

III. OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA OPĆINE LOVRAN ZA 2026. GODINU

Općinsko vijeće Općine Lovran na sjednici održanoj 16. prosinca 2025.g. donijelo je Proračun Općine Lovran za 2026.g. i projekcije proračuna za 2027. i 2028. godinu („Službene novine Općine Lovran“ br. 16/25). Na temelju članka 45. Zakona o proračunu (Narodne novine 144/21) općinski načelnik utvrđuje prijedlog izmjena i dopuna Proračuna Općine Lovran za 2026.godinu i projekcija proračuna za 2027. i 2028. godinu („Službene novine Općine Lovran 16/25), dalje u tekstu Proračun i podnosi ga predstavničkom tijelu na donošenje.

Izmjenama i dopunama Proračuna mijenja se isključivo plan za 2026. godinu, a sastoji se od

1. Općeg i posebnog dijela Proračuna i
2. Obrazloženja izmjena i dopuna Proračuna.

Obrazloženje izmjena i dopuna Proračuna sastoji se od:

1. Obrazloženja općeg dijela proračuna i
2. Obrazloženja posebnog dijela proračuna.

1.1. Obrazloženja općeg dijela Proračuna

Sastoji se od obrazloženja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka i obrazloženja prenesenog viška proračuna Općine Lovran.

1.1.1. Obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

1.1.1.1. Prihodi poslovanja

Planirano je povećanje prihoda poslovanja u iznosu 277.445,90 eura, povećanje je planirano na sljedećim vrstama prihoda:

63 – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Planirano je povećanje prihoda od pomoći u iznosu 202.445,90 eur, iz sljedećih izvora:

Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna

Planirano je povećanje prihoda od tekućih pomoći iz Državnog proračuna RH, u iznosu 5.400,00 eur, s temelja provedbe Zakona o obrani („Narodne novine“ br. 73/13,75/15,27/16,110/17,30/18,70/19,155/23 i 136/25) i podzakonskih propisa, kojim je utvrđeno da se organizacija i provedba civilnog služenje vojnog roka provoditi posredstvom jedinica lokalne i područne samouprave. Za te namjene sredstva su osigurana u Državnom proračunu i ista će se doznačiti jedinicama lokalne samouprave. U predloženim izmjenama i dopunama Proračuna, na prihodnoj strani planiran je prihod u iznosu 5.400,00 eur - tekuće pomoći proračuni iz drugih proračuna, a na rashodovnoj strani Proračuna planiran je rashod u iznosu 5.400,00 eur, na Aktivnosti A505601 – Služenje civilnog vojnog raka.

Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna

Planiran je prihod od kapitalnih pomoći iz Državnog proračuna RH, u iznosu 197.045,90 eur. Ministarstvo turizma i sporta raspisalo je Javni poziv za iskaz interesa za sufinanciranje izgradnje i rekonstrukcije sportskih građevina za 2026.g. Općina Lovran sudjelovala je u navedenom Javnom pozivu i prijavila Projekt - Ugradnja umjetnog travnjaka na glavnom nogometnom igralištu u Lovranu, za realizaciju navedenog Projekta Općini Lovran odobrena su sredstva kapitalne pomoći u iznosu 197.045,90 eur.

68 – Kazne, upravne mjere i ostali prihodi

683 - Ostali prihodi, planirano je povećanje prihoda u iznosu 75.000,00 eur.

Općina Lovran pristupila je sanaciji krova i fasade zgrade Stari grad 92. Općina Lovran nije jedini, niti većinski vlasnik zgrade, pa je s te osnove planiran prihod od povrata u proračun razmjernog dijela troškova sanacije od suvlasnika zgrade, u iznosu 75.000,00 eur.

1.1.1.2. Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja, planirano je povećanje rashoda poslovanja u iznosu 128.717,00 eura.

32 – Materijalni rashodi

Materijalni rashodi, planirano je povećanje materijalnih rashoda u iznosu 125.317,00 eur, povećanje i smanjenje rashoda planirano je na sljedećim vrstama rashoda:

323 - Rashodi za materijal i energiju, planirano je povećanje rashoda u iznosu 2.000,00 za potrebe opremanja civilnih vojnih ročnika.

323 - Rashodi za usluge

Povećani su rashodi za usluge u iznosu 123.317,00 eur, povećanje je planirano je na sljedećim vrstama rashoda za usluge:

1. planirano je povećanje rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja, u iznosu 118.317,00 eur, ovaj rashod u cijelosti je planiran za sanaciju krova i fasade zgrade Stari grad 92 i
2. planirano je povećanje rashoda na ostalim uslugama, u iznosu 5.000,00 eura, ovaj rashod u cijelosti je planiran za obilježavanje Dana Općine Lovran.

37 – Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

372 – Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna

Planirano je povećanje rashoda za naknade građanima i kućanstvima u novcu u iznosu 3.400,00 eur, planirani iznos u cijelosti se odnosi na naknadu civilnim vojnim ročnicima.

1.1.1.3. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine, planirano je povećanje rashoda u iznosu 148.728,90 eur, kako slijedi:

42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

421 - Građevinski objekti, planira se povećanje rashoda za građevinske objekte u iznosu 153.728,90 eur, promjene se odnose na ceste i ostale građevinske objekte, planirano je povećanje i smanjenje rashoda na sljedećim kapitalnim projektima:

1. planirano je smanjenje rashoda na izgradnji nerazvrstane ceste, na spojnoj cesti Medveja – Kali, u iznosu 600.000,00 eur,
2. planiran je kapitalni Projekt – uređenje nogometnog igrališta u Lovranu u iznosu 797.045,90 eur i
3. planirano je smanjenje rashoda na projektu - Proširenje groblja u Lovranu, u iznosu 43.317,00 eur.

Obrazloženje posebnog dijela proračuna temelji se na obrazloženjima financijskih planova proračunskih korisnika, a sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja.

Obrazloženje posebnog dijela proračuna sastoji se od:

- obrazloženja rashoda i izdataka proračuna prema organizacijskoj klasifikaciji i
- obrazloženja rashoda i izdataka proračuna prema programskoj klasifikaciji

1.2.1. Obrazloženje rashoda i izdataka proračuna prema organizacijskoj klasifikaciji

Rashodi i izdaci proračuna prema organizacijskoj klasifikaciji daje pregled plana proračuna po razdjelima i glavama, a iz kojeg je vidljivo da su ukupni rashodi planirani kroz tri razdjela, kako slijedi:

1. Razdjel 010 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA, planirano je povećanje rashoda u iznosu 5.000,00 eur, sastoji od glava:

01005	AKTIVNOSTI OPĆINSKOG VIJEĆA
01010	AKTIVNOSTI OPĆINSKOG NAČELNIKA
01015	MJESNI ODBORI

2. Razdjel 030 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI, FINACIJE I PRORAČUN, nije planirano povećanje rashoda, sastoji se od glava:

03005	Upravni odjel za društvene djelatnosti, financije i proračun i
03006	Ustanova u kulturi Lovran

3. Razdjel 040 UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV I PROSTORNO PLANIRANJE, planirano je povećanje rashoda u iznosu 272.445,90 eur, sastoji se od glave:

04005	Upravni odjel za komunalni sustav i prostorno planiranje
-------	--

1.2.2. Obrazloženje rashoda i izdataka proračuna prema programskoj klasifikaciji

1.2.2.1. Razdjel 010 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA

Glava 01010 AKTIVNOSTI OPĆINSKOG NAČELNIKA

Program: 1003 Program manifestacija i obljetnica, mijenja se sljedeća aktivnost:

A501350 Dan Općine Lovran

Na aktivnosti Dan Općine Lovran planira se povećanje u iznosu od 5.000,00 eura uslijed povećanja troškova organizacije manifestacije s obzirom na povećanje cijena.

1.2.2.3. Razdjel 040 - UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV I PROSTORNO PLANIRANJE

Glava 04005 UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV I PROSTORNO PLANIRANJE

Ovim Izmjenama i dopunama Proračuna planira se povećanje rashoda na glavi Upravnog odjela za komunalni sustav i prostorno planiranje u ukupnom iznosu od 272.445,90 eur eura kako slijedi:

Program: 5003 Nerazvrstane ceste

U sklopu programa Nerazvrstane ceste smanjuju se planirana sredstva projekt spojne ceste Medveja-Kali (GMU2), u iznosu 600.000,00 eur.

Program: 5004 Uređenje javnih površina

Za potrebe realizacije projekta uređenja glavnog nogometnog igrališta u Lovranu Općina Lovran je putem natječaja Ministarstva turizma i sporta osigurala 197.045,90 EUR bespovratnih sredstava te se ovim izmjenama osigurava ostatak sredstava za potpuni dovršetak projekta, sveukupno 797.045,90. Sredstva uključuju troškove izvođenja građevinskih radova, stručnog nadzora, osiguranja vidljivosti i opremanja nogometnog igrališta. Sredstva su osigurana umanjnjem planiranih sredstava za građenje ceste Medveja Kali u iznosu od 600.000 te umanjnjem planiranih sredstava za proširenje groblja u Lovranu u iznosu od 43.317,00 EUR.

Program: 5013 Stambeni i poslovni prostori

Sredstva za aktivnost A505995 – Obnova krova i fasade zgrade Stari grad 92, povećavaju se za 118.317,00 EUR u odnosu na izvorni plan, odnosno planiraju se u sveukupnom iznosu od 180.000 EUR radi dovršetka uređenja krovišta i fasade objekta Stari grad 92.

Program: 5015 Zaštita i spašavanje

A505601 Služenje civilnog vojnog roka

Dodaje se nova aktivnost Služenje civilnog vojnog roka kojom se osiguravaju sredstva za navedene aktivnosti, a koje se financiraju iz državnog proračuna. Sredstva se osiguravaju temeljem Zakona o obrani (izmjene iz 2025. godine) kojim se ponovno uvodi obveza temeljne vojne obuke, odnosno civilne službe za obveznike s prigovorom savjesti i Uredbe o načinu obavljanja i financiranja civilne službe u jedinicama lokalne i područne

(regionalne) samouprave, kojom je propisano da se dio troškova boravka i rada civilnih ročnika podmiruje iz lokalnih proračuna. Potreba za žurnim osiguranjem sredstava proizlazi iz razloga što Općina kao jedinica lokalne samouprave može omogućiti obavljanje civilne službe u svojim upravnim tijelima, komunalnim društvima ili društvu Crvenog križa. Jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave civilnom ročniku za vrijeme obavljanja civilne službe isplaćuje neoporezivu mjesečnu naknadu u iznosu od 170,00 eura. Sredstva za neoporezivu mjesečnu naknadu osiguravaju se u državnom proračunu, a jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave uplaćuju se na temelju njihovog godišnjeg plana dva puta godišnje, u siječnju i u lipnju za tekuću godinu.

Za vrijeme obavljanja civilne službe civilni ročnik ima pravo na zaštitna sredstva i opremu u skladu s aktima primatelja civilnih ročnika u kojem obavlja civilnu službu, koja sredstva treba osigurati općina.

Planirani iznos od 5.400,00 EUR temelji se na procjeni broja obveznika koji će biti upućeni na civilno služenje u trajanju od propisana četiri mjeseca.

Program: 5016 Proširenje groblja

K505980 Proširenje groblja u Lovranu

Planirana sredstva se umanjuju radi potrebe ovog rebalansa. Navedena sredstva se namjeravaju nadoknaditi rasporedom viša iz prethodne godine.

U Lovranu, 13. ožujka 2026.

Općinski načelnik
Bojan Simonič, mag. oec.