

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA II. IZMJENA I DOPUNA
PRORAČUNA GRADA JASTREBARSKOG ZA 2016. GODINU**

Pravni temelj za donošenje II. Izmjena i dopuna Proračuna Grada Jastrebarskog za 2016. godinu

- članak 7. i članak 39. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15)
- članak 16., 17., 29., 48. i 52. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15)
- članak 37. Statuta Grada Jastrebarskog („Službeni vjesnik Grada Jastrebarskog“, broj 7/09, 2/13 i 3/13)

Razlozi za donošenje II. Izmjena i dopuna Proračuna

Gradsko vijeće Grada Jastrebarskog u prosincu 2015. godine usvojilo je Proračun Grada Jastrebarskog za 2016. godinu („Službeni vjesnik Grada Jastrebarskog“, broj 8/15) u ukupnom iznosu od 55.620.000,00 kuna.

Sredstva Proračuna tada su planirana na osnovi Smjernica ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2016.-2018., Uputa Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2016.-2018. te na osnovi gospodarskih kretanja u 2015. godini, kako na razini države tako i na razini Grada, kao i pokazateljima izvršenja poreznih prihoda za prva tri kvartala 2015. godine. Najznačajniji utjecaj na prihodovnu stranu Proračuna tada je imao predviđeni rast poreznih prihoda u 2016. godini u odnosu na prethodne godine i to za 2,5%-3%.

Tijekom prve polovice 2016. godine određene planirane podskupine prihoda i rashoda odstupile su od planiranog, porezni prihodi su rasli, a godišnjim obračunom proračuna utvrdio se višak poslovanja kojeg je bilo potrebno rasporediti pa je stoga Gradsko vijeće Grada Jastrebarskog u srpnju donijelo I. Izmjene i dopune Proračuna Grada Jastrebarskog za 2016. godinu u ukupnom iznosu od 59.494.000,00 kuna („Službeni vjesnik Grada Jastrebarskog“, broj 5/16).

Međutim, očito je da određene planirane postavke prihoda i rashoda odstupaju od planiranog pa je sukladno članku 7. i 39. Zakona o proračunu bilo potrebno pristupiti II. Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Jastrebarskog za 2016. godinu, i to:

- ponovno realno procijeniti plansko ostvarenje prihoda i rashoda do kraja proračunske godine,
- izmjene i dopune plana prethodno uskladiti s prijedlozima nadležnih upravnih odjela,
- izmjene i dopune plana prethodno uskladiti s prijedlozima proračunskih korisnika.

Također, sukladno člancima 48. i 52. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15) i Uputi Ministarstva financija od 17. kolovoza 2016. godine potrebno je u Proračun Grada Jastrebarskog uključiti i sve vlastite i namjenske prihode proračunskih korisnika iz nadležnosti, bez obzira što je Odlukom o izvršavanju proračuna Grada Jastrebarskog za 2016. godinu („Službeni vjesnik Grada Jastrebarskog“, broj 08/15) propisano izuzeće od njihove uplate u Proračun Grada. Do

sada je izuzeće od uplate vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka proračunskih korisnika u proračun bilo povezano s izuzećem od planiranja navedenih prihoda u proračun jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave. Međutim, Državni ured za reviziju je u svojim preporukama ukazao kako mogućnost izuzeća od uplate navedenih prihoda i primitaka proračunskih korisnika u nadležni proračun ne isključuje obvezu njihova planiranja u proračun jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave. To proizlazi iz članaka 16., 17. i 29. Zakona o proračunu (Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15).

Sukladno prethodno navedenome, u II. Izmjene i dopune Proračuna Grada Jastrebarskog za 2016. godinu po prvi puta su uključeni svi vlastiti i namjenski prihodi te rashodi proračunskih korisnika Grada Jastrebarskog: Dječjeg vrtića Radost, Centra za kulturu i Glazbene škole.

Prijedlogom II. Izmjena i dopuna Proračuna Grada Jastrebarskog za 2016. godinu ukupni prihodi i primici smanjuju se za 1.104.800,00 kuna odnosno za 1,95% te iznose 55.662.200,00 kuna, a ukupni rashodi i izdaci smanjuju se za 1.064.800,00 kuna odnosno za 1,79% te iznose 58.429.200,00 kuna. Više planirana sredstva rashoda nad prihodima u iznosu od 2.767.000,00 kuna pokrivaju se raspoloživim sredstvima iz prethodnih godina. Višak poslovanja Grada u iznosu od 2.727.000,00 kuna utvrđen je Godišnjim izvještajem o izvršenju proračuna Grada Jastrebarskog za 2015. godinu („Službeni vjesnik Grada Jastrebarskog“, broj 5/16), a višak poslovanja proračunskih korisnika u iznosu od 40.000,00 kuna utvrđen je izmjenama i dopunama njihovih financijskih planova tijekom godine, te je sukladno obvezi konsolidiranog planiranja, uključen u Proračun Grada Jastrebarskog ovim II. Izmjenama i dopunama Proračuna za 2016. godinu. Radi lakšeg razumijevanja nastalih promjena u Tablici 1. daje se pregled ukupnih prihoda i primitaka Grada te proračunskih korisnika s njihovim promjenama i novim iznosom.

Tablica 1: Prihodi Grada Jastrebarskog i proračunskih korisnika

PRIHODI	PLANIRANO 2016.	PROMJENA	NOVI IZNOS 2016.
Grad Jastrebarsko	56.767.000,00	-5.764.000,00	51.003.000,00
Proračunski korisnici- ukupno	0,00	4.659.200,00	4.659.200,00
• DV RADOST	0,00	3.868.200,00	3.868.200,00
• GLAZBENA ŠKOLA	0,00	322.000,00	322.000,00
• CENTAR ZA KULTURU	0,00	469.000,00	469.000,00
UKUPNO	56.767.000,00	-1.104.800,00	55.662.200,00

II. Izmjene i dopune proračuna Grada Jastrebarskog za 2016. godinu predlažu se kako slijedi s time da se napominje da je do znatnijeg povećanja pojedinih skupina prihoda i rashoda došlo uslijed konsolidiranog planiranja. Važno je za istaknuti da pojedina povećanja nisu odraz stvarnog povećanja prihoda odnosno rashoda nego primjene nove metodologije prilikom izrade konsolidiranih II. Izmjena i dopuna Proračuna Grada Jastrebarskog za 2016. godinu. Stoga će su nastavku obrazloženja skrenuti pozornost na nastale promjene.

Tablica 2. II. Izmjene i dopune Proračuna Grada Jastrebarskog za 2016. godinu prema osnovnoj klasifikaciji (s uključenim prihodima proračunskih korisnika)

OPIS	PLANIRANO 2016.	PROMJENA 2016.	INDEKS (%)	NOVI IZNOS 2016.
A. UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	56.767.000,00	-1.104.800,00	-1,95	55.662.200,00
Prihodi poslovanja	49.682.000,00	2.745.200,00	5,53	52.427.200,00
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	2.085.000,00	-1.225.000,00	-58,75	860.000,00
Primici od financijske imovine i zaduživanja	5.000.000,00	-2.625.000,00	-52,50	2.375.000,00
B. UKUPNO RASHODI I IZDACI	59.494.000,00	-1.064.800,00	-1,79	58.429.200,00
Rashodi poslovanja	40.440.000,00	5.153.200,00	12,74	45.593.200,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	17.935.000,00	-6.218.000,00	-34,67	11.717.000,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	1.119.000,00	0,00	0,00	1.119.000,00
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	2.727.000,00	40.000,00	1,47	2.767.000,00
VIŠAK/MANJAK (A+B+C)	0,00	0,00	0,00	0,00

U nastavku daje se pojašnjenje predloženih povećanja odnosno smanjenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka po skupinama i podskupinama te indeksi njihovih promjena.

PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA

Tablica 3. Prikaz promjena osnovnih skupina i podskupina prihoda i primitaka

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA I PRIMITAKA	PLANIRANO 2016.	PROMJENA IZNOS	INDEKS (%)	NOVI IZNOS 2016.
6	Prihodi poslovanja	49.682.000,00	2.745.200,00	5,53	52.427.200,00
61	Prihodi od poreza	27.382.000,00	176.000,00	0,64	27.558.000,00
611	Porez i prerez na dohodak	25.180.000,00	111.000,00	0,44	25.291.000,00
613	Porezi na imovinu	1.150.000,00	65.000,00	5,65	1.215.000,00
614	Porezi na robu i usluge	1.050.000,00	0,00	0,00	1.050.000,00
616	Ostali prihodi od poreza	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	5.030.000,00	2.300.500,00	-45,74	2.729.500,00
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	1.384.000,00	945.000,00	68,28	2.329.000,00
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	446.000,00	-113.500,00	-25,45	332.500,00
	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00
	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	3.200.000,00	3.197.000,00	-99,91	3.000,00
64	Prihodi od imovine	3.280.000,00	-24.350,00	-0,74	3.255.650,00
641	Prihodi od financijske imovine	310.000,00	650,00	0,21	310.650,00
642	Prihodi od nefinancijske imovine	2.968.000,00	-25.000,00	-0,84	2.943.000,00
643	Prihodi od kamata na dane zajmove	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	13.295.000,00	4.427.150,00	33,30	17.722.150,00
651	Upravne i administrativne pristojbe	305.000,00	0,00	0,00	305.000,00
652	Prihodi po posebnim propisima	540.000,00	3.927.150,00	727,25	4.467.150,00
653	Komunalni doprinosi i naknade	12.450.000,00	500.000,00	4,02	12.950.000,00
	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	230.000,00	481.900,00	209,52	711.900,00
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te	0,00	443.900,00	0,00	443.900,00

	pruženih usluga				
	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan				
663	općeg proračuna	230.000,00	38.000,00	16,52	268.000,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	465.000,00	-15.000,00	-3,23	450.000,00
681	Kazne i upravne mjere	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
683	Ostali prihodi	455.000,00	-15.000,00	-3,30	440.000,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	2.085.000,00	1.225.000,00	-58,75	860.000,00
	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	2.020.000,00	1.230.000,00	-60,89	790.000,00
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	2.020.000,00	1.230.000,00	-60,89	790.000,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	65.000,00	5.000,00	7,69	70.000,00
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	65.000,00	5.000,00	7,69	70.000,00
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	5.000.000,00	2.625.000,00	-52,50	2.375.000,00
84	Primici od zaduživanja	5.000.000,00	2.625.000,00	-52,50	2.375.000,00
842	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	5.000.000,00	2.625.000,00	-52,50	2.375.000,00

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja povećavaju se za 5,53%, odnosno u ukupnom iznosu od 2.745.200,00 kuna. Rast prihoda poslovanja uvjetovan je najvećim dijelom uključivanjem svih vlastitih i namjenskih prihoda proračunskih korisnika. Pojašnjenje povećanja odnosno smanjenja prihoda po skupinama i podskupinama daje se u nastavku.

- *Prihodi od poreza*

Prihodi od poreza povećavaju se za 0,64% odnosno u apsolutnom iznosu za 176.000,00 kuna. Unutar ove skupine prihodi od poreza i prireza na dohodak povećavaju se za 0,44%, odnosno u ukupnom iznosu od 111.000,00 kuna što je posljedica dobre naplate ove vrste prihoda u prva tri kvartala 2016. godine. Porezi na imovinu povećavaju se za 5,65%, odnosno u ukupnom iznosu od 65.000,00 kuna što je uvjetovano ovogodišnjim razrezom i naplatom poreza na kuće za odmor.

- *Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna*

Ova skupina prihoda smanjuje se za 45,74%, odnosno u iznosu od 2.300.500,00 kuna. Smanjenje ove skupine prihoda najvećim dijelom je uvjetovano smanjenjem pomoći iz državnog proračuna temeljem prijensa EU sredstava budući se kasnilo s raspisivanjem natječaja za „Mjeru 7“ kroz Program ruralnog razvoja u sklopu kojeg se namjeravaju kandidirati projekti ruralne infrastrukture za uređenje ceste kroz naselje Čabdin te uređenje groblja u Domagoviću. Stoga ove godine neće biti ni prihoda ni rashoda s ove osnove. Napominje se da se unutar ove skupine prihoda uvodi nova podskupina prihoda pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 65.000,00 kuna, a odnosi se na pomoći Centru za kulturu iz državnog i županijskog proračuna.

- *Prihodi od imovine*

Ova skupina prihoda smanjuje se za 0,74% odnosno u apsolutnom iznosu od 24.350,00 kuna. Do navedenog smanjenja došlo je uslijed manjih korekcija unutar podskupine prihoda od nefinancijske imovine od kojih su najznačajnije smanjenje planiranog prihoda od koncesijske naknade te povećanje prihoda od zakupa poljoprivrednog zemljišta budući je tijekom godine dana u zakup nova čestica.

- *Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i po posebnim propisima*

Ova skupina prihoda povećava se za 33,30% odnosno za 4.427.150,00 kuna. Povećanje se najvećim dijelom odnosi na uključivanje prihoda po posebnim propisima od proračunskih korisnika u II. Izmjene i dopune proračuna Grada Jastrebarskog. Prihodi po posebnim propisima za sva tri proračunska korisnika Grada iznose 4.087.150,00 kuna. Podskupina prihoda Komunalni doprinosi i naknade povećava se za 500.000,00 kuna što je posljedica dobre naplate komunalne naknade i komunalnog doprinosa tijekom godine.

- *Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i donacija*

Ova skupina prihoda povećava se za 481.900,00 kuna odnosno za 209,52%. Navedeno povećanje najvećim dijelom proizlazi iz uvođenja nove podskupine prihoda Prihodi od proizvoda i robe te pruženih usluga u iznosu od 443.900,00 kuna, a obuhvaća prihode od pruženih usluga Dječjeg vrtića Radost i Centra za kulturu. Podskupina prihoda o donacija također se povećava i to za 38.000,00 kuna, što se najvećim dijelom odnosi na primljene donacije od fizičkih i pravnih osoba u Centru za kulturu.

- *Kazne, upravne mjere i ostali prihodi*

Ova skupina prihoda smanjuje se za 3,23% odnosno za 15.000,00 kuna. Smanjenje je uvjetovano smanjenjem podskupine ostalih prihoda, a koji se odnose na prihode od održavanja gospodarske manifestacije na području Grada.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine smanjuju se za 58,75%, odnosno 1.225.000,00 kuna, a najvećim dijelom odnose se na smanjenje planiranog prihoda od prodaje materijalne imovine-zemljišta.

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Planirani primici od zaduživanja smanjuju se za 52,50% odnosno za 2.625.000,00 kuna što je posljedica pomaka u terminskom planu izvođenja radova na rekonstrukciji i izgradnji ulica u gradu, a za financiranje kojih su planirani primici od kreditnog zaduženja.

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

Tablica 4. Prikaz promjena osnovnih skupina i podskupina rashoda i izdataka

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	PLANIRANO 2016.	PROMJENA IZNOS	INDEKS (%)	NOVI IZNOS 2016.
3	Rashodi poslovanja	40.440.000,00	5.153.200,00	12,74	45.593.200,00
31	Rashodi za zaposlene	14.144.000,00	1.001.400,00	7,08	15.145.400,00
311	Plaće (Bruto)	11.791.000,00	597.000,00	5,06	12.388.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	208.000,00	426.400,00	205,00	634.400,00
313	Doprinosi na plaće	2.145.000,00	-22.000,00	-1,03	2.123.000,00
32	Materijalni rashodi	15.082.000,00	4.045.800,00	26,83	19.127.800,00
321	Naknade troškova zaposlenima	177.000,00	534.500,00	301,98	711.500,00
322	Rashodi za materijal i energiju	2.169.000,00	1.952.500,00	90,02	4.121.500,00
323	Rashodi za usluge	11.755.000,00	1.371.500,00	11,67	13.126.500,00
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	74.000,00	15.000,00	20,27	89.000,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	907.000,00	172.300,00	19,00	1.079.300,00
34	Financijski rashodi	923.000,00	-89.000,00	-9,64	834.000,00
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	698.000,00	-100.000,00	-14,33	598.000,00
343	Ostali financijski rashodi	225.000,00	11.000,00	4,89	236.000,00
35	Subvencije	455.000,00	-75.000,00	-16,48	380.000,00
352	Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog	455.000,00	-75.000,00	-16,48	380.000,00

sektora

	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	1.275.000,00	-135.000,00	-10,59	1.140.000,00
36	Pomoći unutar općeg proračuna	1.120.000,00	-135.000,00	-12,05	985.000,00
366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	155.000,00	0,00	0,00	155.000,00
	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.930.000,00	-110.000,00	-5,70	1.820.000,00
37	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	1.930.000,00	-110.000,00	-5,70	1.820.000,00
372					
	Ostali rashodi	6.631.000,00	515.000,00	7,77	7.146.000,00
38	Tekuće donacije	3.941.000,00	0,00	0,00	3.941.000,00
381	Kapitalne donacije	938.000,00	98.000,00	10,45	1.036.000,00
382	Kazne, penali i naknade štete	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
383	Kapitalne pomoći	1.727.000,00	417.000,00	24,15	2.144.000,00
386					
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	17.935.000,00	6.218.000,00	-34,67	11.717.000,00
	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.241.000,00	-401.000,00	-17,89	1.840.000,00
41	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	2.226.000,00	-401.000,00	-18,01	1.825.000,00
411	Nematerijalna imovina	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
412					
	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	14.615.000,00	6.241.000,00	-42,70	8.374.000,00
42	Građevinski objekti	13.001.000,00	6.594.000,00	-50,72	6.407.000,00
421	Postrojenja i oprema	694.000,00	169.000,00	24,35	863.000,00
422	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	172.000,00	33.000,00	19,19	205.000,00
424	Nematerijalna proizvedena imovina	748.000,00	151.000,00	20,19	899.000,00
426					
	Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	15.000,00	-5.000,00	-33,33	10.000,00
43	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	15.000,00	-5.000,00	-33,33	10.000,00
431					
	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.064.000,00	429.000,00	40,32	1.493.000,00
45	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	601.000,00	647.000,00	107,65	1.248.000,00
451	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	463.000,00	-218.000,00	-47,08	245.000,00
454					
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	1.119.000,00	0,00	0,00	1.119.000,00
	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	1.119.000,00	0,00	0,00	1.119.000,00
54	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javn	338.000,00	0,00	0,00	338.000,00
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan	781.000,00	0,00	0,00	781.000,00
544					

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja povećavaju se za 12,74% odnosno za 5.153.200,00 kuna te iznose 45.593.200,00 kuna. Rast rashoda poslovanja uvjetovan je najvećim dijelom uključivanjem svih rashoda proračunskih korisnika u II. Izmjene i dopune proračuna Grada Jastrebarskog za 2016 godinu. U nastavku se daje obrazloženje promjena pojedinih skupina i podskupina rashoda unutar rashoda poslovanja te indeksi njihovih promjena.

- *Rashodi za zaposlene*

Rashodi za zaposlene povećavaju se za 7,08% odnosno za 1.001.400,00 kuna što je posljedica uključivanja rashoda za zaposlene od strane proračunskih korisnika u II. Izmjene i dopune proračuna Grada. Navedeno povećanje odnosi se na udio plaća (597.000,00 kuna) te ostalih rashoda za zaposlene (426.400,00 kuna), a koje proračunski korisnici financiraju iz vlastitih sredstava.

- *Materijalni rashodi*

Materijalni rashodi povećavaju se za 26,83% odnosno u apsolutnom iznosu od 4.045.800,00 kuna. Navedeno povećanje najvećim dijelom je posljedica uključivanja svih materijalnih rashoda proračunskih korisnika u II. Izmjene i dopune proračuna. Podskupina rashoda naknade troškova zaposlenima povećava se za 534.500,00 kuna te se u cijelosti odnosi na rashode proračunskih korisnika. Rashodi za materijal i energiju povećavaju se za 1.952.500,00 kuna, od čega se 1.850.000,00 kuna odnosi na rashode proračunskih korisnika za materijal i energiju (uredski materijal, literatura, materijal i sredstva za čišćenje, održavanje, energenti i sl.). Rashodi za usluge povećavaju se za 1.371.500,00 kuna. Od navedenog povećanja 676.500,00 kuna se odnosi na rashode proračunskih korisnika, a preostali dio od 1.276.000,00 na povećanje rashoda za pružene usluge u gradu. Do znatnijeg povećanja rashoda za usluge došlo je uslijed povećanja potrebnih sredstva za održavanje zelenih i javnih površina, groblja i građevinskih objekata u vlasništvu Grada.

- *Financijski rashodi*

Financijski rashodi smanjuju se za 89.000,00 kuna odnosno za 9,64% što je najvećim dijelom posljedica pomaka u terminskom planu povlačenja kreditnih sredstava, a samim time i nižih rashoda za interkalarne kamate u ovoj godini.

- *Subvencije*

Subvencije se smanjuju za 75.000,00 kuna odnosno za 16,48% što je uvjetovano manjim brojem pristiglih zahtjeva obrtnika, poduzetnika i poljoprivrednika za subvencije za koje su bila planirana sredstva u proračunu Grada.

- *Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna*

Ova skupina rashoda smanjuje se za 10,59%, odnosno u ukupnom iznosu od 135.000,00 kuna. Do navedenog smanjenja došlo je zbog pomaka u terminskom planu izvođenja radova na uređenju prostora za preseljenje državnih tijela radi stavljanja u funkciju prostora za umirovljenike, a samim time i smanjenja iznosa kapitalne pomoći u ovoj godini. Preostali dio radova prenosi se u iduću proračunsku godinu.

- *Naknade građanima i kućanstvima*

Naknade građanima i kućanstvima smanjuju se za 5,70% odnosno za 110.000,00 kuna. Do navedenog smanjenja došlo je uslijed pada broja srednjoškolaca na području Grada koji ispunjavaju kriterije za sufinanciranje prijevoza, manjeg broja djece u dječjem vrtiću kojima je potrebno financirati asistente te manjeg broja osoba s invaliditetom koje su od Grada zatražile sufinanciranje prijevoza. Sukladno prethodno navedenom bilo je potrebno navedene stavke rebalansirati na niže.

- *Ostali rashodi*

Ova skupina rashoda povećava se za 7,77% odnosno u ukupnom iznosu od 515.000,00 kuna. Do navedenog povećanja došlo je uslijed potrebe za osiguranjem dodatnih sredstva od 98.000,00 kuna za kapitalne donacije udrugama s područja grada kako bi im se omogućilo nesmetano djelovanje. Također, došlo je i do povećanja kapitalnih pomoći za 417.000,00 kuna, a najvećim dijelom se odnose na povećanje iznosa kapitalne pomoći trgovačkom društvu u vlasništvu Grada, a što je uvjetovano dodijeljenom pomoći Zagrebačke županije od 400.000,00 kuna za izgradnju vodovoda.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjuju se za 6.218.000,00 kuna odnosno za 34,67% i sada iznose 11.717.000,00 kuna. U nastavku se daje obrazloženje promjena pojedinih skupina i podskupina rashoda unutar rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

- *Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine*

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine odnosno zemljišta smanjuju se za 17,89% odnosno u apsolutnom iznosu od 401.000,00 kuna, a što je uvjetovano nemogućnošću nastavka otkupa zemljišta za izgradnju cesta na području Grada (nerazvrstanih cesta i gradske obilaznica) zbog neriješenih imovinsko-pravnih odnosa. Rješavanje imovinsko pravnih odnosa s ove osnove očekuje se u 2017. godini.

- *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine*

Ova skupina rashoda smanjuje se za 42,70% odnosno u ukupnom iznosu od 6.241.000,00 kuna. Navedeno smanjenje uvjetovano je smanjenjem rashoda za građevinske objekte u ukupnom iznosu od 6.594.000,00 kune. Više od pola smanjenja, točnije 3.655.000,00 kuna, odnosi se na kapitalne projekte ruralne infrastrukture u sklopu kojih je bila planirana rekonstrukcija ceste kroz naselje Čabdin te uređenje groblja Domagović, ali budući se kasni s raspisivanjem i provođenjem natječaja za „Mjeru 7“ kroz Program ruralnog razvoja na državnoj razini, bilo je potrebno navedene projekte rebalansirati ove godine te ih planirati u 2017. godini. Nadalje, preostali dio smanjenja rashoda za građevinske objekte od 2.939.000,00 kuna uvjetovan je pomakom u terminskom planu izvođenja radova na rekonstrukciji ulica Braće Radić, Tadije Smičiklase i Prigorske ulice, kao i nemogućnošću ishođenja kompletne dokumentacije za izgradnju pojedinih nerazvrstanih cesta do kraja proračunske godine te potrebom prenošenja dijelova radova u iduću godinu.

- *Rashodi za nabavu plemenitih metala*

Skupina rashoda za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti smanjuje se za 5.000,00 kuna, što je uvjetovano ostvarenim uštedama prilikom nabave medalja koje se dodjeljuju laureatima povodom proslave Dana Grada.

- *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini*

Ova skupina rashoda povećava se za 429.000,00 kuna odnosno za 40,32% i sada iznosi 1.493.000,00 kuna. Navedeno povećanje uvjetovano je dodatnim ulaganjima na građevinskim objektima- cestama na području Grada.

RASHODI I IZDACI PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

U nastavku daje se pojašnjenje predloženih povećanja odnosno smanjenja rashoda i izdataka po razdjelima i programima u Posebnom dijelu Proračuna te indeksi njihovih promjena. Napominje se da se znatnije povećavaju rashodi u programima unutar kroz koje se financiraju proračunski korisnici zbog uključivanja svih rashoda proračunskih korisnika u II. Izmjene i dopune Proračuna, a ne samo onih koji se financiraju iz gradskog proračuna, kako je bilo do sada.

Tablica 5. Prikaz promjena rashoda i izdataka po razdjelima u Posebnom dijelu Proračuna

NAZIV RAZDJELA/PROGRAMA	PLANIRANO 2016.	PROMJENA IZNOS	INDEKS (%)	NOVI PLAN 2016.
UKUPNO RASHODI / IZDACI	59.494.000,00	-1.064.800,00	-1,79	58.429.200,00
RAZDJEL 001 GRADSKO VIJEĆE I GRADONAČELNIK	402.000,00	75.000,00	18,66	477.000,00
Program IZVRŠNA I ZAKONODAVNA TIJELA	402.000,00	75.000,00	18,66	477.000,00
RAZDJEL 009 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, LOKALNU I MJESNU SAMOUPRAVU I FINACIJE	10.081.000,00	-91.500,00	-0,91	9.989.500,00
Program LOKALNA UPRAVA	4.816.000,00	0,00	0,00	4.816.000,00
Program TRANSAKCIJE VEZANE ZA JAVNI DUG	1.875.000,00	-113.000,00	-6,03	1.762.000,00
Program LOKALNA SAMOUPRAVA I ADMINISTRACIJA	2.542.000,00	43.500,00	1,71	2.585.500,00
Program OPĆI I ADMINISTRATIVNI POSLOVI	848.000,00	-22.000,00	-2,59	826.000,00
RAZDJEL 010 UPRAVNI ODJEL ZA IMOVIN. PRAV.POSLOVE, GOSPODAR. DRUŠT. DJELAT., KOM. SUSTAV, PROST.UREĐ. I ZAŠT.OKOLIŠA	49.011.000,00	-1.048.300,00	-2,14	47.962.700,00
Program JAVNE POTREBE U KULTURI	370.000,00	0,00	0,00	370.000,00
Program SUFINANCIRANJE DODAT.POTREBA U OSNOVNOM OBRAZOVANJU	516.000,00	10.000,00	1,94	526.000,00
Program SREDNJOŠKOLSKO I VISOKO OBRAZOVANJE	466.000,00	-42.000,00	-9,01	424.000,00
Program OSTALE OPĆE JAVNE USLUGE	55.000,00	6.000,00	10,91	61.000,00
Program JAVNI RED I SIGURNOST	1.402.000,00	100.000,00	7,13	1.502.000,00
Program ZDRAVSTVO	406.000,00	0,00	0,00	406.000,00
Program JAVNE POTREBE U SPORTU	1.626.000,00	90.000,00	5,54	1.716.000,00
Program SOCIJALNA ZAŠTITA	1.245.000,00	-13.000,00	-1,04	1.232.000,00
Program RELIGIJSKE, KULTURNE I DRUGE SLUŽBE	590.000,00	-17.000,00	-2,28	573.000,00
Program RAZVOJ GOSPODARSTVA	3.206.000,00	-53.000,00	-1,65	3.153.000,00
Program RAZVOJ MALOG GOSPODARSTVA	555.000,00	-20.000,00	-3,60	535.000,00
Program RAZVOJ POLJOPRIVREDE	580.000,00	-15.000,00	-2,59	565.000,00
Program UPRAVLJANJE IMOVINOM	1.189.000,00	-192.000,00	-16,15	997.000,00
Program ENERGETIKA	602.000,00	-411.000,00	-68,27	191.000,00
Program ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	8.184.000,00	400.000,00	4,89	8.584.000,00
Program IZGRADNJA CESTA	9.964.000,00	-4.150.000,00	-41,65	5.814.000,00
Program IZGRADNJA JAVNIH POVRŠINA	1.506.000,00	76.000,00	5,05	1.582.000,00
Program IZGRADNJA JAVNE RASVJETE	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
Program IZRADA DOKUMENATA PROSTOR.PLANIRANJA	397.000,00	20.000,00	5,04	417.000,00
Program IZGRADNJA KOMUNALNO- VODNIH GRAĐEVINA	810.000,00	407.000,00	50,25	1.217.000,00
Program IZGRADNJA GROBLJA	3.126.000,00	-2.118.000,00	-67,75	1.008.000,00
Program PRIKLJUČENJE HRVI NA INFRASTRUKTURU	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
Program ZAŠTITA OKOLIŠA	702.000,00	260.000,00	37,04	962.000,00
Program ZAŠTITA SPOMENIKA KULTURNE BAŠTINE	295.000,00	179.000,00	60,68	474.000,00
Program RAZVOJ TELEKOMUNIKACIJSKE INFRASTRUKTURE	180.000,00	-54.000,00	-30,00	126.000,00
Program PREDŠKOLSKI ODGOJ	8.451.000,00	3.645.700,00	43,14	12.096.700,00
Program UMJETNIČKO OBRAZOVANJE	703.000,00	347.000,00	49,36	1.050.000,00
Program JAVNE POTREBE U KULTURI	1.575.000,00	496.000,00	31,49	2.071.000,00

- **Gradsko vijeće i Gradonačelnik**

Rashodi ovog razdjela povećavaju se za 18,66% odnosno za 75.000,00 kuna i sada iznose 477.000,00 kuna. povećanje je najvećim dijelom uvjetovano rastom ostalih nespomenutih rashoda poslovanja u okviru Aktivnosti Usluge izvršnog tijela zbog prigodnog nagrađivanja učenika i sportaša koji su postigli značajne rezultate na natjecanjima te zbog osiguravanja dodatnih sredstava unutar aktivnosti Tekuća zaliha proračuna za eventualno financiranje nepredviđenih potreba.

- **Upravni odjel za opće poslove, lokalnu i mjesnu samoupravu i financije**

Ukupno gledano rashodi ovog razdjela smanjuju se za 0,91% odnosno u apsolutnom iznosu za 91.500,00 kuna te sada iznose 9.989.500,00 kuna. Program Lokalna uprava ostaje nepromijenjen, a program Otplate kredita smanjuje se za 113.000,00 kuna i sada iznosi 1.762.000,00 kuna. Do navedenog smanjenja došlo je uslijed pomaka u terminskom planu povlačenja kreditnih sredstava, a samim time i nižih rashoda za interkalarnu kamatu u ovoj godini, kao i zbog smanjenja razlika zbog primjene valutne klauzule te ostvarenih ušteda na uslugama banaka. Program Lokalna samouprava i administracija povećava se za 1,71% odnosno u apsolutnom iznosu za 43.500,00 kuna te sada iznosi 2.585.500,00 kuna. Navedeno povećanje najvećim dijelom uvjetovano je povećanjem rashoda za materijal i energiju te povećanjem rashoda za usluge. Program Opći i administrativni poslovi smanjuje se za 2,59% odnosno u apsolutnom iznosu za 22.000,00 kuna i sada iznosi 826.000,00 kuna. Do navedenog smanjenja došlo je uslijed ostvarenih ušteda na rashodima za usluge prilikom organizacije proslave Dana Grada.

- **Upravni odjel za imovinsko-pravne poslove, gospodarstvo, društvene djelatnosti, komunalni sustav, prostorno uređenje i zaštitu okoliša**

Rashodi ovog razdjela smanjuju se za 2,14%, odnosno u apsolutnom iznosu za 1.048.300,00 kuna i iznose 47.962.700,00 kuna. U nastavku se daje pregled značajnijih smanjenja odnosno povećanja po programima.

Program Sufinanciranje dodatnih potreba u osnovnom obrazovanju povećava se za 10.000,00 kuna sukladno stvarnim potrebama sufinanciranja školske kuhinje do kraja proračunske godine.

Program Srednjoškolsko i visoko obrazovanje smanjuje se za 42.000,00 kuna što je posljedica manjeg broja srednjoškolaca na području Grada koji ispunjavaju uvjete za sufinanciranje prijevoza pa je stoga planirana sredstva za sufinanciranje prijevoza bilo potrebno rebalansirati na niže.

Program javni red i sigurnost povećava se za 100.000,00 kuna i iznosi 1.502.000,00 kuna. Povećanje je uvjetovano potrebom uređenja pojedinih vatrogasnih domova na području Grada.

Program Javne potrebe u sportu povećava se za 90.000,00 kuna i sada iznosi 1.716.000,00 kuna. Do povećanja je došlo uslijed izvođenja radova postave umjetne trave u sklopu sportsko rekreacijskog centra Centrala koji je u vlasništvu Grada. Navedeni projekt je sufinancirala i Zagrebačka županija sa 150.000,00 kuna.

Program Socijalna zaštita smanjuje se za 1,04% odnosno za 13.000,00 kuna. Navedeno smanjenje uvjetovanje je smanjenjem broja osoba s invaliditetom koje su od Grada zatražile sufinanciranje prijevoza.

Program religijske, kulturne i druge službe smanjuje se za 2,88% odnosno za 17.000,00 kuna što je uvjetovano ostvarenim uštedama unutar Aktivnosti Gradovi prijatelji djece. Budući je prošle godine Grad Jastrebarsko bio domaćin susreta Gradova prijatelje djece u ovoj godini je oslobođen plaćanja članarine, a nema ni rashoda vezanih uz tiskanje brošura, plakata i slično.

Program razvoj gospodarstva smanjuje se za 1,65%, odnosno u ukupnom iznosu od 53.000,00 kuna te sada iznosi 3.153.000,00 kuna. Navedeno smanjenje najvećim dijelom je uvjetovano smanjenjem planiranih sredstva za projektiranje nogostupa u GZ Jalševac (od nadvožnjaka prema Princess centru), budući se cijela investicija prenosi u 2017. godinu iz razloga neriješenih imovinsko-pravnih odnosa (RH) na trasi budućeg nogostupa te uštedama ostvarenim prilikom projektiranja cesta u GZ Jalševac.

Program razvoj malog gospodarstva smanjuje se za 3,60% odnosno za 20.000,00 kuna. Navedeno smanjenje najvećim dijelom je uvjetovano smanjenom dinamikom pristizanja zahtjeva za potporu koju Grad dodjeljuje prilikom početka poslovanja, kao i ostvarenim uštedama kroz program sufinanciranja kamata poduzetnicima i obrtnicima sukladno novim otplatnim planovima kredita za koje Grad sufinancira kamate.

Program Razvoj poljoprivrede smanjuje se za 2,59% odnosno za 15.000,00 kuna. Smanjenje je uvjetovano manjim brojem sklopljenih polica osiguranja od elementarnih nepogoda u vinogradarstvu od planiranog.

Program upravljanje imovinom smanjuje se za 16,15%, odnosno u apsolutnom iznosu za 192.000,00 kuna što je u najvećoj mjeri uvjetovano pomakom u terminskom planu izvođenja radova na uređenju prostora za preseljenje državnih tijela radi stavljanja u funkciju prostora za umirovljenike, a dio radova se prenosi u 2017. godinu.

Program Energetika smanjuje se za 411.000,00 kuna budući se tijekom 2016. godine pripremila kompletna projektna dokumentacija za izgradnju sustava za automatizirani najam e-bicikala, a investicija (nabava i ugradnja postrojenja i opreme) se planira realizirati u 2017. godini.

Program održavanja komunalne infrastrukture povećava se za 4,89% odnosno za 400.000,00 kuna što je posljedica povećanja troškova tekućeg i investicijskog održavanja javnih i zelenih površina te groblja na području Grada kao i nabave potrebnog materijala za prigodno blagdansko ukrašavanje Grada.

Program izgradnja cesta smanjuje se za 41,65% odnosno za 4.150.000,00 kuna i sada iznosi 5.814.000,00 kuna. Navedeno smanjenje uvjetovano je nemogućnošću nastavka otkupa zemlje za izgradnju gradske obilaznice na sjeveru budući imovinsko-pravni odnosi nisu riješeni, zatim država je kasnila s raspisivanjem natječaja za „Mjeru 7“ kroz koju se planirala rekonstrukcija ceste kroz naselje Čabdin, nadalje došlo je do pomaka u terminskom planu izvođenja radova na rekonstrukciji ulica Braće Radić, Tadije Smičiklasa i Prigorske ulice budući su po predaji zahtjeva za izdavanje građevinske dozvole bile potrebne izmjene glavnog projekta, a za dio cesta nije moguće ishoditi kompletnu dokumentaciju.

Program izgradnja javnih površina povećava se za 76.000,00 kuna i iznosi 1.582.000,00 kuna. Do navedenog povećanja najvećim dijelom došlo je zbog potrebe osiguranja sredstava za izradu projektne dokumentacije za cjelovitu obnovu i revitalizaciju Parka Erdödy u budućnosti.

Program izrada dokumenta prostornog planiranja povećava se za 5,04% odnosno za 20.000,00 kuna zbog potrebe izrade izvješća o stanju u prostoru.

Program izgradnja komunalno-vodnih građevina povećava se za 407.000,00 kuna odnosno za 50,25% i sada iznosi 1.217.000,00 kuna, a što je uvjetovano dodijeljenom kapitalnom pomoći Zagrebačke županije za izgradnju vodovoda na području Grada.

Program izgradnja groblja smanjuje se za 67,75%, odnosno za 2.118.000,00 kuna što je uvjetovano neraspisivanjem natječaja za „Mjeru 7“ u sklopu koje se planiralo uređenje groblja u Domagoviću.

Raspisivanje natječaja očekuje se početkom 2017. godine te se stoga i investicija prenosi u iduću proračunsku godinu.

Program zaštita okoliša povećava se za 37,04% odnosno za 260.000,00 kuna što je najvećim dijelom uvjetovano nabavom i ugradnjom polupodzemnih kontejnera za odvojeno sakupljanje otpada (tzv. „Zeleni otoci“), a u kojoj investiciji je sudjelovala i Zagrebačka županija sa 170.000,00 kuna.

Program Zaštita spomenika kulturne baštine povećava se 179.000,00 kuna te sada iznosi 474.000,00 kuna što je uvjetovano osiguranjem sredstva za izradu projekta obnove dvorca Erdödy.

Program razvoj telekomunikacijske infrastrukture smanjuje se za 54.000,00 kuna i iznosi 126.000,00 kuna budući se tijekom 2016. godine provela prva i druga faza projekta tj. izrada studije izvodljivosti te nacrti Plana razvoja širokopojasne infrastrukture u područjima u kojima ne postoji dostatan komercijalni interes za ulaganja, prihvatljivoga za financiranje iz EU fondova, a u suradnji sa Zagrebačkom županijom. Treća i četvrta faza provedbe projekta prenosi se u 2017. godinu.

U nastavku se daje obrazloženje za programe kroz koje djeluju proračunski korisnici Grada Jastrebarskog:

- Program Predškolski odgoj- Dječji vrtić Radost Jastrebarsko
- Program umjetničko obrazovanje- Glazbena škola Jastrebarsko
- Program javne potrebe u kulturi – Centar za kulturu Jastrebarsko

Iz Tablice 5.: *Prikaz promjena rashoda i izdataka po razdjelima u Posebnom dijelu Proračuna* vidljivo je da se značajno povećavaju programi kroz koje djeluju proračunski korisnici Grada. Navedeno povećanje u velikoj mjeri se odnosi na uključivanje svih rashoda korisnika u gradski proračun, a ne samo onih koji se financiraju sredstvima Grada. Stoga se radi lakšeg razumijevanja u nastavku daje pregled povećanja/smanjenja po pojedinim programima odnosno proračunskim korisnicima gdje je vidljivo što se financira iz gradskog proračuna, a što vlastitim i namjenskim sredstvima proračunskih korisnika.

Program Predškolski odgoj povećava se za 3.645.700,00 kuna i iznosi 12.096.700,00 kuna. Iz Tablice 6. vidljivo je da se rashodi koji se financiraju iz gradskog proračuna smanjuju za 222.500,00 kuna, a rashodi koji se financiraju iz vlastitih sredstava proračunskih korisnika iznose 3.868.200,00 kuna. Smanjenje rashoda koji se financiraju iz gradskog proračuna uvjetovano je ostvarenim uštedama na plaćama uslijed dužeg bolovanja djelatnika te manjim brojem polaznika vrtića kojima je potrebno financirati asistente, a sukladno dostavljenim izmjenama i dopunama financijskog plana vrtića.

Tablica 6.: Rashodi proračunskog korisnika DV Radost Jastrebarsko po izvorima financiranja

IZVOR SREDSTAVA	PLANIRANO 2016.	PROMJENA	NOVI IZNOS 2016.
Gradski proračun	8.451.000,00	-222.500,00	8.228.500,00
Vlastita i namjenska sredstva DV Radost	0,00	3.868.200,00	3.868.200,00
UKUPNO	8.451.000,00	3.645.700,00	12.096.700,00

Program umjetničko obrazovanje povećava se za 347.000,00 kuna i sada iznosi 1.050.000,00 kuna. Iz tablice 7. vidljivo je da rashodi koji se financiraju iz gradskog proračuna ostaju nepromijenjeni, a rashodi koji se financiraju iz vlastitih i namjenskih sredstava Glazbene škole iznose 347.000,00 kuna.

Tablica 7.: Rashodi proračunskog korisnika Glazbena škola Jastrebarsko po izvorima financiranja

IZVOR SREDSTAVA	PLANIRANO 2016.	PROMJENA	NOVI IZNOS 2016.
Gradski proračun	703.000,00	0,00	703.000,00
Vlastita i namjenska sredstva Glazbena škola	0,00	347.000,00	347.000,00
UKUPNO	703.000,00	347.000,00	1.050.000,00

Program javne potrebe u kulturi povećava se za 496.000,00 kuna i sada iznosi 2.071.000,00 kuna. Iz tablice 8. vidljivo je da se rashodi koji se financiraju iz gradskog proračuna povećavaju za 12.000,00 kuna, a uvjetovani su dodijeljenim sredstvima Zagrebačke županije za provođenje programa javnih potreba u kulturi u 2016. godini: održavanje koncerata i izložba. Rashodi koje Centar za kulturu financira iz vlastitih sredstava iznose 484.000,00 kuna.

Tablica 8.: Rashodi proračunskog korisnika Centar za kulturu Jastrebarsko po izvorima financiranja

IZVOR SREDSTAVA	PLANIRANO 2016.	PROMJENA	NOVI IZNOS 2016.
Gradski proračun	1.575.000,00	12.000,00	1.587.000,00
Vlastita i namjenska sredstva Centra za kulturu	0,00	484.000,00	484.000,00
UKUPNO	1.575.000,00	496.000,00	2.071.000,00

Slijedom prethodno navedenog predlažu se II. Izmjene i dopune proračuna Grada Jastrebarskog za 2016. godinu.