



**REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO – GORANSKA
ŽUPANIJA**



OPĆINA JELENJE
Dražičkih boraca 64
51218 DRAŽICE

Općinski načelnik Općine Jelenje

KLASA: 400-08/22-01/01

URBROJ: 2170-04-22-02

Dražice, 22. veljače 2022.

Obrazloženje uz Izvršenje Proračuna Općine Jelenje za 2021. godinu

**OPĆINSKOM VIJEĆU OPĆINE JELENJE
n/p Predsjednika Dina Piljića**

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, 11/18 i 29/20) podnosim Općinskom vijeću Općine Jelenje na razmatranje i donošenje Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna za 2021. godinu.

Načelnik Općine Jelenje

Robert Marčelja, bacc. oec.

IZVRŠENJE PRORAČUNA OPĆINE JELENJE ZA 2021. GOD.

1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA ZA 2021. GODINU

Zaduživanje JLP(R)S regulirano je Zakonom o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08, 136/12 i 15/15) i Pravilnikom o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti JLP(R)S ("Narodne novine" 55/09 i 139/10). Pod zaduživanjem se podrazumijeva uzimanje kredita, zajmova i izdavanje vrijednosnih papira.

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala sadrži pregled zaduživanja u izvještajnom razdoblju po vrsti instrumenta, valutnoj, kamatnoj i ročnoj strukturi (privitak uz bilješke).

1. U 2019.godini Općina je zatražila i dobila suglasnost Vlade RH kod Privredne banke d.d. Zagreb, da bi sklopila Ugovor o dugoročnom kreditu, na 15.000.000,00 kuna. Kredit se financira iz sredstava Razvojne banke Vijeća Europe plasiranih od strane Hrvatske banke za obnovu i razvitak temeljem ugovora sklopljenog između Razvojne banke Vijeća Europe i HBOR-a. Tijekom 2020.godine Općina je otpočela sa korištenjem kredita da bi ga u cijelosti iskoristila u 2021.godini i 30.06.2021. ga prenesla u otplatu.

Rok otplate: 10 godina

Namjena: za investicije: Rekonstrukcija i dogradnja Osnovne škole "Jelenje – Dražice" u Dražicama

Stanje nedospjelog duga na dan 31.12.2021. iznosi 13.597.223,05 kuna

2. Temeljem dobivene suglasnosti Vlade RH iz 2019.g. Općina Jelenje je dana 13.01.2020. g. sklopila Ugovor o kreditu sa Privrednom banke d.d. Zagreb kao I Dodatak 1 navedenom Ugovoru dana 07.09.2020. g. za javnu rasvjetu na iznos 2.700.000,00 kuna. Kredit je u cijelosti iskorišten u 2020.godini i 24.12.2020. prenesen u otplatu.

Rok otplate: 10 godina

Namjena: Modernizacija javne rasvjete na području općine Jelenje

Stanje nedospjelog duga na dan 31.12.2021. iznosi 2.541.765,78 kuna

2. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE U 2021. GODINI

Sukladno odredbama članka 56. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08 , 136/12 i 15/15), sredstva proračunske zalihe mogu se koristiti za nepredviđene namjene za koje u Proračunu nisu osigurana sredstva ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dovoljna sredstva jer ih pri planiranju Proračuna nije bilo moguće predvidjeti, za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju posljedica elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških nesreća ili izvanrednih događaja i ostalih nepredvidivih nesreća, te za druge nepredviđene rashode tijekom godine. Visina sredstava proračunske zalihe utvrđuje se Odlukom o izvršavanju proračuna.

O korištenju proračunske zalihe, sukladno članku 57. Zakona o proračunu, u jedinicama lokalne samouprave odlučuje gradonačelnik odnosno općinski načelnik.

Općina Jelenje u izvještajnom razdoblju nije koristila sredstva proračunske zalihe.

3. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA U 2021. GODINI

Prema odredbama članka 91. Zakona o proračunu, JLP(R)S može dati jamstvo pravnoj osobi u njezinom većinskom izravnom ili neizravnom vlasništvu i ustanovi čiji je osnivač, za ispunjenje obveza pravne osobe i ustanove. JLP(R)S je obvezna prije davanja jamstva ishoditi suglasnost ministra financija. Dano jamstvo se uključuje u opseg mogućeg zaduživanja JLP(R)S.

Izvještaj o danim jamstvima sadrži pregled danih jamstava te stanje obveza po danim jamstvima na početku i na kraju izvještajnog razdoblja.

U izvještajnom razdoblju Općina Jelenje nije izdavala jamstva.

Tablica 1. Stanje obveza po danim jamstvima na dan 31.prosinca 2021. godine

Opis	Iznos u kn (glavnica i kamate)
Stanje aktivnih jamstava na dan 1.1.2019.	0,00
Protestirana jamstva u tekućoj godini	0,00
Iznos naplaćen u tekućoj godini po protestiranim jamstvima	0,00
Izdana jamstva u tekućoj godini	0,00
Jamstva istekla u tekućoj godini	0,00
Stanje aktivnih jamstava 31.12.2020.	0,00

4. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA PRORAČUNA OPĆINE JELENJE U 2021. GODINI

Zakonom o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08, 136/12 i 15/15) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine" broj 24/13), utvrđena je obveza sastavljanja i podnošenja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna, na donošenje predstavničkom tijelu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Člankom 108. Zakona o proračunu i člankom 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, propisan je sadržaj godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna:

- **OPĆI** dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
- **POSEBNI** dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
- 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 makroekonomskih pokazatelja,
- Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka iz općeg dijela proračuna,
- Obrazloženja izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna.
- Izvještaj o provedbi plana razvojnih programa – opisni dio uključen je u ovaj izvještaj.

U skladu sa zakonskom obvezom, sastavljen je Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Jelenje za 2021.godinu.

Sustav proračuna i proračunskih procesa uređen je Zakonom o proračunu (Narodne novine 87/02, 136/12 i 15/15), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (Narodne novine 87/08, 136/12 i 15/15) te Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine 87/08, 136/12 i 15/15). Zakonom o proračunu propisano je da Vlada Republike Hrvatske donosi Smjernice ekonomske i fiskalne politike, na temelju čega, Ministarstvo financija donosi Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za predstojeće razdoblje. Upute sadrže elemente makroekonomske i fiskalne politike i elemente iz Uputa za izradu državnog proračuna Republike Hrvatske za trogodišnje razdoblje.

Sukladno Pravilniku o izmjenama i dopunama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, između ostalog propisano je Izvještavanje o ostvarenju prihoda, primitaka, rashoda i izdataka po izvorima financiranja na razini razreda i skupine, tako da je u priložene izvještaje ugrađena nova forma, u kojoj je navedena nepostojeća druga, razina izvora i povezuje se s analitičkim šiframa izvora po kojima su klasificirani prihodi, primici, rashodi i izdaci proračuna. Tako novi propisani sadržaj izvještaja sadrži:

I. OPĆI DIO:

1. **Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja** (prikaz ukupnih ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije)
2. **A. Račun prihoda i rashoda** iskazuje se u sljedećim tablicama:
 - *Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji,*
 - *Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja,*
 - *Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.*
3. **B. Račun financiranja**
 - *Primici od financijske imovine i zaduživanja*
 - *Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova*

II. POSEBNI DIO sadrži:

1. Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji
2. Izvršenje po programskoj klasifikaciji, dopunjeno s podacima o rashodima i izdacima po izvorima financiranja prikazanim na razini glave.

Na planirane rashode i izdatke utjecale su zakonske obveze koje se odnose na jedinice lokalne samouprave, kao i odluke predstavničkog tijela Općine Jelenje.

Proračun Općine Jelenje za 2021. godinu temeljio se na važećim razvojnim dokumentima Općine Jelenje i zakonskim obvezama Općine kao jedinice lokalne samouprave. Uvažavane su odluke predstavničkog i izvršnog tijela Općine donesene u okviru nastavka rješavanja problematike u pojedinim područjima djelovanja Općine.

Usporedni podaci o planiranim prihodima/primicima i rashodima/izdacima te o ostvarenju istih prethodne godine, iskazani su u Općem dijelu Godišnjeg izvještaja o ostvarenju Proračuna Općine Jelenje za 2021. godine.

U privitku se dostavlja „Posebni dio Proračuna”, detaljno, na 4. razini.

I OPĆI DIO PRORAČUNA OPĆINE JELENJE

A. PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici ostvareni su u visini 20.704.140 kn, što iznosi 94 % plana, a rashodi i izdaci u istome razdoblju iznose 18.889.642 kn, što je 68% plana uz napomenu da su u ukupnim prihodima i rashodima sadržani su prihodi i rashodi KD Autotrolej (sprovedene kompenzacije) u iznosu od 192.368,15 kn.

Prihodi poslovanja u 2021.g. su povećani 5% prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 312.213 kn dok prethodne godine nisu ostvareni, a primici su ostvareni u iznosu od 4.191.194 index 34. Rashodi poslovanja povećani su 13% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine dok su rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjeni 19% a izdaci su ostvareni u iznosu od 494.856 kn dok ih prethodne godine nije bilo. Na sveukupni rezultat i dalje utječu su ne samo kompenzacijske mjere JLP(R)S-a, u smislu tekućih pomoći od države koje se odnose na ime razlike u prihodima od poreza na dohodak, tekuće pomoći iz županijskog proračuna već i kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava te kapitalne pomoći iz županijskog proračuna; bez kojih bi rezultat bio znatno drugačiji.

KRETANJE PRORAČUNSKIH PRIHODA

Račun iz rač.plana	Vrsta prihoda	Ostvareno 2020	Izvorni plan 2021	Ostvareno 2021	Index	Index
1	2	3	4	5	5/3	5/4
	PRIHODI POSLOVANJA	15.371.957	17.417.849	16.200.733	105	95
61	PRIHODI OD POREZA	7.782.577	9.257.129	9.080.877	117	98
62	DOPRINOSI	0	0	0	0	0
63	POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	3.212.936	2.425.607	2.355.619	73	97
64	PRIHODI OD IMOVINE	1.498.561	2.045.500	1.861.667	124	91
65	PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA	2.687.237	3.136.613	2.686.862	100	86
66	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA	185.750	190.000	188.246	101	99
67	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-a na temelju ugovornih obaveza	0	0	0	0	0
68	KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI	4.898	50.000	27.462	561	55
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	313.000	312.213	0	100
8	PRIMICI	12.437.651	4.200.000	4.191.194	34	100
	UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	27.809.608	21.930.849	20.704.140	74	94

PRIHODI POSLOVANJA ostvareni su u iznosu od 16.200.733 kn što je 5,4 % više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (Index 105,4).

Prihodi od poreza su povećani 16,7% u odnosu na prošlu godinu (index 116,7), unatoč znatnom povećanju povrata poreza na dohodak po godišnjoj prijavi index 228,4. Ukoliko promatramo strukturu Prihoda od poreza uočavamo da su gotovo svi prihodi od poreza i prireza na dohodak porasli kao i porezi na imovinu izuzev poreze na robe i usluge na ime poreza na promet. Na smanjeni porez na promet (porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića) utjecale su epidemiološke mjere uzrokovane pandemijom COVID-19

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna su smanjene 26,7% u odnosu na prethodno razdoblje. Tekuće pomoći iz Državnog proračuna RH su znatno smanjene u odnosu na prethodnu godinu te iznose 284.146,66 kn (temeljem Zakona o financiranju jedinica lokalne samouprave – kompenzacijskih mjera), dok su tekuće pomoći iz županijskog proračuna porasle i iznose 117.306,87 kn (financijska pomoć socijalno ugroženim osobama za troškove ogrjeva 5.250,00 kn te refundacija sredstva za održavanje lokalnih izbora). Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna su također smanjene i iznose 100.000,00 kn a odnose se na rekonstrukciju dječjeg vrtića u Podhumu. Kapitalna

pomoć pristigla od izvanproračunskih korisnika u iznosu od 385.905,41 kuna odnosi se na projekt izgradnje igrališta za djecu i mlade u Dražicama, završen u 2020.g. (naplata po ZNS-u). Nadalje pristigla kapitalna pomoć temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 1.488.259,54 kn odnosi se na projekt izgradnje reciklažnog dvorišta u Podhumu, završen u 2020.g. (naplata po ZNS-u).

U skupini 64 **Prihodi od imovine** ostvareni su prihodi u iznosu od 1.861.667 kuna, tj. 24,2 % više nego u izvještajnom razdoblju prethodne godine, na ime Prihoda od nefinancijske i financijske imovine. Prihodi od financijske imovine su porasli index >>100. Kamate na depozite po viđenju su ostvarene u iznosu od 37,96 kn te su 65,2% porasle u odnosu na prethodnu godinu kada su ostvarene svega 23 kn. Kamate su i dalje niske što je posljedica kretanja kamatnih stopa na tržištu. Naplaćene zatezne kamate u iznosu od 3.238 kn realizirane su putem ovrha na ime komunalne naknade.

Prihodi od nefinancijske imovine porasli su 24%. Najviše su porasli prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine 42,6% te ostali prihodi od nefinancijske imovine (naknada za zadržavanje nezakonite izgrad. zgrade) 19,5%. Naknade za koncesije, naknade za korištenje nefinancijske imovine (naknada za korištenje prostora elektrane i spomenička renta) kao i naknade za ceste koje predstavljaju namjenska sredstava i koriste se za održavanje nerazvrstanih cesta u zimskim uvjetima.

U skupini 65 **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i po posebnim propisima** za obračunsko razdoblje ostvareno je 2.686.862 kuna, na razini prethodne godine.

Upravne i administrativne pristojbe su povećane (index 131.6) i to Naknada za korištenje javnih površina, grobna naknada, naknada za dodjelu grobnih mjesta dok su prihodi od prodaje državnih biljega, te naknada za prenamjenu poljop. zemljišta smanjeni u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje. Prihodi po posebnim propisima su neznatno porasli (index 104,5) i to na ime Ostalih nespomenutih prihoda koji se odnose na sprovedene kompenzacije sa KD Autotrolej i prihoda s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete dok su prihodi i doprinosi za šume neznatno smanjeni, oko 4%.

Na kontu 6526 – Ostale nespomenute prihode evidentira se naknada za razvoj koju prikupljaju komunalna društva za nabavu komunalne opreme i ulaganja u svoju dugotrajnu imovinu sukladno važećim Odlukama Općine Jelenje o naknadi za razvoj. Komunalna društva prikupljaju naknadu i troše je sukladno svojim planovima, a u proračunu se evidentira ostvarenje prihoda (na analitičkim kontima odjeljka 6526) i rashoda (na analitičkim kontima odjeljka 3811) po programima i kapitalnim projektima koja određena društva realiziraju:

KD Autotrolej d.o.o.

1. **K100904** – Nabava autobusa za javni prijevoz putnika

KD Čistoća d.o.o.

1. **K100905** – Sanacija odlagališta komunalnog otpada Viševac,
2. **K100906** – '0' faza izgradnje ŽGCO Marišćina,
3. **K100907** - Reciklažna dvorišta,
4. **K100908** – Nabavka opreme za djelatnost zbrinjavanja otpada

5. **K100914** – Selekcija otpada
6. **K100915** – Deponiranje i prijevoz otpada

Komunalna društva Općini dostavljaju izvještaj o visini uprihodovanih i utrošenih sredstava na realizaciji prethodno navedenih kapitalnih projekata.

Unutar skupine, Komunalni doprinosi i naknade su smanjeni (index 94,5) od čega komunalni doprinosi 25,2% dok su komunalne naknade povećane na ime provedenih ovrha 13,3%.

Prihodi skupine 66 – **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** ostvareni su u iznosu od 188.246 kn (indeks 101,3) odnose se na **Prihodi od pruženih usluga** od HT d.d. u iznosu od 185.701,51 kn TTO Thermotechnik 44,34 kn te KD Jelenje j.d.o.o. 2.500,00 kn

Prihodi skupine 68 **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** su višestruko povećani te iznose 27.462 kn (index 560,9), koji se odnose na povrat stipendije, troškove opomene te refundaciju troškova za prijavu zajedničkog projekta na javni natječaj za solare i sl.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE ostvareni su u iznosu od 312.213 kn na ime prihoda od prodaje neporizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 129.463 te Prihoda od prodaje prizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 182.750 kn.

PRIMICI

Primici od financijske imovine i zaduženja u iznosu od 4.191.194 kn odnose se na korištenje kredita za rekonstrukciju i dogradnju O.Š. Jelenje Dražice i izgradnje školske sportske dvorane preko poslovne banke PBZ. U srpnju 2021.g Općina Jelenje podnosi zahtjev za prijenos kredita u otplatu.

RASHODI PRORAČUNA analizirani su u okviru ekonomske i funkcionalne klasifikacije proračuna. Ekonomska klasifikacija daje odgovore o efikasnosti raspolaganja javnim novcem. Funkcionalna klasifikacija prikazuje koje javne funkcije je općinska vlast smatrala prioritetnima kako bi se postiglo što veće zadovoljstvo građana.

Sljedeća tablica prikazuje kretanje važnijih rashoda po ekonomskoj klasifikaciji javnih rashoda.

KRETANJE PRORAČUNSKIH RASHODA

Račun iz rač. plana	Vrsta rashoda	Ostvareno 2020	Izvorni plan 2021	Ostvareno 2021	Index	Index
1	2	3	4	5	5/3	5/4
3	RASHODI POSLOVANJA	10.494.657	14.143.476	11.826.825	113	84
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.375.064	1.716.000	1.505.024	110	88
32	MATERIJALNI RASHODI	4.169.785	6.016.696	4.679.825	112	78
34	FINANCIJSKI RASHODI	102.356	316.310	296.687	290	94
35	SUBVENCije	1.041.261	1.043.000	950.658	91	91
36	POMOĆI	110.500	308.000	285.595	259	93
37	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆ. NA TEMELJU OSIGURANJA I DR. NAKNADE	2.333.824	2.761.000	2.444.783	105	89
38	OSTALI RASHODI	1.361.867	1.982.470	1.664.253	122	84
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	17.328.411	8.142.524	6.567.961	81	81
5	IZDACI	0	547.000	494.856	-	90
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	27.823.068	22.833.000	18.889.642	68	83

Skupina 31 **Rashodi za zaposlene** ostvarena je u iznosu od 1.505.024 kuna odnosno 9,5% više u odnosu na prethodnu godinu. Plaće su porasle 4,8% na ime isplaćene naknada za neiskorišteni godišnji odmor djelatnicama koje su prekinule radni odnos u Općini te naknade za minuli rad djelatnika. Ostali rashodi za zaposlene porasli su 83,4% na ime isplaćene nagrade za postignute rezultate, nagrade za vjernost te potpora za rođenje djece zaposlenih, nominalno za 32.169 kn.

U skupini 32 **Materijalni rashodi** ostvareni su u iznosu od 4.678.825 kune, te su povećani 12,2% u odnosu na prethodnu godinu. Unutar skupine došlo je do povećanja Naknade za prijevoz zbog strukture zaposlenih (putnici), stručnog usavršavanja zaposlenika te ostalih naknada troškova zaposlenima na ime toplog obroka koja se počela isplaćivati od 2020. godine te iznosi 38.962 kn dok su službena putovanja smanjena 21,5%.

Rashodi za materijal i energiju smanjeni su 16,5% gdje su porasli samo Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje (index 149,5) te Sitni inventar i auto gume (index 153,3), a smanjeni su Uredski materijal i ostali materijalni rashodi 4,6%, Energija 18,4% te Službena radna i zaštitna odjeća i obuća 92,2%.

Rashodi za usluge povećani su 11,5%. Unutar skupine najviše su porasle Usluge telefona, pošte i prijevoza 103,4%, potom slijede usluge tekućeg i investicijskog održavanja 19,3% Usluge promidžbe i informiranja 24,4% Računalne usluge 9,8%, te Ostale usluge 6,2% koje se odnose na uslugu Komunalnog društva "Jelen" d.o.o./Komunalno društvo "Jelenje" j.d.o. za uređenje prostora, čišćenje i pranje prostora Općine, Usluga Porezne uprave Naknada 1% od ukupno naplaćenih prihoda od poreza i prireza za troškove obavljanja poslova utvrđivanja, evidentiranja, naplate, nadzora i ovrhe poreza na dohodak, pružanje geoinformacijskih mrežnih usluga te usluga tehničke podrške i njihovog održavanja od strane Javne ustanove Zavod za prostorno uređenje, uslugu sređivanja arhivskog i dokumentarnog gradiva od obrta Kreativa, usluga izrade programa zaštite divljači od strane obrta Arvay i usluga izrade dokumentacije za program zaštite divljači od strane Hrvatskog lovačkog saveza i sl.

Unutar skupine smanjene su Komunalne usluge 21,7%, Zdravstvene i veterinarske usluge 34,9% te Intelektualne i osobne usluge – Autorski honorar, Ugovor o djelu, usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja, Geodetsko-katastarske usluge i ostale usluge stručnog savjetovanja 23,9%.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa su izostale.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja su povećane 74,8% i to Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i slično 208,3% na ime održanih lokalnih izbora, pristojbe i naknade 112% (Naknada za smanjenje količine mješanog u iznosu od 97.220,34 kn plaćenog vodnog doprinosa za rekonstrukciju i proširenje groblja 1.533,28 kn, razne sudske pristojbe 2.750,00 kn) te ostali nespomenuti rashodi poslovanja 8,4% (zbog provođenja postupka ispravka vrijednosti potraživanja u skladu sa Pravilnikom o izmjenama i dopunama pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu), dok su smanjene premije osiguranja 0,4% reprezentacije 1,7%.

Rashodi iz skupine 34 **Financijski rashodi** su porasli (index 289,9) na ime kamata za primljene kredite i zajmove (index 772,5) po kreditu za školu i javnu rasvjetu, opširnije u priloženim tablicama 1-4.

Ostali financijski rashodi smanjeni su 10,5% na ime bankarskih usluga, usluge platnog prometa, naplata 5% prihoda mjesečno, kamata na zakašnjelo plaćanje, troškova polaganja državnog stručnog ispita, usklađenja sa PU i sl.

Rashodi iz skupine 35 **Subvencije** odnose se na komunalno društvo Autotrolej na subvencije za prijevoz putnika te u 2021.g. iznose 950.658,36 kn. Subvencije su smanjene 8,7% sve u skladu sa potpisanim Sporazumom.

Rashodi iz skupine 36 **Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države** povećane su 158,5% u odnosu na 2020. godinu. Tijekom 2021.g. isplaćena je kapitalna pomoć Općini Čavle za sufinanciranje obnove spomenika u Sobolima u iznosu od 125.000,00 kn. Kao i ranijih godina isplaćene su pomoći korisnicima drugih proračuna za provođenje određenih programa (Gradska knjižnica Rijeka 16.000,00 kn, Dom zdravlja PGŽ 142.095,00 kn za sufinanciranje programa: Prehrana dojenčadi, Palijativna skrb, sufinanciranje punktova posebnog dežurstva

te OŠ Jelenje 2.500,00 kn sukladno potpisanom Sporazumu o korištenju školsko sportske dvorane).

Rashodi iz skupine 37 **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** realizirani su u iznosu od 2.444.783 kuna, koje su 4,8% veće nego prethodne godine. Radi se uglavnom o raznim oblicima pomoći koje su isplaćene građanima Općine Jelenje propisanim Odlukom o socijalnoj skrbi Općine Jelenje, stipendiranju učenika i studenata, te nagradama pojedincima i kolektivu povodom obilježavanja dana Općine Jelenje.

Rashodi iz skupine 38 **Ostali rashodi** realizirani su u iznosu od 1.664.253 kuna, tj. 22,2% više u odnosu na prethodno razdoblje, a odnose se na tekuće i kapitalne donacije udrugama koje djeluju u području sporta i kulture, socijalno – humanitarnim udrugama, vjerskim zajednicama i političkim strankama.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE ostvareni su u iznosu od 6.567.961 kn koji se odnosi na Rashod u skupini 42 **RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE** ostvareni su u iznosu od 5.881.543 kuna, što čini index 35,2 a odnosi se na Građevinske objekte dogradnja osnovne škole u Dražicama u iznosu od 4.184.952,34 kn izgradnju i rekonstrukciju nerazvrstanih cesta u sveukupnom iznosu od 512.362,03 kn uređenje trga i dječjeg igrališta u Podkilavcu u ukupnom iznosu od 250.537,19 kn nabavke led lampi - javna rasvjeta u ukupnom iznosu od 16.187,50 kn radovi na proširenju groblja u iznosu od 465.961,55 kn.

Postrojenja i oprema sveukupne vrijednosti od 204.968 kn (nabavka servera i računala za potrebe općine, klima uređaja za zdravstvenu stanicu..)

Nematerijalna proizvedena imovina sveukupne vrijednosti od 246.575 kn odnosi se evidentiranje nerazvrstanih cesta, izrade plana gospodarenja otpadom, izrada provedbenog plana općine i sl.

Rashodi u skupini 45 **RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI** ostvareni u iznosu od 686.418 kn čini index 112,0 koji se odnosi na sanaciju fasade na zgadi poslovnog centra i ulaska u stadion, izrada portuna na stadionu, rekonstrukcija dječjeg vrtića u Podhumu i dr.

IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA su ostvareni u ukupnom iznosu od 494.856 kn na ime izdataka za osnivački polog KD Jelenje j.d.o.o. temeljem Odluke od 04.03.2021. te izdataka za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova – kredit za javnu rasvjetu i kredit za školu u ukupnom iznosu od 489.856 kn.

POSEBNI DIO PRORAČUNA OPĆINE JELENJE podjeljen je u dva razdjela:

1. Razdjel 001 – Općinsko vijeće i Načelnik
2. Razdjel 002 – Jedinствени upravni odjel
3. Razdjel 103 – Zaduživanje - financiranje

Razdjeli su dalje podjeljeni na programe

PROGRAM 1001 – Donošenje akata i mjera iz djelokruga predstavničkog, izvršenog tijela i mjesne samouprave

Navedeni program planiran je u iznosu od 1.232.900,00 kuna, a ostvaren u iznosu od 984.373,26 kuna odnosno sa 79,84%.

Iz ovog programa isplaćivale su se naknade za održane sastanke Odbora Općine Jelenje, te naknade za vijećnike. Naknade za rad Savjeta mladih nisu isplaćivane, jer se Savjet mladih nije sastajao.

Od strane Općine Jelenje dodijeljene su nagrade povodom Dana Općine Jelenje - najuređeniji balkon i okućnica, kao i nagrade za postignuća pojedinca i udruge. Za tu namjenu utrošena su sredstva u iznos od 11.048,62 kuna.

Iz navedenog programa isplaćena su sredstva za rad političkih stranaka u iznos od 44.752,14 kuna.

U svibnju 2021. godine održani su Lokalni izbori te su za tu namjenu planirana sredstva u iznosu od 190.000,00 kuna, dok je od navedenog utrošeno 88,97 %, odnosno 169.051,69 kuna.

Tijekom 2021. za usluge promidžbe i informiranja – Općinsko glasilo utrošena su sredstva u iznos od 6.037,50 kuna.

Odstupanje od plana se najvećim djelom odnosi na aktivnost A100107 (proračunska pričuva) koja nije utrošena. Proračunska se pričuva koristi za nepredviđene namjene za koja se tijekom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dovoljna sredstva jer ih pri planiranju Proračuna nije moguće predvidjeti, za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju posljedica elementarnih nepogoda, epidemija i slično. O korištenju proračunske zalihe odlučuje općinski načelnik.

Veliki dio Programa 1001 – Donošenje akata i mjera iz djelokruga predstavničkog, izvršenog tijela i mjesne samouprave u iznosu od 172.716,84 kune utrošen je na aktivnost Proslave i pokroviteljstva i Reprerentaciju. Iz navedenog financirale su udruge ali u znatno manjem obimu povodom obilježavanja dana Općine, božićno novogodišnjih blagdana i dr. a sve to sukladno epidemiološkim mjerama koje su dozvoljavale određene aktivnosti.

Unutar navedenog Programa za Rashode za zaposlene izdvojena su sredstva u iznosu od 398.164,77 kuna, te za Materijalne rashode sredstva u iznos od 31.606,00 kuna.

PROGRAM 1002 – Javna uprava i administracija

Plan navedenog programa iznosi 2.782.135,39 kuna, a ostvarenje 2.316.766,56 kuna, odnosno 83,27%.

Aktivnost A100203 Financijski rashodi – izvršena je 61.613,60 kune. Sredstva su utrošena na bankarske usluge i usluge platnog prometa (sklopljen Ugovor sa Privrednom Bankom Zagreb d.d o održavanju računa) te za ostale financijske rashode (naplata 5% prihoda od strane Državnog proračuna RH te razni povrati sredstava npr. HEP PROIZVODNJA, ERGOMED i sl.).

Veliki dio navedenog programa odnosi se na rashode za zaposlene, čije je izvršenje 1.106.859,63 kuna, odnosno 85,41%.

Za aktivnost 100202 – Materijalni rashodi utrošena su sredstva u iznosu od 1.148.293,33 kuna. Djelatnici Općine Jelenje sudjelovali su na stručnim savjetovanjima u području javne nabave, zatim proračuna i financija, te uredskog poslovanja.

Unutar navedenog Programa veliki dio sredstava utrošen je na Usluge telefona, pošte i prijevoza (112.532,02 kuna), zatim na Usluge promidžbe i informiranja (191.618,13 kuna), na Računalne usluge (243.130,74 kune), na Intelektualne usluge (178.151,76 kuna) te za Ostale nespomenute usluge (141.633,30 kn). Dio programa u iznosu od 101.503,63 kuna utrošen je na konto 3295, koji se odnosi na Pristojbe i naknade (plaćanje naknade za smanjenje količine miješanog otpada).

PROGRAM 1003 – Upravljanje imovinom

Za navedeni program utrošena su sredstva u iznosu od 2.053.043,42 kuna od planiranih 2.379.023,86 kuna, odnosno 86,30%.

Aktivnost A100301 – Održavanje zgrada – sredstva su utrošena u iznos od 1.033.421,70 kune. Unutar navedenog programa isplaćena su sredstva za osiguranje opreme i zgrade Općine u iznosu od 48.406,80 kuna, zatim za usluge tekućeg i investicijskog održavanja (298.602,72 kuna), koje se odnosi na sanaciju terase u zgradi općine, zatim na sanaciju tribina iznad poslovnih prostora, sanaciju poslovnog prostora cvjetarna "Ana", usluge investicijskih radova u BK Podhumu i sl., zatim su za komunalne usluge utrošena sredstva u iznosu od 162.890,05 kuna, te za energiju (399.052,32 kune). Najveći dio utrošenih sredstva odnosi se na potrošnju energije (HEP i Butan plin), za održavanje poslovnih prostora I sezonsko održavanje cvjetnih površina utrošena su sredstva u iznosu od 116.320,12 kuna.

Aktivnost A100302 – Održavanje vozila - sredstva su utrošena za nabavku goriva, za osiguranje i registraciju službenog vozila (15.252,25).

Unutar programa Upravljanja imovinom nalazi se sljedeći kapitalni projekti:

KAPITALNI PROJEKT – Građenje i dodatna ulaganja na zgradama

Utrošena sredstva iznose 186.895,38 kn od planiranih 320.000,00 što iznosi 58,40% a odnosi se na izvođenje radova na sanaciji fasade na ulazu u stadion i

obnovu fasade na zgradi poslovnog centra, zatim na izradu portuna na stadion, te na dodatna ulaganja na objekte koji su u vlasništvu Općine Jelenje.

KAPITALNI PROJEKT – Nabava pokretne dugotrajne imovine

Za nabavku pokretne dugotrajne imovine utrošena su sredstva u iznosu od 67.414,01 kuna. Sredstva su utrošena za nabavu server računala za potrebe Općine Jelenje, zatim za opremanje prostorija BK Podhum. Sredstva su još utrošena za dobavu i montažu panelne ograde, zatim za nabavku klima uređaja za prostorije ambulante u Dražicama, te za kupnju kovinske kućice.

KAPITALNI PROJEKT – Izgradnja i dodatna ulaganja u javne površine

Sredstva u iznosu od 250.537,19 kuna utrošena su za uređenje trga i dječjeg igrališta u Podkilavcu. Za tu namjenu planirana su sredstva u iznosu od 251.000,00 kuna.

KAPITALNI PROJEKT – Registar nekretnina kao i **KAPITALNI PROJEKT – Registar nerazvrstanih cesta** nisu ostvareni iz razloga što je ažuriranje podataka još uvijek u tijeku.

KAPITALNI PROJEKT – DRUŠTVENE PROSTORIJE dodatna ulaganja na građevinskim objektima nije ostvaren iz razloga što se realizacija samog projekta prebacuje u sljedeću proračunsku godinu, a za samu prijavu projekta na natječaj Općina je morala u proračunu imati osigurana vlastita sredstva.

KAPITALNI PROJEKT – Rekonstrukcija dječjeg vrtića u Podhumu

Za navedeni projekt planirana su sredstva u iznosu od 500.000,00 kuna, a realizirano je 499.522,89 kuna.

PROGRAM 1004 - Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja

Planirana sredstva za navedeni program iznose 445.000,00 kuna, dok je utrošeno 426.078,75 kuna. Sredstva su isplaćena prema DVD –u Jelenje, te prema Hrvatskoj gorskoj službi spašavanja.

Unutar programa dodatno su sredstva utrošena na aktivnost Zaštita i spašavanje u iznosu od 41.282,75 kuna koje se odnosi na kupnju jednokratnih zaštitnih odjela i maskica za potrebe civilne zaštite, zatim za izradu programa zaštite divljači, te za kupnju agregata.

PROGRAM 1005 – Jačanje gospodarstva

Planirana sredstva za navedeni program iznose 1.045.000,00 kuna, a utrošeno je 91,63%, odnosno 957.562,38 kuna. Kroz navedeni program sufinancira se Tekući projekt Potpore razvoja gospodarstva Centaru za poljoprivredu i ruralni razvoj PGŽ, subvencionira se javni prijevoz - Komunalno društvo Autotrolej d.o.o., isplaćuje sa članarina prema Terra Liburna. Najviše sredstava iz navedenog programa utrošeno je na subvenciju javnog prijevoza prema KD Autotroleju d.o.o. Unutar programa uključena je i Aktivnost Projekt urbana aglomeracija Rijeka koja nema ostvarenja budući Općina postaje pridruženi član Aglomeracije Rijeka 2022.g. i nismo imali obvezu plaćanja članarine.

PROGRAM 1007 – Poticanje razvoja turizma

Sredstva utrošena za realizaciju navedenog programa iznose 252.481,15 kuna od planiranih 300.000,00 kuna što iznosi 84,16%. Sredstva su utrošena za rad Turističke zajednice Općine Jelenje.

PROGRAM 1008 – Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja

Planirana sredstva nisu utrošena za prostorni plan u iznosu od 28.000,00 kn budući Općina još uvijek radi na pripremi usklađenja sa prostornim planom PGŽ tako da se nije moglo ni ostvariti planirani iznos od 19.000,00 kn za urbanistički plan.

PROGRAM 1009 – Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture

Utrošena sredstva za realizaciju navedenog programa iznose 1.373.835,92 kune od planiranih 2.640.070,17 kuna, odnosno 52,04%.

Sredstva u iznosu od 620.562,03 su utrošena za **Kapitalni projekt Izgradnja i dodatna ulaganja u ceste** (uređenje i izgradnja tratoara na dijelu Školske ulice u Dražicama, zatim izgradnja pristupne ceste – most na Rupci, izgradnja prijelaza preko vodotoka Zala, sanacija ceste Zoretići – Kukuljani....) s uključenom dokumentacijom - geodetski elaborati, za koji je potrebno vrijeme da se izradi kako bi se krenulo u samu izgradnju, što uveliko usporava realizaciju.

Ovim programom obuhvaćen je i **Kapitalni projekt Izgradnja i dodatna ulaganja u groblje** planiran u iznosu od 1.080.000,00 kn a ostvaren u iznosu od 465.961,55 kuna. Realizaciju projekta usporila je potreba vršenja mikrozoniranja sa trasiranjem, izrada elaborata, iskolčavanja na terenu i sl.

Nadalje **Kapitalni projekti Nabava autobusa za javni prijevoz putnika, Sanacija odlagališta komunalnog otpada Viševac, "O" faza izgradnje ŽCGO Marišćina, Reciklažna dvorišta i sortirnica i Selekcija otpada** su zajednički projekti Općina i gradova (temeljem vlasničke strukture) sa Komunalnim društvima Autotrolej i Čistoća, u skladu sa potpisanim Sporazumom sudjeluju u financiranju. KD Čistoća d.o.o. tijekom godine redovno dostavlja obračun utrošenih sredstva za sanaciju odlagališta komunalnog otpada Viševac, za izgradnju ŽCGO Marišćina i slično, dok KD Autotrolej putem kompenzacija naplaćuje utrošena sredstva za nabavu autobusa.

Kapitalni projekt Javna rasvjeta od planiranih 103.500,00 realiziran je u iznosu od 16.187,50 kuna utrošeno na kupnju novih led lampi. Do smanjene realizacije je došlo zbog smanjenog broja zahtjeva mještana te ne dobivanja suglasnosti za postavljanje stupova.

PROGRAM 1010 – Održavanje komunalne infrastrukture

Planirana sredstva su u iznosu od 1.973.095,58 kuna, dok je utrošeno 91,98%, odnosno 1.814.893,00 kuna.

Na kontu 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja, **Aktivnost Održavanje nerazvrstanih cesta i drugih javnih površina**, utrošena je 1.416.179,58 kuna od planiranih 1.500.000,00 kuna za održavanje prometnica na području Općine Jelenje (održavanje javnih površina, zimsko održavanje cesta, te samo održavanje cesta). Sljedeća Aktivnost Održavanje sustava javne rasvjete ostvarena je u iznosu 137.148,26 kuna što je 85,72% planiranih sredstava.

Za **Aktivnost Održavanje zelenih površina** utrošena su sredstva u iznosu od 96.475,00 kuna, a poslovi za navedeno povjereni su Komunalnom društvu "Jelen" d.o.o./Komunalno društvo "Jelenje" j.d.o.o., te čini 97% planiranih sredstava.

Za **Aktivnost Odvoz krupnog otpada** utrošena su sredstva u iznosu od 46.928,75 kuna odnosno 94% planiranih sredstava. **Aktivnost Održavanje groblja** povjereni su Komunalnom društvu Jelen d.o.o./Komunalno društvo "Jelenje" j.d.o.o. za čiju su realizaciju utrošena sredstva u iznosu od 53.325,13 kuna od planiranih 70.000,00 kn. Za **Aktivnost Higijeničarska služba** na kontu 3236 utrošena su sredstva u iznosu od 37.411,28 kune 62% ostvarenja plana, dok su za **Aktivnost Deratizaciju i dezinfekciju** utrošena sredstva u iznosu od 27.425,00 kuna 83% plana.

PROGRAM 1011 - Zaštita okoliša

Za realizaciju navedenog programa utrošena su sredstva u iznosu od 179.818,25 kuna, od planiranih 875.000,00 kuna.

Za izradu plana gospodarenja otpadom utrošena su sredstva u iznosu od 24.375,00 kuna 49% planiranih sredstava, a sredstva u iznosu od 47.889,09 kuna svega 7% ostvarenje plana, utrošena su na sanaciju nelegalnog odlagališta smeća.

Naime Zakonom o gospodarenju otpadom propisano je da su jedinice područne (regionalne) samouprave dužne donijeti plan gospodarenja otpadom do 1. siječnja 2024. godine, a do donošenja navednog plana, na snazi ostaju Planovi gospodarenja otpadom jedinica lokalne samouprave donesenih na temelju Zakona o odživom gospodarenju otpadom. Općina Jelenje poduzima potrebne predradnje temeljem zakonskih propisa.

Unutar programa nalazi se i **KAPITALNI PROJEKT - Nabava spremnika za odvojeno prikupljanje otpada**. Plan unutar navedenog projekta iznosi 110.000,00 kuna, a realizacija iznosi 107.554,16 kuna koja se odnosi na kante za prikupljanje otpada.

PROGRAM 1013 - Predškolski odgoj

Planirana su sredstva u iznos od 1.800.000,00 kuna, dok je utrošeno 1.683.072,30 kuna za **Aktivnost sufinanciranje boravka djece u vrtiću**.

PROGRAM 1014 - Osnovnoškolsko i srednjoškolsko obrazovanje

Planirana su sredstva u iznos od 4.610.000,00 kuna, dok je utrošeno 4.507.257,34 kuna, a odnosi se na stipendiranje učenika i studenata u iznosu od 187.700,00 kn 75% planiranih sredstava, te za sufinanciranje produženog boravka u iznosu od 132.105,00 kn 88% planiranih sredstava, te sufinanciranje programa iznad standarda u osnovnoškolskom obrazovanju od svega 2.500,00 kn 25% planiranih sredstava. Najveće odstupanje je prikazano kod sufinanciranja programa iznad standarda u osnovnoškolskom obrazovanju što je rezultat epidemioloških mjera odnosno izostanka pohađanja školske djece na programe koje je općina planirala sufinancirati. Unutar programa nalazi se i **KAPITALNI PROJEKT - Dogradnja Osnovne škole "Jelenje - Dražice" u Dražicama** za kojeg je utrošeno 4.184.952,34 kuna od planiranih 4.200.000,00 kuna.

PROGRAM 1015 – Zdravstvo

Za realizaciju navedenog programa utrošena su sredstva u iznosu od 166.295,00 kuna, odnosno 93,42% od planiranih 178.000,00 kuna. Tijekom 2021 godine Općina Jelenje sklopila je Ugovor sa Domom zdravlja za sufinanciranje savjetovališta za prehranu dojenčadi za koje je utrošila 89.000,00 kn (100% izvršenje plana), za sufinanciranje punktova posebnih dežurstva 35.495,00 kn (99% izvršenje plana), te palijativne skrbi u iznosu od 17.600,00 kn (98% ostvarenje plana). Za preventivne dijagnostičke preglede namijenjen mještanima Općine Jelenje sklopljen je Ugovor sa Poliklinikom Ivaniš te je utrošeno 24.200,00 kn (97% ostvarenje plana). Najveće odstupanje od plana pojavilo se kod Tekućeg projekta Prevencija, dijagnostika i tretman poremećaja komunikacije – logoped gdje je u potpunosti izostalo izvršenje. Naime kao i ostale Općine već duže vrijeme imaju probleme sa deficitarnim kadrom Logoped kojeg ne uspijeva pronaći na tržištu rada iako ima potrebe za tom vrstom usluge.

PROGRAM 1016 – Socijalni program Općine Jelenje

Planiran je iznos od 576.000,00 kuna, dok je utrošeno 468.621,56 kuna, odnosno 81,36%.

Tijekom 2021 godine dodijeljene su 111 jednokratnih novčanih pomoći za čiju su realizaciju utrošena sredstva u iznosu od 53.707,70 kuna. Aktivnost Pomoć za podmirenje troškova prehrane i stanovanja odnosi se na školske marande i troškove stanovanja i prehrane. Za Uskrs je podijeljeno 768 paketa a za božićno – novogodišnje praznike 750 paketa. Pozicija pored paketa obuhvaća i uslugu pripreme i dostave toplog obroka po socijalnom program sveukupne vrijednosti 191.672,87 (82% ostvarenja plana). Za Školsku marendu po socijalnim kriterijima utrošeno je 24.407,80 kn (81% ostvarenje plana) što sve ukupno iznosi 216.080,67 kuna. Programom je obuhvaćeno i sufinanciranje troškovi prijevoza za koje je utrošeno 68.385,25 kuna (85% ostvarenje plana). Tijekom 2021 godine rodilo se 36 djece. Svakom novorođenčetu Općina isplaćuje potporu u iznosu od 2.000,00 kuna odnosno 3.000,00 kn ako se radi o trećem djetetu roditelju. Tako je za Aktivnost Pomoć za nabavu opreme novorođenčadi utrošeno 77.000,00 kn (77% ostvarenje plana). Nadalje kao i svake godine tako i ove godine podijeljeni su paketi za predškolce povodom blagdana sv. Nikole vrijednosti 29.747,94 kuna (99% ostvarenje plana). Općina je ove godine darovala prigodnim novčanim iznosom polaznike prvih razreda Osnovne škole "Jelenje – Dražice", te su za tu namjenu utrošena sredstva u iznosu od 16.000,00 kuna (100% izvršenje plana). I na kraju program je obuhvaćena i Aktivnost Pomoć za podmirenje liječničkih usluga, za navedeno utrošeno je 7.700,00 kuna (51% ostvarenje plana) prema podnesenim zahtjevima za sufinanciranje programa.

PROGRAM 1018 – Razvoj sporta i rekreacije

Za navedeni program utrošena su sredstva u iznos od 506.420,36 kune, dok je plan iznosio 515.000,00 kuna. Sportskim klubovima sa područja Općine Jelenje dodijeljene su tekuće donacije u novcu u iznos od 500.000,00 kuna, dok je za nagrađivanje sportaša utrošen iznos od 6.420,36 kuna od planiranih 15.000,00 kn zbog izvršene isplate samo za 2020.g.

PROGRAM 1019 – Promicanje kulture

Sredstva su planirana u iznos od 210.000,00 kuna, a utrošeno je 206.000,00 kuna. Tekuće donacije u novcu dodijeljene su Ogranku matice Hrvatske u Jelenju, Udruzi Margareta CRO ART, te Kud – u "Zvir" u ukupnom iznosu od 65.000,00 kuna.

Kao i ranijih godina Općina Jelenje sklopila je Ugovor sa gradskom knjižnicom Rijeka za 2021. godinu o sufinanciranju bibliobusa te je utrošila 16.000,00 kn od planiranih 20.000,00 kn zbog izostalog podnesenog zahtjeva. U ovaj program uključen je i tekući projekt Sufinanciranje obnove spomenika u Sobolima, za kojeg je Općina sukladno potpisanom sporazumu sa Općinom Čavle i PGŽ izdvojila 125.000,00 kuna.

PROGRAM 1017 – Socijalna skrb

Utrošena su sredstva u iznosu od 119.194,55 kuna od planiranih 120.000,00 kuna Hrvatskom crvenom križu sukladno zakonskim propisima i sklopljenom Ugovoru u iznosu od 61.194,55 kuna. Za Aktivnost Potpore socijalno-humanitarnim udrugama utrošeno je 58.000,00 kn (100% izvršenje plana).

PROGRAM 1017 – Vjerske zajednice

Sredstva su utrošena u iznosu od 30.000,00 kuna (100% izvršenje plana).

PROGRAM 1021 – Razvojni program Općine Jelenje

Utrošena su sredstva u iznosu od 114.000,00 kuna od planiranih 275.000,00 kuna (41% izvršenje plana). Općina Jelenje je za izradu Provedbenog projekta Općine Jelenje za razdoblje 2021 – 2025. Utrošila 24.625,00 kuna 33% ostarenje plana iz razloga što Općina nije išla u izradu Strategije razvoja zbog promjene zakonskih propisa već izradu navednog projekta. Za Sektorsku strategiju razvoja energetike utrošeno je 89.375,00 kuna (zajednički projekt Općine Jelenje i Grada Bakra) za prijavu projekta izgradnje fotonaponskih elektrana, a Općina Jelenje će postaviti fotonaponske elektrane na krovu zgrada dječji vrtić, DVD I BK Rječina.

PROGRAM 1022 – Otplata kredita

Utrošena su sredstva u iznosu od 235.073,67 kuna od planiranih 252.775,00 kuna, (93% ostvarenje plana) koja se odnose na podmirenje kamata po dva projekta: otplata kredita za dogradnju OŠ Jelenje u Dražicama u iznosu od 232.420,29 kuna od planiranih 252.775,00 kn te za otplatu kredita za modernizaciju javne rasvjete 2.653,38 kn od planiranih 2.775,00 kuna. Kod otplate kredita za dogradnju OŠ uključene su i bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 3.162,24 kn

RAZDJEL ZADUŽIVANJE – FINANCIRANJE

GLAVA 10301 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU – OTPLATA PRIMLJENIH KREDITA

PROGRAM 1003 – Upravljanje imovinom

U ovaj program uključen je **KAPITALNI PROJEKT – Udio u glavnici trgovačkog društva**

Planirana sredstva utrošena su u 100% iznosu koji glasi 5.000,00 kuna, a odnosi se na osnovački polog).

PROGRAM 1003 – Otplata kredita

Utrošena su sredstva odnose se na otplatu glavnice u iznosu od 489.855,96 kuna, dok plan iznosi 542.000,00 kuna. Sredstva su utrošena za otplatu glavnice po kreditima za dogradnju OŠ Jelenje u Dražicama u iznosu od 348.646,74 kn (87% ostvarenje plana), te za modernizaciju javne rasvjete u iznosu od 141.209,22 kn (99% ostvarenje plana).

Napomena: Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna sačinjen je u zakonom propisanom obliku. Radi transparentnijeg prikaza, u nastavku se prilaže plan i ostvarenje po pozicijama na četvrtoj razini.

U skladu sa Pravilnikom o izmjenama i dopunama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna u nastavku sljedi:

1. Pregled stanja nenaplaćenih potraživanja:

1.1. POTRAŽIVANJA ZA DANE ZAJMOVE TRGOVAČKIM DRUŠTVIMA U JAVNOM SEKTORU – KRATKOROČNI

Potraživanje za zajmove na dan 31.12.21. iznosi 93.066,81 kn

1.2. DIONICE I UDJELI U GLAVNICI TRGOVAČKIH DRUŠTAVA U JAVNOM SEKTORU

Stanje udjela u glavnici trgovačkih društava na dan 31.12.2021. godine iznosi ukupno 8.980.300,00 kn, i to u slijedećim trgovačkim društvima:

Autotrolej d.o.o. Rijeka	237.600,00 kn
Čistoća d.o.o. Rijeka	444.500,00 kn
Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka	7.933.200,00 kn

Komunalno društvo "Jelen" d.o.o. Dražice	360.000,00 kn
Komunalno društvo "Jelenje" j.d.o.o. Dražice	5.000,00 kn

	Postotak udjela u vlasništvu:
Autotrolej d.o.o. Rijeka	1,8
Čistoća d.o.o. Rijeka	1,03
Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka	1,93
KD Jelen d.o.o.	100
KD Jelenje j.d.o.o.	100

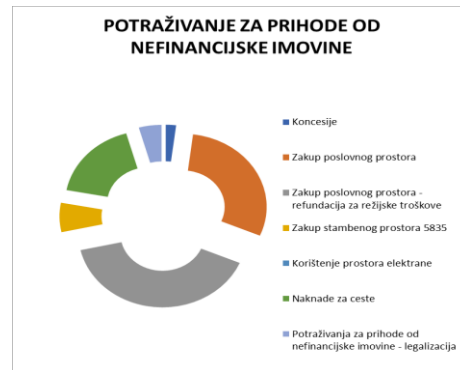
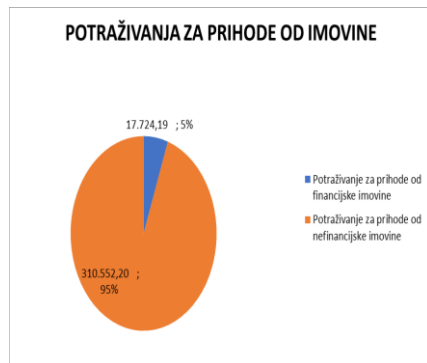
1.3. POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA

Ukupna potraživanja za prihode poslovanja na dan 31.12.2021. iznose 1.203.116 kn.

7.1. Potraživanja za poreze u ukupnom iznosu od 711.668 kn te su smanjena za 6,5%:

Porez na promet nekretnina	613.605
Porez na tvrtku	62.742
Porez na potrošnju	35.321

7.2. Potraživanja za prihode od imovine na dan 31.12.2021. godine iznose 328.276 kn od čega:



7.4. Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe u ukupnom iznosu od 1.584.394 Kn:

Grobna naknada	43.650
Naknada za dodjelu grobnih mjesta	58.722
Zakup javne površine-opć. prostora	69
Naknada za korištenje opć. prostora	25
Naknada za uređenje voda – građani	19.761
Naknada za uređenje voda – poslovni prostor	1.867
Naknada za razvoj	2.799
Potraž. za prihode od osig.	1.500
Potraživanja za komunalne doprinose	594.796
Potraživanja za komunalnu naknadu	481.007

U skladu sa donesenim Pravilnikom o izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu izvršen je ispravak vrijednosti potraživanja na kraju 2020.g. uzimajući u obzir:

1. Kašnjenje u naplati preko godine dana
2. Pokretanje stečajnog i/ili likvidacijskog postupka nad dužnikom.

Tako zbog **kašnjenja u naplati potraživanja između jedne i tri godine**, ispravljena su potraživanja po stopi od **50%**, a za **kašnjenje u naplati potraživanja iznad tri godine**, potraživanja su ispravljena po stopi od **100%**.

Sveukupno u 2021.g. dodatno je otpisano:

1. Potr. za zakup poslovnog prostora	15.815,00 kn
2. Potr. za energente	50.013,22 kn
3. Potraž. za nakn za korišt. nef. imov. legaliz	1.589,22 kn
4. Potr. za grobnu naknadu	6.865,16 kn
5. Potr. za prihode od dodjele grobnih mjesta	3.645,84 kn
6. Potr. za NUV građani	10.177,85 kn
7. Potr. za NUV poslovni prostori	933,37 kn
8. Potr. za komunalni doprinos	67.800,89 kn
9. Potr. za komunalnu naknadu građani	40.520,66 kn
10. Potr. za komunalnu naknadu poslovni prostor	25.140,37 kn
11. Potr. za porez na potrošnju	1.487,44 kn
12. Potr. za porez na tvrtku	2.682,84 kn
13. Potr. za porez na prom. nekret.	160.730,87 kn

odnosno za **kašnjenje u naplati potraživanja iznad tri godine**, vrijednost potraživanja ispravljena je po stopi od **100%** sljedeća potraživanja:

1. Potr. za zatezne kamate	4.156,65 kn
2. Potr. za ovrhu	460,00 kn
3. Potr. za zakup poslovnog prostora	32.250,91 kn
4. Potr. za stanarinu	16.063,46 kn
5. Potr. za energente	13.949,83 kn
6. Potr. za nakn za korišt. nef. imov. legaliz	0,23 kn
7. Potr. za grobnu naknadu	19.605,12 kn
8. Potr. za dodjelu grobnih mjesta	33.680,00 kn
9. Potr. za prihode od osiguranja	4.329,00 kn
10. Potr. za komunalni doprinos	85.200,78 kn
11. Potr. za komun naknadu građani	53.964,83 kn
12. Potr. za komun naknadu poslovni prostor	49.992,74 kn
13. Potr. za koncesije	6.200,00 kn
14. Potr. za porez na potrošnju	34.737,24 kn
15. Potr. za porez na tvrtku	54.725,08 kn
16. Potr. za porez na prom. nekret.	248.018,61 kn

odnosno kod **pokrenutog stečajnog i/ili likvidacijskog postupka**, vrijednost potraživanja ispravljena je po stopi od 75%:

1. Potr. za komunalnu naknadu	450,00 kn
-------------------------------	-----------

Napominjemo da su sva ispravljena potraživanja zadržana su u bilančnoj evidenciji te će biti sve do trenutka prestanka postojanja pravne osnove za njihovu naplatu.

Budući je u evidenciji bilo zastarjelih potraživanja od građana/poslovnih subjekata, te su se isti po zakonu pozvali na zastaru, prilikom uručenja opomena/IOS napravljen je otpis odnosno isknjiženje iz evidencije u iznosu od 20.923,95 o čemu je donesena Odluka Načelnika.

2.Pregled stanja nepodmirenih dospjelih obveza državnog proračuna i proračunskih korisnika državnog proračuna odnosno jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika

Dospjele obveze su u iznosu 515.825 kn odnose se rashode poslovanja u iznosu od 331.628 kn (i to na materijalne rashode u iznosu od 26.463 kn (službena putovanja, komunalne usluge, zdravstvene i veterinarske usluge, usluge telefona, pošte i prijevoza, računalne usluge, usluge tekućeg i investicijskog održavanja), obveze za subvenciju 229.984 kn, obveze za naknade građanima i kućanstvima 75.181 kn) i obveze za nabavu nefinancijske imovine (za proširenje groblja u iznosu od 161.501,46 kn, za dječji vrtić u iznosu od 22.695,50 kn) u iznosu od 184.197 kn.

Veći dio dospjelih obveze izmiren je tijekom siječnja 2021. godine, a nedospjele obveze biti će plaćene sukladno ugovorenoj dinamici.

Nedospjele su obveze u iznosu od 17.254.254 kn odnose se na obveze za rashode poslovanja u iznosu od 1.084.390 kn (za osobne dohotke radnika kn 117.861,45 Obveze za pdv 87.158,96 kn; depoziti, jamčevine 177.109,00 kn, te ostali redovni režijski troškovi: butan plin, HEP, pošta, telefoni, usluge za javne i zelene površine, vodovod, Čistoća, Univerzal tehnika, Hrvatske vode, naknada građanima i kućanstvima u naravi sveukupno u iznosu od 702.260,59 kn), na obveze na nabavu nefinancijske imovine (AOP 100) u iznosu od 30.875 kn (za nematerijalnu imovinu), na obveze za financijsku imovinu (AOP 101) u iznosu od 16.138.989 (kredit za javnu rasvjetu i OŠ Jelenje Dražice) .

3.Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka državnog proračuna i proračunskih korisnika državnog proračuna odnosno jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika.

SUDSKI SPOROVI U TIJEKU - Potencijalne obveze 2021

Rb	Poslovni broj	Stranka u postupku	Vrsta (radi)	INICIJALNI UPIS	STATUS	Napomena
1	P-3998/2011	Marija Bušić	troškovi postupka	15.167,50	u tijeku	Parnica između Marije Bušić i Mate Reljca i dr.Općina Jelenje je 10.tuženik.
2	P-314/2017	HEP - proizvodnja d.o.o.	kom.doprinos-jezero Valići	976.631,04	u tijeku	
3	P-2656/2018	PRDESIGN	parnički postupak/protutužba	13.392,00	u tijeku	
4	P-972/2019	Koprivnički Ivanec	ovršni postupak po rješenju Javnog bilježnika Gordane Legović	156.882,12	u tijeku	
5		Contextus d.o.o.	sporna potraživanja	98.000,00	u tijeku	
6	P-225/2021	Geoprojekt d.o.o.	ovršni postupak radi isplate protiv navedenog rješenja	251.721,63	u tijeku	
UKUPNO				1.511.794,29		

IZVRŠENJE RAZVOJNIH PROGRAMA

U planu razvojnih programa za 2021.godinu definirani su ciljevi i prioriteti Općine Jelenje povezani s programskom i organizacijskom klasifikacijom Drugim izmjenama i dopuna Proračuna za 2021.g.

Planom razvojnih programa predviđeni su projekti i aktivnosti za koje su Proračunom/Izmjenama i dopunama Proračuna osigurana sredstva u okviru pojedinih Programa.

Godišnje izvješće o izvršenju plana razvojnih programa za 2021.g. dano je u tablici 1. i sastavni je dio ovog Izvješća.

Plan razvojnih programa za 2021.g. ostvaren je od planiranih 8.884.594 kn u iznosu od 6.631.999,29 kn ili 74,64%.

REZULTAT POSLOVANJA

FINANCIJSKI REZULTAT

U izvještajnom razdoblju **UKUPNI PRIHODI** iznose 20.704.140 kn a **UKUPNI RASHODI** 18.889.642 kn. U izvještajnom razdoblju ukupno je ostvaren **VIŠAK PRIHODA** u visini od 1.814.498 kn. Kada ostvarenom višku - rezultatu u 2021.g. pridodamo preneseni višak prihoda iz prethodnog razdoblja u iznosu od 1.215.151 kn ukupan višak iznosi 3.029.649 kn.

U 2021. utvrđen je rezultat:

1. Višak prihoda poslovanja 4.373.908 kn
 2. Manjak prihoda od nefinancijske imovine 6.255.748 kn
 3. Višak primitka od financijske imovine 3.696.338 kn
- VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA u iznosu od 1.814.498 kn**
Preneseni višak iz prethodnog razdoblja 1.215.151 kn
REZULTAT 3.029.649 kn

Izvori od kojih se sastoji višak prihoda su slijedeći:

IZVOR	KONTO	PLAN	OSTVARENO prihod	OSTVARENO rashod	RAZLIKA
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	6	9.674.735,52	9.417.769,48		
	9	789.934,01	789.934,01		
	3			8.153.345,65	
	4			97.414,01	
	5			494.855,96	
	Σ		10.464.669,53	10.207.703,49	8.745.615,62
3 VLASTITI PRIHODI	6	1.432.000,00	1.429.388,13	0,00	
	3			964.422,48	
	4			122.644,67	
	Σ		1.432.000,00	1.429.388,13	1.087.067,15
8 NAMJENSKI PRIMICI	8	4.200.000,00	4.191.194,29		
	9	-6.241,95	-6.241,95		
	4	0,00	0,00	4.194.952,34	
	Σ		4.193.758,05	4.184.952,34	4.184.952,34
41 GRAĐENJE KI	6	1.045.000,00	1.015.835,99		
	9	1.350.265,81	1.350.265,81		
	4			1.054.508,05	
	Σ		2.395.265,81	2.366.101,80	1.054.508,05

	6	1.824.000,00	1.684.133,97		
	9	202.095,58	202.095,58		
	3			1.772.320,58	
42 ODRŽAVANJE KI	Σ	2.026.095,58	1.886.229,55	1.772.320,58	113.908,97
43 GRAĐENJE I REKONSTRUKCIJA OBORINSKE ODVODNJE	6	80.000,00	72.578,03		
	4			72.578,03	
	Σ	80.000,00	72.578,03	72.578,03	0,00
44 NAKNADA ZA ZADRŽAVANJE NEZAKONITO IZGRAĐENIH ZGRADA	6	40.000,00	23.189,16		
	9	11.646,41	11.646,41		
	3			3.978,37	
	Σ	51.646,41	34.835,57	3.978,37	30.857,20
45 ZAŠTITA I OČUVANJE KULTURNIH DOBARA	6	3.000,00	266,65		
	9	-1.403,00	-1.403,00		
	Σ	1.597,00	-1.136,35	0,00	-1.136,35
46 REFUNDACIJA - POTICANJE ZAPOŠLJAVANJA	9	50.000,00	0,00		
	3			0,00	
	Σ	50.000,00	0,00	0,00	0,00
47 NAKNADA ZA RAZVOJ	6	514.506,22	192.368,15		
	9	-217.210,22	-217.210,22		
	3			205.141,69	
	Σ	297.296,00	-24.542,07	205.141,69	-229.983,76
48 NAKNADA ZA PRENAMJENU POLJOPRIVREDNOG ZEMLJIŠTA	6	6.000,00	1.020,46		
	3			1.020,46	
	Σ	6.000,00	1.020,46	1.020,46	0,00
53 POMOĆI - POTICAJNE MJERE	6	1.858.300,00	1.854.164,95		
	9	-913.935,38	-913.935,38		
	3			4.364,62	
	4			935.864,95	
	Σ	944.364,62	940.229,57	940.229,57	0,00
55 POMOĆI - KOMPENZACIJSKA MJERA	6	350.000,00	284.146,66		
	3			284.146,66	
	Σ	350.000,00	284.146,66	284.146,66	0,00
56 POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	6	217.307,00	217.306,87		
	3			117.306,87	
	4			100.000,00	
	Σ	217.307,00	217.306,87	217.306,87	0,00
71 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE	7	130.000,00	129.463,04		
	3			129.463,04	
	Σ	130.000,00	129.463,04	129.463,04	0,00
72 PRIHODI OD PRODAJE STANOVA U DRUŠTVENOM VLASNIŠTVU	7	183.000,00	182.750,00		
	3			182.750,00	
	Σ	183.000,00	182.750,00	182.750,00	0,00

73 NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	6	10.000,00	8.565,00		
	3			8.565,00	
	Σ	10.000,00	8.565,00	8.565,00	0,00
	$\Sigma\Sigma$	22.833.000,00	21.919.292,09	18.889.643,43	3.029.648,66

O rasporedu viška/manjka prihoda na rashode i izdatke (po izvorima financiranja), odlučivati će se kod Prvih izmjena i dopuna Proračuna Općine Jelenje za 2022. godinu.

Načelnik Općine Jelenje

Robert Marčelja, bacc.oec.

Dostavljeno

1. Vijećnicima Općinskog vijeća
2. Pismohrana