

## Obrazloženje Proračuna Općine Matulji za 2017. projekcije 2018. -2019.g.

### I. Uvod

Proračun Općine Matulji za 2017.g. te projekcije za 2018. i 2019.g. sastavljen je temeljem Uputa Ministarstva financija RH, koje su dostavljene jedinicama lokalne samouprave bez smjernica fiskalne politike, zbog raspuštanja Hrvatskog sabora.

Metodologija izrade proračuna nije se mijenjala u odnosu na prethodnu godinu, propisana je Zakonom Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu. Proračun Općine Matulji za 2017. i Projekcija 2018-2019. g. temelji se na ranije usvojenoj projekciji uz određena odstupanja, koja su uvjetovanja izmjenom poreznih propisa, općinskih odluka, te dinamikom realizacije planiranih projekata.

Općinsko vijeće donosi proračun s projekcijama za slijedeće dvije godine na razini podskupine-trećoj razini za proračun, odnosno na razini skupine za projekcije. Proračun se sastoji iz općeg i posebnog dijela, te plana razvojnih programa. Posebni dio Proračuna sastoji se od rashoda i izdataka raspoređenih po programima, aktivnostima i projektima unutar razdjela i glava definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom Proračuna. Proračun Općine Matulji za 2017.g je konsolidiran, što znači da su svi prihodi i rashodi proračunskog korisnika Dječji vrtić Matulji planirani u proračunu sukladno ekonomskoj, programskoj, funkcijskoj, organizacijskoj i lokacijskoj klasifikaciji, te izvorima financiranja.

Struktura Proračuna za 2017.g. te projekcije za 2018.-2019.g. prema osnovnoj ekonomskoj klasifikaciji prihoda i izdataka po programskoj klasifikaciji je slijedeća:

	OSTVARENJE		PLAN	PLAN			PROJEKCIJA				
	2015	učeš.	2016	2017	ind	učešće	2018	ind.	2019	ind	
<b>1. Ukupni prihodi i primici</b>	<b>68.774</b>	<b>100,0</b>	<b>64.333</b>	<b>56.803</b>	<b>88,3</b>	<b>100,0</b>	<b>73.372</b>	<b>129,2</b>	<b>84.027</b>	<b>114,5</b>	
<b>Prihodi bez pren.sredstava</b>	<b>50.788</b>		<b>49.467</b>	<b>53.303</b>	<b>107,8</b>						
1.1. poslovanja	49.806	72,4	46.967	50.503	107,5	88,9	61.972	84,5	75.627	122,0	
1.2. nefinancijske imovine	946	1,4	1.650	2.800	169,7	4,9	1.400	1,9	1.400	100,0	
1.3. financij.imovine i zaduživanja	36	0,1	850	0		0,0	10.000	13,6	7.000	70,0	
1.4. prenesena sredstva	17.986	26,2	14.866	3.500	23,5	6,2					
<b>2. Rashodi i izdaci</b>	<b>53.908</b>	<b>100,0</b>	<b>64.333</b>	<b>56.803</b>	<b>88,3</b>	<b>100,0</b>	<b>73.372</b>	<b>129,2</b>	<b>84.027</b>	<b>114,5</b>	
1.2. predstavničko i izvršno tijelo	1.939	3,6	2.421	2.625	108,4	4,6	2.122	2,9	2.122	100,0	
2.2. mjesna samouprava	468	0,9	477	387	81,1	0,7	387	0,5	387	100,0	
2.3. prorač.korisnik Dječji vrtić	9.103	16,9	9.036	9.187	101,7	16,2	9.290	12,7	9.493	102,2	
2.4. JUO-društvene djelatnosti	14.136	26,2	16.361	16.070	98,2	28,3	16.153	22,0	16.530	102,3	
2.5. JUO-stručne službe	3.248	6,0	3.680	3.559	96,7	6,3	3.665	5,0	3.790	103,4	
2.6. JUO-komunalni sustav	21.941	40,7	30.218	22.945	75,9	40,4	39.785	54,2	49.785	125,1	
2.7. JUO-izdaci financiranja	3.073	5,7	2.140	2.030	94,9	3,6	1.970	2,7	1.920	97,5	
<b>3. Višak/Manjak</b>	<b>14.866</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>		<b>0</b>		

Iz prikazane strukture razvidno je da je Proračun za 2017.g. niži za 11,3% u odnosu na plan 2016.g., koji je sadržavao 14,9mil.prenesenih sredstava. Ukupni prihodi bez prenesenih sredstava u 2017.g. su planirani za 7,7% više zbog očekivanog porasta poreznih prihoda, te prihoda od prodaje nefinancijske imovine. Sukladno ukupnim prihodima, tako su i ukupni rashodi proračuna planirani za 11,7 manje od plana 2016.g. koji je uključivao 14,9 mil. kn prenesenih sredstava, a pojedinačno po programima viši indeks bilježe predstavničko i izvršno tijelo 102,4%, proračunski korisnik Dječji vrtić Matulji 101,7%, dok ostali programi jedinstvenog upravnog odjela bilježe smanjenje, i to društvene djelatnosti 1,8%, stručne službe 3,3%, komunalni sustav 24,1% te izdaci financiranja 5,4%.

## II. Opći dio proračuna

U tabeli 1. i daje skraćeni prikaz Prihoda Proračuna za 2017.g. i Projekcija 2018.-2019.g.

**Tablica 1. PRIHODI I PRIMICI**

R.BR.	račun	O P I S	IZVRŠENJE 2015	PLAN 2016 1.reb	NOVI PLAN 2017	ind. 2016 2017 6/4	učešće	NOVI PLAN 2018	ind. 2017 2018 (8/6)	PLAN 2019	ind. 2018/ 2019 (9/8)
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	
		vrtić		3.351.000	3.405.550			3.335.550		3.335.550	
		<b>UKUPNI PRIHODI(1+2+3+4)</b>	<b>65.123.064</b>	<b>64.332.912</b>	<b>56.803.050</b>	<b>88,3</b>	<b>100,0</b>	<b>73.372.000</b>	<b>129,2</b>	<b>84.027.000</b>	<b>114,5</b>
		<b>UKUPNI PRIHODI I PRIMICI.(1+2+3)</b>	<b>47.339.104</b>	<b>49.466.755</b>	<b>53.303.050</b>	<b>107,8</b>		<b>73.372.000</b>	<b>137,7</b>	<b>84.027.000</b>	<b>114,5</b>
1.		<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>46.356.818</b>	<b>46.966.755</b>	<b>50.503.050</b>	<b>107,5</b>		<b>61.972.000</b>	<b>122,7</b>	<b>75.517.000</b>	<b>121,9</b>
1.1.		<b>PRIHODI OD POREZA</b>	<b>23.154.845</b>	<b>27.650.000</b>	<b>30.000.000</b>	<b>108,5</b>	<b>52,8</b>	<b>30.800.000</b>	<b>102,7</b>	<b>31.850.000</b>	<b>103,4</b>
1.1.1.	6111	porez na dohodak	19.485.907	24.300.000	26.000.000	107,0		26.500.000	101,9	27.400.000	103,4
1.1.3.	6134	por.na promet nekretnina	2.704.815	2.500.000	3.000.000	120,0		3.250.000	108,3	3.350.000	103,1
1.1.4.	6131	porez na kuće na odmor	121.282	80.000	130.000			130.000		130.000	
1.1.5.	6131	porez na korišt. jav.pov.i pren.z	63.681	70.000	70.000			70.000		70.000	
1.1.6.	6145	porez na tvrtku	489.378	400.000	500.000	125,0		550.000	110,0	600.000	109,1
1.1.7.	6142	porez na potrošnju	289.782	300.000	300.000	100,0		300.000	100,0	300.000	100,0
1.2.		<b>POMOĆI</b>	<b>14.136.518</b>	<b>6.595.755</b>	<b>7.780.000</b>	<b>118,0</b>	<b>13,7</b>	<b>18.230.000</b>	<b>234,3</b>	<b>30.730.000</b>	<b>168,6</b>
1.2.1.	6331	tekuće pomoći Županije	59.150	90.000	50.000	55,6		50.000	100,0	50.000	100,0
1.2.2.	6331	tek.pomoći.Drž.prorač.	10.523.218								
1.2.4.	6331	tek.pom.grad.Proračuna		25.755							
1.2.5.	6332	kapitalne pomoći Županije	1.207.875	1.000.000	2.000.000			2.500.000		2.500.000	
1.2.6.	6332	kapitalne pomoći Države	948.129	3.400.000	3.500.000			3.750.000	107,1	4.000.000	106,7
1.2.7.	6332	kapitalne pomoći JLS									
1.2.8.	6341	tek.pom.izvanpror.kor.(HZZZ)	136.587	100.000	130.000	130,0		130.000	100,0	130.000	100,0
1.2.9.	6342	kapit.poom.izvanpror.kor.FZOEU	619.656	1.350.000	1.500.000			1.250.000		1.500.000	
1.2.10.	6351	tek.pomoći izravnjanja-dec.vatr.	607.303	500.000	500.000	100,0		500.000	100,0	500.000	100,0
1.2.11.	6361	tek.pom.nenadi.proračuna	34.600	130.000	100.000			50.000		50.000	
	6382	kapit.pom.drž.pror.-prih.EU sred.						10.000.000		22.000.000	
1.3.		<b>PRIHODI OD IMOVINE</b>	<b>2.440.783</b>	<b>2.121.000</b>	<b>1.892.550</b>	<b>89,2</b>	<b>3,3</b>	<b>1.842.000</b>	<b>97,3</b>	<b>1.792.000</b>	<b>97,3</b>
1.3.1.	6413	prih.od fin.imov.(kamate)	428.583	201.000	50.550	25,1		50.000	98,9	50.000	100,0
1.3.2.	6412	prih.od fin.imov.(zat.kte.gosp)	27.913								
1.3.3.	6421	prih.od nefin.imov.(konc.)	5.912	10.000	10.000	100,0		10.000	100,0	10.000	100,0
	6417	prih.od dobiti trg.dr.Liburnija	135.880								
1.3.4.	6422	zakup imov.-mjes. samouprava	143.367	290.000	212.000	73,1		212.000	100,0	212.000	100,0
1.3.5.	6422	zakup stanova	35.149	20.000	20.000	100,0		20.000	100,0	20.000	100,0
1.3.6.	6422	zakup poslovnog prostora	1.342.833	1.300.000	1.300.000	100,0		1.350.000	103,8	1.400.000	103,7
1.3.7.	6423	prihodi od spom.rente	1.262								
1.3.8.	6423	legalizacija	319.884	300.000	300.000	100,0		200.000	66,7	100.000	
1.4.		<b>PRIH. PO POS.PROPISIMA</b>	<b>6.010.583</b>	<b>10.205.000</b>	<b>10.395.000</b>	<b>101,9</b>	<b>18,3</b>	<b>10.665.000</b>	<b>102,6</b>	<b>10.705.000</b>	<b>100,4</b>
1.4.1.	6513	upravna pristojba	39.189	50.000	50.000	100,0		50.000	100,0	50.000	100,0
1.4.2.	6514	boravišna pristojba	37.720	30.000	30.000	100,0		35.000	116,7	40.000	114,3
1.4.3.	6522	vodni doprinos	71.002	50.000	50.000	100,0		55.000	110,0	60.000	109,1
1.4.4.	6531	komunalni doprinos	1.392.825	1.700.000	2.380.000	140,0		2.400.000	100,8	2.500.000	104,2
1.4.5.	6532	komunalna naknada	3.167.100	3.350.000	3.800.000	113,4		4.000.000	105,3	4.200.000	105,0
1.4.6.	6532	naknada Osojnica	323.349	320.000	320.000	100,0		320.000	100,0	0	0,0
1.4.7.	6524	šumski doprinos	32.932	40.000	40.000	100,0		50.000	125,0	50.000	100,0
1.4.8.	6526	ost.prihodi-refund.troškova	372.610	400.000	400.000	100,0		450.000	112,5	500.000	111,1
1.4.9.	6526	ost.prihodi-mjesnih odbora	190.750								
1.4.10.	6526	sufinanciranje (Autotrolej)	383.106	400.000	400.000	100,0		400.000	100,0	400.000	100,0
	6526	ost.prih.zs pos.namj.Komunalac		915.000		0,0					
1.4.13.	6526	sufin.cjene usluge-vrtić		2.910.000	2.925.000			2.905.000		2.905.000	
1.5.		<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>614.089</b>	<b>395.000</b>	<b>435.500</b>	<b>110,3</b>	<b>0,8</b>	<b>435.000</b>	<b>99,9</b>	<b>440.000</b>	<b>101,1</b>
1.5.1.	6615	ost.prihodi (gar.polozi, povrati i sl.)	3.291	20.000	20.000	100,0		15.000	75,0	20.000	133,3
1.5.2.	6615	prih.od prod.usluga-vrtić		305.000	350.000			350.000		350.000	
1.5.3.	6631	donacije-tekuće	2.848	20.000	15.500	77,5		20.000		20.000	
1.5.4.	6811	kazne	5.000	50.000	50.000	100,0		50.000	100,0	50.000	100,0
1.5.5.	6831	ostali prihodi-otp.obveza	602.950								
2.		<b>PRIH.OD PRODAJE NEF.IMOVINE</b>	<b>946.134</b>	<b>1.650.000</b>	<b>2.800.000</b>	<b>169,7</b>	<b>4,9</b>	<b>1.400.000</b>	<b>50,0</b>	<b>1.510.000</b>	<b>107,9</b>
2.1.	7111	pr.od prod.zemljišta	585.607	650.000	700.000	107,7		700.000	100,0	760.000	108,6
2.2.	7211	pr.od prod objekata	200.769		1.400.000						
2.3.	7211	pr.od pr.stanova		200.000	200.000	100,0		200.000	100,0	200.000	100,0
2.4.	7211	obv.55% za državu	-110.402	-100.000	-100.000	100,0		-100.000	100,0	-100.000	100,0
2.5.	7211	prih.od drž.za dev.štednju	110.402	100.000	100.000	100,0		100.000	100,0	100.000	100,0
2.6.	7214	prih.od prodaje grobnica	159.758	800.000	500.000	62,5		500.000	100,0	550.000	110,0
3.		<b>PRIMICI FINANCIRANJA</b>	<b>36.152</b>	<b>850.000</b>	<b>0</b>			<b>10.000.000</b>		<b>7.000.000</b>	
3.1.	8141	POVRATI ZAJMA "Autotrolej"	36.152								
3.2.	8141	POVRATI ZAJMA GOSPODARSTVA									
3.3.	8341	PRIMICI OD PRODAJE DIONICA		850.000							
3.4.	8443	PRIMICI OD ZADUŽIVANJA						10.000.000		7.000.000	
		<b>PRENESENI VIŠAK</b>	<b>17.783.960</b>	<b>14.833.914</b>	<b>3.500.000</b>						
4.		<b>PRENESENI VIŠAK-Dječiji vrtić</b>		<b>32.243</b>					<b>6,2</b>		

Za 2017. godinu ukupno planirani prihodi i primici bez prenesenih sredstava, a uključujući vlastite i namjenske prihode Dječjeg vrtića iznose 53,3 mil., tj. 7,7% su veći u odnosu na 2016.g, zbog očekivanog povećanja prihoda od poreza na dohodak i poreza na promet nekretnina, te prihoda od prodaje nefinancijske imovine.

U odnosu na projekciju za 2017.g. uz Proračun za 2016.g. ukupni prihodi, su manji za 2,1 mil ili 3,7%, i to u djelu pomoći EU, budući još nisu otvoreni fondovi, te ih planiramo realizirati u 2018. i 2019.g.

U 2018.g. se u odnosu na 2017.g. planira se rast ukupnih prihoda od 37,7%, od čega povećanje poreznih prihoda 2,7%, pomoći 133,7% prihoda po posebnim propisima 2,3%, a smanjenje ostalih prihoda, koji se uglavnom odnose na prihode proračunskog korisnika, te prihoda od imovine 7,3% (zbog smanjenja prihoda od legalizacije), te kapitalnih prihoda 50%.

U odnosu na projekciju za 2018.g.uz Proračun za 2016.g. ukupni prihodi su veći za 15,9%, od čega se najveće povećanje planira u dijelu prihoda od pomoći 23,3%, a odnosi se na povećanje plana EU sredstava. Prihodi od imovine planiraju se s rastom od 2,8%, a ostali prihodi na razini projekcije za 2018.g.

U 2019.g. planira se rast od 14,5% u odnosu na 2018.g. zbog povećanja poreznih prihoda (3,4%), pomoći 68,1%, prihoda po posebnim propisima 0,9%, ostali prihodi 11,4 a smanjenja prihoda od imovine 2,7%, a kapitalni prihodi su planirani na razini 2018.g.

### 1.1. Prihodi od poreza

Prihodi od **poreza na dohodak** planiraju se u iznosu od 26,0 mil.kn tj, 7,0% su veći u odnosu na 2016. godinu, temeljem ostvarenja u 2016.g. i očekivanog rasta gospodarstva na području općine, a za slijedeće godine se planira rast od 1,9% u 2018.g. te 3,4 % u 2019.g.

**Porez na promet nekretnina** planira se u iznosu od 3,0 mil.kn, tj. 20% više od prošle godine, u 2018.g. 3,2 mil, ili 8,3% više, a u 2019.g. 3.3 mil. ili rast od 3,1% u odnosu na 2018.g.

**Porez na kuće za odmor i javne površine** planira se u iznosu od 0,2 mil.kn ili 33% više u odnosu na 2016.g., te se isti iznosi planiraju i u projekciji za 2018. i 2019.g.

**Porez na tvrtku** planira se u iznosu od 0,5 mil kn ili 25% više od 2016.g. dok se u projekcijama planira rast od 10% godišnje.

**Porez na potrošnju** planira se u iznosu od 0,3 mil.kn tj. na nivou 2016.g., te isti iznos planira u projekcijama

### 1.2. Pomoći

U 2017.g. planirane su u ukupnom iznosu od 7.780.000, od toga se na tekuće pomoći odnosi 780.000 kn i to od županije 50.000 kn za sufinanciranje nabavke ogrijeva i troškova komemoracije, od države 500.000 kn za decentralizirane funkcije vatrogastva, od izvanproračunskih korisnika (HZZ) 130.000 kn za stručno osposobljavanje, te od nenadležnih proračuna (ministarstva i drugih JLS) 100.000 kn prihoda proračunskog korisnika Dječjeg vrtića.

Kapitalne pomoći planirane su u ukupnom iznosu od 7,0 mil. i to 2,0 mil kn od Županije za izgradnju komunalne infrastrukture u RZ-2, 3,5 mil kn od Države temeljem članka 45. stavka 9., toč. f. Zakona o financiranju jedinica lokalne i regionalne (područne) samouprave prema kojem udio pozicije za

financiranje kapitalnog projekta od interesa za razvoj jedinice lokalne samouprave na BPP iznosi 10% , te 1,5 mil. kn od izvanproračunskog korisnika FZZO za projekte zaštite okoliša i energetske učinkovitosti objekata u vlasništvu Općine , te izgradnju reciklažnog dvorišta.

U 2018.g planiraju se 134,3 % veće potpore od 2017.g., budući se očekuje realizacija potpora EU, a u 2019.g. se planiranju za 123,3% veće računajući na veću potporu EU.

### **1.3. Prihodi od imovine**

Planiraju se u iznosu od 1,8 mil.kn, a odnose se na prihode od kamata, koncesija, zakupa poslovnog i stambenog prostora, spomeničke rente i prihoda od legalizacije objekata, a planirani su 11,3% manje u odnosu na 2016.g, zbog smanjenja prihoda mjesne samouprave i prihoda od legalizacije

U 2018.g. planirani su 2,7 % manje, kao i u 2019.g. odnosu na prethodnu godinu.

### **1.4. Prihodi po posebnim propisima**

Planiraju se u iznosu od 10,3 mil.kn, koji su 1,9% veći od plana 2016.g., a odnose se na prihode od komunalnog doprinosa, komunalne naknade, naknade za deponij, boravišne i upravne pristojbe, prihode po posebnim ugovorima, prihodima s osnove refundacije troškova zdravstvenog centra i školske dvorane, prihode od povećanja cijene autobusnih karata „Autotroleja“ u svrhu financiranja nabavke novih autobusa, te namjenskih prihoda Dječjeg vrtića od roditelja za financiranje boravka djece u vrtiću.

U 2018.g. se planira povećanje u iznosu od 2,6% zbog planiranog povećanja prihoda od komunalne naknade, dok se u 2019.g planiraju na nivou 2018..g.

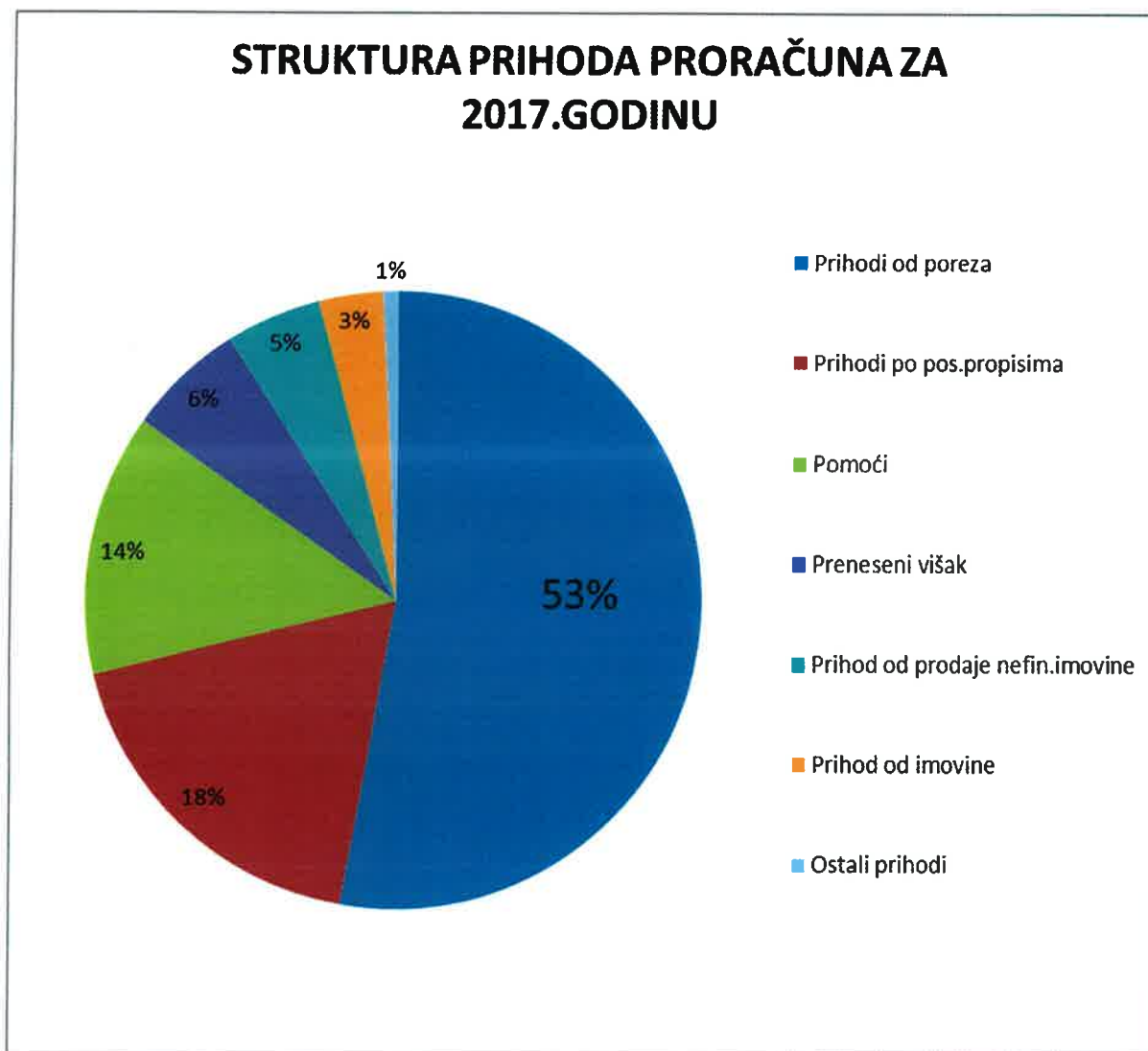
**1.5. Ostali prihodi** se odnose na prihode od garantnih pologa, povrata, refundacija i donacija, a planiraju se u iznosu od 35.500 kn, kazni po nalogu komunalnog/prometnog redara 50.000 kn, te vlastitih prihoda Dječjeg vrtića Matulji od ručaka i marendi u iznosu od 305.000 kn.

Isti iznosi ostalih prihoda planirani su i u projekcijama za 2018. i 2019.g.

**2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** planiraju se u ukupnom iznosu od 2,8 mil. i to od prodaje objekata 1,4 mil.kn, zemljišta u vlasništvu Općine u iznosu od 0,7 mil.kn, , stanova 0,2 mil.kn, te prodaje grobnica 0,5 mil.kn. U 2018.g. planira se prodaja nefinancijske imovine u ukupnom iznosu od 1,4 mil.kn, a u 2019.g. u iznosu od 1,5 mil.kn.

Radi boljeg uvida u strukturu planiranih proračunskih prihoda za 2017.g. daje se grafički prikaz

GRAFIKON 1 :STRUKTURA PRIHODA



U strukturi prihoda konsolidiranog proračuna za 2017.g., najznačajniji su prihodi od poreza koji sudjeluju s 53% udjela u ukupnim приходima, slijede ih prihodi po posebnim propisima, koji obuhvaćaju prihode od komunalnog doprinosa, komunalne naknade i namjenskih prihoda proračunskog korisnika Dječjeg vrtića. S obzirom na velik udjel (71%) ovih prihoda u proračunu, o njihovoj naplati ovisi i mogućnost financiranja programa i projekata za bitnih za život građana Općine. Zbog toga je potrebno odgovorno postupanje stanovnika vezano za pravovremenu prijavu podataka, temeljem kojih općinski proračun ostvaruju prihode od poreza, komunalnog doprinosa, komunalne naknade, kao i kontinuirano praćenje, pravovremeno poduzimanje mjera za njihovu naplatu

**Tablica 2/1 RASHODI I IZDACI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

r.br.	vrsta rashoda	2016	2017	indeks	ušešće	2018	indeks	2019	indeks
<b>1.</b>	<b>rashodi poslovanja</b>	<b>43.602.391</b>	<b>41.847.594</b>	<b>96,0</b>		<b>42.148.400</b>	<b>100,7</b>	<b>43.266.850</b>	<b>102,7</b>
1.1.	rashodi za zaposlene	9.393.680	9.821.410	104,6	17,3	9.827.100	100,1	10.105.550	102,8
1.2.	materijalni rashodi	15.466.842	14.480.490	93,6	25,5	14.610.200	100,9	15.126.400	103,5
1.3.	financijski rashodi	581.000	473.000	81,4	0,8	413.800	87,5	363.800	87,9
1.4.	subvencije	3.690.000	4.122.000	111,7	7,3	4.290.000	104,1	4.448.000	103,7
1.5.	pomoći unutar općeg proračuna	4.008.852	3.490.194	87,1	6,1	3.591.000	102,9	3.699.300	103,0
1.6.	nakn. građ. i kuć. unutar opć.pror.	3.139.000	3.136.000	99,9	5,5	3.079.100	98,2	3.094.500	100,5
1.7.	ostali rashodi	7.323.017	6.324.500	86,4	11,1	6.337.200	100,2	6.429.300	101,5
<b>2.</b>	<b>rashodi za nab. neproizv.imovine</b>	<b>19.030.521</b>	<b>13.355.456</b>	<b>70,2</b>	<b>23,5</b>	<b>29.623.600</b>	<b>221,8</b>	<b>39.160.150</b>	<b>132,2</b>
2.1.	rashodi za nab. nepr. dug. imovine	2.533.440	1.698.456	67,0		2.211.600	130,2	2.045.700	92,5
2.2.	rashodi za nab.u prozv. dug. Imov.	13.006.397	7.762.000	59,7		20.887.000	269,1	30.539.450	146,2
2.3.	rashodi za dodatna ulag. u nef.imov.	3.490.684	3.895.000	111,6		6.525.000	167,5	6.575.000	100,8
<b>3.</b>	<b>izdaci za financijsku imovinu</b>	<b>1.700.000</b>	<b>1.600.000</b>	<b>94,1</b>	<b>2,8</b>	<b>1.600.000</b>	<b>100,0</b>	<b>1.600.000</b>	<b>100,0</b>
3.1.	izdaci za dionice i udjele	100.000							
3.2.	izdaci za otplatu glav. kred.i zajm.	1.600.000	1.600.000	100,0		1.600.000	100,0	1.600.000	100,0
	<b>UKUPNO RASHODI I IZDACI</b>	<b>64.332.912</b>	<b>56.803.050</b>	<b>88,3</b>	<b>100,0</b>	<b>73.372.000</b>	<b>129,2</b>	<b>84.027.000</b>	<b>114,5</b>

Ukupni izdaci Proračuna u 2017.g. planirani su u iznosu od 56.803.050 kn. odnosno 11,7% manje u odnosu na plan 2016.g., a uključuju rashode poslovanja u iznosu od 41.847.594 kn, rashode za nabavu nefinancijske imovine i u iznosu od 16.355.456 kn, te izdatke za financijsku imovinu, odnosno otplate zajma. Kao što je u uvodu navedeno u ukupne rashode i izdatke uključeni su i rashodi i izdaci proračunskog korisnika Dječjeg vrtića.

U 2017.g. je u skladu s mjerama racionalnije proračunske potrošnje, planirano je ukupno smanjenje rashoda i izdataka u iznosu od 11,7% , osim na pojedinim vrstama u svrhu povećanja razine usluga i potpora iz nadležnosti Općine.

U projekciji za 2018.g. i 2019.g se u skladu projekcijom prihoda planira povećanje izdataka za u iznosu od 29,2% i 14,5%.

**1.1. Rashodi za zaposlene** u odnosu na plan 2016.g. povećani su za 4,6% ,a donose se na povećanje izdataka za zaposlene Dječjeg vrtića za 2,5% (povećanje ostalih izdataka za zaposlene i broja djelatnika-zamjene), te plan povećanja mase za plaće dužnosnika ukoliko se slijedeće godine promjeni izvršno tijelo. Rashodi službenika jedinstvenog upravnog odjela su nepromijenjeni u odnosu na 2016.g. U projekciji za 2018.g. i 2019.g planira se povećanje izdataka u iznosu od 1,0% i 2,8%.

**1.2. Materijalni rashodi** u odnosu na plan 2016.g. smanjeni su za 6,4% u skladu s mjerama racionalizacije, a u projekcijama za 2018. i 2019.g. se planira povećanje 0,% i 3,5%

**1.3. Financijski rashodi** u odnosu na plan 2016.g. smanjeni su za 18,6% koji se najvećim dijelom odnose na kamate za primljene kredite koji su u 2017.g. kao i u narednim godinama manje u skladu s planom otplate kredita nego 2016.g.

**1.4. Subvencije** su u odnosu na plan 2016.g.povećane za 11,7%, i to dijelom na subvenciji „Autotroleju“ za 10,7% zbog povećanja subvencije većeg broja kilometara , te povećanje subvencija poduzetnicima i obrtnicima u iznosu od 22,1%.

U projekcijama za 2018.g i 2019.g. zadržava se trend povećanja ukupno 4,1% ili 3,7%, a na subvencijama autobusnih linija od 3,4 odnosno 3,8%, a na subvencijama poduzetnicima i obrtnicima 10,3% i 1,0%.

**1.5. Pomoći unutar općeg proračuna** su u odnosu na plan 2016.g. smanjene za 12,9%. Ova skupina obuhvaća pomoći županijskim i gradskim proračunskim korisnicima, koje su uz manje korekcije ostale Kao i na nivou 2016.g. osim što su u 2017.g.rashodi Područne vatrogasne zajednice Liburnija-DVD "Kras" Šapjane izmješteni u ostale rashode, odnosno tekuće donacije sukladno Pravilniku računskom planu, što je rezultiralo smanjenjem te vrste rashoda.

U projekciji za 2018.g. i 2019.g planira se povećanje izdataka u iznosu od 2,9% i 3,0%.

**1.6. Naknade građanima i kućanstvima unutar općeg proračuna** odnose se na subvencije vezane za predškolski odgoj, obrazovanje, brigu o djeci i starijim osobama, te za socijalne i zdravstvene potrebe građana. Iznos ukupnih naknada je planiran na razini 2016.g., kao i u projekcijama za 2018.g i 2019.g.

**1.7. Ostali rashodi** odnose se na tekuće i kapitalne donacije udrugama i neprofitnim organizacijama i građanima za programe i aktivnosti u oblasti kulture, sporta, socijale, zdravstva i ostalih društvenih djelatnosti, te kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru.( Komunalac i Autotrolej) U 2017.g planirani su 13,8% manji nego u 2016.g., a smanjenje se najvećim dijelom odnosi na kapitalne pomoći KD Komunalac za izgradnju vodoopskrbnog i kanalizacijskog sustava

U projekciji za 2018.g. i 2019.g planira se povećanje izdataka u iznosu od 0,2%% i 1,5%.

**2.1. Rashodi za nabavu neprovedene imovine** su u odnosu na plan 2016.g. smanjeni su za 33%, a odnose se na kupnju zemljišta za izradu komunalne infrastrukture i izradu prostorno-planske dokumentacije za koju su u 2017.g predviđena znatno manja sredstva budući su prostorni, urbanistički i detaljni planovi u fazi dovršetka izrade.

U projekciji za 2018.g. i 2019.g planira se kretanje izdataka u iznosu od 30,2%% i 0,92%.

**2.2. Rashodi za nabavu provedene dugotrajne imovine** su u odnosu na plan 2016.g. smanjeni su za 40,3%, a odnose se na rashode za gradnju i rekonstrukciju građevinskih objekata, nabavu komunalne, uredske i ostale opreme za potrebe Općine i proračunskog korisnika. Smanjenje ove vrste rashoda u odnosu na 2016.g. je najveće u programu gradnje objekata , budući je u prošloj godini velika stavka (2,0 mil) bio kamion za Komunalac.

U projekciji za 2018.g. i 2019.g planira se povećanje izdataka u iznosu od 169,1%% i 46,2%.

**2.3. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovinu** su u odnosu na plan 2016.g. povećani su za 11,6%, a odnose se na dodatna ulaganja u pripremu zemljišta u radnim zonama i građevinskim objektima.

U projekciji za 2018.g. i 2019.g planira se povećanje izdataka u iznosu od 67,5%% i 0,8%.

**3. Izdaci za financijsku imovinu** odnose se na otplatu glavnice po kreditu Erste banci.

Radi boljeg uvida u strukturu planiranih proračunskih rashoda za 2017.g. daje se grafički prikaz.

GRAFIKON 2: STRUKTURA RASHODA



U strukturi rashoda konsolidiranog proračuna za 2017.g. najveću udio imaju materijalni rashodi 25,5%, unutar kojih najveći dio otpada na rashode tekućeg održavanja objekata i komunalne infrastrukture općine i materijalne izdatke vrtića, rashodi za nabavu nefinancijske imovine 23,5%, rashodi za zaposlene 17,3% unutar kojih najveći dio otpada na rashode za plaće djelatnika Dječjeg vrtića (67,2%), te ostali rashodi 11,1% koji se odnose na transfere i donacije građanima i kućanstvima, kapitalne pomoći i donacije. Na navedene rashode odnosi se 77,4% ukupnog proračuna.

Detaljno obrazloženje planiranih projekata i aktivnosti po razdjelima i programima planiranim u posebnom dijelu proračuna daje se u nastavku.



### III. Posebni dio proračuna

U Posebnom dijelu Proračuna planirani su rashodi i izdaci po programima, a unutar istih po aktivnostima i projektima u okviru razdjela i glava definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom Proračuna.

Radi boljeg uvida u strukturu planiranih proračunskih rashoda prema programima, odnosno njihovim funkcijama u Posebnom dijelu Proračuna za 2017.g., daje se grafički prikaz.

**GRAFIKON 3: STRUKTURA RASHODA U POSEBNOM DIJELU PRORAČUNA ZA 2017.GODINU**



U strukturi rashoda prema programskoj klasifikaciji u Posebnom dijelu Proračuna za 2017.g. najveći dio otpada na rashode za izgradnju objekata i uređaja komunalne infrastrukture i prostorno planiranje u iznosu od 20,0%, rashodi za predškolski odgoj 16,5%, rashode i izdatke za održavanje, gradnju i rekonstrukciju objekata u programu upravljanja imovinom 15,7%, te rashodi za tekućeg održavanja komunalne infrastrukture i zaštite okoliša 11,3%. Sveukupno se na navedene rashode odnosi gotovo dvije trećine ili 73,5%

U nastavku se daje tablica 2/2 Tablica rashoda i izdataka po razdjelima/glavama i programima za Proračun 2017.g. te projekcije za 2018. i 2019.g.

R.BR.	račun	O P I S	IZVRŠENJE		PLAN	NOVI	ind.	učešće	NOVI	ind.	PLAN	ind.
			2015	2016	1.reb	PLAN	2017/		PLAN	2018/	2019	2018/
			3	4	6	2017/	2016	2018	2017	(8/6)	9	(9/8)
<b>1</b>		<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>6</b>			<b>8</b>		<b>9</b>		
		<b>UKUPNI IZDACI (1-3)</b>	<b>50.289.150</b>	<b>64.332.912</b>	<b>56.803.050</b>	<b>88,3</b>	<b>100,0</b>	<b>73.372.000</b>	<b>129,2</b>	<b>84.027.000</b>	<b>114,5</b>	
<b>1</b>		<b>PREDSTAV. I IZVRŠ.TIJELO</b>	<b>2.407.561</b>	<b>2.898.400</b>	<b>3.011.860</b>	<b>103,9</b>	<b>5,3</b>	<b>2.509.400</b>	<b>83,3</b>	<b>2.509.400</b>	<b>100,0</b>	
<b>1</b>		<b>PREDSTAV. I IZVRŠ.TIJELO</b>	<b>1.939.368</b>	<b>2.421.400</b>	<b>2.624.860</b>	<b>108,4</b>		<b>2.122.400</b>	<b>80,9</b>	<b>2.122.400</b>	<b>100,0</b>	
	1001	OPĆINSKO VIJEĆE	888.399	1.197.400	1.182.500	98,8		875.900	74,1	875.900	100,0	
	1002	OPĆINSKI NAČELNIK	1.050.969	1.147.500	1.365.860	119,0		1.170.000	85,7	1.170.000	100,0	
	1008	NACIONALNE MANJINE		76.500	76.500			76.500		76.500		
	2	MJESNA SAMOUPRAVA	468.193	477.000	387.000	81,1		387.000	100,0	387.000	100,0	
	1003	- MO Pasjak	56.118	150.000	100.000	66,7		100.000		100.000		
	1004	- MO Šapjane	18.087	97.000	57.000	58,8		57.000		57.000		
	1005	- MO Mune	156.195	55.000	55.000	100,0		55.000		55.000		
	1006	- MO Žejane	92.412									
	1007	- MO -ostali	145.381	175.000	175.000	100,0		175.000		175.000		
<b>2</b>		<b>JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL</b>	<b>47.881.589</b>	<b>61.434.512</b>	<b>53.791.190</b>	<b>87,6</b>		<b>70.862.600</b>	<b>131,7</b>	<b>81.517.600</b>	<b>115,0</b>	
<b>1</b>		<b>DJEČJI VRTIĆ MATULJI</b>	<b>5.483.651</b>	<b>9.036.091</b>	<b>9.186.870</b>	<b>101,7</b>	<b>16,2</b>	<b>9.290.300</b>	<b>101,1</b>	<b>9.492.550</b>	<b>102,2</b>	
	2001	REDOVNI PROGRAM D.V.	5.483.651	5.652.848	5.781.320			5.954.750	103,0	6.157.000	103,4	
	2001	REDOVNI PROGRAM D.V.-vlatsiti		3.383.243	3.405.550			3.335.550	97,9	3.335.550	100,0	
<b>2</b>		<b>JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL</b>	<b>42.397.938</b>	<b>52.398.422</b>	<b>44.604.320</b>	<b>85,1</b>		<b>61.572.300</b>	<b>138,0</b>	<b>72.025.050</b>	<b>117,0</b>	
		<b>javne potrebe</b>	<b>14.868.931</b>	<b>16.361.066</b>	<b>16.070.394</b>	<b>98,2</b>		<b>16.152.500</b>	<b>100,5</b>	<b>16.530.400</b>	<b>102,3</b>	
	2002	PREDŠKOLSKI ODGOJ	135.939	120.000	157.000	130,8	0,3	161.700	103,0	167.200	103,4	
	2003	ŠKOLSTVO	1.462.509	1.631.000	1.631.000	100,0	2,9	1.679.800	103,0	1.737.000	103,4	
	2004	KULTURA I DRUŠTV. DJELAT.	1.627.584	1.796.500	1.948.960	108,5	3,4	1.976.500	101,4	2.043.700	103,4	
	2005	ŠPORT	1.943.182	1.249.500	1.312.500	105,0	2,3	1.351.800	103,0	1.397.700	103,4	
	2006	SOCIJALNA SKRB	1.169.543	1.194.500	1.221.000	102,2	2,1	1.257.600	103,0	1.300.300	103,4	
	2007	ZDRAVSTVENA ZAŠTITA	790.447	814.500	804.000	98,7	1,4	828.100	103,0	856.200	103,4	
	2008	PROSTORNO PLANIRANJE	298.701	1.294.860	925.000	71,4	1,6	620.000	67,0	470.000	75,8	
	2009	ZAŠTITA I SPAŠAVANJE	2.385.860	2.428.852	2.470.934	101,7	4,4	2.509.000	101,5	2.594.300	103,4	
	2010	JAVNI PRIJEVOZ	3.345.943	3.570.000	3.800.000	106,4	6,7	3.914.000	103,0	4.047.000	103,4	
	2011	GOSPODARSTVO	788.635	923.000	1.000.000	108,3	1,8	1.030.000	103,0	1.065.000	103,4	
	2012	ZAŠTITA OKOLIŠA	920.588	1.338.354	800.000	59,8	1,4	824.000	103,0	852.000	103,4	
	2013	STRUČ.SLUŽE OPĆ. UPRAVE	3.247.250	3.679.800	3.558.470	96,7	6,3	3.665.200	103,0	3.789.850	103,4	
		1 -plaća i ost.rash.zaposlenika	2.066.499	2.175.000	2.175.470	100,0		2.240.800	103,0	2.317.000	103,4	
		2 -materijalni troškovi	1.154.986	1.434.800	1.313.000	91,5		1.352.400	103,0	1.398.400	103,4	
		3 -oprema	25.765	70.000	70.000	100,0		72.000	102,9	74.450	103,4	
		<b>komunalni sustav</b>	<b>24.281.757</b>	<b>32.357.556</b>	<b>24.975.456</b>	<b>77,2</b>		<b>41.754.600</b>	<b>167,2</b>	<b>51.704.800</b>	<b>123,8</b>	
	2014	TEKUĆE ODRŽ.KOM.INFRAŠT.	4.034.367	5.950.000	5.600.000	94,1	9,9	5.768.000	103,0	5.964.100	103,4	
	2015	GRADNJA OB.I URED.KOM.INFR.	3.674.343	8.504.869	7.777.000	91,4	13,7	11.220.000	144,3	8.920.000	79,5	
		1 ceste i cestovni objekti	1.263.537	4.540.788	2.050.000	45,1		2.750.000	134,1	2.350.000	85,5	
		2 ostala infrastruktura	2.340.690	3.784.197	5.627.000	148,7		8.370.000	148,7	6.470.000	77,3	
		3 odvodnja oborinskih voda	70.116	179.884	100.000	55,6		100.000	100,0	100.000	100,0	
	2016	GRADNJA VODNIH GRAĐEVINA	2.397.514	4.249.117	2.700.000	63,5	4,8	2.900.000	107,4	2.900.000	100,0	
		1 Vodoopskrba	2.294.183	2.499.117	2.200.000	88,0		2.400.000	109,1	2.400.000	100,0	
		2 Kanalizacija	103.331	1.750.000	500.000	28,6		500.000	100,0	500.000	100,0	
	2017	UPRAVLJANJE IMOVINOM	14.175.533	13.653.570	8.898.456	65,2		21.866.600	245,7	33.920.700	155,1	
		<b>IZDACI FINANCIRANJA</b>	<b>11.102.532</b>	<b>11.513.570</b>	<b>6.868.456</b>	<b>59,7</b>	<b>12,1</b>	<b>19.896.600</b>	<b>289,7</b>	<b>32.000.700</b>	<b>160,8</b>	
		1 Tek.održ.stamb.i posl.objekata	1.007.046	1.720.000	1.720.000	100,0		1.750.000	101,7	1.820.000	104,0	
		2 Trošk. pripr. zemljišta	107.763	380.638	300.000	78,8		300.000	100,0	300.000	100,0	
		3 Dodatna ulag. u stamb.prostore	167.581	74.475	75.000	100,7		75.000	100,0	75.000	100,0	
		4 Dodatna ulag. u posl.prostore	1.405.791	1.316.209	1.320.000	100,3		1.350.000	102,3	1.400.000	103,7	
		5 Dodatna ulag. u obj.predšk.odg.	115.017	1.000.000	0	0,0		600.000		600.000	100,0	
		6 Dodatna ulag. u obj.osnov.škol.	361.782	100.000	0	0,0		3.500.000		3.500.000	100,0	
		7 Zemljište	2.269.745	1.167.080	803.456			1.621.600	201,8	1.605.700	99,0	
		10 Multimedijalni centar	312.896	825.104	700.000			1.000.000	142,9	10.000.000		
		11 Park. površina"Jankov.dolac"	5.030.544	1.274.000	250.000			1.000.000	400,0			
		13 Poticajna stanogradnja	991.877	200.000	200.000	20,2		200.000	100,0	200.000	100,0	
		14 Dom za starije		100.000	500.000			1.000.000	200,0	5.000.000	500,0	
		15 Proš.kap.objek.predšk.odgoja	272.813	258.188	0			7.500.000		7.500.000	100,0	
		16 Naknade šteta	51.554	206.000	0							
		17 Kom.vozilo za prikuplj.otpada		2.000.000	0							
		18 Reciklažno dvorište		100.000	1.000.000							
		3 IZDACI FINANCIRANJA	3.073.001	2.140.000	2.030.000	94,9	3,6	1.970.000	97,0	1.920.000	97,5	
		1. Otplata zemljišta za Komunalac	928.000									
		2. OTPLATE ZAJM.-GLAVNICA	1.593.949	1.600.000	1.600.000	100,0		1.600.000	100,0	1.600.000	100,0	
		3. KAMATE I TROŠK.ZAJMA	551.052	540.000	430.000	79,6		370.000	86,0	320.000	86,5	
		4. DANI ZAJMOVNI-neutr.sred.Autotrolej										
		5. zajam za manjak sred.nakn.za raz.										
		<b>VIŠAK/MANJAK</b>	<b>14.833.914</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>		<b>0</b>		

Za 2017. godinu planirani izdaci proračuna Općine Matulji, uključujući i izdatke Dječjeg vrtića Matulji financirane iz njihovih vlastitih i namjenskih sredstava iznose ukupno 56,8 mil.kn, u 2018.g. 73,6 mil.kn, a u 2019.g. 84,0 mil. kn.

U 2017.g. se planira 11,7% manje rashoda u odnosu na 2016.g., a u 2018.g. 29,2 % više u odnosu na 2017.g., a 2019.g. 14,5% više u odnosu na 2018.g., a sve sukladno planu prihoda.

**1. Izdaci razdjela Predstavničkog i izvršnog tijela** u 2017.g. planiraju se u iznosu od 2.999.860 kn što je za ukupno 3,5% više u odnosu na plan 2016. g. tako da se planiraju izdaci:

- **Programa općinskog vijeća** u iznosu od 1.182.500 kn ili 1,2% manje u odnosu na 2016.g., zbog smanjenja izdataka za troškove izbora jer u 2017.g. treba osigurati sredstva za izbore predstavničkog i izvršnog tijela, a ne i za mjesne odbore, ka što je to bio slučaj u ovoj godini, izdaci za ostale aktivnosti predstavničkog tijela (troškovi redovnog rada vijeće, sponzorstva, dan općine i savjet mladih) povećani za prosječno 26%, dok su izdaci za financiranje političkih stranaka planirani na nivou 2016.g., a izdaci za slijedeće dvije godine s malim povećanjem od 2,5% u odnosu na izvršenje 2015.g.

- **Programa općinskog načelnika** u iznosu od 1.365.860 kn ili 19,0% više od plana 2016.g., zbog osiguranja sredstava za plaće dužnosnika, temeljem Zakona o lokalnoj samoupravi nakon provedbe lokalnih izbora.

- **Mjesne samouprave** u iznosu od 387.000 kn tj. 18,9% manji od plana 2016 g. budući su odbori Pasjak i Mune u 2016.g. naplatili prihode od zakupaca iz 2015.g. Izdaci za ostale mjesne odbore ostaju na razini 2016.g. Mjesni odbori i naselja dodijeljene donacije mogu koristiti za komunalne aktivnosti, te pokriće tehničkih troškova društvenih programa u svrhu obilježavanja tradicionalnih blagdana po mjestima i naseljima.

**2. Izdaci razdjela Jedinственog upravnog odjela** planiraju se u iznosu 53,8 mil. kn ili 12,4% manje od prošle godine, a u 2018.g. planira se rast za 31,0%, a u 2019.g. za 15,0%, a sve sukladno planiranim prihodima, od toga:

**2.1.** Izdaci za financiranje troškova proračunskog korisnika **Dječjeg vrtića Matulji** planiraju se za 2017.g. u iznosu od ukupno 9,1 mil.kn s uključenim njihovim namjenskim i vlastitim prihodima, od čega financiranih iz izvora proračuna općine Matulji u iznosu od 5,7 mil. i namjenskih i vlastitih prihoda Dječjeg vrtića u iznosu od 3,4 mil. kn. Planirani izdaci proračunskog korisnika su veći ukupno za 1,7%, od čega na rashodima za zaposlene 2,5% budući se planira zaposliti tajnika, te na rashodima za nabavku opreme, a 2,40% su manji na materijalnim rashodima.

U projekciji za 2018.g. i 2019.g. planira se povećanje izdataka za Dječji vrtić u iznosu od 1,0% i 2,2%

Detaljna razrada po stavkama razvidna je iz priloženog financijskog plana 2017-2019 i obrazloženja u privitku.