

OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 2021.

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Rakovica za razdoblje od 01.01.2021. – 31.12.2021. godine (dalje u tekstu: Godišnji izvještaj o izvršenju) izrađen je u skladu s odredbama Zakona o proračunu ("Narodne novine", broj 144/21), te Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine", broj 24/13, 102/17, 01/20 i 147/20).

Proračun Općine Rakovica za 2021. godinu (dalje u tekstu: Proračun) sa projekcijama za 2022. i 2023. godinu usvojen je na 37. sjednici Općinskog vijeća Općine Rakovica održanoj 21. prosinca 2020. godine i objavljen u "Službenom glasniku Općine Rakovica" broj 10/2020 – godina izdavanja VII od 22. prosinca 2020. godine. Isti je uravnotežen u ukupnom iznosu od 46.232.320,00 kn.

Sukladno Zakonu o proračunu ("Narodne novine", broj 87/08, 136/12, 15/15) i danoj mogućnosti uravnoteženja proračuna putem izmjena i dopuna proračuna u tijeku proračunske godine, izvršene su tri izmjene i dopune Proračuna u 2021. ("Službeni glasnik Općine Rakovica" broj 12/21 – godina izdavanja VII i broj 1/21 i 3/21 – godina izdavanja VIII). Na posljednjim donesenim izmjenama i dopunama, Proračun je uravnotežen u iznosu od 26.577.172,18 kn.

IZVRŠENJE PRORAČUNA OPĆINE RAKOVICA ZA 2021.

U izvještajnom razdoblju ostvareno je 83% od planiranih ukupnih prihoda to jest ukupno u visini 16.532.178,39 kn te 56% od planiranih ukupnih rashoda što je iznos od 14.894.169,21 kn.

Sukladno ostvarenim prihodima i rashodima poslovanja u izvještajnom razdoblju, ostvareni višak prihoda u odnosu na rashode iznosio je 1.638.009,18 kn, no uzimajući u obzir prenesena sredstva iz ranijih razdoblja koje predstavljaju višak prihoda poslovanja i iznose 6.593.611,18 kn, rezultat poslovanja Općine Rakovica na dan 31.12.2021. godine predstavlja višak prihoda u ukupnom iznosu od 8.231.620,36 kn te se kao takva prenose u buduće razdoblje.

U nastavku slijedi obrazloženje Općeg i Posebnog dijela Proračuna za 2021. godinu.

I. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA

Prihodi i primici Proračuna Općine Rakovica u 2021. godini ostvareni su kroz prihode poslovanja u visini 16.518.014,21 kn i prihode od prodaje nefinancijske imovine u visini 14.164,18 kn, dok su rashodi i izdaci realizirani kroz rashode poslovanja u visini 9.509.937,23 kn i rashode za nabavu nefinancijske imovine u visini 5.384.231,98 kn.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Račun prihoda i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji prikazuje podatke prihoda i primitaka

po prirodnim vrstama te rashode i izdatke prema ekonomskoj namjeni za koju služe, kao što se navodi u nastavku.

1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

1.1. PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

PRIHODI POSLOVANJA, u razdoblju od 01.01 do 31.12.2021. godine ostvareni su u ukupnom iznosi od 16.518.014 kn što je ostvarenje od 83% od godišnjeg plana i oko 13% više nego ostvareni prihodi u 2020. godine. Obrazloženje izvršenje prihoda u 2021. godini navodi se u nastavku.

Porez i prirez na dohodak ostvareni su u visini 2.717.934,80 kn što je ostvarenje od 93% godišnjeg plan i oko 35% manje u odnosu na prethodnu godinu, obuhvaća porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada, samostalnih djelatnosti, od imovine i imovinskih prava i od kapitala te evidentirana sredstva povrata poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi koji je evidentiran u visini 758.6327,42 kn.

Porezi na imovinu ostvareni su u visini 698.318,33 kn što je ostvarenje od 108% godišnjeg plana i oko 143% više u odnosu na prethodnu godinu, a obuhvaća porez na kuće za odmor i porez na promet nekretninama.

Porezi na robu i usluge ostvareni su u visini 154.148,16 kn što je ostvarenje od 87,34% godišnjeg plana i oko 26% više u odnosu na isto razdoblje lani, a obuhvaća poreze na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića i porez na tvrtku odnosno naziv.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna ostvareni su u visini 3.571.534,28 kn što je ostvarenje od 87,43% godišnjeg plana i oko 151% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnosi se na tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna.

Pomoći od izvanproračunskih korisnika ostvareni su u visini 341.719,26 kn što je ostvarenje od 35% godišnjeg plana i oko 203% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnosi se na sredstva Hrvatskog zavoda za zapošljavanje na javnim radovima i sredstva Hrvatskih cesta za sufinanciranje zimske službe.

Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava ostvareni su u visini 373.825,79 kn što je 17% ostvarenje od godišnjeg plana i oko 81% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Ova vrsta prihoda ostvarena su kao sredstva iz fondova EU za kapitalni projekt asfaltiranja ceste u naselju Grabovac iz ranijih godina.

Prihodi od financijske imovine ostvareni su u visini 89.444,14 kn što je ostvarenje od 99% godišnjeg plana i bez značajnih odstupanja u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnosi se na prihod pasivne kamate po prometu žiroračuna i prihod naplate zateznih kamata po dospjelim neplaćenim računima.

Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni su u visini 458.894,33 kn što je ostvarenje od 87% godišnjeg plana i oko 151% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnosi se na tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna.

Upravne i administrativne pristojbe ostvareni su u visini 236.565,81 kn što je ostvarenje od 97% godišnjeg plana i oko 100% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a u cjelini se odnosi na prihode turističke pristojbe.

Prihode po posebnim propisima ostvareni su u visini 235.152,77 kn što je ostvarenje od 48% godišnjeg plana i oko 65% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a obuhvaćaju prihode državne uprave te vodnog i šumskog doprinosa.

Komunalni doprinosi i naknade ostvareni su u visini 7.388.592,63 kn što je ostvarenje od 103% godišnjeg plana i oko 43% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, značajno odstupanje u smisli povećanja odnosi se na naplatu komunalne naknade evidentirano putem ovrhe za obveze iz ranijih razdoblja.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga ostvareni su u visini 232.467,41 kn što je ostvarenje od 106% godišnjeg plana i oko 270% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnosi se na usluge obračuna i naplate naknade za uređenje voda.

Donacije pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna ostvareni su u visini 12.200,00 kn što je ostvarenje od 31% godišnjeg plana i značajno više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnosi se na kapitalne donacije fizičkih osoba za kao sufinanciranje izmjena i dopuna Prostornog plana.

Kazne i upravne mjere planirane su u visini 15.000,00 kn, no nije bilo evidentiranih uplata za ovu vrstu prihoda.

Ostali prihodi ostvareni su u visini 7.216,50 kn što je ostvarenje od 103% godišnjeg plana i oko 30% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a u cjelini se odnosi na prihode za naplaćene troškove ovrha za obvezne naknade i doprinose.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE, u razdoblju od 01.01 do 31.12.2021. godine ostvareni su u ukupnom iznosi od 14.164,18 kn što je ostvarenje od 14% od godišnjeg plana i oko 93% manje nego ostvareni prihodi u 2020. godini. Obrazloženje izvršenje prihoda u 2021. godini navodi se u nastavku.

Prihodi od prodaje materijalne imovine – prirodnih bogatstava ostvareni su u visini 11.164,18 kn što je ostvarenje od 11% godišnjeg plana i oko 95% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnosi se na prihod od prodaje zemljišta.

Prihodi od prodaje višegodišnjih nasada i osnovnog stada ostvareni su u visini 3.000,00 kn što je ostvarenje od 60% godišnjeg plana i odnosi se na prihod donacije ženke konja.

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina odnosno sredstva koja nisu realizirana po pojedinim izvorima financiranja predstavljaju raspoloživa prenesena sredstva u budućim razdobljima. Raspoloživa prenesena sredstva u visini 8.231.620,36 kn rezervirana su za ugovorne obveze te rashode redovnog poslovanja.

Raspored viška prenesenih prihoda po izvorima financiranja daje se u nastavku:

Izvor 1.1. Opći prihodi i primici – porezi	627.509,78 kn
Izvor 1.2. Prihod od financijske imovine	37.370,21 kn
Izvor 1.3. Prihod od nefinancijske imovine – poljoprivreda	278.504,28 kn
Izvor 1.3. Prihod od nefinancijske imovine – ostalo	165.081,94 kn
Izvor 1.4. Prihod od upravnih i administrativnih pristojbi	907,34 kn
Izvor 1.7. Ostali prihodi	4.216,50 kn

Izvor 1.9. Eksploatacija mineralnih sirovina	11.564,25 kn
Izvor 4.1. Spomenička renta	42,78 kn
Izvor 4.2. Komunalna naknada	2.405.561,38 kn
Izvor 4.3. Komunalni doprinos	702.059,06 kn
Izvor 4.4. Šumski doprinos	360.690,45 kn
Izvor 4.5. Vodni doprinos	14.052,34 kn
Izvor 4.7. Prihod od naplate naknade za uređenje voda	149.021,40 kn
Izvor 4.8. Prihod od koncesija	85.885,13 kn
Izvor 4.9. Prihod od promjene namjene poljoprivrednog zemljišta u građevinsko	8.223,38 kn
Izvor 4.A. Prihod od turističke pristojbe	77.846,33 kn
Izvor 4.B. Prihod od prodaje ulaznica u NP Pl. J.	849.917,84 kn
Izvor 4.E. Podizvor za financiranje iz komunalne naknade	1.509.642,86 kn
Izvor 4.J. Naknada za legalizaciju	20.291,49 kn
Izvor 5.2. Pomoći iz općinskog proračuna	203,13 kn
Izvor 5.4. Pomoći iz županijskog proračuna	31.000,00 kn
Izvor 5.5. Pomoći iz državnog proračuna	236.775,41 kn
Izvor 5.6. Pomoći od izvanproračunskih korisnika	170.351,85 kn
Izvor 5.8. Sredstva pomoći iz EU	59.825,79 kn
Izvor 6.1. Kapitalne donacije fizičkih osoba	1.200,00 kn
Izvor 6.2. Kapitalne donacije neprofitnih organizacija	2.906,26 kn
Izvor 7.1. Prihod od prodaje poljoprivrednog zemljišta	14.051,68 kn
Izvor 7.2. Prihod od prodaje građevinskog zemljišta	161.826,32 kn
Ostala prenesena sredstva za deponiju	238.292,18 kn.

1.2. RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RASHODI POSLOVANJA, u razdoblju od 01.01 do 31.12.2021. godine realizirani su u ukupnom iznosi od 9.509.937,23 kn što je ostvarenje od 62% od godišnjeg plana i oko 28% više nego ostvareni rashodi poslovanja u 2020. godini. Obrazloženje izvršenje rashoda u 2021. godini navodi se u nastavku.

Plaće (bruto) realizirane su u visini 1.149.451,78 kn što je ostvarenje od 77% godišnjeg plan i oko 7% manje u odnosu na prethodnu godinu, obuhvaća rashode za plaće redovnog i prekovremnog rada.

Ostali rashodi za zaposlene realizirani su u visini 137.306,59 kn što je ostvarenje od 70% godišnjeg plan i oko 87% više u odnosu na prethodnu godinu, obuhvaća rashode za materijalna prava zaposlenika – regresi, božićnice, uskrsnice, jubilaru nagradu, smrt članova obitelji i u većini rashoda za paušalne troškove prehrane.

Doprinosi na plaće realizirani su u visini 159.446,07 kn što je ostvarenje od 70% godišnjeg plan i 4% manje u odnosu na prethodnu godinu, a odnosi se na doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje.

Naknade troškova zaposlenima realizirani su u visini 64.344,01 kn što je ostvarenje od 67% godišnjeg plan i neznatno manje u odnosu na prethodnu godinu, a obuhvaća rashode za službena putovanja, naknade za prijevoz na posao i s posla i stručna usavršavanja zaposlenika.

Rashodi za materijal i energiju realizirani su u visini 260.815,30 kn što je ostvarenje od 51% godišnjeg plan i oko 36% manje u odnosu na prethodnu godinu, a obuhvaća rashode za uredski materijal i ostale materijalne rashode, rashode za energiju, materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar i auto gume, i službenu odjeću.

Rashodi za usluge realizirani su u visini 2.758.787,12 kn što je ostvarenje od 62% godišnjeg plan i oko 35% više u odnosu na prethodnu godinu, a obuhvaća rashode za usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge i ostale usluge.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja realizirani su u visini 496.368,87 kn što je ostvarenje od 82% godišnjeg plan i oko 75% više u odnosu na prethodnu godinu, a obuhvaća naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično, premije osiguranja, reprezentaciju, članarine, pristojbe i naknade, i ostale nespomenute rashode poput rashoda protokola, troškova organizacije sportskih natjecanja, raznih manifestacija i događaja, lokalnih izbora i sl.

Ostali financijski rashodi realizirani su u visini 29.642,20 kn što je ostvarenje od 61% godišnjeg plana, bez značajnog odstupanja u odnosu na prethodnu godinu, a odnosi se na usluge banaka i agencija te platnog prometa.

Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora realizirani su u visini 71.861,20 kn što je ostvarenje od 40% godišnjeg plan u odnosu na prethodnu godinu kada je realizacija vila nula, subvencije su dane u većem iznosu poljoprivrednicima te znatno manjem i poduzetnicima sukladno ponesenim zahtjevima.

Pomoći unutar općeg proračuna realizirani su u visini 21.743,13 kn što je ostvarenje od 78% godišnjeg plan i oko 82% manje u odnosu na prethodnu godinu, a realizirani rashodi odnose se na dane pomoći državnom i županijskom proračunu.

Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna realizirani su u visini 92.900,00 kn što je ostvarenje od 40% godišnjeg plan i oko 32% manje u odnosu na prethodnu godinu, a obuhvaća tekuće i kapitalne pomoći proračunskim korisnicima, osnovnoj i srednjim školama.

Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna realizirane su u visini 1.259.070,91 kn što je ostvarenje od 87% godišnjeg plan i oko 22% više u odnosu na prethodnu godinu, a odnosi se na naknade građanima i kućanstvima u novcu poput jednokratnih novčanih pomoći osobama s invaliditetom, jednokratnih novčanih pomoći za podmirenje osnovnih životnih potreba ili troškova liječenja, jednokratne naknade za opremu novorođenčadi, sufinanciranje predškolskog odgoja i obrazovanje, stipendije učenicima i studentima te naknade građanima i kućanstvima u naravi poput sufinanciranje troškova prijevoza učenika i studenata, pomoć u sufinanciranje maturalne večeri srednjoškolaca te sufinanciranje prehrane učenika osnovne škole.

Tekuće donacije realizirane su u visini 1.191.043,90 kn što je ostvarenje od 93% godišnjeg plan i oko 30% više realiziranih novčanih sredstava za tekuće u odnosu na prethodnu godinu koje su dane, klubovima, udrugama, neprofitnim organizacijama i sl.

Kapitalne donacije realizirane su u visini 181.162,25 kn što je ostvarenje od 99% godišnjeg plan i oko 19% manje u odnosu na prethodnu godinu, a obuhvaća realizirana novčana sredstva kapitalnih donacija za neprofitne organizacije.

Kapitalne pomoći realizirane su u visini 1.636.002,90 kn što je ostvarenje od 39% godišnjeg plan i oko 133% više u odnosu na prethodnu godinu, a koje se odnose na pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru za smanjenje gubitaka vode, sanaciju i rekonstrukcija cjevovoda i sl. te za nabavu komunalnih kamiona i druge mehanizacije.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE, u razdoblju od 01.01 do 31.12.2021. godine realizirani su u ukupnom iznosi od 5.384.231,98 kn što je ostvarenje od 47% od godišnjeg plana i oko 33% manje nego ostvareni rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2020. godini. Obrazloženje izvršenje rashoda u 2021. godini navodi se u nastavku.

Materijalna imovina – prirodna bogatstva realizirani su u visini 9.000,00 kn za kupnju zemljišta (4111), što je ostvarenje od 18% godišnjeg plan.

Građevinski objekti realizirani su u visini 3.074.267,26 kn što je ostvarenje od 63% godišnjeg plan i značajno više u odnosu na prethodnu godinu, od čega za poslovne objekte tj. višenamjenski društveni objekt "P. Vrdoljak" (4212) – 2.654.290,45 kn, ceste i drugu prometnu opremu (4213) – 142.000,00 kn i za ostale građevinske objekta popu uređenja Starog Grada Drežnik i nasipavanja terena za dječje igralište u Selištu Drežničkom (4214) – 277.976,81 kn.

Postrojenja i oprema za koju su realizirani rashodi u visini 631.442,99 kn što je ostvarenje od 42% godišnjeg plan i oko 26% više u odnosu na prethodnu godinu, obuhvaća rashode u visini 24.747,99 kn za uredsku opremu i namještaj (4221) i rashode u visini 606.695,00 kn za uređaje i opremu za ostale namjene poput opremu za dječja igrališta, zaštitnu ogradu tj. odbojnice, LED lampe javne rasvjete i dr. (4227).

Nematerijalna proizvedena imovina realizirani su u visini 680.713,85 kn što je ostvarenje od 35% godišnjeg plan i značajno više u odnosu na prethodnu godinu, obuhvaća izradu izmjena Urbanističkog plana uređenja (4263) – 11.000,00 kn i izradu projektnih i drugih dokumentacija (4264) – 669.713,85 kn.

Dodatna ulaganja na građevinskim objektima realizirani su u visini 988.807,88 kn što je ostvarenje od 33% godišnjeg plan i oko 85% manje u odnosu na prethodnu godinu, obuhvaća dodatna ulaganja na nerazvrstanim cestama i poljskim putevima, javnoj rasvjeti, i drugim građevinskim objektima (4511).

2. PRIHODI I RASHODI REMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Izvještaj općeg dijela proračuna, Prihodi i rashodi prema izvorima prikazuje klasifikaciju izvora financiranja prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i namjene također podijeljenih prema izvorima financiranja.

3. PRIHODI I RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Izvještaj Prihodi i rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji daje uvid u rashode iskazane prema krajnjoj namjeni. U Proračunu Općine Rakovica za 2021. godinu iskazana su sredstva utrošena

za određenu namjenu poput rashodi za opće javne usluge, javni red i sigurnost, ekonomski poslovi, zaštita okoliša, usluge unapređenja stanovanja i zajednice, rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju, obrazovanje te socijalnu zaštitu.

B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

U Godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna Općine Rakovica za razdoblje od 01.01.2021. – 31.12.2021. godine nisu iskazane tablice izvršenja izvještaja Računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji te prema izvorima budući da Općina Rakovica u izvještajnom razdoblju nije imala primitke od financijske imovine i zaduživanja kao ni izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova.

II. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

Posebni dio proračuna obuhvaća Izvještaj o izvršenju po organizacijskoj klasifikaciji i Izvještaj o izvršenju po programskoj klasifikaciji od kojih svaki iskazuje podatke iz godišnjeg plana i izvršenja za izvještajno razdoblje.

1. ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA

Temeljem Pravilnika o proračunskim klasifikacijama ("Narodne novine " broj 26/10, 120/13 i 01/20) organizacijska klasifikacija sadrži povezane i međusobno usklađene cjeline proračuna koje odgovarajućim materijalnim sredstvima ostvaruju postavljene ciljeve. Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji iskazuje se po definiranim razdjelima u Proračunu Općine Rakovica – predstavnička tijela, izvršna tijela, Upravni odjel za opće poslove, mjesnu samoupravu, društvene djelatnosti i EU fondove te Upravni odjel za poslove lokalne samouprave, komunalni sustav i prostorno uređenje.

2. PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Programska klasifikacija daje jasniji uvid u planirane i izvršene rashode po programima, aktivnostima i projektima – tekućim i kapitalnim.

RAZDJEL 001 – Predstavnička tijela; GLAVA 00101 – Predstavnička tijela u sklopu kojega rashodi iznose 78% realizacije u odnosu na godišnji plan, a obuhvaća:

Program 1001 – Općinsko vijeće obuhvaća rashodi za Aktivnost: Troškovi redovnog rada Općinskog vijeća za čiju su naknadu za rad, reprezentaciju i ostale rashode realizirana sredstva u visini 56.046,12 kn.

Program 1002 – Odbori i povjerenstva obuhvaća rashode za Aktivnost: Troškovi radnih tijela Općinskog vijeća u visini 9.134,33 kn za naknade za rad povjerenstava odbora, komisija i sl.

Program 1003 – Političke stranke obuhvaća rashode za Aktivnost: Tekuće donacije Političkih strankama koje su realizirane u visini 16.000,00 kn i za Tekući projekt: Izbori i referendumi za čiju su organizaciju realizirani rashodi u visini 146.487,27 kn.

Program 1004 – Mjesni odbori, obuhvaća rashode za Aktivnost: Mjesni odbor Selište Drežičko u visini 2.795,00 kn realiziranih za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, Aktivnost: Mjesni odbor Rakovica u visini 3.828,00 kn realiziranih za naknade za rad i materijale i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, Aktivnost: Mjesni odbor Čatrnja u visini 6.593,89 realiziranih za naknade za rad Odbora, rashode reprezentacije i rashode materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje te rashode za Aktivnost: Mjesni odbor Drežnik Grad realiziranih u visini 12.939,87 kn za rashode goriva za košnju, naknade za rad Odbora, rashode reprezentacije i rashode za nabavu materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje.

RAZDJEL 002 – Izvršna tijela; GLAVA 00201 – Izvršna tijela u sklopu kojega rashodi iznose 54% realizacije u odnosu na godišnji plan, a obuhvaća:

Program 2001 – Općinski načelnik obuhvaća rashode za Aktivnost: Plaće i doprinose u visini 180.512,84 kn za bruto plaće i doprinose za zdravstveno osiguranje općinskog načelnika, zatim Aktivnost: Rashodi za redovan rad u visini 698.014,35 kn za službena putovanja i stručna usavršavanja zaposlenika, rashodi za materijal i energiju, Rashodi za usluge i ostali rashodi poslovanja poput premija osiguranja, pristojbi i naknada i sl., Kapitalni projekt: Projektna i druga dokumentacija u visini 335.435,75 kn.

Program 2002 – Zamjenik općinski načelnika obuhvaća rashode za Aktivnost: Plaće i doprinosi i ostali rashodi za zamjenika općinskog načelnika u visini 66.668,95 kn, Aktivnost: Rad zamjenika općinskog načelnika u visini 2.299,00 kn za naknade troškova zaposlenima i troškove reprezentacije.

RAZDJEL 003 – Upravni odjel za opće poslove, mjesnu samoupravu, društvene djelatnosti i EU fondove; GLAVA 00301 – Upravni odjel za opće poslove, mjesnu samoupravu, društvene djelatnosti i EU fondove u sklopu kojega rashodi iznose 79% realizacije u odnosu na godišnji plan, a obuhvaća:

Program 3001 – Javna uprava i administracija, obuhvaća rashode za Aktivnost: Stručno, administrativno i tehničko osoblje u visini 581.816,99 kn za bruto plaće, ostale rashode za zaposlene, doprinose na plažu i naknade troškova zaposlenima, zatim Aktivnost: Troškovi redovnog rada u visini 61.525,40 kn za stručna usavršavanje zaposlenika, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode, za Kapitalni projekt: uredska oprema, uređaji i namještaj u visini 17.719,58 kn na nabavu uređaja za fotokopiranje, Kapitalni projekt: EU fondovi – projektna i druga dokumentacija u visini 29.875,00 kn, Kapitalni projekt: Katastarska izmjera u visini 134.403,10 kn za izradu nove katastarske evidencije.

Program 3002 – Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja obuhvaća rashode za Aktivnost: redovan rad vatrogastva u visini 213.766,40 kn za tekuće donacije za rad vatrogastva sukladno zakonskim odredbama, te Aktivnost: Redovan rad i razvoj civilne zaštite u visini 10.000,00 kn kao tekuće donacije službi spašavanja.

Program 3003 – Razvoj sporta i rekreacije obuhvaća rashode za Aktivnost: Tekuće donacije sportskim udrugama u visini 67.747,59 kn i za Aktivnost: Sportska natjecanja i manifestacije za čije su troškove organizacije realizirani rashodi u visini 42.747,59 kn.

Program 3004 – Socijalna i humanitarna skrb obuhvaća rashode za Aktivnost: Socijalni program: Obitelj i djeca u visini 46.000,00 kao pomoć za opremu novorođenčadi, zatim Aktivnost: Socijalni program: Jednokratne novčane pomoći u visini 16.600,00 kn i Aktivnost: Humanitarna djelatnost – Crveni križ Slunj u visini 98.000,00 kn za tekuće i kapitalne donacije.

Program 3005 – Razvoj civilnog društva, obuhvaća rashode za Aktivnost: Donacije udrugama i religijskim zajednicama realizirane u visini 68.000,00 kn, i Aktivnost: Ostale tekuće donacije u visini 32.000,00 kn sukladno podnesenim zahtjevima za redovan rad i troškove organizacije prigodnih dana.

Program 3006 – Zaštita i promicanje prava i interesa osoba s invaliditetom obuhvaća rashode za Aktivnost: Pomoć osobama s invaliditetom u visini 10.000,00 kn pomoći kroz tekuće donacije.

Program 3008 – Predškolski odgoj i obrazovanje obuhvaća rashode za Aktivnost: Rad predškolskog odgoja i obrazovanja u visini 952.868,46 odnosi se na sufinanciranje smještaja djece u dječji vrtić.

Program 3009 – Školsko obrazovanje obuhvaća rashode za Aktivnost: Osnovnoškolsko obrazovanje u visini 153.458,00 kn za tekuće pomoći za redovan rad školske ustanove, kapitalne pomoći za nabavu novih uređaja, opreme ili druga investicijska ulaganja, sufinanciranje prehrane u školi, sufinanciranje prijevoza učenika, zatim Aktivnost: Srednjoškolsko obrazovanje u visini 64.544,45 kn za tekuće pomoći u organizaciji maturalne večeri, učeničke stipendije, sufinanciranje prijevoza učenika i dr., te Aktivnost: Visokoškolsko obrazovanje u visini 108.500,00 kn za stipendije studentima i sufinanciranje autobusnog prijevoza, redovno i jednokratno.

RAZDJEL 004 – Upravni odjel za poslove lokalne samouprave, komunalni sustav i prostorno uređenje; GLAVA 00401 – Upravni odjel za poslove lokalne samouprave, komunalni sustav i prostorno uređenje u sklopu kojega rashodi iznose 52% realizacije u odnosu na godišnji plan, a obuhvaća:

Program 4001 – Javna uprava i administracija obuhvaća rashode za Aktivnost: Stručno i administrativno osoblje u visini 562.769,27 kn za bruto plaće, ostale rashode za zaposlene, doprinose na plažu i naknade troškova zaposlenima, zatim Aktivnost: Troškovi redovnog rada u visini 448.366,81 kn za stručna usavršavanje zaposlenika, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode, zatim Aktivnost: Javni radovi za čiju su realizaciju evidentirani rashodi u visini 105.726,31 kn, te obuhvaća rashode za Kapitalni projekt; Uredska oprema, namještaj i uređaji za čiju su nabavu realizirani rashodi u visini 10.956,41 kn.

Program 4002 – Upravljanje imovinom obuhvaća kapitalna ulaganja od čega u Kapitalni projekt: Višenamjenski društveni objekt "Petar Vrdoljak" u visini 2.654.290,45 kn, Kapitalni projekt: Rekonstrukcija objekta dječjeg vrtića u visini 15.877,75 kn, Kapitalni projekt: Ostala kapitalna ulaganja u dječji vrtić u visini 20.500,00 kn, Kapitalni projekt: Zemljišta za kupnju zemljišta u visini 9.000,00 kn, Kapitalni projekt: Projektna i druga dokumentacija u visini 170.000,00 kn, Kapitalni projekt: Dječje igralište u Selištu Drežničkom u visini 68.750,00 kn, Kapitalni projekt: Poslovno stambeni objekt u visini 33.981,25 kn. Kapitalni projekt: Kapitalna ulaganja u groblja i mrtvačnice u visini 94.780,00 kn, Kapitalni projekt javne zelene površine za nabavu opreme u visini 250.455,00 kn, Kapitalni projekt: Javna rasvjeta za nabavu za dodatna ulaganja na istoj i nabavu novih lampu sveukupno u visini 196.577,88 kn i Kapitalni

projekt: Javne prometne površine na kojima nije dopušten promet motornim vozilima za čiju su nabavu opreme rashodi realizirani u visini 108.995,50 kn.

Program 4005 – Razvoj turizma obuhvaća rashode za Aktivnost: Tekuće donacije TZ Rakovica u visini 200.000,00 kn, Aktivnost: Tekuće donacije za JU Rakovica u visini 500.000,00 kn, Kapitalni projekt: Kapitalne donacije TZ Rakovica u visini 160.000,00 kn i Kapitalni projekt: Ostale donacije u visini 3.000,00 kn za donaciju ženke konja.

Program 4006 – Jačanje gospodarstva obuhvaća rashode realizirane za Aktivnost: Poticanje razvoja poljoprivrede u visini 67.119,90 kn, Aktivnost: Poticanje ostalih poduzetničkih djelatnosti u visini 4.741,30 kn i Aktivnost: LAG Lika u visini 10.000,00 kn.

Program 4007 – Održavanje komunalne infrastrukture obuhvaća rashode realizirane za Aktivnost: Održavanje javnih zelenih površina u visini 120.200,46 kn, Aktivnost: Održavanje nerazvrstanih cesta u visini 909.932,94 kn, Aktivnost: Javne prometne površine na kojima nije dopušten promet motornim vozilima u visini 38.575,00 kn, Aktivnost: Javna rasvjeta u visini 608.512,99 kn, Aktivnost: Građevine i uređaji javne namjene u visini 15.475,00 kn, Aktivnost: groblja i mrtvačnice u visini 6.399,01 kn te Aktivnost: Održavanje čistoće javnih površina u visini 15.051,60 kn.

Program 4008 – Razvoj i upravljanje sustavom vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda obuhvaća realizirane rashode za Kapitalni projekt: Osiguranje pitkom vodom u visini 721.057,45 kn.

Program 4009 – Ostale potrebe komunalnog gospodarstva i stanovanja obuhvaća rashode za realizirane aktivnosti i projekta od kojih za Aktivnost: Zbrinjavanje napuštenih životinja i lešina za čiju su provedbu realizirane veterinarske usluge u visini 121.167,50 kn, zatim Aktivnost: Distribucija vode kućanstvima za čiju su dopremu realizirani rashodi u visini 24.500,00 kn, Aktivnost: Prava hrvatskih branitelja odnosi se na rashode sufinanciranja grobnih mjesta pok. branitelja za što su realizirani rashodi u visini 1.562,50 kn, Aktivnost: Održavanje zgrade poslovno stambenog objekta za čije su usluge tekućeg i investicijskog održavanja realizirani rashodi u visini 9.558,91 kn, zatim Aktivnost: Sterilizacija i kastracija pasa i mačaka koje se odnose na veterinarske usluge i koje su realizirane u visini 2.000,00 kn, Aktivnost: Sanacija nelegalno odloženog otpada za koje su realizirani rashodi komunalnih usluga sanacije u visini 26.030,00 kn, Aktivnost: Tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata i okoliša odnosi se na rashode investicijskog održavanja terena ispred objekta lovačkog doma za što su realizirani rashodi u visini 128.300,00 kn te Kapitalni projekt: Kapitalne pomoći Rakovici d.o.o. na za nabavu komunalne i druge mehanizacije.

Program 4010 – Zaštita okoliša za koji je sveukupno realizirano 4.412,50 kn i to za Aktivnost: Monitoring odlagališta otpada "Ćuić brdo" za usluge monitoringa i za Tekući projekt: Edukativne radionice to jest za izradu letaka s temom zaštite okoliša.

Program 4011 – Prostorno uređenje i unaprjeđenje stanovanja obuhvaća Kapitalni projekt: Prostorni plan uređenja čija je realizacija nula i Kapitalni projekt: Urbanistički plan uređenja za čije su izmjene i dopune realizirani rashodi u visini 11.000,00 kn.

Program 4013 – Promicanje i razvoj kulture obuhvaća rashode za Aktivnost: Kulturne priredbe i manifestacije za čiju su organizaciju realizirana sredstva u visini 37.508,43 kn, zatim Kapitalni projekt: Stari Grad Drežnik u koji je uloženo 209.226,81 kn i Tekući projekt: Obilježavanje obljetnice Rakovačke bune za čiju je organizaciju realizirano 56.936,99 kn.

Program 4014 – Razvoj i sigurnost prometa odnosi se na rashode za Kapitalni projekt: Nerazvrstane ceste za čija su dodatna ulaganja i nabavu prometne opreme realizirani rashodi u visini 837.677,50 kn, zatim za Kapitalni projekt: Autobusna ugibališta za čiju su nabavu realizirani rashodi u visini 142.000,00 kn i Kapitalni projekt: Poljski putevi za čija su dodatna ulaganja realizirani rashodi u visini 32.730,00 kn.

III. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Općina Rakovica se u razdoblju od 01.01.2021. – 31.12.2021. godine nije zaduživala na domaćem kao ni na stranom tržištu novca i kapitala.

IV. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

U Proračunu Općine Rakovica za 2021. godinu u razdjelu 002 IZVRŠNA TIJELA, GLAVA 00201 IZVRŠNA TIJELA, Program 2001 OPĆINSKI NAČELNIK, Aktivnost A100002 RASHODI ZA REDOVAN RAD, planirana su sredstva proračunske zalihe u iznosu od 10.000,00 kn.

U razdoblju od 01.12.2021. do 31.12.2021. godine sredstva proračunske zalihe korištena su u iznosu od 4.900,00 kn. Sredstva u iznosu od 400,00 kn uplaćena su na račun fizičke osobe, kao financijska pomoć za liječenje teško bolesnog djeteta te sredstva u iznosu 4.500,00 kn uplaćena su na račun Državnog proračuna RH, kao financijska pomoć za sanaciju posljedica potresa u gradovima Petrinja, Sisak, i Glini te drugim gradovima koje su pogodili razorni potresi.

Na temelju navedenog, u razdoblju 2021. godine, preostali neutrošeni dio sredstava proračunske zalihe iznosila su 5.100,00 kn.

V. IZVJEŠTAJ O DANIM DRŽAVNIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DRŽAVNIM JAMSTVIMA

Općina Rakovica u razdoblju od 01.01.2021. – 31.12.2021. godine nije davala jamstva niti je imala izdataka po danim jamstvima.

VI. OBRAZLOŽENJE OSTALIH IZVJEŠTAJA

[Izvještaj o stanju potraživanja](#)

Na dan 31.12.2021. godine potraživanja Općine Rakovica na skupini 16 – potraživanja za prihode poslovanja iznosila su 706.845,43 kn, na skupini 17 – potraživanja od prodaje nefinancijske imovine 10.209,63 kn, na skupini 12 – ostala potraživanja 275.066,16 kn.

Izvještaj o stanju nepodmirenih dospjelih obveza na dan 31.12.2021. godine

Na dan 31.12.2021. godine, stanje nepodmirenih obveza Općine Rakovica iznosilo je 919.640,28 kn. Nepodmirene obveze odnose se na režijske račune i na račune za ispostavljenu robu, izvedene usluge i radove koji dospijevaju u siječnju 2022. godine te se radi o nedospjelim obvezama tj. na dan 31.12.2021. godine Općina Rakovica nije imala evidentirane nepodmirene, a dospjele obveze.

Izvještaj o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka nije moguće definirati. Sudski postupci koji su u tijeku odnose se na sporove vezane za ovrhe duga sufinanciranja katastarske izmjere i ovrhe duga komunalne naknade u kojima je Općina Rakovica ovrhovoditelj. Procjenu financijskog učinka je nepredvidiva i teško ju je utvrditi budući da su postupci u tijeku i nije poznata informacija kad bi mogli završiti i koji će biti njihov ishod.

Viši stručni suradnik za proračun i financije

Magdalena Kukuruzović, mag.oec.