

I Z V J E Š T A J
O
IZVRŠENJU OPĆINSKOG PRORAČUNA
OPĆINE ČAVLE
za razdoblje od 1.siječnja – 31. prosinca 2017.

UVOD

Općinski proračun Općine Čavle za 2017. godinu temelji se na slijedećim Odlukama Općinskog vijeća Općine Čavle:

- Proračun Općine Čavle za 2017. i projekcije za 2018. i 2019. godinu donijet je na sjednici Općinskog vijeća 1.12.2016. godine i objavljen u SN PGŽ 31/16.
- Odluka o I. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Čavle za 2017. i projekcije za 2018. i 2019. godinu donijeta na sjednici Općinskog vijeća 31.3.2017. godine i objavljena u SN PGŽ 10/17
- Odluka o utvrđivanju i raspodjeli rezultata za 2016. donijeta na sjednici Općinskog vijeća 31.3.2017. godine i objavljena u SN PGŽ 10/17
- Odluka o II. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Čavle za 2017. i projekcije za 2018. i 2019. godinu donijeta na sjednici Općinskog vijeća 25.10.2017. godine i objavljena u SN PGŽ 31/17
- Odluka o III. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Čavle za 2017. i projekcije za 2018. i 2019. godinu donijeta na sjednici Općinskog vijeća 30.11.2017. godine i objavljena u SN PGŽ 35/17

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, 102/17)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17)
- 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 31.12.2017. godine je 15.2.2018. godine, i to područnom uredu FINA-e.

Člankom 109. Zakona o proračunu utvrđeno je da načelnik podnosi predstavničkom tijelu na donošenje godišnji izvještaj o izvršenju proračuna do 1.6. 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
2. Posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije
3. Izvještaj o zaduživanju
4. Izvještaj o danim i primljenim zajmovima
5. Izvještaj o primljenim i danim vrijednosnim papirima i drugim financijskim instrumentima
6. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe
7. Izvještaj o ostvarenju Plana razvojnih programa
8. Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima
9. Izvještaj o nenaplaćenim potraživanjima
10. Izvještaj o stanju nepodmirenih dospjelih obveza
11. Izvještaj o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka
12. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

U nastavku se daje obrazloženje ostvarenih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka na dan 31.prosinca 2017. 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.)

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 2017. 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.-31.12.2017. po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuje se u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja za 2017. godinu.

1.1. PRIHODI I PRIMICI

Tablica 1. Prihodi i primici 31.12.2017.

RAČUN	OPIS	OSTVARENO	PLAN	OSTVARENO	IZVRŠENJE	IZVRŠENJE
		31.12.2016	2017	31.12.2017	5/4	5/3
1	2	3	4	5	6	7
6	PRIHODI POSLOV.	23,678,150	32,658,000	33,678,765	103	142
61	Prihodi od poreza	12,358,969	13,470,000	12,688,138	94	103
63	Pomoći unutar općeg proračuna	685,648	6,935,000	6,388,366	92	932
64	Prihodi od imovine	1,689,056	1,993,700	1,684,010	84	100
65	Prih.po pos. propisima	8,897,157	10,149,300	12,820,114	126	144
66	Prihodi – donacije	7,388	12,000	20,654	172	280
68	Kazne, upr. mjere i ostali prihodi	39,932	98,000	77,483	79	194
7	PRIH.OD NEF.im.	584,912	517,000	270,475	52	46
71	Prih.od prodane imovine	124,214	505,000	258,549	51	208
72	Prih. od prodaje objekata	460,698	12,000	11,926	99	3
8	PRIHODI OD FINANC.IMOVINE	29,454	6,723,000	0	0	0
81	Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita	29,454	723,000	0	0	0
84	Primici od zaduživanja	0	6,000,000	0	0	0
	PRIHODI+PRIMICI	24.292.516	39.898.000	33.949.240	85	140
	PRENESENI	-465.903	-465.903	-463.947	100	100
	VIŠAK/MANJAK PRIH.					
	REZULTAT POSLOVANJA	-465.903		2.471.394		

Razred 6 – prihodi poslovanja

Prihodi poslovanja (razred 6) u razdoblju 1.1.-31.12.2017. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od 33.678.765 kn što znači povećanje od 42% u odnosu na isto lanjsko razdoblje te 103% ostvarenja u odnosu na godišnji plan.

Prihodi poslovanja u ukupnom iznosu od 33.678.765 kn obuhvaćaju prihode:

Općina Čavle	31.185.895 kn
Dječji vrtić Čavlić	2.492.432 kn
Vijeće srpske nac.manj.	438 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 povećanje od 3% u odnosu na isto razdoblje 2016. godine, a ostvareno je 94% planiranih prihoda od poreza.

Smanjenje/povećanje se bilježi po osnovi

- smanjenja poreza na dohodak za 2.6%, odnosno za 298.289 kn zbog izmjena Zakona o porezu na dohodak te Zakona o financiranju jedinica lokalne (regionalne) samouprave,
- smanjen je također i prihod od poreza na potrošnju za 7.1% te porez na tvrtku za 78%, odnosno za 115.914 kn zbog toga što je porez na tvrtku ukinut te priliv pristiže još samo po postupcima prisilne naplate
- porez na promet nekretnina bilježi porast od 245 % odnosno 760.909 kn, i to zbog donošenja novog Zakona o porezu na promet nekretnina kojim je cjelokupan porez na nekretnine pripao jedinici lokalne samouprave, što prije nije bio slučaj.

Skupina 63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvarene su 92% u odnosu na plan. Istovremeno bilježe veliki porast u odnosu na isto lanjsko razdoblje (832%) i to zbog tekućih pomoći:

- 400.600 kn kompenzacijska mjera uvedena zbog izmjena Zakona o porezu na dohodak. Uvedena je zbog kompenzacije/nadoknade očekivanog smanjenja prihoda s osnova poreza na dohodak (što je i vidljivo u prethodnom odlomku).
- 662.575 kn izvršen povrat poreza na dohodak po godišnjoj prijavi za 2015.godinu (platila je jedinica lokalne samouprave, a ove godine je država izvršila povrat)
- 319.930 kn pomoći za financiranje zimske službe koje nisu ostvarene u lanjskom proračunu
- 114.250 kn – pomoć Primorsko-goranske županije za ogrjev, prehranu – 25.000 kn, te novu autobusnu liniju Platak – 75.000 kn)

Ostvarene su i kapitalne pomoći u ukupnom iznosu od 4.877.250 kn:

- Ministarstvo regionalnog razvoja i EU fondova – 2.500.000 kn kao pomoć za rekonstrukciju i dogradnju OŠ Čavle iz 10% sredstava za dohodak sa područja Općine Čavle izdvajanih proteklih godina, a sve prema sklopljenom ugovoru i izvedenim radovima
- Ministarstvo graditeljstva u iznosu od 80.000 kn za izgradnju dječjeg igrališta u Sobolima
- Primorsko-goranska županija:
 - za projekt Kaštela Grobnik 45.000 kn
 - za izgradnja dječjeg igrališta Frlani 205.000 kn
 - za projektnu dokumentaciju ceste za MSC Grobnik 47.250 kn
 - za rekonstrukciju i dogradnju OŠ Čavle 2.000.000 kn

Tu je i Pomoć iz državnog proračuna dječjem vrtiću za održavanje male škole u iznosu od 13.760 kn.

Skupina 64 - Prihodi od imovine ostvareni su na prošlogodišnjoj razini i s 84% od plana. Prihodi od zateznih kamata bilježe povećanje od 237%, naknada za korištenje mineralne sirovine bilježi povećanje za 18%. Prihod od najma i zakupa poslovnih prostora ostvaren je na prošlogodišnjoj razini.

Neostvarenje plana prihoda od imovine nastalo je mahom zbog smanjenih prihoda od naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih objekata u prostoru te zbog smanjenog prihoda od prodaje grobnih mjesta .

Skupina 65 - Prihodi po posebnim propisima su 44% veći negoli lanjske godine, te su premašili planirano za 26%, odnosno za 2.670.814 kn.

Smanjenje prihoda bilježe prihodi od ostalih upravnih pristojbi (30%), od boravišne pristojbe (33%), od vodnog i šumskog doprinosa (26% i 52%).

Vlastiti prihodi ostvareni u Dječjem vrtiću Čavlić iznose 2.492.432 kn od čega je prihod s osnova plaćanja vrtića od strane roditelja ostvaren na lanjskoj razini u iznosu od 2.451.628 kn.

Dok komunalni doprinos bilježi smanjenje od 25% (smanjuje se naplata s osnova legalizacije objekata – obrađena je već većina predmeta), komunalna naknada bilježi povećanje od 127%, odnosno 4.528.931 kn. Taj iznos se odnosi na:

- 790.771 kn temeljem Sporazuma o preuzimanju dugovanja od Hidroelektre niskogradnja d.d.

- 3.709.922 kn temeljem Odluke Ustavnog suda RH da se ukida odredba u Zakonu o obrani kojom je bilo propisano da su vojni objekti oslobođeni od plaćanja komunalne naknade te je naplaćena komunalna naknada za period od 8.2015. – 9.2017. godine Ministarstvu obrane RH.

Skupina 66 - Prihodi od prodaje proizvoda te donacija odnose se na prihod od prodaje električne energije HEP-u proizvedene fotonaponskom elektranom na objektu dječjeg vrtića, od donacije za akciju darivanja krvi dane od tvrtke Aranka d.o.o. te od donacije opreme dječjem vrtiću Čavlić od tvrtke Mineral IGM d.o.o.

Skupina 68 - Prihodi od kazni, upravnih mjera te ostali prihodi povećani su 94% u odnosu na lanjsko razdoblje i to zbog povećanja naplate po sudskim presudama. Dječji vrtić Čavlić također ima 7.319 kn ostalih prihoda.

Razred 7 - Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvaren je 54% manje nego lani, a odnosi se na prodaju zemljišta, zemljišta za okućnicu te otplatu kredita za stanove sa stanarskim pravom.

Razred 8 – Primici od financijske imovine i zaduživanja

Skupina 81 – primljene glavnice danih zajmova na dan 31.12.2017. nisu ostvarene, a radi se o komunalnim društvima u suvlasništvu Općine. Ostvarenje ovog prihoda daleko je ispod planiranog prihoda, no dinamika povrata zavisi od KD.

Skupina 84 – primici od zaduživanja, nije bilo zaduživanja, a odnosi se na zaduživanje planirano po kreditu za rekonstrukciju Osnovne škole Čavle koji još nije ostvaren.

I kao zaključak, ostvarenim prihodima u 2017. godini pokriven je kompletan manjak prenesen od prošle godine u iznosu od 463.947 kune (465.903 kn manjka općine, 1.955 kn viška VSNM), te je ostvaren višak prihoda od 2.471.394 kn.

Ostvareni konsolidirani rezultat poslovanja, odnosno višak od 2.471.394 kn rezultat je sljedećih rezultata:

- višak prihoda općine Čavle	2.473.760 kn
- manjak prihoda Dječji vrtić Čavlić	2.424 kn
- višak prihoda VSNM	58 kn

Korištenje proračunske zalihe na 31.12.2017. daje se u posebnom izvješću. Korištena je u ukupnom iznosu od 31.380,59 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 netovrijednost (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 – prosinac 2017. godine izvršenje rashoda i izdataka u odnosu na godišnji plan iznosi 79% te su u 23% veći u odnosu na prošlu godinu.

U nastavku se daje analiza prema razredima i skupinama.

Tablica 2. Rashodi i izdaci na dan 31.12.2017.

RAČUN	OPIS	OSTVARENO 31.12.2016.	PLANIRANO 2017.	OSTVARENO 31.12.2017.	IZVRŠENJE 5/4	IZVRŠENJE 5/3
1	2.	3	4.	5	6	7
3	RASHODI POSLOVANJA	20,642,720	24,816,394	21,836,607	88	106
31	Rashodi za zaposlene	5,134,938	5,808,500	5,537,745	95	108
32	Materijalni rashodi	8,392,339	10,486,394	9,183,114	88	109
34	Financijski rashodi	357,723	341,500	292,809	86	82
35	Subvencije	1,499,786	1,770,000	1,763,254	100	118
36	Pomoći dane unutar općeg.pr	46,612	152,000	61,597	41	132
37	Naknade građ.i kućanstvima	1,923,883	2,041,500	1,847,094	90	96
38	Ostali rashodi	3,287,439	4,216,500	3,150,994	75	96
4	RASH.ZA NAB.NEF.IM.	2,711,261	12,615,703	7,320,018	58	270
41	Rash.za nabavu neproiz.im.	56,957	45,000	39,540	88	69
42	Rash.za nab.dugotr.imov.	2,163,414	2,205,000	1,700,460	77	79
45	Rash. za dodat.ulaganja	490,890	10,365,703	5,580,018	54	1137
5	IZDACI ZA FINANC.IMOVINU	1,870,875	2,000,000	1,857,274	93	99
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita	1,870,875	2,000,000	1,857,274	93	99
	RASHODI+IZDACI	25,224,856	39,432,097	31,013,899	79	123

Razred 3 – rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja (razred 3) u razdoblju 1.1.-31.12.2017. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od 21.836.607 kn što znači povećanje od 6% u odnosu na isto lanjsko razdoblje te 88% ostvarenja u odnosu na godišnji plan.

Rashodi poslovanja u ukupnom iznosu od 21.836.607 kn obuhvaćaju rashode proračuna i proračunskih korisnika:

Općina Čavle	16.454.386 kn
Dječji vrtić Čavlić	5.362.840 kn
Vijeće srpske nac.manj.	19.381 kn

	Rashodi financirani iz proračuna	Rashodi financ. iz vlastitih sredstava ili viška prihoda	Ukupno razred 3
Općina	16.454.386		16.454.386
Vrtić	2.941.342	2.421.498	5.362.840
VSNM	17.046	2.335	19.381
Ukupno	19.412.774	2.423.833	21.836.607

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 5.537.745 kn, odnosno 8% više nego u istom razdoblju lani, te 95% u odnosu na 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 ustrojani temeljem Zakona i Odluka.

Struktura plaća je slijedeća:

Korisnik	31.12.2016.	31.12.2017.	3/2
1	2	3	4
Ured načelnika	314.714	495.255	157
Općinska uprava	1.482.202	1.481.714	100
Dječji vrtić Čavlić	3.338.021	3.560.776	107
U k u p n o	5.134.937	5.537.745	108

U uredu načelnika u ovom izvještajnom razdoblju evidentira se plaća načelnika Željka Lambaše i zamjenice načelnika Ivane Cvitan Polić u prvoj polovici godine, a u drugoj polovici plaća načelnice Ivane Cvitan Polić, zamjenika Dejana Ljubobratovića i plaća bivšeg načelnika Željka Lambaše. Povećanje rashoda od 57% u odnosu na lanjsko izvještajno razdoblje nastalo je zbog prava bivšeg načelnika temeljem članka 90.a. Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi prema kojem načelnik po prestanku profesionalnog obavljanja dužnosti ostvaruje pravo na naknadu plaće i staž osiguranja za vrijeme od 6 mjeseci po prestanku profesionalnog obavljanja dužnosti i to u visini prosječne plaće isplaćivane u posljednjih 6 mjeseci profesionalnog obavljanja dužnosti.

Plaće za zaposlenike dječjeg vrtića Čavlić povećane su za 7% zbog zaposlenja 2 nova djelatnika, kao posljedice većeg broja upisane djece te zamjena za bolovanja. Plaće vrtića financirane su u omjeru 82.5 : 17.5, dakle 82.5% se financira iz Proračuna Općine Čavle, a 17.5% iz vlastitih sredstava.

Skupina 32 – materijalni rashodi na dan 31.12.2017. ostvareni su u iznosu od 9.183.114 kn, odnosno 88% izvršenja plana te 9% više u odnosu na isto razdoblje protekle godine. To je ujedno i najveća skupina rashoda koja čini 42% ukupnih rashoda. U tu skupinu spadaju rashodi za energiju, rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja objekata u vlasništvu općine, održavanje nerazvrstanih cesta, zelenih površina, javne rasvjete, prometne signalizacije, zatim naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela i drugi manji rashodi za razne usluge. Dječji vrtić sudjeluje sa 1.795.218 kn odnosno sa 20%.

Materijalni rashodi	31.12. 2016.	31.12. 2017.	2017./2016.
321–naknada trošk. zapos	177.205	203.472	115
322–rashod za mat. i ener.	2.507.358	2.337.960	93
323–rashodi za usluge	4.652.843	5.681.803	122
324– nakn. troš. oso. IRO	16.615	7.312	44
329–ostali nespom. rashdi	1.038.318	952.567	92
U k u p n o:	8.392.339	9.183.114	109

Na podskupini 321 – naknada troškova zaposlenima, rashodi rastu za 15%. Dječji vrtić sudjeluje sa 148.536 kn (73%) u troškovima. Do povećanja u odnosu na prošlu godinu došlo je zbog povećanja naknade za prijevoz kod zaposlenika vrtića (povećan broj zaposlenih) te zbog povećanih troškova stručnog usavršavanja službenika u općinskoj upravi razlogom izmjena brojnih zakona.

Rashodi knjiženi na podskupini 322 – za materijal i energiju, dijele se na slijedeći način: Dječji vrtić 1.284.561 kn (55%), Općina 1.053.383 kn (45%). Ukupno su manji za 7% u odnosu na prošlu godinu.

Dječji vrtić na ovoj podskupini knjiži rashode za hranu (ručak) koji čini 72% rashoda za materijal i energiju, dok je kod općine energija ta koja čini 84% ovih rashoda (električna energija za javnu rasvjetu i potrošnja u objektima u vlasništvu općine, nafta, plin i benzin).

Kod Općine je prisutno smanjenje od 12% ponajviše zbog smanjenja rashoda za energiju i to zbog smanjenja PDV-a sa 25% na 13% na električnu energiju.

Podskupina 323 – rashodi za usluge veći su 22% nego lanske godine. U nastavku se daje struktura najveće podskupine rashoda u skupini 32.

Rashodi za usluge	DV Čavlić 31.12.17.	Općina. 31.12.17.	Vrtić + Općina	% učeš.
3231 – telef, pošta i prij.	35.987	157.584	193.571	3
3232 – tekuće i invest.odr	80.701	3.244.229	3.324.930	59
3233 – promidžba i infor.	4.525	234.998	239.523	4
3234– komunalne usluge	34.271	635.324	669.595	12
3235 – zakup. i najamni.	5.280	0	5.280	0
3236 – zdravs. i veter.usl.	34.682	65.493	100.175	2
3237 – intel. i osobne usl.	75.131	559.011	634.142	11
3238 – računalne usluge	1.061	103.798	104.859	2
3239 – ostale usluge	68.499	341.229	409.728	7
U k u p n o:	340.137	5.341.666	5.681.803	100

Kod Dječjeg vrtića Čavlić rashodi za usluge su na razini prošlogodišnjih.

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 najveći porast u odnosu na prošlu godinu (sa 2.200.678 kn rastu na 3.244.229 kn) i to ponajviše zbog pojačanog održavanja nerazvrstanih cesta, javne rasvjete, zelenih površina i dječjih igrališta.

Drugi po veličini je rashod za komunalne usluge. Tu su obuhvaćene usluge opskrbe vodom, usluge iznošenja smeća, usluge čišćenja javnih površina, zimska služba.

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, smanjenje su oko 90.000 kuna u odnosu na prošlu godinu, dok se u DV Čavlić odnose na usluge vođenja knjigovodstva i usluge pedagoga te su također smanjenje za 15%.

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 su 8% manji nego lani. Na ovoj podskupini evidentirani su rashodi za rad predstavničkog i izvršnih tijela koji iznose 504.207

kuna, premije osiguranja imovine i prijevoznih sredstava 133.056 kuna, reprezentacija 105.577 kuna, članarine 28.000 kuna, pristojbe i naknade iznose 20.989 kuna i rashodi vezani uz protokol iznose 160.737 kuna.

Skupina 34 – financijski rashodi većinom se odnose na plaćene kamate po kreditu za izgradnju sportske dvorane, iznose 197.424 kn i 28% su manji nego lani. Kamate po primljenim kreditima odnose se na Ugovoru o kreditu, koji je sklopljen s HBOR za izgradnju sportske dvorane u Mavrincima i kamata se obračunava kvartalno. Ugovorena kamata iznosi 4% i fiksna je za cijeli period otplate kredita.

Skupina 35 – subvencije iznosi 1.763.254 kn i veća je za 18% nego protekle godine. U odnosu na plan izvršena je sa 100%.

Ovi se rashodi odnose na subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru, odnosno KD Autotrolej – subvencija za javni prijevoz. Lani je mjesečna subvencija iznosila 119.417 kn, dok je ove godine povećana i iznosi 134.417 kn. Dodatno je uvećana za subvenciju autobusne linije prema Platku od 7/2017. godine.

Skupina 36 – pomoći dane unutar općeg proračuna iznose 61.597 kn, a odnose se na pomoć Osnovnoj školi Čavle za provođenje raznih aktivnosti u okviru nastavnog programa.

Skupina 37 – naknade građanima i kućanstvima ostvarene su 90% u odnosu na godišnji plan. Iznos od 1.847.094 kn je za 4% manji nego lanjski ostvareni iznos.

Struktura rashoda skupine 37	31.12.2016.	31.12.2017.
Medicinska preventivna zdrav. zaštita	245.560	244.150
Pomoć obitelji	316.413	337.750
Pomoć invalidima i hendikepiranima	99.850	87.816
Stipendije	274.500	265.800
Naknade za novorođene	134.000	121.000
Prijevoz za studente	64.157	55.296
Njega bolesnika u kući	9.918	9.918
Učeničke marende	72.655	45.781
Prehrana dojenčadi	30.000	30.000
Produženi boravak	245.770	253.840
Produženi boravak soc.	1.453	5.830
Boravak djece u vrtiću SOC	778	3.260
Sufinanciranje prijevoza (socijala)	194.938	169.476
Subvencija kamate po kreditima za fasade	7.709	6.787
Pomoć starijim osobama	163.604	170.251
Premije osiguranja djece u vrtiću	7.500	5.200
Premije osiguranja djece u OŠ	17.550	17.790
Pomoć za nabavku knjiga	30.026	17.150
U k u p n o:	1.916.381	1.847.094

Skupina 38 – ostali rashodi. U ovu skupinu rashoda svrstani su rashodi vezani za financiranje sporta, kulture, političke stranke, DVD, turistička zajednica i kapitalne i tekuće

donacije osnovnoj školi i drugima, i na dan 31.12.2017. iznose 3.150.994 kn ili 75 % od plana te su na približno istoj razini kao i lanjske godine.

Rač.	Struktura rashoda skupine 38	31.12.2016.	31.12.2017	17/16.
3811	Tekuće donacije u novcu			
	- zdravstvo	71.773	62.774	87
	- udruge u kulturi	427.000	410.000	96
	- udruge iz područja socijalne skrbi	80.000	80.000	100
	- političke stranke	60.000	60.000	100
	- udruge u sportu	1.165.636	1.083.000	93
	- Crveni križ	71.130	67.154	94
	- sponzorstva	105.135	101.200	96
	- DVD	460.000	460.000	100
	- GSC	100.000	100.000	100
	- Tur.zajednica	140.000	170.000	121
	- tek.donacija Župa Sv. Bartola	20.000	10.000	50
	- HGSS	16.000	16.000	100
	- Naknade troškova pol.strankama izbori	0	45.923	
	- Centar za brdsko-planinsku poljoprivredu	20.000	20.000	100
3812	Tekuće donacije u naravi - sadnice	9.658	8.098	84
3821	Kapitalne donacije neprof.org.			
	- župa Sv. Filipa i Jakova	20.000	100.000	500
3861	Kapitalne pomoći komunalnim društvima iz cijene usluge	477.507	356.845	75
3862	Kapitalne pomoći KD Čavle	43.600	0	0
	Ukupno	3.287.439	3.150.994	96

Pretežni dio ovih rashoda temeljen je na javnom natječaju za javne potrebe i na zakonskim obvezama.

Razred 4 – rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Razred 4 izvršen je 58% od plana.

Skupina 41 – rashodi za nabavu neproizvedene imovine vezani za obveze po Ugovoru o pravu građenja ostvareni su u punom iznosu.

Skupina 42 - rashodi za nabavu dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu 1.700.460 kn, odnosno 77% u odnosu na plan te 21% manje u odnosu na lanjsku godinu.

Rač.	Struktura rashoda skupine 42	31.12.2017.
4212	Poslovni objekti	246.620
4214	Ostali građevinski objekti	646.371
4221	Uredska oprema – računala	83.440
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	7.534
4226	Sportska i glazbena oprema	14.895
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	102.537
4241	Knjige	10.000
4262	Računalni programi	2.735
4263	Dokumenti prostornog uređenja	7.500
4264	Planovi i projekti – razno	578.828
	UKUPNO	1.700.460

Najznačajniji rashod ove skupine bilježen u odjeljku 4214 odnosi se na izgradnju dva dječja igrališta – Soboli i Frlani u ukupnom iznosu od 582.198 kn. Idući veći rashod bilježen u odjeljku 4214 odnosi se na zamjenu rasvjete u SRC Mavrinci u iznosu od 201.150 kn. Najveći iznos u odjeljku 4227 odnosi se na zaštitnu skelu u Gradu Grobniku temeljem nalaza građevinske inspekcije u iznosu od 45.032 kn.

Odjeljak 4264 – planovi i projekti razno sadrži:

- 113.175 kn za legalizaciju cesta
- 74.890 kn za legalizaciju objekata
- 390.763 kn za ostale planove i projekte (96.975 kn projekt za energetska obnovu Doma Čavle, 47.250 kn za projekt ceste za Kovačevo i niz drugih manjih potrebnih projekata kao preduvjet za ostvarivanje daljnjeg razvoja općine).

Skupina 45 – rashodi za dodatna ulaganja ima izvršenje 5.580.018 kn i odnosi na dodatna ulaganja u Kaštelu Grobničan – farbanje mostova, izvedbeni projekt za obnovu galerije suvremene umjetnosti zbog kandidature na EU projekt Castles te arheološka istraživanja u ukupnom iznosu od 217.940 kn.

Iznos od 5.361.302 kn odnosi se na rekonstrukciju – dogradnju OŠ Čavle.

Razred 5 – izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova

Skupina 54 – izdaci za otplatu glavnica primljenih zajmova izvršena je 93% u odnosu na plan i odnosi se na otplatu kredita za izgradnju sportske dvorane Mavrinci. Otplata kredita vrši se kvartalno i isti se uredno podmiruje.

Zaključak

Visina rashoda određena je visinom ostvarenih prihoda. U promatranom razdoblju pokriven je manjak prihoda prenesen iz prethodne godine u iznosu od 463.947 kuna

Prihodi i primici 1.1.-31.12.2017.	33.949.240 kn
Preneseni manjak iz 2016.	-463.947 kn
<u>Rashodi i izdaci 1.1.-31.12.2017.</u>	<u>31.013.899 kn</u>
Višak prihoda	2.471.394 kn

2. POSEBNI DIO

Izvršenje rashoda i izdataka u Posebnom dijelu proračuna Općine Čavle za razdoblje 1.1.-31.12.2017. godine utvrđeno je po organizacijskoj, ekonomskoj i programskoj klasifikaciji kroz razdjele, glave, programe i aktivnosti.

Tablica 3. Proračunski razdjeli

Raz		Izvršenje 31.12.16.	Plan 2017.	Izvršenje 31.12.17.	Učešće % plan	Učešće % izvrš.
001	Predstavnička i izvršna tijela	1.190.106	1.692.046	1.348.471	4.3	4.3
002	Općinska uprava	5.985.974	6.336.500	5.722.748	16.1	18.5
003	Javne potrebe	9.321.016	19.950.051	14.801.978	50.6	47.7
004	Komunalni sustav i zaštita okoline	6.070.318	8.525.500	6.712.795	21.6	21.6
005	Gospodarstvo i zaštita potrošača	960.753	1.195.000	869.502	3	2.8
006	Socijalna skrb i zdr.zaštita	1.696.690	1.733.000	1.558.405	4.4	5.1
	UKUPNO	25.224.857	39.432.097	31.013.899	100	100

Rashodi Proračuna za 2017. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 39.432.097 kn i podijeljeni su u 6 razdjela, kako je prikazano u prethodnoj tablici.

Najveći udio, 50.6% cjelokupnog proračuna planirano je za razdjel Javne potrebe. Javne potrebe obuhvaćaju:

Predškolski odgoj – Dječji vrtić Čavlić	5.439.747 kn
Školstvo	5.985.624 kn
Kultura	1.290.900 kn
Sport	1.975.706 kn
Vjerske zajednice	110.000 kn.

Drugi po redu sa 21.6% od ukupno planiranih sredstava odnosi se na Komunalni sustav i zaštitu okoline.

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 31.12.16.	Plan 2017.	Izvršenje 31.12.16.	2017. izvr/plan	2017./ 2016.
001			Predstavnička i izvršna tijela	1,190,106	1,692,046	1,348,471	80	113
	00101		Općinsko vijeće	544,485	617,046	585,802	95	108
		0101	Djel.predst.tijela	467,977	432,000	400,956	93	86
		0102	Ostali rash.predst.tijela	60,000	165,000	163,983	99	273
		0103	Nacionalne manjine	16,507	20,046	20,864	104	126
	00103		Ured načelnika	645,624	1,075,000	762,669	71	118
		0104	Djelatnost ureda načelnika	645,624	875,000	762,669	87	118
			Redovni rad	314,714	551,000	495,255	90	157
			Ostali rashodi	252,407	244,000	186,414	76	74
			Sponzorstva	78,500	80,000	81,000	101	103
		0105	Proračunska pričuva	0	200.000	0	0	0

Glava 00101 - Općinsko vijeće obuhvaća tri programa.

Program 0101 - Djelatnost predstavničkog tijela izvršen je 95% od plana. Njime su obuhvaćeni troškovi funkcioniranja vijeća (naknade vijećnicima i članovima odbora općinskog vijeća) koje su izvršene sa 93% - manje izvršenje proističe iz kasnijeg formiranja odbora kojima nije isplaćena naknada za lipanj i srpanj. Zbog lokalnih izbora u svibnju isplaćeno je 11 mjesečnih naknada vijećnicima te je iz tog razloga isplaćeno 14% manje naknade nego 2016.godine 333.379 kn u odnosu na 398.869 kn. Troškovi protokola i javnih priznanja iznose 21.190 odnosno 25.000 kn.

Program 0102 – Ostali rashodi predstavničkog tijela izvršeni su također sa 99% u odnosu na plan. Oni obuhvaćaju financiranje političkih stranaka što je u potpunosti izvršeno (60.000 kn). Tu su utrošeni rashodi za lokalne izbore u ukupnom iznosu od 103.983 kn.

Program 0103 – Nacionalne manjine odnosi se na Vijeće srpske nacionalne manjine (ostvareno 19.381 kn) te na predstavnika albanske i bošnjačke nacionalne manjine.

Glava 00103 – Ured načelnika obuhvaća dva programa.

Program 0104 – Djelatnost ureda načelnika uključuje tri aktivnosti kao što je navedeno u tablici.

Redovni rad ostvaren je 90% od planiranog, a 57% više u odnosu na prethodnu godinu. Obrazloženje je već dano na stranici 8.

Ostali rashodi ureda načelnika odnose se na reprezentaciju i protokol (utrošeno 73.251 kn), na službena putovanja i najveći dio na naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično, odnosno na Savjet načelnika. Isplaćeno je 6 mjesečnih naknada u ukupnom iznosu od 89.010 kn za Savjet načelnika Lambaše te 21.630 kn za naknadu zamjeniku načelnika za 3 mjeseca volonterskog rada.

Tekuće donacije - sponzorstva ostvarena su 101% u odnosu na plan, dana su raznim sportskim i kulturnim udrugama te 20.000 kn gradu Vukovaru za obnovu vodotornja..

Program 0105 – Proračunska pričuva planirana je u iznosu od 200.000 kn. Za korištenje proračunske pričuve dan je poseban izvještaj.

2.2. Razdjel 002 – Općinska uprava

U ovom razdjelu planiraju se rashodi općinske uprave, rashodi za dugotrajnu imovinu, za zaštitu i spašavanje te otplatu kredita, kako je prikazano u Tablici 5.

Tablica 5. Razdjel 002 – Općinska uprava

Raz	Glava	Progr.		Izvršenje 31.12.16.	Plan 2017.	Izvršenje 31.12.17.	2017. izvr/plan	2017./ 2016.
002			Općinska uprava	5,985,974	6,336,500	5,722,748	90	96
	00201		Izdaci opć.uprave	3,141,239	3,366,500	2,996,505	89	95
		0201	Djelatnost opć.uprave	1,482,202	1,583,000	1,481,714	94	100
		0202	Ostali rashodi	1,659,037	1,783,500	1,514,791	85	91
	00202		Dugotrajna imovina	201,699	234,000	172,150	74	85
	00203		Zaštita i spašavanje	496,494	506,000	499,395	99	101
	00204		Otplata kredita	2,146,541	2,230,000	2,054,698	92	96

Glava 00201 - Izdaci općinske uprave obuhvaćaju dva programa. Izvršeni su 90% od plana te 4% manje nego u istom razdoblju prošle godine.

Program 0201 – Djelatnost općinske uprave izvršeni su rashodi u visini od 94% u odnosu na plan. Tu su planirana sredstva za redovan rad općinske uprave, odnosno plaće službenika i namještenika. Rashodi su na prošlogodišnjoj razini.

Program 0202 – Ostali rashodi podijeljen je na dvije aktivnosti – materijalni rashodi općinske uprave i financijski rashodi općinske uprave.

Materijalni rashodi općinske uprave ostvareni su sa 87% u odnosu na plan, odnosno 1.426.932 kn.

Tablica 6.

Najveći materijalni rashodi općinske uprave:

RB	Rashod	Plan 2017.	Ostvarenje 31.12.2017.	Indeks
1	Uredski materijal	110.000	104.253	95
2	Energija - struja za sve općinske objekte - benzin - lož ulje	300.000	206.219 127.670 28.490 50.059	69
3	Usluge telefona, pošte i prijevoza - telefon - internet - poštarina - prijevoz	160.000	140.797 57.665 3.378 45.190 26.000	88
4	Usluge tekućeg održavanja opreme i prijevoznih sredstava - oprema (računala, info panel)	90.000	84.260 42.990	94

	- prijevozna sredstva		47.270	
5	Usluge promidžbe i informiranja - tisak - promidžbeni materijal - priručnici + RI prsten - objava natječaja i općih akata	150.000	182.555 30.068 36.994 28.460 87.034	122
6	Komunalne usluge	70.000	76.163	109
7	Odvjetničke usluge	70.000	50.566	72
8	Računalne usluge	125.000	103.799	83
9	Ostale usluge - čišćenje svih općinskih objekata - čuvanje imovine - državni arhiv – čuvanje arhivske građe - ostalo (registracija, naplata 5% prihoda)	220.000	199.194 84.153 62.875 27.925 24.241	90

Financijski rashodi općinske uprave odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa (izvršeno 72.714 kn) te ostale nespomenute financijske rashode (15.145 kn) koji se odnose na uplatu 55% prihoda od prodanih stanova državi, na uplatu franšize osiguranja i na ostale sitne rashode (RTV pristojba), zatezne kamate i negativne tečajne razlike.

Glava 00202 – Dugotrajna imovina izvršena je sa 74% od planiranih sredstava.

Ova glava obuhvaća rashode za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata u vlasništvu Općine Čavle za koje je utrošeno 122.441 kn, te nabavu nematerijalne imovine, namještaja i opreme.

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

- Čebuharova kuća – farbanje, popravak dimnjaka, izmjena dotrajale stolarije
- Dom Čavle – popravak kotlovnice, čišćenje dimnjaka
- Veliki dom Platak – popravak ograde
- Mali dom Platak – servis centralnog grijanja
- Objekt NK – popravak kućice za igrače, popravak metalne ograde, čišćenje dimnjaka, popravak vodoinstalacije
- Mrtvačnica Grobnik – popravak krova
- Krenovac – popravak fasade
- Kaštel – sanacija električnog kvara

Što se tiče nematerijalne imovine, namještaja i opreme, izvršeno je 49.709 kn što se odnosi na nabavku računala za općinsku upravu, plaćanje licenci za računalne programe i namještaja.

Glava 00203 – Zaštita i spašavanje sadrži sredstva planirana za vatrogasnu djelatnost na što općinu obvezuje Zakon o vatrogastvu, te za HGSS i civilnu zaštitu. Utrošeno je 99% planiranih sredstava.

Glava 00204 – Otplata kredita izvršena je 92% od plana, odnosno 2.054.698 kn. Taj rashod odnosi se na otplatu kredita za izgradnju sportske dvorane Mavrinci. U 2017. godini plaćeno je 197.424 kn kamata, a 1.857.274 kn odnosi se na povrat glavnice kredita.

2.3. Razdjel 003 – Javne potrebe

U ovom razdjelu planiraju se rashodi za javne potrebe – predškolski odgoj, školstvo, kulturu, sport i vjerske zajednice kako je prikazano u Tablici 7.

U odnosu na plan izvršeni su sa 74% jer se većina planiranih rashoda odnosi na rekonstrukciju Osnovne škole Čavle koja započela tek u lipnju. U odnosu na isto razdoblje protekle godine, ostvareni rashodi su 59% veći zahvaljujući rekonstrukciji – dogradnji OŠ Čavle.

Tablica 7. Razdjel 003 – Javne potrebe

Raz	Glava	Progr.		Izvršenje 31.12.16.	Plan 2017.	Izvršenje 31.12.17.	2017. izvr/plan	2017./ 2016.
003			Javne potrebe	9,321,016	19,950,051	14,801,978	74	159
	00301		Predškolski odgoj	5,372,089	5,536,348	5,439,747	98	101
		0301	Dječji vrtić Čavlić	5,364,589	5,530,848	5,434,547	98	101
			Rashodi za zaposlene	3,338,021	3,674,500	3,560,775	97	107
			Materijalni rashodi	1,798,107	1,782,348	1,788,305	100	99
			Nabava dug.imovine	208,461	54,000	71,707	133	34
			Predškola	20,000	20,000	13,760	69	69
			Smještaj djece u predšk. ustanove	7,500	5,500	5,200	95	69
	00302		Školstvo	724,315	10,691,703	5,985,624	56	826
		0304	Potpore učenicima i student.	584,427	636,000	574,935	90	98
		0305	Potpore	64,163	90,000	49,387	55	77
		0316	Ulaganja u objekte obrazovanja	75,725	9,965,703	5,361,302	54	7,080
	00303		Kultura	1,421,621	1,420,000	1,290,900	91	91
		0306	Potpore udrugama	427,000	420,000	410,000	98	96
		0307	Posebni programi	223,087	234,000	187,007	80	84
		0308	Knjižnica „Čavle“	306,057	336,000	305,953	91	100
		0309	Ostali programi u kulturi	140,000	180,000	170,000	94	121
		0310	Zaštita spomenika kulture	325,477	250,000	217,940	87	67
	00304		Sport	1,762,991	2,182,000	1,975,706	91	112
		0311	Potpore udrugama	1,165,636	1,083,000	1,083,000	100	93
		0313	Održ. sportskih objekata	565,130	714,000	618,247	87	109
		0314	Ulaganje u sportske obj.i opremu	32,225	385,000	274,459	71	852
	00305		Vjerske zajednice	40,000	120,000	110,000	92	275

Glava 00301 – Predškolski odgoj odnosi se na rashode Dječjeg vrtića Čavlić.

U ovom razdoblju rashodi vrtića iznose 5.434.547 kn što je gotovo na prošlogodišnjoj razini.

Glava 00302 – školstvo sadrži tri programa.

Program 0304 – potpore učenicima i studentima odnosi se na sufinanciranje prijevoza učenicima i studentima (55.296 kn), stipendiranje učenika i studenata (265.800 kn za stipendiranje 30 studenata, 20 učenika i 9 deficitarnih zanimanja u prvoj polovici godine, te 26 studenata, 20 učenika i 2 sportaša od rujna nadalje) te na produženi boravak (253.840 kn). U odnosu na isti period u 2016. prisutno je neznatno smanjenje rashoda od 2% zbog manje korisnika sufinanciranja prijevoza.

Program 0305 – potpore 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 samo 55 % zbog toga što škola nije imala kapitalnih projekata u planiranom iznosu.

Program 0316 – ulaganja u objekte obrazovanja iznos od 9.965.703 kn planiran je isključivo za rekonstrukciju-dogradnju Osnovne škole Čavle, a sve sukladno predanoj dinamici izvođenja radova od strane izvođača. Radovi na rekonstrukciji-dogradnju su započeli 26.6.2017. godine te je do kraja godine utrošeno 5.361.302 kn, odnosno 54%.

Glava 00303 – kultura sadrži pet programa.

U odnosu na plan izvršenje proračuna iznosi 91%, a u odnosu na isto razdoblje prošle godine postotak je isti.

Program 0306 – potpore udrugama u kulturi ostvaren je 98% u odnosu na plan, odnosno 410.000 kn. Ovim programom obuhvaćeno je financiranje 11 udruga u kulturi, te tekuće donacije za posebne programe kulture koje su namijenjene izvršenju određenih kulturnih programa.

Program 0307 – posebni programi u kulturi obuhvaća nekoliko aktivnosti:

Obilježavanje praznika	60.028 kn
Kulturno leto	19.416 kn
Općinsko glasilo Gmajna	77.563 kn
Sufinanciranje istraživanja Grobišća	30.000 kn

Program 0308 – Knjižnica Čavle izvršen je sa 91% u odnosu na planirane rashode uz identičnu razinu rashoda kao i prošle godine. 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. Ove godine nabavljene su knjige u vrijednosti od 10.000 kuna te police za knjige zbog povećanja fondusa knjižnice u iznosu od 19.200 kn.

Program 0309 – ostali programi u kulturi obuhvaćaju tri aktivnosti. Program je izvršen sa 94% i izvršenje se odnosi na programe Turističke zajednice Čavle. Projekt Putevima Frankopana i Projekt 27 susjedstava Općina Čavle provodi se u partnerstvu sa Primorsko-goranskom županijom koja je ujedno i vodeći partner u projektu, tako da ostvarenje rashoda po ovim stavkama ovisi o finalizaciji Ugovora o sufinanciranju iz sredstava EU s državnom agencijom.

Program 0310 – zaštita spomenika kulture izvršen je sa 87% planiranih rashoda, odnosno 217.940 kn. Rashodi se odnose na farbanje drvenih mostova Kaštela, na izvedbeni projekt za obnovu galerije suvremene umjetnosti zbog kandidature na EU projekt Castles te na provedbu arheoloških istraživanja u atriju Kaštela.

Glava 00304 – Sport izvršena je sa 91% u odnosu na plan te 12% više u odnosu na isto prošlogodišnje razdoblje. Sastoji se od 3 programa.

Program 0311 – potpore udrugama u sportu izvršen je 100% od planiranih sredstva. Ovim programom sufinancira se 20 udruga iz područja sporta te posebni sportski programi i događanja.

Program 0313 – održavanje sportskih objekata odnosi se na funkcioniranje i održavanje dva velika sportska objekta – Boćarski dom Hrastenica i Sportska dvorana Mavrinci.

Za održavanje Boćarskog doma Hrastenica utrošeno je 160.246 kn, odnosno 85% planiranih sredstava (energija – plin i struja, telefon, komunalne usluge – voda i odvoz smeća, usluge domara i čistačice). 59.079 kn utrošeno je na sanaciju plinske instalacije zbog propuštanja.

Za održavanje Sportske dvorane Mavrinci utrošeno je 458.001 kn u promatranom periodu. Od čega 178.809 kn za struju i plin, a ostalo na komunalne usluge, usluge čišćenja, tekuće održavanje.

Program 0314 – ulaganje u sportske objekte i opremu planirano je za usluge tekućeg održavanja objekata. Izvršeno je 71% planiranih rashoda – utrošeno je 45.470 kn na izradu natječajne dokumentacije za tribine za prijavu na EU fondove, te 201.150 kn na zamjenu rasvjete u dvorani Mavrinci.

Glava 00305 – Vjerske zajednice planirana je za tekuće i kapitalne donacije Župama Sv. Bartola i Sv. Filipa i Jakova. Utrošeno je 100.000 kn kao prvi dio potrebnih sredstava za obnovu zvonika na crkvi Sv. Filipa i Jakova.

2.4. Razdjel 004 – Komunalni sustav i zaštita okoline

U ovom razdjelu planiraju se rashodi za održavanje i izgradnju komunalne infrastrukture, za javni prijevoz, zaštitu okoline i sufinanciranje komunalnih društava u vlasništvu Općine Čavle kako je prikazano u Tablici 8.

U odnosu na plan, rashodi su izvršeni sa 41%

Tablica 8. Razdjel 004 – Komunalni sustav i zaštita okoline

Raz	Glava	Progr.		Izvršenje 31.12.16.	Plan 2017.	Izvršenje 31.12.17.	2017. izvr/plan	2017./ 2016.
004			Komunalni sustav i zaštita okoline	6,070,318	8,525,500	6,712,795	79	111
	00401		Održ.kom.infrastrukture	2,833,680	4,779,000	3,969,389	83	140
			Tek. i inv. održ.kom.infr.	2,335,147	3,904,000	3,317,058	85	142
			Tek. i inv.održ.građ.objekti	110,324	375,000	189,358	50	172
			Potrošnja el.en. j.rasvj.	488,209	500,000	462,973	93	95
	00402		Javni prijevoz	1,420,000	1,690,000	1,688,372	100	119
	00403		Izgradnja objekata kom.infr.	1,287,821	800,000	646,371	81	50
	00404		Kapit.i tek.pomoći	43,600	0	0	0	0
	00405		Sufinanc.KD	477,507	1,186,500	356,845	30	75
	00406		Zaštita okoline	7,709	70,000	51,819	74	672

Glava 00401 – održavanje komunalne infrastrukture izvršena je sa 83% planiranih rashoda, odnosno 3.969.389 kn. Obuhvaćene su 3 aktivnosti – tekuće i investicijsko održavanje komunalne infrastrukture sa 3.317.058 kn utrošenih sredstava, tekuće i investicijsko

održavanje građevinskih objekata sa 189.358 kn utrošenih sredstava te potrošnja električne energije za javnu rasvjetu sa 462.973 kn utrošenih sredstava.

Tekuće i investicijsko održavanje komunalne infrastrukture ima slijedeću strukturu:

Tablica 9. Tekuće i investicijsko održavanje komunalne infrastrukture

RB	Naziv	Plan 2017.	Izvršenje 2017.	Indeks
1	Održavanje javnih površina	1.150.000	926.805	81
2	Komunalne usluge	70.000	57.255	82
3	Održavanje groblja	30.000	19.880	66
4	Održavanje nerazvrstanih cesta	1.300.000	1.243.967	96
5	Prometna signalizacija	70.000	35.290	50
6	Održavanje autobusnih čekaonica	39.000	38.783	99
7	Održavanje javne rasvjete	320.000	226.045	71
8	Održavanje oborinske odvodnje i ekologija	200.000	148.376	74
9	Dekorativna rasvjeta	100.000	98.796	99
10	Sanacija deponija	20.000	7.000	35
11	Čišćenje javnih površina	275.000	291.297	106
12	Zimska služba	200.000	140.048	70
13	Održavanje ograda na javnim površinama	50.000	20.885	42
14	Održavanje dječjih igrališta	80.000	62.631	78

Održavanje javnih površina odnosi se na održavanje zelenih površina Općine Čavle. Uobičajeno je da su rashodi manji u prvoj polovici godine radi vremenskih prilika.

Komunalne usluge odnose se na potrošnju vode za zalijevanje javnih površina.

Kod održavanja groblja sredstva su utrošena na obnovu betonskih staza na groblju te na tretiranje šimširovog moljca,

Najveća stavka u iznosu od 1.243.967 kn odnosi se na održavanje nerazvrstanih cesta. Izvedeno je asfaltiranje i obnova dijela ulica u Općini Čavle, i to:

Mavrinci, Gospodski vrt u duljini 200 m,

Mavrinci, Lećin u duljini 80 m,

Soboli, Zagodina u duljini 140 m,

Podrvanj, Stinjevo u duljini 105 m,

Grobnik kraj Boćarskog kluba Frankopan, ulica Brdo u duljini 400 m,

Potporni zid ulica Kamenji,

Ulica Striganj,

Pristupna cesta za lovački dom Podčudnič,

Ulica Boki,

Boćalište Hrastenica,

a sve temeljem ugovora o obavljanju komunalnih djelatnosti održavanja nerazvrstanih cesta na području Općine Čavle.

Stavka prometna signalizacija bilježi rashode u iznosu od 35.290 kn koji se odnose na održavanje vertikalne i horizontalne signalizacije.

Čišćenje javnih površina obavlja Čistoća d.o.o. temeljem godišnjeg ugovora.

Za zimsku službu zbog vremenskih nepogoda u zimskom periodu utrošeno je 140.048 kn.

Tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata odnosi se na održavanje poslovnih objekata, stambenih prostora te premije osiguranja imovine. Rashodi za premije osiguranja imovine iznose 122.575 kn, a temeljem provedenog javnog nadmetanja za pružanje usluga

osiguranja, što je u odnosu na 2016. godinu veliko povećanje, a sve zbog izmjene natječajne dokumentacije.

Glava 00402 – javni prijevoz odnosi se na subvencioniranje Autotroleja za javni prijevoz i utrošeno je 100% planiranih rashoda, odnosno 1.688.372 kn. Povećanje od 19% u odnosu na prošlu godinu odnosi se dijelom na sufinanciranje nove linije za Platak te na povećanje osnovne subvencije.

Glava 00403 – izgradnja objekata komunalne infrastrukture odnosi se na:

- proširenje javne rasvjete 64.173 kn (proširenje prema potrebama mještana)
- dječja igrališta 582.198 kn (izgradnja novog dječjeg igrališta Frlani i Soboli)

Glava 00405 – 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).

Glava 00406 – zaštita okoline odnosi se na subvencioniranje kamata na kredite stanovnicima za uređenje stambenih objekata i na postavu zaštitne skele u Gradu Grobniku temeljem nalaza građevinske inspekcije.

2.5. Razdjel 005 – Gospodarstvo i zaštita potrošača

U ovom razdjelu 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 10.

U odnosu na plan, rashodi su izvršeni sa 73%.

Tablica 10. Razdjel 005 - Gospodarstvo i zaštita potrošača

Raz	Glava	Progr.		Izvršenje 31.12.16.	Plan 2017.	Izvršenje 31.12.17.	2017. izvr/plan	2017./ 2016.
005			Gospodarstvo i zaštita potrošača	960,753	1,195,000	869,502	73	91
	00501		Poticanje razvoja gosp.	174,789	175,000	145,980	83	84
	00502		Izrada prost.planske dok. i projekata	496,478	630,000	586,328	93	118
	00503		Nabava zemljišta	54,611	40,000	37,194	93	68
	00504		Poslovne zone	134,875	200,000	0	0	0
	00506		Tekuće pomoći GSC	100,000	100,000	100,000	100	100
	00507		Regionalni razvoj	0	50,000	0	0	0

Glava 00501 – poticanje razvoja gospodarstva obuhvaća program poticanja poduzetništva kroz subvenciju kamata poduzetničkih kredita (74.882 kn), tekuće donacije u naravi – sadnice (8.098 kn), tekuće donacije udruzi obrtnika PGŽ (15.000 kn), sufinanciranje Centra za brdsko-planinsku poljoprivredu (20.000 kn) te članarine Udruzi Cezar, Udruzi općina RH, LAG Vinodol (28.000 kn u promatranom razdoblju).

Glava 00502 – izrada prostorno planske dokumentacije i projekata ostvarena sa 93% planiranih rashoda. Tu su planirani rashodi za dokumente prostornog uređenja, ostale planove i projekte (96.975 kn projekt za energetska obnovu Doma Čavle, 47.250 kn za projekt ceste za Kovačevo i niz drugih manjih potrebnih projekata kao preduvjet za ostvarivanje daljnjeg razvoja općine) te troškove legalizacije cesta (113.175 kn) i objekata u vlasništvu općine Čavle (74.890 kn).

Glava 00503 – nabava zemljišta odnosno ostala prava odnosi se na naknadu za pravo građenja za područje Automotodroma Grobnik prema Ugovoru sa Republikom Hrvatskom iz rujna 2010.

Glava 00504 – poslovne zone imaju planirane rashode za RZ Soboli i Gorica. Još se nisu stekli preduvjeti za otkup zemljišta ili izradu projekta za cestu. Izgradnja ceste se prijavljuje u sklopu projekta Urbane aglomeracije.

Glava 00506 – kapitalne i tekuće pomoći izvršene su sa 67% u odnosu na plan, a odnose se na tekuću donaciju GSC-u kao trgovačkom društvu u suvlasništvu Općine Čavle koja je izvršena u potpunosti, dok sredstva u iznosu od 50.000 kuna planirana za Urbanu aglomeraciju nisu utrošena.

2.6. Razdjel 006 – Socijalna skrb i zdravstvena zaštita

U ovom razdjelu planiraju se rashodi za socijalnu skrb i zdravstvenu zaštitu kako je prikazano u Tablici 11.

U odnosu na plan, rashodi su izvršeni sa 90%

Tablica 11. Razdjel 006 – Socijalna skrb i zdravstvena zaštita

Raz	Glava	Progr.		Izvršenje 31.12.16.	Plan 2017.	Izvršenje 31.12.17.	2017. izvr/plan	2017./ 2016.
006			Socijalna skrb i zdr.zaštita	1,696,690	1,733,000	1,558,405	90	92
	00601		Socijalna skrb	1,112,854	1,133,000	1,043,514	92	94
	00602		Zdravstvena zaštita	583,836	600,000	514,891	86	88

Glava 00601 – socijalna skrb obuhvaća dva programa.

Program 0601 – pomoć građanima i kućanstvima izvršen je sa 1.043.514 kn, odnosno 92% u odnosu na plan. Građanima i kućanstvima se pomaže kroz dvije aktivnosti:

- pomoć građanima i kućanstvima u novcu
 - jednokratne novčane pomoći 337.750 kn (168 korisnika)
 - pomoć za novorođene 121.000 kn (65 djece)
 - pomoć za nabavku knjiga 17.150 kn (30 korisnika)
- naknade građanima i kućanstvima u naravi
 - učeničke marende 45.781 kn (44 korisnika)
 - sufinanciranje prijevoza 169.476 kn (171 korisnika)
 - pomoć star.osobama 170.251 kn (700 poklon paketa)
 - pomoć inv. u naravi 87.816 kn (terapije za 4 djeteta)
 - boravak dj. u vrtiću 3.260 kn (jedno dijete)
 - produženi boravak 5.830 kn (za dva djeteta)

Sve ove pomoći isplaćuju se temeljem Odluke o socijalnoj skrbi općine Čavle koja određuje kriterije za dodjelu istih.

Program 0602 – tekuće donacije odnosi se na potporu udrugama građana (Udruga umirovljenika Čavle, Udruga antifašista Čavle, UHDDR Grobnišćine, Društvo naša djeca).

Glava 00602 – zdravstvena zaštita obuhvaća dva programa.

Program 0603 – javno zdravstvo odnosi se na:

- usluge obvezne deratizacije i dezinfekcije za koje je utrošeno 39.595 kn,
- veterinarske usluge koje obuhvaćaju zbrinjavanje lešina, obilazak terena i ostalo prema ugovoru sa Veterinarskom stanicom Rijeka za što je utrošeno 41.343 kn

Program 0604 – zdravstvena skrb izvršen je sa 88% u odnosu na planirana sredstva odnosno sa 433.953 kn.

Prehrana dojenčadi kao jedna od aktivnosti brige za najmlađe plaća se temeljem Ugovora sa Domom zdravlja i izvršena je u potpunosti, odnosno 30.000 kn.

Zdravstvena zaštita koja obuhvaća preventivne zdravstvene preglede za mještane Općine Čavle te im omogućava brži pristup liječniku specijalisti uz participaciju u cijeni pregleda, svake godine donosi pozitivne rezultate. U 2017. godini ovim putem je pregledu pristupilo 784 mještana za što je utrošeno 244.150 kn.

Kao i svake godine, Općina Čavle nastoji pridonijeti i boljoj zdravstvenoj educiranosti i humanosti mještana, pa su tako i u ovoj godini organizirane akcije darivanja krvi (67.154 kn), akcije mjerenja tlaka i šećera (4.278 kn), zdravstvene edukacije (2.850 kn) i tečajevi za trudnice (8.592 kn).

Ovim programom obuhvaćeno je i dežurstvo primarne zdravstvene zaštite u Cambierijevoj ulici u Rijeci (34.000 kn), pomoć za palijativnu skrb pri Domu zdravlja (22.751 kn) te sponzorstva za zdravstvene akcije (uključuje i humanitarne akcije i pomoć humanitarnim udrugama – 6.023 kn).

Kao zaključak, razdjeli, glave, programi i aktivnosti proračuna planirani u posebnom dijelu pridonose ostvarenju planiranih ciljeva Općine Čavle za 2017. godinu.

3. PLAN RAZVOJNIH PROGRAMA

Plan razvojnih programa je dokument jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave sastavljen za trogodišnje razdoblje, koji sadrži ciljeve i prioritete razvoja jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave povezane sa programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna. Donosi se temeljem strateških dokumenata namijenjenih razvoju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave skupa s Proračunom.

Plan razvojnih programa ima 3 strateška cilja:

1. Podizanje razine kvalitete života

Razina kvalitete života planira se podići kroz razvoj komunalne i prometne infrastrukture gdje je ostvareno:

- 64% planiranog unaprjeđenja javne rasvjete (64.173 kn),
- 95% planirane nabavke novih autobusa (221.320 kn),
- 25% planiranih izmjena prostorno planske dokumentacije (7.500 kn)
- 94% planirane legalizacije cesta i objekata (188.065 kn),
- 78% planiranih projekata prometnih rješenja (77.688 kn)

te kroz razvoj društvene infrastrukture i programa gdje je ostvareno:

- 97% projekta energetske obnove Doma Čavle (96.975 kn)
- 20% uređenja prostora OŠ Čavle (10.625 kn)
- 45% planirane rekonstrukcije i opremanja prostora ispod tribina (45.470 kn),
- 91% planiranog održavanja SRC Mavrinci (201.150 kn)
- 54% planiranog proširenja OŠ Čavle (5.361.302 kn)
- 97% izgradnje dječjih igrališta (582.198 kn).

2. Daljnji razvoj kulture i turizma

Postizanje navedenog strateškog cilja planira se ostvariti kroz daljnji razvoj kulturnih djelatnosti gdje je ostvareno:

- 100% planiranih rashoda za nabavku knjiga u knjižnici (10.000 kn),
- 87% planiranih rashoda za uređenje Kaštela Grobnik (217.940 kn),
- 45% planiranih sredstava za izradu projekta za prijavu na EU sredstva za Kaštel (45.000 kn),
- 100% planiranih rashoda za uređenje sakralnih objekata (100.000)

te kroz razvoj turizma gdje je ostvareno:

- 93% planiranih sredstava za pravo građenja (37.194 kn),
- 100% planiranih rashoda za razvoj rekreacijskog centra Platak (100.000 kn)

3. Razvoj lokalnog gospodarstva

Treći strateški cilj, razvoj lokalnog gospodarstva ostvarit će se kroz razvoj poduzetništva (ostvareno je subvencioniranje kamate poduzetnicima u iznosu od 74.882 kn), te kroz zaštitu okoliša, poticanje korištenja obnovljivih izvora energije za što je ukupno utrošeno 135.525 kn.

Ovaj godišnji izvještaj o izvršenju proračuna upućuje se na razmatranje i usvajanje Općinskom vijeću Općine Čavle.

Općinska načelnica:
Ivana Cvitan Polić, mag.cult.

Čavle, travanj 2018.

KLASA: 021-05/18-01/

URBROJ:2170-03-18-01-