

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PRVIH IZMJENA I DOPUNA
PRORAČUNA GRADA DRNIŠA ZA 2018. GODINU**

Proračun Grada Drniša za 2018. godinu kao i Projekcije proračuna za 2019. i 2020. godinu usvojeni su na 5. sjednici održanoj dana 13. prosinca 2017. godine, a objavljeni u Službenom glasniku Grada Drniša broj 06/2017.

Navedenim dokumentom visina proračuna za 2018. godinu utvrđena je u iznosu od 32.672.000,00 kuna.

Zakonom o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08 ,136/12 i 15/15) propisana je obveza ponovnog uravnoteženja proračuna ako se tijekom proračunske godine, zbog nastanka novih, izvanrednih i nepredviđenih okolnosti, ili promjena gospodarskih kretanja, povećaju ili smanje rashodi i izdaci, odnosno prihodi i primici proračuna. Proračun se mora uravnotežiti (ukupni prihodi pokrivaju ukupne rashode) izmjenama i dopunama proračuna prema postupku za donošenje proračuna.

Na temelju dosadašnje dinamike ostvarenja prihoda i rashoda, te procjene njihova ostvarenja do kraja 2018. godine, predlažu se prve Izmjene i dopune Proračuna Grada Drniša za 2018. godinu.

Projekcije proračuna za 2019. i 2020. godinu prijedlogom prvih Izmjena i dopuna Proračuna Grada Drniša za 2018.godinu se ne mijenjaju.

U nastavku slijedi obrazloženje Općeg dijela proračuna odnosno ukupnih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka koji se predlažu prvim Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Drniša za 2018. godinu u odnosu na Proračun Grada Drniša za 2018. godinu.

U nastavku se daje tablični prikaz promjena prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka koje se predlažu prvim Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Drniša za 2018.godinu, prema osnovnoj klasifikaciji.

		PLANIRANO	IZNOS	PROMJENA POSTOTAK	NOVI IZNOS
A.	RAČUN PRIHODA I RASHODA				
	Prihodi poslovanja	32.536.000,00	9.720.700,00	29.9%	42.256.700,00
	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	136.000,00	0,00	0.0%	136.000,00
	Rashodi poslovanja	22.288.000,00	2.915.700,00	13.1%	25.203.700,00
	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.384.000,00	6.405.000,00	61.7%	16.789.000,00
	RAZLIKA	0,00	400.000,00	0,0%	400.000,00
B.	RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA				
	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,0%	0,00
	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,0%	0,00
	NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,0%	0,00
C.	RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA				
	VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	-400.000,00	0,0%	-400.000,00
	VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,0%	0,00

U prethodnoj tabeli prikazane su promjene na osnovnim skupinama prihoda i primitaka u odnosu na plan Proračuna. Prijedlogom prvih Izmjena Proračuna Grada Drniša za 2018.godinu prihodi i primici povećavaju se za 9.720.700,00 kuna ili za 29,9% u odnosu na planirano u Planu Proračuna Grada Drniša za 2018.godinu i novi plan prihoda i primitaka predlaže se u ukupnom iznosu od 42.256.700,00 kuna.

Iz prihoda/primitaka tekuće godine pokriva se manjak iz 2017. godine u iznosu od 400.000,00 kuna.

Planirani prihodi i primici prvim Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Drniša za 2018.godinu

6	Prihodi poslovanja	32.536.000,00	9.720.700,00	29.9%	42.256.700,00
61	Prihodi od poreza	13.715.000,00	2.472.700,00	18.0%	16.187.700,00
	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	13.110.000,00	7.871.000,00	60.0%	20.981.000,00
63	Prihodi od imovine	390.000,00	27.000,00	6.9%	417.000,00
	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	4.852.000,00	-650.000,00	-13.4%	4.202.000,00
64	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	468.000,00	0,00	0.0%	468.000,00
	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	0,00	0,00	0,0%	0,00
65	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.000,00	0,00	0.0%	1.000,00
	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	136.000,00	0,00	0.0%	136.000,00
66	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	86.000,00	0,00	0.0%	86.000,00
	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	50.000,00	0,00	0.0%	50.000,00
67	Vlastiti izvori	0,00	-400.000,00	0,0%	-400.000,00
68	Rezultat poslovanja	0,00	-400.000,00	0,0%	-400.000,00

2.1.PRIHODI POSLOVANJA

PRIHODI POSLOVANJA (prihodi od poreza, pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, prihodi od imovine, prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija, kazne , upravne mjere i ostali prihodi) predlažu se u iznosu od 42.256.700,00 kuna ili za 29,9% više u odnosu na plan Proračuna za 2018. godinu.

PRIHODI OD POREZA

Prihodi od poreza veći su za 18% u odnosu na Plan. U prihode od poreza uključeni su, osim prihoda od poreza i prireza na dohodak, porez na promet nekretnina, porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića, te porez na tvrtku. Povećanje prihoda od poreza planira se na temelju ostvarenja od 01.01. do 30.04.2018. godine.

POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE

Ukupan iznos pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države planira se u iznosu od 20.981.000,00 kuna odnosno povećava se za 7.871.000,00 kuna ili za 60% u odnosu na plan.

63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	13.110.000,00	7.871.000,00	60.0%	20.981.000,00
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	2.873.000,00	1.044.000,00	36.3%	3.917.000,00
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	15.000,00	0,00	0,0%	15.000,00
635	Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	2.290.000,00	88.000,00	3.8%	2.378.000,00
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	50.000,00	0,00	0.0%	50.000,00
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	7.882.000,00	6.739.000,00	85.5%	14.621.000,00

Pomoći proračunu iz drugih proračuna planirane su u novom iznosu od 3.917.000,00 kuna, što je više za 1.044.000,00 kuna ili za 36,3% u odnosu na prethodni plan.

Riječ je o povećanju kapitalnih pomoći iz državnog proračuna po osnovi:

- sufinanciranje projekta "ODVODNJA U UL. SV. IVANA I UL. PUT STARE ČESME U GRADU DRNIŠU- FEKALNA KANALIZACIJA" u iznosu od 200.000,00 kuna - Projekt se financira iz Programa podrške regionalnom razvoju u 2018. godini. Ukupna vrijednost investicije predviđena u 2018. godini je 414.000,00 kuna;
- kapitalna pomoć Gradskom muzeju Drniš u iznosu od 400.000,00 kuna temeljem Ugovora o korištenju sredstava Ministarstva kulture u provođenju programa kulturnog razvitka za 2018. godinu za investicijski program: Izvedba stalnog postava
- tekuće pomoći Gradskom muzeju Drniš u iznosu od 60.000,00 kuna (ŠKŽ u iznosu od 15.000,00 kuna, iz državnog proračuna 20.000,00 kuna, Ministarstvo kulture 15.000,00 kuna za Vrelo života, iz državnog proračuna 10.000,00 kuna za računala)
- sufinanciranje projekta Energetske obnove Dječjeg vrtića Drniš u iznosu od 280.000,00 kuna iz Fonda za sufinanciranje EU projekata na lokalnoj i regionalnoj osnovi od strane Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU.
- iz Programa razvoja javne turističke infrastrukture u 2017. godini za sufinanciranje projekta "Postavljanje i opremanje stanica za iznajmljivanje e-bicikla u Gradu Drnišu" u iznosu od 104.400,00 kuna.

Pomoći iz EU planirane su u novom iznosu od 14.621.000,00 kuna, a povećanje se odnosi na:

- povećanje planiranih pomoći – projekt „Natura Drniš - Održivi razvoj drniške prirodne baštine pod ekološkom mrežom Natura 2000" , KK.06.1.2.02.0022 u iznosu od 2.000.000,00 kuna (Gradu Drnišu je odobreno iz EU fondova 4.765.774,50 kuna bespovratnih sredstava, a ukupna vrijednost projekta je 5.606.793,54 kune. Projekt je prijavljen u travnju 2017. godine na Poziv na dostavu projektnih prijedloga "Promicanje održivog razvoja prirodne baštine" u okviru Operativnog programa "Konkurentnost i kohezija 2014.-2020.". Planiran je iznos sukladno dinamičkom planu aktivnosti, koji se planira realizirati u 2018. godini.

- povećanje planiranih pomoći za projekt "Rekonstrukcija postojeće građevine (tržnice) - Izgradnja 5 (pet) nadstrešnica i 1 (jedne) prodavaonice u Gradu Drnišu", vrijednosti od 719.196,25 kn. Ukupna vrijednost projekta je 736.071,25 kn – projekt se sufinancira iz tipa operacije 7.4.1. Ulaganja u pokretanje, poboljšanje ili proširenje lokalnih temeljnih usluga za ruralno stanovništvo, uključujući slobodno vrijeme i kulturne aktivnosti te povezanu infrastrukturu u provedbi mjere M7 Temeljne usluge i obnova sela u ruralnim područjima iz Programa ruralnog razvoja RH za razdoblje 2014.-2020.
- povećanje planiranih pomoći za 1.000.000,00 kuna za projekt "Izgradnja prometnice s infrastrukturom u stambenoj zoni Pazar u Drnišu" – financiran iz Programa ruralnog razvoja RH – tip operacije 7.2.2. Ulaganja u građenje nerazvrstanih cesta
- povećanje planiranih pomoći za 3.020.000,00 za projekt Dječjeg vrtića Drniš „Izgradnja i opremanje dječjeg vrtića u Drinovcima“ – projekt odobren u okviru tipa operacije 7.4.1. Ulaganja u pokretanje, poboljšanje ili proširenje lokalnih temeljnih usluga za ruralno stanovništvo, uključujući slobodno vrijeme i kulturne aktivnosti te povezanu infrastrukturu u provedbi mjere M7 Temeljne usluge i obnova sela u ruralnim područjima iz Programa ruralnog razvoja RH za razdoblje 2014.-2020. Ugovor je potpisan u visini od 6.535.398,75 kn, a planiraju se prihodi u iznosu od 3.020.000,00 sukladno dinamičkom planu ostvarenja u 2018. godini.

3. RASHODI I IZDACI

Prijedlogom prvih Izmjena i dopuna Proračuna Grada Drniša za 2018. godinu povećavaju se ukupni rashodi i izdaci Proračuna za 9.320.000,00 kuna u odnosu na plan i novi plan iznosi 41.992.700,00 kuna što znači da nisu uravnoteženi s ukupnim prihodima, budući da se iz prihoda tekuće godine pokriva manjak poslovanja iz 2017. godine u iznosu od 400.000,00 kuna.

U nastavku se daje prikaz promjena na osnovnim skupinama rashoda i izdataka u odnosu na prethodni plan Proračuna.

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	PLANIRANO	IZNOS	PROMJENA POSTOTAK	NOVI IZNOS
3	Rashodi poslovanja	22.288.000,00	2.915.700,00	13.1%	25.203.700,00
31	Rashodi za zaposlene	10.278.400,00	925.200,00	9.0%	11.203.600,00
32	Materijalni rashodi	9.655.600,00	1.890.500,00	19.6%	11.546.100,00
34	Financijski rashodi	52.000,00	0,00	0.0%	52.000,00
35	Subvencije	15.000,00	0,00	0.0%	15.000,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,0%	0,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	830.000,00	0,00	0.0%	830.000,00
38	Ostali rashodi	1.457.000,00	100.000,00	6.9%	1.557.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.384.000,00	6.405.000,00	61.7%	16.789.000,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	3.665.000,00	23.000,00	0.6%	3.688.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.069.000,00	6.457.000,00	106.4%	12.526.000,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	650.000,00	-75.000,00	-11.5%	575.000,00

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja planirani su u novom iznosu i sada iznose 25.203.700,00 kuna, odnosno dolazi do povećanja od 13,1%. Struktura rashoda poslovanja dana je u nastavku:

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	PLANIRANO	IZNOS	PROMJENA POSTOTAK	NOVI IZNOS
3	Rashodi poslovanja	22.288.000,00	2.915.700,00	13.1%	25.203.700,00
31	Rashodi za zaposlene	10.278.400,00	925.200,00	9.0%	11.203.600,00
311	Plaće (Bruto)	8.427.000,00	734.000,00	8.7%	9.161.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	332.000,00	92.500,00	27.9%	424.500,00
313	Doprinosi na plaće	1.519.400,00	98.700,00	6.5%	1.618.100,00
32	Materijalni rashodi	9.655.600,00	1.890.500,00	19.6%	11.546.100,00
321	Naknade troškova zaposlenima	413.100,00	35.500,00	8.6%	448.600,00
322	Rashodi za materijal i energiju	2.584.300,00	81.500,00	3.2%	2.665.800,00
323	Rashodi za usluge	4.702.700,00	1.722.500,00	36.6%	6.425.200,00
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	34.000,00	0,00	0.0%	34.000,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.921.500,00	51.000,00	2.7%	1.972.500,00
34	Financijski rashodi	52.000,00	0,00	0.0%	52.000,00
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	0,00	0,00	0,0%	0,00
343	Ostali financijski rashodi	52.000,00	0,00	0.0%	52.000,00

Rashodi za zaposlene povećavaju se za 925.200,00 kuna, odnosno za 9,0% zbog povećanja rashoda za plaće i ostalih rashoda, a kako slijedi:

- Na povećanje rashoda za zaposlene po osnovi javnih radova odnosi se 694.000,00 kuna;
- u Gradu Drnišu za 77.000,00 kuna, temeljem objave javnog natječaja za zapošljavanje Pročelnika upravnog odjela za prostorno uređenje, graditeljstvo, komunalno gospodarstvo i zaštitu okoliša;
- 75.000,00 kuna se odnosi na povećavanje ostalih rashoda za zaposlene kod JVP Drniš za materijalna prava osigurana Kolektivnim ugovorom za državne službenike;
- povećanje ostalih rashoda za zaposlene u iznosu od 13.000,00 kuna u Pučkom otvorenom učilištu temeljem Pravilnika o materijalnim pravima službenika – otpremnina službenika za odlazak u mirovinu, te pomoć za bolovanje preko 42 dana;
- povećanje za 16.200,00 kuna u Narodnoj knjižnici Drniš zbog zamjene djelatnice koja je bila na bolovanju;
- te odobrenje Zahtjeva za nadoknadu sredstava u projektu Integrirani program obnove kulturne baštine Grada Drniša, čime se priznaju i troškovi zaposlenih na projektu u iznosu od 50.000,00 kuna.

Materijalni rashodi se povećavaju u iznosu od 1.890.500,00 kuna, odnosno za 19,6%, te sada iznose 11.546.100,00 kuna, a povećanje se odnosi uglavnom na povećanje rashoda za usluge, koji se povećavaju za 36,6% u odnosu na plan.

Povećanje rashoda za usluge se odnosi na:

- povećanje za 100.000,00 kuna izdataka za geodetske usluge
- istražni radovi na sanaciji odlagališta otpada Moseć u iznosu od 62.000,00 kuna (financira se sredstvima Fonda za zaštitu okoliša i energetiku)
- uređenje postojeće pješačko-biciklističke staze Promina u iznosu od 1.450.000,00 kuna u okviru provedbe projekta „Natura Drniš“,
- te ostali troškovi usluga u manjem iznosu.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Visina ovih rashoda predlaže se u iznosu od 16.789.000,00 kuna što je za 6.405.000,00 kuna ili 61,7% više u odnosu na prethodni plan.

Povećanje se odnosi na:

- povećanje u iznosu od 75.000,00 kuna za prijevozna sredstva, odnosno kupnju novog službenog vozila;
- povećanje u iznosu od 350.000,00 kuna za javnu rasvjetu temeljem zajedničkog postupka javne nabave: Rekonstrukcija vodovoda, izgradnja fekalne kanalizacije i javne rasvjete i izvanrednog održavanja državne ceste oznake DC 33 na prolazu kroz grad Drniš s uređenjem raskrižja sa nerazvrstanom cestom za Jabuku;
- 95.000,00 – Program zaštite kulturnog dobra Pokrovnik, Pećina – vrelo pitke vode;

- 40.000,00 – za sufinanciranje projekta „Pakovačka bitka“ – u partnerstvu sa Udrugom 142. brigade Drniš;
- 200.000,00 izgradnja fekalne kanalizacije – projekt "ODVODNJA U UL. SV. IVANA I UL. PUT STARE ČESME U GRADU DRNIŠU- FEKALNA KANALIZACIJA";
- 1.000.000,00 "Izgradnja prometnice s infrastrukturom u stambenoj zoni Pazar u Drnišu" ;
- 736.000,00 "Rekonstrukcija postojeće građevine (tržnice) - Izgradnja 5 (pet) nadstrešnica i 1 (jedne) prodavaonice u Gradu Drnišu";
- 3.300.000,00 izgradnja dječjeg vrtića u Drinovcima (dio planiran u 2018. godini)
- 150.000,00 "Postavljanje i opremanje stanica za iznajmljivanje e-bicikla u Gradu Drnišu" (dijelom sufinancirano Min. turizma);
- 500.000,00 uređenje hostela u Bogatićima Miljevačkim u okviru provedbe projekta „Natura Drniš“ (dio koji je planiran u 2018. godini).

Obrazloženje 1. izmjena i dopuna izradila:

Ivana Sučić, pročelnica upravnog odjela za gospodarstvo, financije i društvene djelatnost