



**OPĆINA JELENJE**  
*Dražičkih boraca 64*  
**51218 DRAŽICE**

KLASA: 023-08/21-01/01  
URBROJ: 2170-04-21-02

Dražice, 26. veljače 2021.

## **Obrazloženje uz Izvršenje Proračuna Općine Jelenje za 2020. godinu**

**OPĆINSKOM VIJEĆU OPĆINE JELENJE**  
**n/p Predsjednika Luke Zaharija**

Temeljem članka 33. Statuta Općine Jelenje (Službene novine Primorsko-goranske županije br. 33/09, 13/13, 6/16 i 17/17 i Službene novine Općine Jelenje 3/17, 5/18, 11/18 i 29/20) podnosim Općinskom vijeću Općine Jelenje na razmatranje i donošenje Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna za 2020. godinu.

Načelnik Općine Jelenje

Robert Marčelja, bacc. oec.

# IZVRŠENJE

## PRORAČUNA OPĆINE JELENJE ZA 2020. GOD.

### 1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA ZA 2020. 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 kojeg do 31.12.2020.g nije iskoristila u cijelosti.

Rok otplate: 10 godina

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

Stanje nedospjelog duga na dan 31.12.2020. iznosi 9.754.675,50 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.

Rok otplate: 10 godina

Namjena: Modernizacija javne rasvjete na području općine Jelenje

Stanje nedospjelog duga na dan 31.12.2020. iznosi 2.682.975,00 kuna

### 2. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE U 2020. 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 2019. 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 2020. 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 2020. 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 2020.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 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 prethodne godine, iskazani su u Općem dijelu Godišnjeg izvještaja o ostvarenju Proračuna Općine Jelenje za 2020. 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 27.809.608 kn, što iznosi 88 % plana, a rashodi i izdaci u istome razdoblju iznose 27.823.067 kn, što je 85% plana uz napomenu da su u ukupnim prihodima i rashodima sadržani su prihodi i rashodi KD Autotrolej i KD Čistoća (sprovedene kompenzacije) u iznosu od 188.002,31 kn.

Prihodi poslovanja u 2020.g. su smanjeni 5% a rashodi poslovanja 8% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine dok su rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećani više od dva puta. Na sveukupni rezultat utjecale 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 zatim 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 2019	Izvorni plan 2020	Ostvareno 2020	Index	Index
1	2	3	4	5	5/3	5/4
	<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>16.243.653</b>	<b>17.378.202</b>	<b>15.371.957</b>	94,6	<b>88,4</b>
61	PRIHODI OD POREZA	8.400.194	7.394.482	7.782.577	92,6	105,2
62	DOPRINOSI	0	0	0	0	0
63	POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	3.099.349	5.099.000	3.212.936	103,7	63,0
64	PRIHODI OD IMOVINE	1.770.820	1.620.141	1.498.561	84,6	92,5
65	PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA	2.727.907	2.983.578	2.687.237	98,5	90,1
66	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA	213.900	186.000	185.750	86,8	99,9
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	31.483	95.000	4.898	15,6	5,2
<b>7</b>	<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>12.032</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8</b>	<b>PRIMICI</b>	<b>0</b>	<b>13.700.000</b>	<b>12.437.651</b>	<b>0</b>	<b>90,8</b>
	<b>UKUPNO PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>16.255.685</b>	<b>31.478.202</b>	<b>27.809.608</b>	<b>171,1</b>	<b>88,3</b>

**PRIHODI POSLOVANJA** ostvareni su u iznosu od 15.371.957 kn što je 5,4 % manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (Index 94,6).

**Prihodi od poreza** su smanjeni 7,4% u odnosu na prošlu godinu (index 92,6), na što je utjecao povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj poreznoj prijavi te povećanje poreza i prireza na dohodak od kapitala.

Ukoliko promatramo strukturu Prihoda od poreza uočavamo da su najviše porasli Porez i prirez na dohodak od kapitala i to 8,4% sljedi povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi 6,9% dok su Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada smanjeni 4,8% Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti 15,7% porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava 22,7% te porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi 48,5%.

Porez na imovinu povećao se za 1,5% na ime Povremeni poreza na imovinu – Porez na promet nekretnina. Zatim Porezi na robu i usluge pali su 23,8% od čega su Porez na promet - Porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića 22,8% i Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti 44,4%

Na ovakvu strukturu prihoda od poreza uveliko je utjecalo provođenje epidemiološke mjere uzrokovane pandemijom COVID-19.

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** su porasle 3,7% u odnosu na prethodno razdoblje. Isto se odnosi na dobivene tekuće pomoći iz Državnog proračuna RH u iznosu 869.439,48 kn (temeljem Zakona o financiranju jedinica lokalne samouprave – kompenzacijskih mjera), tekuće pomoći iz županijskog proračuna u iznosu od 6.300,00 kn (financijska pomoć socijalno ugroženim osobama za troškove ogrjeva) te kapitalne pomoći iz županijskog proračuna u iznosu od 175.000,00 kn odnose se na (uređenje igralište kod vrtića u Podhumu u iznosu od 150.000,00 kn te uređenje kružnog toka odnosno postavljanja mlinskog kola u kružnom toku u iznosu od 25.000,00 kn.

U skupini 64 **Prihodi od imovine** ostvareni su prihodi u iznosu od 1.498.561 kuna, tj. 15,4 % manje nego u izvještajnom razdoblju prethodne godine, na ime Prihoda od financijske imovine koji su smanjeni, index 0,2 (kamate na depozite po viđenju) što je posljedica kretanja kamatnih stopa na tržištu i Prihodi od nefinancijske imovine koji su smanjeni 14,2%, index 85,8 (naknada za zadržavanje nezakonite izgrad. zgrade, prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine i Naknadama za koncesiju). Općina Jelenje ima dva koncesinara i to: Kamino Obrt za dimnjačarske usluge i Univerzal tehniku d.o.o. za obavljanje komunalne djelatnosti crpljenja i odvoza otpadnih voda iz septičkih i sabirnih jama na području Općine Jelenje. Naknada za koncesiju su smanjene u odnosu na prethodnu godinu 7,7% Kod Ostalih prihoda od nefinancijske imovine tj. Naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru (legalizacija) ona je u 2020.g. iznosila 50.527 kn a 2020.g. svega 19.411 kn, te predstavlja smanjenje od 61,6%. Evidentno je da su one nominalno znatno manje nego ranijih godine što govori da se proces polako privodi kraju. I u ovoj skupini prihoda evidentan je utjecaj epidemioloških mjera i to na kategoriju prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine.

Naknade za ceste ostale su u razini prethodne godine, dok su jedino Naknade za korištenje prostora elektrane porasle 7,9 %. Naknada za ceste su namjenska sredstva koja se koriste 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 2.687.237 kuna, odnosno 1,5% manje nego u izvještajnom razdoblju prethodne godine. Unutar skupine, povećani su Komunalni doprinosi i naknade (index 112,1) od čega komunalni doprinosi 32,4% dok su komunalne naknade smanjene neznatnih 2,2%.

Upravne i administrativne pristojbe tj. Naknada za korištenje javnih površina, grobna naknada, naknada za dodjelu grobnih mjesta i prihodi od prodaje državnih biljega, boravišne pristojbe te Naknada za prenamjenu poljop.zemljišta su smanjenje (index 75.4) dok su unutar Prihoda po posebnim propisima tj. Prihodi vodnog gospodarstva povećani 7,4% i Doprinos za šume 3,9% izuzev ostalih nespomenutih prihoda koji su smanjeni i to 53,1% a odnose se na nemogućnost sprovođenja kompenzacija od strane KD Čistoća.

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 Mariščina,
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.

Prihodi skupine 66 – **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** ostvareni su u iznosu od 185.750 kn te se odnose na **Prihode od pruženih usluga** HT d.d. u iznosu od 185.750 kn

Prihodi skupine 68 **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** evidentirani na AOP-u 136, su povećani te iznose 4.896 kn (index 15,6), koji se odnose na podvrat stipendije, povrat neiskorištene jednokratne novčane pomoći, te pokriće troškova kod sudskog spora sa Općinom Čavle i sl.

## **PRIMICI**

Primici od financijske imovine i zaduženja u iznosu od 12.437.651 kn odnose se na korištenje kredita za rekonstrukciju i dogradnju O.Š. Jelenje Dražice i izgradnje školske sportske dvorane preko poslovne banke PBZ u iznosu od 9.754.675,50 kn i kredit za modernizaciju javne rasvjete koji je i u cijelosti iskorišten u iznosu od 2.682.975 kn.

**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 2019	Izvorni plan 2020	Ostvareno 2020	Index	Index
1	2	3	4	5	5/3	5/4
<b>3</b>	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>11.430.313</b>	<b>12.464.801</b>	<b>10.494.657</b>	91,8	<b>84,2</b>
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.451.064	1.699.500	1.375.064	94,8	80,9
32	MATERIJALNI RASHODI	4.445.733	4.870.140	4.169.785	93,8	85,6
34	FINANCIJSKI RASHODI	32.719	153.865	102.356	312,8	66,5
35	SUBVENCIJE	893.835	1.165.000	1.041.261	116,5	89,4
36	POMOĆI	229.414	148.000	110.500	48,2	74,6
37	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆ. NA TEMELJU OSIGURANJA I DR. NAKNADE	2.634.923	2.651.000	2.333.824	88,6	88,0
38	OSTALI RASHODI	1.742.625	1.777.296	1.361.867	78,2	51,4
<b>4</b>	<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>5.630.019</b>	<b>20.242.011</b>	<b>17.328.411</b>	<b>307,8</b>	<b>85,6</b>
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>17.060.332</b>	<b>32.706.812</b>	<b>27.823.068</b>	<b>163,1</b>	<b>85,1</b>

Skupina 31 **Rashodi za zaposlene** ostvarena je u iznosu od 1.375.064 kuna odnosno 5,2% manje u odnosu na prethodnu godinu što je rezultat neujednačenog broja zaposlenih. Početkom prethodne godine točnije jedan mjesec imali smo zaposlene djelatnike na ime javnih radova, ali za koje smo primili potporu od HZZ u rasponu od 50% - 100% iznosa ovisno o kategoriji kojoj su pripadali prijavljeni djelatnici.

U skupini 32 **Materijalni rashodi** ostvareni su u iznosu od 4.169.785 kune, te su smanjeni 6,2% u odnosu na prethodnu godinu. Unutar skupine došlo je do povećanja Naknade troškova zaposlenima na ime toplog obroka koja se počela isplaćivati tek od 2020. godine te iznosi 35.121 kn dok su ostali rashodi smanjeni (službena putovanja 16,0%, Naknade za prijevoz djelatnicima 32,6% stručno usavršavanje u području proračuna i financijskog izvještavanja 71,2%.

Rashodi za materijal i energiju smanjeni su 10,4% gdje je Uredski materijal i ostali materijalni rashodi (index 109,3) Energija (index 88,0) Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje (index 66,8) te Sitni inventar i auto gume (index 86,2) a Službena radna i zaštitna odjeća i obuća (index 615,5) na ime osiguranja provođenja mjera civilne zaštite i suzbijanja epidemije uzrokovane virusom

COVID-19 kao i povećane nabavke dezinficijensa, materijala i sredstava za čišćenje i održavanje, materijala za higijensku potrebu i njegu - zaštitnih maski i sl.

Rashodi za usluge smanjeni su 4,1% Unutar skupine najviše su porasle Usluge telefona, pošte i prijevoza 11,9%, Računalne usluge 9,7%, te Ostale usluge 1,4% koje se odnose na uslugu Komunalnog društva "Jelen" – 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, uslugu povezivanja na informacijski sustav prostornog uređenja od strane Javne ustanove Zavod za prostorno uređenje, uslugu provedbe postupka javne nabave - Best Energy Solutions d.o.o. , usluga izrade procjene prometne vrijednosti - Ured ovlaštenog inženjera građ. Jasminke Lilić, usluge smještaja u samoizolaciji, mobilizaciji i ophodnji - DVD Ivan Zoretić Spanac, usluga izrade nestandardnih prostornih grafičkih i alfanumeričkih podataka prema posebnom zahtjevu za zaštitu divljači - Hrvatske šume i sl.

Ostale usluge unutar skupine su smanjene i to Usluge tekućeg i investicijskog održavanja 0,1%, Promidžbe i informiranja 16,4%, Komunalne usluge 21,1%, Zdravstvene i veterinarske usluge 9,1%, Intelektualne i osobne usluge – Autorski honorar, Ugovor o djelu, usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja, Geodetsko-katastarske usluge i ostale usluge stručnog savjetovanja 15,8%.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa su smanjene 40,9% jer je samo prvih šest mjeseci u Općina bila zaposlena osoba na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa. Temeljem sklopljenog Ugovora sa HZZZ-om Općina je dužna podmirivati samo troškove prijevoza dok su doprinosi refundirani od strane HZZZ-a.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja su smanjeni 16,5% unatoč povećanju Pristojbi i naknadama (2019.g. iznose 12.813,00 kn a 2020.g. 47.856 kn) koje se odnose na podmirenje sudskih pristojbi u iznosu od 5.346,87 kn i na naknadu za smanjenje količine mješanog otpada u iznosu od 42.508,84 kn. Troškovi reprezentacije su smanjeni (index 98,5), kao i Premije osiguranja (index 97,0) i Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično što ovisi o broju održanih sjednica vijeća i odbora (index 70,0) te Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (zbog provođenja postupka ispravka vrijednosti potraživanja i isknjiženja kod brisanja subjekta iz registra sve u skladu sa Pravilnikom o izmjenama i dopunama pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu).

Rashodi iz skupine 34 **Financijski rashodi** su porasli (index 312,8) na ime kamata za primljene kredite i zajmove (interkalarne kamate od ove godine i to za javnu rasvjetu u iznosu od 101,44 kn a za školu u iznosu od 29.917,46 kn) sveukupno 30.019 kn te Ostalih financijskih rashoda bankarskih usluga i usluge platnog prometa, naplata 5% prihoda mjesečno, kamata na zakašnjelo plaćanje PDV-a te usklađenja sa PU i sl.

Rashodi iz skupine 35 **Subvencije** odnose se na komunalno društvo Autotrolej na subvencije za prijevoz putnika te u 2020.g. iznose 1.041.261 kn. Subvencije su

povećane 16,5% na ime izmjenjenog obračuna u skladu sa potpisanim Sporazumom.

Rashodi iz skupine 36 **Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države** povećani su 48,2% u odnosu na 2019. godinu. Isplaćene su korisnicima drugih proračuna za provođenje određenih programa (Gradska knjižnica Rijeka 16.400,00 kn, Dom zdravlja PGŽ 94.100,00 kn za sufinanciranje programa: Prehrana dojenčadi, Palijativna skrb, sufinanciranje punktova posebnog dežurstva).

Rashodi iz skupine 37 **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** realizirani su u iznosu od 2.333.824 kuna, koje su 11,4% manje 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 obilježavnja dana Općine Jelenje.

Rashodi iz skupine 38 **Ostali rashodi** realizirani su u iznosu od 1.361.867 kuna, tj. 21,8% manje 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 17.328.410 kn koji se odnosi na Rashod u skupini 42 **RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE** ostvareni su u iznosu od 16.715.461 kuna, što čini index 414,0 a odnosi se na Građevinske objekte dogradnja osnovne škole u Dražicama u iznosu od 9.760.917,45 kn izgradnju reciklažnog dvorišta Jelenje u Dražicama u iznosu od 3.173.394,70 kn, izgradnju i rekonstrukciju nerazvrstanih cesta u sveukupnom iznosu od 423.348,08 kn izgradnja dječjih igrališta u Zoretićima, Lukežima, Podhumu u ukupnom iznosu od 272.786,25 kn postavljanja javne rasvjete u ukupnom iznosu od 2.682.975,00 kn pripreme radnje za proširenje groblja u iznosu od 11.954,65 kn.

Postrojenja i oprema sveukupne vrijednosti od 121.533 kn (kupnja računala i računalne opreme u vrijednosti od 48.689,28 kn, oprema za civilnu zaštitu u iznosu od 8.810,00 te ostala oprema za održavanje i zaštitu u vrijednosti od 19.406,05 kn.

Nematerijalna proizvedena imovina sveukupne vrijednosti od 268.552 kn odnosi se na ulaganja u računalne programe, izrade projekata i geodetskih elaborata, urbanističkog plana uređenja mjesnog groblja u Jelenju i sl.

Rashodi u skupini 45 **RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI** ostvareni u iznosu od 612.949 kn čini index 38,5 koji se odnosi na uređenje i opremanje igrališta za djecu i mlade u Dražicama, uređenje poslovnog prostora u vlasništvu Općine Jelenje (Enigma), radovi na sanaciji facade na poslovnom centru u Dražicama i dr.

**POSEBNI DIO PRORAČUNA OPĆINE JELENJE** podjeljen je u dva razdjela:

1. Razdjel 001 – Općinsko vijeće i Načelnik
2. Razdjel 002 – Jedinostveni upravni odjel.

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 1.055.800,00 kuna, a ostvaren u iznosu od 803.333,51 kuna odnosno sa 76,09%.

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 8.500,75 kuna.

Iz navedenog programa isplaćena su sredstva za rad političkih stranaka u iznos od 30.800,00 kuna.

Tijekom 2020. za usluge promidžbe i informiranja – Općinsko glasilo utrošena su sredstva u iznos od 20.334,38 kuna.

Odstupanje od plana se najvećim dijelom 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 izvršnog tijela i mjesne samouprave u iznosu od 139.482,57 kuna 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. sukladno epidemiološkim mjerama koje su dozvoljavale određene aktivnosti.

Unutar navedenog Programa za Rashode za zaposlene izdvojena su sredstva u iznosu od 413.921,06 kuna, te za Materijalne rashode sredstva u iznos od 86.965,75 kuna.

### **PROGRAM 1002 - Javna uprava i administracija**

Plan navedenog programa iznosi 2.422.342,59 kuna, a ostvarenje 1.948.089,46 kuna, odnosno 80,42%.

Aktivnost A100203 Financijski rashodi – izvršena je 34.836,74 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. HZZZ, Porezna uprava i sl.).

Veliki dio navedenog programa odnosi se na rashode za zaposlene, čije je izvršenje 961.142,86 kuna, odnosno 74,88%.

Za aktivnost 100202 – Materijalni rashodi utrošena su sredstva u iznosu od 952.109,86 kuna. Djelatnici Općine Jelenje sudjelovali su na stručnim savjetovanjima za proračun.

Unutar navedenog Programa veliki dio sredstava utrošen je na Usluge telefona, pošte i prijevoza (88.951,49 kuna), zatim na Usluge promidžbe i informiranja (138.597,50 kuna), na Računalne usluge (221.506,46 kune), na Intelektualne usluge (159.723,48 kuna) te za Ostale nespomenute usluge (117.472,91 kn).

### **PROGRAM 1003 – Upravljanje imovinom**

Za navedeni program utrošena su sredstva u iznosu od 1.232.328,85 kuna od planiranih 1.713.500,00 kuna, odnosno 71,92%.

Aktivnost A100301 – Održavanje zgrada – sredstva su utrošena u iznos od 992.609,04 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 (255.000,00 kuna), za komunalne usluge (223.714,98 kuna), te za energiju (347.279,42 kune). Najveći dio utrošenih sredstva odnosi se na potrošnju energije (HEP i Butan plin).

Aktivnost A100302 – Održavanje vozila - sredstva su utrošena za nabavku goriva, za osiguranje i registraciju službenog vozila (17.140,31).

### **KAPITALNI PROJEKT – Građenje i dodatna ulaganja na zgradama**

Utrošena sredstva iznose 109.380,25 kn od planiranih 320.000,00 što iznosi 34,18% a odnosi se na obnovu fačade na poslovnom centru u Dražicama 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 113.199,25 kuna. Sredstva su utrošena za opremanje prostora u vlasništvu Općine – nabavka klima uređaja u prostoriji Udruge umirovljenika, nabavka bojlera, za nabavku računala, te za ulaganje u računalne programe – Infoprojekt – registar nekretnina i komunalne infrastrukture.

### **PROGRAM 1004 - Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja**

Planirana sredstva za navedeni program iznose 463.000,00 kuna, dok je utrošeno 447.897,82 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 62.412,82 kune koja se odnosi na opremanje prostora Vatrogasno-spasilačkog centra Grobnik u borbi protiv korona virusa.

### **PROGRAM 1005 – Jačanje gospodarstva**

Planirana sredstva za navedeni program iznose 1.187.000,00 kuna, a utrošeno je 87,03%, odnosno 1.032.992,04 kuna. Kroz navedeni program sufinancira se rad Udruženja obrtnika Viškovo-Kastav-Klana-Jelenje, 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 KA Autotroleju d.o.o.

### **PROGRAM 1007 – Poticanje razvoja turizma**

Sredstva utrošena za realizaciju navedenog programa iznose 248.763,14 kuna od planiranih 250.000,00 kuna što iznosi 99,51%. Sredstva su utrošena za rad Turističke zajednice Općine Jelenje.

### **PROGRAM 1009 – Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture**

Utrošena sredstva za realizaciju navedenog programa iznose 7.037.333,82 kune od planiranih 8.497.307,41 kuna, odnosno 82,82%. Sredstva su utrošena za modernizaciju javne rasvjete financirane iz ESIF kredita putem Hrvatske banke za obnovu i razvoj u iznosu od 2.689.225,00 kn, za detaljni plan uređenja groblja u iznosu od 93.750,00 kn, sanacija ceste lokalitet Milaši, cesta Lukeži – Drastin, sanacija odvodnih kanala i sl.

### **KAPITALNI PROJEKT – Izgradnja i dodatna ulaganja u javne površine**

Za izgradnju dječjeg igrališta u Podhumu, te za izvedene radove na dječjim igralištima u Zoretićima i Jelenju utrošena su sredstva u iznosu od 310.536,25 kuna.

### **KAPITALNI PROJEKT – Reciklažno dvorište u Podhumu**

Sredstva u iznosu od 3.309.244,70 su utrošena za radove na reciklažnom dvorištu u Podhumu koju uključuju završne radove na izgradnji i opremanju samog reciklažnog dvorišta, priključak – HEP, VIK, usluge projektnog nadzora, usluge stručnog nadzora i koordinatora zaštite na radu...

Putem kompenzacija koje su ispostavljane od KD Čistoće d.o.o. sredstva su utrošena za sanaciju odlagališta komunalnog otpada Viševac, za izgradnju ŽCGO

Mariščina i slično. Također su utrošena sredstva i za nabavu autobusa – kompenzacije ispostavljanje od strane KD Autotroleja d.o.o.

### **PROGRAM 1010 – Održavanje komunalne infrastrukture**

Planirana sredstva su u iznosu od 1.933.000,00 kuna, dok je utrošeno 88,45%, odnosno 1.709.752,21 kuna.

Na kontu 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja utrošena su sredstva u iznosu od 1.040.359,00 kuna za održavanje prometnica na području Općine Jelenje (održavanje javnih površina, zimsko održavanje cesta, te samo održavanje cesta).

Na održavanje sustava javne rasvjete sredstva su utrošena u iznosu od 357.671,09 kuna.

Na održavanje zelenih površina utrošena su sredstva u iznosu od 117.500,00 kuna, a poslovi za navedeno povjereni su Komunalnom društvu Jelen d.o.o.

Za odvoz krupnog otpada utrošena su sredstva u iznosu od 45.148,44 kuna. Radovi na održavanju groblja povjereni su Komunalnom društvu Jelen d.o.o. za čiju su realizaciju utrošena sredstva u iznosu od 54.150,00 kuna.

Na kontu 3236 (Higijeničarska služba) utrošena su sredstva u iznosu od 64.248,68 kune, dok su za Deratizaciju i dezinsekciju utrošena sredstva u iznosu od 30.675,00 kuna.

### **PROGRAM 1011 - Zaštita okoliša**

Za realizaciju navedenog programa utrošena su sredstva u iznosu od 65.966,82 kuna (sanacija Dubine), od planiranih 85.000,00 kuna.

### **PROGRAM 1013 – Predškolski odgoj**

Planirana su sredstva u iznos od 1.600.000,00 kuna, dok je utrošeno 1.474.765,02 kuna. Sredstva su utrošena za sufinanciranje boravka djece u vrtiću.

### **PROGRAM 1014 – Osnovnoškolsko i srednjoškolsko obrazovanje**

Planirana su sredstva u iznos od 11.415.000,00 kuna, dok je utrošeno 10.069.952,45 kuna. Planirana sredstva su utrošena za izgradnju i rekonstrukciju OŠ Jelenje u Dražicama i izgradnju školske sportske dvorane, stipendiranje učenika i studenata, te za sufinanciranje produženog boravka.

### **KAPITALNI PROJEKT – Dogradnja Osnovne škole "Jelenje – Dražice" u dražicama**

Za navedeni kapitalni projekat utrošena su sredstva u iznosu od 9.760.917,45 kuna, dok plan iznosi 11.000.000,00 kuna.

## **PROGRAM 1015 – Zdravstvo**

Za realizaciju navedenog programa utrošena su sredstva u iznosu od 118.300,00 kuna, odnosno 82,73% od planiranih 143.000,00 kuna. Tijekom 2020 godine Općina Jelenje sklopila je Ugovor sa Domom zdravlja za sufinanciranje savjetovališta za prehranu dojenčadi, za sufinanciranje punktova posebnih dežurstva, te palijativne skrbi. Također je sklopljen Ugovor sa Poliklinikom Ivaniš za preventivne dijagnostičke preglede namijenjen mještanima Općine Jelenje.

## **PROGRAM 1016 – Socijalni program Općine Jelenje**

Planiran je iznos od 602.000,00 kuna, dok je utrošeno 517.322,56 kuna, odnosno 85,93%. Tijekom 2020 godine dodijeljene su 87 jednokratnih novčanih pomoći za čiju su realizaciju utrošena sredstva u iznosu od 42.900,00 kuna.

Za Uskrs i božićno – novogodišnje praznike podijeljeno je 750 paketa, Općina je sufinancirala i ugostiteljske usluge na socijalnom programu, školsku marendu za socijalno ugrožene, te je za navedeno utrošeno 237.008,41 kuna. Nadalje sufinanciraju se i troškovi prijevoza za čije je ostvenje utrošeno 83.718,66 kuna. Tijekom 2020 godine rodilo se 43 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. Kao i svake godine tako su i ove godine podjeljeni paketi za predškolce povodom blagdana sv. Nikole vrijednosti 27.395,49 kuna. 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 22.800,00 kuna. Pristupilo se sufinanciranju tretmana – pomoć za podmirenja liječničkih usluga, za navedeno utrošeno je 4.500,00 kuna.

## **PROGRAM 1018 – Razvoj sporta i rekreacije**

Za navedeni program utrošena su sredstva u iznos od 853.568,65 kune, dok je plan iznosio 884.000,00 kuna. Sportskim klubovima sa područja Općine Jelenje dodjeljene su tekuće donacije u novcu u iznos od 350.000,00 kuna. Na uređenje igrališta za djecu i mlade (sportskog objekta na nogometnom igralištu) utrošeno je 503.568,65 kuna koja se financira putem LAG-a.

## **PROGRAM 1019 – Promicanje kulture**

Sredstva su planirana u iznos od 65.500,00 kuna, dok je utrošeno 61.900,00 kuna. Tekuće donacije u novcu dodjeljene su Ogranku matice Hrvatske u Jelenju, Udruzi Margareta CRO ART, te Kud – u "Zvir" u ukupnom iznosu od 45.500,00 kuna.

Kao i ranijih godina Općina Jelenje sklopila je Ugovor sa gradskom knjižnicom Rijeka za 2020.godinu o sufinanciranju bibliobusa. Sredstva su utrošena u manjem iznosu od planiranog iz razloga provođenja epidemioloških mjera od strane mjerodavnih.

## **PROGRAM 1017 – Socijalna skrb**

Utrošena su sredstva u iznosu od 100.573,12 kuna od planiranih 100.700,00 kuna za djelatnost Crvenog križa u iznosu od 57.873,12 kuna temeljem sklopljenog Ugovora te za donacije udrugama domovinskog rata utrošena su sredstva u iznosu od 42.700,00 kuna.

## **PROGRAM 1017 – Vjerske zajednice**

Sredstva su utrošena u iznosu od 30.000,00 kuna.

## **PROGRAM 1021 – Strategija razvoja**

Utrošena su sredstva u iznosu od 2.708,34 kuna od planiranih 115.000,00 kuna za podmirenje troškova širokopojasne mreže Ericsson Nikola Tesla prema sklopljenom Sporazumu u kojem učestvuje i Općina Jelenje.

## **PROGRAM 1022 – Otplata kredita**

Utrošena su sredstva u iznosu od 67.518,90 kuna od planiranih 108.662,00 kuna koja se odnose na dva projekta: Otplata kredita za dogradnju OŠ Jelenje u Dražicama u iznosu od 67.417,46 kuna od planiranih 100.312,00 kuna i Otplata kredita za modernizaciju javne rasvjete u iznosu od 101,44 kn od planiranih 8.350,00 kuna.

*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 sljede:**

### ***1. Pregled stanja nenaplaćenih potraživanja:***

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

*Potraživanje za zajmove na dan 31.12.20. 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 31.12.2020. godine iznosi ukupno 8.975.300,00 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
UKUPNO:	8.615.300,00 kn
Komunalno društvo "Jelen" Dražice	360.000,00 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

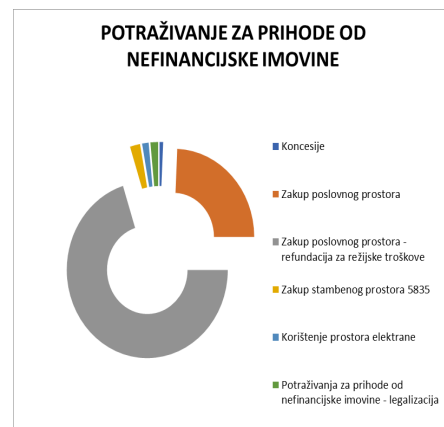
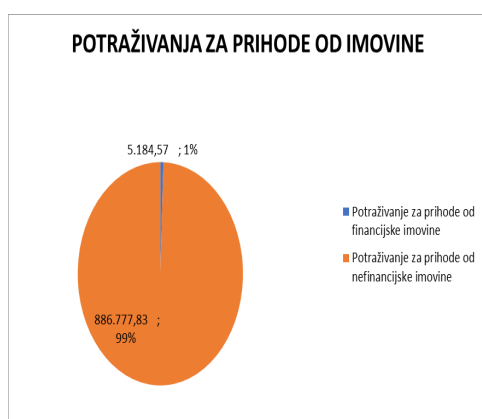
### 1.3. POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA

Ukupna potraživanja za prihode poslovanja na dan 31.12.2020. iznose 1.060.671 kn.

7.1. Potraživanja za poreze u ukupnom iznosu od 760.835 kn te su smanjena za 0,7%:

Porez na promet nekretnina	600.307
Porez na tvrtku	110.526
Porez na potrošnju	50.002

7.2. Potraživanja za prihode od imovine na dan 31.12.2020. godine iznose 891.964 kn od čega:



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

Grobna naknada	76.075
Naknada za dodjelu grobnih mjesta	86.555
Zakup javne površine-opć.prostora	3.252
Naknada za korištenje opć.prostora	25
Naknada za uređenje voda – građani	49.801
Naknada za uređenje voda – poslovni prostor	7.574
Naknada za razvoj	82.929
Potraž. za prihode od osig.	1.500
Potraživanja za komunalne doprinose	883.941
Potraživanja za komunalnu naknadu	392.742

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 2020.g. dodatno je otpisano:

1. Potr. za zakup poslovnog prostora	6.820,30 kn
2. Potr. za energente	5.483,66 kn
3. Potraž. za nakn za korišt. nef. imov. legaliz	265,88 kn
4. Potr. za grobnu naknadu	7.491,93 kn
5. Potr. za prihode od dodjele grobnih mjesta	3.950,00 kn
6. Potr. za NUV građani	24.996,65 kn
7. Potr. za NUV poslovni prostori	3.579,06 kn
8. Potr. za komunalni doprinos	85.288,10 kn
9. Potr. za komunalnu naknadu građani	44.666,48 kn
10. Potr. za komunalnu naknadu poslovni prostor	46.536,64 kn
11. Potr. za porez na potrošnju	10.325,86 kn
12. Potr. za porez na tvrtku	9.008,74 kn
13. Potr. za porez na prom.nekret.	211.596,75 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 zakup poslovnog prostora	52.142,58 kn
3. Potr. za stanarinu	16.063,46 kn
4. Potr. za energente	4.302,58 kn
5. Potr. za nakn za koript. Nef. imov. Legaliz	352,97 kn
6. Potr. za grobnu naknadu	21.965,97 kn
7. Potr. za dodjelu grobnih mjesta	44.880,00 kn
8. Potraživanja za zakup javne površine	65,19 kn
9. Potr. za prihode od osiguranja	4.329,00 kn

10. Potr. za komunalni doprinos	88.577,94 kn
11. Potr. za komun naknadu građani	71.871,15 kn
12. Potr. za komun naknadu poslovni prostor	23.432,12 kn
13. Potr. za koncesije	6.200,00 kn
14. Potr. za porez na potrošnju	40.264,15 kn
15. Potr. za porez na tvrtku	78.774,62 kn
16. Potr. za porez na prom.nekret.	228.201,72 kn

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

1. Potr. za porez na tvrtku	1.017,64 kn
2. Potr. za porez na prom.nekret.	54.754,50 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 poslovnih partnera koji su brisani iz registra, za takva potraživanja napravljen je otpis odnosno **isknjiženje iz evidencije** (potraživanja u iznosu od 346.761,27 kn), o čemu je donesena Odluka na Općinskom vijeću.

## **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 937.514 kn odnose se na materijalne rashode u iznosu od 222.121 kn (službena putovanja, komunalne usluge, zdravstvene i veterinarske usluge, računalne usluge, energija, usluge tekućeg i investicijskog održavanja), obveze za financijske rashode u iznosu od 1.421 kn, obveze za subvencije u iznosu od 257.149 kn (KD Čistoća – subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru), ostale naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 217.245 kn (škola, vrtić...), obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 142.102 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 12.913.044 kn odnose se na obveze za rashode poslovanja u iznosu od 382.765 kn (za osobne dohotke radnika kn 113.431,43; Obveze za pdv 45.671,82 kn; depoziti, jamčevine 173.119,16 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 50.542,59 kn), na obveze na nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 105.499 kn (za poslovne objekte u iznosu od 800,00 kn, za ceste u iznosu od 76.639,40 kn i ostale građevinske objekte u iznosu od 1.200,00 kuna, ulaganja u računalne programe u iznosu od 0,04 kuna te dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu od 26.860,00 kn), na obveze

za financijsku imovinu u iznosu od 12.437.651 (od iskorištenog kredita za javnu rasvjetu i djelomično iskorištenog kredita za 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

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 Valiči	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		

### IZVRŠENJE RAZVOJNIH PROGRAMA

U planu razvojnih programa za 2020.godinu definirani su ciljevi i prioriteti Općine Jelenje povezani s programskom i organizacijskom klasifikacijom Drugim izmjenama i dopuna Proračuna za 2020.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 2020.g. dano je u tablici 1. i sastavni je dio ovog Izvješća.

Plan razvojnih programa za 2020.g. ostvaren je od planiranih 13.044.011 kn u iznosu od 10.878.630,85 kn ili 83,39%.

## REZULTAT POSLOVANJA

### FINANCIJSKI REZULTAT

U izvještajnom razdoblju **UKUPNI PRIHODI** iznose 27.809.608 kn a **UKUPNI RASHODI** 27.823.067 kn. U izvještajnom razdoblju ukupno je ostvaren **MANJAK PRIHODA** u visini od 13.459 kn. Kada ostvarenom manjku - rezultatu u 2020.g. pridodamo preneseni višak prihoda iz prethodnog razdoblja u iznosu od 1.228.610 kn ukupan višak iznosi 1.215.151 kn.

U 2020. utvrđen je rezultat:

1. Višak prihoda poslovanja ..... 4.877.301,28 kn
  2. Manjak prihoda od nefinancijske imovine .....17.328.410,52 kn
  3. Višak primitka od financijske imovine ..... 12.437.650,50 kn
- MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA u iznosu od ..... 13.458,74 kn  
Preneseni višak iz prethodnog razdoblja ..... 1.228.610,00 kn  
REZULTAT .....1.215.151,26 kn

Izvori od kojih se sastoji višak prihoda su slijedeći:

IZVOR	KONTO	PLAN	OSTVARENO prihod	OSTVARENO rashod	RAZLIKA
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	6	7.808.388,94	8.086.009,08		
	9	-58.143,91	-58.143,91		
	3			7.098.391,51	
	4			139.539,65	
	Σ	7.750.245,03	8.027.865,17	7.237.931,16	789.934,01
3 VLASTITI PRIHODI	6	1.060.000,00	1.002.384,00	0,00	
	3			746.700,45	
	4			255.683,55	
	Σ	1.060.000,00	1.002.384,00	1.002.384,00	0,00
6 DONACIJE	9	7.000,20	7.000,20		
	3			7.000,20	
	Σ	7.000,20	7.000,20	7.000,20	0,00
8 NAMJENSKI PRIMICI	8	13.700.000,00	12.437.650,00		
	4	0,00	0,00	12.443.892,45	
	Σ	13.700.000,00	12.437.650,00	12.443.892,45	-6.241,95
41 GRAĐENJE KI	6	1.015.700,00	1.263.235,88		
	9	1.202.861,98	1.202.861,98		
	4			1.115.832,05	
	Σ	2.218.561,98	2.466.097,86	1.115.832,05	1.350.265,81
42 ODRŽAVANJE KI	6	1.602.500,00	1.551.194,70		
	9	191.034,14	191.034,14		
	3			1.517.049,19	
	4			23.084,07	
	Σ	1.793.534,14	1.742.228,84	1.540.133,26	202.095,58

<b>IZVOR</b>	<b>KONTO</b>	<b>PLAN</b>	<b>OSTVARENO prihod</b>	<b>OSTVARENO rashod</b>	<b>RAZLIKA</b>
43 GRAĐENJE I REKONSTRUKCIJA OBORINSKE ODVODNJE	6	80.000,00	75.833,07		
	9	60.915,29	60.915,29		
	4			136.748,36	
	<b>Σ</b>	<b>140.915,29</b>	<b>136.748,36</b>	<b>136.748,36</b>	<b>0,00</b>
44 NAKNADA ZA ZADRŽAVANJE NEZAKONITO IZGRAĐENIH ZGRADA	6	40.000,00	19.410,68		
	3			7.764,27	
	<b>Σ</b>	<b>40.000,00</b>	<b>19.410,68</b>	<b>7.764,27</b>	<b>11.646,41</b>
45 ZAŠTITA I OČUVANJE KULTURNIH DOBARA	6	3.334,89	119,89		
	9	-1.522,89	-1.522,89		
	<b>Σ</b>	<b>1.812,00</b>	<b>-1.403,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.403,00</b>
46 REFUNDACIJA - POTICANJE ZAPOŠLJAVANJA	9	12.447,36	12.447,36		
	3			12.447,36	
	<b>Σ</b>	<b>12.447,36</b>	<b>12.447,36</b>	<b>12.447,36</b>	<b>0,00</b>
47 NAKNADA ZA RAZVOJ	6	659.278,17	156.774,26		
	9	-185.982,17	-185.982,17		
	3			188.002,31	
	<b>Σ</b>	<b>473.296,00</b>	<b>-29.207,91</b>	<b>188.002,31</b>	<b>-217.210,22</b>
48 NAKNADA ZA PRENAMJENU POLJOPRIVREDNOG ZEMLIŠTA	6	5.000,00	125,84		
	3			125,84	
	<b>Σ</b>	<b>5.000,00</b>	<b>125,84</b>	<b>125,84</b>	<b>0,00</b>
53 POMOĆI - POTICAJNE MJERE	6	3.409.000,00	2.162.196,87		
	3			37.501,86	
	4			3.038.630,39	
	<b>Σ</b>	<b>3.409.000,00</b>	<b>2.162.196,87</b>	<b>3.076.132,25</b>	<b>-913.935,38</b>
55 POMOĆI - KOMPENZACIJSKA MJERA ZA FISKLANE UČINKE IZMJENA U SUSTAVU POREZA NA DOHODAK	6	1.500.000,00	869.439,48		
	3			869.439,48	
	<b>Σ</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>869.439,48</b>	<b>869.439,48</b>	<b>0,00</b>
56 POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	6	190.000,00	181.300,00		
	3			6.300,00	
	4			175.000,00	
	<b>Σ</b>	<b>190.000,00</b>	<b>181.300,00</b>	<b>181.300,00</b>	<b>0,00</b>
72 PRIHODI OD PRODAJE STANOVA U DRUŠTVENOM VLASNIŠTVU	7	400.000,00	0,00		
	3			0,00	
	<b>Σ</b>	<b>400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

IZVOR	KONTO	PLAN	OSTVARENO prihod	OSTVARENO rashod	RAZLIKA
73 NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	6	5.000,00	3.933,72		
	3			3.933,72	
	$\Sigma$	5.000,00	3.933,72	3.933,72	0,00
	$\Sigma\Sigma$	32.706.812,00	29.038.217,97	27.823.066,71	1.215.151,26

O rasporedu viška/manjka prihoda na rashode i izdatke (po izvorima financiranja), odlučivati će se kod Prvih izmjena i dopuna Proračuna Općine Jelenje za 2021. godinu.

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

Dostavljeno

1. Vijećnicima Općinskog vijeća
2. Pismohrana