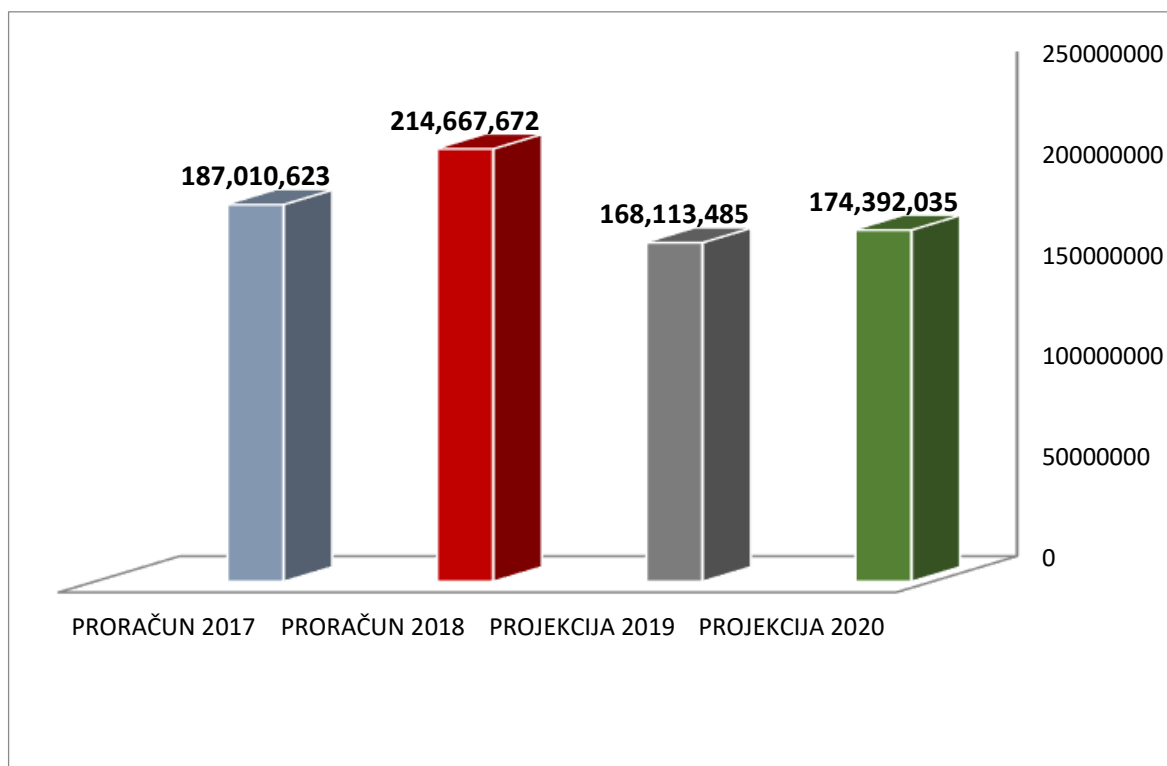


OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA GRADA OPATIJA ZA 2018. I PROJEKCIJE ZA 2019. I 2020.GODINU

Proračun Grada Opatije za 2018. godinu te projekcija za 2019. i 2020.godinu predlaže se u visini kako slijedi:



Glavne odrednice Proračuna i Projekcije usklađene su sa strateškim ciljevima Grada definiranim usvojenom Strategijom razvoja Grada Opatije 2014.-2020. (Održivi razvoj, očuvanje i optimalna alokacija resursa i briga za njihovo očuvanje; Uspješno gospodarstvo temeljeno na turizmu najviše kategorije s cjelogodišnjim poslovanjem; Visoka kvaliteta života stanovništva i dobri uvjeti rada zaposlenika).

Proračunom i Projekcijom je u bitnome planiran **nastavak značajnih ulaganja Grada u kapitalne investicije** prvenstveno u dovršetak izgradnje Dječjeg vrtića kao i projekata revitalizacije kulturne baštine koji se financiraju putem Urbane aglomeracije Rijeka (Amerikanski vrtovi, rasadnik u parku Angiolina te sanacija i uređenje Ville Angiolina). Pored toga ovim prijedlogom planirana je rekonstrukcije nogometnog igrališta i početak izgradnje vatrogasnog doma. Predloženim Proračunom se nastavljaju ulaganja u komunalnu infrastrukturu (izgradnja novih te sanacija i uređenje postojećih prometnica, uređenje obalne šetnice i javnih plaža, širenje sekundarne mreže vodoopskrbe i odvodnje otpadnih voda...). Bitno je istaknuti da je **Proračunom za 2018.godinu planirana otplata kredita za izgradnju KTC-a uzimanjem novog kredita što će smanjiti buduće izdatke na ime kamata**. Naime, stanje na tržištu kapitala trenutno omogućava povoljnije zaduživanje i to u kunama budući su kamate koje se postižu na tržištu niže od kamata kada je kredit ugovaran. I nadalje se ulaže u prostorno plansku dokumentaciju te posebice na projekte koji se planiraju aplicirati na EU i nacionalne fondove.

Prijedlogom Proračuna kod javnih potreba **značajno su povećana izdvajanja u predškolskom odgoju** (povećanje broja djelatnika DV, promjena plaćanja cijene vrtića, povećanje koeficijenata djelatnika,...), **osnovnoškolskom i srednje školskom obrazovanju** (nabavka udžbenika, veći broj stipendija) te **posebice kod socijalnih prava i drugih potpora stanovništvu** (povećane pomoći umirovljenicima, povećane mjere za poticanje nataliteta). Također se nastavlja s potporama gospodarstvu kroz **Program poticanja zapošljavanja i razvoja poduzetništva za koji se planira više sredstava**

radi povećanja pojedinačnih potpora. Osim toga, planiran je početak rada Start up inkubatora za kreativni turizam koji će biti smješten u vili Antonio i koji bi trebao postati važan segment razvoja poduzetništva u Gradu ali istovremeno i centar okupljanja i razmjena ideja za mlade. S tim u vezi treba naglasiti da se u 2018.godini očekuje formiranje Savjeta mladih Grada Opatije čiji će članovi, vjerujemo, aktivno participirati u osmišljavanju i realizaciji programa za mlade. Proračunom za 2018. su stoga planirana i sredstva za izradu Lokalnog programa za mlade.

Prijedlogom Proračuna i Projekcije sredstva za plaće i naknade zaposlenika Gradske uprave i Proračunskih korisnika planirana su na osnovi važećeg kolektivnog ugovora odnosno bez povećanja osnovice za plaće uz **povećanje sredstava za plaće u Gradskoj knjižnici radi primjene novih koeficijenata.** U bitnome se ne planira značajno povećanje broja zaposlenih u odnosu na 2017.godinu. Iznimka je Dječji vrtić kod koga se planira povećanje broja djelatnika po otvaranju novog objekta radi povećanja broja skupina te primjene važećeg pedagoškog standarda.

Također je bitno istaknuti da su kao i prošle godine, u Proračunu Grada u cijelosti uključeni financijski planovi Proračunskih korisnika Grada Opatije (Dječji vrtić, OŠ R.K.Jeretov, Gradska knjižnica, JVP Opatija, Ustanova Festival Opatija te Mjesni odbori) odnosno u Proračunu su prikazani vlastiti prihodi proračunskih korisnika te rashodi proračunskih korisnika koji se financiraju iz tih prihoda. **Bitno je reći da planirani znatno niži vlastiti prihodi Dječjeg vrtića Opatija uzimajući u obzir primjenu Odluke o cijeni vrtića koju je u srpnju 2017. usvojilo Gradsko vijeće.**

Konačno, Proračunom i projekcijom **nisu planirana povećanja javnih davanja u nadležnosti Grada niti ponovno uvođenje poreza na potrošnju** (gradski porezi, komunalna naknada, komunalni doprinos, spomenička renta), a ostali prihodi planirani su na osnovi važećih zakonskih propisa koji reguliraju visinu i raspodjelu zajedničkih prihoda proračuna (porez na dohodak i koncesije). Na osnovi navedenog nije moguće očekivati značajni porast navedenih prihoda iako su izdavanja za javne potrebe, koje se u bitnome financiraju upravo iz prihoda od poreza, značajno povećana. Jedini oblik poreza koji je teško mjerljiv, a koji ponajprije ovisi o tržištu, jest porez na promet nekretnina. Kod ove skupine poreza tako se predlaže značajno povećanje u odnosu na 2017.godinu uzimajući u obzir trenutnu aktivnost tržišta ali i uslijed očekivane prodaje nekih vrijednijih objekata kao primjerice hotela Belvedere ili Vile Munz koji se nalaze u stečajnom postupku. Prihodi od poslova naplate parkiranja i korištenja parkirnih mjesta planirani su uz očekivano plaćanje naknade i od strane gradske tvrtke Opatija 21 d.o.o. kojoj su povjereni poslovi organizacije parkiranja od mjeseca ožujka 2018.godine.

Uzimajući u obzir ukupno planiranu visinu **Proračuna za 2018.godinu** isti je u odnosu na ovogodišnji Proračun viši za 14,8% prvenstveno iz razloga što se značajan udio u Proračunu za 2018.godinu odnosi na kredit za refinanciranje kredita za izgradnju KTC-a. Kada bi se uspoređivao prijedlog Proračuna za 2018.godinu s važećim Proračunom za 2017.godinu bez sredstava kredita, Proračun za 2018.godinu bio bi u odnosu na 2017. niži za 6%.

Budući se Proračun donosi za trogodišnje razdoblje, neki od Projekcijom planiranih kapitalnih projekata koji su dio ciljeva i prioriteta Grada, nije planiran u ukupnoj vrijednosti unutar iste proračunske godine već u skladu s očekivanim početkom i trajanjem radova kroz dvije ili više proračunskih godina. Nadalje, u odnosu na važeću projekciju, početak i dovršetak realizacije dijela planiranih kapitalnih investicija je pomaknut. Tako je početak realizacije izgradnje III ceste pomaknut sa 2018. na 2019.godinu, a početak izgradnje vatrogasnog doma s 2018. na 2020.godinu radi potrebnih usklađenja s ostalim dionicima vezanim uz osiguravanje izvora financiranja.

I PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici Proračuna za 2018. prema ekonomskoj klasifikaciji obuhvaćaju **prihode poslovanja, prihode od prodaje nefinancijske imovine te primitke od financijske imovine i zaduživanja,** a isti su planirani su kako slijedi:

PRIHODI I PRIMICI	PRORAČUN	PRORAČUN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA
	2017	2018	2019	2020
UKUPNO	187,010,623	214,667,672	168,113,485	174,392,035
1. PRIHODI POSLOVANJA	120,547,111	147,847,181	142,578,065	141,343,379
2. PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	15,961,184	28,320,491	25,535,420	33,048,656
3. PRIMICI OD FIN. IMOVINE I ZAD.	32,367,832	38,500,000	0	0
4. PRENESENA SREDSTVA PR.GOD.	18,134,496	0	0	0

1. Prihodi poslovanja obuhvaćaju sljedeće vrste prihoda:

1a) Prihodi od poreza obuhvaćaju poreze koji su isključivi prihod Grada Opatije propisani Odlukom o porezima i to: porez na korištenje javnih površina, porez na kuću za odmor (15 kn po m2 godišnje) i prerez porezu na dohodak (7,5%) te poreza koji su zajednički prihodi proračuna Grada, Županije i Državnog proračuna (porez na dohodak - grad 60%) odnosno proračuna Grada i Državnog proračuna (porez na promet nekretnina – Grad 100%). U odnosu na 2017.godinu Grad više ne ostvaruje prihode od dijela poreza koji je Zakonom odnosno Odlukom Gradskog vijeća ukinuti (porez na tvrtku (1.000 kn za male poduzetnike, 2.000 kn za velike, porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića od 3%).

1b) Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima, u koje se ubrajaju prihodi od komunalne naknade i komunalnog doprinosa, upravne pristojbe i boravišna pristojba, te ostali prihodi po posebnim propisima (doprinos za šume, vodni doprinos, sufinanciranje gradnje od strane privatnih investitora, sufinanciranja cijene vrtića, marende i produženog boravka u OŠ od strane roditelja).

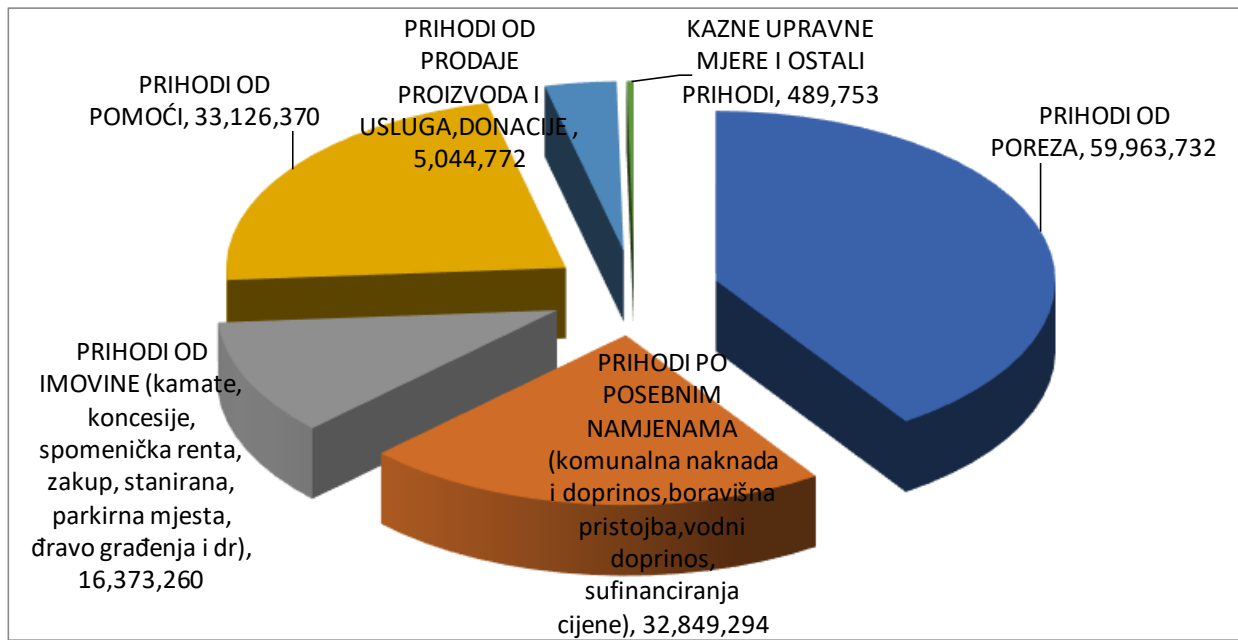
1c) Prihodi od imovine čine prihodi od financijske imovine (kamate na oročena sredstva i zatezne kamate) i prihodi od nefinancijske imovine (koncesije, koncesijska odobrenja, zakup poslovnog prostora, najam stambenog prostora, pravo građenja, spomenička renta, naknada za prekomjerno opterećenje nerazvrstanih cesta, legalizacija objekata).

1d) Prihodi od pomoći uključuju prihode od pomoći međunarodnih institucija i tijela EU (sredstva povučena od raznih Fondova EU), pomoći iz drugih proračuna (sufinanciranje rada JVP, Dječjeg vrtića, Knjižnice od strane drugih općina, pomoći iz županijskog proračuna za kapitalna ulaganja, pomoći PGŽ, Fond za zaštitu okoliša, Ministarstva i dr), pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije (ovise o visini ostvarenog dijela prihoda od poreza na dohodak za decentralizirane funkcije te Uredbe Vlade RH o rasporedu sredstava za decentralizirane funkcije odnosno iznos određen za financiranje minimalnih standarda osnovnoškolskog obrazovanja i vatrogastva) te pomoći proračunskim korisnicima iz nenadležnog proračuna (obuhvaćaju sredstva općina, gradova i ministarstava namijenjenih programima i projektima gradskih proračunskih korisnika).

1e) Prihodi od prodaje proizvoda i usluga i donacija sastoje se iz prihoda od pruženih usluga (prihodi koje ostvaruje Grad na ime zaračunavanja režijskih troškova korisnicima kao i prihodi od usluga koje ostvaruju proračunski korisnici), prihodi od tekućih donacija obuhvaćaju donacije pravnih ili fizičkih osoba za provedbu određenih programa (npr. donacija ZABE za programe Festivala Opatija) Grada ili Proračunskih korisnika te prihodi od kapitalnih donacija koji obuhvaćaju donacije za realizaciju kapitalnih projekata (npr. planirana sredstva Talijanske unije za gradnju novog dječjeg vrtića, sredstva koje APN uplaćuje Gradu za komunalnu infrastrukturu i dr).

1f) Prihodi od kazni, upravnih mjera i ostalih prihoda obuhvaćaju uglavnom prihode koje se ostvare naplatom kazni te upravnih mjera radi povrede odredbi zakona ili gradskih odluka koje provodi komunalno i prometno redarstvo Grada.

Prihodi poslovanja za 2018.godinu planirani su kako slijedi:



Unutar prihoda poslovanja predviđa se ukupno povećanje u odnosu na 2017.godinu (+22,65%). Tako se značajno povećanje prihoda planira kod poreznih prihoda (+23,5%) prvenstveno kod poreza na promet nekretnina (radi očekivanog daljnjeg rasta prometa nekretninama). Kod poreza i prireza na dohodak povećanje se predlaže prvenstveno radi izmjena Zakona koji donosi nešto drugačiju raspodjelu poreza na dohodak (+4,85%). Također se planira i povećanje kod poreza na kuće za odmor uslijed sređivanja evidencija, utvrđivanja novih obveznika i mjerama naplate (+4,38%). U 2019. i 2020.godini planira se postepeni porast prihoda od poreza i prireza na dohodak što je vezano uz projekcije povećanja zaposlenosti i dohotka građana dok se kod ostalih poreza na planira značajnije odstupanje u odnosu na 2018.godinu. Valja istaknuti da fiskalni kapacitet Grada Opatije teško da može biti značajno viši u uvjetima postojećeg poreznog sustava čak i uz primjerice vraćanje poreza na potrošnju ili povećanja prireza.

U okviru Upravnih i administrativnih te komunalnih prihoda planira se neznatno smanjenje u odnosu na 2017.godinu (-2,8%). Unutar istih je planirano povećanje boravišne pristojbe (uslijed planiranog povećanja broja gostiju), zatim povećanje prihoda od komunalnog doprinosa te blago povećanje komunalne naknade (sređivanje evidencija, utvrđivanje novih obveznika i mjere naplate). S druge se strane smanjuju ostali prihodi po posebnim namjenama te prihodi proračunskih korisnika od sufinanciranja usluga što se prvenstveno odnosi na niže prihode od roditelja u cijeni vrtića. Ističemo da se vezano uz raspored prihoda od boravišne pristojbe uz Proračun donosi Program utroška boravišne pristojbe te da je ovim prijedlogom Proračuna ista raspoređena u najvećoj mjeri za programe TZ Grada Opatije i TZ Ičići (1.601.000 kn), a manjim dijelom (70.000 kn) za održavanje plaže Ičići.

Najveće povećanje u apsolutnom iznosu u okviru prihoda poslovanja i postotku planira se kod Prihoda od pomoći i to prvenstveno u dijelu planiranih kapitalnih pomoći EU za realizaciju projekata u sklopu Urbane aglomeracije Rijeka.

Kod Prihoda od prodaje proizvoda i usluga planira se smanjenje u odnosu na 2017.godinu (-54%) i to prvenstveno u dijelu kapitalnih donacija. Naime u 2017.godini u ovoj skupini prihoda planirana su sredstva Talijanske unije za sufinanciranje gradnje dječjeg vrtića i koja su u 2018. znatno niža u skladu s planiranim troškovima gradnje. U 2019. i 2020.godini nisu planirane značajne izmjene u okviru ove skupine prihoda.

Kod ostalih prihoda poslovanja ne planiraju se značajna odstupanja u odnosu na 2017.godinu.

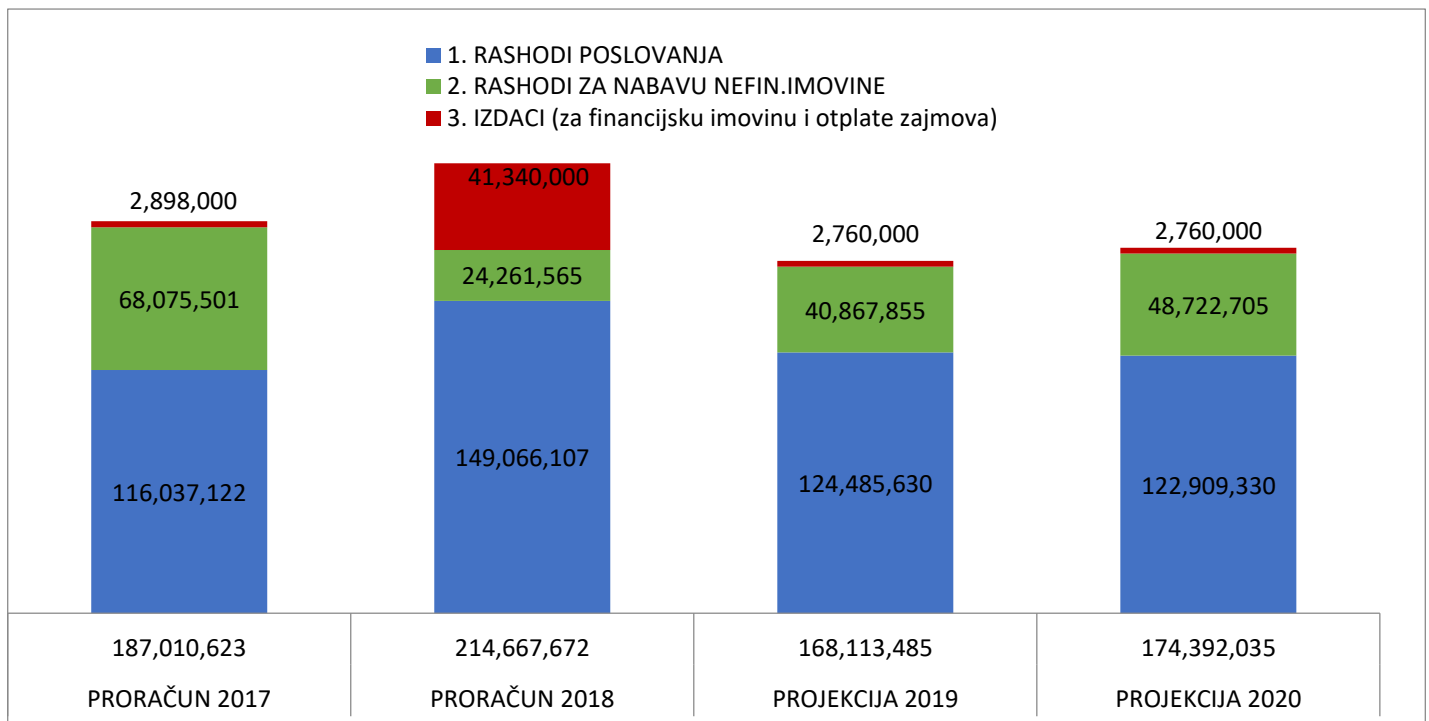
2. Prihode od prodaje nefinancijske imovine sačinjavaju:

Prihodi od prodaje zemljišta, stambenih ili poslovnih objekata, prijevoznih sredstava i drugih oblika nefinancijske imovine. **Prihodi od prodaje imovine** planirani su znatno viši u odnosu na 2017.godinu. Planirani iznos temelji se na okvirnim ili izrađenim procjenama vrijednosti nekretnina za koje se planira prodaja pa se tako u 2018.godini između ostalog planira prodaja zemljišta s dijelom objekta u Iki (bivša tvornica) kao i sadašnje zgrade dječjeg vrtića u Opatiji. Naglašavamo da je prodaja navedenih objekata bila planirana i važećom projekcijom kao i planom upravljanja imovinom Grada. U 2019.godini prihodi od prodaje imovine planiraju se za 4% niže u odnosu na 2018.godinu, a u 2020.godini 21% više u odnosu na 2019.godinu.

3. Primici od financijske imovine i zaduživanja obuhvaćaju primitke od zaduživanja odnosno kredita za refinanciranje kredita za izgradnju Kulturno-turističkog centra i povrate glavnica danih zajmova i depozita. Naime, kako smo naveli u uvodu, **Proračunom za 2018.godinu planirana je otplata kredita za izgradnju KTC-a uzimanjem novog kredita što će smanjiti buduće izdatke na ime kamata.** Naime stanje na tržištu kapitala trenutno omogućava povoljnije zaduživanje i to u kunama budući su kamate koje se postižu na tržištu niže od kamata ugovorenih kada je kredit uziman. Projekcijom za 2019. i 2020.godinu nisu planirani primici od financijske imovine i zaduženja.

II RASHODI I IZDACI

Rashodi i izdaci Proračuna prema ekonomskoj klasifikaciji obuhvaćaju **rashode poslovanja, rashode za nabavu nefinancijske imovine te izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova, a isti su za razdoblje 2018.-2020. planirani kako slijedi:**



1. Rashodi poslovanja obuhvaćaju

1a) Rashodi za zaposlene čine Rashodi za plaće (sredstva za plaće djelatnika gradske uprave i svih gradskih ustanova-proračunskih korisnika), Doprinosi za plaće (planirane obveze na ime doprinosi iz i na plaće), te ostali rashodi za zaposlene (rashodi za materijalna prava temeljem važećeg kolektivnog ugovora)

1b) Materijalni rashodi obuhvaćaju rashode za usluge (planirana sredstva za održavanje komunalne infrastrukture, najam sportske dvorane, rashodi za tekuće i investiciono održavanje, zdravstvene i veterinarske usluge, usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge promidžbe i informiranja, intelektualne i osobne usluge, računalne i ostale usluge), naknade

troškova zaposlenima (izdaci za službena putovanja, naknade za prijevoz za dolazak na posao i s posla, stručno usavršavanje zaposlenima i ostale naknade za potrebe stručnih službi Grada i proračunskih korisnika), Rashodi za materijal i energiju (troškovi za energiju, uredski materijal, sitni inventar i auto gume, službena i radna odjeća). Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (izdaci u projektima koji se financiraju iz EU fondova) te Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (troškovi suradnje s drugim JLS u zemlji i inozemstvu, javna priznanja, troškovi Ureda Grada, troškovi Komisije za pitanje boraca...)

1c) U okviru Financijskih rashoda planirane su obveze na ime kamata (kreditno zaduženje za kulturno turistički centar) te rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa Grada i proračunskih korisnika

1d) Rashodi za Subvencije obuhvaćaju Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru (subvencije za obavljanje javnog prijevoza putnika planirane na osnovi zaključenih ugovora s Autotrolejom d.o.o. Rijeka i to za županijske i gradske linije) te Subvencije trgovačkim društvima izvan javnog sektora (sredstva za poticanje razvoja poduzetništva i zapošljavanja)

1e) Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg čine tekuće pomoći unutar općeg proračuna i proračunskim korisnicima drugih proračuna (troškovi smještaja djece u vrtićima drugih JLS, sufinanciranje stipendija za Grad Vukovar, sufinanciranje produženog boravka u školi Lovran, sufinanciranje rada Hrvatskog muzeja turizma) te kapitalnih pomoći (kapitalna ulaganja Hrvatskog muzeja turizma)

1f) Naknade građanima i kućanstvima obuhvaćaju rashoda na ime pomoći i naknada iz Socijalnog programa i zdravstvene zaštite.

1g) Ostale rashode sačinjavaju: Kapitalne pomoći (obveze po danim jamstvima KD Komunalac za sufinanciranje ulaganja u gradnju vodnih građevina, sredstva za TD Opatija 21 d.o.o namijenjena za otplatu kredita za gradnju sportske dvorane, sredstva za otplatu kredita TD Komunalac za kupnju zemljišta u Jurdanima, ulaganja u Amerikanske vrtove i rasadnik Angiolina), Tekuće donacije (sredstva za rad udruga i drugih pravnih i fizički osoba u okviru Programa Ureda Grada, Programa osnovnoškolskog obrazovanja, srednjoškolskog i ostalog obrazovanja, Kulture, Sporta, Tehničke kulture, Socijalnog programa i zdravstvene zaštite te Programa protupožarne zaštite). Kapitalne donacije obuhvaćaju donacije neprofitnim organizacijama te građanima i kućanstvima za kapitalna ulaganja, a Rashodi za penale, kazne i naknade šteta odnose se uglavnom na rezerviranja za obveze Grada po sudskim sporovima kao i za slučaj elementarnih nepogoda.

2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

2a) Rashodi za nabavku neproizvedene dugotrajne imovine obuhvaćaju sredstva za otkup zemljišta u prvom redu za izgradnju komunalne i druge infrastrukture.

2b) Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine obuhvaćaju: rashode za nabavu građevinskih objekata (investicije predviđene Programom gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture kao i Programa kapitalnih ulaganja u imovinu Grada, Rashode za nabavu postrojenja i opreme (odnose se na planiranu nabavu namještaja, informatičke i druge opreme za potrebe rada gradskih službi i proračunskih korisnika), Rashode za nabavu prijevoznih sredstava (nabava službenih vozila i/ili dostavnih vozila za potrebe gradskih službi i proračunskih korisnika uključivo i vatrogasna vozila), Rashodi za nabavu knjiga, umjetničkih dijela i ostalih izložbenih vrijednosti (nabava knjižne građe za potrebe knjižnice V.C.Emin i sl.), Rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu, (nabavka računalnih programa, troškove za izradu prostornih planova te projektne dokumentacije) te rashodi za nabavku Višegodišnjih nasada i osnovnog stada (obuhvaćaju obnovu vrijednog drveća predviđenu Programom gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture).

2c) Rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima odnose se na troškove kapitalnih ulaganja u postojeće zgrade ili prostore u vlasništvu Grada ili Proračunskih korisnika (Uređenje boćarije Opatija, energetska obnova javnih zgrada, popravak krova zgrade škole u Ičićima...)

3. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova obuhvaćaju sredstva za otplate glavnice po kreditima (kredit za izgradnju Kulturno turističkog centra), zatim pozajmice te depozite u kreditnim i ostalim financijskim institucijama (oročenja sredstava kroz više proračunskih godina)

Rashodi i izdaci Proračuna za 2018.-2020. prema ekonomskoj klasifikaciji planirani su kako slijedi:

VRSTA RASHODA	PLAN	PLAN	2018/2017	PLAN	PLAN
	2017	2018	%	2019.	2020
UKUPNO RASHODI I IZDACI	187,010,623	214,667,672	14.79	168,113,485	174,392,035
1.RASHODI POSLOVANJA	116,037,122	149,066,107	28.46	124,485,630	122,909,330
1.b. materijalni rashodi	50,652,379	52,892,460	4.42	52,903,588	51,779,963
1.c financijski rashodi	1,955,048	1,322,898	-32.33	1,000,343	1,000,343
1. d subvencije	3,136,150	3,530,000	12.56	3,530,000	3,530,000
1.e pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	2,581,030	2,099,400	-18.66	2,099,400	2,099,400
1.f naknade građanima i kućanstvima	3,317,000	7,357,000	121.80	7,057,000	7,057,000
1.g. ostali rashodi	23,752,010	49,317,750	107.64	22,830,000	22,703,500
2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	68,075,501	24,261,565	-64.36	40,867,855	48,722,705
2.1. rashodi za nabavu <u>neproizvedene</u> dugotrajne imovine	500,000	500,000	0.00	500,000	500,000
2.2. rashodi za nabavu <u>proizvedene</u> dugotrajne imovine	67,380,739	21,041,360	-68.77	38,665,150	46,520,000
2.3. rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	194,762	2,720,205	1296.68	1,702,705	1,702,705
3. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	2,898,000	41,340,000	1326.50	2,760,000	2,760,000

Kao i kod prihoda i primitaka, rashodi i izdaci **Proračuna za 2018.godinu** ukupno su viši u odnosu na planirane rashode i izdatke u 2017.godini i to prvenstveno radi planiranih izdataka za otplatu glavnice kredita za izgradnju KTC-a koji uključuju refinanciranje postojećeg kredita. Rashodi poslovanja viši su u odnosu na 2017.godinu za prvenstveno radi značajno viših kapitalnih donacija (ulaganja u Amerikanske vrtove i rasadnik Angiolina u vlasništvu Parkova) te rashoda za zaposlene radi povećanja sredstava za plaće u Dječjem vrtiću Opatija kao i radi povećanja naknada građanima i kućanstvima kroz nove oblike pomoći odnosno povećanje postojećih. Uzimajući u obzir visinu planiranih sredstava po pojedinim vrstama rashoda u odnosu na ukupan Proračun, Rashodi poslovanja sudjeluju se 69,4%, rashodi za nabavu dug.imovine sa 11,3%, a ostatak od 19,3% otpada na izdatke za fin.imovinu i otplate zajmova.

Kod **rashoda poslovanja**, Rashodi za zaposlene (gradska uprava i ustanove) čine 15,2% udjela u ukupnom Proračunu i viši su za 6,2% u odnosu 2017.godinu. Rashodi su planirani su na osnovi važećeg kolektivnog ugovora i koeficijenta (osim kod Knjižnice V.C.Emin gdje se koeficijenti povećavaju) te bez značajnih promjena kod broja djelatnika izuzev kod Dječjeg vrtića gdje su sredstva planirana uzimajući u obzir veći broj djelatnika uslijed otvaranja novog objekta. I kod materijalnih rashoda planira se povećanje sredstava u odnosu na 2017. godinu (+4,4%). Smanjenje sredstava se planira kod financijskih rashoda (-32,3%) što se uglavnom odnosi na planirane niže kamata po kreditu za izgradnju KTC-a koji se planira u cijelosti otplatiti refinanciranjem uz povoljnije kamatne stope. Najveće povećanje u odnosu na 2017.godinu planira se kod ostalih rashoda (+107%) i to u dijelu kapitalnih pomoći (+258%) u okviru kojih su planirane otplate kredita za Komunalac d.o.o. (Buzdonka, Jurdani zemljište), Opatiju 21 d.o.o. (za izgradnju sportske dvorane), te za Parkove d.o.o. na ime ulaganja u Amerikanske vrtove te rasadnik Angiolina koji čine najveći udio u kapitalnim pomoćima. ostali rashodi planiraju se u bitnom na razini 2017.godine. Konačno, u odnosu na 2017.godinu povećavaju se rashodi za naknade građanima i kućanstvima koji se odnose na isplate novih oblika pomoći odnosno povećanja postojećih značajan udio u rashodima poslovanja

U okviru **rashoda za nabavu nefinancijske imovine u 2018.** najveći se dio odnosi na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u okviru kojih su planirana sredstva za gradnju objekata i uređaja komunalne infrastrukture,

društvene infrastrukture, izrade prostorno-planske dokumentacije kao i projektne dokumentacije, nabavka knjiga za knjižnicu i dr. Ostatak rashoda odnosi se na nabavu neproizvedene dugotrajne imovine – zemljišta te rashode za dodatna ulaganja u nefinancijskoj imovini.

Planirani **izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** u 2018.godini odnose se na otplatu glavnice kredita za izgradnju KTC-a u cijelosti uzimanjem novog kredita kao i otplate glavnice po novom kreditu. Ističemo da će ukupna obveza ovisiti o tečaju na dan otplate kredita sukladno predloženoj Odluci o zaduženju.

Projekcijom za 2019. i 2020.godinu planira se smanjenje **rashoda poslovanja** što se prvenstveno odnosi na niže kapitalne pomoći. U 2019. planira se povećanje rashoda za zaposlene što je prvenstveno posljedica nove organizacije rada Dječjeg vrtića Opatija tijekom čitave godine, dok se ostali rashodi unutar rashoda poslovanja planiraju bez značajnijih odstupanja u odnosu na 2018.godinu.

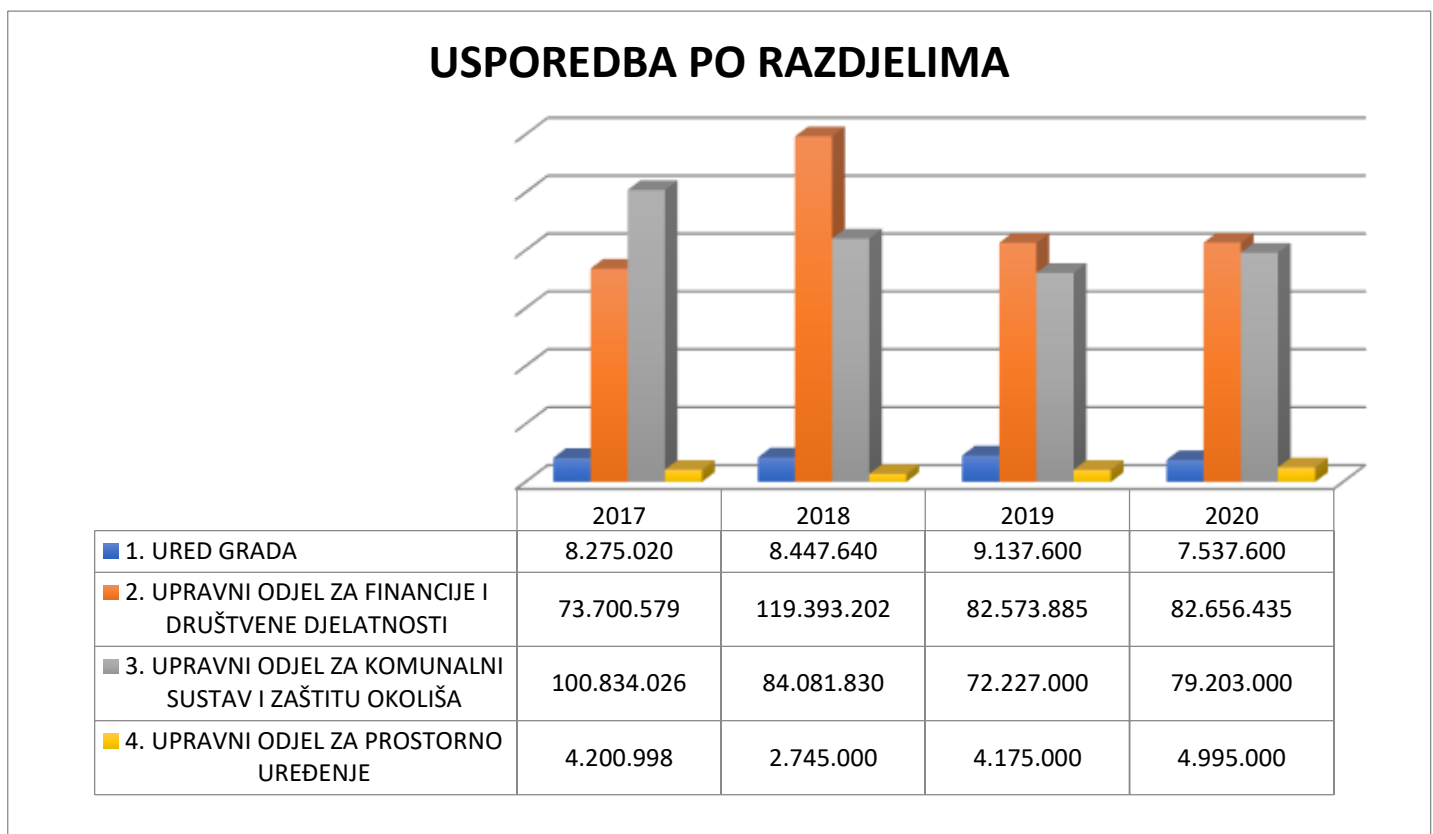
Rashodi za nabavu dugotrajne imovine u 2019. i 2020.godini najvećim se dijelom također na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u okviru kojih su planirana sredstva za gradnju objekata i uređaja komunalne i društvene infrastrukture), izrade prostorno-planske dokumentacije kao i projektne dokumentacije, nabavka knjiga za knjižnicu i dr. Ostatak rashoda odnosi se na nabavu neproizvedene dugotrajne imovine – zemljišta te rashode za dodatna ulaganja u nefinancijskoj imovini.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova u 2018. i 2019. godini planiraju se za otplatu glavnice kredita za izgradnju KTC-a.

III RASHODI I IZDACI PO RAZDJELIMA I PROGRAMIMA

Rashodi i izdaci Proračuna i proračunskih korisnika iskazani po vrstama, raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata na razini Razdjela – Upravnih odjela sadržani su u Posebnom dijelu Proračuna.

Usporedni podaci o planiranim sredstvima Proračuna na razini Razdjela za 2018., 2019. i 2020.godinu u odnosu na 2017.godinu prikazani su u sljedećem grafikonu.



Iz navedenih podataka vidljivo je da najveći dio Proračuna za 2018.godinu te Projekcije za 2019. i 2020.godinu otpada na Upravni odjel za financije i društvene djelatnosti. Proračun za 2018. je kod Upravnog odjela za financije značajno viši u odnosu na 2017.godinu prvenstveno iz razloga da su u okviru ovog odjela u 2018.planirani izdaci za otplatu preostalog dijela glavnice kredita za izgradnju KTC-a uzimanjem novog kredita. Drugi razlog povećanja sredstava u okviru ovog razdjela su značajno povećana izdvajanja za javne potrebe prvenstveno u predškolskom odgoju i obrazovanju te socijalnoj i zdravstvenoj zaštiti. Naime, činjenica je da će se otvaranjem nove zgrade Dječjeg vrtića s jedne strane omogućiti upisi većeg broja djece, a s druge je strane nužno ispunjavanje važećih državnih pedagoških standarda što će dovesti do povećanja broja osoblja, a time i viših izdvajanja za zaposlene i ostale materijalne troškove. Nove mjere za poticanje nataliteta te uvođenje drugih oblika pomoći za umirovljenike dovele su do povećanja izdvajanja u okviru socijalnog programa kao i osnovnoškolskog i srednje školskog obrazovanja. Konačno, značajno povećanje odnosi se i na potpore poduzetništvu kroz povećanje pojedinačnih potpora za zapošljavanje i otvaranje novih obrta te kroz razvoj poduzetničkog okruženja unutar projekta „Start up inkubator“.

Kod upravnog odjela za komunalni sustav i zaštitu okoliša utjecaj na visinu sredstava ima vrijednost planiranih investicija. Činjenica da su u 2017.godini planirani značajni troškovi za kapitalna ulaganja uvjetovala je nešto niži Proračun za 2018.godinu unutar Upravnog odjela za komunalni sustav. Što se tiče Ureda Grada i Upravnog odjela za prostorno uređenje Proračunska sredstva za realizaciju planiranih Programa i aktivnosti u mnogome je uravnotežena kroz planirano razdoblje i neznatno odstupa u odnosu na 2017.godinu. Značajni porast proračuna unutar Ureda Grada planiran je za 2019.godinu i to u okviru Programa Korištenje sredstava EU Fondova za realizaciju prijavljenih i odobrenih projekata (Riviera 4 seasons i Zero Waste Blue).

RASPODJELA SREDSTAVA PO PROGRAMIMA

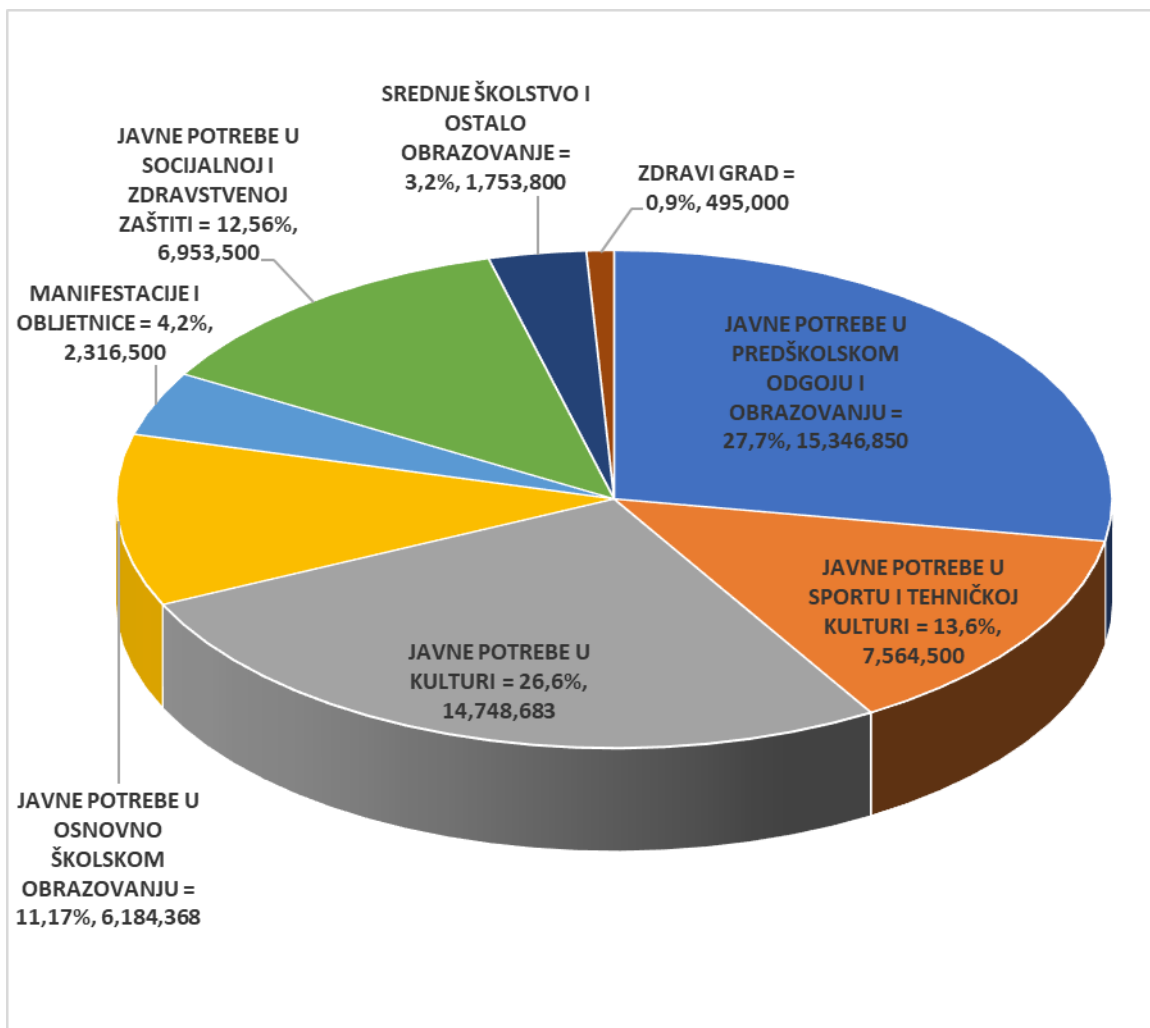
Podaci o planiranim sredstvima na razini pojedinih Programa prikazani su u nastavku:

PROGRAMI	PRORAČUN 2017.	2018.		PROJEKCIJA 2019.	PROJEKCIJA 2020
		PRORAČUN	UDIO U PRORAČUNU		
KAPITALNA ULAGANJA U IMOVINU (društvena i komunalna infrastruktura i vodne građevine, razvojni programi)	67,109,906	50,838,250	23.68	39,495,000	45,925,000
JAVNE POTREBE U DRUŠTVENIM DJELATNOSTIMA (predškolski odgoj, osnovnoškolsko obrazovanje, srednje školsko obrazovanje, kultura, manifestacije, sport, tehnička kultura, socijala i zdravstvena zaštita i Zdravi grad)	46,685,829	55,057,440	25.65	56,783,190	56,784,740
ODRŽAVANJE OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	22,468,560	21,312,010	9.93	21,270,600	21,270,600
JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA (rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, oprema, održavanje prostora Grada)	16,391,750	16,007,512	7.46	16,514,000	16,675,000
PROTUPOŽARNA ZAŠTITA I SPAŠAVANJE	9,273,500	9,464,860	4.41	9,606,400	11,552,400
OTPLATE KREDITA	11,143,000	48,154,250	22.43	9,326,695	9,326,695
REDOVNI PROGRAMI UREDA GRADA (rad gradskog vijeća, rad izvršnog tijela, redovan rad Ureda, list Opatija)	7,295,130	6,619,500	3.08	6,568,500	6,568,500

POTICAJI (Program poticanja zapošljavanja, program obnove fasada i krovova, program poticanja priključenja na komun.infrastrukturu)	2,035,000	2,729,000	1.27	2,505,000	2,425,000
PROSTORNO PLANSKA I PROJEKTNADOKUMENTACIJA(Prostorni planovi, projekti, geodatski poslovi, studije, energetska učinkovitost)	2,399,068	1,695,000	0.79	2,175,000	1,795,000
AKTIVNOSTI MJESNIH ODBORA = 0,5%	1,123,950	1,069,100	0.50	1,069,100	1,069,100
PROGRAM KORIŠTENJE SREDSTAVA EU FONDOVA	1,084,930	1,720,750	0.80	2,800,000	1,000,000
UKUPNO	187,010,623	214,667,672		168,113,485	174,392,035

Iz navedenih podataka vidljivo je da gotovo polovica Proračuna za 2018.godinu (106.mil kn) otpada na sredstva za kapitalna ulaganja u imovinu (komunalna i društvena infrastruktura) te za javne potrebe. Kada bi tome pridodali i sredstva za otplate kredita, koja su također vezana uz kapitalne investicije, tada bi ista činila gotovo 72% Proračuna.

Unutar programa društvenih djelatnosti prema ovom prijedlogu u 2018.godini najveći dio sredstava planira se utrošiti na Javne potrebe u predškolskom odgoju i obrazovanju, zatim Javne potrebe u kulturi te Javne potrebe u sportu i tehničkoj kulturi, dok najmanji udio otpada na Program Zdravi grad što je vidljivo iz sljedećeg prikaza:



Potrebno je naglasiti da se dio rashoda za provedbu programa, aktivnosti i projekata kod proračunskih korisnika financira iz njihovih vlastitih prihoda koji obuhvaćaju prihode od pruženih usluga, sufinanciranje cijene (vrtić, marenda, članarina) i donacije.

Važno je također naglasiti da su za razliku od ranijih godina sredstva za sport planirana u tri aktivnosti i to redovan rad sportskih klubova, osiguravanje prostornih uvjeta te sportske manifestacije. Naime uvažavajući česte primjedbe nadležnih tijela o potrebi usklađenja sa Zakonom o sportu vezano uz način prenošenja sredstava i nezadovoljstva klubova, planirano je da se od 1. siječnja 2018. godine, sukladno članku 76. Zakona o sportu, ukupna sredstva Proračuna za javne potrebe u sportu doznačavaju Sportskom savezu Grada Opatije). Ista će objediniti dosadašnja izdvajanja za sljedeće aktivnosti koje su do sada činile javne potrebe u sportu i to:

- redovan rad sportskih klubova
- rad Sportskog saveza Grada Opatije
- zdravstvenu zaštitu
- sport osoba s invaliditetom
- stručni rad u sportu i školovanje trenera
- sportsko rekreativne aktivnosti građana
- vrhunske sportaše
- potpore klubovima od posebnog interesa
- opremanje sportskih klubova

Sukladno zakonu o sportu Grad će i nadalje raspolagati sredstvima Proračuna predviđenim za osiguravanje prostornih uvjeta kao i izgradnju sportskih objekata.

Novinu predstavlja i činjenica da su u okviru troškova za osiguravanje prostornih uvjeta planirani i troškovi održavanja travnjaka nogometnog igrališta koji su do sada bili dio Programa održavanja komunalne infrastrukture.

Uz proračun, a na prijedlog sportske zajednice Gradsko bi vijeće trebalo usvojiti i Program javnih potreba u sportu kojim će u konačnici biti definirane aktivnosti koje će se financirati iz osiguranih sredstava za sport.

ZAKLJUČAK

Prijedlog Proračuna za 2018.godinu i Projekcije za 2019.-2020. izrazito je socijalan i razvojan. O tome govore značajna izdvajanja za javne potrebe. Proračun je i razvojan što se očituje u nastavku realizacije kapitalnih projekata posebice u dijelu revitalizacije nedovoljno valoriziranih prostora Grada kao i u osiguravanju uvjeta za poticanje povoljnijeg poduzetničkog okruženja.

Proračun je također usmjeren na korištenje sredstava EU fondova kao i nacionalnih prvenstvo kroz projekte UA Rijeka ali i druge projekte koji će omogućiti realizaciju značajnih kapitalnih ulaganja u trenutno nedovoljno valorizirane dijelove baštine što će zasigurno doprinijeti daljnjem podizanju vrijednosti Opatije kao turističke destinacije.

**Gradonačelnik
Ivo Dujmić ing. v.r.**