



**REPUBLIKA HRVATSKA  
PRIMORSKO – GORANSKA  
ŽUPANIJA**



**OPĆINA JELENJE**  
Dražičkih boraca 64  
51218 DRAŽICE

**Načelnik Općine Jelenje**

KLASA: 400-08/22-01/05  
URBROJ: 2170/04-04-22-2  
Dražice, 31.08.2022. god.

**Obrazloženje uz prijedlog I. izmjena i dopuna Proračuna Općine Jelenje za 2022. god.**

**OPĆINSKOM VIJEĆU OPĆINE JELENJE**

**n/p Predsjednika Dina Piljića**

Temeljem članka 33. Statuta Općine Jelenje (Službene novine Primorsko-goranske županije br. 33/09 i 13/13) podnosim Općinskom vijeću Općine Jelenje na razmatranje i usvajanje I. izmjena i dopuna Proračuna Općine Jelenje za 2022. god.



Načelnik Općine Jelenje

Robert Marčelja, bacc.oec.

## **I. OSNOVA ZA DONOŠENJE**

Zakonska osnova za donošenje Izmjena i dopuna Proračuna Općine Jelenje za 2022.g. sadržana je u članku 45. Zakona o proračunu („Narodne novine“ br. 87/08, 136/12, 15/15 i 144/21), 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, 127/17 i 138/20), te člankom 16. Statuta Općine Jelenje (SNPGŽ 33/09 i 10/10).

## **II. OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA OPĆINE JELENJE ZA 2022. GOD.**

Proračun Općine Jelenje za 2022.g. i projekcija proračuna za 2023. i 2024.g. doneseni su na sjednici Općinskog vijeća održanoj dana 14. prosinca 2021. godine, a objavljeni su u "Službenim novinama" Općine Jelenje broj 46/21 od 19. prosinca 2021.g.

Planirani iznos prihoda i primitaka za 2022. godinu, te rashoda i izdataka utvrđen je u iznosu od 24.266.100,00 kuna. **Predloženim Prvim izmjenama i dopunama proračuna Općine Jelenje za 2022. godinu Proračun se povećava za 1.962.900,00 kuna te iznosi 26.229.000,00 kuna što predstavlja povećanje od 8,09%.**

Prvim izmjenama i dopunama utvrđen je iznos prihoda za 2022.godine u iznosu od 23.199.351 kuna uvećan za raspoloživa sredstva iz prethodnih godina u iznosu od 3.029.649 kuna; kojim se pokrivaju planirani rashodi i izdaci za 2021.godinu u iznosu od 26.229.000,00 kuna

Prve izmjene i dopune proračuna, izrađene su u skladu sa Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine, 26/10, 120/13 i 01/20), 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
- Funkcijska klasifikacija

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

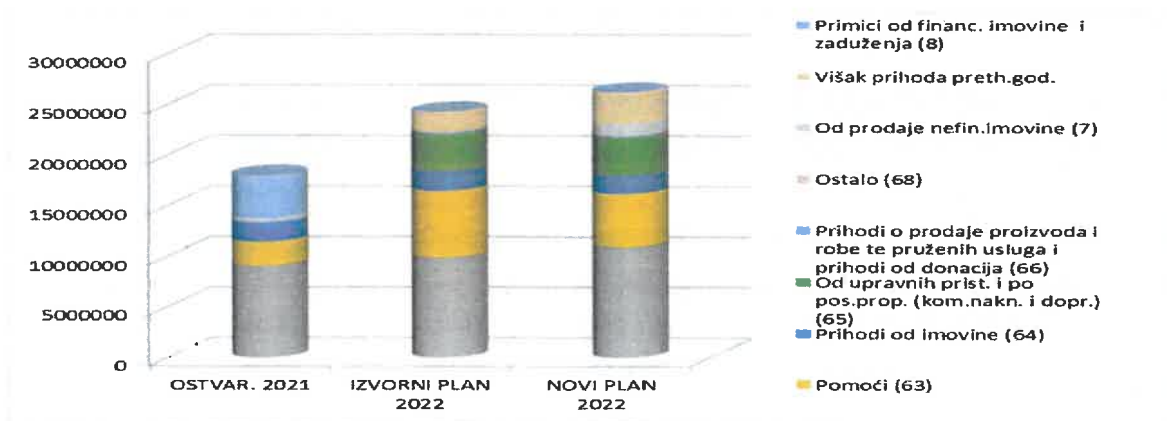
## PRIHODI I PRIMICI

Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Jelenje za 2022.g. Prihodi i primici proračuna za 2022. godinu izmjenjeni su te glase kako slijedi:

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

PRIHODI I PRIMICI	OSTVAR. 2021	IZVORNI PLAN 2022	SMANJENJE/ POVEĆANJE	NOVI PLAN 2022	INDEX (4/1)	INDEX (4/2)
	1	2	3	4	5	6
Prihodi od poreza (61)	9.080.877	9.899.000	+1.048.323	10.947.323	120	111
Pomoći (63)	2.355.619	6.578.225	-1.330.112	5.248.113	223	80
Prihodi od imovine (64)	1.861.667	2.033.649	-146.900	1.886.749	101	93
Od upravnih prist. i po pos.prop. (kom.nakn. i dopr.) (65)	2.686.862	3.635.296	+131.870	3.767.166	140	104
Prihodi o prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (66)	188.246	190.000	-10.000	180.000	96	96
Ostalo (68)	27.462	50.000	0	50.000	182	182
Od prodaje nefin.imovine (7)	312.213	500	+1.119.500	1.120.000	359	359
Višak prihoda preth.god.	0	1.879.430	+1.150.219	3.029.649	0	0
Primici od financ. imovine i zaduženja (8)	4.191.194	0	0	0	0	0
<b>UKUPNO</b>	<b>20.704.140</b>	<b>24.266.100</b>	<b>1.962.900</b>	<b>26.229.000</b>	<b>127</b>	<b>108</b>

**Grafikon 1.**



Izvor: Proračun Općine Jelenje

Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Jelenje višestruko se povećavaju **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** (na ime buduće prodaje zemljišta u Martinovom selu, na Jelenskom vrhu, u Pulipoje te Podkilavac, zatim prodaje poslovnog objekta – kućice (pečenjare) i prodaje kuće u Podkilavcu), dok se **Prihodi poslovanja** neznatno smanjuju 1%, gdje se najvećim dijelom smanjuju *Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava* – što zbog smanjenih priznatih troškova sa 60% na 40% te zbog ne mogućnosti ulaska prijavljenih projekata u postupak financiranja projekata zbog potrošenih sredstava u fondu (Projekt dogradnja vrtića, projekt Kalići, te solarne elektrane na objektima u vlasništvu Općine).

*Prihodi od poreza na dohodak* se povećavaju unatoč povećanom *povratu poreza na dohodak* koji je prošle godine uveden za mlade do 30 godina; što upućuje uvjetno rečeno na stabilizaciju pandemije bolesti COVID-19 uzrokovane korona virusom. Da podsjetimo taj povrat ostvaruje se slijedom zakonskih izmjena u okviru četvrtog kruga porezne reforme s primjenom od 1. siječnja 2020. “kojima je cilj smanjenje poreznog opterećenja rada te stvaranje poticajnog okruženja za mlade kroz povećanje plaća”. Pritom mladi do 25 godina života ostvaruju pravo na 100-postotno umanjeње porezne obveze, a mladi od 26 do 30 godina života na 50-postotno umanjeње porezne obveze. Podaci Porezne uprave kažu da “Udio povrata poreza i prireza porezu na dohodak za mlade unutar posebnog postupka utvrđivanja godišnjeg poreza na dohodak za 2020. godinu iznosi gotovo 40 posto u odnosu na ukupan iznos povrata poreza i prireza porezu na dohodak za sve porezne obveznike – građane u posebnom postupku”.

Povećavaju se i *prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi* (grobna naknada, ostali nespomenuti rashodi (kompenzacije komunalnih društava), komunalna naknada); dok se smanjuju *prihodi od imovine* (prihod od zakupa i iznajmljivanja imovine, Naknada za korištenje prostora elektrana, zatezne kamate) i *prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga*, izuzev *prihoda od kazne, upravne mjere i ostali prihodi* koji ostaju na razini planiranih.

Nadalje, kroz prve izmjene i dopune ovogodišnjeg plana provodi se i Raspodjela rezultata za 2021.g., kako je navedeno u Bilješkama koje su pratile Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna za 2020.g. (sve po predanom Financijskom izvještaju za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021.g.).

U skladu sa Zakonom o proračunu, za preneseni **Višak prihoda prethodne godine**, 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** utrošiti će se djelomično u Ceste (850.000,00 kuna), proširenje groblja Jelenje (340.218,75 kuna), građevine i uređaji javne namjene (121.375,00 kuna).

Višak na izvoru **Održavanje komunalne infrastrukture** utrošiti će se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja nerazvrstanih cesta i drugih javnih površina (113.908,97 kuna).

Višak u iznosu od 1.462.087,87 kune 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) i ostale rashode nužne za obavljanje poslova iz redovne djelatnosti Općine).

Višak na izvoru **vlastitih sredstava** u iznosu od 342.320,98 kune 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.

Manjak od 1.136,35 kuna na izvoru **Zaštita i očuvanje kulturnih dobara** pokriti će se iz naknade za korištenje nefinancijske imovine (spomenička renta i sl.)

Manjak od 229.983,76 kuna na izvoru **Naknada za razvoj** pokriti će se prihodima iz razvojnih sredstava i ostalih nespomenutih prihoda.

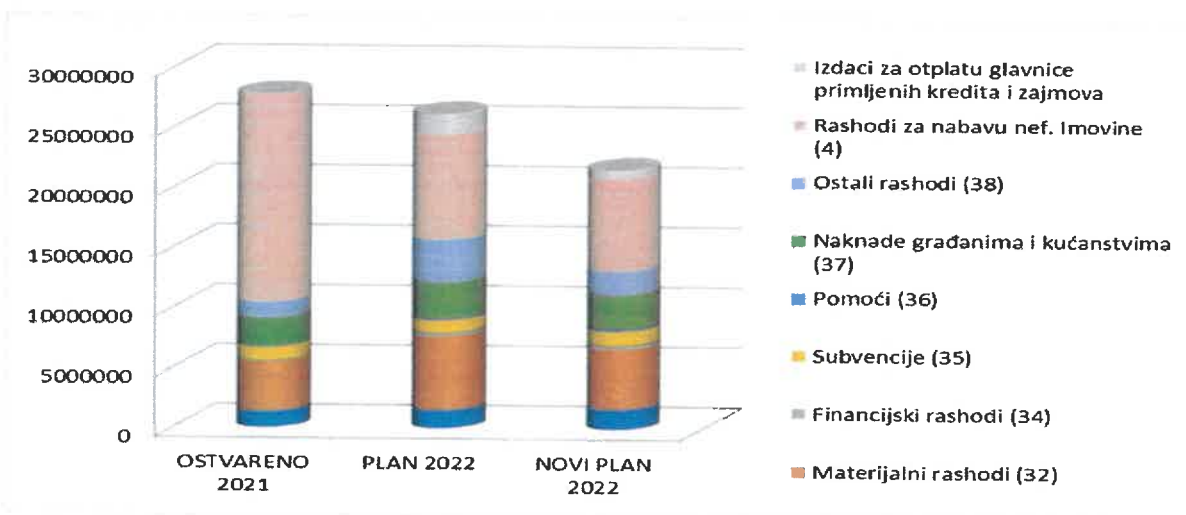
Višak na izvoru **Naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada** od 30.587,20 utrošiti će se prema namjeni za prostorne i urbanističke planove.

## RASHODI I IZDACI – OPĆI DIO

Tablica 2. Usporedba rashoda Proračuna Općine Jelenje prema vrsti rashoda

RASHODI I IZDACI	OSTVARENO 2021	PLAN 2022	SMANJENJE/ POVEĆANJE	NOVI PLAN 2022	INDEX (4/1)	INDEX (4/2)
	1	2	3	4	5	6
Rashodi za zaposlene (31)	1.505.024	1.552.300	0	1.552.300	103	100
Materijalni rashodi (32)	4.679.825	5.513.964	+657.431	6.171.395	132	112
Financijski rashodi (34)	296.687	241.222	+19.000	260.222	88	108
Subvencije (35)	950.658	1.203.000	-200.000	1.003.000	106	83
Pomoći (36)	285.595	169.000	+31.000,00	200.000	70	118
Naknade građanima i kućanstvima (37)	2.444.783	2.843.000	+151.000	2.994.000	122	105
Ostali rashodi (38)	1.664.253	3.561.596	+30.000	3.591.596	216	101
Rashodi za nabavu nef. Imovine (4)	6.567.961	7.502.600	+1.274.469	8.777.069	134	117
Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	494.856	1.679.418	0	1.679.418	339	100
<b>UKUPNO</b>	<b>18.889.642</b>	<b>24.266.100</b>	<b>-1.962.900</b>	<b>26.229.000</b>	<b>139</b>	<b>108</b>

Grafikon 2.



Izvor: Proračun Općine Jelenje

Povećani Proračun, povećani Prihodi od prodaje nefinancijske imovine, raspored rezultata poslovanja iz prethodne godine, tj. sve naprijed navedeno, rezultira u povećanju Rashoda poslovanja za 5% i Rashoda za nabavu nefinancijske imovine za 17 % u odnosu na izvorni plani za 2022. godine.

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

- *materijalni rashodi* povećani 12%
- *financijski rashodi* povećani 8%
- *pomoći unutar općeg proračun* povećane 18%
- *naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i dr. naknade* povećane su 4%
- *ostali rashodi* povećani su 1%
- *rashodi za nabavu nefinancijske imovine* povećani 17%
- *a subvencije smanjene* 17%

Izuzev:

- *rashoda za zaposlene koji su ostali na nivou plana.*

U nastavku slijedi:

### **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 30.000,00 kuna.

Unutar glave Općinsko vijeće, Aktivnosti A100101 dolazi do povećanja u iznosu od 30.000,00 kn, a odnosi se na povećan broj sastanaka odbora Općinskog vijeća, kako bi svojim idejama, prijedlozima i savjetima koji se odnose na područje njegovog rada i djelovanja, Općinskom vijeću pomoglo u donošenju odgovarajućih i optimalnih odluka u najboljem interesu Općine.

Unutar navedenog programa, glava Načelnik, dolazi do povećanja u iznosu od 30.000,00 Povećanje se odnosi na Aktivnost 100108 – Proslave i pokroviteljstva. Nakon stanke uzrokovane pandemijom COVID 19, ponovno se održavaju razne manifestacije (Festival palente i sira, Feral ki j pušćal sinjal...), te je zbog navedenog potrebno povećati aktivnost A100108.

**PROGRAM – Lokalna samouprava**, povećava se za 239.431,25 kuna.

Unutar Aktivnost A102301 Rashodi za zaposlene dolazi do promjene struktura rashoda, tako da se pozicija 5 smanjuje za 40.000,00 kuna a pozicija 6 povećava za 40.000,00 temeljem Zaključka Vlade RH kao dio mjera Vlade Republike Hrvatske iz Jesenskog paketa mjera za zaštitu od porasta cijena.

Aktivnost A102302 Materijalni rashodi povećava se za 205.431,25 kuna, po pozicijama kako slijedi:

- pozicija 13 – Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje povećava se za iznos od 5.000,00 kuna
- pozicija 14 – Sitan inventar i autogume povećava se za iznos od 5.000,00 kuna
- pozicija 15 – Usluge telefona, pošte i prijevoza povećava se za iznos od 40.000,00 kuna i to zbog dostave rješenja o komunalnoj naknadi, te zbog povećanja cijena poštanskih usluga
- pozicija 16 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja povećava se za iznos od 10.000,00

kuna

- pozicija 17 - Usluge promidžbe i informiranja povećava se za iznos od 10.000,00 kuna zbog sklopljenog Ugovora sa Novim Listom – Primorski Novi List
- pozicija 21 – Intelektualne i osobne usluge – povećavaju se za iznos od 20.000,00 kuna, zbog izrade procjemenog elaborata za poslovni prostor, zbog usluga savjetovanja pri predaji raznih projekta....
- pozicija 22 – Računalne usluge – povećava se za iznos od 47.000,00 kuna zbog sklapanja novog Ugovora sa firmom Axiom d.o.o. (komunalni sustav), te zbog pružanja dodatnih usluga - promjena servera, automatsko knjiženje plaća....
- pozicija 23 – Ostale nespomenute usluge povećava se za iznos od 50.000,00 kuna zbog sređivanja arhivskog i dokumentarnog gradiva, te zbog sklapanja ugovora sa tvrtkom Lupus – usluge u lovstvu...
- pozicija 83 – Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa smanjuje se za iznos od 5.000,00 kuna
- pozicija 89 – Zakupnine i najamnine povećava se za iznos od 431,25 kuna zbog sklapanja Ugovora sa KD Čistoćom d.o.o. o najmu spremnika
- pozicija 90 – Pristojbe i naknade – povećava se za iznos od 20.000,00 kuna
- pozicija 193 – Ostale naknade troškova zaposlenima povećava se za iznos od 3.000,00 kuna.

Aktivnost A102303 Financijski rashodi povećavaju se za 19.000,00 kuna i to na ime Bankarskih usluga (iznos od 7.000,00 kuna), te Ostalih financijskih rashoda (naplata 5% prihoda, povrati sredstava i sl.) za iznos od 12.000,00 kuna

Aktivnost A102305 Naknada Poreznoj upravi povećava se za iznos od 15.000,00 kuna zbog dinamike naplate 1% prihoda od poreza i prireza.

Unutar **PROGRAM - Upravljanje imovinom** dolazi do povećanja rashoda u iznosu od 1.693.000,00 kuna.

Aktivnost A100301 Održavanje zgrada povećava se za iznos od 255.000,00 kuna i to zbog povećanja cijena energije, te se pozicija 29 – Energija podiže za iznosu od 200.000,00 kuna. Zbog povećanja cijena energenata, dolazi do povećanja cijena usluga i nabavke materijala, što se odražava na pozicijama 31 - Usluge tekućeg i investicijskog održavanja koja se povećava za iznos od 50.000,00 kuna, te na poziciji 30 – Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje koja se povećava za iznos od 30.000,00 kuna.

Zbog sklopljenog Ugovora sa KD Jelenje j.d.o.o. smanjuje se pozicija 108 – Čišćenje, pranje i sl. za iznos od 25.000,00 kuna.

Aktivnost A100302 – Održavanje vozila smanjuje se za iznos od 6.000,00 kuna

Unutar **Kapitalnog projekta K100302 - Nabava pokretne dugotrajne imovine** dolazi do povećanja za iznos od 144.000,00 kuna zbog ulaganja u računalne programe – transparentnost, zbog nabavke novih klima uređaja za prostore u vlasništvu općine, nabavke novog servera....

**Kapitalni projekat K100304 – Katastarska izmjera – planira se iznos od 200.000,00 kuna** - nastavka započetih aktivnosti iz ranijih godina.

**Kapitalni projekat K100909 – Izgradnja i dodatna ulaganja u javne površine** – povećava se za iznos od 900.000,00 kuna zbog uređenja staze prema Hahliću.

Utjecaj rastuće inflacije odrazio se na povećanje cijena izvođača radova, te je stoga neophodno osigurati dodatna sredstva kod **Kapitalnog projekta K100308 – Društvene prostorije** u iznosu od 100.000,00 kuna, te **Kapitalnog projekat K100314 – Proširenje zgrade vrtića** u iznosu od 100.000,00 kuna.

Unutar **PROGRAMA – Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja**, dolazi do povećanja od 15.000,00 kuna zbog osiguranja prihvatilišta za mještane općine Jelenje u slučaju potrebe izolacije ili drugih osoba (izbjeglica).

Unutar **PROGRAMA – Jačanje gospodarstva** dolazi do smanjenja u iznosu od 200.000,00 kuna. Do navedenog smanjenja dolazi zbog usklađenja sa planovima KD Autotroleja.

Unutar **PROGRAMA – Poticanje razvoja turizma** dolazi do povećanja u iznosu od 20.000,00 kuna. Nakon stanke uzrokovane pandemijom COVID 19, ponovno se održavaju razne manifestacije (Festival palente i sira, Feral ki j pušćal sinjal...), te je zbog navedenog potrebno povećati navedenu aktivnost.

Unutar **PROGRAMA – Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja** dolazi do povećanja u iznosu od 59.500,00 kuna, zbog izrade 5. izmjena i dopuna prostornog plana općine Jelenje.

Unutar **PROGRAMA – Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture** dolazi do smanjenja i to za iznos od 69.031,25 kuna.

**Kapitalni projekt – Izgradnja i dodatna ulaganja u ceste**, povećava se za iznos od 100.000,00 kuna.

Zbog završetka radova na groblju i podmirjenja svih troškova nastalih u vezi proširenja groblja dolazi do smanjenja pozicije 52 (Proširenje groblja) za iznos od 140.406,25 kuna. U skladu sa dobivenim planovima od strane KD Čistoća d.o.o. izvršena su ažuriranja projekata (Viševac, Marišćina, selekcija otpada).

Za iznos od 30.000,00 kuna povećava se pozicija 202 – javna rasvjeta i to zbog nabavke novih lampi.

Zbog sklopljenog ugovora o izgradnji pametne autobusne čekaonice dolazi do povećanja u iznosu od 50.750,00 kuna na poziciji 202.

Budući je početkom godine Općina Jelenje pristupila Urbanoj aglomeraciji Rijeka koju čine 14 lokalnih samouprava, potpisala je sporazum o suradnji tijekom izrade i provedbe Strategije razvoja Urbane aglomeracije Rijeka za financijsko razdoblje 2021. – 2027. godine kojim se definiraju zajednički smjerovi razvoja, predlažu zajednički pravci djelovanja te olakšavaju provedbe zajedničkih projekata, tako će sr planirani projekti u proračunu za 2022. g realizirati kroz Urbanu aglomeraciju Rijeka.

Na ime planiranog povećanja opsega održavanja cesta i javnih površina **PROGRAM – Održavanje komunalne infrastrukture** se povećava za 303.000,00 kuna. Unutar navedenog programa dolazi do povećanja na poziciji 46 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 199.000,00 kuna, zatim povećanja od 50.000,00 kuna na poziciji 48 – Energija. Do povećanja od 50.000,00 kuna dolazi i na poziciji 47 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (zelene površine).

Unutar **PROGRAMA – Zaštita okoliša** dolazi do značajnog smanjenja i to za iznos od 400.000,00 kuna zbog završetka planiranog obujma sanacije nelegalnog odlagališta smeća o.g.

**PROGRAM – Predškolski odgoj** – povećava se za iznos od 100.000,00 kuna zbog većeg broja upisane djece u ustanove predškolskog odgoja.

Do povećanja od 61.000,00 kuna dolazi i unutar **PROGRAMA – Osnovnoškolsko i srednjoškolsko obrazovanje**. Za iznos od 11.000,00 kuna povećava se pozicija 60 – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna, zbog sklopljenog Sporazuma o korištenju školske sportske dvorane. Obzirom na veći broj zainteresiranih za sudjelovanjem u produženom boravku, pozicija 78 povisuje se za iznos od 50.000,00 kuna.

Unutar **PROGRAMA – Socijalni program Općine Jelenje** dolazi do povećanja sredstava u iznosu od 10.000,00 kuna i to na poziciji 199 – Usluge telefona, pošte i prijevoza.

**PROGRAM – Razvoj sporta i rekreacije** povećava se za iznos od 51.000,00 kuna. Općina Jelenje će za potrebe Odbojkaškog i Nogometnog kluba nabaviti sportsku opremu te se za iznos od 20.000,00 kuna povećava pozicija 69 – sportska oprema. Zbog planiranog izvođenja radova na nogometnom nužno je povećati sredstva za iznos od 30.000,00 kuna za ostalu nematerijalnu proizvedenu imovinu.

**PROGRAM – Vjerske zajednice** povećava se za iznos od 10.000,00 kuna na ime ulaganja u sakralne objekte.

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

#### **NAPOMENA:**

Odbor za proračun i financije Općine Jelenje razmatrati će predložene Prve izmjene i dopune proračuna Općine Jelenje za 2022.g. te će na iste podnijeti Izvještaj.



Načelnik Općine Jelenje

Robert Marcelja, bacc.oec.

Dostavljeno:

1. Vijećnicima Općine Jelenje
2. Pismohrana, ovdje