



# PRORAČUN U MALOM

GRAD DELNICE





# Poštovane sugrađanke i sugrađani,

Poštovane sugrađanke i sugrađani,

sažetkom proračuna Grada Delnica koji je izrađen kao razumljiva prigodna brošura, želja nam je upoznati Vas sa najvažnijim elementima temeljem kojih se formira proračun, njegovim izvorima prihoda i primitaka te o njihovom namjenskom i svrhovitom trošenju, odnosno rashodima i izdacima. Izrada Proračuna za 2018. godinu nije bio ni malo lagan zadatak zbog velikog gubitka nenamjenskih poreznih prihoda kao izravne posljedice gubitka izmjene Zakonom o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave. U takvoj situaciji bili smo primorani presložiti prioritete i definirati one obveze bez kojih ovaj Grad u narednom razdoblju ne može, a od strateške su važnosti za njegovo funkcioniranje, razvoj i budućnost! Poštujući temeljno načelo da proračun mora biti uravnotežen, odnosno da planirani rashodi moraju proizlaziti iz planiranih prihoda te da određeni rashodi mogu proizaći samo iz točno propisanih prihoda, u 2018. godini planirani su ukupni prihodi i primici u iznosu od 49.493.173,00 kn te ukupni rashodi i izdaci u istom iznosu. Do pisanja ovog uvodnog obraćanja, u postupku savjetovanja sa zainteresiranom javnošću, nismo dobili niti jednu sugestiju ni prijedlog izmjene na predloženi proračun. Prijedlog proračuna se nalazio na web stranici Grada od 13. studenoga, a mogućnost savjetovanja trajala je sve do 13. prosinca 2017. godine. Bez obzira na to, s posebnim naglaskom na veliki gubitak prihoda, kod kreiranja proračuna vodili smo se ciljem da proračun odgovara najvažnijim potrebama i željama stanovnicima naše lokalne zajednice, odnosno da stvara pretpostavke za razvoj Grada, prvenstveno sa ciljem zapošljavanja! U tom smislu za kapitalna ulaganja planirana su sredstva u ukupnom iznosu od 22.164.000,00 kn, među kojima izdvajam: početak gradnje gradske tržnice, uređenje ostatka Lovачke ulice, uređenje Muzeja Grada Delnica, uređenje modernog Društvenog doma, dječje igralište u Parku kralja Tomislava, izgradnja ceste u poslovnoj zoni K-1, energetska obnovu kuglane, izgradnja pretovarne stanice sa reciklažnim dvorištem,... Za održavanje komunalne infrastrukture planirana su sredstva u iznosu od 3.985.000,00 kn među kojima su najznačajniji troškovi čišćenja prometnica i javno-prometnih površina, troškovi javne rasvjete, zimske službe... Za osnovno i srednjoškolsko obrazovanje su planirana sredstva u iznosu od 453.775,00 kn, za promicanje kulture u iznosu od 895.000,00 kn, za razvoj sporta i rekreacije u iznosu od 984.500,00 kn, za socijalnu skrb u iznosu od 2.550.000,00 kn, a sa kapitalnim projektima u iznosu od 1.392.000,00 kn, za razvoj turizma sredstva u iznosu od 1.452.000,00 kn, a s kapitalnim projektima u iznosu od 1.227.000,00 kn. Kao neophodnost, u ovogodišnji proračun uvodimo stavke za jačanje gospodarstva u iznosu od 150.000,00 kn (bespovratna sredstva za poduzetnike). Ono što je suglasna volja izvršitelja oporuke pok. Janet Majnarich, Grad će kroz europske, odnosno natječajne nadležnih ministarstava, nastojati realizirati projekt preseljenja Narodne knjižnice i čitaonice u bivši Dom HV-a - novi moderni Društveni dom, kao i uređenje bivše pučke (šumarske) škole te dječjeg igrališta u Parku kralja Tomislava. Svjesni da su kultura i sport kao i programi osnovnog i srednjoškolskog obrazovanja nemjerljiva vrijednost svake društvene zajednice, s posebnim naglaskom na mlade, bez obzira na limitirajuće nenamjenske prihode ipak smo povećali izdvajanja u odnosu na prošlu godinu, i to: sport za 150.000,00 kn, kulturu za 80.000,00 kn, osnovno i srednjoškolsko obrazovanje za 38.000,00 kn. Naglasak je i na izdvajanjima za produženi boravak za naše osnovnoškolce, programu za starije i nemoćne, Dječjem vrtiću Hlojčica, Narodnoj knjižnici i čitaonici, Javnoj vatrogasnoj postrojbi Grada Delnica te sufinanciranju Radija Gorski kotar. Vjerujem da će Vam ova brošura pomoći da bolje i lakše razumijete gdje se i kako se troši gradski novac te kako se odgovornim postupanjem s tim sredstvima i u ovakvim teškim uvjetima mogu ostvariti strateški projekti koji će u budućnosti dodatno podignuti kvalitetu života i društveni standard u našem Gradu.



Gradonačelnik Grada Delnica

Ivica Knežević, dipl. iur.

**Grad Delnice**  
Trg 138. brigade HV 4  
Delnice  
www.delnice.hr  
tel. 051/812-055  
fax. 051/812-037



## Što je Proračun?

- Proračun je jedan od najvažnijih dokumenata koji se donosi na razini jedinica lokalne samouprave
- Proračun je akt kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci jedinice lokalne samouprave za proračunsku godinu
  - ✓ Sadrži i projekciju prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za dvije godine unaprijed
- Propis kojim su regulirana sva pitanja vezana uz proračun je Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15)

## Kako se donosi proračun?

- Proračun donosi predstavničko tijelo jedinica lokalne samouprave (Gradsko vijeće Grada Delnice)
- Proračun se prema Zakonu mora donijeti najkasnije do kraja tekuće godine za iduću godinu i to prema prijedlogu kojega utvrđuje gradonačelnik i dostavlja predstavničkom tijelu do 15. studenoga tekuće godine
- Ako se proračun ne donese u roku slijedi:
  - ✓ Privremeno financiranje
  - ✓ Raspuštanje Gradskog vijeća
  - ✓ Prijevremeni izbori

**Grad Delnice**  
Trg 138. brigade HV 4  
Delnice  
[www.delnice.hr](http://www.delnice.hr)  
tel. 051/812-055  
fax. 051/812-037



# Sadržaj Proračuna

## OPĆI DIO

- Račun prihoda i rashoda
- Račun financiranja
- Struktura prihoda i primitaka te rashoda i izdataka po vrstama

## POSEBNI DIO

- Sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po Razdjelima na razini Jedinstvenog upravnog odjela i Predstavničkog tijela
- Unutar svakog od razdjela nalaze se programi, projekti i aktivnosti koji se planiraju financirati

- **PLAN RAZVOJNIH PROGRAMA** mora sadržavati ciljeve i prioritete razvoja jedinice lokalne samouprave koji su povezani s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna
- **OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA**
  - **Obrazloženje programa po razdjelima**



# Sadržaj Proračuna

## Prihodi proračuna po vrstama

<b>1</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>
	a) <b>Porezi</b> (porez i prizrez na dohodak, porez na imovinu, porez na robu i usluge)
	b) <b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b> (upravne i administrativne pristojbe, prihodi po posebnim propisima, komunalni doprinosi i naknade)
	c) <b>Prihodi od imovine</b> (prihodi od financijske imovine, prihodi od nefinancijske imovine)
	d) <b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b> (donacije i sl.)
	e) <b>Pomoći</b> (državni proračun, županijski proračun, pomoći iz gradskih i općinskih proračuna, sredstva za decentralizirane funkcije,)
	f) <b>Kazne, upravne mjere</b> (kazne komunalnog redarstva, troškovi upravnih postupaka...)
<b>2</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>
	a) <b>Sredstva od prodaje nekretnina i pokretnina</b>
<b>3</b>	<b>Primici od finan.imovine i zaduženja</b>
	a) <b>Kreditna sredstva</b>
<b>4</b>	<b>Raspoloživa sredstva prethodnih razdoblja</b>
	a) <b>višak ili manjak iz prethodne godine</b>
	- utvrđuje se nakon završetka proračunske godine
	- prenosi se u iduću godinu

# Rashodi proračuna po ekonomskoj klasifikaciji



<b>1</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>
	a) Rashodi za zaposlene (plaće djelatnika Grada i Ustanova, naknade, doprinosi na plaće)
	b) Materijalni rashodi (naknade troškova zaposlenicima, uredski materijal, energija, telefon, pošta, intelektualne usluge, reprezentacija, naknade vijećnicima, održavanje komunalne infrastrukture...)
	c) Financijski rashodi (kamate na kredite, bankarske usluge)
	d) Subvencije (subvencije za poslovanje gradskih poduzeća, subvencije u programima poticaja i sl.)
	e) Pomoći (tekuće i kapitalne pomoći)
	f) Naknade građanima i kućanstvima (troškovi koji se odnose na isplate u okviru Programa socijalne skrbi i zdravstvene zaštite)
	g) Ostali rashodi
	donacije (naknade za rad udruga u kulturi, sportu, socijali, financiranje političkih stranaka i sl.)
	kapitalne pomoći (financiranje investicija koje vode gradska poduzeća)
	naknade šteta po sudskim sporovima
<b>2</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>
	a) Kupnja zemljišta
	b) Kupnja ili gradnja građevinskih objekata (poslovni objekti, komunalni objekti)
	c) Kupnja prijevoznih sredstava, knjiga i umjetničkih djela, uredske oprema i namještaja)
	d) Prostorni planovi
<b>3</b>	<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>
	a) Otplatne rate kredita



# Važno je znati!

Jedno od najvažnijih načela proračuna je da:

- ▶ mora biti uravnotežen, odnosno da ukupna visina planiranih prihoda mora biti istovjetna ukupnoj visini planiranih rashoda
- ▶ određeni rashodi mogu se financirati isključivo iz određenih prihoda (tzv. namjenski prihodi)





# Važno je znati!

## PRIHODI PRORAČUNA

- **Prihodi od prodaje imovine** - isključivo za kapitalna ulaganja-investicije,
- **Komunalni prihodi** - isključivo za komunalne programe,
- **Komunalni doprinos** - za gradnju objekata i uređaja komunalne infrastrukture
- **Komunalna naknada** – za održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture, građenje i održavanje objekata predškolskog, školskoga, zdravstvenog i socijalnog sadržaja, financiranja građenja i održavanja javnih građevina sportske i kulturne namjene i poboljšanja energetske učinkovitosti zgrada u vlasništvu jedinice lokalne samouprave
- **Spomenička renta** - za zaštitu i očuvanje kulturnih dobara (parkovi, obnove fasada i krovova i sl.)
- **Boravišna pristojba** - isključivo za poboljšanje uvjeta boravka turista
- **Nenamjenski prihodi** (porezi, zakup, ostali prihodi) moguće je financirati sve vrste rashoda, a uglavnom se troše za:
  - ✓ javne potrebe
  - ✓ materijalne rashode Grada
  - ✓ pokriće nedostatka komunalnih prihoda u održavanju komunalne infrastrukture (kada su planirani rashodi Programa održavanja komunalne infrastrukture viši od prihoda koji se uberu za tu namjenu)

**Grad Delnice**  
Trg 138. brigade HV 4  
Delnice  
www.delnice.hr  
tel. 051/812-055  
fax. 051/812-037



# Važno je znati!



## RASHODI PRORAČUNA

### ➤ Zadani rashodi (zakonske obveze JLS)

Otplate kredita

Predškolski odgoj

Osnovnoškolsko obrazovanje

Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture

Gradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture

Protupožarna zaštita

Izrada prostornih planova

Plaće i materijalni rashodi stručnih tijela i ustanova JLS

### ➤ Fakultativni rashodi osiguravanje dodatnih standarda u javnim potrebama

Manifestacije i redovan rad udruga u kulturi

Sport

Socijalni programi i zdravstvena zaštita

Kultura

Tehnička kultura

Srednješkolsko i visoko obrazovanje (stipendije i sl.)

Dodatni programi i predškolskom odgoju i osnovnoškolskom obrazovanju

**Grad Delnice**  
Trg 138. brigade HV 4  
Delnice  
[www.delnice.hr](http://www.delnice.hr)  
tel. 051/812-055  
fax. 051/812-037



# Može li se proračun mijenjati?

- ▶ Proračun nije „statičan“ akt već se, sukladno Zakonu, može mijenjati tijekom proračunske godine. Procedura izmjena Proračuna istovjetna je proceduri njegova donošenja: Izmjene i dopune proračuna, tzv. „rebalans“ predlaže Gradonačelnik, a donosi ga Gradsko vijeće.
- ▶ Tijekom proračunske godine, a u slučaju da se, zbog nastanka novih obveza za proračun ili promjena gospodarskih kretanja povećaju rashodi i/ili izdaci odnosno smanje prihodi i/ili primici, Gradonačelnik može obustaviti izvršavanje pojedinih rashoda i/ili izdataka.

Privremene mjere mogu trajati najviše 45 dana.



# Kako se Grad može zaduživati?

**Grad se može dugoročno zaduživati** isključivo za kapitalne investicije, ukoliko su ispunjeni uvjeti:

- ✓ Investicija je planirana u Proračunu
- ✓ Postoji prethodna suglasnost Gradskog vijeća
- ✓ Postoji suglasnost Vlade RH

**Ukupan opseg zaduženja** - godišnja obveza anuiteta po zaduženju Grada kao i anuiteta po danim jamstvima i suglasnostima (trgovačkim društvima i ustanovama ustanovama Grada) ne smije prelaziti 20% prihoda proračuna (bez prihoda od domaćih i stranih pomoći, donacija, sufinanciranja građana)

**Grad se može kratkoročno zaduživati:**

- ✓ uz suglasnost predstavničkog tijela najduže do 12 mjeseci
- ✓ za pokriće nelikvidnosti
- ✓ unutar jedne godine

**Grad Delnice**  
Trg 138. brigade HV 4  
Delnice  
[www.delnice.hr](http://www.delnice.hr)  
tel. 051/812-055  
fax. 051/812-037



## Kako se planiraju prihodi i primici u 2018. godini

Prihodi od poreza	11.226.000 kn
Pomoći iz inozemstva i od subjekata opće države	25.605.100 kn
Prihodi od imovine	614.100 kn
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	8.672.521 kn
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	2.509.200 kn
Kazne upravne mjere i ostali prihodi	15.000 kn
Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	121.000 kn
Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	500.000 kn



# Kako se raspoređuju proračunska sredstva?

- ▶ Rad predstavničkih tijela - 146.860,00 kn
- ▶ Gradska uprava – 4.569.900 kn
- ▶ Krediti – 2.770.000,00 kn
- ▶ Pokroviteljstva i obljetnice - 66.000,00 kn
- ▶ Osnovno i srednjoškolsko obrazovanje i stipendiranje učenika i studenata – 453.775,00 kn
- ▶ Promicanje kulture – 895.000,00 kn
- ▶ Razvoj sporta i rekreacije – 759.500,00 kn
- ▶ Socijalna skrb – 2.550.000,00 kn
- ▶ Turizam – 1.452.000 kn
- ▶ Jačanje gospodarstva – 366.650,00 kn
- ▶ Održavanje komunalne infrastrukture – 3.985.000,00 kn
- ▶ Objekti u vlasništvu Grada – 197.000,00 kn
- ▶ Kapitalna ulaganja Grada – 22.164.000,00 kn
- ▶ Prostorno planska i projektna dokumentacija - 400.000,00 kn
- ▶ Sufinanciranje izgradnje vodovodne i kanalizacijske mreže - 680.000,00 kn
- ▶ Zaštita okoliša – 1.750.000,00 kn
- ▶ Proračunski korisnici – 5.699.488,00 kn



## Gradska uprava 4.569.900,00 kn

- Redovna djelatnost 3.193.500,00 kn
- Rashodi za usluge 899.400,00 kn
- Rashodi za vozila 201.000,00 kn
- Rashodi za reprezentaciju 50.000,00 kn
- Grijanje zgrade 50.000,00 kn
- Ostali rashodi za redovno poslovanje 176.000,00 kn



### Kreditni 2.770.000,00 kn

- Otplata glavnice 2.285.000,00 kn
- Kamate 485.000,00 kn

### Pokroviteljstva i obljjetnice 66.000,00 kn

- Dan Grada 30.000,00 kn
- Godišnje nagrade 16.000,00 kn
- Pokroviteljstvo 20.000,00 kn



<b>Održavanje komunalne infrastrukture 3.985.000,00 kn</b>	<b>Kapitalna ulaganja Grada 22.164.000,00 kn</b>	
▪ Čišćenje cesta i javno-prometnih površina 1.000.000,00 kn	▪ Izgradnja ceste u poslovnoj zoni 2.000.000,00 kn	▪ Energetska obnova kuglane 2.500.000,00 kn
▪ Sanacija udarnih rupa na nerazvrstanim cestama 150.000,00 kn	▪ Uređenje platoa mrtvačnice Delnice 300.000,00 kn	▪ Izgradnja nove tržnice 500.000,00 kn
▪ Javna rascjeta utrošak el.energije 350.000,00 kn	▪ Lovačka ulica 3.800.000,00 kn	▪ Cesta Podgora i Kuti 300.000 kn
▪ Ostale usluge u komunlanoj djelatnosti 71.000,00 kn	▪ Muzej 3.000.000,00 kn	▪ Groblje Zamost brodski 200.000,00 kn
▪ Zimska služba 1.330.000,00 kn	▪ Knjižnica 5.960.000,00 kn	▪ Izgradnja nogostupa i oborinske odvodnje u Lučicama 500.000,00 kn
▪ Održavanje sportskih objekata i terena 280.000,00 kn	▪ Dječje igralište u parku 2.461.000,00 kn	▪ Cesta prema Croatia osiguranju 150.000,00 kn





## Prostorno planska i projektna dokumentacija 400.000,00 kn

- Izrada projektne dokumentacije za infrastrukturu 150.000,00 kn
- Geodetsko-katastarske usluge 130.000,00 kn

## Sufinanciranje izgradnje vodovodne i kanalizacijske mreže 680.000,00 kn

- Sufinanciranje rekonstrukcije i gradnja kanalizacije i vode švicarski fond 620.000,00 kn
- Manja sanacija na mjesnim vodovodima i kanalizaciji 60.000,00 kn



## Zaštita okoliša 1.750.000,00 kn

- Izgradnja reciklažnog dvorišta i nabava opreme 1.500.000,00 kn
- Izgradnja pretovarne stanice i pristupne ceste 200.000,00 kn



# Briga o djeci

Grad Delnice sufinancira smještaj za 115 djece u ustanovama predškolske dobi

## Dječji vrtić Hlojkica

- ❖ Maze
  - ❖ Krijesnice
  - ❖ Bubamarci
  - ❖ Zvezdice
  - ❖ Pahuljice
- 100 djece

Obrt Snješko smješko - 12 djece

Dječji vrtić Buba Mara - 3 djece



**Grad Delnice**  
Trg 138. brigade HV 4  
Delnice  
[www.delnice.hr](http://www.delnice.hr)  
tel. 051/812-055  
fax. 051/812-037



# Javne potrebe

- ▶ Stipendiranje za 53 učenika i studenata u iznosu 203.000,00 kn
- ▶ Produženi boravak u OŠ - 235.000,00 kn, nabavka udžbenika za prvašice 30.000,00 kn
- ▶ Projekti i aktivnosti udruga u kulturi i ostalim društvenim djelatnostima 273.000,00 kn
- ▶ Advent 32.200,00 kn



- ▶ Aktivnosti osnovnih i srednje škole 88.000,00 kn



- ▶ Radio Gorski kotar 165.000,00 kn

**Grad Delnice**  
Trg 138. brigade HV 4  
Delnice  
[www.delnice.hr](http://www.delnice.hr)  
tel. 051/812-055  
fax. 051/812-037





# Javne potrebe

- ▶ Projekti i aktivnosti sportskih udruga  
743.000,00 kn



- ✓ Za korištenje sportskih objekata  
358.000,00 kn
- ✓ Za redovan rad udruga 352.000,00 kn
- ✓ Zdravstveni pregledi 30.000,00 kn
- ✓ Materijali rashodi za rad Sportske zajednice 3.000,00 kn



**Grad Delnice**  
Trg 138. brigade HV 4  
Delnice  
[www.delnice.hr](http://www.delnice.hr)  
tel. 051/812-055  
fax. 051/812-037



# Javne potrebe

- ▶ Program Pomoć u kući 80.000,00 kn
- ▶ Palijativna skrb 46.000,00
- ▶ Pomoć za nabavu opreme za novorođenče 80.000,00 kn
- ▶ Sufinanciranje dječjeg logopeda za Gorski kotar 90.000,00 kn
- ▶ Učešće za redovni program Dječjeg vrtića 25.000,00 kn
- ▶ Sufinanciranje međumjesnog prijevoza učenika Srednje škole Delnice 8.000,00 kn
- ▶ Suf.dolazaka specijalista iz KBC Rijeka u Dom zdravlja 21.600,00 kn
- ▶ Pomoć za troškove stanovanja 50.000,00 kn
- ▶ Pomoć za hitne i povremene intervencije 40.000,00 kn
- ▶ Poklon paketi umirovljenicima 10.000,00 kn
- ▶ Pomoć za sufinanciranje smještaja u dom za učenike srednjih škola 5.000,00 kn
- ▶ Pomoć za sufinanciranje troškova javnog prijevoza za učenike srednjih škola 5.000,00 kn
- ▶ Pomoć za sufinanciranje prehrane učenika osnovnih škola 76.000,00 kn
- ▶ Pomoć za produženi boravak učenika osnovnih škola 5.000,00 kn



# Proračunski korisnici

- ▶ Dječji vrtić Hlojkica - 2.994.921,00 kn
- ▶ Narodna knjižnica i čitaonica - 767.427,00 kn
- ▶ Javna vatrogasna postrojba - 1.937.140,00 kn



**Grad Delnice**  
Trg 138. brigade HV 4  
Delnice  
[www.delnice.hr](http://www.delnice.hr)  
tel. 051/812-055  
fax. 051/812-037





# Gdje možete pronaći Proračun?

- ▶ Potpunu verziju Proračuna Grada Delnica za 2018. godinu možete pronaći:
  - ▶ U Službenim novinama Grada Delnica
  - ▶ Na mrežnoj stranici Grada [www.delnice.hr](http://www.delnice.hr)



**Grad Delnice**  
Trg 138. brigade HV 4  
Delnice  
[www.delnice.hr](http://www.delnice.hr)  
tel. 051/812-055  
fax. 051/812-037