

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA I. IZMJENA I DOPUNA
PRORAČUNA GRADA JASTREBARSKOG ZA 2018. GODINU**

Pravni temelj za donošenje I. Izmjena i dopuna Proračuna Grada Jastrebarskog za 2018. godinu

- članak 7. i članak 39. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15)
- članak 16., 17., 29., 48. i 52. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15)
- članak 32. Statuta Grada Jastrebarskog („Službeni vjesnik Grada Jastrebarskog“, broj 1/18)

Razlozi za donošenje I. Izmjena i dopuna Proračuna

Gradsko vijeće Grada Jastrebarskog u studenom 2017. godine usvojilo je Proračun Grada Jastrebarskog za 2018. godinu („Službeni vjesnik Grada Jastrebarskog“, broj 5/17) u ukupnom iznosu od 58.460.100,00 kuna.

Sredstva Proračuna tada su planirana na osnovi Smjernica 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 te na osnovi gospodarskih kretanja u 2017. godini na području Grada kao i najavama novog modela financiranja JLP®S (Zakon o financiranju JLP®S stupio je na snagu 1. siječnja 2018.). Sukladno prethodno navedenome racionalno su planirani porezni prihodi te se pristupilo iznalaženju novih izvora prihoda kako bi se održala postojeća razina javnih usluga.

Od tada do kraja prvog kvartala 2018. godine određene planirane podskupine prihoda i rashoda odstupile su od planiranog, nadalje bilo je potrebno uvrstiti u proračun kapitalni projekt rekonstrukcije postojeće i izgradnje nove nerazvrstane ceste NC 1102 kroz naselje Čabdin za provođenje kojeg je ostvareno sufinanciranje na natječaju za „Mjeru 7“ kroz program Ruralnog razvoja, a Godišnjim Izvještajem o izvršenju proračuna za 2017. godinu utvrđen je manjak prihoda poslovanja kojeg je potrebno pokriti u ovoj proračunskoj godini, stoga je, sukladno članku 7. i 39. Zakona o proračunu, bilo potrebno pristupiti izradi I. Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Jastrebarskog za 2018. godinu, i to:

- ponovno realno procijeniti plansko ostvarenje prihoda i rashoda do kraja proračunske godine,
- izmjene i dopune plana prethodno uskladiti s prijedlozima nadležnih upravnih odjela,
- izmjene i dopune plana prethodno uskladiti s prijedlozima proračunskih korisnika,
- pokriti manjak poslovanja ostvaren prethode godine sukladno namjenama izvora financiranja iz kojeg potječe

Sukladno člancima 48. i 52. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15) u proračun Grada za 2018. godinu uključeni su i svi vlastiti i namjenski prihodi proračunskih korisnika iz nadležnosti, a Odlukom o izvršavanju proračuna Grada Jastrebarskog za 2018. godinu („Službeni vjesnik Grada Jastrebarskog“, broj 5/17) propisano je 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 I. Izmjene i dopune Proračuna Grada Jastrebarskog za 2018. godinu uključene i izmjene i dopune svih vlastitih i namjenskih prihoda te rashoda proračunskih korisnika Grada Jastrebarskog: Dječjeg vrtića Radost, Centra za kulturu i Glazbene škole, a također je raspoređen i njihov rezultat poslovanja ostvaren na 2017. godine.

Prijedlogom I. Izmjena i dopuna Proračuna Grada Jastrebarskog za 2018. godinu ukupni prihodi i primici povećavaju se za 729.400,00 kuna odnosno za 1,24% te iznose 59.189.500,00 kuna, a ukupni rashodi i izdaci povećavaju se za 683.600,00 kuna odnosno za 1,16% te iznose 59.143.700,00 kuna. Više planiranim sredstvima prihoda nad rashodima u iznosu 45.800,00 kuna pokriti će se ostvareni manjak prihoda, a koji je utvrđen Godišnjim izvještajem o izvršenju proračuna Grada Jastrebarskog za 2017. godinu. Konsolidirani manjak prihoda iznosi -45.800,00 kuna, a sastoji se od manjka prihoda poslovanja Grada u iznosu od -178.000,00 kuna te viška prihoda poslovanja proračunskih korisnika u iznosu od 132.200,00 kuna (Dječji vrtić Radost 96.200,00 kuna, Glazbena škola 20.000,00 kuna i Centar za kulturu 16.000,00 kuna). Manjak prihoda Grada u iznosu od -178.000,00 kune, sastoji se od:

- Viška prihoda poslovanja u iznosu od 400.000,00 kuna, a koji je rezultat isplaćenih i neutrošenih pomoći od Zagrebačke županije za provedbu kapitalnih projekata energetske obnove zgrade Glazbene škole i razvoja e-cikloturizma (izgradnja spremnika za e-bicikle sa sustavom za automatizirani najam)
- Manjka prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od -578.000,00 kuna, a što je rezultat manje realiziranih prihoda s osnovne izvornih prihoda Grada (prvenstveno prihodi od poreza) za pokriće planiranih rashoda

Konsolidirani manjak prihoda u iznosu od -45.800,00 kuna raspoređen je ovim prijedlogom I. Izmjena i dopuna proračuna Grada Jastrebarskog za 2018. godinu na način da je višak prihoda poslovanja raspoređen kao raspoloživa sredstva iz prethodnih godina kojima će se financirati predmetni kapitalni projekti i rashodi poslovanja sukladno namjenama izvora financiranja iz kojeg potječu, a iznos manjka prihoda od nefinancijske imovine pokriven je na način da je racionalizirana rashodovna strana proračuna, a pokriti će se iz izvora općih prihoda iz kojeg je i proistekao.

I. Izmjene i dopune proračuna Grada Jastrebarskog za 2018. godinu predlažu se kako slijedi:

Tablica 1. I. Izmjene i dopune Proračuna Grada Jastrebarskog za 2018. godinu prema osnovnoj klasifikaciji

OPIS	PLANIRANO 2018.	PROMJENA IZNOS	INDEKS (%)	NOVI IZNOS 2018.
A. UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	58.460.100,00	729.400,00	1,2	59.189.500,00
Prihodi poslovanja	58.151.100,00	-144.600,00	-0,2	58.006.500,00
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	308.000,00	795.000,00	258,1	1.103.000,00
Primici od financijske imovine i zaduživanja	1.000,00	79.000,00	7.900,0	80.000,00
B. UKUPNO RASHODI I IZDACI	58.460.100,00	683.600,00	1,2	59.143.700,00
Rashodi poslovanja	45.387.100,00	1.034.100,00	2,3	46.421.200,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	11.723.000,00	-350.500,00	-3,0	11.372.500,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	1.350.000,00	0,00	0,0	1.350.000,00
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	-45.800,00	0,0	-45.800,00
VIŠAK/MANJAK (A+B+C)	0,00	0,00	0,0	0,00

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

PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA

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

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA I PRIMITAKA	PLANIRANO 2018.	PROMJENA IZNOS	PROMJENA POSTOTAK	NOVI IZNOS 2018.
6	Prihodi poslovanja	58.151.100,00	-144.600,00	-0.2%	58.006.500,00
61	Prihodi od poreza	27.998.000,00	280.000,00	1.0%	28.278.000,00
611	Porez i pririz na dohodak	25.720.000,00	0,00	0.0%	25.720.000,00
613	Porezi na imovinu	1.725.000,00	300.000,00	17.4%	2.025.000,00
614	Porezi na robu i usluge	550.000,00	-20.000,00	-3.6%	530.000,00
616	Ostali prihodi od poreza	3.000,00	0,00	0.0%	3.000,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	4.994.000,00	1.140.400,00	22.8%	6.134.400,00
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	3.717.000,00	-879.000,00	-23.6%	2.838.000,00
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	15.000,00	20.000,00	133.3%	35.000,00
	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	380.000,00	97.400,00	25.6%	477.400,00
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	882.000,00	1.902.000,00	215.6%	2.784.000,00
64	Prihodi od imovine	3.200.800,00	-52.000,00	-1.6%	3.148.800,00
641	Prihodi od financijske imovine	65.800,00	30.000,00	45.6%	95.800,00
642	Prihodi od nefinancijske imovine	3.133.000,00	-82.000,00	-2.6%	3.051.000,00
643	Prihodi od kamata na dane zajmove	2.000,00	0,00	0.0%	2.000,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	21.277.900,00	-1.628.000,00	-7.7%	19.649.900,00
651	Upravne i administrativne pristojbe	305.000,00	0,00	0.0%	305.000,00
652	Prihodi po posebnim propisima	4.822.900,00	22.000,00	0.5%	4.844.900,00
653	Komunalni doprinosi i naknade	16.150.000,00	-1.650.000,00	-10.2%	14.500.000,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	430.400,00	90.000,00	20.9%	520.400,00

661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	409.400,00	-7.500,00	-1.8%	401.900,00
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	21.000,00	97.500,00	464.3%	118.500,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	250.000,00	25.000,00	10.0%	275.000,00
681	Kazne i upravne mjere	5.000,00	0,00	0.0%	5.000,00
683	Ostali prihodi	245.000,00	25.000,00	10.2%	270.000,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	308.000,00	795.000,00	258.1%	1.103.000,00
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	220.000,00	800.000,00	363.6%	1.020.000,00
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	220.000,00	800.000,00	363.6%	1.020.000,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	88.000,00	-5.000,00	-5.7%	83.000,00
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	65.000,00	-5.000,00	-7.7%	60.000,00
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	23.000,00	0,00	0.0%	23.000,00
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	1.000,00	79.000,00	7900.0%	80.000,00
81	Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita	1.000,00	0,00	0.0%	1.000,00
816	Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora	1.000,00	0,00	0.0%	1.000,00
83	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	0,00	79.000,00	0,0%	79.000,00
832	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	0,00	79.000,00	0,0%	79.000,00

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja smanjuju se za 0,2%, odnosno u ukupnom iznosu od 144.600,00 kuna. Smanjenje prihoda poslovanja najvećim dijelom uvjetovano je smanjenjem skupine prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada. Pojašnjenje povećanja odnosno smanjenja prihoda po skupinama i podskupinama daje se u nastavku.

- *Prihodi od poreza*

Prihodi od poreza povećavaju se za 1,0% odnosno u apsolutnom iznosu za 280.000,00 kuna. Na povećanje ove skupine prihoda utjecao je porast planiranog iznosa poreza na imovinu, a što je posljedica rasta naplate poreza na promet nekretninama u prvom kvartalu 2018. godine.

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

Ova skupina prihoda povećava se za 22,8%, odnosno u ukupnom iznosu od 1.140.400,00 kuna. Povećanje ove skupine prihoda najvećim dijelom uvjetovano dobivanjem kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava budući su Gradu odobrena sredstva za projekt rekonstrukcije i izgradnje ceste kroz naselje Čabdin koji je bio prijavljen na natječaj za „Mjeru 7“ kroz Program ruralnog razvoja. Podskupina prihoda pomoći proračunu iz drugih proračuna smanjuje se za 879.000,00 kuna, što je uvjetovano smanjenjem planiranog iznosa kapitalnih pomoći iz Zagrebačke županije za provođenje infrastrukturnih projekata, a obzirom na dinamiku realizacije istih. Podskupina pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan povećava se za 97.400,00 kuna, a odnosi se na planirane pomoći proračunskih korisnika iz županijskog i državnog proračuna za provođenje njihovih projekata i aktivnosti. Podskupina pomoći od izvanproračunskih

korisnika povećava se za 20.000,00 kuna, a odnosi se na pomoć HZZ-a za provođenje programa stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa kod proračunskog korisnika.

- *Prihodi od imovine*

Ova skupina prihoda smanjuje se za 1,6% odnosno u apsolutnom iznosu od 52.000,00 kuna. Na smanjenje ove skupine prihoda u najvećoj mjeri utjecao je manje planirani prihod od nefinancijske imovine, a što je uvjetovano nižom dinamikom realizacija prihoda od kazni za zadržavanja nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru od prvotno planirane, a i slabijom dinamikom pristizanja novih zahtjeva od očekivane.

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

Ova skupina prihoda smanjuje se za 7,7% odnosno u ukupnom iznosu od 1.628.000,00 kuna. Na smanjenje ove skupine prihoda utjecalo je smanjenje planiranih prihoda unutar podskupine prihoda od komunalnog doprinosa i naknada, a što je uvjetovano manje planiranim prihodom od komunalnog doprinosa budući je u prvom kvartalu zabilježena niža dinamika naplate istog, a također, planirani iznos komunalnog doprinosa je usklađen i s najavama planiranih investicija u poslovne objekte na području grada.

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

Ova skupina prihoda povećava se za 90.000,00 kuna odnosno za 20,9%. Navedeno povećanje najvećim dijelom proizlazi iz povećanja podskupine prihoda od donacija budući je Grad primio kapitalnu donaciju jednog trgovačkog društva za uređenje novog zelenog otoka na području grada.

- *Kazne, upravne mjere i ostali prihodi*

Ova skupina prihoda povećava se za 10,0% odnosno za 25.000,00 kuna, a što je uvjetovano rastom podskupine ostalih prihoda.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine povećavaju se za 258,1%, odnosno za 795.000,00 kuna, a odnose se na povećanje planiranog prihoda od prodaje materijalne imovine- zemljišta sukladno raspoloživim nekretninama u vlasništvu Grada za prodaju.

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Planirani primici od financijske imovine i zaduživanja povećavaju se za 79.000,00 kuna, a navedeno povećanje se odnosi na vraćanje poslovnog udjela koji Grad Jastrebarsko ima u Regionalnoj razvojnoj agenciji Zagrebačke županije, budući ista sukladno Izmjenama i dopunama Zakona o regionalnom razvoju ne može više biti trgovačko društvo te se mora preoblikovati u javnu ustanovu, a to podrazumijeva vraćanje udjela njenim osnivačima.

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

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

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	PLANIRANO 2018.	PROMJENA IZNOS	PROMJENA POSTOTAK	NOVI IZNOS 2018.
3	Rashodi poslovanja	45.387.100,00	1.034.100,00	2.3%	46.421.200,00
31	Rashodi za zaposlene	16.315.000,00	115.500,00	0.7%	16.430.500,00
311	Plaće (Bruto)	13.142.000,00	85.000,00	0.6%	13.227.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	931.000,00	25.000,00	2.7%	956.000,00
313	Doprinosi na plaće	2.242.000,00	5.500,00	0.2%	2.247.500,00
32	Materijalni rashodi	18.781.100,00	488.600,00	2.6%	19.269.700,00
321	Naknade troškova zaposlenima	703.500,00	27.000,00	3.8%	730.500,00
322	Rashodi za materijal i energiju	3.749.000,00	-128.100,00	-3.4%	3.620.900,00
323	Rashodi za usluge	13.309.500,00	509.500,00	3.8%	13.819.000,00
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	16.000,00	24.000,00	150.0%	40.000,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.003.100,00	56.200,00	5.6%	1.059.300,00
34	Financijski rashodi	719.500,00	5.000,00	0.7%	724.500,00
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	602.000,00	0,00	0.0%	602.000,00
343	Ostali financijski rashodi	117.500,00	5.000,00	4.3%	122.500,00
35	Subvencije	339.000,00	-23.000,00	-6.8%	316.000,00
	Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	339.000,00	-23.000,00	-6.8%	316.000,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	1.241.000,00	19.000,00	1.5%	1.260.000,00
363	Pomoći unutar općeg proračuna	1.241.000,00	-6.000,00	-0.5%	1.235.000,00
368	Pomoći temeljem prijensa EU sredstava	0,00	25.000,00	0,0%	25.000,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.830.500,00	115.000,00	6.3%	1.945.500,00
	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	1.830.500,00	115.000,00	6.3%	1.945.500,00
38	Ostali rashodi	6.161.000,00	314.000,00	5.1%	6.475.000,00
381	Tekuće donacije	3.681.000,00	306.000,00	8.3%	3.987.000,00
382	Kapitalne donacije	695.000,00	8.000,00	1.2%	703.000,00
383	Kazne, penali i naknade štete	25.000,00	0,00	0.0%	25.000,00
386	Kapitalne pomoći	1.760.000,00	0,00	0.0%	1.760.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	11.723.000,00	-350.500,00	-3.0%	11.372.500,00
	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.750.000,00	-1.000.000,00	-36.4%	1.750.000,00
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	2.750.000,00	-1.000.000,00	-36.4%	1.750.000,00
	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.622.000,00	-1.268.000,00	-22.5%	4.354.000,00
421	Građevinski objekti	4.297.000,00	-1.379.000,00	-32.1%	2.918.000,00
422	Postrojenja i oprema	251.000,00	302.000,00	120.7%	553.000,00
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	180.000,00	-20.000,00	-11.1%	160.000,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	894.000,00	-171.000,00	-19.1%	723.000,00
	Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	15.000,00	0,00	0.0%	15.000,00
431	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	15.000,00	0,00	0.0%	15.000,00
	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	3.336.000,00	1.917.500,00	57.5%	5.253.500,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	3.230.000,00	1.912.500,00	59.2%	5.142.500,00
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	6.000,00	0,00	0.0%	6.000,00
454	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	100.000,00	5.000,00	5.0%	105.000,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	1.350.000,00	0,00	0.0%	1.350.000,00
	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	1.350.000,00	0,00	0.0%	1.350.000,00
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	1.350.000,00	0,00	0.0%	1.350.000,00

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja povećavaju se za 2,3% odnosno za 1.034.100,00 kuna te sada iznose 46.421.200,00 kuna. U nastavku se daje obrazloženje promjena pojedinih skupina i podskupina rashoda unutar rashoda poslovanja te indeksi njihovih promjena.

- *Rashodi za zaposlene*

Rashodi za zaposlene povećavaju se za 0,7% odnosno za 115.500,00 kuna što je posljedica potrebe osiguranja dodatnih sredstava za plaće i ostala materijalna prava zaposlenih u Dječjem vrtiću Radost budući je od ožujka počela s radom nova odgojna skupina.

- *Materijalni rashodi*

Materijalni rashodi povećavaju se za 2,6% odnosno u apsolutnom iznosu za 488.600,00 kuna. Navedeno povećanje je najvećim dijelom posljedica povećanja podskupine rashoda za usluge uslijed potrebe osiguranja dodatnih sredstava za usluge odvjetnika te ostale nespomenute usluge budući da sukladno novom Zakonu o financiranju JLP®S, a koji je stupio na snagu 1. siječnja 2018., Porezna uprava naplaćuje naknadu u visini 1% ukupno naplaćenih prihoda od poreza i prireza porezu na dohodak za troškove obavljanja poslova utvrđivanja, evidentiranja i naplate poreza na dohodak.

- *Naknade građanima i kućanstvima*

Naknade građanima i kućanstvima povećavaju se za 6,3% odnosno za 115.000,00 kuna. Do navedenog povećanja najvećim dijelom došlo je uslijed osiguranja sredstava za nabavu osnovnoškolskih udžbenika učenicima s područja Grada u suradnji sa Zagrebačkom županijom.

- *Ostali rashodi*

Ova skupina rashoda povećava se za 5,1% odnosno u ukupnom iznosu od 314.000,00 kuna. Na navedeno povećanje ove skupine rashoda u najvećoj mjeri utjecalo je povećanje podskupine rashoda tekuće donacije, a unutar koje su osigurana dodatna sredstva za redovan rad Vatrogasne zajednice sukladno planiranom povećanju aktivnosti rada iste te su osigurana dodatna sredstva za rad kulturnih, turističkih i ostalih udruga na području grada.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjuju se za 350.500,00 kuna odnosno za 3,0% i sada iznose 11.372.500,00 kuna. U nastavku se daje obrazloženje promjena pojedinih skupina i podskupina rashoda unutar rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

- *Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine*

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine odnosno zemljišta smanjuju se za 36,4% odnosno u apsolutnom iznosu za 1.000.000,00 kuna, a što je uvjetovano dinamikom projektiranja ceste T1 u GZ Jalševac.

- *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine*

Ova skupina rashoda smanjuje se za 22,6% odnosno u ukupnom iznosu od 1.268.000,00 kuna. Navedeno smanjenje najvećim dijelom uvjetovano je smanjenjem rashoda za građevinske objekte u ukupnom iznosu od 1.379.000,00 kuna te smanjenjem rashoda za nematerijalnu proizvedenu imovinu. Razlog za predmetno smanjenje rashoda za građevinske objekte je obavijest potencijalnog investitora o odgodi realizacije investicije. S tim u svezi, tijekom 2018. godine planira se izraditi idejni projekt predmetne prometnice te ishoditi lokacijska dozvola za istu.

- *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini*

Ova skupina rashoda povećava se za 1.917.500,00 kuna odnosno za 57,5% i sada iznosi 5.253.500,00 kuna, a što je uvjetovano početkom provedbe kapitalnog projekta rekonstrukcije i izgradnje ceste kroz naselje Čabdin, a za čiju provedbu je dobiven dio bespovratnih sredstava na natječaju za „Mjeru 7“ kroz Program ruralnog razvoja.

RASHODI I IZDACI PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

U nastavku daje se pojašnjenje predloženih povećanja odnosno smanjenja rashoda i izdataka po razdjelima i programima u Posebnom dijelu Proračuna te indeksi njihovih promjena.

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

NAZIV RAZDJELA/PROGRAMA	PLANIRANO 2018.	PROMJENA IZNOS	INDEKS (%)	NOVI PLAN 2018.
UKUPNO RASHODI / IZDACI	58.460.100,00	1.261.600,00	2,16	59.721.700,00
Manjak prihoda	0,00	578.000,00	0,00	578.000,00
RAZDJEL 001 GRADSKO VIJEĆE I GRADONAČELNIK	370.000,00	0,00	0,00	370.000,00
Program IZVRŠNA I ZAKONODAVNA TIJELA	370.000,00	0,00	0,00	370.000,00
RAZDJEL 009 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, LOKALNU I MJESNU SAMOUPRAVU I FINACIJE	9.669.000,00	610.700,00	6,32	10.279.700,00
Program LOKALNA UPRAVA	5.055.000,00	23.000,00	0,45	5.078.000,00
Program TRANSAKCIJE VEZANE ZA JAVNI DUG	1.952.000,00	0,00	0,00	1.952.000,00
Program LOKALNA SAMOUPRAVA I ADMINISTRACIJA	2.015.000,00	587.700,00	29,19	2.602.700,00
Program OPĆI I ADMINISTRATIVNI POSLOVI	647.000,00	0,00	0,00	647.000,00
RAZDJEL 010 UPRAVNI ODJEL ZA IMOVIN. PRAV.POSLOVE, GOSPODAR. DRUŠT. DJELAT., KOM. SUSTAV, PROST.UREĐ. I ZAŠT.OKOLIŠA	48.421.100,00	72.900,00	0,15	48.494.000,00
Program PREDŠKOLSKI ODGOJ	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00
Program JAVNE POTREBE U KULTURI	320.000,00	20.000,00	6,25	340.000,00
Program OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE	566.000,00	170.000,00	30,04	736.000,00
Program SREDNJOŠKOLSKO I VISOKO OBRAZOVANJE	431.000,00	0,00	0,00	431.000,00
Program OSTALE OPĆE JAVNE USLUGE	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
Program JAVNI RED I SIGURNOST	1.025.000,00	246.000,00	24,00	1.271.000,00
Program ZDRAVSTVO	384.000,00	0,00	0,00	384.000,00
Program JAVNE POTREBE U SPORTU	1.816.000,00	0,00	0,00	1.816.000,00
Program SOCIJALNA ZAŠTITA	1.145.000,00	-102.000,00	-8,91	1.043.000,00

Program RELIGIJSKE, KULTURNE I DRUGE SLUŽBE	672.000,00	20.000,00	2,98	692.000,00
Program RAZVOJ GOSPODARSTVA	5.603.000,00	-2.544.000,00	-45,40	3.059.000,00
Program RAZVOJ MALOG GOSPODARSTVA	499.000,00	0,00	0,00	499.000,00
Program RAZVOJ POLJOPRIVREDE	555.000,00	10.000,00	1,80	565.000,00
Program UPRAVLJANJE IMOVINOM	285.000,00	276.000,00	96,84	561.000,00
Program ENERGETIKA	1.926.000,00	150.000,00	7,79	2.076.000,00
Program ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	9.465.000,00	-180.000,00	-1,90	9.285.000,00
Program IZGRADNJA CESTA	3.730.000,00	1.657.000,00	44,42	5.387.000,00
Program IZGRADNJA JAVNIH POVRŠINA	742.000,00	9.000,00	1,21	751.000,00
Program IZGRADNJA JAVNE RASVJETE	230.000,00	-30.000,00	-13,04	200.000,00
Program IZRADA DOKUMENATA PROSTOR.PLANIRANJA	250.000,00	35.000,00	14,00	285.000,00
Program IZGRADNJA KOMUNALNO- VODNIH GRAĐEVINA	1.080.000,00	0,00	0,00	1.080.000,00
Program IZGRADNJA GROBLJA	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00
Program PRIKLJUČENJE HRVI NA INFRASTRUKTURU	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
Program ZAŠTITA OKOLIŠA	640.000,00	198.000,00	30,94	838.000,00
Program ZAŠTITA SPOMENIKA KULTURNE BAŠTINE	500.000,00	-90.000,00	-18,00	410.000,00
Program RAZVOJ TELEKOMUNIKACIJSKE INFRASTRUKTURE	54.000,00	0,00	0,00	54.000,00
Program PREDŠKOLSKI ODGOJ	12.794.100,00	48.900,00	0,38	12.843.000,00
Program UMJETNIČKO OBRAZOVANJE	1.245.000,00	108.000,00	8,67	1.353.000,00
Program JAVNE POTREBE U KULTURI	2.212.000,00	71.000,00	3,21	2.283.000,00

- **Gradsko vijeće i Gradonačelnik**

Rashodi ovog razdjela ostaju nepromijenjeni te iznose 370.000,00 kuna kao što je planirano izvornim Proračunom za 2018. godinu.

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

Ukupno gledano rashodi ovog razdjela povećavaju se za 6,32% odnosno u apsolutnom iznosu za 610.700,00 kuna te sada iznose 10.279.700,00 kuna. Program Lokalna uprava povećava se za 23.000,00 kuna, a što je uvjetovano potrebom osiguravanja dodatnih sredstava za naknade troškova zaposlenima i naknade troškova osobama izvan radnog odnosa budući je polaznicima stručnog osposobljavanja potrebno isplaćivati naknadu za prijevoz na posao i s posla. Program Lokalna samouprava i administracija povećava se za 29,17% odnosno u apsolutnom iznosu za 587.700,00 kuna te sada iznosi 2.602.700,00 kuna. Navedeno povećanje najvećim dijelom uvjetovano je povećanjem rashoda za usluge uslijed rasta troškova pravnog zastupanja Grada, te potrebom osiguravanja sredstava za usluge koje Porezna uprava obavlja Gradu, budući je novim Zakonom o financiranju JLP®S, a koji je stupio na snagu 1. siječnja 2018., propisano da Porezna uprava JLP®S naplaćuje naknadu u visini 1% ukupno naplaćenih prihoda od poreza na dohodak za troškove obavljanja poslova utvrđivanja, evidentiranja i naplate poreza na dohodak. Kapitalni projekt nabava nefinancijske imovine povećava se za 55.000,00 kuna što je uvjetovano osiguranjem potrebnih sredstava za izradu nove web stranice grada.

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

Rashodi ovog razdjela povećavaju se za 0,15%, odnosno u apsolutnom iznosu za 72.900,00 kuna i sada iznose 48.494.000,00 kuna. U nastavku se daje pregled značajnijih smanjenja odnosno povećanja po programima.

Program Javne potrebe u kulturi povećava se za 20.000,00 kuna, a što je uvjetovano zahtjevima udruga pristiglih na javni poziv za sufinanciranje projekata/programa/manifestacija udruga iz područja društvenih djelatnosti.

Program Osnovnoškolsko obrazovanje povećava se za 170.000,00 kuna budući su osigurana sredstava za nabavu osnovnoškolskih udžbenika učenicima s područja Grada u suradnji sa Zagrebačkom županijom. Nabavu udžbenika Zagrebačka županija će financirati sa 60%, a Grad preostalih 40%.

Program javni red i sigurnost povećava se za 246.000,00 kuna i iznosi 1.271.000,00 kuna, a što je uvjetovano povećanjem rashoda za usluge protupožarne zaštite uslijed potrebe povećanja sredstava za redovan rad Vatrogasne zajednice obzirom na povećanje aktivnosti koje provode.

Program Socijalna zaštita smanjuje se za 8,91% odnosno za 102.000,00 kuna. Navedeno smanjenje uvjetovano je preraspodjelom sredstava koja su bila namijenjena za sufinanciranje nabave udžbenika na program Osnovnoškolskog obrazovanja, budući se od iduće školske godine planira nabava udžbenika svim učenicima osnovne, a ne samo onima koji ispunjavaju socijalne kriterije kao do sada.

Program religijske, kulturne i druge službe povećava se za 2,98% odnosno za 20.000,00 kuna što je uvjetovano pristiglim zahtjevima na javni poziv za sufinanciranje projekata/programa/manifestacija udruga iz područja društvenih djelatnosti.

Program razvoj gospodarstva smanjuje se za 45,40%, odnosno u ukupnom iznosu od 2.544.000,00 kuna te sada iznosi 3.059.000,00 kuna. Smanjuje se iznos namijenjen za izradu glavnog projekta, otkup zemljišta i izgradnju prometnice T1. Razlog za predmetno smanjenje je obavijest potencijalnog investitora o odgodi realizacije investicije. S tim u svezi, tijekom 2018. godine planira se izraditi Idejni projekt predmetne prometnice te ishoditi lokacijska dozvola za istu.

Program Razvoj poljoprivrede povećava se za 1,8% odnosno za 10.000,00 kuna što je uvjetovano potrebom izrade programa raspolaganja poljoprivrednim zemljištu sukladno zakonskim odredbama.

Program upravljanje imovinom povećava se za 96,84%, odnosno u apsolutnom iznosu za 276.000,00 kuna i sada iznosi 561.000,00 kuna. Do navedenog povećanja došlo je zbog potrebe za osiguranjem sredstava za dodatna ulaganja na građevinskim objektima u vlasništvu grada, prvenstveno projektiranje obnove istih, te zbog potrebe promjene načina iskazivanja i planiranja sredstava u proračunu za kapitalni projekt rekonstrukcije i/ili izgradnje dječjeg vrtića. Naime, prvotno je planirano da će proračunski korisnik Dječji vrtić Radost izraditi potrebnu projektnu dokumentaciju za provođenje predmetnog projekta te su stoga sredstva za tu namjenu bila planirana pod Glavom proračunskog korisnika, a budući je u međuvremenu Grad preuzeo obvezu izrade i financiranja iste, navedena je sredstva, sukladno propisima iz područja proračunskog računovodstva, bilo potrebo planirati odvojeno od glave proračunskog korisnika te su prebačena na glavu Upravnog odjela za imovinsko- pravne poslove, gospodarstvo, društvene djelatnosti, komunalni sustav, prostorno uređenje i zaštitu okoliša u Program Upravljanje imovinom.

Program Energetika povećava se za 150.000,00 kuna što je uvjetovano pomakom u terminskom planu nabave opreme i izvođenja radova na spremištu za e-bicikle te posljedično tome prijenosom ugovorenih, a nerealiziranih obveza u ovu proračunsku godinu.

Program održavanja komunalne infrastrukture smanjuje se za 1,90% odnosno za 180.000,00 kuna što je posljedica racionalizacije rashoda za održavanje javnih površina i čistoće.

Program izgradnja cesta povećava se za 44,42% odnosno za 1.657.000,00 kuna i sada iznosi 5.387.000,00 kuna. Navedeno povećanje uvjetovano je provedbom kapitalnog projekta rekonstrukcije postojeće i izgradnje nove nerazvrstane ceste kroz naselje Čabdin, a za čiju provedbu je dobiven dio bespovratnih sredstava na natječaju za „Mjeru 7“ kroz Program ruralnog razvoja.

Program Izgradnja javne rasvjete smanjuje se za 20.000,00 kuna, a što je posljedica manjeg obuhvata projektiranja nove javne rasvjete od prvotno planiranog.

Program izrada dokumenta prostornog planiranja povećava se za 14,0% odnosno za 35.000,00 kuna budući se pojavila potreba za izradom UPU GZ Jalševac.

Program zaštita okoliša povećava se za 30,94% odnosno za 198.000,00 kuna što je uvjetovano dobivanjem kapitalne donacije jednog trgovačkog društva za uređenje novog zelenog otoka na području grada te zbog potrebe osiguranja dodatnih sredstava za nabavu opreme potrebne za odgovorno gospodarenje otpadom.

Program Zaštita spomenika kulturne baštine smanjuje se za 90.000,00 kuna te sada iznosi 410.000,00 kuna što je uvjetovano ostvarenim uštedama prilikom ugovaranja izrade dokumentacije potrebne za sanaciju dvorca Erdödy.

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

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

Program Predškolski odgoj povećava se za 48.900,00 kuna i iznosi 12.843.000,00 kuna. Iz Tablice 5. vidljivo je da se rashodi koji se financiraju iz gradskog proračuna smanjuju za 53.300,00 kuna, a što je posljedica potrebe promjene načina iskazivanja i planiranja sredstava u proračunu za kapitalni projekt rekonstrukcije i/ili izgradnje dječjeg vrtića, a što je detaljno obrazloženo pod programom *Upravljanje imovinom*. Rashodi koji se financiraju iz vlastitih sredstava proračunskih korisnika povećavaju se 102.200,00 kuna, a unutar kojih su najznačajniji prihodi za posebne namjene kojima se najvećim dijelom financiraju plaće i ostala materijalna prava novozaposlenih budući je počela s radom nova odgojna skupina.

Tablica 5.: Rashodi proračunskog korisnika DV Radost Jastrebarsko po izvorima financiranja

IZVOR FINANCIRANJA	PLANIRANO 2018.	PROMJENA	NOVI IZNOS 2018.
Proračun Grada Jastrebarskog	8.600.000,00	-53.300,00	8.546.700,00
Vlastiti prihodi DV Radost Jastrebarsko	48.500,00	-500,00	48.000,00
Prihodi za posebne namjene (uplate roditelja, prihodi od kamata i dr.)	4.113.600,00	96.200,00	4.209.800,00
Donacije	9.000,00	6.500,00	15.500,00
Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imovine	23.000,00	0,00	23.000,00
UKUPNO	12.794.100,00	48.900,00	12.843.000,00

Program umjetničko obrazovanje povećava se za 108.000,00 kuna i sada iznosi 1.353.000,00 kuna. Iz tablice 6. vidljivo je da rashodi koji se financiraju iz gradskog proračuna ostaju nepromijenjeni, dok se rashodi koji se financiraju iz vlastitih i namjenskih sredstava Glazbene škole povećavaju za 108.000,00 kuna, a najvećim dijelom se odnose na rashode vezane uz organiziranje „Škole saksofona“ i nabavu glazbenih instrumenata te provođenje programa stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa.

Tablica 6.: Rashodi proračunskog korisnika Glazbena škola Jastrebarsko po izvorima financiranja

IZVOR FINANCIRANJA	PLANIRANO 2018.	PROMJENA	NOVI IZNOS 2018.
Proračun Grada Jastrebarskog	895.000,00	0,00	895.000,00
Prihodi za posebne namjene (uplate roditelja)	330.000,00	52.000,00	382.000,00
Vlastiti prihodi Glazbene škole	0,00	3.000,00	3.000,00
Donacije	0,00	3.000,00	3.000,00
Pomoći	20.000,00	50.000,00	70.000,00
UKUPNO	1.245.000,00	108.000,00	1.353.000,00

Program javne potrebe u kulturi povećava se za 71.000,00 kuna i sada iznosi 2.283.000,00 kuna. Iz tablice 7. vidljivo je da se rashodi koji se financiraju iz gradskog proračuna povećavaju za 55.000,00 kuna, a što je najvećim dijelom uvjetovano osiguranjem vlastitog učešća za sanaciju krovništva na zgradi Doma kulture budući da je na natječaju Ministarstva kulture dobiveno 50% potrebnih sredstava odnosno 100.000,00 kuna, a Grad je osigurao preostalih 100.000,00 kuna za provođenje predmetnog projekta. Rashodi koje Centar za kulturu financira iz vlastitih sredstava povećavaju se za 16.000,00 kuna, a odnose se na financiranje rashoda vezanih uz redovan rad ustanove.

Tablica 7.: Rashodi proračunskog korisnika Centar za kulturu Jastrebarsko po izvorima financiranja

IZVOR FINANCIRANJA	PLANIRANO 2018.	PROMJENA	NOVI IZNOS 2018.
Proračun Grada Jastrebarskog	1.593.000,00	55.000,00	1.648.000,00
Vlastiti prihodi Centra za kulturu Jastrebarsko	360.900,00	6.000,00	366.900,00
Prihodi za posebne namjene (uplate korisnika, prihodi od kamata i dr.)	50.100,00	-10.000,00	40.100,00
Pomoći iz proračuna koji nije nadležan (državni i županijski)	196.000,00	20.000,00	216.000,00
Donacije	12.000,00	0,00	12.000,00
UKUPNO	2.212.000,00	71.000,00	2.283.000,00

Slijedom prethodno navedenog predlažu se I. Izmjene i dopune proračuna Grada Jastrebarskog za 2018. godinu.