

**UPRAVNI ODJEL ZA
PRORAČUN I FINANCIJE
KLASA:400-06/15-01/10
URBROJ:2198/1-12/1-16-20**

Zadar, 23. studeni 2016. godine

ŽUPAN

PREDMET: Nacrt prijedloga Drugih izmjena i dopuna proračuna Zadarske županije za 2016. godinu i projekcija za 2017. i 2018. godinu

PRAVNI TEMELJ: Zakon o proračunu (Narodne novine, br. 87/08, 136/12 i 15/15) i Statut Zadarske županije (Službeni glasnik Zadarske županije, br. 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 2016. 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 **824.650.000,00 kuna** što je za 2% ili 16.195.000,00 kuna više u odnosu na prethodni plan, a sastoji se od:

- prihoda i primitaka - iznos od 810.093.703,06 kuna,
- vlastitih izvora (višak prihoda iz prethodne godine) - iznos od 14.556.296,94 kuna.

Projekcije proračuna za 2017. i 2018. godinu, temeljem članka 39. stavka 2. Zakona o proračunu, izradom Prijedloga izmjena proračuna se ne mijenjaju.

Drugim izmjenama i dopunama proračuna Zadarske županije za 2016. godinu promjene se odnose na slijedeće izvore financiranja:

- 1. Izvor 54 – Pomoći iz inozemstva, a koja se odnose na sredstva iz EU fondova** smanjene su za 27,5 mil. kuna za projekte čija se realizacija očekuje u 2017. godini (Razminiravanje – 7,6 mil. kuna, CENT – 6,5 mil. kuna, Plavo – zeleni -4,9 mil. kuna, Otoci – 1,05 mil. kuna),
- 2. Izvor 51 – Državni proračun** povećan za 36,9 mil. kuna, gotovo u cijelosti za sredstva Ministarstva zdravstva koja će doznačiti Općoj bolnici Zadar za izgradnju i opremanje Poliklinike (35,7 mil. kuna),
- 3. Izvor 39 – višak prihoda zdravstvenih ustanova** - povećanje za 4,6 mil. kuna,
- 4. Izvor 41 – prihodi za posebne namjene** - povećanje za 5,5 mil. kuna za prihode proračunskih korisnika.
- 5. Izvor 81 – primici od finansijske imovine smanjene za 5.000.000,00 kuna** za koji se Zadarska županija planirala zadužiti za investicije planirane u proračunu.

Slijedi detaljnije obrazloženje pojedinih stavki po grupama prihoda i rashoda.

PRIHODI I PRIMITCI

Prihodi i primici Zadarske županije sastoje se od:

1. prihoda poslovanja,
2. prihoda od prodaje nefinansijske imovine
3. primitaka od finansijske imovine i zaduživanja

1. Prihodi poslovanja planirani su u ukupnom iznosu od **805.876.441,52 kuna**, što je za 15.005.297,12 kuna ili 1,9 % više od prethodnog plana proračuna, i to po grupama kako slijedi;

1.1. Prihodi od poreza iznose 66.530.000,00 kuna - povećani su za 232.147,88 kuna (0,35%), a čine ga:

- porez na dohodak – planiran u ukupnom iznosu od 59.040.000,00 kuna od čega:
 - prihod od poreza na dohodak – plan 48.600.000,00 kuna odnosno za 282.147,88 kuna (0,48%) više,
 - prihodi od dodatnog udjela poreza na dohodak za decentralizirane funkcije (5%) ovim izmjenama se ne mijenjaju (plan iznosi 10.440.000,00 kuna).
- porez na imovinu – prihodi po ovoj osnovi povećani su za 200.000,00 kuna i iznose 550.000,00 kuna,
- porezi na robu i usluge – planirani u ukupnom iznosu od 6.940.000,00 kuna odnosno za 250.000,00 manje od plana od čega:
 - porez na cestovna motorna vozila - 6.600.000,00 kuna (smanjeni za 200.000,00 kn),
 - porez na automate za zabavne igre - 180.000,00 kuna, (smanjeni za 10.000,00 kn)
 - porez na plovne objekte – 160.000,00 kuna, (smanjeni za 40.000,00 kn).

1.2. Prihodi od pomoći su planirani u iznosu od **160.822.327,72 kuna** što predstavlja povećanje od 9,8 mil. kuna (6,52%) u odnosu na prethodni plan (150.977.953,96 kuna) , a odnosi se na:

- pomoći od međunarodnih organizacija te institucija EU - 20.136.762,47 kuna, smanjene za 5,0 mil. kuna za provedbu projekta HERA koje je trebala doznačiti Regija Abruzzo, a ista se očekuju početkom iduće godine,
- pomoći iz proračuna iznose - 15.018.364,21 kuna, smanjene su za 1,4 mil. kuna od kojih se za 1,25 mil. kuna smanjuje iznos sredstava pomoći iz Ministarstva znanosti obrazovanja i športa za prijevoz učenika srednjih škola,
- pomoći od izvanproračunskih korisnika - 2.091.918,25 kuna, smanjene za iznos od 230.387,73 kuna,

- pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije - 61.043.219,81 kuna, ovim izmjenama i dopuna nema promjene unutar ove grupe prihoda,
 - pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan - 48.095.006,94 kuna, iste su povećane za 39.435.697,66 kuna, prvenstveno za sredstva Ministarstva zdravstva za izgradnju i opremanje Poliklinike (35,7 mil. kuna).
 - pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa sredstava EU - 14.437.056,04 kuna i ukupno su smanjene za 22.955.737,16 kuna od kojih su:
 - *tekuće pomoći* smanjene za 10,4 mil. kuna i to za projekte:
 - Razminiravanja - 7,6 mil. kuna,
 - Otoci - 1,05 mil. kuna,
 - CENT - 1,7 mil. kuna.
 - *okapitalne pomoći* smanjene za cijeli planirani iznos od 12.531.024,00 kuna i to:
 - Centar kompetencija za nove tehnologije (CENT) - 6,5 mil. kuna,
 - Centar kompetencija za preradu voća i povrća Plavo zeleni centar - 4,9 mil. kuna,
 - Specijalizirani poduzetnički inkubator - 0,6 mil. kuna i
 - Sustavi navodnjavanja - 0,4 mil. kuna,
- čija se realizacija očekuje u 2017. godini.

Popis svih projekata financiranih temeljem prijenosa EU sredstava nalaze se u prilogu obrazloženja (str. 66).

1.3. Prihodi od imovine iznose **11.214.465,69 kuna** što je za 0,59% više (65.739,92 kuna) u odnosu na prethodni plan i to:

- prihodi od finansijske imovine su povećani za 460.000,00 kuna, novi plan iznosi 1.700.000,00 kuna.
- prihodi od nefinansijske imovine su smanjeni za 394.260,08 kuna (4%) i novi plan iznosi 9.514.465,69 kuna od kojih se :
 - naknada za koncesije na pomorskom dobru povećava se za 550.000,00 kuna,
 - naknada za uporabu pomorskog dobra koju plaćaju vlasnici brodica na području Zadarske županije smanjuje se za 1 mil. kuna.

1.4. Prihodi od administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima su planirani u iznosu od **69.468.601,55 kuna** odnosno za 2,4 mil. kuna manje u odnosu na prethodni plan (96,59%), a zbog smanjenja prihoda za posebne namjene zdravstvenih ustanova (2 mil. kuna).

1.5 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga kao i prihodi od donacija iznose **60.603.072,00 kuna**, što je 1,6% (1,0 mil. kuna) manje, 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).

1.6. Prihodi od HZZO-a na temelju ugovorenih obveza - ovim planom prihod po ovoj osnovi planira se u ukupnom **iznosu od 436.587.974,56 kuna**, odnosno za 7,9 mil. kuna više.

1.7. Ostali prihodi – plan 650.000,00 kuna - povećavaju se za 400.000,00 kuna za prihode koje će ostvariti proračunski korisnici Zadarske županije.

2. Prihodi od prodaje nefinansijske imovine planirani su u iznosu od **1.017.261,54 kuna**, a odnose se na:

- sredstva Grada Zadra za kupnju stare zgrade Kazališta lutaka - 800.775,54 kuna,

- sredstva proračunskih korisnika (osnovne i srednje škole, ustanove u zdravstvu) -216.486,00 kuna.

3. Primici od finansijske imovine i zaduživanja smanjuju se za 3.500.000,00 kuna te plan iznosi 3.200.000,00 kuna od kojih se:

- za iznos od 1.500.000,00 kuna povećavaju povrati zajmova danih tuzemnim bankama (plan 3.200.000,00 kuna),
- smanjuje se cijelokupni iznos od 5.000.000,00 kuna za koje se Županija planirala zadužiti za investicije planirane u proračunu po projektima.

2. VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA

Ovim izmjenama u proračun je uključen višak zdravstvenih ustanova, te novi plan iznosi 14.556.296,94 kuna, a u strukturi ga čine:

- 4.797.319,74 kuna – planirani višak Zadarske županije,
- 1.859.629,46 kuna - srednje škole
- 2.825.910,82 kuna - osnovne škole
- 380.609,52 kuna - ostali korisnici Sustava riznice – (Kazalište lutaka, Narodni muzej, AGRRA, Inovacija, Natura Jadera, Zavod za prostorno uređenje),
- 4.692.827,34 kuna – ustanove u zdravstvu.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci su uravnoteženi s ukupnim prihodima i primicima i iskazani **po izvorima, ekonomskoj, programskoj, organizacijskoj i funkcijskoj klasifikaciji**.

Tablica - Struktura ukupnih rashoda po upravnim odjelima- organizacijska klasifikacija

RB	Upravni odjeli	Izmjene dopune 2016.	i		Druge izmjene i dopune 2016.	Indeks (5/3*100)
			3	4		
1.	Ured župana	2.265.600,00		0,00	2.265.600,00	100,00
2.	Proračun i financije	22.860.869,11		-502.911,19	22.357.957,92	97,80
3.	Društvene djelatnosti	121.683.117,41		-719.978,55	120.963.138,86	99,41
4.	Zdravstvo i socijalnu skrb	562.618.006,44		49.634.666,58	612.252.673,02	108,82
5.	Prostorno uređenje, zašt. okol. i kom. posl.	8.364.180,41		-495.493,57	7.868.686,84	94,08
6.	Gospodarstvo	24.799.194,20		-18.639.142,58	6.160.051,62	24,84
7.	Poljoprivreda	7.453.898,38		-261.055,90	7.192.842,48	96,50
8.	More i turizam	7.276.884,00		-442.429,05	6.834.454,95	93,92
9.	Razvoj i europske procese	42.730.753,76		-12.246.655,74	30.484.098,02	71,34
10.	Pravni i zajednički poslovi	8.402.496,29		-132.000,00	8.270.496,29	98,43
UKUPNO RASHODI I IZDACI		808.455.000,00		16.195.000,00	824.650.000,00	102,00

- Financijski plan UO za zdravstvo i socijalnu skrb iznosi 612.252.673,02 kuna, odnosno za 49,6 mil. kuna više prvenstveno iz razloga uključivanja kapitalnog projekta „Izgradnje i opremanje Poliklinike“ u ukupnom iznosu od 35,7 mil. kuna.
- Financijski plan UO za gospodarstvo iznosi 6.160.051,62 kuna – smanjenje u iznosu od 18.6 mil kuna za projekte CENT (8,6 mil. kuna, Plavo zeleni centar (6,9 mil. kuna) i Specijalizirani poduzetnički inkubator (2,1 mil. kuna), čija se realizacija očekuje u sljedećoj godini
- Financijski plan UO za razvoj i europske procese iznosi 30.484.098,02 kuna – umanjen za 12,2 mil. kuna i to za projekt Razminiranja (7,6 mil. kuna) i projekt HERA (3,8 mil. kuna).

Tablica - Struktura ukupnih rashoda po funkcijama – funkcionska klasifikacija

RB	OPIS	Izmjene dopune 2016.	i	Druge izmjene i dopune 2016.	Udio %
1	2	3	4	5	
1.	01 Opće javne usluge	41.504.965,40	33.132.054,21	79,83	
2.	04 Ekonomski poslovi	15.880.000,00	14.930.208,35	94,02	
3.	05 Zaštita okoliša	5.407.041,40	5.060.888,45	93,60	
4.	06 Usluge unapređenja stan. i zajednice	73.665.676,81	50.535.403,66	68,60	
5.	07 Zdravstvo	540.048.387,10	589.477.053,68	109,15	
6.	08 Rekreacija, kultura i religija	17.519.732,88	16.224.452,58	92,61	
7.	09 Obrazovanje	91.859.577,07	92.514.319,73	100,71	
8.	10 Socijalna zaštita	22.569.619,34	22.775.619,34	100,91	
UKUPNO		808.455.000,00	824.650.000,00	102,00	

*Druge izmjene i dopune proračuna Zadarske županije za 2016.godinu objavit će se u Službenom glasniku Zadarske županije **bez kolone izvršeno**.*

FISKALNI UČINAK NA PRORAČUN: Proračuna Zadarske županije za 2016. godinu, ovim drugim izmjenama i dopunama povećavaju se za **16.195.000,00 kuna**.

Planira se **povećanje**:

- općih prihoda - 1,9 mil. kuna,
- višak prihoda poslovanja – 4,6 mil. kuna,
- prihoda za posebne namjene – 5,5 mil. kuna,
- pomoći iz državnog proračuna – 36,9 mil. kuna.
- tekuće donacije – 1,1 mil. kuna,

uz **istodobno smanjenje** prihoda po osnovi:

- pomoći iz inozemstva – 27,5 mil. kuna,
- vlastitih prihoda korisnika – 1,5 mil. kuna,
- primici od finansijske imovine – 5,0 mil. kuna

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

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

PROČELNICA

Bibijana Baričević, dipl. oec.