

## Obrazloženje PRIJEDLOGA PRORAČUNA OPĆINE LOVRAN ZA 2019. GODINU

Prijedlog Proračuna Općine Lovran za 2019. godinu izrađen je u skladu sa Zakonom o proračunu (Nar.nov.br.87/08, 136/12 i 15/15). Sukladno Zakonu o proračunu Vlada Republike Hrvatske donijela je Smjernice ekonomske i fiskalne politike, temeljem kojih je Ministarstvo financija sastavilo Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2019.-2021. i dostavilo ih na postupanje JL( R)S u mjesecu kolovozu ove godine.

Svaka jedinica lokalne i područne samouprave izrađuje plan prihoda i rashoda uzimajući u obzir vlastite gospodarske i društvene specifičnosti te pridržavajući se odredbi Zakona o proračunu i Zakona o fiskalnoj odgovornosti. Čelnik jedinice lokalne samouprave odgovoran je za zakonito planiranje i izvršavanje proračuna, za svrhovito, učinkovito i ekonomično raspolaganje proračunskim sredstvima. Visina planiranih prihoda proračuna za 2019. godinu temeljena je na ostvarenim приходima u Proračunu Općine Lovran za 2018.g. (prihodi ostvareni na dan 31.10.2018.) kao i najavljene izmjene zakonskih propisa u sklopu porezne reforme.

Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela, te plana razvojnih programa koji je treći obvezni sastavni dio proračuna propisan Zakonom.

Zakonom o proračunu u naš sustav uveden je trogodišnji proračunski okvir, temeljem kojeg predstavničko tijelo usvaja proračun za tekuću godinu i projekcije za slijedeće dvije godine. Tako postavljen trogodišnji proračunski okvir ima dva glavna cilja: prvi, postavljanje fiskalnih ciljeva koji su važni za postizanje fiskalne discipline i drugi, usmjeravanje raspoloživih sredstava prema razvojnim prioritetima.

Izmjenama i dopunama Zakona o Proračunu (Nar.nov.br. 136/12) izmijenjen je sadržaj plana razvojnih programa. Plan razvojnih programa izmijenjen je na način da mora sadržavati ciljeve i prioritete razvoja jedinice lokalne samouprave koji su povezani s programskom i organizacijskom klasifikacijom Proračuna. Sam plan razvojnih programa predstavlja strateško-planski dokument i stvara pretpostavku za povezivanje svih strateških dokumenata jedinice lokalne samouprave sa proračunskim planiranjem.

Opći dio proračuna sastoji se od računa prihoda i rashoda i računa financiranja. Račun prihoda i rashoda proračuna sastoji se od prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji.

Prihodi proračuna jedinice lokalne samouprave jesu: prihodi od poreza, pomoći iz proračuna, prihodi od imovine, prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknade, prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija, kazne, upravne mjere i ostali prihodi i prihodi od prodaje nefinancijske imovine.

Rashodi proračuna jedinice lokalne samouprave jesu: rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi, subvencije, pomoći unutar općeg proračuna, naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge nakade, ostali rashodi i rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

Račun financiranja sadrži primitke od financijske imovine i zaduživanja, te izdatke za dane zajmove i izdatke za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova.

Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata. Rashodi i izdaci za provedbu programa iskazuju se prema proračunskim klasifikacijama: organizacijska, ekonomska, funkcijska, programska i izvori financiranja.

U Planu razvojnih programa iskazani su ciljevi i prioriteti razvoja Općine Lovran, te mjere s kojima se isti planiraju realizirati kroz programe i aktivnosti u slijedećem trogodišnjem razdoblju.

Sagledavajući ukupne okolnosti u kojima se planira ovaj proračun, procijenjeni su prihodi i primici, te rashodi i izdaci Općine Lovran za 2019. godinu, te je izrađena Projekcija proračuna za 2020. i 2021. godinu.

Prijedlog Proračuna Općine Lovran za 2019. godinu s prenesenim viškovima prihoda iz prethodnih razdoblja iznosi 55.101.421,00 kuna, a sačinjavaju ga:

|  |                      |
|--|----------------------|
| - prihodi poslovanja.....                              | 34.140.720,00        |
| - prihoda od prodaje nefinancijske imovine.....        | 10.859.071,00        |
| - višak prihoda iz prethodnih godina .....             | 10.101.630,00        |
| <b>Ukupno prihodi i primici.....</b>                   | <b>55.101.421,00</b> |
| - rashoda poslovanja.....                              | 24.150.619,00        |
| - rashoda za nabavu nefinancijske imovine.....         | 29.840.802,00        |
| - izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova..... | 1.110.000,00         |
| <b>Ukupno rashodi i izdaci.....</b>                    | <b>55.101.421,00</b> |

**I. Prihodi poslovanja** planirani su u iznosu od 34.140.720,00 kuna, a čine ih:

1. **Prihodi od poreza**, planirani su u iznosu od 9.537.000,00,00 kuna.

Prihode od poreza čine:

1.1. Porez i prirez na dohodak koji je planiran u iznosu 7.054.000,00 kuna, a sačinjavaju ga: porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada u iznosu od 5.500.000,00 kuna, porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti u iznosu od 850.000,00 kuna, porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava u iznosu od 400.000,00 kuna, porez i prirez na dohodak od kapitala u iznosu od 580.000,00 kuna, porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi u iznosu od 1.000,00 kuna, porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine u iznosu od 3.000,00 kuna, povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi u iznosu od -280.000,00 kuna.

1.2. Porez na imovinu koji je planiran u iznosu od 2.060.000,00, a sačinjavaju ga: stalni porezi na nepokretnu imovinu (zemlju, zgrade, kuće i ostalo) u koji spadaju porez na kuće za odmor i porez na korištenje javnih površina u iznosu od 560.000,00 kuna i povremeni porez na imovinu od prometa nekretnina u iznosu od 1.500.000,00 kuna. Predloženim izmjenama zakona o porezu n promet nekretnina stopa poreza smanjuje se sa 4 na 3%, što će rezultirati manjim prihodom u narednom razdoblju.

1.3. Porezi na robu i usluge koji je planiran u iznosu od 422.000,00 kuna, a sačinjavaju ga: porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića u iznosu od 400.000,00 kuna, porez na tvrtku odnosno naziv tvrtke u iznosu od 22.000,00 kuna.

1.4. Ostali prihodi od poreza koje čine ostali neraspoređeni prihodi od poreza u iznosu od 1.000,00 kuna.

**2. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**, planirane su u iznosu od 12.682.520,00 kuna.

Prihode od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna čine:

2.1. Pomoći proračunu iz drugih proračuna u iznosu 473.500,00 kuna, a sačinjavaju ga:

Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna u iznosu od 223.500,00 kuna, kako slijedi:

- planirana je pomoć za programe u kulturi iz Projekta - Rijeka Europska prijestolnica kulture, za dva programska pravca: „Lungomare“ i „27. susjedstava“, u iznosu 193.500,00 kuna,
- pomoć Primorsko goranske županije za manifestacije i nabavu drva za ogrijev socijalno ugroženih građana u iznosu 30.000,00 kn,

Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna i to:

- kapitalna pomoć iz županijskog proračuna u iznosu od 150.000,00 kuna (kapitalna pomoć namijenjena za uređenje obalnog puta u Lovranu, kapitalna pomoć za potrebe uređenja objekata na pomorskom dobru)

i

- kapitalna pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 100.000,00 kuna, namijenjena za uređenje objekata u funkciji poboljšanja i proširenja turističke ponude.

2.2. Pomoći od izvanproračunskih korisnika u iznosu 2.671.000,00 kuna, a sačinjavaju:

- tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 15.000,00 kuna,
- kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika koju čine kapitalne pomoći od Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost – za nabavu posuda za odvojeno prikupljanje komunalnog otpada u iznosu od 410.000,00 kuna,
- kapitalna pomoć u iznosu 376.000,00 kn, s osnove dobivanja bespovratnih sredstava po prijavi na natječaj iz Lokalne razvojne strategije Lokalne akcijske grupe "Terra liburna", mjera M07 „Temeljne usluge i obnova sela u ruralnom području“ iz Programa ruralnog razvoja Republike Hrvatske za razdoblje 2014. – 2020., za provedbu tipa operacije 7.4.1. „Ulaganje u pokretanje, poboljšanje ili proširenje lokalnih temeljnih usluga za ruralno stanovništvo, uključujući slobodno vrijeme i kulturne aktivnosti te povezanu infrastrukturu“, namijenjena Uređenju dječjeg igrališta Školarovo.
- kapitalna pomoć Agencije za plaćanje u poljoprivredi, u iznosu 1.870.000,00 kuna, po Mjeri 7.4.1. „Ulaganje u pokretanje, poboljšanje ili proširenje lokalnih temeljnih usluga za ruralno stanovništvo, uključujući slobodno vrijeme i kulturne aktivnosti te povezanu infrastrukturu“, namijenjena uređenju Društvenog doma u Lignju.

2.3. Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije, u iznosu 501.770,00 kuna, čine ih tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije koje se odnose na pomoć iz Državnog proračuna za financiranje Javne vatrogasne postrojbe Opatija, čiji suosnivači su Općina Lovran, Grad Opatija, Općina Matulji i Općina Mošćenička Draga.

2.4. Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava, planirane su u iznosu 9.036.250,00 kn, s temelja pristupanja Općine Lovran Urbanoj aglomeraciji Rijeka. Projekti koji se planiraju realizirati, uz sufinanciranje Općine Lovran, iz ove vrste pomoći jesu:

- uređenje info centra za mlade, iznos 37.500,00 kn,
- uređenje kluba za umirovljenike i osobe starije životne dobi, iznos 75.000,00 kn,
- izgradnja Novog društvenog doma u Lovranu, iznos 7.312.500,00 kn,
- uređenje izložbenog prostora „Kuća lovranskega guca“, iznos 506.250,00 kn i
- uređenje start-up inkubatora – poduzetništvo, za razvoj poduzetničke zone u prostoru bivše vojarne, iznos 1.105.000,00 kn.

**3. Prihodi od imovine**, planirani su u iznosu od 3.288.000,00 kuna.

Prihode od imovine sačinjavaju:

3.1. Prihodi od financijske imovine - kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju u iznosu 3.000,00 kuna, te prihodi od zateznih kamata planirani u iznosu 35.000,00 kuna.

3.2. Prihodi od nefinancijske imovine – planirani su u iznosu od 3.250.000,00 kuna, u koje spadaju:

- naknade za koncesije, planirane u iznosu 350.000,00 kuna, a sačinjavaju ih: koncesijska odobrenja na pomorskom dobru, naknada za koncesiju za dimnjačarske usluge i naknade za koncesije na pomorskom dobru,
- prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine, planirani u iznosu od 2.270.000,00 kuna, a čine ih prihodi od zakupa poslovnih prostora planirani u iznosu od 1.720.000,00, prihodi od iznajmljivanja stanova u vlasništvu Općine Lovran planirani u iznosu od 200.000,00 kuna te ostali prihodi od iznajmljivanja i zakupa imovine - zakup javnih površina planirani u iznosu od 350.000,00 kuna,
- naknada za korištenje nefinancijske imovine, koju čine prihodi od spomeničke rente planirani u iznosu od 500.000,00 kuna, uz visinu spomeničke rente od 2,00 kune po m<sup>2</sup> korisne površine poslovnog prostora,

- naknada za korištenje nefinancijske imovine, u iznosu 70.000,00 kn, koji prihod je planiran temeljem privremenog Rješenja Hrvatske regulatorne agencije za mrežne djelatnosti – HAKOM-a. kojim je utvrđena obveza Hrvatskom telekomu d.d. plaćanje godišnje naknade za pravo puta za nekretnine na kojima je Hrvatski telekom d.d. izgradio elektroničku komunikacijsku infrastrukturu (nadzemne i podzemne elektroničke komunikacijske vodove) i drugu povezanu opremu na području Općine Lovran.
- naknade za ceste - za prekomjernu upotrebu javne ceste, planirana je u iznosu od 50.000,00 kuna,
- ostali prihodi od nefinancijske imovine – naknada za nezakonito izgrađene zgrade u prostoru, planirana u iznosu od 10.000,00 kuna.

#### **4. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada,** planirani su u iznosu od 8.292.000,00 kuna.

Prihode od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknade čine:

4.1. Upravne i administrativne pristojbe u iznosu od 525.000,00 kuna, a sačinjavaju ga županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade utvrđene odlukama u iznosu od 5.000,00 kuna, ostale upravne pristojbe i naknade – državni biljezi u iznosu od 15.000,00 kuna, ostale pristojbe i naknade – boravišna pristojba u iznosu od 505.000,00 kuna.

4.2. Prihodi po posebnim propisima u iznosu od 257.000,00 kuna, a sačinjavaju ih prihodi vodnog gospodarstva – vodni doprinosi u iznosu od 45.000,00 kuna, doprinosi za šume u iznosu od 2.000,00 kuna, ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima i osiguranja u iznosu od 20.000,00 kuna i prihod od namjenskog povećanje cijene karte za prijevoz putnika u javnom prijevozu, u iznosu 190.000,00 kn. Prihod iz namjenskog dijela cijene komunalne usluge (prijevoz putnika u javnom prometu) prikuplja komunalno društvo Autotrolej d.o.o., koje je u vlasništvu drugih jedinica lokalne samouprave, a obavlja linijski prijevoz na području Općine Lovran. Navedeni prihod se prema odredbama Zakona o komunalnom gospodarstvu treba doznačavati u Proračun JLS na čijem području se obavlja prijevoz putnika. Iz namjenskog dijela cijene usluge prijevoza (u 10% dijelu cijene karte) Općina Lovran daje kapitalnu pomoć Autotroleju d.o.o. iz koje se financira komunalna infrastruktura (kupnja autobusa za potrebe poslovanja Autotroleja d.o.o.).

4.3. Komunalni doprinosi i naknade planirani su u iznosu od 7.510.000,00 kuna, od toga komunalni doprinosi u iznosu od 3.805.000,00 kuna, komunalna naknada u iznosu od 3.700.000,00 kuna te naknade za priključak u iznosu od 5.000,00 kuna.

Visina planiranog prihoda od komunalnog doprinosa ovisit će o broju izdanih građevinskih dozvola za novogradnju i rješenja o izvedenom stanju u postupcima legalizacije bespravno izgrađenih objekata, također na realizaciju ovog prihoda utjecat će situacija na financijskom tržištu (mogućnost realizacije kredita za buduće investitore). Izgradnja objekata iz Programa izgradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture planirani su u Proračunu za 2019.g. pretežito iz prihoda od komunalnog doprinosa, pa s tim u vezi obim izgradnje objekata iz navedenog Programa ovisit će o dinamici i visini naplate prihoda od komunalnog doprinosa. U slučaju da se naplata komunalnog doprinosa ne realizirala dinamikom i u visini planiranog, realizacija Programa izgradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture prilagodit će se raspoloživim sredstvima.

U slijedećoj proračunskoj godini planira se nastaviti sa aktivnostima vezanim uz proširenje obuhvata obveznika komunalne naknade (proširenje se odnosi na obveznike koji nisu prijavili promjenu-povećanje površine stambenog prostora koji podliježe obvezi plaćanja komunalne naknade kao i nove obveznike), što će ukupno rezultirati naplatom planiranog prihoda od komunalne naknade.

Planirani prihod od naknade za priključak na komunalnu infrastrukturu u iznosu 5.000,00 kuna odnosi se na naplatu preostalih dugovanja obveznika priključka na komunalnu infrastrukturu iz prethodnih godina.

**5. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihod od donacija,** planirani su u iznosu 240.000,00 kuna.

U ovoj skupini prihoda očekuju se prihodi od pruženih usluga s osnove prodaje oglasnog prostora u Lovranskom listu te za usluge sponzorstva na manifestacijama koje organizira Općina Lovran, u iznosu 30.000,00 kn. Planirani prihodi od tekućih donacija u iznosu 10.000,00 kuna odnose se na donacije fizičkih i pravnih osoba za manifestaciju Marunada.

Planiran je prihod od kapitalnih donacija u iznosu 200.000,00 kn, s osnove planirane kapitalne donacije od strane dijela vlasnika nekretnina u naselju Medveja, za potrebe izgradnje spojne ceste Medveja – Kali jer su isti iskazali interes (uputili pismo namjere) da sufinanciraju izgradnju navedene ceste radi stvaranja uvjeta za stambenu izgradnju na njihovim zemljišnim česticama.

**6. Kazne, upravne mjere i ostali prihodi,** planirani su u iznosu 101.200,00 kn, a sačinjavaju ih planirani prihodi od povrata u proračun za rashode koje je Općina Lovran imala po sudskim presudama, provedenim natječajima te ostali povrati u proračun.

U slijedećoj godini nastavit će se s mjerama prisilne naplate prihoda po osnovi dugovanja iz prethodnog razdoblja, kao i mjere za naplatu prihoda tekućeg razdoblja, te će se prilivu prihoda prilagoditi visina i dinamika izvršenja rashoda i izdataka.

## **II. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** planirani su u iznosu 10.859.071,00 kuna.

Prihodi od prodaje i zamjene zemljišta planirani su u iznosu 7.529.071,00 kuna. Planom je predviđena prodaja zemljišta u okućnicama stambenih objekata za čiju kupnju postoji interes od strane vlasnika zgrada te prodaja neizgrađenog građevinskog zemljišta.

Planirani su prihodi od prodaje stambenih objekata i to od obročne prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo i stanova u vlasništvu i suvlasništvu Općine Lovran u ukupnom iznosu 150.000,00 kuna.

Prihodi od prodaje poslovnih prostora planirani su u iznosu 3.170.000,00 kuna. Prodaja će se vršiti temeljem Popisa poslovnih prostora Općine Lovran namijenjenih kupoprodaji koji popis je usvojilo Općinsko vijeće. Prihodi koji se planiraju ostvariti prodajom poslovnih prostora u 2019. godini jesu:

- poslovni prostor Restorana Knezgrad, u iznosu 1.510.000,00 kuna i
- naplata potraživanja za prihode od prodaje poslovnog prostora s temelja zaključenog ugovora s Matom Miškovićem za dio još uvijek neisplaćene kupoprodajne cijene u iznosu 1.660.000,00 kuna.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu 10.859.071,00 kuna, prihodi od osiguranja za naknadu štete u iznosu 10.000,00 kuna i preneseni višak prihoda od nefinancijske imovine (prihodi od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo) u iznosu 620.929,00 kuna, ukupno 11.490.000,00 kn, planiraju se utrošiti za slijedeće namjene:

- kapitalna pomoć Dječjem vrtiću Opatija, za nabavu opreme, iznos 41.600,00 kuna
- kapitalna pomoć Primorsko goranskoj županiji, namijenjena za uređenje okoliša Osnovne škole u Lovranu, iznos 200.000,00 kuna,
- kapitalna pomoć Gradskoj knjižnici i čitaonici Opatija, za kupnju knjižne građe, iznos 10.000,00 kn,
- kapitalne donacije neprofitnim organizacijama, iznos 10.000,00 kn,
- ulaganja u umjetnička djela, iznos 20.000,00 kn,
- nabava opreme za potrebe rada Info centra za mlade, iznos 12.500,00 kuna,
- nabava opreme i uređenje kluba za umirovljenike i osobe starije životne dobi, iznos 25.000,00 kn,
- nabava licenci, iznos 2.000,00 kn,
- nabava uredske opreme i namještaja, iznos 40.000,00 kn,

- nabava računalnih programa, iznos 25.000,00 kn,
- otplata dugoročnih kredita i obveze po jamstvima, iznos 281.000,00 kn,
- izradu prostornih i urbanističkih planova, iznos 238.000,00 kuna,
- kupnju komunalne opreme, iznos 65.000,00 kuna,
- izgradnja oborinske kanalizacije, iznos 70.000,00 kuna,
- kapitalna pomoć Liburnijskim vodama d.o.o. za izgradnju vodovoda, iznos 855.000,00 kn,
- kapitalna pomoć Liburnijskim vodama d.o.o. za izgradnju vodovoda Medveja-Kali, iznos 70.000,00 kn,
- kapitalna pomoć Liburnijskim vodama d.o.o. za otplatu podzajma za izgradnju sanitarne kanalizacije, iznos 270.000,00 kn,
- sanacija odlagališta Osojnica, iznos 302.000,00 kn,
- nabava posuda za odvojeno prikupljanje komunalnog otpada, iznos 922.302,00 kuna,
- kapitalna pomoć Javnoj vatrogasnoj postrojbji Opatija, iznos 50.848,00 kn,
- kupnja poslovnog prostora do zgrade Društvenog doma u Lovranu (bivša vojarna), iznos 5.200.000,00 kn,
- dodatna ulaganja na građevinskim objektima, iznos 120.000,00 kn,
- uređenje zgrade Društvenog doma u Lignju - bočalište, iznos 330.000,00 kn,
- kapitalna pomoć Stubici d.o.o. za nabavu opreme za uvođenje naplate parkiranja u Lovranu, iznos 580.000,00 kn,
- uređenje izložbenog prostora „Kuća lovranskega guca“, iznos 168.750,00 kn,
- uređenje Starog grada u Lovranu, iznos 736.000,00 kuna,
- uređenje Sportskog centra u Lovranu, iznos 80.000,00 kuna,
- start-up inkubator - poduzetništvo, iznos 195.000,00 kn,
- komunalna infrastruktura i priključci za izgradnju stanova u Omladinskoj ulici po modelu društveno poticajne stanogradnje, iznos 500.000,00 kn,
- dokapitalizacija društva Žičara učka d.o.o., iznos 20.000,00 kuna.
- kupnja poslovnog udjela u trgovačkom društvu Parkovi d.o.o. Opatija, iznos 50.000,00 kn.

### **III. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina**

Po izvršenom uvidu u realizaciju ostvarenih prihoda i primitaka kao i izvršenih rashoda i izdataka, na dan 31.10.2018.g., pristupilo se planiranju prenesenih sredstava iz prethodnih razdoblja te su ista planirana u iznosu 10.101.630,00 kn, a sastoje se od slijedećih prihoda:

- višak prihoda poslovanja, opći prihodi i primitci, iznos 2.560.701,00 kn,
- višak prihoda poslovanja, prihod od spomeničke rente, iznos 240.000,00 kn,
- višak prihoda poslovanja, komunalni doprinos, iznos 1.880.000,00 kn,
- višak prihoda od nefinancijske imovine, prihodi od prodaje poslovnog udjela u Liburnija rivijera hotelima d.d., iznos 4.800.000,00 kn i
- višak prihoda od nefinancijske imovine, prihodi od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo, iznos 620.929,00 kn.

### **IV. Rashodi poslovanja**

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu 24.150.619,00 kuna, a sačinjavaju ih:

1. Rashodi za zaposlene, planirani su u iznosu od 2.270.250,00 kuna, a odnose se na bruto plaće u iznosu od 1.850.000,00 kuna, ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 115.000,00 kuna, doprinosi na plaće u iznosu od 305.250,00 kuna. U rashodima za zaposlene planirane su plaće i naknade za zaposlenike u tijelima općinske uprave, plaće općinskog načelnika i zamjenika općinskog načelnika.

2. Materijalni rashodi, planirani su u iznosu od 9.513.750,00 kuna, a odnose se na naknade troškova zaposlenima u iznosu od 81.060,00 kuna, rashodi za materijal i energiju u iznosu od 553.000,00 kuna, rashodi za usluge (usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne i ostale usluge) u iznosu od 8.058.690,00 kuna (najviša stavka rashoda za usluge su usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu 4.218.000,00 kuna, a odnose se na usluge održavanje zelenih površina, održavanje i čišćenje javnih površina, održavanje građevinskih objekata (stambenih i poslovnih) i održavanje uređaja i opreme, ostale usluge među kojim su rashodi za usluge po manifestacijama (Dan Općine, Karneval, Marunada, Ribarske fešte i ostale manifestacije), naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 15.000,00 kuna, ostali nespomenuti rashodi poslovanja (naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i slično, premije osiguranja, reprezentacija, članarine i norme, pristojbe i naknade, troškovi sudskih postupaka) u iznosu od 806.000,00 kuna.

3. Financijski rashodi, planirani su u iznosu od 241.000,00 kuna, a u koje spadaju kamate za primljene kredite i zajmove u iznosu od 190.000,00 kuna te ostali financijski rashodi – bankarske usluge i usluge platnog prometa, zatezne kamate u iznosu od 51.000,00 kuna.

4. Subvencije, planirane su u iznosu od 721.000,00 kuna, a u koje spadaju subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru u iznosu od 641.000,00 kn te subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora u iznosu od 80.000,00 kuna (subvencije trgovačkim društvima izvan javnog sektora 50.000,00 kuna i subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima 30.000,00 kuna).

Planira se davanje subvencija slijedećim poslovnim subjektima:

- subvencija komunalnom društvu Autotrolej d.o.o. Rijeka za prijevoz putnika u javnom prijevozu u iznosu 616.000,00 kuna,
- subvencije namijenjene za poticanje poljoprivrede u iznosu 30.000,00 kuna (iz kojih sredstava se planira subvencionirati nove nasade maruna i maslina),
- subvencija trgovačkom društvu u javnom sektoru Zračna luka Rijeka u iznosu 25.000,00 kuna,
- subvencija kamata na kredite poduzetnicima i obrtnicima u iznosu 50.000,00 kuna i

5. Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna planirane su u iznosu od 5.260.258,00 kuna u koje spadaju pomoći unutar općeg proračuna u iznosu od 54.800,00 kuna i pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (tekuće i kapitalne pomoći) u iznosu od 5.205.458,00 kuna. Proračunski korisnici su prane osobe kojima je Općina Lovran suosnivač te koje se većim dijelom financiraju iz proračuna svojih osnivača i suosnivača.

Prema članku 52. stavak 4. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu ("Narodne novine" br. 124/14, 115/15 i 87/16), sredstva namijenjena proračunskim korisnicima drugih proračuna klasificiraju se među pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna, a uplaćuju se u proračun osnivača proračunskog korisnika.

Planirano je davanje pomoći Primorsko-goranskoj županiji za slijedeće aktivnosti i projekte:

- pomoć za rad turističke ambulante u iznosu od 13.000,00 kuna,
- pomoć za sufinanciranje rada pedijatrijske ambulante u Lovranu u iznosu 131.700,00 kuna,
- pomoć za sufinanciranje rada dežurne ambulante Doma zdravlja PGŽ u Rijeci, Cambierijeva 2 u iznosu 13.500,00 kuna,
- pomoć za sufinanciranje rada Doma zdravlja PGŽ u Rijeci, program palijativne skrbi bolesnika, u iznosu 29.200,00 kuna,
- pomoć za sufinanciranje O.Š. „Viktor Car Emin“ u iznosu od 294.104,00 kuna,
- pomoć za uređenje okoliša Osnovne škole u Lovranu, u iznosu 200.000,00 kuna,

- pomoć Zavodu za prostorno uređenje PGŽ namijenjena održavanju informacijskog sustava prostornog uređenja PGŽ, u iznosu 4.800,00 kuna,
- pomoć za aktivnosti u svezi sa zaštitom životinja, u iznosu 20.000,00 kuna,
- pomoć Centru za poljoprivredu i ruralni razvoj u iznosu 20.000,00 kuna.

Za potrebe proračunskih korisnika Grada Opatije, planirano je davanje pomoći Proračunu Grada Opatije za slijedeće aktivnosti i projekte:

- za rad Gradske knjižnice i čitaonice „Viktor Car Emin“ Opatija, čitaonica u Lovranu u iznosu 274.870,00 kuna,
- pomoć Dječjem vrtiću Opatija za aktivnosti koje se odvijaju u Dječjem vrtiću Lovran u iznosu 3.028.600,00 kuna i
- sredstva za Javnu vatrogasnu postrojbu Opatija u iznosu 1.170.484,00 kuna.

Planirane su pomoći za elementarne nepogode u iznosu 10.000,00 kuna i pomoć Policijskoj postaji Opatija za prevenciju kriminaliteta na području Liburnije u iznosu 20.000,00 kn.

Iz planiranih pomoći osiguravaju se sredstva za plaće, materijalne rashode i kapitalne pomoći navedenim proračunima i proračunskim korisnicima.

Planirana je pomoć za sufinanciranje rada Umjetničke škole „Matka Brajše Rašana“ u iznosu 30.0000,00 kuna, čiji program se izvodi u prostorijama Osnovne škole „Viktor Car Emin“ u Lovranu, u koji program je uključeno 40 učenika polaznika škole s kojima se radi individualno i u grupi. Iz iznosa s kojim Općina Lovran sufinancira rad škole podmiruju se rashodi za zakup prostora u kojem se odvija nastava.

6. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planirane u iznosu od 1.091.825,00 kuna, sačinjavaju ih:

- naknade građanima i kućanstvima u novcu u iznosu od 577.00,00 kuna i
- naknade građanima i kućanstvima u naravi u iznosu od 514.825,00 kuna.

Planiranim naknadama građanima i kućanstvima namjerava se osigurati pomoći u novcu za socijalno ugrožene stanovnike Lovrana i to u vidu jednokratnih novčanih pomoći, pomoć za stanovanje sufinanciranjem troškova stanovanja temeljem Zakona o socijalnoj skrbi, pomoć za novorođenu djecu, pomoć za nabavu ogrijeva i pomoć umirovljenicima.

Pomoć u naravi sačinjavaju slijedeći oblici pomoći: prehranu djece u vrtiću i osnovnoj školi, prehranu dojenčadi, nabava paketa hrane i higijenskih potrepština, sufinanciranje cijene prijevoza učenika i studenata, prijevoz invalida, dobrovoljnih davalaca krvi i umirovljenika.

Pravo na pomoć ostvaruje se po provedenom upravnom postupku izdavanjem rješenja kao i po odluci Općinskog načelnika, a sve sukladno odredbama Odluke o socijalnoj skrbi („Službene novine Općine Lovran“ br. 6/14). Socijalni program sadrži planirana sredstva u iznosu 20.000,00 kuna namijenjena za rad humanitarnih udruga koje svojim programima poboljšavaju kvalitetu života najugroženijih skupina stanovništva, te sredstva za rad Hrvatskog crvenog križa u iznosu 86.036,00 kuna.

U cilju osiguranja poboljšanja kvalitete života osoba starije životne dobi, a slabijeg imovinskog stanja, planira se realizacija programa pomoć u kući osobama treće životne dobi u iznosu 86.225,00 kuna, a provedba ovog programa povjerena je Hrvatskom crvenom križu – Gradsko društvo Opatija.

Temeljem programa stipendiranja darovitih učenika i studenata u 2019. godini planira se stipendiranje učenika srednjih škola s iznosom 600,00 kn mjesečno po učeniku i studenata s iznosom 800,00 kuna mjesečno po studentu. Ukupno planirana sredstva za stipendije iznose 225.000,00 kuna.

7. Ostali rashodi, planirani su u iznosu od 5.052.536,00 kuna, a u koje spadaju tekuće donacije u novcu i naravi u iznosu od 1.768.536,00 kuna, kapitalne donacije namijenjene neprofitnim



organizacijama u naravi (umjetničke slike) iznos od 10.000,00 kuna, rashodi za naknadu štete u iznosu 10.000,00 kuna, izvanredni rashodi – nepredviđeni rashodi do visine proračunske pričuve u iznosu od 50.000,00 kuna i kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru u iznosu 3.214.000,00 kuna.

Planirano je financiranje tekućih donacija u iznosu 1.768.536,00 kuna i to udrugama od posebnog značaja, političkim strankama, udrugama u sportu, socijali i kulturi.

Sredstva za redovito godišnje financiranje političkih stranaka i članova predstavničkog tijela izabranih s liste grupe birača planirana su u iznosu 129.600,00 kuna, a dužna ih je osigurati jedinica lokalne samouprave za svaku godinu za koju se donosi proračun. Odluku o raspoređivanju sredstava za redovito financiranje političkih stranaka i članova predstavničkog tijela izabranih s liste grupe birača donosi predstavničko tijelo. Raspoređena sredstva doznaju se na žiro račun političke stranke odnosno na poseban račun člana predstavničkog tijela izabranog s liste grupe birača, tromjesečno u jednakim iznosima.

Proračunom je planirano davanje donacija udrugama od posebnog značaja u iznosu 90.000,00 kuna, po provedenom javnom pozivu i to za realizaciju njihovih programa i aktivnosti koji su usmjerene na zadovoljavanje potreba posebno osjetljivih skupina u društvu kao i potreba šire društvene zajednice.

Planira se financiranje programa i aktivnosti slijedećih organizacija i udruga:

- udruge koje provode programe od interesa za nacionalne manjine,
- udruge čiji rad je usmjeren na zaštitu djece, starijih i umirovljenika,
- udruge koje brinu o zaštiti životinja,
- udruge koje promiču interese i prava antifašista i boraca Domovinskog rata i
- ostale udruge koje promiču opći interes šire zajednice.

Proračunom su planirane potpore malih vrijednosti udrugama i organizacijama koje provode programe i aktivnosti od općeg značaja u području obrazovanja, kulture, sporta, socijalnih pitanja, u iznosu od 60.000,00 kuna, a dodjela sredstava će se provesti putem javnog poziva, otvorenog do iskorištenja proračunskih sredstava. Pojedinačna potpora male vrijednosti limitirana je iznosom do 5.000,00 kuna.

Za realizaciju Programa planiranih u Proračunu: Manifestacije i obljetnice, Socijalna skrb, Javne potrebe u kulturi, Javne potrebe u sportu i Zdravstvena zaštita djece, planirana su sredstva za programe i aktivnosti udruga i to:

- potpora udrugama čiji programi su uključeni u programe manifestacija i obljetnica (Karneval, Dan Općine Lovran, Mihoja u Lovranskoj Dragi, Rokova u Lignju, Marunada i manifestacije sufinancirane od Općine Lovran), u iznosu 110.000,00 kuna,
- potpora humanitarnim organizacijama i udrugama u socijali, u iznosu 20.000,00 kuna,
- potpora udrugama u kulturi u iznosu 226.800,00 kuna i
- potpora udrugama u sportu u iznosu 521.600,00 kuna.

U skladu sa odredbama Zakona o udrugama, Uredbe o kriterijima, mjerilima i postupcima financiranja i ugovaranja programa i projekata od interesa za opće dobro koje provode udruge (Narodne novine 26/15) i Pravilnika o financiranju javnih potreba Općine Lovran („Službene novine Općine Lovran“ br. 4/2015), Jedinствeni upravni odjel Općine Lovran će u roku od 30 dana od usvajanja Proračuna za 2019. godinu, izraditi, i na mrežnim stranicama Općine Lovran objaviti, godišnji plan raspisivanja javnih natječaja i drugih programa za financiranje svih oblika programa i projekata od interesa za opće dobro koje provode udruge.

Financiranje javnih potreba iz Proračuna Općine Lovran za 2019. godinu vršit će se isključivo putem javnog natječaja ili javnog poziva, nakon donošenja Proračuna.

Za kapitalne donacije planiran je iznos 10.000,00 kuna, a realizirat će se davanjem donacija umjetničkih slika udrugama koje se bave humanitarnim i društveno korisnim radom.

Kapitalne pomoći planirane su u iznosu 3.214.000,00 kuna, a namijenjene su za:

- kapitalnu pomoći komunalnom društvu Liburnijske vode d.o.o. Ičići, u iznosu 855.000,00 kuna kojim iznosom će se financirati otplata glavnice kredita i kamate (kredit za vodoopskrbu visoke zone Lovrana) za koji jamči Općina Lovran,
- kapitalnu pomoći komunalnom društvu Liburnijske vode d.o.o. Ičići, u iznosu 100.000,00 kuna namijenjenih za izgradnju vodovoda naselja Medveja – Kali,
- kapitalnu pomoći komunalnom društvu Liburnijske vode d.o.o. Ičići, u iznosu 400.000,00 kuna namijenjenih za izgradnju Liburnijske aglomeracije (voda i odvodnja),
- kapitalnu pomoći komunalnom društvu Liburnijske vode d.o.o. Ičići, u iznosu 270.000,00 kuna, namijenjena za otplatu podzajma za izgradnju sanitarne kanalizacije,
- kapitalnu pomoći komunalnom društvu Komunalac d.o.o. Jurdani, u iznosu 302.000,00 kuna namijenjenih za sanaciju odlagališta Osojnica,
- kapitalna pomoć komunalnom društvu Komunalac d.o.o., za nabavu komunalne opreme, posuda za prikupljanje mješovitog komunalno otpada za potrebe građana Općine Lovran, u iznosu 517.000,00 kn,
- kapitalnu pomoć komunalnom društvu Stubica d.o.o. za nabavu opreme za potrebe proširenja djelatnosti-uvođenje naplate parkiranja na području Općine Lovran, u iznosu 580.000,00 kuna i
- kapitalnu pomoć komunalnom društvu Autotrolej d.o.o., iz cijene prodanih autobusnih karata na području Općine Lovran, namijenjene ulaganju u komunalnu infrastrukturu, kupnju novih autobusa, u iznosu 190.000,00 kuna.

**V. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** planirani su u iznosu od 29.840.802,00 kuna, a čine ih:

1. Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 1.256.400,00 kuna u kojem je predviđena kupnja zemljišta u iznosu 1.254.400,00 kuna i kupnja licenci u iznosu od 2.000,00 kuna,

2. Rashodi za nabavu proizvodne dugotrajne imovine koji su planirani u iznosu 25.539.402,00 kn, a odnose se na izgradnju slijedeće dugotrajne imovine:

2.1. Ulaganja u građevinske objekte, sačinjavaju ih:

- izgradnja stambenih objekata, planirana u iznosu 500.000,00 kuna, a odnosi se na izgradnju komunalne infrastrukture (pristupna cesta i priključci) namijenjene za izgradnju stanova u Omladinskoj ulici po modelu društveno poticajne stanogradnje posredstvom Agencije za pravni promet i posredovanje nekretninama.
- kupnja i izgradnja poslovnih objekata u iznosu od 16.530.000,00 kuna kojim iznosom se planira izgraditi Novi društveni dom u Lovranu u iznosu 9.750.000,00 kn, izgraditi Start-up inkubator za poduzetništvo u iznosu 1.300.000,00 kuna, urediti sportski centar u Lovranu (prostor buduće sportske dvorane) u iznosu 80.000,00 kuna, kupiti poslovni prostor u Ulici Šetalište maršala Tita 66 (bivši prostor u kojem su se uređivala i gradila mala plovila) u iznosu 200.000,00 kuna, kupiti poslovni prostor do zgrade u kojoj se planira izgraditi Novi društveni dom kod (bivša vojarna, prostor u kojem trenutno djelatnost obavlja tvrtka Soleko – Est d.o.o.) u iznosu 5.200.000,00 kn.
- izgradnja cesta i ostalih prometnih objekata planirana u iznosu od 2.570.100,00 kuna i
- izgradnja ostalih građevinskih objekata planirana u iznosu od 4.673.500,00 kuna, odnosi se na izgradnju objekata za potrebe uređenja javnih površina (uređenje obalnog puta u Lovranu te javnih površina uz obalni put, uređenje parka Komušćak, izgradnja nogostupa Lovran - Medveja, uređenje rekreacijske zone Cipera, uređenje lovranskih plaža, uređenje pristupa Starom gradu u Lovranu, uređenje javnog puta u Rezinama, uređenje nogostupa u Lovranu kod zgrade Šetalište maršala Tita 29, izgradnja ugibališta kod ljekarne, izgradnja ugibališta kod Hotela Excelsior, uređenje dječjeg igrališta Školarovo, uređenje dječjeg igrališta u Tuliševici, uređenje pristupa plažama, izgradnja javne rasvjete (JR) u Medveji, izgradnja JR u Lignju, izgradnja JR u

Tuliševici, izgradnja JR u Lovranu, izgradnja oborinske kanalizacije, uređenje Starog grada u Lovranu i proširenje groblja u Lovranu.

- 2.2. Postrojenja i opreme planirani su u iznosu od 982.802,00 kn, a sačinjavaju ih uredska oprema i namještaj u iznosu od 140.000,00 kuna, uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 842.802,00 kuna, među kojima su oprema za uređenje javnih površina, klupe u parkovima i posude za odvojeno prikupljanje komunalnog otpada koje će Općina Lovran kupiti uz sufinanciranje od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost.
- 2.3. Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti, planirani su u iznosu od 20.000,00 kuna za umjetnička djela izložena u galerijama i muzejima.
- 2.4. Nematerijalna proizvedena imovina, planirana je u iznosu od 263.000,00 kuna i to za ulaganja u računalne programe u iznosu 25.000,00 kuna, izradu prostorno planske dokumentacije (dokumenti prostornog uređenja – prostorni planovi i ostalo) u iznosu od 238.000,00 kuna.
3. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini, planirani su u iznosu od 3.045.000,00 kuna za dodatna ulaganja na građevinskim objektima u vlasništvu Općine Lovran (ulaganje u poslovne prostore koji su namijenjeni davanju u zakup, uređenje prostora za rad kluba za umirovljenike i osobe starije životne dobi, uređenje zgrade Društvenog doma u Lignju – boćalište, uređenje izložbenog prostora "Kuća lovranskega guca").

Ulaganja u kapitalne projekte u 2019. g. realizirat će se razmjerno naplati prihoda od prodaje nefinancijske imovine (prodaja zemljišta, poslovnih prostora i stanova), razmjerno naplati prihoda od komunalnog doprinosa i realizaciji planiranih pomoći iz projekta Urbane aglomeracije Rijeka kao i planirane pomoći po prijavama na javne natječaje (ruralni razvoj) na kojima je Općina Lovran prijavitelj. U slijedećoj proračunskoj godini planira se, posredstvom komunalnog poduzeća Liburnijske vode d.o.o. Ičići, kandidirati projekat vodoopskrbe na natječaje čiji izvor financiranja su sredstva iz EU fondova te na taj način povući sredstva za razvoj vodne infrastrukture na području Općine Lovran koji će se realizirati u slijedećem višegodišnjem razdoblju.

## **VI. Izdaci za financijsku imovinu i otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova**

Planirani izdaci za dane zajmove trgovačkim društvima u javnom sektoru u iznosu 10.000,00 kuna, odnose se na sredstva za već prethodno izdana jamstva (jamčevna pričuva) koja je Općina Lovran dala KD Liburnijske vode d.o.o. Ičići, za kreditno zaduženje u svrhu osiguranja sredstava za izgradnju komunalne infrastrukture – vodoopskrbnih objekata na području Općine Lovran.

Proračunom su planirani izdaci za dokapitalizaciju trgovačkog društva Žičara Učka u iznosu 20.000,00 kuna te kupnja poslovnog udjela u trgovačkom društvu Parkovi d.o.o. Opatija u iznosu 50.000,00 kuna.

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita planirani su u iznosu 1.030.000,00 kuna, a namijenjeni su za otplatu slijedećih kredita:

1. otplatu kredita koji je realizirala Općina Lovran kod Raiffeisenbank Austrija d.d. u 2004. godini (glavnica kredita iznosila je 5 mil. kuna) za izgradnju oborinske kanalizacije, čija zadnja otplatna rata dospijeva u lipnju 2019.g. u iznosu 184.000,00 kuna,
2. otplatu kredita koji se je realizirao u 2015.g. od Erste&steiermarkische bank d.d., namijenjenog kupnji stanova od Agencije za pravni promet i posredovanje nekretninama, u iznosu 5 mil. kuna, a u 2019. godini dospijevaju na naplatu otplatne rate ukupno vrijednosti 500.000,00 kuna i

3. otplatu kredita kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak, korištenog u 2018. godini za modernizaciju javne rasvjete na području Općine Lovran, u 2019. godini dospijevaju na naplatu otplatne rate ukupno vrijednosti 346.000,00 kuna.

## **VII. Zaključak**

S obzirom na gospodarsko okruženje, pratit će se dinamika priliva prihoda u Proračunu, te će se ovisno o raspoloživim sredstvima pristupiti realizaciji pojedinih aktivnosti i projekata, u slučaju manje realizacije prihoda predložiti će se izmjene i dopune Proračuna.

Temeljem navedenog, predlaže se Općinskom vijeću Općine Lovran prihvaćanje Prijedloga Proračuna Općine Lovran za 2019. godinu i projekcija za 2020. i 2021. godinu.

U Lovranu, 22. studeni 2018. godine

Općinski načelnik

Bojan Simonič, mag.oec.