

IZVJEŠTAJ
O
IZVRŠENJU OPĆINSKOG PRORAČUNA
OPĆINE ČAVLE
za razdoblje od 1. siječnja – 30. lipnja 2020.

UVOD

Općinski proračun Općine Čavle za 2020. godinu temelji se na slijedećim Odlukama Općinskog vijeća Općine Čavle:

- Proračun Općine Čavle za 2020. i projekcije za 2021. i 2022. godinu donijet je na sjednici Općinskog vijeća dana 16.12.2019. godine i objavljen u SN općine Čavle broj 11/2019.
- Odluka o I. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Čavle za 2020. i projekcije za 2021. i 2022. godinu donijeta na sjednici Općinskog vijeća 28.5.2020. godine i objavljena u SN Općine Čavle broj 08/20.
- Odluka o utvrđivanju i raspodjeli rezultata za 2019. donijeta na sjednici Općinskog vijeća 28.5.2020. godine i objavljena u SN Općine Čavle broj 08/20.

Izrada Proračuna i vođenje računovodstva proračuna regulirano je slijedećom zakonskom regulativom:

- Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15)
- Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13 i 102/17)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18)
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 139/10, 19/14)
- Naputak o otkrivanju, postupanju i izvješćivanju o nepravilnostima u upravljanju sredstvima proračuna, proračunskih i izvan proračunskih korisnika (NN. 70/12.)

Rok za predaju financijskih izvještaja za razdoblje od 01.01. do 30.06.2020. godine je 10. srpnja 2020. godine, i to područnom uredu FINA-e.

Člankom 109. Zakona o proračunu utvrđeno je da načelnik podnosi predstavničkom tijelu na donošenje polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna najkasnije do 15. rujna tekuće proračunske godine, te se isti obavezno objavljuje u službenim novinama i na web stranici.

Sadržaj polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršavanju proračuna reguliran je u glavi X. Zakona o proračunu i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna.

Polugodišnji i godišnji izvještaj sadrži:

1. Opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije
2. Posebni dio proračuna po organizacijskoj, izvorima financiranja i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije
3. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u 2020. godini
4. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe na dan 30.06.2020. godine
5. Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima
6. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

U nastavku se daje obrazloženje ostvarenih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka na dan 30. lipnja 2020. god. prema naprijed navedenim propisima i obrascima.

1. OPĆI DIO PRORAČUNA

Financiranje jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave utvrđeno je Zakonom o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN 117/93, 69/97, 33/00, 73/00, 127/00, 59/01, 107/01, 117/01, 150/02, 147/03, 132/06, 26/07, Odluka USRH 73/08, 25/12, i 147/14, 127/17.)

Sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13) ova analiza je rađena prema ekonomskoj klasifikaciji koja sadrži prihode i primitke po prirodnim vrstama te rashode i izdatke prema njihovoj ekonomskoj namjeni. Računi ekonomske klasifikacije razvrstani su u razrede, skupine, podskupine, odjeljke i osnovne račune, a za dodatne potrebe mogu se otvarati i analitički računi.

U Proračunu za 2020. godinu iskazani su vlastiti i namjenski prihodi i rashodi za proračunske korisnike, a to je DV Čavlić i Vijeće srpske nacionalne manjine, sukladno Uputama Ministarstva financija.

Izvršenje prihoda i rashoda te primitaka i izdataka za razdoblje 1.1.2020. - 30.6.2020. godine po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuje se u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja za 2020. godinu.

1.1. PRIHODI I PRIMICI

Tablica 1. Prihodi i primici 30.6.2020.

RAČUN	OPIS	OSTVARENO	PLAN	OSTVARENO	IZVRŠENJE	IZVRŠENJE
		30.6.2019.	2020	30.6.2020.	5/4	5/3
1	2	3	4	5	6	7
6	PRIHODI POSLOV.	13.829.663	28.218.500	12.127.004	43	88
61	Prihodi od poreza	7.030.988	11.910.000	5.688.938	48	81
63	Pomoći unutar općeg proračuna	2,421.323	5.768.000	918.648	16	38
64	Prihodi od imovine	867.260	1.687.000	545.966	32	63
65	Prih.po pos. propisima	3.377.621	8.421.500	4.680.353	56	139
66	Prihodi – donacije	55.613	270.000	199.355	74	358
68	Kazne, upr. mjere i ostali prihodi	76.858	162.000	93.744	58	122
7	PRIH.OD NEF.im.	196.730	578.000	65.861	11	33
71	Prih.od prodane imovine	175.120	368.000	62.534	17	36
72	Prih. od prodaje objekata	21.609	210.000	3.327	2	15
8	PRIHODI OD FINANC.IMOVINE	360.656	6.776.000	3.537	0	1
81	Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita	202.087	676.000	3.537	1	2
84	Primici od zaduživanja	158.569	6.100.000	0	0	0
PRIHODI+PRIMICI		14.387.049	35.572.500	12.196.402	34	85
PRENESENI VIŠAK/MANJAK PRIH.		87.096	1.037.000	1.036.865	100	1190
PRIHODI+PRIMICI+PRENESENI VIŠAK PRETHODNIH GODINA		14.474.144	36.609.500	13.233.267	36	91
REZULTAT POSLOVANJA		452.530		-1.029.256	-	-

Razred 6 – prihodi poslovanja

Prihodi poslovanja (razred 6) u razdoblju 01.01.2020. - 30.6.2020. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od 12.127.004 kn i iskazuju smanjenje od 12% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, te su ostvareni u visini od 43% u odnosu na godišnji plan.

Prihodi poslovanja u ukupnom iznosu od 12.127.004 kn obuhvaćaju prihode proračuna i proračunskih korisnika kako slijedi:

Općina Čavle	11.132.641 kn
Dječji vrtić Čavlić	994.363 kn
Vijeće srpske nacion. manj.	0 kn

Prihodi poslovanja obuhvaćaju prihode od poreza (skupina 61), pomoći unutar opće države (63), prihode od imovine (64), prihode po posebnim propisima (65), prihodi – donacije (66) te kazne, upravne mjere i ostali prihodi (68).

Skupina 61 - prihodi od poreza bilježe smanjenje od 19% u odnosu na isto razdoblje 2019. godine, a ostvareno je 48% planiranih prihoda od poreza.

Smanjenje/povećanje se bilježi po osnovi :

- Ostvareno je smanjenje poreza na dohodak za 20,2% u odnosu na prethodnu godinu, odnosno za 1.308.721 kn. Do smanjenja je došlo zbog manje naplate poreza na dohodak zbog situacije od ožujka do svibnja 2020. godine sa pandemijom COVID-19, ali isto tako i zbog povrata poreza građanima temeljem godišnje prijave poreza na dohodak koja je ove godine isplaćena u lipnju, a lanjske u kolovozu. Temeljem naputka Ministarstva financija, općini Čavle je automatski odobren kratkoročni zajam za izvršene isplate povrata poreza na dohodak u ukupnom iznosu od 811.781 kn koji je potrebno vratiti u roku 3 mjeseca, odnosno do kraja rujna 2020.godine. Zajam je zabilježen kao obveza, te je za njegov iznos umanjena naplata poreza na dohodak.
- Porez na promet nekretnina ostvaren je na prošlogodišnjoj razini
- Porez na potrošnju bilježi pad od 30,1%, odnosno za 27.507 kn. Porez na potrošnju uplaćuju ugostitelji prema ostvarenom prometu u ugostiteljskom objektu. S obzirom da su zbog pandemije objekti bili zatvoreni gotovo 2 mjeseca, uslijedio je i pad poreza na potrošnju.

Skupina 63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvarene su 38% u odnosu na plan i iznose 918.648 kn. Ostvarenje se bilježi na slijedećim pozicijama prihoda:

- **Pomoći proračunu iz drugih proračuna (633)** - Iz državnog proračuna s pozicija Ministarstva financija, isplaćene su pomoći u iznosu 828.071 kn s osnova kompenzacijskih mjera, uslijed porezne reforme gdje su jedinice lokalne samouprave ostale bez dijela prihoda od poreza na dohodak.

- **Pomoći od izvanproračunskih korisnika (634)** Ostvarena je tekuća pomoć temeljem ugovora o sufinanciranju rada zimske službe od Hrvatskih cesta d.o.o. u iznosu od 27.932 kn, za razdoblje od 01.11.2019. godine do 15.03.2020. godine.
- **Pomoći pror. korisnicima od proračuna koji im nije nadležan (636)** U Dječjem vrtiću Čavlić ostvareno je 9.140 kn pomoći od Ministarstva obrazovanja za malu školu i djecu sa teškoćama u razvoju.
- **Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (638)**
 - Ostvarena je pomoć za projekt *Visoki krvni tlak – Tihi ubojica* u iznosu od 4.834 kn
 - Ostvarena je pomoć za projekt *Putevima Frankopana* u iznosu od 48.671 kn
 - Planirana pomoć iz Fonda zaštite okoliša i energetske učinkovitost za Energetsku obnovu Doma Čavle nije ostvarena u prvoj polovici godine usprkos tome što je prvi zahtjev za nadoknadu sredstva upućen u travnju 2020. Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost zbog pandemije COVID 19 usporeno obrađuje predmete. Dok Fond ne odobri poslane zahtjeve, nije moguće tražiti niti pomoć od Ministarstva regionalnog razvoja i EU fondova, te se stoga i ostvarenje pomoći od Ministarstva regionalnog razvoja i EU fondova očekuje u drugoj polovici godine.

Skupina 64 - Prihodi od imovine ostvareni su 37,% manje nego u istom razdoblju prošle godine, a u odnosu na ovogodišnji plan ostvareni su 32% ili 545.966 kn.

- **Prihodi od financijske imovine (641)** - ostvareni u iznosu od 18.247 kn a odnose se na pripisanu kamatu po viđenju na slobodna novčana sredstva na poslovnom žiro računu u poslovnoj banci te na isplatu dobiti od trgovačkih društava u vlasništvu općine Čavle. Industrijska zona d.o.o. isplatila je dobit u iznosu od 14.409 kn.
- **Prihodi od nefinancijske imovine (642)** – ostvareni su u iznosu od 527.719 kn ili 31% od plana i gotovo 40% manje u odnosu na prošlu godinu, a odnose se na prihod od koncesija, zakupa i iznajmljivanja imovine (poslovnih prostora), naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru i naknade za grobno mjesto. Prihodi od zakupa su u odnosu na lanjsku godinu gotovo prepolovljeni. Temeljem odluke Općinskog vijeća i Općinske načelnice zbog pandemije COVID-19, najmoprimci koji nisu radili ili su ostvarivali značajno manje promete, oslobođeni su najma u potpunosti ili djelomično. Ukupno umanjenje najma s te osnove iznosi 164.757 kn. Preostala razlika manje ostvarenog najma u odnosu na proteklu godinu odnosi se na plaćanje najma Ugostiteljskog objekta Centar koji plaća šestomjesečnu zakupninu. Lanjske godine je podmirena krajem lipnja, dok je ove godine uplaćena u srpnju, u roku dospijeca. Preostala razlika odnosi se na nedostatak prihoda najma dvorane u Mavrincima (Košarkaški klub Škrlevo).
- Ostvaren je prihod u visini od 11.672 kn kao naknada za eksploataciju neenergetskih mineralnih sirovina od tvrtke Mineral igm d.o.o.

U odnosu na promatrano razdoblje bilježi se i značajan pad prihoda o legalizacije – 15.170 kn u odnosu na lanjskih 60.379 kn, dok prihodi od naknade za grobno mjesto iznose 98.802 kune u odnosu na lanjskih 72.000 kn, dakle bilježe porast od 37%.

Skupina 65 - Prihodi po posebnim propisima bilježe povećanje za 38.6% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, dok su u odnosu na plan izvršeni sa 56% i iznose 4.680.354 kn.

651-Upravne i administrativne pristojbe

Prihodi ostvareni od upravnih i administrativnih pristojbi (prihod od prodaje državnih biljega) u prvoj polovici ove godine ostvareni su u visini od 17.567 kn.

652-prihodi po posebnim propisima - ostvareni su u visini od 1.080.374 kn te su za 30% manji nego lanjske godine.

Prihod od vodnog doprinosa bilježi povećanje za 72.8 % te iznosi 13.822 kn, prihod od šumskog doprinosa bilježi povećanje za 48.9% u promatranom razdoblju i iznosi 75.907 kn. Prihodi ostvareni u Dječjem vrtiću Čavlić s osnova plaćanja vrtića od strane roditelja u prvoj polovici ove godine iznose 970.844 kn i bilježe smanjenje za 38,3% u odnosu na prošlogodišnje razdoblje. Zbog pandemije COVID 19 vrtić je bio zatvoren dio ožujka kada je korisnicima usluge umanjeno plaćanje za 50% za taj dio mjeseca, cijeli travanj kada korisnici roditelja uopće nisu plaćali, te dio svibnja kada je roditeljima naplaćen ili paušal ili samo dio mjeseca kada su djeca pohađala vrtić.

653-Komunalni doprinos i naknade – bilježe povećanje za 97,2% u odnosu prošlu godinu i ostvareni su u iznosu od 3.582.413 kn.

Komunalni doprinos bilježi povećanje za 62% ili nominalno je veći za 199.705 kn.

Prihod od komunalne naknade bilježi povećanje za 104,8% i ostvaren je u iznosu od 3.060.718 kn. Lanjske godine je zbog izdavanja novih rješenja za obveznike komunalne naknade i uvođenja naplate prihoda od vodne naknade koja su kasnila s dostavom u prvoj polovici godine ostvaren prihod za 4 umjesto za 6 mjeseci. Također je ove godine naplaćena komunalna naknada Ministarstvu obrane Republike Hrvatske za period 1-6/2020 u iznosu od 633.711 kn kojeg lanjske godine nije bilo.

Skupina 66 - Prihodi od prodaje proizvoda te donacija odnose se na prihod ostvaren u visini od 61.855 kn ili 10% prihoda od naplaćene naknade za uređenje vode za prvih šest mjeseci koji se uplaćuje u Općinski proračun, dok se preostalih 90% prosljeđuje na žiro račun Hrvatskih voda. Ostvarene su dvije donacije u ukupnom iznosu od 137.500 kn: 37.500 kn donacije od tvrtke Mineral IGM d.o.o. za VIII. izmjene i dopune Prostornog plana uređenja općine Čavle te 100.000 kn od Hrvatskog nogometnog saveza za navodnjavanja nogometnog terena igrališta NK Grobničan.

Skupina 68 - Prihodi od kazni, upravnih mjera te ostali prihodi – izvršeni su u iznosu od 93.744 kn ili 58% od plana, a odnose se na prihode od prometnih kazni i upravnih mjera.

Od 01.01.2020. do 30.06.2020. godine izdano je 422 Obavijesti o počinjenom prekršaju. U 60 slučajeva uvažene su zamolbe vozača i novčana kazne su preimenovane u Upozorenje. U

postupku naplate je još 67 kazni (prekršajni sud, neuspjela dostava). Naplaćeno je 295 novčanih kazni temeljem Zakona o sigurnosti prometa na cestama.

Razred 7 - Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 65.861 kn ili 11% u odnosu na godišnji plan.

Skupina 71 – Prihod od prodaje neproizvedene imovine iznosi 62.534 kn odnosno 17% plana.

711-Prihodi od prodaje materijalne imovine-prirodnih bogatstava ostvareni su u iznosu od 7.700 kn odnose se na prodaju zemljišta u vlasništvu Općine putem javnog natječaja.

712-Prihodi od prodaje nematerijalne imovine ostvareni su u iznosu od 54.834 kn a ostvareni su s osnova ugovora o osnivanju prava služnosti na javnim površinama i nekretninama u vlasništvu Općine Čavle od strane društva Hrvatski Telekom d.d. te s osnova Ugovora o pravu građenja za HLD Jelen i za Automotodrom Grobnik i to za 2019.godinu.

Skupina 72 – Prihod od prodaje proizvedene dugotrajne imovine ostvaren je u iznosu od 3.327 kn a odnosi se na prihod od otpplate stanova sa stanarskim pravom.

Razred 8 – Primici od financijske imovine i zaduživanja

Skupina 81 – primljene glavnice danih zajmova na dan 30.6.2020. godine ostvarene su u iznosu od 3.537 kn, a radi se o povratu glavnice zajmova danim komunalnim društvima.

Skupina 84 – primici od zaduživanja planirani su u iznosu od 6.100.000 kn a odnose se na zaduženje u banci za realizaciju dva kapitalna projekta. Primitak od zaduženja za realizaciju „Projekta modernizacije sustava javne rasvjete“ planiran je zaduženjem kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak (HBOR) u iznosu od 3.100.000,00 kn. Za drugi kapitalni projekt energetske obnove zgrade Doma kulture Čavle planiran je primitak od zaduženja kod Hrvatske banke za obnovu i razvoj (HBOR) u iznosu od 3.000.000,00 kn. Realizacija kreditnih zaduženja kreće u drugoj polovici godine.

I kao zaključak, ostvarenim prihodima u prvom polugodištu ove godine ostvaren je negativan rezultat poslovanja u iznosu od 1.029.285 kn.

Ostvareni konsolidirani rezultat poslovanja, odnosno manjak od 1.029.285 kn rezultat je slijedećih rezultata:

- Manjak prihoda općine Čavle	-1.152.917 kn
- Višak prihoda Dječjeg vrtića „Čavlić“	123.632 kn

1.2. RASHODI I IZDACI

Rashodi se u proračunskom računovodstvu iskazuju uz primjenu modificiranog računovodstvenog načela nastanka događaja, što znači da se rashodi u izvještajnom razdoblju priznaju na temelju nastanka poslovnog događaja neovisno o plaćanju.

Temeljno se rashodi klasificiraju na rashode poslovanja i na rashode za nabavu nefinancijske imovine. Rashodi poslovanja klasificiraju se na rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, subvencije, pomoći, naknade i ostale rashode, dok se rashodi za nabavu nefinancijske imovine klasificiraju po vrstama nabavljene nefinancijske imovine.

Izdaci su odljevi novca i novčanih ekvivalenata po svim osnovama. Računovodstvo proračuna vodi se prema računskom planu, koji sadrži deset razreda. Razredi 0, 1, 2 i 9 prate promjene i stanje imovine, obveza i vlastitih izvora, i temelj su za izračunavanje održivosti aktivnosti proračuna kroz pokazatelje: financijska neto vrijednost (razlika između financijske imovine i obveza) i neto vrijednost (razlika između ukupne imovine i obveza). Razredi 3, 4, 5, 6, 7, 8 prate tekuće, kapitalne i financijske aktivnosti proračuna sukladno propisanoj ekonomskoj klasifikaciji.

U razdoblju siječanj – lipanj 2020. godine izvršenje rashoda i izdataka u odnosu na godišnji plan iznosi 41% te su manji u odnosu na prošlu godinu za 14%.

U nastavku se daje analiza prema razredima i skupinama.

Tablica 2. Rashodi i izdaci na dan 30.6.2020.

RAČUN	OPIS	OSTVARENO	PLANIRANO	OSTVARENO	IZVRŠENJE	IZVRŠENJE
		30.6.2019.	2020	30.6.2020.	5/4	5/3
1	2	3	4	5	6	7
3	RASHODI POSLOVANJA	10.900.902	23.177.800	9.406.702	41	86
31	Rashodi za zaposlene	2.965.583	6.384.200	3.021.846	47	102
32	Materijalni rashodi	4.565.958	9.231.500	3.800.005	41	83
34	Financijski rashodi	125.561	209.000	113.317	54	90
35	Subvencije	947.065	2.100.000	896.371	43	95
36	Pomoći dane unutar općeg.pr	33.970	365.100	67.165	18	198
37	Naknade građ.i kućanstvima	906.110	1.822.000	761.215	42	84
38	Ostali rashodi	1.356.653	3.066.000	746.783	24	55
4	RASH.ZA NAB.NEF.IM.	2.196.740	12.231.700	4.258.335	35	194
41	Rash.za nabavu neproiz.im.	10.008	244.000	137.901	57	1378
42	Rash.za nab.proizv. dugotr.imov.	2.164.593	5.690.700	1.032.661	18	48
45	Rash. za dodat.ulaganja	22.139	6.297.000	3.087.773	49	13947
5	IZDACI ZA FINANC.IMOVINU	923.970	1.200.000	597.518	47	61
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita	923.970	1.200.000	597.518	50	65
	RASHODI+IZDACI	14.021.613	36.609.500	14.262.554	39	102

Razred 3 – rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja (razred 3) u razdoblju 01.01.2020. - 30.06.2020. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od 9.406.702 kn ili 41% od godišnjeg plana, i iskazuju izvršenje za 14% manje nego prošle godine u promatranom razdoblju.

Rashodi poslovanja u ukupnom iznosu od 9.406.702 kn obuhvaćaju rashode proračuna i proračunskih korisnika:

Općina Čavle	8.499.842 kn
Dječji vrtić Čavlić	906.860 kn
Vijeće srpske nac.manj.	0 kn

Rashodi poslovanja (razred 3) obuhvaćaju rashode za zaposlene (skupina 31), materijalne rashode (skupina 32), financijske rashode (skupina 34), subvencije (skupina 35), pomoći dane unutar općeg proračuna (skupina 36), naknade građanima i kućanstvima (skupina 37) i ostale rashode (skupina 38).

Skupina 31 – rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu 3.021.846 kn, odnosno 1,9% više nego u istom razdoblju prošle godine, te 47% u odnosu na godišnji plan.

Obračun i isplata plaća regulirana je Zakonima o službenicima i namještenicima u lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 86/08 i 61/11), Zakon o plaćama u lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 28/10), Odluke Općinskog vijeća objavljene u SN PGŽ 21/10, 30/10, 36/10, 37/10, 53/11 i 13/14) te Pravilnicima koji su ustrojjeni temeljem Zakona i Odluka.

Struktura plaća je slijedeća:

Korisnik	30.6.2019.	30.6.2020.	3/2
1	2	3	4
Ured načelnika	196.875	111.092	56
Općinska uprava	745.043	813.231	109
Dječji vrtić Čavlić	2.023.666	2.097.523	103
U k u p n o	2.965.584	3.021.846	101

U uredu načelnika u ovom izvještajnom razdoblju evidentira se samo plaća načelnice, u odnosu na isto razdoblje lanjske godine kad je tu bila evidentirana i plaća zamjenika načelnice koji sada volonterski obnaša dužnost.

Plaće u Upravnom odjelu za prvih šest mjeseci bilježe povećanje u odnosu na prošlu godinu iz slijedećih razloga: u stalni radni odnos primljena su dva službenika na neodređeno radno vrijeme na radnom mjestu: stručni suradnik za proračun i financije od 01.01.2019. i referent za upravljanje stambenim i poslovnim prostorom u vlasništvu Općine Čavle od 01.03.2019. godine što znači da su u istom periodu lanjske godine isplaćene 4 plaće manje (ove godine tim službenicima su isplaćene normalno plaće za prosinac u siječnju, te u siječnju, veljači i ožujku za prethodne mjesece koje lani nisu mogle biti isplaćene s obzirom na dan stupanja u službu). Također se službenica sa roditeljskog dopusta vratila na posao, te je njena plaća uračunata u ovogodišnje rashode, dok lani nije teretila proračun.

Plaće za zaposlenike Dječjeg vrtića Čavlić povećane su u odnosu na promatrano razdoblje prošle godine za 73.857 kn zbog zapošljavanja novih djelatnika prije pandemije COVID 19 (u 2019. godini bilo je 46-ero zaposlenih, a na dan 31.12.2019. 50 zaposlenih. U međuvremenu je zbog pandemije COVID-19 tijekom ožujka i travnja 4-ro djelatnika otišlo, te vrtić na dan 30.6.2020. broji 46-ro zaposlenih.

Skupina 32 – materijalni rashodi na dan 30.6.2020. ostvareni su u iznosu od 3.800.005 kn, odnosno 41% u odnosu na plan te 17% manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine. To je ujedno i najveća skupina rashoda koja čini 40% ukupnih rashoda. U tu skupinu spadaju naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja objekata u vlasništvu općine, održavanje nerazvrstanih cesta, zelenih površina, javne rasvjete, prometne signalizacije, naknade članovima predstavničkih i

izvršnih tijela i drugi rashodi za razne usluge. Dječji vrtić sudjeluje sa 653.728 kn u materijalnim rashodima odnosno sa 17%.

Materijalni rashodi	30.06. 2019.	30.06.2020.	2020./2019.
321–Naknade troškova zaposlenima	116.943	92.763	79
322–Rashod za materijal i energiju	1.289.709	885.437	68
323–Rashodi za usluge	2.177.277	2.138.337	98
324– Nakn. troš. oso. IRO	635	0	-
329–Ostali nespomenuti rashodi	981.395	683.468	69
U k u p n o:	4.565.959	3.800.005	83

Na podskupini 321 – naknada troškova zaposlenima, rashodi su smanjeni za 21%. Dječji vrtić sudjeluje sa 72.139 kn (77%) u troškovima i smanjen je za 20% u odnosu na prošlu godinu. Do smanjenja je došlo zbog znatno manjeg broja stručnih usavršavanja (nemogućnost prisustvovanja niti organiziranja seminara zbog pandemije COVID 19 te zbog smanjenja naknade za prijevoz (djelatnici Dječjeg vrtića su u travnju koristili kolektivno godišnji odmor te nije bila isplaćena naknada za prijevoz).

Rashodi knjiženi na podskupini 322 – rashodi za materijal i energiju, dijele se na slijedeći način: Dječji vrtić 415.770 kn (46%), Općina 469.667 kn (54%). Rashodi na ovoj podskupini znatno su smanjeni u odnosu na proteklu godinu.

Dječji vrtić na ovoj podskupini knjiži rashode za prehranu (ručak) koji čini 65% rashoda za materijal i energiju. U odnosu na proteklu godinu Dječji vrtić bilježi smanjenje rashoda za materijal i energiju za 40%. Rashodi za ručak su zbog pandemije manji za 56%, a rashodi za energiju za 40%.

Kod Općine je energija ta koja čini 82% ovih rashoda (električna energija za javnu rasvjetu i potrošnja u objektima u vlasništvu općine, nafta, plin i benzin), a u odnosu na lanjsko šestomjesečno razdoblje, rashodi su manji 20%.

Podskupina 323 – rashodi za usluge su na prošlogodišnjoj razini. U nastavku se daje struktura najveće podskupine rashoda u skupini 323.

Rashodi za usluge	DV Čavlić 30.6.20.	Općina. 30.6.20.	Vrtić + Općina	% učeše
3231 – Telefon, pošta i prijevoz	7.429	98.357	105.786	5
3232–Tekuće i investicijsko održavanje	47.171	817.685	864.856	40
3233 – promidžba i informiranje	960	80.931	81.891	4
3234– komunalne usluge	16.550	321.965	338.515	16
3235 – zakupnine i	2.917	27.756	30.673	1

najamnine				
3236 – zdravstvene i veterinarske usluge	16.884	78.458	95.342	4
3237 – intelektualne i osobne usluge	38.736	281.518	320.254	15
3238 – računalne usluge	995	75.901	76.896	4
3239 – ostale usluge	23.036	201.088	224.124	11
U k u p n o:	154.678	1.983.659	2.138.337	100

Kod Dječjeg vrtića Čavlić rashodi za usluge su 19% manji nego u istom razdoblju prošle godine. Rashodi za usluge općine Čavle na istoj su razini kao lanjske godine.

U kumuliranim rashodima najveće učešće imaju rashodi za tekuće i investicijsko održavanje, koji se odnose u najvećem dijelu na održavanje zelenih površina, nerazvrstanih cesta, čišćenje javnih površina, zimska služba, održavanje javne rasvjete i dr. Oni bilježe rast u odnosu na prošlu godinu (sa 780.885 kn na 864.856 kn).

Drugi po veličini je rashod za komunalne usluge. Tu su obuhvaćene usluge opskrbe vodom, usluge odvoza smeća, usluge čišćenja javnih površina, zimska služba. One bilježe povećanje u odnosu na prošlu godinu za 4%.

Intelektualne i osobne usluge koji se odnose na geodetske, odvjetničke usluge, usluge vještačenja, troškovi izdavanja općinskog glasila Gmajna, usluge knjižnice, usluge održavanja sportske dvorane i boćarske dvorane, tečajevi za trudnice bilježe smanjenje za 20% (sa 398.456 na 320.254 kn).

Rashodi za naknadu troškova osobama izvan radnog odnosa na podskupini 324 evidentiraju putne troškove članova općinskog vijeća i radnih tijela, te članova upravnog tijela DV Čavlić.

Podskupina 329 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja izvršeni u iznosu od 683.468 kn i manji su za 30% od prošle godine. Na ovoj podskupini knjiženi su rashodi za rad predstavničkog i izvršnih tijela koji iznose 225.197 kn, premije osiguranja imovine i prijevoznih sredstava 52.306 kn, rashod reprezentacije 15.967 kn (u odnosu na prošlu godinu smanjen je za 60%), članarine 29.846 kn, pristojbe i naknade iznose 122.136 kn.

U prvoj polovici ove godine po Sporazumu sklopljenim sa gradom Rijeka isplaćena je treća rata u iznosu od 206.600,82 kn, kao naknada za ekspropirano zemljište temeljem pravomoćne presude Upravnog suda u Rijeci proizašlih iz pravomoćno okončanih sporova Usl-781/12 (određivanje naknade za nekretnine oznaka k.č.br. 3362/1 i k.č.br. 3361/1, obje upisane u k.o. Cernik-Čavle) i Usl-387/14 (troškovi nastali u upravnom postupku određivanja naknade klase: UP/I-943-04/02-01/174).

Skupina 34 – financijski rashodi većinom se odnose na plaćene kamate po kreditu za dogradnju i rekonstrukciju OŠ Čavle u iznosu od 65.884 kn, koji je krenuo u otplatu s 1.1.2020. godine. Preostali rashodi se odnose na usluge platnog prometa.

Skupina 35 – dane subvencije iznose 896.371 kn i za 5,4% su manje nego lanjske godine.

Ovi se rashodi odnose na subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru, odnosno KD Autotrolej – subvencija za javni prijevoz koja mjesečno iznosi 140.333 kn i iznos od 52.371 kn se odnosi na subvencioniranje kamate po odobrenim poduzetničkim kreditima.

Skupina 36 – pomoći dane unutar općeg proračuna iznose 67.165 kn, a odnose se na pomoć Osnovnoj školi Čavle za provođenje raznih aktivnosti u okviru nastavnog programa i sufinanciranje plaće zaposlenog logopeda (27.165 kn) te 40.000 kn kapitalne donacije OŠ Čavle za obnovu dotrajalih prostora i nabavku novih stolica i klupica.

Skupina 37 – naknade građanima i kućanstvima ostvarene su 42% u odnosu na godišnji plan ali 16% manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Struktura rashoda skupine 37	30.6.2019.	30.6.2020.
Medicinska preventivna zdrav. zaštita	74.430	36.120
Pomoć obiteljima i kućanstvima	233.000	201.000
Pomoć invalidima i hendikepiranima	5.000	0
Stipendije	162.300	195.500
Naknade za novorođene	44.000	26.000
Prijevoz za studente	26.769	16.511
Njega bolesnika u kući	0	0
Učeničke marende	18.720	16.737
Prehrana učenika s poteškoćama u razvoju	9.000	0
Prehrana dojenčadi	26.667	16.667
Produženi boravak	138.919	152.485
Boravak djece u vrtiću SOC	0	0
Sufinanciranje prijevoza (socijala)	69.800	74.303
Subvencija kamate po kreditima za fasade	6.508	24.392
Pomoć starijim osobama	75.182	0
Ostale naknade invalidima u naravi	15.816	1500
U k u p n o:	906.110	761.215

Skupina 38 – ostali rashodi. U ovu skupinu rashoda svrstani su rashodi vezani za financiranje sporta, kulture, političke stranke, DVD, turistička zajednica te na dan 30.06.2020. godine iznose 746.783 kn ili 24 % od plana, te iskazuju smanjenje za 45% u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Rač.	Struktura rashoda skupine 38	30.6.2019.	30.6.2020.	20./19.
3811	Tekuće donacije u novcu			
	- zdravstvo	24.446	19.000	78
	- udruge u kulturi	186.500	135.000	72
	- udruge građana	1.500	16.000	1066
	- političke stranke	0	30.000	-
	- udruge u sportu	534.000	302.000	57
	- Crveni križ	42.000	57.000	136
	- sponzorstva	5.500	8.500	154
	- DVD	100.000	0	-
	- GSC	150.000	75.000	50
	- HGSS	8.000	8.000	100
	- Tur.zajednica	59.000	65.000	110
	- TZ – 27 susjedstava		20.000	-

	- posebni progr. u sportu i kulturi	24.000	0	-
	- Centar za brdsko-planinsku poljoprivredu	20.000	0	-
3812	Tekuće donacije u naravi - sadnice	8.284	0	-
3821	Kapitalne donacije neprof.org.			
	- Župa Sv. Filipa i Jakova	50.000	0	-
	- Župa Sv. Bartola	50.000	0	-
	- DVD Čavle	50.000	0	-
3861	Kapitalne pomoći komunalnim društvima iz cijene usluge	62.403	11.283	18
	Ukupno	1.356.653	746.783	55

Pretežni dio ovih rashoda temeljen je na javnom natječaju za javne potrebe i na zakonskim obvezama. Kapitalne pomoći temelje se na odluci načelnice.

Razred 4 – rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Razred 4 izvršen je 35% od godišnjeg plana ili 4.258.335 kn, a u odnosu na prošlu godinu bilježi povećanje za 94%.

Skupina 41 – rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u promatranom razdoblju ostvareni su 57% od plana ili 137.901 kn. Tu je evidentiran rashod kupovine zemljišta i troškova izvlaštenja za cestu u radnoj zoni Soboli I2.

Skupina 42 - rashodi za nabavu dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu od 1.032.661 kn, ili 18% u odnosu na plan.

Rač.	Struktura rashoda skupine 42	30.6.2020.
4213	Vodni doprinos cesta Soboli I2	23.145
4214	Upojni bunar Groblje Cernik	7.395
4214	Modernizacija javne rasvjete	746.976
4221	Račun. oprema (server + knjižnica)	41.403
4221	Uredski namještaj	19.175
4221	Putevima Frankopana - namještaj	43.938
4221	Projektor	3.999
4223	Oprema za grijanje	3.900
4227	Putevima Frankopana - šetnica	3.757
4244	Putevima Frankopana - odore	85.890
4264	Planovi i projekti	13.125
4264	Legalizacija ceste	39.098
4223	Vrtić - usisavač	859
	UKUPNO	1.032.661

Najznačajniji rashod ove skupine je modernizacija javne rasvjete koja je započela u svibnju 2020. godine.

Skupina 45 – rashodi za dodatna ulaganja izvršeni su u iznosu od 3.087.773 kn.

Ulaganja se odnose na:

Stolarski radovi na izradi postolja za Arheostereoskop na sjevernoj kuli Kaštela	86.676 kn
Energetska obnova Doma kulture Čavle	2.772.240 kn
Navodnjavanje nogometnog igrališta NK Grobničan	227.856 kn

Razred 5 – izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova

Skupina 54 – izdaci za otplatu glavnica primljenih zajmova izvršena je 50% u odnosu na plan i odnosi se na otplatu kredita za rekonstrukciju i dogradnju Osnovne škole Čavle. Kredit je stupio u otplatu 1.1.2020., otplaćuje se kvartalno te je u prvih 6 mjeseci 2020. otplaćeno 583.362 kn glavnice.

Evidentirana je i otplata glavnice u iznosu od 14.156 kn za dva ugovora o financijskom leasingu za nabavu osobnih vozila, čiji rok otplate je pet godina.

2. POSEBNI DIO

Izvršenje rashoda i izdataka u Posebnom dijelu proračuna Općine Čavle za razdoblje 1.1.2020. - 30.6.2020. godine utvrđeno je po organizacijskoj, ekonomskoj i programskoj klasifikaciji kroz razdjele, glave, programe i aktivnosti.

Tablica 3. Proračunski razdjeli

Raz		Plan 2020.	Izvršenje 30.6.20.	Izvrš/ plan
001	Predstavnička i izvršna tijela	1.061.000	390.053	36%
002	Upravna tijela	35.548.500	13.872.501	39%
	UKUPNO	36.609.500	14.262.554	39%

Rashodi Proračuna za 2020. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 36.609.500 kn i podijeljeni su u 2 razdjela, kako je prikazano u prethodnoj tablici.

Prikaz rashoda po razdjelima daje se u nastavku.

2.1. Razdjel 001 – Predstavnička i izvršna tijela

U ovom razdjelu planiraju se troškovi Općinskog vijeća i Ureda načelnika kako je prikazano u tablici 4. u nastavku.

Tablica 4. Razdjel 001 – Predstavnička i izvršna tijela

Raz	Glava	Progr.		Izvršenje 30.6.19.	Plan 2020.	Izvršenje 30.6.19.	2020. izvr/plan	2020./ 2019.
1			Predstavnička i izvršna tijela	501.221	1.061.000	390.053	37	78
	00101		Općinsko vijeće	227.437	432.000	184.215	43	81
		1001	Djel.predst.tijela	197.559	356.000	148.037	42	75
		1002	Ostali rash.predst.tijela	0	60.000	30.000	50	-
		1003	Nacionalne manjine	29.878	16.000	6.178	39	21
	00103		Ured načelnika	273.783	629.000	205.838	33	75
		1004	Djelatnost ureda načelnika	273.783	479.000	205.838	43	75
			Redovni rad	196.875	222.000	111.092	50	56
			Ostali rashodi	71.408	217.000	86.247	40	121
			Sponzorstva	5.500	40.000	8.500	21	155
		1005	Proračunska pričuva	0	150.000	0		

Glava 00101 - Općinsko vijeće obuhvaća tri programa.

Program 1001 - Djelatnost predstavničkog tijela izvršen je 42% od plana, a 25% manje nego protekle godine. Njime su obuhvaćeni troškovi financiranja predstavničkog tijela (naknade članovima Općinskog vijeća mjesečno u paušalnom iznosu, troškovi službenih putovanja i reprezentacije).

Program 1002 – Ostali rashodi predstavničkog tijela izvršeni su sa 50% u prvoj polovici godine. Oni obuhvaćaju financiranje političkih stranaka.

Program 1003 – Nacionalne manjine odnosi se na rashode za Vijeće srpske nacionalne manjine (ostvareno 6.178 kn) za troškove naknade članovima vijeća.

Glava 00103 – Ured načelnika obuhvaća dva programa.

Program 1004 – Djelatnost ureda načelnika uključuje tri aktivnosti kao što je navedeno u tablici.

Redovni rad ostvaren je u visini od 50% u odnosu na planirano ili 111.092 kn a obuhvaća rashode za plaće i doprinose na plaće lokalnih dužnosnika. U odnosu na proteklu godinu ostvaren je za 44% manje zbog toga što zamjenik načelnice ne obavlja svoju dužnost profesionalno, već volonterski.

Ostali rashodi ureda načelnika odnose se na reprezentaciju i protokol (utrošeno je iznos u visini od 12.069 kn), službena putovanja, te na naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično, odnosno na Savjet načelnika i naknadu zamjeniku načelnice čiji rashod je izvršen u iznosu od 74.178 kn.

Tekuće donacije - sponzorstva ostvarena su 21% u odnosu na plan, dana su sportskim i kulturnim udrugama s općinskog i drugog područja.

Program 1005 – Proračunska pričuva planirana je u iznosu od 150.000 kn. Nije korištena jer nije bilo nepredviđenih rashoda koji nisu planirani proračunom.

2.2. Razdjel 002 – Upravna tijela

U ovom razdjelu planiraju se rashodi kroz dvije glave, Glava 00201 – Upravni odjel za lokalnu samoupravu i upravu te Glava 00202 – Dječji vrtić Čavlić.

Glava 00201 – Upravni odjel za lokalnu samoupravu i upravu

U nastavku slijedi izvršenje rashoda prema programima.

Program 2001 – djelatnost općinske uprave

Tablica 5. Razdjel 002 – Upravna tijela – Program 2001

Program		30.6.2019.	plan 2020.	30.6.2020.	2020. izvrš./ plan	2020./ 2019.
2001	Djelatnost općinske uprave	2.615.357	4.597.300	2.015.197	44	77
	Redovan rad općinske uprave	745.043	1.713.000	813.231	47	109
	Materijalni rashodi opć.uprave	1.477.665	2.275.300	978.571	43	66
	Financijski rashodi opć.uprave	37.955	136.000	53.910	40	142
	Održavanje poslovnih objekata	57.630	165.000	43.726	27	76
	Osiguranje općinske imovine	45.029	150.000	44.060	29	98
	Ulaganja u namještaj i opremu	71.948	120.000	63482	53	88

	Nabavka automobila	175.536	0	0	-	0
	Fin. leasing za nabavku os.aut.	4.550	38.000	18.217	48	400

U ovom programu izvršeni su rashodi u visini od 44% u odnosu na planirano.

U okviru aktivnosti Redovan rad općinske uprave planirana su sredstva za redovan rad općinske uprave, odnosno plaće službenika i namještenika čiji rashodi su izvršeni 47% u odnosu na planirano i veći su 9% nego prošle godine. U stalni radni odnos primljena su dva službenika na neodređeno radno vrijeme na radnom mjestu: stručni suradnik za proračun i financije od 01.01.2019. i referent za upravljanje stambenim i poslovnim prostorom u vlasništvu Općine Čavle od 01.03.2019. godine što znači da su u istom periodu lanjske godine isplaćene 4 plaće manje (ove godine tim službenicima su isplaćene normalno plaće za prosinac u siječnju, te u siječnju, veljači i ožujku za prethodne mjesece koje lani nisu mogle biti isplaćene s obzirom na dan stupanja u službu). Također se službenica sa roditeljskog dopusta vratila na posao, te je njena plaća uračunata u ovogodišnje rashode, dok lani nije teretila proračun

Materijalni rashodi općinske uprave izvršeni su u visini od 978.571 ili 43% u odnosu na planirano i bilježe smanjenje za 34% u odnosu na prošlogodišnje razdoblje. Rashodi su manji zbog isplata naknade u prošloj godini za ekspropirano zemljište u iznosu od 288.408 kn

Tablica 6.

Materijalni rashodi općinske uprave:

RB	Rashod	Plan 2020.	Ostvarenje 30.6.2020.	Indeks
1				
2	Energija - električna energija - benzin - lož ulje	270.000	83.772 73.129 10.766 9.287	31
3	Usluge telefona, pošte i prijevoza - telefon - poštarina - prijevoz	255.000	98.357 44.727 30.089 37.164	39
4	Usluge tekućeg održavanja opreme i prijevoznih sredstava - oprema (računala, info panel) - prijevozna sredstva	40.000	16.910 12.000 4.910	42
5	Usluge promidžbe i informiranja	150.000	65.981	44
6	Komunalne usluge	90.000	21.417	24
7	Intelektualne i osobne usluge intelektualne i osobne geodetske usluge vještačenja odvjetničke	220.000	95.490 13.650 7.720 23.200 50.920	43
8	Računalne usluge	115.000	75.901	66
9	Ostale usluge	380.000	166.107	43

	- čišćenje svih općinskih objekata		35.725	
	- čuvanje imovine		24.922	
	- državni arhiv – čuvanje arhivske građe		15.000	
	- naknada Ministarstvu financija		66.285	
	- naknada za upravljanje grobljima		24.175	
10	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	450.000	219.153	49

Financijski rashodi općinske uprave odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa koji su izvršeni u iznosu od 28.716 kn, te na ostale nespomenute financijske rashode koji su izvršeni u iznosu od 25.194 a odnose na uplatu 55% prihoda od prodanih stanova državi, na troškove sudskih postupaka te na ostale nespomenute financijske rashode (obveze za NUV – naknadu za uređenje voda iz protekle godine).

Održavanje poslovnih objekata obuhvaća rashode za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata u vlasništvu Općine Čavle za koje je utrošeno 43.726 kn.

Redovno održavanje odnosi se na tekuće popravke električnih instalacija, vodovodnih instalacija, krova, fasade, dimnjaka, farbanje prostorija na svim objektima u vlasništvu Općine Čavle.

Ulaganja u namještaj i opremu obuhvaća rashode za nabavu :

- uredski namještaj za novu kancelariju financija 19.175 kn
- server za potrebe općine Čavle 36.409 kn
- projektor 3.999 kn
- grijalice za Kaštel 3.900 kn

U prošloj godini nabavljena su dva službena vozila putem modela financiranja financijskog leasinga. Rata financijskog leasinga podmiruje se mjesečno i dio rate se odnosi na kamatu a dio na glavnice te je trošak u prvih 6 mjeseci 2020. iznosio 18.217 kn.

Program 2002 – Zaštita i spašavanje

Tablica 7. Razdjel 002 – Upravna tijela – Program 2002

Program		30.6.2019.	plan 2020.	30.6.2020.	2020. izvrš/ plan	2020./ 2019.
2002	Zaštita i spašavanje	158.000	536.000	35.025	7	22
	Vatrogasna djelatnost	100.000	480.000	0	0	0
	Kapitalne donacije	50.000	0	0	0	0
	Ostala zaštita i spašavanje	8.000	56.000	35.025	63	437

Zaštita i spašavanje sadrži sredstva planirana za vatrogasnu djelatnost na što općinu obvezuje Zakon o vatrogastvu, te za HGSS i civilnu zaštitu. DVD-u Čavle nisu isplaćena

sredstva u prvoj polovici godine zbog kašnjenja u potpisivanju ugovora sa Javnom vatrogasnom postrojbom i DVD-om Čavle, a koji će biti potpisan u drugoj polovici godine. Aktivnost Ostala zaštita i spašavanje bilježi rashode u visini 8.000 kn za HGSS te 27.025 kn za potrebe civilne zaštite (nabavljeno je 2.500 zaštitnih maski zbog pandemije COVID 19 za građane i volontere Civilne zaštite).

Program 2004 - Školstvo

Ovaj program obuhvaća sve rashode namijenjene financiranju školstva.

Tablica 9. Program 2004 – Školstvo

Program		30.6.2019.	plan 2020.	30.6.2020.	2020. izvrš/plan	2020./2019.
2004	Školstvo	390.545	2.053.000	1.052.176	51	269
	Potpore učenicima i studentima	327.988	692.000	365.266	53	111
	Potpore osnovnoškolo	8.800	71.000	41.725	59	474
	Otplata kredita za dogr.škole	53.757	1.290.000	645.185	50	1200

Potpore učenicima i studentima odnosi se na sufinanciranje prijevoza učenicima i studentima (16.511 kn), stipendiranje učenika i studenata (195.500 kn za stipendiranje 34 studenata, 37 učenika i 4 sportaša), na poklon učeniku generacije (770 kn) te na sufinanciranje plaća nastavnika u produženom boravku (152.484 kn). U odnosu na isti period u 2019. rashodi su veći 11% zbog većeg broja stipendija.

Potpore osnovnoškolstvu se odnose na pomoć Osnovnoj školi Čavle za izvršenje tekućih programa kao što su sudjelovanja na raznim državnim natjecanjima, kapitalnih programa te premije osiguranja za učenike. Ostvarenje u odnosu na plan je 59%. Kapitalnu donaciju od 40.000 kn škola će utrošiti na obnovu dotrajalih prostora i nabavku novih stolica i klupica.

Otplata kredita za dogradnju škole odnosi se na troškove kamate i otplatu glavnice po kreditu sklopljenom s Erste&Steiermarkische bank d.d. za dogradnju škole čiji je rok otplate započeo 01.01.2020. godine. U prvom polugodištu plaćeno je 583.362 kn glavnice te 61.823 kn kamate.

Program 2005 – Kultura

Ovaj program obuhvaća rashode namijenjene kulturi kako je prikazano u tablici koja slijedi.

Tablica 10. Program 2005 – Kultura

Program		30.6.2019.	plan 2020.	30.6.2020.	2020. izvrš/plan	2020./2019.
2005	Kultura	270.408	6.765.000	3.174.939	47	1.174
	Potpore udrugama u kulturi	185.600	310.000	135.000	44	72
	Obilježavanje praznika	18.257	45.000	0	0	0
	Općinsko glasilo Gmajna	24.762	58.000	26.437	46	106
	Održavanje Kaštel Grobnik	40.889	200.000	87.676	44	214
	Projekt Putovima Frankopana	0	190.000	133.585	70	0
	Energetska obnova zgrade Doma kulture Čavle	0	5.872.000	2.772.240	47	0
	Projekt 27 susjedstava	0	20.000	20.000	100	0

Potpore udrugama u kulturi ostvaren je 44% plana, odnosno 135.000 kn. Obuhvaćeno je financiranje 12 udruga u kulturi, te tekuće donacije za posebne programe kulture koje su namijenjene izvršenju određenih kulturnih programa. S obzirom na situaciju sa pandemijom COVID 19 i nemogućnosti održavanja kulturnih programa, izvršenje je u odnosu na lanjsku godinu manje za 28%.

Obilježavanje praznika odnosi se na troškove vezane uz obilježavanje općinskih i državnih praznika. Dan općine Čavle ove je godine Filipja (1.svibnja), međutim u to vrijeme je zbog pandemije COVID 19 postojala zabrana okupljanja, pa se sredstva nisu utrošila.

Općinsko glasilo Gmajna izlazi dva puta godišnje. U prvoj polovici godine izašao je jedan broj, te je shodno tome i utrošeno 46 % planiranih sredstava.

Održavanje Kaštel Grobnik – za održavanje Kaštela Grobnik utrošen je iznos od 87.676 kn za izradu postolja za arheostereoskop na sjevernoj kuli Kaštela.

Projekt putovima Frankopana bilježi rashode u iznosu od 133.585 kn. Nabavljene su odore te namještaj za okruglu salu.

Projekt 27 susjedstava je projekt organiziran u suradnji sa EPK. Održana je zvončarska simfonija u veljači.

Energetska obnova Doma kulture Čavle započela je u veljači 2020. godine. U prvom polugodištu 2020. godine ispostavljeno je 5. privremenih situacija za radove i građevinski nadzor u ukupnom iznosu od 2.772.240 kn.

Program 2006 – Knjižnica Čavle izvršen je sa 42% u odnosu na planirane rashode. Rashodi se odnose na 5 mjeseci te stoga nisu bliže ostvarenju od 50%. Knjižnica Čavle financira se temeljem Ugovora o obavljanju knjižnične djelatnosti za Općinu Čavle u knjižnici Čavle kao ogranku Gradske knjižnice Rijeka, kojim se Općina obvezala financirati rad stručne osobe i ostale materijalne troškove. U prvoj polovici godine izvršen je rashod za nabavu opreme (računalo) u vrijednosti od 4.995 kn.

Program 2007 – Turizam

Tablica 11. Program 2007 – Turizam

Program		30.6.2019.	plan 2020.	30.6.2020.	2020. izvrš/plan	2020./2019.
2007	Turizam	59.000	130.000	65.000	50	110
	TZ Čavle	59.000	130.000	65.000	50	110

Program turizam izvršen je sa 50%. TZ općine Čavle utrošila je 50% planiranih sredstava.

Program 2008 – Sport

Program Sport izvršen je sa 47% u odnosu na plan te na približno istoj razini u odnosu na isto prošlogodišnje razdoblje.

Tablica 12. Program 2008 – Sport

Program		30.6.2019.	plan 2020.	30.6.2020.	2020. izvrš./plan	2020./2019.
2008	Sport	1.784.008	1.598.000	747.149	47	42
	Potpore udrugama u sportu	534.000	647.000	302.000	47	57
	Održavanje BD Hrastenica	67.720	117.000	37.711	32	56
	Održavanje SRC Mavrinci	229.305	457.000	140.857	31	61
	Otplata kredita HBOR za SRC	952.984	0	0	-	0
	Održavanje nogometnog igrališta		110.000	38.726	35	-
	Inv. održavanje SRC Mavrinci	0	42.000	0	0	-
	Sportsko igralište NK	0	225.000	227.856	101	-

Potpore udrugama u sportu izvršene su 47% od planiranih sredstva. Ovim programom sufinanciraju se 22 udruge iz područja sporta te posebni sportski programi i događanja.

Održavanje Boćarskog doma Hrastenica odnosi se na funkcioniranje i održavanje sportskog objekta – Boćarski dom Hrastenica. Za održavanje Boćarskog doma Hrastenica u prvih 6 mjeseci 2020. godine utrošeno je 37.711 kn, odnosno 32% planiranih sredstava (energija – plin i struja, telefon, komunalne usluge – voda i odvoz smeća, usluge domara i čistačice), ali 44% manje nego prethodne godine. Objekt je bio zatvoren zbog pandemije COVID 19..

Održavanje Sportske dvorane Mavrinci - utrošeno je 140.857 kn u promatranom periodu. Od čega je na električnu energiju utrošeno 56.501 kn za, a ostalo na komunalne usluge, usluge čišćenja, tekuće i investicijsko održavanje. Ujedno je utrošeno 39% manje sredstava nego lanjske godine zbog zatvorenosti objekta tijekom pandemije COVID 19.

Investicijsko održavanje SRC Mavrinci planirani rashod u visini od 42.000 kn nije izvršen u izvještajnom razdoblju već će biti realiziran u drugoj polovici godine.

Sportsko igralište NK planira 225.000 kn rashoda za navodnjavanje terena. Rashodi su u potpunosti izvršeni te je postavljanje navodnjavanja gotov. Sredstva su dijelom osigurana iz donacije HNS-a PGŽ.

Program 2009 – Razvoj civilnog društva

Razvoj civilnog društva obuhvaća potpore vjerskim zajednicama te udrugama građana iz civilnog sektora.

Tablica 13. Program 2009 – Razvoj civilnog društva

Program		30.6.2019.	plan 2020.	30.6.2020.	2020. izvrš./plan	2020./2019.
2009	Razvoj civilnog društva	105.000	90.000	16.000	17	15
	Potpore župi sv. Bartola	50.000	10.000	0	-	-
	Potpore župi sv. Filipa i Jakova	50.000	10.000	0	-	-
	Potpore udrugama građana	5.000	70.000	16.000	22	320

Potpore udrugama građana odnose se na donacije udrugama Društvo naša djeca, Udruga umirovljenika, Udruga antifašističkih boraca Čavle, UHDDR Grobnišćine. U promatranom razdoblju izvršenje iznosi 22%. Dodijeljena sredstva po natječaju udruge će iskoristiti u drugom dijelu godine.

Program 2010 – Održavanje komunalne infrastrukture

U ovom programu planiraju se rashodi za održavanje komunalne infrastrukture kako je prikazano u Tablici 14. Rashodi su izvršeni sa 42% te su 14% veći nego u istom razdoblju prethodne godine.

Tablica 14. Program 2010 – Održavanje komunalne infrastrukture

Program		30.6.2019.	plan 2020.	30.6.2020.	2020. izvrš./plan	2020./2019.
2010	Održavanje kom.infrastr.	1.154.880	3.103.000	1.314.648	42	114
	Održ.zel.pov. i groblja	336.380	960.000	444.060	46	132
	Održ. cesta i jav.pov.	324.427	1.162.000	473.193	41	146
	Zimska služba	71.430	120.000	61.550	51	86
	Sanacija deponija	42.324	100.000	21.900	22	52
	Održ.j.objekata	17.405	81.000	8.864	11	51
	Javna rasvjeta	362.915	680.000	305.081	45	84

Održavanje zelenih površina i groblja odnosi se na održavanje svih zelenih površina općine Čavle te je izvršenje 46% planiranih sredstava. Rashod održavanja zelenih i javnih površina izvršen je u iznosu od 444.060 kn. U odnosu na proteklu godinu, rashod je 32% veći iz razloga što se protekle godine kasnilo s radovima.

Održavanje cesta i javnih površina odnosi se na održavanje nerazvrstanih cesta, ograda, odvodnje, prometne signalizacije te na čišćenje javnih površina. Većina sredstava utrošena je na čišćenje javnih površina (188.209 kn), održavanje oborinske odvodnje (84.819 kn), održavanje nerazvrstanih cesta (85.285 kn) te je 108.980 kn utrošeno na plaćanje poticajne naknade za smanjenje količine miješanog komunalnog otpada za 2018.godinu temeljem Rješenja Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost.

Zimska služba bilježi izvršenje 51% u odnosu na plan. U odnosu na prošlu godinu rashod je nešto manji zbog blažih zimskih uvjeta ove godine.

Sanacija deponija bilježi rashode u iznosu od 21.900 kn ili 22% u odnosu na planirano, a koji se odnose na odvoz glomaznog otpada sa javnih površina.

Održavanje javnih objekata odnosi se na održavanje autobusnih čekaonica i dječjih igrališta. Utrošeno je 8.864 kn za redovito održavanje autobusnih čekaonica.

Javna rasvjeta obuhvaća troškove električne energije, održavanja javne rasvjete te troškove predviđene za dekorativnu rasvjetu povodom božićnih i novogodišnjih blagdana. Za električnu energiju utrošeno je 221.293 kn, za održavanje javne rasvjete iznos od 31.289 kn dok je za novogodišnju dekoraciju utrošeno 52.500 kn.

Program 2011 – Potpore javnog prijevoza obuhvaćaju subvenciju javnog prijevoza Komunalnom društvu Autotrolej u iznosu od 844.000 kn, odnosno 46% planiranih sredstava. Mjesečni iznos subvencije je 140.333 kn.

Program 2012 – Izgradnja objekata komunalne infrastrukture obuhvaća niže navedene kapitalne projekte.

Tablica 15. Program 2012 – Izgradnja objekata komunalne infrastrukture

Program		30.6.2019.	plan 2020.	30.6.2020.	2020. izvrš./plan	2020./2019.
2012	Izgradnja objekata kom.infrastr.	1.671.547	4.383.000	754.371	17	45
	Proširenje groblja Cernik	1.670.346	0	0	-	0
	Groblje Grobnik	0	80.000	0	-	-
	Modernizacija sustava javne rasvjete	0	3.100.000	746.976	24	-
	Obnova dječjih igrališta	0	30.000	0	-	-
	Uređenje igr. JAMA	0	622.000	0	-	-
	Oborinska odvodnja	0	250.000	7.395	3	-
	Dodatna ulaganja cesta Platak	0	300.000	0	-	-
	Projekt e-županija		1.000	0	-	-

Na modernizaciju sustava javne rasvjete planiran je iznos od 3.100.000 kn čiji rashod se planira izvršiti zaduženjem kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak putem ESIF kredita za rast i razvoj. Radovi su u tijeku, završetak je predviđen do listopada 2020. godine.

U obnovu dječjih igrališta planirano je 20.000 kn za održavanje opreme dječjih igrališta. Rashod nije evidentiran u promatranom razdoblju.

Uređenje dječjeg igrališta JAMA planirano je u drugom dijelu godine kada se sklopi ugovor sa LAGom Vinodol o korištenju bespovratnih sredstava od EU.

Dodatna ulaganja cesta Platak odnose se na obnovu ceste prema Malom domu na Platku koja će biti obnovljena u drugoj polovici godine.

Program 2013 – Sufinanciranje KD – sufinanciranje komunalnih društava iz cijene komunalne usluge provodi se temeljem ostvarenih investicija komunalnih društava u vlasništvu Općine Čavle (KD Čistoća, Vodovod i kanalizacija i Autotrolej). Naime Općina Čavle ostvaruje prihod od cijene komunalne usluge ali se oni kompenziraju kao kapitalna pomoć a temeljem ostvarenih investicija komunalnih društava u vlasništvu Općine.

Program 2014 – Gospodarstvo i zaštita potrošača

Program je ostvaren sa 26 % u odnosu na godišnji plan. U ovom programu planiraju se rashodi za poticanje razvoja gospodarstva, izradu prostorno planske i projektne dokumentacije, nabavu zemljišta, poslovne zone te kapitalne i tekuće pomoći u gospodarstvu kako je prikazano u Tablici 16.

Tablica 16. Program 2014 – Gospodarstvo i zaštita potrošača

Program		30.6.2019.	plan 2020.	30.6.2020.	2020. izvrš./plan	2020./2019.
2014	Gospodarstvo i zaštita potrošača	477.617	1.550.000	394.879	26	83
	Unapređenje stanovanja i zajednice	14.792	60.000	24.393	41	165
	Poticanje poduzetništva	103.050	332.000	82.217	25	80
	Dokumenti prost.uređenja	30.000	50.000	0	0	0
	Ostali planovi i projekti	99.625	325.000	13.125	4	13
	Legalizacija cesta i objekata	12.017	200.000	39.098	20	325
	Ostala prava građenja	0	38.000	0	0	-
	Radne zone	68.133	325.000	161.046	50	236
	Tek.pomoći GSC	150.000	100.000	75.000	75	50
	Urbana aglomeracija	0	60.000	0	0	-
	Dogradnja baze podataka GIS	0	60.000	0	0	-

Unapređenje stanovanja i zajednice obuhvaća subvenciju kamata građanima po realiziranim kreditima za adaptaciju stambenih objekata i tekuće donacije za sadnice. U odnosu na plan, izvršenje iznosi 41% u promatranom razdoblju, ali je veće za 65% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Poticanje poduzetništva obuhvaća program poticanja poduzetništva kroz subvenciju kamata poduzetničkih kredita (52.371 kn), članarina Udruzi općina LAG Vinodol (29.846 kn).

Dokumenti prostornog uređenja planirani su u iznosu od 50.000 kn te se planiraju izvršiti u drugoj polovici godine.

Ostali planovi i projekti su aktivnost koja je izvršena sa 13.125 kn u prvoj polovici ove godine. Napravljena je prijava projekta Zaželi - Program zapošljavanja žena za sredstva EU te Izvješće o gospodarenju otpadom.

Legalizacijom cesta i objekata nastavlja se upis nerazvrstanih cesta temeljem Zakona o cestama (NN 92/14).

Radne zone ova aktivnost ima za cilj razvoj poslovnih zona I2 (Soboli), K1 (Cernik-Mavrinci) i RZ Gorica. U prvoj polovici godine izvršen je rashod u visini od 161.046 kn. Iznosom od 137.901 kn plaćen je teren potreban za izgradnju ceste u radnoj zoni Soboli I2, a 23.145 kn plaćen je vodni doprinos za istu.

Tekuće donacije GSC-u odnose se na tekuće donacije Goranskom sportskom centru za ostvarivanje različitih programa. Rashodi su izvršeni u iznosu od 75.000 kn, odnosno 75% planiranih sredstava.

Projekt Urbana aglomeracija Rijeka sredstva u iznosu od 60.000 kn planirana su upravljanje projektom, međutim u prvoj polovici godine zbog situacije sa pandemijom COVID 19 nije bilo moguće ostvariti narečeno.

Dogradnja baze podataka GIS – predviđena su sredstva za obnovu i dogradnju baze podataka. Postupku će se pristupiti u drugoj polovici godine.

Program 2015 – Socijalna skrb

U ovom programu planiraju se rashodi za socijalnu skrb kako je prikazano u Tablici 17. U odnosu na plan, rashodi su izvršeni sa 47%.

Tablica 17. Program 2015 – Socijalna skrb

Program		30.6.2019.	plan 2020.	30.6.2020.	2020. izvrš/plan	2020./2019.
2015	Socijalna skrb	488.962	932.000	318.770	34	65
	Pomoć obiteljima i kućanstvima	305.377	620.000	291.270	47	95
	Pomoć za novorođene	64.000	110.000	26.000	24	41
	Pomoć osobama s pos.potrebama	33.300	50.000	1.500	3	5
	Tekuće donacije u socijali	0	5.000	0	-	-
	Skrb za osobe treće životne dobi		147.000	0	-	-

Pomoć obiteljima i kućanstvima bilježi izvršenje od 34% u odnosu na plan u prvih 6 mjeseci ove godine i približno je na istoj razini kao protekle.

Dodijeljeno je 110 jednokratnih socijalne pomoći obiteljima, odnosno 201.000 kn. Utrošeno je 15.967 kn za učeničke marende (26 osoba), te 74.303 kn za sufinanciranje prijevoza.

Pomoć za novorođene bilježi rashode od 26.000 kn, odnosno naknadu za 18 novorođene djece.

Za skrb o osobama treće životne dobi rashod nije izvršen. Zbog pandemije COVID 19 koja je krenula pred Uskrs, odustalo se od podjele paketa starijim osobama da ih se ne bi dodatno ugrozilo i izložilo kontaktima. Paketi se planiraju podijeliti za Božić.

Pomoć s osobama posebnim potrebama koristi se za pomoć djece s posebnim potrebama. Do ove godine plaćane su terapije djeci s teškoćama u razvoju. Od ove godine pomaže im se financijski te roditelji sami plaćaju potrebne terapije. Rješenja o pomoći i isplata će biti provedena u drugom dijelu godine.

Program 2016 – Zdravstvena zaštita

Ovim programom planiraju se rashodi za zdravstvenu zaštitu kako je prikazano u Tablici 18.

Tablica 18. Program 2016 – Zdravstvena zaštita

Program		30.6.2019.	plan 2020.	30.6.2020.	2020. izvrš./plan	2020./2019.
2016	Zdravstvena zaštita	228.015	534.000	225.235	42	99
	Javno zdravstvo	23.840	132.000	71.008	54	298
	Zdravstv.skrb za dojenčad i djecu	26.667	40.000	16.667	42	63
	Zdravstvena zaštita	77.168	130.000	36.120	28	47
	Akcije u zdravstvu	44.981	120.000	57.000	48	127
	Tek.donacije, sponzorstva u zdravstvu	49.637	50.000	25.440	51	51

Javno zdravstvo obuhvaća rashode za deratizaciju i dezinsekciju te za veterinarske usluge. U promatranom dijelu godine utrošeno je 71.008 kn, odnosno 54% od planiranih sredstava te skoro 3x više nego prethodne godine i to zbog zbrinjavanja pasa lutilica.

Zdravstvena zaštita obuhvaća preglede građana – ginekološki, ultrazvučni, ortopedski, internistički. U prvih 6 mjeseci preglede je izvršilo oko 203 mještana i utrošeno je 36.120 kn ili 53% manje nego prošle godine u istom razdoblju. Ove godine zbog pandemije COVID 19 ordinacije nisu radile, niti su mještani mogli na preglede od ožujka do lipnja.

Akcije u zdravstvu bilježe rashode tekuće donacije Crvenom križu čija visina je zakonski regulirana i na koje je u promatranom razdoblju utrošeno 57.000 kn.

Tekuće donacije – sponzorstva u zdravstvu bilježe rashode od 44.440 kn. Ovom aktivnošću obuhvaćeni su palijativna skrb (7.667 kn), dežurstvo primarne zaštite (11.333 kn) te sufinanciranje rada logopeda za potrebe učenika O.Š. Čavle koji iznosi 25.440 kn.

Program 2017 – Promocija zdravlja i prevencija bolesti

Ovim programom predviđena je organizacija manifestacije Dani zdravlja koja se trebala održati u lipnju, ali nije održana zbog pandemije COVID 19. Ovim programom planirano je i provođenje projekta financiranog iz EU sredstava „Visoki tlak – tihi ubojica“ za kojeg je do sad utrošeno 15.312,55 kn.

Kao zaključak, razdjeli, glave, programi i aktivnosti proračuna planirani u posebnom dijelu pridonose ostvarenju planiranih ciljeva Općine Čavle za 2020. godinu.

Glava00202 – Dječji vrtić Čavlić

Program 2003 – Predškolski odgoj

Ovaj program obuhvaća rashode javne ustanove Dječjeg vrtića Čavlić.

Tablica 8. Program 2003 – Predškolski odgoj

Program		30.6.2019.	plan 2020.	30.6.2020.	2020. izvrš./plan	2020./2019.
2003	Predškolski odgoj	3.020.268	6.031.500	2.755.971	46	91
	Rashodi za zaposlene	2.023.666	4.405.000	2.097.523	48	104
	Rashodi poslovanja	988.990	1.584.500	657.589	42	66
	Nabava dugotrajne imovine	7.611	22.000	859	4	11

U iskazanom razdoblju rashodi u Programu – Predškolski odgoj iznosili su 2.755.971 kn što predstavlja smanjenje za 264.297 kn u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Smanjenje se odnosi na smanjenje materijalnih rashoda zbog toga što je vrtić bio bez korisnika za vrijeme trajanja pandemije COVID-19 - znatno su smanjeni rashodi za nabavku ručkova te za energiju.

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

Izvještaj o zaduživanju daje pregled zaduženja u izvještajnom razdoblju i to po vrsti instrumenata, valutnoj, kamatnoj i ročnoj strukturi, te stanje obveza za vrijednosne papire, kredite i zajmove proračuna na početku i na kraju proračunske godine. Dodatno je propisano da treba sadržavati i iznose otplata raspoređene prema dospijeću u narednim godinama.

Općina Čavle na dan 30.06.2020. godine ima ugovoren kredit i to:

KREDIT od Erste banke ugovoren je u 12/2017. godine ugovoren je na iznos od 6.000.000 u kunama. Korištenje kredita bilo je tijekom 2019. godine te je iskorišteno 5.833.621,67 kn. Razdoblje počeka je 2019. godina, a otplata kredita počinje u 2020. godini i to u dvadeset

tromjesečnih rata. Posljednja rata dospijeva 31.12.2024. godine. Ugovorena kamatna stopa je fiksna i iznosi 2,15% godišnje. Otplatna kvota je u iznosu 291.681,08 kn i uvećava se za obračunate kamate. Dospijeće ovog kredita po godinama je:

Datum dospijeća	otplatna kvota	kamata	otplatna rata
31.12.2019.	0,00	127.164,85	127.164,85
31.12.2020.	1.166.724,32	117.914,91	1.284.639,23
31.12.2021.	1.166.724,32	92.133,55	1.258.857,87
31.12.2022.	1.166.724,32	66.700,58	1.233.424,90
31.12.2023.	1.166.724,32	41.267,61	1.207.991,93
31.12.2024.	1.166.724,32	15.904,62	1.182.628,94

4. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE na dan 30.06.2020.

Godišnji plan proračunske zalihe evidentiran je u iznosu 150.000 kn, a na dan 30.06.2020. godine korištenja proračunske zalihe nije bilo.

5. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA U 2020.

Tijekom godine nisu davana jamstva niti su postojali izdaci vezani uz jamstva. Budući da ni prijašnjih godina nisu davana jamstva niti je bilo izdataka po tom osnovu nema ni stanja obveza.

Općinska načelnica:
Ivana Cvitan Polić, mag.cult.

Čavle, rujan 2020.
KLASA: 021-05/20-01/08
URBROJ:2170-03-20-01-04