



**REPUBLIKA HRVATSKA**  
**DUBROVAČKO NERETVANSKA ŽUPANIJA**  
**GRAD DUBROVNIK**  
Upravni odjel za proračun, financije i naplatu

**Dubrovnik, 17. lipnja 2016.**

**Gradonačelnik**

**PREDMET: O b r a z l o ž e n j e prijedloga izmjena i dopuna  
Proračuna Grada Dubrovnika za 2016. godinu  
(drugi rebalans)**

Gradsko vijeće Grada Dubrovnika temeljem članka 14. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08., 136/12. i 15/15.) i članka 32. Statuta Grada Dubrovnika („Službeni glasnik Grada Dubrovnika“, broj 4/09., 6/10., 3/11., 14/12., 5/13., 6/13 - pročišćeni tekst i 9/15.),

-na 13. sjednici održanoj 29. prosinca 2015. donijelo je Proračun Grada Dubrovnika za 2016. godinu sa projekcijama za 2017. i 2018. godinu;  
-na 14. sjednici, održanoj 25. siječnja 2016. donijelo je prve Izmjene i dopune proračuna Grada Dubrovnika za 2016. godinu;

Proračun Grada Dubrovnika napravljen je na osnovu Uputa za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2016.-2018. godine Ministarstva financija RH, te procjene prihoda, primitaka i rashoda i izdataka proračuna.

Temeljem Godišnjeg financijskog izvještaja za 2015. godinu Grada Dubrovnika, utvrđeno da je Grad proračunsku 2015. završio s viškom novčanih sredstava u iznosu od 25.810.030,00 kn, budući su ukupni prihodi, primici i prenesena sredstva iz prethodnog proračunskog razdoblja, ostvareni u 2015. g. iznosili 397.007.022 kn, a ukupni rashodi i izdaci ostvareni u 2015. godini bili 371.196.992 kn. Nastavno na izneseno bilo je potrebno Odlukom o raspodjeli financijskog rezultata – viška iz 2015. godine utvrditi na koje stavke Proračuna Grada Dubrovnika u 2016. će se predmetni višak utrošiti, a sukladno proračunskim načelima utvrđenim odredbama Zakona o proračunu.

Detaljno obrazloženje raspodjele viška novčanih sredstava iz 2015. godine po programima i projektima, dato je u sklopu točke Odluke o raspodjeli financijskog rezultata-viška iz 2015. godine, tako da u ovdje donosimo samo kraće obrazloženje predloženih promjena proračunskih stavaka.

Višak prihoda u iznosu od 25.810.030 kn ostvaren je kao višak prihoda poslovanja i to 8.612.000 kn kao namjenski i to: prihod od komunalnog doprinosa 7.098.000, prihod od naknada za uporabu pomorskog dobra 478.000,00 kn i prihod od naknade za legalizaciju 1.036.000,00 kn, dok je iznos od 17.198.030 kn ostvaren kao nenamjenski, odnosno kao opći prihodi i primici.

Sredstva komunalnog doprinosa utrošit će se u Programe Ulaganja u nerazvrstane ceste i javne površine, Komunalnu infrastrukturu za stanogradnju, Ulaganja u vodoopskrbu i odvodnju, Ulaganja u ostale građevinske objekte i Cestogradnju-rekonstrukciju.

Sredstva od naknade za koncesije na pomorskom dobru utrošit će se na Projekt pomorsko dobro i održavanje plaža, a sredstva od naknade za legalizaciju utrošit će se na Programe Redovne djelatnosti gradske uprave i Legalizaciju cesta.

Iz nenamjenskih sredstva 17.198.030,00 kn najprije će se podmiriti iznos od 720.900,00 kn utvrđenog manjka proračunskih korisnika koji su 2015. godinu završili s metodološkim manjkom radi prelaska na novo konsolidirano planiranje. Po odbitku ovog iznos ostaje slobodno 16.477.130,00 kn koje će se utrošiti kroz 27 Programa detaljno prikazanih u već gore spomenutoj Odluci.

Sukladno članku 7. Odluke o izvršavanju proračuna Grada Dubrovnika za 2016. godinu („Službeni glasnik Grada Dubrovnika“ br. 20/15), proračunski korisnici Grada Dubrovnika iz članka 5. iste Odluke, od 2016. godine sve svoje namjenske prihode i primitke i vlastite prihode iskazuju osim u svojim financijskim planovima, još i u Proračunu Grada Dubrovnika za 2016. sa projekcijama za 2017. i 2018. Temeljem navedenog, obvezni smo i njihove viškove/manjkove prenesene iz 2015, također uključiti istovremeno sa našim prenesenim viškovima prihoda.

Raspodjela viškova naših proračunskih korisnika/nadoknada manjkova u nadležnosti je Upravnih vijeća i školskih odbora istih, a čije Odluke dostavljamo u privitku ovog obrazloženja Rebalansa. Budući je 2016. prva godina kada smo konsolidirani ne samo u financijskom izvješćivanju, nego i u planiranju, došlo je do pojave metodološkog manjka kod nekih proračunskih korisnika, a koji se nadoknađuje iz viška Grada Dubrovnika.

Ukupni iznos kojeg su proračunski korisnici ostvarili kao preneseni višak prihoda/primitaka je 12.102.700 kn, dok je ukupno preneseni metodološki manjak proračunskih korisnika 720.900 kn, iz čega proizlazi da je ukupni rezultat za prijenos u 2016. godinu 37.191.800 kn (25.810.000 -720.900 + 12.102.700 ).

Ovaj II rebalans Proračuna Grada Dubrovnika, osim promjena na приходovnoj i rashodovnoj strani Proračuna koje su nastale zbog potrebe raspodjele viška prenesenih sredstava iz 2015. godine, kao i viškova/manjkova naših proračunskih korisnika, ima još jednu značajnu promjenu , a to je kreditno zaduženje Grada Dubrovnika kod HBOR-a za iznos od 40.000.000,00 kn za potrebe financiranja kapitalnog projekta izgradnje groblja na Dubcu. Detaljno obrazloženje potrebe ovog zaduživanja Grada Dubrovnika dato je u sklopu točke Odluke o zaduživanju Grada Dubrovnika.

Na kraju možemo kratko zaključiti da su ovim izmjenama i dopunama, na osnovu ostvarenja viška prihoda iz 2015. godine, uključivo i viškove/manjkove proračunskih korisnika, te kreditnog zaduženja Grada Dubrovnika za 40.000.000,00 kn, prihodi i primici usklađeni s rashodima i izdacima, a u sve u cilju da se planirane veličine po programima, projektima i aktivnostima realiziraju u za to predviđene namjene.

Pročelnica  
Anita Burić, dipl.oec.

Privitak:

-Odluke o raspodjeli viškova/nadoknadi  
manjkova upravnih vijeća i školskih  
odbora proračunskih korisnika Grada  
Dubrovnika