



REPUBLIKA HRVATSKA
ŽUPANIJA KARLOVAČKA
OPĆINA RAKOVICA
RAKOVICA 6, 47245 RAKOVICA
Matični broj: 02616327
OIB: 32809923710
Šifra djelatnosti: 8411

**OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA ,
RASHODA I IZDATAKA I OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PREMA
PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
PRORAČUNA OPĆINE RAKOVICA
ZA RAZDOBLJE 01.01. 2015. - 31.12.2015. GODINE**

UVODNE NAPOMENE

Proračun Općine Rakovica za 2015. godinu usvojilo je Općinsko vijeće Općine Rakovica na svojoj 16. sjednici održanoj 20.11.2014. u iznosu od 15.521.500,00 kuna („Službeni glasnik Općine Rakovica“ broj 9/14). Tijekom godišnjeg razdoblja donesene su tri izmjene i dopune Proračuna („Službeni glasnik Općine Rakovica“ broj 1/15, 3/15 i 7/15). Zadnjom izmjenom i dopunom Proračuna ukupni prihodi i primici te rashodi i izdaci uravnoteženi su na razini 13.067.593,03 kn.

Ukupni prihodi i primici Proračuna Općine Rakovica za godišnje razdoblje ostvareni su u iznosu 8.962.408,22 kn, te sa prenesenim raspoloživim sredstvima iz 2014. u iznosu od 3.371.490,40 kn iznose 12.333.898,62 kn što je 94,39% od planiranog. Rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 8.684.360,73 kn što je 66,46% od planiranog. Slijedom navedenog razvidno je da višak raspoloživih sredstava iznosi 3.649.537,89 kn koji se prenosi u 2016. godinu.

U godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna Općine Rakovica za 2015. godinu izvorni odnosno tekući plan prati se na trećoj razini (razina podskupine) budući da se i usvaja na trećoj razini, dok se realizacija prati na četvrtoj razini, a sve sukladno Zakonu o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12 i 15/15) – **u daljnjem tekstu Zakon**, te Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13) - **u daljnjem tekstu Pravilnik**.

Sukladno članku 4. Pravilnika, Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Rakovica sadrži kako u Općem tako i u Posebnom dijelu stupce „izvorni plan“ i „tekući plan“ što je rezultat izvršene preraspodjele sredstava temeljem Odluke o preraspodjeli sredstava koju je donio Općinski načelnik 31.12.2015. godine.

Odluka je donesena temeljem članka 46. Zakona, te članka 39. stavka 1. alineje 6. Statuta Općine Rakovica („Glasnik Karlovačke županije“ broj 21/09, 12/12, 7/13-ispravak i 17/13-pročišćeni tekst), a istom su sredstva preraspodijeljena na slijedeći način:

1. U razdjelu 003, Glava 00301 – Jedinstveni upravni odjel, Program 1002 – Kapitalni projekt K10001 – Višenamjenski društveni objekt „Petar Vrdoljak“, smanjuju se planirana sredstva na podskupini 421 – Građevinski objekti, Izvor – Pomoći iz državnog proračuna, sa 680.100,00 kn za 23.987,73 kn i iznose 656.112,27 kn.

2. U razdjelu 003, Glava 00301 – Jedinstveni upravni odjel, Program 1001 – Rashodi za redovnu djelatnost – Kapitalni projekt K10003 – Katastarska izmjera, povećavaju se planirana sredstva na podskupini 426 – Nematerijalna proizvedena imovina, Izvor – Pomoći iz državnog proračuna sa 187.900,00 kn za 23.987,73 kn i iznose 211.887,73 kn.

I OPĆI DIO -obrazloženje

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici Proračuna Općine Rakovica u 2015. godini su:

1. PRIHODI POSLOVANJA (razred 6)
2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE (razred 7)
3. PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE (razred 8)

1. PRIHODI POSLOVANJA su u razdoblju 01.01. - 31.12.2015. godine ostvareni u iznosu od 8.848.580,57 kuna ili 92,42% u odnosu na godišnji plan. Prihodi poslovanja su:

- prihodi od poreza (skupina 61)
- pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63)
- prihodi od imovine (skupina 64)
- prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65)
- ostali prihodi - donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (skupina 66)
- kazne, upravne mjere i ostali prihodi (skupina 68)

Prihodi od poreza su u 2015. godini ostvareni u iznosu od 2.447.554,75 kn odnosno 93,70% od planiranog i 67,51% u odnosu na 2014. godinu.

U strukturi ukupnih prihoda i primitaka, prihodi od poreza iznose 27,31%, a čine ih:

- porez i prirez na dohodak (podskupina 611)
- porez na imovinu (podskupina 613)
- porez na robu i usluge (podskupina 614)

Porez i prirez na dohodak kao zajednički prihod koji međusobno dijele Država, Županija i Općina ostvaren je u iznosu od 1.855.967,87 kn ili 94,40% od planiranog iznosa, a u odnosu na 2014. godinu manji je u nominalnom iznosu od 1.360.321,83 kn.

Razlozi smanjenja nalaze se dijelom u poreznoj reformi odnosno u povećanju iznosa osobnog odbitka od 01.01.2015. sa dotadašnjeg iznosa od 2.200,00 kn na iznos od 2.600,00 kn, ali i zbog opterećenja Proračuna Općine Rakovica za povrate poreza na dohodak građanima po godišnjoj prijavi koja od 2015. godine ide na teret jedinicama lokalne samouprave, a do 01.01.2015. je išla na teret Državnog proračuna.

Temeljem članka 35. stavka 1. i 2. Zakona o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske („Narodne novine“ broj 148/14), Općini Rakovica su doznačena sredstva Pomoći temeljem povrata poreza na dohodak građanima po godišnjoj prijavi u iznosu od 1.727.808,00

kn, te 143.754,00 kn Pomoći u visini ostvarenog poreza na dobit na području Općine Rakovica, što iznosi ukupno 1.871.562,00 kn pomoći.

Međutim tijekom 2014. godine Općina Rakovica je također dobila pomoći iz Državnog proračuna u visini ostvarenog poreza na dobit u iznosu od 868.642,00 kn, a nije imala nikakvog opterećenja Proračuna s osnove povrata poreza na dohodak po godišnjoj prijavi.

Uzimajući u obzir navedeno, razvidno je smanjenje prihoda od pomoći iz Države za razdoblje 2015. u odnosu na 2014. godinu u nominalnom iznosu od 357.401,83 kn.

Porez na imovinu obuhvaća porez na kuće za odmor (općinski prihod) i porez na promet nekretnina (zajednički prihod Države, Županije i Općine), a ostvaren je u iznosu od 371.540,69 kn ili 88,89% od plana za 2015. godinu, ali i za 74,43% više u odnosu na 2014. godinu.

Vrijednosno je značajniji porez na promet nekretnina koji je u razdoblju 2015. godine ostvaren u iznosu od 311.992,52 kn, te je u odnosu na isto razdoblje 2014. godine nominalno veći za 150.108,65 kn što je rezultat većeg prometa na tržištu nekretninama, ali i donošenja Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na promet nekretnina („Narodne novine“ broj 143/14) koji je na snazi od 01.01.2015. godine.

Porez na kuće za odmor realiziran je u 2015. u odnosu na 2014. indeksom 116,48 odnosno za 16,48% više zbog većeg broja obveznika, ali i bolje naplate istog.

Porez na robu i usluge isključivo je općinski prihod, obuhvaća porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića i porez na tvrtku. Porez na potrošnju veći je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 21.685,33 kn, a za pretpostaviti je da je povećanje rezultat dobre turističke sezone na području Općine Rakovica u 2015. godini. Porez na tvrtku također je nešto veći u 2015. u odnosu na 2014. godinu (nominalno povećanje za 2.37,13 kn).

Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna su u Proračunu Općine Rakovica u godišnjem razdoblju ostvarene u iznosu od 3.205.139,71 kn. Pomoći se odnose na sredstva dobivena od proračuna drugih razina vlasti (iz državnog proračuna, županijskog, općinskog te od izvanproračunskog korisnika državnog proračuna), a temelje se na sklopljenim ugovorima i sporazumima o sufinanciranju pojedinih projekata i aktivnosti, te na Zakonu o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2015. godinu („Narodne novine“ broj 148/14), Zakonu o izmjenama i dopunama Zakona o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2014. godinu („Narodne novine“ broj 103A/15).

Struktura primljenih pomoći je slijedeća:

- tekuće pomoći iz proračuna u iznosu od 1.913.559,75 kn od čega:
 - ◆ tekuće pomoći iz Državnog proračuna temeljem povrata poreza na dohodak građanima po godišnjoj prijavi i pomoći u visini ostvarenog poreza na dobit u iznosu od 1.871.562,00 kn
 - ◆ tekuće pomoći iz Županijskog proračuna za ogrjev 24.650,00 kn
 - ◆ tekuće pomoći iz Županijskog proračuna za subvencije u poljoprivredi u iznosu 17.347,75 kn
- kapitalne pomoći iz proračuna u iznosu od 164.500 kn, od čega
 - ◆ kapitalne pomoći iz Državnog proračuna za sanaciju starog grada Drežnika u iznosu od 100.000,00 kn
 - ◆ kapitalne pomoći iz Županijskog proračuna za projektnu dokumentaciju za ceste u Grabovcu, Broćancu i Sadilovcu u iznosu od 30.000,00 kn
 - ◆ kapitalne pomoći iz Županijskog proračuna za sanaciju starog grada Drežnika u iznosu od 4.000,00 kn,

- ◆ kapitalne pomoći iz Županijskog proračuna za replike oružja u iznosu od 10.500,00 kn
- ◆ kapitalne pomoći iz Županijskog proračuna za Poslovni plan budućeg klastera za poljoprivredu u iznosu od 20.000,00 kn
- kapitalne pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 1.127.079,96 kn od čega:
 - ◆ kapitalne pomoći Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za sanaciju i izgradnju odlagališta komunalnog otpada „Ćuić Brdo“ u iznosu od 967.929,96 kn i
 - ◆ kapitalne pomoći Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za opremu za selektivno prikupljanje otpada i kante za otpad u iznosu od 159.150,00 kn

Obzirom na strukturu, najznačajniji prihodi s osnove pomoći su oni iz Državnog proračuna kao i od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za sanaciju i izgradnju odlagališta komunalnog otpada čiji se završetak u potpunosti planira u 2016. godini.

Prihodi od imovine su za razdoblje 2015. ostvareni u iznosu od 302.502,13 kn ili 91,46% od godišnjeg plana odnosno 75,06% u odnosu na 2014. godinu i obuhvaćaju:

- prihod od financijske imovine
- prihod od nefinancijske imovine

Prihodi od financijske imovine odnosno od kamata na depozite po viđenju, zateznih kamata i ostalih prihoda od financijske imovine veći su u 2014. u odnosu na 2015. godinu za nominalni iznos od 14.715,74 kn zbog više naplaćenih zateznih kamata u 2014., dok je iznos kamata na depozite po viđenju u 2015. nešto veći u odnosu na isto razdoblje 2014. godine (za 17,74%) zbog većeg iznosa sredstava na žiro-računu.

Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 290.506,07 kn ili 92,52 % u odnosu na plan odnosno 77,20% u odnosu na 2014. godinu

Ovu grupu prihoda čine:

- naknada za koncesije
- prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine
- ostali prihodi od nefinancijske imovine odnosno naknada za korištenje nefinancijske imovine
- ostali prihodi od nefinancijske imovine (naknada za legalizaciju)

Naknada za ostale koncesije naplaćena je u ukupnom iznosu od 2.080,04 kn, a obuhvaća prihod od koncesije za prijevoz pokojnika koji se temeljem Ugovora o koncesiji plaćao jednokratnom godišnjom uplatom fiksnog iznosa od 4.100,00 kn, međutim 07.04.2015. godine stupio je na snagu Zakon o pogrebničkoj djelatnosti („Narodne novine“ broj 36/15) temeljem kojeg je prestala koncesija za obavljanje komunalne djelatnosti prijevoza pokojnika koju je do tada za područje općine Rakovica imala 3M CVJEČARNICA Slunj, vl. Evice Katić, a koja je u 2015. godini trajala 96 dana. Stupanjem na snagu navedenog Zakona građani mogu uslugu prijevoza pokojnika naručiti od bilo kojeg domaćeg i pod određenim uvjetima i stranog ovlaštenog prijevoznika.

Uzimajući u obzir novu zakonsku regulativu izvršen je povrat dijela uplaćene koncesijske naknade za prijevoz pokojnika za razdoblje od 269 dana u iznosu od 3.020,96 kn, pa je s osnove koncesije za prijevoz pokojnika ostao iznos od 1.079,04 kn za 2015. godinu.

U ukupnom iznosu naknade za koncesije sadržana je i naknada za obavljanje komunalne djelatnosti dimnjačarskih poslova koja se kao fiksni iznos uplaćuje jednom godišnje i iznosi 1.001,00 kn, a ostvarena je u 100%-tnom iznosu.

Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine obuhvaćaju: zakup poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu države – ostvareni iznos 137.998,45 kn; zakup građevinskog zemljišta u vlasništvu Općine Rakovica u iznosu od 9.462,55 kn, zakup poslovnog prostora – ostvareni iznos 17.106,88 kn, dok je za najam stambenog prostora naplaćen iznos od 1.236,00 kn.

U odnosu na godišnje izvršenje 2014., prihodi u 2015. su manji budući da je tijekom 2014. naplaćen iznos od 60.000,00 kn za zakup poslovnog prostora kojeg su platili zakupoprincipi: Ljekarne Čović-Pavišić (20.000,00 kn), Turistička zajednica (20.000,00 kn), Spelekom d.o.o (10.000,00 kn). i Rakovica d.o.o. (10.000,00 kn) za poslovni prostor. Navedenim iznosom naplaćen je zakup poslovnog prostora i za buduća razdoblja slijedom čega Turistička zajednica, te trgovačka društva Spelekom d.o.o. i Rakovica d.o.o. ne plaćaju zakup do travnja 2017. godine, dok su Ljekarne Čović-Pavišić isti počele plaćati već krajem 2015. godine sukladno sklopljenim Ugovorima.

Naknada za korištenje nefinancijske imovine realizirana u iznosu od 46.211,00 kn obuhvaća prihode od spomeničke rente, naknade za uporabu javnih površina, naknade za eksploataciju mineralnih sirovina (za zauzeto eksploatacijsko polje) i naknade za otkopanu količinu ne energetske mineralnih sirovina.

Prihodi od spomeničke rente ostvareni su u iznosu od samo 324,01 kn što je manje od planiranog, ali više od prihoda ostvarenog u istom razdoblju prošle godine. Razlog tome su izmjene Zakona o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara („Narodne novine“ broj 25/12) kojim je djelomično ukinuto plaćanje spomeničke rente po osnovi gospodarskih i drugih djelatnosti.

Prihodi od naknade za uporabu – korištenje javnih površina odnose se na korištenje javnih površina za proslavu blagdana sv. Antuna Padovanskog u Drežnik Gradu, sv. Jelene Križarice u Rakovici, te na placarinu za sajam u Rakovici. Realizirani su u ukupnom iznosu od 17.512,75 kn.

Naknada za eksploataciju mineralnih sirovina za zauzeto eksploatacijsko polje naplaćena je u 2015. godini u iznosu od 12.214,00 kn što je manje u odnosu na 2014. godinu kada je u iznosu bio sadržan i naplaćeni dug iz ranijeg razdoblja.

Naknada za otkopanu količinu ne energetske mineralnih sirovina naplaćena je u iznosu od 16.160,24 kn što je znatno manje u odnosu na 2014. godinu kada je za isto naplaćeno 38.277,69 kn. Brigu o naplati vodi Ured državne uprave u Karlovačkoj županiji, Služba za gospodarstvo, budući da je koncesiju raspisala Karlovačka županija, a dio prihoda pripada i Općini Rakovica obzirom da se eksploatacijsko polje nalazi na području Općine Rakovica.

Prihod od naknade za otkopanu količinu ne energetske mineralnih sirovina i naknade za eksploataciju mineralnih sirovina plaća Slunj građevinsko zanatsko proizvodno poduzeće d.d. za kamenolom u Broćancu.

Ostali prihodi od nefinancijske imovine odnose se na ostvarene prihode od naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru – legalizaciju koji se uplaćuju temeljem Zakona o postupanju s nezakonito izgrađenim zgradama („Narodne novine“ broj 90/11, 86/12 i 143/13). Naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru utvrđuje se rješenjem koje donosi lokalna jedinica na čijem se području nalazi zgrada za koju se donosi rješenje.

Uplaćeni iznos veći je u 2015. godini – naplaćeno je 76.411,15 kn, dok je u 2014. godini bilo naplaćeno 48.254,42 kn, a razlog tome je veći broj riješenih predmeta obzirom da je u provođenje postupaka legalizacije uključena i Agencija za ozakonjenje nezakonito izgrađenih zgrada.

Prihodi administrativnih pristojbi, po posebnim propisima i naknada naplaćeni su u iznosu od 2.771.479,80 kn odnosno 94,33% u odnosu na godišnji plan, a 95,01% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Sastoje se od :

- prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi i boravišne pristojbe naplaćenih u iznosu od 206.479,82 kn (od administrativnih pristojbi odnosno od prodaje državnih biljega naplaćeno je 8.678,80 kn, a od boravišne pristojbe 206.479,82 kn)
- prihoda po posebnim propisima uplaćenih u iznosu od 1.196.768,10 kn od kojih :
 - ◆ vodni doprinos iznosi 14.416,56 kn
 - ◆ šumski doprinos iznosi 121.407,27 kn
 - ◆ ostali nespomenuti prihodi iznose 1.060.944,27 kn u kojima su sadržani prihodi od sufinanciranja nove katastarske izmjere koju su uplatili građani za zemljište u njihovom vlasništvu, a koje ulazi u obuhvat nove katastarske izmjere (uplaćen je iznos od 852.498,00 kn), iznos za održavanje predsjedničkih i parlamentarnih izbora u iznosu od 140.112,29 kn, sredstva Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za mjeru stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa za trošak doprinosa za rad u Općini i za javne radove u iznosu od 67.642,47 kn, te sredstva za promjenu namjene poljoprivrednog zemljišta u građevinsko u iznosu od 691,51 kn.
- prihoda od komunalnog doprinosa i naknada u iznosu od 1.359.553,08 kn.

Od navedenih prihoda vrijednosno su značajniji prihodi komunalne naknade naplaćeni u iznosu od 901.049,06 kn, dok je komunalni doprinos uplaćen u iznosu od 458.504,02 kn.

U odnosu na isto razdoblje prošle godine indeks realizacije istih iznosi 90,10, a razlog tome je činjenica da je Proračunu Općine Rakovica od 2014. godini uskraćen iznos komunalne naknade koju je kao obveznik plaćalo Ministarstvo obrane za Vojni poligon „Eugen Kvaternik“, pozivajući se na Zakona o upravljanju i raspolaganju imovinom u vlasništvu Republike Hrvatske („Narodne novine“ broj 94/13). Međutim u siječnju i veljači 2014. Ministarstvo je platilo ispostavljene račune po 104.120,00 kn, dakle ukupno 208.240,00 kn kojeg plaćanja u 2015. nije bilo.

Općina Rakovica je za izdane, a nenaplaćene račune odnosno za dospjela potraživanja prema Ministarstvu obrane provela ovršni postupak na koji se obveznik (Ministarstvo obrane) žalio Karlovačkoj županiji. Županija je žalbu uvažila, slijedom čega je Općina Rakovica podnijela tužbu Upravnom sudu u Rijeci, te se čeka odluka Suda.

Međutim u srpnju 2015. godine stupa na snagu Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o obrani („Narodne novine“ broj 75/15) kojim je određeno da Republika Hrvatska i Ministarstvo obrane više nisu obveznici plaćanja komunalne naknade temeljem čega su stornirana potraživanja za komunalnu naknadu prema Ministarstvu obrane za drugo polugodište 2015. odnosno za razdoblje od 01.07. do 31.12.2015.

Sama naplata komunalne naknade regulirana je Odlukom o komunalnoj naknadi („Glasnik Karlovačke županije“ broj 42/01,43/05,9/08,50/08 i 11/12). Iz sredstva komunalne naknade financira se obavljanje komunalnih djelatnosti za odvodnju atmosferskih voda, održavanje čistoće u dijelu koji se odnosi na čišćenje, uređenje i održavanje javnih površina, održavanje nerazvrstanih cesta (pojačano održavanje – asfaltiranje, nasipavanje makadamskih prometnica,

uređenje cestovnog pojasa – košnja, čišćenje snijega na prometnicama i nogostupima, održavanje groblja i mrtvačnica te za javnu rasvjetu – trošak električne energije za javnu rasvjetu i redovno održavanje.

Prihod od komunalnog doprinosa uplaćen je u 2015. godini u većem iznosu u odnosu na isto razdoblje 2014. godine, a povećanje se javlja kao rezultat provođenja postupaka legalizacije nezakonito izgrađenih zgrada.

Naplata komunalnog doprinosa uređena je Odlukom o komunalnom doprinosa („Glasnik Karlovačke županije“ broj 37/04, 43/05, 50/08 i 55/11), a obračunava se i naplaćuje prema obujmu, odnosno po prostornom metru građevine ovisno o namjeni objekata odnosno prostora koja se gradi na građevinskoj čestici. Odlukom je definirano pet zona.

Donacije od pravnih i fizičkih osoba planirane su i realizirane u iznosu od 20.000,11 kn, a odnose se na donacije OPG-ova i trgovačkih društava za izradu Poslovnog plana klastera za poljoprivredu.

Ostali prihodi naplaćeni su u iznosu od 101.904,07 kn i nešto su manja od godišnjeg plana, ali i u odnosu na isto razdoblje 2014. godine, a sadrže sredstva Ministarstva kulture koja su doznačena u 2015. godini za sanaciju starog grada Drežnika, a trebala su biti doznačena u 2014. godini sukladno potpisanom ugovoru za izvršene radove sanacije.

Budući da su radovi završeni i situacije i računi ispostavljeni u 2014. godini, Općina Rakovica je isto platila svojim sredstvima tako da je navedeni iznos od 100.000,00 kn u 2015. evidentiran na ostale prihode.

2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE planirani su u iznosu od 120.000,00 kn od prodaje poljoprivrednog i građevinskog zemljišta, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 112.127,65 kn od čega je prodajom poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu Države ostvaren prihod od 7.794,15 kn, a od prodaje općinskog građevinskog zemljišta 104.333,50 kn.

PRENESENI VIŠAK PRIHODA iz 2014. godine iznosi 3.371.490,40 kn u kojem su sadržana neutrošena sredstva slijedećih izvora:

- opći prihodi i primici (sredstva od naplaćenih poreza i prireza) u iznosu od 1.046.636,94 kn koja su namijenjena za financiranje rashoda u 2015. godini za :
 - plaće i doprinose Općinskog načelnika i djelatnike Jedinog upravnog odjela u iznosu od 285.534,94 kn
 - geodetske usluge u iznosu od 85.000,00 kn
 - novu katastarsku izmjeru u iznosu od 382.099,00 kn
 - intelektualne i osobe usluge, ugovor o djelu u iznosu od 3.000,00 kn
 - subvencije Razvojnoj agenciji KŽ – Karli d.o.o. 4.000,00 kn
 - za izgradnju višenamjenskog društvenog objekta „Petar Vrdoljak“ 33.940,87 kn
 - kapitalnu pomoć Spelekom-u d.o.o. 50.000,00 kn
 - ostale kazne 47.000,00 kn
 - zabavne i kulturne manifestacije u Drežnik Gradu 6.062,13kn
 - sufinanciranje smještaja u dječji vrtić „Čarobna šuma“ 150.000,00 kn
- prihod od financijske imovine u iznosu od 10.263,92 kn za:
 - sanaciju starog grada Drežnika

- prihod od nefinancijske imovine u iznosu od 217.855,46 kn koja su namijenjena za:
 - uređenje zemljanih površina u Poduzetničkoj zoni Grabovac u iznosu od 15.715,49 kn
 - nabavu kontejnera za selektivno prikupljane otpada i kante za otpad 40.000,00 kn
 - održavanje poljskih puteva 137.976,99 kn
 - izgradnju višenamjenskog društvenog objekta „Petar Vrdoljak“ 24.162,98 kn
- prihod od administrativnih, upravnih i dr. pristoji, a odnose se na sredstva boravišne pristojbe u iznosu od 85.762,14 kn koja su također namjenska i predviđena za ulaganje u razvoj turizma, a kojima se u 2015. financiraju :
 - kapitalne donacije JU Rakovica u iznosu od 50.000,00 kn
 - turistička prometna signalizacija u iznosu od 2.000,00 kn
 - rekonstrukcija dijela prometnice kod crkve sv. Jelene Križarice 18.000,00 kn
 - zabavne večeri u Rakovici i druge manifestacije u iznosu od 15.762,14 kn
- ostali prihod u iznosu od 18.499,00 kn koja su namijenjena za :
 - održavanje poljskih puteva u iznosu od 223,62 kn
 - uređenje zemljanih površina u Poduzetničkoj zoni Grabovac u iznosu od 18.225,38 kn
 - za vodovod u Poduzetničkoj zoni Grabovac 50,00 kn
- spomenička renta u iznosu od 207,04 kn koja je namijenjena za:
 - uređenje starog grada Drežnika
- komunalna naknada u iznosu od 620.791,96 kn, a planirana je za financiranje:
 - čišćenja snijega sa prometnica i nogostupa u iznosu od 272.835,25 kn
 - električnu energiju za javnu rasvjetu u iznosu od 160.000,00 kn
 - održavanje cesta, mostova i pješačkih staza u iznosu od 87.956,71 kn
 - odvodnju atmosferskih voda u iznosu od 20.000,00 kn
 - ostale usluge uređenja i održavanja javnih površina u iznosu od 30.000,00 kn
 - održavanje parkova, spomenika i ostalih javnih površina u iznosu od 50.000,00 kn
- komunalni doprinos u iznosu od 166.059,13 kn za financiranje:
 - uređenja javnih površina (zemljani radovi) u Poduzetničkoj zoni Grabovac u iznosu od 16.059,13 kn
 - za izgradnju NN mreže za javnu rasvjetu u Poduzetničkoj zoni Grabovac u iznosu od 150.000,00 kn
- prenesena sredstva iz ranijeg razdoblja u iznosu od 614.651,85 kn za financiranje slijedećih aktivnosti:
 - električnu energiju za javnu rasvjetu u iznosu od 26.541,75 kn
 - odvodnju atmosferskih voda u iznosu od 53.130,21 kn
 - rekonstrukciju višenamjenskog društvenog objekta „Petar Vrdoljak“ u iznosu od 58.202,69 kn
 - deponiju „ČUIĆ BRDO u iznosu od 114.575,84 kn
 - izgradnju prometnica u iznosu od 231.032,36 kn
 - izmjene i dopune Prostornog plana uređenja općine Rakovica u iznosu od 20.521,01 kn
 - održavanje poljskih puteva u iznosu od 61.517,87 kn

- uređenje „zelenih otoka“ za selektivni otpad u iznosu od 30.000,00 kn
- vodni doprinos u iznosu od 11.924,51 kn koji je kao namjenski prihod predviđen za financiranje:
 - odvodnje atmosferskih voda u iznosu od 11.924,51 kn
- naknada od legalizacije u iznosu od 48.254,42 kn , a sukladno Zakonu namijenjena su za:
 - izradu izmjena i dopuna Prostornog plana uređenje Općine Rakovica u iznosu od 9.478,99 kn
 - postavljanje zaštitne ograde – odbojnice na nerazvrstanim prometnicama u iznosu od 38.775,43 kn
- prihod od prodaje poljoprivrednog zemljišta u iznosu od 23.115,06 kn za
 - održavanje poljskih puteva u iznosu od 23.115,06 kn
- eksploatacije mineralnih sirovina u iznosu od 36.813,20 kn za:
 - izgradnju vodovodne mreže u Poduzetničkoj zoni Grabovac u iznosu od 36.813,20 kn
- tekuće pomoći države u visini ostvarenog poreza na dobit u iznosu od 118.443,59 kn za:
 - novu katastarsku izmjeru
- kapitalne pomoći Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost u iznosu od 105.424,16 kn za:
 - sanaciju deponije „Ćuić Brdo“
- kapitalne pomoći Karlovačke županije u iznosu od 26.832,78 kn za:
 - nabavu opreme za mobilni astro park u iznosu od 25.000,00 kn
 - novu katastarsku izmjeru u iznosu od 1.832,78 kn
- prihod od prodaje građevinskih objekata u vlasništvu Države u iznosu od 32.196,90 kn za:
 - izgradnju vodovodne mreže u Poduzetničkoj zoni Grabovac
- šumski doprinos u iznosu od 179.282,30 kn za:
 - izgradnju vodovodne mreže u Poduzetničkoj zoni Grabovac
- sredstva doznačena od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za mjeru stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa u iznosu od 8.476,04 kn koji je kao namjenski planiran za:
 - doprinose do isteka ugovora od godine dana

Iz navedenog je razvidno da je preneseni višak prihoda u najvećem dijelu rezerviran za ugovorom preuzete obveze projekata deponije „Ćuić Brdo“, Poduzetničke zone Grabovac, novi projekt rekonstrukcije višenamjenskog društvenog objekta „Petar Vrdoljak“ kao i za redovne rashode koji se financiraju iz onih izvora koji na početku fiskalne godine nisu dostatni za redovno poslovanje, a slijedom čega je potrebo takve izvore prenijeti u slijedeću godinu.

RASHODI I IZDACI

Ukupni proračunski rashodi i izdaci Općine Rakovica za razdoblje 2015 . godine izvršeni su u iznosu od 8.684.360,73 kn što je 66,46% u odnosu na godišnji plan.

U strukturi ukupno ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna udjel rashoda za nabavu nefinancijske imovine iznosi 49,08% , dok rashodi poslovanja sudjeluju sa 50,92%.

1. RASHODI POSLOVANJA obuhvaćaju:

- rashode za zaposlene
- materijalne rashode
- financijske rashode
- subvencije
- pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države
- naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade
- ostale rashode

2. RASHODI ZA NABVU NEFINANCIJSKE IMOVINE obuhvaćaju:

- rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine
- rashode za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

1. **RASHODI POSLOVANJA** izvršeni u iznosu od 4.421.389,14 kn ili 76,69% u odnosu na godišnji plan, odnosno za 11,62% više u odnosu na 2014. godinu, a u nastavku su prikazani kroz detaljniji pregled po pojedinim skupinama.

Rashodi za zaposlene sadrže plaće (podskupina 311) Općinskog načelnika, djelatnika Jedinstvenog upravnog odjela i javnih radova, ostale rashode za zaposlene (podskupina 312) koji sadrže jubilarne nagrade, naknade za bolest, invalidnosti i smrtni slučaj, regres za godišnji odmor, božićnice i darove za djecu te doprinose na plaće (podskupina 313) za službenike, djelatnike javnih radova i dužnosnike. Navedeni rashodi izvršeni su u iznosu od 1.043.306,01 kn ili 98,12% u odnosu na godišnji plan, odnosno 11,34% više u odnosu na isto razdoblje 2014. godine. Razvidno povećanje rashoda za zaposlene rezultat je rashoda za plaće djelatnika javnih radova kojeg troška u 2014. godini nije bilo budući da nije bilo ni javnih radova, kao i činjenice da su u 2014. godini na rashodima za plaće knjigovodstveno evidentirani rashodi za plaće za prosinac 2013. koji je u 2013. bio evidentiran na aktivnim vremenskim razgraničenjima (podskupina 191), a u 2014. na podskupini 311, te rashodi za plaće od siječnja do studenog, dakle ukupno 12 kontinuiranih rashoda, dok je plaća za prosinac 2014. evidentirana na podskupini 191 – aktivna vremenska razgraničenja.

U 2015. godini na rashodima za zaposlene (podskupina 311) evidentirana je plaća za prosinac 2014., ali i svih 12 plaća za 2015. godinu. Dakle evidentirano je 13 rashoda tako da u budućim razdobljima više neće biti evidencije rashoda za plaće na aktivnim vremenskim razgraničenjima. Isto je napravljeno prema preporuci Državnog ureda za reviziju.

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 1.964.110,07 kn odnosno 67,48 % u odnosu na godišnji plan i 29,18% više u odnosu na 2014. godinu. Ova skupina rashoda obuhvaća naknade troškova zaposlenima (podskupina 321) u kojima su sadržani troškovi za službena putovanja – dnevnice i naknade za prijevoz na službenom putovanju, stručno usavršavanje zaposlenika - seminare, savjetovanja i simpozije i naknade za prijevoz na posao i s posla; rashode za materijal i energiju (podskupina 322) koji obuhvaćaju rashode za uredski materijal, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje, literaturu, troškove energije - lož ulje, motorni benzin i dizel gorivo, trošak električne energije za objekte u vlasništvu Općine, za javnu rasvjetu, benzin za trimer,

kosilice i motorne pile koje koriste Mjesni odbori u svojim akcijama uređenja i održavanja javnih površina, te materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje; rashode za usluge (podskupina 323) koji obuhvaćaju rashode za telefon, poštarinu, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene i veterinarsku usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge i ostale usluge koje sadrže grafičke, tiskarske i usluge kopiranja, usluge pri registraciji prijevoznih sredstava; naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (podskupina 324) u kojima su sadržani rashodi za doprinose, dnevnice i putne troškove osobama koje rade preko mjere zapošljavanja bez zasnivanja radnog odnosa te ostale nespomenute rashode poslovanja (podskupina 329) u kojima su sadržani rashodi s osnove naknade za rad u Općinskom vijeću, naknade za rad u Vijeću Mjesnih odbora, Povjerenstvima i Odborima, naknade za rad izbornih povjerenstava i biračkih odbora, premije osiguranja, reprezentacija, članarine, pristojbe i naknade, rashodi protokola, rashodi za obilježavanje državnih i općinskih praznika i crkvenih blagdana te ostale nespomenuti rashodi poslovanja – za organizaciju i sudjelovanje na sportskih događanjima.

Razvidno povećanje materijalnih rashoda (skupina 32) u 2015. godini u odnosu na isto razdoblje 2014. godine rezultat je većih rashoda za usluge (podskupina 323), rashoda s osnove naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (podskupine 324), kao i nešto većih rashoda za ostale nespomenute rashode (podskupina 329).

Značajnije stavke materijalnih rashoda nalaze se u podskupini rashodi za materijal i energiju, a odnosi se na trošak električne energije za javnu rasvjetu u iznosu od 246.366,47 kn, i u podskupini rashodi za usluge na kojima je evidentirano povećanje za 69,17% u odnosu na isto razdoblje 2014. godine. Razlog tome su nominalno značajniji rashodi za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 548.364,23 kn, dok je za isto u 2014. godini utrošeno 341.898,02 kn. Navedeni rashodi sadrže rashode za tekuće i investicijsko održavanja nerazvrstanih prometnica u iznosu od 166.129,00 kn, a za koje je u 2014. utrošeno 99.922,50 kn, odvodnju atmosferskih voda u iznosu od 89.656,12 kn kojeg troška u 2014. godini nije bilo, a u 2014. godini nije bilo ni troškova za održavanje poljskih putova kao ni troškova za održavanje mrtvačnica. Troškovi za održavanje poljskih puteva su u 2015. godini iznosili 107.557,75 kn, a za održavanje mrtvačnica je utrošeno je 19.992,50 kn. Za održavanje autobusnih stajališta je u 2015. utrošeno 1.062,50 kn, a u 2014. 4.500,00 kn, održavanje javne rasvjete u 2015. godini iznosilo je 57.080,00 kn, a u 2014. 59.570,00 kn, održavanje postrojenja i opreme u 2015. iznosilo je 5.099,62 kn, a u 2014. 6.984,27 kn, održavanje prijevoznih sredstava u 2015. – peugeota 7.278,15 kn i opel corse 1.471,14 kn (redovni servisi i popravci), a u 2014. godini za peugeot je utrošeno 9.697,58 kn, a za opel corsu 2.027,31 kn – također redovni servisi i popravci. Trošak održavanja parkova, spomenika i ostalih javnih površina je u 2015. godini iznosio 42.798,75 kn, a u 2014. godini 53.053,75 kn, za održavanje imovine u vlasništvu Općine je u 2015. utrošeno slijedeće: za sportska igrališta 8.700,00 kn, za održavanje poslovne zgrade i podzida 13.097,50 kn, dok je u 2014. godini za održavanje poslovne zgrade utrošeno 10.928,13 kn, te za održavanje dječjih igrališta iznos od 6.696,25 kn. Za ostale usluge uređenja javnih površina utrošen je iznos od 28.441,20 kn (popravak, postavljanje i skidanje blagdanskih kića, održavanje javnih površina – čišćenje snijega sa zelenih otoka, odvoz otpada nakon blagdana sv. Jelene), dok je za isto u 2014. utrošen iznos od 34.108,75 kn.

Značajan iznos povećanja zabilježen je i s osnove komunalnih usluga za što je utrošeno 324.462,63 kn, dok je trošak istog u 2014. godini bio 187.991,58 kn. Navedeni rashodi sadrže rashode za dostavu tehničke vode stanovništvu koji žive na području bez lokalnog vodovoda, a utrošena sredstva u 2015. iznose 3.500,00 kn, a u 2014. godini trošak istih je bio 1.500,00

kn, za dimnjačarske usluge je u obje godine potrošen identičan iznos od 871,88 kn, za čišćenje septičke i bio jame u 2015. je utrošen iznos od 5.025,00 kn, trošak čišćenja snijega sa prometnica i pješačkih staza je u 2015. godini iznosio 313.603,25 kn, dok je trošak istog u 2014. bio 136.752,70 kn. Trošak čišćenja snijega je veći u 2015. u odnosu na 2014. godinu budući da je u prosincu 2015. godine ispostavljen račun za zimsku sezonu 2015/2016 u iznosu od 40.768,00 kn što do sada nije bila praksa već su računi za čišćenje snijega bili ispostavljeni na karaju zimske sezone. Slijedom toga rashod za čišćenje snijega biti će manji u 2016. godini za navedeni iznos.

Također je u 2015. evidentiran trošak zakupnina i najamnina kojeg tijekom 2014. godine nije bilo, a isti se odnosi na zakup prostora za biračka mjesta za održane predsjedničke i parlamentarne izbore.

Na odjeljku 3236 – Zdravstvene i veterinarske usluge, u 2015. godini evidentiran je znatno veći rashod u odnosu na 2014. godinu, a radi se o vrsti rashoda koja ovisi o broju intervencija vezano uz hvatanje i zbrinjavanje pasa lotalica, neškodljivo uklanjanje leševa životinja i sl. Obzirom na znatno veći trošak u 2015. godini razvidno je da je u 2015. godini takvih intervencija bila znatno više.

Znatno povećanje u 2015. u odnosu na 2014. zabilježeno je i na odjeljku 3237 – Intelektualne i osobne usluge. U navedenom rashodu sadržani su rashodi ugovora o djelu koji je u 2014. godini iznosio 3.869,88 kn, dok istog u 2015. godini nije bilo, zatim usluge javnog bilježnika kojeg je trošak u 2014. iznosio 4.559,48 kn, a u 2015. godini 971,25 kn, rashodi za geodetske usluge za koje je u 2014. utrošen iznos od 28.000,00 kn, a u 2015. iznos od 60.635,00 kn, rashodi za katastarske usluge za koje je u 2014. godini utrošen iznos od 2.280,00 kn, a u 2015. godini 940,00 kn, rashodi za usluge vještačenja za koje je u 2015. utrošen iznos od 5.675,00 kn, a u 2014. godini 2.625,00 kn, rashodi za ostale intelektualne usluge koji su u 2015. godini utrošeni u iznosu od 46.003,84 kn, a odnose se na trošak korištenja premium paketa poslovnih informacija – Poslovna.hr kao i na trošak održanog edukativnog predavanja - radionice „Eko Rakovica“ u skladu s Nacionalnim programom energetske učinkovitosti Republike Hrvatske za razdoblje 2008. – 2016. u svezi jačanja svijesti djece predškolske i školske dobi te odraslih o održivoj energetici i gospodarenju otpadom. Te vrste troška u 2014. nije bilo. U 2015. godini su također zabilježeni veći rashodi i s osnove računalnih usluga u odnosu na 2014. godinu budući da su tijekom 2015. godine rađene dvije hitne laboratorijske intervencije spašavanja podataka sa uništenog diska, a istog tijekom 2014. godine nije bilo.

Na razini podskupine Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa utrošen je znatno veći iznos u odnosu na 2014. godinu budući da je u 2014. godini navedeni trošak bio knjižen na drugom kontu (3291), a realizacija u odnosu na plan sa indeksom od 52,52 rezultat je doznake sredstava od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za trošak doprinosa za mjeru stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa u ukupnom iznosu za godinu dana trajanja ugovora, tako da će preostala sredstva biti prenesena u slijedeću godinu za plaćanje obveza za doprinose do svibnja 2016. godine kada prestaje rad od godine dana za tri osobe, odnosno do srpnja 2016. kada prestaje rad četvrte osobe, a sve u sklopu provođenja mjere zapošljavanja bez zasnivanja radnog odnosa.

Na razini podskupine 329 - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja utrošena su sredstva u iznosu od 371.279,49 kn, dok je u 2014. utrošen iznos od 326.139,89 kn, dakle razvidno je izvjesno povećanje u 2015. godini razlog kojeg su evidentirani veći troškovi s osnove reprezentacije, članarine, pristojba i naknada, troškova sudskih postupaka te ostalih nespomenutih rashoda poslovanja, dok su rashodi s osnove naknada za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl. te premije osiguranja ostali na istoj razini kao i 2014. godine.

Rashodi evidentirani na odjeljku 3293 – reprezentacija veći su u 2015. godini budući da je bilo više utrošenih sredstava s osnove reprezentacije radi obilježavanja Dana Općine 05.kolovoza i 20-te obljetnice vojno-redarstvene akcije „Oluja“, ali i zbog troškova reprezentacije vezanih uz suorganizaciju manifestacija povodom obilježavanja praznika rada 1. svibnja kao i sajma uoči Božića, a istog u 2014. godini nije bilo.

Rashodi za članarine su u 2015. godini također bili veći zbog troška članarine u Udruzi općina Republike Hrvatske za 4. kvartal 2014. koji je kao rashod evidentiran u 2015. godini.

Rashodi za pristojbe i naknade veći su u 2015. u odnosu na 2014. budući da su u 2015. evidentirani rashodi sudskih pristojbi za vođeni sudski postupak kojeg troška u 2014. godini nije bilo.

Rashodi s osnove troškova sudskih postupaka evidentirani su u 2015. godini u iznosu od 4.718,23 kn, a tijekom 2014. godine takvog troška nije bilo.

Rashodi s osnove ostalih nespomenutih rashoda poslovanja veći su u 2015. u odnosu na 2014. godinu za 51,18% i to zbog većih rashoda na kontu ostalih nespomenutih rashoda za izbore (u 2014. utrošeno 3.369,04 kn, a u 2015. 17.708,07 kn), većih rashoda za organiziranje zabavnih večeri i manifestacija u Rakovici (u 2014. utrošeno 8.881,25 kn, a u 2015. 14.672,29 kn zbog manifestacija povodom obilježavanja praznika rada 1. svibnja i sajma uoči Božića), a i većih rashoda za obilježavanje Dana Općine (2014. utrošen iznos od 744,84 kn, a 2015. 1.555,63 kn). Ostali rashodi kao što su rashodi protokola, ostali nespomenuti rashodi poslovanja kao i ostali nespomenuti rashodi za organizaciju i sudjelovanje na sportskim događanjima utrošeni su u gotovo istim iznosima (rashodi protokola u 2015. 5.7776,50 kn, a u 2014. 5.605,10 kn; ostali nespomenuti rashodi poslovanja u 2015. 18.713,83 kn, a u 2014. 18.363,90 kn; obilježavanje blagdana u 2015. godini 4.946,88 kn, a u 2014. 4.925,00 kn; ostali nespomenuti rashodi za organizaciju i sudjelovanje na sportskim događanjima u 2015.godini 2.180,14 kn, a u 2014. 2.953,59 kn).

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu 32.550,18 kn ili 81,38% od planiranog i 10,22% više u odnosu na 2014. godinu, a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa, zatezne kamate i ostale nespomenute financijske rashode koji se odnose na naknadu Poreznoj upravi u iznosu od 5% naplaćenih prihoda. Razlog povećanja u odnosu na 2014. godinu nalazi se u činjenici da su u 2015. godini bili veći rashodi za usluge platnog prometa (u 2014. je trošak iznosio 16.287,26 kn, a u 2015. godini 18.200,38 kn) kao i zateznih kamata (u 2014. godini je trošak iznosio 0,91 kn, a u 2015. 819,00 kn)

Za **subvencije** je utrošen iznos od ukupno 111.931,55 kn, odnosno 62,01% od godišnjeg plana, i 5,85% više u odnosu na 2014. godinu, a planirane su za trgovačka društva u javnom sektoru, te za poljoprivrednike, obrtnike, male i srednje poduzetnike.

Subvencije za trgovačka društva u javnom sektoru utrošena su u iznosu od 21.000,00 kn i to za Centar za gospodarenje otpadom Karlovačke županije KODOS d.o.o.

Obrtima te malim i srednjim poduzetnicima tijekom 2015. godine nisu dane subvencije budući da nije bilo iskazanog interesa, dok su poljoprivrednicima isplaćene subvencije u iznosu od 90.931,55 kn što je za 18,72% više od iznosa isplaćenih u 2014. godini.

Tijekom 2015. godine evidentirani su i rashodi na skupini 36 – Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države u iznosu od 8.800,00 kn kojeg troška u 2014. godini nije bilo, a odnosi se na tekuće i kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna.

Tekuće pomoći isplaćene su u iznosu od 3.800,00 kn, a odnose na pomoći Srednjoj školi Slunj za inovaciju – solarni automobil, u iznosu od 2.000,00 kn i 1.800,00 kn OŠ. Eugena Kvaternika za obilježavanje Dana škole.

Kapitalne pomoći u iznosu od 5.000,00 kn doznačene su Domu zdravlja Slunj za ambulantu u Rakovici.

Na skupini 37 - **Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** isplaćene su za razdoblje 2015. godine u ukupnom iznosu od 684.161,75 kn odnosno 96,80% od planiranih. Obuhvaćaju rashode sufinanciranja smještaja djece u vrtić i malu školu, pomoć osobama s invaliditetom, naknade za opremu novorođenčadi, pomoći za podmirenje troškova stanovanja, pomoći u nabavi ogrijeva, jednokratne novčane pomoći, sufinanciranje prijevoza učenika osnovnoškolaca za Lipovac, redovno mjesečno sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola za Slunj i Korenicu te jednokratno učenicima i studentima koji se školuju u udaljenim mjestima te ne dobivaju redovna sufinanciranja, kao i prehranu za učenike OŠ. Eugena Kvaternika Rakovica.

Iznos navedenih naknada je neznatno veći u odnosu na 2014. sa indeksom realizacije u odnosu na prošlu godinu od 104,38 zbog većih rashoda za naknade građanima i kućanstvima u novcu kao i naknade građanima i kućanstvima u naravi.

Povećanje rashoda s osnove naknada građanima i kućanstvima u novcu rezultata je većeg iznosa sufinanciranja smještaja djece u vrtić i malu školu temeljem Odluke o izmjeni Odluke o sufinanciranju smještaja djece u dječji vrtić „Čarobna šuma“ u Selištu Drežničkom („Službeni glasnik Općine Rakovica“ broj 1/14) slijedom čega je u 2014. godini utrošeno 372.486,00 kn, a u 2015. godini 441.671,00 kn.

Tijekom 2015. godine su rashodi s osnove pomoći osobama s invaliditetom, pomoć za nabavu ogrijeva, pomoć za podmirenje troškova stanovanja, sufinanciranje prijevoza učenika, sufinanciranje prehrane ostali na razini rashoda 2014. godine, dok su troškovi naknada za opremu novorođenčadi u 2015. godini evidentirani u znatno manjem iznosu u odnosu na 2014. godinu (2014. utrošen iznos od 74.000,00 kn, a u 2015. iznos od 40.000,00 kn).

Ostali rashodi u kojima su sadržane tekuće i kapitalne donacije i kapitalne pomoći izvršeni su u iznosu od 576.529,58 kn ili 67,42% u odnosu na planirano za 2015. i 80,89% u odnosu na isto razdoblje 2014. godine.

Tekuće donacije isplaćuju se političkim strankama i udrugama za redovan rad kao i dobrovoljnim vatrogasnim društvima Rakovica i Drežnik Grad također za redovan rad, a za isto je tijekom 2014. godine utrošeno ukupno 496.388,51 kn, dok je trošak istog u 2015. godini evidentiran u iznosu od 370.529,58 kn. Iznos kapitalnih donacija je u 2014. godini iznosio 139.840,00 kn, a odnosi se na donacije OŠ Eugena Kvaternika Rakovica u iznosu od 10.000,00 kn za nabavu opreme, JU Rakovica 64.000,00 kn za nastavak paleontoloških istraživanja, za izradu Stručne podloge za trajnu zaštitu značajnog krajobraza Baraćeve špilje te za izradu novih mostića na lokalitetu Baraćeve špilje, TZO Rakovica 50.000,00 kn za izradu elaborata, za izradu reklamnih panoa i smeđe turističke signalizacije, za nabavu klupa za rutu vode, te 10.840,00 kn za hot spot, Domu zdravlja Slunj 5.000,00 kn za ambulantu u Rakovici.

U 2015. kapitalne donacije isplaćene su u iznosu od 152.000,00 kn i to JU Rakovica 82.000,00 kn za pripremu i provedbu kapitalnih projekta JU – projekt Ruta špilje, projekt Pleistocenski park i Kuća špilje, izradu Stručne podloge za trajnu zaštitu značajnog krajobraza Baraćeve špilje te sufinanciranje projekta – Bike odmorište za posjetitelje (stol sa dvije klupe i ležaljka sa parkingom za bicikle). TZO Rakovica doznačena su sredstva kapitalnih donacija u iznosu od 70.000,00 kn i to za postavljanje smeđe turističke signalizacije, za elaborat iskolčenja staze te za uređenje i postavljanje novog sustava biciklističkih staza. Sredstva su uplaćena sukladno zahtjevu i Zaključku Općinskog načelnika od 02.01.2015. godine.

Iz proračunske pričuve utrošena su sredstva u iznosu od 4.000,00 kn kao pomoć Općini Saborsko za podmirenje duga i deblokadu žiro računa. Sredstva su isplaćena na temelju Zaključka Općinskog načelnika.

Rashodi s osnove kapitalnih pomoći Spelekomu d.o.o. manji su u 2015. godini u odnosu na 2014. u nominalnom iznosu od 18.000,00 kn. U 2014. godini trošak istih je iznosio 68.000,00 kn i to 28.000,00 kn za projektnu dokumentaciju izgradnje vodovoda i 40.000,00 za crpku. U 2015. godini kapitalne pomoći su realizirane u iznosu od 50.000,00 kn za sanaciju vodovoda.

2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE odnosno za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu od 4.262.971,59 kn, a struktura istih je sljedeća:

- rashodi za građevinske objekte 2.016.149,25 kn
- rashodi za postrojenja i opremu 277.944,99 k
- rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu (projekti, nova katastarska izmjera i dr. dokumentacija) 1.949.448,60 kn

Sredstva planirana za građevinske objekte iznose na godišnjoj razini 4.423.835,17 kn, a odnose se na nastavak projekta sanacije i izgradnje odlagališta komunalnog otpada (deponije) „Čuić Brdo, zatim na projekt Poduzetničke zone Grabovac u smislu nastavka izgradnje infrastrukture – prometnica i parkirališta za autobuse, uređenje zemljanih površina, vodovodne kao i niskonaponske mreže, zatim za nastavak projekta sanacije starog grada Drežnika., za izgradnju odnosno rekonstrukciju prometnica, za rekonstrukciju postojećeg objekata u centru Rakovice u višenamjenski društveni objekt „Petar Vrdoljak“, te za tzv. zelene otoke.

Realizacija planiranih sredstava je sljedeća.

- za građevinske objekte i dodatna ulaganju u građevinske objekte utrošeno je ukupno 2.035.578,00 kn i to:
 - za višenamjenski društveni objekt „Petar Vrdoljak“ - 286.015,01 kn
 - za rekonstrukciju dijela prometnice kod crkve u Rakovici 19.428,75 kn
 - za pripremu izgradnje autobusnog ugibališta 16.600,00 kn
 - za vodovodnu mrežu u Zoni, nastavak izgradnje – 197.064,87 kn
 - za dio prometnice u zoni i autobusno parkiralište – 138.139,82 kn
 - za uređenje zemljanih površina – 57.150,00 kn
 - za uređenje starog grada Drežnika – 121.917,75 kn
 - za deponiju Čuić Brdo – 1.199.269,53 kn

Sredstva planirana za nabavu opreme na godišnjoj razini iznose 611.275,34 kn, a utrošena su u ukupnom iznosu od 277.944,99 kn odnosno 45,47% od godišnjeg plana i za 190,38% više u odnosu na utrošeno u 2014. godini. Znatno veći trošak u 2015. u odnosu na 2014. godinu rezultat je nabave računala i računalne opreme za što je utrošeno 9.917 kn (nabavljeno je jedno računalo i laptop), nabave uredskog namještaja (utrošeno je 5.400,00 kn – za tri radna stola, tri pokretna ormarića i tri uredske stolice), nabave telefonske centrale (975,00 kn), zatim nabave zaštitne ograde - odbojnika za nerazvrstane ceste u Selištu Drežničkom za što je utrošeno 36.360 kn, nabave prometnog ogledala u iznosu od 1.593 kn, nabave opreme za mobilni astro park (teleskop i prateća oprema – 24.763,00 kn), te nabave kontejnera za selektivno prikupljanje otpada kojeg je trošak iznosio 198.938,00 kn.

U 2014. godini nije bilo nabave kontejnera za selektivno prikupljanje otpada kao ni nabave zaštitne ograde – odbojnika na prometnicama, a nabavljeno je slijedeće: računala i računalna i druga uredska oprema (laptop, monitor, printer) u iznosu od 4.995,99 kn, sustav centralnog grijanja za poslovno-stambenu zgradu za što je utrošeno 72.931,25 kn, te uređaji (usisavač, fax, projektor, fotokopirni uređaj, vatrogasni aparati) u ukupnom iznosu od 17.790,39 kn.

Sredstva za nabavu nematerijalne proizvedene imovine planirana su na godišnjoj razini u iznosu od 2.247.143,21 kn, a utrošena su u iznosu od 1.949.448,60 kn odnosno 86,76% u odnosu na planirano i 92,25% u odnosu na 2014. godinu. Struktura istih je slijedeća:

- Izmjene i dopune PPU-a Općine Rakovica 22.100,00 kn
- Troškovnik za autobusna ugibališta – 4.750,00 kn
- Glavni projekt prometnice u Grabovcu sa izmjenama i dopunama – 21.875,00 kn
- Projekti za višenamjenski objekt „Petar Vrdoljak“ – 174.500,00 kn
- Glavni projekt prometnice u Sadilovc – 22.500,00 kn
- Glavni projekt prometnice u Broćancu – 16.250,00 kn
- Poslovni plan klastera za poljoprivredu – 62.500,00 kn
- Studija opravdanosti ulaganja u višenamjenski objekt „Petar Vrdoljak“ 35.000,00 kn
- Izvedbeni projekt za zonu Grabovac – 8.250,00 kn
- Dokumentacija za autobusna stajališta – 12.500,00 kn
- Projektna dokumentacija za vanjsku rasvjetu u zoni Grabovac – 2.500,00 kn
- Nova katastarska izmjera – 1.566.723,60 kn

II POSEBNI DIO – obrazloženje

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORČAUNA PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Napomena:

Člankom 6. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13) definiran je sadržaj polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna kao i način iskazivanja izvršenja prema organizacijskoj, ekonomskoj i programskoj klasifikaciji. Temeljem članka 6. stavka 4. navedenog Pravilnika programska klasifikacija sadrži slijedeće stupce:

- brojčanu oznaku i naziv razdjela i glave, program, aktivnosti i projekte, te račune ekonomske klasifikacije,
- izvorni plan za proračunsku godinu,
- tekući plan za proračunsku godinu buduću da je vršena preraspodjela sredstava
- izvršenje za izvještajno razdoblje i
- indeks izvršenja za izvještajno razdoblje u odnosu na tekući plan za proračunsku godinu

Ukupni rashodi i izdaci evidentirani u 2015. godini iznose 8.684.360,73 kn ili 66,46% od plana. U navedenom iznosu sadržani su rashodi razdjela i glava po programima odnosno aktivnostima, kapitalnim ili tekućim projektima, uz napomenu da Općina Rakovica nema svojih proračunskih korisnika tako da su glave identične razdjelima.

Razdjel 001 – Predstavnička tijela Glava 00101 Predstavnička tijela

Indeks realizacije ovog razdjela odnosno glave je 88,79 u odnosu na plan, te obuhvaća slijedeće programe:

Program Općinsko vijeće, Program Povjerenstva, Program Političke stranke, Program Mjesni odbori i Program Savjet mladih.

Realizacija Programa - Općinsko vijeće, Programa -Povjerenstva i Programa – Političke stranke neznatno su manji od planiranog dok je odstupanje vidljivo kod Programa – Mjesni odbori sa indeksom realizacije 53,79 a isto je rezultat manje evidentiranih troškova kod svakog MO osim kod MO Čatrnja kojeg su aktivnosti realizirane indeksom od 97,04.

MO Selište Drežničko nije imao evidentiranih rashoda u 2015. godini.

Kod MO Rakovica evidentirani su samo rashodi za nabavu materijala za tekuće i investicijsko održavanje za radne akcije, dok rashoda s osnove naknada za rad u Vijeću MO, reprezentacije i energije nije bilo.

Kod MO Drežnik Grad također su zabilježeni samo rashodi s osnove nabave materijala za tekuće i investicijsko održavanje za radne akcije i to u znatno manjem iznosu od planiranog dok ostalih planiranih vrsta rashoda nije bilo.

Program Savjet mladih tijekom 2015. godine nije imao niti jedan od planiranih vrsta rashoda.

Razdjel 002 – Izvršna tijela,

Glava 00201 Izvršna tijela realizirani su indeksom od 93,51.

Ovaj razdjel čine **Program Općinski načelnik** sa indeksom realizacije 93,65 i **Program Zamjenik općinskog načelnika** koji je realiziran indeksom 24,60.

Program Općinski načelnik sadrži Aktivnost -Plaće, doprinosi i stali rashodi Općinskog načelnika sa realizacijom u okviru planiranog - indeks 98,83.

Niži indeks realizacije od 74,42 evidentiran je kod Aktivnosti – Redovan rad Općinskog načelnika, budući da su bili manji troškovi s osnove naknade troškova zaposlenima (podskupina 321), odnosno troškova stručnog usavršavanja, savjetovanja i seminara u 2015. godini nije bilo.

Rashodi za materijal i energiju (podskupina 322) realizirani su indeksom 78,39, zbog manje utrošenih sredstava za dizel gorivo planirano u iznosu od 12.000,00 kn, a utrošeno u iznosu 9.977,25 kn i materijala za tekuće i investicijsko održavanje gdje je planirano 1.000,00 kn, a utrošeno je 213,92 kn.

Rashodi za usluge (podskupina 323) sa indeksom realizacije 81,79 također su manji od plana budući da su troškovi za sve planirane aktivnosti bili manji osim rashoda za usluge mobitela koji su realizirani u okviru planiranog.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (podskupina 329) obuhvaća rashode s osnove premije osiguranja službenog vozila i reprezentacije, a realizirani su indeksom 92,20, dakle neznatno su manji u odnosu na plan.

Manji u odnosu na planirano bili su i izvanredni rashodi realizirani indeksom 40,0, a odnose se na davanje pomoći Općini Saborsko za podmirenje tekućih dugovanja i deblokadu računa u iznosu od 4.000,00 kn. Sredstva su isplaćena na temelju Zaključka Općinskog načelnika, a zbog zamolbe za pomoć Načelnika Općine Saborsko upućene svim jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Program Zamjenik općinskog načelnika realiziran je u izvještajnom razdoblju indeksom 24,60, odnosno od planiranih 500,00 kn rashoda utrošen je iznos od 123,00 kn, a odnosi se na

trošak službenog puta (pola dnevnice u iznosu od 85,00 kn i putni trošak – cestarinu u iznosu od 38,00 kn). Isto je isplaćeno s osnove naknade troškova rashoda osobama izvan radnog odnosa.

Troškova plaće, doprinosa i ostalih rashoda Zamjenika općinskog načelnika u 2015. godini nije bilo budući da ni u 2015. godini nije profesionalizirao radni odnos već ono što radi, radi kao volonter bez volonterske naknade.

Razdjel 003 – Jedinствeni upravni odjel

Glava 00301 Jedinствeni upravni odjel sa indeksom realizacije 65,29 obuhvaća:

Program - Rashodi za redovnu djelatnosti sa indeksom realizacije 86,77, koji su manji od planiranog, a odstupanja su vidljiva na ostalim rashodima za zaposlene (podskupina 312) koji podrazumijevaju darove za djecu, regrese, božićnice, jubilarne nagrade, te naknadu za bolest, invalidnosti ili smrtni slučaj sa indeksom realizacije od 73,90. Razlog nižeg indeksa realizacije nalazi se u činjenici da u izvještajnom razdoblju nije bilo rashoda s osnove naknada za bolest, invalidnost i smrtni slučaj.

Niži indeks realizacije od 85,92 vidljiv je i na podskupini 321 – Naknade troškova zaposlenima i to zbog manjih rashoda za dnevnicе za službeni put, naknada za prijevoz na službeni put kao i rashoda za seminare, savjetovanja i radionice, dok su rashodi naknada za prijevoz na posao i s posla realizirani u okviru planiranog.

Rashodi s osnove plaća (podskupina 311) i indeksom 98,85, te doprinosa na plaće (podskupina 313) i indeksom 98,82 realizirani su u okviru planiranog.

Troškovi za rad ureda sa indeksom 67,40 znatno su manji u odnosu na plan zbog manje utrošenih sredstava po svim podskupinama.

Tako su rashodi za materijal i energiju na razini podskupine 322 realizirani indeksom 85,06, jer su bili manji troškovi uredskog materijala, materijala i sredstava za čišćenje i održavanje, zatim troškovi za literaturu (stručnu literaturu - publikacije, časopise, knjige, i sl.), električnu energiju za objekte u vlasništvu Općine, te dizel gorivo za službeno vozilo koje za svoje potrebe koristi Jedinствeni upravni odjel kao i manjih rashoda za nabavu sitnog inventara, dok su rashodi s osnove ostalog materijala za proizvodnju energije (lož ulje i peleti za grijanje), zatim materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje poslovne zgrade, postrojenja i opreme tijekom 2015. godine realizirani u okviru planiranog.

Rashodi za usluge (podskupina 323) sa indeksom realizacije od 71,04 manji su zbog manje utrošenih sredstava za usluge telefona i telefaksa, za usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme, uređaja i postrojenja - održavanje kopirnog, računala, centralnog grijanja, zbog manjih rashoda za tekuće i investicijsko održavanje prijevoznog sredstva, za dimnjačarske usluge, manjih rashoda za komunalnu uslugu čišćenja septičke i bio jame, manjih troškova za intelektualne usluge i ugovor o djelu, usluga vještačenja, katastarskih usluga, geodetskih usluga, grafičkih, tiskarskih usluga i usluga kopiranja i uvezivanja, ostalih nespomenutih usluga i usluga odvjetnika i pravnog savjetnika, dok su poštanske usluge – poštarina, ostale računalne usluge - održavanje programa i računala, zatim usluge pri registraciji prijevoznih sredstava i usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih i drugih objekata u vlasništvu Općine realizirani u okviru planiranog.

S druge strane u potpunosti su izostali rashodi za usluge prijevoza pokojnika koja je obveza jedinicama lokalne samouprave nastala temeljem odredbi novog Zakona o pogrebničkoj djelatnosti („Narodne novine“ broj 36/15), izostali su i rashodi za usluge agencija, student servisa i sl., rashodi za film i izradu fotografija, te planirani rashodi priključka za postavljanje

radara na D1 prometnici budući da se tijekom godine nije ukazala potreba za istima, a planirani su .

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (podskupina 324) sa indeksom realizacije od 74,16 obuhvaćaju doprinose za mjeru stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa, te nagrade za rad izvan radnog vremena osobama koje su radile preko mjere zapošljavanja, a sudjelovale su u organizaciji manifestacija božićnog sajma.

Sredstva planirana za Ostale nespomenute rashode poslovanja (podskupina 329) sa indeksom 62,79 manja su zbog manje utrošenih sredstava za premije osiguranja prijevoznih sredstava i ostale imovine – objekata u vlasništvu Općine Rakovica, reprezentacije Jedinственog upravnog odjela , članarine, pristojba i naknada, troškova vođenja sudskih postupaka i rashoda protokola (cvijeće, aranžmani i svijeće za razna obilježavanja), dok su rashodi reprezentacije za obilježavanje Dana Općine, reprezentacije za obilježavanje blagdana sv. Antuna Padovanskog , rashodi obilježavanja blagdana (čestitke, plakati, pozivnice i sl.), te ostali nespomenuti rashodi poslovanja realizirani u okviru planiranog.

Manji su od planiranih i troškovi za Ostale financijske rashode (podskupina 343) – indeks realizacije 81,38, budući da su u manjim iznosima utrošena sredstva planirana za zatezne kamate, a manji su bili i rashodi naknade poreznoj upravi koja se plaća sukladno Sporazumu u iznosu od 5% prihoda koje je za Općinu naplatila Porezna uprava. Budući da se radi o varijabilnoj vrsti troška, iste je teško planirati.

Na podskupni 383 – Kazne, penali i naknade štete planirana su sredstva u iznosu od 47.000,00 kn prvenstveno radi više sudskih sporova koji su u tijeku, a nije moguće predvidjeti ishod, međutim tijekom razdoblja 2015. godine nije bilo potrebe za istima.

Rashodi za kapitalni projekt - Uredska oprema i namještaj na podskupini 422 – Postrojenje i oprema od ukupno planiranih 24.000,00 kn utrošena su sredstava u iznosu od 16.291,91 kn. Nabavljeno je jedno računalo sa opremom i laptop u iznosu od 9.917,00 kn, zatim uredski namještaj – 3 radna stola sa 3 pokretna ormarića i 3 uredske stolice u iznosu od 5.399,91 kn te telefonska centrala u iznosu od 975,00 kn.

Rashodi za kapitalni projekt - Katastarska izmjera, su tijekom 2015. godine iznosili 1.566.818,60 kn i uključuju plaćanje ispostavljenih situacija u iznosu od 1.566.723,60 kn sukladno potpisanom Ugovoru u kojem su naručitelji Općina Rakovica i Državna geodetska uprava, a odabrani izvršitelj usluge kojeg je u provedenom postupku javne nabave odabrala Državna geodetska uprava je Geoprojekt d.o.o. iz Zagreba. Tijekom 2013. , 2014. i 2015. godine odrađeno je ukupno 90% radova što je u financijskom smislu značilo plaćanje za 2013. godinu 5% , za 2014. 45% i za 2015. godinu 40% od ukupne obveze.

U 2016. godini ostaje obveza plaćanja 10% ugovorenih usluga nove katastarske izmjere u iznosu od 391.680,90 kn. Pored navedenih rashoda u ukupnom trošku su evidentirani i rashodi u iznosu od 95,00 kn, a odnose se na nabavu željenih šipki za obilježavanje k.č. u vlasništvu Općine.

Troškovi izrade dokumentacije za EU fondove i druge dokumentacije izvršeni su u iznosu od 298.125,00 kn ili 60,79% u odnosu na planirano, a odnose se na projektnu dokumentaciju za ceste u Grabovcu, Sadilovcu i Broćancu, projektnu dokumentaciju za autobusna ugibališta, na projektnu dokumentaciju i studiju opravdanosti ulaganja za višenamjenski društveni objekt „Petar Vrdoljak“, te projektnu dokumentaciju za nastavak ulaganja u PZ Grabovac.

Tekući projekt – Javni radovi realiziran je u okviru planiranog, indeksom od 99,29, ukupan trošak javnih radova financiran je sredstvima Hrvatskog zavoda za zapošljavanje, a bile su zaposlene tri osobe na razdoblje od tri mjeseca.

Program – Višenamjenski objekt „Petar Vrdoljak“ kapitalni je projekt rekonstrukcije postojećeg objekta za koji je u 2015. godini utrošeno 286.015,01 kn općinskih sredstava odnosno 20,41% u odnosu na plan. Projekt je apliciran i prema Ministarstvu regionalnog razvoja i fondova Europske unije od kojeg su za isto odobrena sredstva u iznosu od 800.000,00 kn uz određene uvjete koji su bili definirani Ugovorom između Općine i Ministarstva. Jedan od uvjeta je bio i rok završetka radova, a budući da sama dinamika izvođenja radova nije garantirala da će rokovi biti ispoštivani, u Proračunu su morala biti planirana sredstva za ukupan trošak izvođenja radova. Situacija je bila neizvjesna do samog kraja godine, ali su radovi ipak bili završeni na način da su zadovoljili uvjete Ministarstva koje je u konačnici direktnim plaćanjem izvođaču u iznosu od 800.000,00 kn podmirilo svoj udio iz Ugovora. Radovi će se nastaviti i u 2016. godini kada će sukladno provedenom postupku javne nabave planirana faza radova biti i završena te ispostavljena okončana situacija.

Program – Rad DVD-a i civilne zaštite, sa indeksom realizacije 66,07 odnosi se na rashode za redovan rad vatrogastva i to DVD Rakovica i DVD Drežnik Grad, kao i rashode za razvoj civilne zaštite. Struktura utrošenih sredstava za vatrogasna društva je slijedeća: rashodi za komunalne usluge koje podrazumijevaju sufinanciranje dopreme tehničke vode stanovništvu koje živi u naseljima bez javnog vodovoda, zatim tekuće donacije za redovan rad vatrogasnim društvima koju visinu diktiraju ostvareni prihodi poslovanja umanjeni za primljene tekuće i kapitalne pomoći te donacije. Indeks realizacije iznosi 63,97, dakle znatno je manji u odnosu na plan za 2015. godinu, budući da nije bilo troškova s osnove naknade osobama izvan radnog odnosa koja podrazumijeva isplatu dnevnica za gašenje požara temeljem ispostavljenog zahtjeva od strane vatrogasaca, a manji je bio i iznos danih donacija sukladno samom obračunu prihoda. Tako je za dopremu vode utrošen 100%-tni planirani iznos od 3.500,00 kn, a donacije za tekući rad su za oba Društva iznosile 120.279,58 kn.

Rashodi za razvoj civilne zaštite – indeks 100,00 podrazumijevaju tekuće donacije za redovan rad Hrvatskoj gorskoj službi spašavanja, a utrošen je iznos od 12.000,00 kn.

Program - Predškolski odgoj i obrazovanje realiziran je u okviru planiranog sa indeksom od 99,93, a odnosi se na sufinanciranje predškolskog odgoja i obrazovanja, odnosno na sufinanciranje smještaja djece u vrtić i sufinanciranje programa male škole.

Program - Školsko obrazovanje sa indeksom realizacije 93,03 u okviru je planiranog te obuhvaća rashode za: osnovnoškolsko obrazovanje kroz sufinanciranje prehrane (utrošen iznos od 35.304,00 kn), sufinanciranje prijevoza učenika za Lipovac budući da za to naselje nije osiguran redovan školski prijevoz (utrošen iznos od 1.800,00 kn), sufinanciranje škole u prirodi i naturalnog izleta (utrošena iznos od 2.500,00 kn), te obilježavanje Dana škole (utrošen iznos od 1.800,00 kn) – indeks realizacije 96,06; srednjoškolsko obrazovanje kroz mjesečno sufinanciranje prijevoza učenika koji se školuju u Slunju i Korenici i jednokratno godišnje sufinanciranje za prijevoz učenika koji se školuju u udaljenim gradovima (utrošeno 81.285,36 kn), kroz pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (dano 2.000,00 kn pomoći Srednjoj školi Slunj za projekt inovacije – solarni automobil), te kroz sufinanciranje troškova maturalne večere (2.000,00 kn) – indeks realizacije 90,25; visokoškolsko

obrazovanje kroz jednokratno godišnje sufinanciranje za prijevoz studenata (utrošen iznos od 19.000,00 kn) – indeks realizacije 100,00.

Program - Razvoj turizam sa indeksom 99,73 potiče razvoj turizma kroz tekuće i kapitalne donacije TZ Rakovica i JU Rakovica kao i nabavu opreme za mobilni astro park koji su realizirani visokim indeksom, dakle na razini plana za 2015. godinu. Ulaganjem sredstava želi se podići kvaliteta postojećih i uređenje novih turističkih sadržaja na području Općine Rakovica s ciljem stvaranja preduvjeta za duži boravak turista.

Program - Razvoj poduzetništva planiran je kroz poticanje razvoja poljoprivrede, poticanje poduzetništva kroz rad Lokalne akcijske grupe (LAG) i Razvojne agencije Karlovačke županije, poticanje ostalih poduzetničkih djelatnosti kroz subvencije obrtima te malim i srednjim poduzetnicima, kao i kroz kapitalni projekt nastavka izgradnje Poduzetničke zone Grabovac, a realiziran je indeksom od 56,39.

Razlog niskog indeksa realizacije nalazi se u činjenici da su u Proračunu planirana sredstva za Razvojnu agenciju Karlovačke županije Karla d.o.o., međutim tijekom 2015. godine udio u temeljnom kapitalu prodan je gradu Ozlju, tako da s te osnove nije bilo troška. Također nije bilo troška ni s osnove subvencija malim i srednjim poduzetnicima, budući da nije bilo iskazanog interesa za istima, slijedom čega nije donesen ni Program poticanja i razvoja poduzetništva.

Za razvoj poljoprivrede sa indeksom realizacije 60,44, utrošen je iznos od 260.989,30 kn i to za subvencije poljoprivrednicima 90.931,55 kn sukladno zahtjevima poljoprivrednika i Programu poticanja poljoprivrede i ruralnog razvoja Općine Rakovica za 2015. godinu, za uređenje poljskih puteva 107.557,75 kn uz napomenu da se aktivnosti nastavljaju i u narednoj godini te će preostala prenesena sredstva biti utrošena u potpunosti, te za izradu Poslovnog plana klastera za poljoprivredu 62.500,00 kn.

Aktivnost Lokalne akcijske grupe realizirana je visokim indeksom od 99,46, a odnosi se na plaćanje članarine koja je na godišnjoj razini iznosila 7.161,00 kn.

Kapitalni projekt - Poduzetničke zone sa indeksom realizacije 56,18, realiziran je u znatno manjem iznosu od planiranog. Razlog tome je činjenica da su tijekom 2015. godine nastavljeni planirani radovi izgradnje dijela infrastrukture – parkirališta za autobuse, uređenje zemljanih površina dijela Zone, te nastavak izgradnje vodovodne mreže, dok planirani radovi izgradnje nisko naponske mreže i vanjske rasvjete nisu realizirani budući da se čeka građevinska dozvola za novu trafostanicu iz koje će biti osigurano napajanje istih, te se realizacija istog očekuje u narednom razdoblju.

Program- Očuvanje i promicanje kulturne baštine realiziran je indeksom 37,14.

Rashodi su vezani uz slijedeće aktivnosti i projekte:

- tekuće donacije udrugama koje promiču kulturu odnosno KUD-u Izvor Rakovica sa 100%-tnom realizacijom (10.000,00 kn)
- troškove organizacije i suorganizacije kulturnih priredbi i manifestacija sa indeksom realizacije 47,57 zbog manje utrošenih sredstava od planiranog za troškove organizacije zabavnih večeri u Rakovici i Drežnik Gradu
- kapitalni projekt uređenja i sanacije starog grada Drežnika sa indeksom realizacije od samo 34,24, odnosi se na nastavak sanacije starog grada Drežnika, a nizak indeks realizacije je rezultat planiranih sredstava za izvedene radove iz dva izvora – općinskog i iz Ministarstva kulture. Naime od Ministarstva kulture su odobrena

sredstva na nastavak sanacije u iznosu od 100.000,00 kn za 2015. godinu, međutim ista su doznačena tek pred kraj godine, a zbog lošeg iskustva iz ranijeg razdoblja kada unatoč potpisanom ugovoru sredstva nisu bila doznačena u obračunskom razdoblju, a radovi izvršeni i situacije ispostavljene, planirana su i dodatna sredstva u iznosu od 100.000,00 kn iz općinskih izvora. Budući da je Ministarstvo ipak do kraja obračunskog razdoblja fiskalne godine doznačilo sredstva za izvedene radove, ona planirana iz općinskih izvora nisu utrošena. Također nisu bila utrošena, a planirana sredstva za nabavu replika eksponata (oružja) za izložbeni postav na lokaciji starog grada Drežnika, unatoč potpisanom ugovoru za izradu istih, već se aktivnost prenosi u 2016. godinu.

Program - Javne potrebe u športu sa indeksom realizacije 91,77 izvršen je u okviru planiranog, a sadrži rashode za aktivnosti: tekuće donacije športskim udrugama, športska natjecanja i manifestacije te održavanje športskih igrališta. Za športske udruge je od planiranih 59.000,00 kn utrošeno 54.000,00 kn i to Športskom društvu Rakovica 38.000,00 kn, Taekwondo klubu Rakovica 5.000,00 kn, Kuglačkom klubu Rakovica 8.000,00 kn te Rukometnom klubu Drenak za Školu rukometa Rakovica 3.000,00 kn.

Za organizaciju i sudjelovanje na športskim događanjima je od planiranih 3.000,00 kn utrošeno 2.180,14 kn za nabavu pehara i medalja, te za održavanje športskih igrališta 100%-tni iznos od 8.700,00 kn.

Program - Održavanje komunalne infrastrukture sa indeksom realizacije 71,42 odnosi se na održavanje čistoće, održavanje prometnica, uređenje i održavanje javnih površina, održavanja sustava javne rasvjete, odvodnju atmosferskih voda, uređenje deponije Čuić Brdo te na nabavu opreme za selektivno prikupljanje otpada.

Aktivnost - Održavanje čistoće sa rashodima koji su za 2015. godinu planirani u iznosu od 173.300,00 kn, a utrošeni u iznosu od 89.168,92 kn sadrži trošak za edukativna predavanja – radionice „Eko Rakovica“ u skladu s Nacionalnim programom energetske učinkovitosti Republike Hrvatske za razdoblje 2008. – 2016. u svezi jačanja svijesti djece predškolske i školske dobi te odraslih o održivoj energetici i gospodarenju otpadom u sklopu kojih je izrađeno 1.500 kom letaka, te torbi za građanstvo i osnovnoškolsku djecu – ukupno 896 kom, kao i malih torbi - ruksaka za djecu vrtićke dobi i polaznike male škole – ukupno 40 kom, a sve od ekološkog materijala. Radionice su održane u OŠ. Eugena Kvaternika i u dječjem vrtiću „Čarobna šuma“.

Aktivnost – Održavanje čistoće sadrži i rashode za monitoring odlagališta komunalnog otpada „Čuić Brdo“, te rashode s osnove ostalih usluga održavanja čistoće na javnim površinama kao i veterinarske usluge koje podrazumijevaju neškodljivo uklanjanje životinje (hvatanje pasa lotalica i hranidbeni dani za pse do eutanazije, te uklanjanje lešina životinja sa javnih površina). Niži indeks realizacije rezultat je više planiranih, a manje utrošenih sredstava s osnove ostalih usluga održavanja čistoće na javnim površinama, ali i zbog planiranih sredstva za održavanje navedene edukativne radionice iz izvora tekućih pomoći izvanproračunskog korisnika – Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, međutim ista nisu dobivena, tako da su utrošena samo općinska sredstva.

Aktivnosti - Održavanje prometnica realizirana je utroškom sredstava u iznosu od 480.794,75 kn odnosno 65,08% od plana od čega je za nasipavanje makadamskih prometnica i košnju cestovnog pojasa utrošen iznos od 166.129,00 kn, na održavanje autobusnih stajališta iznos od 1.062,50 kn, te na čišćenje snijega na prometnicama i nogostupima iznos od 313.603,25 kn.

Aktivnost je realizirana nižim indeksom zbog manje utrošenih sredstava za održavanje nerazvrstanih prometnica iz izvora – komunalna naknada, budući da je priliv navedenog izvora

znatno smanjen te je određen iznos tih sredstava nužno prenijeti u 2016. godinu za podmirivanje redovnih rashoda kao što je trošak električne energije za javnu rasvjetu i čišćenje snijega obzirom da su u prvom tromjesečju rashodi koji se njima financiranju veći od samog priliva istih.

Za uređenje i održavanje javnih površina utrošen je iznos od 71.239,95 kn ili 35,39% u odnosu na plan od čega na održavanje parkova, spomenika i drugih javnih površina iznos od 42.798,75 kn, te na ostale usluge održavanja i uređenja javnih površina kao što je uređenje – kićenje za blagdane te skidanje kića, popravci kića, i slična uređenja javnih površina. Za navedenu aktivnost je utrošen znatno manji iznos u odnosu na plan, budući da tijekom razdoblja nije bilo potrebe za većim rashodom.

Za sustav javne rasvjete utrošena su sredstva u ukupnom iznosu od 303.446,47 kn ili 82,79% u odnosu na plan od čega za električnu energiju javne rasvjete iznos od 246.366,47 kn, a 57.080,00 kn za samo održavanje javne rasvjete (popravci, zamjene i izmjena vremena paljenja i gašenja).

Rashodi za odvodnju atmosferskih voda su tijekom 2015. godine iznosili 85.054,72 kn, a odnose se na sanaciju dijela odvodnog kanala kod crkve u Rakovici.

Kapitalni projekt uređenja deponije Čuić Brdo realiziran je u odnosu na plan indeksom 82,82 , a radi se o projektu čiji su radovi završeni u 2015. godini, u 2016. se očekuje ispostavljanje okončane situacije, a trebali bi biti realizirani i radovi na izradi prekrivnog brtvenog sustava.

Kapitalni projekt nabave opreme za selektivno prikupljanje otpada i druge opreme realiziran je tijekom 2015. godine u iznosu od ukupno 235.297,50 kn odnosno sa 55,52% u odnosu na plan. Razlog niskog indeksa realizacije rezultat je kao i već ranije navedenih situacija duplog planiranja sredstava za istu aktivnosti iz dva izvora. Takav je slučaj bio i kod planiranja sredstava za nabavu opreme za selektivno prikupljanje otpada iz izvora – Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost od kojeg je za isto planiran iznos od 160.000,00 kn sukladno postotku iz Ugovora, međutim do pred kraj godine sredstva nisu doznačena pa su kao rezerva planirana i sredstva iz općinskog izvora. Fond je 18.12.2015. doznačio 159.150,00 kn tako da su sredstva iz općinskog izvora ostala neutrošena.

Program - Ostale potrebe komunalnog gospodarstva i stanovanja s indeksom realizacije od 100,00 obuhvaća aktivnosti osiguranja pitke vode, te subvencije Centru za gospodarenje otpadom Karlovačke županije Kodos d.o.o.

Rashodi se odnose na sredstva doznačena Spelekomu d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju u iznosu od 50.000,00 kao kapitalne pomoći za sanaciju vodovoda, te na subvencije Centru u iznosu od 21.000,00 kn uz napomenu da troška subvencija Centru više neće biti u naredim razdobljima, budući da je tijekom 2015. udio kojeg je Općina Rakovica imala u temeljnom kapitalu Centra prenesen na Karlovačku županiju, a samim time i obveze koje je Općina imala sukladno potpisanom Društvenom ugovoru.

Program - Izgradnja komunalne infrastrukture sa indeksom realizacije od samo 4,70 čine kapitalni projekti: Izgradnje sustava vodoopskrbe i odvodnje – indeks 0,00; Prometnice – indeks 6,02 i Zeleni otoci - indeks 0,00.

Izgradnja sustava vodoopskrbe i odvodnje projekt je za koji tijekom 2015. godine nije evidentiran trošak, a radi se o sufinanciranju projekta „Projekt vodoopskrbe i odvodnje

aglomeracije Plitvička Jezera“ . Trošak se planira u 2016. godini u kojem Općina Rakovica za izradu studija i projektne dokumentacije mora planirati sredstva kao dionik projekta.

Za kapitalni projekt – Prometnice planirana su sredstva u ukupnom iznosu od 624.632,36 kn, a podrazumijeva rashode za izgradnju prometnica , nabave turističke i prometne signalizacije kao i rekonstrukciju prometnica, a isto je realizirano u iznosu od 37.621,25 kn i to za izgradnju prometnica 16.600,00 kn kao proširenje prometnice za autobusno ugibalište u Koritima, za nabavu prometnog ogledala iznos od 1.592,50 kn , te za rekonstrukciju dijela prometnice prema crkvi u Rakovici u iznosu od 19.428,75 kn. Preostala sredstva prenose se u 2016. godinu budući da se planira apliciranje projekta za izgradnju prometnica u naseljima prema strukturnim fondovima EU.

Kapitalni projekt – Zeleni otoci nije realiziran budući da će nabavljeni kontejneri biti postavljeni na lokacije koje su već uređene, stoga nije bilo potrebe za istima.

Program – Groblja i mrtvačnice sa indeksom realizacije 30,70 sadrži aktivnost održavanja groblja i mrtvačnica, a odnosi se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja groblja i mrtvačnica te premije osiguranja mrtvačnica. U 2015. godini evidentirani su troškovi s osnove osiguranja i tekućeg i investicijskog održavanja mrtvačnica, dok su planirane aktivnosti vezane uz nabavu uređaja i opreme za mrtvačnice (rashladnog poklopca) izostala budući da su dijelom bila planirana iz sredstava Općine Plitvička Jezera, a ista do 31.12.2015. godine nisu doznačena.

Program – Socijalna i humanitarna skrb sa indeksom 91,74 ostvaren je u okviru planiranog sa aktivnostima socijalni program – obitelj i djeca sa indeksom realizacije 87,72, u kojem su sadržani troškovi pomoći osobama s invaliditetom za što je od ukupno planiranih 10.000,00 kn utrošeno 10.000,00 kn, zatim naknade roditeljima za opremu novorođenog djeteta gdje je od planiranih 44.000,000 utrošeno 40.000,00 kn, dok potrebe za troškovima s osnove pomoći obiteljima u troškovima pogreba u 2015. godini nije bilo.

Aktivnost socijalni program – stanovanje, realiziran je indeksom 95,92 , a trošak je evidentiran na pomoćima za podmirenje troškova stanovanja sa indeksom 91,70 odnosno od planiranih 4.500,00 kn utrošeno je 4.126,52 kn, zatim trošak s osnove pomoći u nabavci ogrijeva za što je utrošeno od planiranih 25.500,00 kn 24.650,00 kn .

Aktivnost jednokratne novčane pomoći realizirana je za razdoblje indeksom 87,30 odnosno od planiranih 25.000,00 kn utrošeno je 21.824,87 kn.

Troškovi kapitalnih pomoći Domu zdravlja Slunj tijekom razdoblja evidentirani su u 100%-tonom planiranom iznosu od 5.000,00 kn.

U okviru planiranog izvršene su aktivnosti vezane uz humanitarnu djelatnost Crvenog križa Slunj. Tekuće donacije Crvenom križu Slunj uplaćene su u 100%-tnom planiranom iznosu od 21.000,00 kn.

Program – Tekuće donacije udrugama koje podrazumijevaju potpore za redovan rad udruga realizirane su u odnosu na plan sa 93,41%, a isplaćivale su se na osnovu ispostavljenih zahtjeva i dostavljenih izvješća o opravdanom i namjenskom trošenju proračunskih sredstava, te ostale tekuće donacijama sa 83,00% u odnosu na plan koje se odobravaju Zaključkom Općinskog načelnika na upućen zahtjev za istima, a nisu planirana kroz redovne donacije.



Na temelju članka 108. stavka 1. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12 i 15/15), i članka 39. Statuta Općine Rakovica („Glasnik Karlovačke županije“ broj 21/09, 12/12 i 7/13 – ispravak i 20/13 – pročišćeni tekst), Općinski načelnik Općine Rakovica podnosi

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA PRORAČUNSKE ZALIHE ZA RAZDOBLJE 01.01. 2015. – 31.12.2015. GODINE

I

U Proračunu Općine Rakovica za 2015. godinu u razdjelu 002 IZVRŠNA TIJELA, GLAVA 00201, Program 1001 Rashodi za Općinskog načelnika, Aktivnost A10002 Redovan rad Općinskog načelnika, planirana su sredstva proračunske zalihe – proračunska pričuva u iznosu od 10.000,00 kn.

II

U razdoblju od 01.01.2015. do 31.12.2015. godine sredstva proračunske zalihe korištena su u iznosu od 4.000,00 kn.

III

Sredstva u iznosu od 4.000,00 kn uplaćena su na žiro-račun Općine Saborsko 21.10.2015. godine kao financijska pomoć Općini za podmirivanje duga i deblokadu računa

IV

Preostala neutrošena sredstva proračunske zalihe – pričuve iznose 6.000,00 kn.

OPĆINSKI NAČELNIK:

Franjo Franjković



Na temelju članka 108. stavka 1. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08 136/12 i 15/15), te članka 39. Statuta Općine Rakovica („Glasnik Karlovačke županije“ broj 21/09, 12/12 i 7/13 – ispravak i 20/13 – pročišćeni tekst), Općinski načelnik Općine Rakovica podnosi

**IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I
KAPITLA ZA RAZDOBLJE 01.01.2015. – 31.12.2015. I DANIM JAMSTVIMA
TE IZDACIMA PO DANIM JAMSTVIMA**

I

Općina Rakovica se u razdoblju od 01.01.2015. – 31.12.2015. godine nije zaduživala na domaćem kao ni na stranom tržištu novca i kapitala .

II

Općina Rakovica u razdoblju od 01.01.2015. – 31.12.2015. godine nije davala jamstva niti je imala izdataka po danim jamstvima.

OPĆINSKI NAČELNIK:

Franjo Franjković



Na temelju članka 23. Statuta Općine Rakovica („Glasnik Karlovačke županije“ broj 21/09, 12/12 i 7/13 – ispravak i 20/13 – pročišćeni tekst) Općinsko vijeće Općine Rakovica na svojoj ____ . sjednici održanoj _____ 2016. godine donijelo je

ZAKLJUČAK

I

Prihvća se Izvješće Općinskog načelnika od _____ 2016. godine o korištenju sredstava proračunske pričuve za razdoblje siječanj – prosinac 2015. godine u kojem se izvješćuje o utrošenim sredstvima proračunske pričuve.

II

Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja

PREDSJEDNIK OPĆINSKOG VIJEĆA:

Zoran Luketić, bacc.oec.