**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA OPĆEG DIJELA PRORAČUNA –**

**OSTVARENJE PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA PRORAČUNA NA RAZINI EKONOMSKE KLASIFIKACIJE**

Proračun Općine Matulji za 2019. godinu, donijet je na sjednici Općinskog vijeća 20. prosinca 2018.g., a 1. Izmjene i dopune Proračuna za 2019.g., donijete su na sjednici Općinskog vijeća 18. lipnja 2019.g. U izvještajnom razdoblju Načelnik je sukladno Zakonu o Proračunu i Odluci o izvršavanju proračuna za 2019.g. odobrio preraspodjelu na pojedinim pozicijama, kojima je dijelom izmijenjen izvorni plan, a koja je sastavni dio ovog izviješća.

Ovo izvješće obuhvaća podatke o ostvarenim prihodima i primicima te rashodima i izdacima Proračuna Općine Matulji za razdoblje siječanj-lipanj 2019. godine u odnosu na važeći Proračun Općine Matulji koji iznosi ukupno **106.888.266 kuna.**

Ističemo da se radi o konsolidarnom Proračunu odnosno da, temeljem važećih propisa, Polugodišnje izvješće obuhvaća i podatke o izvršenju financijskih planova i proračunskih korisnika Dječji vrtić Matulji te mjesnih odbora Pasjak, Šapjane, Mune i Žejane (koji imaju vlasiti žiro račun).

Rezultat poslovanja Općeg dijela Proračuna za izvještajno razdoblje u odnosu na plan te u odnosu na isto razdoblje 2018.godine sastoji se u slijedećem:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | **Plan 2019.** | **Izvršenje 01.-06.2019.** | **%** | **Izvršenje 01.-06.2018.** | **2019/2018****%** |
| 1 | 2 | 3 | 4  | 5 |  |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |  |  |
| **A.1. Ukupno prihodi** | **74.720.163,58** | **29.600.262,82** | **39,6%** | **26.572.020** | 111,40% |
| A.1.1. Prihodi poslovanja | *73.261.663,58* | *28.716.797,12* | 39,2% | 25.926.090 | 110,76% |
| A.1.2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | *1.458.500,00* | *883.465,70* | 60,6% | 645.930 | 136,77% |
| **A.2. Ukupno rashodi** | **105.338.266,12** | **24.038.782,55** | **22,8%** | **21.650.727** | 111,03% |
| A.2.1.Rashodi poslovanja | *47.564.377,10* | *19.198.424,08* | 40,4% | 19.382.582 | 99,05% |
| A.2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | *57.773.889,02* | *4.840.358,47* | 8,4% | 2.268.145 | 213,41% |
| **RAZLIKA (A.1-A.2)** | **-30.618.102,54** | **5.561.480,27** | -18,2% | 4.921.293 | - |
| B.1. Primici od financijske imovine i zaduživanja | *20.044.172,82* | *988,49* | 0,0% | 0 | *-* |
| B.2. Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova | *1.550.000,00* | *780.660,12* | 50,4% | 785.359 | *99,40%* |
| **NETO FINANCIRANJE** | **18.494.172,82** | **-779.671,63** | **-4,2%** | **-785.359** | **-** |
| **UKUPNO PRIHODI I PRIMICI (A.1.+B.1)** | **94.764.336,40** | **29.601.251,31** | **31,2%** | **26.572.020** | **111,40%** |
| **UKUPNO RASHODI I IZDACI (A.2+B.2.)** | **106.888.266,12** | **24.819.442,67** | **23,2%** | **22.436.086** | **110,62%** |
| **RAZLIKA PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA** | -12.123.929,72 | 4.781.808,64 |  | 4.135.935 |  |
| **C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETH. GODINA** | 12.123.929,72 | 12.123.929,72 | 100,0% | 11.784.529 | **100%** |
| **UKUPNO PRIHODI I PRIMICI (A.1.+B.1+C)** | **106.888.266,12** | **41.725.181,03** | **39,0%** | **38.356.550** | **108,78%** |
| **UKUPNO RASHODI I IZDACI (A.2+B.2.)** | **106.888.266,12** | **24.819.442,67** | **23,2%** | **22.436.086** | **110,62%** |
| ***SVEUKUPNO REZULTAT POSLOVANJA U RAZDOBLJU SIJEČANJ-LIPANJ 2019.*** |  | **16.905.738,36** |  | **15.920.464** |  |

Iz navedenih podataka razvidno je da je Proračun Općine Matulji u izvještajnom razdoblju ostvario pozitivnu razliku prihoda i primitaka u odnosu na rashode i izdatke u visni od 16.9 mil.kuna. Kada bi se podaci o izvršenju Proračuna analizirali ne uzimajući u obzir prenesena sredstva po godišnjem obračunu za 2018.godinu, tada bi također razultat poslovanja u izvještajnom razdoblju bio pozitivan odnosno Proračun bi i u tome slučaju ostvario višak prihoda i primitaka u odnosu na rashode i izdatke u visini od 4.7 mil kuna.

Iz iskazanih podataka je vidljivo da najveći utjecaj na rezultat poslovanja ima ostvarenje planiranih rashoda za nabavku dugotrajne imovine, što je posljedica činjenice da je većina planiranih investicija u dugotrajnu imovinu započela krajem izvještajnog razdoblja ili će započeti nakon proteka izvještajnog razdoblja.

Kada se Izvršenje Proračuna promatra zasebno za razinu Općine Matulji, Dječjeg vrtića Matulji i mjesnih odbora pozitivan rezultat u prvom polugodištu iskazali su kako sama Općina Matulji tako i svi proračunski korisnici, i to kako slijedi:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | **prihodi i primici** | **Prenesena sredstva** | **rashodi i izdaci** | **rezultat** |
| **plan** | **izvršenje** | **indeks** | **plan** | **izvršenje** | **INDEKS** |
| 1 | 2 | 3 | 4  | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| OPĆINA MATULJI | 89.641.205  | 27.223.385  | 30%  | 10.783.826 | 100.424.031  | 22.709.287  | 23%  | ***15.297.924***  |
| DJEČJI VRTIĆ MATULJI | 4.808.131 | 2.299.088 | 48% | 10.971 | 4.819.102 | 1.962.810 | 41% | ***347.249*** |
| MJESNI ODBORI | 155.000 | 79.778 | 51% | 1.329.133 | 1.645.133 | 147.346 | 10% | ***1.261.565*** |
| *Pasjak* | *101.000* | *41.923* | *0,41508* | *612.224* | *713.223,60* | *101.248,30* | *14%* | *552.899* |
| *Šapjane* | *0* | *2* | *#DIV/0!* | *358.548* | *358.547,95* | *3.293,57* | *0,92%* | *355.256* |
| *Mune* | *55.000* | *37.853* | *0,68824* | *245.498* | *300.498,43* | *24.994,31* | *8,32%* | *258.357* |
| *Žejane* | *0* | *0* | *-* | *112.862* | *112.862,28* | *17.809,80* | *15,78%* | *95.052* |
| *Ostali* | *0* | *0* | *-* | *0* | *160.000* | *10.267,26* | *6,42%* | *-* |
| **UKUPNO** | **94.764.336** | **29.601.251** | **31%** | **12.123.930** | **106.888.266** | **24.819.443** | **24%** | **16.905.738** |

U izvještajnom razdoblju Općina je izvršavala redovito svoje obveze. Tekući prihodi i primici ostvarivani su u bitnome u skladu sa planom, a rashodi i izdaci u okviru raspoloživih prihoda.

Proračun je na dan 30.06.2019. raspolagao novčanim sredstvima u iznosu od 19.822.076 kn od čega:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Općina Matulji** | **Dječji vrtić** | **Mjesni odbori** |
| ***Ukupno*** | *Pasjak* | *Šapjane* | *Mune* | *Žejene* |
| 17,471,638 kn | 1,108,874 kn | ***1,241,565 kn*** | *552,898 kn* | *355,256 kn* | *258,357 kn* | *75,054 kn* |

### Ukupne obveze Proračuna Općine Matulji uključivo obveze proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Matulji, (mjesni odbori nemaju iskazanih obveza) na dan 30.06.2019. iznose 17.986.144 kn od čega 17.198.281 kn otpada na Općinu Matulji i to kako slijedi:



**I. IZVRŠENJE PRIHODA I PRIMITAKA**

Ukupno su dakle na razini konsolidiranog Proračuna u izvještajnom razdoblju prihodi i primici (bez prenesenih sredstava iz 2018.) ostvareni sa 31,2% u odnosu na plan, a 11,4% viši su u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Uzimajući u obzir i ostvarena (preneseni višak) sredstva iz 2018.godine tada izvršenje prihoda i primitaka u izvještajnom razdoblju iznosi 39% u odnosu na ukupno planirane prihode i primitke za 2019.godinu. Po osnovnim vrstama prihoda ostvarenje je slijedeće:

Unutar prihoda i primitaka vidljivo je da se najviši postotak ostvarenja (60,6%) bilježi kod prihoda od prodaje imovine iako u apsolutnim iznosima isti čine najmanji udio planiranih prihoda i primitaka Proračuna. S druge strane najniži % izvršenja u odnosu na plan ostvaren je kod primitaka od zaduživanja što je vezano uz početak korištenja planiranih kreditnih zaduženja. U nastavku dajemo detaljnije obrazloženje po svakoj skupini prihoda i primitaka.

**1. PRIHODI POSLOVANJA**

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 28,7 mil kn, sa 39,2% plana i 10,8% su viši od prošlogodišnjeg ostvarenja u istom razdoblju. Prihodi poslovanja prema ekonomskoj klasifikaciji ostvareni su kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **VRSTA PRIHODA** | **PRORAČUN****2019.** | **IZVRŠENJE****01.-06.2019.** | **%** | **IZVRŠENJE****01.-06.2018.** | **INDEX****2019/2018** |
| **PRIHODI POSLOVANJA (6)** | **73.261.664** | **28.716.797** | **39,2%** | **25,925,910** | **110.76** |
| 1.1. PRIHODI OD POREZA (61) | 30,630,000 | 19,616,557 | 64.04% | 16,102,828 | 121.82 |
| 1.2. PRIHODI OD POMOĆI (63) | 29,636,324 | 3,607,362 | 12.17% | 3,619,551 | 99.66 |
| 1.3. PRIHODI OD IMOVINE (64) | 1,580,500 | 784,660 | 49.65% | 908,971 | 86.32 |
| 1.4. PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA (65) | 10,680,000 | 4,275,239 | 40.03% | 4,873,880 | 87.72 |
| 1.5. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA,DONACIJE (66) | 684,840 | 402,936 | 58.84% | 382.223 | 105.42 |
| 1.6. KAZNE UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI (68) | 50,000 | 30,044 | 60.09% | 38.457 | 78.1 |

**1.1. Prihodi od poreza**, koji čine najviši udio u planiranim prihodima Proračuna (41%), ostvareni su sa 64,0% u odnosu na Proračunom za 2019.ukupno planirane prihode od poreza. Ostvareni prihodi od poreza za 21,8%viši su odnosuna prošlogodišnje izvršenje u istom razdoblju. Unutar prihoda od poreza najviši udio (87%) čini **Porez i prirez na dohodak** čije ostvarenje u izvještajnom razdoblju iznosi visokih 67% u odnosu na ukupan plan za 2019.godinu, a 33% više od ostvarenja u istom razdoblju prošle godine. Što se tiče ostvarenja u izvještajnom razdoblju potrebno je istaknuti da je na % ostvarenja u mnogome utjecala uplata na ime poreza i prireza na dohodak od kapitala koji je već u izvještajnom razdoblju ostvaren 38% iznad ukupnog planiranog, a 73% iznad je ostvarenja u istom razdoblju lani. Što se tiče usporedbe sa istim razdobljem prošle godine ista je nazahvalna budući je u 2019.godini u čitavom izvještajnom razdoblju sastavni dio ove skupine prihoda činio i prirezm (2.534.168 kn) dok prošle godine isti nije bio uveden. Kada se uspoređuju podaci samo na razini poreza na dohodak tada se u 2019. godini (15.205.010 kn) bilježi povećanje u odnosu na isto razdoblje 2018. (13.243.713 kn) za 15% što odgovara upravo iznosu više ostvarenog poreza i prireza na dohodak od kapitala. Na osnovi navedenog bez obzira na činjenicu izuzetno dobrog ostvarenja poreza i prireza na dohodak ne možemo još donositi zaključke o trendu povećanja poreza i prireza budući je rast prihoda u odnosu na prošlu godinu te u odnosu na plan baziran na povremnom porezu na dohodak (kapital), a ne na kontinuiranom obliku oporezivanja (rad i/ili djelatnost). **Porez na promet nekretnina,** koji u poreznim prihodima čini11,2%, a u prihodima poslovanja 4,9%, ostvaren je u iznosu od 1,4 mil.kn, sa 42% planiranih godišnjih prihoda, a 39,3% manje od istog razdoblja prošle godine. Činjenica je da je teško je procijeniti moguće ostvarenje ove skupine prihoda budući isto u mnogome ovise o tržištu nekretnina kao i učinkovitošću rada Porezne uprave, a Općina nema mogućnosti raspolagati podacima kojima bi se olakšalo planiranje. **Porez na kuće za odmor** ostvaren je u iznosu od 1.611 kn, ili 1,61% plana, a 12,9% od prošlogodišnjih prihoda godine budući su rješenja za 2019.g . izdana u srpnju. **Porez na korištenje javnih površina** ostvaren je u iznosu od 34.654,24 kn, ili 49,5% plana, a 28,3% više od prošle godine dok je **Porez na potrošnju** ostvaren je u iznosu od 158.777,37 kn ili 61,1% plana, a 31,6% više od prošle godine. Podsjećamo da poslove utvrđivanja i naplate poreza na potrošnju također obavlja Porezna uprava.

**1.2.** **Prihodi od Pomoći** ostvreni u visini od 12,2% u odnosu na plan, na nivou su prošle godine. Nizak % ostavrenja u izvještajnom razdoblju leži prvenstveno u činjenici da nisu realizirane pomoće od EU koje čine čak 80% svih planiranih prihoda od pomoći te 32,3% svih prihoda poslovanja. U mnogome se radi o projektima koji su tek započeti ili će započeti nakon čega se može očekivati i sredstva iz EU (Sanacija Osojnice). Od ukupno ostvarnih prihoda od pomoći, **tekuće pomoći proračunu** iz drugih proračuna ostverene su u iznosu od 356.248,12 kn (236.748,12 kn tekuće pomoći iz državnog proračuna kao kompenzacijske mjere vezano za poreznu reformu, 79.500 kn iz županijskog proračuna od čega 64.500 iz Fonda solidarnosti za radnike 3.maja te 15.000 kn za sufinanciranje komemoracije Lipa pamti), te 40.000 kn EPK Rijeka 2020), **kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna** u iznosu od 217.781,92 kn i to od Ministarstva zaštite okoliša i energetike za izgradnju reciklažnog dvorišta, **tekuće pomoći izvanproračunskih korisnika državnog proračuna** u iznosu od 546.497,38 kn od Hrvatskih cesta za sufinanciranje zimske službe 2019.g. , **tekuće pomoći izravnanja za decentraliziranje funkcija** vatrogastva u iznosu od 274.850 kn., **tekuće pomoći nenadležnih proračuna proračunskom korisniku Dječj vrtić** u iznosu od58.693,34 kn, , **tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava** u iznosu 485.248,42 kn za program smjenskog rada Dječjeg vrtića Matulji te **kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava** u iznosu 1.688.042,58 kn od čega za reciklažno dvorište 1.263.386,52 kn, 330.812,31 kn za energ.učinkovitost zgrade Dječjeg vrtića V.Brgud, te 73.843,75 kn na energ.učinkovitost škole Matulji

**1.3. Prihodi od imovine** ostvareni su u iznosu od 784.659,50 kn, sa 49,6% plana, a 13,7% manje od prošle godine a sastoje se iz **prihoda od financijske imovine**  iznosu od 90,57 kn što se odnosi se na kamate na depozite po viđenju te **prihoda od nefinancijske imovine koji su** ostvareni u iznosu od 784.568,93 kn, ili 49,7% plana, a odnose se na prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine 645.085,55 kn, prihoda od iznajmljivanja mjesne samouprave 78.771,85 kn, prihoda od legalizacije 40.892,46 kn, zakupa od stanova 16.168,22 kn, prihoda od koncesija 1.365,50 kn, te prihoda od spomeničke rente 2.285,35 kn.

**1.4.** **Prihodi po posebnim propisima** ostvareni su u iznosu od 4.275.239,04 ili 40,1% plana, a 12,3% manje odnosu na isto razdoblje prošle godine. Najveći udio u ovim prihodima čine **prihodi od komunalne naknade** čije ostvarenje iznosi 1.819.328,36 kn, ili 35,6% od plana. U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi od komunalne naknade niži su za 16,3%, što je rezultat činjenice da su svim obveznicima izdana nova rješanja po novom Zakonu o komunalnom gospodarstvu i Odluci o komunalnom naknadi koju je Općinsko vijeće donijelo krajem prošle godine pa je stoga i % naplate nešto niži, dok se u drugom dijelu godine očekuje bolja naplata i ostvarenje ukupnog plana. Unutar ove skupine **prihodi od komunalnog doprinosa** iznose 396.730,33 kn ili 26,4% plana, a 37,2% manje od lanjskih prihoda**, upravne pristojbe** ostvarene su u iznosu od 13.581,52 kn ili 67,9% plana, a 35,7% više od prošlogodišnjih dok **boravišna pristojba** nije ostavrena u izvještajnom razdoblju budći nije bilo transfera sredstava (30%) od strane TZ Matulji. Od ostalih prihoda unutar ove skupine prihodi od vodnog doprinosa iznose 16.321,14 kn ili 40,8,% plana, a 16,9% manje od prošle godine, **prihodi od šumskog doprinosa** realizirani su u iznosu od 134.071,03 kn ili 167,6% plana, a trostruko više od prošle godine, **prihodi od refundacija troškova** od zakupaca poslovnih prostora Centra zdravstvene zaštite i Školske –sportske dvorane iznose 229.078,32 kn ili 63,6% plana, a 33,8% više od prošle godine, **prihodi od sufinanciranja „Autotrolej“** u iznosu od 86.713,24 kn odnose se na prihode od prodaje autobusnih karata u razdoblju siječanj-ožujak, a tako i rashodi za sufinanciranje nabavke autobusa, budući od “Autotroleja” nismo do roka za predaju izvještaja dobili prijedloge kompezacija za razdoblje 4-6/2019.g. te konačno **prihodi sufinanciranja cijene usluge** u iznosu od 1.579.415,10 kn se odnose na prihode Dječjeg vrtića Matulji, a ostvareni su sa 50,6% plana i to 1.501.904,97 kn prihoda od roditelja i 77.510,13 kn prihoda od općine Matulji za sufinanciranje boravka 2. i 3. djeteta.

**1.5.** **Ostali prihodi** ostvareni su u ukupnom iznosu od 402.936 kn, tj. 59% plana, a odnose se na prihode Dječjeg vrtića Matulji u iznosu od 325.895 kn (311.395 kn od prodaje ručkova i marendi i 14.500 kn donacija) te tekuće donacije koje je ostvarila Općina Matulji u iznosu od 77.041 kn (“Erste banka” 60.000 kn, Wiener osiguranje 1.700 kn za ljetne priredbe, 15.341 kn od Republike Slovenije za slovensku nacionanu manjinu).

**1.6.** **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** ostvareni su u ukupnom iznosu od 30.043.69 kn, tj. 60% plana, a odnose se na 12.601 kn prihoda od kazni, te 17.442 kn ostalih prihoda od povrata u proračun.

**2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** ostvareni suu iznosu od 883.465,70 kn ili 60,6% planiranih, a 36,8% više od prošlogodišnjih, od toga se na prihode od prodaje zemljišta odnosi 494.822 kn, objekata 15.486 kn, na prihode od prodaje stanova 29.315 kn, a na prihode od prodaje grobnica 343.843 kn.

Ističemo da se ostvareni prihodi od prodaje stanova odnose na prikupljena sredstva od obročne otpalate stanova dok se prihod od prodaje grobnica odnosi na naknadu za korištenje grobnih mjesdta koju prema rješenju uprave groblja uplaćuju novi korisnici grobnih mjesta na račun Općine (za novoizgrađena grobna mjesta).

1. **PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA**

**Primici od financijske imovine i zaduživanja ostvareni su** u iznosu od 988,49 kn, a % izvršenja u odnosu na plan je gotovo zanemariv. Razlog leži u činjenici da najveći udio u ukupno planiranim primicima imaju primici od zaduživanja odnosno krediti za financiranje kapitalnih ulaganja Općine planiranih Proračunom, koji nisu realizirani budući je za navedena zaduženja potrebna suglasnost Vlade RH koja nije ishodovana do kraja izvještajnog razdoblja. Pored toga, neovisno o sugalsnosti, zaduženje je realizrano tak i ako se kredit počne koristiti na što će, pored formalnih pretpostavki, utjecati i likvidnost Proračuna. Ostavreni iznos primitaka odnosi se na povrat zajma “Autotrolej” - razlika naplaćenih sredstava za prodaju karata i utrošenog iznosa za otplatu kredita

1. **PRENESENA SREDSTVA (REZULTAT POSLOVANJA 2108.GODINE**

**Preneseni višak**  iz prethodne godine iznosi ukupno 12.123.930 kn, a odnosi se Općinu Matulji 10.783.826 kn, Dječji vrtić Matulji 10.971 kn, na mjesne odbore Pasjak, Šapjane, Mune i Žejane zajedno 1.329.133 kn (Pasjak 612.224 kn, Šapjane 358.548 kn, Mune 245.498 kn i Žejane 112.863), sve kako je utvrđeno godišnjim izvještajem o izvršenju Proračuna općine Matulji za 2018.godinu.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **II. IZVRŠENJE RASHODA I IZDATAKA** Kako je iskazano na početku, ukupno su u izvještajnom razdoblju, na razini konsolidiranog Proračuna, rashodi i izdaci ostvareni sa 23,2% planiranih godišnjih rashoda u odnosu na plan, a 10,6% su viši u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Po osnovnim vrstama rashoda i izdataka ostvarenje je slijedeće:Unutar rashoda i izdataka vidljivo je da se najviši postotak ostvarenja 50,4% bilježi kod izdataka iako u apsolutnim iznosima isti čine najmanji udio u ukupno planiranim rashodima Proračuna (1,45%). S druge strane najniži % izvršenja u odnosu na plan ostvaren je kod rashoda za nabavu dugotrajne imovine, koji pak čine najveći udio u ukupnim rashodima i izdacima (54%) što je vezano uz realizaciju planiranih kapitalnih ulaganja čija dinamika ukazuje da će realizacija uslijediti u najvećoj mjeri u drugom polugodištu. U nastavku dajemo detaljnije obrazloženje po svakoj skupini rashoda i izdataka. |  |  |  Tabela 2. |

1. **RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi poslovanja po vrstama prema ekonomskoj kalsifikaciji u izvještajnom su razdoblju ostvareni kako slijedi:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **VRSTA RASHODA**  | **PRORAČUN****2019.** | **IZVRŠENJE****01.-06.** | **%****izvršenja** |
| **RASHODI POSLOVANJA (3)** | **47.564.378** | **19.198.424** | **40,36%** |
| 1.1. rashodi za zaposlene (31) | 12.179.033 | 5.420.058 | 44,50% |
| 1.2. materijalni rashodi (32) | 15.560.109 | 6.099.446 | 39,20% |
| 1.3. financijski rashodi (34) | 850.050 | 182.277 | 21,44% |
| 1.4. subvencije (35) | 4.348.000 | 1.895.375 | 43,59% |
| 1.5. pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (36) | 4.682.376 | 1.798.255 | 38,40% |
| 1.6. naknade građanima i kućanstvima (37) | 2.447.000 | 1.077.240 | 44,02% |
| 1.7. ostali rashodi (38) | 7.497.810 | 2.725.774 | 36,35% |

* 1. **Rashodi za zaposlene** izvršeni su u iznosu od 5.420.058 kn, sa 44,5% plana, i 5,8% su viši od ostvarenih rashoda u istom razdoblju prošle godine godine. Ova skupina rashoda obuhvaća plaće, ostale rashode za zaposlene te doprinose na plaće te podsjećamo da su isti planirani za 2019.godinu 18% više nego u 2018.godini. ističemo da se radi o rashlodima za plaće na razini konsolidarnog proračuna što znači da obuhvaćaju troškove Dječjeg vrtića Matulji, u iznosu od 3.499.061 kn te troškove općine u iznosu od 1.920.997 kn.
	2. **Materijalni rashodi** izvršeni su u iznosu od 6.099.446 kn sa 39,2% plana, a u odnosu na 2018. niži su za 5,1%. Od ukupno izvršenog iznosa 1.294.836 kn se odnosi na rashode Dječjeg vrtića, koji su izvršeni sa 47,1% od plana. Unutar ove skupine rashoda vrijednosno najznačajniji su rashodi za usluge koji su izvršeni u iznosu od 3.691.088 kn ili 36% u odnosu na plan,a 10% su niži u odnosu na 2018.godinu. Ovi rashodi obuhvaćaju usluge telefona,pošte i prijevoza koji su izvršeni sa 73% u odnosu na plan (značajni su bili troškovi poštarine po rješenjima za komun.naknadu i NUV), Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (u najvećem dijelu održavanje komunalne infarstrukture), Usluge promodžbe i informiranja (35%), Komunalne usluge, Intelektualne i osobne usluge (24%), ostale usluge (40%), Zakupnine i najamnine (44%), Zdravstevne usluge (35%) te računalne usluge (47%)
	3. **Financijski rashodi** izvršeni su u iznosu od 182.277 kn, sa 21,4% plana i 13,4% su niži od prošlogodišnjih , budući se kamate na kredite prema otplatnom planu tijekom otplate postepeno smanjuju, a odnose se gotovo u cijelosti na Općinu, osim bankarskih usluga Dječjeg vrtića i mjesnih odbora.
	4. **Subvencije** su izvršene u iznosu od 1.895.375 kn sa 43,6% plana, a 11,1% manje u odnosu na prošlu godinu, a ukupno izvršeni iznos odnosi se u cijelosti na Općinu, i to za subvencije “Autotroleju” za javni prijevoz 1.854.000 kn, a subvencije trg.društvima,obrtnicima, poljoprivrednicima izvan javnog 41.375 kn.
	5. **Pomoći dane i inozemstvo i unutar općeg proračuna** izvršene su u iznosu od ukupno 1.798.255 kn sa 38,4% plana, a 2,9% više u odnosu na prošlu godinu. Od ukupnog iznosa Pomoći unutar općeg proračuna (509.644 kn/25%) se odnose na tekuće pomoći u iznosu od 253.229 kn županijskim proračunima škola Matulji i Brešca , gradske knjižnice Rijeka, Doma zdravlja Rijeka, te kapitalne pomoći državnom i županijskom proračunu u iznosu od ukupno 256.414 kn, od toga 100.000 kn za sufinanciranje uređenja-preseljenja Policijske postaje Opatija te 156.415 kn za sufinanciranje projektiranja i izgradnje državne ceste. Unutar ove skupine Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračunaizvršene su u ukupnom iznosu od 1.288.611 kn, sa 49,0% plana, a odnose se na tekuće pomoći u iznosu od 1.249.143 kn, Javnoj vatrogasnoj postrojbi Opatija, Knjižnici V.Car Emin Opatija, Pomorskom povijesnom muzeju Rijeka, Crvenom Križu Opatija, te kapitalne pomoći u iznosu od 39.468 kn JVP Opatija.
	6. **Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** izvršene su u ukupnom iznosu od 1.077.240 kn, tj. 44,0% plana, a odnose se na naknade koje se isplaćuju građanima u novcu ili u naravi. Naknade u novcu izvršene su u iznosu od 480.730 kn ili 47% (stipendije i školarine 302.305 kn, pomoć za novorođenu djecu 146.000 kn, nagrade Općine Matulji 30.000 kn te naknade hrv.braniteljima-suf.grob. 2.425 kn). Naknade građanima i kućanstvima u naravi izvršene su u iznosu od 596.510 kn ili 42% (sufinc.boravka više djece u vrtiću 35.234 kn, sufinanciranje cijene prijevoza 186.472 kn, pomoć u kući i prijevoz inv.djece 75.245 kn, pomoći-socijala 236.815 kn, sufin.priklj.za kanalizaciju 62.746 kn).
	7. **Ostali rashodi** izvršeni su u iznosu od 2.725.773 kn, sa 36,4 % plana, a sastoje se iz rashoda za Tekuće

i Kapitalne donacije, izvanredne rashode, Kazne,penale i naknade šteta te kapitalne pomoći. **Rashodi za tekuće donacije** izvršeni su u iznosu od1.253.048 kn, sa 45,8% plana, a odnose se na donacije namijenjene političkim strankama (81.457 kn), mjesnim odborima (51.895 kn), udrugama UDVDR i UAB i pokriviteljstva (37.572 kn), resor kulture i društv.djelatnosti (159.079 kn), sportskim društvima i školskim sport.klubovima (567.799 kn), socijalnim udrugama (3.732 kn), izdaci zaštite i spašavanja (PVZ,Gorska služba i Park prirode=216.707 kn), TZ Matulji (39.807 kn),udrugama u poljoprivredi (80.000 kn) te udrugama za eko-projekte (15.000 kn). **Rashodi za kapitalne donacije** izvršeni su u iznosu od 192.003 kn , sa 11,8% plana , a odnose se na mjesne odbore Pasjak i Mune u iznosu od 104.933 kn, DVD-u “Kras”Šapjane 75.000 te pomoć crkvi Matulji za obnovu freski 12.070 kn. **Izvanredni rashodi** su iskazani samo u planskim podacima, jer su to rashodi proračunske zalihe, čiji se rashodi knjiže po ekonomskoj klasifikaciji rashoda prema vrstama istih. **Kazne, penali i naknade šteta** izvršene su u iznosu od 23.813,50 kn sa 47,6%, a odnose se na naknade šteta fizičkim osobama. **Kapitalne pomoći** izvršene su u ukupnom iznosu od 1.256.908 kn, s 42,4% plana, a odnose se na kapitalne pomoći “Komunalcu” za ratu otplate glavnice i kamata po HBOR kreditu 931.156 kn, za nabavku kanti za odvojeno prikupljanje otpada 238.050 kn te”Autotroleju” Rijeka za otplatu kredita za nabavku autobusa 87.702 kn.

1. **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su sa 8,4% u odnosu na ukupno planirane. Razlozi za loš postotak realizacije leži u činjenici da je veći dio investicijskih projekata u fazi priprema čija se realizacija u većoj mjeri očekuje u drugoj polovici godine. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine prema ekonomskoj klasifikaciji ostvareni su kako slijedi:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **VRSTA RASHODA(oznaka rashoda po ekonomskoj klasifikaciji** | **PRORAČUN****2019.** | **IZVRŠENJE****01.-06.** | **%** |
| **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (4)** | **57.773.890** | **4.840.358** | **8,38%** |
| ***1. rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (41)*** | ***6.921.681*** | ***273.116*** | ***3,95%*** |
| ***2. rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)*** | ***30.352.268*** | ***3.639.889*** | ***11,99%*** |
| 2.a. građevinski objekti (421) | 30.146.662 | 3.569.389 | 11,84% |
| 2.b postrojenja i oprema (422) | 205.606 | 70.500 | 34,29% |
| ***3. rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (45)*** | ***20.499.941*** | ***927.353*** | ***4,52%*** |

Iz navedenih podataka unutar ove skupine rashoda vidljivo je da se najniži % izvršenja odnosi na **rashode za** **nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** što se u bitnom odnosi na planirani otkup zemljišta (najveći dio otpada na Radnu zonu Miklavija) i prostorno-plansku dokumentaciju. Od utrošenih sredstava 202.158 kn utrošeno je za kupnju zemljišta, a 70.957 kn na prostorne planovove i GIS.

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** koji sudjeluju u ukupnim rashodima za nabavu dugotrajne imovine sa preko 50%,obuhvaćaju rashode za nabavku građevinskih objekata te postrojenja i opreme. Utrošena se sredstva u okviru rashoda za građevinske objekte odnose se na ulaganja u poslovne objekte 64.500 kn (projekti za objekt Jušići), ceste 358.729 kn, ostali građ.obj. 3.146.160 kn (kanalizacija igrališta, spomenici, reciklažno dvorište 3,0 mil kn). U okviru ove skupine rashoda pretežiti dio planiranih sredstava odnosi se na investiciju sanacije odlagišta otpada Osojnica (20.3 mil kn) od kojih je u izvještajnom razdoblju utrošeno zanemarivih 1.875 kuna, budući su u izvještajnom razdoblju obavljane predradnje potrebne za početak realizacije. Navedena činjenica u mnogome je utjacala na slabiji % izvršenja. Od utrošenih Rashoda za postrojenja i opremu na Vrtić odnosi 54.746 kn a na Općinu 15.754 kn.

Utrošena sredstva za **Dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** odnose se na ulaganja u objekte domova , poslovnih prostora u vlasništvu Općine Matulji u iznosu od 620.893 kn, te u pripremu zemljišta u RZ 306.460 kn. Nizak % izvršenja leži u činjenici da planirana značajna ulaganja u objekte škole (dogradnja i energ.obnova škole Matulji, energetsku obnova škole Jušići, škole i rtića Rukavac, uređenej vrtića V.Brgud te obnova i uređenje zgrade Općine) nisu započela u izvještajnom razdoblju već su se obvaljale potrebne predranje za početak radova (dokumentacija, ugovori, javna nabava).

1. **IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU O OTPLATE ZAJMOVA**

**Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** (5) u izvještajnom su razdoblju izvršeni sa 50,4% plana, a odnose se u cijelosti na izdatke Općine za otplatu glavnice kredita Erste banci, gdje je od ukupno planiranih 1.550.000 kuna povrata glavnice u izvještajnom razdoblju izvršeno 780.497 kuna.

**II OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA RASHODA I IZDATAKA NA RAZINI RAZDJELA – POSEBNI DIO PRORAČUNA**

Rashodi u okviru Posebnog dijela Proračuna na razini razdjela izvršeni su kako slijedi:

1. **RAZDJEL 1. - PREDSTAVNIČKO I IZVRŠNO TIJELO**

Ukupno ostvareni rashodi na razini Razdjela 1 ostvareni su u iznosu od 1,1 mil. sa 30% plana, a 11% više u odnosu na prošlu godinu s učešćem 3,7 % u ukupnim rashodima, i to Prema Programima kako slijedi:

**1.a. Program Predstavničko tijelo – Općinsko vijeće (1001) – obuhvaća rashode za Aktivnosti: Trošak rada vijeća, Sponzorstva, Izbori, Dan Općine te Financiranje političkih stranaka.** Od ukupno utrošenog iznosa na razini Programaiznos od 221.190,55 kn,tj. 50,2% godišnjeg plana, utrošen je na troškove rada Vijeća koji obuhvaćaju naknade (96.661 kn) , usluge promidžbe i informiranja (52.798 kn), reprezentaciju (7.647 kn) te ostale izatke vijeća. Za Aktivnost Sponzorstva utrošeno je 5.000 kn ili 33,3% od plana i to za memorijalnu biciklijadu. Za Dan općine utrošen je iznos od 64.926,33 kn, tj 99,9% plana, a isti se odnosi na nagrade i materijalne izdatke vezane uz obilježavanje dana Općine Matulji.

Za Aktivnost Izbori utrošeno je 55.300,51 kn ili 81,7% plana, a odnose se na naknade članovima biračkih odbora i povjerenstva, te materijalne troškove za provedbu izbora za nacionalne manjine. Konačno za Aktivnost: Financiranje političkih stranaka utrošeno je 81.457,20 kn ili 47,1% plana što se odnsoi na sredstva za redovno financiranje političkih stranaka i nezavisnih vijećnika koji participiraju u Općinskom vijeću.

**1.b. Program Izvršno tijelo-općinski načelnik (1002)** obuhvaća rashode za **Aktivnosti: Troškovi rada izvršnog tijela,Proračunska zaliha, Ostale potpore i pokroviteljstva te Naknade Hrvat.braniteljima i obiteljima**. Za Troškove redovnog rada izvršnog tijela utrošeno je 346.173,86 kn tj. 45,4% plana što je 19,2% manje od prošle godine, aisto se odnosi na rashode za plaće i naknade (331.347 kn), reprezentaciju (7.827,21 kn) i informativne programi za javnost (7.000 kn). Proračunska zaliha nema ostvarenja jer su odobrene isplate iz sredstava proračunske zalihe sukladno Proračunskom računskom planu evidentirane na teret računa stvarnih rashoda, kojima prema vrsti pripadaju, Na ime proračunske zalihe, a u prvom polugodištu je utrošeno 20.200,00 kn, o čijem je korištenju u nastavku dostavljamo zasebno izviješće. Za Ostale potpore i pokroviteljstva ukupno je utrošeno 137.572,44 kn ili 62,53% u odnosu na plan, od toga UDVDR-Matulji 5.000,00 kn, UAB-u Matulji 5.000,00 kn, ostale potpore i pokroviteljstva 27.572,44 kn, te pomoći državnim tijelima 100.000,00 kn (Policijskoj postaji Opatija prilikom preseljenja na novu lokaciju). Konačno za Aktivnost Naknade Hrvat.braniteljima i obiteljima utrošeno je 2.425 kn.

**1.c. Nacionalne manjine** (1008) utrošeno je ukupno 14.185,43 kn, a odnose se na isplate naknada i materijalnih troškova suklano planu, od toga vijeću srpske nacionalne manjine 4.455,86 kn te vijeću slovenske nacionalne manjine 9.729,57 kn.

**1.d. Unutar Glave Mjesna samouprava (00102)** utrošeni iznos odnosi se na programe Mjesnih odbora**.**

1003- MO PASJAK je utrošio 101.248,30 kn od toga 101.115,94, za tekuće i kapitalne donacije, te 132,36 kn provizije. Najveći iznos troškova u iznosu od 100.000 kn otpada na isplatu radova za fasadu na crkvi Sv.Mihovila Pasjak a financiran je iz pomoći Ministarstva kulture u istom iznosu.

1004- MO ŠAPJANE nije ostvario prihode osim prihoda od kamata a vista u iznosu od 1,83 kn, budući nisu zaključeni ugovori sa teleoperaterima, a utrošio 3.293,57 kn od toga 3.000,00 kn za materijalne troškove, te 293,57 kn provizije. Stanje žiro računa i blagajne na dan 30.06.2019.g. iznosi 355.256,21 kn.

1005- MO MUNE je uprihodovao ukupno 37.851,68 kn od HT-a, te 1,02 kn od kamata a vista. Mjesni odbor je utrošio 24.820,87 kn, ( od toga za tekuće izdatke i donacije 19.887,50 kn, te kapitalne donacije za uređenje dječjeg igrališta 4.933,37 kn), te proviziju 173,44 kn. Stanje žiro računa i blagajne na dan 30.06.2019.g. iznosi 258.356,82 kn.

1006- MO ŽEJANE u prvom polugodištu nije imao prihoda. Mjesni odbor je utrošio ukupno 17.625,00 kn, i to za tekuće rashode i donacije prema odluci mjesnog odbora, te 184,80 za proviziju banke. Stanje žiro računa i blagajne na dan 30.06.2019.g. iznosi 75.033,88 kn.

1007- MJESNI ODBORI OSTALI utrošili su ukupno 10.267,26 kn, tj 6,4% od ukupno planiranih sredstava, a specifikacija je prikazana u Izvršenju financijskog plana u privitku.

**2. RAZDJEL 2. – JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**

Ukupno ostvareni rashodi i izdaci na razini Razdjela 2. ostvareni su u iznosu od 23,7 mil. sa 23,0% godišnjeg plana, a 10,6% su veći u odnosu na prošlu godinu s učešćem od 74,7% u ukupnim izdacima i to prema osnovnim organizacijskim jedinicama u okviru razdjela (Glave) kako slijedi:

 **2.1.** za **IZDATKE PRORAČUNSKOG KORISNIKA DJEČJI VRTIĆ MATULJI** **(002)** utrošeno je ukupno 5.187.302,10 kn od čega 3.224.492,08 kn sredstava iz proračuna Općine Matulji, 334.572,1 kn sredstava EU fonda za smjenski rad, i 1.628.237,11 kn sredstava proračunskog korisnika (vlastitih prihoda, prihoda od roditelja, pomoći ostalih jedinica lokalne samouprave za smještaj djece s njihovih područja u našem vrtiću , donacija). Za redovni program je utrošeno 4.852.729,19 kn, 47,0% plana s ušešćem u ukupim rashodima 93,5%, dok je za program smjenskog rada utrošeno 334.572,91 kn, 29,5% plana s učešćem od 6,5%

Izvršenje financijskog plana proračunskog korisnika za prvo polugodište priložen je u privitku.

Iz istog je razvidno da su ukupni prihodi ostvareni u ukupnom iznosu od 5.523.580,01 kn, tj 48,2% plana , a rashodi u iznosu od 5.187.302,10 kn tj. 45,2% plana.

 2.2. **JEDINSTVENI UPRAVNI** razini programa i aktivnosti planiranih unutar Jedinstvenog upravnog odjela Proračun je izvršen kako slijedi:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAZDJEL / PROGRAM** | **PLAN 2019** | **IZVRŠENJE** | **INDEX**  | **OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA** |
| **2.1 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL (00202)** | **91.803.017** | **18.546.296** | **20,20%** |
| 2.1.1. PREDŠKOSLSKI ODGOJ (2002) | 594.460 | 273.379 | 45,99% | * smještaj djece u ostalim vrtićima i kod dadilja 75.979 kn (za 22 djeteta) i 35.234kn za sufinanciranje boravka djece roditeljima s više djece (46 djece).
* potpore programima za djecu predškolske dobi 12.000 kn i to za Mići domaći festival 7.000 kn i Udrugu lijepa naša-eko škola 5.000 kn
* smjenski rad u Dječjem vrtiću Matulji 150.165 kn, i to za plaće djelatnika 38.626 kn i materijalne troškove programa 115.538 kn .
 |
| 2.1.2. ŠKOLSTVO (2003) | 1.430.000 | 703.776 | 49,22% | * dodatni programi OŠ Matulji 155.000 kn što obuhvaća sufinanciranje troškova za četiri grupe produženog boravka (Matulji – 2 grupe, PO Jušići – 1 grupa, PO Rukavac – 1 grupa) te je financirana bruto plaća psihologa zaposlenog na puno radno vrijeme
* dodatni programi OŠ Brešca 59.500 kn, (čuvanje učenika, produženi boravak i psiholog)
* autobusne karte za osnovnoškolaca 20.558 kn (100 učenika OŠ 50 % cijene karte)
* srednjoškolsko obrazovanje 171.045 kn od čega za stipendije 95.852,50 kn (47 učenika) i 75.192,25 kn za sufinanciranje autobusnih karata (261 učenika srednje škole 20 % cijene karte i 30 učenika stipendista 25 % cijene karte)
* pomoći u učenju učenicima osnovnih i srednjih škola u iznosu od 20.998 kn (15 učenika za maturu i 21 učenik za program SOS učenja)
* visoko obrazovanje 276.175 kn od čega za stipendije 206.452,50 kn (58 stipendija) i za autobusne karte 69.723 kuna (84 studenta sufin. je 33 % cijene karte, za 39 studenata koji su ostvarili stipendiju 53 % cijene karte te je isplaćena naknada prijevoza za 31 studenta koji studiraju izvan PGŽ)
 |
| 2.1.3. KULTURA (2004) | 1.675.000 | 653.588 | 39,02% | * redovni rad knjižnice V.C.Emin (plaće i materijalne troškove) 175.370 kn tj. 50,0% plana
* redovni rad Memorijalnog centra Lipa za plaće i naknade prijevoza isplaćeno je 40.173 kn,
* bibliobus 7.500 kn
* karneval 246.980 kn obuhvaća rashode za redovnu djelatnost zvončarskih grupa, zvončarsku smotru i ostale tradicijske pokladne programe (11.600 kn iz poračunske zalihe)
* kulturno umjetničke udruge 92.659 tj. 27.3% godišnjeg plana, budući da je naveći broj projekata,programa i manifestacija svake godine planiran u drugom dijelu godine.
* izdaci za izdavačku djelatnost 5.289 kn koji se odnose na troškove izložbi i promocija
* proslave i priredbe 1.425 kn, budući se proslave i priredbe (ljetne priredbe, dječje predstave proslave po mjestima i advent) održavaju u drugom dijelu godine
* društvene djelatnosti 31.947 kn, a odnose se na izdatke za program umorovljenika Matulji i obrazovne programe za treću životnu dob, te program međuopćinske i međunarodne suradnje
* program EPK Rijeka 2020-27.susjedstava utrošeno je 17.220 kn, koji je financiran iz pomoći
* zaštita kulturnih dobara 21.925 kn, a odnose se na izdatke u Muzeju Lipa, etnološke zbirke
* kapitalne donacije crkvama 12.070 kn, a odnose se na sufinanciranje troškova freski u crkvi Matulji
 |
| 2.1.4. SPORT I TEHNIČKA KULTURA (2005) | 1.215.300 | 585.821 | 48,20% | * Udruge u sportu su financirane putem Zajednice sportskih udruga, te će se detaljan izvještaj o utrošku sredstava po udrugama dostaviti kroz godišnje izvješće, a po završetku svih programa, projekata i manifestacija.
* Za manifestacije i programe je utrošeno 3.622 kn
* nagrade sportašima 25.508 kn
* sportske kampove (zimovanje) i planinarske projekte za djecu i mlade 19.601 kn
* tehničku kulturu 6.664 kn (tečaj informatike)
 |
| 2.1.5. SOCIJALNA SKRB (2006) | 1.043.000 | 386.624 | 37,07% | * crveni križ 70.830 kn, te pomoć i njegu u kući 25.000 kn
* osobe s invaliditetom 45.244,71 kn, tj. 36,8%, a odnose se na troškove prijevoza i prehrane djece s teškoćama i razvoju
* pomoći socijalno ugroženim i nemoćnim osobama 236.814,59, tj. 38,1% plana,

(specifikacija u tablici izvršenja financijskog plana socijalne skrbi)* donacije humanitarnim udrugama 3.731,80 kn, ili 14,9% plana
 |
| 2.1.6. ZDRAVSTVENA ZAŠTITA (2007) | 706.000 | 222.307 | 31,49% | * zdravstvene usluge (korektivna, fizikalna terapija za trudnice, preventivni programi) 11.662 kn, pomoći za novorođenu djecu 146.000 kn
* savjetovalište za djecu, mlade i obitelj 29.750 kn
* pomoći zdravstvenim ustanovama 15.792 kn
* palijativna skrb 14.937 kn
* prijevoz pokojnika 4.165 kn (temeljem Zakona o pogrebničkoj djelatnosti NN 36/15)
 |
| 2.1.7. PROSTORNO PLANIRANJE (2008) | 1.061.502 | 62.833 | 5,92% | * prostorne planove 12.312 kn (3.izmj.prost.plana općine Matulji)
* urbanističke planove uređenja 21.970 kn (Izmjene i dopune UPU Matulji i UPU 23-Rupa)
* detaljne planove uređenja 23.750 kn
* katastarsko-topografske podloge 4.800 kn
 |
| 2.1.8. ZAŠTITA I SPAŠAVANJE (2009) | 2.525.840 | 1.276.317 | 50,53% | * Javna vatrogasna postrojba Opatija ukupno 924.517 kn, 51,2% plana od toga za minimalne standarde financirane iz izvora državnih pomoći i ustupljenog dijela dohotka u iznosu od 494.328 kn, te iznad standarda na teret proračuna općine 430.189 kn
* specijalne rashode zaštite i spašavanja 42.332 kn, tj. 48,6% plana (realizirani su izdaci gorske službe, planovi civilne zašite i usluge stručne suradnje te izdaci za Park prirode Učka )
* DVD “Kras” Šapjane 195.0000 kn tj. 47,6% plana za materijalne izdatke i posebne mjere spašavanja od požara
* Kapitalna ulaganja za javnu vatrogasnu postrojbu 39.468 kn za vatrogasnu opremu
* Kapitalna ulaganja u DVD “Kras” Šapjane 75.000 kn tj. 50,0% plana
 |
| 2.1.9. JAVNI PRIJEVOZ (2010) | 4.108.000 | 1.941.702 | 47,27% | Utrošena sredstva odnose se na:* subvenciju „Autotroleju“ za obavljanje javnog prijavoza putnika na opčinskim i županijskim linijama (1.854.000 kn)
* kapitalnih pomoći za nabavku autobusa i opreme (87.702 kn) prema zahtjevima(obračunu) Autotroleja o prodanim kartama
 |
| 2.1.10. GOSPODARSTVO | 900.000 | 193.682 | 21,52% | * subvencije u poljoprivredi 100.000 kn tj, 45,5% plana, i to za pomoći Centru za brdsko- planinsku poljoprivredu 20.000 kn, potpore poljoprivrednicima 80.000 kn
* subvencije poduzetnicima i obrtnicima 41.375 kn, a odnose se na pokriće troškova prezentacija i sajmova u iznosu od 34.500 kn, a 6.875 kn ostale potpore, dok će potpore poduzetnicima kroz sufinanciranje kamata biti realizirane u drugom polugotištu temeljem natječaja
* subvencije za razvoj turizma 52.307 kn tj. 37,4% plana, a isplaćene su usluge bežičnog interneta, te donacije TZ Matulji
 |
| 2.1.11. ZAŠTITA OKOLIŠA | 20.365.543 | 309.550 | 1,52% | Utrošeni iznos rashoda odnosi se na:* ekološki projekti u iznosu od 69.625 kn kn, tj. 18,5% plana, od toga
* sufinanciranje ekoloških projekata tj. energetski pregledi i certifikati, vođenje i održavanje ISGE sustava, sustavno gospodarenje energijom i provođenje mjera energetske učinkovitosti u objektima u vlasništvu općine izdvojeno je ukupno 54.625 kn te 15.000 kn potpore udrugama za ekološke projekte
* nabavka posuda za ostali otpad 238.050 kn
* Projekt Sanacija i zatvaranje odlagališta “Osojnica” realiziran je u zanemarivom iznosu (1.875 kn za oglas za javnu nabavu) iako su obavljene brojen predradnje vezane uz potrebnu dokumentaciju te ugovoranja izvora finmanciranja
 |
| 2.1.12. STRUČNE SLUŽBE OPĆINSKE UPRAVE  | 4.855.000 | 2.247.914 | 46,30% | * **za plaće i ostale izdatke zaposlenika** utrošeno je 1.267.252 kn ili 42%, planiranih sredstava, a na nivou su prošle godine.
* **za materijalne troškove** utrošeno je 964.908 kn ili 53,7%, planiranih sredstava, a 20,7% više od prošle godine. Najveća odstupanja od izvršenja prošle godine se na pozicijama usluga pošte, zbog većih troškova prilikom izdavanja i slanja rješenja i uplatnica za komunalnu naknadu i naknadu za uređenje voda, te naknade 1% ministarstu financija za obradu poreza i prireza na dohodak
* **za opremu** utrošeno je 15.754 kn kn za nabavku računala sa pisačem, scanera i hard diska
 |
| 2.1.13. PROGRAM ODRŽAVANJA KOMUNALNE INFR. | 6.201.708 | 1.796.864 | 28,97% | * odvodnju atmosferskih voda 12.489 kn
* održavanje čistoće javnih površina 127.610 kn
* dezinsekciju i deratizaciju 21.639 kn
* higijeničarske usluge 46.585 kn
* održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene 76.385 kn
* održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim voilima 23.977 kn
* održavanje nerazvrstanih cesta 688.914 kn
* utrošak i održavanje javne rasvjete 600.966 kn
* održavanje zelenih površina 190.173 kn
* ostala nemat.imovina (Gis susatv) 8.125 kn
 |
| 2.1.14. PROGRAM GRAĐENJA KOMUNALNE INFR. | 4.239.497 | 404.854 | 9,55% | * Od ukupno utrošenog iznosa za pojednine projekte planirane Programom gradnje objekata i uređaja komunalne infarstrukture utrošeno je kako slijedi:
* izgradnja nerazvrstanih cesta - 358.728 kn što se odnosi na radove na rekonstrukciji spojne ceste iz naselja Veli Brgud do državne ceste D-8 na dionici od prolaza ispod autoceste A-7 do državne ceste ( prilaz poduzetničke zone Miklavija) (169.024,93 kn) te Ceste u zoni RZ2 (189.703,59 kn)
* javne zelene površine (igrališta) - 7.500 kn što se odnosi na geodetski projekt igrališta Bregi
* proširenje groblja - 13.750 kn što se odnosi na uređenje zelenih površina-sadnja biljaka (7.875 kn) te dobavu i ugradnju plodne zemlje (5.875 kn) na groblju Matulji
* oborinska kanalizacija 24.875 kn odnosi se na izgradnju oborinske odvodnje u Mihelićima
 |
| 2.1.15.PROGRAM GRAĐENJA VODNIH GRAĐEVINA | 2.100.000 | 993.902 | 47,33% | * Rashodi programa vodoopskrbe odnose se na troškove otplate anuiteta, kamata i bankovnih troškova kredita HBOR- a za izgradnju vodoopskrbnog sustava Matulji II etapa u iznosu od 931.156 kn.
* Rashodi programa kanalizacije-priključci u iznosu od 62.745 kn odnose se na sufinanciranje 8 priključaka građana na kanalizaciju, temeljem njihovih zahtjeva.
 |
| 2.1.16. PROGRAM UPRAVLJANJA IMOVINOM | 37.519.809 | 6.336.768 | 16,89% | * tekuće održavanje stambenih i poslovnih prostora 1.046.417 kn tj. 58,7% plana,
* troškovi pripreme zemljišta 36.208,53 kn tj. 13,9% plana, a odnose se na geodetske snimke i procjene zemljišta, te usluge prodaje grobnica
* izdaci financiranja u iznosu od 938.157 kn tj, 39,9% plana, a odnose se na otplatu glavnice i kamata po kreditu Erste banke
* naknade fizičkim i pravnim osobama 23.813,50kn, a odnose na na predmete Viškanić (oštećenje fasade prilikom izgradnje sportske dvorane) i Mavrić (šteta na vozilu)
* priprema zemljišta u radnim zonama 306.459,75 kn, a odnose se na radove na platou RZ Miklavije
* dodatna ulaganja u poslovne prostore u iznosu od 493.949,71 kn tj. 33,8% plana, a odnose se na ulaganja u objekt Kastavska 4 (preseljenje knjižnice) 166.812 kn, objekt Doma Lipa 306.137 kn, projektne dokumentacije za

zgradu općine i ex OŠ Žejane 21.000 kn* zemljišta u iznosu od 202.158,09 kn, tj. 22,8% plana, a odnose se na otkup zemljišta u radnim zonama RZ-2 i RZ-12
* dom za starije 64.500,00 kn, a odnose se na troškove projektne dokumentacije za preuređenje zgrade bivše ambulante u Jušićima u Dnevni boravak za treću životnu dob.
* reciklažmo dvorište u iznosu od 3.098.160,55 kn, odnose se na troškove izgradnje
* unutarnje uređenje D.V. Veli Brgud 126.943,77 kn
 |
| 2.1.16. PROGRAM SUFINANCIRANJE JAVNE INFR. | 1.262.358 | 156.415 | 12,39% | * Utrošeni iznos odnosi se na troškove vezane uz izgradnju oborinske odvodnju na križanju ceste D-3 i D-8.
 |

Temeljem navedenog, predlaže se da se Općinskom Vijeću da prihvati Polugodišnje izvješća o izvršenju Proračuna Općine Matulji za 2019. godinu.

 Općinski načelnik

 Mario Ćiković

****

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA**

****

**OPĆINA MATULJI**

 **OPĆINSKI NAČELNIK**

U Matuljima, 11. rujan 2019.

 OPĆINSKO VIJEĆE

**IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU**

**NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

Na temelju Odluka Općinskog vijeća od 27. prosinca 2012. i 12. rujna 2013., te Suglasnosti Vlade RH od 9. svibnja i 7. studenog 2013.g. zaključeni su Ugovori o dugoročnim kreditima sa Erste&Steiermarkische bank d.d. s kojima se Općina zadužila za iznos od 4.500.000 kn na rok od 10 godina uz 3,75% kamata za kapitalne projekte, školske dvorane, Ceste UC-2 i tople veze , te za iznos 11.500.000 kn na rok od 10 godina uz kamatnu stopu 3,85% za isplatu naknade za Miklaviju Hrvatskim šumama.

 Zakon o proračunu (NN 87/08,136/12 i 15/15) i Pravilnikom o postupku zaduživanja te davanju jamstva i suglasnosti JLPS (NN 55/09, 139/10) propisano je da ukupna godišnja obaveza JLS može iznositi najviše 20% prihoda ostvarenih u godini koja prethodi godini u kojoj se zadužuje, umanjenih za prihode iz čl. 88. Stavka 4. Zakona, a u iznos ukupne godišnje obaveze, osim zaduženja, uključena su dana jamstva i suglasnosti iz čl. 90 stavka 2, te dospjele nepodmirene obveze iz prethodnih godina.

 Temeljem navedenog **stanje zaduženosti Općine Matulji za kreditno zaduženje i dana jamstva u izvještajnom razdoblju iznosi 9,23%.**

**Općinski načelnik**

 **Mario Ćiković**

****

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA**

****

**OPĆINA MATULJI**

 **OPĆINSKI NAČELNIK**

U Matuljima, 11.rujan 2019.

 OPĆINSKO VIJEĆE

 **IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE 1-6-2019.g.**

|  |
| --- |
|  Temeljem čl. 57 Zakona o Proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15) , a u skladu s Pravilnikom o proračun-  |
| skom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16 i 3/18) podnosim Općinskom vijeću izvješće o korištenju sredstava proračunske zalihe 1-6/2019 |
|  |  |  |  |  |



**Općinski načelnik**

 **Mario Ćiković**

****

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA**

****

**OPĆINA MATULJI**

 **OPĆINSKI NAČELNIK**

U Matuljima, 11 rujan 2019.

 OPĆINSKO VIJEĆE

1. -

**IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DANIM JAMSTVIMA**

**ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ-LIPANJ 2019.GODINE**

|  |  |
| --- | --- |
| **Redni broj** |  |
| **Datum Odluke Vlade RH** | **-** |
| **Datum sklapanja ugovora o jamstvu s korisnikom kredita** | 03.08.2007. |
| **Naziv financijske institucije u čiju korist se daje jamstvo** | H B O R ZAGREB  |
| **Naziv korisnika kredita odnosno dužnika i namjena kredita** | **KOMUNALAC d.o.o. Opatija Izgradnja vodoopskrbnih građevina na području općine Matulji** |
| **Valutna jedinica** | EUR-a |
| **Iznos jamstva u valuti** | 2.451.503 |
| **Iznos jamstva u kunama (bez kta i bank.troškova)** | 18.000.000 |
| **Posljednja godina dospijeća** | 2021. |
| **Stanje duga po jamstvima 01.01.2019.** | 4.506.946 |
| **Istekla jamstva - plaćeno 1-06/2019.** | 931.157 |
| **Istekla jamstva - tečajne razlike** |   |
| **Stanje duga po jamstvima 30.06.2019.** | 3.575.789 |

 **Općinski načelnik**

 **Mario Ćiković**

****

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA**

****

**OPĆINA MATULJI**

 **OPĆINSKI NAČELNIK**

U Matuljima, 11.rujan 2019.

 OPĆINSKO VIJEĆE

**IZVJEŠĆE O ODOBRENIM PRERASPODJELAMA**

Temeljem čl. 46 Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15) i čl. 8 Odluke o izvršavanju Proračuna

Općine Matulji za 2019.g. („Službene novine“ br. 43/18 i 16/19), podnosim

 **IZVJEŠĆE O IZVRŠENIM PRERASPODJELAMA NA PRORAČUNSKIM STAVKAMA**

 **ZA RAZDOBLJE 01.01.- 30.06.2019.G.**



**Općinski načelnik**

 **Mario Ćiković**