

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PRORAČUNA  
GRADA JASTREBARSKOG ZA 2018. GODINU  
I PROJEKCIJE PRORAČUNA ZA 2019. I 2020. 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 2018.-2020. i Uputama Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2018.-2020. godine koncipiran je prijedlog Proračuna Grada Jastrebarskog za 2018. godinu.

Prijedlog Proračuna Grada Jastrebarskog za 2018. godinu te Projekcije za 2019. i 2020. 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 2017. godine.

Očekivani realni rast BDP-a u 2017. godini planiran je s 1,2%, a podaci Državnog zavoda za statistiku za drugi kvartal tekuće godine ukazuju na njegov realan rast od 2,8% u odnosu na isto tromjesečje 2016. godine. Nadalje, Smjernicama ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2018.-2020. godine predviđa se realni rast BDP-a u narednim godinama i to, 2,8% u 2018. godini, 2,6% u 2019. godini i 2,5% u 2020. godini. Bez obzira na predviđanje pozitivnih gospodarskih kretanja, na proračune jedinica lokalne samouprave u 2018. godini najznačajniji utjecaj imati će cjelovita reforma poreznog sustava. Stoga, uzimajući u obzir činjenicu da trenutno nisu poznati svi aspekti novog modela financiranja jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (Prijedlog Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u trenutku izrade ovog prijedloga proračuna je na raspravi u Hrvatskom saboru), a uvođenje poreza na nekretnine je odgođeno Izmjenama i dopunama zakona o lokalnim porezima (stupio na snagu 20. listopada 2017. godine) nije se moglo pristupiti planiranju povećanja poreznih prihoda koji su najznačajniji prihod grada. Slijedom prethodno navedenog, pristupilo se racionalnom planiranju poreznih prihoda za proračunsku 2018. godinu te iznalaženju novih izvora prihoda kako bi se održala postojeća razina javnih usluga. Slijedom prethodno navedenog Proračun za 2018. godinu planiran je u nižem iznosu od 2017. godine, a Projekcijama se predviđa rast i to u 2019. godini 5,8%, a u 2020. godini 0,67% u odnosu na prethodne godine.

Sukladno člancima 48. i 52. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15) potrebno je u proračune jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave uključiti i sve vlastite i namjenske prihode proračunskih korisnika iz nadležnosti, a Odlukom o izvršavanju proračuna moguće je propisati izuzeće od uplate istih u gradski proračun. Mogućnost izuzeća od uplate vlastitih i namjenskih prihoda 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). Stoga su u Prijedlog Proračuna Grada Jastrebarskog za 2018. godinu uključeni 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 2018. godinu propisati će se izuzeće od uplate vlastitih i namjenskih prihoda proračunskih korisnika u Proračun Grada Jastrebarskog.

Proračun Grada Jastrebarskog za 2018. 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 program
- **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 2018. godinu usvajaju se i Projekcije proračuna za 2019. i 2020. 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 kapitalnih projekata. Projekcija proračuna Grada za 2019. godinu iznosi 61.894.000,00 kuna, a projekcija za 2020. godinu iznosi 62.306.000,00 kuna.

## I. OPĆI DIO PRORAČUNA

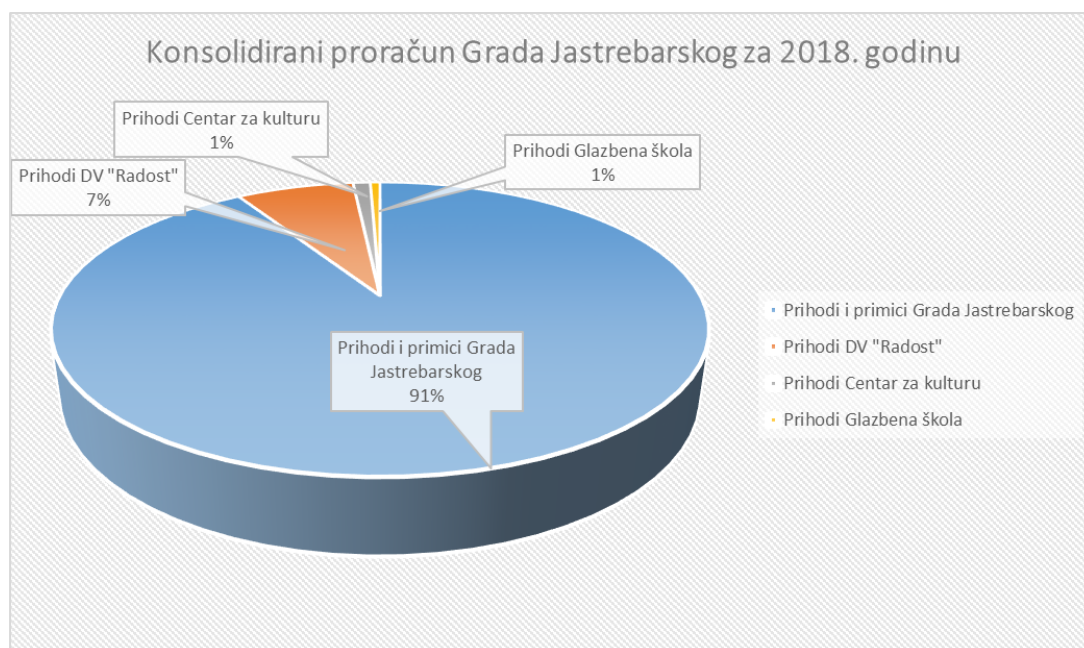
### PRIHODI I PRIMICI

**Ukupni prihodi i primici** proračuna Grada Jastrebarskog za 2018. godinu, zajedno s prihodima proračunskih korisnika, planirani su u ukupnom iznosu od 58.460.100,00 kuna, od čega prihodi i primici Grada iznose 53.297.000,00 kuna odnosno zauzimaju udio od 91,1% u ukupnim prihodima i primicima, a prihodi proračunskih korisnika 5.163.100,00 kuna odnosno udio od 8,8% što je prikazano Grafikonom 1. Planirani prihodi Dječjeg vrtića „Radost“ iznose 4.194.100,00 kuna, prihodi Centra za kulturu 619.000,00 kuna, a prihodi Glazbene škole 350.000,00 kuna što je vidljivo u Tablici 1. u nastavku.

*Tablica 1: Prihodi Grada Jastrebarskog i proračunskih korisnika*

<b>PRIHODI</b>	<b>PRIJEDLOG PRORAČUNA 2018.</b>
<b>Grad Jastrebarsko</b>	<b>53.297.000,00</b>
<b>Proračunski korisnici- ukupno</b>	<b>5.163.100,00</b>
• DV RADOST	4.194.100,00
• GLAZBENA ŠKOLA	350.000,00
• CENTAR ZA KULTURU	619.000,00
<b>UKUPNO</b>	<b>58.460.100,00</b>

Grafikon 1.: Udio Grada i proračunskih korisnika u ukupnim planiranim prihodima i primicima za 2018. godinu



U nastavku se daje pregled konsolidiranih prihoda proračuna i to: izvršenje za 2016. godinu, Plan za 2017. godinu te prijedlog Proračuna za 2018. godinu.

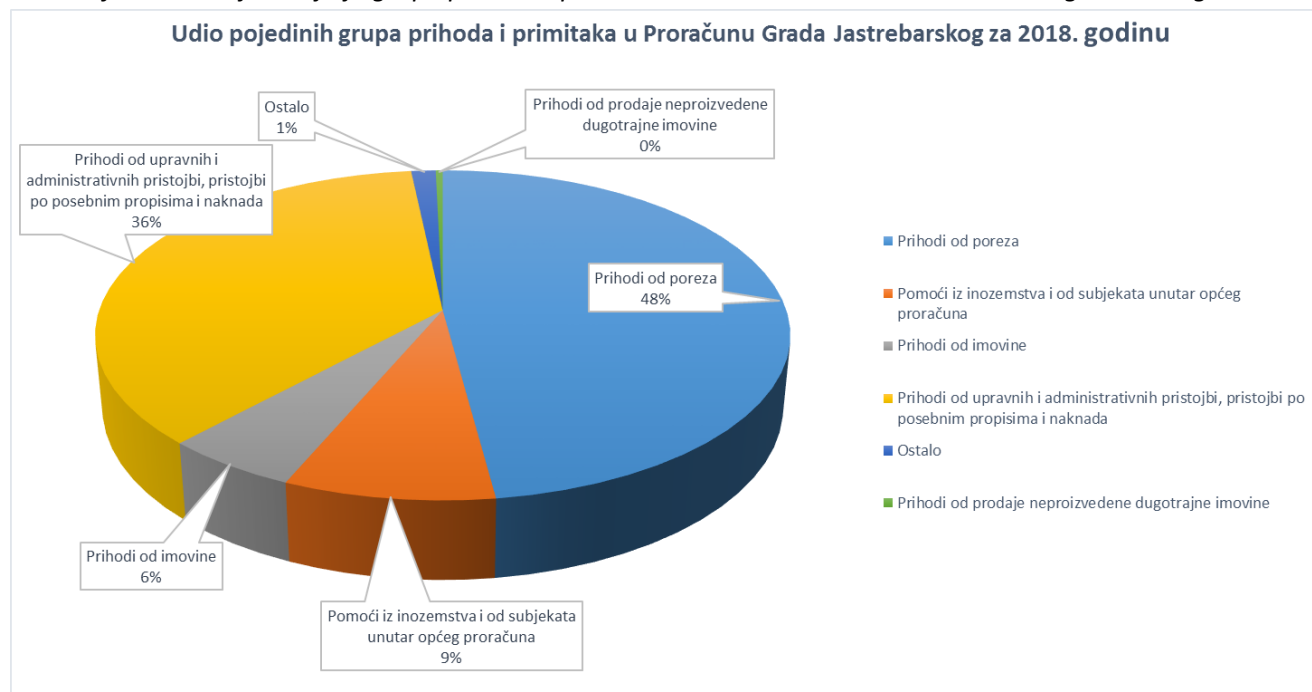
Tablica 2.: Prikaz osnovnih skupina i podskupina prihoda i primitaka

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	Realizacija 2016.	Proračun 2017.	Prijedlog Proračuna 2018.	Indeks (%)
			2	3	3/2
<b>UKUPNO PRIHODI / PRIMICI</b>		<b>54.303.053,02</b>	<b>62.417.300,00</b>	<b>58.460.100,00</b>	<b>93,66</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>52.497.941,70</b>	<b>58.075.300,00</b>	<b>58.151.100,00</b>	<b>100,13</b>
<b>61</b>	<b>Prihodi od poreza</b>	<b>27.117.187,80</b>	<b>30.221.000,00</b>	<b>27.998.000,00</b>	<b>92,65</b>
611	Porez i prizet na dohodak	24.814.908,64	27.895.000,00	25.720.000,00	92,21
613	Porezi na imovinu	1.256.685,21	1.725.000,00	1.725.000,00	100,00
614	Porezi na robu i usluge	1.045.593,95	600.000,00	550.000,00	91,67
616	Ostali prihodi od poreza	0,00	1.000,00	3.000,00	300,00
	<b>Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>2.726.628,08</b>	<b>6.365.000,00</b>	<b>4.994.000,00</b>	<b>78,46</b>
633	Pomoći iz proračuna	2.324.089,14	1.826.000,00	3.717.000,00	203,56
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	334.484,14	38.000,00	15.000,00	39,48
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	65.000,00	135.000,00	380.000,00	281,49
638	Pomoći iz drž. prorač. temeljem prijennosa EU sredstava	3.054,80	4.366.000,00	822.000,00	18,83
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>3.299.697,58</b>	<b>2.822.700,00</b>	<b>3.200.800,00</b>	<b>113,40</b>
641	Prihodi od financijske imovine	269.218,58	145.700,00	65.800,00	45,17
642	Prihodi od nefinancijske imovine	3.030.160,43	2.675.000,00	3.133.000,00	117,13
643	Prihodi od kamata na dane zajmove	318,57	2.000,00	2.000,00	100,00
	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>18.290.465,64</b>	<b>17.809.700,00</b>	<b>21.277.900,00</b>	<b>119,48</b>
651	Upravne i administrativne pristojbe	289.862,28	320.000,00	305.000,00	95,32
652	Prihodi po posebnim propisima	4.451.131,12	4.489.700,00	4.822.900,00	107,43
653	Komunalni doprinosi i naknade	13.549.472,24	13.000.000,00	16.150.000,00	124,23
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje i prihodi od donacija</b>	<b>662.641,61</b>	<b>531.900,00</b>	<b>430.400,00</b>	<b>80,92</b>
661	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga	429.323,90	521.900,00	409.400,00	78,45

663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba	233.317,71	10.000,00	21.000,00	210,00
<b>68</b>	<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>401.320,99</b>	<b>325.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>76,93</b>
681	Kazne i upravne mjere	115,99	10.000,00	5.000,00	50,00
683	Ostali prihodi	401.205,00	315.000,00	245.000,00	77,78
<b>7</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>291.078,63</b>	<b>1.717.000,00</b>	<b>308.000,00</b>	<b>17,94</b>
<b>71</b>	<b>Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>219.052,40</b>	<b>1.657.000,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>13,28</b>
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	219.052,40	1.657.000,00	220.000,00	13,28
<b>72</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>72.026,23</b>	<b>60.000,00</b>	<b>88.000,00</b>	<b>146,67</b>
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	72.026,23	60.000,00	65.000,00	108,34
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	0,00	0,00	23.000,00	0,00
<b>8</b>	<b>Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>	<b>1.514.032,69</b>	<b>2.625.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,040</b>
<b>81</b>	<b>Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita</b>	<b>578,42</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,040</b>
816	Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora	578,42		1.000,00	0,040
<b>84</b>	<b>Primici od zaduživanja</b>	<b>1.513.454,27</b>	<b>2.625.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
842	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	1.513.454,27	2.625.000,00	0,00	0,00

Grafikon 2. prikazuje najznačajnije grupe prihoda i primitaka u Proračunu Grada Jastrebarskog za 2018. 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 2018. godinu



## **PRIHODI POSLOVANJA**

Prihodi poslovanja u 2018. godini planirani su na razini 2017. godine odnosno u ukupnom iznosu od 58.151.100,00 kuna što predstavlja povećanje od 0,13% u odnosu na 2017. godinu. Pojašnjenja za određena povećanja odnosno smanjenja po skupinama i podskupinama prihoda poslovanja daju se u nastavku bilješki.

**Prihodi od poreza** najznačajniji su izvor prihoda proračuna Grada, a sudjeluju u ukupnim prihodima za 2018. godinu s 48% te iznose 27.998.000,00 kuna što predstavlja smanjenje od 7,35% u odnosu na 2017. godinu. U poreznim prihodima najznačajniji udio zauzimaju prihodi od poreza i prireza na dohodak koji iznose 25.720.000,00 kuna. Smanjenje je temeljeno na novom Zakonu o porezu na dohodak koji je stupio na snagu 1. siječnja 2017. godine i kojim se povećao iznos osobnog odbitka te najavama novog Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave kao i pokazateljima realizacije ove podskupine prihoda za prvih devet mjeseci 2017. godine. 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. Podskupina prihoda od poreza na robu i usluge planirana je u manjem iznosu u odnosu na 2017. godinu: porez na potrošnju planiran je u istom iznosu, a porez na tvrtku odnosno naziv tvrtke u manjem buduću se u 2018. godini s te osnove očekuje samo naplata dospjelih, a nenaplaćenih potraživanja buduću nema novih zaduženja jer je porez na tvrtku ili naziv ukinut 1. siječnja 2017. godine.

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** planirane su u ukupnom iznosu od 4.994.000,00 kuna što je smanjenje od 21,54% u odnosu na 2017. godinu te su treći najznačajniji izvor prihoda u Proračunu Grada za 2018. godinu s udjelom od 9%. Pomoći iz proračuna planirane su u ukupnom iznosu od 3.717.000,00 kuna, a najvećim dijelom se odnose na planirane tekuće i kapitalne pomoći iz županijskog proračuna za sufinanciranje provođenja raznih aktivnosti i projekata Grada (sufinanciranje manifestacija, sufinanciranje izgradnje infrastrukture- prometnica, turističkih sadržaja, sportskih i rekreacijskih terena i slično). Pomoći od izvanproračunskih korisnika odnose se na pomoć Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje doprinosa za polaznike stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa. Pomoć iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava planirana je u iznosu od 822.000,00 kn, a odnosi se na pomoć za provođenje kapitalnog projekta energetske obnove zgrade Glazbene škole u Jastrebarskom.

**Prihodi od imovine** planirani su u ukupnom iznosu od 3.200.000,00 kuna i učestvuju s 6% u ukupnim prihodima Grada. Najznačajniji udio u ovoj skupini prihoda predstavljaju prihodi od nefinancijske imovine planirani u ukupnom iznosu od 3.133.000,00 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 planirani prihodi od služnosti u ukupnom iznosu od 470.000,00 kuna, zatim prihodi od zakupa poslovnih prostora s iznosom od 250.000,00 kuna, prihodi od kazni za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada s iznosom od 250.000,00 kuna te prihodi od zakupa poljoprivrednog zemljišta s iznosom od 190.000,00 kuna. Prihodi od financijske imovine planirani su u manjem iznosu u odnosu na 2017. godinu, buduću je prethodnih godina naplaćen znatniji iznos zakonskih zatezних kamata po dospjelim, a nenaplaćenim potraživanjima Grada. Prihodi od kamata na dane zajmove planirani su na razini 2017. godine.

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i po posebnim propisima i naknada** predstavljaju drugi najznačajniji izvor prihoda u Proračunu Grada sudjelujući u ukupnim prihodima s 36% odnosno u iznosu od 21.277.900,00kuna što predstavlja povećanje od 19,48% u odnosu na 2017. godinu. Unutar ove skupine prihoda najznačajniji su komunalni doprinosi i naknade planirani u ukupnom iznosu od 15.150.000,00 kuna; komunalni doprinos s iznosom od 3.400.000,00 kuna, a komunalna naknada u iznosu od 12.750.000,00 kuna. Prihodi po posebnim propisima planirani su u iznosu od 4.822.900,00 kuna od čega 4.492.900,00 kuna čine

prihodi po posebnim propisima proračunskih korisnika, a 330.000,00 kuna gradski prihodi po posebnim propisima: vodni doprinos i doprinos za šume. Upravne i administrativne pristojbe planirane su sukladno dinamici naplate istih tijekom 2017. godine te iznose 305.000,00 kuna.

**Prihodi od prodaje i prihodi od donacija** planirani su ukupnom iznosu od 430.400,00 kuna što je 19,08% manje u odnosu na 2017. godinu, a u cijelosti se odnose na vlastite prihode proračunskih korisnika. Podskupina prihoda od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga planirana je u ukupnom iznosu od 409.400,00 kuna, a odnosi se na prihode koje proračunski korisnici ostvaruju od pružanja svojih usluga. Donacije su planirane u iznosu od 21.000,00 kuna.

**Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** planirani su ukupnom iznosu od 250.000,00 kuna što predstavlja smanjenje od 23,07% u odnosu na 2017. godinu. Navedeno smanjenje uvjetovano je manje planiranim ostalim prihodima budući je u 2017. godini Grad ostvario manji prihod od održavanje gospodarske manifestacije na području grada te od naplate parničnih troškova, a isti trend se očekuje i u proračunskoj 2018. goini.

### ***PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE***

**Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine** planirani su u ukupnom iznosu od 220.000,00 kuna što predstavlja smanjenje od 86,72%. Ova skupina prihoda planirana je sukladno iskazanom interesu za stjecanje nekretninama (zemljištima) u vlasništvu Grada.

**Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** planirani su na razini 2017. godine te iznose 65.000,00 kuna.

### ***RASHODI I IZDACI***

**Rashodi i izdaci** sukladno Zakonu uravnoteženi su s prihodima te iznose 58.460.100,00 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 Realizacija 2016., Plan za 2017. godinu te prijedlog Proračuna za 2018. godinu.

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

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	Realizacija 2016.	Plan 2017.	Prijedlog Proračuna 2018.	Indeks (%)
			2	3	3/2
	<b>UKUPNO RASHODI / IZDACI</b>	<b>54.290.651,22</b>	<b>62.417.300,00</b>	<b>58.460.100,00</b>	<b>93,66</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>44.012.673,67</b>	<b>44.889.300,00</b>	<b>45.437.100,00</b>	<b>101,30</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>15.023.358,76</b>	<b>16.085.300,00</b>	<b>16.315.000,00</b>	<b>101,43</b>
311	Plaće (Bruto)	12.351.482,97	13.202.000,00	13.142.000,00	99,55
312	Ostali rashodi za zaposlene	630.865,01	628.300,00	931.000,00	148,18
313	Doprinosi na plaće	2.041.010,78	2.255.000,00	2.242.000,00	99,43
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>18.194.694,90</b>	<b>19.207.000,00</b>	<b>18.831.100,00</b>	<b>98,05</b>

321	Naknade troškova zaposlenima	695.611,99	636.000,00	703.500,00	110,62
322	Rashodi za materijal i energiju	3.869.887,83	3.915.000,00	3.749.000,00	95,76
323	Rashodi za usluge	12.539.127,54	13.042.000,00	13.359.500,00	102,44
324	Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa	77.271,76	45.000,00	16.000,00	35,56
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.012.795,78	1.569.000,00	1.003.100,00	63,94
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>817.416,83</b>	<b>806.000,00</b>	<b>719.500,00</b>	<b>89,27</b>
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	582.633,25	652.000,00	602.000,00	92,34
343	Ostali financijski rashodi	234.783,58	154.000,00	117.500,00	76,30
<b>35</b>	<b>Subvencije</b>	<b>341.884,52</b>	<b>435.000,00</b>	<b>389.000,00</b>	<b>89,43</b>
352	Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	341.884,52	435.000,00	389.000,00	89,43
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države</b>	<b>1.102.265,95</b>	<b>1.025.000,00</b>	<b>1.191.000,00</b>	<b>116,20</b>
363	Pomoći unutar općeg proračuna	963.588,62	870.000,00	1.191.000,00	136,90
366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	138.677,33	155.000,00	0,00	0,00
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>1.765.950,86</b>	<b>1.703.000,00</b>	<b>1.830.500,00</b>	<b>107,49</b>
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	1.765.950,86	1.703.000,00	1.830.500,00	107,49
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>6.767.101,85</b>	<b>5.628.000,00</b>	<b>6.161.000,00</b>	<b>109,47</b>
381	Tekuće donacije	3.886.167,35	3.993.000,00	3.711.000,00	92,94
382	Kapitalne donacije	1.046.055,08	640.000,00	665.000,00	103,91
383	Kazne, penali i naknade štete	0,00	25.000,00	25.000,00	100,00
386	Kapitalne pomoći	1.834.879,42	970.000,00	1.760.000,00	181,45
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>9.159.541,67</b>	<b>15.397.000,00</b>	<b>11.673.000,00</b>	<b>75,82</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.187.775,13</b>	<b>1.720.000,00</b>	<b>2.750.000,00</b>	<b>159,89</b>
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	1.172.453,81	1.720.000,00	2.750.000,00	159,89
412	Nematerijalna imovina	15.321,32	0,00	0,00	0,00
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>6.486.956,28</b>	<b>12.961.000,00</b>	<b>5.572.000,00</b>	<b>42,99</b>
421	Građevinski objekti	4.872.783,87	11.276.000,00	4.297.000,00	38,11
422	Postrojenja i oprema	830.405,68	641.000,00	201.000,00	31,36
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	159.188,37	320.000,00	180.000,00	56,25
426	Nematerijalna proizvedena imovina	624.578,36	724.000,00	894.000,00	123,48
<b>43</b>	<b>Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti</b>	<b>7.110,25</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>100,00</b>
431	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	7.110,25	15.000,00	15.000,00	100,00
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>1.477.700,01</b>	<b>701.000,00</b>	<b>3.336.000,00</b>	<b>475,90</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	1.239.734,35	701.000,00	3.230.000,00	460,77
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00	0,00	6.000,00	0,00
454	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	237.965,66	0,00	100.000,00	0,00
<b>5</b>	<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	<b>1.118.435,88</b>	<b>2.131.000,00</b>	<b>1.350.000,00</b>	<b>63,35</b>
<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>1.118.435,88</b>	<b>2.131.000,00</b>	<b>1.350.000,00</b>	<b>63,35</b>
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	337.500,00	1.350.000,00	1.350.000,00	100,00
544	Otplata glavnice primljenih zajmova i kredita od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	780.935,88	781.000,00	0,00	0,00

Grafikon 3.: Najznačajnije grupe rashoda i izdataka u Proračunu Grada Jastrebarskog za 2018. godinu



### RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja iznose 45437.100,00 kuna te sudjeluju u ukupnim rashodima s 77,73%.

**Rashodi za zaposlene** planirani su ukupnom iznosu od 16.315.000,00 kuna što predstavlja povećanje od 1,43% u odnosu na 2017. 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 28%. Navedeno povećanje uvjetovano je povećanjem podskupine ostali rashodi za zaposlene, a što se odnosi na planirana sredstva za isplatu otpremnina sukladno planiranim umirovljenjima i pravima koja istima pripadaju.

**Materijalni rashodi** planirani su u nešto nižem iznosu nego u 2017. godini te iznose 18.831.100,00 kuna što je smanjenje od 1,95%. U ukupnim rashodima i izdacima zauzimaju udio od 32%. Unutar ove skupine naknade troškova zaposlenima planirane su 10,62% više u odnosu na 2017. godinu te iznose 703.000,00 kuna. Navedeno povećanje u najvećoj mjeri je uvjetovano rastom naknada za prijevoz na posao i s posla kod proračunskog korisnika Dječji vrtić Radost budući je raso broj zaposlenih zbog otvaranja novih skupina. Rashodi za materijal i energiju planirani su ukupnom iznosu od 3.749.000,00 kuna što je smanjenje od 4,24% u odnosu na 2017. godinu, a smanjenje je najvećim dijelom uvjetovano nižim troškovima električne energije za javnu rasvjetu. Naknade troškova osoba izvan radnog odnosa planirane su u nižem iznosu u odnosu na 2017. godinu budući se tijekom 2018. godine planira manji broj polaznika stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa sukladno novim uvjetima HZZ-a (maksimalno 10% ukupnog broja zaposlenih). Ostali nespomenuti rashodi poslovanja planirani su u ukupnom iznosu od 1.003.100,00 kuna što predstavlja smanjenje od 36,06%. Navedena podskupina rashoda planirana je u nižem iznosu nego u 2017. godini budući



se veći dio rashoda te skupine u 2017. godini odnosio na rashode vezane za provedbu lokalnih izbora- isplate naknada za rad izbornih povjerenstava i biračkih odbora.

**Financijski rashodi** planirani su u ukupnom iznosu od 719.500,00 kuna, od čega je 602.000,00 kuna planirano za otplatu kamata za kreditna zaduženja Grada, a 117.500,00 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 389.000,00 kuna što je smanjenje od 10,57% u odnosu na 2017. godinu. Do smanjenja ove skupine rashoda došlo je uslijed smanjenja planiranih sredstava za dodjelu novog oblika subvencije obrtnicima i poduzetnicima- subvencije za izradu projektne dokumentacije buduću tijekom 2017. godine nije bilo interesa za isplatu iste.

**Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države** planirane su u iznosu od 1.191.000,00 kuna što je povećanje od 16,23% u odnosu na 2017. godinu. Povećanje je posljedica planirane izgradnje nogostupa u GZ Jalševac, a buduću je predmetni nogostup sastavni dio državne ceste D-310 koja je kao takva javno dobro u općoj uporabi u vlasništvu Republike Hrvatske odnosno Hrvatskih cesta, a Grad Jastrebarsko je investitor, navedenu investiciju je potrebno planirati na podskupini računa 363 Pomoći unutar općeg proračuna. Ostale pomoći unutar ove skupine rashoda planirane su na razini 2017. godine (pomoći za sufinanciranje dodatnih potreba u osnovnoškolskom i srednjoškolskom obrazovanju i slično).

**Naknade građanima i kućanstvima** planirane su u ukupnom iznosu od 1.830.500,00 kuna što je 7,49% više u odnosu na 2017. godinu. Sredstva za naknade koje dodjeljuje Grad planirana su na razini 2017. godine, a do povećanja ove skupine rashoda došlo je buduću je tijekom 2017. godine Centar za socijalnu skrb Jastrebarsko provodio postupak priznavanja prava na naknadu za troškove stanovanja korisnicima zajamčene minimalne naknade s područja Grada Jastrebarskog (obveza planiranja na podskupini rashoda 363 Pomoći unutar općeg proračuna), a po provedenom upravnom nadzoru od strane Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku, nadležnom upravnom odjelu Grada izrečena je mjera kojom je bilo potrebno izmijeniti Odluku o socijalnoj skrbi te je sada upravno tijelo Grada dužno u upravnom postupku donositi rješenja kojim će odlučivati o gore navedenom pravu na naknadu za troškove stanovanja korisnika socijalne skrbi te istu isplaćivati direktno korisnicima. Sukladno prethodno navedenom, ovu vrstu rashoda potrebno je planirati na podskupini rashoda 372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna.

**Ostali rashodi** planirani su u iznosu od 6.161.000,00 kuna što predstavlja povećanje od 9,47% u odnosu na 2017. godinu. Do povećanja je najvećim dijelom došlo zbog više planiranog iznosa za dodjelu kapitalne pomoći trgovačkom društvu u vlasništvu grada za izgradnju vodovoda i kanalizacije, a što je vezano na učešće Grada u provođenju kapitalnih projekata izgradnje komunalno- vodne infrastrukture temeljem dobivenih bespovratnih sredstava. Nadalje, unutar ove skupine rashoda planirani su rashodi za tekuće donacije za redovnu djelatnost kulturnih udruga i sportskih društava na području Grada te kapitalnih pomoći poljoprivrednicima i obrtnicima. Buduću 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 prihodovnom stranom Proračuna.

## **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u ukupnom iznosu od 11.673.000,00 kuna što je smanjenje od 24,18% u odnosu na 2017. godinu

**Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** planirani su u ukupnom iznosu od 2.750.000,00 kuna te zauzimaju udio od 5% u ukupnim rashodima Grada, a odnose se na otkup zemljišta za izgradnju cesta na području Grada (nerazvrstanih cesta, gradske obilaznice na sjeveru te cesta u GZ Jalševac) i javnih površina sukladno planu rješavanja imovinsko-pravnih odnosa.

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** planirani su u ukupnom iznosu od 5.572.000,00 kuna što je 57,01% manje u odnosu na 2017. godinu. Manje planirana sredstva unutar ove skupine rashoda posljedica su okončanja kapitalnih projekta izgradnje komunalne infrastrukture tijekom 2017. godine. Unutar ove skupine rashoda najveći udio zauzimaju rashodi za građevinske objekte s iznosom 4.297.000,00 kuna, a koji se u najvećoj mjeri planiraju utrošiti za projektiranje te izgradnju cesta i javnih površina te javne rasvjete na području Grada. Rashodi za postrojenja i opremu planirani su u ukupnom iznosu od 201.000,00 kuna, a najvećim dijelom se odnose na nabavu opreme potrebne za redovan rad proračunskih korisnika. Rashodi za knjige, umjetnička dijela i ostale izložbene vrijednosti planirani su u ukupnom iznosu od 180.000,00 kuna, a odnose se na obnovu knjižničnog fonda gradske knjižnice i nabavu umjetnina za gradski muzej. Rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu planirani su u iznosu od 894.000,00 kuna, a najvećim dijelom se odnose na izradu projektne dokumentacije za razne projekte od kojih su najvažniji dokumenti prostornog planiranja te projekt integriranog sustava javnog prijevoza.

## **IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA**

**Izdaci za otplate glavnica primljenih kredita** iznose 1.350.000,00 kuna i sudjeluju u ukupnim rashodima i izdacima s 2%. Planirani su u manjem iznosu nego u 2017. godini budući će se, sukladno otplatnom planu, do kraja 2017. godine u cijelosti otplatiti kredit kod Raiffaisen banke, a tijekom 2018. godine otplaćuje se glavnica kredita kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak iz 2012. godine, dok kod novog kredita Hrvatske banke za obnovu i razvitak iz 2016. godine razdoblje počeka traje do ožujka 2019. godine.

## **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.

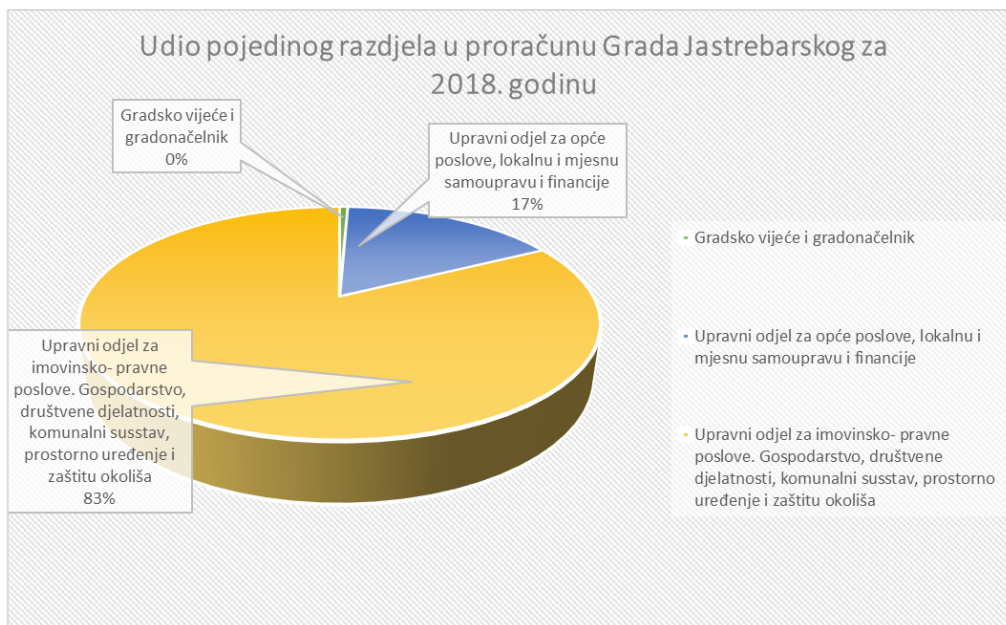
Svi rashodi raspoređeni su po programima te Proračun Grada Jastrebarskog za 2018. godinu sadrži 32 temeljna programa, a koji se sastoje od aktivnosti i projekata vezanih na provođenje istih.

U nastavku daje se pregled programa po razdjelima i to usporedba Plana Proračuna za 2017. s Prijedlogom Proračuna za 2018. godinu.

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

NAZIV RAZDJELA/PROGRAMA	Plan Proračuna 2017.	Prijedlog Proračuna 2018.	INDEKS (%)
<b>UKUPNO RASHODI / IZDACI</b>	<b>62.417.300,00</b>	<b>58.460.100,00</b>	<b>93,66</b>
<b>RAZDJEL 001 GRADSKO VIJEĆE I GRADONAČELNIK</b>	<b>1.620.000,00</b>	<b>370.000,00</b>	<b>22,84</b>
Program IZVRŠNA I ZAKONODAVNA TIJELA	795.000,00	370.000,00	46,54
Program LOKALNI IZBORI	825.000,00	0,00	0,00
<b>RAZDJEL 009 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, LOKALNU I MJESNU SAMOUPRAVU I FINACIJE</b>	<b>10.317.000,00</b>	<b>9.769.000,00</b>	<b>94,69</b>
Program LOKALNA UPRAVA	4.756.000,00	5.055.000,00	106,29
Program TRANSAKCIJE VEZANE ZA JAVNI DUG	2.798.000,00	1.952.000,00	69,77
Program LOKALNA SAMOUPRAVA I ADMINISTRACIJA	2.025.000,00	2.015.000,00	99,51
Program OPĆI I ADMINISTRATIVNI POSLOVI	738.000,00	747.000,00	101,22
<b>RAZDJEL 010 UPRAVNI ODJEL ZA IMOVIN.-PRAV. POSLOVE, GOSPODAR. DRUŠT.DJELAT., KOM. SUSTAV, PROST.UREĐ. I ZAŠT.OKOLIŠA</b>	<b>50.480.300,00</b>	<b>48.321.100,00</b>	<b>95,73</b>
Program PREDŠKOLSKI ODGOJ	12.000,00	12.000,00	100,00
Program JAVNE POTREBE U KULTURI	350.000,00	320.000,00	91,43
Program OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE	516.000,00	516.000,00	100,00
Program SREDNJOŠKOLSKO I VISOKO OBRAZOVANJE	432.000,00	431.000,00	99,77
Program OSTALE OPĆE JAVNE USLUGE	55.000,00	50.000,00	90,91
Program JAVNI RED I SIGURNOST	1.111.000,00	1.025.000,00	92,26
Program ZDRAVSTVO	393.000,00	384.000,00	97,71
Program JAVNE POTREBE U SPORTU	1.526.000,00	1.816.000,00	119,01
Program SOCIJALNA ZAŠTITA	1.195.000,00	1.145.000,00	95,82
Program RELIGIJSKE, KULTURNE I DRUGE SLUŽBE	482.000,00	672.000,00	139,42
Program RAZVOJ GOSPODARSTVA	2.317.000,00	5.603.000,00	241,83
Program RAZVOJ MALOG GOSPODARSTVA	635.000,00	549.000,00	86,46
Program RAZVOJ POLJOPRIVREDE	580.000,00	555.000,00	95,69
Program UPRAVLJANJE IMOVINOM	796.000,00	285.000,00	35,81
Program ENERGETIKA	517.000,00	1.926.000,00	372,54
Program ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	9.000.000,00	9.465.000,00	105,17
Program IZGRADNJA CESTA	9.295.000,00	3.730.000,00	40,13
Program IZGRADNJA JAVNIH POVRŠINA	1.422.000,00	742.000,00	52,18
Program IZGRADNJA JAVNE RASVJETE	150.000,00	230.000,00	153,34
Program IZRADA DOKUMENATA PROSTOR.PLANIRANJA	82.000,00	250.000,00	304,88
Program IZGRADNJA KOMUNALNO- VODNIH GRAĐEVINA	250.000,00	1.080.000,00	432,00
Program IZGRADNJA GROBLJA	3.013.000,00	180.000,00	5,98
Program PRIKLJUČENJE HRVI NA INFRASTRUKTURU	10.000,00	10.000,00	100,00
Program ZAŠTITA OKOLIŠA	530.000,00	540.000,00	101,89
Program ZAŠTITA SPOMENIKA KULTURNE BAŠTINE	400.000,00	500.000,00	125,00
Program RAZVOJ TELEKOMUNIKACIJSKE INFRASTRUKTURE	54.000,00	54.000,00	100,00
Program PREDŠKOLSKI ODGOJ	12.307.300,00	12.794.100,00	103,96
Program UMJETNIČKO OBRAZOVANJE	1.030.000,00	1.245.000,00	120,88
Program JAVNE POTREBE U KULTURI	2.020.000,00	2.212.000,00	109,51

Grafikon 4.: Udio pojedinog razdjela u Proračunu Grada Jastrebarskog za 2018. godinu



Analizirajući rashode kroz programe upravnih odjela vidljivo je da se najveći dio potreba građana i to 83% 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 48.321.100,00 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 6.502.000,00 kuna, program održavanja komunalne infrastrukture u iznosu od 9.465.000,00 kuna te programe obrazovanja, sporta, kulture, zdravstva, protupožarne i socijalne zaštite te religije koji iznose 6.371.000,00 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 nadogradnju GIS sustava planirana su sredstva u iznosu od 250.000,00 kuna. U programu zaštita spomenika kulturne baštine planirana su sredstva u iznosu od 500.000,00 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 8.918.000,00 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. Također, jedan od najznačajnijih kapitalnih projekata unutar programa je i energetska obnova zgrade Glazbene škole za koju su planirana sredstva u iznosu od 1.730.000,00 kuna.

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 16.251.100,00 kuna. Budući su rashodi proračunskih korisnika planirani konsolidirano u Tablici 5. se radi lakšeg razumijevanja daje pregled ukupnih rashoda proračunskih korisnika gdje je vidljivo koji dio se financira iz gradskog proračuna, a što vlastitim i namjenskim sredstvima proračunskih korisnika.

*Tablica 5.: Rashodi proračunskih korisnika po izvorima financiranja*

<b>PRORAČUNSKI KORISNIK</b>	<b>GRADSKI PRORAČUN</b>	<b>VLASTITA I NAMJENSKA SREDSTVA</b>	<b>UKUPNO</b>
Dječji vrtić Radost	8.600.000,00	4.194.100,00	12.794.100,00
Glazbena škola	895.000,00	350.000,00	1.245.000,00
Centar za kulturu	1.593.000,00	619.000,00	2.212.000,00

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, izložbe i slično).

Rashodi **Upravnog odjela za opće poslove, lokalnu i mjesnu samoupravu i financije** planirani su u ukupnom iznosu od 9.769.000,00 kuna i sudjeluju u Proračunu sa 17%. Rashodi ovog upravnog odjela odstupaju na niže za 5,31% u odnosu na 2017. godinu što je uvjetovano otplatnim planovima otplate glavnice kredita: planirana je otplata kamata i glavnice 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) i otplate kamata za kreditno zaduženje kod HBOR-a iz 2016. (za rekonstrukciju i izgradnju ulica u gradu), otplate glavnice nisu planirane budući je za predmetni kredit razdoblje počeka do 31. ožujka 2019. godine.

Rashodi razdjela **Gradsko vijeće i Gradonačelnik** planirani su u ukupnom iznosu od 370.000,00 kuna. 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 tekuću zalihu proračuna, rad Dječjeg vijeća i Savjeta mladih te sredstva za isplatu naknade za rad predsjednika mjesnih odbora i gradskih četvrti.

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 2018. godini.