REPUBLIKA HRVATSKA
SPLITSKO DALMATINSKA ŽUPANIJA
GRAD SINJ

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA

O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA SINJA ZA 2017. GOD.

Pripremio: Odjel za financije

Sinj, svibanj 2018. g

SADRŽAJ

I IZVJEŠĆE O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 2017. GOD.

UVOD 3

1. OPĆI DIO 6
2. RAČUN PRIHODA I PRIMITAKA 7
3. RAČUN RASHODA I IZDATAKA 22

II IZVJEŠĆE O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE U 2017. GODINI 49

III RASPODJELA REZULTATA POSLOVANJA ZA 2017. GODINU 52

IV IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA 53

V IZVJEŠTAJ O STANJU SREDSTAVA (IMOVINE) POTRAŽIVANJA I OBVEZA NA DAN 31.12. 2017.....54

UVOD

Zakonom o proračunu («Narodne novine» br. 87/08 i 136/12 i 15/15) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna («Narodne novine» br. 24/13) propisana je obveza sastavljanja i podnošenja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za prethodnu godinu te njegovo podnošenje na donošenje predstavničkom tijelu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Za 2017. godinu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave dužne su predati izvještaj o izvršenju proračuna sukladno izmjenjenom Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuina koji je stupio na snagu 26. listopada 2017. godine.

Izmjenama i dopunama Pravilnika nije promijenjen sadržaj godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna tj. prethodno navedeni obvezni dijelovi izvještaja, ali je promijenjen sadržaj unutar pojedinih dijelova izvještaja. Radi se o sljedećim promjenama:

Člankom 108. stavkom 1. Zakona o proračunu utvrđeno je da Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

1. OPĆI DIO PRORAČUNA – koji sadrži prikaz ostvarenja plana prihoda i primitaka te rashoda i izdataka na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.
2. POSEBNI DIO PRORAČUNA – koji sadrži prikaz ostvarenja plana rashoda i izdataka po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji.
3. PRILOZI - uz Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Grada Sinja za 2017. godinu:
    - Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
    - Izvještaj o korištenju proračunske zalihe
    - Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima
    - Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka

4. Pored navedenih obveznih dijelova, Godišnji izvještaj sadrži i Izvještaj o stanju imovine, potraživanja i obveza za 2017.g.

U skladu s odredbama Zakona o proračunu i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, u općem i posebnom dijelu Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Grada Sinja za 2017. godinu, dani su podaci o planiranim prihodima/primicima i rashodima/izdacima kroz Izvorni plan i Tekući plan, te podaci o njihovom izvršenju u 2017. godini, a u općem dijelu dani su i usporedni podaci o izvršenju u 2016. godini. Izvorni plan su zadnji proračun donesen od strane Gradskog vijeća, a Tekući plan su zadnji doneseni proračun s uključenim naknadno izvršenim preraspodjelama.
Odlukom o izvršavanju Proračuna Grada Sinja za 2017. godinu člankom 8. utvrđeno je da Gradonačelnik može odobriti preraspodjelu sredstava unutar pojedinog razdjela i između pojedinih razdjela Proračuna, pri čemu umanjenje pojedine stavke rashoda ne može biti veće od 5% sredstava utvrđenih na stavci rashoda koja se umanjuje. Nadalje, Odlukom je propisano da o izvršenim preraspodjelama Gradonačelnik izvještava Gradsko vijeće prilikom podnošenja polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna. Preraspodjelom proračunskih sredstava u proračunu izmijenjeni su planski iznosi pojedinih stavki rashoda, ali je ukupan iznos proračuna ostao nepromijenjen odnosno u iznosu 52.600.000,00 kuna kao je to utvrđeno zadnjim rebalansom proračuna.Nakon donesenih Trećih izmjena i dopuna Proračuna Grada Sinja za 2017. godinu, iskazana je potreba za preraspodjelom sredstva unutar samih razdjela, dok su ukupna sredstva namijenjena za pojedini razdjel ostala nepromijenjena.

Podaci o izvršenju prihoda i rashoda iskazani su na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (četvrta razina računskog plana), dok su podaci o planu iskazani na manje detaljnoj razini odnosno na razini podskupine ekonomske klasifikacije (treća razina računskog plana) sukladno usvojenom Proračunu za 2017. godinu.

Zakonom o proračunu utvrđen je tijek odvijanja proračunskog procesa koji započinje donošenjem Smjernica ekonomske i fiskalne politike Vlade Republike Hrvatske za trogodišnje razdoblje, na temelju kojih Ministarstvo financija izrađuje Upute za izradu državnog proračuna i Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave. Smjernicama Vlade Republike Hrvatske za razdoblje 2017. – 2019. godine dane su projekcije kretanja najvažnijih

makroekonomskih pokazatelja Republike Hrvatske u idućem trogodišnjem razdoblju.
Osim na Smjernicama makroekonomske i fiskalne politike Vlade Republike Hrvatske Proračun Grada Sinja za 2017. godinu temelji se na Strategiji razvoja Grada Sinja za razdoblje 2015. – 2020. godine, uvažavajući pri tome zakonske obveze Grada kao jedinice lokalne samouprave. Osim toga, osnova pri donošenju proračuna su i odluke predstavničkog i izvršnog tijela Grada Sinja donesene u okviru problematike u pojedinim područjima rada Grada.

I IZVJEŠĆE O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 2017. GODINU

1. OPĆI DIO

Kao što je uvodno rečeno, u općem i posebnom dijelu Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Grada Sinja za 2017. godinu, iskazani su podaci o planiranim prihodima/primicima i rashodima/izdacima kroz Izvorni plan i Tekući plan kao i podaci o njihovu izvršenju u 2017. godini, a u općem dijelu proračuna i usporedni podaci o ostvarenju u prethodnoj godini.

U izradi godišnjeg izvještaja za 2017. godinu korišteni su podaci iz Financijskog izvještaja Proračuna Grada Sinja za 2017. godinu (Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima, Bilanca, Izvještaj o obvezama, i Bilješke uz financijske izvještaje)

USPOREDNI PRIKAZ IZVRŠENJA PRIHODA I IZDATAKA ZA 2017. GODINU SA PRORAČUNOM I PRETHODNOM GODINOM

R.br	Opis	Izvršenje 2016. g.	Proračun 2017. g.	Izvršenje 2017. g.	Index 5/3	Index 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	45.877.166,30	51.150.000,00	44.853.485,00	97,76	87,69
2.	RASHODI I IZDACI	46.917.215,30	52.600.000,00	48.072.068,37	102,46	91,39
3.	RAZLIKA	-1.140.049,00	-1.450.000,00	-3.218.583,25	282,31	221,97
4.	VIŠAK/MANJAK PRIHODA PRETHODNE GODINE	2.675.721,92	1.450.000,00	1.535.672,00	57,39	105,90
5.	**UKUPNO VIŠAK/MANJAK PRIHODA**	**1.535.672,92**	___	**-1.682.911,25**		

Tabela 1.

Ukupni prihodi i primici Proračuna Grada Sinja za 2017. godinu ostvareni su u iznosu od 44.853.485,00 kn, što je 87,69% godišnjeg plana.

Ukupni Rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu 48.072.068,37 kn, što je 91,39 % godišnjeg plana.

Iz navedenog proizlazi da ostvarenje prihoda nije bilo dovoljno za pokriće rashoda odnosno razlika prihoda i primitaka i rashoda i izdataka iznosi -3.218.583,25 kn. Preneseni višak prihoda i primitaka iznosi 1.535.672,00 kn , tako da manjak prihoda i primitaka u

slijedećem razdoblju iznosi -1.682.911,25 kn, koji će se pokriti na teret prihoda u idućoj godini.

Ostvareni prihodi u 2017. g. u odnosu na ostvarene prihode u 2016. g. manji su za 1.023.681,30 kn odnosno 2,24 %.

2. RAČUN PRIHODA I PRIMITAKA

STRUKTURA OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA PRORAČUNA

Red. br.	Vrsta prihoda	Izvršenje 2016.	Izvorni plan za 2017.	Ostvarenje 2017.	Index 5/3	indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	**PRIHODI (TEKUĆI PRIHODI)**	**46.476.295,00**	**50.850.000,00**	**46.186.754,99**	**99,37**	**90,82**
1.1.	Prihodi od poreza (61)	28.353.081,00	27.050.000,00	26.865.135,36	94,75	99,31
1.2.	Pomoći i potpore (63)	7.576.099,00	9.870.000,00	8.943.156,23	118,04	90,60
1.3.	Prihodi od imovine (64)	1.096.610,00	1.130.000,00	1.037.805,29	94,63	91,84
1.4.	Prihodi od prodaje roba i usluga (65)	8.435.086,00	10.250.000,00	7.774.912,60	92,17	75,85
1.5.	Prihod od prodaje proizvoda i robe	11.584,00	150.000,00	10.513,00	90,75	7,00
1.6.	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (68)	1.003.835,00	1.800.000,00	1.555.232,51	154,92	86,40
2.	**PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**	**1.046.518,00**	**600.000,00**	**462.874,60**	**44,22**	**77,14**
2.1.	Prihodi od prodaje neproizvedene imovine (71)	696.053,00	200.000,00	128.679,70	18,48	64,33
2.2.	Prihodi od prodaje proizvedene imovine (72)	350.456,00	400.000,00	334.194,90	95,35	83,54

3.	**PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA**	**211.097,00**	**300.000,00**	**97.487,53**	**46,18**	**32,49**
4.	**UKUPNO PRIHODI I PRIMICI (1+2+3)**	**47.733.910,00**	**52.600.000,00**	**46.747.117,12**	**97,93**	**88.87**

Tabela 2.

Iz tabele 2. vidljivo je da su ostvareni prihodi i primici proračuna u 2017. godini manji u odnosu na prethodnu godinu u iznosu 986.792,88 kuna odnosno 2,07%.

U nastavku se daje obrazloženje ostvarenja pojedinih vrsta prihoda i primitaka po osnovnim skupinama u odnosu na planske veličine s obrazloženjem njihova ostvarenja i pojašnjenja većih odstupanja u odnosu na plan.

U strukturi ostvarenih prihoda u 2017. godini najveći je udjel prihoda poslovanja s udjelom od 98,80 %, slijede prihodi od prodaje nefinancijske imovine s udjelom 0,99 %, te primici od financijske imovine i zaduživanja s udjelom 0,20 %.

1. PRIHODI POSLOVANJA – planirani su u iznosu 50.850.000,00 kuna, a ostvareni u iznosu 46.186.754,99 kuna odnosno 90,82% godišnjeg plana. Sastoje se od poreznih i neporeznih prihoda.

1.1 Porezni prihodi su vrijednosno najznačajniji prihodi proračuna. Ostvareni su u iznosu od 26.865.135,36 kn, što predstavlja udjel od 57,46 % u ukupnim prihodima i primicima proračuna. U odnosu na ostvarenje poreznih prihoda u 2016. godini, naplaćeni prihodi od poreza u 2017. godini su manji zbog efekata porezne reforme koja je stupila na snagu početkom 2017. godine.

Porezne prihode čine:

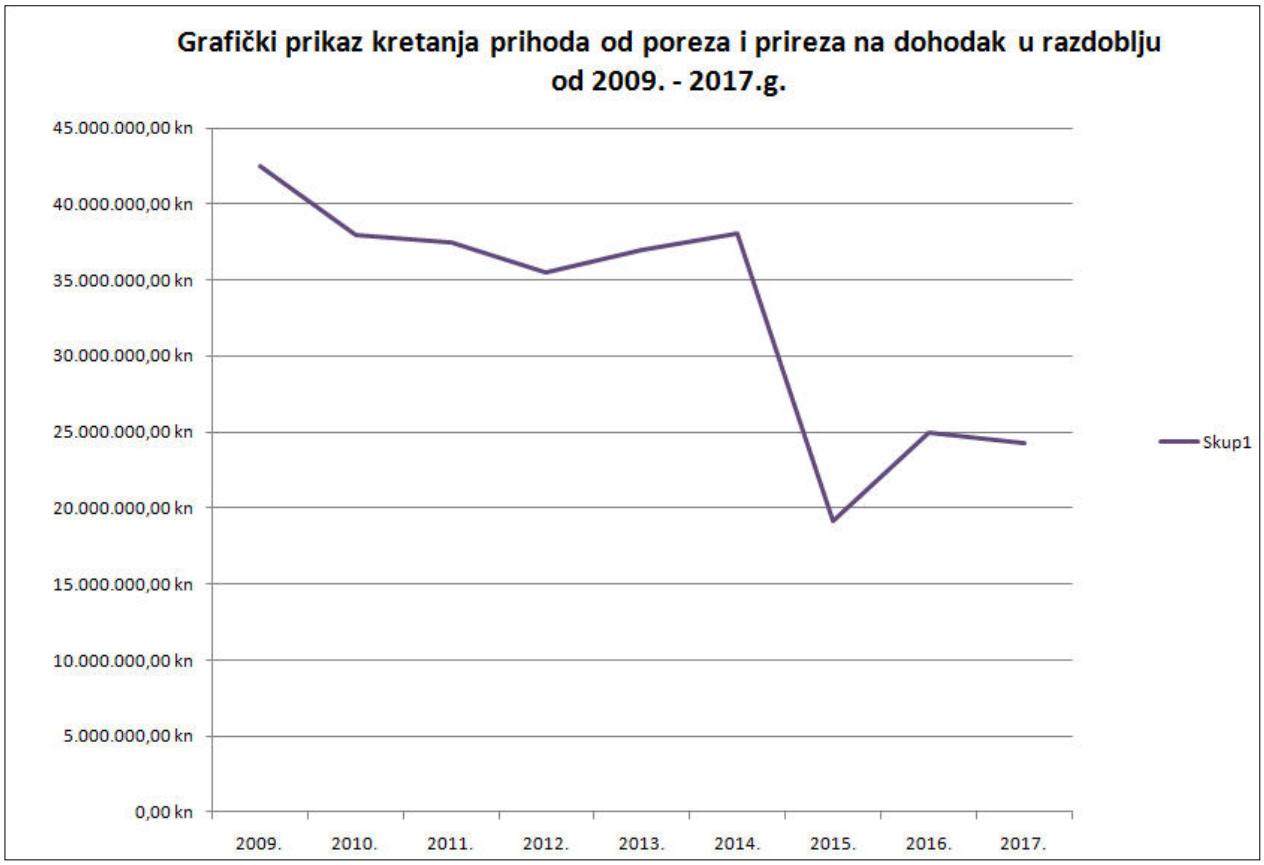
- *porez i prirez na dohodak*
- *porez na imovinu*
- *porez na robe i usluge*

Najveći dio prihoda od poreza ostvaruje se od:

Poreza i prireza na dohodak koji čine 90,34 % poreznih prihoda. Prihod od poreza i prireza na dohodak ostvaren je u iznosu 24.270.762,46 kn, što je 99,06 % od planiranog iznosa. U odnosu na 2016. godinu prihod s ove osnove manji su u iznosu 710.489,54 kn, odnosno 2,85 %. Glavni razlog ovog smanjenja rezultat je izmjena zakonske regulative. Glavne promjene u sustavu poreza na dohodak

su se očitovale u smanjenju poreznih stopa i povećanju jedinstvenog osnovnog osobnog odbitka što direktno utječe na manje ostvarenje prihoda od poreza na dohodak.

U nastavku slijedi grafički prikaz kretanja prihoda od poreza i prireza na dohodak u razdoblju od 2009.-2017 .g.



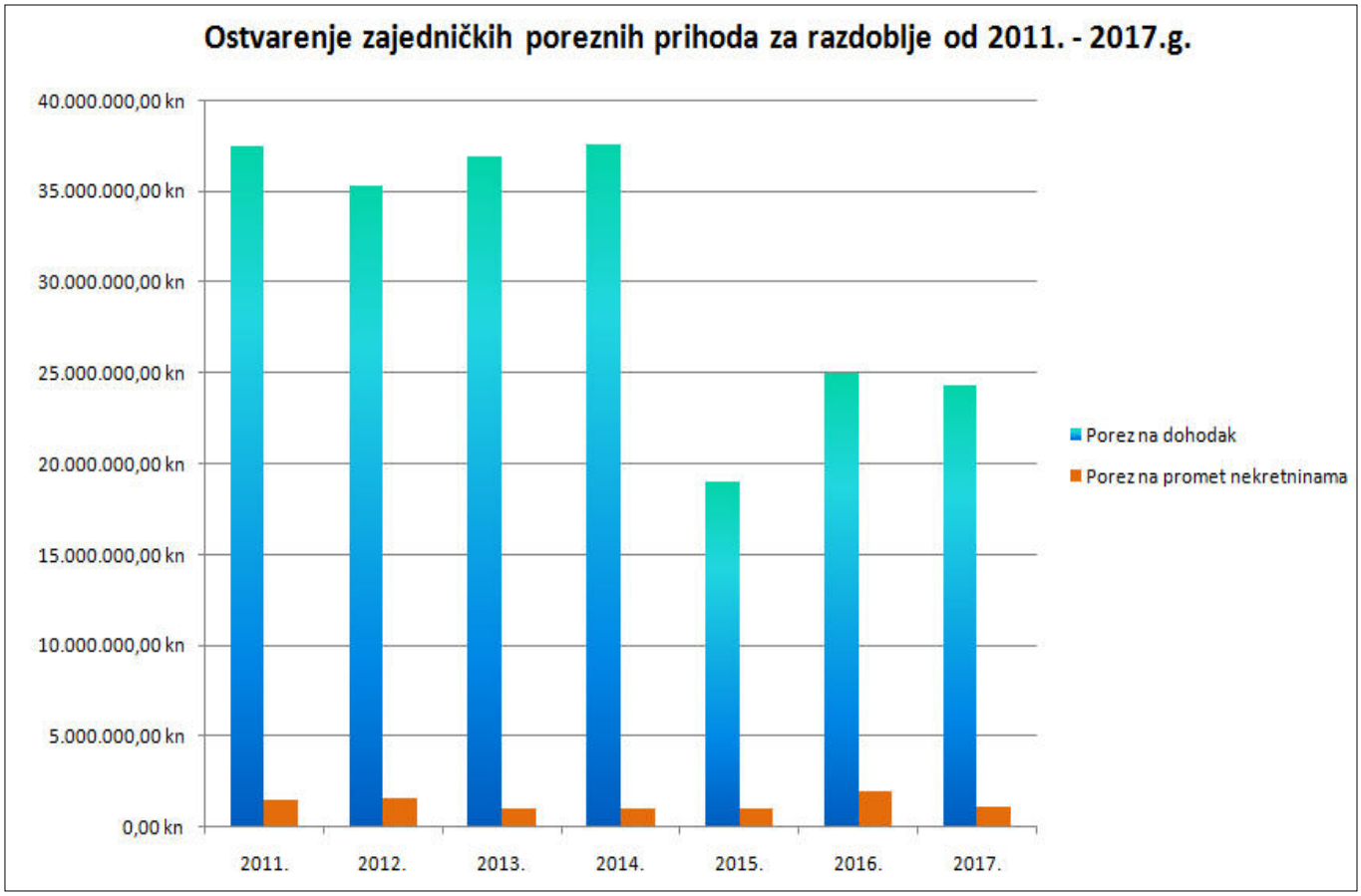
Iz grafičkog prikaza vidljivo je da je u 2012. zaustavljen silazni trend kretanja prihoda od poreza i prireza na dohodak, u 2013. i 2014. nastavljen trend rasta ovog prihoda, dok u 2015. godini bilježimo nagli pad prihoda s ove osnove uslijed izmjena zakonske regulative. U 2016. godini, promatrajući ostvarenje ovog prihoda primjetna je tendencija rasta, te u 2017. g. ponovo blaga tendencija pada prihoda s ove osnove. (promijeniti grafikon)

Porezi na imovinu – ostvareni su u iznosu 2.071.720,00 kn odnosno 103,59 % od plana za promatrano razdoblje, a čine ga:

-*porez na korištenje javnih površina*- ostvarenje sukladno planu, čemu je svakako doprinijelo i poduzimanje raspoloživih mjera kako bi se postigla što bolja naplata

- *porez na promet nekretnina* – prihodi od poreza na promet nekretninama ostvareni su u iznosu 1.089.623,30 kuna, što je 30,63 % lošije ostvarenje u odnosu na 2016. godinu. Iako je novim Zakonom o porezu na promet nekretnina (N.N. br. 115/16), u 2017.

godini smanjena stopa oporezivanja sa 5 % na 4 %, ali je istovremeno ovaj prihod u cjelosti postao prihod gradskog proračuna nije rezultiralo efektivnim povećanjem prihoda s ove osnove(prije zakonskih promjena, porez na promet nekretnina dijelio se u omjeru 80% Grad, a 20 % država. Realizacija ovog prihoda u prvom redu ovisi o ponudi i potražnji na tržištu nekretnina. Ovim porezom oporezuje se promjena vlasništva nekretnina (kupnja, zamjena nekretnina, nasljeđivanje, darovanje, prodaja). Porez na promet u slučaju kupoprodaje nekretnina plaća kupac nekretnine po stopi od 5% na tržišnu vrijednost u trenutku nastanka porezne obveze.



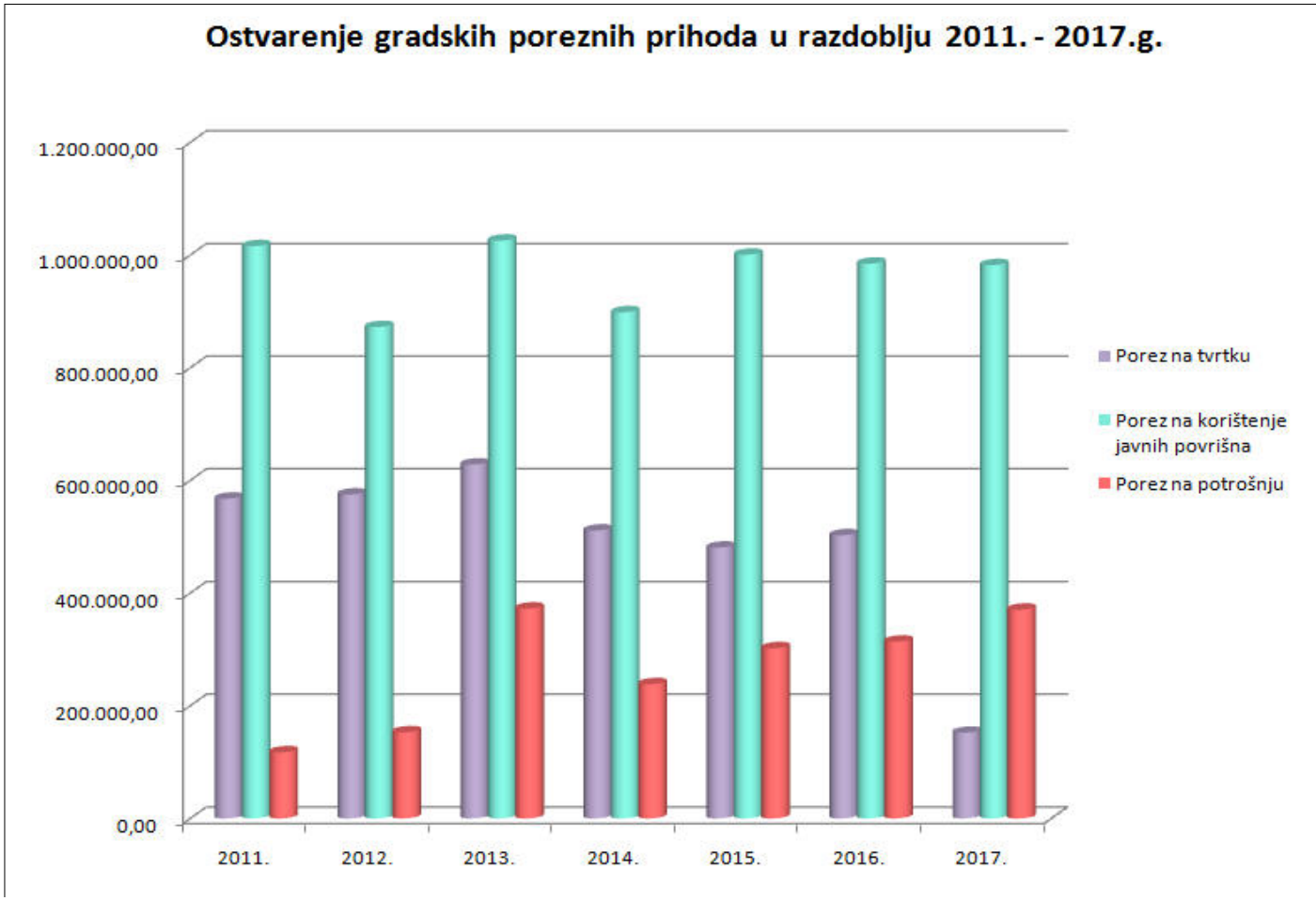
Porezi na robe i usluge ostvareni su u iznosu od 522.652,89 kn, što je 95,03 % planiranog iznosa. U odnosu na prethodnu godinu njihova naplata je manja u iznosu od 293.857,11 kn odnosno 35,90% . Izmjenama Zakona o financiranju JLPRS te Zakona o lokalnim porezima (N.N. br.115/16), od 01. siječnja 2017. godine ukinut je gradski porez na tvrtku ili naziv. Ostvarenje prihoda od poreza na tvrtku u 2017. g. u iznosu od 152.128,32 kune odnosi se na naplatu dugovanja iz prethodnog razdoblja.

Čine ih:

- *porez na tvrtku odnosno naziv,*

- *porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića*

Poslove oko nadzora, naplate i ovrhe obavlja Porezna uprava uz naknadu od 5% od ukupno naplaćenih gore navedenih prihoda.



1.2. Pomoći- planirane su u iznosu od 9.870.000,00 kuna , a ostvarene su u iznosu od 8.943.156,23 kune ili 90,61 % od planiranog iznosa. U usporedbi s 2016. godinu ostvarene pomoći su veće za 1.367.057,23 kuna ili 18% . Na veće ostvarenje prihoda od pomoći u 2017. godini u odnosu na 2016. godinu, u najvećoj mjeri utječu kompenzacijske mjere po osnovi poreza na dohodak koje su uvedene u 2017. godini. Ovim mjerama država lokalnim jedinicama nadoknađuje gubitak u ostvarenju poreza na dohodak u 2017. godini, na način da im isplaćuje sredstva pomoći u navedenom nedostajućem iznosu, a što je uvjetovano zakonskim izmjenama tj. poreznom reformom.

Odnose se sredstva dobivena od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU, od inozemnih vlada, pomoći proračunu iz drugih

proračuna, pomoći od izvanproračunskih korisnika, pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije, pomoći iz državnih proračuna temeljem prijenosa EU sredstava, pomoći koje su ostvarili proračunski korisnici iz ostalih proračuna koji im nisu nadležni.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna ostvarene su u ukupnom iznosu 5.772.343,15 kuna, odnosno 121,12 % u odnosu na plan.Unutar ovih pomoći evidentirane su i pomoći koje su ostvarili proračunski korisnici u iznosu od 189.585,00 kuna /D.V. Bili Cvitak i Gradska knjižnica)

Ovisno o namjeni dodijeljenih sredstava dijele se na dva segmenta:

- *prvi dio odnosi se na* ***tekuće pomoći iz proračuna (Državnog odnosno Županijskog proračuna)***

  Tekuće pomoći

  U odnosu na ostvarenje prethodne godine prihodi s ove osnove veći su za 261,66 % odnosno 3.831.189,15 kuna.

  U 2017. godini ostvarene su u ukupnom iznosu od 5.295.343,15 kuna, a najvećim dijelom se odnose na pomoći iz državnog proračuna u iznosu 5.089.289,93 kune što predstavlja razliku ostvarenog prihoda od poreza na dohodak u 2017. u odnosu na ostvarenje u 2016. kao pomoći iz Državnog proračuna - kompenzacijske mjere (obrazloženje prethodno dato). U okviru ovih pomoći se evidentiraju i :

  Tekuće pomoći iz Županijskog proračuna doznačene za slijedeće namjene:

  - sufinanciranje prijevoza učenika i studenata
  - sufinanciranje uređenja poljskih puteva
  - podmirenje troškova ogrjeva korisnicima socijalnog programa
  - sufinanciranje programa male škole u dječjim vrtićima

Drugi dio prihoda u okviru ove grupe prihoda odnosi se na ***kapitalne pomoći za projekte*** predložene prema Državnom proračunu odnosno proračunu Splitsko - dalmatinske županije koje su realizirane u iznosu 477.000,00 kuna. Manje su u odnosu na 2016. godinu za 85,56% odnosno 2.824.656,35 kuna.

Ukupne kapitalne pomoći iz državnog proračuna doznačene su za slijedeće namjene:

- sufinanciranje sanacije Tvrđave Kamičak (Min. kulture) 100.000,00 kn
- sufinanciranje gradnje parkirališta kod Pravoslavne crkve 200.000,00 kn

- sufinanciranje izgradnje spomenika T. Rađi 57.000,00 kn

Ukupno kapitalne pomoći iz županijskog proračuna doznačene su za slijedeće namjene:

- Sufinanciranje izgradnje športske dvorane 100.000,00 kn
- Sufinanciranje – smanjenje potrošnje energije 20.000,00 kn

Treći segment u okviru ove grane prihoda čine ***pomoći od izvanproračunskih korisnika.*** Ostvarene su u iznosu od 1.617.909,88 kn.Najveći dio odnosi se na sredstva od HZZO-a za financiranje programa javnih radova i stručnog osposobljavanja u iznosu 1.477.359,88 kn. Realizirana su i sredstva Hrvatskih cesta u iznosu 140.550,00 kuna za sufinanciranje zimske službe na nerazvrstanim cestama sukladno sklopljenom Ugovoru o korištenju sredstava.

Četvrti segment odnosi se na **Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije – vatrogastvo**

Odnose se na sredstva koja uplaćuje državni proračun kako bi se pokrila razlika između ostvarenog prihoda od poreza na dohodak za decentraliziranu funkciju i minimalnih standarda za te funkcije koji su utvrđeni Odlukom Vlade RH. S te osnove u 2017. g. iz Državnog proračuna su doznačena sredstva u iznosu 300.000,00 kuna i to za tekuće rashode vatrogastva.

Unutar ove skupine prihoda od pomoći prikazane su i **Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa sredstava EU u iznosu od 1.063.318,20 kuna.**

Odnose na sredstva vezana za realizaciju Projekta „Sinj u sridu“ sukladno sklopljenom Ugovoru gdje su podneseni zahtjevi za nadokandom sredstava s popratnom dokumentacijom sukladno dinamici realizacije pojedinih potprojekata u okviru ovog projekta. Temeljem podnesenih zahtjeva Središnjoj agenciji za financiranje i ugovaranje programa i projekata EU u 2017. godini realizirana su sredstva u iznosu od 776.766,00 kuna.Realizacija projekta je u tijeku.

Također su refundirana sredstva koja se odnose na završna plaćanja za projekt MEDPATHS – uređenje biciklističkih i tematskih staza u iznosu od 286.551,50 kuna.

Izvori financiranja / Vrste pomoći	Splitsko dalmatinska županija	Državni proračuna	Pomoći od izvanproračun. korisnika Hrvatske ceste, Fond za zaš. okoliša ,HZZO...	Tekuće pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije	Ukupno
1.	**2.**	**3.**	**4.**	**5.**	**6.**
Tekuće pomoći iz Proračuna	206.053,22	5.089.289,93	1.617.909,88	300.000,00	7.213.253,03
Kapitalne pomoći iz Proračuna	120.000,00	357.000,00	-	-	477.000,00
Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – proračunskim korisnicima	-	776.766,68	-	-	776.766,68
Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – proračunskim korisnicima	-	286.551,52	-	-	286.551,52
UKUPNO	**326.053,22**	**6.509.608,13**	**1.617.909,88**	**300.000,00**	**8.753.571,23**

1.3. Prihodi od imovine – planirani su u iznosu 1.130.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 1.037.805,29, kn, što je 91,84% planiranog iznosa. U odnosu na prethodnu godinu ostvareni prihodi su na razini ostvarenja prethodne godine (indeks 94,64%).
Njih čine:

- ***prihod od financijske imovine*** – ostvareni su u iznosu od 12.927,45 kn, a odnose se najvećim dijelom na prihode od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju.

- ***prihod od nefinancijske imovine*** – ostvareni su u iznosu od 1.016.962,27 kn odnosno 92,45% od planiranog iznosa.
  Prihodi od nefinancijske imovine obuhvaćaju:

1)	Naknade za koncesije kn	5.500,00
2)	Prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine kn	613.965,53
3)	Naknade za korištenje nef. imovine kn	72.256,03
4)	Naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru kn	325.240,71

Ad1. naknade za koncesije su ostvarene u iznosu 5.500,00 kn po Odluci o dodjeli koncesija temeljem Zakona o komunalnom gospodarstvu , te naknade za koncesiju od zahvaćanja voda za javnu vodoopskrbu temeljem Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Ad.2. u strukturi ovih prihoda najznačajniji su: *prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine* koji su ostvareni u iznosu 613.965,53 kuna što predstavlja 94,45 % godišnjeg plana. Čine ih:

- *prihodi od zakupa poslovnog prostora* ostvareni u iznosu 451.277,52 kn u skladu sa dosadašnjim sklopljenim ugovorima o zakupu poslovnih prostora.

- *prihod od zaštićene najamnine* - plaća se temeljem Zakona o najmu stanova za zakonom određene kategorije najmoprimaca stanova u vlasništvu Grada, te su ostvareni u iznosu od 25.906,16 kn.

- *prihod od zakupa poljoprivrednog zemljišta* - ostvaren je u iznosu 136.781,85 kn, na osnovu Odluke o odabiru najpovoljnije ponude za zakup poljoprivrednog zemljišta na području Grada Sinja, usvojenog od strane Gradskog vijeća dana 13. svibnja 2013. godine i suglasnosti Ministarstva poljoprivrede, ribarstva i ruralnog razvoja. Novim Zakonom o poljoprivrednom zemljištu koji je stupio na snagu 11. travnja 2013. godine postupke provođenja natječaja i evidencije naplate provodi Agencija za poljoprivredno zemljište.

Ad.3. naknade za korištenje nefinancijske imovine ostvarene su u iznosu 72.265,03 kn. Čine ih:

- *prihod od spomeničke rente* - koju plaćaju fizičke i pravne osobe po stopi 0,05% na ukupan prihod od obavljanja djelatnosti utvrđenim Zakonom o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara 4.754,12 *kn*

- *naknada za eksploataciju mineralnih sirovina*- realizirana u iznosu 67.501,91kn, prema Uredbi o novčanoj naknadi za koncesiju, a koja se sastoji:

  a) *naknada za zauzetu površinu* odobrenog eksploatacijskog polja neenergetskih mineralnih sirovina u iznosu *34.750,00* kn.
  b) *naknada za otkupnu količinu neenergetskih mineralnih sirovina 32.751,91kn*

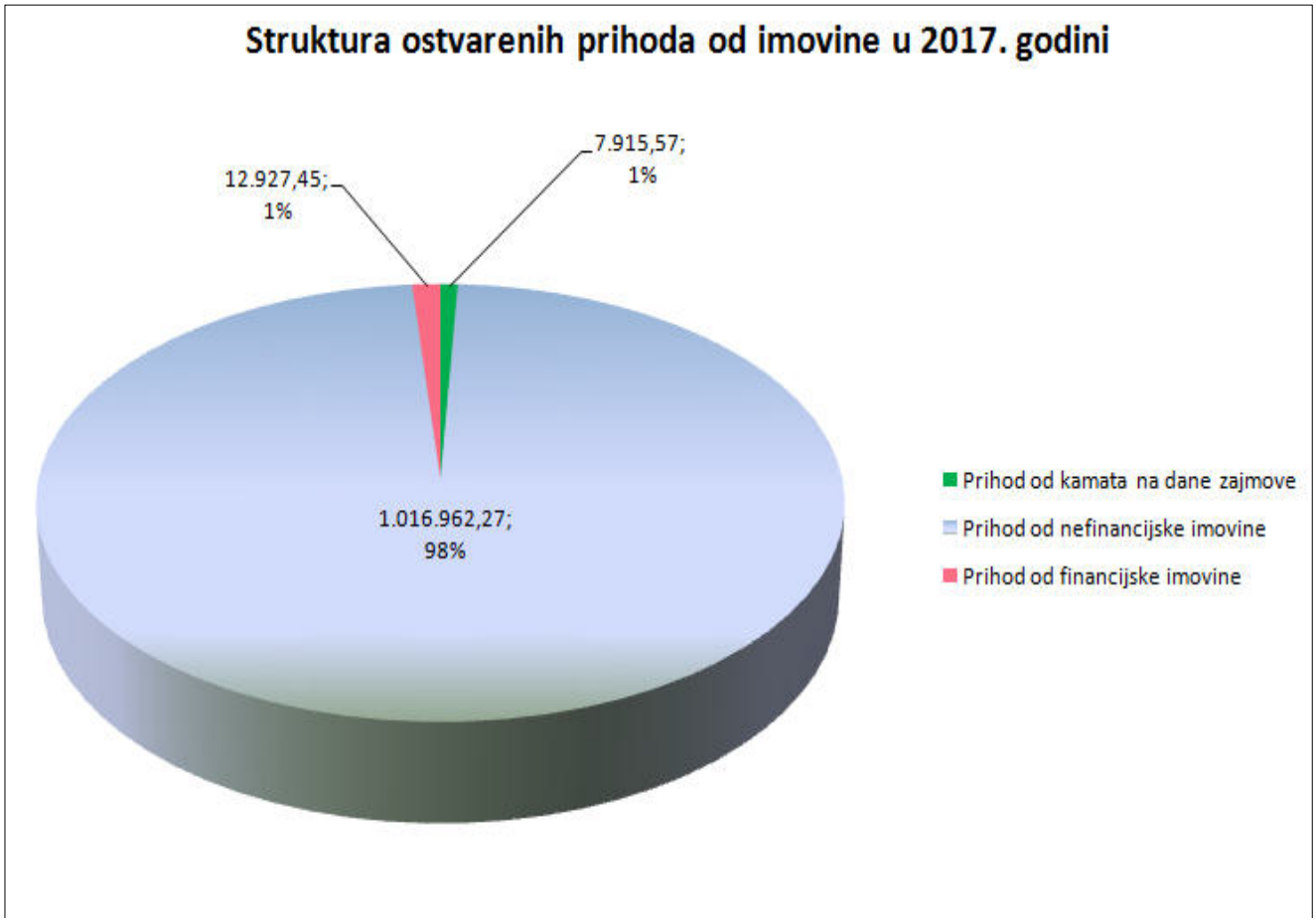
Ad.4.naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru 325.240,71 kn

Prihodi od naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru ostvareni su u iznosu 325.240,71 kuna, od planiranog iznosa 500.000,00 kn, a odnose se na prihod od legalizacije bespravno izgrađenih objekata (NN 86/12).

U skladu sa Zakonom o postupanju s nezakonito izgrađenim zgradama (N.N. 86/12), naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru utvrđuje se rješenjem koje donosi upravno tijelo lokalne jedinice nadležno za poslove komunalnog gospodarstva na kojem se području nalazi zgrada. U 2017. doneseno je ukupno 410 rješenja. Raspored sredstava sa računa zajedničkih prihoda vrši se na način da se 50% (30%-20%) sredstava raspoređuje jedinici lokalne samouprave koja donose rješenje o naknadi i koja je dužna odgovarajući dio (40%) sredstava doznačenih sa računa zajedničkih prihoda ustupiti JP(R)S čije je upravno tijelo donijelo rješenje o izvedenom stanju.

- ***prihod od kamata na dane zajmove trgovačkim društvima i obrtnicima*** – radi se o kamatama na dane poduzetničke kredite poduzetnicima, sukladno Programu poticanja i promicanja poduzetništva na području Grada Sinja (neuredno plaćanje glavnice i kamata od pojedinih poduzetnika) 3.265,52 *kn*

- ***prihod od kamata na dane zajmove trgovačkom društvu Kamičak d.o.o.*** *4.650,05 kn*



1.4. Prihodi od prodaje roba i usluga - imaju značajan udio u ukupnim proračunskim prihodima i primicima (16,63 %), a ostvareni su u iznosu od 7.774.912,60 kn odnosno 75,85 % planiranog iznosa.U odnosu na prethodnu godinu manji su 660.173,40 kuna odnosno 7,83 %.

Prihod od upravnih i administrativnih pristojbi ostvareni su u iznosu 222.326,52 kn odnosno 88,93% u odnosu na planirano, a odnose se na uplaćene prihode od prodaje državnih biljega, boravišne pristojbe, upravne pristojbe za izdavanje lokacijskih dozvola i drugih akata vezanih za provedbu dokumenata prostornog uređenja i građenja.

Najznačajniji prihodi u okviru ove grupe prihoda su *prihodi od komunalnih doprinosa i komunalnih naknada, koji su ostvareni u iznosu 5.854.544,73 kn odnosno 83,64% od godišnjeg plana.*

Njih čine:

- komunalna naknada
- komunalni doprinos

Komunalna naknada – od planiranog iznosa 5.000.000,00 kn ostvarena je u iznosu 4.722.478,13 kn, odnosno 94,44 % od godišnjeg plana. Ukupno zaduženje za 2017. godinu iznosilo je 5.014.361,02 kune od čega je naplaćeno 4.604.331,58 kuna odnosno 91,82%.
U odnosu na prethodnu godinu prihodi s ove osnove veći su u iznosu 118.146,52 kn odnosno 2,57 %.
Dio potraživanja s osnove komunalne naknade naplaćen je u ovršnim postupcima. Radi se o dugu iz 2014. godine, kojega je MORH u nekoliko navrata nastojao pravno osporiti, ali je pravni stav Grada na kraju rezultirao naplatom u ovršnom postupku u iznosu od 347.789,79 kuna za vojarnu Petra Berislavića.
Grad kontinuirano provodi sve raspoložive mjere i postupke prisilne naplate, pa je tako u 2017. godini poslano 2.436 opomena, 597 rješenja o ovrsi i to 468 rješenja za stambene prostore, 49 rješenja za poslovni prostor koji koriste pravne osobe, te 80 za poslovni prostor koji koriste obrtnici. Uspješnost ovih postupaka u velikoj mjeri otežava teška gospodarska situacija, kako pravnih tako i fizičkih obveznika, te stečajevi, likvidacije i predstečajne nagodbe.
U svezi sa prethodno navedenim u evidenciji nenaplaćenih potraživanja otpisana su i brisana potraživanja s osnove komunalne naknade prema pravnim osobama koje su brisane iz sudskog registra, budući da su ta potraživanja utvrđena kao nenaplativa, a kako je to propisano i u Općem poreznom zakonu, a istovijetna je intencija i Zakona o proračunu.
Radi se o dugu obrtnika i tvrtki starom 10 i više godina koje su brisane iz sudskog registra odnosno obrtnika koji su nepoznati (bez OIB-a, umrli).
Po tim osnovama otpisano je 175.412,32 kuna.
Komunalna naknada je namjenski prihod kojim se pokrivaju troškovi komunalnog održavanja Grada.

Komunalni doprinos – od planiranog iznosa 2.000.000,00 kn prihod po ovoj osnovi ostvaren je u iznosu 1.132.066,60 kn što je 56,60 % u odnosu na godišnji plan. Bilježi pad u odnosu na prošlu godinu za 34,7 %. Ostvarenje ovog prihoda vezano je za investicije. Izostanak planirane realizacije pojedinih projekata.
Komunalni doprinos je namjenski prihod i njime se pokrivaju troškovi izgradnje komunalne infrastrukture.

Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 1.698.041,35 kuna ili 56,60% godišnjeg plana i najvećim dijelom se odnose na prihode proračunskih korisnika.

Kod proračunskih korisnika ostvareni su prihodi po posebnim propisima u iznosu od 1.692.928,00 kn, odnosno 84,64% godišnjeg plana koje proračunski korisnici ostvaruju od svoje osnovne djelatnosti sufinanciranje cijene svojih usluga, članarinama i sl.

Proračunski korisnici su ostvarili sljedeće iznose navedenih prihoda po osnovi posebnih propisa

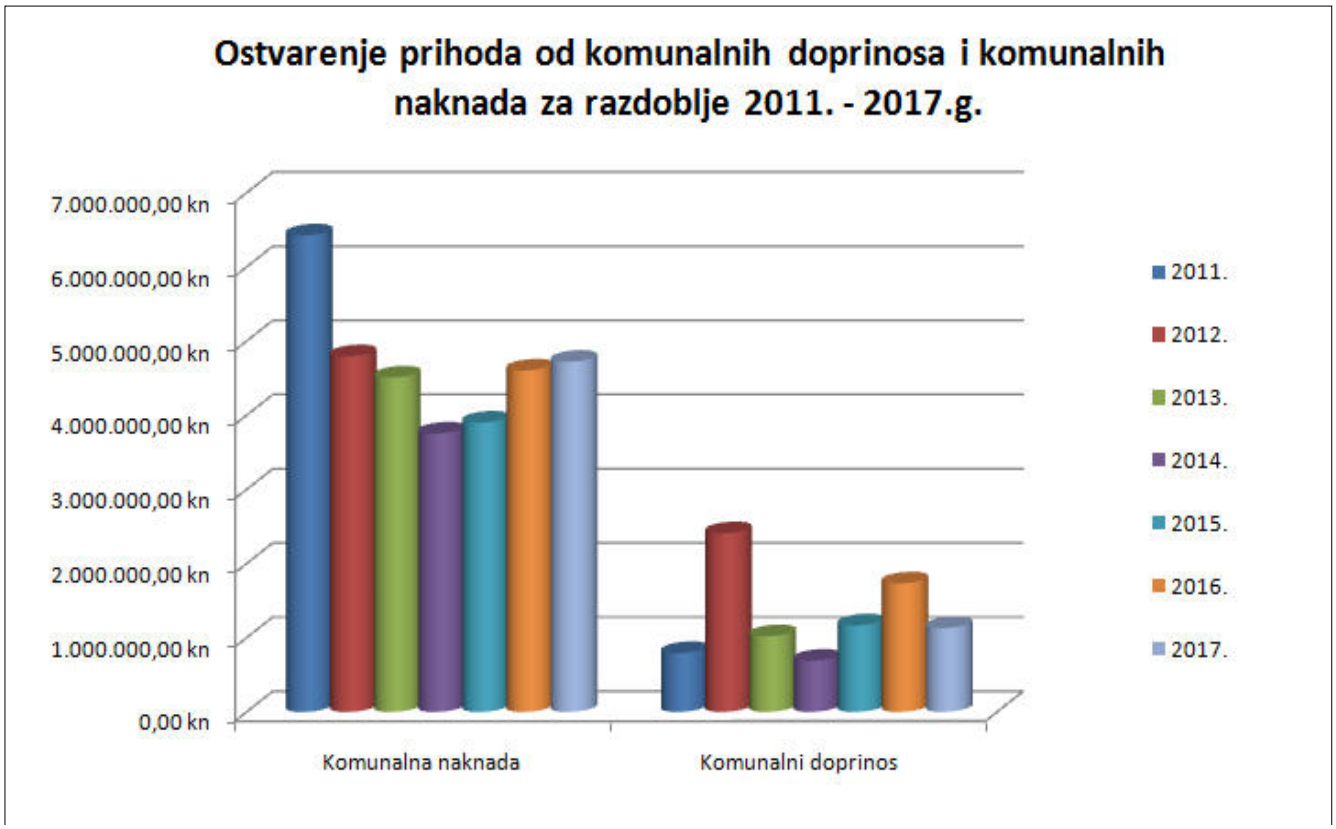
- Dječji vrtić „Bili Cvitak“ 1.627.682,00 kn
- Gradska knjižnica 65.246,00 kn
- Javna vatrogasna postrojba 0,00 kn

1.5. Kazne, uprave mjere i ostali prihodi – unutar ove skupine planirani su prihodi od kazni i ostalih prihoda u iznosu od 1.800.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 1.555.232,51 kn, što je 86,40% od plana. Njih čine prihodi po posebnim zakonima odnosno odlukama i to:

- naknada za pokriće dijela troškova natječajne dokumentacije 5.000,00 kn

- vodni doprinos – prihod od Hrvatskih voda, temeljem članka 12. Zakona o financiranju vodnog gospodarstva (NN 153/09), jedinicama lokalne samouprave pripada 8% vodnog doprinosa naplaćenog na njihovom području 145.535,27
- prihode po postignutom dogovoru o sufinanciranju održavanja i sanacije odlagališta otpada Mojanka s drugim jedinicama lokalne samouprave - korisnicima deponija. Novi Ugovori su zaključeni nakon višekratnih pregovaranja tek u travnju 2016. godine sa kvartalnim dospijećima na iznose od 145,00 kn /toni
  U prošloj godini naplaćeno je 540.530,00 kuna s ove osnove.
- troškovi ovrhe - po rješenjima o ovrsi koje donosi Upravni odjel za prostorno uređenje, komunalne djelatnosti, gospodarstvo i upravljanje imovinom, utvrđuju se i troškovi ovrhe u paušalnom iznosu od 200,00 kuna koji se namiruju zajedno s glavnim potraživanjem, a provode se preko Fine i banaka 40.417,76 kn

- Refundacija materijalnih troškova od Hrvatskih voda nastalih pri obračunu i naplati naknade za uređenje voda (5% na iznos Hrvatskim vodama uplaćene naknade za uređenje voda 74.070,77 kn
- Naplata dijela ugovorene kazne kupcu građevinskog zemljišta – Mljekara Sinj d.o.o. Zagreb u iznosu od 133.891,50 kn
- Ostali prihodi – ostvareni su u iznosu 615.187,21 kuna, a odnose se na:
  - refundaciju troškova provođenja lokalnih izbora 2017. god. od strane ŽIP-a u iznosu od 109.963,70 kn
  - prihod od Hrvatskog Telekoma d.d. – infrastrukturni operator koji je platio naknadu za pravo puta na nekretninama (nerazvrstane ceste) koje se nalaze u vlasništvu / suvlasništvu Grada Sinja 315.973,39 kn

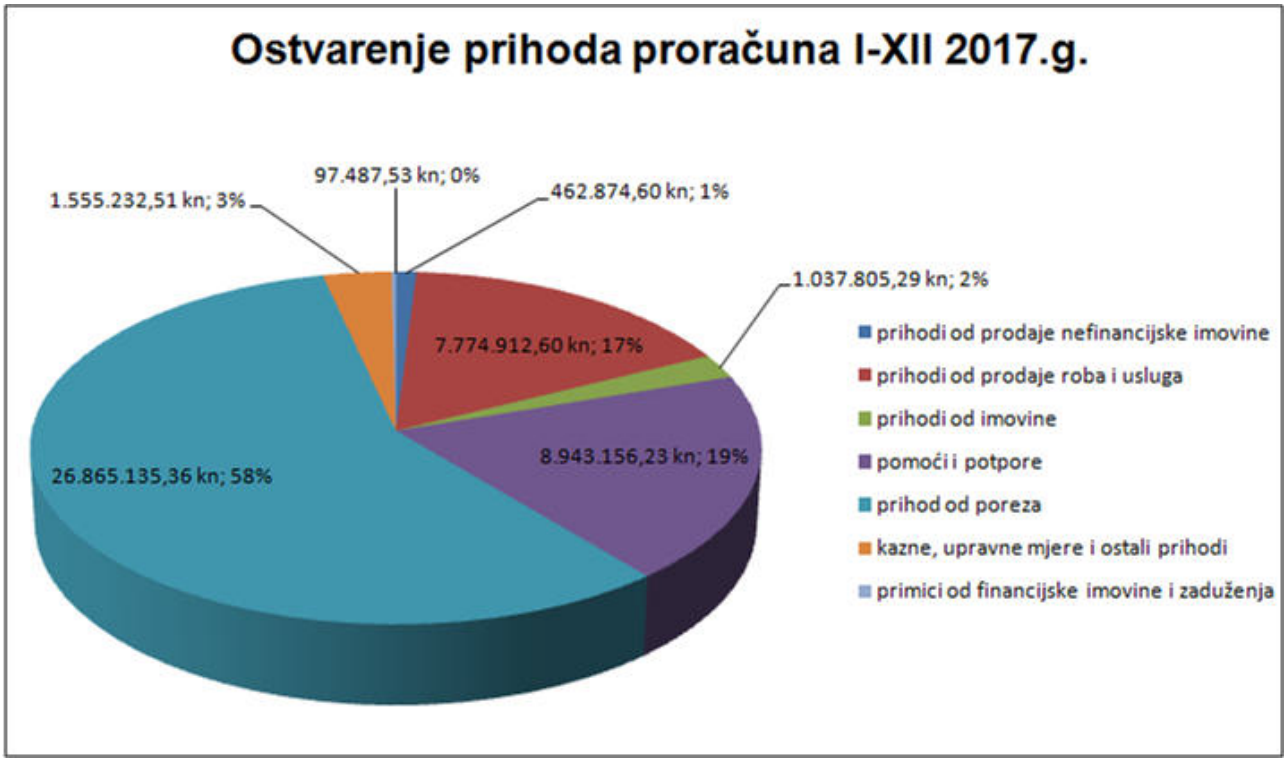


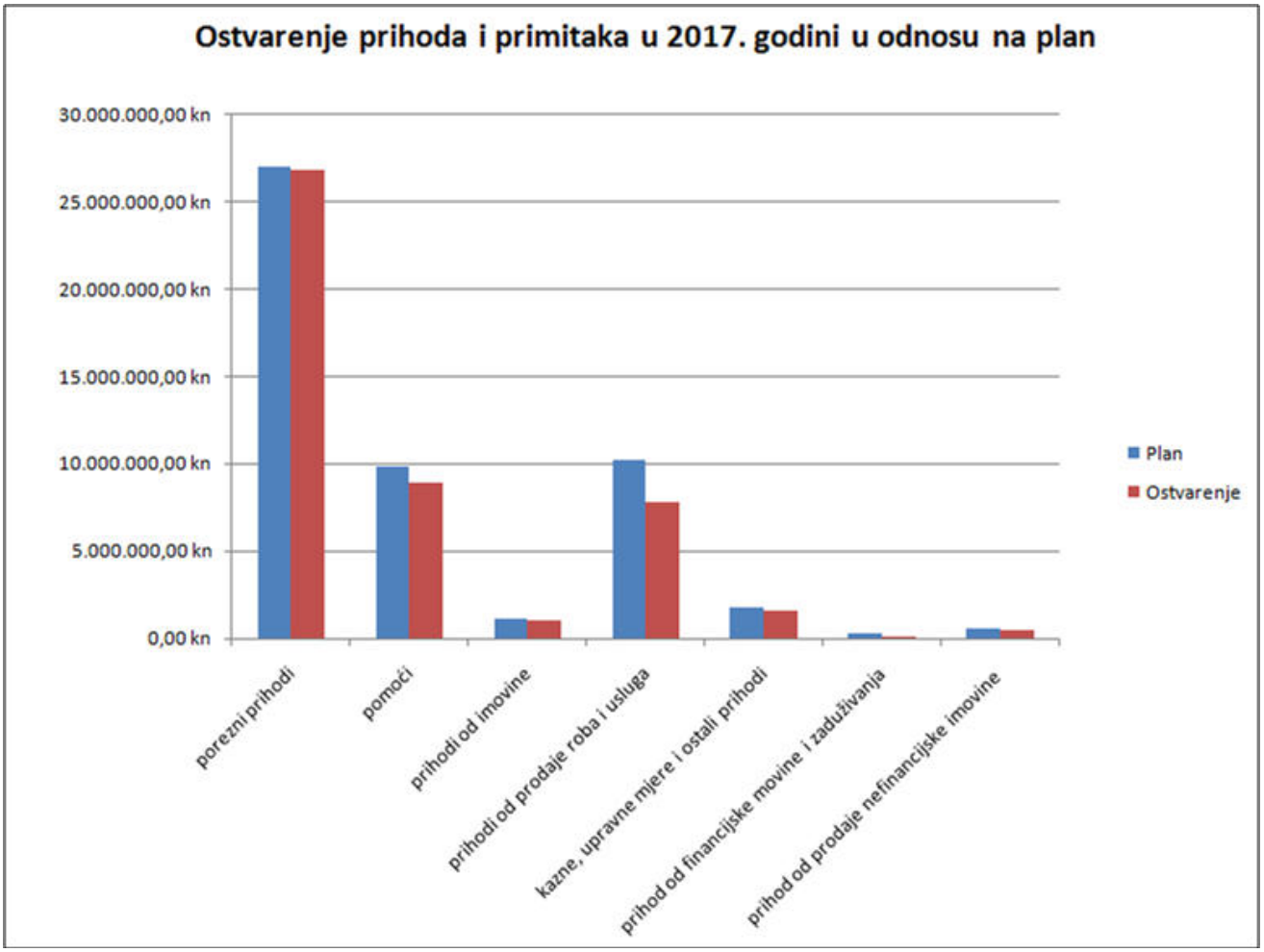
Iz grafičkog prikaza vidljiv je blagi rast prihoda od komunalne naknade dok prihod od komunalnog doprinosa ima silazni trend.

2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (kapitalni prihodi) – s obzirom da ostvarenje ovih prihoda u velikoj mjeri ovisi o interesu tržišta, slabije ostvarenje je posljedica nastavka recesije i smanjene potražnje na tržištu nekretnina. Još uvijek nepovoljna gospodarska kretanja utječu na smanjenu investicijsku aktivnost što se odražava na ostvarenje prihoda od prodaje nefinancijske imovine. U promatranom razdoblju ostvareni su u iznosu 462.874,60 kn ili 77,15% godišnje plana. Ovi prihodi se odnose na:

- *prihod od prodaje zemljišta* – rezultat je podmirenja ugovorenih obveza po provedenim natječajima za prodaju/pravo građenja građevinskog zemljišta u Gospodarskoj zoni Kukuzovac. Temeljem provedena 3 natječaja u 2017. godini, sklopljena su 2 predugovora o kupoprodaji nekretnina. Ukupno ponuđena cijena zemljišta temeljem sklopljenih predugovora o kupoprodaji nekretnine iznosila je 222.255,60 kn, ukupne površine 6.483 m2. Unatoč povoljnijim uvjetima za kupnju zemljišta nije došlo do začajnijeg porasta broja zainteresiranih ulagača, što bi rezultiralo i značajnijim povećanjem prihoda s ove osnove.
- *prihod od prodaje stanova* - ostvarenje sukladno planu, a odnose se na redovne uplate za prodane stanove na kojima je postojalo stanarsko pravo, a ostvareni su u ukupnom iznosu 742.636,00 kn. Napominje se da temeljem Zakona o prodaji stanova na kojima postoji stanarsko pravo dio prihoda s ove osnove (55%) uplaćuje se u Državni proračun, uz obavezu knjiženja storno ovog prihoda. Tijekom 2017. godine, Grad je 55,00% sredstava uredno doznačavao u korist Državnog proračuna u iznosu 408.441,00 kn.

3. Primici od financijske imovine i zaduženja –odnose se na primitke od povrata ranije odobrenih poduzetničkih kredita vezanih za realizaciju Programa poticanja i promicanja poduzetnika početnika u Gradu Sinju (za razdoblje od 2003.-2010.g.). Ostvareni su u iznosu 97.487,53 kuna. Komisione poslove (realizacija kredita, pojedinačne evidencije, praćenje naplate) obavljaju Privredna banka Zagreb i Societe Grenerale – Splitska banka Split. U 2017. godini u otplati je bio ukupno 18 kredit, od čega preko Privredne banke Zagreb 14, a preko Splitske banke 4 kredita.
U okviru ove pozicije evidentirana je pozajmnica data trgovačkom društvu GZK d.o.o. Sinju iznosu od 52.500,00 kuna.


Ostvarenje prihoda proračuna I-XII 2017.g.
97.487,53 kn; 0%
462.874,60 kn; 1%
1.555.232,51 kn; 3%
1.037.805,29 kn; 2%
7.774.912,60 kn; 17%
8.943.156,23 kn; 19%
26.865.135,36 kn; 58%
prihodi od prodaje nefinancijske imovine
prihodi od prodaje roba i usluga
prihodi od imovine
pomoći i potpore
prihod od poreza
kazne, upravne mjere i ostali prihodi
primici od financijske imovine i zaduženja


Ostvarenje prihoda i primitaka u 2017. godini u odnosu na plan
30.000.000,00 kn
25.000.000,00 kn
20.000.000,00 kn
15.000.000,00 kn
10.000.000,00 kn
5.000.000,00 kn
0,00 kn
porezni prihodi
pomoći
prihodi od imovine
prihodi od prodaje roba i usluga
kazne, upravne mjere i ostali prihodi
prihod od financijske movine i zaduživanja
prihod od prodaje nefinancijske imovine
Plan
Ostvarenje

3. RAČUN RASHODA I IZDATAKA

Ukupno ostvareni rashodi i izdaci Proračuna za 2017. godinu izvršeni su u iznosu od 49.858.404,00 kuna, odnosno 94,78% godišnjeg plana. Izvršeni rashodi i izdaci manji su za 2.342.109,70 kn odnosno 95,25 % u odnosu na 2016. godinu s obzirom da je i ostvarenje prihoda u 2017. godini manje u odnosu na 2016. godinu.

Bitno je naglasiti da je, unatoč smanjenju prihoda proračuna, gradski proračun za 2017. godinu omogućio je uredno financiranje svih obveza što proizlaze iz zakonskih propisa i u skladu s njima zaključaka Gradskog vijeća i Gradonačelnika.

Proračunski prihodi raspodijeljeni su na izdatke, sukladno temeljnim namjenama, po proračunskim razdjelima i programima.

STRUKTURA IZVRŠAVANJA RASHODA I IZDATAKA PRORAČUNA ZA 2017. GODINU U USPOREDBI S POKAZATELJIMA ZA 2016. GOD.

R. b	Vrsta izdataka	Ostvarenje 2016.	Proračun 2017.	Ostvarenje 2017.	Index (5/3)	Index (5/4)	Udio u %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	RASHODI	39.357.053,00	43.770.000,00	41.761.717,27	106,10	95,41	83,76
2.	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	9.485.321,00	8.830.000,00	8.044.187,02	84,80	91,10	16,13
3.	IZDACI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA	100.000,00	0,00	52.500,00	52,50	-	0,10
5.	**UKUPNO RASHODI I IZDACI**	**48.942.374,00**	**52.600.000,00**	**49.858.404,29**	**101,87**	**94,78**	**100,00**

Iz tabelarnog prikaza vidljivo je da od ukupnog iznosa ostvarenih rashoda i izdataka 83,76 % utrošeno je za tekuće, a 16,13 % za kapitalne izdatke.

Pregled ostvarenja rashoda i izdataka Proračuna za 2017. godinu po **ekonomskoj klasifikaciji** u odnosu na prethodnu godinu daje se u sljedećoj tabeli:

OSTVARENI RASHODI I IZDACI
-usporedni podaci za 2016. i 2017.

	Vrsta rashoda i izdataka	2016.	Strukt. %	2017.	Strukt. %	Indeks 2017/2016
1.	**RASHODI POSLOVANJA (3)**	**39.357.053,00**	**79,88**	**41.761.717,27**	**83,76**	**106,10**
1.1.	Rashodi za zaposlene (31)	13.421.147,00	13,94	12.862.518,33	25,80	95,83
1.2.	Materijalni rashodi (32)	12.366.858,00	21,51	12.085.448,35	24,24	97,72
1.3.	Financijski rashodi (34)	174.470,00	0,35	966.647,03	1,94	554,04
1.4.	Subvencije (35)	303.189,00	0,64	228.897,32	0,46	75,49
1.5.	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (36)	86.456,00	15,78	262.101,17	0,52	303,16
1.6.	Naknade građanima i kućanstvima (37)	2.854.276,00	6,07	4.871.273,69	9,77	170,66
1.7.	Donacije i ostali rashodi (38)	10.150.657,00	21,59	10.484.831,38	21,03	103,29
2.	**RASHODI ZA NABAVKU FINANCIJSKE IMOVINE (4)**	**9.485.321,00**	**19,91**	**8.044.187,02**	**16,13**	**84,80**
2.1.	Rashodi za nabavku neproizvodne imovine (41)	63.830,00	0,14	0,00	0,00	0,00
2.2.	Rashodi za nabavu proizvodne imovine (42)	9.421.491,00	19,77	8.044.187,02	16,13	85,38
2.3	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**RASHODI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA (5)**	**100.000,00**	**0,21**	**52.500,00**	**0,10**	**52,50**
3.1.	Izdaci za dane zajmove (51)	100.000,00	0,21	52.500,00	0,10	52,50
3.2.	Izdaci za dionice i udjele u glavnici (53)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	**48.942.374,00**	**100,00**	**49.858.404,29**	**100,00**	**101,87**

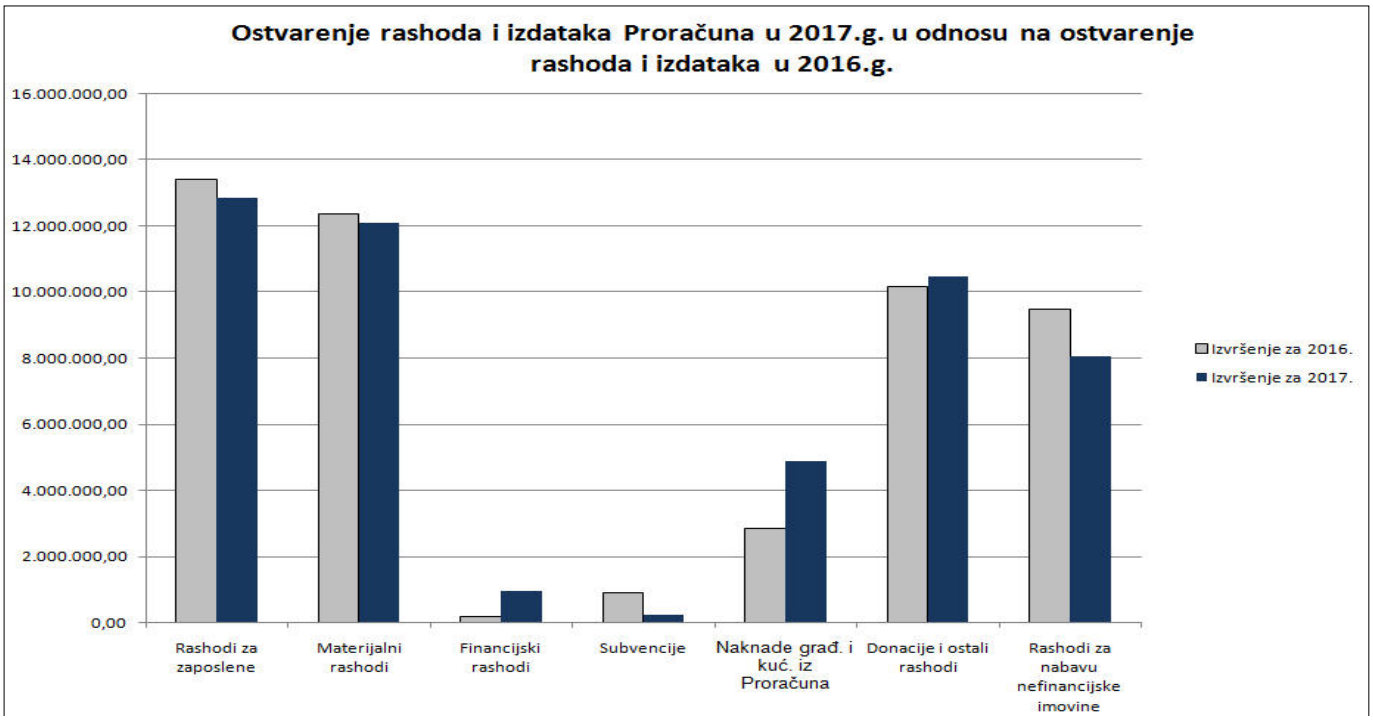
Iz danog prikaza vidljivo je da su u 2019. godini ukupni proračunski rashodi i izdaci izvršeni u iznosu 49.858.404,00 kuna. U strukturi ukupno izvršenih rashoda i izdataka proračuna najveći je udjel rashoda poslovanja sa 83,76%. Slijede rashodi za nabavu nefinancijske imovine s udjelom 16,13% i izdaci za nefinancijsku imovinu i otplate zajmova s udjelom 0,10%.

Ostvareni rashodi i izdaci proračuna za 2017. godinu veći su za 1,87% u odnosu na prethodnu 2016. godinu.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja su ostvareni u iznosu od 41.761.717,27 kuna što predstavlja 95,41 % godišnjeg plana. U odnosu na 2016. godinu, veći su za 2.404.664,27 kn ili za 6,10 %.

Vrijednosno najznačajniji rashodi izvršeni su za rashode za zaposlene u iznosu 12.862.518,33 kn ili 25,80 %, slijede ih materijalni rashodi u iznosu 12.085.448,35 kn ili 24,24 %, donacije i ostali rashodi 10.484.831,38 kn ili 21,03 %, naknade građanima i kućanstvima u iznosu 4.871.273,69 kn ili 9,77 %, financijski rashodi u iznosu od 966.647,03 kuna ili 1,94%, pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna u iznosu od 262.101,17 kn ili 0,52 % te subvencije u iznosu od 228.897,32 kn ili 0,46 %, ukupno izvršenih rashoda. Ostvarenja rashoda i izdataka Proračuna u 2017. g. po ekonomskoj klasifikaciji (vidi grafikon)



1.Rashodi za zaposlene (31) – su ostvareni u iznosu 12.862.518,33 kn ili 103,02% tekućeg plana. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju plaće, doprinose na plaće i ostale rashode

za zaposlenike Gradske uprave i proračunskih korisnika (DV „Bili cvitak“, ustanova u kulturi, JVP ..). U odnosu na 2016. godinu, ostvareni rashodi za zaposlene u 2017. godini manji su za 558.628,67 kuna, odnosno 4,17%.

2. Materijalni rashodi (32) - Materijalni rashodi su ostvareni u iznosu od 12.085.448,35 kuna ili 92,26 % planiranog iznosa. Odnose se na rashode za redovno poslovanje i izvršavanje programske aktivnosti Grada i korisnika proračuna. U odnosu na ostvarenje u 2016. godini, materijalni rashodi u 2017. godini su manji za 281.409,65 kuna ili 2,28%.

U strukturi ostvarenih materijalnih rashoda, najveći je udjel rashoda za usluge. U okviru rashoda za usluge najznačajniji su izdaci za tekuće i investicijsko održavanje (održavanje nerazvrstanih cesta, zelenih površina, javne rasvjete, održavanje objekata – šport, kultura, gradska uprava). Zatim slijede rashodi za materijal i energiju, ostali nespomenuti rashodi poslovanja (radi se o naknadama za rad predstavničkog tijela, radnih tijela, rashodi za premije osiguranja, za reprezentaciju), naknade troškova zaposlenicima (naknade troškova za prijevoz, za službena putovanja, za stručno usavršavanje zaposlenih), te naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (odnosi se na troškove doprinosa za osiguranje koji se plaćaju osobama koje su na stručnom osposobljavanju za rad).

S obzirom na ekonomsku krizu i smanjenje proračunske mogućnosti, provode se mjere štednje na stavkama materijalnih rashoda kao što su: rashodi za energiju, rashodi za usluge telefona, pošte, prijevoza, rashodi promidžbe, informiranja, intelektualne i osobne usluge, reprezentacija i sl.

3. Donacije i ostali rashodi (38) - donacije su sredstava koja je Grad doznačio u 2017. godini udrugama u kulturi i socijalnoj skrbi, privatnim vrtićima, športskim društvima i klubovima, sredstava za rad DVD-a, programe u funkciji odgoja i obrazovanja, rashode za zdravstvene programe, političke stranke i dr.) za slijedeće namjene:

- Udrugama građana i političk. strankama 2.326.816,00 kn
- Športskim društvima 3.392.693,80 kn
- Sufinan. Privatnih vrtića 1.792.120,00 kn
- Ostale donacije (kultura, školstvo, LAG) 1.335.654,51 kn
- Vjerske zajednice 41.000,00 kn
- Humanitarnim organizacijama (Crveni križ) 1200.000,00 kn
- Nacionalne zajednice i manjine 19.868,03 kn

- HGSS – za projekt Staze Gospi Sinjskoj 89.714,05 kn

ali i trgovačkim društvima u vidu kapitalnih potpora za realizaciju pojedinih projekata (GZK d.o.o., Vodovod i odvodnja Cetinske krajine d.o.o., ...):
- GZK – izgradnja gospodarske zone 46.960,00 kn
- Vodovod i odvodnja Cetinske krajine za izgradnju integriranog sustava odvodnje iz fondova EU 335.426,54 kn

Kapitalne donacije odnose se na sudjelovanje Grada u projektu izgradnje Alkarskih dvora u iznosu od 546.574,50 kn

4. **Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna (37) –** ostvareni su u iznosu 4.871.273,69 kuna odnosno 98,40 % tekućeg plana. U odnosu na prethodnu godinu veće su za 70,7 %. Razlog ovakvo velikoga povećanja je taj što su po prvi put u okviru Programa školstva osigurane isplate novčanih naknada za kupnju udžbenika za sve učenike osnovnih škola od 2. – 8. razreda s prebivalištem na području grada Sinja, za što je utrošeno 1,73 milijuna kuna. Drugi dio unutar ove skupine rashoda odnosi se na naknade koje se isplaćuju korisnicima Programa socijalne skrbi za 2017. godinu sukladno Pravilniku o socijalnoj skrbi (pomoći obiteljima i kućanstvima u novcu i naravi).

5. **Rashodi za subvencije-** ostvareni su u iznosu 228.897,32 kn što je 76,29 % tekućeg plana. Subvencije dane trgovačkim društvima izvan javnog sektora u iznosu 138.897,32 kn, a najvećim dijelom odnose se na dane subvencije obrtnicima, malim i srednjim poduzetnicima za realizaciju pojedinih programa i poduzetničkih projekata. Drugi dio odnosi se na subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru u iznosu od 90.000,00 kuna, a dane su Gradskom kinu.

6. Financijski rashodi (34) – ostvareni su u iznosu 966.647,03 kn što je 102,72 % u odnosu na tekući plan. Značajno su povećani u odnosu na prethodnu godinu (indeks 581,7). Ovakvo povećanje posljedica je isplata po sudskim presudama.Najveći iznos se odnosi na pravomoćnu sudsku presudu P-7789/15 od 21. srpnja 2016. godine. Grad je bio duzan isplatiti temeljem navedene presude u korist tužitelja Dušana Rančića iz Sinja s osnove ulaganja u vezi s poslovnim prostorom (klub Boss na Piketu) iznos od 237.800,00 glavnice, što sa zakonskom zateznom kamatom od 475.290,49 kn ukupno iznosi 710.090,49 kn.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

1. **Rashodi za nabavku nefinancijske imovine –** ostvareni su u iznosu 8.044.187,02 kn ili 91,21% tekućeg plana. U odnosu na 2016. manji su za 1.441.133,98 kuna odnosno 15,2%. Pojedine skupine rashoda za nabavu nefinancijske imovine izvršene su kako slijedi:
   - *rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (kupnja zemljišta)* – nije bilo rashoda s ove osnove
   - *rashodi za nabavu proizvodne dugotrajne imovine* čine:

     - ✓ rekonstrukcija zgrade Palacine 439.837,50 kn
     - ✓ izgradnja športske dvorane 3.770.261,98 kn
     - ✓ izgradnja D.V. u Turjacima 169.593,13 kn
     - ✓ sanacija Gradske tvrđave 347.300,00 kn
     - ✓ obnova i uređenje tvrđavice Kamičak
     - ✓ 199.633,43 kn
     - ✓ Uređenje parkirališta kod Pravoslavne crkve 622.494,19 kn
     - ✓ Uređenje Vrličke ulice i A.K.Miošića 239.110,48 kn
     - ✓ Rekonstrukcija Kule sa satom (Tvrđava Kamičak) 806.180,00 kn
     - ✓ Uređenje kamene prizemnice (Tvrđava Kamičak) 124.434,37 kn
     - ✓ Spomenik Tihomiru Rađi 49.579,39 kn
     - ✓ Oprema za Tvrđavu Grad i Tvrđavu Kamičak 734.625,00 kn
     - ✓ Ostala oprema 33.342,23 kn
     - ✓ Izgradnja reciklažnog dvorišta 121.250,00 kn
     - ✓ Uredska oprema i namještaj 162.213,82 kn
     - ✓ Dokumente prostornog uređenja 43.750,00 kn
     - ✓ Proj.dok. sabirna ulica u ex vojarni I. Nelipića 90.187,50 kn
     - ✓ Nabavka knjiga – gradska knjižnica 90.394,00 kn

Struktura ostvareni rashoda i izdataka po razdjelima i odsjecima za razdoblje od I-XII 2017. godine u odnosu na plan

	Ostvarenje I-XII 2016.	Tekući plan 2017.	Ostvarenje 2017.	Indeks %	Index %
1	2	3	4	5(4/2)	6(4/3)
Razdjel 1 URED GRADA	**30.292.271,24**	**35.995.000,00**	**35.376.487,78**	**116,78**	**98,28**
GLAVA 1- GRADSKA UPRAVA	9.797.000,86	11.065.000,00	10.793.195,43	110,16	97,54
GLAVA 2-DRUŠTVENE DJELATNOSTI	20.395.270,38	24.930.000,00	24.583.292,35	120,53	98,60
Razdjel 2 UPRAVNI ODJEL ZA PROSTORNO UREĐENJE, KOMUNALNE DJELATNOSTI, GOSPODARSTVO I UPRAVLJANJE IMOVINOM	**16.724.944,06**	**16.605.000,00**	**14.429.417,23**	**86,27**	**86,89**
GLAVA 1- KOMUNALNO GOSPODARSTVO	4.907.968,86	4.765.000,00	4.425.722,44	90,17	92,87
GLAVA 2- RAZVITAK GOSPODARSTVA I IZGRADNJA KAPITALNIH OBJEKATA	11.816.975,20	11.840.000,00	10.003.694,79	84,65	84,49
UKUPNO	**47.017.215,30**	**52.600.000,00**	**49.805.905,01**	**105,93**	**94,68**

U nastavku slijedi pregled ukupnih izvršenih rashoda i izdataka Proračuna Grada Sinja u 2017. godini po odjelima/odsjecima Gradske uprave i proračunskim korisnicima u njihovoj nadležnosti.

RAZDJEL 1. URED GRADA

obavlja stručne, protokolarne, savjetodavne, opće i administrativne poslove vezane za rad Gradskog vijeća, njegovih radnih tijela, Gradonačelnika i njegovih zamjenika, mjesnih odbora, te poslove vezane za funkcioniranje i razvoj društvenih djelatnosti. Rashodi Ureda Grada su ostvareni u iznosu 35.376.487,78 kuna ili 98,28 % tekućeg plana, što je manje od planiranog za 618.512,22 kn odnosno 1,72 %, a rezultat je ograničavanje rasta plaća zaposlenika te postignutih ušteda na pojedinim stavkama materijalnih rashoda. Realizirani su svi

rashodi koje je nužno osigurati kao pretpostavku da bi Grad mogao uredno izvršavati funkcije iz propisanog djelokruga.

Djelatnost Ureda odvija se kroz dva odsjeka:

- Gradska uprava
- Odsjek za društvene djelatnosti

GRADSKA UPRAVA

Planirana sredstva za potrebe ovog Odsjeka u izvornom Proračunu za 2017. godinu u iznosu 11.224.000,00 kn smanjuju se preraspodjelom sredstava unutar pojedinih stavki rashoda u iznosu od 159.000,00 kuna odnosno 1,42 % te iznose11.065.000,00 kuna.

Rashodi su iskazani kroz program:

Program - javna uprava i administracija – obuhvaća administraciju i Ured gradonačelnika. Cilj programa je dugoročno provoditi politiku plaća i drugih materijalnih prava zaposlenika Grada sukladno s proračunskim mogućnostima te osigurati sredstva za nesmetano obavljanje upravnih, stručnih i ostalih poslova u odjelima Gradske uprave. Za potrebe izvršenja ovoga Programa utrošeno je 10.793.195,43 kuna ili 97,54 % tekućeg plana

Odnosi se na izvršavanje:

- rashoda za zaposlene,
- materijalne rashode,
- financijske rashode,
- donacije i ostale rashode uključujući i
- tekuću proračunsku rezervu.

U okviru ovih rashoda vrijednosno najznačajniji su **rashodi za zaposlene**, koji su ostvareni prema planu 6.153.024,33 kn ili 96,97 %, a odnose se na plaće zaposlenika i na ostala materijalna prava (otpremnine, jubilarne nagrade, pomoći i potpore),a sve sukladno potpisanom Aneksu Kolektivnom ugovoru. Ukupni rashodi za zaposlene uključujući i proračunske korisnike u ukupnim proračunskim troškovima sudjeluju sa 25,82%.

Rashodi za zaposlene u 2017. su manji u odnosu na 2016. godinu u iznosu 558.628,67 kuna. Broj zaposlenih sa

stanjem krajem izvještajnog razdoblja na dan 31.12.2017. godine u Gradskoj upravi iznosio je 38 djelatnika i 3 dužnosnika.

Druga po značaju grupa rashoda odnosi se na **materijalne rashode –** od planiranog iznosa 3.590.000,00 kuna, realizirani su u iznosu 3.353.404,07 kuna odnosno 93,40 %. Najznačajnije stavke unutar ove grupe rashoda u okviru ovog odsjeka su:

- Rashodi vezani za nesmetano obavljanje poslova Gradske uprave, a odnose se na rashode za materijal i energiju, koji su realizirani u iznosu 647.206,99 kuna

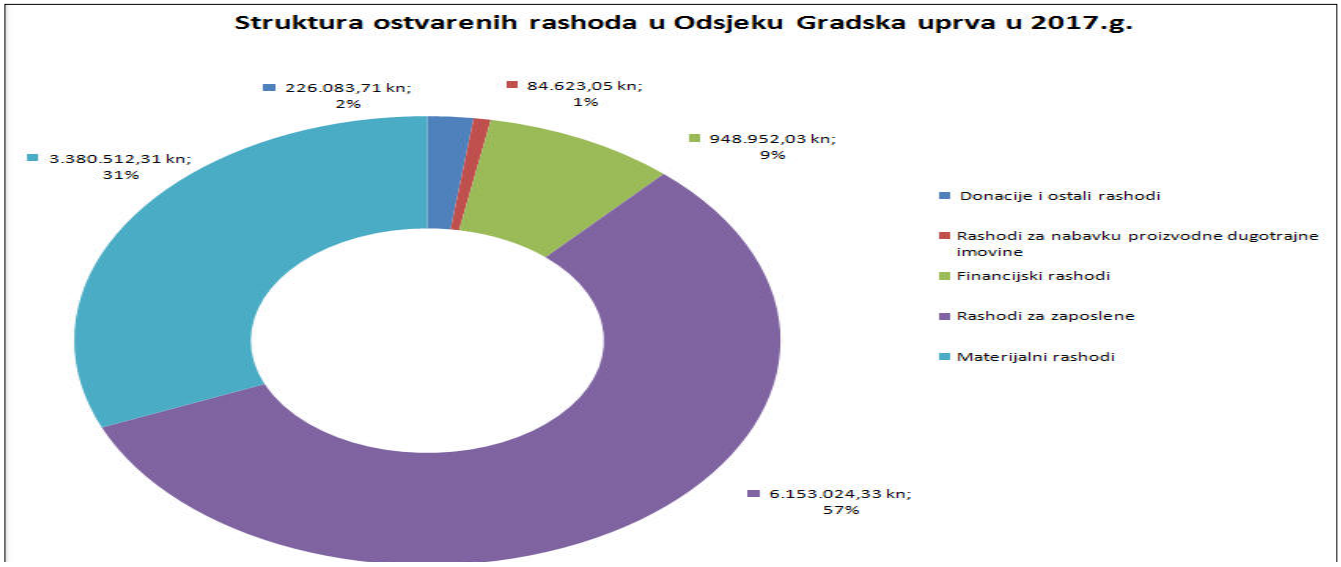
- Rashodi vezani za praćenje svih protokolarnih aktivnosti vezanih uz redoviti rad Gradskog vijeća, njegovih radnih tijela i gradonačelnika.
  Naime, u izvještajnom razdoblju održano je osam redovnih sjednica Gradskog vijeća i tri tematske sjednice. U skladu sa provedenim aktivnostima isplaćivale su se i naknade za rad članova Gradskog vijeća i članova radnih tijela Gradskog vijeća u iznosu 711.518,97 kuna.(izborna promidžba) Osim toga ovi su rashodi direktno vezani i uz aktivnosti dodjele nagrade grada, obilježavanje blagdana i obljetnica, pokroviteljstva, sportskih, kulturnih i drugih manifestacija...
- U strukturi materijalnih rashoda najveći je udio rashoda za usluge 34,33%.
  U okviru rashoda za usluge najznačajniji su rashodi za korištenje intelektualnih usluga drugih. Navedeni rashodi odnose se na troškove zastupanja Grada sukladno zaključenim ugovorima o pružanju odvjetničkih usluga, na autorske honorare i ugovore o djelu, prijevode, obavezne ovjere kod javnog bilježnika. S te osnove u prošloj godini utrošili smo 478.797,84 kuna.

Treća grupa rashoda odnosi se na **financijske rashode** koji su realizirani u iznosu 195.828,92 kuna, a odnose se na: bankarske usluge, usluge platnog prometa i ostale financijske rashode.

U okviru ovih rashoda izvršeni su i rashodi za **Proračunsku zalihu** koji su realizirani u iznosu

239.846,21 kuna od prvobitno planiranih 250.000,00 kuna. Pregled ostvarenja dat je u Izvješće o korištenju proračunske zalihe Grada Sinja za 2017. godinu.
U okviru ovog Programa su i **kapitalne nabavke** za upravne odjele – odnosi se na opremanje upravnih odjela i Ureda gradonačelnika, uredskom opremom i namještajem, informatičkom te drugom radnom opremom.Za tu namjenu utrošeno je 84.623,05 kuna.

U okviru Odsjeka Gradske uprave evidentiraju se i
Obveze po sudskim sporovima – odnose se na isplate po pravomoćnim sudskim presudama P – 7789/15 od 21. srpnja 2016. u korist tužitelja Dušana Rančića iz Sinja s osnove ulaganja u vezi s poslovnim prostorom (klub Boss na Piketu).



ODSJEK ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI

Rashodi u okviru Odsjeka su ostvareni u iznosu 24.583.292,35 kuna ili 98,61 % godišnjeg plana, odnosno 2.441.555,53 kuna ili 11,02% više u odnosu na ostvarenje u 2016. godini.

Odsjek je pratio sve prioritetne javne potrebe u svim područjima društvenog života.

U okviru Odsjeka za društvene djelatnosti osigurana su sredstva za proračunske korisnike potrebna za njihovo funkcioniranje kroz donesene i usvojene programe.

U strukturi ukupno ostvarenih rashoda odsjeka u 2017. godini najveće je učešće:

- Program predškolskog odgoja i naobrazbe 42,50%
- Program sporta 15,84%
- Program školstva 11,25%
- Program socijalne skrbi 11,13%
- Program kulture 10,04%
- Program protupožarne zaštite 6,20%
- Ostale donacije 3,04%
  (zdravstvo, političke stranke, TZ, udruge civilnog društva, nacionalne manjine…)

	PROGRAM	**Izvršenje programa za 2015.**	**Izvršenje programa za 2016.**	**Izvršenje programa za 2017.**	**Index**	**Index**
	1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)
1.	predškolski odgoj	8.330.582,72	10.079.266,0	10.448.508,00	125,42	103,66
2.	kultura	5.025.913,43	2.050.305,00	2.467.008,68	49,08	120,32
3.	šport	3.921.956,42	4.047.305,23	3.893.079,23	99,26	96,18
4.	školstvo	1.150.298,12	992.569,86	2.764.216,59	240,30	278,49
5.	socijalna skrb	2.473.326,25	2.908.954,94	2.737.134,31	110,66	94,09
6.	protupožarna zaštita	1.475.000,00	1.479.543,62	1.525.161,51	103,40	103,08
7.	ostale donacije (zdravstvo, političke stranke, udruge itd)	665.657,31	583.792,17	748.184,03	112,39	128,15
	UKUPNO	**23.042.734,25**	**22.141.736,82**	**24.583.292,35**	**106,68**	**111,02**

- **Predškolski odgoj** – U okviru ovog programa osigurana su financijska sredstva kojima je omogućeno ostvarivanje predškolske djelatnosti. Za potrebe provođenja aktivnosti sadržavanih u ovom Programu planirano je 8.714.000,00 kn od čega je utrošeno 8.656.388,00 kn odnosno 99,34% tekućeg plana.

Djelatnost predškolskog odgoja i obrazovanja financirana je iz Proračuna Grada Sinj u iznosu od 7.009.800,00, dok je iz vlastitih sredstava utrošeno 1.646.588,00 kuna.

Visina učešća roditelja u ekonomskoj cijeni realizacije Programa predškolskog odgoja i obrazovanja iznosi:

- 10 - satni program vrtićkih skupina 420,20 kuna,
- 10-satni program jaslice 499,40 kuna
- 6 - satni program vrtićkih skupina (bez ručka) 250,80 kuna
- 8 - satni program vrtićkih skupina 377,30kuna
- 4-5 poslijepodnevni program v.s. 215,60 kuna

Učešće roditelja u ekonomskoj cijeni Programa predškolskog odgoja i obrazovanja je najniže u odnosu na ostale jedinice lokalne samouprave u SDŽ i nije se mijenjalo od 01.07.2007. godine.

Struktura rashoda poslovanja je slijedeća:

- Plaće za redovan rad s pripadajućim doprinosima na plaću 6.434.432,00 kn
- Naknade troškova zaposlenima (naknade za prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje zaposlenika, sub. putovanja) 628.122,00 kn
- Materijal i energija 1.104.494,00 kn
- Usluge 288.625,00 kn
- Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa 20.071,00 kn
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 73.480,00 kn
- Ostali financijski rashodi 14.266,00 kn
- Nabavka uredks opreme i nogostupa 92.898,00 kn

Pored Dječjeg vrtića «Bili cvitak», Grad Sinj financira rad Dječjeg vrtića «Čarobni pianino» sukladno Odluci o načinu i uvjetima financiranja predškolskog odgoja u privatnim vrtićima kojim se mijenjao dosadašnji način sufinanciranja Dječjeg vrtića Čarobni pianino (u visini bruto plaća potrebnog broja djelatnika 8

djelatnika) i prešlo se na sufinanciranje u iznosu 810,00 kn po djetetu. Na isti način je uređeno i financiranje rada D.V. Blagovijest.
Cilj ovog Programa je zadovoljiti potrebe stanovnika na području predškolskog odgoja i obrazovanja

- **Kultura** – realizirani su izdaci sukladno Programu javnih potreba u kulturi za 2017. u kojem su utvrđene aktivnosti odnosno projekti u kulturi od značaja za Grad Sinj, kao i za njegovu promociju na svim razinama. Za potrebe izvršenja ovog Programa u 2017. godini planirano je ukupno 2.581.000,00 kuna, od čega je utrošeno 2.467.008,68 kuna ili 95,58% i to za slijedeće aktivnosti odnosno projekte:

  - *Gradska knjižnica* – proračunom za 2017.god. planirano je ukupno 380.000,00 kn od čega je utrošeno 367.799,00 kn ili 96,79% planiranog iznosa.
    Realizirana su sredstva za podmirenje financijskih obveza prema zaposlenicima u ustanovi kao i podmirenje rashoda vezanih za redovnu djelatnost ustanove.
    Cilj je zadovoljenje kulturnih potreba građana Grada uz povećanje standarda usluge na području knjižičke djelatnosti. Ukupni rashodi financirani su iz sredstava Proračuna Grada Sinja u iznosu od 244.547,00 kn dok je iz vlastitih prihoda realizirano 123.252,00 kn.

  - *Kulturne manifestacije* – realizacija programa Sinjsko ljeto i ostala kulturna događanja tijekom godine. Za ovu aktivnost ukupno je utrošeno 427.594,53 kuna.

  - *Kulturno – umjetnička društva i udruge* – čine tekuće donacije u novcu za rad udruga u kulturi koji su od interesa za Grad Sinj (19 udruga) za čije financiranje je utrošeno 695.723,60 kuna.

  - *Kulturno umjetničko središte Sinj-* osigurana su potrebna sredstva za rad te ustanove (plaće i materijalni troškovi) u iznosu od 474.100,00 kuna odnosno 99,81 %.

  - *Sufinanciranje rada Muzeja Cetinske krajine* – financira se sukladno sklopljenom Sporazumu o sufinanciranju na način da sve jedinice lokalne samouprave sa područja bivše Općine Sinj sufinanciraju 50% materijalnih troškova Muzeja u iznosu 96.500,00 kuna, a 50% sufinancira Grad Sinj.

Sve ostale troškove vezano za rad ove ustanove podmiruje osnivač tj., Splitsko – dalmatinska županija i Ministarstvo kulture RH.

- *Sanacija Gradske tvrđave* - projekt koji je započet 2004. godine uz potporu Ministarstva kulture RH koji je do sada sufinanciralo projekt u iznosu 2.310.000,00 kn (cca 30%) ukupno potrebnih sredstava. U 2017. godini za realizaciju ovoga projekta utrošeno je 347.300,00 kn, Projekt se nastavlja i u slijedećoj godini.

- **Šport** – od predviđenih 4.021.000,00 kuna, realizirano je 3.893.079,23 kuna, odnosno 96,82 % godišnjeg plana, sukladno Programu javnih potreba u športu za 2017.g.
  Programom su obuhvaćene aktivnosti odnosno projekti u športu od značenja za Grad Sinj i njegovu promociju i to kako slijedi:
  - *donacije športskim klubovima i udrugama-* od planiranog iznosa 3.195.000,00 kuna realizirana su sredstva u iznosu 3.194.990,00 kun odnosno 99,99 % plana, a izvršenje se odnosi na tekuće donacije u novcu namijenjene za redovne aktivnosti športskih klubova i udruga.
  - treba napomenuti, da su u okviru ovog programa i rashodi održavanja Gradskog bazena koji su realizirani u iznosu 84.495,00 kuna. Naime, radi stavljanja u funkciju Gradskog bazena tijekom ljeta Grad je preuzeo obavezu pokrića svih troškova poslovanja ukoliko prihodi od prodaje ulaznica ne budu dovoljni za njihovo pokriće.
  - U okviru Programa realizirana su sredstva za upravljanje i održavanje sportskih objekata, koje poslove obavlja trgovačko društvo Kamičak d.o.o. u ime i za račun Grada, po ispostavljenim računima temeljem godišnjeg Programa investicijskog i tekućeg održavanja i upravljanja sportskih objekata. S te osnove u 2017. godini utrošeno je 319.985,00 kuna.

- **Školstvo** – realizirana su sredstva za unapređenje i razvoj školstva. Za Program školstva izdvojeno je 2.766.000,00 kuna, a potrošeno je ukupno 2.764.216,59 kuna odnosno 99,94 %. Program se realizira kroz slijedeće aktivnosti:

- *Potpore učenicima i studentima (stipendije i sufinanciranje cijene prijevoza*) - sukladno odredbama Pravilnika o stipendiranju studenata sa područja Grada Sinja, nakon provedenog natječaja potpisani su *ugovori o stipendiranju* sa 57 studenta, kojima se isplaćuje potpora u iznosu 600,00 kn mjesečno za akademsku godinu 2016./2017. Potpisan je *Ugovor o subvencioniranju prijevoza učenika i studenata sa područja Grada Sinja* u mjesnom prometu na relaciji Sinj-Split. Gradska subvencija je 35% cijene vozne karte, dok je Autoprijevoz snizio cijenu karte na relaciji Sinj- Split sa 25 na 15 kn (40%). Za učenike srednjih škola Ministarstvo je sufinanciralo prijevoz sa 75% iznosa, dok su Grad i prijevoznik Promet d.o.o. sufinancirali preostalu razliku od 25% cijene sa po 12,5% svaki za pedagošku godinu 2016. / 2017.god.

- Pomoć za nabavku udžbenika učenicima osnovnih škola – izvršena je isplata novčane naknade za kupnju udžbenika roditeljima i skrbnicima za sve učenike osnovnih škola od 2. – 8. razreda u iznosu utvrđene prosječne cijene obveznih udžbenika s prebivalištem na području Grada Sinja.Za tu namjenu utrošeno je 1.730.559,31 kuna.

- *Tekuće donacije školstvu* (nagrade najboljim učenicima osnovnih i srednjih škola i njihovim mentorima, međunarodni susreti učenika). U okviru ove stavke osigurana su sredstva za organizaciju Festivala znanosti u Sinju u iznosu 50.000,00 kn.

- **Socijalna skrb** – realizirani su izdaci za poboljšanje standarda socijalno najugroženijeg dijela stanovništva sukladno Programu socijalne skrbi Grada Sinja za 2017. godinu. Navedenim Programom su utvrđeni osnovni oblici pomaganja stanovništvu kojem je potrebna socijalna skrb. Pomoći se mogu odobriti neposredno, samcu ili obitelji i posredno, preko udruga određenih kategorija građana koje o njima skrbe. Ukupno je za ovaj Program utrošeno 2.737.134,31 kn ili 98,81 % od plana u iznosu 2.770.000,00 kn. Obuhvaća mjere i aktivnosti usmjerene na prevladavanje teške socijalne i materijalne situacije u kojima su se zatekli pojedinci ili obitelji, kako slijedi:

  - Za troškove stanovanja - Grad Sinj dužan je, sukladno Zakonu o socijalnoj skrbi osigurati

ostvarivanje prava za podmirivanje troškova stanovanja građanima koji primaju zajamčenu minimalnu naknadu iz Državnog proračuna putem Centra za socijalnu skrb.

Pravo na podmirenje troškova stanovanja podrazumijeva podmirivanje troškova zaštićene najamnine za stan u vlasništvu pravne ili fizičke osobe ili slobodno ugovorene najamnine za stan u vlasništvu pravne osobe, troškove vode, el. Energije i odvoza komunalnog otpada do iznosa polovine iznosa zajamčene minimalne naknade.

Na dan 31. prosinca 2017.god. pravo na pomoć za podmirenje troškova stanovanja na osnovu ispostavljenih rješenja ostvaruje 36 korisnika.

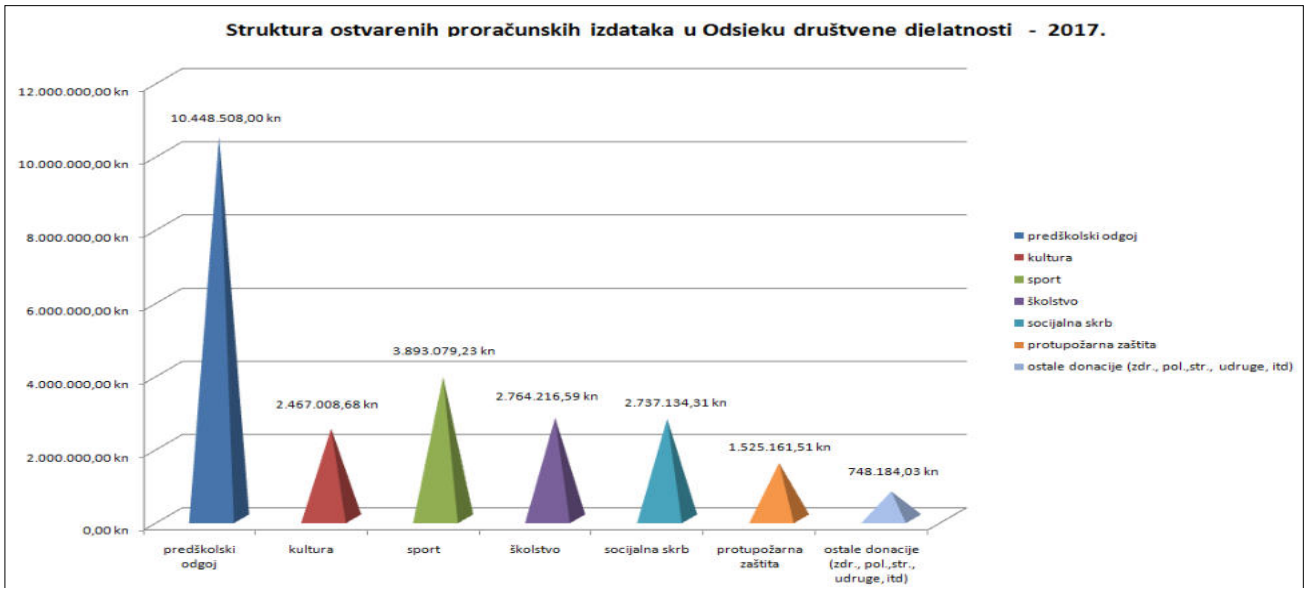
- *pomoć socijalno ugroženim obiteljima* – radi se uglavnom o jednokratnoj novčanoj pomoći samcu ili obitelji koji nisu u mogućnosti zadovoljiti osnovne životne potrebe, te pomoć udrugama socijalno – humanitarnog karaktera. (pomoću slučaju teških oboljenja, pomoć u slučaju smrti člana obitelji, pomoć višečlanim obiteljima,...). Pravo na jednokratnu novčanu pomoć dodjeljeno je po Odluci Gradonačelnika za 130 korisnika u iznosu 154.860,00 kn, a po Odluci Socijalnog vijeća za 121 korisnika u iznosu 101.500,00 kn koji udovoljavaju kriterijima sukladno Pravilniku o socijalnoj skrbi.

- *Grad je sufinancirao nabavku knjiga* svim učenicima srednjih škola čiji prihod po članu obitelji ne prelazi utvrđeni cenzus od 1.200,00 kn
- *pomoć rodiljama s područja Grada* (222 novorođene djece)
- *osigurane su božićnice umirovljenicima* u iznosu 170,00 kn, čija mjesečna primanja ne prelaze 1.600,00 kn,
- *pomoć socijalno ugroženim obiteljima u naravi* (prigodni poklon paketi, priključci na komunalnu infrastrukturu, pomoć u građevinskom materijalu, ...)
- *potpora za rad udruga* (HVIDR-a, Obitelji poginulih branitelja). Ovim potporama želi se omogućiti udrugama djelovanje na profesionalnom osposobljavanju i produktivnom uključivanju svojih članova u društvo, te čuvanje i promicanje istine o Domovinskom ratu.

- *sufinanciran je rad Gradskog društva Crvenog križa Sinj* sukladno Zakonu o Hrvatskom Crvenom križu te je za te namjene utrošeno 200.000,00 kuna. Za rad socijalne samoposluge posredstvom Crvenog križa osigurano je 20.000,00 kuna.

- **Protupožarna zaštita** – Grad je financirao redovitu djelatnost protupožarne zaštite na svom području. Redovito je financiran rad DVD-a u iznosu 1.350.000,00 kn. Grad je osigurao 50.000,00 kuna za realizaciju Plana pojačane mjere zaštite u ljetnom periodu.Koncem godine počela je sa radom Javna vatrogasna postrojba Sinj.

- **Ostale donacije** – odnose se na financiranje rada *udruga civilnog društva* – iz ovih sredstava redovito su financirane udruge civilnog društva (braniteljske udruge iz Domovinskog rata, udruge mladih, udruga antifašista, udruge za prevenciju bolesti ovisnosti i udruge koje imaju humanitarno djelovanje). Sufinanciran je rad Turističke zajednice Grada Sinja, političkih stranaka, vjerskih zajednica.
  U skladu sa Zakonom o političkim strankama i Odluci o raspoređivanju sredstava za rad političkih stranaka zastupljenih u Gradskom vijeću Grada Sinja realizirana su predviđena sredstva u iznosu od 65.000,00 kuna.
  Realizirana su sredstva za rad predstavnika srpske nacionalne manjine za Grad Sinj u iznosu 20.000,00 kuna. Odnose se na sredstva na podmirenje materijalnih rashoda sukladno odluci o financiranju predstavnika srpske nacionalne manjine u Gradu Sinju. Izvršenje proračunskih sredstava u ovom dijelu ovisi o dostavi dokumentacije.
  Lokalna akcijska grupa Sinj – realizirana su sredstva za izvršenje ugovornih obveza iz prethodnih godina


Struktura ostvarenih proračunskih izdataka u Odsjeku društvene djelatnosti - 2017.
12.000.000,00 kn
10.000.000,00 kn
8.000.000,00 kn
6.000.000,00 kn
4.000.000,00 kn
2.000.000,00 kn
0,00 kn
10.448.508,00 kn
2.467.008,68 kn
3.893.079,23 kn
2.764.216,59 kn
2.737.134,31 kn
1.525.161,51 kn
748.184,03 kn
predškolski odgoj
kultura
sport
školstvo
socijalna skrb
protupožarna zaštita
ostale donacije (zdr., pol.,str., udruge, itd)

RAZDJEL 2.

UPRAVNI ODJEL ZA PROSTORNO UREĐENJE, KOMUNALNE DJELATNOSTI, GOSPODARSTVO I UPRAVLJANJE IMOVINOM

Djelatnost Odjela je kontinuirano održavanje i podizanje komunalnog standarda te ravnomjerni razvitak komunalne infrastrukture na području Grada Sinja. Ukupni rashodi i izdaci ovog Odjela ostvareni su u iznosu 14.429.417,23 kn od 16.605.000,00 kn odnosno 87,16 % od tekućeg plana.

Na temelju odredbi čl. 8. Odluke o izvršavanju Proračuna Grada Sinja za 2017. godinu nalogom Gradonačelnice odobrena je preraspodjela sredstava između pojedinih stavki rashoda u maksimalnom iznosu do 5% ali

su ukupna sredstva namijenjena za funkcioniranje ovog Odjela ostala nepromijenjena.

Djelatnost Odjela odvija se kroz dva odsjeka:

- Odsjek za komunalno gospodarstvo
- Odsjek za prostorno uređenje, gospodarstvo i upravljanje imovinom

ODSJEK ZA KOMUNALNO GOSPODARSTVO

Rashodi Odsjeka za komunalno gospodarstvo su ostvareni u iznosu 4.425.722,44 kn što je 92,88 % u odnosu na izvorni plan.

U okviru Odsjeka izvršavani su organizacijski, upravni, stručni i drugi pripremni poslovi potrebni za obavljanje određenih komunalnih djelatnosti i poslovi u vezi s njima. Poslovi u svezi sa komunalnim djelatnostima iz djelokruga odsjeka izvršavani su kroz slijedeće programe:

1. Program održavanja komunalne infrastrukture sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu,
2. Zajednički rashodi u funkciji održavanja komunalne infrastrukture.
3. Program zaštite okoliša

1. ***Program održavanja komunalne infrastrukture*** – u 2017. godini planirana su sredstva za održavanje komunalne

infrastrukture u iznosu 4.765.000,00 kn, a ostvarena su u iznosu 4.425.722,44 kn odnosno 92,88 % godišnjeg plana. Program obuhvaća poslove održavanja komunalne infrastrukture razvrstane u slijedeće aktivnosti:

- javna rasvjeta – obuhvaća utrošak električne energije za javnu rasvjetu te troškove održavanja javne rasvjete - nabavku materijala i usluge održavanja. Ukupna sredstava za realizaciju navedenih radova planirana su u iznosu 1.680.000,00 kn, a utrošena su u ukupnom iznosu 1.680.456,83 kn odnosno 100,03 %. Za potrošnju električne energije za javnu rasvjetu utrošeno je 1.380.464,43 kn dok je za usluge održavanja javne rasvjete utrošeno 299.992,40 kuna.
- održavanje nerazvrstanih cesta - obuhvaća asfaltiranje nerazvrstanih cesta na području Grada Sinja te ostale radove na održavanju nerazvrstanih cesta (zimsko održavanje, uklanjanje šiblja i drugog raslinja, održavanje makadamskih kolnika, putova, prometna signalizacija, trake za usporavanje,...) te je za tu namjenu utrošeno 661.404,97 kn ili 81,86 % planiranog iznosa.
- odvodnja oborinskih voda – radovi su izvršeni u iznosu 37.907,36 kn., odnosno 75,81 % a odnose se na čišćenje zemljanih kanala , održavanje i sanaciju izgrađene oborinske odvodnje (izgradnja betonskih kanala, propusta, popravci, i sl.)
- održavanje čistoće – izdaci za čišćenje ulica i zelenih površina, pranje ulica i trgova u ljetnom periodu, za tu namjenu utrošeno je 672.000,00 kn, odnosno 100,00 % tekućeg plana.
- održavanje javnih površina – obuhvaća izdatke koji su realizirani u iznosu 762.130,59 kn ili 89,14 % tekućeg plana kroz slijedeće aktivnosti:
    - ♦ održavanje javnih i zelenih površina (kosidba, zalijevanje, prehrana travnjaka, nabava i sadnja trave, sadnica sezonskog cvijeća, podrezivanje živica, grmova i stabala) – 307.321,53 kn
    - ♦ održavanje fontana i vodoskoka – 17.812,50 kn
    - ♦ uklanjanje divljih deponija,
    - ♦ deratizacija i dezinsekcija javnih površina – 161.250,00 kn
    - ♦ higijeničarska služba - 153.748,75 kn
    - ♦ zbrinjavanje napuštenih životinja na području grada sinja – 72.636,56 kn
    - ♦ te ostali radovi održavanja javnih površina (razni bravarski radovi u gradu, održavanje opreme na

javnim površinama (klupe, košare, igračke na dječjim igralištima...), sanacija urušenog zida, izrada željeznih rešetki, postavljanje stupića, sanacija ograde... – 39.361,25 kn

- održavanje groblja – obuhvaća kosidbu i odvoz otpada sa groblja u Sinju i naseljima na području Grada Sinja (ukupno 10 groblja). Za navedene poslove utrošeno je 198.074,75 kn.

Cilj provođenja navedenih aktivnosti koje čine Program je održati standard održavanja komunalne infrastrukture na dostignutoj razini s obzirom na gospodarsku situaciju.

Ovaj program se realizira putem obavljanja poslova trgovačkog društva osnovanog i registriranog za komunalne djelatnosti (Čistoća Cetinske krajine d.o.o. Sinj) ili putem ugovora o povjeravanju komunalnih poslova pojedinih komunalnih djelatnosti (održavanje javne rasvjete, asfaltiranje nerazvrstanih cesta,..), oboje sukladno čl. 15. Zakona o komunalnom gospodarstvu.

2. **Zajednički rashodi u funkciji održavanja komunalne infrastrukture** – za potrebe izvršenja aktivnosti sadržanih u ovom Programu, planom su osigurana sredstva u ukupnom iznosu 325.000,00 kn od kojega iznosa u ovom izvještajnom razdoblju utrošeno je 292.497,94 kuna odnosno 97,50 %.

   Obuhvaćaju usluge koje nisu obuhvaćene Programom održavanja komunalne infrastrukture kao: izdaci za natječaje, oglase, najamnine, sredstva zajedničke pričuve, meteorološke usluge te ostale rashode.

3. **Program zaštite okoliša -** za potrebe izvršenja projekata sadržanih u ovom Programu, prvotnim planom su osigurana sredstva u ukupnom iznosu od 300.000,00 kuna dok su zadnjim rebalansom proračuna predviđena sredstva u iznosu 125.000,00 kuna, od kojeg iznosa u ovom izvještajnom razdoblju utrošeno je 121.250,00 kuna odnosno 97,00 %.
   Program obuhvaća slijedeće kapitalne projekte:

Projekt sanacije odlagališta komunalnog otpada „Mojanka“- u izvještajnom razdoblju nije bilo izdataka u realizaciji ovog projekta.

- Tijekom 2017. godine ishođene su sve potvrde glavnog projekta proširenja, sanacije i zatvaranja odlagališta - I. faze sanacije komunalnog odlagališta „Mojanka“ , te je koncem godine ishođena građevinska dozvola kao osnova pretpostavka za početak realizacije ovog projekta. S tim u svezi sklopljen je Aneks ugovora o korištenju sredstava Fonda za neposredno sudjelovanje Fonda u sufinanciranju Programa sanacije odlagališta komunalnog otpada „Mojanka“. Početak realizacije projekta očekuje se u idućoj godini.

Izgradnja reciklažnog dvorišta – Grad Sinj je temeljem odredbi Zakona o održivom gospodarenju otpadom (N.N. br. 94/13) dužan osigurati funkcioniranje jednog reciklažnog dvorišta.
Za izgradnju reciklažnog dvorišta Grad Sinj je ishodio građevinsku dozvolu još u 2015. godini. U 2017. godini je izrađena studija izvedivosti za izgradnju reciklažnog dvorišta . Troškovi izrade studije su izvršeni u iznosu 121.250,00 kuna. Studija je aplicirana na poziv temeljem Programa pripreme lokalnih razvojnih projekata prihvatljivih za financiranje iz ESI fondova, kojeg provode Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU i javna ustanova RERA S.D. za kordinaciju i razvoj Splitsko – dalmatinske županije.

ODSJEK ZA PROSTORNO UREĐENJE, GOSPODARSTVO I UPRAVLJANJE IMOVINOM

Rashodi u okviru ovog Odsjeka su ostvareni u iznosu 10.003.694,79 kn odnosno 84,49 % tekućeg plana, što je smanjenje 1.836.305,21 kn odnosno 15,51%. U okviru ovog Odsjeka također je izvršena preraspodjela sredstava između proračunski stavki u 5 % iznosu odnosno prvobitno usvojeni plan u iznosu od 11.725.000,00 kuna je veći za 115.000,00 kuna odnosno 0,98 %, te je utvrđen novi tekući plan u iznosu od 11.840.000,00 kuna. Obrazloženje ostvarenja se daje u odnosu na tekući plan tj., plan nakon izvršenih preraspodjela.
Poslovi navedenog Odsjeka odvijaju se kroz tri programa:

- **Program – Razvitak gospodarstva i izgradnja kapitalnih objekata**
- **Program – Priprema projekata za financiranje iz fondova EU**

- **Program – EU projekt – Obnova kulturne baštine „SINJ U SRIDU“**

Programi se ostvaruju putem brojnih aktivnosti i projekata unutar svakog pojedinog programa kako bi se ostvarili sljedeći ciljevi:

- realizacija kapitalnih investicijskih projekta
- realizacija programa poticanja razvoja obrta, malog i srednjeg poduzetništva kroz dodjelu potpora
- praćenje provedbe dokumenta prostornog uređenja Grada Sinja
- razvoje poduzetničke infrastrukture (start up-ova)
- učinkovito upravljanje nekretninama u vlasništvu Grada
- uknjižba prava vlasništva i drugih stvarnih prava na nekretninama u vlasništvu Grada kod nadležnog suda
- projketi koji pridonose razvoju turističke destinacije Grada Sinja (projekat „Sinj u sridu“)

I. Program – Razvitak gospodarstva i izgradnja kapitalnih projekata

U okviru ovog Programa izvršena je preraspodjela sredstava između proračunski stavki , te je utvrđen novi plan u iznosu 6.988.000,00 kuna . Za realizaciju aktivnosti i projekata utrošena su sredstva u iznosu od 6.188.048,48 kuna odnosno 88,55 % od tekućeg plana.

U nastavku se daje prikaz realizacije pojedinih stavki Programa kako slijedi:

Dio projekata unutar ovog Programa se realizira ***kapitalnim donacijama pravnim osobama*** kojima je osnivač Grad radi obavljanja djelatnosti radi koje su osnovane, odnosno pravnih osoba čiju djelatnost Grad sufinancira.

Glavni projekt sa ovakvim načinom financiranja je projekt **Gospodarske zone Kukuzovac**. Cilj projekta je zadovoljene potreba poduzetnika za uređenim građevinskim zemljištem, privlačenjem investicija i stvaranje mogućnosti za otvaranje novih radnih mjesta, te poticanje poduzetništva kao pokretačke snage gospodarskog razvoja Grada. Od ukupno planiranih sredstava u iznosu 100.000,00 kn realizirana su sredstva u iznosu 46.960,00 kn, odnosno 46,96 % iznosu za rješavanje ranije preuzetih obveza.U okviru ove stavke evidentirani su i troškovi izrade investicijske studije završnog uređenja prometne mreže I. faze GZK sukladno sklopljenom Ugovoru.

Sufinanciranje izgradnje Alkarskih dvora- realizirana su sredstva u iznosu 546.574,50 kuna odnosno 95,89 %, kao sudjelovanje Grada na uređenju prostora Muzeja Sinjske Alke u Alkarskim dvorima.

Glavnina projekata se realizira na način da je Grad naručitelj poslova odnosno kupac nekretnina. U strukturi realizacije pojedinih projekata pokazuju različite indekse ostvarenja:

1. **Kupnja nekretnina -** odnosi se na kupnju privatnog zemljišta za realizaciju planiranih projekata. U 2017. godini nije bilo izdataka s ove osnove.

2. **Poticanje poduzetništva –** od prvobitno planiranih sredstava u iznosu 280.000,00 kuna, nakon izvršenih preraspodjela utvrđen je novi plan u iznosu od 274.000,00 kn od čega je utrošeno je 247.705,19 kn ili 90,47 % tekućeg plana. Program se odnosi na financiranje raznih mjera poticanja razvoja poduzetništva, dodjelu potpora za poduzetničke aktivnosti koji doprinose jačanju poduzetničke konkurentnosti. Slijedom navedenog pristupilo se realizaciji slijedećih aktivnosti:
   - dodijeljene su tekuće donacije u novcu udrugama i društvima za projekte koji su od značaja za razvoj poduzetništva (Poduzetnički centar Sinj,…)
   - subvencionirani su troškovi obrazovanja, stručnog osposobljavanja i usavršavanja poduzetnika kroz davanje nepovratnih subvencija (Udruga mljekara, stočara, pčelara,…)
   - temeljem programa sufinanciranja premije osiguranja u poljoprivredi isplaćeno je 8.735,82 kuna
   - Fond za poticanje zapošljavanja - za ovu namjenu utrošena su cjelokupno predviđena sredstva u iznosu od 20.000,00 kuna ili 100,00 %, sukladno Odluci o načinu ostvarivanja poticanja pri zapošljavanju na području Grada Sinja.
     Temeljem Odluke o načinu ostvarivanja poticaja za zapošljavanje na području Grada Sinja, Grad Sinj je u 2017. godini proveo dva javna poziva. Zaprimljeno je devet zahtjeva od čega su pet udovoljavala uvjetima iz Odluke i javnog poziva te je s te osnove isplaćeno 20.161,50 kuna.

     Temeljem Programa potpore investicijskim projektima gospodarskih subjekata na području Grada Sinja putem subvencioniranja kamate na kredite, Grad Sinj je u

2017. godini proveo jedan natječaj na koji nije bilo prijava gospodarskih subjekata, pa nije bilo ni izdataka s ove osnove.
Navedenom Odlukom uređuju se uvjeti i načini ostvarivanja prava na poticaj pri zapošljavanju koji pripada poslodavcu za zapošljavanje nezaposlene osobe i nezaposlenoj osobi za svoje samozapošljavanje čije je prebivalište na području Grada Sinja. Poslodavac i osoba koja se samozapošljava moraju na području Grada Sinja imati registriranu djelatnost.

3. Izgradnja cesta i nogostupa

- **Uređenje parkirališta kod Pravoslavne crkve-** u 2017. godini proveden je postupak javne nabave za odabir izvođača radova na uređenju parkirališta za motorna vozila kod pravoslavne crkve u površini 1.498 m2, sa 27 parkirnih mjesta. Za ovu namjenu u 2017. godini od planiranog iznosa 720.000,00 kuna utrošeno je 622.494,19 kuna. Ministarstvo graditeljstva i prostornog uređenja temeljem Odluke o dodjeli sredstava kapitalne pomoći iz svibnja 2017. godine za održavanje javnih površina i javne rasvjete doznačilo je 200.000,00 kuna.

- **Ex vojarna Ivaniša Nelipića**- radi se o izgradnji glavne prometnice u vojarni Ivaniša Nelipića. U 2017.god. izrađena je kompletna projektna dokumentacija, te je pripremljena za postupak ishođenja građevinske dozvole. Za tu namjenu utrošeno je 90.187,50 kuna.

- **Uređenje prometnica na području Trnovače** – Predviđena sredstva u iznosu 287.000,00 kuna nisu realizirana u ovom izvještajnom razdoblju. Radi se o sredstvima iz Ugovora vezanih uz izgradnju infrastrukture prostora „Trnovača“ Sinj. Izvođač radova je bilo komunalno poduzeće Vodovod i Čistoća d.o.o. Sinj. S obzirom da je Grad u cjelosti financirao Projekt – Rekonstrukcije postojećeg kolektora u ulici Domovinskog rata gdje su Vodovodu i odvodnji Cetinske krajine retroaktivno doznačena sredstva temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava i Ugovora o sufinanciranju za EU projekt u iznosu od 885.367,64 kune. Obveza za ovaj projekt trebale su se riješiti prijebojem u navedenom iznosu.

4. Izgradnja i uređenje sportskih objekata

Izgradnja športske dvorane – o sredstva planirana Proračunom za 2017. u iznosu 3.600.000.000,00 kuna nakon izvršenih preraspodjela unutar Odsjeka povećavaju se za 171.000,00 kuna te su utvrđena u iznosu 3.771.000,00 kuna.Realizirana su u ukupnom iznosu odnosno 3.770.261,98 kuna ili 99,98 %. Sukladno dinamici izvedenih radova s izvođačem radova je sklopljen Okvirni sporazum radi usklađenja financijskih mogućnosti s dinamikom izvođenja radova. Realizirana su sredstva iz Državnog proračuna u iznosu 2.300.000,00 kn, za sufinanciranje izgradnje ovog kapitalnog projekta.

Alkarska ergela – izgradnja konjušnice – podmireni su troškovi vodnog doprinosa u iznosu od 99.869,53 kune

5. Uređenje mrtvačnice i uređenje groblja - podmireni su troškovi legalizacije i vodnog doprinosa u sklopu postupaka legalizacije objekata mrtvačnica, te je izvršena nabavka kolica za mrtvačnicu u Brnazama. Za tu namjenu utrošeno je 46.082,10 kuna.

6. Izrada prostornih planova – obaveze za naručenu prostorno plansku dokumentaciju dospijevaju po pojedinim fazama izrađenosti (izmjene i dopune PPU-a, Izmjene i dopune detaljnog plana uređenja ex Trnovače). Za ovu namjenu utrošeno je 43.750,00 kuna.

7. Izgradnja dječjeg vrtića u Turjacima – izgradnja dječjeg vrtića u Turjacima- započela je u 2015. godine, a ukupna investicija iznosila je 2.372.310,93 kuna. U 2017. godini utrošeno je još dodatnih 169.593,13 kuna da bi se objekt završio i stavio u funkciju. Izvršena je primopredaja i okončan obračun izvedenih radova, dobivena uporabna dozvola.

8. Obnova i uređenje tvrđavice Kamičak i zgrade Palacina – Radi usklađivanja financijskih mogućnosti proračuna s dinamikom izvedenih radova sklopljen je Okvirni sporazumu s izvođačem radova u iznosu

1.860.065,63 kuna. U 2016. godini plaćeni su izvedeni radovi na ovom projektu u iznosu od 962.255,00 kuna, dok je u 2017. godini plaćeno 199.633,43 kune sukladno dinamici izvedenih radova. Sve obveze su plaćene.

11. Upravljanje imovinom Grada - uglavnom se odnosi na podmirene obveze za izvođenje radova na održavanju i uređenju poslovnih prostora koje je Grad kao vlasnik obavezan održavati u stanju utvrđenom Ugovoro o zakupu. Završena je gradnja, izvršen tehnički pregled, te je dobivena uporabna dozvola.

II. PROGRAM - PRIPREMA PROJEKATA ZA FINANCIRANJE IZ FONDOVA EU

- **Tekući rashodi za financiranje projekata iz fondova EU**
- u okviru ove stavke realizirani su rashodi za izradu izvedbenog projekta Interpretacijsko eudkacijskog centra Sinjska alka u iznosu 231.625,00 kn sukladno sklopljenom Ugovoru i
- obaveze prema partneru HGSS-u projektu Stazi Gospi sinjskoj u iznosu 89.714,00 kn.

- **Izgradnja integriranog sustava odvodnje iz strukturnih fondova EU –** od planiranog iznosa 380.000,00 kn**,** utrošeno je 335.426,54 kn ,kao kapitalna pomoć JKP Vodovodu i odvodnja d.o.o. Sinj sukladno sklopljenom Ugovoru o usluzi izrade idejnih i glavnih projekata građevina sustava, prikupljanja i odvodnje otpadnih voda i sustava javne vodoopskrbe s područja Aglomeracije Sinj gdje je dogovoreno učešće Grada u realizaciji projekta.

III. PROGRAM - EU PROJEKT – OBNOVA KULTURNE BAŠTINE „SINJ U SRIDU“

Proračunom za 2017. godinu za potrebe izvršenja aktivnosti i kap. projekata sadržanih u ovom programu planirano je ukupno 4.078.000,00 kn, od čega je utrošeno 3.118.880,00 kn ili 76,48% godišnjeg plana, a izvršenje se odnosi na slijedeće aktivnosti i projekte:

Vrste rashoda i izdataka	Izvorni plan 2017.god.	Tekući plan za 2017.	Izvršenje od 01.01. – 31.12.2017.	Indeks
Program: **Obnova kulturne baštine „Sinj u sridu“**	**4.078.000,00**	**4.078.000,00**	**3.118.880,72**	**76,48**
Projekt: Nabava opreme za tvrđavu Grad, tvrđavu Kamičak i ulice u središtu Grada	1.024.000,00	1.024.000,00	734.625,00	71,74
Projekt: Rekonstrukcija zgrade Placina	950.000,00	808.000,00	439.837,50	54,44
Projekt: Rekonstrukcija kule sa satom sa uređenjem kamene prizemnice	900.000,00	931.000,00	930.614,37	99,96
Aktivnost: Usluge stručnog nadzora na radovima rekonstrukcije zgrade Palacina i kule sa satom	115.000,00	105.000,00	60.461,46	57,58
Aktivnost: Arheološka istraživanja na tvrđavi Kamičak sa arhel.nadzorom na radovima rekon. zgrade Palacina i uređenje ulica u sred. grada	213.000,00	334.000,00	333.525,00	99,86
Aktivnost: Izrada promotivnih materijala, oglašavanje, izrada web. Stranice, vizualni identitet za integrirani projekt „Sinj u sridu“	50.000,00	50.000,00	36.812,50	73,63
Aktivnost: PM upravljanje projektom	432.000,00	432.000,00	303.444,41	70,24
Projekt: Rekonstrukcija ulica i opremanje	325.000,00	325.000,00	239.110,48	73,57

urbanističke cijeline Sinj				
Projekt: Usluge stručnog nadzora na ulicama (Vrlička i A.K.Miošića) i nad izgradnjom interpre. centra Sinjska alka s parkiralištem	50.000,00	50.000,00	33.250,00	66,50

II IZVJEŠĆE O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE ZA 2017. GODINU

Na temelju članka 108. Zakona o proračunu (Narodne novine 87/08 i 15/15) izvještaj o korištenju proračunske zalihe sastavni je dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna.

Proračunom Grada Sinja za 2017. planirana su sredstva za proračunsku zalihu u iznosu od 250.000,00 kuna, te su utrošena u iznosu od 239.846,21 kuna ili 95,93% od plana.

Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (Narodne novine 114/10 i 31/11) ukinuta je podskupina računa 385 Izvanredni rashodi. U ovoj podskupini su proračuni do 2011. planirali nepredviđene rashode do visine proračunske pričuve. S obzirom da je proračunska zaliha oblik izvora financiranja, a ne vrsta rashoda brisana je kao podskupina računa iz Računskog plana.
Kako tijekom godine izvanredne okolnosti mogu dovesti do nastanka dodatnih obveza, u proračunu je potrebno planirati,u skladu s člankom 56. Zakona o proračunu, iznos sredstava za nepredviđene i nedovoljno predviđene rashode u visini proračunske pričuve. Sukladno Uputama za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave istaknuto je da se tijekom godine ti rashodi evidentiraju na teret računa stvarnih rashoda kojima prema vrsti pripadaju. Odstupanja izvršenja od plana na tim računima obrazlažu se financiranjem sredstvima planiranim pod stavkom Proračunska zaliha te zbroj odstupanja mora odgovarati iznosu potrošenom na Proračunskoj zalihi.

Sredstva proračunske zalihe se planski nalaze u okviru Ureda Grada, Aktivnosti sredstva proračunske zalihe, dok se realizacija istih vrši preko drugih organizacijskih jedinica ovisno o prirodi troška.

Utrošena sredstva iz proračunske zalihe za 2017. godinu

Red. br.	OPIS	Iznos kn	Datum isplate
1.	**DIDI S KAMEŠNICE** – za organizaciju smotre maškara	22.000,00	22.02.2017.
2.	**Bleiburški vod –** obilježavanje 72. obljetnice Bleiburške tragedije	1.000,00	28.03.2017.
3.	**Kinološko društvo** – za pokriće troškova	1.000,00	29.03.2017.
4.	**ŽRK - Sinj** – donacija za rad kluba	1.000,00	25.04.2017.
5.	**Klub Cetina adventure za** potporu organizacije	1.500,00	25.04.2017.
6.	**Klub Sinjana** za organizaciju „Sinjske noći“	7.500,00	04.05.2017.
7.	**Hum.kul.br.Vukovar –** donacija za rad	1.000,00	04.05.2017.
8.	**DVD – za popravak vozila**	5.000,00	17.05.2017.
9.	**HVIDRA – SINJ** – proslava	10.000,00	26.05.2017.
10.	**NK Brnaze – Brnaze** Pomoć za poboljšanje infrastrukture	7.500,00	22.05.2017.
11.	**Cro Angels - Sinj**	2.000,00	29.05.2017.
12.	**Kosarkaški klub Alkar – Sinj** pomoć za dovođenje igrača iz USA	15.000,00	25.08.2017.
13.	**DVD** – pojačane mjere – gašenje požara	13.762,50 53.054,35	05.09.2017. 21.09.2017.
14.	**Karnevalska udruga „Bukva“** za org. proslave Sv. Frane u Čitluku	4.000,00	05.09.2017.
15.	**Aero klub - Sinj** – za organizaciju kupa	10.000,00	21.09.2017.

16.	**Košarkaški klub Alkar Sinj** – za	15.000,00	26.09.2017.
17.	**Z. Munivrana – naknada štete**	10.029,36	29.09.2017.
18.	**NK Brnaze – Brnaze** troškovi prijevoza u Vukovar	2.000,00	11.10.2017.
19.	**Sinjske mažoretkinje - Sinj**	5.000,00	25.10.2017.
20.	**DVD – Sinj – proslava godišnjice**	10.000,00	31.10.2017.
21.	**Cerura - Sinj**	1.000,00	31.10.2017.
22.	**NK Junak - Sinj**	9.500,00	10.11.2017.
23.	**Udruga Utis - Sinj** – za redovnu djelatnost	1.000,00	16.11.2017.
24.	**Klub Sinjana – za organizaciju „Sinjske noći“**	15.000,00	28.11.2017.
25.	**Društvo prijatelja Hajduka**	3.500,00	01.12.2017.
26.	**Udruga navijača Hajduka**	1.000,00	06.12.2017.
	UKUPNO:	**239.846,21**	

III RASPODJELA REZULTATA POSLOVANJA 31. 12. 2017.

Na dan 31. prosinca 2017. godine ostvareni su sljedeći rezultati po pojedinim kategorijama prihoda i rashoda:

R. br.	Konto	Naziv	Iznos - kn
1.	92211	Višak prihoda poslovanja	5.175.086,95
2.	92213	Višak primitaka od financijske imovine	44.987,53
3.	92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	6.902.985,42
	Saldo (1+2-3)		**-1.682.910,94**

Obzirom da su na kontu 92211 – višak prihoda poslovanja iskazan višak u iznosu od 5.175.086,95 kn, a na kontu 92222 – manjak prihoda od nefinancijske imovine iskazan manjak u iznosu od 6.902.985,42 kn te na kontu 92213- višak primitaka od financijske imovine iskazan višak u iznosu od 44.987,53 kn, predlaže se Gradskom vijeću, u skladu s člankom 82. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu donese **Odluku o raspodjeli rezultata** na način da se sa viškom prihoda poslovanja i viškom prihoda od financijske imovine podmiri manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 5.220.074,48 kn, a preostali iznos manjka prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 1.682.910,94 kn pokrije na teret prihoda 2018. godine.

IV. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Grad Sinj se u 2017. nije zaduživao, te nema nikakvih kreditnih zaduženja na dan 31. 12. 2017. god.

V. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA

Grad Sinj nije davao jamstva u 2017. god.

Uz Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Sinja za 2017. godinu, uz obavezne dijelove propisane Zakonom o proračunu, daju se i podaci iz bilance, iako ne predstavljaju obavezan sastavni dio Godišnjeg izvještaja.

U nastavku se daje skraćeni prikaz podataka iz Bilance imovine Grada Sinja na dan 31.12 2017. godine.

STANJE SREDSTAVA (IMOVINE) POTRAŽIVANJA I OBVEZA NA DAN 31.12.2017.

1.	**STANJE UKUPNIH SREDSTAVA (IMOVINE)**	**398.049.372,69**
1.1.	NEFINANCIJSKA IMOVINA	343.830.532,32
	Zemljište	139.579.015,89
	Stambeni objekti	3.809.240,80
	Poslovni objekti	95.699.445,82
	Ceste i sl. građevinski objekti	51.523.815,06
	Ostali građevinski objekti (vodovod, kanalizacija, športski objekti, itd.)	50.198.361,30
	Postrojenja, oprema i prijevozna	936.240,95

	sredstva	
	Nematerijalna proizvedena imovina	2.084.412,50
1.2.	FINANCIJSKA IMOVINA	54.218.840,37
	Novac u banci	12.466.068,57
	Zajmovi	962.504,67
	Dionice i udjeli u glavnici	23.659.900,00
	Potraživanja za prihode poslovanje	15.575.874,60
	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine	637.293,84
	Ostala potraživanja	67.745,66
	Rashodi budućih razdoblja	849.453,03
2.	**STANJE OBVEZA I VLASTITIH IZORA**	**398.049.372,69**
2.1.	OBVEZE	15.066.178,20
	Obveze za zaposlene	513.229,23
	Obveze za materijalne rashode	1.102.010,15
	Obveze za financijske rashode	1.214,01
	Obveze za naknade građanima i kućanstvima	179.733,78
	Ostale tekuće obveze (jamčevina, kapitalne pomoći i ostale obveze)	399.838,28
	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	3.099.416,02
	Obveze za EU pedujmove	9.770.736,73
2.2.	VLASTITI IZVORI	382.983.194,49
	Vlastiti izvori	368.452.936,99
	Manjak prihoda	-1.682.910,94
	Obračunati prihodi poslovanja	15.575.874,60
	Obračunati prihodi od prodaje proizvodne imovine	637.293,84

Ukupna imovina Grada na dan 31.12.2017. godine, prema knjigovodstvenoj evidenciji iznosila je 398.049.372,69 kn.

Vrijednost nefinancijske imovine – evidentirana je u iznosu od 343.830.532,32 kn i odnosi se na zemljište, stambeni i poslovni objekte, ceste i ostale građevinske objekte (kanalizacija, vodovod, športske objekte, objekte iz područja kulture i dr., postrojenja i oprema, prijevozna sredstva i nematerijalna proizvedena imovina).

Financijska imovine – iznosila je 54.218.840,37 kn.

Novčana sredstva – na računu u Hrvatske poštanske banke na dan 31.12.2017. godine iznosila su 12.466.068,57 kn, od čega se 9.770.736,73 kn odnosi na EU predujmove za projekt „Sinj u sridu“.

Potraživanja za dane zajmove – evidentirana su u iznosu od 962.504,67 kn, a odnosi se na:

- potraživanja za pozajmice 152.500,00 kn
- potraživanja za poduzetničke kredite 810.004,67 kn

Dionice i udjeli u glavnici - iznose 23.659.900,00 kn. Odnose se na udjele u glavnici trgovačkih društava.

Potraživanja za prihode poslovanja- iznosila su 15.575.874,60 kn, a sastoje se od:

- potraživanja za poreze 2.448.830,36 kn
- potraživanja za prihode od imovine 1.659.783,02 kn
- potraživanja za adm. pristojbe i prihode po posebnim propisima 10.630.533,39 kn
- potraživanja za ostale prihode 836.727,83 kn

Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine- u iznosu od 637.293,84 kn odnose se najvećim dijelom na sredstva od prodaje stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo.

Rashodi budućih razdoblja- u iznosu od 849.453,03 kn, čine rashodi za zaposlene i materijalne troškove, koji se knjiže na aktivnim vremenskim razgraničenjima i terete troškove u slijedećoj godini.

Obveze Grada Sinja na dan 31.12.2017. godine, iznosile su 15.066.178,20 kn.

Glavnina obveza odnosi se na obveze za EU predujmove i iznose 9.770.736,73 kn, a sredstva su namijenjena za realizaciju projekta „Sinj u sridu“

Drugi dio se odnosi na obveze za materijalne troškove, te za nabavu nefinancijske imovine za koje su računi stigli u prosinca, a plaćeni su početkom 2018. godine.

U okviru ovih obveza su i obveze koje se odnose na rashode za zaposlene iz prosinca 2017. g. a isplaćene su u siječnju 2018. g.

Ostale tekuće obveze čine jamčevine za prodaju zemljišta na Gospodarskoj zoni Kukuzovac, obveze za uplatu 55% sredstava od prodaje stanova, kapitalne pomoći koje su isplaćene početkom 2018. godine, te obvezu prema Hrvatskim vodama za NUV iz prosinca 2017. godine