



REPUBLIKA HRVATSKA  
ŽUPANIJA KARLOVAČKA  
OPĆINA RAKOVICA  
RAKOVICA 6, 47245 RAKOVICA  
Matični broj: 02616327  
OIB: 32809923710  
Mftra 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. 2014. - 31.12.2014.  
GODINE**

**UVODNE NAPOMENE**

Proračun Općine Rakovica za 2014. godinu usvojilo je Općinsko vijeće Općine Rakovica na svojoj 6. sjednici održanoj 26.11.2013. u iznosu od 24.214.150,00 kuna (ŠGlasnik Karlovačke županije broj 50/13). Tijekom godišnjeg razdoblja donesene su četiri izmjene i dopune Proračuna (Šlufbeni glasnik Općine Rakovica broj 2/14, 4/14, 9/14 i 10/14)). Zadnjom izmjenom i dopunom Proračuna ukupni prihodi i primici te rashodi i izdaci nominalno su smanjeni za 1.355.857,00 kn u odnosu na prethodnu izmjenu, tako da je Proračun za 2014. godinu uravnotežen na razini 13.777.357,00 kn.

Ukupni prihodi i primici Proračuna Općine Rakovica za godišnje razdoblje ostvareni su u iznosu od 11.468.299,25 kn, te su prenesenim raspoloživim sredstvima iz 2013. u iznosu od 1.857.894,00 kn iznose 13.326.193,25 kn –to je 96,72% od planiranog.

Rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 9.954.702,85 kn –to je 72,25% od planiranog.

Slijedom navedenog razvidno je da –višak raspoloživih sredstava iznosi 3.371.490,40 kn koji se prenosi u 2014. godinu.

U godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna Općine Rakovica za 2014. godinu izvorni plan se prati na trije razini ( razina podskupine) budući da se i usvaja na trije razini, dok se realizacija prati na četvrtoj razini, a sve sukladno Zakonu o proračunu (šNarodne novine broj 87/08, 136/12 i 15/15), te Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (šNarodne novine broj 24/13).

**PRIHODI I PRIMICI**

Prihodi i primici Proračuna Općine Rakovica u 2014. godini su:

1. PRIHODI POSLOVANJA
2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

**1. PRIHODI POSLOVANJA** su u razdoblju 01.01.-31.12.2014. ostvareni u iznosu od 11.370.741,77 kune ili 96,37% u odnosu na godi-nji plan. Prihodi poslovanja su:

- prihodi od poreza
- pomo i iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar op eg prora una
- prihodi od imovine
- prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada
- donacije od pravih i fizi kih osoba
- kazne, upravne mjere i ostali prihodi

**Prihodi od poreza** su u 2014. godini ostvareni u iznosu od 3.625.620,63 kn odnosno 96,37% od planiranog. U strukturi ukupnih prihoda i primitaka prihodi od poreza iznose 31,62%, a ine ih:

- porez i prirez na dohodak
- porez na imovinu
- porez na robu i usluge

Porez i prirez na dohodak kao zajedni ki prihod koji me usobno dijele Drflava, fiupanija i Op ina ostvaren je u iznosu od 3.216.289,71 kn ili 98,56% od planiranog iznosa i nominalno je ve i za 229.053,84 kn u odnosu na isto razdoblje 2013. godine.

Uzimaju i u obzir navedenu injenicu, razvidno je pove anje navedenog prihoda za razdoblje 2014. u odnosu na 2013. godinu.

Porez na imovinu obuhva a porez na ku e za odmor i porez na promet nekretnina, a ostvaren je u iznosu od 213.007,19 kn ili 93,42% od plana za 2014. godinu.

Vrijednosno je zna ajniji porez na promet nekretnina koji je u razdoblju 2014. godine ostvaren u iznosu od 161.883,87 kn, te je u odnosu na isto razdoblje 2013. godine nominalno ve i za 115.475,26 kn -to ukazuje na znatno ve i promet na trffi-tu nekretninama. Porez na ku e za odmor realiziran je u 2014. u odnosu na 2013. indeksom 91,12.

Porez na robu i usluge isklju ivo je op inski prihod, obuhva a porez na potro-nju alkoholnih i bezalkoholnih pi a i porez na tvrtku. Porez na potro-nju ve i je u odnosu na isto razdoblje pro-le godine za 9.603,74 kn, a mofe se pretpostaviti da je pove anje uvjetovano dobrom turisti kom sezonom na podru ju Op ine Rakovica. Porez na tvrtku neznatno je manji u 2014. u odnosu na 2013. (nominalno smanjenje za 2.526,29 kn).

**Pomo i iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar op eg prora una** su u Prora unu Op ine Rakovica u godi-njem razdoblju ostvarene u iznosu od 4.191.258,85 kn. Pomo i se odnose na sredstva dobivena od prora una drugih razina vlasti (iz drflavnog prora una, fiupanijskog, op inskog , od izvanprora unskog korisnika drflavnog prora una) , a temelje se na sklopljenim ugovorima i sporazumima o sufinanciranju pojedinih projekata i aktivnosti, te na Zakonu o izvr-avanju Drflavnog prora una Republike Hrvatske za 2014. godinu (šNarodne novine o broj 152/13), Zakonu o izmjenama i dopunama Zakona o izvr-avanju Drflavnog prora una Republike Hrvatske za 2014. godinu (šNarodne novine o broj 39/14 i 141/14).

Struktura istih je slijede a:

- teku e pomo i iz prora una u iznosu od 985.083,63 kn od ega:
  - ◆ teku e pomo i iz Drflavnog prora una u visini ostvarenog poreza na dobit u iznosu od 863.641,93 kn
  - ◆ teku e pomo i iz Drflavnog prora una za hot spot 5.000,00 kn
  - ◆ teku e pomo i iz fiupanijskog prora una za ogrjev 24.650,00 kn
  - ◆ teku e pomo i iz fiupanijskog prora una za subvencije u poljoprivredi u iznosu 14.298,50 kn

- ◆ tekuće pomoći iz fiupanijskog proračuna za EU izbore u iznosu od 47.493,20 kn
- ◆ tekuće pomoći iz fiupanijskog proračuna za redovan rad odnosno sufinanciranje predškolskog odgoja i obrazovanja u iznosu od 20.000,00 kn
- ◆ tekuće pomoći iz Općinskog proračuna Općine Plitvička jezera iznos od 10.000,00 kn za održavanje i uređenje groblja u Drefnik Gradu
- kapitalne pomoći iz proračuna u iznosu od 743.051,00 kn, od čega
  - ◆ kapitalne pomoći iz Državnog proračuna za uređenje eko etno trčnice u poduzetničkoj zoni Grabovac u iznosu od 600.000,00 kn
  - ◆ kapitalne pomoći iz Državnog proračuna za hot spot u iznosu od 10.840,00 kn
  - ◆ kapitalne pomoći iz Državnog proračuna za Izmjene i dopune Prostornog plana uređenja u iznosu od 17.211,00 kn
  - ◆ kapitalne pomoći iz fiupanijskog proračuna za stari grad Drefnik u iznosu od 10.000,00 kn,
  - ◆ kapitalne pomoći iz fiupanijskog proračuna za eko etno trčnicu u PZ Grabovac u iznosu od 20.000,00 kn
  - ◆ kapitalne pomoći iz fiupanijskog proračuna za prometnicu u Grabovcu u iznosu od 30.000,00 kn,
  - ◆ kapitalne pomoći iz fiupanijskog proračuna za opremu astro parka u iznosu od 25.000,00 kn,
  - ◆ kapitalne pomoći iz fiupanijskog proračuna za prilaznu cestu prema odlagalištu komunalnog otpada u iznosu od 30.000,00 kn
- kapitalne pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 2.463.124,22 kn od čega
  - ◆ kapitalne pomoći iz Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za sanaciju i izgradnju odlagališta komunalnog otpada u Brdo u iznosu od 2.435.099,22 kn i
  - ◆ kapitalne pomoći iz Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za energetske pregled i certificiranje objekata (zgrada) u vlasništvu Općine Rakovica u iznosu od 28.025,00 kn

Obzirom na strukturu, najznačajniji prihodi su oni od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za sanaciju i izgradnju odlagališta komunalnog otpada koji se završetak planira u 2015. godini.

**Prihodi od imovine** su za razdoblje 2014. ostvareni u iznosu od 403.017,43 kn ili 89,95% od godišnjeg plana i obuhvaćaju:

- prihod od financijske imovine
- prihod od nefinancijske imovine

Prihodi od financijske imovine odnosno od kamata na depozite po višenju i zateznih kamata veći su u 2014. u odnosu na 2013. godinu za nominalni iznos od 10.609,95 kn zbog višenjenih zateznih kamata u 2014., dok je iznos kamata na depozite po višenju nešto manji u odnosu na isto razdoblje 2013. godine.

Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 376.305,63 kn ili 156,21% u odnosu na 2013.

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 obuhvaća prihod od koncesije za prijevoz pokojnika koji se plaća jednokratnom uplatom fiksnog iznosa od 4.100,00 kn, te koncesije za obavljanje komunalne usluge dimnja arskih poslova koja se kao fiksni iznos uplaćuje tako i jednom godišnje u iznosu od 1.101,00 kn.

Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine obuhvaćaju: zakup poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu drжаве od ostvareni iznos 137.998,45 kn; zakup građevinskog zemljišta u vlasništvu Općine Rakovica u iznosu od 7.718,55 kn, zakup poslovnog prostora od ostvareni iznos 75.757,28 kn (20.000,00 uplaćeno od strane Ljekarne Pavić, 20.000,00 kn od strane TZ Općine Rakovica, 10.000,00 kn platio je Spelekom d.o.o i 10.000,00 kn Rakovica d.o.o. 9.917,28 naplaćeno je od Hrvatskih pošta d.d. te od Hrvatskog telekoma d.d. kao i 5.840,00 kn od najma drvenih štandova i drvenih objekata od kioska u eko etno tržnici Grabovac), dok je za najam stambenog prostora naplaćen iznos od 1.236,00 kn.

U odnosu na godišnje izvršenje 2013. prihodi u 2014. su veći prvenstveno zbog većih prihoda od zakupa poljoprivrednog zemljišta zbog novog Zakona o poljoprivrednom zemljištu (š Narodne novine broj 39/13) kojim se povećava udjel Općine u raspodjeli prihoda sa prijašnjih 50% na 65%, ali i iznosa od 60.000,00 kn za zakup poslovnog prostora kojeg su platili gore navedeni zakupoprincipi, te zakupa građevinskog zemljišta u vlasništvu Općine, a takvih prihoda u 2013. godini nije bilo.

Naknada za korištenje nefinancijske imovine realizirana u iznosu od 100.239,93 kn obuhvaća prihode od spomenike rente, naknade za uporabu javnih površina, naknade za eksploataciju mineralnih sirovina (za zauzeto eksploatacijsko polje) i naknade za otkopanu količinu neenergetskih mineralnih sirovina. Prihodi od spomenike rente ostvareni su u iznosu od samo 207,04 kn što je manje od planiranog, ali i od prihoda ostvarenog u istom razdoblju prošle godine. Razlog tome su izmjene Zakona o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara (š Narodne novine broj 25/12) kojim je djelomično ukinuto plaćanje spomenike rente po osnovi gospodarskih i drugih djelatnosti, tako da je takva vrsta prihoda iz godine u godinu sve manja. Prihod od naknade za uporabu od korištenje javnih površina odnosi se na korištenje javnih površina za proslavu blagdana sv. Antuna Padovanskog u Drefnik Gradu, sv. Jelene Krifarice u Rakovici te zakup javne površine u centru Rakovice za ugostiteljsku djelatnost, a realiziran je u ukupnom iznosu od 24.942,00 kn.

Naknada za eksploataciju mineralnih sirovina za zauzeto eksploatacijsko polje uplaćena je u 2014. godini u iznosu od 36.813,20 kn zbog naplate duga iz ranijeg razdoblja, dok je naknada za otkopanu količinu neenergetskih mineralnih sirovina uplaćena u iznosu od 38.277,69 kn. Brigu o naplati vodi Ured državne uprave, 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 neenergetskih mineralnih sirovina i naknade za eksploataciju mineralnih sirovina plaća GZPP Slunj d.d. za kamenolom u Brodancu.

Ostali prihodi od nefinancijske imovine odnose se na ostvarene prihode od naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru o legalizaciju koje se uplaćuju temeljem Zakona o postupanju s nezakonito izgrađenim zgradama (š Narodne novine o broj 86/12 i 143/13). Naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru utvrđuje se rješenjem koje donosi lokalna jedinica na kojem se području nalazi zgrada za koju se donosi rješenje. Uplaćeni iznos veći je u 2014. u odnosu na 2013. budući da je tijekom 2014. u provedbu postupka legalizacije uključena i Agencija za ozakonjenje nezakonito izgrađenih zgrada, te je riječeno više predmeta.

**Prihodi administrativnih pristojbi, po posebnim propisima i naknada** naplaćeni su u iznosu od 2.917.036,38 kn odnosno 98,31% u odnosu na godišnji plan, a 107,47% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Sastoje se od :

- prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi i boravišne pristojbe naplaćeni u iznosu od 189.518,95 kn (od administrativnih pristojbi odnosno od prodaje državnih biljega naplaćeno je 7.682,78 kn, a od boravišne pristojbe 181.836,17 kn)
- prihoda po posebnim propisima uplaćeni u iznosu od 1.218.611,33 kn od kojih :
  - ◆ vodni doprinos iznosi 11.924,51 kn
  - ◆ umski doprinos iznosi 179.282,30 kn
  - ◆ ostali nespomenuti prihodi iznose 1.027.404,52 kn u kojima su sadržani prihodi od sufinanciranja nove katastarske izmjere koju je platila JU NP Plitvička jezera za zemljište u njihovom vlasništvu, a koje se nalazi na području Općine Rakovica, i koje ulazi u obuhvat nove katastarske izmjere ( uplaćeni iznos od 999.188,94 kn), iznos refundacije štete uplaćeni od osiguravajućeg društva za poslovno-stambenu zgradu u iznosu od 4.535,50 kn, te sredstva Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za mjeru stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa za trošk doprinosa za rad u Općini, u iznosu od 23.680,08 kn za dvije osobe
- prihoda od komunalnog doprinosa i naknada u iznosu od 1.508.906,10 kn.

Od navedenih prihoda vrijednosno su značajniji prihodi komunalne naknade naplaćeni u iznosu od 1.221.514,47 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine indeks realizacije istih iznosi samo 60,55, a razlog tome je činjenica da je Proračunu Općine Rakovica u 2014. godini uskraćeni iznos komunalne naknade koju je kao obveznik plaćalo Ministarstvo obrane za Vojni poligon š Eugen Kvaternik o, pozivajući se na Zakona o upravljanju i raspolaganju imovinom u vlasništvu Republike Hrvatske (š Narodne novine o broj 94/13).

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 uvalila, slijedom čega je Općina Rakovica podnijela tužbu Upravnom sudu u Rijeci, te se čeka odluka Suda.

Sama naplata komunalne naknade regulirana je Odlukom o komunalnoj naknadi (š Glasnik Karlovačke županije o 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 isto je u dijelu koji se odnosi na čišćenje, uređenje i održavanje javnih površina, održavanje nerazvrstanih cesta (pojačano održavanje o asfaltiranje, nasipavanje makadamskih prometnica, uređenje cestovnog pojasa o košnja, čišćenje snijega na prometnicama i nogostupima,

održavanje groblja i mrtva nica te za javnu rasvjetu ó trošak električne energije za javnu rasvjetu i redovno održavanje.

Prihod od komunalnog doprinosa uplaćen je u nešto manjem iznosu u odnosu na isto razdoblje 2013. godine, međutim postupci legalizacije nezakonito izgrađenih zgrada je u tijeku tako da se isti očekuje u narednom razdoblju.

Naplata komunalnog doprinosa uređena je Odlukom o komunalnom doprinosu (šGlasnik 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 zoni. Odlukom je definirano pet zona. Sredstva komunalnog doprinosa namijenjena su isključivo za financiranje izgradnje prometnica u Poduzetničkoj zoni Grabovac, u naseljima i prilazne ceste do odlagališta komunalnog otpada šušui Brdo.

**Donacije od pravnih i fizičkih osoba** planirane su u iznosu od 100.000,00 kn, a obuhvaćaju kapitalne donacije neprofitnih organizacija, to nije Hrvatske turističke zajednice za info odmore u Poduzetničkoj zoni Grabovac. Sredstva su dobivena i realizirana na način da je tim sredstvima uređeno parkiralište u Zoni.

**Ostali prihodi** naplaćeni su u iznosu od 133.808,48 kn i nešto su veći od godišnjeg plana, ali znatno veći u odnosu na isto razdoblje 2013. godine, jer je Ministarstvo kulture doznanilo 13.01.2014. sredstva u iznosu od 110.750,00 kn za sanaciju starog grada Drefnika koja su trebala biti doznanjena u 2013. godini sukladno potpisanom ugovoru za izvršene radove sanacije i arheološki elaborat.

Budući da su radovi završeni i situacije i radovi ispostavljeni u 2013. godini, Općina Rakovica je isto platila svojim sredstvima tako da je navedeni iznos od 110.750,00 kn u 2014. 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 kao i od prodaje građevinskih objekata ó kuća ili stanova u vlasništvu Države sukladno Uredbi o uvjetima za kupnju obiteljske kuće ili stana u državnom vlasništvu na području posebne državne skrbi (šNarodne novine broj 19/11, 56/11 i 3/13), a ostvareni su u ukupnom iznosu od 97.557,48 kn od čega je prodajom poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu Države i Općine Rakovica ostvaren prihod od 32.726,58 kn, od prodaje građevinskog zemljišta 32.634,00 kn i od prodaje kuća u vlasništvu Države ostvaren je prihod od 32.196,90 kn.

Postupak prodaje kuće ili stana provodi Država odnosno Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova Europske unije, a temeljem potpisanog Sporazuma sredstva se mogu koristiti isključivo za izgradnju i obnovu komunalne infrastrukture, stambeno zbrinjavanje, izgradnju socijalnih stanova te podizanje standarda stambenog fonda.

**PRENESENI VIŠAK PRIHODA** iz 2013. godine iznosi 1.857.894,00 kn u kojem su sadržana neutrošena i rezervirana sredstva slijedećih izvora:

- općinski prihodi i primici (sredstva od naplaćenih poreza i prireza) u iznosu od 572.735,19 kn koja su namijenjena za financiranje rashoda u 2014. za:
  - plaćene i doprinose Općinskog načelnika i djelatnike Jedinog upravnog odjela u iznosu od 290.534,94 kn
  - geodetske usluge u iznosu od 45.000,00 kn

- uklanjanje ru-evnog dijela objekta tzv. špansionač u iznosu od 86.952,69 kn
  - intelektualne i osobe usluge, ugovor o djelu u iznosu od 6.000,00 kn
  - kontejnere za selektivni otpad u iznosu od 20.000,00 kn
  - projektnu i drugu dokumentaciju za EU fondove i dr. potrebe u iznosu od 124.247,56 kn
- prihod od nefinancijske imovine u iznosu od 101.517,87 kn koja su namijenjena za
- financiranje rashoda za subvencije poljoprivrednicima u iznosu od 40.000,00 kn
  - održavanje poljskih puteva u iznosu od 61.517,87 kn

Obzirom da se radi o sredstvima realiziranim od zakupa poljoprivrednog zemljišta istima se kao namjenskim financira daljnji razvoj poljoprivrede.

- prihodi od administrativnih, upravnih i dr. pristoji, a odnose se na sredstva boravišne pristojbe u iznosu od 90.013,98 kn koja su također namjenska i predviđena za ulaganje u razvoj turizma, a kojima se u 2014. financira :

- kapitalna donacija JU Rakovica u iznosu od 64.000,00 kn
- elektrifikacija unutarnja i vanjska u eko etno trfnici i info odmorištu PZ Grabovac u iznosu od 26.013,98 kn

- komunalna naknada u iznosu od 378.485,48 kn, a planirana je za financiranje:

- troškova za čišćenje snijega na prometnicama i nogostupima u iznosu od 136.600,00 kn
- električnu energiju za javnu rasvjetu u iznosu od 119.397,73 kn
- održavanje cesta, mostova i pješačkih staza u iznosu od 26.027,50 kn
- ostale usluge održavanja prometnica u iznosu od 17.500,00 kn
- održavanje autobusnih stajališta i nadstrešnica u iznosu od 5.000,00 kn
- ostale usluge uređenja i održavanja javnih površina u iznosu od 23.960,00 kn
- održavanje parkova, spomenika i ostalih javnih površina u iznosu od 50.000,00 kn

- prenesena sredstva iz 2012. godine u iznosu od 658.443,50 kn namjenska su i rezervirana za financiranje slijedećih aktivnosti:

- drvenih objekata i kioska i štandova u eko etno trfnici u iznosu od 70.908,21 kn
- izgradnju prometnica unutar PZ Grabovac u iznosu od 109.849,28 kn
- radove niskogradnje u eko etno trfnici u iznosu od 88.077,81 kn
- deponiju u šumi BRDO u iznosu od 375.608,20 kn
- subvencije Razvojnoj agenciji Karlovačke županije u iznosu od 14.000,00 kn

- vodni doprinos u iznosu od 21.232,65 kn koji je kao namjenski prihod predviđen za financiranje:

- odvodnje atmosferskih voda

- koncesije u iznosu od 5.101,00 kn koja su kao namjenska planirana za financiranje

- zelenih otoka za kontejnere za selektivni otpad

- naknada od legalizacije u iznosu od 28.960,01 kn, a sukladno Zakonu namijenjena su za:

- rashode za izradu izmjena i dopuna Prostornog plana uređenja Općine Rakovica

- sredstva dozna ena od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za mjeru stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa u iznosu od 1.404,32 koji je kao namjenski planiran za

➤ doprinose do isteka ugovora na godinu dana

Iz navedenog je razvidno da je preneseni višak prihoda u najvećem dijelu rezerviran za ugovorom preuzete obveze projekata deponije šušui Brdoš, Poduzetnici zone Grabovac, 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 potrebno takve izvore prenijeti u slijede u godinu.

## **RASHODI I IZDACI**

Ukupni proračunski rashodi i izdaci Općine Rakovica za razdoblje 2014. godine izvršeni su u iznosu od 9.954.702,85 kn što je 72,25% u odnosu na godišnji plan.

U strukturi ukupno ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna najveći je udjel rashoda za nabavu nefinancijske imovine i iznosi 60,21% u ukupno ostvarenim rashodima, dok su rashodi poslovanja znatno manji i iznose 39,79%.

### 1. RASHODI POSLOVANJA obuhvaćaju:

- rashode za zaposlene
- materijalne rashode
- financijske rashode
- subvencije
- naknade građanima i kućanstvima iz proračuna
- ostale rashode

### 2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE obuhvaćaju:

- rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

### 1. RASHODI POSLOVANJA izvršeni su 3.961.014,80 kn ili 72,39% u odnosu na godišnji plan u nastavku su prikazani kroz detaljniji pregled po pojedinim skupinama.

**Rashodi za zaposlene** sadrže plaće; ostale rashode za zaposlene ( jubilarne nagrade, naknade za bolest, invalidnosti i smrtni slučaj, regres za godišnji odmor, bofičnice i darove za djecu); doprinose na plaće za djelatnike i dužnosnike. Navedeni rashodi izvršeni su u iznosu od 937.045,49 kn ili 94,56% u odnosu na godišnji plan.

**Materijalni rashodi** izvršeni su u iznosu od 1.520.500,53 kn odnosno 56,16 % u odnosu na godišnji plan. Ova skupina rashoda obuhvaća *naknade troškova zaposlenima* (službena putovanja i 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* (uredski materijal, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje, literatura, utrošena energija za: ložulje, motorni benzin i dizel gorivo, utrošena električna energija za objekte u vlasništvu Općine, za javnu rasvjetu, benzin za trimer, kosilice i motorne pile za Mjesne odbore, materijal i dijelovi za tekuće i inv. održavanje); *rashode za usluge* ( telefon, internet, poštarina, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zdravstvene i veterinarsku usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne, grafičke, tiskarske i usluge kopiranja, usluge pri registraciji prijevoznih sredstava te ostale usluge), *naknade troškova osobama izvan radnog odnosa* ( dnevnice, putne troškove osobama koje rade preko mjere zapošljavanja bez zasnivanja radnog odnosa) i *ostale nespomenute rashode poslovanja* (naknade za rad u



Op inskom vije u, naknade za rad u Vije u Mjesnih odbora, Povjerenstvima i Odborima, naknade za rad izbornih povjerenstava i bira kih odbora, naknada za u enike na praksi, sufinanciranje pla a gerontodoma ica i pomo nih radnika ó premije osiguranja , reprezentacija, lanarine, pristojbe i naknade, rashode protokola, obilježavanje drflavnih i op inskih praznika i crkvenih blagdana te ostale nespomenute rashode poslovanja ó za organizaciju i sudjelovanje na sportskih doga anjima.

Zna ajnije stavke materijalnih rashoda nalaze se u podskupini rashodi za materijal i energiju, a odnosi se na tro-ak elektri ne energije za javnu rasvjetu u iznosu od 316.950,90 kn, kao i u podskupini rashodi za usluge, od kojih su nominalno zna ajniji rashodi za teku e i investicijsko odrflavanje u iznosu od 341.898,02 kn koji podrazumijevaju teku e i investicijsko odrflavanja nerazvrstanih prometnica u iznosu od 99.922,50 kn, odrflavanje prometne signalizacije u iznosu od 1.940,25 kn, odrflavanje autobusnih stanica i nadstre-nica za -to je utro-eno 4.500,00 kn, odrflavanje javnog vodovoda u iznosu od 52.469,23 kn, odrflavanje javne rasvjete 59.570,00 kn, odrflavanje postrojenja i opreme u iznosu od 6.984,27 kn, odrflavanje prijevoznih sredstava ó peugeota 9.697,58 kn i opel corse 2.027,31 kn ( redovni servisi i popravci), odrflavanje parkova, spomenika i ostalih javnih povr-ina u iznosu od 53.053,75 kn, ostale usluge ure enja javnih povr-ina u iznosu od 34.108,75 kn (popravak, postavljanje i skidanje blagdanskog ki a, odrflavanje javnih povr-ina u PZ Grabovac), odrflavanje dje jih igrali-ta u iznosu od 6.696,25 kn te odrflavanje poslovne i poslovno ó stambene zgrade u vlasni-tvu Op ine za -to je utro-en iznos od 10.928,13 kn.

Iznos utro-enih sredstava je znatno manji u odnosu na 2013. godinu budu i da se rashodi za usluge najve im dijelom financiraju iz sredstava komunalne naknade, a priliv istih je smanjen zbog uskrate pla anja istih od strane Ministarstva obrane za Vojni poligon, slijedom ega su i same aktivnosti tijekom 2014. godine bile znatno manje.

Za usluge i- enja snijega sa prometnica i pje-a kih staza u 2014. godini utro-en je iznos od 136.572,50 kn -to je znatno manje u odnosu na 2013. godinu budu i da su i padaline tijekom zimske sezone 2013/2014 bile daleko manje u odnosu na sezonu 2012/2013.

Na razini podskupine Ostali nespomenuti rashodi poslovanja utro-ena su sredstva u iznosu od 326.139,89 kn od ega je za naknade za rad predstavnih i izvr-nih tijela, povjerenstava i sl. utro-eno 240.259,19 kn i to : naknade za rad u Op inskom vije u 111.776,95 kn, naknade za rad u Vije u Mjesnih odbora 2.809,22 kn, naknade za rad u Odborima i Povjerenstvima 36.677,24 kn, te naknade za lanove bira kih odbora i izbornog povjerenstva iznos od 44.124,12 kn.

Za premije osiguranja utro-en je iznos od 10.000,33 kn i to za redovno godi-nje i kasko osiguranje za dva prijevozna sredstva, te osiguranje od provala i poflara za objekte u vlasni-tvu Op ine ( mrtva nice, poslovna zgrada i poslovno-stambena zgrada).

Za reprezentaciju je utro-en ukupan iznos od 19.195,77 kn, i to za reprezentaciju Op inskog vije a iznos od 2.809,66 kn, Jedinstvenog upravnog odjela ó 1.484,35 kn, Mjesnog odbora atrnja 497,45 kn, Op inskog na elnika ó 6.478,62 kn, za sve anu sjednicu Op inskog vije a ó 6.000,33 kn i za sportska doga anja povodom proslave blagdana sv. Ante u Dreflnik Gradu 1.925,39 kn.

Za članarine je utrošen iznos od 10.461,88 kn, a odnosi se na članarine u Udruzi Općina u Republici Hrvatskoj od 3.140,88 kn, LAG-u Frankopan od 7.161,00 kn i članarine za INA kartice od 160,00 kn.

Za ostale nespomenute rashode poslovanja utrošena su sredstva u iznosu od 44.842,72 kn sa indeksom realizacije u odnosu na 2013. godinu od 73,37, a ista se odnose na rashode koji nisu mogli biti planirani, a dogodili su se kao što je npr. edukacija od seminar članova Općinskog vijeća, nabava zaštitne mreže za stropove u kuli starog grada Drefnika, zaštitne ograde oko pansiona, vodni doprinosi za zonu, plastične kape i salвете i sl., ukupno utrošen iznos od 18.363,90 kn, zatim ostali nespomenuti rashodi za izbore od 3.369,04 kn, troškovi obilježavanja blagdana (baner i blagdanske estitke, kalendari, ) od 4.925,00 kn, za ostale nespomenute rashode za održavanje sportskih događanja (pehari, suci) iznos od 2.953,59 kn, rashodi za organiziranje zabavnih večeri u Rakovici (kemijski wc, osiguranje i izvođenje glazbenog programa) od 8.881,25 kn, ostali nespomenuti rashodi za obilježavanje Dana Općine (poklon za malog harmonikaša, pozivnice i priznanja) od 744,84 kn rashode protokola (cvijeće i aranžmani za polaganja kod spomenika, za svečanu sjednicu i sl.) od 5.605,10 kn.

**Financijski rashodi** izvršeni su u iznosu 29.533,07 kn ili 88,16% od planiranog, a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa, zatezne kamate kojeg troška u razdoblju 2013. nije bilo i ostalih nespomenutih financijskih rashoda koji se odnose na naknadu Poreznoj upravi u iznosu od 5% naplaćenih prihoda.

**Subvencije** su utrošene u iznosu od ukupno 105.749,50 kn, odnosno 53,14% od godišnjeg plana, 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 29.155,00 kn i to za Razvojnu agenciju Karlovačke županije Karla d.o.o. iznos od 18.655,00 kn, te za Centar za gospodarenje otpadom Karlovačke županije d.o.o. iznos od 10.500,00 kn.

Obrtima i malim poduzetnicima dana je subvencija u iznosu od 15.000,00 kn, poljoprivrednicima u iznosu od 61.594,50 kn

**Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** isplaćene su za razdoblje 2014. godine u ukupnom iznosu od 655.457,70 kn odnosno 90,75% od planiranih. Obuhvaćaju rashode sufinanciranja smještaja djece u vrtićima i maloljetnika, pomoć osobama s invaliditetom, naknade za opremu novorođenadi, pomoć za podmićenje troškova stanovanja, pomoć u nabavi ogrijeva, jednokratne novčane pomoći, sufinanciranje prijevoza u enika osnovnoškola za Lipovac, sufinanciranje prijevoza u enika srednjih škola redovno te jednokratno u enicima 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 veći u odnosu na 2013. sa indeksom realizacije u odnosu na prošlu godinu od 143,21 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 odnosi se na veće iznose sufinanciranja smještaja djece u vrtićima i maloljetnika temeljem Odluke o izmjeni Odluke o sufinanciranju smještaja djece u dječji vrtići šarobna župa u Seli-tu Drefnikom (školbeni glasnik Općine Rakovica broj 1/14) od 2013. godine

utro-eno 283,182,00 kn, a 2014. 372.486,00 kn). Ve i je bio i rashod naknade za opremu novoro enadi ( 2013. ispla eno 46.000,00 kn a 2014. 74.000,00 kn), za jednokratne nov ane pomo i ( 2013. 22.900,00 kn, a 2014. 29.200 kn).

Pove anje rashoda s osnove naknada gra anima i ku anstvima u naravi odnosi se na ve e rashode u 2014. u odnosu na 2013. za sufinanciranje prijevoza u enika i studenata kako redovno tako i jednokratno za u enik i studente koji se -koluju u udaljenim mjestima zbog ve eg broja srednjo-kolaca kojima se prijevoz sufinancira, ali isto tako i zbog ve eg iznosa za prehranu u enika O<sup>TM</sup>( za sufinanciranje redovnog prijevoza u 2013. utro-en je iznos od 52.283,68 kn, a u 2014. 73.451,14 kn, za jednokratno sufinanciranje prijevoza u enika i studenata u 2013. iznos od 34.500,00 , a u 2014. iznos od 32.000,00 kn, za prehranu u 2013. iznos od 30.555,00 kn, a u 2014. iznos od 34.260,00 kn).

**Ostali rashodi** u kojima su sadržane teku e i kapitalne donacije i kapitalne pomo i izvr-eni su u iznosu od 712.728,51 kn ili 87,01% u odnosu na planirano za 2014. i 63,84% u odnosu na isto razdoblje 2013. godine.

Teku e donacije ispla uju se udrugama za redovan rad kao i dobrovoljnim vatrogasnim dru-tvima Rakovica i Drefnik Grad tako er za redovan rad , a za isto je tijekom 2013. utro-eno ukupno 496.388,51 kn, dok su kapitalne donacije u 2014. ispla ene O<sup>TM</sup>Eugena Kvaternika Rakovica u iznosu od 10.000,00 kn za nabavu opreme, JU Rakovica 64.000,00 kn za nastavak paleontolo-kih istraffivanja, za izradu Stru ne podloge za trajnu za-titu zna ajnog krajobraza Bara eve -pilje te za izradu novih mosti a na lokalitetu Bara eve -pilje, TZO Rakovica 50.000,00 kn za izradu elaborata, za izradu reklamnih panoa i sme e turisti ke 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.

Kapitalne pomo i Spelekomu d.o.o. koje su na godi-njoj razini planirane u iznosu od 72.000,00 za projektnu dokumentaciju za vodovod i crpku u vodospremniku , realizirane su u iznosu od 68.000,00 kn ( 28.000,00 kn za projektnu dokumentaciju izgradnje vodovoda i 40.000,00 za crpku).

**2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** odnosno za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvr-eni su u iznosu od 5.993.688,05 kn, a struktura istih je slijede a:

- rashodi za gra evinske objekte 3.784.715,92 kn
- rashodi za postrojenja i opremu 95.717,63 kn
- rashodi za prijevozna sredstva 0,00 kn
- rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu (projekti, nova katastarska izmjera i dr. dokumentacija ) 2.113.254,50 kn

Sredstva planirana za gra evinske objekte iznose na godi-njoj razini 5.051.280,48 kn, a odnose se na nastavak projekta sanacije i izgradnje odlagali-ta komunalnog otpada (deponije) š ui Brdo, zatim na projekt Poduzetni ke zone Grabovac u smislu ure enja infrastrukture ó prometnica, radova niskogradnje , drvenih objekata vanjske trfnice i info odmori-ta, te elektrifikaciju ó vanjsku i unutarnju, za nastavak projekta sanacije starog grada Drefnika., za izgradnju prometnica i tzv. zelenih otoka za kontejnere za selektivni otpad.

Realizacija planiranih sredstava je slijede a.

- za gra evinske objekte utro-eno je ukupno 3.784.715,92 kn i to:
  - za poslovne objekte ó drvene kioske i -tandove u PZ Grabovac iznos od 267.708,21 kn
  - za izgradnju prometnica i parkirali-ta unutar zone ó 294.820,26

- za vodovodnu mrežu u Zoni ó 136.714,12 kn
- za elektrifikaciju unutarnju ó 79.928,04 kn
- za javnu rasvjetu u Zoni ó 47.835,00 kn
- za radove niskogradnje i drvenu –etnicu u Zoni 366.994,53 kn
- za ure enje starog grada Dreflnika ó 104.140,19 kn
- za deponiju u Brdo ó 2.329.675,06 kn
- za šzelene otokeó ó 27.400,75 kn
- za prometnice u Grabovcu i prilaznu prometnicu za odlagali–te komunalnog otpada š u Brdo š ó 129.499,76 kn

Sredstva planirana za nabavu opreme na godi–njoj razini iznose 151.000,00 kn, a utro–ena su u ukupnom iznosu od 95.717,63 kn odnosno 63,39% od godi–njeg plana i 23,39% u odnosu na utro–eno u 2013. godini. Znatno manji tro–ak u 2014. godini rezultat je nabave kontejnera za selektivno prikupljanje otpada u 2013. godini u iznosu od 271.100,00 kn ega u 2014. godini nije bilo. U 2013. je tako er nabavljena za–titna ograda ó odbojnici u iznosu od 42.700,00 kn , dok istog tro–ka u 2014. tako er nije bilo, a nije bilo ni nabave opreme za dje ja igrali–ta u 2014. koje je tro–ak u 2013. bio 54.350,00 kn.

Od planiranog u 2014. utro–ena su slijede a sredstva:

- za ra unala i ra unalnu i drugu uredsku opremu ( laptop, monitor, printer) 4.995,99 kn
- za sustav centralnog grijanja za poslovno-stambenu zgradu - 72.931,25 kn
- za ure aje ( usisava , fax, projektor, fotokopirni ure aj, vatrogasne aparate) 17.790,39 kn

Sredstva za nabavu nematerijalne proizvedene imovine planirana su na godi–njoj razini u iznosu od 3.102.998,57 kn , a utro–ena su u iznosu od 2.113.254,50 kn ili 68,10% u odnosu na planirano. Struktura istih je slijede a:

- Izmjene i dopune PPU-a Op ine Rakovica 25.650,00 kn
- Idejni projekt za autobusna ugibali–ta ó 12.500,00 kn
- Energetski certifikat objekata u vlasni–tvu Op ine ó 37.375,00 kn
- Elaborat prava slufnosti za Hrvatski telekom d.d. ó 13.500,00 kn
- Projektna prijava za bespovratna sredstva ó 19.375,00 kn
- Glavni projekt za autobusna ugibali–ta ó 20.000,00 kn
- Idejno rje–enje drvenih objekata ó kioska ó 16.500,00 kn
- Aplikacija KOMIS od Libusoft cicom-a d.o.o. ó 3.825,00 kn
- Nova katastarska izmjera 1. i 2. privremena situacija ó 1.958.404,50 kn

## **OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORČAUNA PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Ukupni rashodi i izdaci ostvareni u 2014. godine iznose 9.954.702,85 kn ili 72,25% od plana. U navedenom iznosu sadržani su rashodi razdjela i glava po programima odnosno aktivnostima, kapitalnim ili teku im projektima, uz napomenu da Op ina Rakovica nema svojih prora unskih korisnika tako da su glave identit e razdjelima.

### **Razdjel 001 – Predstavnička tijela Glava 01 Predstavnička tijela**

Indeks realizacije ovog razdjela odnosno glave je 57,85 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 i Programa Povjerenstva nalaze se na razini planiranog dok je odstupanje vidljivo kod Programa Političke Stranke zbog znatno manjih troškova u odnosu na plan na tekućem projektu Izbori i referendumi budući da su troškovi predsjedničkih izbora izostali u 2014., a evidentirani se u 2015. zbog održavanja drugog kruga izbora. Također su izostali i planirani troškovi za najavljene referendume (monetizacija autocesta, outsourcing u javnom sektoru) budući da istih nije bilo.

Kod Programa Mjesni odbori vidljivo je znatno odstupanje u odnosu na plan, indeks 30,42 a isto je rezultat manje evidentiranih troškova kod svakog MO.

MO Selište Drefnički nije imao evidentiranih rashoda u 2014. godini.

Kod MO Rakovica evidentirani su samo rashodi za nabavu materijala za tekuće i investicijsko održavanje za radne akcije, dok rashoda za reprezentaciju i energiju nije bilo. Znatno manji su im bili i rashodi s osnove naknade za rad u Vijeću u MO.

Kod MO Matrnja vidljivi su rashodi po svim planiranima vrstama, ali su također zabilježeni u znatno manjem iznosu od plana.

Kod MO Drefnik Grad zabilježeni su 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 2014. godine nije imao niti jedan od planiranih vrsta rashoda.

## **Razdjel 002 – Izvršna tijela,**

**Glava 01 Izvršna tijela** s indeksom realizacije 86,50 sastoji se od:

**Programa Rashodi za redovnu djelatnost Općinskog načelnika** sa indeksom realizacije 86,82 i **Programa rashodi za Zamjenika općinskog načelnika** realiziran indeksom 0,00.

Aktivnost - Rashodi za plaće, doprinose i ostale rashode za Općinskog načelnika realizirani su u okviru planiranog indeksom 92,38.

Niši indeks realizacije 68,62 evidentiran je kod Aktivnosti 6 Rashodi za redovan rad Općinskog načelnika jer su bili manji troškovi s osnove naknade troškova zaposlenima (321), odnosno troškovi savjetovanja i seminara su izostali.

Rashodi za materijal i energiju (322) realizirani su indeksom 79,76, zbog manje utrošenih sredstava za motorni benzin, dok rashoda za materijal za tekuće i investicijsko održavanje i nabavu sitnog inventara i guma tijekom 2014. godine nije bilo.

Rashodi za usluge (323) sa indeksom realizacije 75,99 manji su od plana budući da su troškovi za sve planirane aktivnosti bili manji osim za usluge pri registraciji vozila koji se nalaze na razini planiranog.

Nešto manji od planiranog nalaze se i ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329) sa indeksom 85,37 zbog manjih rashoda za reprezentaciju u odnosu na plan.

Manji u odnosu na planirano bili su i izvanredni rashodi

Rashoda za rad Zamjenika općinskog načelnika tijekom 2014. godine.

Razlog tome je izostanak troškova vezanih za redovan rad Zamjenika općinskog načelnika koji u 2014. nije profesionalizirao radni odnos već radi kao volonter bez volonterske naknade.

### **Razdjel 003 – Jedinствeni upravni odjel**

**Glava 01 Jedinствeni upravni odjel** sa indeksom realizacije 72,41 obuhvaća:

**Program - Rashodi za redovnu djelatnost** sa indeksom realizacije 73,50 manji su od planiranog, a odstupanja su vidljiva u rashodima za plaće (311) za redovan rad koji su nešto manji, ali su u potpunosti izostali rashodi za prekovremeni rad.

Manji u odnosu na plan bili su i ostali rashodi za zaposlene (312) koji podrazumijevaju darove za djecu, regrese, bofi nice, jubilarne nagrade, te naknadu za bolest, invalidnosti ili smrtni slučaj sa indeksom od 81,96.

Rashodi s osnove doprinosa na plaće i naknade troškova zaposlenima ó indeks 93,22 odnosno 97,04 nalaze se u okviru planiranog.

Troškovi za rad ureda sa indeksom 62,54 znatno su manji u odnosu na plan zbog manje utrošenih sredstava po svim vrstama rashoda. Tako su rashodi za materijal i energiju na razini podskupine realizirani indeksom 84,44, jer su manji bili troškovi uredskog materijala, zatim troškovi za literaturu (publikacije, časopise, knjige, glasila i sl.), za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje poslovne zgrade dok rashoda za nabavu automobila tijekom 2014. godine nije bilo.

Rashodi za usluge (323) sa indeksom realizacije od samo 51,48 manji su zbog manje utrošenih sredstava za usluge telefona i telefaksa, poštarine, održavanje slufbenog vozila, održavanje kopirnog, računalna, centralnog grijanja, zatim manje su bili i rashodi za usluge promidžbe i informiranja, web stranice Općine, oglašavanje, ugovor o djelu, usluge vještanja, ostale računalne usluge ó održavanje programa i računalna, grafičke i tiskarske usluge i usluge kopiranja i uvezivanja dok su rashodi planirani za usluge agencija i student servisa (prijepisi, prijevodi i sl.), te za film i izradu fotografija u potpunosti izostali budući da se tijekom godine nije ukazala potreba za istima.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (324) sa indeksom 75,30 odnose se na troškove dnevnica i putnih troškova za slufbena putovanja osoba koje u Općini rade preko mjere stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa.

Sredstva planirana za ostale nespomenute rashode poslovanja (329) sa indeksom 68,36 manja su zbog manje utrošenih sredstava za premije osiguranja prijevoznih sredstava i ostale imovine ó objekata u vlasništvu Općine Rakovica, reprezentacije, stanarine, pristojba i naknada, rashoda protokola (cvijeće, aranžmani i svijeće za razna obilježavanja), te manjih ostalih nespomenutih rashoda poslovanja.

Manji su od planiranih i troškovi za ostale financijske rashode ó indeks 88,16 budući da su u manjim iznosima utrošena sredstva za bankarske usluge i usluge platnog prometa te zatezних kamata. Znatno su manji i troškovi naknade poreznoj upravi koji se plaćaju sukladno Sporazumu u iznosu od 5% prihoda koje je za Općinu naplatila Porezna uprava, ali budući da se radi o varijabilnoj vrsti troškova teško je iste planirati.

Rashodi za nabavu uredskog namještaja, uredske opreme i uređaja te ostale opreme i postrojenja izvršeni su u iznosu od 93.498,63 kn ili 74,80% od planiranog. Nabavljeno je sljedeće: laptop, printer, monitor, usisavač, projektor, kopirni uređaj te postrojenje centralnog grijanja u poslovno-stambenoj zgradi.

Rashodi za novu katastarsku izmjeru su tijekom 2014. godine iznosili 1.958.404,50 kn i uključuju plaćanja 65% općinskog dijela po Ugovoru sa odabranim izvođačem kojeg je u postupku javne nabave odabrala Državna geodetska uprava. Izvođač je Geoprojekt d.o.o. iz Zagreba. Tijekom 2013. i 2014. godine odrađeno je ukupno 50% radova – to je u financijskom smislu značilo plaćanja za 2013. godinu 5% , a za 2014. 45% od ukupne obveze.

U 2015. godini ostaje obveza plaćanja 40% ugovorenih poslova odnosno 1.566.723,60 kn dok za 2016. godinu ostaje obveza od 391.680,90 kn.

Troškovi za izradu dokumentacije za EU fondove i drugi projekti izvršeni su u iznosu od 125.375,00 kn odnosno 38,19% u odnosu na planirano, a odnose se na idejni i glavni projekt autobusnih stajališta, energetska certifikata objekata u vlasništvu Općine, projekt za prenamjenu stambenog prostora u poslovni, elaborat prava slufnosti za Hrvatski telekom d.d., projekt prijave za bespovratna sredstva iz EU te idejno rješenje za drvene objekte i kioske u PZ Grabovac.

Troškovi za javne radove tijekom 2014. godine nije bilo, a razlog tome je specifičnost modela financiranja plaćanja javnih radova u 2014. prema kojem bi 50% rashoda za plaćanje doznalo Hrvatski zavod za zapošljavanje, a 50% bi bila obaveza Općine iz vlastitih sredstava.

**Program – Kapitalna ulaganja u poslovno – stambeni objekt** nije realiziran budući da je tijekom 2014. provedena bagatelna nabava za projektu dokumentaciju koja će biti završena u 2015. godini, a slijedom toga se planiraju i rashodi za izvođenje radova.

**Program – Rad DVD-a i civilne zaštite**, sa indeksom realizacije 75,20 odnosi se na rashode za DVD Rakovica i DVD Drefnik Grad. Struktura utrošenih sredstava za DVD Rakovicu je slijedeća: komunalne usluge koje podrazumijevaju rashode za dopremu tehničke vode stanovništvu koje teku u naseljima bez vodovoda, tekuće donacije za redovan rad i indeks realizacije iznosi 79,01 , dakle nešto je manji u odnosu na plan za 2014. godinu, jer nije bilo troškova s osnove naknade osobama izvan radnog odnosa koja podrazumijeva isplatu dnevnica za gašenje požara temeljem ispostavljenog zahtjeva od strane vatrogasaca.

Rashodi za DVD Drefnik Grad sa indeksom realizacije od 68,13 odnose se isključivo na tekuće donacije za redovan rad, dok troškovi za dnevnicu nije bilo ni kod tog Društva.

Rashodi za razvoj civilne zaštite i indeks 100,00 podrazumijevaju tekuće donacije za redovan rad Hrvatske gorske službe spašavanja.

**Program - Predškolski odgoj** sa realizacijom od 89,54%, dakle nešto manje od planiranog odnosi se na sufinanciranje predškolskog odgoja i obrazovanja, a podrazumijeva sufinanciranje smještaja djece u vrtić i sufinanciranje programa male škole.

**Program - Školsko obrazovanje** sa indeksom realizacije 92,03 u okviru je planiranog te obuhvaća rashode za: osnovnoškolsko obrazovanje kroz sufinanciranje prehrane, sufinanciranje prijevoza u enika za Lipovac budući da za to naselje nije osiguran redovni školski prijevoz, tekuće donacije za školu u prirodi, naturalni izlet i obilježavanje Dana škole, te kapitalne donacije O<sup>TM</sup> Eugena Kvaternika za nabavu potrebne opreme sa indeksom realizacije 100,00; srednjoškolsko obrazovanje kroz mjesečno sufinanciranje prijevoza u enika koji se školuju u Slunju i Korenici, jednokratno godišnje sufinanciranje za prijevoz u enika koji se školuju u udaljenim gradovima, a sve temeljem Socijalnog programa Općine Rakovica za 2014. godinu;

visoko-kolsko obrazovanje kroz jednokratno godišnje sufinanciranje za prijevoz studenata sukladno Socijalnom programu Općine Rakovica.

**Program - Razvoj turizam** sa indeksom 87,57 potiče razvoj turizma kroz tekuće i kapitalne donacije TZ Rakovica i JU Rakovica koji su realizirani visokim indeksom, dakle na razini plana za 2014. godinu, osim kapitalnih donacija TZO Rakova kojeg indeks iznosi 66,61 budući da nije bilo zahtjeva od strane TZ za veći iznosom sredstava.

Ulaganjem sredstava feli se podiže kvaliteta postojećih i uređuje se 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 Razvojne agencije Karlovačke županije i Lokalne akcijske grupe (LAG), subvencije obrtima kao i malim i srednjim poduzetnicima te izgradnju Poduzetničke zone Grabovac, a realiziran je indeksom od 83,81.

Od navedenih aktivnosti najmanje sredstava je utrošeno u poljoprivredu, a ista su planirana za subvencije poljoprivrednicima, uređuje se poljskih puteva, geodetske usluge uvođenja u posjed, tekuće donacije poljoprivrednim zadrugama i OPG-ima za organizaciju manifestacija.

Subvencije poljoprivrednicima isplaćene su na osnovu pristiglih zahtjeva poljoprivrednika, a sukladno Programu subvencija o poticanja poljoprivrede i ruralnog razvoja Općine Rakovica u 2014. godini.

Rashoda za održavanje poljskih puteva nije bilo obzirom na kišna razdoblja te se aktivnost prenosi u 2015. godinu, a nije bilo ni rashoda za geodetskim uslugama uvođenja u posjed kao ni rashoda tekućih donacija za organiziranje manifestacija.

Troškovi subvencije za Razvojnu agenciju Karlovačke županije realizirani su sukladno planiranom, kao i rashodi za Lokalnu akcijsku grupu šFrankopanč iz Ogulina čiji je Općina Rakovica član, a iznosili su 7.161,00 kn u vidu troška za godišnju članarinu.

Kapitalni projekt - Poduzetničke zone sa indeksom realizacije 96,87, realiziran je u okviru planiranog i obuhvaća nastavak izgradnje infrastrukture o prometnica, parkirališta, vanjsku i unutarnju elektrifikaciju, izradu drvenih objekata za eko etno tržnicu i info punkt o drveni kiosci i štandovi za prodaju, info centar i sanitarni vor, drvenu etnicu, stolove i klupe te uređuje zemljanih površina.

Za navedene aktivnosti dobivena su sredstva iz Državnog proračuna u iznosu od 600.000,00 kn te od Hrvatske turističke zajednice u iznosu od 100.000,00 kn.

U ljetnoj sezoni 2014. eko etno tržnica je otvorena i stavljena u funkciju, a isto se planira nastaviti i u 2015. uz organizaciju raznih manifestacija i događanja na lokalitetu same tržnice.

**Program- Očuvanje i promicanje kulturne baštine** realiziran je indeksom 45,85.

Rashodi su vezani uz slijedeće aktivnosti i projekte:

- tekuće donacije udrugama koje promiču kulturu odnosno KUD-u Izvor Rakovica sa 100%-tnom realizacijom,
- troškove organizacije i suorganizacije kulturnih priredbi i manifestacija sa indeksom realizacije 67,25
- kapitalni projekt uređenja i sanacije starog grada Drežnika o indeks 40,52, a radi se o nastavku sanacije zidova starog grada Drežnika koji su izvršeni u iznosu manjem od planiranog, budući da Ministarstva kulture tijekom 2014. godine nije dozna ilo odobrena sredstva sukladno potpisanom ugovoru u iznosu od 100.000,00 kn, već su za



izvedene radove i ispostavljene situacije utrošena sredstva Općine Rakovica, a Ministarstvo je ista doznavalo tek u 2015. godini

- kapitalni projekt povijesne odore i eksponati nije realiziran budući da su sredstva planirana iz EU, međutim aplicirani projekt nije prošao na natječaju

**Program - Javne potrebe u športu** sa indeksom realizacije 88,34 izvršen je u nešto manjem iznosu budući su troškovi ostalih nespomenutih rashoda za organizaciju i sudjelovanje na sportskim događanjima bila znatno manja od plana (sredstva su utrošena za nabavu pehara za konopače za turnir u Drefnik Gradu povodom obilježavanja blagdana sv. Antuna Padovanskog i pehara za malonogometni turnir kao i za troškove suđenja na malonogometnom turniru povodom obilježavanja blagdana sv. Jelene Kriflarice u Rakovici), dok rashoda za održavanje sportskih igrališta tijekom 2014. godine nije bilo.

**Program - Održavanje komunalne infrastrukture** sa indeksom realizacije 70,88 odnosi se na održavanje istočnog, održavanje prometnica, uređenja i održavanje javnih površina, održavanja sustava javne rasvjete, odvodnju atmosferskih voda, uređenje deponije u Brdo te na kontejnere za selektivni otpad.

Rashodi na aktivnosti održavanja istočnog tijekom 2014. godine nije bilo, budući da se sama istočna održavala kroz druge vrste aktivnosti.

Održavanje prometnica realizirano je utroškom sredstava u iznosu od 242.935,25 kn odnosno 41,88% od plana od čega na nasipavanje makadamskih prometnica i košnju cestovnog pojasa iznos od 99.952,50 kn, na održavanje prometne signalizacije iznos od 1.940,25 kn, održavanje autobusnih stajališta iznos od 4.500,00 kn, te na čišćenje snijega na prometnicama i nogostupima iznos od 136.572,50 kn.

Za uređenje i održavanje javnih površina utrošen je iznos od 104.847,85 kn ili 63,95% u odnosu na plan od čega na održavanje parkova, spomenika i drugih javnih površina iznos od 53.053,75 kn, na održavanje dječjih igrališta iznos od 6.696,25 kn, na ostale usluge održavanja i uređenja javnih površina kao što je uređenje okoliša za blagdanete skidanje kija, popravci kija, uređenje javnih površina u PZ Grabovac, nekontrolirano zbrinjavanje flivotinja iznos od 45.097,85 kn.

Za održavanje sustava javne rasvjete utrošena su sredstva u ukupnom iznosu od 376.520,90 kn od čega za električnu energiju javne rasvjete iznos od 316.950,90 kn, a 59.570,00 kn za samo održavanje javne rasvjete (popravci, zamjene i izmjena vremena paljenja i gašenja).

Rashoda za odvodnju atmosferskih voda tijekom 2014. godine nije bilo te se aktivnost prenosi u 2015. godinu.

Kapitalni projekt uređenja deponije u Brdo realiziran je u odnosu na plan indeksom 77,99, a radi se o projektu koji su radovi u završnoj fazi i u 2015. godini bi trebali biti realizirani u potpunosti zajedno sa prekrivnim brtvenim sustavom.

Kapitalni projekt nabave opreme za selektivno prikupljanje otpada tijekom 2014. godine nije realiziran budući da nije bilo financiranja istog od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost, te se isto planira u 2015.

**Program - Ostale potrebe komunalnog gospodarstva i stanovanja** sa indeksom realizacije od 57,20 obuhvaća aktivnosti osiguranja pitke vode, uklanjanje objekta tzv. Pansiona, Centar za gospodarenje otpadom te kapitalne projekte: prostorni plan i zelene otoke.

Troškovi s osnove sanacije i održavanja vodovoda iznosio je u 2014. godini 52.469,23 kn, za sanaciju postojećih vodovoda uz napomenu da takve vrste troškovi neće biti obzirom da su sve vodne građevine pa tako i vodovod preneseni na Spelekom d.o.o. za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju.

Za održavanje javnih bunara na javnim površinama tijekom 2014. nije bilo rashoda budući da se Hrvatske vode nisu uključile u uređenje istih, a bunari se vode kao javno vodno dobro te kao takvi nisu vlasništvo Općine Rakovica.

Sredstva za Centar za gospodarenje otpadom sa indeksom realizacije 100,00 odnosi se na subvencije Centru temeljem potpisanog Društvenog ugovora.

Rashodi za izradu 2. Izmjena i dopuna Prostornog plana uređenja realizirani su indeksom od samo 25,35 u odnosu na plan, a usvajanje istih se očekuje u 2015. godini.

Rashodi za uređenje platoa šzelenih otoka za postavljanje kontejnera za selektivno prikupljanje otpada realizirani su u okviru planiranog indeksom od 97,13 kojom prilikom je uređeno 17 takvih površina na kojima su postavljeni kontejneri za staklo, papir, plastiku te za stare baterije.

**Program - Izgradnja komunalne infrastrukture** sa indeksom realizacije 19,95 i kapitalni projekti: izgradnje sustava odvodnje i indeks 0,00 ceste i indeks 6,87 i izgradnja sustava vodoopskrbe- indeks 94,44.

Izgradnja sustava odvodnje projekt je za koji tijekom 2014. godine nije evidentiran trošak, a isti se planira u 2015. u kojem Općina Rakovica za izradu studija i projektne dokumentacije mora planirati sredstva kao dio projekta.

Za izgradnju cesta planirana su sredstva u iznosu od 410.000,00 kn, a isto je realizirano u iznosu od 28.167,26 kn i to za prometnicu u Grabovcu. Preostala sredstva prenose se u 2015. godinu budući da je Općina aplicirala projekt za izgradnju prometnica u naseljima prema strukturnim fondovima EU. Ukoliko projekt prođe, dobivena sredstva se mogu povući samo na način da se projekt realizira (izvrši i plati), te na osnovu toga sredstva doznače Općini.

Kapitalni projekt izgradnja sustava vodoopskrbe sa indeksom realizacije 94,44, odnosi se na kapitalnu pomoć Spelekomu za izradu projektne dokumentacije za vodovod Laševac i Brodanić i Brodanić i Videki Selo, preostali dio, kao i za kapitalnu pomoć za ugradnju crpke u vodospremniku radi bolje opskrbe vodom.

**Program – Groblja i mrtvačnice** sa indeksom realizacije 80,22 sadrži aktivnost održavanja groblja i mrtvačnica, a odnosi se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja groblja i mrtvačnica te premije osiguranja mrtvačnica. U 2014. godini evidentirani su troškovi s osnove osiguranja mrtvačnica i sadnju hrpa oko groblja u Drefnik Gradu, dok drugih troškova održavanja nije bilo obzirom da Rakovica d.o.o. kao Uprava za groblja obavlja redovno održavanje groblja u smislu košenja i čišćenja što se financira iz grobne naknade koju mjesečno uplaćuju na račun Rakovice d.o.o.

**Program – Socijalna i humanitarna skrb** sa indeksom 94,39 ostvaren je u okviru planiranog sa aktivnostima socijalni program i obitelji i djeca sa indeksom realizacije 92,31, 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 78.000,000 utrošeno 74.000,00 kn, dok troškova s osnove pomoći obiteljima u troškovima pogreba nije bilo.

Aktivnost socijalni program ó stanovanje, realiziran je indeksom 94,20 , a tro-ak je evidentiran na pomo ima za podmirenje tro-kova stanovanja sa indeksom 72,21 odnosno od planiranih 5.000,00 kn utro-eno je 3.610,56 kn, zatim tro-ak s osnove pomo i u nabavci ogrijeva za -to je utro-eno od planiranih 25.000,00 kn 24.650,00 kn .

Aktivnost jednokratne nov ane pomo i realizirana je za razdoblje indeksom 97,33 odnosno od planiranih 30.000,00 kn utro-eno je 29.200,00 kn.

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

U okviru planiranog izvr-ene su aktivnosti vezane uz humanitarnu djelatnost Crvenog krifla Slunj u smislu sufinanciranja pla a geronto doma ica i pomo nih radnika za osobe zaposlene s podru ja Op ine Rakovica koje su obilazile i pomagale doma instvima na podru ju Op ine Rakovica (stara ka i sama ka doma instva) zaklju no sa 4. mjesecom budu i da je ta mjera ukinuta od strane Drflave odnosno resornog Ministarstva. Teku e donacije Crvenom kriflu Slunj upla ene su u 100%-tnom planiranom iznosu od 21.000,00 kn.

**Program – Tekuće donacije udrugama** koje podrazumijevaju potpore za redovan rad udruga realiziran je indeksom 88,62 na osnovu ispostavljenih zahtjeva i dostavljenih izvje- a o opravdanom i namjenskom tro-enju prora unskih sredstava, te ostalim teku im donacijama ó indeks 83,00 koje se odobravaju temeljem Zaklju ka Op inskog na elnika na upu en zahtjev za ista, a koja nisu planirana kroz redovne donacije.



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

## **IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA PRORAČUNSKE ZALIHE ZA RAZDOBLJE 01.01. 2014. – 31.12.2014. GODINE**

### **I**

U Proračunu Općine Rakovica za 2014. godinu u razdjelu 002 IZVRŠNA TIJELA, GLAVI 01, Program 1001 Rashodi za Općinskog načelnika, Aktivnost A10002 Redovan rad Općinskog načelnika, planirana su sredstva proračunske zalihe s proračunska prijava u iznosu od 18.000,00 kn.

### **II**

U izvještajnom razdoblju 01.01.2014. s 31.12.2014. godine sredstva proračunske zalihe s prijava korištena su u iznosu od 8.500,00 kn.

### **III**

Sredstva u iznosu od 8.500,00 kn korištena su za sljedeće:

1. Iznos od 3.500,00 kn isplaćen je gospodinu Josi Tefancu kao odšteta za štetu po inženu prilikom izvođenja radova proširenja prometnice u naselju Selište Drefniko (odvojak do Conjara), na k. št. br. 958, k.o. Drefnik, kojom prilikom su radi uređenja pokosa morale biti uklonjene tri šljive i odstranjeno 35m<sup>3</sup> miješanog zemljanog materijala.

Iznos je isplaćen dana 31.01.2014. godine temeljem Zaključka Općinskog načelnika od 24.01.2014. godine

2. Iznos od 5.000,00 kn isplaćen je Hrvatskom Caritasu kao pomoć osobama u poplavljenim područjima Republike Hrvatske, temeljem Zaključka Općinskog načelnika od 21.05.2014. godine. Iznos je isplaćen 21.05.2014. godine.

### **IV**

Preostala neutrošena sredstva proračunske zalihe s prijava iznose 9.500,00 kn.

OPĆINSKI NAČELNIK:

Franjo Franjkovi



Na temelju članka 108. stavka 1. Zakona o proračunu (Št Narodne novine št broj 87/08 i 136/12), te članka 39. Statuta Opštine Rakovica (Št Glasnik Karlovačke županije št broj 21/09, 12/12 i 7/13 št ispravak i 20/13 št pro i- eni tekst), Opštinski načelnik Opštine Rakovica podnosi

**IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I  
KAPITALA ZA RAZDOBLJE 01.01.2014. – 31.12.2014. I DANIM JAMSTVIMA  
TE IZDACIMA PO DANIM JAMSTVIMA**

**I**

Opština Rakovica se u razdoblju od 01.01.2014. št 31.12.2014. godine nije zaduživala na domaćem kao ni na stranom tržištu novca i kapitala .

**II**

Opština Rakovica u razdoblju od 01.01.2014. št 31.12.2014. godine nije davala jamstva niti je imala izdataka po danim jamstvima.

OPŠTINSKI NAČELNIK:

Franjo Franjkovi



Na temelju članka 23. Statuta Općine Rakovica (Štglasnik Karlovačke županije broj 21/09, 12/12 i 7/13 s ispravak i 20/13 s proširujućim tekst) Općinsko vijeće Općine Rakovica na svojoj 20. sjednici održanoj 28.05.2015. godine donijelo je

## ZAKLJUČAK

### I

Prihvata se Izvješće Općinskog načelnika od 28.05.2015. godine o korištenju sredstava proračunske prihode za razdoblje siječanj do prosinac 2014. godine u kojem se izvješćuje o utrošenim sredstvima proračunske prihode.

### II

Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja

PREDSJEDNIK OPĆINSKOG VIJEĆA:

Zoran Luketi, bacc.oec.