



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO – GORANSKA
ŽUPANIJA



OPĆINA JELENJE

Dražičkih boraca 64
51218 DRAŽICE

KLASA: 400-08/20-01/05
URBROJ: 2170/04-01-20-1
Dražice, 02.09.2020. god.

Obrazloženje uz Izvršenje Proračuna Općine Jelenje za 2020. god. za prvo polugodište.

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, 17/17) i („Službene novine Općine Jelenje“ br. 5/18, 11/18) podnosim Općinskom vijeću Općine Jelenje na razmatranje i usvajanje Izvršenja Proračuna Općine Jelenje za 2020.god. za prvo polugodište.

Načelnik Općine Jelenje

Robert Marčelja, bacc. oec.

IZVRŠENJE
PRORAČUNA OPĆINE JELENJE ZA 2020. GOD.
ZA PRVO POLUGODIŠTE

1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA U PRVOM POLUGODIŠTU 2020. GODINE

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.

1.1. DUGOROČNI KREDIT

1.1.1 Dugoročni kredit za projekt rekonstrukciju i dogradnju Osnovne škole „Jelenje-Dražice“ u Dražicama INJS-19-1100697

Temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske o davanju suglasnosti Općini Jelenje za zaduženje, Općina Jelenje je sklopila s Privrednom bankom Zagreb Ugovor o dugoročnom kreditu na iznos od 15.000.000,00 kn prema programu kreditiranja: Investicije javnog sektora. Sredstva kredita otplaćivati će se u 120 jednakih uzastopnih mjesečnih rata, od kojih prva dospijeva na naplatu 31.10.2021.g. a zadnja rata kredita dospijeva 30.09.2031.g. Na iskorišteni iznos kredita, počevši od dana prvog korištenja kredita obračunava se do prijenosa kredita u otplatu interkalarna kamata, (krajnji rok prijenosa kredita u otplatu je 31.03.2021.g.), a od prijenosa kredita u otplatu redovna kamata, i to obje po stopi u visini 1,43% godišnje, fiksna temeljem odluke nadležnog tijela HBOR-a, a prema kriterijima iz Odluke o kamatnim stopama i Pravilnika o načinu i rokovima obračuna kamata HBOR-a. Naknada za obradu zahtjeva iznosi 0,25% od iznosa odobrenog kredita, jednokratna i naplaćena je prije prvog korištenja kredita.

Dinamika korištenja kredita:

Korisnik kredita dostavlja u banku Zahtjev za korištenje kredita uz priloženu specifikaciju i dokumentaciju (privremena ili okončana situacija), a sukladno dinamici realizacije projekta rekonstrukcija i dogradnja Osnovne škole „Jelenje-Dražice“ u Dražicama.

Do 30.06.2020.g. u banku je dostavljeno sveukupno pet zahtjeva kako slijedi:

- 21.02.2020. u iznosu od Kn 829.519,69
- 16.03.2020. u iznosu od Kn 1.049.583,15
- 24.04.2020. u iznosu od Kn 547.021,38
- 20.05.2020. u iznosu od Kn 1.242.537,65
- 19.06.2020. u iznosu od Kn 968.574,40

UKUPNO: Kn 4.637.236,27

Novčana sredstva su isplaćena na račun izvođača radova.

U nastavku je prikaz u Tablici br. 1 i Tablici br. 2 te Plan otplate kredita dostavljen od strane PBZ-a.

Tablica 1: PRIMLJENI KREDITI I ZAJMOVI I NJIHOVE OTPLATE do 30.06.2020.

Redni broj	Vrsta kredita /zajma	Naziv pravne osobe	Ugovorena valuta i iznos	Stanje kredita /zajma 01.01.2020	Otp glavn	Primljeni krediti /zajmovi u tekućoj godini	Stanje kredita /zajma	Reval /teč.raz u tek. godini	Datum dospjeća kredita /zajma
1.	Tuz. dugor. kredit	PBZ	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	4.637.236,27	10.362.763,73	0,00	31.10.21

Tablica 2: DOSPJELE KAMATE NA KREDITE I ZAJMOVE

Redni broj	Kamate	Opis		Stanje 01.01.2020.	Kamate dospjele u tekućoj godini	Kamate plaćene u tekućoj godini	Stanje 30.06.2020.
1	Kamate po primljenim kreditima i zajmovima	1.1.	Tuzemni	1.171.126,36	0,00	Interkalarne kte 10.698,48	1.171.126,36

2. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE U PRVOM POLUGODIŠTU 2020. GODINE

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 PRVOM POLUGODIŠTU 2020. GODINE

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 3. Stanje obveze po danim jamstvima na dan 30.lipnja 2020.g.

Opis	Iznos u kn (glavnica i kamate)
Stanje aktivnih jamstava na dan 1.1.2020.	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 30.06.2020.	0,00

4. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA PRORAČUNA OPĆINE JELENJE U PRVOM POLUGODIŠTU 2020. GODINE

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 i 102/17), utvrđena je obveza sastavljanja i podnošenja polugodišnjeg 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 polugodišnjeg 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 Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Jelenje za 2020. godinu.

Pri sastavljanju planskih dokumenata za navedena razdoblja obveza je bila primijeniti zakonom propisanu metodologiju glede sadržaja izrade Proračuna.

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, 87/16 i 3/18) te Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine 26/10, 120/13). Zakonom o proračunu propisano je da Vlada Republike Hrvatske donosi Smjernice ekonomske i fiskalne politike, na temelju čega, Ministarstvo financija donosi Upute za 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**

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, te Odluke Načelnika kojim su utvrđene određene financijske obveze.

Proračun za 2020. 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 u polugodišnjem razdoblju tekuće odnosno prethodne godine, iskazani su u Općem dijelu Polugodišnjeg izvještaja o ostvarenju Proračuna Općine Jelenje za prvo polugodište 2020. godine.

Tablica 4. Ostvarenje Proračuna Općine Jelenje u prvom polugodištu 2020. u odnosu na Izvršenje Proračuna za prvo polugodište 2019. godinu

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	Polugodišnje Ostvarenje 2019	Izvorni plan 2020.	Polugodišnje Ostvarenje 2020	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
Prihodi poslovanja	6.775.723,69	17.870.890,00	6.975.255,84	103	39
Prihodi od prodaje nefinanc. imovine	117,72	500,00	0,00	0	0
UKUPNO PRIHODI	6.775.841,41	17.871.390,00	6.975.255,84	103	39
Rashodi poslovanja	5.190.739,31	12.120.000,00	4.616.628,84	89	38
Rashodi za nabavu nefinanc. imovine	500.697,25	20.545.000,00	9.392.926,93	1876	46
UKUPNO RASHODI	5.691.436,56	32.665.000,00	14.009.555,77	246	43
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	1.084.404,85	-14.793.610,00	-7.034.299,93	-649	48
B. RAČUN FINANCIRANJA					
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	13.700.000,00	4.637.238,27	0	34
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	135.000,00	0,00	0	0
NETO FINANCIRANJE	0,00	13.565.000,00	4.637.236,27	0	34

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
Ukupan donos viška/manjka iz prethodnih godina	2.086.992,81	1.228.610,00	1.228.610,00	59	100
Dio koji će se rasporediti/pokriti u razdoblju	0,00	0,00	0,00	0	0
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	3.171.397,66	0,00	-1.168.453,66	-37	0
UKUPNO PRIHODI, PRIMICI I PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	8.862.834,22	32.800.000,00	12.841.102,11	145	39
UKUPNO RASHODI I IZDACI	5.691.436,56	32.800.000,00	14.009.555,77	246	43

I. OPĆI DIO

A. PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici Proračuna ostvareni su u visini 12.841.102,11kn, što iznosi 39,2 % plana, a rashodi i izdaci u istome razdoblju iznose 14.009.555,77 kn, što je 42,7% plana.

Ukupni Prihodi poslovanja u 2020.g. iznose 6.975.255 kn te su porasli za 2,9% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

U skupini 61 Prihodi od poreza, smanjeni su 7,6% u odnosu na prethodnu godinu. Najveći porast unutar skupine 611 je zabilježen kod Poreza na dohodak od kapitala 58,8% slijedi Porez na dohodak od nesamostalnog rada 9,5%; dok je pad zabilježen kod Poreza na dohodak od samostalnog rada 11,3%, te kod Poreza na dohodak od imovine imovinskih prava 17,9%. Budući je ove godine povrat Poreza na dohodak po godišnjoj prijavi izvršen čak dva mjeseca ranije, kada saldiramo prihod od poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi sa povratom on iznosi 512.493 kn. Porezi na imovinu, skupina 613 smanjeni su 21,8% koji se odnose na povremene poreze na imovinu – porez na promet nekretnina.

U skupini 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna Općina Jelenje je u prihodovala iznos od 434.720 kn što je 78,0% više u odnosu na izvještajno razdoblje prošle godine, na ime kompenzacijskih mjera. Ovaj novi koncept financiranja primjenjuje se od 2018.g. koji se temelji na formuli za dodjelu pomoći koja čini razliku između kapaciteta ostvarivanja poreznih prihoda po stanovniku JLS-a i referentne vrijednosti ostvarivanja poreznih prihoda po stanovniku za sve JLS-e koja se utvrđuje na temelju stvarnih podataka o izvršenju proračuna zadnjih 5 godina. To znači da će se pri računanju iznosa pomoći konkretnoj općini sagledavati mogućnosti općine u ostvarivanju poreznih prihoda i usporediti ih s referentnom vrijednošću za sve općine u petogodišnjem razdoblju. Na ovaj način sve će općine imati isti način financiranja, a pomoć će se osigurati onima čije mogućnosti odstupaju od referentnih vrijednosti. U istom razdoblju Općina Jelenje je primila kapitalnu pomoć temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 554.357 kn što je 1.100 % više nego u istom razdoblju prethodne godine. Na ime odrađenih radova po projektu Energetske obnove zdravstvene stanice Općina je primila 190.513,19 kn a na ime Reciklažnog dvorišta 363.843,91 kn.

U skupini 64 Prihodi od imovine smanjeni su 25,0% od čega su Prihodi od financijske imovine (na ime zateznih kamata i kamata na depozite po viđenju) ostvareni u iznosi svega 13,00 kn a Prihodi od nefinancijske imovine u iznosu od 766.927 kn što predstavlja pad od 23,2%. tako su Naknade za koncesije u razini prošle godine, dok su Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine smanjeni 27,1% što je rezultat epidemioloških mjera (donesene Odluke o oslobađanju plaćanja zakupa i energenata). Naknada za korištenje nefinancijske imovine (Naknada za korištenje prostora elektrana (visina naknade za pojedinu elektranu

utvrđuje se tako da se pripadni koeficijent za obračun naknade, iskazan u lp/kWh, množi s količinom električne energije proizvedenom na njezinu pragu tijekom mjeseca iskazano u kWh) i Spomenička renta) su smanjene 12.3% Naknada za ceste 12,5% te ostali prihodi 66,9% (Naknadu za nezakonito izgrađenih zgrada).

Skupina 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, povećani su 10,8% na ime Komunalnih doprinosa i naknada 34.7% gdje su komunalni doprinosi porasli 95,8% a komunalne naknade pale 5,3%.

Upravne i administrativne pristojbe koje se odnose na Naknadu za korištenje javne površine, Grobnu naknada, Naknadu za dodjelu grobnih mjesta (6512) smanjenje su 43,7% Prihodi po posebnim propisima smanjeni su 3.7% unatoč povećanju Prihoda od vodnog gospodarstva 529% u koje su uključeni prihodi od Naknada za uređenje voda. Unutar skupine smanjeni su ostali nespomenuti prihodi 82,6% koji se odnose na kompenzaciju KD Autotrolej te prihod ostvaren s naslova refundacije štete. Doprinosi za šume porasli su 9% i imaju tendenciju porasta.

Skupina 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga nisu ostvareni u ovom razdoblju.

Skupina 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi su u 2020.g. smanjeni su 75,8% . Ostvareni su u ukupnom iznosu od 6.325 kn a odnose se na povrat stipendije u iznosu od 3.200,00 kn (zbog dobivanja druge stipendije iz javnih izvora), te naknade Općine Čavle po sudskoj presudi u iznosu od 3.125,00 kn.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine nisu ostvareni u promatranom razdoblju.

Prihodi i primici od financijske imovine i zaduživanja:

U promatranom razdoblju su ostvareni u visini od 4.637.236,27 kn koji se odnose na korištenje kredita za projekta Rekonstrukcije i dogradnje Osnovne škole „Jelenje-Dražice“ u Dražicama.

B. RASHODI I IZDACI

Tabelarni dio u poglavlju „I. OPĆI DIO“ Proračuna uključuje prikaz svih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka po ekonomskoj klasifikaciji.

Ukupni rashodi poslovanja za razdoblje od 01.01. do 30.06.2020. godine iznose 4.616.628 kuna, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine 9.392.926 Kn pa ukupni rashodi i izdaci iznose 14.009.554 Kn te su ukupno povećani za 146,2% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Nastavno na tablicu 2 u kojoj su prikazani Rashodi Općine Jelenje uočavamo da su rashodi poslovanja smanjeni za 11,1% .

Skupina 31 Rashodi za zaposlene povećani su za 7,5% zbog nejednakog broja zaposlenih u promatranom periodu (javni radovi).

Skupina 32 Materijalni rashodi su smanjeni za 5,1% u odnosu na promatrano razdoblje prethodne godine. Unutar skupine povećanje od 37,1% zabilježeno je na kontu 321 – Naknade troškova zaposlenima zbog ispate jubilarnih naknada za djelatnike JUO-a.

Rashodi za materijal i energiju smanjeni su 16,1% a to se najvećim dijelom odnosi na smanjenje materijala i dijelova za tekuće i investicijskog održavanje. Povećanja ima, a odnosi se na nabavku uredskog materijala 13.5% , te na epidemiološku situaciju u Hrvatskoj i djelovanja civilne zaštite (službe) gdje je zabilježeno povećanje na kontu 3227 - Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća.

Rashodi za usluge smanjeni su za neznatnih 1,7% unatoč povećanju usluga telefona, pošte i prijevoza, usluga tekućeg i investicijskog održavanja, usluga promidžbe i informiranja, računalnih usluga (Google suite – zakup prostora na webu). Do smanjenja dolazi kod komunalnih usluga, zdravstvenih i veterinarskih usluga, te ostalih usluga.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa dolazi do povećanja od 26.8%. Smanjenje je zabilježeno kod premija osiguranja, kod reprezentacije. Do povećanja dolazi kod Pristojbi i naknada i to za 298,5% , a to povećanje se odnosi na plaćanje Naknade za smanjenja količine miješanog otpada.

Rashodi iz skupine 34 Financijski rashodi su povećani za 340,5% u odnosu na prethodno razdoblje. Povećanje se odnosi na bankarske usluge zbog isplate jednokratne naknada za korištenje kredita po projektu Dogradnja OŠ Jelenje –Dražice u Dražicama.

Unutar skupine 35 Subvencije su povećane za 2,7% na ime provedenih kompenzacija.

Rashodi iz skupine 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države smanjene su za 41,6% u odnosu na prethodno razdoblje. Podmireni su rashodi koji se odnose na sufinanciranje rada Doma zdravlja (sufinanciranje posebnih dežurstva, palijativne skrbi te dojenčadi).

Rashodi iz skupine 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade smanjene su za 18% što je rezultat epidemiološke situacije u Hrvatskoj, te je rad sa strankama bio u znatno manjem obimu (jednokratne novčane pomoći i slično).

Rashodi iz skupine 38 Ostali rashodi također su smanjeni za 40,3 % zbog epidemiološke situacije u Hrvatskoj, temeljem donesene Odluke Načelnika nisu isplaćivale tekuće donacije prema Udrugama i slično.

U skupini 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine odnose se na nabavku uredske opreme i namještaja (računalo), za nabavku klupa od strane KD Jelena, za sanaciju nerazvrstane ceste Lukeži - Drastin, za izgradnju i opremanje reciklažnog dvorišta u Podhumu, te za Izgradnju škole i sportske dvorane u Dražicama.

Rashodi iz skupine 45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu od 455.015 kuna utrošeni su za izradu instalacije u ambulanti u Dražicama, te za uređenje i opremanje igrališta za djecu i mlade u Dražicama.

II. POSEBNI DIO

Tabelarni prikaz u poglavlju „II. POSEBNI DIO“ Proračuna izrađen je po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te na razini odjeljka iz ekonomske klasifikacije.

RASHODI

Posebni dio Proračuna Općine Jelenje podjeljen je u dva razdjela: Razdjel 001 – Općinsko vijeće i Načelnik i Razdjel 002 – Jedinstveni upravni odjel.

Razdjeli su dalje podijeljeni na programe:

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

Navedeni program planiran je u iznosu od 1.101.800,00 kuna, a ostvaren u iznosu od 328.698,46 kuna odnosno sa 29,83%.

Iz ovog programa isplaćivale su se naknade za održane sastanke Odbora Općine Jelenje, te naknade za vijećnike.

Odstupanje od plana se najvećim djelom odnosi na aktivnost A100107 (proračunska pričuva) koja nije korištena. 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

Najveći dio Programa 1001 – Donošenje akata i mjera iz djelokruga predstavničkog, izvršnog tijela i mjesne samouprave u iznosu od 25.248,55 kuna utrošen je na aktivnost Proslave i pokroviteljstva (Ugovor o darovanju – NK Rječina, BK Podhum, UHBDDR, UDVDR...)

Sukladno Zakonu o Proračunu u navedenom programu, unutar Glave 00102 – NAČELNIK I ZAMJENIK NAČELNIKA iskazana je i stavka Rashodi za zaposlene, koja se odnosi na isplatu plaće za dužnosnike, te su za tu namjenu utrošena sredstva u iznosu od 206.765,66 kuna.

U navedenom programu još je iskazana i Aktivnost A100112 Materijalni rashodi – koja se odnosi na službena putovanja i na intelektualne usluge – isplata naknade Savjetniku načelnika u planiranom iznosu od 105.000,00 dok je realizirano 43.192,25 kuna odnosno 41,14%.

PROGRAM 1002 – Javna uprava i administracija

Plan navedenog programa iznosi 2.410.854,00 kuna, a ostvarenje 994.389,14 kuna, odnosno 41,25%.

Veliki dio navedenog programa odnosi se na rashode za zaposlene, čije je izvršenje 494.862,83 kuna, odnosno 38,41%.

Za aktivnost 100202 – Materijalni rashodi utrošena su sredstva u iznosu od 480.926,14 kuna. Djelatnici Općine Jelenje sudjelovali su na stručnim savjetovanjima – javna nabava, proračun... Najviše utrošenih sredstva u ovom programu je na kontu 3237 (intelektualne i osobne usluge) gdje su utrošena sredstva u iznosu od 67.942,34kuna (odvjetničke usluge, javnobilježničke usluge, geodetsko – katastarske usluge i slično), te na kontu 3238 (računalne usluge) gdje su utrošena sredstva u iznosu od 101.241,31 kuna (usluge ažuriranja računalnih baza, ostale računalne usluge..). Iznos od 7.317,72 kuna na kontu 3241 (Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa) odnosi se na plaćanje doprinosa za osobe na stručnom usavršavanju, te podmirenje troškova polaganja Državnog stručnog ispita osobi na stručnom osposobljavanju.

Iznos od 59.019,72 kuna - konto 329 (Ostali nespomenute usluge) utrošen je na podmirivanje naplate 1% prihoda od poreza i prireza.

Aktivnost A100203 Financijski rashodi – izvršena je sa 18.600,17 kuna. Sredstva su utrošena na bankarske usluge i usluge platnog prometa (sklopljen Ugovor sa PBZ-om o održavanju računa).

PROGRAM 1003 – Upravljanje imovinom

Za navedeni program utrošena su sredstva u iznosu od 476.006,85 kuna od planiranih 1.918.500,00 kuna, odnosno 24,81%.

Aktivnost A 100301 – Održavanje zgrada – izvršenje iznosi 398.556,59 kuna. Tijekom prvog polugodišta 2020. godine ulagalo se zgrade u vlasništvu Općine Jelenje – vodoinstalaterski radovi – pekara Lišćevica, čišćenje dimovoda, servis plinodjavne centrale.....

Aktivnost A100302 – Održavanje vozila - sredstva su utrošena za nabavku goriva.

KAPITALNI PROJEKT – Nabava pokretne dugotrajne imovine

Za nabavku postrojenja i opreme utrošena su sredstva u iznosu od 69.618,99 kuna.

Sredstva su utrošena za nabavku računala za JUO-o, za pojačalo sa konzolom, za nabavku klupa, program registar nekretnina i komunalne infrastrukture.

PROGRAM 1004 - Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja

Planirana sredstva za navedeni program iznose 460.000,00 kuna, dok je utrošeno 181.199,57 kuna.

Sredstva u iznosu od 161.280,00 kuna isplaćena su za redovnu djelatnost DVD –u Jelenje, dok je iznos od 485,00 kuna utrošen za dostavu hrane.

Aktivnost A100401 – Zaštita i spašavanje – utrošen je u iznosu od 19.434,57 kuna. Sredstva su utrošena za nabavku robe za potrebe civilne zaštite, za nabavku opreme za opremanje prostora za samoizolaciju (COVID-19).

PROGRAM 1005 – Jačanje gospodarstva

Planirana sredstva za navedeni program iznose 885.000,00 kuna, od čega je utrošeno 53,39%, odnosno 472.492,02 kuna na ime subvencioniranja javnog prijevoza - Komunalno društvo Autotrolej d.o.o.

Unutar tog programa uplaćena je i članarina prema LAG TERRA LIBURNA u iznosu od 10.000,00 za 2020. godinu, dok je iznos od 20.000,00 kuna uplaćen za sufinanciranje rada Centra za poljoprivredu i ruralni razvoj.

PROGRAM 1007 – Poticanje razvoja turizma

Sredstva utrošena za realizaciju navedenog programa iznose 66.095,55 kuna od planiranih 350.000,00kuna.

Sredstva su utrošena za rad Turističke zajednice Općine Jelenje.

PROGRAM 1008– Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja

Planirana sredstva za navedeni program iznose 36.000,00 kuna.

PROGRAM 1009 – Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture

Utrošena sredstva za realizaciju navedenog programa iznose 3.382.784,48 kune od planiranih 8.416.296,00 kuna. Sredstva su utrošena za sanaciju nerazvrstane ceste Lukeži - Drastin.

KAPITALNI PROJEKT – Izgradnja i dodatna ulaganja u groblja – sredstva su utrošena na Izradu Urbanističkog plana uređenje mjesnog groblja Jelenje.

Putem kompenzacija koje su ispostavljane od KD Autotrolej d.o.o. isplaćena su sredstva za nabavu autobusa za javnih prijevoz putnika.

KAPITALNI PROJEKT – Izgradnja i dodatna ulaganja u javne površine - sredstva su utrošena u iznosu od 37.093,75 kuna za radove na dječjem igralištu u Zoretićima, za nabavku žičane ograde....

KAPITALNI PROJEKT- Reciklažno dvorište Podhum – sredstva u iznosu od 3.192.432,20 kuna utrošena su na izgradnju i opremanje reciklažnog dvorišta.

PROGRAM 1010 – Održavanje komunalne infrastrukture

Planirana sredstva su u iznosu od 1.647.500,00 kuna, dok je utrošeno 50,34%, odnosno 829.327,67 kune. Na kontu 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja utrošena su sredstva u iznosu od 503.691,83 kuna

za održavanje prometnica na području Općine Jelenje.

Na održavanje sustava javne rasvjete sredstva su utrošena u iznosu od 185.646,61 kuna.

Na održavanje zelenih površina utrošena su sredstva u iznosu od 54.750,00 kuna, a poslovi za navedeno povjereni su Komunalnom društvu Jelen d.o.o.

Za higijeničarsku službu, te za deratizaciju i dezinfekciju utrošena su sredstva u iznosu od 41.333,29 kuna.

Za odvoz krupnog otpada, izvođač Sekundar d.o.o. utrošena su sredstva u iznos od 19.005,94 kuna.

Radovi na održavanju groblja također su povjereni Komunalnom društvu Jelen d.o.o. za čiju su realizaciju utrošena sredstva u iznosu od 24.900,00 kuna.

PROGRAM 1011 – Zaštita okoliša

Planirana sredstva za navedeni program iznose 205.000,00 kuna, a utrošeno je 13.682,50 kn za sanaciju nelegalnih odlagališta smeća.

PROGRAM 1013 – Predškolski odgoj

Planirana su sredstva u iznos od 1.600.000,00 kuna, dok je utrošeno 575.547,00 kuna.

Sredstva su utrošena za sufinanciranje boravka djece u vrtiću.

PROGRAM 1014 – Osnovnoškolsko i srednjoškolsko obrazovanje

Planirana su sredstva u iznos od 11.505.000,00 kuna, dok je utrošeno 5.696.503,37 kuna.

Planirana sredstva su utrošena za stipendiranje učenika i studenata sa područja Općine Jelenje, zatim za sufinanciranje programa u osnovnoškolskom obrazovanju te za sufinanciranje produženog boravka .

U navedenom programu također su planirana sredstva za dogradnju Osnove škole "Jelenje – Dražice" u iznosu od 11.000.000,00 kuna, a u prvom polugodištu ostvarenje iznosi 5.489.988,37 kuna.

PROGRAM 1015 – Zdravstvo

Za realizaciju navedenog programa utrošena su sredstva u iznosu od 50.541,65 kuna, odnosno 35,34% od planiranih 143.000,00 kuna.

Za 2020 godinu Općina Jelenje sklopila je Ugovor sa Domom zdravlja za sufinanciranje savjetovališta za prehranu dojenčadi, za sufinanciranje punktova posebnih dežurstva, te palijativne skrbi. Sa Poliklinikom Ivaniš sklopljen je Ugovor o preventivnim dijagnostičkim pregledima za stanovnike sa područja Općine Jelenje.

Unutar programa sredstva su utrošena na sljedeće tekuće projekte:

- Savjetovalište za prehranu dojenčadi 20.416,65 kn
- Punktovi posebnog dežurstva 14.791,65 kuna
- Palijativna skrb 7.333,35 kn
- Preventivni i dijagnostički pregledi 8.000,00 kuna

PROGRAM 1016 – Socijalni program Općine Jelenje

Planiran je iznos od 655.000,00 kuna, utrošeno je 218.613,30 kuna, odnosno 33,38%.

Tijekom prvog polugodišta 2020 godine za dodjelu jednokratnih novčanih pomoći utrošena sredstva u iznosu od 13.400,00 kuna.

Za Uskrs je podijeljeno 750 paketa, Općina je sufinancirala i ugostiteljske usluge na socijalnom programu, školsku marendu za socijalno ugrožene, te je za navedeno utrošena 124.397,71 kuna.

Sufinanciraju se i troškovi prijevoza za čije je ostvarenje utrošeno 39.315,59 kuna te pomoć za nabavku opreme novorođenčadi u iznosu od 39.000,00 kuna.

Unutar aktivnosti - pomoć za podmirenje liječničkih usluga utrošena su sredstva u iznosu od 2.500,00 kuna.

PROGRAM 1017 – Socijalna skrb

Utrošena su sredstva u iznosu od 47.536,56 kuna od planiranih 100.700,00kuna.

Za djelatnost Crvenog križa utrošena su sredstva od 28.936,56 kuna temeljem sklopljenog Ugovora. Kao potpora socijalno humanitarnim udrugama utrošena su sredstva u iznosu od 18.600,00 kuna kako slijedi: Udruzi UHBDDR 3.000,00 kuna, Udruzi UDVDR 5.100,00 kuna, Udruga Podhumske žrtve – 300,00 kuna te Udruzi umirovljenika 6.300,00 kuna, Udruzi antifašističkih boraca i antifašista 900,00 kuna.

PROGRAM 1018 – Razvoj sporta i rekreacije

Za navedeni program utrošena su sredstva u iznos od 600.659,77 kune, dok je plan iznosio 884.000,00 kuna.

Sportskim klubovima sa područja Općine Jelenje dodijeljene su tekuće donacije u novcu u iznos od 150.000,00 kune i to kako slijedi:

- Nogometnom klubu Rječina 63.000,00 kuna
- Ženskom kuglačkom klubu 1.800,00 kn
- Šahovskom klubu Rječina 3.900,00 kuna
- Klub dizača utega 6.900,00 kuna
- Boćarski klub Rječina 7.500,00 kn
- Pikado klub Formula 1.500,00 kuna
- Ženski boćarski klub 1.800,00 kn
- Odbojkaški klub Rječina 19.500,00 kn
- Boćarski klub Podhum-KVIG 15.000,00 kn
- Športsko ribolovni klub 3.600,00 kn
- Konjički klub Vodičajna 5.100,00 kn
- Stolnoteniski klub 2.700,00 kn
- Boćarski klub Zoretići 3.900,00 kn
- Taekwondo klub „Rječina“ 3.300,00 kn
- Planinarsko društvo Obruč 6.000,00 kn
- Kuglački klub Ričina – 4.500,00 kn

Sredstva u iznosu od 450.659,77 kuna utrošena su za radove na igralištu za djecu i mlade u Dražicama.

PROGRAM 1019 – Promicanje kulture

Sredstva su planirana u iznos od 65.500,00 kuna, dok je utrošeno 19.200,00 kuna.

Općina Jelenje je i ove godine sklopila Ugovor sa gradskom knjižnicom Rijeka o sufinanciranju bibliobusa u iznosu od 20.000,00 kuna.

Tekuće donacije u novcu dodijeljene su Udruzi Margareta Cro ART u iznosu od 3.300,00 kuna ogranku Matice Hrvatske u Jelenju u iznosu 4.500,00 kuna te KUD Zvir 11.400,00 kuna.

PROGRAM 1020 – Vjerske zajednice

Planirana su sredstva za navedeni program u iznosu od 30.000,00 kuna, a utrošeno je 15.000,00 kuna.

PROGRAM 1021 – Strategija razvoja

Utrošena su sredstva u iznosu od 2.708,34 kune za razvoj širokopojasnog interneta.

PROGRAM 1022 – Otplata kredita

Sredstva su planirana u iznosu od 200.850,00 kuna, a utrošeno je 38.569,54 kune, odnosno 19,20%.

Trošak interkalarne kamate po kreditu iznosi 1.069,54 kuna, dok naknada za odobrenje kredita iznosi 37.500,00 kuna.

Napomena: Polugodišnji 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 trg.društvima na dan 30.06.19. iznosi 132.066,81 kn nakon sprovedene Odluke o povećanju temeljnog kapitala KD Jelen.

1.2. POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA

Ukupna potraživanja za prihode poslovanja na dan 30.06.2020. iznose 3.864.802,94 kn uz napomenu da je 31.12.2019.g. napravljen ispravak vrijednosti potraživanja (u skladu sa zakonskim propisima, uzimajući u obzir kašnjenje u naplati preko godine dana, pokretanje stečajnog i/ili likvidacijskog postupka nad dužnikom, brisanja subjekta iz registra) u iznosu od 1.921.286,90 kn tako da potraživanja za prihode poslovanja iznose 1.843.516,04 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.

1.2.1. Potraživanja za poreze u ukupnom iznosu od 752.412,50 kn koji se odnosi na:

Porez na promet nekretnina	597.742,66 kn
Porez na tvrtku	112.998,83 kn
Porez na potrošnju	41.384,24 kn
Ostali prihodi od poreza	286,77 kn

1.2.2. Potraživanja za prihode od imovine na dan 30.06.2020. godine iznose 781.397,44 kn od čega:

1. Potraživanja za zatezne kamate	4.664,57 kn
2. Potraživanja za ostale prihode od fin. imovine	520,00 kn
3. Potraživanja od koncesija	25.401,71 kn
4. Potr. za zakup poslovnog prostora	178.245,81 kn
5. Potr. za energente – poslovni prostor	500.388,44 kn
6. Potr. za stanarine	16.583,46 kn
7. Potr. za korištenje prostora elektrane	8.984,52 kn
8. Naknade za ceste	27.500,00 kn
9. Potr. za nakn. za zadrž.nezak.izgr.zgrada	19.108,93 kn

1.2.3. Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe u ukupnom iznosu od 2.327.352,20 Kn:

1. Potr. za grobnu naknadu	100.498,15 kn
2. Potr. za prihode od dodjele grobnih mjesta	127.005,00 kn
3. Potr. za zakup javne površine	2.276,47 kn
4. Potraživanja za korištenje op. prostora	50,00 kn
5. Potraživanja za boravišnu pristojbu	2.114,65 kn
6. Potraživanja za prihode vodnog gospodarstva	217.301,24 kn
7. Naknada za uređenje voda – građani	56.169,49 kn
8. Naknada za uređenje voda – poslov. prostor	18.965,35 kn
9. Naknade za razvoj	140.666,350 kn
10. Prihodi od osiguranja	1.500,05 kn
11. Potraživanja za komunalne doprinose	1.086.103,68 kn
12. Potr. za komunalnu naknadu građani i posl.	792.003,01 kn

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

Dospjele obveze – Financijski izvještaj/Obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 228.896 kn (kompenzacija KD Čistoće, KD Jelen, računi za materijal i usluge, sufinanciranje tretmana, dječji vrtići ...).

Stanje **nedospelih obveza** na kraju izvještajnog razdoblja iznose 7.086.179 kn od koji obveze za rashode poslovanja - materijalne rashode, obveze za zaposlene, vijeće, odbori, ugovor o djelu, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, usluge tekućeg i investicijskog održavanja te obveze za financijsku imovinu (kredit).

Dospjele obveze izmirene su tijekom srpnja 2020. godine, a nedospjele obveze biti će plaćene sukladno ugovorenoj dinamici. **Stanje obveza** na kraju izvještajnog razdoblja (prvo polugodište 2020.g.) iznose 7.315.075 kn.

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

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 M.Bušić i M.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	
UKUPNO				1.260.072,66		

REZULTAT POSLOVANJA

Općina Jelenje je u razdoblju siječanj - lipanj 2020. godine Općina Jelenje ostvarila **manjak prihoda i primitaka** u iznosu 1.168.453 kune dok je u istom razdoblju 2019.g. ostvaren Višak prihoda i primitaka u iznosu od 2.171.397 kn.

Na ovakav rezultat utjecao je manjak prihoda po osnovi Prihoda od poreza, Prihoda od imovine te dodatnih ostalih prihoda i izostalih donacija što je rezultat situacije pogođene pandemije COVID-19 dok su započete investicije nastavile se realizirati sa ranije planiranom dinamikom izvršenja.

Računi izvođaču za reciklažno dvorište Podhum plaćane su na teret sredstava Općine, da bi se refundacija putem ZNS-a mogla zatražiti kod Fonda za zaštitu okoliša tek po plaćanju istih. Tako isplata po ZNS-u iz mjeseca lipnja dobivena je u mjesecu srpnju i kolovozu. Nadalje izvođač/i na dogradnji Osnovne škole u Dražicama izdali su račune za izvršene radove u iznosu 5,5 milijuna kuna, dok je do 30.06.2020. godine obveza plaćanja iznosila 4,6 milijuna kuna a koja je plaćena iz kreditnih sredstava.

Dakle, da su naplate navedenih računa od Fonda, odnosno iz kreditnog izvora bili izjednačeni ostvario bi se višak prihoda i primitaka nad rashodima, čak veći od prošlogodišnjeg za isto razdoblje.

III. POLUGODIŠNJE IZVJEŠĆE O IZVRŠENJU PLANA RAZVOJNIH PROGRAMA ZA 2020.GODINU

U planu razvojnih programa za 2020.godinu definirani su ciljevi i prioriteti Općine Jelenje povezani s programskom i organizacijskom klasifikacijom Proračuna/Izmjenama i dopunama proračuna. Planom razvojnih programa predviđeni su projekti i aktivnosti za koje su Proračunom osigurana sredstva u okviru pojedinih Programa.

U prvom polugodištu 2020.g. plan razvojnih programa ostvaren je od planiranih 20.346.000 kn u iznosu od 9.350.987,41 kn ili 45,96%.

Polugodišnje izvješće o izvršenju plana razvojnih programa za 2020.g. dano je u tablici 1. i sastavni je dio ovog Izvješća.

Načelnik Općine Jelenje-Dražice
Robert Marčelja, bacc.oec.

Dostavljeno

1. Vijećnicima Općinskog vijeća
2. Pismohrana