

**UPRAVNI ODJEL ZA
PRORAČUN I FINACIJE
KLASA: 400-06/14-01/14
URBROJ: 2198/1-12/1-15-12**

Zadar, 19. studeni 2015. godine

ŽUPAN

PREDMET: Nacrt prijedloga Drugih Izmjena i dopuna proračuna Zadarske županije za 2015. godinu i projekcija za 2016. i 2017. godinu

PRAVNI TEMELJ: Zakon o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12 i 15/15) i Statut Zadarske županije („Službeni glasnik Zadarske županije“ broj 15/09, 7/10, 11/10, 4/12, 2/13 i 14/13)

**NADLEŽNOST ZA
DONOŠENJE:** Županijska skupština

PREDLAGATELJ: Upravni odjel za proračun i financije

IZVJESTITELJ: Bibijana Baričević, dipl. oec., pročelnica Upravnog odjela za proračun i financije

OBRAZLOŽENJE:

Druge izmjene i dopune proračuna Zadarske županije za 2015. godinu izrađuju se zbog potrebe usklađivanja prihoda po izvorima financiranja kao i rashoda kroz aktivnosti i projekte koji su vezani uz te izvore financiranja.

Ovim izmjenama predlaže se proračun u iznosu od **241.300.000,00 kuna** što je za 6,3% ili 16.300.000,00 kuna manje u odnosu na prethodni plan, a sastoji se od:

- prihoda i primitaka - iznos od 218.968.269,25 kuna,
- vlastitih izvora (višak prihoda iz prethodne godine) - iznos od 22.331.730,75 kuna.

Projekcije proračuna za 2016. i 2017. godinu, temeljem članka 39. stavka 2. Zakona o proračunu, izradom Prijedloga izmjena proračuna se ne mijenjaju.

Izmjene i dopune 2015.	Druge Izmjene i dopune 2015.	Indeks
257.600.000,00	241.300.000,00	93,6

I. PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja Drugim izmjenama i dopunama za 2015. godinu planirani su u ukupnom iznosu od **217.786.489,87 kuna**, što je za 16.326.979,38 kune ili 6,9 % manje od prethodnog plana proračuna, a sastoje se od slijedećih grupa:

1. Prihodi od poreza (grupa 61) smanjeni su za 706.920,00 kuna (1,1%), i **iznose 61.165.000,00 kuna**, a promjene se odnose na:

1.1. Porez na dohodak planiran je u ukupnom iznosu od 53.455.000,00 kuna odnosno za 756.920,00 kuna (1,4%) manje u odnosu na plan.

Prihod od poreza na dohodak (16,5%) smanjen je za 1 mil. kuna, za 2,2% u odnosu na plan (novi plan iznosi 44.000.000,00 kuna).

Prihodi od poreza na dohodak po osnovi dodatnog udjela za financiranje decentraliziranih funkcija (5%) povećani su za 243.080,00 kuna (plan 9.455.000,00 kuna).

1.2. Porez na imovinu (porez na nasljedstva i darove) prihodi po ovoj osnovi povećani su za 80.000,00 kuna i izmjenama iznose 230.000,00 kuna.

1.3. Porezi na robu i usluge (porez na cestovna i motorna vozila, na plovne objekte i automate za zabavne igre) planiraju se u ukupnom iznosu od 7.480.000,00 kuna, što je za 30.000,00 kuna manje, radi smanjenja prihoda od poreza na automate za zabavne igre.

2. Prihodi od pomoći (grupa 63) iznose 104.318.069,12 kuna i smanjuju se za 14,2 %, odnosno za 17.274.822,85 kuna u odnosu na prve izmjene (121.592.891,97 kuna), a čine ih:

2.1. Pomoći od međunarodnih organizacija smanjene su za 14.856.236,85 kuna, te novi plan iznosi 8.931.935,50 kuna. Nastale promjene su rezultat dinamike provođenja aktivnosti na projektima koji se financiraju europskim sredstvima (HERA, CITEK, HAZADR, ECO SEA, ISCOPE kao i projekata koje su u nadležnosti Zadra Nove), te načinom iskazivanja prihoda samo do visine izvršenih rashoda.

2.2. Pomoći iz proračuna drugim izmjenama i dopunama proračuna iznose 16.022.681,09 kune što je za 3.344.869,12 kuna manje, prethodni plan je iznosio 19.367.550,21 kune.

2.3. Pomoći od izvanproračunskih korisnika izmjenom plana iznose 1.455.485,73 kuna i smanjene su za 405.070,52 kuna, a odnose se na:

- sredstva iz Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost - program korištenja obnovljivih izvora energije u obiteljskim kućama Zadarskoj županiji za 112.220,52 kuna, te 81.000,00 kuna za Centar za gospodarenje otpadom,
- sredstva iz Hrvatskih voda za pojedinačne planove navodnjavanja za 211.850,00 kuna.

2.4. Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije iznose 62.909.066,66 kuna što je za 243.080,00 kuna manje u odnosu na prethodni plan, odnosno za iznos za koliko se povećao udio u porezu na dohodak za financiranje decentraliziranih funkcija (grupa 61).

2.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan smanjeni su za 102.182,31 kuna te novi plan iznosi 5.992.569,13 kuna, a odnosi se na namjenska sredstva (tekuće i kapitalne pomoći) proračunskih korisnika Zadarske županije koja se uplaćuju iz nenadležnog proračuna.

2.6. Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava izmjenama i dopunama proračuna iznose 9.006.331,01 kuna, što je za 1.676.615,95 kuna više u odnosu na prethodni plan koji je iznosio 7.329.715,06 kuna, iz razloga što je u proračun uključeno 6 novih projekata proračunskih korisnika Zadarske županije (strana 53. priloga).

3. Prihodi od imovine (64) iznose 12.718.455,35 kuna što predstavlja smanjenje od 177.000,00 kuna ili za 1,3% što je prvenstveno rezultat usklađivanja prihoda po osnovi

prihoda od nefinancijske imovine (237.000,00 kuna). U samoj struktura ovih prihoda najveći dio odnosi se na:

3.1. Naknada za koncesije u zdravstvu smanjuje se za 80.000,00 za iznos mjesečne koncesijske naknade za 44 liječnika koji obavljaju djelatnost u vlastitom prostoru s dosadašnjih 1.250,00 kuna na 249,00 kuna, a sukladno Odluci o najvišem iznosu naknade za koncesiju za obavljanje javne zdravstvene službe (Narodne novine, broj 55/15) - novi plan iznosi 2.200.000,00 kuna,

3.2. Naknada za uporabu pomorskog dobra povećava se za 10.000,00 (novi plan iznosi 2.500.000,00 kuna),

3.3. Naknada za koncesije na turističkom zemljištu je smanjena za 100.000,00 kuna (novi plan iznosi 600.000,00 kuna),

3.4. Naknada za korištenje i eksploataciju mineralnih sirovina je smanjena za 150.000,00kuna (plan iznosi 200.000,00 kuna)

3.5. Naknada za koncesije na pomorskom dobru povećava se za 180.000,00 kuna, te novi plan iznosi 4.520.000,00 kuna.

4. Prihodi od administrativnih pristojbi (grupa 65) smanjeni su za 685.651,31 kuna, te novi plan **iznos 19.396.586,14 kuna**. Procjena je da će biti manje uplaćeno sredstava po osnovi:

4.1. Naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada – za 700.000,00 kuna,

4.2. Prihoda od županijskih upravnih i administrativnih pristojbi, koje se uplaćuju u proračun Zadarske županije prilikom izdavanja Rješenja o izvedenom stanju za ukupno 95.000,00 kuna,

a više od:

4.3. Prihoda za posebne namjene proračunskih korisnika Zadarske županije – za 109.000,00 kuna.

5. Prihodi od prodaje roba i usluga (grupa 66) - prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga kao i prihodi od donacija povećani su za 2.497.414,78 ili za 14,2%, te novi plan proračuna **iznosi 20.068.379,26 kuna**, a odnosi se na sredstva koja proračunski korisnici planiraju ostvariti obavljanjem poslova na tržištu i ostalih djelatnosti (donacije, prihodi od prodaje, prihodi od pruženih usluga).

II. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ovim Drugim izmjenama i dopunama povećani su za 12.492,50kuna, te novi plan iznosi **1.017.292,50 kune**.

III. PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Sredstva se odnose na povrat zajmova danih tuzemnim bankama za kreditne linije malom i srednjem poduzetništvu i planiraju se ostvariti u iznosu od **150.000,00 kuna**.

IV. VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA

Višak prihoda poslovanja Zadarske županije za 2014. godinu iznosi **22.331.730,75 kuna**, te je raspoređen Odlukom Županijske skupštine.

V. RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci su uravnoteženi s ukupnim приходima i primicima i razrađeni po izvorima, ekonomskoj, programskoj, organizacijskoj i funkcijskoj klasifikaciji.

Tablica - Struktura ukupnih rashoda po upravnim odjelima- organizacijska klasifikacija

RB	Upravni odjeli	Izmjene dopune 2015.	Povećanje/ smanjenje	Druge Izmjene i dopune 2015.	Indeks (4/3*100)
1	2	3	4	5	6
1.	Ured župana	2.097.000,00	62.600,00	2.159.600,00	102,99
2.	Proračun i financije	21.558.688,85	9.505,90	21.568.194,75	100,04
3.	Društvene djelatnosti	114.155.978,12	2.344.615,11	116.500.593,23	102,05
4.	Zdravstvo i socijalnu skrb	38.509.521,92	-290.682,25	38.218.839,67	99,25
5.	Prostorno uređenje, zaš okol. i kom. posl.	9.347.306,65	-394.395,48	8.952.911,17	95,78
6.	Gospodarstvo	8.951.301,62	-2.385.424,34	6.565.877,28	73,35
7.	Poljoprivreda	9.535.684,95	-975.660,04	8.560.024,91	89,77
8.	More i turizam	7.031.875,00	176.350,00	7.208.225,00	102,51
9.	Razvoj i europske procese	34.835.377,81	-14.484.694,76	20.350.683,05	58,42
10.	Pravni i zajednički poslovi	11.577.265,08	-362.214,14	11.215.050,94	96,87
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	257.600.000,00	-16.300.000,00	241.300.000,00	93,67

Druge izmjene i dopune proračuna Zadarske županije za 2015.godinu objavit će se u Službenom glasniku Zadarske županije **bez kolone izvršeno**.

FISKALNI UČINAK NA PRORAČUN: Proračun Zadarske županije za 2015. godinu ,ovim Drugim izmjenama i dopunama **smanjuje se za 16.300.000,00 kuna**. Planira se **smanjenje**:

- općih prihoda - 1,3 mil. kuna,
- pomoći iz inozemstva – 11,5 mil. kuna,
- pomoći iz državnog proračuna – 3,1 mil. kuna.
- refundacije po projektima – 1,5 mil. kuna,
- naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada – 0,7 mil. kuna
- izvanproračunskih fondova – 0,4 mil. kuna

uz istodobno povećanje prihoda po osnovi:

- vlastitih prihoda korisnika – 2,4 mil. kuna,
- prihoda za posebne namjene – 0,8 mil. kuna,

PROVEDBA MJERE ŽUPANIJSKE RAZVOJNE STRATEGIJE: Cilj: 1./ Prioritet 1.2./ Mjera 1.2.4.

PRIJEDLOG PRIPREMILI: Bibijana Baričević, dipl. oec., - pročelnica
Nikica Miletić, dipl. oec., – pomoćnik pročelnice

PROČELNICA

Bibijana Baričević, dipl. oec.