

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PRORAČUNA OPĆINE DOBRINJ ZA 2024. GODINU

Prijedlog Proračuna Općine Dobrinj za 2024. i projekcije proračuna za 2025. i 2026. godinu sastavljen je na temelju Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21), Smjernica makroekonomske i fiskalne politike za 2024 godinu, "Uputa za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2024.–2026. godine" Ministarstva financija, Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13 i 1/20) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20).

Prijedlog Proračuna Općine Dobrinj za 2024. godinu sastoji se od:

- općeg dijela prihoda i rashoda proračuna za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu sa prihodima i rashodima na 2. razini računskog plana po ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja,
- posebnog dijela proračuna koji sadrži samo rashode iskazane prema namjeni i korisnicima i projekcije na 2. razini računskog plana,

I

Prijedlog Proračuna Općine Dobrinj za 2024. godinu:

- po razredu (X), skupini (XX) i opisu:

6 PRIHODI POSLOVANJA

61 Prihodi od poreza planirani su na razini ostvarenog u 2023. godini, a sastoje se od:

611 Porez i prirez na dohodak

6111 Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada	1.000.000,00
6112 Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti	102.000,00
6113 Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava	249.000,00
6114 Porez i prirez na dohodak od kapitala	122.000,00
6115 Porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi	150,00
6116 Porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	100,00

613 Porezi na imovinu

6131 Stalni porezi na nepokretnu imovinu	700.700,00
6134 Povremeni porezi na imovinu	1.000.000,00

614 Porezi na robu i usluge

6142 Porez na promet	58.000,00
----------------------	-----------

616 Ostali prihodi od poreza

6162 Ostali prihodi od poreza koje plaćaju fizičke osobe - odnose se na porez umirovljenika	60.000,00
---	-----------

63 Pomoći iz proračuna

633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna	215.000,00
---	-------------------

6331 Tekuće pomoći proračunu - iz županijskog proračuna (za pomoć u ogrjevu)	15.000,00
6332 Kapitalne pomoći iz proračuna (poluukopani spremnici)	200.000,00

64 Prihodi od imovine

641 Prihodi od financijske imovine

6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	150,00
6414 Prihodi od zateznih kamata (po dugovima dužnika zbog zakašnjelih plaćanja)	10.000,00

642 Prihodi od nefinancijske imovine

6421 Naknade za koncesije	53.000,00
6422 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	161.300,00
6423 Prihodi od spomeničke rente	150,00
6429 Ostali prihodi od nefinancijske imovine – naknada za nezakonito izgrađene zgrade u prostoru	13.000,00

65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, po posebnim propisima i naknade

651 Upravne i administrativne pristojbe

6512 Općinske pristojbe i naknade	6.770,00
6512 Grobna naknada	6.640,00
6514 Ostale pristojbe i naknade (turistička pristojba 100.000,00, prenamjena poljoprivrednog zemljišta 8.000,00)	108.000,00

652 Prihodi po posebnim propisima

6522 Prihodi vodnog gospodarstva (8 % vodnog doprinosa koje naplaćuju Hrvatske vode i uplaćuju u proračun može se koristiti samo za održavanje oborinske odvodnje)	2.700,00
6524 Doprinosi za šume (uplaćuju Hrvatske šume za sječū šume)	150,00
6526 Ostali nespomenuti prihodi (sufinanciranje, participacije i slično 5.000,00 i od prodaje grobnica 20.000,00)	25.000,00

653 Komunalni doprinosi i naknade

6531 Komunalni doprinosi	600.000,00
6532 Komunalne naknade	309.481,00

Na području općine Dobrinj nema industrijskih ni privrednih postrojenja,
kao ni hotelskih i turističkih naselja, osim kampova.

66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

6615 Vodna naknada za Hrvatske vode d.d.	27.000,00
--	-----------

68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi

681 Kazne i upravne mjere

6819 Ostale kazne	1.100,00
-------------------	----------

683 Ostali prihodi

6831 Ostali prihodi	25.755,00
---------------------	-----------

7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

71 Prihodi od prodaje zemljišta 600.000,00

72 Prihodi od prodaje stambenih objekata 100,00

9 VLASTITI IZVORI

92 Rezultat poslovanja

9221 Višak prihoda 1.554.484,00

II

3 RASHODI POSLOVANJA

31 Rashodi za zaposlene

311 Plaće (bruto) su planirane za zaposlenih 7 službenika, pročelnicu i načelnika, a planirano je zapošljavanje još najmanje 2 službenika zbog obima poslova.

312 Ostali rashodi za zaposlene planiraju se za godišnje neoporezive nagrade, dar djetetu i naknadu za troškove prehrane.

313 Doprinosi na plaće odnose se na obvezno zdravstveno osiguranje.

32 Materijalni rashodi

321 Naknade troškova zaposlenima

3211 Službena putovanja 700,00

3212 Naknade za prijevoz na posao i s posla 20.000,00

3213 Stručno usavršavanje zaposlenika 1.400,00

3214 Ostale naknade za korištenje osobnog automobila u službene svrhe 4.000,00

322 Rashodi za materijal i energiju

3221 Uredski i ostali materijal 28.800,00

3223 Električna energija i javna rasvjeta 170.000,00

Općina Dobrinj posjeduje veliki broj domova i ostalih zgrada koje koriste kulturne udruge, djeca, mladi i ostali. Od 19 naselja u kojima se svake godine obnavljaju po potrebi stupovi javne rasvjete, puno se gradi novih kuća i zgrada u novim dijelovima naselja, pa time raste i potrošnja energije.

3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje 14.200,00

3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća 3.200,00

323 Rashodi za usluge

3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza 47.250,00

3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja 226.100,00

(bojanja, popravka prozora i krovova na zgradama u općinskom vlasništvu i ostalo)	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	37.750,00
3234 Komunalne usluge (opskrba vodom, odvoz smeća, deratizacija, ceste se održavaju i saniraju asfaltiranjem, održavaju suhozidi i slično)	55.300,00
3235 Zakupnine i najamnine (zakup odlagališta otpada Treskavac općini Vrbnik)	5.310,00
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	27.240,00
3237 Intelektualne i osobne usluge (usluge odvjetnika, geodeta, vještaka, student servisa, nadzor radova, grafičke usluge, čišćenje, ugovori o djelu, autorski honorari i slično)	311.840,00
3238 Računalne usluge	30.300,00
3239 Ostale usluge (grafičke i tiskarske usluge, uređenje prostora - održavanje čistoće i ostalog prema ugovoru s TD Komun, a zelenih površina prema ugovoru s Komunalne usluge Lumin, usluge zaštitara, čišćenje i slično)	683.400,00

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	45.660,00
3292 Premije osiguranja (sastoje se od osiguranja zgrada, opreme, požara, odgovornosti i nesretnih slučajeva na području općine)	11.300,00
3293 Reprezentacija (odnosi se na prigodne proslave povodom raznih svečanosti, dodjela nagrada, poklona poslovnim partnerima i slično)	19.000,00
3294 Članarine (članica smo Udruge općina i Lokalne akcijske grupe Kvarnerski otoci)	2.000,00
3295 Pristojbe i naknade (odnose se na javnobilježničke pristojbe, radio pristojbu, vodnu naknadu i slično)	5.040,00
3296 Troškovi sudskih postupaka	5.400,00
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja Općina Dobrinj ima puno naselja koja održavaju tradicionalne „fešte“ povodom blagdana svetaca zaštitnika, kao i ostalih prigodnih manifestacija, te rashoda protokola.	74.300,00

34 Financijski rashodi

343 Ostali financijski rashodi

3431 Bankarske i usluge platnog prometa	2.700,00
3433 Zatezne kamate	140,00
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi (odnosi se na proračunsku pričuvu)	40.000,00

35 Subvencije

352 Subvencije obrtnicima

(za četiri obrta za čuvanje 18-ero djece predškolske dobi)	77.000,00
--	-----------

353 Subvencije poljoprivrednicima i zadrugama	2.660,00
--	----------

36 Pomoći

363 Pomoći unutar općeg proračuna 743.000,00

Tekuće pomoći unutar općeg proračuna odnose se na Javnu vatrogasnu postrojbu Krk koju sufinanciraju sve jedinice lokalne samouprave na Krku po ključu financiranja u mjesečnim obrocima i TZ Općine Dobrinj kao pomoć za organizaciju manifestacija.

366 Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna

3661 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna 132.800,00
(Odnose se na Dječji vrtić „Katarina Frankopan“ Krk, Područni vrtić “Polje” koji je na području općine Dobrinj i financira se putem ugovora koji je zaključen s Gradom Krkom kao osnivačem. Roditeljska uplata iznosi oko 80 eura, a razliku do ekonomske cijene plaća Općina Dobrinj.)

3662 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna 250.000,00
(odnosi se na sufinanciranje gradnje cesta ŽUC PGŽ)

37 Naknade građanima i kućanstvima

372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna

3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu 178.200,00
(daju se za socijalne pomoći, stipendije, školarine, sufinanciranje udžbenika i dara novorođenoj djeci, sufinanciranja izborne nastave i ostalih slobodnih aktivnosti)

3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi 56.700,00
(sufinanciranje je prijevoza učenika, srednjoškolaca i studenata, te pomoć i njega u kući starijim i nemoćnim osobama)

38 Ostali rashodi

381 Tekuće donacije

3811 Tekuće donacije u novcu 309.950,00
daju se Crvenom križu, Turističkoj zajednici otoka Krka, Vatrogasnoj zajednici otoka Krka, raznim kulturnim društvima, sportskim društvima i ostalima po potrebama i zahtjevima prema programima javnih potreba te sklopljenih ugovora s korisnicima

382 Kapitalne donacije

3821 Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama 100.000,00

386 Kapitalne pomoći odnose se na nabavu opreme za komunalno poduzeće „Komun“ u vlasništvu, „Ponikve voda“ za otplatu kamate za kredit projekta odvodnje i „Smart island Krk“ za otplatu kredita za EKI instalacije. 195.600,00

4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine

411 Materijalna imovina - zemljište 123.000,00

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

421 Građevinski objekti

4212 Poslovni objekti	166.000,00
4213 Ceste i ostali prometni objekti	517.000,00
4212 Ostali građevinski objekti	1.551.950,00

422 Postrojenja i oprema

4221 Uredska oprema i namještaj	20.700,00
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	16.100,00
4226 Sportska i glazbena oprema	30.000,00
4227 Ostala oprema	131.000,00

423 Prijevozna sredstva

4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	4.100,00
--	----------

426 Nematerijalna proizvedena imovina odnosi se na prostorne planove

4263 Umjetnička, literarna i znanstvena djela	13.000,00
---	-----------

III

5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

53 Izdaci za dionice i udjele u glavnicima

532 Dionice i udjeli u glavnicima trgovačkih društava u javnom sektoru odnose se na udjele trgovačkih društava u su/vlasništvu.

5321 Dionice i udjeli u glavnicima trgovačkih društava u javnom sektoru	157.000,00
--	------------

54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova

542 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru odnosi se na otplatu kredita HBOR-a za rekonstrukciju javne rasvjete.

5422 Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru	45.000,00
--	-----------

IV

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA

- U prilogu je po pojedinom programu

V

IZVORI FINANCIRANJA OPĆINE DOBRINJ

- 1 Opći prihodi i primici
- 11 Opći prihodi i primici

- 3 Prihodi za posebne namjene
- 32 Prihodi od spomeničke rente
- 33 Ostali prihodi za posebne namjene (prenamjena poljoprivrednog zemljišta)
- 331 Komunalni, šumski doprinosi i grobnice
- 332 Komunalne i grobne naknade, koncesije
- 335 Vodni doprinos
- 336 Naknada za nezakonito izgrađene zgrade
- 337 Turistička pristojba

- 4 Pomoći
- 41 Pomoći EU
- 411 Kapitalne pomoći EU
- 42 Ostale pomoći
- 422 Tekuće pomoći iz županijskog proračuna
- 423 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna

- 6 Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja
- 61 Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja

- 7 Namjenski primici od zaduženja
- 71 Namjenski primici od zaduženja

VI

IZVJEŠTAJI O ZADUŽIVANJU

Općina Dobrinj se tijekom 2022. godine zadužila kod Hrvatske banke za obnovu i razvoj, prema programu „Promicanje energetske učinkovitosti i obnovljivih izvora energije“ – „Rekonstrukcija - energetska obnova dijela javne rasvjete Općine Dobrinj“, za povećanje učinkovitosti sustava javne rasvjete, u iznosu od 2.381.048,75 kuna / 316.019,48 eur-a., od čega je korišteno 202.031,08 eura. Otplata kredita planirana je s počekom od 6 mjeseci, u iznosu od 45.000,00 eur-a, te je dug glavnice na 31.12.2024. godine planiran na iznos od 157.031,08 eur-a.

Jamstvo je dano komunalnom društvu u suvlasništvu s drugim jedinicama lokalne samouprave na otoku Krku „Ponikve voda“ d.o.o. Krk za „EU Projekt prikupljanja, odvodnje i pročišćavanje otpadnih voda na otoku Krku“, za dio koji se odnosi na općinu Dobrinj po postotku udjela u vlasništvu.

Dana je suglasnost „Smart island Krk“ d.o.o. za kredit za izgradnju elektroničke komunikacijske infrastrukture otoka Krka.

REDNI BROJ	DATUM ODLUKE VLADE RH	DATUM UGOVORA	NAZIV FINANCIJSKE INSTITUCIJE	NAZIV KORISNIKA	VALUTA	EURO	DOSPIJEĆE
1	2	3	4	5	6	7	9
1.	29.05.2017.	22.08.2017.	Hrvatska banka za obnovu i razvitak	Ponikve voda d.o.o. Krk	EURO	1.228.969,40	2030
2.		26.1.2022.	Hrvatska banka za obnovu i razvitak	Općina Dobrinj	EURO	316.019,48	
DANA SUGLASNOST ZA ZADUŽIVANJE							
1.		17.06.2020.	Erste banka	Ponikve eko otok Krk d.o.o.	EURO	837.135,57	2027

VII

PRORAČUNSKA PRIČUVA

Proračunska pričuva planirana je u iznosu od 40.000,00 eura, a može se koristiti samo za posebne okolnosti poput elementarne nepogode i slično.

Općinsko vijeće Općine Dobrinj
 Predsjednik:
 Dino Turčić v.r.