

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
PRORAČUNA GRADA JASTREBARSKOG
ZA 2017. GODINU**

Pravni temelji

- članak 108. i 110. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15)
- članak 4.-12., 16., 17 i 19. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“, broj 24/13 i 102/17)
- članak 32. Statuta grada Jastrebarskog („Službeni vjesnik Grada Jastrebarskog“, broj 1/18)

Obrazloženje

Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12 i 15/15), odredbom članka 110. stavka 2. utvrđena je obveza izvršnog tijela jedinice lokalne samouprave da podnese godišnji izvještaj o izvršenju proračuna do 1. lipnja tekuće godine za prethodnu godinu. Nadalje, sukladno članku 12. stavku 3. i 4. polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna objavljuje se na internetskim stranicama te u službenom glasilu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Također, gore navedene odredbe utvrđene su i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna.

Za financiranje javnih rashoda Grada Jastrebarskog za 2017. godinu doneseni su sljedeći financijsko-planski dokumenti:

- Proračun Grada Jastrebarskog za 2017. godinu u iznosu od 62.417.300,00 kuna te Odluka o izvršavanju Proračuna Grada Jastrebarskog za 2017. godinu koju je donijelo Gradsko vijeće na 24. sjednici održanoj 15. prosinca 2016. godine, a objavljeni su u „Službenom vjesniku Grada Jastrebarskog“, broj 10/16.
- Izmjene i dopune Odluke o izvršavanju Proračuna Grada Jastrebarskog za 2017. godinu koju je donijelo Gradsko vijeće na 4. sjednici održanoj 28. studenog 2017. godine, a objavljene su u „Službenom vjesniku Grada Jastrebarskog“, broj 5/17.
- I. Izmjene i dopune Proračuna Grada Jastrebarskog za 2017. godinu u iznosu od 57.430.000,00 kuna koje je donijelo Gradsko vijeće na 5. sjednici održanoj 14. prosinca 2017. godine, a objavljene su u „Službenom vjesniku Grada Jastrebarskog“, broj 6/17.

Napominje se da su Proračun Grada Jastrebarskog za 2017. godinu kao i njegove Izmjene i dopune, sukladno Zakonu, Uputi Ministarstva financija i preporukama Državnog ureda za reviziju, planirane konsolidirano.

Konsolidirano planiranje podrazumijeva da su u Proračun Grada Jastrebarskog uključeni i svi vlastiti i namjenski prihodi proračunskih korisnika iz nadležnosti bez obzira što je Odlukom o izvršavanju Proračuna Grada Jastrebarskog za 2017. godinu („Službeni vjesnik Grada Jastrebarskog“, broj 10/16 i 5/17) propisano izuzeće od njihove uplate u Proračun Grada, a u skladu s člancima 48. i 52. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15). Prethodnih godina 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. Također, jedinice lokalne samouprave moraju osigurati izvještajno praćenje ostvarivanja vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka proračunskih korisnika kao i njihovo trošenje.

Sukladno prethodno navedenome, Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Grada Jastrebarskog za 2017. godinu uključuje i realizaciju svih vlastitih i namjenskih prihoda i primitka proračunskih korisnika iz nadležnosti.

Na sadržaj Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna primjenjuju se odredbe članka 108. Zakona o proračunu, kao i odredbe samog Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna.

Navedenim propisima utvrđeno je da polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

1. opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
2. posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
3. izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
4. izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
5. izvještaj o danim državnim jamstvima i izdacima po državnim jamstvima,
6. obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

Sastavni dio Obrazloženja ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka iz točke 6., sukladno članku 12., stavcima 2. i 3. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine", broj 24/13 i 102/17) čine sljedeći podaci:

- stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika
- stanje nepodmirenih dospjelih obveza jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika
- stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika
- obrazloženje izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna s ciljevima koji su ostvareni njihovom provedbom

Nadalje člankom 108., stavkom 5. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08, 136/12 i 15/15) propisano je da polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave sadrži i Izvještaj o provedbi plana razvojnih programa.

U skladu s zakonskim obvezama, sačinjen je Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Jastrebarskog za 2017. godinu, te se u nastavku daju bilješke i izvješća po točkama kako slijedi.

I. OPĆI DIO PRORAČUNA

U navedenom izvještajnom razdoblju prihodi i primici te rashodi i izdaci izvršeni su kako slijedi:

Tablica 1.: Prihodi i primici te rashodi i izdaci u razdoblju siječanj-prosinac 2017. godine

	Ostvareno 2016.	Plan 2017.	Ostvareno 2017.	Indeks (%)
	1	2	3	3/2
UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	54.303.053,02	54.602.200,00	52.714.189,05	96,54
UKUPNI RASHODI I IZDACI	54.290.651,22	57.430.000,00	55.607.887,61	96,82
RAZLIKA (VIŠAK-MANJAK) tekućeg razdoblja	12.401,80	-2.827.800,00	-2.893.698,56	102,33
RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	2.815.285,22	2.827.800,00	2.848.057,69	100,71
VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA raspoloživ u sljedećem razdoblju	2.827.687,02	0,00	-45.640,87	0,00

a sastoje se od:

	Ostvareno 2016.	Plan 2017.	Ostvareno 2017.	Indeks (%)
	1	2	3	3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
Prihodi poslovanja	52.497.941,70	50.940.200,00	49.056.567,07	96,30
Prihodi od prodaje nefinanc. imovine	291.078,63	175.000,00	171.076,25	97,76
Rashodi poslovanja	44.012.673,67	44.802.300,00	43.857.016,13	97,89
Rashodi za nabavu nefinanc. imovine	9.159.541,67	10.496.700,00	9.619.935,53	91,65
Razlika (Višak-manjak)	-383.195,01	-4.183.800,00	-4.249.308,34	101,56
B. RAČUN FINANCIRANJA				
Primici od financijske imovine/zaduženja	1.514.032,69	3.487.000,00	3.486.545,73	99,99
Izdaci za financijsku imovinu/otplata zajmova	1.118.435,88	2.131.000,00	2.130.935,95	100,00
Neto financiranje	395.596,81	1.356.000,00	1.355.609,78	99,97
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA				
Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina	2.815.285,22	2.827.800,00	2.848.057,69	00,72
VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA raspoloživ u sljedećem razdoblju	2.827.687,02	0,00	-45.640,87	0,00

Ukupni, konsolidirani, prihodi i primici u 2017. godini izvršeni su s 96,54%, dok su ukupni, konsolidirani, rashodi i izdaci realizirani s 96,82%. Gledano u apsolutnom iznosu ukupni prihodi i primici ostvareni su u iznosu od 52.714.189,05 kuna, a rashodi i izdaci u iznosu od 55.607.887,61 kuna. Manje ostvareni prihodi i primici u odnosu na realizirane rashode i izdatke rezultirali su manjkom u ovom izvještajnom razdoblju od - 2.893.698,56 kuna. Ako se ostvarenom manjku pribroje raspoloživa sredstva iz prethodnih godina u iznosu od 2.848.057,69 kuna, ukupno ostvareni rezultat poslovanja u 2017. godini je manjak u iznosu od -45.640,87 kuna. Od ukupno ostvarenog konsolidiranog manjka u 2017. godini, manjak Grada iznosi -178.009,24 kuna, dok su proračunski korisnici ostvarili višak poslovanja u ukupnom iznosu od 132.368,37 kuna.

Ostvareni rezultat poslovanja za 2017. godinu za Grad Jastrebarsko i proračunske korisnike prikazuje Tablica 2.

Tablica 2.: Rezultat poslovanja za 2017. godinu za Grad i proračunske korisnike

	PRENESENI VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA	VIŠAK 2017.	MANJAK 2017.	REZULTAT 2017.	VIŠAK/MANJAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU
Grad Jastrebarsko	2.648.997,11	0,00	-2.827.006,35	-2.827.006,35	-178.009,24
DV Radost	142.166,71	0,00	-45.898,47	-45.898,47	96.268,24
Centar za kulturu	46.200,93	0,00	-30.252,00	-30.251,92	15.949,01
Glazbena škola	10.692,94	9.458,00	0,00	9.458,18	20.151,12
UKUPNO	2.848.057,69	9.458,00	-2.903.156,82	-2.893.698,82	-45.640,87

PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA

U sljedećoj tabeli prikazano je ostvarenje planiranih prihoda i primitaka po skupinama te indeksi njihove realizacije uz obrazloženja kako slijedi:

Tablica 3.: Ostvareni prihodi i primici po skupinama u razdoblju siječanj- prosinac 2017. godine

Račun	Opis	Izvršenje	Izvorni plan	Izvršenje	Index
		2016.	2017.	2017.	
		1	2	3	3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6	Prihodi poslovanja	52.497.941,70	50.940.200,00	49.056.567,07	96,30
61	Prihodi od poreza	27.117.187,80	26.971.500,00	25.255.550,62	93,64
611	Porez i prirez na dohodak	24.814.908,64	24.643.500,00	23.200.855,48	94,15
613	Porezi na imovinu	1.256.685,21	1.725.000,00	1.499.330,19	86,92
614	Porezi na robu i usluge	1.045.593,95	600.000,00	552.648,99	92,11
616	Ostali prihodi od poreza	-	3.000,00	2.715,96	90,53
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.726.628,08	4.324.000,00	4.402.520,31	101,82
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	2.324.089,14	4.223.500,00	4.302.267,07	101,86
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	334.484,14	20.500,00	20.253,24	98,80
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	65.000,00	80.000,00	80.000,00	100,00
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	-	0,00	0,00	-
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	3.054,80	-	-	-
64	Prihodi od imovine	3.299.697,58	3.290.800,00	3.136.308,94	95,31
641	Prihodi od financijske imovine	269.218,58	61.800,00	46.816,17	75,75
642	Prihodi od nefinancijske imovine	3.030.160,43	3.227.000,00	3.089.492,77	95,74
643	Prihodi od kamata na dane zajmove	318,57	2.000,00	0,00	0,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	18.290.465,64	15.645.400,00	15.575.827,65	99,56
651	Upravne i administrativne pristojbe	289.862,28	230.000,00	203.928,96	88,66
652	Prihodi po posebnim propisima	4.451.131,12	4.315.400,00	4.295.330,76	99,53
653	Komunalni doprinosi i naknade	13.549.472,24	11.100.000,00	11.076.567,93	99,79
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	662.641,61	414.500,00	405.286,93	97,78
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	429.323,90	357.900,00	350.902,74	98,04
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	233.317,71	56.600,00	54.384,19	96,09

68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	401.320,99	294.000,00	281.072,62	95,60
681	Kazne i upravne mjere	115,99	10.000,00	266,67	2,67
683	Ostali prihodi	401.205,00	284.000,00	280.805,95	98,88
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	291.078,63	175.000,00	171.076,25	97,76
	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine				
71	imovine	219.052,40	115.000,00	112.373,90	97,72
	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava				
711	bogatstava	219.052,40	115.000,00	112.373,90	97,72
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	72.026,23	60.000,00	58.702,35	97,84
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	72.026,23	60.000,00	58.702,35	97,84
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA					
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	1.514.032,69	3.487.000,00	3.486.545,73	99,99
81	Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita	578,42	-	-	-
	Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora				
816		578,42	-	-	-
84	Primici od zaduživanja	1.513.454,27	3.487.000,00	3.486.545,73	99,99
	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru				
842		1.513.454,27	3.487.000,00	3.486.545,73	99,99

Analizirajući realizaciju prihoda po skupinama za ovo izvještajno razdoblje vidljivo je da je većina prihoda, izuzev prihoda od poreza i prihoda od imovine realizirana unutar planiranih veličina, a za određena odstupanja po skupinama dana su pojašnjenja u nastavku.

► **PRIHODI POSLOVANJA**

Prihodi poslovanja realizirani su u iznosu od 49.056.567,07 kuna odnosno s 96,30%.

- **Prihodi od poreza**

Skupina prihoda od poreza ostvarena je u nešto nižem iznosu od planiranog tj. s 93,64% odnosno u apsolutnom iznosu od 25.255.550,62 kuna. Unutar ove skupine prihoda porez i prirez na dohodak realiziran je u iznosu od 23.200.855,48 kuna odnosno s 94,15%, a što je posljedica zakonskih promjena u načinu oporezivanja poreza na dohodak (stupile na snagu 1.1.2017. godine), odnosno povećanja osobnog odbitka i posljedično tome smanjenja prihoda jedinicama lokalne samouprave. Na niže odstupaju i porez na imovinu s izvršenjem od 86,92%, a što je posljedica slabijeg priljeva prihoda od poreza na promet nekretnina od planiranog. Porez na robe i usluge realiziran je također u nižem iznosu od planiranog odnosno s 92,11%, a što je posljedica manjeg priljeva prihoda od poreza na tvrtku od planiranog. Iako je porez na tvrtku ukinut 1. siječnja 2017. godine naplaćuje se s osnove dospjelih, a nepodmirenih potraživanja te je stoga teško realno procijeniti njegovu realizaciju.

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

Skupina prihoda od pomoći ostvarena je unutar planiranih veličina, odnosno u ukupnom iznosu od 4.402.520,31 kuna, tj. s 101,82 %. Pomoći iz proračuna realizirane su s 101,86%, odnosno u ukupnom iznosu od 4.302.267,07 kuna, a najvećim dijelom se odnose na kapitalne pomoći iz županijskog i državnog proračuna za izradu projektne dokumentacije i provedbu kapitalnih projekata (obnova Napoleonove bolnice, izgradnja spremišta za e- bicikle, postava e-klupe, upis nerazvrstanih cesta, rekonstrukcija ulica, izgradnja vodovoda i odvodnje, energetska obnova zgrade Glazbene škole). Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ostvarene u stopostotnom iznosu, a odnose se na ostvarene pomoći Centra za kulturu iz državnog i županijskog proračuna.

- **Prihodi od imovine**

Skupina prihoda od imovine ostvarena je s 95,31 % odnosno u ukupnom iznosu od 3.136.308,94 kuna. Unutar ove skupine prihoda prihodi od financijske imovine odstupaju na niže s realizacijom od 75,75%, odnosno realizirani su u ukupnom iznosu od 46.816,17 kuna što je uvjetovano nižom naplatom zateznih kamata po ovršnim postupcima od planirane. Prihodi od nefinancijske imovine

realizirani su ukupnom iznosu od 3.089.492,77 kunu odnosno s 95,74%. Odstupanje na niže najvećim dijelom posljedica je izostanka naplate koncesijske naknade za veljaču i ožujak 2017. godine, a ista je prijavljena u stečajnu nagodba, a realizacija koje se očekuje u idućem izvještajnom razdoblju.

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

Navedena skupina prihoda izvršena je u ukupnom iznosu od 15.575.827,65 kuna odnosno s 99,56%. Unutar ove skupine prihoda na niže odstupa izvršenje upravnih i administrativnih pristojbi s realizacijom od 88,66%, odnosno u ukupnom iznosu od 203.928,96 kuna, a što je posljedica niže naplate prihoda od prodaje državnih biljega od planirane. Prihodi po posebnim propisima realizirani su unutar planiranih iznosa, odnosno s 99,53%, a najvećim dijelom odnose se na prihode koje ostvaruju proračunski korisnici od participacije u cijeni usluga koje pružaju. Prihodi od komunalnog doprinosa i naknade realizirani su s 99,79% odnosno u ukupnom iznosu od 11.076.567,93 kuna.

- *Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija*

Ova skupina prihoda izvršena je unutar planiranih iznosa, odnosno u ukupnom iznosu od 405.286,93 kuna tj. s 97,78%. Podskupina prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga realizirana je s 98,04%, odnosno u ukupnom iznosu od 350.902,74 kune, a odnosi se na vlastite prihode proračunskih korisnika koje ostvaruju od obavljanja poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima. Podskupina prihoda od donacija realizirana je s 96,09%, odnosno u ukupnom iznosu od 54.384,19 kuna, a najvećim dijelom se odnosi na donaciju led modula za javnu rasvjetu.

- *Kazne, upravne mjere i ostali prihodi*

Ova skupina prihoda izvršena je s 95,60% odnosno u ukupnom iznosu od 281.072,62 kuna. Na nižu realizaciju ove skupine prihoda od planirane utjecao je izostanak naplate prihoda s osnove kazni i upravnih mjera, a koje se odnose na kazne zbog kršenja komunalnog reda.

► **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine izvršeni su s 97,6% odnosno u iznosu od 17.076,25 kuna.

- *Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine*

Ova skupina prihoda realizirana je unutar planiranih veličina, u ukupnom iznosu od 112.373,90 kuna, tj. s 97,72%, a odnosi se na prihod od prodaje zemljišta u vlasništvu grada.

- *Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine*

U ovom izvještajnom razdoblju ova skupina prihoda realizirana je unutar planiranih veličina, odnosno u ukupnom iznosu od 58.702,35 kuna, a odnosi se na otkup stanova na kojima postoji stanarsko pravo.

► **PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA**

Ova skupina primitaka realizirana je s 99,99% odnosno u ukupnom iznosu od 3.486.545,73 kuna. Realizacijom ove skupine primitaka u cijelosti je iskorišten kredit kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak u ukupnom iznosu od 5.000.000,00 kuna, a koji je korišten za financiranje kapitalnog projekta Rekonstrukcije i izgradnje ulica u Gradu (ulica Braće Radić, Tadije Smičiklase i Prigorske ulice te Radničke ceste).

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

U sljedećoj tabeli prikazano je izvršenje planiranih rashoda i izdataka po skupinama te indeksi njihova izvršenja uz obrazloženja kako slijedi:

Tablica 4.: Ostvareni rashodi i izdaci po skupinama u razdoblju siječanj- prosinac 2017. godine

Račun	Opis	Izvršenje	Izvorni plan	Izvršenje	Index
		2016.	2017.	2017.	
		1	2	3	3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
3	Rashodi poslovanja	44.012.673,67	44.802.300,00	43.857.016,13	97,89
31	Rashodi za zaposlene	15.023.358,76	15.163.400,00	14.986.264,87	98,83
311	Plaće (Bruto)	12.351.482,97	12.515.400,00	12.436.189,80	99,37
312	Ostali rashodi za zaposlene	630.865,01	527.800,00	517.832,10	98,11
313	Doprinosi na plaće	2.041.010,78	2.120.200,00	2.032.242,97	95,85
32	Materijalni rashodi	18.194.694,90	18.645.900,00	17.786.502,62	95,39
321	Naknade troškova zaposlenima	695.611,99	645.600,00	632.029,48	97,90
322	Rashodi za materijal i energiju	3.869.887,83	3.455.400,00	3.320.269,71	96,09
323	Rashodi za usluge	12.539.127,54	13.127.800,00	12.527.814,96	95,43
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	77.271,76	46.000,00	45.522,73	98,96
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.012.795,78	1.371.100,00	1.260.865,74	91,96
34	Financijski rashodi	817.416,83	780.000,00	753.965,67	96,66
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	582.633,25	627.000,00	622.359,13	99,26
343	Ostali financijski rashodi	234.783,58	153.000,00	131.606,54	86,02
35	Subvencije	341.884,52	326.000,00	318.981,72	97,85
352	Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	-	326.000,00	318.981,72	97,85
352	Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	341.884,52	-	-	-
	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	1.102.265,95	1.094.000,00	1.085.979,65	99,27
363	Pomoći unutar općeg proračuna	963.588,62	1.024.000,00	1.016.226,56	99,24
366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	138.677,33	70.000,00	69.753,09	99,65
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.765.950,86	1.753.000,00	1.688.866,56	96,34
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	1.765.950,86	1.753.000,00	1.688.866,56	96,34
38	Ostali rashodi	6.767.101,85	7.040.000,00	7.236.455,04	102,79
381	Tekuće donacije	3.886.167,35	3.925.000,00	3.882.410,82	98,91
382	Kapitalne donacije	1.046.055,08	434.000,00	414.425,71	95,49
383	Kazne, penali i naknade štete	-	330.000,00	623.070,00	188,81
386	Kapitalne pomoći	1.834.879,42	2.351.000,00	2.316.548,51	98,53
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.159.541,67	10.496.700,00	9.619.935,53	91,65
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.187.775,13	285.000,00	133.579,11	46,87
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	1.172.453,81	285.000,00	133.579,11	46,87
412	Nematerijalna imovina	15.321,32	-	-	-
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.486.956,28	9.542.700,00	8.858.728,92	92,83
421	Građevinski objekti	4.872.783,87	8.255.000,00	7.799.005,42	94,48
422	Postrojenja i oprema	830.405,68	484.700,00	462.589,15	95,44
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	159.188,37	432.500,00	387.876,51	89,68
426	Nematerijalna proizvedena imovina	624.578,36	370.500,00	209.257,84	56,48
43	Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	7.110,25	5.000,00	4.348,50	86,97
431	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	7.110,25	5.000,00	4.348,50	86,97
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.477.700,01	664.000,00	623.279,00	93,87
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	1.239.734,35	664.000,00	623.279,00	93,87
454	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	237.965,66	-	-	-
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA					
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	1.118.435,88	2.131.000,00	2.130.935,95	100,00

54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	1.118.435,88	2.131.000,00	2.130.935,95	100,00
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javn	337.500,00	1.350.000,00	1.350.000,00	100,00
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan	780.935,88	781.000,00	780.935,95	99,99

► RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja izvršeni su u ukupnom iznosu od 43.857.016,13 kuna odnosno s 97,89%. Rashodi poslovanja u ovom izvještajnom razdoblju izvršeni su unutar planiranih veličina, a za određena odstupanja pojašnjenja se daju u nastavku bilješki.

- *Materijalni rashodi*

Skupina materijalnih rashoda realizirana je u nešto nižem iznosu od planiranog tj. s 95,39%, odnosno u apsolutnom iznosu od 17.786.502,62 kuna. Na nešto nižu realizaciju od planirane najvećim dijelom utjecale su ostvarene uštede na rashodima za materijal i energiju, prvenstveno na troškovima električne energije za javnu rasvjetu te uštede na rashodima za usluge. Rashodi unutar ove skupine najvećim dijelom odnose se na rashode za materijal i energiju koji su neophodni za redovan rad Gradske uprave i proračunskih korisnika, zatim na rashode za usluge tekućeg i investicijskog održavanja cesta, javnih i zelenih površina, groblja te građevinskih objekata u vlasništvu Grada te ostale nespomenute rashode poslovanja unutar kojih su, u ovom izvještajnom razdoblju, bile najznačajnije naknade za rad gradskog izbornog povjerenstva i biračkih odbora koji su provodili lokalne izbore i izbore za mjesnu samoupravu.

- *Financijski rashodi*

U ovom izvještajnom razdoblju financijski rashodi realizirani su s 96,66% odnosno u ukupnom iznosu od 753.965,67 kuna. Realizacija ove skupine rashoda je unutar planiranih veličina, a odnosi se na otplate kamata po kreditnim zaduženjima Grada i usluge platnog prometa.

- *Subvencije*

Dane subvencije u ovom izvještajnom razdoblju realizirane su s 318.981,72 kuna odnosno s 97,85%. Ova skupina rashoda realizirana je sukladno osiguranim sredstvima te pristiglim zahtjevima obrtnika i poduzetnika za subvencije koje dodjeljuje Grad za početak poslovanja, sudjelovanje na sajmovima i projektnu dokumentaciju.

- *Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna*

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna izvršene su u ukupnom iznosu od 1.085.979,65 kuna, odnosno s 99,27%. Podskupina rashoda Pomoći unutar općeg proračuna realizirana je s 99,24%, odnosno s 1.016.226,56 kuna, a odnosi se na dodijeljene pomoći unutar općeg proračuna, a koje se odnose na završetak radova na uređenju prostora za preseljenje državnih tijela radi stavljanja u funkciju prostora za umirovljenike te na projektiranje nogostupa uz državnu cestu koja je kao takva javno dobro u općoj uporabi u vlasništvu Republike Hrvatske odnosno Hrvatskih cesta, a Grad Jastrebarsko je investitor, pa je navedenu investiciju potrebno planirati na ovoj podskupini računa. Također, unutar ove podskupine realizirana su i sredstva za sufinanciranje osnovno i srednje školskih aktivnosti.

- *Naknade građanima i kućanstvima*

Naknade građanima i kućanstvima realizirane su unutar planiranih veličina, s 96,34% odnosno u apsolutnom iznosu od 1.688.866,56 kuna. Unutar ove skupine rashoda isplaćene su naknade socijalne kategorije (naknade za umirovljenike- božićnica, naknade za troškove ogrjeva, naknade za

udžbenike, sufinanciranje prijevoza, školske prehrane, jednokratne novčane pomoći, naknada za opremu novorođenčeta i slično).

- *Ostali rashodi*

Skupina ostalih rashoda realizirana je s 102,79%, tj. u apsolutnom iznosu od 7.236.455,04 kuna. Na nešto višu realizaciju ove skupine rashoda od planirane utjecala je Odluka Vlade Republike Hrvatske o dodjeli sredstava žurne pomoći za ublažavanje posljedica od elementarnih nepogoda na području Grada nastalih tijekom 2017. godine, temeljem koje je krajem 2017. godine Gradu Jastrebarskom dodijeljena i isplaćena pomoć u iznosu od 294.158,00 kuna, a koja je prosljeđena poljoprivrednicima s područja Grada sukladno raspodjeli Državnog povjerenstva za procjenu šteta od elementarnih nepogoda.

► **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u apsolutnom iznosu od 9.619.935,53 kuna odnosno s 91,65%. Za određena odstupanja po skupinama rashoda daju se pojašnjenja u nastavku bilješki.

- *Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine*

Skupina rashoda za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine realizirana je s 46,87% odnosno u ukupnom iznosu od 133.579,11 kuna. Na nižu realizaciju od planirane utjecali su niže izvršeni rashodi za materijalnu imovinu odnosno zemljišta. Obzirom da se rashodi ove skupine najvećim dijelom odnose na otkup zemljišta za izgradnju prometnica u Gospodarskoj zoni Jalševac, a realizacija kojih je uvjetovana dinamikom rješavanja imovinsko- pravnih odnosa, za očekivati je realizaciju rashoda s ove osnove u idućem izvještajnom razdoblju.

- *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine*

Skupina rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine realizirana je u ukupnom iznosu od 8.858.728,92 kuna odnosno s 92,83%. Na nešto nižu realizaciju ove skupine rashoda najvećim dijelom utjecali su niže izvršeni rashodi za građevinske objekte (94,48%) i niže realizirani rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu (56,48%). Niža realizacija podskupine rashoda- građevinski objekti posljedica je pomaka u terminskom planu izvođenja radova na rekonstrukciji Radničke ceste i izgradnji spremnika za e-bicikle, kao i ostvarenim uštedama na izgradnji pješačke stare preko potoka Reka. Rashodi za postrojenja i opremu izvršeni su unutar planiranih veličina, odnosno s 95,44%, tj. u ukupnom iznosu od 462.589,15 kuna a najvećim dijelom se odnose na postavljanje oglasnih ploča na području mjesnih odbora i gradskih četvrti te nabavu potrebne opreme za redovan rad proračunskih korisnika. Rashodi za knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti realizirani su u iznosu od 387.876,51 kuna odnosno s 95,44% što je sukladno planu nabave istih. Rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu odstupaju na niže s realizacijom od 56,48% , odnosno u ukupnom iznosu od 209.257,84 kn budući u ovom izvještajnom razdoblju nisu realizirana sva ugovorena projektiranja, a što je posljedica pomaka u terminskom planu.

- *Plemeniti metali*

Skupina rashoda za plemenite metale izvršena je u ukupnom iznosu od 4.348,50 kn, odnosno s 86,97%, a što je u skladu s potrebom nabave medalja koje se tradicionalno dodjeljuju laureatima prilikom proslave Dana Grada.

- *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini*

Ova skupina rashoda realizirana je s 93,87% tj. u ukupnom iznosu od 623.279,00 kuna. Odstupanje na niže posljedica je dinamike legalizacije objekata u vlasništvu Grada.

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

U ovom izvještajnom razdoblju anuiteti i kamate po postojećim kreditima su uredno otplaćivani.

Nadalje, Izmjenama i dopunama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“, broj 102/17), člankom 12., stavak 2. propisano je da Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka sadrži i:

- stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika
- stanje nepodmirenih dospjelih obveza jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika
- stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika

Sukladno prethodno navedenome, tablica 5. prikazuje stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode, stanje nepodmirenih dospjelih obveza kao i stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka Grada i njegovih proračunskih korisnika.

Tablica 5.: Dodatni analitički podaci za Grad i proračunske korisnike

	STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA	STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA	STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH PRESUDA
Grad Jastrebarsko	9.414.881,47	19.016,32	-
Dječji vrtić Radost	220.483,87	0,00	-
Glazbena škola	47.840,00	0,00	-
Centar za kulturu	24.417,00	326,00	-
UKUPNO	9.707.622,34	19.342,32	-

U nastavku se daje pojašnjenje tablice 5. po korisnicima kako slijedi:

GRAD JASTREBARSKO

Potraživanja Grada Jastrebarskog na dan 31.12.2017. iznose 9.414.881,47 kuna, a sastoji se od:

- potraživanja za gradske poreze: porez na kuće za odmor, potrošnju, javne površine, na promet nekretninama i tvrtku u iznosu od 2.275.689,96 kuna
- potraživanja za prihode od imovine koja se odnose na kamate, najam i zakup te naknadu za legalizaciju objekata u iznosu od 1.630.642,06 kuna
- potraživanja za vodni, šumski i komunalni doprinos te komunalnu naknadu u iznosu od 4.812.675 kuna od kojeg iznosa se oduzima ispravak vrijednosti potraživanja za komunalnu naknadu u iznosu od 305.003,60 kn tako da ova potraživanja iznose 4.507.670,45 kuna
- potraživanja za kazne, troškove ovršnih postupaka te ostale nespomenute prihode u iznosu od 348.227,90 kuna
- potraživanja od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 652.651,10 kuna

Od ukupnog iznosa potraživanja Grada dospjela, a nenaplaćena potraživanja iznose 8.367.249,94 kuna, a nedospjela 1.047.631,53 kuna.

Dospjele obveze Grada na dan 31.12.2017. iznose 19.016,32 kuna, od tog iznosa obveza za nabavu nefinancijske imovine iznosi 18.716,62 kuna te ima prekoračenje preko 360 dana, a odnosi se na kupnju zemljišta u postupku izvlaštenja, budući su stranke u postupku na procijenjenu vrijednost uložile žalbu, žalbeni postupak je još u tijeku pa stoga i navedena obveza nije podmirena.

Stanje potencijalnih obaveza po osnovi sudskih postupaka nije evidentirano u knjigovodstvenim evidencijama Grada.

DJEČJI VRTIĆ RADOST JASTREBARSKO

Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode na dan 31.12.2017. iznosi 220.483,87 kn, a sastoji se od:

- ostalih nespomenutih prihoda za prihode od roditelja za redovni program u iznosu od 212.437,45 kn
- ostalih nespomenutih prihoda za rad s darovitom djecom u iznosu od 540,00 kn
- ostalih nespomenutih prihoda za cjelodnevni integrirani program ranog učenja engleskog jezika u iznosu od 4.080,00 kn.
- potraživanja za prihode od pruženih usluga za englesku igraonicu u iznosu od 3.426,42 kn.

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza na dan 31.12.2017. iznosi 0,00 kn.

Stanje potencijalnih obaveza po osnovi sudskih postupaka nije evidentirano u knjigovodstvenim evidencijama.

GLAZBENA ŠKOLA JASTREBARSKO

Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode iznosi 47.840,00 kuna, a odnosi se na potraživanja za školarinu učenika.

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza na dan 31.12.2017. iznosi 0,00 kn.

Stanje potencijalnih obaveza po osnovi sudskih postupaka nije evidentirano u knjigovodstvenim evidencijama.

CENTAR ZA KULTURU JASTREBARSKO

Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode iznosi 24.417,00 kuna i razvrstano je kako slijedi:

- Tečajevi stranih jezika u iznosu od 13.422,00 kune
- Najam dvorane u iznosu od 1.000,00 kuna
- Tečaj informatike u iznosu od 150,00 kuna
- Dječji zbor u iznosu od 6.270,00 kuna

- Likovna radionica u iznosu od 3.240,00 kuna
- Tečaj tamburice u iznosu od 335,00 kuna

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza iznosi 326,00 kuna, a odnosi se na materijalne rashode.

Stanje potencijalnih obaveza po osnovi sudskih postupaka nije evidentirano u knjigovodstvenim evidencijama.

II. POSEBNI DIO PRORAČUNA

U nastavku daje se pregled izvršenja rashoda po razdjelima i programima te indeksi njihova izvršenja kako slijedi:

Tablica 6.: Izvršenje rashoda i izdataka u posebnom dijelu proračuna za razdoblje siječanj-prosinac 2017. godine

Razdjel	Naziv programa	Plan 2017.	Izvršenje 2017.	Indeks %
UKUPNO RASHODI		57.430.000,00	55.607.887,61	96,83
GRADSKO VIJEĆE I GRADONAČELNIK		993.000,00	930.642,05	93,72
Program:	Izvršna i zakonodavna tijela	451.000,00	391.585,42	86,83
Program:	Lokalni izbori	542.000,00	539.056,63	99,46
UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, LOKALNU I MJESNU SAMOUPRAVU I FINACIJE		10.190.400,00	9.985.525,18	97,99
Program:	Lokalna uprava	4.497.000,00	4.462.680,25	99,24
Program:	Transakcije vezane za javni dug	2.774.000,00	2.769.445,72	99,84
Program:	Lokalna samouprava i administracija	2.266.400,00	2.141.587,18	94,49
Program:	Opći i administrativni poslovi	653.000,00	611.812,03	93,69
UPRAVNI ODJEL ZA IMOV.PRAVNE POSLOVE, GOSPODARSTVO, DRUŠTVENE DJELATNOSTI, KOMUNALNI SUSTAV, PROSTORNO UREĐENJE, I ZAŠTITU OKOLIŠA		46.246.600,00	44.691.720,38	96,64
Program:	Sufinanc. predškolskog odgoja u drugim JLS	12.000,00	1.500,00	12,50
Program:	Javne potrebe u kulturi	300.000,00	297.500,00	99,17
Program:	Sufinanc.dodatnih potreba u OŠ	546.000,00	551.117,27	100,94
Program:	Srednjoškolsko i visoko obrazovanje	426.000,00	421.198,39	98,87
Program:	Ostale opće javne usluge	50.000,00	49.000,00	98,00
Program:	Javni red i sigurnost	1.073.000,00	1.054.495,71	98,28
Program:	Zdravstvo	384.000,00	369.125,00	96,13
Program:	Javne potrebe u sportu	1.993.000,00	1.990.917,68	99,90
Program:	Socijalna zaštita	1.146.000,00	1.105.996,44	96,51
Program:	Religijske, kulturne i dr. službe	522.000,00	483.064,09	92,54
Program:	Razvoj gospodarstva	1.825.000,00	1.488.122,42	81,54
Program:	Razvoj malog gospodarstva	635.000,00	607.175,64	95,62
Program:	Razvoj poljoprivrede	918.000,00	1.183.057,52	128,87
Program:	Upravljanje imovinom	776.000,00	675.506,78	87,05
Program:	Energetika	300.000,00	158.471,12	52,82
Program:	Održavanje komun. infrastrukture	8.707.000,00	8.640.906,78	99,24
Program:	Izgradnja cesta	6.567.000,00	6.063.486,29	92,33
Program:	Izgradnja javnih površina	2.015.000,00	1.885.564,20	93,58
Program:	Izgradnja javne rasvjete	244.000,00	242.143,76	99,24
Program:	Izrada dokumenata prost. planiranja	47.000,00	43.375,00	96,54

Program: Izgradnja komunalno-vodnih građevina	780.000,00	780.000,00	100,00
Program: Izgradnja groblja	1.010.000,00	1.007.255,67	99,73
Program: Priklučenje HRVI na infrastrukturu	10.000,00	0,00	0,00
Program: Zaštita okoliša	542.000,00	531.812,15	98,12
Program: Zaštita spomenika kulturne baštine	203.000,00	161.711,25	79,66
Program: Razvoj telekomunikacijske infrastrukture	54.000,00	0,00	0,00
Program: Predškolski odgoj	12.281.600,00	12.094.616,14	98,48
Program: Umjetničko obrazovanje	1.030.000,00	984.549,48	95,59
Program: Javne potrebe u kulturi	1.850.000,00	1.818.051,60	98,27

Sukladno uputi Državnog ureda za reviziju i Ministarstva financija, jedinice lokalne samouprave moraju osigurati izvještajno praćenje ostvarivanja vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka proračunskih korisnika kao i njihovo trošenje. Za financiranje djelatnosti predškolskog odgoja i obrazovanja u Dječjem vrtiću „Radost“, osnovnog umjetničkog obrazovanja u Glazbenoj školi te javnih potreba u kulturi koje provodi Centar za kulturu u razdoblju siječanj-prosinac 2017. godine realizirana su sredstva iz sljedećih izvora:

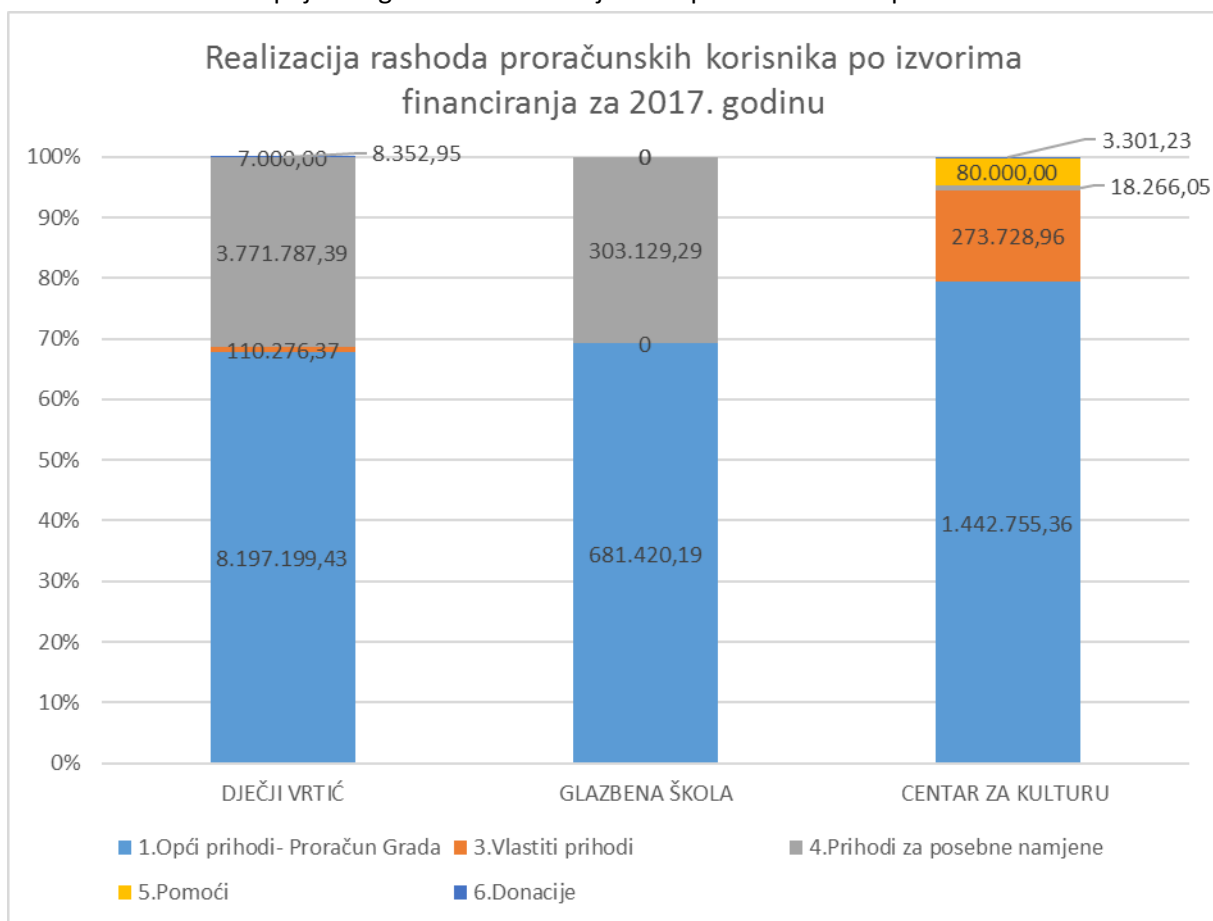
Tablica 7.: Rashodi proračunskih korisnika po izvorima financiranja

IZVOR FINANCIRANJA	DJEČJI VRTIĆ RADOST		GLAZBENA ŠKOLA		CENTAR ZA KULTURU	
	PLAN 2017	REALIZACIJA 2017.	PLAN 2017.	REALIZACIJA 2017.	PLAN 2017.	REALIZACIJA 2017.
1.Opći prihodi- Proračun Grada	8.317.100,00	8.197.199,43	690.000,00	681.420,19	1.449.000,00	1.442.755,36
3.Vlastiti prihodi	115.000,00	110.276,37	0,00	0,00	288.900,00	273.728,96
4.Prihodi za posebne namjene	3.833.900,00	3.771.787,39	340.000,00	303.129,29	26.100,00	18.266,05
5.Pomoći	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00
6.Donacije	8.600,00	8.352,95	0,00	0,00	6.000,00	3.301,23
UKUPNO	12.281.600,00	12.094.616,14	1.030.000,00	984.549,48	1.850.000,00	1.818.051,60

Iz tablice 7. vidljivo je da se većina rashoda proračunskih korisnika financira iz općih prihoda odnosno iz Gradskog proračuna; kod Dječjeg vrtića Radost 67,77%, kod Glazbene škole 69,21%, a kod Centra za kulturu 79,35% realiziranih rashoda se financira iz proračuna Grada Jastrebarskog (vidljivo u Grafikonu 1).

Rashodi koji se financiraju iz Gradskog proračuna najvećim dijelom se odnose na rashode za zaposlene (plaće i doprinosi na plaće) te materijalne rashode u sklopu kojih se financiraju rashodi za materijal i energiju te rashodi za usluge. Također, iz Gradskog proračuna proračunskim korisnicima se financira veći dio rashoda za nabavu opreme te dodatna ulaganja na građevinskim objektima. Iz vlastitih i namjenskih prihoda proračunskih korisnika financiraju se ostali rashodi za zaposlene i naknade troškova zaposlenima te manji dio rashoda za materijal, energiju i usluge te rashoda za nabavu opreme.

Grafikon 1.: Udio pojedinog izvora financiranja u ukupnim rashodima proračunskih korisnika



Pregled pomoći (tekućih i kapitalnih) iz državnog, županijskog, gradskih i općinskih proračuna te od izvanproračunskih korisnika državnog proračuna u 2017. godini s namjenama po programima daje se u nastavku.

Tablica 8.: Primitljene pomoći u 2017. godini

Izvor financiranja	Iznos (u kunama)	Namjena	Program (projekt ili aktivnost)
Gradovi (Zagreb, Samobor, Velika Gorica)	55.647,42	Troškovi predškolskog odgoja	Predškolski odgoj
Općine (Klinča Sela i Draganići)	76.352,94	Troškovi predškolskog odgoja	Predškolski odgoj
Grad Karlovac	4.781,25	Izrada projektne dokumentacije- „CBC TOUR DE CULTURE“	Projekt ukupnog razvoja grada
Općina Vojnić	813,75	Izrada projektne dokumentacije- „CBC TOUR DE CULTURE“	Projekt ukupnog razvoja grada
Hrvatski zavod za zapošljavanje	20.253,24	Stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa	Lokalna uprava
	157.848,60	ukupno tekuće pomoći grad, općina i HZZO	
Zagrebačka županija	50.000,00	Manifestacija Jaskanske vinske svečanosti	Razvoj gospodarstva
Zagrebačka županija	73.150,00	Troškovi ogrijeva za korisnike socijalne pomoći	Socijalna zaštita

Zagrebačka županija	19.162,00	Obilježavanje Dana Europe	Opći i administrativni poslovi
Zagrebačka županija	3.000,00	Likovna izložba: V.Skrbin „Lica i naličja Jaske)	Javne potrebe u kulturi
Zagrebačka županija	3.000,00	Arheološka izložba: „Crkva Sv. Nikole u Žumberku“	Javne potrebe u kulturi
Zagrebačka županija	10.000,00	Stručna pomoć konzultanata- Plan projekta za obnovu dvorca Erdödy (ref. iz 2016.)	Projekt ukupnog razvoja grada
Zagrebačka županija	18.000,00	Stručna i tehnička pomoć konzultanata- Izgradnja zajedničke osnove i zelene infrastrukture u GZ Jalševac	Projekt ukupnog razvoja grada
Zagrebačka županija	18.000,00	Stručna i tehnička pomoć konzultanata- Promicanje održivog razvoja parka oko dvorc Erdödy	Projekt ukupnog razvoja grada
Zagrebačka županija	7.500,00	Stručna i tehnička pomoć konzultanata- Projekt G.E.S.T.A	Projekt ukupnog razvoja grada
Zagrebačka županija	30.000,00	Stručna i tehnička pomoć konzultanata- Energetska obnova zgrade Glazbene škole	Projekt ukupnog razvoja grada
	231.812,00	ukupno tekuće pomoći županija	
Općina Krašić	657,94	Izrada dokumentacije za širokopojasni pristup (ref.iz 2016.)	Razvoj telekomunikacijske infrastrukture
Općina Žumberak	286,33	Izrada dokumentacije za širokopojasni pristup (ref.iz 2016.)	Razvoj telekomunikacijske infrastrukture
Općina Klinča Sela	1.102,13	Izrada dokumentacije za širokopojasni pristup (ref.iz 2016.)	Razvoj telekomunikacijske infrastrukture
	2.046,40	ukupno kapitalne pomoći općine	
Zagrebačka županija	23.000,00	Zavičajna zbirka za CZK	Javne potrebe u kulturi
Zagrebačka županija	51.375,00	Izrada projektne dokumentacije- glavni projekt obnove groblja na Plešivici (ref. iz 2016.)	Izgradnja groblja
Zagrebačka županija	49.500,00	Izrada projektne dokumentacije- glavni- izvedbeni projekt rekonstrukcije ulice P. Svačića (ref. iz 2016.)	Izgradnja cesta
Zagrebačka županija	15.625,00	Izgradnja i stavljanje u rad pametne klupe	Energetika
Zagrebačka županija	250.000,00	Razvoj e-cikoturizma	Energetika
Zagrebačka županija	35.000,00	Adaptacija DVD-a Petrovina	Javni red i sigurnost
Zagrebačka županija	455.000,00	Izgradnja sustava vodovoda i odvodnje	Izgradnja komunalno-vodnih građevina
Zagrebačka županija	200.000,00	Rekonstrukcija Radničke ceste	Izgradnja cesta
Zagrebačka županija	216.025,00	Geodetska izmjera nekretnina- nerazvrstanih cesta	Izgradnja cesta

Zagrebačka županija	291.631,58	Energetska obnova zgrade Glazbene škole	Energetika
Zagrebačka županija	20.835,00	Izrada izvedbenog projekta obnove šetnice bijelog bora u parku Erdödy	Javne površine
Zagrebačka županija	60.000,00	Rekonstrukcija zgrade Žitnice	Javne površine
Zagrebačka županija	42.000,00	Integrirani sustav javnog prijevoza	Izgradnja cesta
	1.709.991,58	ukupno kapitalne pomoći županija	
Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa	60.360,00	Sufinanciranje programa predškole	Predškolski odgoj
Ministarstvo poduzetništva i obrta	30.000,00	Manifestacija Jaskanske vinske svečanosti	Razvoj gospodarstva
Državni proračun	294.158,00	Naknada za štete od elementarnih nepogoda tijekom 2017.	Razvoj poljoprivrede
Državni proračun	1.636.303,73	Kompenzacijske mjere za porez na dohodak	-
	2.020.821,73	ukupno tekuće pomoći država	
Ministarstvo kulture	200.000,00	Napoleonova bolnica (prijenos iz 2016.)	Zaštita spomenika kulturne baštine
	200.000,00	ukupno kapitalne pomoći država	
Ministarstvo kulture	30.000,00	Oprema za ozvučenje Doma kulture	Javne potrebe u kulturi (CZK)
Ministarstvo kulture	20.000,00	Nabava knjiga za knjižnicu	Javne potrebe u kulturi (CZK)
Ministarstvo kulture	10.000,00	Nabava računala	Javne potrebe u kulturi (CZK)
Zagrebačka županija	20.000,00	Projekt „Ljeto u Jaski“	Javne potrebe u kulturi (CZK)
	80.000,00	ukupno kapitalne i tekuće pomoći država i županija za proračunske korisnike	
	4.402.520,31	UKUPNO POMOĆI	

Navedeni rashodi po razdjelima i programima izvršeni su unutar planiranih veličina i zadanih projekata i aktivnosti kroz financiranje osnovnih obveznih zakonskih funkcija, kao i obveza što proizlaze iz važećih zakona i na zakonu zasnovanih odluka predstavničkog i izvršnog tijela, a za određena odstupanja daju se pojašnjenja.

U nastavku, sukladno odredbama Zakona o proračunu i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna svaki Upravni odjel temeljem svoje nadležnosti prikazuje obrazloženje izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna, a pokazatelji uspješnosti provedbe pojedinog programa prikazuju se kroz ostvarene pokazatelje rezultata proizašlih iz aktivnosti i projekata unutar pripadajućih programa te je njihovo ostvarenje dano u Izvještaju o provedbi Plana razvojnih programa Grada Jastrebarskog za 2017. godinu, temeljem Plana razvojnih programa Grada Jastrebarskog za razdoblje 2017.-2019. godine („Službeni vjesnik Grada Jastrebarskog“, broj 10/16 i 6/17).