



**REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO – GORANSKA
ŽUPANIJA**



OPĆINA JELENJE
Dražičkih boraca 64
51218 DRAŽICE

Načelnik Općine Jelenje

KLASA: 400-08/19-01/05
URBROJ: 2170/04-04-19-4
Dražice, 13.11.2019. g.

Obrazloženje uz prijedlog III. izmjena i dopuna Proračuna Općine Jelenje za 2019. g.

OPĆINSKOM VIJEĆU OPĆINE JELENJE

n/p Predsjednika Luke Zaharija

Temeljem članka 33. Statuta Općine Jelenje (Službene novine Primorsko-goranske županije br. 33/09, 13/13, 6/16 i 17/17 i Službene novine Općine Jelenje 3/17, 5/18 i 11/18) podnosim Općinskom vijeću Općine Jelenje na razmatranje i usvajanje III. izmjene i dopune Proračuna Općine Jelenje za 2019. g.

Načelnik Općine Jelenje
Robert Marčelja, bacc.oec.

I. OSNOVA ZA DONOŠENJE

Zakonska osnova za donošenje Izmjena i dopuna Proračuna Općine Jelenje za 2019.g. sadržana je u članku 43. Zakona o proračunu („Narodne novine“ br. 87/08, 136/12 i 15/15), te članku 68. i 69. Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave („Narodne novine“ broj 117/93, 69/97, 33/00, 73/00, 127/00, 59/01, 117/01, 150/02, 147/03, 132/06, 26/07 – Odluka Ustavnog suda Republike Hrvatske, 73/08 i 127/17), te člankom 16. Statuta Općine Jelenje (SNPGŽ 33/09, 13/13, 6/16 i 17/17 i Službene novine Općine Jelenje 3/17, 5/18 i 11/18).

II. OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA OPĆINE JELENJE ZA 2019. GOD.

Proračun Općine Jelenje za 2019.g. i projekcije proračuna za 2020. i 2021.g. doneseni su na sjednici Općinskog vijeća održanoj dana 06. prosinca 2018.g., a objavljeni su u "Službenim novinama" Općine Jelenje broj 18/18 od 06. prosinca 2018.g.

Planirani iznos prihoda i primitaka za 2019. godinu, te rashoda i izdataka utvrđen je u iznosu od 20.639.863 kn.

Prvim izmjenama i dopunama proračuna Općine Jelenje za 2019. godinu Proračun se povećava u iznosu od 944.137 kuna sa 20.639.863 kuna na 21.584.000 kuna što predstavlja povećanje od 4,57%.

Drugim izmjenama i dopunama proračuna Općine Jelenje za 2019. g. Proračun se dodatno povećava za 1.637.100 kuna sa 21.584.000 kuna na 23.221.100 kuna što predstavlja povećanje od 7,58%.

Trećim izmjenama i dopunama proračuna Općine Jelenje za 2019. g. Proračun se dodatno povećava za 6.712.500 kuna sa 23.221.100 kuna na 29.933.600 kuna što predstavlja povećanje od 28,91%.

Navedenim izmjenama i dopunama pristupa se realizaciji Odluka Općinskog vijeća vezano za kreditna zaduženja za projekt „Rekonstrukcija i dogradnja Osnovne škole Jelenje-Dražice u Dražicama i izgradnju školske sportske dvorane“ u iznosu od 4.000.000 kuna, te za projekt „Modernizacije javne rasvjete na području Općine Jelenje“ u iznosu od 2.700.000 kuna i sitnim izmjenama pojedinih stavaka.

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

- Proračunska klasifikacija po izvorima financiranja
- Ekonomska klasifikacija na nivo skupine (3. Razina),
- Organizacijska struktura na dva razdjela: Općinsko vijeće i načelnik te Jedinstveni upravni odjel, unutar kojih postoje kod Općinskog vijeća i načelnika dvije glave te je jedna glava Općinsko vijeće a druga glava Načelnik i Zamjenik načelnika, dok je kod drugog razdjela glava istog naziva
- Programska klasifikacija

Možemo zaključiti da su Izmjenama i dopunama proračuna uravnotežene prihodovna i rashodovna strana u skladu sa Zakonom o proračunu.

PRIHODI I PRIMICI

Jedne od značajnijih izmjena i dopuna provedenim u trećim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Jelenje za 2019. g. su sljedeći:

1. povećavaju se Primici od financijske imovine i zaduživanja za projekt „Rekonstrukcija i dogradnja Osnovne škole Jelenje-Dražice u Dražicama i izgradnju školske sportske dvorane“ u iznosu od 4.000.000 kuna,
2. povećavaju se navedeni primici i za projekt „Modernizacija javne rasvjete na području Općine Jelenje“ u iznosu od 2.700.000 kuna.

Odluku o kreditnim zaduženjima za oba projekta donijelo je Općinsko vijeće na 17. sjednici održanoj 17. rujna 2019. g. Temeljem tih odluka, a prije zaključenja odgovarajućih ugovora sa odabranim bankama, potrebno je ishodovati suglasnost Vlade Republike Hrvatske.

Kako je za projekt „Rekonstrukcija i dogradnja Osnovne škole Jelenje-Dražice u Dražicama i izgradnju školske sportske dvorane“ planirano kreditno zaduženje u iznosu od 15.000.000 kuna, a u projekcijama za 2020. godinu planirano je 5.000.000 kuna i u projekcijama za 2021.g. 6.000.000 kuna zahtjev je Ministarstva financija da se razlika od 4.000.000 kuna prikaže u godini podnošenja zahtjeva za dobivanje suglasnosti Vlade Republike Hrvatske tj. u 2019. g. što se ovim izmjenama i dopunama i čini, iako operativnog početka korištenja tog kredita najvjerojatnije neće biti u 2019. g.

Isti zahtjev Ministarstva financija odnosi se i na kreditno zaduženje od 2.700.000 kuna za projekt „Modernizacija javne rasvjete na području Općine Jelenje“ iako se ni taj kredit neće koristiti u ovoj godini.

Trećim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Jelenje za 2019.g. Prihodi poslovanja se povećavanju za dodatnih 12.500 kuna dok Prihodi od prodaje nefinancijske imovine se ne mijenjaju u odnosu na planirane u drugim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Jelenje za 2019. g. Unutar Prihoda poslovanja Prihodi od poreza su smanjeni kao i Pomoći unutar općeg proračuna dok su Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi povećani.

RASHODI I IZDACI

Adekvatno planiranom povećanju na prihodnoj strani, planira se istovjetno povećanje i na rashodnoj strani u iznosu od 6.700.000 kuna.

Najveći iznos povećanja na rashodnoj strani u iznosu od 4.000.000 kuna planira se s osnova povećanja rashoda za projekt „Rekonstrukcija i dogradnja Osnovne škole Jelenje-Dražice u Dražicama i izgradnju školske sportske dvorane“ iz sredstava kreditnog zaduženja. Drugi dio povećanja u iznosu od 2.700.000 kuna planira se s osnova povećanja rashoda za projekt „Modernizacija javne rasvjete na području Općine Jelenje“ također iz sredstava kreditnog zaduženja.

To su najznačajnije izmjene iako su se izvršile odgovarajuće izmjene i na nekim drugim pozicijama gdje se realizacijom za prvih deset mjeseci uvidjelo da će se do kraja godina ostvariti određena veća ili manja odstupanja u odnosu na prethodno planirane. Slijedi obrazloženje kroz programsku klasifikaciju.

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 iznos od 15.000 kuna.

Povećanje se očituje unutar Aktivnosti – Naknade za rad predstavničkog tijela, povjerenstva i sl. Zbog većeg broja održavanja Sjednica vijeća navedena aktivnost povećava se za iznos od 10.000 kuna.

Za iznos od 5.000 kuna povećava se Aktivnost – Općinsko glasilo. U planu je izrada još jednog broja Općinskog glasila.

PROGRAM – Javna uprava i administracija, povećava se za iznos od 1.995 kuna. Rashodi za zaposlene se smanjuju za iznos od 23.500 kuna, zbog izvršene preraspodjele materijalnih prava zaposlenika djelomično u korist Materijalnih rashoda/Ostali rashodi za zaposlene, a u skladu sa donesenim poreznim reformama (neoporezive naknade, potpore, nagrade i drugi primici koji se ne smatraju dohotkom od nesamostalnog rada – članak 7. Pravilnika o porezu na dohodak).

Aktivnost - Financijski rashodi se povećava za iznos od 2.545 kuna, zbog veće naplate prihoda (5% prihoda).

Unutar aktivnosti **Materijalni rashodi** dolazi do povećanja rashoda u iznosu od 22.950 kuna zbog izmjenjenog obračuna pruženih usluga dobavljača i gore navedene preraspodjele.

Unutar **PROGRAM - Upravljanje imovinom** dolazi do smanjenja rashoda u iznosu od 65.228 kuna.

Aktivnost **Održavanje zgrada** povećava se za iznos od 13.180 kuna zbog većeg ulaganja u zgrade u vlasništvu Općine Jelenje.

Kapitalni projekt – Nabava pokretne dugotrajne imovine – povećava se za iznos od 1.000 kuna. Do povećanja dolazi na poziciji 91 (Ulaganja u računalne programe) zbog povezivanja registara nekretnina sa knjigovodstvenom evidencijom.

Kapitalni projekt- Energetska obnova zdravstvene stanice – dolazi do smanjenja za iznos od 100.408 kuna. Radovi na navedenom projektu su završeni, te se sukladno tome "poravnavaju" pozicije unutar projekta.

Zbog izrade Registra nekretnina i dopuna Registra nerazvrstanih cesta dolazi do povećanja u iznos od 20.000 kuna.

Unutar **PROGRAMA – Poticanje razvoja turizma** povećavaju se rashodi za iznos od 20.000,00 kuna na ime redovnog poslovanja TZ Općine Jelenje.

Unutar **PROGRAMA – Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture** dolazi do značajnog povećanja i to za iznos od 2.560.062 kuna.

Kapitalni projekt - Modernizacija javne rasvjete – se povećava za iznos od 2.700,000 kuna.

U 2020. godini planira se uvođenje nove LED energetske učinkovite i ekološke rasvjete. Kako bi se projekt mogao ostvariti mora se pristupiti realizaciji kredita, te zbog navedenog unutar kapitalnog projekta moraju biti osigurana sredstva.

Unutar **Kapitalnog projekta – Izgradnja i dodatna ulaganja u groblja** - dolazi do smanjenja za 189.938 kuna. Do kraja godine ne planira se izgradnja novih grobnih mjesta, zbog vremenskih uvjeta.

Značajno povećanje od 50.000,00 kuna vidljivo je unutar **Kapitalnog projekta – Reciklažno dvorište Jelenje** – zbog sklopljenih Ugovora koji se odnose na pružanje intelektualnih i osobnih usluga.

Unutar **PROGRAMA – Održavanje komunalne infrastrukture**, dolazi do povećanja od 149.938 kuna.

Aktivnost – Održavanje nerazvrstanih cesta i drugih javnih površina – smanjuje se za iznos od 10.062 kuna zbog nenastupanja zimskih uvjeta kojima se pojačava održavanje prometnica u zimskim mjesecima.

Aktivnost – Održavanje sustava javne rasvjete – povećava se za iznos od 150.000 kuna. Slijede božićno – novogodišnje blagdani, tijekom kojih će biti većeg održavanja sustava javne rasvjete, te zbog navedenog dolazi do povećanja.

Do povećanja za 10.000 kuna dolazi unutar **Aktivnosti – Odvoz krupnog otpada** - zbog povećanog odvoza krupnog otpada tijekom mjeseca studenog.

Unutar **PROGRAMA – Predškolski odgoj** – povećavaju se rashodi za iznos od 20.000 kuna, zbog novoupisane djece.

Unutar **PROGRAMA – Osnovnoškolsko i srednjoškolsko obrazovanje**, povećavaju se rashodi za iznos od 4.000.000 kuna. Zbog pojačanog opsega radova na izgradnji Osnovne škole u Dražicama mora se pristupiti realizaciji kredita, te zbog navedenog unutar kapitalnog projekta moraju biti osigurana sredstva.

Unutar **PROGRAMA – Socijalni program Općine Jelenje** dolazi do povećanja za iznos od 10.000 kn. Umirovljenicima i socijalno ugroženim osobama se za božićne blagdane dodjeljuju prigodni poklon paketi, te zbog navedenog dolazi do povećanja.

Ostali nenavedeni vrijednosno promjenjeni rashodi i izdaci proračuna ne utječu značajno na visinu proračuna.

RAZVOJNI PROGRAMI

U skladu sa Trećim izmjenama i dopunama Proračuna za 2019.g. izmjenjen je i Plan razvojnih programa kako slijedi:

1. **Smanjenje** je planirano u iznosu od 290.346 kuna i to:

- Cilj 5., Mjera 5.1. Povećanje energetske učinkovitosti zdravstvene stanice, Program Upravljanje imovinom, Kapitalni projekt Energetska obnova zdravstvene stanice -100.408 kuna
- Cilj 6., Mjera 6.1. Izgradnja i unapređenje komunalne infrastrukture, Program Izgradnja objekata i uređenja komunalne infrastrukture, Kapitalni projekt Izgradnja i dodatna ulaganja u groblje -189.938 kuna

2. **Povećanje** je planirano u iznosu od 6.750.000 kuna i to:

- Cilj 1., Mjera 1.2. Razvoj infrastrukture, Program Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture, Kapitalni projekt Modernizacija javne rasvjete +2.700.000 kuna
- Cilj 2., Mjera 2.1. Jačanje obrazovne i kulturne kvalitete života, Program Osnovnoškolsko i srednjoškolsko obrazovanje, Kapitalni projekt Dogradnja osnovne škole „Jelenje – Dražice“ u Dražicama +4.000.000 kuna
- Cilj 4., Mjera 4.2. Očuvanje prirodnih resursa i zaštita okoliša, Program Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture, Kapitalni projekt Reciklažno dvorište Jelenje +50.000 kuna

čime sveukupno povećanje razvojnih programa iznosi 6.459.654 kuna.

NAPOMENA:

Odbor za proračun i financije Općine Jelenje razmatrati će predložene treće izmjene i dopune proračuna Općine Jelenje za 2019.g. na svojoj narednoj sjednici, te će sa iste dati Izvještaj i Prijedlog zaključka Općinskom vijeću.

Načelnik Općine Jelenje

Robert Marčelja, bacc.oec.

Dostavljeno:

1. Vijećnicima Općine Jelenje
2. Pismohrana, ovdje