**Obrazloženje Izmjena i dopuna Proračuna Općine Janjina za 2023. godinu**

**OPĆI DIO**

Proračun se sastoji od općeg dijela, posebnog dijela i obrazloženja. Prema prijašnjem Zakonu, proračun se sastojao od općeg dijela, posebnog dijela i plana razvojnih programa. Novim Zakonom obrazloženje postaje sastavni dio proračuna.

Ovim prijedlogom izmjena i dopuna Proračuna Općine Janjina za 2023. godinu planiraju se prihodi i primici u iznosu od 780.081,00 eura te rashodi i izdaci u iznosu 664.440,00. Razlika je višak od 115.641,00 eura koja planira utrošiti u narednim godinama .

 **A PRIHODI I PRIMICI**

Prihodi i primici Proračuna za 2023. godinu prema ekonomskoj klasifikaciji obuhvaćaju prihode poslovanja, prihode od prodaje nefinancijske imovine, te primitke od financijske imovine i zaduživanja.

Izmjenama i dopunama Proračuna planirani su prihodi poslovanja u iznosu 779.881,00 eura

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su bili u iznosu 66.620,00 eura a sada se planira smanjenje u iznosu 66.420,00 eura i iznose 200,00 eura, a odnose se na prihod od prodaje stanova sa stanarskim pravom koje raspodjeljuje Domouprava Dubrovnik.

Rashodi poslovanja su iznosili 430.290,00, eura a sada se planiraju viši za 34.660,00 eura u iznosu 464.950,00 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su iznosili 521.110,00 eura, sada se planiraju niže za 323.280,00 u iznosu 197.830,00 eura.

Sa razlikom prihoda nad rashodima u iznosu 115.641,00 eura, planira se pokriće preostalih obveza, čime se proračun uravnotežuje

**Skupina 61**- Prihodi od poreza su najznačajnija vrsta prihoda u Proračunu Općine Janjina, a izmjenama i dopunama za 2023. godinu planirani su više od prethodnog proračuna za 94.810,00 eura i iznose 339.350,00 eura . Unutar poreznih prihoda najznačajniji su porezi na imovinu koji su planirani za 2023. u iznosu 207.000,00 eura i odnose se na porez na promet nekretnina i porez na kuće za odmor. Porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih povećan je za 138,70% te je planiran novi iznos od 6.350,00 eura. Porez i prirez na dohodak planirani su u iznosu 126.000,00 eura s tim da Općina nema obračun prireza.

**Skupina 63**–Pomoći iz inozemstva i subjekata unutar općeg proračuna planirani su u visini 245.400,00 eura. U strukturi na podskupinama računa sve je planirano na: **633** Pomoći proračunu iz drugih proračuna – 245.400,00 eura, a odnose se na tekuće i kapitalne pomoći općinskom proračunu. Podskupina **634** Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – u cijelosti se briše jer nije ostvaren prihod.

**Skupina 64** - Prihodi od imovine planiraju se u iznosu od 14.741,00 eura. Odnose se na Naknadu za koncesiju na pomorskom dobru, prihodi od zakupa poslovnih objekata, ostali prihodi od nefinancijske imovine –HAKOM i prihodi od legalizacije – 14.740,00 te 1,00 euro na prihod od kamata.

**Skupina 65** - Prihodi od administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima i naknada planiraju se u iznosu od 63.470,00 eura. Najznačajniji dio ovih prihoda su prihodi od komunalne naknade 21.000,00 eura i komunalnog doprinosa 26.510,00 eura. Prihodi od turističkih i upravnih pristojbi planiraju se u iznosu od 15.000,00 eura te prihodi od ostalih pristojbi u iznosu od 960,00 eura.

|  |
| --- |
| **Skupina 66** - Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija planirani su u iznosu od 111.200,00 eura i u cijelosti se odnose na prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga – usluga odvoza komunalnog otpada. |

**Skupina 68** – Kazne, upravne mjere i ostali prihodi planirani su u iznosu od 5.720,00 eura

**Skupina 72** - Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 200,00 eura a odnose se na prihod od prodaje stanova sa stanarskim pravom koje raspodjeljuje Domouprava Dubrovnik.

**B. RASHODI I IZDACI**

Prijedlogom Proračuna Općine Janjina za 2023. godinu planiraju se rashodi i izdaci u iznosu od 664.440,00 eura. Od tog iznosa, iznosi od 464.950,00 eura se odnosi na rashode poslovanja, a 197.830,00 eura na rashode za nabavu nefinancijske imovine

**Skupina 31** - Rashodi za zaposlene u općinskoj upravi planirani su u visini 109.910,00 eura. Rashodi za zaposlene planirani su u bruto iznosu, uvećanom za minuli rad za 0,5% godišnje u ukupnom iznosu bruto plaća 85.680,00 eura, doprinosi na plaću u iznosu 14.460,00 eura i materijalnim pravima u iznosu 9.770,00 eura

**Skupina 32** - Materijalni rashodi u općini planirani su u iznosu od 236.970,00 eura. Na skupini 32, najznačajniji iznos se odnosi na usluge 147.880,00 eura, a unutar usluga najznačajniji iznos se odnosi na komunalne usluge (41.670,00) i usluge tekućeg i investicijskog održavanja (55.780,00).

Struktura materijalnih rashoda na razini Općine Janjina sastoji se od naknada troškova zaposlenima: naknade za prijevoz, smještaj, dnevnice, seminari u iznosu 5.220,00 eura, rashoda za materijal i energiju: uredski materijal, električna energija i drugi energenti te sitni inventar i auto gume u iznosu 66.920,00 eura, rashoda za usluge: telefona, pošte i prijevozaa, održavanje javnih površina, nerazvrstanih cesta, građevinskih objekata i druge komunalne infrastrukture i ostale usluge u iznosu 147.880,00 eura i ostalih rashoda poslovanja: naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela i povjerenstava, premije osiguranja imovine, reprezentacije, članarine i dr. u iznosu 16.950,00 eura.

**Skupina 34** - Financijski rashodi koji uključuju otplatu kamata te usluge banaka i platnog prometa. Planiraju se u iznosu 7.200,00 eura, od toga se iznosa 20,00 eura odnosi na otplatu kamata za primljene kredite (kupnja poslovnog auta) te ostale financijske rashode u iznosu 7.180,00 eura.

**Skupina 35** - Rashodi za subvencije planirani su u iznosu od 1.590,00 eura. Subvencije obuhvaćaju rashodi za subvencioniranje obrtnika – sufinanciranje rada ljekarne.

**Skupina 36** – Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna – planirane su u iznosu 20.290,00 eura. Planirane su tekuće pomoći za rad dječjeg vrtića, ogranak Orebić i pomoći Osnovnoj školi Janjina.

**Skupina 37** - Naknade građanima i kućanstvima planiraju se u visini 14.500,00 eura, a odnose se na jednokratne novčane pomoći socijalno ugroženim osobama, naknade roditeljima za novorođenu djecu i naknade vjenčanima za novosklopljeni brak i te božićnice umirovljenicima

**Skupina 38** - Ostali rashodi planiraju se u iznosu od 74.490,00 eura. U strukturi ostalih rashoda čine ih tekuće donacije, a odnose se na organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja , donacije udrugama u zdravstvu, udrugama u sportu i ostalim udrugama, i druge donacije.

**Skupina 42** – Ukupni rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 197.830,00 eura, a odnose se na radove na građevinskim objektima u okviru planiranih projekata: asfaltiranje nerazvrstanih cesta (77.800,00), proširenje i modernizacija javne rasvjete (64.040,00), uređenje groblja (18.310,00), izrada prostornih i urbanističkih planova i druge dokumentacije potrebne za gradnju objekata komunalne infrastrukture (25.590,00), dodatna ulaganja na imovini i nabavu druge opreme (12.090,00).

**Skupina 54** - Izdaci u visini 1.660,00 eura planirani su za otplatu glavnice za leasing za kupnju osobnog (poslovnog) automobila

**C.PRENESENI VIŠAK/MANJAK PRORAČUNA**

Očekivani višak proračuna na dan 31.12.2023. godine je u visini od 115.641,00 eura koji se planira utrošiti u narednim godinama.

**POSEBNI DIO RASHODI I IZDACI PO PROGRAMIMA, AKTIVNOSTIMA I PROJEKTIMA**

Razdjel Jedinstveni upravni odjel

Planiranim Programima, aktivnostima i projektima, osigurava se rad općinskih tijela, te se ispunjavaju zakonima propisane obveze općine, u skladu sa raspoloživim financijskim sredstvima. Osim zakonom propisanih obveza, Općina Janjina je donijela i niz svojih odluka kojima se poboljšavaju i unapređuju uvjeti života/rada građana i obitelji sa posebnom brigom o djeci predškolskog uzrasta, obitelji, fizičkih i pravnih osoba, neprofitnih organizacija, vjerskih zajednica i dr. subjekata koji djeluju na području općine, odnosno pružaju svoje usluge na području općine.

Rashodi unutar Razdjela jedinstveni upravni odjel planiraju se u iznosu 664.640,00 eura.

Rashodi javne uprave i administracije su 149.300,00 eura kojima se planiraju potrebna sredstva za financiranje redovne djelatnosti jedinstvenog upravnog odjela (138.110,00), financiranje rada općinskog vijeća (960,00), proslava dana Općine (2.720,00), nabava uredske opreme i računalnih programa (5.830,00) te kupnja automobila (1.680,00 – preostali iznos povrata glavnice i kamate).

Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja – 28.000,00 kao tekuće donacije DVDu.

Prostorno planiranje u unapređenje stanovanja 3.940,00 – konačni prijedlog izmjena i dopuna prostornog plana.

Poticanje razvoja turizma – 25.890,00, od toga sufinanciranje rada Turističke zajednice Janjina 21.520,00 i WIFI oprema 4.370,00.

Zaštita okoliša – 113.840,00 a odnosi se na prikupljanje i odvoz komunalnog otpada.

Održavanje komunalne infrastrukture iznosi 177.060,00, a odnosi se na održavanje nerazvrstanih cesta (83.910,00), održavanje javne rasvjete (12.130,00), održavanje javnih površina (43.050,00), električnu energiju za javnu rasvjetu (31.230,00) te održavanje vodovodne infrastrukture 6.740,00 eura.

Izgradnje komunalne infrastrukture je 99.440,00 eura, a sadrži saniranje ulica i cesta (750,00), modernizaciju javne rasvjete (4.500,00). proširenje mreže javne rasvjete (59.810,00), uređenje groblja na području Općine (18.310,00) projekt za izgradnju vodovoda Osobjava (4.140,00) te učešće u projektu aglomeracije Janjine 11.930,00 eura.

Promicanje kulture ove godine odnosi se na pokriće materijalnih rashoda doma kulture u Janjini i čitaonice u Osobjavi (1.180,00).

Razvoj civilnog društva – 24.870,00 za sufinanciranje rada udruga građana.

Očuvanje i unapređenje zdravlja planirano je u iznosu 5.030,00 a odnosi se na sufinanciranje rada ambulante (620,00), laboratorija (2.820,00) te ljekarne (1.590,00).

Rashodi za predškolski odgoj odnose se na sufinanciranje rada dječjeg vrtića, ogranak Orebić (20.190,00) , a za Osnovnu školu planirani su u iznosu 1.200,00 eura .

Socijalna skrb provodi se kroz programe demografske obnove (1.990,00), sufinanciranja prijevoza đaka i studenata (5.790,00), pomoć obiteljima slabijeg materijalnog statusa (1.670,00) te božićnice umirovljenicima (5.050,00).