izdaci po prijedlogu I. izmjena i dopuna Proračuna za 2021.

Račun iz računskog plana	Opis	Proračun za 2021. godinu	Prijedlog promjena		Prijedlog I. izmj. i dop. pror. za 2021.
			Iznos	%	
1	2	3	4	5	6
6	PRIHODI POSLOVANJA	96.031.800	-8.735.019	-9,1	87.296.781
3	RASHODI POSLOVANJA	59.283.250	1.287.200	2,2	60.570.450
	Višak ili manjak prihoda poslovanja	36.748.550	-7.447.819	-20,3	26.726.331
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	8.820.000	428.700	4,9	9.248.700
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	59.718.550	-11.318.650	-19,0	48.399.900
	Višak ili manjak prihoda od nefinancijske imovine	-50.898.550	-10.889.950	21,4	-39.151.200
	UKUPNI PRIHODI	104.851.800	-8.306.319	-7,9	96.545.481
	UKUPNI RASHODI	119.001.800	-10.031.450	-8,4	108.970.350
	Ukupni višak ili manjak prihoda	-14.150.000	1.725.131	-12,2	-12.424.869
8	PRIMICI OD FINANC. IMOVINE I ZADUŽIVANJA	5.541.000	0	0,0	5.541.000
5	IZDACI ZA FINANC. IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	1.911.000	0	0,0	1.911.000
	Višak ili manjak primitaka od financ. imovine i zaduživanja	3.630.000	0	0,0	3.630.000
	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	121.392.800	-10.151.450	-8,4	111.241.350
	UKUPNI RASHODI I IZDACI	121.392.800	-10.151.450	-8,4	111.241.350

Pregled prihoda i primitaka po prijedlogu I. izmjena i dopuna Proračuna za 2021.

Red. broj	Račun iz računskog plana	Opis	Proračun za 2021. godinu	Prijedlog promjena		Prijedlog I. izmj. i dop. pror. za 2021.
				Iznos	%	
0	1	2	3	4	5	6
1	6	prihodi poslovanja (red.br.2 do13)	96.031.800	2.250.831	2,3	87.296.781
2	611	porez i prirez na dohodak	39.349.080	750.831	1,9	40.099.911
3	613	porez na imovinu	3.800.000	500.000	13,2	4.300.000
4	614	porezi na robu i usluge	900.000	0	0,0	900.000
5	616	ostali prihodi od poreza	1.000	0	0,0	1.000
6	641	prihodi od financijske imovine	97.950	0	0,0	97.950
7	642	prihodi od nefinancijske imovine	1.970.000	0	0,0	1.970.000
8	651	administrativne (upravne)pristojbe (biljezi,...)	320.000	0	0,0	320.000
9	652	prihodi po posebnim propisima	3.789.000	-35.000	-0,9	3.754.000
10	653	komunalni doprinosi i naknade	10.250.000	1.000.000	9,8	11.250.000
		- prihod od komunalne naknade	6.600.000	0	0,0	6.600.000
		- komunalni doprinosi ukupno	3.000.000	1.000.000	33,3	4.000.000
		- naknada za odvoz smeća (paušal)	650.000	0	0,0	650.000
11	661	prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	22.000	0	0,0	22.000
12	663	učešće u komunalnoj izgradnji	35.000	35.000	100,0	70.000
13	681	kazne, upravnemjere i ostali prihodi	106.000	0	0,0	106.000
14	7	prihodi od prodaje nefinanc.imovine	8.820.000	428.700	4,9	9.248.700
15		prihodi bez pomoći iz proračuna... (red.br.2 do 17)	69.460.030	2.679.531	3,9	72.139.561
16		pomoći iz drugih izvora i primici (red br.20-24)	51.932.770	-10.985.850	-21,2	39.101.789
17	8	primici od financijske imovine i zaduživanja	5.541.000	0	0,0	5.541.000
18	633	pomoći iz drugih proračuna	5.555.960	527.000	9,5	6.082.960
19	634	pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna	300.000	0	0,0	300.000
20	636	pomoći pror.kor. iz proračuna koji im nije nadležan	3.752.000			3.752.000
21	638	pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	25.783.810	-11.512.850	44,6	14.270.960
22		UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	121.392.800	-10.151.450	-8,4	111.241.350
		preneseni višak prihoda za pokriće u 2021.	11.000.000	-1.845.131	16,7	9.154.869

Pregled rashoda i izdataka po prijedlogu I. izmjena i dopuna Proračuna za 2021.

Redni broj	Račun iz računskog plana	Opis	Proračun za 2021. godinu	Prijedlog promjena		Prijedlog I. izmj. i dop. pror. za 2021.
				Iznos	%	
0	1	2	3	4	5	6
1	3	rashodi poslovanja	59.283.250	1.287.200	2,2	60.570.450
2	31	rashodi za zaposlene	19.212.700	474.700	2,5	19.687.400
3	311	plaće	15.447.000	340.000	2,2	15.787.000
4	312	ostali rashodi za zaposlene	1.171.000	120.000	10,2	1.291.000
5	313	doprinosi na plaće	2.594.700	14.700	0,6	2.609.400
6	32	materijalni rashodi	17.071.550	1.508.300	8,8	18.579.850
7	321	naknade troškova zaposlenima	668.250	-26.000	-3,9	642.250
8	322	rashodi za materijal i energiju	2.731.100	-64.000	-2,3	2.667.100
9	323	rashodi za usluge	11.796.000	1.467.300	12,4	13.263.300
10	324	naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	15.000	0	0,0	15.000
11	329	ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.861.200	131.000	7,0	1.992.200
12	34	financijski rashodi	130.000	50.000	38,5	180.000
13	342	kamate na primljene zajmove	25.000	0	0,0	25.000
14	343	ostali financijski rashodi	105.000	50.000	47,6	155.000
15	35	subvencije (trg.društ., obrtnicima, poduzetnicima)	590.000	0	0,0	590.000
16	36	pomoći dane u inoz. i unutar opće države	1.223.500	319.000	26,1	1.542.500
17	37	naknade građanima i kućanstvima	9.264.500	-53.300	-0,6	9.211.200
18	38	ostali rashodi	11.791.000	-1.011.500	-8,6	10.779.500
19	381	tekuće donacije	9.994.000	-911.500	-9,1	9.082.500
20	383	kazne, penali i naknade štete	380.000	-100.000	-26,3	280.000
21	385	izvanredni rashodi	150.000	0	0,0	150.000
22	386	kapitalne pomoći	1.267.000	0	0,0	1.267.000
23	4	rashodi za nabavu nefinancijske imovine	59.718.550	-11.318.650	-19,0	48.399.900
24	411	materijalna imovina-prirodna bogatstva (zemljišta)	1.026.000	4.299.000	419,0	5.325.000
25	421	građevinski objekti	57.707.550	-15.947.650	-27,6	41.759.900
26	422	postrojenja i oprema	333.000	195.000	0,0	528.000
27	424	knjige, umjetnička djela i ostale izložb.vrijedn.	145.000	0	0,0	145.000
28	426	nematerijalna proizvedena imovina	478.000	0	0,0	478.000
29	451	dodatna ulaganja	29.000	135.000	465,5	164.000
30	5	izdaci za financ.imovinu i otplatu zajmova	1.911.000	0	0,0	1.911.000
31		UKUPNO RASHODI I IZDACI	121.392.800	-10.151.450	-8,4	111.241.350
		manjak prihoda prenesen u 2021	480.000	-120.000		360.000