

# OBRAZLOŽENJE UZ PRIJEDLOG PRVIH IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA OPĆINE JELENJE ZA 2023. GOD.

## I. OSNOVA ZA DONOŠENJE

Zakonska osnova za donošenje Izmjena i dopuna Proračuna Općine Jelenje za 2023. sadržana je u članku 45. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21).

## II. OBRAZLOŽENJE PRVIH IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA OPĆINE JELENJE ZA 2023.

Proračun Općine Jelenje za 2023. godinu i projekcija proračuna za 2024. i 2025.g. (dalje u tekstu: Proračun) doneseni su na sjednici Općinskog vijeća održanoj dana 15. prosinca 2022., a objavljeni su u "Službenim novinama" Općine Jelenje broj 51/22 od 16. prosinca 2022.g.

Planirani iznos prihoda i primitaka za 2023. godinu te rashoda i izdataka utvrđen je u iznosu od 6.118.000,00 eura. Predloženim prvim izmjenama i dopunama Proračun se povećava za 506.880,00 eura te iznosi 6.624.880,00 eura što predstavlja povećanje od 6,81%.

Prvim izmjenama i dopunama iznos prihoda i primitaka za 2023. u iznosu od 6.161.585,00 eura uvećan je za raspoloživa sredstva iz prethodnih godina u iznosu od 463.295,00 eura kojim se pokrivaju planirani rashodi i izdaci za 2023.godinu u iznosu od 6.624.880,00 eura.

Prve izmjene i dopune proračuna, izrađene su u skladu sa Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine, 26/10, 120/13, 01/20 i 144/21), kako slijedi:

- Proračunska klasifikacija po izvorima financiranja
- Ekonomska klasifikacija na nivo skupine (3. Razina),
- Organizacijska struktura na dva razdjela: Općinsko vijeće i načelnik te Jedinostveni upravni odjel. Unutar Razdjela Općinsko vijeće i načelnika postoje dvije glave: prva je Općinsko vijeće, a druga Načelnik. Kod drugog razdjela glava je istog naziva.
- Programska klasifikacija
- Funkcijska klasifikacija

Izmjenama i dopunama proračuna uravnotežuju se prihodovna i rashodovna strana u skladu sa Zakonom o proračunu.

## PRIHODI I PRIMICI

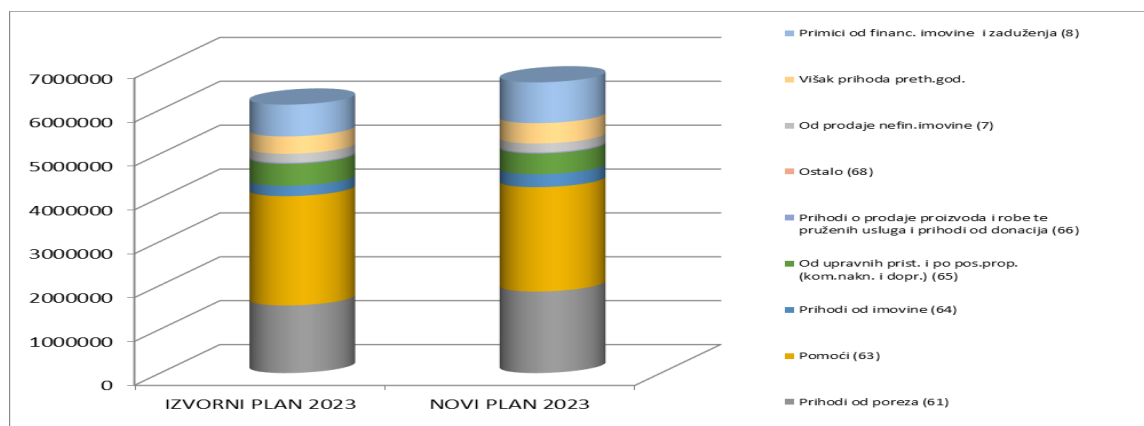
Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Prihodi i primici za 2023. godinu izmijenjeni su te glase kako slijedi:

**Tabela 1: Usporedba prihoda Proračuna Općine Jelenje prema visini i vrsti prihoda**

PRIHODI I PRIMICI	PLAN 2023 (eur)	SMANJENJE/ POVEĆANJE (eur)	NOVI PLAN 2023 (eur)	INDEX (3/1)
	1	2	3	4

Prihodi od poreza (61)	1.541.634	317.600	1.859.234	121
Pomoći (63)	2.490.851	-112.923	2.377.928	95
Prihodi od imovine (64)	237.372	57.318	294.690	124
Od upravnih prist. i po pos.prop. (kom.nakn. i dopr.) (65)	500.018	-27.450	472.568	95
Prihodi o prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (66)	26.000	0	26.000	100
Ostalo (68)	6.636	0	6.636	100
Od prodaje nefin.imovine (7)	195.469	0	195.469	100
Višak prihoda preth.god.	395.766	+67.529	463.295	117
Primici od financ. imovine i zaduženja (8)	724.254	204.806	929.060	128
<b>UKUPNO</b>	<b>6.118.000</b>	<b>506.880</b>	<b>6.624.880</b>	<b>108</b>

**Grafikon 1.**



Izvor: Proračun Općine Jelenje

Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Jelenje povećavamo **Prihode poslovanja** za 4,9% dok **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** ostaju na razini izvornog plana. **Primici od financijske imovine i zaduženja** povećavaju se za 28,3%.

Unutar skupine **Prihodi poslovanja** dolazi do povećanja:

- **Prihoda od poreza** za 21% (temeljem realizacije za prvo tromjesečje o. g.). Inflacija i nominalni rast dohotka kao i kraj pandemije COVID-19 kontinuirano utječu na rast ove skupine prihoda.
- **Prihoda od imovine** za 24% na ime zakupa poslovnih prostora zbog očekivane bolje naplate te zbog novo raspisanih natječaja za trenutno upražnjene prostore; također očekujemo povećanje prihoda po osnovi naknade za korištenje prostora elektrane Valići na bazi dosadašnje realizacije za prvo tromjesečje.

Unutar skupine Prihodi poslovanja dolazi do smanjenja na slijedećim stavkama:

- Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna za 4,5% budući da se odustalo od postupka upisa šljunčare Dubina u Registar neaktivnih eksploatacijskih polja slijedom čega se ne očekuje da RH preuzme obvezu saniranja nelegalnog odlagališta otpada. Što se tiče projekta izgradnje dječjeg igrališta Lukeži očekujemo da se povlačenje ukupno planiranih sredstava prema trenutnim rokovima se neće moći izvršiti u ovoj proračunskoj godini zbog prolongiranja rokova za prijavu projekta, a samim time i realizacije istoga. Nadalje kako se Općina Jelenje kreditno zadužuje za nova tri projekta, nužno je bilo provesti preraspodjelu izvora financiranja pa se izvor Pomoći smanjio za iznos

planiranog zaduženja. Budući da je Općina Jelenje sa ostalim jedinicama lokalne samouprave (grad Rijeka, Opatija, Kastav, Bakar, Kraljevica, te općinama Matulji, Viškovo, Klana, Kostrena i Čavle) funkcionalno spojena kroz zajedničko obavljanje javnog prijevoza putnika, s kojima je pokrenula aktivnosti za prijavu na Javni poziv Ministarstva financija za dodjelu pomoći na ime poticaja za dobrovoljno funkcionalno odnosno stvarno spajanje jedinica lokalne samouprave. Očekivani iznos poticaja procijenjen je na 48.046,00 eura. U slučaju da se odobri dodjela pomoći za dobrovoljno funkcionalno spajanje, ostvarena sredstva utrošiti će se za povećanje standarda lokalnog stanovništva.

- Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi za 5,5% zbog nemogućnosti provođenja kompenzacija komunalnih društava Autotrolej i Čistoća tj. nedostatka razvojnih sredstava, nešto nižih prihoda od doprinosa za šume i prihoda vodnog gospodarstva te pripadajućeg dijela naknade za uređenje voda, komunalnih doprinosa, dok komunalne naknade unutar skupine rastu.

Ostali prihodi ostaju na razini planiranih.

Skupina **Primici od financijske imovine i zaduženja** se povećavaju zbog planiranog novog kreditnog zaduženja po projektima (Dogradnja dječjeg vrtića „Grobnički tići“, izgradnja dječjeg igrališta Lukeži i rekonstrukcija društvenog doma Podkilavac).

Pored gore navedenog, kroz prve izmjene i dopune ovogodišnjeg plana provodi se i raspodjela rezultata za 2022.g., kako je navedeno u Bilješkama koje su pratile Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna za 2022.g. (sve po predanom Financijskom izvještaju za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.g.) odnosno temeljem Odluka o rasporedu rezultata poslovanja.

U skladu sa Zakonom o proračunu, za preneseni **Višak prihoda prethodne godine** u iznosu od 463.295 eura, s kojim se može raspolagati, potrebno je utvrditi namjene korištenja tog viška, kao nove ili uvećane postojeće proračunske pozicije (rashode i izdatke unutar određenih programa, aktivnosti odnosno kapitalnih projekata), što je u nastavku i učinjeno (utrošak namjenskih sredstava kroz predložene Programe), kako bi se zadovoljila temeljna proračunska načela - načelo jedne godine i načelo uravnoteženja.

Proizašli višak na izvoru **Građenje komunalne infrastrukture** u iznosu od 88.783,34 eura utrošiti će se u Ceste 78.783,34 eura i Izgradnju javne zelene površine - Ciklopark Rastočine 10.000,00 eura.

Višak na izvoru **Održavanje komunalne infrastrukture** u iznosu od 3.746,28 eura utrošiti će se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja nerazvrstanih cesta i drugih javnih površina.

Višak u iznosu od 232.661,77 eura na izvoru **Opći prihodi i primici** utrošiti će se za rashode lokalnog značaja kako bi se neposredno ostvarile potrebe mještana (npr. sufinanciranje dječjeg vrtića, subvencije prema KD Autotrolej (prema Odluci Skupštine društva) i ostale rashode nužne za obavljanje poslova iz redovne djelatnosti Općine).

Višak na izvoru **Vlastitih sredstava** u iznosu od 133.130,94 eura utrošiti će se za projekte koje će se financirati kroz fondove gdje Općina u fazi apliciranja mora osigurati vlastita sredstva i druge rashode koje se financiraju iz drugih izvora.

Višak u iznosu od 12.105,08 eura na izvoru **Pomoći - poticajne mjere** utrošiti će se na projekt Proširenja dječjeg vrtića.

Manjak od 105,46 eura na izvoru **Zaštita i očuvanje kulturnih dobara** pokriti će se iz naknade za korištenje nefinancijske imovine (spomenička renta i sl.)

Manjak od 11.769,99 eura na izvoru **Naknada za razvoj** pokriti će se prihodima iz razvojnih sredstava i ostalih nespomenutih prihoda.

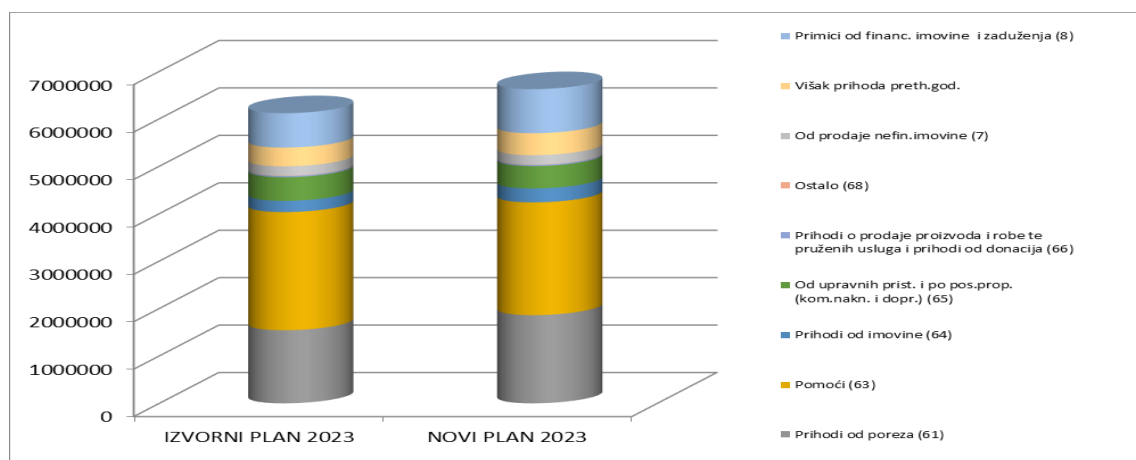
Višak na izvoru **Naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada** od 4.742,92 eura utrošiti će se prema namjeni za prostorne planove.

## RASHODI I IZDACI – OPĆI DIO

**Tablica 2. Usporedba rashoda Proračuna Općine Jelenje prema vrsti rashoda**

RASHODI I IZDACI	PLAN 2023 (eur)	SMANJENJE/ POVEĆANJE (eur)	NOVI PLAN 2023 (eur)	INDEX (3/1)
	1	2	3	4
Rashodi za zaposlene (31)	291.446	0	291.446	100
Materijalni rashodi (32)	943.822	-17.613	926.209	98
Financijski rashodi (34)	31.880	0	31.880	100
Subvencije (35)	133.121	+64.886	198.007	149
Pomoći (36)	55.610	0	55.610	100
Naknade građanima i kućanstvima (37)	406.793	+40.709	447.502	78
Ostali rashodi (38)	570.149	+14.921	585.070	103
Rashodi za nabavu nef. Imovine (4)	3.462.601	+403.977	3.866.578	112
Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova (5)	222.578	0	222.578	100
<b>UKUPNO</b>	<b>6.118.000,00</b>	<b>+506.880,00</b>	<b>6.624.880,00</b>	<b>108</b>

### Grafikon 2.



Izvor: Proračun Općine Jelenje

Povećani Proračun, povećani Prihodi poslovanja i Primici od financijske imovine i zaduživanja, raspored rezultata poslovanja iz prethodne godine omogućuju i povećanje Rashoda poslovanja za 4% i Rashoda za nabavu nefinancijske imovine za 12 % u odnosu na izvorni plan za 2023. godine.

Unutar skupine rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine došlo je do slijedećih izmjena:

- ✓ materijalni rashodi smanjeni su za 2%
- ✓ naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i dr. naknade povećane su za 10%
- ✓ ostali rashodi povećani su za 3%
- ✓ rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećani su za 12%

- ✓ subvencije su povećane za 49%

Na istoj razini ostali su slijedeći rashodi:

- ✓ rashodi za zaposlene
- ✓ financijski rashodi
- ✓ pomoći unutar općeg proračuna

### **III. OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA PLANIRANIH RASHODA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI:**

**PROGRAM – Donošenje akata i mjera iz djelokruga predstavničkog, izvršnog tijela i mjesne samouprave** povećava se za 5.592,00 eura.

Unutar glave Općinsko vijeće, Aktivnosti A100101 se povećava za iznos od 5.092,00 eura zbog očekivanog povećanja broja sjednica.

Dodana je nova Aktivnost A100110 – naknade za rad savjeta potrošača za čiju su namjenu predviđena sredstva u iznosu od 500,00 eura.

Unutar navedenog programa, glava Načelnik, dolazi do povećanja u iznosu od 2.997,00 eura. Povećanje se odnosi na Aktivnost 100108 – Proslave i pokroviteljstva, a sve uslijed povećanja cijena roba i usluga potrebnih za održavanje manifestacija (Mihoja, Feral ki'j pušćal sinjal...).

**PROGRAM – Lokalna samouprava**, povećava se za 18.659,00 eura.

Aktivnost A102302 Materijalni rashodi povećava se za 8.201,00 eura, po pozicijama kako slijedi:

- pozicija 11 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi povećava se za iznos od 2.018,00 eura
- pozicija 22 – Računalne usluge – povećava se za iznos od 6.183,00 eura zbog povećanja cijena po pojedinim sklopljenim Ugovorima (Axiom – najam i održavanje Web GIS aplikacije za evidenciju i održavanje rasvjete; održavanje informacijskog sustava i planova groblja; Infoprojekt – održavanje informacijskog sustava, podrška i konzultacija....)

Aktivnost A102304 Naknade štete, kazne i penali povećava se za 13.730,00 eura zbog donesenih pravomoćnih presuda (HEP Valići, Damir Broznić)

Do smanjenja u iznosu od 3.272,00 eura dolazi unutar Aktivnosti A102306 Obveza prema uredbi o zaštiti okoliša i to zbog podmirjenja obveza o plaćanju poticajne naknade prema Fondu za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost koja se ove godine podmirila za 2021. godinu, a sve sukladno dostavljenom Rješenju o obvezi plaćanja poticajne naknade.

**PROGRAM - Upravljanje imovinom** povećava se na rashodovnoj strani u iznosu od 309.372,00 eura.

Aktivnost A100301 Održavanje zgrada povećava se za iznos od 13.811,00 eura i to zbog većeg tekućeg i investicijskog ulaganja u zgrade u vlasništvu Općine Jelenje te zbog sklopljenog Aneksa br. 1 Ugovora o održavanju poslovnih prostora u vlasništvu Općine Jelenje i sezonskog održavanja cvjetnih površina za 2023. godinu. Unutar navedene aktivnosti do smanjenja u iznosu od 4.118,00 eura dolazi na poziciji 25 – Premije osiguranja za opremu i zgrade Općine zbog evidentiranja svih obveza nastalih iz sklopljenog Ugovora sa Euroherc osiguranjem d.d.

Aktivnost A100302 – Održavanje vozila povećava se za iznos od 1.491,00 eura zbog povećane cijene energenata, te premija osiguranja.

Kapitalni projekt K100301 – Građenje i dodatna ulaganja na zgradama povećava se za iznos od 100.183,00 eura zbog planirane obnove Doma kulture u Dražicama i zamjene krova boćarskog

doma Dražice.

Unutar **Kapitalnog projekta K100302 - Nabava pokretne dugotrajne imovine** dolazi do povećanja za iznos od 37.795,00 eura zbog nabavke uredskih stolica za potreba JUO-a Općine Jelenje, kupnje defibrilatora za sprečavanje srčanih zastoja (koji će se postaviti na javnom prostoru Općine Jelenje), nabavke KMAT uređaja za kontinuirano mjerenje krvnog tlaka tijekom 24 sata – Holter (koji će se donirati zdravstvenoj stanici u Dražicama) te zamjene postojećeg led ekrana na Trgu Mlikarice u Dražicama.

**Kapitalni projekt K100304 – Katastarska izmjera** – smanjuje se za iznos od 11.703,00 eura – iako su katastarske općine Podhum i Rečina spremne za izlaganje, zaprimljena je informacija da je izvjesno da će samo izlaganje početi u prvom kvartalu 2024. godine, slijedom čega u 2023. ne očekujemo nastanak planiranih troškova

**Kapitalni projekt K100314 – Proširenje zgrade vrtića** povećava se za iznos od 99.704,00 eura na ime izvršene zamjene u projektnoj dokumentaciji koja se odnosi na sustav grijanja te trošak ugradnje novog sustava, kao i izrade projektne dokumentacije za video nadzor te ugradnju istih.

**Kapitalni projekt K100318 – Dom za starije osobe – kućanska zajednica Jelenje** povećava se za iznos od 30.709,00 eura zbog izrade idejnog rješenja i glavnog projekta, budući da je postalo izgledno da će sredstva biti osigurana unutar Urbane aglomeracije, slijedom čega je potrebno pripremati projektnu dokumentaciju.

**Kapitalni projekt K100319 – Poduzetnički inkubator** – povećava se za iznos od 15.382,00 eura zbog usluga projektiranja, također jer postoji visoka vjerojatnost da će sredstva biti osigurana kroz Urbanu Aglomeraciju, slijedom čega je potrebno pripremati projektnu dokumentaciju.

Otvoren je novi **tekući projekt T100301** – Nabava lakog gospodarskog vozila - zbog dotrajalosti automobila Dacia Dokker u vlasništvu Općine Jelenje, planirana je kupnja novog lakog gospodarskog vozila u iznosu od 22.000,00 eura.

Unutar **PROGRAMA – Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja**, dolazi do povećanja za 4.546,00 eura zbog kupnje pumpe za ispumpavanje koja je potrebna zbog mogućih elementarnih nepogoda na području Općine Jelenje. Unutar navedenog programa otvorena je nova pozicija 261 – Ostala nematerijalna proizvedena imovina koja se odnosi na Izradu procjene rizika od velikih nesreća i plana djelovanja civilne zaštite.

Unutar **PROGRAMA – Jačanje gospodarstva** dolazi do znatnog povećanja u iznosu od 64.886,00 eura zbog usklađenja sa novo pristiglim financijskim planovima KD Autotrolej donesenih na Skupštini društva.

Unutar **PROGRAMA – Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja** dolazi do povećanja u iznosu od 791,00 eura zbog preraspodjele troškova koji se odnosi na prostorni plan i intelektualne i osobne usluge (nužne za pripremu elaborata i podloga za izradu V izmjena i dopuna prostornog plana Općine Jelenje.

Unutar **PROGRAMA – Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture** dolazi do povećanja i to za iznos od 65.412,00 eura.

**Kapitalni projekt K100801 – Izgradnja i dodatna ulaganja u ceste**, povećava se za iznos od 8.456,00 eura, zbog rušenja kuće u Podkilavcu i proširenja same ceste.

Zbog ažurirane ponude za projektiranje **Kapitalni projekt K100920 – Ciklopark Rastočine** povećava se za iznos od 2.037,00 eura.

Zbog prisutne inflacije u Hrvatskoj, odnosno povećanja cijena materijala i radova dolazi do povećanja od 54.919,00 eura unutar navedenih kapitalnih projekta: **K100922 – Nerazvrstana**

**cesta Molnari – Dražice, K100924 Proširenje ceste Zoretići – Kukuljani, K100924 Rekonstrukcija dijela ceste Umole – Molnari, kao i K100928 Rekonstrukcija ceste u Podhumu, K100931 Rekonstrukcija ceste – naselje Dražice i K100932 Izgradnja i dodatna ulaganja u javne površine.**

Na ime planiranog povećanja opsega održavanja cesta i javnih površina, **PROGRAM – Održavanje komunalne infrastrukture** se povećava za 38.754,00 eura. Povećava se pozicija 46 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja za iznos od 30.916,00 eura, poziciji 47 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (zelene površine) za iznos od 5.092,00 eura, poziciji 109 – Održavanje groblja za iznos od 1.382,00 eura, te poziciji 206 - tekuće održavanje dječjih igrališta za iznos od 1.364,00 eura.

**Unutar PROGRAMA – Zaštita okoliša** dolazi do značajnog smanjenja i to za iznos od 83.484,00 eura zbog završetka planiranog obujma sanacije nelegalnog odlagališta smeća o.g.

**PROGRAM – Predškolski odgoj** – povećava se za iznos od 36.000,00 eura na ime očekivanog povećanog broja djece temeljem povećanog interesa zainteresiranih roditelja za upis djece u novoj „školskoj“ godini te uslijed očekivanih dodatnih troškova sufinanciranja koji bi mogli proizaći uslijed reorganizacije rada vrtića tijekom izvođenja dijela radova na dogradnji objekta.

Unutar **PROGRAMA – Zdravstvo** dolazi do povećanja u iznosu od 4.709,00 eura na ime tekućeg projekta T101505 – prevencija, dijagnostika i tretman poremećaja komunikacije – Logoped za iznos od 4.673,00 eura zbog sufinanciranja vježbaonice za korekciju izgovora glasova, te Aktivnost A101503 – tečaj za trudnice/škola za roditelje za iznos od 36,00 eura.

**PROGRAM – Razvoj sporta i rekreacije** povećava se za iznos od 37.455,00 eura, na ime postavljanja nove led rasvjete na Nogometno igralište Rječina.

**PROGRAM – Vjerske zajednice** povećava se za iznos od 1.191,00 eura na ime dodjeljivanja potpore vjerskim zajednicama.

Ostali navedeni vrijednosno promijenjeni rashodi i izdaci proračuna ne utječu značajno na visinu proračuna.