



Republika Hrvatska  
Primorsko- Goranska Županija  
Općina Matulji  
Općinsko vijeće  
KLASA:400-08/17-01/0005  
URROJ: 2156/04-01-3-3-05-35  
Matulji, 27.12.2017.

## **Obrazloženje Proračuna Općine Matulji za 2018. projekcije 2019. -2020.g.**

### **I. Uvod**

Proračun Općine Matulji za 2018.g. te projekcije za 2019. i 2020.g. sastavljen je temeljem Uputa Ministarstva financija RH, koje su krajem kolovoza dostavljene jedinicama lokalne samouprave, a uvažavajući Izmjene zakona o financiranju jedinica lokalne (područne) samouprave ,tj. novu raspodjelu poreza na dohodak za 2018.g, temeljem kojih gubimo 20,5% ukupno ostvarenih prihoda od poreza na dohodak, tako da uz nacrt prijedloga kompenzacijskih mjera države, gubimo 3,2 mil kn , kao i u narednim 2019.g. i 2020.g. Metodologija izrade proračuna nije se mijenjala u odnosu na prethodnu godinu, propisana je Zakonom o proračunu , Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu. Prijedlog Proračuna Općine Matulji za 2018. i Projekcija 2019-2020. 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 2018.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 prijedloga Proračuna za 2018.g. te projekcije za 2019.-2020.g. prema osnovnoj ekonomskoj klasifikaciji prihoda i izdataka po programskoj klasifikaciji je slijedeća:

O P I S	Izvršenje 2016.	Plan 2017.	Plan 2018.	Indeks	Indeks
1.	2.	3	4.	5(4/3)	6(4/2)
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>					
Ukupno prihodi	48.166.748	53.806.660	45.652.100	84,8	94,8
Prihodi poslovanja	45.858.687	50.881.660	44.235.100	86,9	96,5
Prihodi od prodaje nef. imovine	2.308.061	2.925.000	1.417.000	48,4	61,4
Ukupno rashodi	54.064.846	59.445.834	44.072.100	74,1	81,5
Rashodi poslovanja	40.048.015	43.318.405	39.223.436	90,5	97,9
Rashodi za nabavu nef. imovine	14.016.831	16.127.429	4.848.664	30,1	34,6
<b>RAZLIKA</b>	<b>-5.898.098</b>	<b>-5.639.174</b>	<b>1.580.000</b>	<b>-28,0</b>	<b>-26,8</b>
<b>B. RAČUN FINANCIRANJA</b>					
Primici od fin.imovine i zaduž.	902.095				
Izdaci za fin.imov. i otpl. zajma	1.679.269	1.600.000	1.580.000	98,8	94,1
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>-777.174</b>	<b>-1.600.000</b>	<b>1.580.000</b>	<b>-98,8</b>	<b>-203,3</b>
<b>C. RASPOLOŽIVA SRED. PRETH.GOD.</b>	<b>16.318.175</b>	<b>7.239.174</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>UKUPNO PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>65.387.017</b>	<b>61.045.834</b>	<b>45.652.100</b>	<b>74,8</b>	<b>69,8</b>
<b>UKUPNO RASHODI I IZDACI</b>	<b>55.744.115</b>	<b>61.045.834</b>	<b>45.652.100</b>	<b>74,8</b>	<b>81,9</b>
<b>VIŠAK/MANJAK</b>	<b>9.642.903</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

Iz prikazane strukture razvidno je da je Proračun za 2018.g. niži za ukupno 15,2% u odnosu na plan 2017.g. Prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 44 mil. kn , što znači 6,7 mil ili 13,1% manje nego 2017.g. zbog manjih poreznih prihoda (tvrtka 0,5 ), kapitalnih potpora države(10% brdsko planinskih 3,2), te potpora Fonda za zaštitu okoliša (1,3).

Sukladno ukupnim prihodima, tako su i ukupni rashodi proračuna planirani za 25,9% manje od prošle 2017.g. , s tim da su rashodi poslovanja manji za 9,5%, a rashodi za nabavku nefinancijske imovine za 69,9% što znači da su planirani samo nužni rashodi u te svrhe za nastavak ugovorenih radova, otplate jamstva i kredita, te će se nastojati iznaći druge izvore financiranja za nastavak planiranih ulaganja sukladno Strategiji razvoja Općine.

## II. Opći dio proračuna

U tablici 2. Daje se skraćeni prikaz Prihoda Proračuna za 2018.g. i Projekcija 2019.-2020.g.

R.BR.	račun	O P I S	I Z V R Š E N J E	P L A N	P L A N	Ind.		P L A N	ind.	P L A N	ind.	
			2016	2017	2018	2018/	učeš.	2019	2019/	2020	2020/	
			1.reb				2017		2018		2019	
			3	4	5	5/4		6/6		7		
1		2	3	4	5			6		7		
		<b>vrtić</b>	<b>3.475.550</b>	<b>3.433.150,00</b>	<b>4.012.100</b>			<b>4.311.650</b>		<b>4.311.650</b>		
		<b>UKUPNI PRIHODI(1+2+3+4)</b>	<b>65.387.018</b>	<b>61.045.834,23</b>	<b>45.652.100</b>	<b>74,8</b>		<b>58.278.650</b>	<b>127,7</b>	<b>57.078.650</b>	<b>97,9</b>	
		<b>UKUPNI PRIH.II PRIM.(1+2+3)</b>	<b>49.068.846</b>	<b>53.806.660,00</b>	<b>45.652.100</b>	<b>84,8</b>	<b>100,0</b>	<b>58.278.650</b>	<b>127,7</b>	<b>57.078.650</b>	<b>97,9</b>	
<b>1.</b>		<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>45.858.690</b>	<b>50.881.660,00</b>	<b>44.235.100</b>	<b>86,9</b>		<b>50.088.650</b>	<b>113,2</b>	<b>47.388.650</b>	<b>94,6</b>	
<b>1.1.</b>		<b>PRIHODI OD POREZA</b>	<b>27.451.242</b>	<b>25.400.000,00</b>	<b>28.200.000</b>	<b>111,0</b>	<b>61,8</b>	<b>28.400.000</b>	<b>100,7</b>	<b>28.500.000</b>	<b>100,4</b>	
<b>1.1.1.</b>	6111	porez na dohodak	23.608.213	21.800.000,00	21.800.000	100,0	47,8	21.800.000	100,0	21.800.000	100,0	
<b>1.1.1.1.</b>	6111	prirez na porez 10%			3.100.000		6,8	3.100.000		3.100.000		
<b>1.1.1.3.</b>	6134	por.na promet nekretnina	2.901.710	3.000.000,00	2.800.000	93,3	6,1	3.000.000	107,1	3.100.000	103,3	
<b>1.1.1.4.</b>	6131	porez na kuće na odmor	106.098	130.000,00	130.000	100,0	0,3	130.000		130.000		
<b>1.1.1.5.</b>	6131	porez na korišt.jav.pov.i pren.z	67.208	70.000,00	70.000	100,0	0,2	70.000		70.000		
<b>1.1.1.6.</b>	6145	porez na tvrtku	497.328	100.000,00								
<b>1.1.1.7.</b>	6142	porez na potrošnju	270.685	300.000,00	300.000	100,0	0,7	300.000	100,0	300.000	100,0	
<b>1.2.</b>		<b>POMOĆI</b>	<b>3.528.367</b>	<b>12.136.974,33</b>	<b>3.269.000</b>	<b>26,9</b>	<b>7,2</b>	<b>6.450.000</b>	<b>197,3</b>	<b>3.450.000</b>	<b>53,5</b>	
<b>1.2.1.</b>	6331	tekuće pomoći županije	91.950	50.000,00	50.000	100,0	0,1	50.000	100,0	50.000	100,0	
<b>1.2.2.</b>	6331	tek.pomoći.Drž.prorač.		1.800.000,00	1.800.000		6,4	1.800.000		1.800.000		
<b>1.2.4.</b>	6331	tek.pom.grad.Proračuna										
<b>1.2.5.</b>	6332	kapitalne pomoći županije	979.157	1.000.000,00				4.000.000		1.000.000		
<b>1.2.6.</b>	6332	kapitalne pomoći Države		6.400.000,00	400.800	6,3	0,9					
<b>1.2.7.</b>	6332	kapitalne pomoći JLS	25.755									
<b>1.2.8.</b>	6341	tek.pom.izvanpror.kor.(HZZZ)	93.411									
<b>1.2.9.</b>	6342	kapit.poom.izvanpr.kor.FZOEU/HAC	1.477.987	2.256.710,00								
<b>1.2.10.</b>	6351	tek.pomoći izravnanja-dec.vatr.	596.087	500.000,00	500.000	100,0	1,1	500.000	100,0	500.000	100,0	
<b>1.2.11.</b>	6361	tek.pom.nenadl.proračuna	264.020	130.264,33	83.000		0,2	100.000		100.000		
	6381	kap.pom.drž.pror.tem.prij.EU			435.200		1,0					
<b>1.3.</b>		<b>PRIHODI OD IMOVINE</b>	<b>2.490.255</b>	<b>1.705.350,00</b>	<b>1.597.100</b>	<b>93,7</b>	<b>3,5</b>	<b>1.697.100</b>	<b>106,3</b>	<b>1.697.100</b>	<b>100,0</b>	
<b>1.3.1.</b>	6413	prih.od fin.imov.(kamate)	153.889	50.550,00	5.100	10,1		5.100		5.100	100,0	
<b>1.3.2.</b>	6412	prih.od fin.imov.(zat.kte.gosp)	14.567									
<b>1.3.3.</b>	6421	prih.od nefin.imov.(konc.)	2.020	10.000,00	10.000	100,0		10.000	100,0	10.000	100,0	
	6417	prih.od dobiti trg.dr.Ljubnija	324.769									
<b>1.3.4.</b>	6422	zakup imov.-mjes.samouprava	52.823	212.000,00	212.000	100,0	0,5	212.000	100,0	212.000	100,0	
<b>1.3.5.</b>	6422	zakup stanova	1.691.303	32.800,00	20.000	61,0		20.000	100,0	20.000	100,0	
<b>1.3.6.</b>	6422	zakup poslovnog prostora		1.300.000,00	1.300.000	100,0	2,8	1.400.000	107,7	1.400.000	100,0	
<b>1.3.7.</b>	6423	prihodi od spom.rente	1.797									
<b>1.3.8.</b>	6423	legalizacija	249.087	100.000,00	50.000	50,0	0,1	50.000		50.000		
<b>1.4.</b>		<b>PRIH. PO POS.PROPISIMA</b>	<b>11.889.621</b>	<b>11.122.335,67</b>	<b>10.779.000</b>	<b>96,9</b>	<b>23,6</b>	<b>13.141.550</b>	<b>121,9</b>	<b>13.341.550</b>	<b>101,5</b>	
<b>1.4.1.</b>	6513	upravna pristojba	41.339	50.000,00	40.000	80,0	0,1	40.000	100,0	40.000	100,0	
<b>1.4.2.</b>	6514	boravišna pristojba	52.141	30.000,00	40.000	133,3	0,1	40.000	100,0	40.000	100,0	
<b>1.4.3.</b>	6522	vodni doprinos	65.547	50.000,00	50.000	100,0	0,1	50.000	100,0	50.000	100,0	
<b>1.4.4.</b>	6531	komunalni doprinos	3.232.065	2.900.000,00	2.400.000	82,8	5,3	2.500.000	104,2	2.600.000	104,0	
<b>1.4.5.</b>	6532	komunalna naknada	3.552.684	3.800.000,00	3.800.000	100,0	8,3	5.800.000	152,6	5.900.000	101,7	
<b>1.4.6.</b>	6532	naknada Osojnica	323.349	320.000,00	0	0,0		0		0		
<b>1.4.7.</b>	6524	šumski doprinos	79.294	40.000,00	60.000	150,0	0,1	50.000	83,3	50.000	100,0	
<b>1.4.8.</b>	6526	ost.prihodi-refund.troškova	321.452	400.000,00	400.000	100,0	0,9	400.000	100,0	400.000	100,0	
<b>1.4.9.</b>	6526	ost.prihodi-mjesnih odbora	120.401	180.000,00								
<b>1.4.10.</b>	6526	sufinanciranje (Autotrolej)	380.073	400.000,00	400.000	100,0	0,9	400.000	100,0	400.000	100,0	
<b>1.4.11.</b>	6526	ost.prih.zs.pos.namj.Komunalac	870.887									
<b>1.4.12.</b>	6526	sufin.cjene usluge -vrtić	2.850.389	2.952.335,67	3.589.000			3.861.550		3.861.550		
<b>1.5.</b>		<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>499.205</b>	<b>517.000,00</b>	<b>390.000</b>	<b>0,9</b>	<b>0,9</b>	<b>400.000</b>	<b>102,6</b>	<b>400.000</b>	<b>100,0</b>	
<b>1.5.1.</b>	6615	ost.prihodi	2.012	20.000,00								
<b>1.5.2.</b>	6615	prih.od prod.usluga-vrtić	330.065	350.000,00	340.000		0,7	350.000		350.000		
<b>1.5.3.</b>	6631	donacije-tekuće	92.598	82.500,00								
<b>1.5.4.</b>	6631	donacije-tekuće -vrtić	46.233	14.500,00								
<b>1.5.5.</b>	6811	kazne	15.633	50.000,00	50.000	100,0	0,1	50.000	100,0	50.000	100,0	
<b>1.5.6.</b>	6831	ostali prihodi	12.664									
<b>2.</b>		<b>PRIH.OD PRODAJE NEF.IMOVINE</b>	<b>2.308.061</b>	<b>2.925.000,00</b>	<b>1.417.000</b>	<b>48,4</b>	<b>3,1</b>	<b>1.390.000</b>	<b>98,1</b>	<b>1.390.000</b>	<b>100,0</b>	
<b>2.1.</b>	7111	pr.od prod.zemljišta	203.946	900.000,00	827.000	91,9	1,8	800.000	96,7	800.000	100,0	
<b>2.2.</b>	7211	pr.od prod objekata	1.234.438	1.400.000,00			0,0					
<b>2.3.</b>	7211	pr.od pr.stanova	196.716	200.000,00	200.000	100,0	0,4	200.000	100,0	200.000	100,0	
<b>2.4.</b>	7211	obv.55% za državu	-108.194	-100.000,00	-110.000	110,0	-0,2	-110.000	100,0	-110.000	100,0	
<b>2.5.</b>	7211	prih.od drž.za dev.štednju	108.194	25.000,00								
<b>2.6.</b>	7214	prih.od prodaje grobnica	672.961	500.000,00	500.000	100,0	1,1	500.000	100,0	500.000	100,0	
<b>3.</b>		<b>PRIMICI FINANCIRANJA</b>	<b>902.095</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>6.800.000</b>		<b>8.300.000</b>		
<b>3.1.</b>	8141	POVRATI ZAJMA "Autotrolej"	41.395									
<b>3.2.</b>	8141	POVRATI ZAJMA GOSPODARSTVA										
<b>3.3.</b>	8341	PRIMICI OD PRODAJE DIONICA	860.700									
<b>3.4.</b>	8443	PRIMICI OD ZADUŽIVANJA						6.800.000		8.300.000		
<b>4.</b>		<b>PRENESENI VIŠAK</b>	<b>14.833.914</b>	<b>7.204.412,89</b>								
<b>4.1.</b>		PRENESENI VIŠAK-Dječji vrtić	32.243	34.761,34								
<b>4.2.</b>		PRENESENI VIŠAK-mjesni odbori	1.452.015									



Za 2018. godinu ukupno planirani prihodi i primici uključujući vlastite i namjenske prihode Dječjeg vrtića iznose 45,6 mil., tj. 15,20% su manje u odnosu na 2017.g, zbog očekivanih manjih prihoda od poreza i pomoći, kao što je uvodno navedeno.

U 2019.g. se u odnosu na 2018.g. planira se rast ukupnih prihoda od 27,7%, od čega poreznih prihoda 8,5%, prihoda od pomoći 97,3%, prihoda od imovine 6,3%, prihoda po posebnim propisima 21,9%, te smanjenja prihoda od nefinancijske imovine od 1,9%.

Proračun 2020.g. planira gotovo na nivou 2019.g. tj. pad od 2,1% u odnosu na 2019.g. u dijelu pomoći države, županije i fondova, budući je teško tako dugoročno planirati.

### 1.1. Prihodi od poreza

Prihodi od **poreza i prireza na dohodak** planiraju se u iznosu od 24,9 mil.kn, tj. 14,3% su više u odnosu na 2017. godinu, zbog uvođenja prireza na porez u iznosu od 10%, a u cilju nadoknade izgubljenih poreznih prihoda novom poreznim reformom, kako bi mogli okvirno zadržati postojeći standard za zadovoljenje javnih potreba na području društvenih djelatnosti, socijale i zdravstva, vatrogastva, javnog prijevoza, gospodarstva, zaštite okoliša te održavanja objekata, a za slijedeće godine se planira se na istom nivou zbog neizvjesnih zakonskih propisa.

**Porez na promet nekretnina** planira se u iznosu od 2,8 mil.kn, tj. 6,7% manje od prošle godine, u 2019.g. 2,9 mil, ili 3.6% više, a u 2020.g. 3.0 mil. ili rast od 3,4% u odnosu na 2019.g.

**Porez na kuće za odmor i javne površine** planira se u iznosu od 0,2 mil.kn tj. na nivou 2017.g. te se isti iznosi planiraju i u projekciji za 2019. i 2020.g.

**Porez na potrošnju** planira se u iznosu od 0,3 mil.kn tj. na nivou 2017.g., te isti iznos planira i u projekcijama 2019-2020.g.

### 1.2. Pomoći

U 2018.g. planirane su u ukupnom iznosu od 3.269.000 kn, od toga se na tekuće pomoći odnosi 2.433.000 kn i to 1.800.000 kn pomoći iz državnog proračuna (kompenzacijske mjere), od županije 50.000 kn za sufinanciranje nabavke ogrijeva i troškova komemoracije, od države 500.000 kn za decentralizirane funkcije vatrogastva, od nenadležnih proračuna (ministarstva i drugih JLS) 83.000 kn prihoda proračunskog korisnika Dječjeg vrtića.

Kapitalne pomoći planirane su u ukupnom iznosu od 836.000 kn od Ministarstva graditeljstva i Ministarstva regionalnog razvoja za obnovu zgrade Dječjeg vrtića Veli Brgud

U 2019.g planiraju se 97,3 % veće potpore od 2018.g., budući se očekuje od županije sufinanciranje proširenja zgrade osnovne škole u Matuljima, a u 2020.g. se planiranju za 74,4% manje .

### 1.3. Prihodi od imovine

Planiraju se u iznosu od 1,6 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 6,3% manje u odnosu na 2017.g, zbog smanjenja prihoda od kamata i legalizacije.

U 2019.g. planirani su 6,3 % više u odnosu na 2018.g., kao, a u 2020.g. na nivou 2019.g.

#### 1.4. Prihodi po posebnim propisima

Planiraju se u iznosu od 10,7 mil.kn, koji su 3% manje od plana 2017.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. Povećanje je planirano na prihodima od sufinanciranja cijene u Dječjem vrtiću uzevši u obzir prijedlog povećanja cijene boravka u vrtiću.

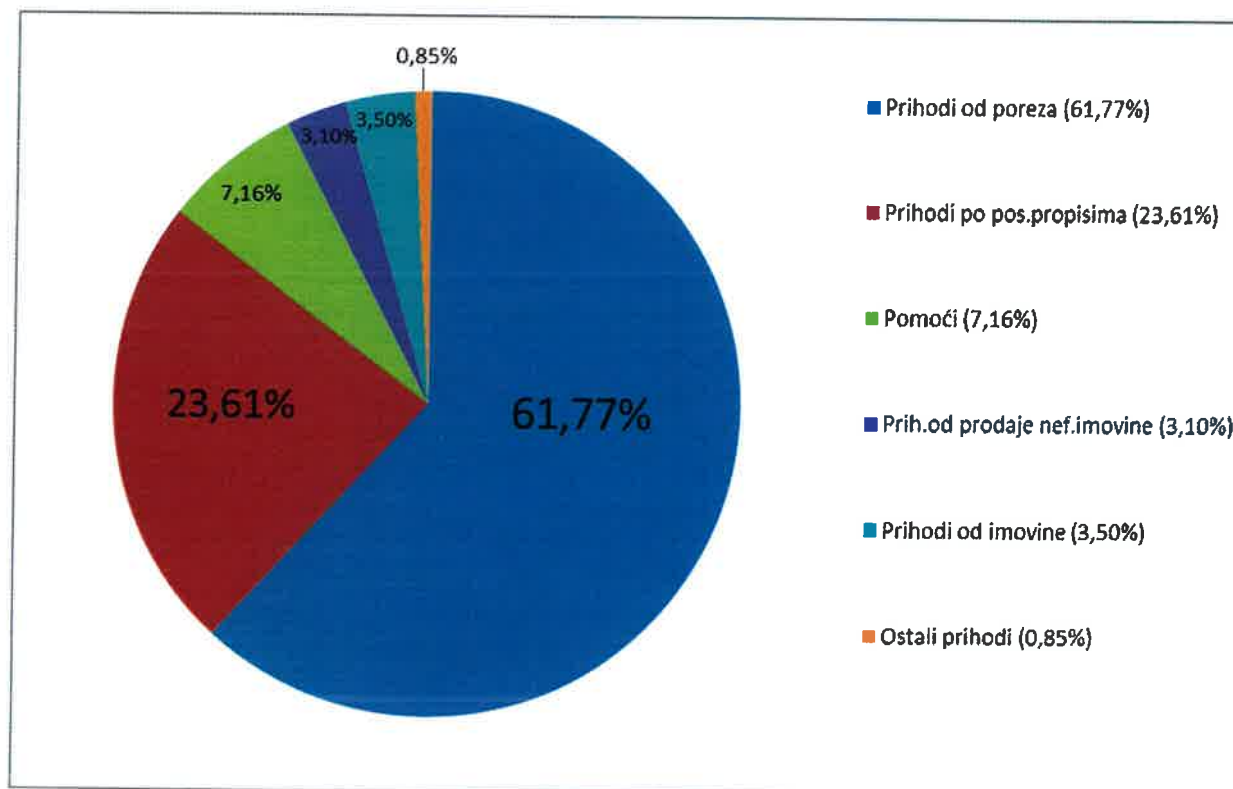
U 2019.g. se planira povećanje u iznosu od 21,9% zbog planiranog povećanja prihoda komunalne naknade, te od sufinanciranja cijene usluge u vrtiću, radi proširenog kapaciteta u vrtiću V.Brgud, dok se u 2020.g planiraju na nivou 2019.g.

**1.5. Ostali prihodi** u iznosu od 390 tis. kn se odnose na vlastite prihode Dječjeg vrtića Matulji od ručaka i marendi u iznosu od 340.000 kn, te kazne po nalogu komunalnog/prometnog redara 50.000 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 1,4 mil. i to od zemljišta u vlasništvu Općine u iznosu od 0,8 mil.kn, , stanova 0,1 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, kao i u projekcijama 2019-2020.g.

Radi boljeg uvida u strukturu planiranih proračunskih prihoda za 2018.g. daje se grafički prikaz:

**GRAFIKON 1 :STRUKTURA PRIHODA**



Tablica 3: RASHODI I IZDACI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

VRSTA RASHODA	Izvršenje 2016.	Plan 2017.	Plan 2018.	Indeks	Indeks
1.	2.	3	4.	5(4/3)	6(4/2)
<b>UKUPNO RASHODI I IZDACI</b>	<b>55.744.115</b>	<b>61.045.834</b>	<b>45.652.100</b>	<b>74,8</b>	<b>81,9</b>
<b>1. RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>40.048.015</b>	<b>43.318.405</b>	<b>39.223.436</b>	<b>90,5</b>	<b>97,9</b>
<b>1.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	<b>9.463.675</b>	<b>9.793.710</b>	<b>10.348.739</b>	<b>105,7</b>	<b>109,4</b>
plaće	7.855.945	8.089.351	8.493.000	105,0	108,1
ostali rashodi za zaposlene	286.720	309.300	396.000	128,0	138,1
doprinosi na plaće	1.321.010	1.395.059	1.459.739	104,6	110,5
<b>1.2. MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>13.723.638</b>	<b>15.567.884</b>	<b>11.813.340</b>	<b>75,9</b>	<b>86,1</b>
naknade trošk. zaposlenika	380.818	379.300	411.000	108,4	107,9
rashodi za mat. i ener.	2.700.749	2.717.736	2.465.800	90,7	91,3
rashodi za usluge	8.462.836	10.150.503	7.364.140	72,5	87,0
nak. troš. osob.van rad.odn.	56.321	57.043			
ostali nes. rash. poslovanja	2.122.913	2.263.303	1.572.400	69,5	74,1
<b>1.3. FINANIJSKI RASHODI</b>	<b>529.221</b>	<b>476.500</b>	<b>417.000</b>	<b>87,5</b>	<b>78,8</b>
kamate na primlj. zajmove	487.257	430.000	370.000	86,0	75,9
ostali financijski izdaci	41.965	46.500	47.000	101,1	112,0
<b>1.4. SUBVENCIJE</b>	<b>3.548.367</b>	<b>4.128.000</b>	<b>4.035.000</b>	<b>97,7</b>	<b>113,7</b>
subvencije trg.društ.u javnom	3.109.000	3.400.000	3.400.000	100,0	109,4
subv.trg.društ. izvan jav. sek.	439.367	728.000	635.000	87,2	144,5
<b>1.5. POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČ</b>	<b>1.228.562</b>	<b>1.239.000</b>	<b>1.599.000</b>	<b>129,1</b>	<b>130,2</b>
<b>1.6. POMOĆI PROR.KORIS. DRUGIH PR</b>	<b>2.474.480</b>	<b>2.531.294</b>	<b>2.632.542</b>	<b>104,0</b>	<b>106,4</b>
<b>1.7. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANS</b>	<b>2.376.480</b>	<b>2.956.400</b>	<b>2.603.000</b>	<b>88,0</b>	<b>109,5</b>
<b>1.8. OSTALI RASHODI</b>	<b>6.703.591</b>	<b>6.625.617</b>	<b>5.774.815</b>	<b>87,2</b>	<b>86,1</b>
tekuće donacije	2.314.960	3.070.077	2.745.315	89,4	118,6
kapitalne donacije	449.991	687.000	399.500	58,2	88,8
kazne, penali i nakn. šteta	507.448				
izvanredni rashodi		130.000	130.000	100,0	
kapitalne pomoći	3.431.192	2.738.540	2.500.000	91,3	72,9
<b>2. RASHODI ZA NABAVU NEFIN.IMOVIN</b>	<b>14.016.831</b>	<b>16.127.429</b>	<b>4.848.664</b>	<b>30,1</b>	<b>34,6</b>
2.1. Rashodi za nab.neproizv.dug.i	1.726.090	2.346.589	1.215.664	51,8	70,4
2.2. Rashodi za nab.proiz. dug.imc	9.528.809	9.463.971	2.353.000	24,9	24,7
građevinski objekti	7.531.604	9.323.971	2.320.000	24,9	30,8
postrojenja i oprema	76.425	105.750	33.000	31,2	43,2
prijezovna sredstva	1.920.780	34.250	0	0,0	0,0
2.3. Rashodi za dodatna ulag.na r	2.761.931	4.316.870	1.280.000	29,7	46,3
<b>3 .IZDACI ZA FIN.IMOV.I OTPLATE ZAJM</b>	<b>1.679.269</b>	<b>1.600.000</b>	<b>1.580.000</b>	<b>98,8</b>	<b>94,1</b>

Ukupni izdaci Proračuna u 2018.g. planirani su u iznosu od 45.652.100 kn. odnosno 25,2% manje u odnosu na plan 2017.g., a uključuju rashode poslovanja u iznosu od 39.223.436 kn, rashode za nabavu nefinancijske imovine i u iznosu od 4.848.664 kn, te izdatke za financijsku imovinu, odnosno otplate zajma u iznosu od 1.580.000 kn. Kao što je u uvodu navedeno u ukupne rashode i izdatke uključeni su i rashodi i izdaci proračunskog korisnika Dječjeg vrtića . Najveće smanjenje se odnosi na rashode za nabavku kapitalne imovine budući su planirani samo rashodi za nastavak ugovorenih radova, dok se ne iznađu drugi izvore financiranja istih.

**1.1. Rashodi za zaposlene** u odnosu na plan 2017.g. povećani su za 5,7% ,a odnose na povećanje izdataka za zaposlene Dječjeg vrtića za 6,9% (povećanje izdataka za zaposlenje 3 asistenta za djecu s

posebnim potrebama i 1 spremačice za razdoblje cijele 2018.,g te dodatna 6,5 djelatnika u zadnjem kvartalu u dječjem vrtiću u V.Brgudu. Povećanje rashoda za zaposlene u upravnom odjelu od 3% odnosi se na planirane rashode 3 otpremnine, a povećanje rashoda za plaće dužnosnika u iznosu od 3% proizlazi s uračunatim smanjenjem osnovice od 15%, a uključujući jednog dužnosnika više nego 2017.g.

**1.2. Materijalni rashodi** u odnosu na plan 2017.g. smanjeni su za 54,1% u skladu s mjerama racionalizacije s obzirom na smanjene prihode, od toga se najveće smanjenje odnosi na rashode za usluge i to u dijelu tekućeg i investicionog održavanja .

**1.3. Financijski rashodi** u odnosu na plan 2017.g. smanjeni su za 12,5% koji se najvećim dijelom odnose na kamate za primljene kredite koji su u 2018.g. kao i u narednim godinama manje u skladu s planom otplate kredita .

**1.4. Subvencije** su u odnosu na plan 2017.g.smanjene za 2,3%, i to na subvencijama poduzetnicima i obrtnicima, dok su subvencije javnog prijevoza ostale na razini 2017.g., kako se ne bi snižavao postignuti standard .

**1.5. Pomoći unutar općeg proračuna** su u odnosu na plan 2017.g. povećane su za 29,1%. Ova skupina obuhvaća tekuće i kapitalne pomoći županijskim i gradskim proračunima , koje su uz manje korekcije ostale na nivou 2017.g. osim u dijelu sufinanciranja javnih cesta za čvor Trinajstići u iznosu od 1,0 mil kn.

**1.6. Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna** su u odnosu na plan 2017.g. povećane su za 0,4%. Ova skupina obuhvaća tekuće i kapitalne pomoći županijskim i gradskim korisnicima proračunima , koje su uz manje korekcije ostale na nivou 2017.g.

**1.7. 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 je za 12% manje od 2017.g., zbog uštede izdataka vezano za smanjenje prihoda.

**1.8. 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 2018.g planirani su 12,8% manji nego u 2017.g., a smanjenje se najvećim dijelom odnosi na kapitalne pomoći KD Komunalac za izgradnju vodoopskrbnog i kanalizacijskog sustava.

**2.1. Rashodi za nabavu neproizvedene imovine** su u odnosu na plan 2017.g. smanjeni su za 69,9%, 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.

**2.2. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** su u odnosu na plan 2017.g. smanjeni su za 75,1%, a odnose se na rashode za gradnju i rekonstrukciju građevinskih objekata, nabavu komunalne, uredske i ostale opreme, budući su planirana samo sredstva za pokriće ugovornih obveza za projektну dokumentaciju i radove.

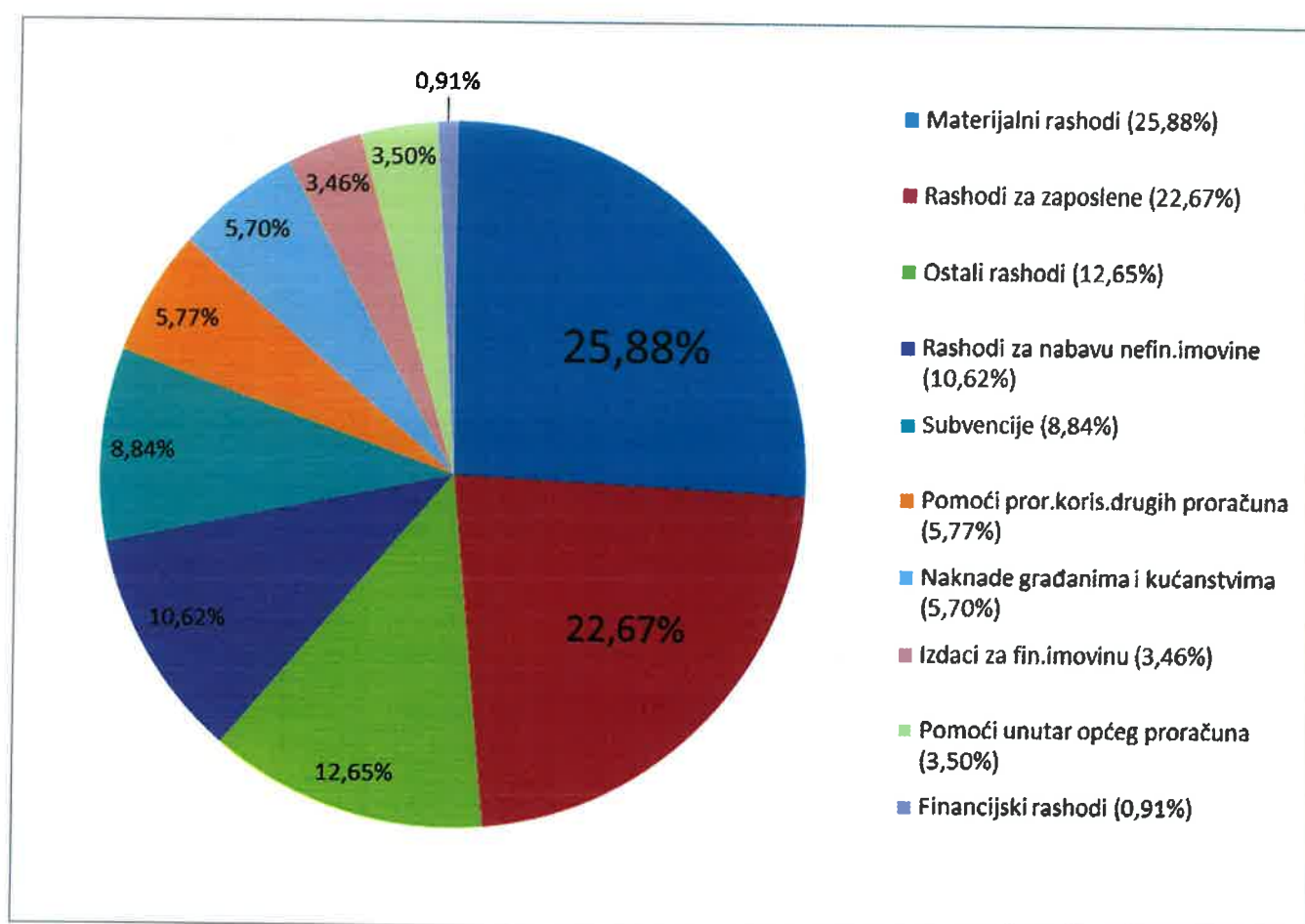


**2.3. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovinu** su u odnosu na plan 2017.g. smanjeni su za 70,3%, a odnose se na dodatna ulaganja u pripremu zemljišta u radnim zonama i građevinskim objektima.

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

Radi boljeg uvida u strukturu planiranih proračunskih rashoda po ekonomskoj klasifikaciji za 2018.g. daje se grafički prikaz.

**GRAFIKON 2: STRUKTURA RASHODA**



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

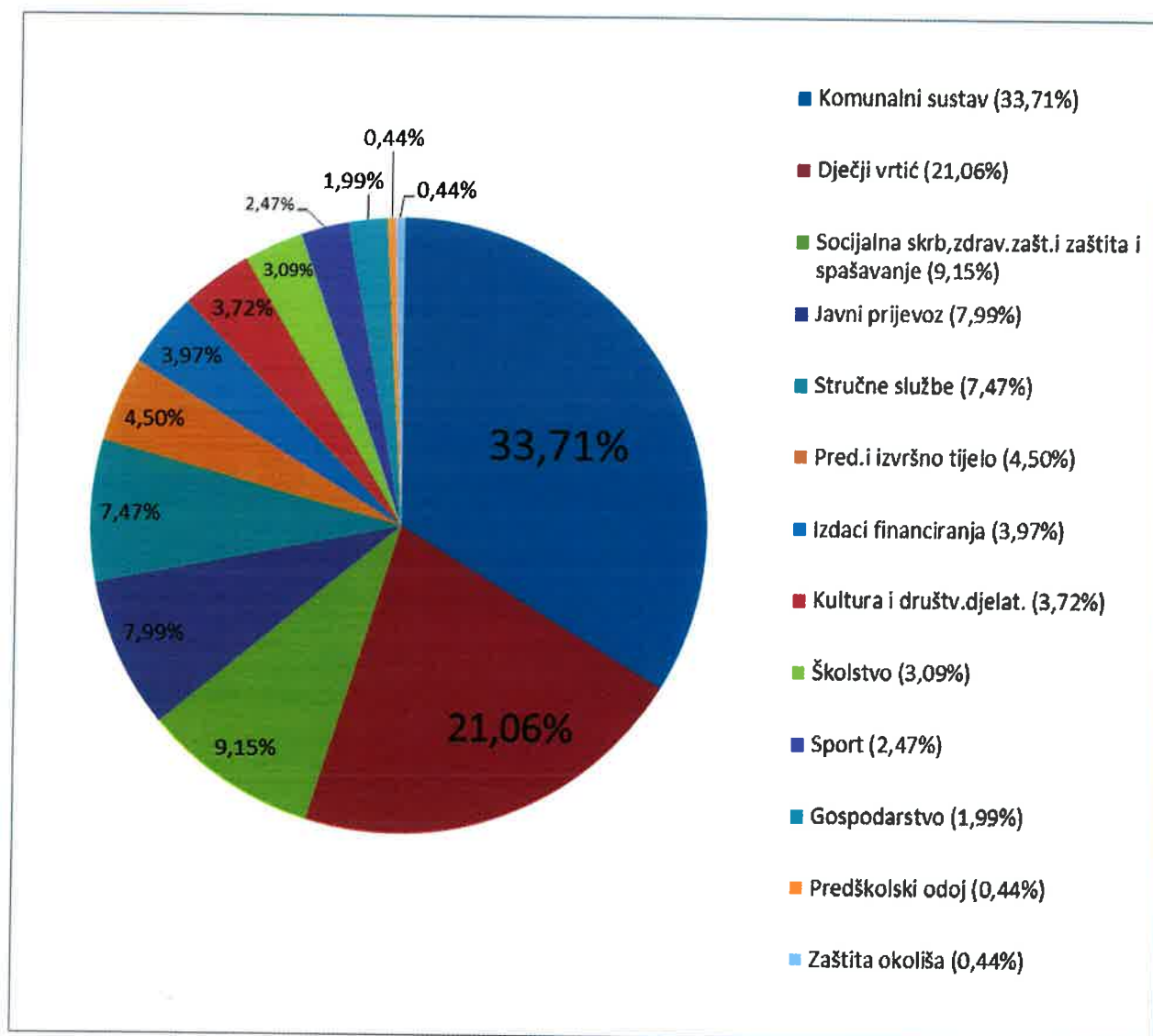


### III. Posebni dio proračuna

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 2018.g., daje se grafički prikaz.

**GRAFIKON 3: STRUKTURA RASHODA U POSEBNOM DIJELU PRORAČUNA ZA 2018.GODINU**



U nastavku se daje tablica 4. Tablica rashoda i izdataka po razdjelima/glavama i programima za Proračun 2018.g. te projekcije za 2019. i 2020.g.

R.BR.	račun	O P I S	IZVRŠENJE		PLAN		ind.		PLAN		ind.	
			2016	2017	2018	2018/2017	učeš.	2019	2019/2018	2020	2020/2019	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		<b>UKUPNI IZDACI (1-3)</b>	<b>55.744.115</b>	<b>61.045.834,23</b>	<b>45.652.100</b>	<b>74,8</b>	<b>100,0</b>	<b>58.278.650</b>	<b>127,7</b>	<b>57.078.650</b>	<b>97,9</b>	
1		<b>PREDSTAV. I IZVRŠ.TUELO</b>	<b>2.754.824</b>	<b>3.025.836,80</b>	<b>2.139.784</b>	<b>70,7</b>	<b>4,7</b>	<b>2.146.500</b>	<b>100,3</b>	<b>2.116.500</b>	<b>98,6</b>	
1		PREDSTAV. I IZVRŠ.TUELO	2.158.415	2.368.836,80	1.770.284	74,7	3,9	1.777.000	100,4	1.747.000	98,3	
	1001	OPĆINSKO VIJEĆE	1.111.675	1.177.476,80	682.815	58,0		653.000	95,6	623.000	95,4	
	1002	OPĆINSKI NAČELNIK	990.447	1.114.860,00	1.032.319	92,6		1.070.000	103,7	1.070.000	100,0	
	1008	NACIONALNE MANJINE	56.293	76.500,00	55.150			54.000		54.000		
	2	MJESNA SAMOUPRAVA	596.409	657.000,00	369.500	56,2	0,8	369.500	100,0	369.500	100,0	
	1003	- MO Pasjak	155.380	190.000,00	100.000			100.000		100.000		
	1004	- MO Šapjane	100.657	57.000,00	57.000			57.000		57.000		
	1005	- MO Mune	178.217	145.000,00	55.000			55.000		55.000		
	1006	- MO Žojane	153	90.000,00								
	1007	- MO -ostali	162.002	175.000,00	157.500			157.500		157.500		
2		<b>JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL</b>	<b>52.989.291</b>	<b>58.019.997,43</b>	<b>43.512.316</b>	<b>75,0</b>	<b>95,3</b>	<b>56.132.150</b>	<b>129,0</b>	<b>54.962.150</b>	<b>97,9</b>	
1		<b>DIJEČI VRTIĆ MATULJI</b>	<b>9.136.902</b>	<b>9.285.731,34</b>	<b>10.012.100</b>	<b>107,8</b>	<b>21,9</b>	<b>10.411.100</b>	<b>104,0</b>	<b>10.411.100</b>	<b>100,0</b>	
	2001	REDOVNI PROGRAM D.V.	5.648.531	5.803.320,00	6.000.000	103,4	13,1	6.100.000	101,7	6.100.000	100,0	
	2001	REDOVNI PROGRAM D.V.-vlasti	3.488.371	3.482.411,34	4.012.100	115,2	8,8	4.311.100	107,5	4.311.100	100,0	
2		<b>JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL</b>	<b>43.852.389</b>	<b>48.734.266,09</b>	<b>33.500.216</b>	<b>68,7</b>	<b>73,4</b>	<b>45.721.050</b>	<b>136,5</b>	<b>44.551.050</b>	<b>97,4</b>	
		javne potrebe	13.582.807	16.935.529,84	14.576.152	86,1	31,9	14.532.000	99,7	14.232.000	97,9	
	2002	PREDŠKOLSKI ODGOJ	175.455	207.000,00	207.000	100,0		207.000	100,0	207.000	100,0	
	2003	ŠKOLSTVO	1.512.917	1.631.000,00	1.468.000	90,0		1.460.000	99,5	1.460.000	100,0	
	2004	KULTURA I DRUŠTV. DJELAT.	1.708.687	2.015.960,00	1.770.000	87,8		1.650.000	93,2	1.650.000	100,0	
	2005	ŠPORT	1.108.811	1.312.500,00	1.176.450	89,6		1.180.000	100,3	1.180.000	100,0	
	2006	SOCIJALNA SKRB	992.167	1.221.000,00	1.099.000	90,0		1.100.000	100,1	1.100.000	100,0	
	2007	ZDRAVSTVENA ZAŠTITA	799.508	816.000,00	734.400	90,0		730.000	99,4	730.000	100,0	
	2008	PROSTORNO PLANIRANJE	225.075	1.396.275,00	650.000	46,6		600.000	92,3	450.000	75,0	
	2009	ZAŠTITA I SPAŠAVANJE	2.339.923	2.470.934,00	2.515.302	101,8		2.500.000	99,4	2.500.000	100,0	
	2010	JAVNI PRIJEVOZ	3.630.468	3.800.000,00	3.800.000	100,0		3.800.000	100,0	3.800.000	100,0	
	2011	GOSPODARSTVO	733.233	1.000.000,00	945.000	94,5		900.000	95,2	900.000	100,0	
	2012	ZAŠTITA OKOLIŠA	356.563	1.064.860,84	211.000	19,8		405.000	191,9	255.000	63,0	
	2013	<b>STRUČ.SLUŽE OPĆ. UPRAVE</b>	<b>3.564.799</b>	<b>3.716.470,00</b>	<b>3.550.400</b>	<b>95,5</b>	<b>7,8</b>	<b>3.600.000</b>	<b>101,4</b>	<b>3.600.000</b>	<b>100,0</b>	
	1	-plaća i ost. rash. zaposlenika	2.170.689	2.357.000,00	2.427.000	103,0		2.400.000	98,9	2.400.000	100,0	
	2	-materijalni troškovi	1.233.878	1.294.470,00	1.108.400	85,6		1.160.000	104,7	1.160.000	100,0	
	3	-oprema	160.232	65.000,00	15.000	23,1		40.000	266,7	40.000	100,0	
		komunalni sustav	26.704.783	28.082.266,25	15.373.664	54,7	39,7	27.589.050	179,5	26.719.050	96,8	
	2014	<b>TEKUĆE ODRŽ.KOM.I.NFRAS.</b>	<b>5.220.985</b>	<b>6.406.710,00</b>	<b>3.895.000</b>	<b>60,8</b>	<b>8,5</b>	<b>5.900.000</b>	<b>151,5</b>	<b>6.000.000</b>	<b>101,7</b>	
	2015	<b>GRADNJA OB.I.UR.EĐ.KOM.I.NFR.</b>	<b>6.166.965</b>	<b>9.014.120,11</b>	<b>2.543.000</b>	<b>28,2</b>	<b>5,6</b>	<b>3.000.000</b>	<b>118,0</b>	<b>9.100.000</b>	<b>303,3</b>	
	1	ceste i cestovni objekti	4.111.310	3.566.806,15	1.730.000	48,5		1.320.000	76,3	1.770.000	134,1	
	2	ostala infrastruktura	1.746.395	5.361.091,46	783.000	14,6		1.630.000	208,2	7.280.000	446,6	
	3	odvodnja oborinskih voda	309.260	86.222,50	30.000	34,8		50.000		50.000	100,0	
	2016	<b>GRADNJA VODNIH GRAĐEVINA</b>	<b>3.375.037</b>	<b>2.700.000,00</b>	<b>2.300.000</b>	<b>85,2</b>	<b>5,0</b>	<b>2.300.000</b>	<b>100,0</b>	<b>2.300.000</b>	<b>100,0</b>	
	1	Vodoopskrba	2.422.252	2.460.000,00	2.100.000	85,4		2.100.000	100,0	2.100.000	100,0	
	2	Kanalizacija	952.845	240.000,00	200.000	83,3		200.000	100,0	200.000	100,0	
	2017	<b>UPRAVLJANJE IMOVINOM</b>	<b>11.941.736</b>	<b>9.961.436,14</b>	<b>6.635.664</b>	<b>66,6</b>	<b>14,5</b>	<b>16.389.050</b>	<b>247,0</b>	<b>9.319.050</b>	<b>56,9</b>	
			9.875.210	7.792.896,14	4.685.664	60,1	10,3	14.503.050	309,5	7.519.050	51,8	
	1	Tek. održ. stamb. i posl. objekata	1.817.249	1.720.000,00	1.720.000	100,0		1.750.000	101,7	1.820.000	104,0	
	2	Trošk. pripr. zemljišta	273.969	200.861,41	50.000	24,9		200.000	400,0	200.000	100,0	
	3	Dodatna ulag. u stamb. prostore	6.600	125.361,88	0	0,0		50.000		50.000	100,0	
	4	Dodatna ulag. u posl. prostore	1.307.237	1.691.508,29	300.000	17,7		1.300.000	433,3	1.300.000	100,0	
	5	Dodatna ulag. u obj. predšk. odgoj.	954.378					2.000.000		0	0,0	
	6	Dodatna ulag. u obj. osnov. škol.	35.050	0,00	100.000			6.000.000		2.000.000	33,3	
	7	Dod. ulag. u ener. obnovu -DV V.Brgud			880.000							
	8	Zemljište	1.257.619	953.456,00	575.664	60,4		913.050	158,6	1.059.050	116,0	
	9	Multimedijalni centar	296.410	200.000,00	720.000	360,0		700.000				
	10	Park. površina "Jankov dolac"	1.219.970	630.866,20	0	0,0		1.000.000				
	11	Poticajna stanogradnja		1.113.592,36	90.000	8,1		90.000	100,0	90.000	100,0	
	12	Dom za starije		61.000,00		0,0		500.000		1.000.000	200,0	
	13	Proš. kap. objek. predšk. odgoja	241.000	96.250,00								
	14	Naknade šteta	507.448	0,00								
	15	Kom. vozilo za prikuplj. otpada	1.920.780	0,00								
	16	Reciklažno dvorište	37.500	1.000.000,00								
	17	RZ Miklavija			250.000							
	3	<b>IZDACI FINANCIRANJA</b>	<b>2.066.526</b>	<b>2.168.540,00</b>	<b>1.950.000</b>	<b>89,9</b>		<b>1.886.000</b>	<b>96,7</b>	<b>1.800.000</b>	<b>95,4</b>	
	1	Otplata zemljišta za Komunalac										
	2	OTPLATE ZAJM.-GLAVNICA	1.579.269	1.600.000,00	1.580.000	98,8		1.550.000	98,1	1.550.000	100,0	
	3	KAMATE I TROŠK. ZAJMA	487.257	430.000,00	370.000	86,0		310.000	83,8	250.000	80,6	
	4	DANI ZAJMOVI-neutr. sred. Autotrole										
	5	kapit.pom."Komunalac"		138.540,00								
	6	Dionice i udjeli "Žičara" Učeka			0			26.000				
		<b>VIŠAK/MANJAK</b>	<b>9.642.903</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>			<b>0</b>		<b>0</b>		

Za 2018. godinu planirani izdaci proračuna Općine Matulji, uključujući i izdatke Dječjeg vrtića Matulji financirane iz njihovih vlastitih i namjenskih sredstava iznose ukupno 45,6 mil.kn, u 2019.g. 58,2 mil.kn, a u 2020.g. 57,1mil. kn, i to:

**1. Izdaci razdjela Predstavničkog i izvršnog tijela** u 2018.g. planiraju se u iznosu od 2.139.784 kn što je za ukupno 29,3% manje u odnosu na plan 2017. g. tako da se planiraju izdaci:

- **Programa općinskog vijeća** u iznosu od 682.815 kn ili 42,0% manje u odnosu na 2017.g., zbog smanjenja na troškovima redovnog rada vijeća (naknade za 15%, sponzorstvima, danu Općine (u 2018. nema temeljem odluke nagrade za životno djelo), te nisu predviđeni troškovi izbora, koji su 2016. i 2017.g. iznosili gotovo 1,0 mil kn.

- **Programa općinskog načelnika** u iznosu od 1.032.319 kn ili 7,4% manje od plana 2017.g., uključujući sredstava za plaće 3 dužnosnika računajući osnovicu za plaće 3% manju od 2017.g.

- **Programa nacionalnih manjina** u iznosu od 55.100 kn ili 27,9% manje od plana 2017.g., zbog smanjena sredstava za naknade članovima vijeća u iznosu od 15% kao i vijećnicima i članovima komisija, a rashodi za ostale izdatke su smanjeni za 10%, kao i svim udrugama

- **Mjesne samouprave** u iznosu od 369.000 kn tj. 43,8% manji od plana 2017 g. budući su planirani samo prihodi mjesnih odbora Pasjak, Šapjane i Mune od teleoperatera za najam zemljišta, dok prihodi od prodaje drvne mase nisu planirani.

Izdaci za ostale mjesne odbore smanji su za 10% u odnosu na 2017.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 Jedinственог управног одјела** planiraju se u iznosu 43,5 mil. kn ili 25,0% manje od prošle godine, a u 2019.g. planira se rast za 29%, a u 2020.g. za 2,1% manje od 2019.g., a sve sukladno planiranim prihodima, od toga:

**2.1.** Izdaci za financiranje troškova proračunskog korisnika **Dječjeg vrtića Matulji** planiraju se za 2018.g. u iznosu od ukupno 10,0 mil.kn s uključenim njihovim namjenskim i vlastitim prihodima u iznosu od 4,0 mil kn, dok se iz proračuna općine Matulji pokriva 6,0 mil. kn

U 2018.g. je povećan broj djece s područja općine, te se javlja potreba za proširenjem kapaciteta za njihov smještaj, što povećava izdvajanje i iziskuje korekciju cijene smještaja u vrtiću

Planirani rashodi poslovanja proračunskog korisnika su veći ukupno za 771.368 kn tj. 7,8%%, od čega na rashodi za zaposlene 470.270 kn ili 6,9% uključujući izdatke za zaposlenje 3 asistenta za djecu s posebnim potrebama i 1 spremačice za razdoblje cijele 2018.,g te dodatna 6,5 djelatnika u zadnjem kvartalu u dječjem vrtiću u V.Brgudu. Materijalni rashodi se povećavaju u odnosu na 2017.g. za 300.098 kn, od čega se 196.680 kn odnosi na izmjenu podova u 3 jasličke grupe, a financijski izdaci za 1.000 kn.

Detaljna razrada po stavkama razvidna je iz priloženog financijskog plana 2018-2020.g. i obrazloženja u prilogu.