

**OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA TE IZVRŠENJA RASHODA I IZDATAKA  
PRORAČUNA GRADA KRAPINE ZA RAZDOBLJE 1.1.-30.6.2017.g.**

Proračun Grada Krapine za 2017. godinu Gradsko vijeće Grada Krapine donijelo je 29.12.2016. (Službeni glasnik Grada Krapine br. 8/16) dok su Izmjene i dopune Proračuna Grada Krapine za 2017. godinu donijete 12.7.2017. (Službeni glasnik Grada Krapine br. 6/17).

Proračun Grada Krapine za 2017. godinu utvrđen je na razini podskupine ekonomske klasifikacije (treća razina računskog plana) dok, sukladno članku 108. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 87/08, 136/12 i 15/15), Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Krapine za 2017. godinu sadrži ostvarenje prihoda i izvršenje rashoda na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (četvrta razina računskog plana).

Sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine br. 124/14), u izvještajnom razdoblju iskazani su samo naplaćeni prihodi, dok su rashodi i izdatci za razdoblje 1. siječnja do 30. lipnja 2017. godine iskazani neovisno od toga da li su plaćeni.

Proračunom Grada Krapine za 2017. godinu obuhvaćeni su vlastiti i namjenski prihodi svih proračunskih korisnika kao i rashodi koji se iz njih financiraju neovisno o tome što su izuzeti od uplate u Proračun Grada.

**Proračunski korisnici Grada Krapine** su pravne osobe upisane u Registr proračunskih i izvanproračunskih korisnika sukladno članku 4. Pravilnika o utvrđivanju proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna i proračuna JLP(R)S i načinu vođenja Registra proračunskih i izvanproračunskih korisnika. Proračunski korisnici Grada Krapine su **Javna vatrogasna postrojba Grada Krapine, Dječji vrtić „Gustav Krklec“ Krapina, Osnovna škola „Ljudevit Gaj“ Krapina, Osnovna škola Augusta Cesarcia Krapina, Pučko otvoreno učilište Krapina i Gradska knjižnica Krapina.** **Izuzetak** su rashodi za zaposlene (bruto plaće, ostali rashodi za zaposlene, doprinosi na plaće) i naknade troškova zaposlenima kod osnovnih škola, koji se planiraju u državnom proračunu.

Proračunski korisnici ostvaruju ove prihode te sa svojih računa podmiruju obvezе/rashode koji se financiraju iz tih izvora. Grad Krapina je osigurao izvještajno praćenje ostvarivanja vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka, kao i njihova trošenja te su **podaci o ostvarenju vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka kao i podaci o njihovom trošenju uključeni u Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Krapine za 2017. godinu.**

**Prihodi su planirani** Proračunom Grada Krapine za 2017. godinu (dalje: Proračun) u **ukupnom iznosu od 49.221.351 kn od čega se iznos od 42.840.253 kn odnosi na prihode Grada Krapine a iznos od 6.381.098 kn na vlastite i namjenske prihode proračunskih korisnika** (Javna vatrogasna postrojba Grada Krapine 1.019.609 kn, Dječji vrtić „Gustav Krklec“ Krapina 2.370.621 kn, Osnovna škola „Ljudevit Gaj“ Krapina 735.648 kn, Osnovna škola Augusta Cesarcia Krapina 704.980 kn, Pučko otvoreno učilište Krapina 1.094.492 kn, Gradska knjižnica Krapina 455.748 kn).

**Prihodi i primici Grada Krapine** odnose se na prihode poslovanja u iznosu od 37.277.383 kn, prihode od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 704.600 kn kao i višak prihoda prethodne godine u iznosu od 4.858.270 kn.

**Prihodi planirani Proračunom za 2017. godinu ostvareni su u izvještajnom razdoblju u ukupnom iznosu od 25.450.933 kn ili 51,7 % planiranih,** od čega se iznos od 21.833.317 kn odnosi na prihode Grada Krapine a iznos od 3.617.616 kn na vlastite i namjenske prihode proračunskih korisnika (Javna vatrogasna postrojba Grada Krapine 417.110 kn, Dječji vrtić „Gustav Krklec“ Krapina 1.284.383 kn, Osnovna škola „Ljudevit Gaj“ Krapina 521.916 kn, Osnovna škola Augusta Cesarcia Krapina 309.045 kn, Pučko otvoreno učilište Krapina 845.828 kn, Gradska knjižnica Krapina 239.334 kn).

**Ostvareni prihodi Grada Krapine** odnose se na prihode poslovanja u iznosu od 16.393.724 kn, prihode od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 581.323 kn te višak prihoda iz prethodne godine u iznosu od 4.858.270 kn.

**Rashodi i izdatci planirani** su Proračunom za 2017. godinu u **ukupnom iznosu od 49.221.351 od čega se iznos od 42.840.253 kn odnosi na rashode i izdatke Grada Krapine a iznos od 6.381.098 kn na rashode proračunskih korisnika koji se financiraju iz vlastitih i namjenskih prihoda** (Javna vatrogasna postrojba Grada Krapine 1.019.609 kn, Dječji vrtić „Gustav Krklec“ Krapina 2.370.621 kn, Osnovna škola „Ljudevit Gaj“ Krapina 735.648 kn, Osnovna škola Augusta Cesarcia Krapina 704.980 kn, Pučko otvoreno učilište Krapina 1.094.492 kn, Gradska knjižnica Krapina 455.748 kn).

**Rashodi i izdatci Grada Krapine** odnose se na rashode poslovanja u iznosu od 29.023.508 kn, rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 13.750.745 kn i izdatke za otplatu kredita u iznosu od 66.000 kn.

**Rashodi i izdatci planirani Proračunom izvršeni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 19.289.685 kn ili 39,2% planiranih,** od čega se iznos od 16.321.963 kn odnosi na rashode i izdatke Grada Krapine a iznos od 2.967.722 kn na rashode proračunskih korisnika koji se financiraju iz vlastitih i namjenskih prihoda (Javna vatrogasna postrojba Grada Krapine 367.231 kn, Dječji vrtić „Gustav Krklec“ Krapina 1.187.621 kn, Osnovna škola „Ljudevit Gaj“ Krapina 487.156 kn, Osnovna škola Augusta Cesarcia Krapina 320.417 kn, Pučko otvoreno učilište Krapina 392.296 kn, Gradska knjižnica Krapina 213.001 kn).

**Izvršeni rashodi Grada Krapine** odnose se na rashode poslovanja u iznosu od 12.841.413 kn, rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 3.448.966 kn te izdatke za otplatu kredita u iznosu od 31.584 kn.

U izvještajnom razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2017. godine iskazan je višak prihoda nad rashodima u iznosu od 1.304.881 kn (od čega se na Grad Krapinu odnosi višak u iznosu od 653.084 kn, a na proračunske korisnike Grada Krapine višak u iznosu od 651.797 kn), preneseni višak iz 2016. godine iznosi 4.856.367 kn (od čega se na Grad Krapinu odnosi višak u iznosu od 4.858.270 kn, a na proračunske korisnike Grada Krapine manjak u iznosu od 1.903 kn) te ukupan višak prihoda nad rashodima na dan 30.6.2017. godine iznosi 6.161.248 kn (od čega se na Grad Krapinu odnosi iznos od 5.511.354 kn, a na proračunske korisnike Grada Krapine iznos od 649.894 kn).

## **PRIHODI I PRIMICI**

### **PRIHODI OD POREZA**

#### **Račun 611-Porez i prirez na dohodak**

Porez na dohodak zajednički je porez gradskog, županijskog i državnog proračuna.

Prema Zakonu o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave Grad Krapina ostvaruje 60,0% udjela u porezu na dohodak, te još 1,9% udjela u porezu na dohodak za financiranje decentraliziranih funkcija osnovnog školstva (za 2 osnovne škole) i 1,0% dodatnog udjela u porezu na dohodak za financiranje decentralizirane funkcije vatrogastva-redovne djelatnosti JVP Grada Krapine.

U razdoblju 1.1.-30.6.2017. godine ukupno je ostvaren prihod od poreza na dohodak u iznosu od 9.408.457 kn ili 53,2% planiranog. Povrati poreza na dohodak nisu izvršavani u izvještajnom razdoblju.

Dio poreza na dohodak koji pripada Gradu Krapini ostvaren je u iznosu od 8.970.503 kn.

Ustupljeni dio poreza na dohodak za decentralizirane funkcije osnovnog školstva i vatrogastva ostvaren je u iznosu od 437.954 kn od čega se 286.939 kn odnosi na dodatni udio u porezu na dohodak za osnovno školstvo a 151.015 kn na vatrogastvo.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ovi prihodi ostvareni su s indeksom 89,1 odnosno za 1.146.774 kn manje radi fiskalnih učinaka izmjena u sustavu poreza na dohodak. Razlika u ostvarenju ovih prihoda u odnosu na 2016. godinu nadoknađuje se kompenzacijskim mjerama iz državnog proračuna-prihodima koji su evidentirani u okviru računa 633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna.

#### **Račun 613-Porezi na imovinu**

Prihodi od poreza na imovinu ostvareni su u iznosu od 365.898 kn ili 68,1 % planiranih a odnose se na:

-stalni porez na nepokretnu imovinu: porez na korištenje javnih površina u iznosu od 7.749 kn,

-povremeni porez na imovinu: porez na promet nekretnina koji je od 1.1.2017. u cijelosti prihod gradskog proračuna a ostvaren je u iznosu od 358.149 kn.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine porez na promet nekretnina ostvaren je s indeksom 641,6 odnosno za 302.326 kn više.

#### **Račun 614-Porezi na robu i usluge**

Prihodi od poreza na robu i usluge ostvareni su u iznosu od 132.368 kn ili 25,0% planiranih.

Porezi na robu i usluge odnose se na gradske poreze:

-porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića koji je ostvaren u iznosu od 124.410 kn,

-porez na tvrtku odnosno naziv tvrtke koji je ostvaren u iznosu od 7.958 kn. Prema Zakonu o lokalnim porezima od 2017. godine više se ne obračunava porez na tvrtku već se naplaćuju postojeća zaduženja.

## **POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE**

### **Račun 632-Pomoći od međunarodnih organizacija te tijela i institucija EU**

Ostvareni prihodi u iznosu od 19.639 kn odnose se na IPA projekt u kojem je sudjelovalo Pučko otvoreno učilište Krapina.

### **Račun 633-Pomoći proračunu iz drugih proračuna**

Ostvareni prihodi od pomoći iz drugih proračuna u iznosu od 1.470.554 kn ili 38,8% planiranih odnose se na:

-tekuće pomoći iz proračuna okolnih općina za sufinanciranje obavljanja poslova poljoprivrednog redara u iznosu od 46.646 kn,

-tekuće pomoći iz državnog proračuna-kompenzacijске mjere za fiskalne učinke izmjena u sustavu poreza na dohodak u iznosu od 841.511 kn,

-kapitalne pomoći iz proračuna okolnih općina za sufinanciranje izgradnje i opremanja reciklažnog dvorišta u iznosu od 47.397 kn,

-kapitalne pomoći od Ministarstva graditeljstva za sufinanciranje izrade izmjena i dopuna V. izmjena i dopuna Prostornog plana uređenja grada u iznosu od 85.000 kn,

-kapitalne pomoći od Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije za sufinanciranje radova na rekonstrukciji mosta kod Kotke u iznosu od 450.000 kn.

### **Račun 634-Pomoći od izvanproračunskih korisnika**

Ostvarene pomoći u iznosu od 907.743 kn ili 52,1% planiranih odnose se na:

-prihode od Županijske uprave za ceste Krapinsko-zagorske županije u iznosu od 727.927 kn za financiranje održavanja nerazvrstanih cesta na području Grada Krapine koje su prema Odluci o cestama na području velikih gradova koje prestaju biti razvrstane u javne ceste (Narodne novine br. 44/12) prestale biti razvrstane u javne ceste te su razvrstane u nerazvrstane ceste,

-prihode od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za uplate obveznih doprinosa za polaznike stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa kao i prihoda za financiranje plaća i prijevoza nezaposlenih osoba u

javnom radu u Gradu Krapini i proračunskim korisnicima u ukupnom iznosu od 179.816 kn (Grad 136.716 kn, korisnici-Dječji vrtić, Pučko otvoreno učilište i Gradska knjižnica 43.100 kn)

#### **Račun 635-Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije**

Ovaj prihod odnosi se na pomoći izravnjanja iz državnog proračuna za decentralizirane funkcije osnovnog školstva i vatrogastva.

Pomoći izravnjanja predstavljaju nedostajuću razliku između ostvarenog dodatnog udjela u porezu na dohodak za decentralizirane funkcije i utvrđenog minimalnog finansijskog standarda za iste koji svaku godinu utvrđuje Vlada RH.

Sukladno planiranom pomoći izravnjanja ostvarene su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 1.646.283 kn ili 49,4% planiranih, odnose se na tekuće pomoći izravnjanja od čega iznos od 711.283 kn za osnovno školstvo a iznos od 935.000 kn za vatrogastvo.

#### **Račun 636-Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan**

Ove pomoći u iznosu od 1.231.218 kn ili 61,4% planiranih **odnose se isključivo na prihode proračunskih korisnika Grada Krapine** koje ostvaruju iz proračuna koji im nije nadležan.

Ove prihode ostvarili su:

-Dječji vrtić Gustav Krklec u iznosu od 487.386 kn iz proračuna okolnih općina i državnog proračuna za redovnu djelatnost i program predškole te iz županijskog proračuna za program predškole,

-OŠ „Ljudevit Gaj“ u iznosu od 80.280 kn iz državnog proračuna za knjige i stručnu literaturu te iz županijskog proračuna za financiranje pomoćnika u nastavi, projekt Zalogajček, projekt razmjene učenika te županijska natjecanja i stručne skupove,

-OŠ Augusta Cesarca u iznosu od 83.484 kn iz županijskog proračuna za financiranje pomoćnika u nastavi, projekt Zalogajček, županijska natjecanja i stručne skupove,

-Pučko otvoreno učilište u iznosu od 418.000 kn iz državnog proračuna za obnovu zgrade Galerije, restauraciju skulptura Forma Prima, manifestaciju „Gaju u čast“, iz proračuna Grada Zagreba za suorganizaciju Glumačkog festivala te iz županijskog proračuna za programe,

-Gradska knjižnica Krapina u iznosu od 162.068 kn iz državnog i županijskog proračuna za redovnu djelatnost i matičnu službu.

#### **Račun 638-Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava**

Planirane pomoći u iznosu od 4.500.000 kn odnose se na projekt Izgradnje produžetka Ulice Frana Galovića kojeg je Grad Krapina prijavio na Natječaj za provedbu mjere 7.2. „Ulaganje u izradu, poboljšanje ili proširenje svih vrsta male infrastrukture, uključujući ulaganja u obnovljive izvore energije i uštedu energije“ – provedba tipa operacije 7.2.2. „Ulaganja u građenje nerazvrstanih cesta“ iz Programa ruralog razvoja 2014.-2020. Do izrade ovog izvještaja Grad nije dobio informaciju u kojoj je fazi provjere prijavljeni projekt.

### **PRIHODI OD IMOVINE**

#### **Račun 641-Prihodi od finansijske imovine**

Ostvareni prihodi od finansijske imovine u iznosu od 9.619 kn (9.516 kn Grad, 103 kn proračunski korisnici) odnose se na:

-kamate na depozitu po viđenju odnosno sredstva na računu u banci u iznosu od 1.055 kn (952 kn Grad, 103 kn proračunski korisnici),

-zatezne kamate u iznosu od 8.564 kn (gradski prihod).

#### **Račun 642-Prihodi od nefinansijske imovine**

Prihodi od nefinansijske imovine ostvareni u iznosu od 308.273 kn ili 40,6% planiranih odnose se na:

-naknade za koncesije u iznosu od 55.203 kn (za obavljanje dimnjačarske djelatnosti i osnivanje slobodne zone),

-prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine (zakup poslovnog prostora, zemljišta i iznajmljivanja stanova u vlasništvu Grada) u iznosu od 188.052 kn,

-prihoda od spomeničke rente (indirektne koja je zajednički prihod državnog i gradskog proračuna i direktnе koju razrezuje Grad) u iznosu od 10.492 kn,

-naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru u iznosu od 54.526 kn.

### **PRIHODI OD ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI I PO POSEBNIM PROPISIMA**

#### **Račun 651-Upravne i administrativne pristojbe**

Prihod od upravnih i administrativnih pristojbi ostvaren je u iznosu od 191.048 kn ili 47,4% planiranih a odnosi se na:

-naplaćene gradske upravne pristojbe sukladno Zakonu o prostornom uređenju i Zakonu o gradnji u iznosu od 75.660 kn,

-prihode od prodaje državnih biljega, koji su zajednički prihod državnog, županijskog i proračuna grada na čijem je području obavljena maloprodaja državnih biljega i to u jednakim dijelovima, u iznosu od 113.068 kn,

-boravišne pristojbe u iznosu od 2.320 kn.

#### **Račun 652-Prihodi po posebnim propisima**

Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u ukupnom iznosu od 1.571.711 kn ili 59,9% planiranih od čega se 1.411.644 kn odnosi na proračunske korisnike a 160.067 kn na Grad.

Ovi prihodi kod proračunskih korisnika obuhvaćaju prihode koji se ostvaruju obavljanjem poslova iz osnovne djelatnosti-prihode za sufinciranje prehrane učenika, izlete, osiguranje učenika, sufinciranje cijene usluga-programa i ostale prihode za posebne namjene a ostvareni su kako slijedi:

-Dječji vrtić Gustav Krklec u iznosu od 764.614 kn,

- OŠ „Ljudevit Gaj“ u iznosu od 317.055 kn,
- OŠ Augusta Cesarca u iznosu od 304.455 kn,
- Pučko otvoreno učilište u iznosu od 2.450 kn,
- Gradska knjižnica Krapina u iznosu od 23.070 kn.

Prihodi Grada po posebnim propisima u iznosu od 160.067 kn odnose se na:

-prihode vodnog gospodarstva-prihode od vodnog doprinosa koji prema Zakonu o finansiranju vodnog gospodarstva u iznosu od 8% naplaćenog pripada jedinici lokalne samouprave na čijem je području naplaćen te je ostvaren u iznosu od 17.689 kn,

- doprinose za šume u iznosu od 3.447 kn,

-ostale nespomenute prihode u iznosu od 138.930 kn (povrate troškova za korištenje poslovnih prostora u vlasništvu Grada, povrata sredstava za zakup parkirališnog prostora, prihoda od osiguranja i naknada štete i ostalih prihoda).

#### **Račun 653-Komunalni doprinosi i naknade**

Komunalni doprinosi i naknade u izvještajnom su razdoblju ostvareni u iznosu od 1.780.227 kn ili 50,1% planiranih a odnose se na:

- komunalne doprinose u iznosu od 279.136 kn,
- komunalne naknade u iznosu od 1.501.091 kn.

### **PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA**

#### **Račun 661-Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga**

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga ostvareni su u ukupnom iznosu od 914.269 kn ili 47,3% planiranih od čega se 859.079 kn odnosi na proračunske korisnike a 55.190 kn na Grad.

Ovo su prihodi koji se ostvaruje obavljanjem poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima a koje mogu obavljati i drugi pravni subjekti izvan općeg proračuna (iznajmljivanje prostora i sl.) a nazivaju se vlastitim prihodima.

Kod proračunskih korisnika obuhvaćaju prihode od iznajmljivanja prostora, od provođenja obrazovnih programa, organizacije kulturnih priredbi, pružanja usluga i sl. te su u izvještajnom razdoblju ostvareni kako slijedi:

- Javna vatrogasna postrojba u iznosu od 447.999 kn,
- Dječji vrtić Gustav Krklec u iznosu od 4.800 kn,
- OŠ „Ljudevit Gaj“ u iznosu od 35.515 kn,
- OŠ Augusta Cesarca u iznosu od 9.920 kn,
- Gradska knjižnica Krapina u iznosu od 14.708 kn,
- Pučko otvoreno učilište u iznosu od 346.137 kn.

Ostvareni prihodi Grada od pruženih usluga u iznosu od 55.190 kn odnose se na prihode od Hrvatskih voda prema ugovoru za poslove obračuna i naplate naknade za uređenje voda.

Prihodi se ostvaruju ovisno o naplaćenoj naknadi za uređenje voda od koje Gradu pripada 5% naplate.

Za razdoblje siječanj-lipanj 2017. naknade za uređenje voda naplaćeno je u iznosu od 1.179.542 kn.

#### **Račun 663-Donacije od pravnih osoba izvan općeg proračuna**

Ostvareni prihodi od donacija u iznosu od 53.078 kn odnose se na prihode proračunskih korisnika kako slijedi:

- OŠ „Ljudevit Gaj“ u iznosu od 27.178 kn,
- OŠ Augusta Cesarca u iznosu od 9.000 kn,
- Dječji vrtić Gustav Krklec u iznosu od 12.500 kn,
- Pučko otvoreno učilište u iznosu od 4.400 kn.

### **KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI**

#### **Račun 683-Ostali prihodi**

Ostvareni prihod u iznosu od 1.685 kn odnosi se na:

- prihode Grada u iznosu od 1.200 kn za naplaćene troškove u postupcima prisilne naplate,
- ostale prihode proračunskih korisnika u iznosu od 485 kn.

### **PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE**

#### **Račun 711-Prihodi od prodaje materijalne imovine-prirodnih bogatstava**

Ostvareni prihodi u iznosu od 457.817 kn ili 94,3% planiranih odnose se na:

-evidentirani prijenos prava vlasništva, prema odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu, nad nekretninama koje su bile u vlasništvu Grada a koje su Odlukama Gradskog vijeća prenesene na Republiku Hrvatsku-pravo upravljanja Hrvatskih cesta u svrhu izgradnje spojne ceste Zabok-Krapina (u iznosu od 267.369 kn) te na Krakom-vodoopskrbu i odvodnju d.o.o. u svrhu izgradnje sustava odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda aglomeracije Krapina (u iznosu od 68.000 kn),

- prihode od prodaje zemljišta u vlasništvu Grada temeljem provedenih natječaja u iznosu od 122.448 kn.

#### **Račun 721-Prihodi od prodaje građevinskih objekata**

Ovi prihodi odnose se na prihode od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo prema sklopljenim ugovorima s obročnom otplatom, prihod od prodaje stana temeljem javnog natječaja s obročnom otplatom kao i povrata sredstava od prodaje stanova iz Programa poticane stanogradnje.

Ostvareni su u iznosu od 124.679 kn ili 56,3% planiranih od čega se na Grad odnosi 123.506 kn a na proračunske korisnike 1.173 kn.

## **RASHODI I IZDACI**

**U Posebnom dijelu Proračuna rashodi i izdaci iskazani su prema organizacijskoj, programskoj, ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.**

**U nastavku se daje obrazloženje rashoda uz Posebni dio Proračuna (članak 6.)**

### **RAZDJEL 001: GRADSKO VIJEĆE, GRADONAČELNIK I MJESNA SAMOUPRAVA**

Ukupni rashodi ovog razdjela izvršeni su u iznosu od 657.378 kn ili 43,9% planiranih.

Izvršeni rashodi obuhvaćaju rashode za rad predstavničkog tijela, izvršnog tijela i mjesne samouprave, rashode promidžbe i informiranja, rashode tiskanja službenog glasila Grada Krapine, rashode reprezentacije, rashode počasne postrojbe „Krapinski Ilirci“, rashode za Savjet mladih, rashode za financiranje političkih stranaka, rashode za provođenje lokalnih izbora kao i rashode isplaćivane na teret proračunske pričuve-zalihe čiji je utrošak sadržan u Izvješću o korištenju proračunske zalihe.

Obzirom da je proračunska pričuva-zaliha oblik izvora financiranja a ne vrsta rashoda brojčana oznaka 385 može se koristiti prilikom planiranja dok se tijekom godine prilikom izvršavanja rashoda na teret proračunske pričuve ti rashodi evidentiraju na teret računa stvarnih rashoda kojima prema vrsti pripadaju.

Za izvještajno razdoblje na teret proračunske pričuve, korištena su sredstva za nepredviđene namjene u iznosu od 25.000 kn te su rashodi evidentirani na računima kako slijedi:

- 366-Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna u iznosu od 15.000 kn,
- 381-Tekuće donacije u iznosu od 10.000 kn.

### **RAZDJEL 002: URED GRADONAČELNIKA**

Izvršeni rashodi ovog razdjela u iznosu od 156.765 kn ili 39,4% planiranih odnose se na rashode za zaposlene u Uredu gradonačelnika i rashode za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (stručno osposobljavanje).

### **RAZDJEL 003: UPRAVNI ODJEL ZA IMOVINSKO PRAVNE I OPĆE POSLOVE**

Izvršeni rashodi ovog razdjela u iznosu od 192.451 kn ili 46,0% planiranih odnose se na rashode za zaposlene u Upravnom odjelu za imovinsko pravne i opće poslove i rashode za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (stručno osposobljavanje).

### **RAZDJEL 004: UPRAVNI ODJEL ZA FINANCIJE, PRORAČUN, JAVNU NABAVU I GOSPODARSTVO**

Rashodi ovog razdjela izvršeni su kako slijedi:

-rashodi za zaposlene u Upravnom odjelu za financije, proračun, javnu nabavu i gospodarstvo i rashodi za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (stručno osposobljavanje) izvršeni su u iznosu od 382.318 kn ili 47,7% planiranih,

-materijalni i finansijski rashodi svih upravnih tijela Grada Krapine-gradske uprave izvršeni su u iznosu od 577.938 kn ili 34,7% planiranih,

-rashodi vezani uz otplate kredita (glavnica i kamate) izvršeni su u iznosu od 34.456 kn ili 45,5% planiranih,

-rashodi za nabavu uredske i ostale opreme svih upravnih tijela izvršeni su u iznosu od 14.535 kn ili 8,8% planiranih.

Ostali rashodi vezani uz poslove iz djelokruga ovog Upravnog odjela izvršeni su kako slijedi:

#### **PROGRAM 4001: Razvoj poljoprivredne djelatnosti**

Izvršeni rashodi ovog programa u ukupnom iznosu od 33.641 kn odnose se na:

-sufinanciranje usluga umjetne oplodnje krava i junicu te krmača i nazimica u iznosu od 13.641 kn ili 34,1% planiranih,

-sufinanciranje aktivnosti udrug u poljoprivredi u iznosu od 20.000 kn ili 66,7% planiranih.

#### **PROGRAM 4002: Stvaranje uvjeta za razvoj gospodarstva**

Ugovorom sa Krapinsko-zagorskom županijom i poslovnim bankama Grad Krapina se obvezao osigurati sredstva za subvencioniranje kamata za poduzetničke kredite u iznosu od 1 postotnog poena za poduzetnike koji investiraju na području Grada Krapine.

Za izvještajno razdoblje ovi rashodi izvršeni su u iznosu od 33.854 kn ili 23,8% planiranih prema realiziranim kreditima poduzetnika.

Za pripremu dokumentaciju za EU fondove utrošeno je 32.500 kn a odnosi se na pripremu projekta Rekonstrukcija i prenajema zgrade u Magistratskoj 13 koji je prijavljen na Natječaj u okviru mjere 7 Programa ruralnog razvoja, tip operacije 7.4.1. Ulaganje u pokretanje, poboljšanje ili proširenje lokalnih temeljnih usluga za ruralno stanovništvo, uključujući slobodno vrijeme i kulturne aktivnosti te povezanu infrastrukturu.

### **RAZDJEL 005: UPRAVNI ODJEL ZA PROSTORNO UREĐENJE, GRADNJU, ZAŠTITU OKOLIŠA I KOMUNALNO GOSPODARSTVO**

U ovom razdjelu izvršeni su rashodi za zaposlene u Upravnom odjelu za prostorno uređenje, gradnju, zaštitu okoliša i komunalno gospodarstvo, rashodi za plaće zaposlenih radnika na javnim radovima te rashodi za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (stručno osposobljavanje) u iznosu od 550.512 kn ili 42,9% planiranih kao i rashodi vezani uz poslove iz djelokruga odjela iskazani kroz slijedeće programe:

## **PROGRAM 5001: Održavanje komunalne infrastrukture**

Izvršeni su rashodi za obavljanje slijedećih komunalnih djelatnosti sukladno sklopljenim ugovorima:

-održavanje javnih zelenih površina u iznosu od 168.106 kn ili 34,1% planiranih,

-održavanje čistoće javnih površina u iznosu od 262.391 kn ili 47,9% planiranih,

-održavanje nerazvrstanih cesta u iznosu od 1.213.179 kn ili 71,5% planiranih a odnose se na obavljanje zimske službe, održavanje nerazvrstanih cesta te na zakup zemljišta za parkiralište,

-javnu rasvjetu u iznosu od 418.502 kn ili 39,6% planiranih a odnose se na električnu energiju za javnu rasvjetu u iznosu od 336.347 kn i na usluge održavanja javne rasvjete u iznosu od 82.155 kn,

-održavanje i uređenje komunalnih objekata javne namjene i urbane opreme u iznosu od 218.109 kn ili 37,0% planiranih,

-održavanje sustava odvodnje oborinskih voda u iznosu od 56.522 kn ili 40,2% planiranih.

## **PROGRAM 5002: Gradnja objekata i uredaja komunalne infrastrukture**

### **Kapitalni projekt K500201: Izgradnja, sanacija i modernizacija nerazvrstanih cesta i javnih površina**

Ukupno planirani rashodi za sanaciju nerazvrstanih cesta i javnih površina izvršeni su u iznosu od 1.019.276 kn a odnose se na radove ugovorene 2016. godine kojima je produžen rok izvođenja na 2017. godinu, radove na izvanrednom održavanju nerazvrstanih cesta i javnih površina ugovorene 2017. godine te na projektnu dokumentaciju za sanaciju klizišta u naselju Gornja Pačetina (Sv.Anna-Popovići).

### **Kapitalni projekt K 500212: Rekonstrukcija mosta kod zgrade Kotke**

Projekt je realiziran te je ukupno utrošeno 1.546.090 kn.

### **Kapitalni projekt K500214: Sanacija mosta kod sv. Ivana na Trgu Ljudevita Gaja**

U izvještajnom razdoblju za realizaciju ovog projekta utrošeno je 236.824 kn.

### **Kapitalni projekt K500301: Izgradnja produžetka Ulice Frana Galovića**

Projekt je prijavljen na Natječaj za provedbu mjere 7.2. „Ulaganje u izradu, poboljšanje ili proširenje svih vrsta male infrastrukture, uključujući ulaganja u obnovljive izvore energije i uštedu energije“ – provedba tipa operacije 7.2.2. „Ulaganja u građenje nerazvrstanih cesta“ iz Programa ruralog razvoja 2014.-2020. Do izrade ovog izvještaja Grad nije dobio informaciju u kojoj je fazi provjere prijavljeni projekt.

### **Kapitalni projekt K500302: Otkup zemljišta-javne površine**

Izvršeni rashodi u iznosu od 2.004 kn odnose se na otkup zemljišta za potrebe proširenja ceste u Mihaljekovom Jarku.

### **Kapitalni projekt K500303: Izgradnja spojne ceste Zabok-Krapina**

Izvršeni iznos rashoda od 267.369 kn odnosi se evidentirani prijenos prava vlasništva nad zemljištem koje je bilo u vlasništvu Grada a koje je Odlukom Gradskog vijeća preneseno na Republiku Hrvatsku-pravo upravljanja Hrvatskih cesta u svrhu izgradnje spojne ceste Zabok-Krapina.

### **Kapitalni projekt K500206: Šetnica uz Krapinicu**

Za potrebe izgradnje javne rasvjete šetnice uz Krapinicu utrošeno je 24.750 kn za izradu projektne dokumentacije.

### **Kapitalni projekt K500208: Izgradnja i rekonstrukcija javne rasvjete**

Za ovu namjenu utrošeno je u izvještajnom razdoblju 99.980 kn za sanaciju i dopunu javne rasvjete u naseljima Donja Šemnica, Krapinski Vidovec i kod stare zgrade Keramike.

### **Kapitalni projekt K500209: Sanacija odlagališta komunalnog otpada Gorjak**

Za sanaciju odlagališta komunalnog otpada utrošeno 16.516 kn, što je obveza Grada Krapine prema izdanoj situaciji izvođača radova Krakoma d.o.o. u 2015. godini. Nakon priznavanja radova od strane Fonda za zaštitu okoliša a sukladno sklopljenim ugovorima sredstva su doznačena Krapinsko-zagorskoj županiji koja ista doznačuje izvođaču radova.

### **Tekući projekt T500201: Nabava i postava komunalne i urbane opreme**

Nabava komunalne i urbane opreme izvršena je u iznosu od 330.997 kn a odnosi se na nabavu i postavu opreme za dječja i sportska igrališta, klupe, solarne klupe, autobusnu nadstrešnicu i drugu manju urbanu opremu.

## **PROGRAM 5004: Gradnja vodnih građevina**

Ukupni rashodi u iznosu od 216.531 kn odnose se na:

-rashode za izgradnju i rekonstrukciju komunalnih vodnih građevina u iznosu od 148.531 kn,

-evidentirani prijenos prava vlasništva nad zemljištem koje je bilo u vlasništvu Grada a koje je Odlukom Gradskog vijeća preneseno na Krakom-vodoopskrbu i odvodnju d.o.o. u svrhu izgradnje sustava odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda aglomeracije Krapina u iznosu od 68.000 kn.

## **PROGRAM 5005: Izrada prostorno planske i projektne dokumentacije**

### **Tekući projekt T500501: Katastarska izmjera**

Za provođenje katastarske izmjere za dio katastarske općine Krapina (dio naselja Bobovje, dio naselja Mihaljekov Jarek, dio naselja Polje Krapinsko i naselje Pristava Krapinska) u izvještajnom razdoblju utrošeno je 45.803 kn ili 42,4% planiranih sredstava.

### **Kapitalni projekt K500501: Prostorno-planska dokumentacija i projektna dokumentacija**

Rashodi u iznosu od 85.000 kn odnose se na V. izmjene i dopuna Prostornog plana uređenja Grada.

## **PROGRAM 5006: Zaštita okoliša**

Izvršeni rashodi u iznosu od 114.704 kn obuhvaćaju:

-rashode obvezne deratizacije sukladno Zakonu o zaštiti pučanstva od zaraznih bolesti u iznosu od 50.900 kn ili 48,5% planiranih,

-rashode za obavljanje higijeničarske službe i zbrinjavanje napuštenih životinja sukladno sklopljenom ugovoru prema zakonskim obvezama u iznosu od 51.616 kn ili 43,9% planiranih,

-rashode izrade Plana gospodarenja otpadom u iznosu od 12.188 kn ili 49,7% planiranih.

### **PROGRAM 5007: Zaštita od požara i javni red i sigurnost**

Izvršeni rashodi u iznosu od 292.988 kn odnose se na rashode za redovnu djelatnost dobrovoljnih vatrogasnih društava na području Grada Krapine čije je financiranje utvrđeno Zakonom o vatrogastvu u iznosu od 283.000 kn te na rashode za nabavu opreme za potrebe civilne zaštite u iznosu od 9.998 kn.

### **PROGRAM 5008: Zaštita i očuvanje kulturnih dobara**

Planirani rashodi ovoga Programa nisu izvršavani u izvještajnom razdoblju.

#### **Javna vatrogasna postrojba Grada Krapine**

### **PROGRAM 5007: Zaštita od požara i javni red i sigurnost**

Javna vatrogasna postrojba Grada Krapine je proračunski korisnik Grada Krapine u sustavu decentralizacije.

Ukupni rashodi Javne vatrogasne postrojbe Grada Krapine izvršeni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 1.614.850 kn ili 48,6% planiranih od čega iz sredstava Grada 1.247.619 kn a iz vlastitih i namjenskih prihoda postrojbe 367.231 kn.

### **RAZDJEL 006: UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI**

U ovom razdjelu izvršeni su rashodi za zaposlene u Upravnom odjelu za društvene djelatnosti u iznosu od 142.672 kn ili 43,9% planiranih kao i rashodi vezani uz poslove iz djelokruga odjela iskazani kroz slijedeće programe:

### **PROGRAM 6004: Financiranje odgoja i obrazovanja koje nije regulirano kao zakonska obveza**

Rashodi ovog programa izvršeni su za slijedeće aktivnosti:

-sufinanciranje redovitog programa dječjih vrtića čiji osnivač nije Grad Krapina a čije programe koriste djeca s područja Grada Krapine u iznosu od 318.860 kn ili 45,6% planiranih,

-stipendiranje učenika i studenata u iznosu od 228.900 kn ili 58,7% planiranih prema sklopljenim ugovorima temeljem natječaja,

-sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola u iznosu od 36.596 kn ili 56,3% planiranih,

-sufinanciranje prijevoza djece s teškoćama u razvoju u iznosu od 4.990 kn ili 49,9% planiranih,

-financijske pomoći nadarenim učenicima u iznosu od 3.000 kn ili 20,0% planiranih,

-rad s nadarenim učenicima kroz Centar izvrsnosti pri OŠ Augusta Cesarcu u iznosu od 49.069 kn ili 36,6% planiranih,

-financiranje Veleučilišta Hrvatsko zagorje Krapina u iznosu od 300.000 kn ili 100,0% planiranih.

#### **Dječji vrtić „Gustav Krklec“ Krapina**

### **PROGRAM 6001: Redoviti program odgoja i naobrazbe djece predškolske dobi**

#### **PROGRAM 6002: Predškola**

Dječji vrtić „Gustav Krklec“ Krapina je proračunski korisnik Grada Krapine koji sukladno Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju ostvaruje redoviti program odgojno obrazovnog rada s djecom rane i predškolske dobi i program predškole.

Ukupni rashodi Dječjeg vrtića izvršeni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 2.365.219 kn ili 50,3% planiranih od čega iz sredstava Grada 1.177.598 kn a iz vlastitih i namjenskih prihoda vrtića 1.187.621 kn; rashodi redovitog programa odgoja i naobrazbe djece rane i predškolske dobi izvršeni su u iznosu od 1.978.326 kn ili 49,2% planiranih a rashodi programa predškole izvršeni su u iznosu od 386.893 kn ili 56,5% planiranih.

#### **Osnovne škole-OŠ „Ljudevit Gaj“ Krapina i OŠ Augusta Cesarc Krapina**

### **PROGRAM 6003: Osnovnoškolsko obrazovanje**

Osnovne škole obavljaju javnu djelatnost osnovnog obrazovanja sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi.

Rashodi za zaposlene (bruto plaće, ostali rashodi za zaposlene, doprinosi na plaće) i naknade troškova zaposlenima, koji iznose na godišnjoj razini  $\approx$  14.540.000 kn za obje škole zajedno planiraju se u državnom proračunu te nisu sadržani u ovom izvještaju.

Rashodi obje škole izvršeni su u ukupnom iznosu od 1.578.324 kn ili 44,3% planiranih:

-rashodi OŠ Ljudevit Gaj izvršeni su u iznosu od 797.417 kn ili 49,9% planiranih od čega iz sredstava Grada 369.010 kn a iz vlastitih i namjenskih prihoda škole 428.407 kn,

-rashodi OŠ Augusta Cesarc izvršeni su u iznosu od 707.993 kn ili 54,5% planiranih od čega iz sredstava Grada 389.140 kn a iz vlastitih i namjenskih prihoda škole 318.853 kn,

-kapitalni rashodi obje škole izvršeni su u iznosu od 72.914 kn ili 10,9% planiranih, odnose se najvećim dijelom na nabavu opreme i knjiga za knjižnicu dok će se ostali planirani rashodi izvršavati u drugom polugodištu, od čega iz sredstava Grada 12.600 kn a iz vlastitih i namjenskih prihoda škola 60.314 kn.

### **PROGRAM 6005: Javne potrebe u kulturi**

Rashodi ovog programa izvršeni u ukupnom iznosu od 2.189.060 kn obuhvaćaju slijedeće:

-rashode za sufinanciranje aktivnosti udruga u kulturi i tehničkoj kulturi u iznosu od 188.500 kn ili 58,9% planiranih,

-rashode redovne djelatnosti Turističke zajednice Grada Krapine u iznosu od 50.000 kn ili 17,5% planiranih,

-rashode za kulturno-turističke manifestacije u iznosu od 334.400 kn ili 45,5% planiranih koji se odnose na rashode za doček Nove Godine, rashode za manifestacije u organizaciji Turističke zajednice Grada Krapine, Glumački festival u Krapini i Festival duhovne glazbe,

-rashode za obnovu kapele u Podgori u iznosu od 30.000 kn.

-rashode redovne i programske djelatnosti ustanova u kulturi, proračunskih korisnika Grada Krapine-Pučkog otvorenog učilišta Krapina i Gradske knjižnice Krapina u ukupnom iznosu od 1.586.160 kn ili 43,1% planiranih:

-rashodi redovne i programske djelatnosti Pučkog otvorenog učilišta Krapina izvršeni su u iznosu od 977.234 kn ili 39,8% planiranih od čega iz sredstava Grada 584.938 kn a iz vlastitih i namjenskih prihoda učilišta 392.296 kn,

-rashodi redovne djelatnosti Gradske knjižnice Krapina izvršeni su u iznosu od 608.926 kn ili 49,9% planiranih od čega iz sredstava Grada 395.925 kn a iz vlastitih i namjenskih prihoda knjižnice 213.001 kn.

#### **PROGRAM 6007: Javne potrebe u sportu**

Izvršeni rashodi u ukupnom iznosu od 778.300 kn obuhvaćaju rashode za:

-financiranje javnih potreba u sportu putem Krapinskog športskog saveza sukladno Zakonu o sportu u iznosu od 659.200 kn,

-sufinanciranje aktivnosti udruga koje nisu članice KŠS-a u iznosu od 21.000 kn,

-održavanje SRC Podgora u iznosu od 98.100 kn za radove na sanaciji krovišta.

#### **PROGRAM 6008: Pomoć u kući starijim osobama**

Gradsko društvo Crvenog križa Krapina pruža socijalnu uslugu Pomoć u kući te je za ovu namjenu utrošeno 6.469 kn.

#### **PROGRAM 6009: Djelatnosti Gradskog društva Crvenog križa Krapina**

Financiranje djelatnosti Gradskog društva Crvenog križa Krapina propisano je Zakonom o Hrvatskom Crvenom križu prema kojem se sredstva jedinice lokalne samouprave koriste za redovnu djelatnost, javne ovlasti i rad i djelovanje Službe traženja, sredstva su utrošena u iznosu od 69.075 kn, za dodatne aktivnosti iz područja javnih ovlasti utrošeno je 42.500 kn dok je za sufinciranje troškova kredita za kupnju poslovnog prostora, sukladno Zaključku Gradskog vijeća od 21.5.14. i sklopljenom Sporazumu o sufinciranju a prema planu otplate kredita, utrošeno 36.269 kn što sveukupno iznosi 147.844 kn.

#### **PROGRAM 6010: Javne potrebe u socijalnoj skrbi**

Rashodi ovog programa u ukupnom iznosu od 216.033 kn ili 35,4% planiranih izvršeni su za slijedeće namjene:

-rashodi za podmirenje troškova stanovanja u iznosu od 3.467 kn ili 11,6% planiranih,

-jednokratne novčane pomoći u iznosu od 13.715 kn ili 15,2% planiranih,

-pomoći za novorođenu djecu u iznosu od 82.500 kn ili 51,6% planiranih,

-besplatnu školsku kuhinju učenika osnovnih škola u iznosu od 47.520 kn ili 55,9% planiranih,

-sufinciranje aktivnosti udruga u iznosu od 64.500 kn ili 53,8% planiranih,

-podmirenje režijskih troškova Obiteljskog centra KZŽ-e u iznosu od 4.331 kn ili 43,3% planiranih.