

REPUBLIKA HRVATSKA

PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA

GRAD KASTAV

**VODIČ ZA GRAĐANE UZ PRORAČUN GRADA KASTVA ZA 2017.
GODINU**

I. PRORAČUN I NJEGOV SADRŽAJ

Proračun jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave je akt kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave za jednu godinu, u skladu sa zakonom i odlukom donesenom na temelju zakona, a donosi ga predstavničko tijelo.

Proračunski korisnici su ustanove, vijeća manjinske samouprave i mjesna samouprava čiji se rashodi za zaposlene i/ili materijalni rashodi osiguravaju u proračunu.

Proces donošenja proračuna regulira Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15). Proračun je donijelo Gradsko vijeće Grada Kastva 21. prosinca 2016. godine.

Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela te plana razvojnih programa. Opći dio proračuna čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja. Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka proračunskih korisnika iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Plan razvojnih programa je dokument jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave sastavljen za trogodišnje razdoblje, koji sadrži ciljeve i prioritete razvoja jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave povezane s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna.

Račun prihoda i rashoda proračuna se sastoji od prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji odnosno prikaza prihoda i primitaka po prirodnim vrstama te rashoda i izdataka prema ekonomskoj namjeni kojoj služe.

Prihodi uključuju sljedeće skupine prihoda:

- Prihode od poreza
- Pomoći
- Prihode od imovine
- Prihode od pristojbi i naknada
- Ostale prihode
- Prihode od prodaje nefinancijske imovine.

Rashodi uključuju sljedeće skupine rashoda:

- Rashode za zaposlene
- Materijalne rashode

- Financijske rashode
- Subvencije
- Pomoći
- Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade
- Ostale rashode
- Rashode za nabavu nefinancijske imovine.

U računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i za otplatu kredita i zajmova.

U posebnom dijelu proračuna koriste se proračunske klasifikacije koje čine okvir kojim se iskazuju i sustavno prate prihodi i primici te rashodi i izdaci po nositelju, cilju, namjeni, vrsti, lokaciji i izvoru financiranja. Proračuni i proračunski korisnici dužni su u procesima planiranja, izvršavanja, računovodstvenog evidentiranja i izvještavanja iskazivati prihode i primitke te rashode i izdatke prema proračunskim klasifikacijama u skladu s odredbama Zakona o proračunu i Pravilnika o proračunskim klasifikacijama.

Organizacijska klasifikacija sadrži povezane i međusobno usklađene cjeline proračuna i proračunskih korisnika te se uspostavlja definiranjem razdjela, glava i proračunskih korisnika. Status razdjela proračuna jedinica lokalne i regionalne (područne) samouprave se može dodijeliti izvršnom tijelu, predstavničkom tijelu i upravnim tijelima.

Programska klasifikacija sadrži rashode i izdatke iskazane kroz aktivnosti i projekte, koji su povezani u programe temeljem zajedničkih ciljeva. Programska klasifikacija se uspostavlja definiranjem programa, aktivnosti i projekata. Program je skup neovisnih i usko povezanih aktivnosti i projekata koji su usmjereni ispunjenju zajedničkog cilja te se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata.

Funkcijska klasifikacija sadrži rashode razvrstane prema njihovoj namjeni, a preuzeta je iz međunarodne klasifikacije funkcija države Ujedinjenih naroda.

Ekonomska klasifikacija sadrži prihode i primitke po prirodnim vrstama te rashode i izdatke prema njihovoj ekonomskoj namjeni.

Izvore financiranja čine skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i utvrđene namjene.

II. KRATKI PRIKAZ PRIJEDLOGA PRORAČUNA ZA PRORAČUNSKU GODINU 2017. I PROJEKCIJA ZA 2018. I 2019. GODINU

(u kunama)

| Godina | 2017. | 2018. | 2019. |
|---|------------|------------|------------|
| 6 Prihodi poslovanja | 46.174.070 | 40.393.070 | 40.299.070 |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 7.030.000 | 1.530.000 | 1.430.000 |
| 3 Rashodi poslovanja | 36.436.317 | 33.097.405 | 32.877.105 |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 22.253.500 | 5.573.500 | 5.533.500 |
| Razlika | -5.485.747 | 3.252.165 | 3.318.465 |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja | 3.000.000 | 0 | 0 |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 3.217.000 | 3.409.000 | 3.409.000 |
| Neto financiranje | -217.000 | -3.409.000 | -3.409.000 |
| Preneseni višak/manjak iz prethodne godine | 5.702.747 | -156.835 | -90.535 |

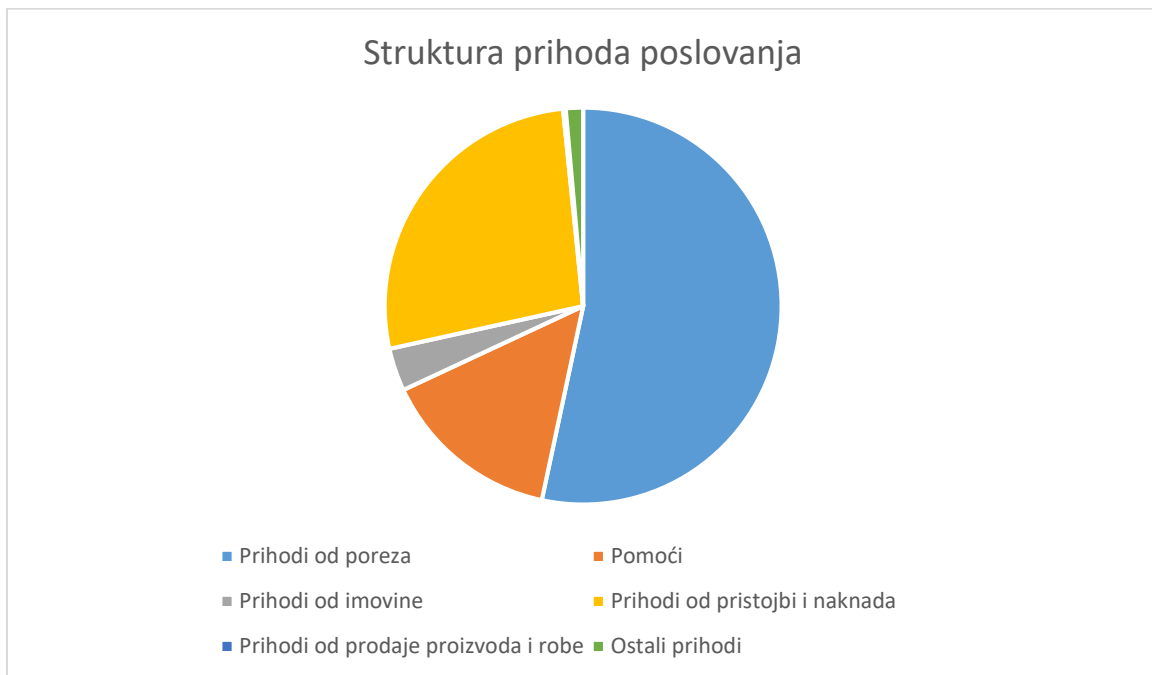
III. PRIHODI PRORAČUNA

Ukupni prihodi u 2017. godini planirani su u ukupnom iznosu od 53.204.070 kuna.

Prihodi poslovanja koji su planirani u ukupnom iznosu od 46.174.070 kuna uključuju sljedeće prihode:

- Prihode od poreza u iznosu od 24.632.550 kuna - 53,35%
- Pomoći u iznosu od 6.790.520 kuna - 14,71%
- Prihode od imovine u iznosu od 1.612.000 kuna - 3,49%
- Prihode od pristojbi i naknada u iznosu od 12.390.000 kuna - 26,83%
- Prihode od prodaje proizvoda i robe u iznosu od 99.000 kuna - 0,21%
- Ostale prihode u iznosu od 650.000 kuna - 1,41%.

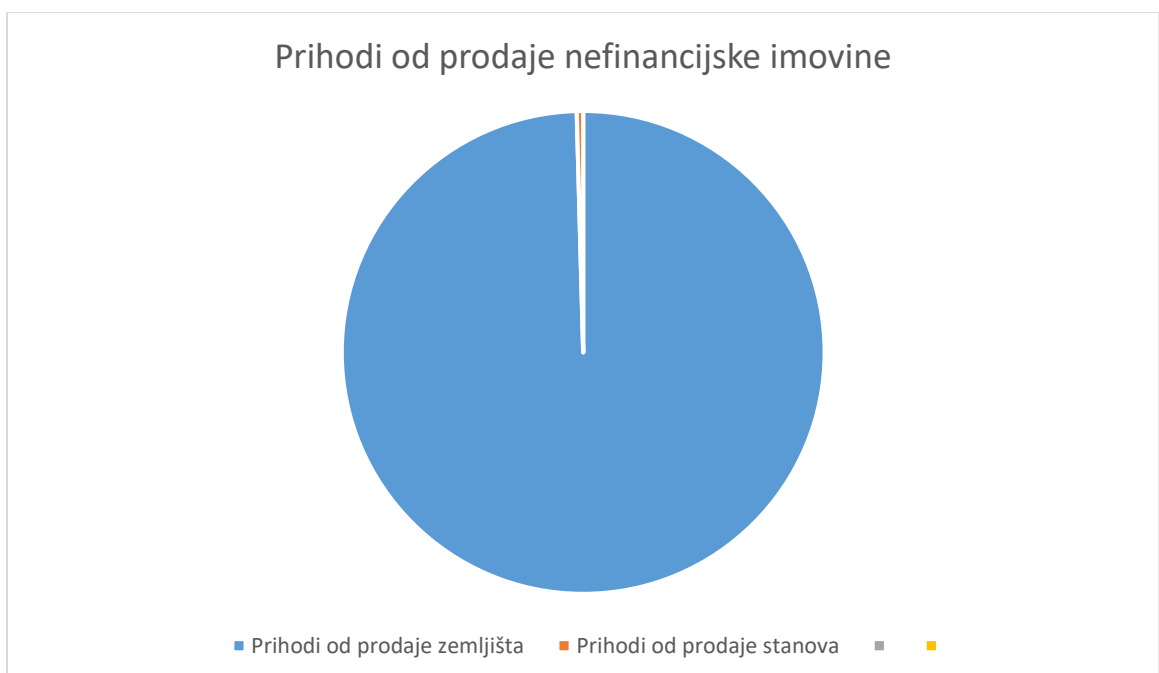
Grafikon 1: Struktura prihoda poslovanja



Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u ukupnom iznosu od 7.030.000 kuna te sadrže sljedeće prihode:

- Prihode od prodaje zemljišta u iznosu od 7.000.000 kuna - 99,57%
- Prihode od prodaje stanova u iznosu od 30.000 kuna - 0,43 %.

Grafikon 2. Struktura prihoda od prodaje nefinancijske imovine



IV. KLJUČNI PROGRAMI, PROJEKTI I AKTIVNOSTI KOJI SE FINANCIRAJU IZ PRORAČUNA

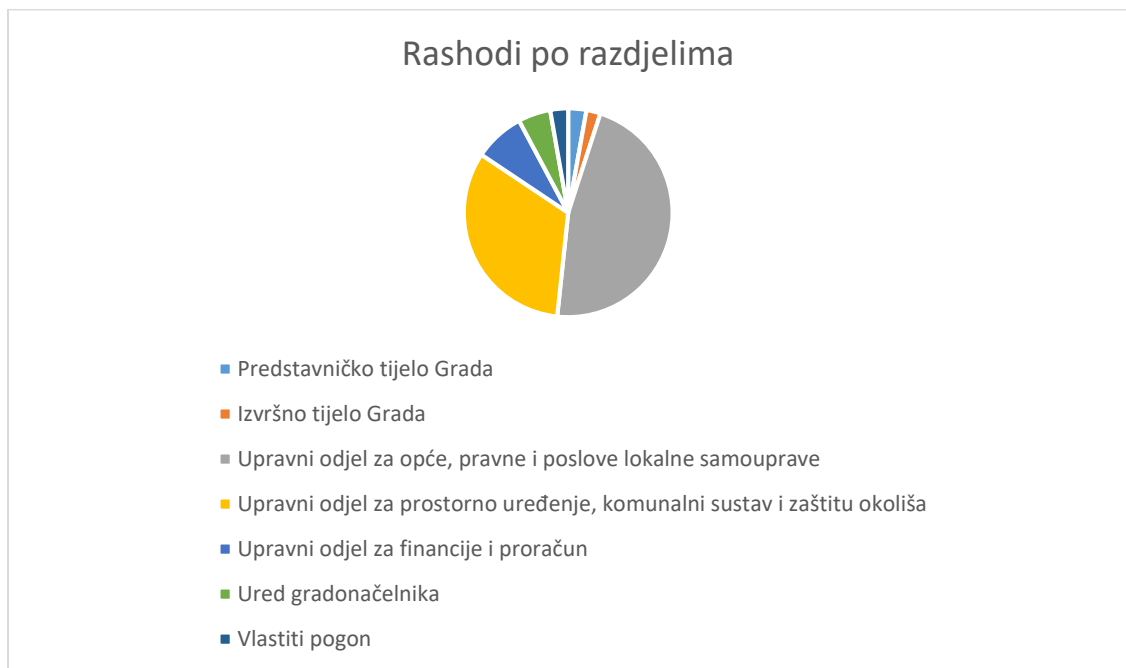
Prikupljeni prihodi i višak iz prethodne godine koristi se za unapređenje kvalitete života građana na području Grada Kastva, a to se odnosi na uređenje naselja i stanovanja, brigu o djeci i socijalnu skrb, zdravstvenu zaštitu, obrazovanje, šport, kulturu, zaštitu okoliša, civilnu zaštitu, promet i ostalo.

Struktura planiranih rashoda prema organizacijskoj klasifikaciji odnosno prema razdjelima iskazana je u tablici 1. i grafikonu 3.

Tablica 1. Struktura planiranih rashoda po razdjelima

| Razdjel | Rashodi u kunama | % |
|---|------------------|-------|
| Predstavničko tijelo Grada i mjesna samouprava | 1.746.330 | 2,82 |
| Izvršno tijelo Grada | 1.348.675 | 2,18 |
| Upravni odjel za opće, pravne i poslove lokalne samouprave | 28.903.712 | 46,69 |
| Upravni odjel za prostorno uređenje, komunalni sustav i zaštitu okoliša | 20.239.600 | 32,69 |
| Upravni odjel za financije i proračun | 4.842.000 | 7,82 |
| Ured gradonačelnika | 3.111.500 | 5,03 |
| Vlastiti pogon | 1.715.000 | 2,77 |

Grafikon 3. Struktura planiranih rashoda po razdjelima



Struktura planiranih rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji prikazana je u tablici 2.

Tablica 2. Struktura planiranih rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji

| Funkcijska klasifikacija | Planirano (u kunama) | % |
|--|-----------------------------|----------|
| 01 Opće javne usluge | 8.180.205 | 13,21 |
| 03 Javni red i sigurnost | 598.500 | 0,97 |
| 04 Ekonomski poslovi | 8.124.500 | 13,12 |
| 05 Zaštita okoliša | 1.964.000 | 3,17 |
| 06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice | 14.653.000 | 23,67 |
| 07 Zdravstvo | 24.000 | 0,04 |
| 08 Rekreacija, kultura i religija | 11.764.980 | 19,00 |
| 09 Obrazovanje | 10.285.232 | 16,61 |
| 10 Socijalna zaštita | 3.182.400 | 5,14 |

Otplata glavnice zajmova

3.130.000 kuna 5,06%

Ključni programi, projekti i aktivnosti koji se financiraju iz proračuna su sljedeći:

- Program 1001 Javna uprava i administracija koji uključuje aktivnosti i projekte Gradskog vijeća - 1.413.700 kuna
- Program 1006 Javna uprava i administracija koji uključuje aktivnosti Izvršnog tijela Grada - 1.348.675 kuna
- Program 1007 Javna uprava i administracija koji uključuje aktivnosti Upravnog odjela za opće, pravne i poslove lokalne samouprave - 2.790.600 kuna
- Program 1009 Razvoj sporta i rekreacije – 1.251.100 kuna
- Program 1010 Promicanje kulture – 1.688.880 kuna
- Program 1011 Promicanje kulture II – 8.825.000 kuna
- Program 1013 Upravljanje imovinom – 1.535.500 kuna
- Program 1016 Socijalna skrb – 2.267.000 kuna
- Program 1020 Osnovno obrazovanje – 687.500 kuna
- Program 1022 Predškolski odgoj koji uključuje aktivnosti i projekte D. V. „Vladimir Nazor“ – 8.533.732 kune
- Program 1023 Javna uprava i administracija koji uključuje aktivnosti Upravnog odjela za prostorno uređenje, komunalni sustav i zaštitu okoliša – 479.600 kuna
- Program 1025 Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja – 1.719.000 kuna
- Program 1026 Održavanje komunalne infrastrukture - 3.248.000 kuna
- Program 1027 Izgradnja objekata komunalne infrastrukture – 12.095.000 kuna
- Program 1028 Javni prijevoz – 2.438.000 kuna
- Program 1030 Javna uprava i administracija koji uključuje aktivnosti Upravnog odjela za financije i proračun – 4.842.000 kuna
- Program 1012 Jačanje gospodarstva – 1.631.000 kuna
- Program 1014 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja – 598.500 kuna
- Program 1031 Javna uprava i administracija koji uključuje aktivnosti Ureda gradonačelnika – 833.000 kuna
- Program 1024 Održavanje komunalne infrastrukture II koji uključuje aktivnosti i projekte Vlastitog pogona – 1.715.000 kuna.