

Obrazloženje PRIJEDLOGA PRORAČUNA OPĆINE LOVRAN ZA 2017. GODINU

Prijedlog Proračuna Općine Lovran za 2017. 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 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 2017. godinu temeljena je na ostvarenim prihodima u Proračunu Općine Lovran za 2016.g. (prihodi ostvareni na dan 31.10.2016.).

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 prepostavku za povezivanje svih strateških dokumenata jedinice lokalne samouprave sa proračunskim planiranjem.

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

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, finansijski 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 finansijske imovine i zaduzivanja, 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, funkcionska, 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 2017. godinu, te je izrađena Projekcija proračuna za 2018. i 2019. godinu.

Prijedlog Proračuna Općine Lovran za 2017. godinu s prenesenim manjkovima i viškovima iz prethodnih razdoblja iznosi 34.937.023,00 kuna, a sačinjavaju ga:

- prihodi poslovanja.....	23.197.657,00
- prihoda od prodaje nefinancijske imovine.....	7.617.800,00
- višak primitaka iz prethodnih godina - primici od finansijske imovine, prodaja udjela u glavnici trgovačkih društava.....	6.500.000,00
- manjak prihoda iz prethodnih godina – (prodaja nefin. imovine)	– 2.378.434,00
Ukupno prihodi i primici.....	34.937.023,00
- rashoda poslovanja.....	26.311.023,00
- rashoda za nabavu nefinancijske imovine.....	7.672.000,00
- izdaci za finansijsku imovinu i otplatu zajmova.....	954.000,00
Ukupno rashodi i izdaci.....	34.937.023,00

I. Prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 23.197.657,00 kuna, a čine ih:

1. Prihodi od poreza, planirani su u iznosu od 10.865.000,00 kuna.

Prihode od poreza čine:

1.1. Porez i prirez na dohodak koji je planiran u iznosu 6.694.000,00 kuna, a sačinjavaju ga: porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada u iznosu od 5.320.000,00 kuna, porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti u iznosu od 750.000,00 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 300.000,00 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 -80.000,00 kuna.

1.2. Porez na imovinu koji je planiran u iznosu od 3.460.000,00, a sačinjavaju ga: stalni porezi na nepokretnu imovinu (zemlju, zgrade, kuće i ostalo) u koji spadaju porez na kuće za odmor, porez na korištenje javnih površina u iznosu od 460.000,00 kuna i povremeni porez na imovinu od prometa nekretnina u iznosu od 3.000.000,00 kuna.

1.3. Porezi na robu i usluge koji je planiran u iznosu od 710.000,00 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 310.000,00 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 1.654.857,00 kuna.

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

2.1. Pomoći proračunu iz drugih proračuna u iznosu 830.000,00 kuna, a sačinjavaju ga tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna u iznosu od 90.000,00 kuna, kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna i to iz županijskog u iznosu od 640.000,00 kuna (kapitalna pomoć namijenjena za izgradnju Vodoopskrbe visoke zone Lovrana, kapit. pomoć za uređenje obalnog puta u Lovranu, kapitalna pomoć za potrebe uređenja objekata na pomorskom dobru, kapitalna pomoć za uređenje objekata za sportske sadržaje i objekata za rad udruga i organizacija za opće dobro) te kapitalne 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 375.000,00, a sačinjavaju ih 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 energetsku učinkovitost – za nabavu posuda za odvojeno prikupljanje komunalnog otpada u iznosu od 360.000,00 kuna.

2.3. Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije u iznosu 449.857,00 kuna, a čine ih tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije koje se odnose na pomoći iz Državnog proračuna za financiranje Javne vatrogasne postrojbe Opatija, čiji suosnivači su Općina Lovran, Grad Opatija, Općina Matulji i Općina Mošćenička Draga.

3. Prihodi od imovine, planirani su u iznosu od 3.380.500,00 kuna.

Prihode od imovine čine:

3.1. Prihodi od finansijske imovine - kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju u iznosu 500,00 kuna, te prihodi od zateznih kamata planirani u iznosu 35.000,00 kuna.

3.2. Prihodi od nefinansijske imovine – planirani su u iznosu od 3.345.000,00 kuna a u koje spadaju:
- naknade za koncesije, planirane u iznosu 550.000,00 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 2.220.000,00 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 150.000,00 kuna te ostali prihodi od iznajmljivanja i zakupa imovine - zakup javnih površina planirani u iznosu od 350.000,00 kuna,

- naknada za korištenje nefinansijske imovine, koju čine prihodi od spomeničke rente planirani u iznosu od 520.000,00 kuna, uz visinu spomeničke rente od 2,00 kune po m² korisne površine poslovnog prostora,

- naknade za ceste - za prekomjernu upotrebu javne ceste, planirana je u iznosu od 20.000,00 kuna,

- ostali prihodi od nefinansijske imovine – naknada za nezakonito izgrađene zgrade u prostoru, planirana u iznosu od 35.000,00 kuna.

4. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, planirani su u iznosu od 7.134.200,00 kuna.

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

4.1. Upravne i administrativne pristojbe u iznosu od 380.000,00 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 360.000,00 kuna.

4.2. Prihodi po posebnim propisima u iznosu od 47.000,00 kuna, a sačinjavaju ga prihodi vodnog gospodarstva – vodni doprinosi u iznosu od 25.000,00 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.

4.3. Komunalni doprinos i naknade planirani su u iznosu od 6.707.200,00 kuna, od toga komunalni doprinosi u iznosu od 3.397.200,00 kuna, komunalna naknade u iznosu od 3.300.000,00 kuna te naknade za priključak u iznosu od 10.000,00 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 finansijskom tržištu (mogućnost realizacije kredita za buduće investitore). Izgradnja objekata iz Programa izgradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture planirani su u Proračunu za 2017.g. pretežito iz prihoda od komunalnog doprinosa, pa s tim u vezi obim izgradnje objekata iz navedenog Programa ovisit će pretežito 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 sljedećoj 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 10.000,00 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 50.000,00 kuna

U ovoj skupini prihoda očekuju se prihodi od pruženih usluga s osnove prodaje oglasnog prostora u Lovranskem listu te za usluge sponzorstva na manifestacijama koje organizira Općina Lovran. Planirani prihodi od tekućih donacija odnose se na donacije fizičkih i pravnih osoba za manifestacije Karneval i Marunada.

6. Kazne, upravne mjere i ostali prihodi, planirani su u iznosu 113.100,00 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 sljedećoj godini nastaviti 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 7.617.800,00 kuna.

Prihodi od prodaje zemljišta planirani su u iznosu 3.807.800,00 kuna. Planom je predviđena prodaja zemljišta u okućnicama stambenih objekata za čiju kupnju postoji interes od strane vlasnika zgrada i 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.

Prihod od prodaje poslovnih prostora planirani su u iznosu 3.650.000,00 kuna. Prodaja će se vršiti temeljem Popisa poslovnih prostora Općine Lovran namijenjenih kupoprodaji koji popis je usvojilo Općinsko vijeće. Poslovni prostori čija prodaja se planira u 2017. godini jesu:

- Poslovni prostor bivšeg disco cluba «Mimi»,
- Poslovni prostor Restorana Knezgrad i
- Naplata potraživanja za prihode od prodaje poslovnih prostora s temelja zaključenih ugovora s Đulijanom Percich s kojom je ugovorena obročna otplata u iznosu 107.085,24 kn (planirani prihod za 2017.g.) i ugovora zaključenog s Matom Miškovićem u iznosu 1.664.202,05 kn.

Do naplate potraživanja od Mate Miškovića po osnovi Ugovora o kupoprodaji poslovnog prostora (restoran „Najade“) u iznosu 1.664.202,05 kn još nije došlo jer se kod nadležnog ureda za katastar, vodi postupak za utvrđivanje broja parcele koja graniči (međaši) s parcelom unutar koje se vrši parcelacija. Kako je u odnosu na parcelu bez broja u tijeku žalbeni postupak, jer se radi o pomorskom dobru, to je zatraženo od katastra da se dozvoli izrada elaborata bez te međne parcele koja nema broj. Prijedlog nije prihvaćen jer u elaboratu za nekretnine koje čine pomorsko dobro nedostaje više nekretnina za koje je potrebno provesti odgovarajući postupak. Pozvali smo izrađivača tog elaborata da ga ispravi i dopuni kako bi nadležno tijelo za poslove katastra moglo nastaviti postupak. Očekujemo da će taj postupak biti dovršen u 2017. godine nakon čega će se ostvariti

uvjeti da se utvrdi građevinska čestica predmetnom objektu u kojem je poslovni prostor, a nakon toga i provede u ZK etažiranje. Po ostvarenju tog uvjeta sklopit će se Aneksa Ugovoru o kupoprodaji nekretnina, nakon čega će g. Mišović biti u obvezi platiti preostali, preostali dio kupoprodajne cijene.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu 7.617.800,00 kuna, prihodi od osiguranja za naknadu štete 10.000,00 kuna i preneseni manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu -2. 378.434,00 kuna čine ukupan prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja u iznosu 5.249.366,00 kuna, a koja sredstva se planiraju utrošiti za slijedeće namjene:

- kapitalna pomoć Djecjem vrtiću Opatija, iznos 40.500,00 kuna,
- kapitalne donacije neprofitnim organizacijama, iznos 10.000,00 kuna,
- umjetnička djela, kupnja licenci, računalne opreme i računalnih programa, iznos 82.000,00 kuna,
- izradu prostornih i urbanističkih planova te strategije razvoja, iznos 153.566,00 kuna,
- kupnju komunalne opreme, iznos 65.000,00 kuna,
- kupnja zemljišta za buduće kapitalne projekte, iznos 342.000,00 kuna,
- uris nerazvrstanih cesta Općine Lovran, iznos 70.000,00 kuna,
- rekonstrukcija ceste bivša vojarna, iznos 900.000,00 kuna,
- izgradnja nogostupa Lovran – Medveja, iznos 900.000,00 kuna,
- izgradnja oborinske kanalizacije, iznos 70.000,00 kuna
- kapitalna pomoć KD Libunijske vode d.o.o. za izgradnju vodoopskrbe (otplata kredita za koji jamči Općina Lovran), iznos 881.000,00 kuna,
- izgradnja vodovoda naselja Medveja – Kali, iznos 300.000,00 kuna,
- izgradnja liburnijske aglomeracije (voda i odvodnja), iznos 240.000,00 kuna,
- sanacija odlagališta Osojnica, iznos 220.000,00 kuna,
- nabava posuda za odvojeno prikupljanje komunalnog otpada, iznos 520.000,00 kuna,
- kapitalna pomoć Javnoj vatrogasnoj postrojbi Opatija, iznos 20.300,00 kuna,
- dodatna ulaganja u građevinske objekte, iznos 215.000,00 kuna,
- uređenje Starog grada u Lovranu, iznos 140.000,00 kuna,
- uređenje sportskog centra u Lovranu, iznos 10.000,00 kuna i
- dokapitalizacija društva Žičara učka d.o.o., iznos 70.000,00 kuna.

III. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina

Općinsko vijeće Općine Lovran, na sjednici održanoj 17. ožujka 2016.g., donijelo je Odluku o raspodjeli rezultata za 2015.g. („Službene novine Općine Lovran“ br. 3/16) u kojoj je utvrđen slijedeći rezultat:

- manjak prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu – 2.378.433,46 kn i
- višak prihoda od komunalnog doprinosa u iznosu 1.730.518,87 kn.

Po izvršenom uvidu u realizaciju ostvarenih prihoda od prodaje nefinancijske imovine do 31. listopada 2016. godine utvrđeno je da se nisu realizirali planirani prihodi od prodaje nefinancijske imovine u visini koja bi bila dostatna za pokriće prenesenog manjka prihoda od prodaje nefinancijske imovine, pa se pokriće manjka od prodaje nefinancijske imovine planira u Proračunu za 2017. godinu.

Preneseni višak prihoda od komunalnog doprinosa utrošen je za projekte koji se financiraju iz komunalnog doprinosa u 2016. godini.

Općina Lovran u 2016. godini ostvarila je od primitke od finansijske imovine, od prodaje dijela poslovnog udjela u glavniči trgovačkog društva Nova liburnija d.o.o., s temelja Odluke o izmjeni društvenog ugovora društva Nova liburnija d.o.o., KLASA: 007-01/16-01/3, URBROJ: 2156/02-01/16-3, koju je donijelo Općinsko vijeće Općine Lovran na sjednici održanoj 19. svibnja 2016. godine. Po

izvršenoj prodaji, u Proračun Općine Lovran uplaćen je iznos od 12.478.106,00 kn. Ukupan iznos vrijednosti od prodaje poslovnog udjela koji pripada Općini Lovran iznosi 12.675.800,00 kn. Uplaćeno je manje za 197.694,00 kn, a koji iznos čini troškove poslovanja društva Nova liburnija d.o.o. u razdoblju od 2006. do 2014. godine, a podmiren su iz općih prihoda i primitaka Općine Lovran. Kako se do kraja 2016. godine neće u cijelosti realizirati projekti čije financiranje je planirano iz primitaka od prodaje poslovnih udjela, to se za 2017. godinu planira višak primitaka od finansijske imovine u iznosu 6.500.000,00 kuna, a namijenit će se za izgradnju Novog društvenog doma u Lovranu.

Slijedom navedenog u Proračunu za 2017. godinu planirana su raspoloživa sredstva iz prethodnih godina i to:

- manjak prihoda od prodaje nefinansijske imovine u iznosu – 2.378.434,00 kn i
- višak primitaka iz prethodnih godina od finansijske imovine, primitci od prodaja poslovnih udjela u glavnici trgovačkih društava u iznosu 6.500.000,00 kuna.

IV. Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu 26.311.023,00 kuna, a sačinjavaju ih:

1. Rashodi za zaposlene, planirani su u iznosu od 1.846.440,00 kuna, a odnose se na bruto plaće u iznosu od 1.545.000,00 kuna, ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 44.000,00 kuna, doprinosi na plaće u iznosu od 261.440,00 kuna. U rashodima za zaposlene planirane su plaće i naknade za zaposlenike u tijelima općinske uprave, plaća općinskog načelnika i plaća zamjenika općinskog načelnika za pola radno vremena (4 sata rada).

2. Materijalni rashodi, planirani su u iznosu od 7.840.900,00 kuna, a odnose se na naknade troškova zaposlenima u iznosu od 74.000,00 kuna, rashodi za materijal i energiju u iznosu od 768.000,00 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 6.183.900,00 kuna (najviša stavka rashoda za usluge su usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu 3.910.000,00 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 i ostale usluge među kojim su rashodi za usluge po manifestacijama (Dan Općine, Karneval, Marunada, ribarske fešte, festivali 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 sudske postupaka i rashodi za izbore za predstavničko tijelo i načelnika Općine Lovran) u iznosu od 800.000,00 kuna.

3. Financijski rashodi, planirani su u iznosu od 372.000,00 kuna, a u koje spadaju kamate za primljene kredite i zajmove u iznosu od 286.000,00 kuna te ostali finansijski rashodi – bankarske usluge i usluge platnog prometa, zatezne kamate u iznosu od 86.000,00 kuna.

4. Subvencije, planirane su u iznosu od 755.680,00 kuna, a u koje spadaju subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru u iznosu od 675.680,00 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 sljedećim poslovnim subjektima:

- subvencija komunalnom društvu Stubica d.o.o. Lovran za provedbu programa u kulturi u galeriji Laurus u iznosu 70.000,00 kuna,
- subvencija komunalnom društvu Autotrolej d.o.o. Rijeka za prijevoz putnika u javnom prijevozu u iznosu 540.000,00 kuna,
- subvencija komunalnom društvu Stubica d.o.o. Lovran za održavanje javnog sanitarnog čvora na mulu u Lovranu u iznosu 40.680,00 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 i
- subvencija kamata na kredite poduzetnicima i obrtnicima u iznosu 50.000,00 kuna.

5. Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna planirane su u iznosu od 4.369.078,00 kuna u koje spadaju pomoći unutar općeg proračuna u iznosu od 128.000,00 kuna i pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (tekuće i kapitalne pomoći) u iznosu od 4.241.078,00 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.

U proračun Primorsko-goranske županije prenijet će se sredstva namijenjena su za sljedeće 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 kn,
- pomoć za sufinanciranje O.Š. „Viktor Car Emin“ u iznosu od 205.000,00 kuna,
- pomoć PGŽ za suzbijanje bjesnoće u iznosu 2.500,00 kuna,
- pomoć Županijskoj lučkoj upravi Opatija-Lovran-Mošćenička Draga za izradu projektne dokumentacije za luku u Lovranu u iznosu 50.000,00 kuna,
- pomoć za razvoj Projekta e-županija u iznosu 20.000,00 kn,
- pomoć Županijskoj upravi za ceste, za Projekt proširenja ceste u Tuliševici u iznosu 200.000,00 kuna i
- pomoć Centru za poljoprivredu i ruralni razvoj u iznosu 20.000,00 kuna.

Za potrebe proračunskih korisnika Grada Opatije, u Proračun Grada Opatije prenijet će se sredstva za sljedeće aktivnosti i projekte:

- za rad Gradske knjižnice i čitaonice „Viktor Car Emin“ Opatija, čitaonica u Lovranu u iznosu 251.375,00 kuna,
- pomoć Dječjem vrtiću Opatija za aktivnosti koje se odvijaju u Dječjem vrtiću Lovran u iznosu od 2.213.500,00 kuna i
- sredstva za Javnu vatrogasnu postrojbu Opatija u iznosu 1.123.003,00 kuna.

Planirane su pomoći za elementarne nepogode u iznosu 10.000,00 kuna, pomoć Policijskoj postaji Opatija za prevenciju kriminaliteta na području Liburnije u iznosu 20.000,00 kn i pomoć Proračunu Općine Matulji za korištenje komunalnog deponija Osojnica u iznosu 75.500,00 kuna.

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

Planirana je pomoć za sufinanciranje rada Osnovne umjetničke škole „Matka Brajše Rašana“ u iznosu 20.000,00 kuna, čiji program se izvodi u prostorijama Osnovne škole „Viktor Car Emin“ u Lovranu, u koji program je uključeno 20 do 25 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 911.425,00 kuna, a koje sačinjavaju:

- naknade građanima i kućanstvima u novcu u iznosu od 457.200,00 kuna i
- naknade građanima i kućanstvima u naravi u iznosu od 454.225,00 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 sljedeći 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 30.000,00 kuna namijenjena za rad humanitarnih udruga koje svojim programima poboljšavaju kvalitetu života najugroženijih skupina stanovništva, te sredstva za rad Hrvatskog crvenog križa u iznosu 40.000,00 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 2017. godini planira se stipendiranje učenika srednjih škola s iznosom 550,00 kn mjesечно po učeniku i studenata sa iznosom 650,00 kuna mjesечно po studentu. Programom stipendiranja za 2016/2017 godinu obuhvaćeno je stipendiranje 13 učenika i 16 studenata. Ukupno planirana sredstva za stipendije iznose 188.000,00 kuna.

7. Ostali rashodi, planirani su u iznosu od 10.215.500,00 kuna, a u koje spadaju tekuće donacije u novcu i naravi u iznosu od 1.629.500,00 kuna, kapitalne donacije namijenjene neprofitnim organizacijama u naravi (umjetničke slike) iznos od 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 finansijskim institucijama te trgovackim društvima u javnom sektoru u iznosu od 8.516.000,00 kuna.

Planirano je financiranje tekućih donacija u iznosu 1.629.500,00 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 izabralih 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 izabralih s liste grupe birača donosi predstavničko tijelo. Raspoređena sredstva doznačuju 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 finaniranje programa i aktivnosti sljedećih 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 interes 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 59.000,00 kuna, a dodjela sredstava će se provesti putem javnog poziva, otvorenog do iskorištenja proračunskih sredstava. Pojedinačna potpora male vrijednosti limitirana je iznosom od 5.000,00 kuna.

Za realizaciju programa planiranih u Proračunu: Manifestacije i obljetnice, Socijalna skrb, Javne potrebe u kulturi i Javne potrebe u sportu, 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 i Marunada)
- potpora humanitarnim organizacijama i udrugama u socijali u iznosu 30.000,00 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), Jedinstveni upravni odjel Općine Lovran će u roku od 30 dana od usvajanja Proračuna za 2017. 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 2017. 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 8.516.000,00 kuna, a namijenjene su za:

- kapitalnu pomoći komunalnom društvu Liburnijske vode d.o.o. Ićići, u iznosu 886.000,00 kuna kojim iznosom će se financirati otplata glavnice kredita i kamate (kredit za vodoopskrbu) za koji jamči Općina Lovran,
- kapitalnu pomoći komunalnom društvu Liburnijske vode d.o.o. Ićići u iznosu 300.000,00 kuna namijenjenih za izgradnju vodoopskrbe visoke zone Lovrana,
- kapitalnu pomoći komunalnom društvu Liburnijske vode d.o.o. Ićići u iznosu 300.000,00 kuna namijenjenih za izgradnju vodovoda naselja Medeveja – Kali,
- kapitalnu pomoći komunalnom društvu Liburnijske vode d.o.o. Ićići u iznosu 240.000,00 kuna namijenjenih za izgradnju Liburnijske aglomeracije (voda i odvodnja),
- kapitalnu pomoći komunalnom društvu Komunalac d.o.o. Jurdani u iznosu 220.000,00 kuna namijenjenih za sanaciju odlagališta Osojnica,
- kapitalnu pomoć komunalnom društvu Stubica d.o.o. za uređenje Novog društvenog doma u iznosu 6.500.000,00 kuna i
- kapitalnu pomoć komunalnom društvu Stubica d.o.o. za uređenje pomoćnih prostorija do Kina u Lovranu za potrebe rada Kina u iznosu 70.000,00 kuna.

V. **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** planirani su u iznosu od 7.672.000,00 kuna, a čine ih:

1. Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 344.000,00 kuna u kojem je predviđena kupnja zemljišta u iznosu 342.000,00 kuna i kupnja licenci u iznosu od 2.000,00 kuna,

2. Rashodi za nabavu proizvodne dugotrajne imovine koji su planirani u iznosu 7.033.000,00 kn, a odnose se na izgradnju slijedeće dugotrajne imovine:

2.1. Ulaganja u građevinske objekte, sačinjavaju ih:

- izgradnja poslovnih objekata u iznosu od 60.000,00 kuna kojim iznosom se planira urediti sportski centar u Lovranu (prostor buduće sportske dvorane),
- izgradnja cesta i ostalih prometnih objekata planirana u iznosu od 2.380.000,00 kuna i
- izgradnja ostalih građevinskih objekata planirana u iznosu od 3.468.000,00 kuna, odnosi se na izgradnju objekata za potrebe uređenja javnih površina (uređenje obalnog puta u Loranu te javnih površina uz obalni put, uređenje parka Komušćak, izgradnja nogostupa Lovran - Medveja, uređenje turističko planinarske staze dvije kule od Lovrana do Vojaka, uređenje rekreativske zone Cipera, uređenje pješačke staze na Trgu slobode, uređenje lovranskih plaža, uređenje pješačke staze Rezine – Brajdice, uređenje dječjeg igrališta u Lignju, Uređenje stepeništa na plaži Cesara, Uređenje stepeništa u Ulici Đure Salaja, uređenje javnog puta u Lovranskoj Dragi, izgradnja autobusnog stajališta u Lignju, uređenje okretišta u Brajdicama, uređenje igrališta kod osnovne škole u Lovranu, izgradnja javne rasvjete (JR) u Medveji, izgradnja JR u Lignju, izgradnja JR u Tuliševici, izgradnja JR Lovran, izgradnja oborinske kanalizacije, uređenje Starog grada u Lovranu i proširenje groblja u Lovranu).

2.2. Postrojenja i opreme planirani su u iznosu od 990.000,00 kn, a sačinjavaju ih uredska oprema i namještaj u iznosu od 45.000,00 kuna, uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 945.000,00 kuna, među kojima su oprema za uređenje javnih površina, klupe u parkovima i posude za odvojeno prikupljanje komunalnog otpada.

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 115.000,00 kuna i to za ulaganja u računalne programe u iznosu 15.000,00 kuna, izradu prostorno planske dokumentacije (dokumenti prostornog uređenja – prostorni planovi i ostalo) u iznosu od 100.000,00 kuna.

3. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinacijskoj imovini, planirani su u iznosu od 295.000,00 kuna za dodatna ulaganja na građevinskim objektima u vlasništvu Općine Lovran (ulaganje u poslovne prostore koji su u namjenjeni davanju u zakup, uređenje izložbenog prostora „Lovranski guc“ i uređenje zgrade Društvenog doma u Lignju – boćalište).

Ulaganja u kapitalne projekte u 2017. g. realizirat će se razmjerno naplati prihoda od prodaje nefinancijske imovine (prodaja zemljišta, poslovnih prostora i stanova), te razmjerno naplati prihoda od komunalnog doprinosa. U slijedećoj proračunskoj godini planira se, posredstvom komunalnog poduzeća Liburnijske vode d.o.o. Ićići, 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.

VI. Izdaci za finansijsku 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 jamstava (jamčevna pričuva) u iznosu 10.000,00 kuna, 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.

Prorčunom su planirani izdaci za dokapitalizaciju trgovačkog društva Žičara Učka u iznosu 70.000,00 kuna.

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita planirani su u iznosu 874.000,00 kuna, a namijenjeni su za otplatu slijedećih kredita:

1. redovnu otplatu dva anuiteta, za kredit koji je realizirala Općina Lovran kod Raiffeisenbank Austria d.d. u 2004. godine (glavnica kredita iznosila je 5 mil. kuna) za izgradnju oborinske kanalizacije, koji dospijevaju u 2017.g. u iznosu 370.000,00 kuna i
2. redovnu otplatu anuiteta za kredit koji se je realizirao u 2015.g., uzimanjem kredita od Erste&steiermarkische bank d.d., namijenjenog kupnji stanova od Agencije za pravni promet i posredovanje nekretninama, u iznosu 5 mil. kuna, a u 2017. godini dospijevaju na naplatu otplatne rate ukupno vrijednosti 504.000,00 kuna.

VI. Zaključak

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

Temeljem navedenog, predlaže se Općinskom vijeću Općine Lovran prihvatanje Prijedloga Proračuna Općine Lovran za 2017. godinu i projekcija za 2018. i 2019. godinu.

U Lovranu, 15. studeni 2016. godine

Općinski načelnik

Alan Sanković, dipl.oecc., ing.