

REPUBLIKA HRVATSKA
ŽUPANIJA KARLOVAČKA
OPĆINA RAKOVICA
RAKOVICA 6, 47245 RAKOVICA
Matični broj: 02616327
OIB: 32809923710
Čifra 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. - 30.06.2015.
GODINE**

UVODNE NAPOMENE

Proračun Općine Rakovica za 2015. godinu usvojilo je Općinsko vijeće Općine Rakovica na svojoj 16. sjednici održanoj 20. studenog 2014. godine u iznosu od 15.521.500,00 kuna (Službeni glasnik Općine Rakovica broj 9/14). Tijekom polugodišnjeg razdoblja donesena je jedna izmjena i dopuna Proračuna Općine Rakovica (Službeni glasnik Općine Rakovica broj 1/15) kojom su ukupni prihodi i primici te rashodi i izdaci nominalno povećani za 3.347.052,40 kn tako da je Proračun uravnotežen na razini 18.868.552,40 kn. Preraspodjele sredstava tijekom polugodišta nije bilo tako da u tabelarnom prikazu nije iskazan stupac tekućeg plana sukladno članku 6. stavku 5. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Narodne novine broj 24/13).

Ukupni prihodi i primici Proračuna Općine Rakovica za polugodišnje razdoblje ostvareni su u iznosu od 3.705.991,30 kn, te sa prenesenim raspoloživim sredstvima iz 2014. u iznosu od 3.371.490,40 kn iznose 7.077.481,70 kn što je 37,50% od planiranog.

Rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 3.158.680,80 kn što je 16,73% od planiranog.

U Općem dijelu polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Rakovica za 2015. godinu plan se iskazuje od prve do treće razine, buduć i da je plan Proračuna i usvojen na trećoj razini dok se samo izvršenje izvornog plan prati od prve do četvrte razine (od razine razreda do razine odjeljka). U Posebnom dijelu izvorni plan se iskazuje na trećoj razini (razina podskupine) buduć i se i usvaja na trećoj razini, a sama realizacija se iskazuje na četvrtoj razini, sve sukladno Zakonu o proračunu (Narodne novine broj 87/08 i 136/12), te Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Narodne novine broj 24/13).

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici Proračuna Općine Rakovica u polugodištu 2015. godine realizirani su iz:

1. PRIHODA POSLOVANJA i
2. PRIHODA OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

1. PRIHODI POSLOVANJA su u razdoblju 01.01.- 30.06.2015. ostvareni u iznosu od 3.618.436,42 kune ili 24,07% u odnosu na godišnji plan. Prihodi poslovanja su:

- prihodi od poreza (skupina 61)
- pomoći i 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)
- donacije od pravih i fizičkih osoba (skupina 66)
- kazne, upravne mjere i ostali prihodi (skupina 68)

Prihodi od poreza su u polugodištu 2015. godine ostvareni u iznosu od 1.216.185,51 kn odnosno 36% od planiranog i 82,21% u odnosu na isto razdoblje 2014. godine. Razlog manjeg priljeva navedenog prihoda u odnosu na isto razdoblje 2014. godine je opterećenje Proračuna Općine Rakovica za povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi kojeg tijekom 2014. godine nije bilo budući da je isti iao na teret Državnog Proračuna. U strukturi ukupno ostvarenih prihoda i primitaka prihodi od poreza iznose 32,81%, a lije ih:

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

Porez i prirez na dohodak kao zajednički prihod koji međusobno dijele Država, Čupanija i Općina ostvaren je za općinski Proračun u iznosu od 1.046.557,25 kn ili 35,68% od planiranog iznosa i nominalno je manji za 372.305,96 kn u odnosu na isto razdoblje 2014. godine iz kojeg je razvidno smanjenje navedenog prihoda u polugodištu 2015. u odnosu na 2014. godinu. Razlozi smanjenja nalaze se 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 povrata poreza na dohodak građanima po godišnjoj prijavi koja od 2015. godine ide na teret Proračuna Općine Rakovica.

Porez na imovinu obuhvaća porez na kuće za odmor i porez na promet nekretnina, a polugodištu je ostvaren u iznosu od 107.483,77 kn ili 50 % od plana za 2015. godinu, a u odnosu na 2014. nominalno je veći za 93.603,43.

U razdoblju je vrijednosno značajniji porez na promet nekretnina (zajednički prihod države, čupanije i općine) sa evidentiranim iznosom od 103.342,06 kn.

Porez na kuće za odmor ostvaren je za razdoblje 2015. godine u iznosu od 4.141,71 kn i nalazi se na razini proglašene realizacije za razdoblje, a značajnije uplate se očekuju u narednom razdoblju.

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 12.227,44 kn, a veći je i porez na tvrtku u odnosu na 2014. godinu, uz napomenu da se naplata istog očekuje u narednom razdoblju po ispostavljanju rješenja obveznicima od strane Porezne uprave Slunje.

Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države su u Proračunu Općine Rakovica u polugodišnjem razdoblju ostvarene su u iznosu od 1.444.711,57 kn. Pomoći se odnose na sredstva dobivena iz proračuna drugih razina vlasti (iz državnog proračuna, čupanjskog te od izvanproračunskog korisnika državnog proračuna), a temelje se na sklopljenim ugovorima i sporazumima o sufinanciranju pojedinih projekata i aktivnosti.

Struktura istih je slijedela:

- tekuće pomoći iz proračuna u iznosu od 935.778,00 kn i to :
 - ♦ tekuće pomoći iz državnog proračuna u visini ostvarenog poreza na dobit kao i tekuće pomoći iz državnog proračuna na ime povrata poreza na dohodak građanima po godišnjoj prijavi u iznosu od 935.778,00 kn
- kapitalne pomoći Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za sanaciju i izgradnju odlagališta komunalnog otpada Žuž Brdo u iznosu od 508.933,57 kn

Obzirom na strukturu realiziranih prihoda, vrijednosno su značajniji prihodi iz Državnog proračuna koji se uplaćuju kao dvanaestina u iznosu od 155.964,00 kn, te je u razdoblju polugodišta uplaćeno šest takvih rata

Prihodi od imovine su za polugodište 2015. godine ostvareni u iznosu od 195.777,00 kn ili 77,04% od godišnjeg plana, odnosno 84,98% u odnosu na isto razdoblje 2014. godine, a obuhvaćaju :

- prihod od financijske imovine
- prihod od nefinancijske imovine

Prihodi od financijske imovine odnosno od kamata na depozite po višenju i zateznih kamata manji su u polugodištu 2015. u odnosu na isto razdoblje 2014. godine, indeks realizacije u odnosu na plan iznosi 28,63, a u odnosu na polugodište 2014. 54,25 zbog znatno manje naplaćenih zateznih kamata u 2015. buduć i da je većina ovrha provedena tijekom proteklog razdoblja. Kamate na depozite po višenju su u polugodištu 2015. u odnosu na 2014. realizirane u nešto većem iznosu zbog većeg iznosa sredstava na računu koja su prenijeta iz 2014. u 2015.

Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 190.909,27 kn odnosno 80,50% u odnosu na plan i 86,23% u odnosu na realizaciju 2014. godine.

Ovu grupu prihoda čine:

- naknada za koncesije
- prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine
- ostali prihodi od nefinancijske imovine (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 plaćao jednokratnom godišnjom uplatom fiksnog iznosa od 4.100,00 kn, međutim 07.04.2015. godine stupio je na snagu Zakon o pogrebnim djelatnostima (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, a po određenim uvjetima i stranog ovlaštenog prijevoznika.

Obzirom na 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.

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 i ostvareni iznos 133.379,35 kn; zakup poslovnog prostora i ostvareni iznos 5.258,64 kn i iznajmljivanje stambenog prostora i 618,00 kn.

Realizacija navedenih prihoda je otkrivana i nalazi se na razini progodišnje realizacije.

Naknada za korištenje nefinancijske imovine obuhvaća prihode od spomenika rente, naknade za uporabu javnih površina, naknade za eksploataciju mineralnih sirovina (za zauzeto eksploatacijsko polje) i naknade za otkopanu količinu ne energetske mineralnih sirovina. Iznos realizacije za polugodište 2015. godine je znatno manji u odnosu na isto razdoblje 2014. godine zbog manje uplaćenih sredstava naknade za otkopanu količinu ne energetske mineralnih sirovina kao i naknade za eksploataciju mineralnih sirovina.

Ostali prihodi od nefinancijske imovine odnose se na ostvarene prihode od naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru i legalizaciju koje se uplaćuju temeljem Zakona o postupanju s nezakonito izgrađenim zgradama (Narodne novine broj 86/12). 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 u polugodištu 2015. godine iznosi 190,97% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a otkriva se i u budućim razdobljima.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada naplaćeni su u iznosu od 660.477,95 kn odnosno 15,20% u odnosu na godišnji plan i 77,11% u odnosu na prošlu godinu.

Sastoje se od :

- prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi i boravišne pristojbe naplaćenih u iznosu od 17.039,73 kn ili 8,96% u odnosu na godišnji plan, te 245,64% u odnosu na prošlu godinu.

Razlike u realizaciji u smislu povećanja u odnosu na prošlu godinu odnose se na nešto više uplaćena sredstva od prodaje državnih biljega (moguće povećanje zbog postupaka legalizacije odnosno podnoženja zahtjeva za legalizaciju koji zahtijevaju biljege), ali i zbog više naplaćenih sredstava boravišne pristojbe u 2015. u odnosu na 2014. zbog povećanja broja dolazaka i noćenja turista. S druge strane znatno niži indeks realizacije u odnosu na izvorni plan 2015. nije novost obzirom da naplata sredstava boravišne pristojbe kreće tek od srpnja mjeseca odnosno početka glavne sezone, ali i temeljem Zakona o boravišnoj pristojbi (Narodne novine broj 152/08, 59/09 i ispravak, 97/13 i Uredba o izmjenama Zakona o boravišnoj pristojbi, 30/14 i Zakon o izmjenama Zakona o boravišnoj pristojbi) gdje je definirano da iznajmljivači u privatnom smještaju sa brojem postelja većim od 4, boravišnu pristojbu plaćaju paušalno, sa datumima dospijeća 31.7; 31.08. i 30.09., dok do 4 postelje iznajmljivač ima pravo izbora da li će boravišnu pristojbu plaćati paušalno ili po ostvarenom noćenju. Slijedom navedenog značajniji prihod od boravišne pristojbe otkriva se u narednom razdoblju.

- prihoda po posebnim propisima uplaćenih u iznosu od 133.391,20 kn, a čine ih:
 - ◆ prihod od vodnog gospodarstva odnosno vodni doprinos
 - ◆ doprinosi za čume i
 - ◆ ostali nespomenuti prihodi

Od navedenih prihoda evidentan je manji prihod kako od prihoda vodnog doprinosa tako još više od čumskog doprinosa. U iznosu prihoda od čumskog doprinosa sadržana su sredstva koja se odnose na zaduženje za IV kvartal 2014. godine uplaćena u siječnju 2015. u iznosu od 31.433,57 kn, te zaduženje za I kvartal 2015. godine u iznosu od 941,47 kn, što je značajno manje u odnosu na zaduženje za 1. kvartal 2014., budući da tijekom prvog tromjesečja 2015. godine nije bilo sjelje kao u 2014. (informacija dobivena iz Hrvatskih čuma i Karlovac).

Prihod vodnog doprinosa je također nešto manji, a usko je vezan uz postupak legalizacije odnosno ovisi o veličini i namjeni objekta koji se legalizira, stoga isti nije moguć preciznije planirati.

Ostali nespomenuti prihodi odnose se na doznajena sredstva za troškove rada izbornog povjerenstva i biranih odbora i ostale troškove za održane predsjedničke izbore u iznosu od 71.107,34 kn kao i sredstva za mjeru stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa za obveze doprinosa u iznosu od 25.187,16 kn.

- prihoda od komunalnog doprinosa i naknada u iznosu od 510.047,02 kn odnosno 65,23% u odnosu na polugodište 2014. i 21,16% u odnosu na izvorni plan za 2015.,
 - ◆ komunalni doprinos uplaćen je u iznosu od 137.501,92 kn ili 47,11%, u odnosu na plan i 130,87% u odnosu na isto razdoblje 2014. godine

- ♦ komunalna naknada uplaćena je u iznosu od 372.545,10 kn ili 14,48% u odnosu na plan i 55,04% u odnosu na polugodište 2014.

Naplata komunalnog doprinosa uređena je Odlukom o komunalnom doprinosu (Žglasnik 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 grade na građevinskoj ljestici. Odlukom je definirano pet zona.

Sredstva komunalnog doprinosa namijenjena su isključivo za financiranje izgradnje prometnica i javnih površina u Poduzetničkoj zoni Grabovac i drugih prometnica sukladno Programu gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture za period 2015. godine (Žslužbeni glasnik Općine Rakovica broj 11/15 i 1/15 i izmjene Programa).

Naplata komunalne naknade regulirana je Odlukom o komunalnoj naknadi (Žglasnik Karlovačke županije broj 42/01, 43/05, 9/08, 50/08 i 11/12). Znatno manji prihod ostvaren tijekom polugodišta 2015. godine u odnosu na polugodište 2014. rezultat je uskrate plaćanja komunalne naknade od strane Ministarstva obrane za poligon ŽEugen Kvaternik. Zbog navedenog, Općina Rakovica je pokrenula postupak pred Upravnim sudom u Rijeci, te se čeka odluka Suda u svezi s naplatom i daljnjem planiranju navedenog prihoda.

Iz sredstva komunalne naknade financira se obavljanje komunalnih djelatnosti za odvodnju atmosferskih voda, održavanje ljestice u dijelu koji se odnosi na laganje, uređenje i održavanje javnih površina, održavanje nerazvrstanih cesta (pojačano održavanje i asfaltiranje, nasipavanje makadamskih prometnica, uređenje cestovnog pojasa i košnja, laganje snijega na prometnicama i nogostupima, održavanje groblja i mrtvačnica, za javnu rasvjetu i trošak električne energije za javnu rasvjetu i redovno održavanje, veterinarske usluge u smislu neškodljivog uklanjanja i zbrinjavanja životinja sa javnih površina, te financiranje vatrogastva.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 101.252,89 kn u kojem su sadržani ostali prihodi realizirani sa 88,05% u odnosu na godišnji plan i 87,86% u odnosu na isto razdoblje 2014. godine.

U navedenom iznosu sadržana su sredstva Ministarstva kulture za situacije ispostavljene i plaćene tijekom 2014. godine za sanaciju starog grada Drežnika.

Budući da je navedene situacije platila Općina Rakovica u 2014. godini vlastitim sredstvima, sredstva doznala od Ministarstva kulture u 2015. godini knjižena su na ostale prihode i koristiti će se za izvođenje radova rekonstrukcije postojećeg objekta u centru Rakovice u višenamjenski društveni objekt.

2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE planirani su u iznosu od 460.000,00 kn i to od prodaje poljoprivrednog i građevinskog zemljišta, a ostvareni su u iznosu od 87.554,88 kn. Od prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu države realiziran je prihod u iznosu od 4.156,88 kn i to od OPG-a Mihovil Turkalj koji se opredijelio za obročno plaćanje kupljenog poljoprivrednog zemljišta s dospjelim zadnje rate u 2020. godini.

Od prodaje građevinskog zemljišta u vlasništvu Općine Rakovica realiziran je prihod u iznosu od 83.398,00 kn, dok se ostatak prihoda od ponuđača koji su iskazali interes za kupnju određenih ljestica i dostavili ponude očekuje u narednom razdoblju. Razlog tome su neriješeni imovinsko pravnici odnosi lije rješavanje je u tijeku. Dio prihoda koji se očekuje u narednom razdoblju odnosi se i na ponude ponuđača koji su se opredijelili za obročna plaćanja.

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

- opći prihodi i primici (sredstva od naplaćenih poreza) u iznosu od 1.046.633,94 kn koja su namijenjena za financiranje sljedećih rashoda u 2015. godini :
 - plaće i doprinose općinskog načelnika i djelatnika Jedinog jedinog upravnog odjela
 - geodetske usluge
 - intelektualne usluge , ugovor od djelu
 - nova katastarska izmjera
 - sufinanciranje predškolskog odgoja i obrazovanja (vrtić i mala škola)
 - subvencije Razvojnoj agenciji K&I Karla d.o.o.
 - rekonstrukcija postojećeg objekta u vjenamjenski društveni objekt
 - kapitalne pomoći i trgovačkom društvu Spelekom d.o.o.
 - kazne
 - računalni programi
 - zabavne i kulturne manifestacije i stari grad Drežnik
- prihod od financijske imovine u iznosu od 10.263,92 kn iz kojih se financira:
 - uređenje starog grada Drežnika i radovi i nadzor
- prihod od nefinancijske imovine u iznosu od 217.855,46 kn koja su namijenjena za:
 - nabavu kontejnera za selektivno prikupljanje otpada
 - izgradnju PZ Grabovac
 - uređenje poljskih puteva
 - rekonstrukciju postojećeg objekta u vjenamjenski društveni objekt u centru Rakovice
- prihodi od administrativnih, upravnih i dr. pristojbi 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. financira kapitalna donacija JU Rakovica
 - turističku i prometnu signalizaciju
 - kulturne priredbe i manifestacije za turiste
- sredstva od prodaje nefinancijske imovine (poljoprivrednog zemljišta) u iznosu od 23.115,06 kn, a obzirom da su namjenska predviđena su za:
 - uređenje poljskih puteva
- ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 18.449,00 kn rezervirana su za:
 - uređenje poljskih puteva
 - izgradnju PZ Grabovac
- naknade od eksploatacije mineralnih sirovina u iznosu od 36.813,00 kn, a koja se namijenjena za:
 - izgradnju vodovoda u PZ Grabovac
- sredstava spomenike rente u iznosu od 207,04 kn, a namijenjena su za:
 - sanaciju i uređenje starog grada Drežnika i radove i nadzor
- sredstva komunalne naknade u iznosu od 620.791,96 kn, a predviđena su za financiranje:
 - troškova čišćenja snijega na prometnicama i nogostupima
 - električnu energiju za javnu rasvjetu
 - ostale usluge održavanja i uređenja javnih površina
 - održavanje cesta, mostova i pješačkih staza

- odvodnju atmosferskih voda
- održavanje parkova, spomenika i drugih javnih površina (igrališta i sl.)
- komunalni doprinos u iznosu od 166.059,13 kn za:
 - zemljani radovi javnih površina u Zoni
 - javna rasvjeta u Zoni
- prenesena sredstva iz 2013. a neutrošena u iznosu od 614.651,85 kn namijenjena su za financiranje slijedećih aktivnosti:
 - električnu energiju za javnu rasvjetu,
 - odvodnju atmosferskih voda
 - rekonstrukciju postojećeg objekta u vijećnički društveni objekt u centru Rakovice
 - sanaciju i uređenje starog grada Drežnika
 - sanaciju odlagališta komunalnog otpada Žuž Brdo
 - izmjene i dopune Prostornog plana uređenja Općine Rakovica
 - održavanje poljskih puteva
 -
- vodni doprinos u iznosu od 11.924,51 kn koji je kao namjenski prihod predviđen za financiranje:
 - odvodnje atmosferskih voda
- naknada od legalizacije u iznosu od 48.254,42 kn, a sukladno Zakonu u Proračunu Općine su planirana za:
 - rashode za izradu izmjena i dopuna Prostornog plana uređenja Općine Rakovica
 - postavljanje zaštitne ograde - odbojnika
- tekuće pomoći i iz državnog proračuna u iznosu od 118.443,59 kn rezervirana su sredstva za:
 - novu katastarsku izmjeru
- kapitalne pomoći i Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost rezervirana su za:
 - sanaciju i uređenje odlagališta komunalnog otpada Žuž Brdo
- kapitalne pomoći i Karlovačke županije namjenska su i prenose se za:
 - nabavu opreme za astro park i novu katastarsku izmjeru
- prihod od prodaje građevinskih objekata u vlasništvu države namjenska su i planirana za:
 - nastavak izgradnje vodovoda u Zoni
- prihod od građevinskog doprinosa u iznosu od 179.282,30 kn planiran je za:
 - nastavak izgradnje vodovoda u Zoni
- ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 8.476,04 kn namjenski su i planirani za:
- doprinose za mjeru stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa

Iz navedenog je razvidno da je preneseni višak prihoda u najvećem dijelu rezerviran za ugovorom preuzete obveze projekata deponije Žuž Brdo, i za Poduzetničku zonu Grabovac, novu katastarsku izmjeru, rekonstrukciju postojećeg objekta u vijećnički društveni objekt

Željko Vrdoljak u centru Rakovice, te za redovne rashode koji se financiraju iz onih izvora koji na poljetku fiskalne godine nisu dostatni za redovno poslovanje, a slijedom čega je potreba takve izvore prenijeti u slijedeću godinu.

RASHODI I IZDACI

Ukupni proračunski rashodi i izdaci Općine Rakovica za razdoblje polugodišta 2015. godine izvršeni su u iznosu od 3.158.680,80 kn što je 16,73 % u odnosu na godišnji plan.

U strukturi ukupno ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna veći je udjel rashoda poslovanja i iznosi 67,79% , dok rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 32,21% % udjela u ukupno ostvarenim rashodima. Veći rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnose se međutim u drugom polugodištu, budući da se planira provesti postupak javne nabave za rekonstrukciju postojećeg objekta u centru Rakovice u višenamjenski društveni objekt, a također će krenuti i realizacije projekta izrade prekrivnog brtvenog sustava na odlagalištu komunalnog otpada Žužić Brdo po završetku radova sanacije i izgradnje odlagališta koja je u tijeku.

1. RASHODI POSLOVANJA obuhvaćaju:

- rashode za zaposlene (skupina 31)
- materijalne rashode (skupina 32)
- financijske rashode (skupina 34)
- subvencije (skupina 35)
- naknade građanima i kućanstvima iz proračuna (skupina 37)
- ostali rashodi (skupina 38)

2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE obuhvaćaju:

- rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (skupina 42)

1. RASHODI POSLOVANJA izvršeni sa 2.141.071,12 kn ili 27,32% u odnosu na godišnji plan, te 113,96% u odnosu na isto razdoblje 2014. godine 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, božićnice i darove za djecu), te doprinose na plaće za djelatnike i dužnosnike. Navedeni rashodi izvršeni su u iznosu od 540.296,01 kn ili 42,31% u odnosu na godišnji plan i 120,27% u odnosu na isto razdoblje 2014. Povećanje u odnosu na polugodište 2014. godine dogodilo se zbog naština knjiženja rashoda za plaće za lipanj 2015. u izvještajnom razdoblju polugodišta (1-6 mjesec) na skupini račun 31, dok je isti rashod u polugodištu 2014. godine bio evidentiran na rashode budućeg razdoblja i skupina 19 i nije ulazio u trošak polugodišta, veći je rashod plaća za lipanj 2014. godine evidentiran u srpnju 2014. i nije bio vidljiv u razdoblju polugodišta. Slijedom navedenog u 2015. godini će biti iznimno na troškovima plaća evidentirano 13 rashoda za plaće zbog rashoda za plaće za 12/14 koji je na skupini 31 evidentiran u 1/2015 kada je plaća za 12/2014 godine i isplaćena , te dvanaest rashoda za plaće za 2015. godinu (plaće za 1. do 12. mjesec 2015.) Ovakav naština evidentiranja plaća je rezultat usklađenja sa Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (ANarodne novine broj 124/14), ali i preporuka Državne revizije.

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 956.904,82 kn ili 21,31 % u odnosu na godišnji plan i 130,89% u odnosu na isto razdoblje 2014. godine. 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, edukacije djelatnika za rukovanje trimmerom - za javne radove, naknade za prijevoz na posao

i s posla); *rashode za materijal i energiju* (uredski materijal, materijal i sredstva za ličenje i održavanje, literatura, utrožena energija, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, auto gume i sitni inventar te zaštitna i radna odjeća); *rashode za usluge* (telefon, internet, poštarina, tekuće i investicijsko održavanje, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, 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 članovima Savjeta mladih, dnevnice vatrogascima za gašenje požara, te dnevnice i putne troškove Zamjenika općinskog načelnika obzirom nije u profesionalnom radnom odnosu) i *ostale nespomenute rashode poslovanja* (naknade za rad u Općinskom vijeću, Povjerenstvima i Odborima, naknade za rad izbornih povjerenstava i biranih odbora, naknada za ulaznike na praksi, premije osiguranja, reprezentacija, članarine, pristojbe i naknade, rashode protokola, obilježavanje državnih i općinskih praznika i crkvenih blagdana te ostale nespomenute rashode poslovanja i za organizaciju i sudjelovanje na sportskih događanjima i troškove za odvijanje s osnivanjem novog trgovačkog društva.

Značajnije stavke materijalnih rashoda nalaze se u podskupini rashodi za materijal i energiju sa iznosom od 179.474,15 kn u kojem je značajniji iznos evidentiran za troškove električne energije za javnu rasvjetu u iznosu od 152.946,84 kn, kao i u podskupini rashodi za usluge, od kojih su nominalno značajniji rashodi za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 219.014,14 kn koji podrazumijevaju tekuće i investicijsko održavanja nerazvrstanih prometnica i javnih površina te javne rasvjete, kao i ličenje snijega na prometnicama i nogostupima za zimsku sezonu 2014/2015 u iznosu 273.585,25 kn.

U podskupini i ostali nespomenuti rashodi poslovanja koja je realizirana u iznosu od 149.629,04 kn sadržani su rashodi s osnove naknada za rad Općinskog vijeća, Odbora i Povjerenstava, Biranih odbora i Izbornih povjerenstava u ukupnom iznosu od 101.963,03 kn, zatim rashodi za premije osiguranja u iznosu od 10.352,08 kn koja se odnose na osiguranje imovine u vlasništvu Općine (poslovni objekti, mrtvačnice te dva službena vozila), troškovi reprezentacije u iznosu od 7.032,34 kn u kojima su sadržane reprezentacije za Općinsko vijeće, reprezentacije Općinskog načelnika, reprezentacije Mjesnih odbora, te reprezentacija Jedinog jedinog upravnog odjela.

Članarine i norme obuhvaćaju članarine za INA kartice za gorivo, članarine za prvo polugodište u Udruzi Općina kao i članarina u LAG-u Frankopan za prvo polugodište.

Pristojbe i naknade obuhvaćaju rashode za administrativne, upravne i sudske pristojbe, te RTV pristojbu za 6 mjeseci. Nominalno najznačajniji rashod u iznosu od 23.827,17 kn obuhvaća nespomenute rashode poslovanja, rashode protokola (cvijeće, svijeće i aranžmani), rashodi za obilježavanje blagdana, rashodi za organizaciju događanja i manifestacija i sl

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu od 11.021,21 kn ili 28,25% od planiranog, a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa, zateznih kamata i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja koje sadrže naknadu Poreznoj upravi u iznosu od 5% naplaćenih prihoda.

Subvencije su planirane za poljoprivrednike, a od ukupno planiranih 165.000,00 kn u polugodištu sredstva nisu utrožena, te se trošak otkuže u narednom razdoblju na temelju dostavljenih zahtjeva poljoprivrednika.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna planirane su u iznosu od 13.800,00 kn kao pomoći i proračunskim korisnicima drugih proračuna i to pomoći Srednjoj školi Slunj za inovaciju 2.000,00, OŠ Eugena Kvaternika iznos od 1.800,00 kn za obilježavanje Dana škole, te 10.000,00 kn za Dom zdravlja Slunj i Ambulantu Rakovica. Od planiranog realiziran je rashod od 2.000,00 kn za Srednju školu Slunj, odnosno 14,50 % od planiranog.

Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna isplaćene su za razdoblje polugodišta 2015. godine u ukupnom iznosu od 322.954,71 kn odnosno 46,97% od planiranih sredstava. Obuhvaćaju rashode sufinanciranja smještaja djece u vrtić i malu školu, prehranu učenika osnovne škole sukladno Socijalnom programu Općine Rakovica za 2015. godinu, naknade za opremu novorođenčadi, pomoći za troškove pogreba i podmirenje troškova stanovanja, jednokratne novčane pomoći, sufinanciranje prijevoza učenika osnovnoškolaraca za Lipovac, sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola redovno, te jednokratno učenika i studentima koji se školuju u udaljenim mjestima, a ne dobivaju redovna sufinanciranja.

Ostali rashodi u kojima su sadržane tekuće i kapitalne donacije i kapitalne pomoći te nepredviđeni rashodi iz proračunske priluge izvršeni su u iznosu od 299.394,37 kn ili 25,60% u odnosu na planirano za 2015. i 78,42% u odnosu na prošlu godinu za isto razdoblje.

Tekuće donacije isplaćuju se udrugama za redovan rad kao i dobrovoljnim vatrogasnim društvima Rakovica i Drežnik Grad također za redovan rad, a kapitalne donacije JU Rakovica.

Kapitalne pomoći trgovačkim društvima su na godišnjoj razini planirane u iznosu od 480.000,00 kn za vodovod i odvodnju, a u polugodištu je realiziran rashod za vodovod u iznosu od 50.000,00 kn odnosno 10,41% u odnosu na plan i 178,57 u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE odnosno za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu od 1.015.609,68 kn, a struktura istih je slijedila:

- rashodi za građevinske objekte 619.321,81 kn
- rashodi za postrojenja i opremu 54.746,99 kn
- rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu u iznosu od 341.540,88 kn

Sredstva planirana za građevinske objekte iznose na godišnjoj razini 6.535.982,38 kn, a odnose se na projekt sanacije i izgradnje odlagališta komunalnog otpada (deponije) Žuž Brdo, zatim na projekt nastavka izgradnje Poduzetničke zone Grabovac, na projekt sanacije starog grada Drežnika, izgradnju prometnice i rekonstrukciju postojećeg objekta u vijećnički dom objekat Žpetar Vrdoljak.

Realizacija planiranih sredstava je slijedila:

- za građevinske objekte utrošeno je ukupno 619.321,81 kn i to:
 - za nastavak sanacije odlagališta komunalnog otpada Žuž Brdo 609.571,81 kn
 - za objekat Žpetar Vrdoljak 8.500,00 kn
 - za Zonu 1.250,00 kn

Sredstva planirana za nabavu opreme na godišnjoj razini iznose 420.775,43 kn, a utrošena su u iznosu od 54.746,99 kn i odnose se na nabavu računalne opreme i namještaja, zaštitne ograde i odbojnika i opreme za astro park.

Od planiranog utrošena su slijedila sredstva:

- za računalnu i računalnu opremu 5.199,00 kn
- za uredski namještaj 5.399,91 kn
- za telefonsku centralu 975,00 kn
- za zaštitnu ogradu i odbojnice za ceste 18.180,00 kn
- za opremu mobilnog astro parka 24.993,08 kn

Sredstva za nabavu nematerijalne proizvedene imovine planirana su na godišnjoj razini u iznosu od 4.072.937,37 kn, a utrošena su u iznosu od 341.540,88 kn. Struktura istih je slijedila:

- ulaganja u računalni program EVIDENCIJA DUGOTRAJNE IMOVINE - 5.259,38 kn

- Izmjene i dopune Prostornog plana uređenja Općine Rakovica i 10.687,50 kn
- Projekti i troškovi i 12.250,00 kn
- Nova katastarska izmjera 313.344,00 kn

Izdataka za financijsku imovinu nije bilo.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORČAUNA PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Ukupni rashodi i izdaci ostvareni u polugodištu 2015. godine iznose 3.158.680,80 kn ili 16,73% od plana. U navedenom iznosu sadržani su rashodi slijedećih razdjela i glava po programima odnosno aktivnostima i projektima i tekućim i kapitalnim:

Razdjel 001 – Predstavnička tijela ; Glava 00101 – Predstavnička tijela sa indeksom realizacije 27,13 obuhvaća:

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

Realizacija Programa Općinskog vijeća sa indeksom 25,10 nešto je manja od plana za razdoblje zbog manjeg broja održanih sjednica, a time i manjeg troška s osnove naknada za rad u Općinskom vijeću kao i manjih troškova reprezentacije.

Program - Povjerenstva sa indeksom realizacije 33,25 također je manji za razdoblje kao i Program - Političke Stranke sa indeksom realizacije 33,52. Trošak Programa Povjerenstva odnosi se na isplatu naknada za rad članova Povjerenstva za poljoprivredu, Odbora za Statut i Poslovnik, te Odbora za proračun i financije.

Trošak Programa Političke stranke odnosi se na tekuće donacije za redovan rad političkih stranaka kao i na troškove izbora (naknade za rad biračkih odbora i izbornog povjerenstva, te ostale materijalne rashode za provedbu izbora i zakup prostora za biračko mjesto, te ostali nespomenuti rashodi).

Značajno odstupanje od planiranog za polugodište vidljivo je kod Programa Mjesni odbori i Programa Savjet mladih.

Kod Mjesnih odbora odstupanja su rezultat manjih troškova od planiranih za razdoblje kod svakog MO. Tako su rashodi zabilježeni samo kod MO Rakovica i MO Lutrja i to s osnove troška za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje kod oba odbora te troška s osnove naknade za rad u Vijeću MO Lutrja, troška reprezentacije i energije odnosno goriva za trimere kod MO Lutrja, dok kod MO Drežnik Grad i MO Selište Drežnik nisu zabilježeni nikakvi rashodi.

Program - Savjet mladih također nije imao troškova u razdoblju polugodišta.

Razdjel 002 – Izvršna tijela ; Glava 00201 Izvršna tijela s indeksom realizacije 30,16 sastoji se od slijedećih Programa:

Program Općinski načelnika sa indeksom realizacije 43,15 i **Program Zamjenik općinskog načelnika** sa indeksom 0,10 i manji su od planiranog.

Razlog tome je izostanak troškova vezanih za redovan rad Zamjenika općinskog načelnika koji u razdoblju polugodišta 2015. nije profesionalizirao radni odnos, a jedini evidentirani trošak odnosi se na trošak pola dnevnice (85,00 kn) i putni trošak i cestarina (38,00 kn).

U Programu - Općinski načelnik također su izostale pojedine vrste troškova Općinskog načelnika obzirom da nije bilo potrebe za istima, a radi se o naknadi za bolest, invalidnost i smrtni slučaj, rashodima za regres i božićnicu kao i rashodima plaća za prekovremeni rad, uz napomenu da je u evidentiranom rashodu za plaće i doprinose sadržana jedna plaća više nego što je to bilo u polugodištu 2014. zbog drugačijeg načina knjiženja koji je rezultat usklađenja sa Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14) i dakle rashod za plaće u razdoblju polugodišta sadrži 7 plaća i to za 12/14, 1/15, 2/15, 3/15, 4/15, 5/15 i 6/15.

Indeks realizacije za Aktivnost - Redovan rad Općinskog načelnika nešto je manji od plana za razdoblje i iznosi 33,64% od plana za 2015. godinu uz napomenu da troškova za savjetovanja, seminare i simpozije nije bilo, a nije bilo ni troškova za sitni inventar i auto gume.

Rashodi za materijal i energiju realizirani su indeksom 30,66, zbog manje utrošenih sredstava za motorni benzin dok su rashodi za materijal za tekuće i investicijsko održavanje prijevoznog sredstva neznatni sa iznosom od 121,95 kn. Rashoda za sitni inventar i auto gume u razdoblju nije bilo.

Rashodi za usluge sa indeksom realizacije 49,81 nalaze se u okviru planiranog za razdoblje.

U okviru planiranog za razdoblje nalaze se i ostali nespomenuti rashodi poslovanja, a rezultat su utrošenih sredstava za premije osiguranja službenog vozila kojeg do kraja godine više neće biti, dok su rashodi za reprezentaciju utrošeni u manjem iznosu (na godišnjoj razini planirano 8.000,00 kn, za razdoblje polugodišta utrošeno 2.769,22 kn).

Nepredviđenih rashoda do visine proračunske priljeve u razdoblju polugodišta nije bilo.

Razdjel 003 – Jedinstveni upravni odjel; Glava 00301 – Jedinstveni upravni odjel sa indeksom realizacije 16,16 obuhvaća programe:

Program - Rashodi za redovnu djelatnost sa indeksom realizacije 17,39 sadrži: Aktivnosti: Stručno, administrativno i tehničko osoblje i Rad ureda; Kapitalne projekte: Uredska oprema namještaj, Računalni programi, Katastarska izmjera, Dokumentacija za EU fondove i drugi projekti te Tekući projekt i Javni radovi.

Realizacija Aktivnosti i Stručno, administrativno i tehničko osoblje nalazi se u okviru planiranog za razdoblje polugodišta sa indeksom 48,72 uz napomenu da u razdoblju nije bilo troškova s osnove darova za djecu, regresa, božićnica i nagrada, a isti se otkuju u narednom razdoblju. Također nije bilo ni troškova s osnove naknada za bolest, invalidnosti i smrtni slučaj, dok je kao i kod Općinskog načelnika u rashodima za plaće evidentiramo 7 plaća što je iznimka ove godine zbog usklađenja, a već slijedeće godine u rashodima za plaće biti će evidentirano na polugodištu 6, a na kraju fiskalne godine 12 plaća.

Aktivnost i Rad ureda sa indeksom realizacije 23,30 manja je u odnosu na plan za razdoblje buduć i da su u razdoblju bili manji troškovi za literaturu (publikacije, časopise, knjige, glasila i dr.), za električnu energiju za općinsku i stambenu zgradu, za nabavu log ulja za grijanje, za održavanje prijevoznog sredstva, održavanje kopirnog, računalna, postrojenja za centralno grijanje, zatim troškovi za ostale usluge za promidžbu i informiranje (objava oglasa, i sl.), usluge vještačenja kao i troškovi za ostale računalne usluge i održavanje programa i računalna, a u razdoblju nije bilo troškova za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje objekata u vlasništvu Općine, zatim nije bilo ni rashoda za sitni inventar i auto gume, rashoda za dimnjažarske usluge, rashoda za usluge agencija, student servisa, rashoda za izradu filma i

fotografija, rashoda s osnove naknade za rad uljenika na praksi, i sl., neznatni su bili i rashodi za grafičke, tiskarske usluge i usluge kopiranja, uvezivanja i rashoda za obilježavanje blagdana. Navedeni rashodi mogli su u narednom razdoblju.

Kapitalni projekt i Uredski namještaj i oprema realiziran je indeksom od 38,58, dakle nešto manje od plana za polugodište, a nabavljeno je jedno računalo i namještaj za urede u kojima su bili Turistička zajednica Rakovica te Spelekom d.o.o. Rakovica d.o.o.

Kapitalni projekt i Računalni programi realiziran je sa 26,30% u odnosu na plan, a nabavljena je aplikacija za evidenciju dugotrajne imovine.

Kapitalni projekt i Katastarska izmjera nalazi se u fazi realizacije, a u prvom polugodištu je ispostavljena samo jedna situacija u iznosu od 313.344,00 kn. Ispostava situacija se odjekuje u narednom razdoblju.

Kapitalni projekt i Dokumentacija za EU fondove i drugi projekti također je znatno manja od plana za razdoblje, a troškovi se odjekuju u narednom razdoblju. Do 30.06.2015. evidentiran je samo trošak u iznosu od 12.250,00 kn koji se odnosi na izradu troškovnika za autobusna ugibališta kao i na izradu glavnog projekta prometnice u Grabovcu.

Tekuć i projekt i Javni radovi planiran je u iznosu od 43.200,00 kn, međutim do 30.06.2014. nije bilo realizacije istog, a u narednom razdoblju se odjekuje odgovor Hrvatskog zavoda za zapošljavanje da li će isti ići u realizaciju ili ne.

Kapitalni projekt i Izgradnja javno-poslovnog objekta u Rakovici realiziran je u iznosu od 8.500,00 kn odnosno indeksom od samo 0,24, a odnosi se na kontrolu statike. To je projekt koji je realizacija ovisna o sredstvima Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU obzirom da je prema istom apliciran projekt u kojem tražena sredstva iznose 1.000.000,00 kn. Ukoliko će sredstva biti realizirana provest će se postupak javne nabave za izvođenje radova (I faza sukladno glavnom projektu), a ukoliko sredstva neće biti dobivena, provest će se postupak bagatelne nabave i koristit će se samo sredstva Općine Rakovica planirana u Proračunu do maksimalno 500.000,00 kn.

Program – Rad DVD-a i civilne zaštite sa indeksom realizacije od 43,57 nešto je manji od planiranog za razdoblje, a podrazumijeva trošak tekućih donacija vatrogasnim društvima Rakovica i Drežnik Grad te dopremu vode domaćinstvima koja se nalaze na području u kojem nema javnog vodovoda. Troška za dnevnice vatrogascima za gašenje požara u razdoblju nije bilo, ali su mogli u narednom razdoblju.

Program - Predškolski odgoj sa realizacijom od 52,19% nalazi se u okviru planiranog za razdoblje, a podrazumijeva rashode za sufinanciranje smještaja djece u vrtić i malu školu.

Program - školsko obrazovanje sa indeksom realizacije 57,65 također je u okviru plana za polugodište, a obuhvaća Aktivnosti: Osnovnoškolsko obrazovanje; Srednjoškolskog obrazovanje; Visokoškolsko obrazovanje.

Aktivnost i Osnovnoškolsko obrazovanje (obuhvaća troškove sufinanciranja prehrane, sufinanciranje prijevoza uljenika za Lipovac buduć i da za to naselje nije osiguran redovan školski prijevoz, troškove tekućih donacija za školu u prirodi, maturalni izlet i obilježavanje Dana škole) realiziran je indeksom 42,36 dakle nešto manjim od plana za razdoblje uz napomenu da su evidentirani troškovi za prijevoz djece za Lipovac realizirani u 100%-tnom iznosu, te tog troška tijekom 2015. više neće biti, a koji je kao takav utjecao na postotak izvršenja. Manji su bili i troškovi prehrane uljenika (planirano 30.000,00 kn, a u razdoblju polugodišta utrošeno je 11.628,00 kn), jer u razdoblju polugodišta nije dostavljen zahtjev od strane OŠ Eugena

Kvaternika za prehranu za drugo tromjesečja koje se otkuju u narednom razdoblju. Ovdje se radi o vrsti troška kojeg nije moguće planirati u toj nom iznosu dok škola ne pošalje podatke o broju učenika koji sukladno Socijalnom programu Općine Rakovica za 2015. (Službeni glasnik Općine Rakovica broj 10/14 u daljnjem tekstu : Socijalni program) ostvaruju pravo na financiranje prehrane.

Aktivnosti i Srednjoškolsko obrazovanje sa neznatno većim indeksom izvršenja za polugodište od 61,92 obuhvaća troškove sufinanciranja prijevoza učenika koji se školuju u Slunju i Korenici kao redovno mjesечно sufinanciranje kao i jednokratno sufinanciranje prijevoza onih učenika koji se školuju u udaljenim gradovima, a sve sukladno Socijalnom programu .

Za sufinanciranje redovnog mjesečnog prijevoza tijekom polugodišta utrošena su sredstva u iznosu od 46.008,72 kn, dok je s osnove jednokratnog sufinanciranja utrošen iznos od 8.500,00 kn i tog troška do kraja 2015. godine više neće biti. Svakom učeniku je s te osnove isplaćen jednokratni iznos od 500,00 kn.

Također su u 100%-tnom iznosu utrošena i sredstva za organiziranje maturalne večere kojeg troška također do kraja fiskalne godine neće biti.

Aktivnost i Visokoškolsko obrazovanje sa indeksom realizacije 63,33 također obuhvaća rashode jednokratnog sufinanciranja prijevoza u iznosu od 500,00 po studentu sukladno Socijalnom programu.

Program - Razvoj turizma sa indeksom izvršenja 47,37 obuhvaća slijedeće: Aktivnost - TZO Rakovica; Aktivnost - JU Rakovica; Aktivnost - Ruralni turizam; Kapitalni projekt - Kapitalne donacije TZO Rakovica, Kapitalni projekt - Kapitalne donacije JU Rakovica. Ulaganjem sredstava šteli se podići kvaliteta postojećih i uređenje novih turističkih sadržaja na području Općine Rakovica s ciljem stvaranja preduvjeta za dući boravak turista.

Od planiranih sredstava utrošena su sredstva tekućih donacija Turističkoj zajednici sukladno planu za razdoblje, dok su sredstva tekućih donacija JU Rakovica isplaćena u većem iznosu od plana za razdoblje, iznimno, na osnovu zahtjeva JU zbog potreba realizacije započetog projekta, tako da će do kraja godine biti evidentiran trošak za još samo jedno tromjesečje.

Kapitalne donacije doznajene su također samo JU Rakovica na osnovu zahtjeva, a od Turističke zajednice se još otkuju zahtjev do kraja godine.

Program - Razvoj poduzetništva planiran je kroz Aktivnosti: Poticanje razvoja poljoprivrede, Poticanje ostalih poduzetničkih djelatnosti, Razvojna agencija Karlovačke županije, Lokalna akcijska grupa (LAG), te Kapitalni projekt - Poduzetnička zona Grabovac, a realiziran je indeksom od samo 0,23. Nizak indeks realizacije rezultat je neutrošenih sredstava u polugodištu u odnosu na plan s osnove poticanja razvoja poljoprivrede koji se otkuju u drugom polugodištu nakon donošenja Programa subvencija i potpora poljoprivrede i ruralnog razvoja Općine Rakovica u 2015. godini, a temeljem podnesenih zahtjeva korisnika i poljoprivrednika.

U budućem razdoblju se otkuju i troškovi za uređenje poljskih puteva i ja je realizacija u tijeku, te ostali planirani troškovi.

Također se i troškovi s osnove poticanja ostalih poduzetničkih djelatnosti otkuju u narednom razdoblju također temeljem dostavljenih zahtjeva korisnika.

Troškovi za Razvojnu agenciju Karlovačke županije također nije bilo, otkuju se narednom razdoblju kao subvencija, ali samo za prvo polugodište obzirom da se planirana raskid društvenog ugovora i prijenos vlasništva na grad Ozalj.

Rashod za Lokalnu akcijsku grupu Frankopan iz Ogulina u polugodištu iznosi 3.580,30 kn, sukladan je planu za razdoblje, a odnosi se na troškove i lanarine za prvo polugodište.

Za Kapitalni projekt - Poduzetničke zone tijekom prvog polugodišta nije bilo evidentiranih troškova, a otkuju se u narednom razdoblju.

Program- Očuvanje i promicanje kulturne, povijesne i religijske baštine realiziran je indeksom od samo 0,45

Rashodi su vezani uz slijedeće aktivnosti i projekte:

- tekuće donacije udrugama koje promiču kulturu odnosno KUD-u Izvor Rakovica, u prvom polugodištu nije dostavljen zahtjev, tako da se troškovi otkuju u narednom razdoblju.
- kulturne priredbe i manifestacije i realizacije nije bilo, a otkuje se u narednom razdoblju
- kapitalni projekt i Uređenje i sanacija starog grada Drežnika u prvom polugodištu bilježi realizaciju u iznosu od samo 1.250,00 kn koja podrazumijeva izradu troškovnika za nastavak radova sanacije starog grada. Početak izvođenja radova ovisi o dobivanju sredstava od strane Ministarstva kulture koji se otkuju u drugom polugodištu.

Program - Javne potrebe u športu sa indeksom realizacije 55,46 izvršen je u okviru plana za razdoblje, a sadrži tekuće donacije športskim udrugama. Taekwondo klubu Rakovica uplaćena su sredstva u iznosu od 5.000,00 kn (za cijelu godinu planiran iznos od 10.000,00 kn), Športskom društvu Rakovica uplaćen je iznos od 17.500 kn od ukupno planiranih 35.000,00 kn, Kuglačkom klubu Rakovica od planiranih 8.000,00 kn na godišnjoj razini uplaćeno je 4.000,00 kn, a Rukometnom klubu Drenak od planiranih 3.000,00 kn uplaćeno je 1.500,00 kn.

S osnove športskih natjecanja i manifestacija sredstva su utrošena za nabavu pehara i medalja za turnir konopača koji se održao u Drežnik Gradu povodom obilježavanja blagdana sv. Antuna Padovanskog, a rashodi za održavanje športskih igrališta u prvom polugodištu iznose 8.700,00 kn i utrošena su za održavanje športskog igrališta u Lutrini.

Program - Održavanje komunalne infrastrukture sa indeksom realizacije 27,66 sadrži slijedeće: Aktivnost i Održavanje istočne; Aktivnost i Održavanje prometnica; Aktivnost i Uređenje i održavanje javnih površina; Aktivnost - Održavanje sustava javne rasvjete; Aktivnost - Odvodnja atmosferskih voda; Kapitalni projekt i Uređenje deponije Lučki Brdo i Kapitalni projekt i Nabava opreme za selektivni otpad i druga oprema.

Aktivnost i Održavanje istočne realizirana je indeksom od samo 7,19, dakle u znatno manjem iznosu od planiranog za razdoblje, a planirani su rashodi za sanaciju divljih deponija, održavanje deponije Lučki Brdo, veterinarske usluge i neškodljivo uklanjanje i zbrinjavanje životinja, te ostale usluge i monitoring deponije Lučki Brdo.

Sanacija divljih deponija na javnim površinama i održavanje deponije aktivnosti su koje u polugodištu nisu realizirane jer još nisu završeni radovi na uređenju deponije Lučki Brdo, odnosno nisu uspostavljeni uvjeti za odlaganje otpada na za to predviđena polja tako da ni troškovi s te osnove nije bilo.

Rashod je evidentiran s osnove neškodljivog uklanjanja životinja i njihovo zbrinjavanje u iznosu od 19.805,67 kn i s osnove monitoringa deponije Lučki Brdo, a ostali rashodi se otkuju u narednom razdoblju.

Aktivnost i Održavanje prometnica s indeksom realizacije od 26,25 kn manji je od plana za razdoblje.

Za usluge tekućeg i investicijskog održavanja nerazvrstanih cesta utrošen je iznos od 144.800,00 kn koji se odnosi na troškovi tekućeg i investicijskog održavanja cesta, mostova i pješačkih staza. Troškovi s osnove održavanja prometne signalizacije, pojačanog održavanja cesta i održavanja

autobusnih stanica i nadstrežnica tijekom razdoblja polugodišta nije bilo, ali su mogli i u narednom razdoblju.

Za liječenje snijega su tijekom razdoblja utrošena sredstva u iznosu od 272.835,25 kn što je u skladu sa planiranim, a istog troška u narednom razdoblju 2015. godine više neće biti.

Aktivnost i Uređenje i održavanje javnih površina realizirana je u iznosu od 19.737,50 kn odnosno indeksom od samo 14,10, što je znatno manje od planiranog za razdoblje. Trošak se odnosi na tekuće i investicijsko održavanje javnih površina i parkova, spomenika i dr. javnih površina (igrališta) za što je utrošeno 2.475,00 kn, te za ostale usluge uređenja i održavanja javnih površina za što je utrošeno 17.262,50 kn u kojima su sadržani rashodi za popravak oštećenog štanda za prodaju u eko etno tržnici zone Grabovac (412,50 kn), za liječenje snijega sa Želenih otoka (1.250,00 kn), za skidanje ukrasa nakon božićnih i novogodišnjih blagdana utrošen je iznos od 4.000,00 kn, te za održavanje javnih površina i djelatnih igrališta iznos od 11.600,00 kn.

Aktivnost i Održavanje sustava javne rasvjete podrazumijeva troškove održavanja i troškove električne energije za javnu rasvjetu. Realizirana je indeksom od 24,35, dakle u znatno manje od plana za polugodište, a razlog tome je proveden postupak javne nabave za opskrbu električnom energijom i odabran opskrbljivač električne energije RWE d.o.o. iz Zagreba koji vrši opskrbu električnom energijom po nižoj cijeni u odnosu na dosadašnji HEP ODS.

Rashoda za Aktivnost i Odvodnja atmosferskih voda tijekom razdoblja nije bilo, te se isti otkuju u narednom razdoblju.

Kapitalni projekt i Uređenje deponije Aluš Brdo realiziran je indeksom 42,45, neznatno manje od plana za razdoblje polugodišta, a sama izgradnja ide planiranom dinamikom, tako da se završetak izgradnje otkuju u narednom polugodištu nakon čega slijede radovi izgradnje prekrivnog brtvenog sustava koji bi također trebali biti završeni u drugom polugodištu.

Realizacije Kapitalnog projekta i Nabava opreme za selektivni otpad i druge opreme realizirana je u polugodištu u iznosu od 18.180,00 kn, a odnosi se na nabavu zaštitne ograde i odbojnika koji su postavljeni u Selištu Drežnikom na jednom od kritičnih dijelova prometnice. Za nabavu kontejnera za selektivni otpad proveden je postupak bagatelne nabave slijedom čega je rashod biti evidentiran u narednom razdoblju.

Program - Ostale potrebe komunalnog gospodarstva i stanovanja s indeksom realizacije od 85,21 veći je od plana za razdoblje, a planirane su slijedile Aktivnosti: Osiguranje pitke vode i Centar za gospodarenje otpadom.

Rashodi za Aktivnost i Osiguranje pitke vode tijekom polugodišta planirani su i izvršeni u 100-tnom iznosu od 50.000,00 kn, a odnose se na sredstva kapitalne pomoći i Spelekomu za vodovod.

Sredstva utrošena za Centar za gospodarenje otpadom sa indeksom realizacije 50,00 odnosi se na subvencije Centru sukladno udjelu, a definirano potpisanim Društvenim ugovorom.

Program - Izgradnja komunalne infrastrukture tijekom razdoblja nije realiziran, a obuhvaća Kapitalni projekti: Izgradnje sustava vodoopskrbe i odvodnje, Kapitalni projekt - Izgradnja prometnica i Kapitalni projekt i Zeleni otoci.

Rashoda za navedene projekte tijekom razdoblja nije bilo, ali se isti otkuju u narednom razdoblju.

Za projekt i Izgradnja sustava vodoopskrbe i odvodnje otkuju se rashodi za projektну dokumentaciju za vodovod i odvodnju kojeg će nositelj biti komunalno poduzeće iz Korenice,

dok se Općina Rakovica u projektu pojavljuje kao partner zajedno sa Općinom Plitvička Jezera, Spelekom-om d.o.o. , Liko-Senjskom županijom i Karlovačkom županijom.

Program – Groblja i mrtvačnice sa indeksom realizacije 19,19 sadrži Aktivnost i Održavanje groblja i mrtvačnica, a odnosi se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja groblja i mrtvačnica te premije osiguranja mrtvačnica. U polugodištu 2015. godine evidentirani su troškovi s osnove osiguranja mrtvačnica te tekuće održavanja mrtvačnica (popravci vanjskih stupova i krečenje samog objekta mrtvačnice u Drežnik Gradu, te krečenje objekta mrtvačnice u Rakovici) dok drugih troškova održavanja nije bilo obzirom da Spelekom d.o.o. kao Uprava za groblja obavlja redovno održavanje groblja u smislu košenja i ličjenja što se financira iz grobne naknade koju mještani uplaćuju na račun Spelekoma.

Program – Socijalna i humanitarna skrb sa indeksom 20,01 ostvaren je u manjem iznosu od planiranog za razdoblje , a sadrži Aktivnosti - Socijalni program i obitelj i djeca sa indeksom realizacije 26,42 u kojem su sadržane naknade građanima i kućanstvima u novcu što podrazumijeva troškove pomoći osobama s invaliditetom za što od planiranih 10.000,00 kn u polugodištu nije utrošeno ništa, a radi se o aktivnosti koja se obično provodi krajem fiskalne godine tako da se i navedeni trošak otkuže u narednom polugodištu, zatim naknade roditeljima za opremu novorođenog djeteta gdje je od planiranih 40.000,00 kn utrošeno 14.000,00 kn, dok troškova s osnove pomoći obiteljima u troškovima pogreba nije bilo.

Aktivnost - Socijalni program i stanovanje, realiziran je indeksom od samo 8,15, a sadrži trošak pomoći i za podmirenje troškova stanovanja sa indeksom realizacije 8,15 i trošak s osnove pomoći u nabavci ogrijeva koje se financira iz doznanih sredstava Karlovačke županije koja se otkužu u narednom razdoblju tako da će i trošak nastati u narednom razdoblju.

Aktivnost - Jednokratne novčane pomoći realizirana je za razdoblje indeksom 36,17 odnosno od planiranih 15.000,00 utrošeno je 5.424,87 kn, a sve temeljem ispostavljenih zahtjeva za istima.

Troškovi kapitalnih donacija Domu zdravlja Slunj tijekom razdoblja nisu evidentirani budući da u polugodištu nije zaprimljen zahtjev Doma zdravlja za istima.

Aktivnost - Humanitarnu djelatnost Crvenog križa Slunj, realizirana je u prvom polugodištu 2015. godine indeksom 25,00, a radi se o troškovima tekućih donacije Crvenom križu Slunj. Indeks realizacije je znatno niži za razdoblje polugodišta budući da je u prvom polugodištu ispostavljen zahtjev za donaciju samo za 1. tromjesec tako da se veliki rashodi otkužu u drugom polugodištu.

Program – tekuće donacije udrugama, religijskim zajednicama realiziran je u iznosu od 32.075,00 kn i to za :

Aktivnost i Potpore za redovan rad udruga utrošeno je 27.275,00 kn od kojih je Udruzi za zaštitu potrošača isplaćeno 500,00 kn, speleološkoj udruzi Avelis 5.000,00 kn, Udruzi mladih Rakovica 10.500,00 kn, UHBDR Rakovica 7.275,00 kn, te Društvu naša djeca Rakovica iznos od 4.000,00 kn.

Aktivnost - Ostale tekuće donacije realizirana je u iznosu od 4.800,00 kn, a radi se o sredstvima koja nisu planirana kao redovni izdaci, već se jednokratno isplaćuju na dostavljen zahtjev po zaključku Općinskog načelnika. U navedenom rashodu sadržana su sredstva u iznosu od 300,00 kn kickboxing klubu Šokolj iz Slunja, za organizaciju manifestacije Bal vilinskih konja 2.000,00 kn, 300,00 kn LD Kuna iz Cetingrada za lovno i športske igre, 200,00 kn Udruzi za pomoć osobama s mentalnom retardacijom, 500,00 kn udruzi Počasni bleiburški vodnik, 500,00

kn udruzi za pomoć osobama s invaliditetom za nabavu ortopedskih pomagala i 1.000,00 kn pomoć Gospićkoj i senjskoj biskupiji za tiskanje knjige.

Program – Prostorno planska i urbanistička dokumentacija realizirana je indeksom 13,36, a odnosi se na Kapitalni projekt i Prostorni plan, odnosno za izradu 2. izmjena i dopuna Prostornog plana uređenja općine Rakovica uz napomenu da se u narednom razdoblju očekuju okončane situacije.

Za **Program – Energetska učinkovitost** tijekom razdoblja polugodišta nisu evidentirani troškovi obzirom da nije dostavljen niti jedan zahtjev korisnika.

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

**IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA PRORAČUNSKE ZALIHE ZA
RAZDOBLJE 01.01. 2015. – 30.06.2015. GODINE**

I

U Proračunu Općine Rakovica za 2015. godinu u razdjelu 002 IZVRŠNA TIJELA, Glava 00201 Izvršna tijela, Program 1001 Rashodi za redovnu djelatnost Općinskog načelnika, Aktivnosti 1001 A10002 Rashodi za redovan rad Općinskog načelnika, planirana su sredstva proračunske zalihe i proračunska prijava u iznosu od 10.000,00 kn

II

U izvještajnom razdoblju 01.01.2015. i 30.06.2015. godine sredstva proračunske zalihe i prijave nisu korigirane.

III

Raspodijeljena sredstva proračunske zalihe i prijave za buduća razdoblja iznose 10.000,00 kn.

OPĆINSKI NAČELNIK

Franjo Franjković

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

**IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I
KAPITALA ZA RAZDOBLJE 01.01.2015. – 30.06.2015. I DANIM JAMSTVIMA
TE IZDACIMA PO DANIM JAMSTVIMA**

I

Općina Rakovica se u razdoblju od 01.01.2015. i 30.06.2015. godine nije zaduživala na domaćem kao ni na stranom tržištu novca i kapitala .

II

Općina Rakovica u razdoblju od 01.01.2015. i 30.06.2015. godine nije davala jamstva niti je imala izdataka po danim jamstvima.

OPĆINSKI NAČELNIK

Franjo Franjković

Na temelju članka 23. Statuta Općine Rakovica (Žglasnik Karlovačke županije broj 21/09, 12/12 i 7/13 i ispravak i 20/13 i proširjeni tekst) Općinsko vijeće Općine Rakovica na svojoj 23. sjednici održanoj 15.09.2015. godine donijelo je

ZAKLJUČAK

I

Prihvaća se Izvješće Općinskog načelnika o korištenju sredstava proračunske zalihe - priluge za razdoblje siječanj i lipanj 2015. godine u kojem se izvješćuje da ista u navedenom razdoblju nisu korištena.

II

Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja

PREDSJEDNIK OPĆINSKOG VIJEĆA

Zoran Luketić, bacc.oec.

