

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PRORAČUNA
GRADA JASTREBARSKOG ZA 2017. GODINU
I PROJEKCIJE PRORAČUNA ZA 2018. I 2019. GODINU**

Na temelju članka 39. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15), a sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu, Smjernicama ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2016.-2018., budući Smjernice za razdoblje 2017.-2019. nisu donesene do Zakonom o proračunu propisanih rokova za sastavljanje i predaju Prijedloga Proračuna, i Uputama Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2017.-2019. godine te na osnovi gospodarskih kretanja u 2016. godini kao i pokazatelja izvršenja poreznih prihoda za prvih devet mjeseci 2016. godine koncipiran je prijedlog Proračuna Grada Jastrebarskog za 2017. godinu.

Prijedlog Proračuna Grada Jastrebarskog za 2017. godinu te Projekcije za 2018. i 2019. sastavljeni su uzimajući u obzir pokazatelje o gospodarskim kretanjima u Republici Hrvatskoj prema, Smjernicama ekonomske i fiskalne politike, kao i aktualnim podacima Državnog zavoda za statistiku. Također, uzeti su u obzir i pokazatelji o ostvarenju prihoda i rashoda Proračuna Grada Jastrebarskog za prva tri kvartala 2016. godine. Očekivani realni rast BDP-a u 2016. godini planiran je s 1,0%, a podaci Državnog zavoda za statistiku za treći kvartal tekuće godine ukazuju na njegov realan rast od 2,8% u odnosu na isto tromjesečje 2015. godine. Nadalje, makroekonomski pokazatelji za naredno trogodišnje razdoblje ukazuju na realni rast BDP-a od 1,2% u 2017. godini te 1,5% u 2018. godini. Slijedom prethodno navedenog te pozitivnih gospodarskih kretanja na području Grada Jastrebarskog planiran je rast ukupnih prihoda Grada u 2017. godini kao i u Projekcijama za 2018 i 2019. godinu.

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. 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 Prijedlog Proračuna Grada Jastrebarskog za 2017. godinu uključeni su svi vlastiti i namjenski prihodi te rashodi proračunskih korisnika Grada Jastrebarskog: Dječjeg vrtića Radost, Centra za kulturu i Glazbene škole. Odlukom o izvršavanju Proračuna Grada Jastrebarskog za 2017. godinu propisati će se izuzeće od uplate vlastitih i namjenskih prihoda proračunskih korisnika u Proračun Grada Jastrebarskog.

Proračun Grada Jastrebarskog za 2017. godinu sastoji se od Općeg i Posebnog dijela te Plana razvojnih programa.

Opći dio proračuna planiran je prema ekonomskoj klasifikaciji na trećoj razini (razina podskupine ekonomske klasifikacije) Računskog plana, a sastoji se od Računa prihoda i rashoda te Računa zaduživanja/financiranja. Posebni dio proračuna planiran je prema važećoj organizacijskoj klasifikaciji Grada (razdjeli, glave, proračunski korisnici odnosno nositelji programa), ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja potrebnim za njihovo provođenje te aktivnostima i projektima unutar pojedinog programa.

Plan razvojnih programa je dokument jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave sastavljen za trogodišnje razdoblje, koji sadrži ciljeve i prioritete razvoja povezane s programskom i organizacijskom klasifikacijom te Strategijom razvoja Grada Jastrebarskog za razdoblje od 2016. do 2020. godine („Službeni vjesnik Grada Jastrebarskog“, broj 6/16).

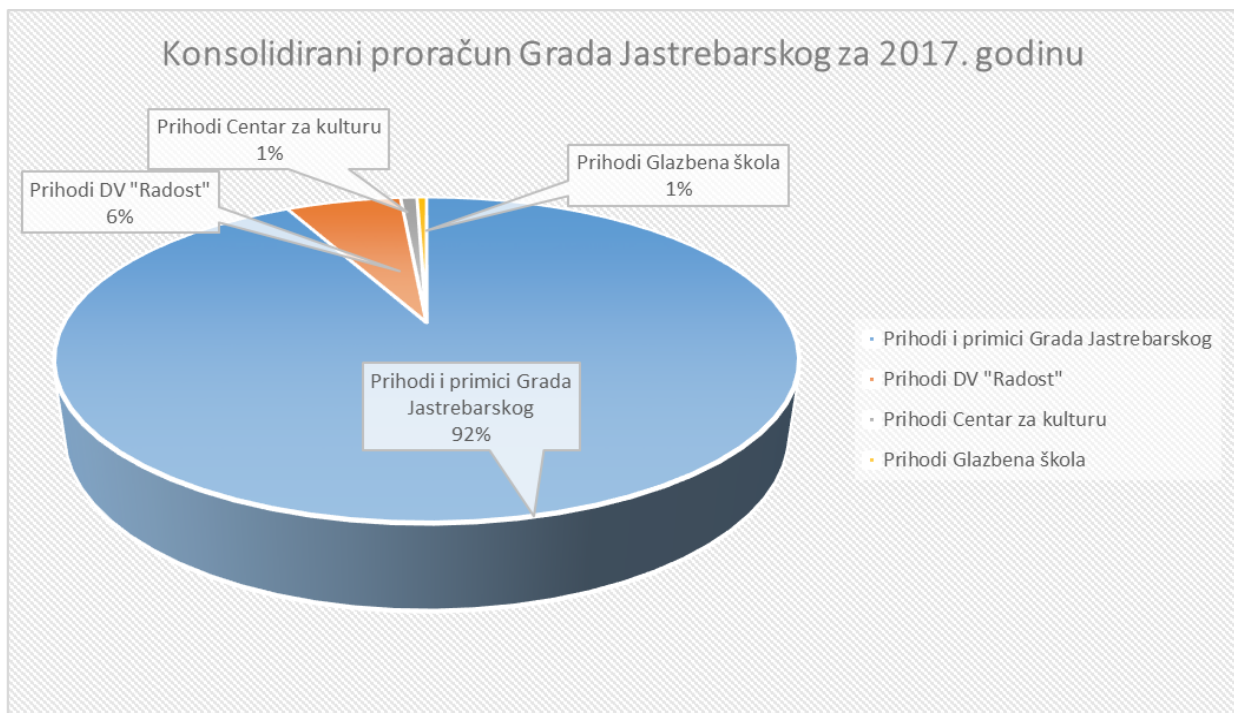
Također, kao sastavni dokument uz proračun za 2017. godinu usvajaju se i Projekcije proračuna za 2018. i 2019. godinu koje se sastoje od Općeg i Posebnog dijela planiranih sukladno zakonskim odredbama na razini skupine ekonomske klasifikacije (druga razina). Navedene projekcije planirane su sukladno smjernicama Ministarstva financija, lokalnim mogućnostima proračuna te planiranoj dinamici provedbe EU projekata koje je Grad kandidirao ili ih priprema za kandidiranje. Projekcija proračuna Grada za 2018. godinu iznosi 77.515.000,00 kuna, a projekcija za 2019. godinu iznosi 72.999.000,00 kuna.

I. OPĆI DIO PRORAČUNA

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici proračuna Grada Jastrebarskog za 2017. godinu, zajedno s prihodima proračunskih korisnika, planirani su u ukupnom iznosu od 62.417.300,00 kuna, od čega prihodi i primici Grada iznose 57.653.000,00 kuna odnosno zauzimaju udio 92% u ukupnim prihodima i primicima, a prihodi proračunskih korisnika 4.764.300,00 kuna odnosno udio od 8% što je prikazano Grafikonom 1. Prihodi Dječjeg vrtića „Radost“ iznose 3.882.300,00 kuna, prihodi Centra za kulturu 557.000,00 kuna, a prihodi Glazbene škole 325.000,00 kuna što je vidljivo u Tablici 1.

Grafikon 1.: Udio Grada i proračunskih korisnika u ukupnim prihodima i primicima u 2017. godini



Tablica 1: Prihodi Grada Jastrebarskog i proračunskih korisnika

PRIHODI	PRIJEDLOG PRORAČUNA 2017.
Grad Jastrebarsko	57.653.000,00
Proračunski korisnici- ukupno	4.764.300,00
• DV RADOST	3.882.300,00
• GLAZBENA ŠKOLA	325.000,00
• CENTAR ZA KULTURU	557.000,00
UKUPNO	62.417.300,00

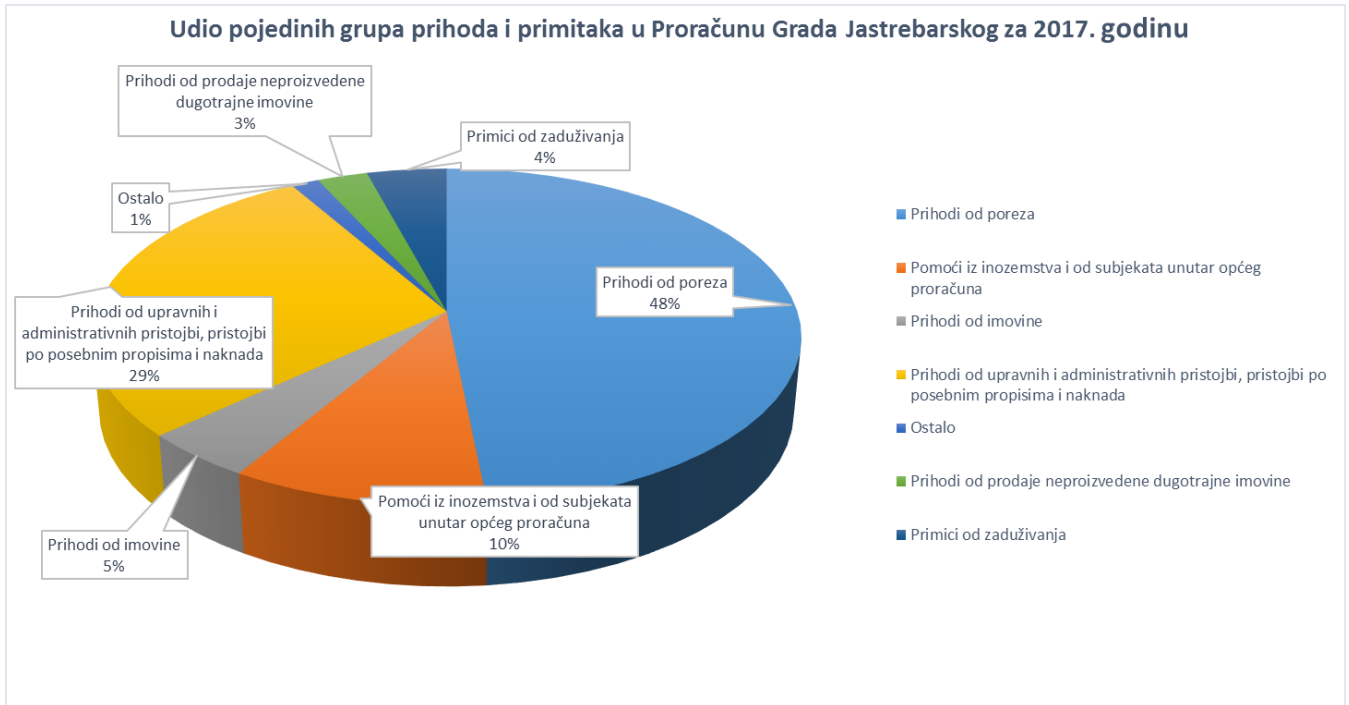
U nastavku daje se pregled prihoda proračuna i to Prijedlog II. Izmjena i dopuna Proračuna za 2016. godinu te prijedlog Proračuna za 2017. godinu. Izvršenje za 2015. godinu nije dano budući pojedine skupine i podskupine prihoda nisu usporedive jer se u 2016. i 2017. planiralo konsolidirano.

Tablica 2.: Prikaz osnovnih skupina i podskupina prihoda i primitaka

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	Prijedlog II. Izmjena i dopuna Proračuna 2016.	Prijedlog Proračuna 2017.	Indeks (%)
		2	3	3/2
UKUPNO PRIHODI / PRIMICI		55.662.200,00	62.417.300,00	112,14
6	Prihodi poslovanja	52.427.200,00	58.075.300,00	110,78
61	Prihodi od poreza	27.558.000,00	30.221.000,00	109,67
611	Porez i prirez na dohodak	25.991.000,00	27.895.000,00	107,33
613	Porezi na imovinu	1.215.000,00	1.725.000,00	141,98
614	Porezi na robu i usluge	1.050.000,00	600.000,00	57,15
616	Ostali prihodi od poreza	2.000,00	1.000,00	50,00
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	2.729.500,00	6.365.000,00	233,32
633	Pomoći iz proračuna	2.329.000,00	1.826.000,00	78,41
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	332.500,00	38.000,00	11,43
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	65.000,00	135.000,00	207,70
638	Pomoći iz drž. prorač. temeljem prijenosa EU sredstava	3.000,00	4.366.000,00	145.533,34
64	Prihodi od imovine	3.255.650,00	2.822.700,00	86,71
641	Prihodi od financijske imovine	310.650,00	145.700,00	46,91
642	Prihodi od nefinancijske imovine	2.943.000,00	2.675.000,00	90,90
643	Prihodi od kamata na dane zajmove	2.000,00	2.000,00	100,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	17.722.150,00	17.809.700,00	100,50
651	Upravne i administrativne pristojbe	305.000,00	320.000,00	104,92
652	Prihodi po posebnim propisima	4.467.150,00	4.489.700,00	100,51
653	Komunalni doprinosi i naknade	12.950.000,00	13.000.000,00	100,39
66	Prihodi od prodaje i prihodi od donacija	711.900,00	531.900,00	74,72
661	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga	443.900,00	521.900,00	117,58
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba	268.000,00	10.000,00	3,74
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	450.000,00	325.000,00	72,23
681	Kazne i upravne mjere	10.000,00	10.000,00	100,00
683	Ostali prihodi	440.000,00	315.000,00	71,59
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	860.000,00	1.717.000,00	199,66
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	790.000,00	1.657.000,00	209,75
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	790.000,00	1.657.000,00	209,75
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	70.000,00	60.000,00	85,72
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	70.000,00	60.000,00	85,72
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	2.375.000,00	2.625.000,00	110,53
84	Primici od zaduživanja	2.375.000,00	2.625.000,00	110,53
842	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	2.375.000,00	2.625.000,00	110,53

Grafikon 2. prikazuje najznačajnije grupe prihoda i primitaka u Proračunu Grada Jastrebarskog za 2017. godinu, a detaljna obrazloženja po pojedinim skupinama i podskupinama prihoda i primitaka daju se u nastavku.

Grafikon 2.: Najznačajnije grupe prihoda i primitaka u Proračunu Grada Jastrebarskog za 2017. godinu



PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja u 2017. godini planirani su u ukupnom iznosu od 58.075.300,00 kuna što predstavlja povećanje od 12,14% u odnosu na 2016. godinu. Pojašnjenja za određena povećanja po skupinama i podskupinama prihoda poslovanja daju se u nastavku bilješki.

Prihodi od poreza najznačajniji su izvor prihoda proračuna Grada, a sudjeluju u ukupnim приходima za 2017. godinu s 48% te iznose 30.221.000,00 kuna. U poreznim приходima najznačajniji udio zauzimaju prihodi od poreza i prireza na dohodak koji iznose 27.895.000,00 kuna. Povećanje je temeljeno na općem gospodarskom stanju i niskoj stopi nezaposlenosti na području Grada, pokazateljima realizacije ove podskupine prihoda u prvih devet mjeseci 2016. godine kao i pokazateljima o kretanju BDP-a koji upućuju na značajniji rast u narednim godinama. Nadalje prihodi od poreza na imovinu iznose 1.725.000,00 kuna, a najvećim dijelom odnose se na porez na kuće za odmor i porez na promet nekretninama. Povećanje ove podskupine prihoda planirano je na temelju povećanog razreza poreza na kuće za odmor u 2016. godini te oporavka gospodarstva i očekivanog oporavka tržišta nekretninama. Podskupina prihoda od poreza na robu i usluge planirana je u manjem iznosu u odnosu na 2016. godinu budući se od 1. siječnja 2017. godine ukida porez na tvrtku odnosno naziv tvrtke.

Pomoći iz proračuna planirane su u ukupnom iznosu od 6.365.000,00 kuna što je povećanje od 233,32% u odnosu na 2016. godinu te su treći najznačajniji izvor prihoda u Proračunu Grada za 2017. godinu s udjelom od 10%. Znatnije povećanje ove skupine prihoda najvećim dijelom uvjetovano je planiranom pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava. Budući se u 2016. godini kasnilo s raspisivanjem natječaja za „Mjeru 7“ kroz Program ruralnog razvoja u sklopu kojeg su se planirali kandidirati projekti ruralne

infrastrukture za uređenje ceste kroz naselje Čabdin te uređenje groblja u Domagoviću, u proračunskoj 2016. godini iste je bilo potrebno rebalansirati te ih ponovno planirati u 2017. godini. Pomoći iz državnog i županijskog proračuna te pomoći od izvanproračunskih korisnika planirane su u manjem opsegu nego u 2016. godini budući se tijekom 2017. godine za manji broj planiranih projekata i investicija može očekivati pomoć iz državnog odnosno županijskog proračuna. Pomoći od izvanproračunskih korisnika odnose se na pomoći Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje doprinosa za polaznike stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa.

Prihodi od imovine planirani su u ukupnom iznosu od 2.822.700,00 kuna i učestvuju s 5% u ukupnim приходима Grada. Najznačajniji udio u ovoj skupini prihoda predstavljaju prihodi od nefinancijske imovine planirani u ukupnom iznosu od 2.675.000,00 kuna. U ovoj podskupini najznačajniji udio zauzima naknada za koncesiju na vodama i javnom vodnom dobru planirana u iznosu od 1.800.000,00 kuna, a slijede prihodi od zakupa poslovnih prostora s iznosom od 260.000,00 kuna te prihodi od zakupa poljoprivrednog zemljišta s iznosom od 265.000,00 kuna. Prihodi od financijske imovine planirani su u manjem iznosu u odnosu na 2016. godinu, budući je tijekom 2016. godine naplaćen znatniji iznos zakonskih zatezних kamata po dospjelim, a nenaplaćenim potraživanjima Grada. Prihodi od kamata na dane zajmove planirani su na razini 2016. godine.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i po posebnim propisima i naknada predstavljaju drugi najznačajniji izvor prihoda u Proračunu Grada sudjelujući u ukupnim приходима s 29% odnosno u iznosu od 17.809.700,00 kuna. Unutar ove skupine prihoda najznačajniji su komunalni doprinosi i naknade planirani u ukupnom iznosu od 13.000.000,00 kuna; komunalni doprinos 4.000.000,00 kuna, komunalna naknada 9.000.000,00 kuna. Prihodi po posebnim propisima planirani su u iznosu od 4.489.700,00 kuna od čega 4.089.700,00 kuna čine prihodi po posebnim propisima proračunskih korisnika, a 400.000,00 kuna gradski prihodi po posebnim propisima: vodni doprinos i doprinos za šume. Upravne i administrativne pristojbe planirane su na razini 2016. godine te iznose 320.000,00 kuna.

Prihodi od prodaje i prihodi od donacija planirani su ukupnom iznosu od 531.900,00 kuna što je 25,28% manje u odnosu na 2016. godinu. Na smanjenje ove skupine prihoda utječu manje planirane donacije od pravnih i fizičkih osoba. Podskupina prihoda od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga planirana je u ukupnom iznosu od 521.900,00 kuna, a odnosi se na prihode koje proračunski korisnici ostvaruju od pružanja svojih usluga.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi planirani su ukupnom iznosu od 325.000,00 kuna što predstavlja smanjenje od 27,77% u odnosu na 2016. godinu. Navedeno smanjenje uvjetovano je manje planiranim ostalim приходима budući je u 2016. godini Grad ostvario značajniji приход od refundacije troškova parničnog postupka po sudskoj presudi u korist Grada.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine planirani su u ukupnom iznosu od 1.657.000,00 kuna te čine 3% ukupnih prihoda i primitaka Grada za 2017. godinu. Ova skupina prihoda planirana je sukladno raspoloživim nekretninama (zemljištima) za prodaju u vlasništvu Grada, provedenim postupcima parcelacije i procijene vrijednosti nekretnina te u skladu s novim UPU-om GZ Jalševac.

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine planirani su na razini 2016. godine te iznose 60.000,00 kuna.

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja u 2017. godini planirani su u ukupnom iznosu od 2.625.000,00 kuna sukladno terminskom planu izvođenja radova na rekonstrukciji i izgradnji ulica u gradu, a za čije financiranje su namijenjena kreditna sredstva. Primici od kredita u ukupnim prihodima i primicima Grada sudjeluju s 4%.

RASHODI I IZDACI

Rashodi i izdaci sukladno Zakonu uravnoteženi su s prihodima te iznose 62.417.300,00 kuna. Planirani su na analizi stanja rashoda i izdataka u tekućoj godini potrebnih za redovito izvršenje osnovnih zakonskih funkcija, programu rada za sljedeću godinu te planiranim izvorima financiranja za njihovo provođenje.

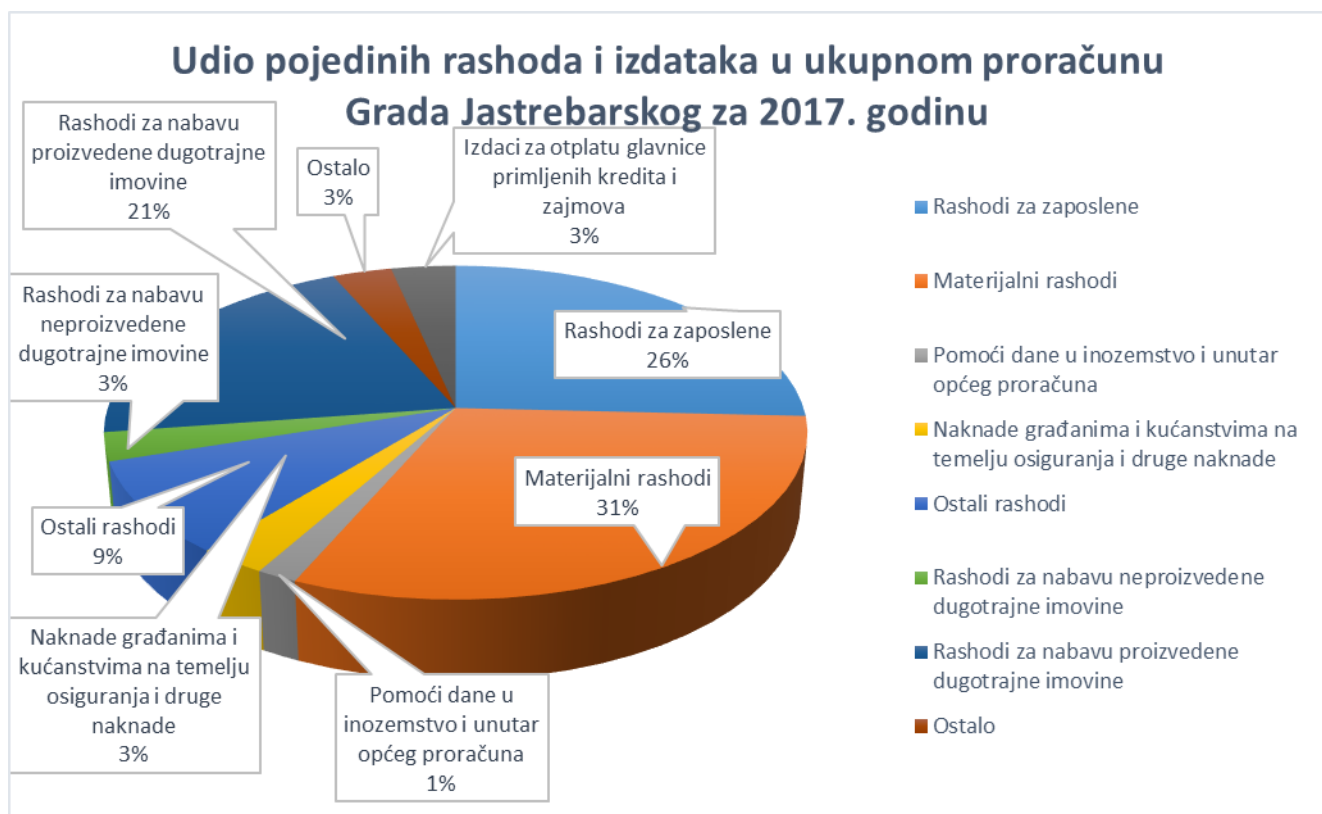
U nastavku se daje pregled rashoda proračuna i to Prijedlog II. Izmjena i dopuna Proračuna za 2016. godinu te prijedlog Proračuna za 2017. godinu. Izvršenje za 2015. godinu nije dano budući da pojedine skupine i podskupine rashoda nisu usporedive jer se u 2016. i 2017. planiralo konsolidirano.

Tablica 3.: Prikaz osnovnih skupina i podskupina rashoda i izdataka

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	Prijedlog II. Izmjena i dopuna Proračuna 2016.	Prijedlog Proračuna 2017.	Indeks (%)
		2	3	3/2
UKUPNO RASHODI / IZDACI		58.429.200,00	62.417.300,00	106,83
3	Rashodi poslovanja	45.593.200,00	44.889.300,00	98,46
31	Rashodi za zaposlene	15.145.400,00	16.085.300,00	106,21
311	Plaće (Bruto)	12.388.000,00	13.202.000,00	106,57
312	Ostali rashodi za zaposlene	634.000,00	628.300,00	99,10
313	Doprinosi na plaće	2.123.000,00	2.255.000,00	106,22
32	Materijalni rashodi	19.127.800,00	19.207.000,00	100,42
321	Naknade troškova zaposlenima	711.500,00	636.000,00	89,39
322	Rashodi za materijal i energiju	4.121.500,00	3.915.000,00	94,99
323	Rashodi za usluge	13.126.500,00	13.042.000,00	99,36
324	Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa	89.000,00	45.000,00	50,57
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.079.300,00	1.569.000,00	145,38
34	Financijski rashodi	834.000,00	806.000,00	96,65
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	598.000,00	652.000,00	109,03
343	Ostali financijski rashodi	236.000,00	154.000,00	65,26
35	Subvencije	380.000,00	435.000,00	114,48
352	Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	380.000,00	435.000,00	114,48
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	1.140.000,00	1.025.000,00	89,92
363	Pomoći unutar općeg proračuna	985.000,00	870.000,00	88,33
366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	155.000,00	155.000,00	100,00
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		1.820.000,00	1.703.000,00	93,58
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	1.820.000,00	1.703.000,00	93,58
38	Ostali rashodi	7.146.000,00	5.628.000,00	78,76
381	Tekuće donacije	3.941.000,00	3.993.000,00	101,32
382	Kapitalne donacije	1.036.000,00	640.000,00	61,78
383	Kazne, penali i naknade štete	25.000,00	25.000,00	100,00
386	Kapitalne pomoći	2.144.000,00	970.000,00	45,25
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	11.717.000,00	15.397.000,00	131,41
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.840.000,00	1.720.000,00	93,48
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	1.825.000,00	1.720.000,00	94,25
412	Nematerijalna imovina	15.000,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.374.000,00	12.961.000,00	154,78

421	Građevinski objekti	6.407.000,00	11.276.000,00	176,00
422	Postrojenja i oprema	863.000,00	641.000,00	74,28
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	205.000,00	320.000,00	156,10
426	Nematerijalna proizvedena imovina	899.000,00	724.000,00	80,54
Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti				
43	vrijednosti	10.000,00	15.000,00	150,00
431	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	10.000,00	15.000,00	150,00
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini				
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	1.248.000,00	701.000,00	46,96
454	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	245.000,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova				
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	1.119.000,00	2.131.000,00	179,08
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	338.000,00	1.350.000,00	399,41
544	Otplata glavnice primljenih zajmova i kredita od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	781.000,00	781.000,00	399,41

Grafikon 3.: Najznačajnije grupe rashoda i izdataka u Proračunu Grada Jastrebarskog za 2017. godinu



RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja iznose 44.889.300,00 kuna te sudjeluju u ukupnim rashodima s 78%.

Rashodi za zaposlene planirani su ukupnom iznosu od 16.085.300,00 kuna što predstavlja povećanje od 6,21% u odnosu na 2016. godinu, a obuhvaćaju sredstva za plaće i materijalna prava zaposlenih u Gradskoj upravi, Dječjem vrtiću „Radost“, Glazbenoj školi i Centru za kulturu. U ukupnim rashodima i izdacima zauzimaju udio od 26%. Navedeno povećanje uvjetovano je osiguravanjem sredstava za plaće i doprinose na plaće za novozaposlene u Dječjem vrtiću Radost na bazi cijele godine budući su od rujna 2016. godine započele s radom dvije nove grupe u područnom odjeljenju DV Radost Gornji Desinec. Također, sukladno članku 90.a Zakona o

lokalnoj i područnoj(regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“, broj 144/12) osigurana su sredstva u iznosu od 384.000,00 kuna za naknadu plaće i staža dužnosnicima koji svoju dužnost obavljaju profesionalno za vrijeme od 6 mjeseci po prestanku profesionalnog obavljanja dužnosti i to u visini prosječne plaće koja im je isplaćivana za vrijeme posljednjih 6 mjeseci prije prestanka profesionalnog obavljanja dužnosti.

Materijalni rashodi planirani su na razini 2016. godine te iznose 19.207.000,00 kuna. U ukupnim rashodima i izdacima zauzimaju udio od 31%. Unutar ove skupine naknade troškova zaposlenima planirane su 10,61% manje u odnosu na 2016. godinu te iznose 636.000,00 kuna budući se planira manji broj odlazak u mirovinu, a samim time i niži rashodi za otpremnine nego u 2016. godini. Rashodi za materijal i energiju planirani su ukupnom iznosu od 3.915.000,00 kuna što je smanjenje od 5,01% u odnosu na 2016. godinu budući je završena obročna otplata električne energije iz ostvarenih ušteda prema HEP-escu. Rashodi za usluge planirani su na bazi 2016. godine. Naknade troškova osoba izvan radnog odnosa planirane su u nižem iznosu u odnosu na 2016. godinu budući se tijekom 2016. godine planira manji broj polaznika stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa sukladno novim uvjetima HZZ-a. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja planirani su u ukupnom iznosu od 1.569.000,00 kuna što predstavlja povećanje od 45,38%. Navedeno povećanje uvjetovano je troškovima vezanim uz provedbu lokalnih izbora te izbora za mjesnu samoupravu 2017. godini.

Financijski rashodi planirani su u ukupnom iznosu od 806.000,00 kuna, od čega je 652.000,00 kuna planirano za otplatu kamata za kreditna zaduženja Grada, a 154.000,00 kuna za usluge banka i platnog prometa te ostale nespomenute financijske rashode (npr. naknada Poreznoj upravi za vođenje i naplatu gradskih poreza).

Subvencije su planirane u iznosu od 435.000,00 kuna što je povećanje od 14,48% u odnosu na 2016. godinu. Do povećanja ove skupine rashoda došlo je uslijed planiranja sredstava za dodjelu novog oblika subvencije obrtnicima i poduzetnicima- subvencije za izradu projektne dokumentacije.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države planirane su u iznosu od 1.025.000,00 kuna što je smanjenje od 10,08%. Smanjenje je posljedica privođenja kraju radova na uređenju prostora za preseljenje državnih tijela radi stavljanja u funkciju prostora za umirovljenike, a samim time i niže planiranog iznosa kapitalne pomoći državnom proračunu u 2017. godini.

Naknade građanima i kućanstvima planirane su u ukupnom iznosu od 1.703.000,00 kuna što je 6,4% manje u odnosu na 2016. godinu. Sredstva su niže planirana 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.

Ostali rashodi planirani su iznosu od 5.628.000,00 kuna te sudjeluju s 9% u ukupnim rashodima i izdacima Grada, a najvećim dijelom obuhvaćaju tekuće donacije za redovnu djelatnost kulturnih udruga i sportskih društava na području Grada te kapitalne pomoći poljoprivrednicima i obrtnicima. Budući se najveći broj javnih potreba iz društvenih djelatnosti financira iz nenamjenskih prihoda Grada, prvenstveno poreznih prihoda, bilo je nužno uskladiti javne potrebe s mogućnostima koje su uvjetovane prihodom stranom Proračuna.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u ukupnom iznosu od 15.397.000,00 kuna što je povećanje od 31,41% u odnosu na 2016. godinu. U ukupnim rashodima i izdacima zauzimaju udio od 21%.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine planirani su u ukupnom iznosu od 1.720.000,00 kuna, a odnose se na otkup zemljišta za izgradnju cesta na području Grada (nerazvrstanih cesta, gradske obilaznice na sjeveru te cesta u GZ Jalševac) sukladno planu rješavanja imovinsko-pravnih odnosa.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u ukupnom iznosu od 12.961.000,00 kuna što je 54,78% više u odnosu na 2016. godinu, a najvećim dijelom odnose se na kapitalne projekte izgradnje komunalne infrastrukture. Unutar ove skupine rashoda najveći udio zauzimaju rashodi za građevinske objekte s iznosom 11.276.000,00 kuna, a koji se u najvećoj mjeri planiraju utrošiti za projektiranje te izgradnju i rekonstrukciju cesta i javnih površina te za uređenje groblja. Rashodi za postrojenja i opremu planirani su u ukupnom iznosu od 641.000,00 kuna, a najvećim dijelom se odnose na nabavu opreme za implementaciju sustava za automatizirani najam e-bicikala. Rashodi za knjige i umjetnička dijela planirani su u ukupnom iznosu od 320.000,00 kuna, a odnose se na obnovu knjižničnog fonda gradske knjižnice kao i na izradu skulptura koje će se postaviti na javnim površinama u gradu. Rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu planirani su u iznosu od 724.000,00 kuna, a najvećim dijelom se odnose na izradu projektne dokumentacije.

IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Izdaci za otplate glavnica primljenih kredita iznose 2.131.000,00 kuna i sudjeluju u ukupnim rashodima i izdacima s 3%, a odnose se na otplatu glavnice duga po postojećim kreditnim zaduženjima.

II. POSEBNI DIO PRORAČUNA

Temeljem zahtjeva i programa djelovanja korisnika raspoređeni su rashodi i izdaci po namjenama i korisnicima u Posebnom dijelu Proračuna uvažavajući prioritete u financiranju osnovnih obveznih zakonskih funkcija, kao i obveza što proizlaze iz važećih zakona i na zakonu zasnovanih odluka predstavničkog tijela.

Svi rashodi raspoređeni su po programima te Proračun Grada Jastrebarskog za 2017. godinu sadrži 33 temeljna programa, a koji se sastoje od aktivnosti i projekata vezanih na provođenje tih programa.

U nastavku daje se pregled programa po razdjelima i to usporedba Prijedloga II. Izmjena i dopuna Proračuna za 2016. godinu s Prijedlogom Proračuna za 2016. godinu.

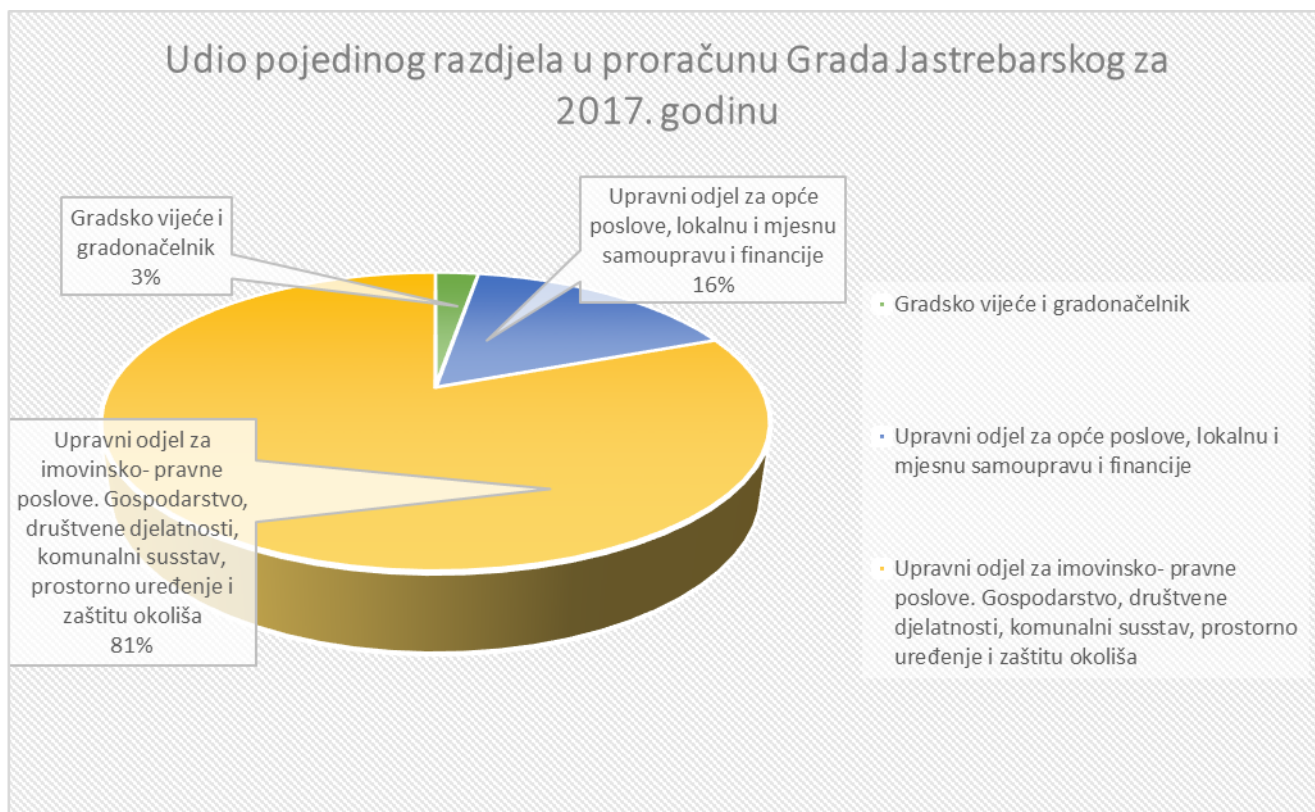
Tablica 4.: Prikaz rashoda i izdataka po razdjelima u Posebnom dijelu Proračuna

NAZIV RAZDJELA/PROGRAMA	Prijedlog II. Izmjena i dopuna Proračuna 2016.	Prijedlog Proračuna 2017.	INDEKS (%)
UKUPNO RASHODI / IZDACI	58.427.200,00	62.417.300,00	106,83
RAZDJEL 001 GRADSKO VIJEĆE I GRADONAČELNIK	477.000,00	1.620.000,00	339,63
Program IZVRŠNA I ZAKONODAVNA TIJELA	477.000,00	795.000,00	166,67
Program LOKALNI IZBORI	0,00	825.000,00	0,0
RAZDJEL 009 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, LOKALNU I MJESNU SAMOUPRAVU I FINACIJE	9.989.500,00	10.317.000,00	103,28
Program LOKALNA UPRAVA	4.816.000,00	4.756.000,00	98,76
Program TRANSAKCIJE VEZANE ZA JAVNI DUG	1.762.000,00	2.798.000,00	158,80
Program LOKALNA SAMOUPRAVA I ADMINISTRACIJA	2.585.500,00	2.025.000,00	78,33
Program OPĆI I ADMINISTRATIVNI POSLOVI	826.000,00	738.000,00	89,35
RAZDJEL 010 UPRAVNI ODJEL ZA IMOVIN.-PRAV. POSLOVE, GOSPODAR. DRUŠT.DJELAT., KOM.	47.962.700,00	50.480.300,00	105,25

SUSTAV, PROST.UREĐ. I ZAŠT.OKOLIŠA

Program PREDŠKOLSKI ODGOJ	0,00	12.000,00	0,00
Program JAVNE POTREBE U KULTURI	370.000,00	350.000,00	94,60
Program SUFINANCIRANJE DODATNIH POTREBA U OSNOVNOM OBRAZOVANJU	526.000,00	516.000,00	98,10
Program SREDNJOŠKOLSKO I VISOKO OBRAZOVANJE	424.000,00	432.000,00	101,89
Program OSTALE OPĆE JAVNE USLUGE	61.000,00	55.000,00	90,17
Program JAVNI RED I SIGURNOST	1.502.000,00	1.111.000,00	73,97
Program ZDRAVSTVO	406.000,00	393.000,00	96,80
Program JAVNE POTREBE U SPORTU	1.716.000,00	1.526.000,00	88,93
Program SOCIJALNA ZAŠTITA	1.232.000,00	1.195.000,00	97,00
Program RELIGIJSKE, KULTURNE I DRUGE SLUŽBE	573.000,00	482.000,00	84,12
Program RAZVOJ GOSPODARSTVA	3.153.000,00	2.317.000,00	73,49
Program RAZVOJ MALOG GOSPODARSTVA	535.000,00	635.000,00	118,70
Program RAZVOJ POLJOPRIVREDE	565.000,00	580.000,00	102,66
Program UPRAVLJANJE IMOVINOM	997.000,00	796.000,00	79,84
Program ENERGETIKA	191.000,00	517.000,00	270,68
Program ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	8.584.000,00	9.000.000,00	104,85
Program IZGRADNJA CESTA	5.814.000,00	9.295.000,00	159,88
Program IZGRADNJA JAVNIH POVRŠINA	1.582.000,00	1.422.000,00	89,89
Program IZGRADNJA JAVNE RASVJETE	300.000,00	150.000,00	50,00
Program IZRADA DOKUMENATA PROSTOR.PLANIRANJA	417.000,00	82.000,00	19,67
Program IZGRADNJA KOMUNALNO- VODNIH GRAĐEVINA	1.217.000,00	250.000,00	20,55
Program IZGRADNJA GROBLJA	1.008.000,00	3.013.000,00	298,91
Program PRIKLJUČENJE HRVI NA INFRASTRUKTURU	10.000,00	10.000,00	100,00
Program ZAŠTITA OKOLIŠA	962.000,00	530.000,00	55,10
Program ZAŠTITA SPOMENIKA KULTURNE BAŠTINE	474.000,00	400.000,00	84,39
Program RAZVOJ TELEKOMUNIKACIJSKE INFRASTRUKTURE	126.000,00	54.000,00	42,86
Program PREDŠKOLSKI ODGOJ	12.096.700,00	12.307.300,00	101,74
Program UMJETNIČKO OBRAZOVANJE	1.050.000,00	1.030.000,00	98,10
Program JAVNE POTREBE U KULTURI	2.071.000,00	2.020.000,00	97,54

Grafikon 4.: Udio pojedinog razdjela u Proračunu Grada Jastrebarskog za 2017. godinu



Analizirajući rashode kroz programe upravnih odjela vidljivo je da se najveći dio potreba građana i to 81% ostvaruje kroz **Upravni odjel za imovinsko-pravne poslove, gospodarstvo, društvene djelatnosti, komunalni sustav, prostorno uređenje i zaštitu okoliša**. Rashodi ovog upravnog odjela planirani su u ukupnom iznosu od 50.480.300,00 kuna.

Rashodi ovog upravnog odjela u najvećem dijelu odnose se na programe izgradnje cesta, javnih površina, javne rasvjete, groblja, komunalno vodnih građevina i zaštite okoliša koji ukupno iznose 14.660.000,00 kuna, program održavanja komunalne infrastrukture u iznosu od 9.000.000,00 kuna te programe obrazovanja, sporta, kulture, zdravstva, protupožarne i socijalne zaštite te religije koji iznose 6.072.000,00 kuna. Ovim programima nastoji se u najvećoj mjeri zadovoljiti potrebe svih korisnika s područja obrazovanja, sporta, kulture, zdravstva, protupožarne i socijalne zaštite, a pritom uzimajući u obzir proračunske mogućnosti uvjetovane prihodovnom stranom proračuna (prihodima od poreza) budući se ovi rashodi financiraju iz nenamjenskih prihoda. Za izradu prostornih planova i održavanje GIS sustava planirana su sredstva u iznosu od 82.000,00 kuna. U programu zaštita spomenika kulturne baštine planirana su sredstva u iznosu od 400.000,00 kuna za nastavak obnove Napoleonove bolnice, kapelu Sv. Duh te projektnu dokumentaciju za obnovu dvorca Erdödy. Za razvoj telekomunikacijske infrastrukture širokopojasnog pristupa internetu osigurana su sredstva u iznosu od 54.000,00 kuna, a za priključenje HRVI na komunalnu infrastrukturu 10.000,00 kuna.

Nadalje rashodi za programe razvoja gospodarstva, malog gospodarstva, poljoprivrede, upravljanja imovinom i energetiku ukupno iznose 4.845.000,00 kuna. Između tih programa svojim značajem za ukupan razvoj Grada te privlačenje potencijalnih investitora ističe se program vezan za razvoj gospodarske zone Jalševac. Provedbom ovog projekta intenzivno se radi na otkupu zemljišta radi okrupnjavanja te na projektiranju i izgradnji cesta u gospodarskoj zoni.

U nadležnosti ovog upravnog odjela su i proračunski korisnici: Dječji vrtić Radost, Centar za kulturu i Glazbena škola kroz čije djelovanje se provode programi predškolskog odgoja, umjetničkog obrazovanja i javnih potreba u kulturi. Ukupno rashodi za sve proračunske korisnike Grada iznose 15.357.300,00 kuna. Budući su rashodi proračunskih korisnika planirani konsolidirano u Tablici 5. se radi lakšeg razumijevanja daje pregled ukupnih rashoda proračunskih korisnika gdje je vidljivo što se financira iz gradskog proračuna, a što vlastitim i namjenskim sredstvima proračunskih korisnika.

Tablica 5.: Rashodi proračunskih korisnika po izvorima financiranja

PRORAČUNSKI KORISNIK	GRADSKI PRORAČUN	VLASTITA I NAMJENSKA SREDSTVA	UKUPNO
Dječji vrtić Radost	8.425.000,00	3.882.300,00	12.307.300,00
Glazbena škola	705.000,00	325.000,00	1.030.000,00
Centar za kulturu	1.463.000,00	557.000,00	2.020.000,00

Rashodi proračunskih korisnika najvećim dijelom odnose se na rashode za zaposlene, slijede materijalni rashodi te rashodi za nabavu nefinancijske imovine (knjige i muzički instrumenti) kao i rashodi vezani uz organizaciju kulturnih manifestacija na području Grada (Ljeto u Jaski, koncerti i kazališne predstave, informatičke i glazbene radionice i slično).

Rashodi **Upravnog odjela za opće poslove, lokalnu i mjesnu samoupravu i financije** planirani su u ukupnom iznosu od 10.317.000,00 kuna i sudjeluju u Proračunu sa 16%. Rashodi ovog upravnog odjela odstupaju na više

za 3,28% u odnosu na 2016. godinu što je uvjetovano osiguranjem sredstava za otplate glavnica kredita budući se za kreditno zaduženje Grada kod HBOR-a iz 2012. (za izgradnju gradske obilaznice GG1 sjever i jug, dječjeg vrtića u Gornjem Desincu te dijela mrtvačnice u Gorici Svetojanskoj) isteklo razdoblje počeka 31. listopada 2016. godine te se od 2017. glavnica otplaćuje kvartalno.

Rashodi razdjela **Gradsko vijeće i Gradonačelnik** planirani su u ukupnom iznosu od 1.620.000,00 kuna što u ukupnim rashodima i izdacima zauzima udio od 3%. Unutar Programa Izvršna i zakonodavna tijela osigurana su sredstva za rad predstavničkih i izvršnih tijela te ostali rashodi za njihov učinkovit i transparentan rad kao i sredstva za naknadu plaće dužnosnicima po prestanku profesionalnog obavljanja dužnosti. Kroz program Lokalni izbori osigurana su sredstva za provedbu lokalnih izbora i izbora za mjesnu samoupravu u ukupnom iznosu od 825.000,00 kuna

U nastavku sukladno odredbama Zakona svaki upravni odjel prikazuje svoje programe raspoređene u aktivnosti i projekte sa zakonskom osnovom za uvođenje programa, ciljevima i pokazateljima uspješnosti programa te procjenom potrebnih sredstava za njihovo provođenje u 2017. godini.