



*Republika Hrvatska
Istarska županija
Općina Raša*

***POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ
O IZVRŠENJU PRORAČUNA
OPĆINE RAŠA ZA 2022. GODINU***

Raša, rujan 2022.



REPUBLIKA HRVATSKA
ISTARSKA ŽUPANIJA
OPĆINA RAŠA
Općinsko vijeće



52223 Raša, Trg Gustavo Pulitzer Finali 2
Tel. +385 (0)52 880 820; Fax. +385 (0)52 874 629
e-mail: opcina-rasa@pu.t-com.hr; www.rasa.hr

KLASA: 024-03/22-01/
URBROJ: 2163-31-3-22-
Raša, __. rujna 2022.

Na temelju odredbi članka 88., 163. i 168. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21.), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13, 102/17, 1/20. i 147/20.) i članka 26. Statuta Općine Raša ("Službene novine Općine Raša" broj 4/09, 5/13, 4/18. i 2/21.) Općinsko vijeće Općine Raša na sjednici dana __. rujna 2022. godine donijelo je

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ
O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE RAŠA
za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2022. godine**

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Raša sastavlja se za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2022. godine, a Proračun Općine Raša za 2022. godinu („Službene novine Općine Raša“ broj 9/21. i 7/22.) ostvaren je kako slijedi:

Opći dio - Sažetak						
BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2021.	PLAN PRORAČUNA 2022. (Izvorni plan)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (4/2)	Indeks % (4/3)
1		2	3	4	5	6
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6	Prihodi poslovanja	5.869.141,73	15.490.250,57	9.152.547,34	155,94	59,09
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	43.614,26	1.560.000,00	99.134,80	227,30	6,35
	UKUPNO PRIHODI	5.912.755,99	17.050.250,57	9.251.682,14	156,47	54,26
3	Rashodi poslovanja	6.654.977,49	14.304.854,00	5.143.824,65	77,29	35,96
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	434.844,18	9.169.408,00	1.727.538,61	397,28	18,84
	UKUPNO RASHODI	7.089.821,67	23.474.262,00	6.871.363,26	96,92	29,27
	Razlika - višak / manjak	-1.177.065,68	-6.424.011,43	2.380.318,88	-202,22	-37,05
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA						
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	4.000.000,00	398.750,00	--	9,97
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	--	--
	Razlika - Neto zaduživanje / financiranje	0,00	4.000.000,00	398.750,00	--	9,97
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA PRETHODNIH GODINA						
9	Vlastiti izvori - višak prihoda iz prethodne godine	3.710.124,57	2.424.011,43	2.424.011,43	65,34	100,00
	Višak/manjak + Neto zaduživanje/financiranje + Raspoloživa sredstva prethodnih godina	2.533.058,89	0,00	5.203.080,31	205,41	--
REKAPITULACIJA						
	Ukupni prihodi i primici	5.912.755,99	21.050.250,57	9.650.432,14	163,21	45,84
	Ukupni rashodi i izdaci	7.089.821,67	23.474.262,00	6.871.363,26	96,92	29,27
	Razlika	-1.177.065,68	-2.424.011,43	2.779.068,88	-236,10	-114,65
	Višak prihoda iz prethodne godine	3.710.124,57	2.424.011,43	2.424.011,43	65,34	100,00
	Razlika - višak prihoda i primitaka za prijenos u slijedeće razdoblje	2.533.058,89	0,00	5.203.080,31	205,41	--

Članak 2.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži Opći i Posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

Opći dio polugodišnjeg izvještaja sadrži:

- Sažetak Računa prihoda i rashoda, Računa financiranja i Raspoloživih sredstava prethodnih godina (preneseni višak ili manjak)
- A. Račun prihoda i rashoda koji se sastoji od:
 - Prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji
 - Prihoda i rashoda prema izvorima financiranja
 - Rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji
- B. Račun financiranja koji se sastoji od:
 - Primitaka i izdataka prema ekonomskoj klasifikaciji (uz koji se daje i analitički prikaz ostvarenih primitaka i izdataka po svakom pojedinačnom zajmu, kreditu, vrijednosnom papiru)
 - Primitaka i izdataka prema izvorima financiranja

Posebni dio polugodišnjeg izvještaja sadrži izvršenje rashoda i izdataka proračuna i proračunskih korisnika iskazanih po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Podatke iz Općeg i Posebnog dijela Proračuna dopunjuju posebni izvještaji te obrazloženja ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka, prikaz viška ili manjka proračuna te obrazloženja izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.

Posebni izvještaji u polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna su:

- Izvještaj o korištenju proračunske zalihe (koji se u ovom izvještajnom razdoblju ne sastavlja, budući da proračunska zaliha nije korištena)
- Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima (koji se u ovom izvještajnom razdoblju ne sastavlja, budući da jamstva nisu izdavana).

Članak 3.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Raša u cjelini objavljuje se na internetskim stranicama Općine Raša, a Opći i Posebni dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Raša objavljuju se u „Službenim novinama Općine Raša“.

Članak 4.

Ovaj Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Raša za razdoblje 01. siječnja do 30. lipnja 2022. godine stupa na snagu osmog dana od dana objave u „Službenim novinama Općine Raša“.

Predsjednik
Općinskog vijeća

Željko Zahtila

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA PRIHODA I RASHODA EKONOMSKE KLASIFIKACIJE		IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2021.	PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (4/2) <small>2022/2021</small>	Indeks % (4/3) <small>Ostv./Plan</small>
1		2	3	4	5	6
6	PRIHODI POSLOVANJA	5.869.141,73	15.490.250,57	9.152.547,34	155,94	59,09
61	Prihodi od poreza	3.127.926,22	8.300.000,00	5.504.953,67	175,99	66,32
611	Porez i prizrez na dohodak	1.948.701,96	5.480.000,00	2.793.119,60	143,33	50,97
	6111 Porez i prizrez na dohodak od nesamostalnog rada	2.318.684,65	-	2.931.772,28	126,44	-
	6112 Porez i prizrez na dohodak od samostalnih djelatnosti	169.864,13	-	166.992,66	98,31	-
	6113 Porez i prizrez na dohodak od imovine i imovinskih prava	220.215,15	-	247.502,01	112,39	-
	6114 Porez i prizrez na dohodak od kapitala	32.561,92	-	42.630,71	130,92	-
	6115 Porez i prizrez na dohodak po godišnjoj prijavi	170.409,21	-	167.137,68	98,08	-
	6117 Povrat poreza i prizreza na dohodak po godišnjoj prijavi	-963.033,10	-	-762.915,74	79,22	-
613	Porezi na imovinu	1.171.331,94	2.720.000,00	2.690.014,26	229,65	98,90
	6131 Stalni porezi na nepokretnu imovinu (porez na kuće za odmor)	268.371,64	-	276.465,44	103,02	-
	6134 Povremeni porezi na imovinu (porez na promet nekretnina)	902.960,30	-	2.413.548,82	267,29	-
614	Porezi na robu i usluge	7.892,32	100.000,00	21.819,81	276,47	21,82
	6142 Porez na promet (porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića)	7.892,32	-	20.053,17	254,08	-
	6145 Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti (porez na tvrtku)	0,00	-	1.766,64	-	-
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	236.895,00	901.615,86	281.007,96	118,62	31,17
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	23.040,00	448.615,86	74.307,96	322,52	16,56
	6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	23.040,00	-	74.307,96	322,52	-
	6332 Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna	0,00	-	0,00	-	-
635	Pomoći izravnjanja za decentraliziranje funkcije	213.855,00	453.000,00	206.700,00	96,65	45,63
	6351 Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	213.855,00	-	206.700,00	96,65	-
64	Prihodi od imovine	770.060,66	2.011.500,00	972.134,34	126,24	48,33
641	Prihodi od financijske imovine	743,54	10.000,00	657,59	88,44	6,58
	6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	364,49	-	37,00	10,15	-
	6414 Prihodi od zateznih kamata	379,05	-	620,59	163,72	-
642	Prihodi od nefinancijske imovine	769.317,12	2.001.500,00	971.476,75	126,28	48,54
	6421 Naknade za koncesije	108.674,28	-	82.121,57	75,57	-
	6422 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	219.746,42	-	294.853,12	134,18	-
	6423 Naknada za korištenje nefinancijske imovine	439.396,42	-	593.243,53	135,01	-
	6429 Ostali prihodi od nefinancijske imovine	1.500,00	-	1.258,53	83,90	-
65	Prihodi od upravnih i adm. prist.,pris. po posebn.propis.i naknada	1.710.987,64	3.827.726,71	1.962.043,37	114,67	51,26
651	Upravne i administrativne pristojbe	14.764,38	220.500,00	52.939,76	358,56	24,01
	6513 Ostale upravne pristojbe i naknade	395,66	-	0,00	0,00	-
	6514 Ostale pristojbe i naknade	14.368,72	-	52.939,76	368,44	-
652	Prihodi po posebnim propisima	81.556,48	232.226,71	76.704,26	94,05	33,03
	6521 Prihodi državne uprave	0,00	-	0,00	-	-
	6522 Prihodi vodnog gospodarstva	5.230,24	-	7.539,74	144,16	-
	6524 Doprinosi za šume	608,65	-	282,79	46,46	-
	6526 Ostali nespomenuti prihodi	75.717,59	-	68.881,73	90,97	-
653	Komunalni doprinosi i naknade	1.614.666,78	3.375.000,00	1.832.399,35	113,48	54,29
	6531 Komunalni doprinosi	660.842,20	-	736.383,48	111,43	-
	6532 Komunalne naknde	953.824,58	-	1.096.015,87	114,91	-
66	Prihodi od prodaje proiz. i robe te pruženih usl.i prih. od donacija	18.622,20	429.408,00	429.408,00	2305,89	100,00
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	18.622,20	429.408,00	429.408,00	2305,89	100,00
	6632 Kapitalne donacije	18.622,20	-	429.408,00	2305,89	-
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	4.650,01	20.000,00	3.000,00	64,52	15,00
681	Kazne i upravne mjere	0,00	15.000,00	0,00	-	0,00
	6819 Ostale kazne	0,00	-	0,00	-	-
683	Ostali prihodi	4.650,01	5.000,00	3.000,00	64,52	60,00
	6831 Ostali prihodi	4.650,01	-	3.000,00	64,52	-
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	43.614,26	1.560.000,00	99.134,80	227,30	6,35
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	42.543,40	1.000.000,00	96.790,22	227,51	9,68
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodna bogatstva	42.543,40	1.000.000,00	96.790,22	227,51	9,68
	7111 Zemljište	42.543,40	-	96.790,22	227,51	-
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.070,86	560.000,00	2.344,58	218,94	0,42
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	1.070,86	560.000,00	2.344,58	218,94	0,42
	7211 Stambeni objekti	1.070,86	-	2.344,58	218,94	-
	UKUPNO PRIHODI	5.912.755,99	17.050.250,57	9.251.682,14	156,47	54,26
3	RASHODI POSLOVANJA	6.654.977,49	14.304.854,00	5.143.824,65	77,29	35,96
31	Rashodi za zaposlene	679.523,19	1.581.000,00	617.548,55	90,88	39,06
311	Plaće (Bruto)	574.231,34	1.230.000,00	530.084,59	92,31	43,10
	3111 Plaće za redovan rad	574.231,34	-	529.779,85	92,26	-
	3113 Plaće za prekovremeni rad	0,00	-	304,74	-	-
312	Ostali rashodi za zaposlene	10.543,67	146.000,00	0,00	0,00	0,00
	3121 Ostali rashodi za zaposlene	10.543,67	-	0,00	0,00	-
313	Doprinosi na plaće	94.748,18	205.000,00	87.463,96	92,31	42,67
	3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	94.748,18	-	87.463,96	92,31	-
32	Materijalni rashodi	3.227.965,84	7.024.866,82	2.101.126,27	65,09	29,91
321	Naknade troškova zaposlenima	23.201,00	80.000,00	25.981,64	111,99	32,48

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA PRIHODA I RASHODA EKONOMSKE KLASIFIKACIJE		IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2021.	PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (4/2) <small>2022/2021</small>	Indeks % (4/3) <small>Ostv./Plan</small>	
1		2	3	4	5	6	
	3211	Službena putovanja	1.801,00	-	6.871,14	381,52	-
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	17.400,00	-	17.345,00	99,68	-
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3.900,00	-	637,50	16,35	-
	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	100,00	-	1.128,00	1128,00	-
	322	Rashodi za materijal i energiju	269.156,66	855.000,00	372.063,78	138,23	43,52
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	25.053,00	-	12.894,48	51,47	-
	3223	Energija	237.122,04	-	358.163,21	151,05	-
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	421,62	-	264,84	62,81	-
	3225	Sitni inventar i autogume	3.100,00	-	0,00	0,00	-
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3.460,00	-	741,25	21,42	-
	323	Rashodi za usluge	2.717.146,11	5.485.866,82	1.609.284,98	59,23	29,34
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	33.452,54	-	38.540,33	115,21	-
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.713.586,01	-	662.851,77	38,68	-
	3233	Usluge promidžbe i informiranja	73.578,50	-	63.182,50	85,87	-
	3234	Komunalne usluge	507.911,46	-	457.891,10	90,15	-
	3235	Zakupnine i najamnine	4.451,34	-	22.487,28	505,18	-
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	22.713,97	-	54.636,75	240,54	-
	3237	Intelektualne i osobne usluge	219.057,69	-	176.636,41	80,63	-
	3238	Računalne usluge	55.992,94	-	58.946,84	105,28	-
	3239	Ostale usluge	86.401,66	-	74.112,00	85,78	-
	324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	234,65	8.000,00	0,00	0,00	0,00
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	234,65	-	0,00	0,00	-
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	218.227,42	596.000,00	93.795,87	42,98	15,74
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	179.022,04	-	44.053,86	24,61	-
	3292	Premije osiguranja	17.862,35	-	18.221,47	102,01	-
	3293	Reprezentacija	5.150,47	-	8.079,18	156,86	-
	3294	Članarine i norme	7.616,56	-	7.937,36	104,21	-
	3295	Pristojbe i naknade	4.004,00	-	5.516,00	137,76	-
	3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00	-	9.175,00	-	-
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.572,00	-	813,00	17,78	-
	34	Financijski rashodi	22.004,82	115.500,00	26.411,62	120,03	22,87
	342	Kamate za primljene kredite i zajmove	0,00	40.000,00	526,78	-	1,32
	3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kred. i ost.finan.instit. izvan javn.s	0,00	-	526,78	-	-
	343	Ostali financijski rashodi	22.004,82	75.500,00	25.884,84	117,63	34,28
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	22.000,12	-	25.787,61	117,22	-
	3433	Zatezne kamate	4,70	-	97,23	2068,72	-
	35	Subvencije	59.470,08	77.000,00	54.000,00	90,80	70,13
	352	Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivred. i obrtnicima izvan javn	59.470,08	77.000,00	54.000,00	90,80	70,13
	3522	Subvencije trgovačkim društvima izvan javnog sektora	59.470,08	-	54.000,00	90,80	-
	3523	Subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima	0,00	-	0,00	-	-
	36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	1.489.360,91	2.714.084,00	1.261.892,51	84,73	46,49
	363	Pomoći unutar općeg proračuna	174.406,41	134.000,00	64.832,56	37,17	48,38
	3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	2.000,00	-	0,00	0,00	-
	3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna	172.406,41	-	64.832,56	37,60	-
	366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	1.314.954,50	2.580.084,00	1.197.059,95	91,03	46,40
	3661	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	1.264.954,50	-	1.194.317,45	94,42	-
	3662	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	50.000,00	-	2.742,50	5,49	-
	37	Naknade građanima i kućan. na temelju osig. i dr. nakn.	617.732,66	1.230.000,00	542.580,37	87,83	44,11
	372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	617.732,66	1.230.000,00	542.580,37	87,83	44,11
	3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	275.200,00	-	227.675,20	82,73	-
	3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	342.532,66	-	314.905,17	91,93	-
	38	Ostali rashodi	558.919,99	1.562.403,18	540.265,33	96,66	34,58
	381	Tekuće donacije	435.810,56	1.004.619,50	427.629,56	98,12	42,57
	3811	Tekuće donacije u novcu	435.810,56	-	427.629,56	98,12	-
	383	Kazne, penali i naknade štete	0,00	3.000,00	0,00	-	0,00
	3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	0,00	-	0,00	-	-
	386	Kapitalne pomoći	123.109,43	554.783,68	112.635,77	91,49	20,30
	3861	Kapitalne pomoći kredit. i ostalim fin.instit.te trg.druš.u javnom sektoru	123.109,43	-	112.635,77	91,49	-
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	434.844,18	9.169.408,00	1.727.538,61	397,28	18,84
41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	61.165,60	779.408,00	510.083,00	833,94	65,44
	411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	61.165,60	779.408,00	510.083,00	833,94	65,44
	4111	Zemljište	61.165,60	-	510.083,00	833,94	-
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	290.428,58	7.560.000,00	604.443,43	208,12	8,00
	421	Građevinski objekti	84.788,31	5.520.000,00	514.675,00	607,01	9,32
	4214	Ostali građevinski objekti	84.788,31	-	514.675,00	607,01	-
	422	Postrojenja i oprema	136.553,27	1.475.000,00	27.218,43	19,93	1,85
	4221	Uredska oprema i namještaj	40.272,00	-	21.325,93	52,95	-
	4222	Komunikacijska oprema	81,00	-	0,00	0,00	-
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	-	5.892,50	-	-

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA PRIHODA I RASHODA EKONOMSKE KLASIFIKACIJE			IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2021.	PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (4/2) <small>2022/2021</small>	Indeks % (4/3) <small>Ostv./Plan</small>
1			2	3	4	5	6
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	96.200,27	-	0,00	0,00	-
426		Nematerijalna proizvedena imovina	69.087,00	565.000,00	62.550,00	90,54	11,07
	4262	Ulaganja u računalne programe	29.712,00	-	62.550,00	210,52	-
	4263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela (prostorni plan i dr.projekti)	39.375,00	-	0,00	0,00	-
	4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	0,00	-	0,00	-	-
45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	83.250,00	830.000,00	613.012,18	736,35	73,86
451		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	83.250,00	830.000,00	613.012,18	736,35	73,86
	4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	83.250,00	-	613.012,18	736,35	-
		UKUPNO RASHODI	7.089.821,67	23.474.262,00	6.871.363,26	96,92	29,27

BROJČANA OZNAKA I NAZIV IZVORA FINANCIRANJA		IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2021.	PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (4/2) 2022/2021	Indeks % (4/3) Ostv./Plan
1		2	3	4	5	6
PRIHODI						
1	Opći prihodi i primici	3.792.827,01	10.196.342,57	6.474.633,63	170,71	63,50
11	Opći prihodi i primici	3.792.827,01	10.196.342,57	6.474.633,63	170,71	63,50
4	Prihodi za posebne namjene	1.820.797,52	4.106.500,00	2.041.805,71	112,14	49,72
41	Prihodi za posebne namjene	1.820.797,52	4.106.500,00	2.041.805,71	112,14	49,72
5	Pomoći	236.895,00	753.000,00	206.700,00	87,25	27,45
51	Pomoći	236.895,00	753.000,00	206.700,00	87,25	27,45
6	Donacije	18.622,20	429.408,00	429.408,00	2.305,89	100,00
61	Donacije	18.622,20	429.408,00	429.408,00	2.305,89	100,00
7	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i prihodi s naslova osig.	43.614,26	1.565.000,00	99.134,80	227,30	6,33
71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.	43.614,26	1.565.000,00	99.134,80	227,30	6,33
UKUPNO PRIHODI		5.912.755,99	17.050.250,57	9.251.682,14	156,47	54,26
<i>Raspoloživa sredstva prethodnih godina</i>		<i>3.710.124,57</i>	<i>2.424.011,43</i>	<i>2.424.011,43</i>	<i>65,34</i>	<i>100,00</i>
UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA		9.622.880,56	19.474.262,00	11.675.693,57	202,37	59,95
RASHODI						
1	Opći prihodi i primici	4.511.121,87	12.115.133,21	4.256.647,10	94,36	35,13
11	Opći prihodi i primici	4.511.121,87	12.115.133,21	4.256.647,10	94,36	35,13
4	Prihodi za posebne namjene	2.210.574,20	4.611.720,79	1.377.077,55	62,30	29,86
41	Prihodi za posebne namjene	2.210.574,20	4.611.720,79	1.377.077,55	62,30	29,86
5	Pomoći	236.895,00	753.000,00	206.700,00	87,25	27,45
51	Pomoći	236.895,00	753.000,00	206.700,00	87,25	27,45
6	Donacije	18.622,20	429.408,00	429.408,00	2.305,89	100,00
61	Donacije	18.622,20	429.408,00	429.408,00	2.305,89	100,00
7	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i prihodi s naslova osig.	112.608,40	1.565.000,00	202.780,61	180,08	12,96
71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.	112.608,40	1.565.000,00	202.780,61	180,08	12,96
8	Namjenski primici od zaduživanja	0,00	4.000.000,00	398.750,00	-	9,97
81	Namjenski primici od zaduživanja	0,00	4.000.000,00	398.750,00	-	9,97
UKUPNO RASHODI		7.089.821,67	23.474.262,00	6.871.363,26	96,92	29,27

BROJČANA OZNAKA I NAZIV FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE		IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2021.	PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (4/2) <small>2022/2021</small>	Indeks % (4/3) <small>Ostv./Plan</small>
1		2	3	4	5	6
01	Opće javne usluge	1.474.182,30	3.893.908,00	1.616.504,04	109,65	41,51
011	Izvršna i zakonodavna tijela, financijski i fiskalni poslovi, vanjski poslovi	1.342.951,70	3.204.500,00	1.097.327,61	81,71	34,24
013	Opće usluge	131.230,60	689.408,00	519.176,43	395,62	75,31
03	Javni red i sigurnost	543.658,56	1.074.099,50	508.748,56	93,58	47,37
032	Usluge protupožarne zaštite	524.753,56	1.074.099,50	508.748,56	96,95	47,37
036	Rashodi za javni red i sigurnost koji nisu drugdje svrstani	18.905,00	0,00	0,00	0,00	-
04	Ekonomski poslovi	961.367,52	1.745.000,00	290.647,76	30,23	16,66
042	Poljoprivreda, šumarstvo, ribarstvo i lov	41.000,00	130.000,00	6.000,00	14,63	4,62
045	Promet	889.876,27	1.535.000,00	284.647,76	31,99	18,54
049	Ekonomski poslovi koji nisu drugdje svrstani	30.491,25	80.000,00	0,00	0,00	0,00
05	Zaštita okoliša	1.305.563,12	2.394.783,68	787.439,66	60,31	32,88
051	Gospodarenje otpadom	320.827,31	554.783,68	227.115,33	70,79	40,94
052	Gospodarenje otpadnim vodama	0,00	250.000,00	0,00	-	0,00
056	Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	984.735,81	1.590.000,00	560.324,33	56,90	35,24
06	Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	764.581,31	3.334.866,82	819.095,06	107,13	24,56
061	Razvoj stanovanja	72.163,86	312.000,00	111.733,18	154,83	35,81
062	Razvoj zajednice	73.000,00	580.000,00	36.875,00	50,51	6,36
063	Opskrba vodom	830,55	28.000,00	1.265,83	152,41	4,52
064	Ulična rasvjeta	324.213,40	1.165.000,00	380.695,17	117,42	32,68
066	Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	294.373,50	1.249.866,82	288.525,88	98,01	23,08
07	Zdravstvo	126.283,23	351.774,00	120.042,66	95,06	34,12
072	Službe za vanjske pacijente	95.543,49	254.774,00	89.688,82	93,87	35,20
076	Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	30.739,74	97.000,00	30.353,84	98,74	31,29
08	Rekreacija, kultura i religija	318.897,99	7.510.520,00	1.329.687,56	416,96	17,70
081	Službe rekreacije i sporta	187.000,00	537.000,00	212.501,00	113,64	39,57
082	Službe kulture	116.337,50	6.899.000,00	1.097.712,72	943,56	15,91
084	Religijske i druge službe zajednice	15.560,49	74.520,00	19.473,84	125,15	26,13
09	Obrazovanje	1.166.145,03	2.274.310,00	1.036.441,81	88,88	45,57
091	Predškolsko i osnovnoškolsko obrazovanje	936.737,22	1.881.310,00	828.664,95	88,46	44,05
095	Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju	221.700,00	360.000,00	198.000,00	89,31	55,00
096	Dodatne usluge u obrazovanju	0,00	15.000,00	0,00	-	0,00
098	Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	7.707,81	18.000,00	9.776,86	126,84	54,32
10	Socijalna zaštita	429.142,61	895.000,00	362.756,15	84,53	40,53
101	Bolest i invaliditet	16.000,00	70.000,00	11.000,00	68,75	15,71
102	Starost	1.750,00	5.000,00	1.650,00	94,29	33,00
104	Obitelj i djeca	86.371,99	150.000,00	54.867,89	63,53	36,58
106	Stanovanje	125.670,83	250.000,00	107.968,30	85,91	43,19
107	Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programom	174.749,79	365.000,00	164.721,96	94,26	45,13
109	Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	24.600,00	55.000,00	22.548,00	91,66	41,00
	UKUPNO	7.089.821,67	23.474.262,00	6.871.363,26	96,92	29,27

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA PRIMITAKA I IZDATAKA EKONOMSKE KLASIFIKACIJE				IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2021.	PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (4/2) <small>2022/2021</small>	Indeks % (4/3) <small>Ostv./Plan</small>
1				2	3	4	5	6
8			PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	4.000.000,00	398.750,00	-	9,97
84			Primici od zaduživanja	0,00	4.000.000,00	398.750,00	-	9,97
	844		Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finansijskih institucija	0,00	4.000.000,00	398.750,00	-	9,97
		8443	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0,00	-	398.750,00	-	-
			UKUPNO PRIMICI	0,00	4.000.000,00	398.750,00	-	9,97
5			IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	-	-
54			Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0,00	0,00	-	-
	544		Otplate glavnice primljenih kredita i zajmova od kredit.i ost.fin.instit. i	0,00	0,00	0,00	-	-
		5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan jav	0,00	-	0,00	-	-
			UKUPNO IZDACI	0,00	0,00	0,00	-	-

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA PRIMITAKA I IZDATAKA EKONOMSKE KLASIFIKACIJE				IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2021.	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (3/2) 2022/2021
1				2	3	4
8			PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	398.750,00	-
84			Primici od zaduživanja	0,00	398.750,00	-
	844		Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	398.750,00	-
		8443	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0,00	398.750,00	-
		84432	Primljeni krediti od tuz.kred.instit.izvan javnog sektora-dugoročni (ZABA)	0,00	398.750,00	-
			UKUPNO PRIMICI	0,00	398.750,00	-
5			IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	-
54			Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0,00	-
	544		Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kredit.i ost.fin.instit. izvan javnog sektora	0,00	0,00	-
		5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	-
		54432	Otplata glavnice primlj.kredita od tuz.kred.inst.izvan javnog sektora-dugoročnih (ZABA)	0,00	0,00	-
			UKUPNO IZDACI	0,00	0,00	-

BROJČANA OZNAKA I NAZIV IZVORA FINANCIRANJA		IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2021.	PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (4/2) <small>2022/2021</small>	Indeks % (4/3) <small>Ostv./Plan</small>
1		2	3	4	5	6
PRIMICI						
8	Namjenski primici od zaduživanja	0,00	4.000.000,00	398.750,00	-	9,97
81	Namjenski primici od zaduživanja	0,00	4.000.000,00	398.750,00	-	9,97
UKUPNO PRIMICI		0,00	4.000.000,00	398.750,00	-	9,97
IZDACI						
UKUPNO IZDACI		0,00	0,00	0,00	-	-

RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI	PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (3/2) <small>Ostv./Plan</small>
1	2	3	4
RAZDJEL 001 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA	1.021.520,00	188.763,78	18,48
GLAVA 00101 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA	1.021.520,00	188.763,78	18,48
RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	22.452.742,00	6.682.599,48	29,76
GLAVA 00201 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	22.452.742,00	6.682.599,48	29,76
SVEUKUPNO RAZDJELI	23.474.262,00	6.871.363,26	29,27

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI				PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (3/2) <small>Ostv./Plan</small>
1				2	3	4
RAZDJEL 001 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA				1.021.520,00	188.763,78	18,48
GLAVA 00101 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA				1.021.520,00	188.763,78	18,48
<i>Izvori</i>						
11	<i>Opći prihodi i primici</i>			961.520,00	188.763,78	
41	<i>Prihodi za posebne namjene</i>			60.000,00	0,00	
	<i>Ukupno</i>			<i>1.021.520,00</i>	<i>188.763,78</i>	
PROGRAM 1001: PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA				1.021.520,00	188.763,78	18,48
Aktivnost A 100101: Financiranje djelatnosti predstavničkih i izvršnih tijela				345.000,00	119.839,40	34,74
Funkcijska klasifikacija: 01 Opće javne usluge						
<i>Izvori</i>						
11	<i>Opći prihodi i primici</i>			345.000,00	119.839,40	
	<i>Ukupno</i>			<i>345.000,00</i>	<i>119.839,40</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	345.000,00	119.839,40	34,74
32			Materijalni rashodi	345.000,00	119.839,40	34,74
	323		Rashodi za usluge	125.000,00	59.550,00	47,64
		3233	Usluge promidžbe i informiranja		59.550,00	
	324		Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	5.000,00	0,00	0,00
		3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	215.000,00	60.289,40	28,04
		3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.		44.053,86	
		3293	Reprezentacija		8.079,18	
		3294	Članarine		7.937,36	
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		219,00	
Aktivnost A 100102: Dan općine i ostale manifestacije				620.000,00	55.450,54	8,94
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreacija, kultura, religija						
<i>Izvori</i>						
11	<i>Opći prihodi i primici</i>			560.000,00	55.450,54	
41	<i>Prihodi za posebne namjene</i>			60.000,00	0,00	
	<i>Ukupno</i>			<i>620.000,00</i>	<i>55.450,54</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	620.000,00	55.450,54	8,94
32			Materijalni rashodi	615.000,00	55.450,54	9,02
	323		Rashodi za usluge	550.000,00	55.181,54	10,03
		3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
		3234	Komunalne usluge		0,00	
		3235	Zakupnine i najamnine		18.562,50	
		3237	Intelektualne i osobne usluge		29.275,29	
		3239	Ostale usluge		7.343,75	
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	65.000,00	269,00	0,41
		3293	Reprezentacija		0,00	
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		269,00	
38			Ostali rashodi	5.000,00	0,00	0,00
	381		Tekuće donacije	5.000,00	0,00	0,00
		3811	Tekuće donacije u novcu		0,00	
Aktivnost A 100103: Financiranje političkih stranaka				26.520,00	13.260,00	50,00
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreacija, kultura, religija						
<i>Izvori</i>						
11	<i>Opći prihodi i primici</i>			26.520,00	13.260,00	
	<i>Ukupno</i>			<i>26.520,00</i>	<i>13.260,00</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	26.520,00	13.260,00	50,00
38			Ostali rashodi	26.520,00	13.260,00	50,00
	381		Tekuće donacije	26.520,00	13.260,00	50,00
		3811	Tekuće donacije u novcu		13.260,00	
Proračunski korisnik 00086: Vijeće Bošnjačke nacionalne manjine Općine Raša				30.000,00	213,84	0,71
Aktivnost A 100104: Redovan rad Vijeća Bošnjačke nacionalne manjine				30.000,00	213,84	0,71
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreacija, kultura, religija						
<i>Izvori</i>						
11	<i>Opći prihodi i primici</i>			30.000,00	213,84	
	<i>Ukupno</i>			<i>30.000,00</i>	<i>213,84</i>	

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI				PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (3/2) <small>Ostv./Plan</small>
1				2	3	4
3			RASHODI POSLOVANJA	30.000,00	213,84	0,71
32			Materijalni rashodi	30.000,00	213,84	0,71
	323		Rashodi za usluge	24.000,00	213,84	0,89
		3235	Zakupnine i najamnine		213,84	
		3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
		3239	Ostale usluge		0,00	
	324		Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa	1.000,00	0,00	0,00
		3241	Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.000,00	0,00	0,00
		3293	Reprezentacija		0,00	

RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL				22.452.742,00	6.682.599,48	29,76
GLAVA 00201 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL				22.452.742,00	6.682.599,48	29,76
<i>Izvori</i>						
	11	<i>Opći prihodi i primici</i>		11.153.613,21	4.067.883,32	
	41	<i>Prihodi za posebne namjene</i>		4.551.720,79	1.377.077,55	
	51	<i>Pomoći</i>		753.000,00	206.700,00	
	61	<i>Donacije</i>		429.408,00	429.408,00	
	71	<i>Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.</i>		1.565.000,00	202.780,61	
	81	<i>Namjenski primici od zaduživanja</i>		4.000.000,00	398.750,00	
		<i>Ukupno</i>		<i>22.452.742,00</i>	<i>6.682.599,48</i>	
PROGRAM 1002: JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA				2.669.500,00	893.940,83	33,49
Aktivnost A 100201: Općinska načelnica, administrativno, tehničko, stručno osoblje i ostali rashodi poslovanja				2.609.500,00	893.414,05	34,24
Funkcijska klasifikacija: 01 Opće javne usluge						
<i>Izvori</i>						
	11	<i>Opći prihodi i primici</i>		2.609.500,00	893.414,05	
		<i>Ukupno</i>		<i>2.609.500,00</i>	<i>893.414,05</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	2.609.500,00	893.414,05	34,24
31			Rashodi za zaposlene	1.581.000,00	617.548,55	39,06
	311		Plaće (Bruto)	1.230.000,00	530.084,59	43,10
		3111	Plaće za redovan rad		529.779,85	
		3113	Plaće za prekovremeni rad		304,74	
	312		Ostali rashodi za zaposlene	146.000,00	0,00	0,00
		3121	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	
	313		Doprinosi na plaće	205.000,00	87.463,96	42,67
		3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		87.463,96	
32			Materijalni rashodi	970.000,00	249.980,66	25,77
	321		Naknade troškova zaposlenima	80.000,00	25.981,64	32,48
		3211	Službena putovanja		6.871,14	
		3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odv. život		17.345,00	
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		637,50	
		3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		1.128,00	
	322		Rashodi za materijal i energiju	85.000,00	23.284,60	27,39
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		12.894,48	
		3223	Energija		9.648,87	
		3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		741,25	
	323		Rashodi za usluge	610.000,00	182.768,92	29,96
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		38.540,33	
		3233	Usluge promidžbe i informiranja		3.632,50	
		3234	Komunalne usluge		2.768,25	
		3235	Zakupnine i najamnine		3.710,94	
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.190,00	
		3237	Intelektualne i osobne usluge		68.859,66	
		3238	Računalne usluge		2.021,84	
		3239	Ostale usluge		62.045,40	
	324		Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa	2.000,00	0,00	0,00
		3241	Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	193.000,00	17.945,50	9,30
		3292	Premije osiguranja		2.929,50	
		3295	Pristojbe i naknade		5.516,00	
		3296	Troškovi sudskih postupaka		9.175,00	
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		325,00	

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI				PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (3/2) <small>Ostv./Plan</small>
1				2	3	4
34			Financijski rashodi	55.500,00	25.884,84	46,64
	343		Ostali financijski rashodi	55.500,00	25.884,84	46,64
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		25.787,61	
		3433	Zatezne kamate		97,23	
38			Ostali rashodi	3.000,00	0,00	0,00
	383		Kazne, penali i naknade štete	3.000,00	0,00	0,00
		3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama		0,00	

Aktivnost A 100202: Otplata zajmova	60.000,00	526,78	0,88
--	------------------	---------------	-------------

Funkcijska klasifikacija: 01 Opće javne usluge			
---	--	--	--

<i>Izvori</i>					
11		Opći prihodi i primici	60.000,00	526,78	
		<i>Ukupno</i>	<i>60.000,00</i>	<i>526,78</i>	

3			RASHODI POSLOVANJA	60.000,00	526,78	0,88
34			Financijski rashodi	60.000,00	526,78	0,88
	342		Kamate za primljene kredite i zajmove	40.000,00	526,78	1,32
		3423	Kamate za primlj. kredite i zajm.od kredit. i ost.financ.instit. izvan javnog sektora		526,78	
	343		Ostali financijski rashodi	20.000,00	0,00	0,00
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		0,00	

PROGRAM 1003: UPRAVLJANJE IMOVINOM	2.709.408,00	916.161,39	33,81
---	---------------------	-------------------	--------------

Aktivnost A 100301: Održavanje zgrada i drugih objekata i legalizacija	930.000,00	313.437,58	33,70
---	-------------------	-------------------	--------------

Funkcijska klasifikacija: 06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice			
---	--	--	--

<i>Izvori</i>					
11		Opći prihodi i primici	909.000,00	313.437,58	
71		Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.	21.000,00	0,00	
		<i>Ukupno</i>	<i>930.000,00</i>	<i>313.437,58</i>	

3			RASHODI POSLOVANJA	930.000,00	313.437,58	33,70
32			Materijalni rashodi	930.000,00	313.437,58	33,70
	322		Rashodi za materijal i energiju	303.000,00	135.102,80	44,59
		3223	Energija		135.102,80	
		3224	Materijal i djelovi za tek. i invest.održavanje		0,00	
	323		Rashodi za usluge	612.000,00	171.096,92	27,96
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		51.733,55	
		3234	Komunalne usluge		102.363,37	
		3237	Intelektualne i osobne usluge		17.000,00	
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	15.000,00	7.237,86	48,25
		3292	Premije osiguranja		7.237,86	

Aktivnost A 100302: Održavanje opreme i slično	190.000,00	83.547,38	43,97
---	-------------------	------------------	--------------

Funkcijska klasifikacija: 01 Opće javne usluge			
---	--	--	--

<i>Izvori</i>					
11		Opći prihodi i primici	186.000,00	83.547,38	
71		Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.	4.000,00	0,00	
		<i>Ukupno</i>	<i>190.000,00</i>	<i>83.547,38</i>	

3			RASHODI POSLOVANJA	190.000,00	83.547,38	43,97
32			Materijalni rashodi	190.000,00	83.547,38	43,97
	322		Rashodi za materijal i energiju	12.000,00	264,84	2,21
		3224	Materijal i djelovi za tek. i invest.održavanje		264,84	
		3225	Sitni inventar i autogume		0,00	
	323		Rashodi za usluge	170.000,00	75.228,43	44,25
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		16.393,08	
		3238	Računalne usluge		56.925,00	
		3239	Ostale usluge		1.910,35	
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.000,00	8.054,11	100,68
		3292	Premije osiguranja		8.054,11	

Kapitalni projekt K 100301: Nabava dugotrajne imovine	689.408,00	519.176,43	75,31
--	-------------------	-------------------	--------------

Funkcijska klasifikacija: 01 Opće javne usluge			
---	--	--	--

<i>Izvori</i>					
61		Donacije	429.408,00	429.408,00	
71		Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.	260.000,00	89.768,43	
		<i>Ukupno</i>	<i>689.408,00</i>	<i>519.176,43</i>	

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI					PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (3/2) <small>Ostv./Plan</small>
1					2	3	4
4				RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	689.408,00	519.176,43	75,31
41				Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	429.408,00	429.408,00	100,00
	411			Materijalna imovina - prirodna bogatstva	429.408,00	429.408,00	100,00
		4111		Zemljište		429.408,00	
42				Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	260.000,00	89.768,43	34,53
	422			Postrojenja i oprema	160.000,00	27.218,43	17,01
		4221		Uredska oprema i namještaj		21.325,93	
		4222		Komunikacijska oprema		0,00	
		4223		Oprema za održavanje i zaštitu		5.892,50	
		4227		Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
	426			Nematerijalna proizvedena imovina	100.000,00	62.550,00	62,55
		4262		Ulaganja u računalne programe		62.550,00	

Kapitalni projekt K 100302: Centar za posjetitelje "Arsia" - II (ex kino dvorana)					900.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreacija, kultura, religija							
<i>Izvori</i>							
	11			Opći prihodi i primici	195.000,00	0,00	
	41			Prihodi za posebne namjene	100.000,00	0,00	
	51			Pomoći	300.000,00	0,00	
	71			Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.	305.000,00	0,00	
				<i>Ukupno</i>	<i>900.000,00</i>	<i>0,00</i>	
4				RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	900.000,00	0,00	0,00
42				Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	770.000,00	0,00	0,00
	422			Postrojenja i oprema	770.000,00	0,00	0,00
		4221		Uredska oprema i namještaj		0,00	
		4223		Oprema za održavanje i zaštitu		0,00	
45				Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	130.000,00	0,00	0,00
	451			Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	130.000,00	0,00	0,00
		4511		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		0,00	

PROGRAM 1004: IZRADA PLANSKE DOKUMENTACIJE I DRUGIH STRATEŠKIH DOKUMENATA					580.000,00	36.875,00	6,36
Aktivnost A 100401: Izrada planova, studija, projekata, podloga i dr.					120.000,00	36.875,00	30,73
Funkcijska klasifikacija: 06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice							
<i>Izvori</i>							
	11			Opći prihodi i primici	120.000,00	36.875,00	
	71			Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.			
				<i>Ukupno</i>	<i>120.000,00</i>	<i>36.875,00</i>	
3				RASHODI POSLOVANJA	120.000,00	36.875,00	30,73
32				Materijalni rashodi	120.000,00	36.875,00	30,73
	323			Rashodi za usluge	120.000,00	36.875,00	30,73
		3237		Intelektualne i osobne usluge		36.875,00	

Kapitalni projekt K 100401: Prostorno planiranje i ostala dokumentacija					460.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice							
<i>Izvori</i>							
	11			Opći prihodi i primici	285.000,00	0,00	
	71			Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.	175.000,00	0,00	
				<i>Ukupno</i>	<i>460.000,00</i>	<i>0,00</i>	
4				RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	460.000,00	0,00	0,00
42				Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	460.000,00	0,00	0,00
	426			Nematerijalna proizvedena imovina	460.000,00	0,00	0,00
		4263		Umjetnička, literarna i znanstvena djela		0,00	
		4264		Ostala nematerijalna proizvedena imovina		0,00	

PROGRAM 1005: PROTUPOŽARNA I CIVILNA ZAŠTITA					1.074.099,50	508.748,56	47,37
Aktivnost A 100501: Sufinanciranje djelatnosti JVP Labin					766.000,00	362.928,00	47,38
Funkcijska klasifikacija: 03 Javni red i sigurnost							
<i>Izvori</i>							
	11			Opći prihodi i primici	313.000,00	156.228,00	
	51			Pomoći	453.000,00	206.700,00	
				<i>Ukupno</i>	<i>766.000,00</i>	<i>362.928,00</i>	

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI				PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (3/2) <small>Ostv./Plan</small>
1				2	3	4
3			RASHODI POSLOVANJA	766.000,00	362.928,00	47,38
36			Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	766.000,00	362.928,00	47,38
	366		Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	766.000,00	362.928,00	47,38
		3661	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		362.928,00	

Aktivnost A 100502: Sufinanciranje djelatnosti Područne vatrogasne zajednice, Vatrogasne zajednice IŽ i DVD				283.099,50	145.820,56	51,51
Funkcijska klasifikacija: 03 Javni red i sigurnost						
<i>Izvori</i>						
	11		Opći prihodi i primici	283.099,50	145.820,56	
			<i>Ukupno</i>	<i>283.099,50</i>	<i>145.820,56</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	283.099,50	145.820,56	51,51
38			Ostali rashodi	283.099,50	145.820,56	51,51
	381		Tekuće donacije	283.099,50	145.820,56	51,51
		3811	Tekuće donacije u novcu		145.820,56	

Aktivnost A 100503: Civilna zaštita i spašavanje				20.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 03 Javni red i sigurnost						
<i>Izvori</i>						
	11		Opći prihodi i primici	20.000,00	0,00	
			<i>Ukupno</i>	<i>20.000,00</i>	<i>0,00</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	20.000,00	0,00	0,00
32			Materijalni rashodi	20.000,00	0,00	0,00
	322		Rashodi za materijal i energiju	10.000,00	0,00	0,00
		3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		0,00	
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.000,00	0,00	0,00
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	

Kapitalni projekt K 100501: Planska dokumentacija u području civilne zaštite				5.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 03 Javni red i sigurnost						
<i>Izvori</i>						
	11		Opći prihodi i primici	5.000,00	0,00	
			<i>Ukupno</i>	<i>5.000,00</i>	<i>0,00</i>	
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	5.000,00	0,00	0,00
42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	0,00	0,00
	426		Nematerijalna proizvedena imovina	5.000,00	0,00	0,00
		4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina		0,00	

PROGRAM 1006: ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE				3.344.866,82	1.083.707,82	32,40
Aktivnost A 100601: Održavanje nerazvrstanih cesta				935.000,00	284.647,76	30,44
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi						
<i>Izvori</i>						
	11		Opći prihodi i primici	76.912,85	0,00	
	41		Prihodi za posebne namjene	763.087,15	284.647,76	
	71		Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.	95.000,00	0,00	
			<i>Ukupno</i>	<i>935.000,00</i>	<i>284.647,76</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	935.000,00	284.647,76	30,44
32			Materijelni rashodi	935.000,00	284.647,76	30,44
	323		Rashodi za usluge	935.000,00	284.647,76	30,44
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		284.647,76	

Aktivnost A 100602: Održavanje i uređivanje javnih površina				1.440.000,00	506.877,58	35,20
Funkcijska klasifikacija: 05 Zaštita okoliša						
<i>Izvori</i>						
	11		Opći prihodi i primici	377.000,00	150.353,41	
	41		Prihodi za posebne namjene	1.063.000,00	356.524,17	
			<i>Ukupno</i>	<i>1.440.000,00</i>	<i>506.877,58</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	1.440.000,00	506.877,58	35,20
32			Materijelni rashodi	1.440.000,00	506.877,58	35,20
	323		Rashodi za usluge	1.440.000,00	506.877,58	35,20
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		241.531,25	

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI				PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (3/2) <small>Ostv./Plan</small>
1				2	3	4
	3234		Komunalne usluge		265.346,33	

Kapitalni projekt K 100601: Nabava komunalne i urbane opreme				180.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 06 Usluga unapređenja stanovanja i zajednice						
<i>Izvori</i>						
	41		<i>Prihodi za posebne namjene</i>	180.000,00	0,00	
			<i>Ukupno</i>	<i>180.000,00</i>	<i>0,00</i>	
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	180.000,00	0,00	0,00
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	180.000,00	0,00	0,00
		422	Postrojenja i oprema	180.000,00	0,00	0,00
		4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	

Aktivnost A 100603: Održavanje javne rasvjete i troškovi elektr.energije				645.000,00	284.770,17	44,15
Funkcijska klasifikacija: 06 Usluga unapređenja stanovanja i zajednice						
<i>Izvori</i>						
	11		<i>Opći prihodi i primici</i>	154.866,36	141.622,84	
	41		<i>Prihodi za posebne namjene</i>	490.133,64	143.147,33	
			<i>Ukupno</i>	<i>645.000,00</i>	<i>284.770,17</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	645.000,00	284.770,17	44,15
	32		Materijelni rashodi	645.000,00	284.770,17	44,15
		322	Rashodi za materijal i energiju	445.000,00	213.411,54	47,96
		3223	Energija		213.411,54	
		323	Rashodi za usluge	200.000,00	71.358,63	35,68
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		68.546,13	
		3239	Ostale usluge		2.812,50	

Aktivnost A 100604: Održavanje sustava odvodnje atmosferskih voda				75.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi						
<i>Izvori</i>						
	41		<i>Prihodi za posebne namjene</i>	75.000,00	0,00	
			<i>Ukupno</i>	<i>75.000,00</i>	<i>0,00</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	75.000,00	0,00	0,00
	32		Materijelni rashodi	75.000,00	0,00	0,00
		323	Rashodi za usluge	75.000,00	0,00	0,00
		3234	Komunalne usluge		0,00	

Aktivnost A 100605: Ostale komunalne usluge				69.866,82	7.412,31	10,61
Funkcijska klasifikacija: 06 Usluga unapređenja stanovanja i zajednice						
<i>Izvori</i>						
	11		<i>Opći prihodi i primici</i>	37.866,82	2.912,31	
	41		<i>Prihodi za posebne namjene</i>	32.000,00	4.500,00	
			<i>Ukupno</i>	<i>69.866,82</i>	<i>7.412,31</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	69.866,82	7.412,31	10,61
	32		Materijalni rashodi	69.866,82	7.412,31	10,61
		323	Rashodi za usluge	69.866,82	7.412,31	10,61
		3234	Komunalne usluge		7.412,31	

PROGRAM 1007: PROJEKTI I IZGRADNJA OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE I OSTALIH OBJEKATA JAVNE NAMJENE				7.120.000,00	1.208.362,18	16,97
Kapitalni projekt K 100702: Projektiranje i izgradnja građevina za javnu odvodnju-prijenos Vodovodu Labin				250.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 05 Zaštita okoliša						
<i>Izvori</i>						
	71		<i>Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.</i>	250.000,00	0,00	
			<i>Ukupno</i>	<i>250.000,00</i>	<i>0,00</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	250.000,00	0,00	0,00
	38		Ostali rashodi	250.000,00	0,00	0,00
		386	Kapitalne pomoći	250.000,00	0,00	0,00
		3861	Kapitalne pomoći trg.društvima u javnom sektoru		0,00	

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI				PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (3/2) <small>Ostv./Plan</small>
1				2	3	4
Kapitalni projekt K 100704: Izgradnja javne rasvjete				520.000,00	95.925,00	18,45
Funkcijska klasifikacija: 06 Usluga unapređenja stanovanja i zajednice						
<i>Izvori</i>						
41 <i>Prihodi za posebne namjene</i>				520.000,00	95.925,00	
<i>Ukupno</i>				<i>520.000,00</i>	<i>95.925,00</i>	
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	520.000,00	95.925,00	18,45
42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	520.000,00	95.925,00	18,45
	421		Građevinski objekti	520.000,00	95.925,00	18,45
		4214	Ostali građevinski objekti		95.925,00	

Kapitalni projekt K 100706: Otkup zemljišta za uređenje javnih površina i gradnju objekata javne namjene				350.000,00	80.675,00	23,05
Funkcijska klasifikacija: 06 Usluga unapređenja stanovanja i zajednice						
<i>Izvori</i>						
41 <i>Prihodi za posebne namjene</i>				200.000,00	80.675,00	
71 <i>Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.</i>				150.000,00	0,00	
<i>Ukupno</i>				<i>350.000,00</i>	<i>80.675,00</i>	
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	350.000,00	80.675,00	23,05
41			Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	350.000,00	80.675,00	23,05
	411		Materijalna imovina - prirodna bogatstva	350.000,00	80.675,00	23,05
		4111	Zemljište		80.675,00	

Kapitalni projekt K 100707: Sportski kompleks u Raši "Braća Privrat"				100.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreacija, kultura, religija						
<i>Izvori</i>						
11 <i>Opći prihodi i primici</i>				100.000,00	0,00	
<i>Ukupno</i>				<i>100.000,00</i>	<i>0,00</i>	
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	100.000,00	0,00	0,00
42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	100.000,00	0,00	0,00
	421		Građevinski objekti	100.000,00	0,00	0,00
		4212	Poslovni objekti		0,00	

Kapitalni projekt K 100710: Kulturno - komercijalni kompleks u Raši - Karlota				5.300.000,00	1.031.762,18	19,47
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreacija, kultura, religija						
<i>Izvori</i>						
11 <i>Opći prihodi i primici</i>				700.000,00	220.000,00	
41 <i>Prihodi za posebne namjene</i>				300.000,00	300.000,00	
71 <i>Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.</i>				300.000,00	113.012,18	
81 <i>Namjenski primici od zaduživanja</i>				4.000.000,00	398.750,00	
<i>Ukupno</i>				<i>5.300.000,00</i>	<i>1.031.762,18</i>	
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	5.300.000,00	1.031.762,18	19,47
42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.600.000,00	418.750,00	9,10
	421		Građevinski objekti	4.300.000,00	418.750,00	9,74
		4214	Ostali građevinski objekti		418.750,00	
	422		Postrojenja i oprema	300.000,00	0,00	0,00
		4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
45			Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	700.000,00	613.012,18	87,57
	451		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	700.000,00	613.012,18	87,57
		4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		613.012,18	

Kapitalni projekt K 100711: Izgradnja javnih površina				350.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi						
<i>Izvori</i>						
11 <i>Opći prihodi i primici</i>				150.000,00	0,00	
41 <i>Prihodi za posebne namjene</i>				200.000,00	0,00	
<i>Ukupno</i>				<i>350.000,00</i>	<i>0,00</i>	
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	350.000,00	0,00	0,00
42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	350.000,00	0,00	0,00
	421		Građevinski objekti	350.000,00	0,00	0,00
		4214	Ostali građevinski objekti		0,00	

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI				PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (3/2) <small>Ostv./Plan</small>
1				2	3	4
Kapitalni projekt K 100712: Cesta u naselju Raša (zaobilaznica)				250.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi						
<i>Izvori</i>						
11 <i>Opći prihodi i primici</i>				150.000,00	0,00	
41 <i>Prihodi za posebne namjene</i>				100.000,00	0,00	
<i>Ukupno</i>				<i>250.000,00</i>	<i>0,00</i>	
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	250.000,00	0,00	0,00
42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	250.000,00	0,00	0,00
	421		Građevinski objekti	250.000,00	0,00	0,00
		4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti		0,00	

PROGRAM 1008: ZAŠTITA OKOLIŠA				704.783,68	280.562,08	39,81
Aktivnost A 100801: Odvoz krupnog otpada, sanacija divljih odlagališta smeća i ostale ekološke usluge				165.000,00	72.813,34	44,13
Funkcijska klasifikacija: 05 Zaštita okoliša						
<i>Izvori</i>						
11 <i>Opći prihodi i primici</i>				150.000,00	72.813,34	
41 <i>Prihodi za posebne namjene</i>				15.000,00	0,00	
<i>Ukupno</i>				<i>165.000,00</i>	<i>72.813,34</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	165.000,00	72.813,34	44,13
32			Materijalni rashodi	165.000,00	72.813,34	44,13
	323		Rashodi za usluge	165.000,00	72.813,34	44,13
		3234	Komunalne usluge		72.813,34	

Kapitalni projekt K 100801: Odlagalište komunalnog otpada Cere i drugo gospodarenje otpadom				304.783,68	112.635,77	36,96
Funkcijska klasifikacija: 05 Zaštita okoliša						
<i>Izvori</i>						
11 <i>Opći prihodi i primici</i>				94.783,68	47.391,84	
41 <i>Prihodi za posebne namjene</i>				210.000,00	65.243,93	
<i>Ukupno</i>				<i>304.783,68</i>	<i>112.635,77</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	304.783,68	112.635,77	36,96
38			Ostali rashodi	304.783,68	112.635,77	36,96
	386		Kapitalne pomoći	304.783,68	112.635,77	36,96
		3861	Kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru		112.635,77	

Kapitalni projekt K 100802: Županijski centar za gospodarenje otpadom Kaštijun				85.000,00	41.666,22	49,02
Funkcijska klasifikacija: 05 Zaštita okoliša						
<i>Izvori</i>						
11 <i>Opći prihodi i primici</i>				85.000,00	41.666,22	
<i>Ukupno</i>				<i>85.000,00</i>	<i>41.666,22</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	85.000,00	41.666,22	49,02
36			Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	85.000,00	41.666,22	49,02
	363		Pomoći unutar općeg proračuna	85.000,00	41.666,22	49,02
		3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		41.666,22	

Aktivnost A 100802: Higijeničarska služba				120.000,00	51.196,75	42,66
Funkcijska klasifikacija: 05 Zaštita okoliša						
<i>Izvori</i>						
11 <i>Opći prihodi i primici</i>				120.000,00	51.196,75	
<i>Ukupno</i>				<i>120.000,00</i>	<i>51.196,75</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	120.000,00	51.196,75	42,66
32			Materijalni rashodi	120.000,00	51.196,75	42,66
	323		Rashodi za usluge	120.000,00	51.196,75	42,66
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		51.196,75	

Tekući projekt T 100801: Poticanje mjera energetske učinkovitosti - zamjena azbestnih krovova				20.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 05 Zaštita okoliša						
<i>Izvori</i>						
11 <i>Opći prihodi i primici</i>				20.000,00	0,00	

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI				PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (3/2) <small>Ostv./Plan</small>
1				2	3	4
Ukupno				20.000,00	0,00	
3			RASHODI POSLOVANJA	20.000,00	0,00	0,00
37			Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i dr.naknade	20.000,00	0,00	0,00
	372		Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	20.000,00	0,00	0,00
	3721		Naknada građanima i kućanstvima u novcu		0,00	

Aktivnost A 100804: Praćenje kakvoće mora				10.000,00	2.250,00	22,50
Funkcijska klasifikacija: 05 Zaštita okoliša						
<i>Izvori</i>						
	11		Opći prihodi i primici			
	41		Prihodi za posebne namjene	10.000,00	2.250,00	
Ukupno				10.000,00	2.250,00	
3			RASHODI POSLOVANJA	10.000,00	2.250,00	22,50
32			Materijalni rashodi	10.000,00	2.250,00	22,50
	323		Rashodi za usluge	10.000,00	2.250,00	22,50
	3236		Zdravstvene i veterinarske usluge		2.250,00	

PROGRAM 1009: POTPORE U GOSPODARSTVU				135.000,00	6.000,00	4,44
Aktivnost A 100901: Potpora poljoprivredi				10.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi						
<i>Izvori</i>						
	11		Opći prihodi i primici	10.000,00	0,00	
Ukupno				10.000,00	0,00	
3			RASHODI POSLOVANJA	10.000,00	0,00	0,00
32			Materijalni rashodi	5.000,00	0,00	0,00
	323		Rashodi za usluge	5.000,00	0,00	0,00
	3237		Intelektualne i osobne usluge		0,00	
35			Subvencije	5.000,00	0,00	0,00
	352		Subvencije trg.društvima, zadrug.,poljoprivredn.i obrtnicima izvan jav	5.000,00	0,00	0,00
	3523		Subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima		0,00	

Aktivnost A 100902: Raspolaganje poljoprivrednim zemljištem				52.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi						
<i>Izvori</i>						
	41		Prihodi za posebne namjene	41.500,00	0,00	
Ukupno				52.000,00	0,00	
3			RASHODI POSLOVANJA	52.000,00	0,00	0,00
32			Materijalni rashodi	52.000,00	0,00	0,00
	323		Rashodi za usluge	52.000,00	0,00	0,00
	3237		Intelektualne i osobne usluge		0,00	

Aktivnost A 100903: Lokalna akcijska grupa Istočna Istra (LAG)				30.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi						
<i>Izvori</i>						
	41		Prihodi za posebne namjene	30.000,00	0,00	
Ukupno				30.000,00	0,00	
3			RASHODI POSLOVANJA	30.000,00	0,00	0,00
32			Materijalni rashodi	30.000,00	0,00	0,00
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	30.000,00	0,00	0,00
	3294		Članarine		0,00	

Aktivnost A 100904: Lokalna akcijska grupa u ribarstvu Alba (FLAG)				20.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi						
<i>Izvori</i>						
	41		Prihodi za posebne namjene	20.000,00	0,00	
Ukupno				20.000,00	0,00	
3			RASHODI POSLOVANJA	20.000,00	0,00	0,00
32			Materijalni rashodi	20.000,00	0,00	0,00
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	20.000,00	0,00	0,00
	3294		Članarine		0,00	

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI				PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (3/2) <small>Ostv./Plan</small>
1				2	3	4
Aktivnost A 100905: Fond za razvoj poljoprivrede i agroturizma Istre				2.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi						
<i>Izvori</i>						
41 <i>Prihodi za posebne namjene</i>				2.000,00	0,00	
<i>Ukupno</i>				<i>2.000,00</i>	<i>0,00</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	2.000,00	0,00	0,00
36			Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	2.000,00	0,00	0,00
	363		Pomoći unutar općeg proračuna	2.000,00	0,00	0,00
		3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna		0,00	

Aktivnost A 100906: Donacije udrugama i ustanovama iz područja poljoprivrede, ruralnog razvoja i sl.				16.000,00	6.000,00	37,50
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi						
<i>Izvori</i>						
11 <i>Opći prihodi i primici</i>				4.000,00	0,00	
41 <i>Prihodi za posebne namjene</i>				12.000,00	6.000,00	
<i>Ukupno</i>				<i>16.000,00</i>	<i>6.000,00</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	16.000,00	6.000,00	37,50
38			Ostali rashodi	16.000,00	6.000,00	37,50
	381		Tekuće donacije	16.000,00	6.000,00	37,50
		3811	Tekuće donacije u novcu		6.000,00	

Aktivnost A 100908: Poticanje razvoja gospodarstva				5.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi						
<i>Izvori</i>						
11 <i>Opći prihodi i primici</i>				5.000,00	0,00	
<i>Ukupno</i>				<i>5.000,00</i>	<i>0,00</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	5.000,00	0,00	0,00
38			Ostali rashodi	5.000,00	0,00	0,00
	381		Tekuće donacije	5.000,00	0,00	0,00
		3811	Tekuće donacije u novcu		0,00	

PROGRAM 1010: PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE				2.334.310,00	1.036.441,81	44,40
Aktivnost A 101001: Sufinanciranje Dječjeg vrtića "Pjerina Verbanac" i ostalih proračunskih korisnika drugih proračuna				1.297.560,00	619.525,62	47,75
Funkcijska klasifikacija: 09 Obrazovanje						
<i>Izvori</i>						
11 <i>Opći prihodi i primici</i>				1.297.560,00	619.525,62	
<i>Ukupno</i>				<i>1.297.560,00</i>	<i>619.525,62</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	1.297.560,00	619.525,62	47,75
36			Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	1.297.560,00	619.525,62	47,75
	366		Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	1.297.560,00	619.525,62	47,75
		3661	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		619.525,62	

Aktivnost A 101002: Subvencioniranje Dječjeg vrtića "Gloria"				72.000,00	54.000,00	75,00
Funkcijska klasifikacija: 09 Obrazovanje						
<i>Izvori</i>						
11 <i>Opći prihodi i primici</i>				72.000,00	54.000,00	
<i>Ukupno</i>				<i>72.000,00</i>	<i>54.000,00</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	72.000,00	54.000,00	75,00
35			Subvencije	72.000,00	54.000,00	75,00
	352		Subvencije trg.društvima, zadrug.,poljoprivredn.i obrtnicima izvan jav	72.000,00	54.000,00	75,00
		3522	Subvencije trgovačkim društvima izvan javnog sektora		54.000,00	

Aktivnost A 101003: Održavanje i opremanje objekata predškolskog odgoja				70.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 09 Obrazovanje						
<i>Izvori</i>						
11 <i>Opći prihodi i primici</i>				70.000,00	0,00	
<i>Ukupno</i>				<i>70.000,00</i>	<i>0,00</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	70.000,00	0,00	0,00
32			Materijalni rashodi	70.000,00	0,00	0,00

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI				PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (3/2) <small>Ostv./Plan</small>
1				2	3	4
	323		Rashodi za usluge	70.000,00	0,00	0,00
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0,00	

Aktivnost A 101004: Prosinačke svečanosti				30.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 09 Obrazovanje						
<i>Izvori</i>						
	11		Opći prihodi i primici	30.000,00	0,00	
			<i>Ukupno</i>	<i>30.000,00</i>	<i>0,00</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	30.000,00	0,00	0,00
	32		Materijalni rashodi	30.000,00	0,00	0,00
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	30.000,00	0,00	0,00
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	

Kapitalni projekt K 101001: Opremanje dječjih igrališta				60.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 06 Usluga unapređenja stanovanja i zajednice						
<i>Izvori</i>						
	41		Prihodi za posebne namjene	60.000,00	0,00	
			<i>Ukupno</i>	<i>60.000,00</i>	<i>0,00</i>	
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	60.000,00	0,00	0,00
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	60.000,00	0,00	0,00
		422	Postrojenja i oprema	60.000,00	0,00	0,00
		4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	

Aktivnost A 101005: Produženi boravak u osnovnim školama				324.750,00	143.414,65	44,16
Funkcijska klasifikacija: 09 Obrazovanje						
<i>Izvori</i>						
	11		Opći prihodi i primici	324.750,00	143.414,65	
			<i>Ukupno</i>	<i>324.750,00</i>	<i>143.414,65</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	324.750,00	143.414,65	44,16
	36		Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	324.750,00	143.414,65	44,16
		366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	324.750,00	143.414,65	44,16
		3661	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		143.414,65	

Tekući projekt T 101001: Sufinanciranje nabave udžbenika i školskog pribora				60.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 09 Obrazovanje						
<i>Izvori</i>						
	11		Opći prihodi i primici	60.000,00	0,00	
			<i>Ukupno</i>	<i>60.000,00</i>	<i>0,00</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	60.000,00	0,00	0,00
	37		Nakn. građanima i kućanstv. na temelju osiguranja i druge naknade	60.000,00	0,00	0,00
		372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	60.000,00	0,00	0,00
		3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		0,00	

Tekući projekt T 101002: Općina Raša - prijatelj djece				5.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 09 Obrazovanje						
<i>Izvori</i>						
	11		Opći prihodi i primici	5.000,00	0,00	
			<i>Ukupno</i>	<i>5.000,00</i>	<i>0,00</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	5.000,00	0,00	0,00
	32		Materijalni rashodi	5.000,00	0,00	0,00
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.000,00	0,00	0,00
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	

Aktivnost A 101006: Stipendije i školarine				360.000,00	198.000,00	55,00
Funkcijska klasifikacija: 09 Obrazovanje						
<i>Izvori</i>						
	11		Opći prihodi i primici	360.000,00	198.000,00	
			<i>Ukupno</i>	<i>360.000,00</i>	<i>198.000,00</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	360.000,00	198.000,00	55,00
	37		Nakn. građanima i kućanstv. na temelju osiguranja i druge naknade	360.000,00	198.000,00	55,00
		372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	360.000,00	198.000,00	55,00

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI				PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (3/2) <small>Ostv./Plan</small>
1				2	3	4
	3721		Naknade građanima i kućanstvima u novcu		198.000,00	

Aktivnost A 101007: Ostale tekuće pomoći i donacije u području predškolskog odgoja i obrazovanja				55.000,00	21.501,54	39,09
Funkcijska klasifikacija: 09 Obrazovanje						
<i>Izvori</i>						
	11		<i>Opći prihodi i primici</i>	55.000,00	21.501,54	
			<i>Ukupno</i>	55.000,00	21.501,54	
3			RASHODI POSLOVANJA	55.000,00	21.501,54	39,09
32			Materijalni rashodi	18.000,00	9.776,86	54,32
	323		Rashodi za usluge	18.000,00	9.776,86	54,32
		3237	Intelektualne i osobne usluge		9.776,86	
36			Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	22.000,00	11.724,68	53,29
	366		Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	22.000,00	11.724,68	53,29
		3661	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		8.982,18	
		3662	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		2.742,50	
38			Ostali rashodi	15.000,00	0,00	0,00
	381		Tekuće donacije	15.000,00	0,00	0,00
		3811	Tekuće donacije u novcu		0,00	

PROGRAM 1011: ZAŠTITA, OČUVANJE I UNAPREĐENJE ZDRAVLJA				351.774,00	120.042,66	34,12
Aktivnost A 101101: Poslovi deratizacije, dezinfekcije i dezinfekcije				50.000,00	7.187,50	14,38
Funkcijska klasifikacija: 07 Zdravstvo						
<i>Izvori</i>						
	41		<i>Prihodi za posebne namjene</i>	50.000,00	7.187,50	
			<i>Ukupno</i>	50.000,00	7.187,50	
3			RASHODI POSLOVANJA	50.000,00	7.187,50	14,38
32			Materijalni rashodi	50.000,00	7.187,50	14,38
	323		Rashodi za usluge	50.000,00	7.187,50	14,38
		3234	Komunalne usluge		7.187,50	

Aktivnost A 101102: Hitna medicinska pomoć				154.774,00	59.467,00	38,42
Funkcijska klasifikacija: 07 Zdravstvo						
<i>Izvori</i>						
	11		<i>Opći prihodi i primici</i>	76.774,00	28.490,14	
	41		<i>Prihodi za posebne namjene</i>	78.000,00	30.976,86	
			<i>Ukupno</i>	154.774,00	59.467,00	
3			RASHODI POSLOVANJA	154.774,00	59.467,00	38,42
36			Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	154.774,00	59.467,00	38,42
	366		Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	154.774,00	59.467,00	38,42
		3661	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		59.467,00	

Kapitalni projekt K101101: Sufinanciranje kredita za Opću bolnicu Pula				47.000,00	23.166,34	49,29
Funkcijska klasifikacija: 07 Zdravstvo						
<i>Izvori</i>						
	11		<i>Opći prihodi i primici</i>	47.000,00	23.166,34	
			<i>Ukupno</i>	47.000,00	23.166,34	
3			RASHODI POSLOVANJA	47.000,00	23.166,34	49,29
36			Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	47.000,00	23.166,34	49,29
	363		Pomoći unutar općeg proračuna	47.000,00	23.166,34	49,29
		3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		23.166,34	

Aktivnost A 101103: Sufinanciranje logopeda i psihologa - IDZ Labin i dr.				45.000,00	9.549,51	21,22
Funkcijska klasifikacija: 07 Zdravstvo						
<i>Izvori</i>						
	11		<i>Opći prihodi i primici</i>	45.000,00	9.549,51	
			<i>Ukupno</i>	45.000,00	9.549,51	
3			RASHODI POSLOVANJA	45.000,00	9.549,51	21,22
32			Materijalni rashodi	40.000,00	9.549,51	23,87
	323		Rashodi za usluge	40.000,00	9.549,51	23,87

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI				PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (3/2) <small>Ostv./Plan</small>
1				2	3	4
		3237	Intelektualne i osobne usluge		9.549,51	
36			Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	5.000,00	0,00	0,00
	366		Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	5.000,00	0,00	0,00
		3661	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		0,00	

Aktivnost A 101104: Preventivni pregledi (Ambulanta za dojku, otkrivanje dijabetesa, tlaka i dr.)				25.000,00	5.300,09	21,20
Funkcijska klasifikacija: 07 Zdravstvo						
<i>Izvori</i>						
		11	Opći prihodi i primici	25.000,00	5.300,09	
			<i>Ukupno</i>	<i>25.000,00</i>	<i>5.300,09</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	25.000,00	5.300,09	21,20
	32		Materijalni rashodi	25.000,00	5.300,09	21,20
		323	Rashodi za usluge	25.000,00	5.300,09	21,20
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		0,00	
		3237	Intelektualne i osobne usluge		5.300,09	

Aktivnost A 101105: Sufinanciranje zdravstvene njege u kući - Ustanova za zdravstvenu njegu u kući Kature				30.000,00	15.372,22	51,24
Funkcijska klasifikacija: 07 Zdravstvo						
<i>Izvori</i>						
		11	Opći prihodi i primici	30.000,00	15.372,22	
			<i>Ukupno</i>	<i>30.000,00</i>	<i>15.372,22</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	30.000,00	15.372,22	51,24
	37		Nakn.građanima i kućanstv.na temelju osiguranja i druge naknade	30.000,00	15.372,22	51,24
		372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	30.000,00	15.372,22	51,24
		3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		15.372,22	

PROGRAM 1012: PROMICANJE KULTURE				79.000,00	10.500,00	13,29
Aktivnost A 101202: Djelatnosti u kulturi				64.000,00	10.500,00	16,41
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreacija, kultura, religija						
<i>Izvori</i>						
		11	Opći prihodi i primici	64.000,00	10.500,00	
			<i>Ukupno</i>	<i>64.000,00</i>	<i>10.500,00</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	64.000,00	10.500,00	16,41
	38		Ostali rashodi	64.000,00	10.500,00	16,41
		381	Tekuće donacije	64.000,00	10.500,00	16,41
		3811	Tekuće donacije u novcu		10.500,00	

Kapitalni projekt K 101201: Knjižnični stacionar u Raši				15.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreacija, kultura, religija						
<i>Izvori</i>						
		11	Opći prihodi i primici	10.000,00	0,00	
		71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.	5.000,00	0,00	
			<i>Ukupno</i>	<i>15.000,00</i>	<i>0,00</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	10.000,00	0,00	0,00
	36		Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	10.000,00	0,00	0,00
		366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	10.000,00	0,00	0,00
		3662	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		0,00	
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	5.000,00	0,00	0,00
	42		Rashodi za nabavu proizv.dugotr.imovine	5.000,00	0,00	0,00
		422	Postrojenja i oprema	5.000,00	0,00	0,00
		4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	

PROGRAM 1013: RAZVOJ SPORTA I REKREACIJE				437.000,00	212.501,00	48,63
Aktivnost A 101301: Sportske djelatnosti klubova i udruga				437.000,00	212.501,00	48,63
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreacija, kultura i religija						
<i>Izvori</i>						
		11	Opći prihodi i primici	437.000,00	212.501,00	
			<i>Ukupno</i>	<i>437.000,00</i>	<i>212.501,00</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	437.000,00	212.501,00	48,63

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI				PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (3/2) <small>Ostv./Plan</small>
1				2	3	4
38			Ostali rashodi	437.000,00	212.501,00	48,63
	381		Tekuće donacije	437.000,00	212.501,00	48,63
		3811	Tekuće donacije u novcu		212.501,00	

PROGRAM 1014: SOCIJALNA SKRB				895.000,00	362.756,15	40,53
Aktivnost A 101401: Pomoći u novcu i naravi obiteljima				440.000,00	179.221,96	40,73
Funkcijska klasifikacija: 10 Socijalna zaštita						
<i>Izvori</i>						
	11		<i>Opći prihodi i primici</i>	440.000,00	179.221,96	
			<i>Ukupno</i>	440.000,00	179.221,96	
3			RASHODI POSLOVANJA	440.000,00	179.221,96	40,73
37			Nakn.građanima i kućanstv.na temelju osiguranja i druge naknade	440.000,00	179.221,96	40,73
	372		Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	440.000,00	179.221,96	40,73
		3721	Naknada građanima i kućanstvima u novcu		29.675,20	
		3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		149.546,76	

Aktivnost A 101402: Subvencioniranje troškova prijevoza				5.000,00	1.650,00	33,00
Funkcijska klasifikacija: 10 Socijalna zaštita						
<i>Izvori</i>						
	11		<i>Opći prihodi i primici</i>	5.000,00	1.650,00	
			<i>Ukupno</i>	5.000,00	1.650,00	
3			RASHODI POSLOVANJA	5.000,00	1.650,00	33,00
37			Nakn.građanima i kućanstv.na temelju osiguranja i druge naknade	5.000,00	1.650,00	33,00
	372		Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	5.000,00	1.650,00	33,00
		3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		1.650,00	

Aktivnost A 101403: Pomoći za troškove stanovanja (režije, prehrana i dr.)				315.000,00	148.336,19	47,09
Funkcijska klasifikacija: 10 Socijalna zaštita						
<i>Izvori</i>						
	11		<i>Opći prihodi i primici</i>	315.000,00	148.336,19	
			<i>Ukupno</i>	315.000,00	148.336,19	
3			RASHODI POSLOVANJA	315.000,00	148.336,19	47,09
37			Nakn.građanima i kućanstv.na temelju osiguranja i druge naknade	315.000,00	148.336,19	47,09
	372		Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	315.000,00	148.336,19	47,09
		3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		148.336,19	

Aktivnost A 101404: Donacije udrugama i ustanovama humanitarnog karaktera				80.000,00	11.000,00	13,75
Funkcijska klasifikacija: 10 Socijalna zaštita						
<i>Izvori</i>						
	11		<i>Opći prihodi i primici</i>	80.000,00	11.000,00	
			<i>Ukupno</i>	80.000,00	11.000,00	
3			RASHODI POSLOVANJA	80.000,00	11.000,00	13,75
38			Ostali rashodi	80.000,00	11.000,00	13,75
	381		Tekuće donacije	80.000,00	11.000,00	13,75
		3811	Tekuće donacije u novcu		11.000,00	

Aktivnost A 101405: Djelatnost Crvenog križa				55.000,00	22.548,00	41,00
Funkcijska klasifikacija: 10 Socijalna zaštita						
<i>Izvori</i>						
	11		<i>Opći prihodi i primici</i>	55.000,00	22.548,00	
			<i>Ukupno</i>	55.000,00	22.548,00	
3			RASHODI POSLOVANJA	55.000,00	22.548,00	41,00
38			Ostali rashodi	55.000,00	22.548,00	41,00
	381		Tekuće donacije	55.000,00	22.548,00	41,00
		3811	Tekuće donacije u novcu		22.548,00	

PROGRAM 1015: RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA				18.000,00	6.000,00	33,33
Aktivnost A 101501: Donacije udrugama, ustanovama i slično (koje nisu drugdje svrstane)				18.000,00	6.000,00	33,33
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreacija, kultura i religija						
<i>Izvori</i>						
	11		<i>Opći prihodi i primici</i>	18.000,00	6.000,00	

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI				PLAN PRORAČUNA 2022. <small>Izmjena (I) - Izvorni plan</small>	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	Indeks % (3/2) <small>Ostv./Plan</small>
1				2	3	4
<i>Ukupno</i>				18.000,00	6.000,00	
3			RASHODI POSLOVANJA	18.000,00	6.000,00	33,33
38			Ostali rashodi	18.000,00	6.000,00	33,33
	381		Tekuće donacije	18.000,00	6.000,00	33,33
		3811	Tekuće donacije u novcu		6.000,00	
SVEUKUPNO RAZDJELI				23.474.262,00	6.871.363,26	29,27

O b r a z l o ž e n j e
i P o s e b n i i z v j e š t a j i
uz Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Raša
za razdoblje 01. siječnja do 30. lipnja 2022. godine

Uvod

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna donosi se temeljem Zakona o proračunu te pripadajućeg pravilnika. Od 1. siječnja 2022. godine na snazi je novi Zakon o proračunu („Narodne novine“ br. 144/2021). S obzirom da je Zakon izmijenjen, a pripadajući Pravilnici još uvijek nisu doneseni, Ministarstvo financija donijelo je Uputu za izradu godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za 2021. godinu, a kojom uputom se između ostalog objašnjavaju i postupci donošenja polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i za 2022. godinu (KLASA: 400-02/22-01/30 URBROJ: 513-05-08-22-1 od 12. travnja 2022.).

Navedenom Uputom, Ministarstvo financija navodi da je nesporno kako je namjera stručnog nositelja izrade novog Zakona bila da se na Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna za 2021. godinu, koji se izrađuje u 2022. godini na temelju izvršenja proračuna koji je donesen sukladno odredbama „starog“ Zakona o proračunu koji je bio na snazi do 31. prosinca 2021. godine:

- u pogledu njegovog sadržaja primjenjuju odredbe „starog“ Zakona o proračunu koji je bio na snazi do 31. prosinca 2021. i dosadašnjeg Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine 24/13,102/17, 1/20 i 147/20)
- a u pogledu rokova za donošenje i podnošenje navedenog izvještaja primjenjuju se odredbe novog Zakona o proračunu koji je na snazi od 01. siječnja 2022. godine.

Ista pravila odnose se i na donošenje Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za 2022. godinu.

Dakle, na sadržaj Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za 2022. godinu se odnose dosadašnje odredbe Pravilnika i nema izmjena u odnosu na dosadašnje postupanje, a izvještaji se podnose i donose u rokovima propisanim novim Zakonom o proračunu. Pa tako, sukladno članku 88. novog Zakona o proračunu Ministarstvo financija odnosno upravno tijelo za financije izrađuje polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna i dostavlja ga Vladi RH, odnosno načelniku, gradonačelniku, županu do 15. rujna tekuće proračunske godine, a isti su ga u obvezi podnijeti na donošenje predstavničkom tijelu do 30. rujna tekuće proračunske godine (za razliku od „starog“ Zakona kada su rokovi bili: do 5. rujna izrada, a do 15. rujna podnošenje na donošenje).

Iz svega naprijed navedenog vidljivo je da prilikom donošenja ovog Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna za 2022. godinu i nema nekih značajnijih promjena u odnosu na ranije, pa će u tom smislu predstavničkom tijelu biti podnijete sve relevantne informacije, važne za uvid u trenutno stanje proračuna, kao i do sada.

Naprijed spomenutom Uputom Ministarstva financija navodi se još i to da su novim Zakonom o proračunu propisane nove odredbe vezane za sadržaj polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna te da će se odredbe novog Zakona o proračunu vezane za sadržaj polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana primjenjivati u punom opsegu tek prilikom izrade polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana za 2023. godinu, a budući je novom zakonskom regulativom u članku 161. stavku 1. novog Zakona o proračunu određeno da se odredbe koje se odnose na izradu i donošenje proračuna i financijskih planova te njihovih izmjena i dopuna primjenjuju u proračunskim procesima koji su povezani s izradom i donošenjem proračuna i financijskih planova za razdoblje od 2023. do 2025. i njihovih izmjena i dopuna te nadalje (odnosno budući je Proračun za 2022. godinu donijet krajem 2021. prema odredbama „starog“ zakona).

U konačnici sve naprijed navedeno utvrđeno je i odredbama članka 168. Zakona o proračunu („Narodne novine“ br. 144/2021) odnosno istim člankom određen je sadržaj i način donošenja polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna.

Nakon uvodnih napomena vezanih uz zakonsku regulativu u nastavku se pristupa obrazlaganju izvršenja Proračuna Općine Raša za razdoblje 01. siječnja do 30. lipnja 2022. godine.

Na temelju članka 39. „starog“ Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12. i 15/15.) Proračun je donijet na razini podskupine (treća razina) ekonomske klasifikacije, čime je omogućena veća fleksibilnost u izvršavanju proračuna. U skladu sa člankom 108. istog Zakona (te sukladno odredbama Pravilnika) Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna prikazuje se na razini odjeljka (četvrta razina) ekonomske klasifikacije. Radi veće transparentnosti podataka vijećnicima se na znanje dostavlja i polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna na razini osnovnog računa (peta razina – analitički po prihodima te po korisnicima na rashodovnoj strani proračuna). Pri izradi Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Raša za razdoblje 01. siječnja 2022. do 30. lipnja 2022. godine primjenjuju se, dakle, odredbe Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20).

U izradi Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Raša za razdoblje 01. siječnja 2022. do 30. lipnja 2022. godine korišteni su podaci iz financijskih izvještaja Proračuna Općine Raša za razdoblje siječanj – lipanj 2022. godine (Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima te drugi izvještaji i Bilješke uz financijske izvještaje).

Proračun Općine Raša za 2022. godinu donijet je na sjednici Općinskog vijeća dana 16. prosinca 2021. godine (“Službene novine Općine Raša” broj 9/21), a Prve (I) izmjene i dopune Proračuna Općine Raša za 2022. godinu donijete su na sjednici Općinskog vijeća dana 21. lipnja 2022. godine (“Službene novine Općine Raša” broj 7/22).

Radi praćenja stanja uspješnosti poslovanja Općine Raša nastavno se daje obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, izvršenja rashoda i izdataka, izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna, izvještaj o zaduživanju, o jamstvima, o korištenju proračunske pričuve, o stanju financijskih sredstava te stanju potraživanja i obveza za razdoblje siječanj – lipanj 2022. godine.

Prihodi i primici / rashodi i izdaci

Proračunom Općine Raša za 2022. godinu ("Službene novine Općine Raša" broj 9/21. i 7/22) planirani su prihodi i primici u iznosu od 21.050.250,57 kn te rashodi i izdaci u ukupnom iznosu od 23.474.262,00 kn. Planiranim proračunom obuhvaćena su i raspoloživa sredstva viška prihoda iz prethodnih godina u iznosu od 2.424.011,43 kn.

Ukupni prihodi u ovom izvještajnom razdoblju 2022. godine ostvareni su u iznosu od 9.251.682,14 kn ili 54,26 % godišnjeg plana. Uz to ostvareni su i primici u iznosu od 398.750,00 kn ili 9,97 % plana.

U istom razdoblju ukupni rashodi proračuna izvršeni su u iznosu od 6.871.363,26 kn ili 29,27 % godišnjeg plana. Izdaci proračuna se u ovom izvještajnom razdoblju ne bilježe i iste će biti moguće bilježiti tek sa protekom godine dana od ukupnog korištenja kreditnih sredstava.

Uzimajući u obzir navedeno ostvarenje prihoda, primitaka i rashoda, uz raspoloživa sredstva prenesena iz prethodne godine u iznosu od 2.424.011,43 kn, na kraju ovog izvještajnog razdoblja bilježi se višak sredstava raspoloživ u slijedećem razdoblju u iznosu od 5.203.080,31 kn.

U nastavku se, dakle, daje usporedni pregled ostvarenih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka Proračuna Općine Raša za siječanj – lipanj 2022. godinu u odnosu na godišnji plan.

Tablica 1. Izvršenje Proračuna Općine Raša za 01-06/2022. godine

EKONOMSKA KLASIFIKACIJA	OPIS	PLAN PRORAČUNA 2022.	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/22.	Indeks % (4/3)
1	2	3	4	5
REKAPITULACIJA PRIHODA I PRIMITAKA I RASHODA I IZDATAKA				
6	Prihodi poslovanja	15.490.250,57	9.152.547,34	59,09
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.560.000,00	99.134,80	6,35
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	4.000.000,00	398.750,00	9,97
	UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	21.050.250,57	9.650.432,14	45,84
3	Rashodi poslovanja	14.304.854,00	5.143.824,65	35,96
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.169.408,00	1.727.538,61	18,84
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	23.474.262,00	6.871.363,26	29,27
	Razlika	-2.424.011,43	2.779.068,88	
9	Vlastiti izvori - višak prihoda iz prethodne godine	2.424.011,43	2.424.011,43	
	Razlika - višak prihoda za prijenos u slijedeće razdoblje	0,00	5.203.080,31	

Izvor: podaci iz izvještajnih obrazaca

Radi detaljnijeg uvida u stanje i kretanje Proračuna Općine Raša, a budući će se u nastavku obrazloženja ovog Polugodišnjeg izvršenja proračuna pristupiti pojedinačnom obrazlaganju izvršenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka u odnosu na planske veličine i najznačajnija odstupanja u odnosu na prethodnu izvještajnu godinu, prije toga u nastavku se daju i pregledi njihove strukture kretanja na polugodišnjem nivou kroz posljednje tri godine.

Tablica 2. Struktura polugodišnjih ostvarenja prihoda i primitaka Općine Raša od 2020. do 2022. godine

Vrsta prihoda		01-06/2020.	01-06/2021.	01-06/2022.
6 Prihodi poslovanja	Prihodi od poreza	2.903.377	3.127.926	5.504.954
	Pomoći unutar opć.prorač.	348.121	236.895	281.008
	Prihodi od imovine	671.356	770.061	972.134
	Prihodi od admin. pristojbi	1.774.569	1.710.988	1.962.043
	Ost.prih. /Prihodi od donacija	0	23.272	432.408
7 Prihodi od prodaje nefin.imovine	359.758	43.614	99.135	
8 Primici od financ.imov.i zaduživ.	0	0	398.750	
Ukupno:		6.057.181	5.912.756	9.650.432

Izvor: podaci iz izvještajnih obrazaca

Tablica 3. Struktura polugodišnjih izvršenja rashoda i izdataka Općine Raša od 2020. do 2022. godine

Vrsta rashoda		01-06/2020.	01-06/2021.	01-06/2022.
3 Rashodi poslovanja	Rashodi za zaposlene	651.850	679.523	617.549
	Materijalni rashodi	1.949.925	3.227.966	2.101.126
	Financijski rashodi	17.381	22.005	26.412
	Subvencije	66.904	59.470	54.000
	Pomoći unutar opć.prorač.	1.304.820	1.489.361	1.261.892
	Naknada građanima i kućan.	401.745	617.733	542.580
	Ostali rashodi	464.079	558.920	540.265
4 Rashodi za nabavu nefin.imovine	714.771	434.844	1.727.539	
5 Izdaci za financ.imov.i otplate zajr	0	0	0	
Ukupno:		5.571.475	7.089.822	6.871.363

Izvor: podaci iz izvještajnih obrazaca

Prihodi i primici

U razdoblju od 01.01. do 30.06.2021. godine Općina Raša ostvarila je ukupne prihode u visini od 9.251.682,14 kn ili 54,26 % plana. U istom izvještajnom razdoblju primici su ostvareni u iznosu od 398.750,00 kn ili 9,97 % plana.

U nastavku se daje obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka Proračuna u odnosu na godišnji plan i isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

Tablica 4. Izvršenje prihoda i primitaka Općine Raša za 01-06/2022. godine

Vrsta prihoda		PLAN 2022	IZVRŠENJE 01-06/2022	INDEKS
6 Prihodi poslovanja	61 Prihodi od poreza	8.300.000,00	5.504.953,67	66,32
	63 Pomoći iz inoz.i unutar općeg prorač	901.615,86	281.007,96	31,17
	64 Prihodi od imovine	2.011.500,00	972.134,34	48,33
	65 Prihodi od admin. pristojbi	3.827.726,71	1.962.043,37	51,26
	66 Prihodi od donacija	429.408,00	429.408,00	100,00
	68 Ostali prihodi	20.000,00	3.000,00	15,00
7 Prihodi od prodaje nefin.imovine	1.560.000,00	99.134,80	6,35	
8 Primici od financ.imov.i zaduživ.	4.000.000,00	398.750,00	9,97	
Ukupno:		21.050.250,57	9.650.432,14	45,84

Izvor: podaci iz izvještajnih obrazaca

Prihodi poslovanja su ostvareni u iznosu od 9.152.547,34 kn ili 59,09 % u odnosu na plan, a u ukupnim prihodima učestvuju s 98,92 %. Isti prihodi povećani su za 55,94 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine. Razmatrajući prihode u cjelini primjetno je njihovo pozitivno odstupanje u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine i to kod svih kategorija prihoda: prihoda od poreza, pomoći od subjekata unutar općeg proračuna, prihoda od imovine, prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada i prihoda od donacija. Razlozi zbog kojih su prihodi tijekom prethodne 2021. godine još uvijek bili smanjeni u odnosu na ranije godine u najvećoj mjeri vezuje se uz posljedice bolesti COVID-19 (bolest koja je započela i u najvećoj mjeri obilježila 2020. godinu, ali dijelom i 2021. godinu u svim segmentima života), a u ovoj je izvještajnoj 2022. godini vidljiv trend povrata ostvarenja prihoda na ranija razdoblja. Obrazloženja najosnovnijih promjena iznose se u nastavku.

Prihodi od poreza, kao najznačajniji dio prihoda poslovanja, ostvareni su u iznosu od 5.504.953,67 kn ili 66,32 % u odnosu na plan. Prihodi od poreza, ukupno gledajući bilježe povećanje od 75,99 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine. Porast je tako primjetan kod većine kategorija poreznih prihoda, a na isto povećanje je najviše utjecao porast prihoda poreza i prireza na dohodak (611) i to za 43,33 % uz porast poreza na imovinu (613) za 129,65 % i poreza na robu i usluge (614) za 176,47 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

S obzirom da prihodi od poreza inače obuhvaćaju polovinu prihoda poslovanja, njihova ostvarenja vrlo su važna u smislu mogućnosti zadovoljavanja poslova iz djelokruga rada Općine.

Najznačajniji udio u prihodima od poreza imaju porezi i prirezi na dohodak s ostvarenim iznosom od 2.793.119,60 kn. Prihodi od poreza i prireza na dohodak, a unutar njih većina kategorija, u izvještajnom razdoblju, bilježe bolje ostvarenje u odnosu na prethodnu godinu. Razlozi povećanja navedenih prihoda vezuju se prije svega uz činjenicu da je država lani drugačijim rasporedom poreznih prihoda odnosno povećanjem udjela pražnjenja u korist jedinica lokalne samouprave (povećanje udjela općina u rasporedu poreznih prihoda od 60% na 74%) nastojala pripomoći istima u savladavanju zahtjevnih prilika i zadržavanju standarda zadovoljenja potreba financiranja osnovnih djelatnosti prenijetih u njihove ovlasti realizacije, a koji udio raspodjele vrijedi i u ovoj proračunskoj godini. I dok je povećanje postotka pražnjenja poreznih prihoda lani dobrodošlo po pitanju ostvarenja istih, s druge strane isto je pak utjecalo na prošlogodišnje višestruko povećanje povrata poreza i prireza građanima po godišnjim poreznim prijavama. Dakle postotak i udio pražnjenja poreza istovjetan je za jedinice lokalne samouprave i u pogledu prihodovanja poreznih prihoda, ali i u pogledu kad se vrše povrati poreza građanima. Razlozi značajnijeg povećanja povrata poreza, a koji pak smanjuju razinu poreznih prihoda uz naprijed navedene razloge, leže i u izmjenama zakonskih regulativa po pitanju oporezivanja dohotka (veći udio JLS, oslobađanje mladih od plaćanja poreza i sl.), ali vrlo vjerojatno imaju svoj korijen i u neredovitim isplatama plaća tijekom prethodnih godina, sve kao posljedica pandemije korona virusa COVID-19. I dok je u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine evidentiran povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi u iznosu 963.033,10 kn, ove je godine povrat nešto manji 762.915,74 kn te je i to jedan od razloga većih prihoda od poreza i prireza u ovoj godini. Ipak najveće povećanje vidljivo je kog poreza i prireza na dohodak od nesamostalnog rada (6111), što se pak vezuje uz ovogodišnje veće zapošljavanje ili povećanje plaća.

U strukturi prihoda od poreza, sudjeluju i porezi na imovinu u iznosu 2.690.014,26 kn ili 98,90 % te porezi na robu i usluge u iznosu od 21.819,81 kn ili 21,82 % od plana. Porezi na imovinu bilježe povećanje od 129,65 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine i najvećim dijelom se to odnosi na povećanje povremenih poreza na imovinu, konkretno poreza na promet nekretnina (6134), čija se realizacija ne odvija u kontinuiranim mjesečnim intervalima već isključivo ovisi o samom prometu nekretnina te obradi predmeta raspolaganja nekretninama i zaduženja porezom na promet nekretnina od strane Porezne uprave, koja utvrđuje i naplaćuje isti prihod u korist jedinica lokalne samouprave. Stoga je za djelokrug rada Općine vrlo bitno pratiti ostvarenje i tog prihoda kroz određenu proračunsku godinu, a s obzirom na značajno odstupanje ostvarenja tog prihoda unutar pojedinog razdoblja određene proračunske godine, ali i odstupanja u konačnim ostvarenjima, koja se pak razlikuju od godine do godine. Ovogodišnje vrlo značajno ostvarenje sa povećanjem 167,29 % u odnosu na prethodnu godinu pokazatelj je vrlo velikog prometa raspolaganja nekretninama odnosno značajnog porasta prodaja nekretnina na našem području. Kako se i ranije izvještavalo, prateći naplatu tog prihoda kroz godine, primjetna su velika odstupanja u realizaciji tog prihoda (kretanje poreza na promet nekretnina: 2013 = 1.325.540,76 kn, 2014 = 686.589,19 kn, 2015 = 731.500,94 kn, 2016 = 1.613.614,47 kn, 2017 = 1.141.458,94 kn, 2018. = 1.754.357,97 kn, 2019. = 1.865.744,64 kn, 2020. = 1.918.590,71 kn, 2021. = 2.205.830,38 kn, 01-06/2022. = 2.413.543,82 kn).

Dakle, ako se promatra ovogodišnji ukupni porast prihoda u odnosu na prošlogodišnje isto izvještajno razdoblje, upravo je kategorija prihoda povremenih poreza na imovinu ta, koja ima najznačajniji utjecaj.

Naplata lokalnih poreza (poreza na kuće za odmor, poreza na potrošnju i do izmjena zakonskih regulativa i poreza na tvrtku) ovisi o razrezu navedenog poreza, koju u ime općine vrši županijski odjek za utvrđivanje i naplatu poreza. Kod lokalnih poreza moguće je tako primijetiti konstantu stalnih poreza na nepokretnu imovinu, konkretno poreza na kuće za odmor (6131), dok su porezi na robu i usluge (614), kategorija poreznih prihoda, koja je uslijed nastupa okolnosti korona virusa COVID-19 u prethodnim godinama bila obilježena manjim ostvarenjima, a u ovoj izvještajnoj godini ima trend ponovnog povećanja i to ranije nego li je to bio slučaj u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine. Prvenstveno se to odnosi na povećanje ostvarenja poreza na potrošnju (6142), s obzirom da je navedena kategorija lokalnih poreza vezana uz rad ugostitelja, koji se u našem slučaju prvenstveno vezuje uz turističku sezonu, a budući je ove godine ista započela ranije i u značajnijem obimu, to su ujedno i razlozi vidljivog povećanja te kategorije prihoda. Budući da kategorija poreza na tvrtku, jednim od posljednjih izmjena zakonskih regulativa više ne egzistira, to se još uvijek može pojaviti evidentiranje neke zaostale naplate potraživanja po tom pitanju, kao što je slučaj ovogodišnjeg ostvarenja poreza na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti (6145).

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvarene su u iznosu od 281.007,96 kn ili 31,17 % plana i veće su za 18,62 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine budući su u ovoj godini uz redovna sredstva tekućih pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije za JVP (6351), koji čine najznačajniji dio pomoći, realizirane i značajnije tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna (6331).

Za razliku od prethodne godine kada se na pozicijama tekućih pomoći (6331) bilježila pomoć Istarske županije u troškovima provedbe lokalnih izbora održanih u svibnju 2021. godine u ovoj se izvještajnoj godini na istim pozicijama bilježi pomoć iz Državnog proračuna i to u obliku sredstava fiskalnog izravnjanja temeljem Odluke o udjelu sredstava fiskalnog izravnjanja za pojedinu općinu, grad i županiju u ukupnim sredstvima fiskalnog izravnjanja s iznosom sredstava fiskalnog izravnjanja za 2022. godinu („Narodne novine“ br. 145/2021). Navedena odluka donosi se na temelju Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave. Na sredstva fiskalnog izravnjanja imaju pravo općine, gradovi i županije čiji je kapacitet ostvarenih poreznih prihoda manji od referentne vrijednosti kapaciteta poreznih prihoda. Kapacitet ostvarenih poreznih prihoda općine je petogodišnji prosjek ukupnih prihoda od poreza na dohodak ostvarenih na području općine te prihoda od prireza koji bi općina ostvarila uvođenjem najviše propisane stope prireza, po glavi stanovnika pojedine općine. Referentna vrijednost kapaciteta ostvarenih poreznih prihoda za općine je petogodišnji prosjek ukupnih prihoda od poreza na dohodak ostvarenih na području svih općina te prihoda od prireza koje bi općine ostvarile uvođenjem najviše propisane stope prireza, po glavi stanovnika svih općina. Sredstva fiskalnog izravnjanja osiguravaju se u državnom proračunu i raspoređuju temeljem donesenih Odluka od strane Ministarstva financija te spadaju u kategoriju nenamjenskih sredstava. Budući je kapacitet poreznih prihoda Općine Raša u posljednjem promatranom razdoblju pao to je i Općina Raša u 2022. godini po prvi puta uključena u raspodjelu sredstava fiskalnog izravnjanja i to sa planiranim godišnjim iznosom 148.615,86 kn, a koja sredstva se dobivaju u jednakim mjesečnim obrocima.

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 972.134,34 kn ili 48,33 % plana i povećani su za 26,24 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine s time da se najveće povećanje u nominalnim iznosima bilježi kod prihoda od nefinancijske imovine i to naknada za korištenje nefinancijske imovine (6423) i prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine (6422), upravo kod prihoda kod kojih su u prethodnoj godini bile najviše bile vidljive posljedice, pojave bolesti odnosno prestanka određenih poslovnih aktivnosti uzrokovanih pojavom bolesti COVID 19.

Naknada za korištenje nefinancijske imovine obuhvaća naplatu naknade za korištenje prostora elektrane (TE Plomin 2) i iznosi naplaćenih naknada prije svega vezuju se uz samu proizvodnju električne energije u određenom razdoblju, a s obzirom da je u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine proizvodnja bila manja, sve su to posljedice zbog kojih se na navedenoj poziciji prihoda u protekloj izvještajnoj godini bilježilo slabija ostvarenja nego li je to slučaj u ovogodišnjem izvještajnom razdoblju 2022. godine. Dakle, ista naknada polako se vraća na nekadašnje razine.

Vezano uz prihode od zakupa, poznato je da su obveznici plaćanja zakupnine poslovnih prostora u vlasništvu Općine Raša, obuhvaćeni mjerama ograničenja rada i ponašanja, a koji su sadržani u

Odlukama Stožera civilne zaštite IŽ i RH, određeni dio protekle godine oslobođeni obveze plaćanja zakupnine poslovnih prostora u vrijeme trajanja mjera, sve temeljem Odluka donesenim od strane Općinskog vijeća, pa su shodno tome i navedeni prihodi tada naplaćeni u nešto manjim iznosima, a u ovoj se godini ponovno vraćaju na nekadašnja ostvarenja.

Naknade za koncesije (6421) obuhvaćaju koncesije na pomorskom dobru i naknade za koncesijska odobrenja. S obzirom da je u ovoj godini nešto manje pražnjenje pripadajućeg dijela prihoda koncesija na pomorskom dobru te da je izdan nešto manji broj koncesijskih odobrenja to su i iznosi ostvarenja navedenog prihoda nešto manji nego li je to bio slučaj u istom razdoblju prethodne godine.

Ostvarenje ostalih prihoda od nefinancijske imovine (6429), koje obuhvaća prihod naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada, ovisi o količini podnesenih i obrađenih zahtjeva, a obzirom da je najveći broj zahtjeva obrađen u prethodnim godinama to se i očekuje postepeno smanjenje navedenih prihoda.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada u kojima najviše sudjeluju prihodi s osnova komunalnog doprinosa i komunalne naknade, ostvareni su u iznosu 1.962.043,37 kn ili 51,26 % u odnosu na plan i ti su prihodi povećani za 14,67 % u odnosu na prethodnu godinu, a povećanja su vidljiva kod upravnih i administrativnih pristojbi te komunalnog doprinosa i naknada.

Upravne i administrativne pristojbe (651) povećane su prije svega zbog povećanja ostalih pristojbi i naknada koje zapravo obuhvaćaju turističke pristojbe, a isto se vezuje uz, naprijed spomenuti, ovogodišnji raniji početak turističke sezone, za razliku od prethodne godine kada je turizam ipak opreznije kretao zbog posljedica korona virusa.

Komunalni doprinosi i naknade bilježe u ovom izvještajnom razdoblju u odnosu na ono prošlogodišnje konstantu u ostvarenjima odnosno ostvarenja sa pozitivnim predznakom. Poznato je da naplata komunalnog doprinosa ne spada u kategoriju konstantnih prihoda odnosno da ista ovisi o broju, količini te vrijednostima podnesenih zahtjeva pa iz istoga proizlaze razlike u njihovim obračunima i naplati od razdoblja do razdoblja. Prateći naplatu tog prihoda kroz duži vremenski period vidljivo je da se isti prihod najprije vezivao uz novogradnju ili dogradnju, potom je sve više bio prisutan obračun komunalnog doprinosa koji prati poslove legalizacije objekata, a u posljednje vrijeme ima trend ponovnog povrata na obračune komunalnog doprinosa za novogradnju ili rekonstrukcije objekata. Prihodi komunalne naknade bilježe posljednjih godina, pa tako i u ovoj izvještajnoj godini, konstante ostvarenja, a u ovoj je godini vidljiv i dodatni pozitivni pomak, sve kao posljedica pojačanih aktivnosti prilikom naplate potraživanja: dostavljanjem uplatnica sa dugom većem broju obveznika koji su zaostali sa plaćanjem jedne do dvije uplatnice iz prethodnog razdoblja, dostavljanjem opomena većim dužnicima, dostavljanjem kartica nezatvorenih faktura radi usklađivanja stavaka i sl.

Prihodi od donacija ostvareni su u ovom izvještajnom razdoblju u iznosu od 429.408,00 kn ili 100,00 % plana. Prihodi od donacija ne spadaju u kategoriju redovnih prihoda i isti ovise o aktivnostima poduzetima u određenoj poslovnoj godini, a budući je poznato da se poslovni događaji primljenih donacija dugotrajne nefinancijske imovine u proračunima evidentiraju ujedno kao prihod (kapitalna donacija) i rashod za nabavu nefinancijske imovine. Dakle, za razliku od istog izvještajnog razdoblja prethodne godine kada je na pozicijama prihoda od donacija evidentirana kapitalna donacija trgovačkog društva Wart d.o.o. temeljem Ugovora o zamjeni nekretnina - zemljišta u Raši, gdje se istoimeno trgovačko društvo odreklo potraživati razliku u cijeni zamijenjenih zemljišta u iznosu od 18.622,20 kn pa se isto evidentiralo kao donacija Općini Raša, u ovoj se godini na istim pozicijama bilježi darovanje zemljišta – pristupnog puta u naselju Ravni, sukladno Ugovoru o prijenosu bez naknade i Odluci Općinskog vijeća sa procijenjenom vrijednosti zemljišta u iznosu od 429.408,00 kn i to sa svrhom daljnjeg uređenja i održavanja istog kao nerazvrstane ceste.

Kategorija *ostalih prihoda* u ovom je izvještajnom razdoblju ostvarena sa iznosom od 3.000,00 kn ili 60,00 % plana. Ostali prihodi su kategorija prihoda koja ne sadrži prihode iz redovnih poslovnih događaja, već se na istim pozicijama bilježe samo određeni ostali prihodi koji se ne mogu svrstati u postojeće kategorije naprijed navedenih prihoda.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u ovom izvještajnom razdoblju u iznosu od 99.134,80 kn ili 6,35 % u odnosu na plan i veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 127,30 %, a budući da je u ovoj izvještajnoj godini uz redovne prihode od prodaje stanova na kojima

postoji stanarsko pravo (7211) realizirana i naplata prihoda za zemljišta (7111) u procesima razvrgnuća suvlasništva.

U ovoj su izvještajnoj godini na pozicijama od zemljišta evidentirani prihodi od zemljišta po Rješenjima suda o razvrgnuću suvlasničkih zajednica i to od zemljišta u naseljima Viškovići i Sv. Marina.

Vezano uz naplatu navedenih prihoda u odnosu na planske veličine, koje su posljednjim izmjenama ovogodišnjeg proračuna dodatno korigirane, napominje se da su natječajni postupci za planiranu prodaju stanova i zemljišta predviđeni za početak drugog polugodišta, a da će realizacija ovisiti o stanju i interesu na tržištu nekretnina. Naime, u dosadašnjem razdoblju iskazani su značajni interesi za isto, ali će rezultati biti vidljivi tek po okončanju natječajnih postupaka.

Primici od financijske imovine i zaduživanja ostvareni su u iznosu od 398.750,00 kn i odnose se na kreditno zaduženje radi ulaganja u „Kulturno – Komercijalni kompleks u Raši – Karlota“.

U prethodnoj godini pribavljena je radi naprijed navedenog ulaganja suglasnost Vlade RH za kreditno zaduženje do iznosa 4.000.000,00 kn te je sa Zagrebačkom bankom sklopljen i Ugovor o kreditu.

Korištenje kredita bilo je uvjetovano prije svega rezultatima Otvorenog postupka javne nabave za izvođenje radova na sanaciji i uređenju potkopa „Raša“ i „Karlota“ s podzemnim prostorijama zatvorenog rudnika ugljena „Raša“. S obzirom da je naprijed navedeni postupak okončan početkom tekuće proračunske godine, izabrani izvođač radova započeo je sa radom te je u skladu sa time i započelo povlačenje kreditnih sredstava sukladno ispostavljenim obračunskim situacijama.

S obzirom da se projektnim zadatkom značajniji radovi predviđaju u drugom polugodištu ove proračunske godine, to se obračunske situacije sa većim iznosima, a samim time i značajnije povlačenje kreditnih sredstava predviđa upravo tada.

Rashodi i izdaci

U razdoblju od 01.01. do 30.06.2022. godine Općina Raša ostvarila je ukupne rashode u iznosu od 6.871.363,26 kn ili 29,27 % plana.

U nastavku se daje prikaz izvršenih rashoda i izdataka Proračuna Općine Raša te obrazloženje ostvarenja istih u odnosu na godišnji plan i isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

Tablica 5. Izvršenje rashoda i izdataka Općine Raša za 01-06/2022. godine

Vrsta rashoda		PLAN 2022	IZVRŠENJE 01-06/2022	INDEKS
3 Rashodi poslovanja	31 Rashodi za zaposlene	1.581.000,00	617.548,55	39,06
	32 Materijalni rashodi	7.024.866,82	2.101.126,27	29,91
	34 Financijski rashodi	115.500,00	26.411,62	22,87
	35 Subvencije	77.000,00	54.000,00	70,13
	36 Pomoći unutar općeg proračuna	2.714.084,00	1.261.892,51	46,49
	37 Naknade građanima i kućan.	1.230.000,00	542.580,37	44,11
	38 Ostali rashodi	1.562.403,18	540.265,33	34,58
4 Rashodi za nabavu nefin.imovine	9.169.408,00	1.727.538,61	18,84	
5 Izdaci za financ.imov.i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	
Ukupno:		23.474.262,00	6.871.363,26	29,27

Izvor: podaci iz izvještajnih obrazaca

Rashodi poslovanja su ostvareni u iznosu od 5.143.824,65 kn ili 35,96 % u odnosu na plan. Ukupno gledano njihovo ostvarenje se bilježi sa smanjenjem od 22,71 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine, a smanjenja su vidljiva kod većine kategorija rashoda poslovanja i najosnovnija odstupanja odnose se na različite poslove koji su realizirani u prvom polugodištu prethodne i ove izvještajne godine i dok su osnovni rashodi poslovanja na nivou prošlogodišnjih, najosnovnija

odstupanja u ovoj izvještajnoj godini vezuju se uz smanjenje materijalnih rashoda, konkretno smanjenje usluga tekućeg i investicijskog održavanja, iz razloga jer su u prošloj izvještajnoj godini realizirani određeni projekti ulaganja u komunalnu infrastrukturu kojih u ovoj godini nije bilo, a jedan od značajnijih projekata realiziranih u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine je cesta Ravni. Uz to razlozi prošlogodišnjih povećanja određenih rashoda bili su prije svega rezultat, da su u 2021. godini poduzimane ipak malo veće aktivnosti poput usluga tekućeg i investicijskog održavanja, komunalnih usluga i slično, a budući je u 2020. godini sve više-manje bilo obustavljano zbog bolesti COVID-19. U ovoj 2022. godini izdvajanja su vraćena u okvire redovnih odnosno prilagođena su aktivnostima planiranim za prvo polugodište izvještajne godine.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 617.548,55 ili 39,06 % u odnosu na plan. Ukupno gledajući rashode za zaposlene isti su za 9,12 % manji od istog izvještajnog razdoblja prethodne godine zbog promjena u broju zaposlenika, budući da uslijed promjena zakonskih regulativa općina više ne zapošljava Zamjenicu Općinske načelnice.

Ostali rashodi za zaposlene realizirani u prethodnoj godini odnosili su se na isplatu naknade za smrtni slučaj, a u ovoj godini se takvi rashodi ne bilježe.

Materijalni rashodi, kao najznačajniji rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 2.101.126,27 kn ili 29,91 % u odnosu na plan i manji su u odnosu na prethodnu godinu za 34,91 %, a smanjenje se u nominalnim iznosima, kako je već naprijed navedeno, najviše bilježi kod kategorije rashoda za usluge (323) i to prvenstveno kod usluga tekućeg i investicijskog održavanja (3232) te ostalih nespomenutih rashoda (329) dok se povećanje bilježi kod rashoda za materijal i energiju (322).

Naknade troškova zaposlenima povećani su samo neznatno u nominalnim iznosima i obuhvaćaju s jedne strane veće rashode za službena putovanja i ostale naknade troškova zaposlenima (korištenje privatnog automobila u službene svrhe), budući je ova izvještajna godina ipak omogućila mnogo više aktivnosti i kretanja nego li je to bilo u prethodnim izvještajnim godinama pogođenim bolešću COVID-19, dok se s druge strane bilježe manji troškovi za stručno usavršavanje zaposlenika.

Rashodi za materijal i energiju bilježe povećanje za 38,23 %, a razlozi su dobro poznati, višestruko povećanje cijene električne energije i goriva (3223), s time da ove godine još nije u potpunosti vidljivo povećanje cijene za našu JLS, a s obzirom da se električna energija za javnu rasvjetu kod nas obračunava temeljem ugovora iz okvirnog sporazuma, pa se ovaj porast odnosi samo na električnu energiju za poslovne prostore, a da je kojim slučajem isto primijenjeno i kod javne rasvjete povećanja bi bila višestruko veća. Svi ostali troškovi u ovoj kategoriji rashoda smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu.

Rashodi za usluge su kategorija unutar materijalnih rashoda kod kojih se bilježe najznačajnija izdvajanja u nominalnim iznosima i u ovom izvještajnom razdoblju smanjene su u odnosu na prethodnu godinu za 40,77 %, ali uz određene promjene u strukturi tih rashoda, pa se u nastavku iznose neka najosnovnija odstupanja u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine. Unutar rashoda za usluge primjetno je dakle, najznačajnije smanjenje u nominalnim iznosima kod usluga tekućeg i investicijskog održavanja (3232), što se prije svega odnosi na usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, poslovnih prostora i stanova te održavanja javne rasvjete, nerazvrstanih cesti, javnih površina, plaža i sl., sve prema planiranom programu održavanja komunalne infrastrukture. Budući su u prethodnoj izvještajnoj godini vršena neka održavanja koja u 2020. godini nisu mogla biti izvršena to su i izdvajanja bila dosta veća od uobičajenih, a same aktivnosti održavanja ovise o planiranim aktivnostima i projektima u pojedinoj proračunskoj godini. Tako je u prvom polugodištu 2021. godine izvršeno značajno održavanje nerazvrstane ceste u naselju Ravni, za razliku od ove godine kada je planirano značajnije održavanje nerazvrstane ceste u naselju Bečići, realizirano početkom drugog polugodišta te će ista ostvarenja biti vidljiva kod godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za 2022. godinu.

Rashodi zakupnine i najamnine (3235), u nominalnim iznosima ne tako značajno povećane, kao što to pokazuju postotni poeni, vezuju se uz najam opreme za predstavu održanu na trgu u Raši u povodu organizacije 1. Festivala umjetnosti i tolerancije Labina za razliku od lani kada se isto vezivalo uz najam opreme (računala i sl.) za provođenje lokalnih izbora.

Zdravstvene i veterinarske usluge (3236) povećane su zbog većeg broja zbrinutih pasa i mačaka lotalica.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ukupno gledajući smanjeni su za 57,02 %, a do najvećeg smanjenja u nominalnim iznosima došlo je kod naknada za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i slično (3291) i to iz razloga, ranije spomenutog održavanja lokalnih izbora u svibnju prethodne 2021. godine te isplata naknada za rad za ukupno stotinjak članova izbornog povjerenstva, biračkih odbora i slično.

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu od 26.411,62 kn ili 22,87 % plana i povećani su za 20,03 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine, dijelom iz razloga što je Općina Raša postala korisnica kreditnih sredstava Zagrebačke banke d.d. iz kojeg razloga se započinje i sa evidentiranjem kamata na primljene kredite (3423), a uz to vidljiv je porast i rashoda za bankarske usluge i usluge platnog prometa (3431), dijelom zbog povećanog prometa dijelom zbog povećanja cijena.

Subvencije su ostvarene u iznosu od 54.000,00 kn ili 70,13 % godišnjeg plana i obuhvaćaju rashode za privatni Dječji vrtić Gloria prema broju upisane djece s područja Općine Raša. Visoki postotak realizacije, koja se inače odvija u redovnim mjesečnim izdvajanjima, ne znači da su izdvojena veća sredstva od početno planiranih već se isto vezuje uz obavijest Dječjeg vrtića Glorija da će vrtić raditi još samo do kraja kolovoza, a potom će djelatnici i djeca biti preuzeti pod Dječji vrtić P. Verbanac, pa su tako i izdvajanja izvršena u skladu sa planiranim sredstvima utvrđenim posljednjim rebalansom.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna realizirane su u iznosu od 1.261.892,51 kn ili 46,49 % planskih veličina i smanjene su za 15,27 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine i najvećim dijelom se to odnosi na smanjenje kapitalnih pomoći unutar općeg proračuna te kapitalnih pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna.

Pomoći unutar općeg proračuna smanjene su prije svega jer su u prethodnoj izvještajnoj godini bile povećane kapitalne pomoći unutar općeg proračuna. Na pozicijama kapitalnih pomoći unutar općeg proračuna (3632), baš kao što je to slučaj u ovoj izvještajnoj godini, evidentiraju se redovno obveze po višegodišnjim ugovorima i to po Ugovoru o načinu i uvjetima povrata sredstava u proračun Istarske županije za izgradnju ŽCGO „Kaštijun“ te Ugovora o sufinanciranju dijela kreditne obveze za izgradnju i opremanje nove Opće bolnice u Puli, po kojem su izdvajanja započeta krajem 2019. godine, kada je sklopljen aneks ugovora sa promijenjenim iznosima i rokovima plaćanja. Naprijed navedena izdvajanja vezuju se uz Sporazumne i Ugovorne obveze svih JLS s Istarskom županijom o potrebi i sufinanciranju ta dva kapitalna projekta i to ŽCGO „Kaštijun“ u razdoblju 2017-2036. godine i Opće bolnice u Puli u razdoblju 2018-2038. godine. Uz to su u prethodnoj izvještajnoj godini realizirane i druge pomoći poput: pomoći Gradu Labinu u svrhu sufinanciranja nabave mobilne kućice u cilju otklanjanja posljedica potresa za obitelj iz Petrinje prema Sporazumu Grada Labina i općina Labinštine te pomoći Fondu za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u svrhu plaćanja udjela po Ugovoru o nabavi spremnika za odvojeno prikupljanje otpada. Naime, Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost tijekom 2021. godine okončao je postupak nabave spremnika prema Javnom pozivu raspisanom još 2018. godine i općini je po Ugovoru pripalo ukupno 1700 komada kanti od 120 litara za papir i karton te 1255 komada kanti od 240 litara za plastiku.

Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna obuhvaćaju tekuće i kapitalne pomoći proračunskim korisnicima od izuzetnog značaja za djelokrug rada u području predškolskog i školskog odgoja, vatrogastva, zdravstva i sl. Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (3661) obuhvaćaju prijenose sredstava u riznice proračuna za određene proračunske korisnike, a iznosi izdvajanja vezuju se uz iskazane potrebe ili obračune od strane proračunskih korisnika ili njihovih osnivača. Tako se u okvirima ovih troškova evidentiranju izdvajanja poput onih koji se prenose Gradu Labinu za Dječji vrtić „P. Verbanac“, Javnu vatrogasnu postrojbu, za OŠ M. Vlačić i OŠ I. L. Ribar (za produžene boravke) te Istarskoj županiji za Hitnu medicinsku pomoć, za OŠ Ivana Batelića Raša (produženi boravak), za Istarske domove zdravlja (psiholog) i sl.

Kod kapitalnih pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (3662) evidentiraju se u pravilu prijenosi sredstava za naprijed navedene ili slične proračunske korisnike, a izdvajanje u prethodnoj 2021. godini vezivalo se uz prijenos sredstava Dječjem vrtiću „P. Verbanac“ za nabavu i ugradnju igrala za djecu u Područnom odjeljenju vrtića u Raši te prijenos sredstava Gradskoj knjižnici Labin za nadogradnju zbirke knjiga, a takvih izdvajanja u ovoj proračunskoj godini još uvijek nije bilo.

Naknade građanima i kućanstvima realizirane su u iznosu od 542.580,37 kn ili 44,11 % od plana i iste su smanjene za 12,17 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade odnose se prvenstveno na korisnike prava iz socijalne skrbi, stipendije, naknade za novorođene te druga izdvajanja za pomoći obiteljima i

kućanstvima i njihova ostvarenja ovise o trenutnom broju korisnika, a isplate se pravovremeno i u potpunosti izvršavaju.

Ostali rashodi ostvareni su u iznosu od 540.265,33 kn ili 34,58 % od plana i manji su u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine za 3,34 %. Kod ostalih rashoda evidentiraju se u pravilu tekuće donacije (381) i kapitalne pomoći (386), a iznimno i druge kategorije tih rashoda.

Poznato je da su raspored i dodjela sredstava tekućih donacija podložni provođenju postupaka natječaja za sufinanciranje programa, projekata i manifestacija koje provode udruge na području općine, sve sukladno Uredbi o kriterijima, mjerilima i postupcima financiranja i ugovaranja programa i projekata od interesa za opće dobro koje provode udruge u okvirima planskih veličina, pa se i isplate te evidentiranje tih rashoda usklađuje s ugovornom dinamikom i obvezama. Uz to na istim pozicijama evidentiranju se i redovna mjesečna izdvajanja za udruge poput Područne vatrogasne zajednice, Crvenog križa i sl. za koje se izdvajanja vrše sukladno zakonskim obvezama.

Kod kapitalnih pomoći je, pak u ovom izvještajnom razdoblju, izvršen redovan prijenos sredstava Trgovačkom društvu 1. Maj Labin sukladno sklopljenim ugovorima i sporazumima u svrhu sufinanciranja sanacije glavnog deponija Labinštine „Cere“ (višegodišnja realizacija), a s obzirom da je iznos kompenzacije ili prijeboja za namjenska sredstva Cere sa navedenim trgovačkim društvom, u ovoj godini manji nego li je to bio slučaj u istom razdoblju prethodne godine, to se u ovom dijelu godine bilježe nešto manja izdvajanja na istim stavkama.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine realizirani su u iznosu od 1.727.538,61 kn ili 18,84 % plana i veći su u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine za 297,28 %, a njihovo ostvarenje i struktura vezuje se uz tijek realizacije kapitalnih projekata, odnosno u ovom izvještajnom razdoblju najviše se vezuju uz rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (41), rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) te dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (45) i u najvećem dijelu obuhvaća troškove daljnjih ulaganja na sanaciji dimnjaka nekadašnje toplane u naselju Raša te početne radove na potkopu Karlota.

Za razliku od prethodne izvještajne godine kada je na pozicijama zemljišta evidentirana nabava zemljišta u naselju Raša, temeljem Ugovora o zamjeni nekretnina – zemljišta u naselju Raša sa trgovačkim društvom Wart d.o.o. ove godine je tu pak evidentirana nabava zemljišta u naselju Raša sa svrhom uređenja javnih površina te prijenos zemljišta – pristupnog puta u naselju Ravni temeljem Ugovora o prijenosu bez naknade, sve kako je navedeno kod obrazlaganja prihoda.

Kod rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine moguće je uočiti razlike u izdvajanjima. U protekloj su godini dominirali troškovi ulaganja u postrojenja i opremu dok u ovoj dominiraju troškovi ulaganja u ostale građevinske objekte.

Kao i u prethodnoj godini pod ostalim građevinskim objektima evidentiraju se, dakle, troškovi izgradnje javne rasvjete na području općine, a ovaj puta je to realizirano na lokaciji Ravni i Brgod. Uz to na istim pozicijama u ovoj godini evidentirana su i početna ulaganja na sanaciji i uređenju potkopa „Raša“ i „Karlota“ s podzemnim prostorijama zatvorenog rudnika ugljena „Raša“.

Prethodne izvještajne godine komunalna i urbana oprema u svrhu uređenja javnih površina te ostala postrojenja i oprema nabavljani su početkom godine, a u ovoj izvještajnoj godini isto se predviđa po okončanju pojedinih projekata u drugom polugodištu, pa bi iste pozicije mogle bilježiti svoja značajnija ostvarenja u slijedećem izvještajnom razdoblju.

Ulaganja u računalne programe u ovoj godini obuhvaćaju nabavku programa transparentnosti proračuna i izradu nove web stranice.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u ovoj izvještajnoj godini su vrlo značajni i kako je naprijed navedeno, obuhvaćaju troškove daljnjih ulaganja na sanaciji dimnjaka nekadašnje toplane u naselju Raša (II faza) za razliku od prethodne godine kada su tu evidentirani tek početni radovi na istom objektu uz neka ulaganja na objektu Centar za posjetitelje „Arsia“ – II (ex kino dvorana u Raši).

Izdaci za financijsku imovinu nisu ni planirani, a shodno tome ni ostvareni u ovom izvještajnom razdoblju. Izdaci za financijsku imovinu evidentirati će se u poslovnim knjigama tek po korištenju cjelokupnog kredita i to sa godinom dana počeka.

Posebni dio Proračuna

Naprijed spomenuti rashodi realizirani su iz naplaćenih prihoda u izvještajnom razdoblju i to kroz dva razdjela.

U okviru svakog razdjela sredstva su raspoređena po programima, aktivnostima i projektima, a realizacija istih vidljiva je u Posebnom dijelu izvršenja Proračuna Općine Raša za izvještajno razdoblje.

Kao i ranijih godina, radi veće transparentnosti podataka i u funkciji nadopune obrazloženja izvršenja programa iz Posebnog dijela Proračuna, koja će biti iznesena u nastavku, vijećnicima se na znanje kao pomoćni materijal dostavlja i Posebni dio izvršenja Proračuna na razini osnovnog računa (analitički) po programima, aktivnostima, projektima i korisnicima.

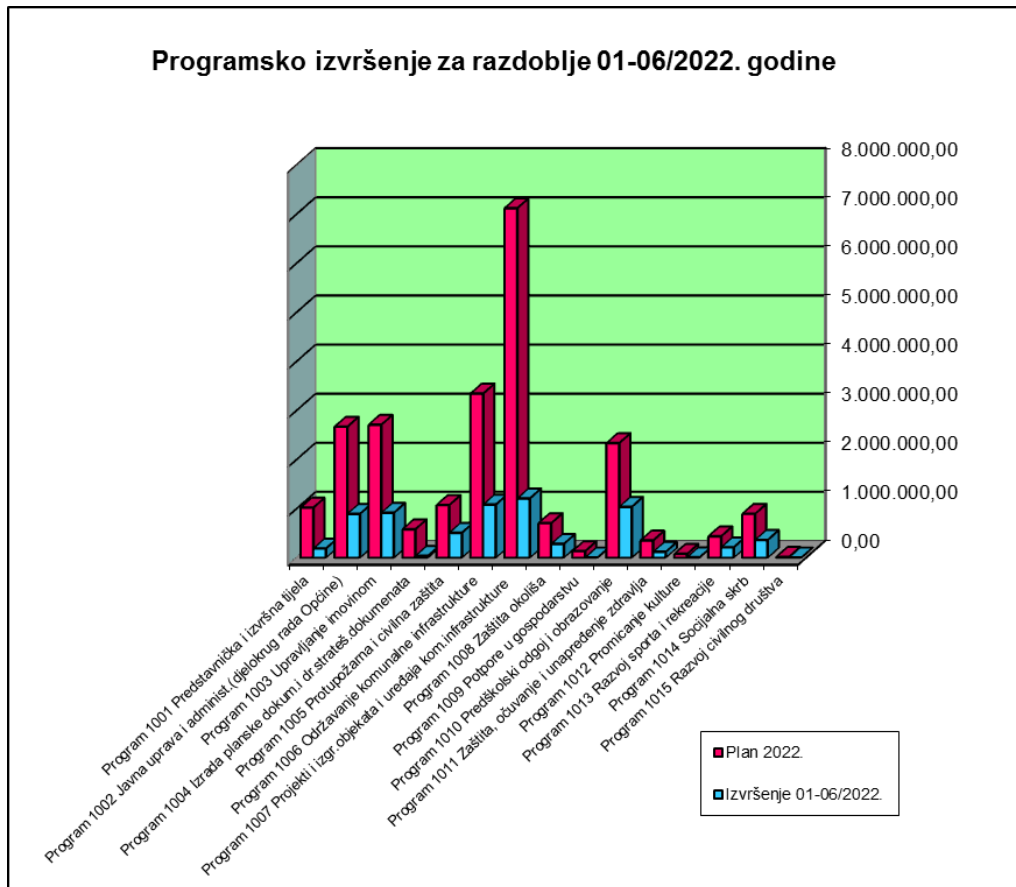
Prije iznošenja obrazloženja pojedinih programa iz Posebnog dijela Proračuna u nastavku se daje pregled izvršenja programa za 01-06/2022. godinu.

Tablica 6. Programsko izvršenje Općine Raša za 01-06/2022. godine

Vrsta rashoda	PLAN 2022	IZVRŠENJE 01-06/22.	INDEKS
Program 1001 Predstavnička i izvršna tijela	1.021.520,00	188.763,78	18,48
Program 1002 Javna uprava i administ.(djelokrug rada Općine)	2.669.500,00	893.940,83	33,49
Program 1003 Upravljanje imovinom	2.709.408,00	916.161,39	33,81
Program 1004 Izrada planske dokum.i dr.strateš.dokumenata	580.000,00	36.875,00	6,36
Program 1005 Protupožarna i civilna zaštita	1.074.099,50	508.748,56	47,37
Program 1006 Održavanje komunalne infrastrukture	3.344.866,82	1.083.707,82	32,40
Program 1007 Projekti i izgr.objekata i uređaja kom.infrastrukture	7.120.000,00	1.208.362,18	16,97
Program 1008 Zaštita okoliša	704.783,68	280.562,08	39,81
Program 1009 Potpore u gospodarstvu	135.000,00	6.000,00	4,44
Program 1010 Predškolski odgoj i obrazovanje	2.334.310,00	1.036.441,81	44,40
Program 1011 Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja	351.774,00	120.042,66	34,12
Program 1012 Promicanje kulture	79.000,00	10.500,00	13,29
Program 1013 Razvoj sporta i rekreacije	437.000,00	212.501,00	48,63
Program 1014 Socijalna skrb	895.000,00	362.756,15	40,53
Program 1015 Razvoj civilnog društva	18.000,00	6.000,00	33,33
Ukupno:	23.474.262,00	6.871.363,26	29,27

Izvor: podaci iz izvještajnih obrazaca

Grafikon 1. Programsko izvršenje Općine Raša za 01-06/2022. godine



Izvor: podaci iz izvještajnih obrazaca

Budući su iz Posebnog dijela izvršenja Proračuna na razini osnovnog računa (analitički) vidljivi novčani pokazatelji izvršenja Proračuna, u nastavku se još, dakle, daje presjek obrazloženja izvršenja pojedinih programa iz Posebnog dijela Proračuna s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.

Program: Predstavnička i izvršna tijela – obuhvaća aktivnosti financiranja djelatnosti predstavničkih i izvršnih tijela (naknade vijećnicima, članova odbora, komisija, povjerenstava i sl., usluge medija, reprezentacije, članarina i dr.), financiranja Dana općine i ostalih manifestacija (tradicionalne, vjerske i druge manifestacije od interesa za Općinu Raša), financiranja političkih stranaka (prema sazivu Općinskog vijeća na posljednjim izborima) te financiranje redovnog rada Vijeća Bošnjačke nacionalne manjine Općine Raša

- ✓ Predstavnička i izvršna tijela – 4 redovne sjednice Općinskog vijeća i 6 sjednica odbora, komisija, povjerenstava i sl.
- ✓ Dan Općine i ostale manifestacije – u prvom polugodištu održana samo predstava na trgu u Raši u povodu organizacije 1. Festivala umjetnosti i tolerancije Labina, a ostale manifestacije važne za Općinu Raša održavaju se u pravilu u drugom dijelu godine
- ✓ Financiranje političkih stranaka – IDS, SDP, HDZ, HSU, ISU
- ✓ Vijeće Bošnjačke nacionalne manjine Općine Raša – u prvom polugodištu samo redovni troškovi zakupa poslovnog prostora

Program: Javna uprava i administracija – obuhvaća troškove iz djelokruga rada Općine (Izvršno tijelo, JUO, vanjske usluge i dr.).

- ✓ Rashodi za zaposlene – u prvom polugodištu 1 dužnosnica (Općinska načelnica) i 7 službenika

- ✓ Materijalni troškovi – naknade, materijal, energija, razne usluge, premije osiguranja, sudske i druge pristojbe i naknade te financijski rashodi – u funkciji djelokruga rada JLS
- ✓ Otplata zajmova – početkom korištenja kredita, kvartalno se plaćaju i kamate shodno povučenim kreditnim sredstvima

Program: Upravljanje imovinom – obuhvaća aktivnosti održavanja zgrada i drugih objekata (poslovni prostori i drugi objekti, stanovi, pričuva i dr.) te projekte nabave ili obnove dugotrajne imovine, obnove postojećih zgrada i dr.

- ✓ Održavanje zgrada i drugih objekata – obuhvaća rashode za materijal i energiju, tekuće i investicijsko održavanje (građevinske, stolarske, elektroinstalaterske, vodoinstalaterske radove i dr.), pričuvu te druge troškove za građevinske objekte, poslovne prostore i stanove – u prvom polugodištu prevladavaju redovni troškovi za materijal i energiju (s vrlo značajnim izdvajanjem i već sada 100%-tnim povećanjem u odnosu na cjelokupni prošlogodišnji iznos i predviđanjem da će troškovi na godišnjem nivou porasti za preko 250%), dok su usluge tekućeg i investicijskog održavanja stanova i poslovnih prostora realizirane u manjem obimu
- ✓ Održavanje opreme i slično – obuhvaća tekuće održavanje opreme u vlasništvu općine te druge troškove neophodne za njeno funkcioniranje
- ✓ Nabava dugotrajne imovine – u izvještajnom razdoblju zaprimanje zemljišta – pristupnog puta u naselju Ravni temeljem Ugovora o prijenosu bez naknade, a sukladno Odluci Općinskog vijeća, nabava uredskog namještaja za opremanje Općinske vijećnice, nabava klima uređaja za općinsku upravu te nabava računalnih programa (transparentnost proračuna i web stranica)
- ✓ Centar za posjetitelje „Arsia“ II (ex kino dvorana) – nastavak ulaganja predviđen za drugo polugodište

Program: Izrada planske dokumentacije i drugih strateških dokumenata – obuhvaća intelektualne usluge, nabavke novih prostorno planskih dokumenata i podloga za iste te projekte nužne kako bi se stvorili uvjeti za kapitalna ulaganja u narednom razdoblju

- ✓ Intelektualne usluge – geodetski nacrti, podloge, elaborati i druga projektna dokumentacija za uređenje javnih površina i sl. (Ravni, Koromačno, Trget)
- ✓ Nematerijalna proizvedena imovina – u prvom polugodištu nema realizacije, sklapanje ugovora o izradi IV izmjena i dopune PPU Općine Raša predviđeno za početak drugog polugodišta

Program: Protupožarna i civilna zaštita – obuhvaća aktivnosti sufinanciranja djelatnosti JVP Labin, Područne vatrogasne zajednice Labin, Vatrogasne zajednice Istarske županije i druga izdvajanja iz područja protupožarne i civilne zaštite

- ✓ JVP – redovno sufinanciranje sukladno Sporazumu s Gradom Labinom i općinama Labinštine
- ✓ Područna vatrogasna zajednica Labin – redovno financiranje sukladno zakonskim propisima i u skladu s ostvarenjem prihoda
- ✓ Vatrogasna zajednica IŽ – redovno sufinanciranje sukladno Sporazumu
- ✓ Civilna zaštita i spašavanje – u prvom polugodištu ne bilježe se izdvajanja

Program: Održavanja komunalne infrastrukture – obuhvaća veći dio iz Programa održavanja komunalne infrastrukture, čije se izvršenje zasebno podnosi Općinskom vijeću po proteku izvještajne godine, pa se u nastavku sustavno iznose najosnovnija izvršenja

- ✓ Nerazvrstanih ceste
 - Održavanje nerazvrstanih cesti: usluga investicijskog održavanja ceste Bečići započeta u prvom polugodištu, a okončana početkom drugog pa će izvršenja biti vidljiva kod godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna
 - Održavanje makadamskih putova: Sv. Lovreč, Stonje – Polje, Bečići – Pustić, Tunarica – Stara riva, Štalije, Brgod, Diminići
 - Zimska služba: posipavanje prometnica solju i rizlom radi sprečavanja poledice
 - Interventna sredstva na održavanju cesti: čišćenje cesti na području općine nakon obilnih kiša, od oronulog kamenja, krpanje udarnih rupa i sl. (Skitača-Cerovica, Raša, Trget, Brovinje-Skitača)
 - Održavanje prometnica uz ceste: strojna košnja trave i raslinja uz ceste (50 km)
 - Održavanje prometne signalizacije: Raša, Krapan, Trget, Sv. Marina, Kunj, Zartinj, Brovinje - Skitača
- ✓ Javne površine
 - Održavanje javnih površina (dječjih igrališta, zidova, čekaonica, oglasnih ploča, urbane opreme i drugo): Raša, Krapan, Brovinje

- Održavanje i uređenje plaža i priobalja: Ravni, Sv. Marina, Trget, Koromačno
- Održavanje čistoće: ručno svakodnevno (Raša) i strojno (Raša, a prema potrebi i druga mjesta) – redovno prema programu
- Održavanje javnih površina: košnja, grabljanje i odvoz materijala na deponij – redovno prema programu po cijelom području općine, nabava i održavanje biljaka, drveća i grmlja te orezivanje platana i piljenje palmi
- Održavanje plaža: redovno čišćenje plaža i obale (Ravni, Sv. Marina, Koromačno, Tunarica, Trget - ljetni mjeseci)
- ✓ Nabava komunalne i urbane opreme – u svrhu uređenja javnih površina – u prvom polugodištu nije bilo nabavki
- ✓ Javna rasvjeta – redovno održavanje javne rasvjete po pozivu građana, električna energija za javnu rasvjetu (mrežarina i opskrba za preko 55 mjernih mjesta)
- ✓ Sustav odvodnje atmosferskih voda – sanacije dotrajalih poklopaca – u prvom polugodištu nije bilo intervencija
- ✓ Ostale komunalne usluge – javne slavine (Raša, Sv. Marina, Sv. Lovreč Labinski, Ravni, usluga korištenja kemijskih WC-a (Ravni, Sv. Marina, Koromačno, Trget – ljetni mjeseci)

Program: Projekti i izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture – obuhvaća dio iz Programa gradnje komunalne infrastrukture, čije se izvršenje zasebno podnosi Općinskom vijeću po proteku izvještajne godine te dio ostalih projekata

- ✓ Javna rasvjeta – proširenje mreže javne rasvjete na području Općine Raša (Ravni, Brgod)
- ✓ Otkup zemljišta za uređenje javnih površina – kupnja zemljišta u Raši
- ✓ Kulturno – komercijalni kompleks u Raši – Karlota – okončano ulaganje u svrhu sanacije dimnjaka ex zgrade toplane u Raši i započeto ulaganje u potkop Karlota

Program: Zaštita okoliša – obuhvaća aktivnosti iz područja zaštite okoliša najvećim dijelom izdvajanjem za sanaciju glavnog odlagališta Labinštine „Cere“ te odvoz krupnog otpada i drugog otpada, veterinarske usluge i dr.

- ✓ Odvoz krupnog otpada kontejnerima i miješanog komunalnog otpada – Raša, Sv. Marina, Ravni, Trget, Koromačno
- ✓ Korištenje mobilnog reciklažnog dvorišta – Raša, Koromačno, Viškovići, Ravni, Sv. Marina, Trget, Kunj, Barbići, Zartinj, Sv. Bartul
- ✓ Odlagalište komunalnog otpada Cere i drugo gospodarenje otpadom
 - Odlagalište otpada „Cere“ – višegodišnja izdvajanja sukladno Sporazumima s Gradom Labinom i općinama Labinštine (prijenos sredstava 1. Maj Labin d.o.o. za kredit u svrhu sanacije i rekonstrukcije odlagališta (94.783,68 kn godišnje - trajanje 2009-2024. god.) i namjenski dodatak za istu funkciju, koje u ime i za račun JLS Labinštine prikuplja 1. Maj Labin d.o.o. (evidentira se međusobnim prijebijima ili kompenzacijama i u evidencijama se prikazuje kao prihod i rashod)
- ✓ Županijski centar za gospodarenje otpadom Kaštijun – prijenos sredstava IŽ za otplatu kredita za izgradnju ŽCGO uz sve druge JLS IŽ (11.033,93 EUR godišnje – trajanje 2017-2036. god.)
- ✓ Higijeničarska služba – veterinarske usluge – zbrinjavanje pasa i mačaka lutilica - realizacija prema ugovoru
- ✓ Praćenje kakvoće mora – 2 mjerna mjesta (Koromačno i Trget) – početak uzorkovanja krajem prvog polugodišta i nastavak u drugom

Program: Potpore u gospodarstvu – obuhvaća potpore u području poljoprivrede, ruralnog razvoja i turizma

- ✓ Donacije udrugama iz područja poljoprivrede, ruralnog razvoja i sl. – sufinanciranje programa i rada sukladno ugovorima, a temeljem raspisanog natječaja: Lovačko društvo „Ubaš“, Lovačko društvo „Balotin“, Pčelarska udruga „Labin“, Društvo gljivara Labinštine „Martinčica“ Labin
- ✓ Ostala izdvajanja – LAG, FLAG, Fond za razvoj poljoprivrede i agroturizma Istre – realizacija u drugom polugodištu

Program: Predškolski odgoj i obrazovanje – obuhvaća praćenje predškolskog odgoja, osnovnoškolskog, srednjoškolskog i visokoškolskog obrazovanja putem raznih aktivnosti

- ✓ Predškolski odgoj – aktivnosti sufinanciranja rada Dječjeg vrtića „Pjerina Verbanac“, DV „Gloria“ i DV „Kockica“ (sufinanciranje prema broju djece s područja Općine Raša, koji polaze institucije predškolskog odgoja – u izvještajnom razdoblju ukupan broj polaznika vrtića blizu 75 djece), održavanje i opremanje objekata predškolskog odgoja (naručeni radovi na obnovi sustava za zaštitu od munje za DV „Pjerina Verbanac“ - Područno odjeljenje vrtića u Raši - realizacija u drugom polugodištu)

- ✓ Opremanje dječjih igrališta – revizija i nadopunjavanje postojećih igrališta – u prvom polugodištu nije bilo realizacije
- ✓ Školski odgoj:
 - redovna aktivnost financiranja produženog boravka u OŠ I. Batelića u Raši te u OŠ M. Vlačića i OŠ I. L. Ribara u Labinu
- ✓ Stipendije i školarine – stipendiranje učenika srednjih škola i studenata
 - Redovne stipendije – 17 učenika i 35 studenata
 - Nagradne stipendije – u izvještajnom razdoblju nije bilo zahtjeva
- ✓ Ostale tekuće pomoći i donacije u području predškolskog odgoja i obrazovanja – potpore temeljem pojedinačno podnesenih zahtjeva (OŠ I. Batelića, DV „P. Verbanac“)

Program: Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja – obuhvaća aktivnosti provođenja mjera DDD, sufinanciranja hitne medicinske pomoći, logopeda i psihologa, zdravstvene njege u kući te druge potrebe

- ✓ Mjere deratizacije i dezinfekcije – u pravilu se realizira putem Zavoda za javno zdravstvo IŽ – u prvom polugodištu realizirana proljetna deratizacija u naseljima Raša, Most Raša, Koromačno, Viškovići, a uz to naručena i preventivna dezinfekcija (realizacija početkom drugog polugodišta)
- ✓ Hitna medicinska pomoć – sufinanciranje rada po ugovorima – Tim 1 HMP (u okviru sufinanciranja svih JLS u Istarskoj županiji) i Tim 2 HMP (dodatni 12-satni tim u okviru sufinanciranja Grada Labina i općina Labinštine) te sklopljen Ugovor i za dodatni ljetni tim HMP (na nivou sufinanciranja JLS Labinštine), čija realizacija se očekuje u drugom polugodištu
- ✓ Sufinanciranje kredita za Opću bolnicu Pula – u 2019. godini započelo se sa realizacijom sklopljenog Ugovora (aneks), odnosno prijenosom sredstava IŽ za otplatu kredita za izgradnju i opremanje nove Opće bolnice u Puli uz sve druge JLS IŽ prema otplatnom planu (ukupna ugovorna obveza 687.093,15 – trajanje 2019-2038. god.)
- ✓ Sufinanciranje logopeda i psihologa – sufinanciranje rada logopeda (70 tretmana), sufinanciranje psihologa preko IDZ – u prvom polugodištu još uvijek nije sklopljen ugovor
- ✓ Preventivni pregledi – ambulanta za dojku (43 pregleda), korektivna gimnastika / fizioterapija za djecu sa posebnim potrebama (27 sati)
- ✓ Sufinanciranje zdravstvene njege u kući – blizu 165 pruženih usluga proširene zdravstvene njege u kući za teško oboljele pacijente (nepokretnih, teško pokretnih ili u terminalnoj fazi bolesti)

Program: Promicanje kulture – u pravilu obuhvaća aktivnosti redovnog sufinanciranja rada i programa udruga i ostalih neprofitnih organizacija iz područja kulture te jednokratne potpore temeljem pojedinačno podnesenih zahtjeva

- ✓ Redovno praćenje udruga – 5 organizacija nakon provedenog natječaja za sufinanciranje: RKUD „Rudar“ Raša, Udruga „Arsia Art“, Udruga Labin Art Express XXI (isplata po Ugovoru predviđena u drugom polugodištu), Udruga Istarski ugljenokopi Raša, Udruga Kreativna akademija Labin
- ✓ Praćenje drugih potreba – nije bilo zahtjeva
- ✓ Kapitalni projekt – sufinanciranje nabavke knjižnične građe za Knjižnični stacionar labinske gradske knjižnice u Raši – realizacija početkom drugog polugodišta

Program: Razvoj sporta i rekreacije – u pravilu obuhvaća aktivnosti redovnog sufinanciranja rada i programa udruga iz područja sporta te jednokratne potpore temeljem pojedinačno podnesenih zahtjeva

- ✓ Redovno praćenje udruga – 7 organizacija nakon provedenog natječaja za sufinanciranje: NK „Raša 1938“ Raša, NK „Cement“ Koromačno, STK „Brovine“ Koromačno, DŠM „Koromačno“ Koromačno, BK „Raša“ Raša, SRD „Galeb“ Raša, Jedriličarski klub „Delfin“
- ✓ Praćenje drugih potreba – nije bilo zahtjeva

Program: Socijalna skrb – obuhvaća aktivnosti iz Programa javnih potreba u socijalnoj skrbi, čije se izvršenje zasebno podnosi Općinskom vijeću pa se u nastavku sustavno iznose najosnovnija izvršenja

- ✓ Pomoći obiteljima i kućanstvima
 - novčane potpore po pojedinačnim zahtjevima – 5 korisnika
 - novčane potpore za troškove prijevoza na mamografski pregled u Pulu ili Pazin – nova usluga od 2022. godine s obzirom da mamograf u Labinu ne radi – 33 korisnice

- za novorođene – 5 korisnika (visina naknade određena brojem djece u obitelji – 2.500,00 prvorođeno dijete, 3.000,00 – drugorođeno dijete, 3.500,00 – trećerođeno i svako slijedeće dijete)
- bonovi umirovljenicima i domaćicama (Uskrs) – blizu 990 korisnika (150,00 kn po korisniku)
- ostale potpore u naravi po pojedinačnim zahtjevima – 6 korisnika
- ✓ Subvencioniranje troškova prijevoza
 - umirovljenici – oko 5-6 korisnika mjesečno (ljetni mjeseci malo više)
- ✓ Pomoći za troškove stanovanja
 - Režije – prosjek 74 korisnika mjesečno
 - Prehrana (škole, dojenčad) – prosjek 18 korisnika
 - Boravak djece u vrtiću – prosjek 15 korisnika
- ✓ Donacije udrugama i ustanovama humanitarnog karaktera
 - Redovno praćenje:
 - Centar za inkluziju i podršku u zajednici i Udruga Labin Zdravi Grad – Centar „Dobar start“ – realizacija u drugom polugodištu
 - 6 organizacija nakon provedenog natječaja za sufinanciranje: Udruga osoba s invaliditetom Labin, Društvo multiple skleroze IŽ Pula, Udruga „Kriilo Labina“ Labin, Udruga slijepih IŽ Pula, Udruga liječenih alkoholičara Centar Labin, Udruga „Dodir nade“ Kršan
 - Praćenje drugih potreba – nije bilo zahtjeva
- ✓ Djelatnost Crvenog križa – redovno financiranje sukladno zakonskim propisima i u skladu s ostvarenjem prihoda

Program: Razvoj civilnog društva – obuhvaća aktivnosti redovnog sufinanciranja rada i programa udruga, koje nisu drugdje svrstane te jednokratne potpore temeljem pojedinačno podnesenih zahtjeva

- ✓ Redovno praćenje – 4 organizacije nakon provedenog natječaja za sufinanciranje: Udruga umirovljenika Labin, Udruga antifašista Labinštine Labin, Društvo Josip Broz Tito Labinštine Labin, Udruga Dragovoljaca i Veterana Domovinskog rata PIŽ, Ogranak Labin,
- ✓ Praćenje drugih potreba – zahtjeva nije bilo

Ostale relevantne informacije i posebni izvještaji

Stanje financijskih sredstava

Na dan 30.06.2022. godine Općina Raša imala je sljedeće stanje financijskih sredstava:

Stanje žiro računa	6.642.130,53 kn
Stanje blagajne	2.657,21 kn
Ukupno	6.644.787,74 kn

Izvještaj o korištenju proračunske zalihe

Sukladno Zakonu o proračunu, sredstva proračunske zalihe koriste se za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju posljedica elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških i ostalih nepredvidivih nesreća odnosno izvanrednih događaja tijekom godine.

Člankom 11. Odluke o izvršavanju Proračuna Općine Raša za 2022. godinu („Službene novine Općine Raša“ broj 9/21.) propisan je iznos proračunske zalihe, mogućnost i namjena njena korištenja te da o korištenju proračunske zalihe odlučuje Općinska načelnica, a koja je pak u obvezi o istom izvijestiti Općinsko vijeće.

U izvještajnom razdoblju sredstva proračunske zalihe nisu korištena.

Izvještaj o zaduživanju

Sukladno Zakonu o proračunu, jedinica lokalne samouprave može se zaduživati uzimanjem kredita, zajmova i izdavanjem vrijednosnih papira. Kratkoročno zaduživanje moguće je isključivo za premošćivanje jaza nastalog zbog različite dinamike priljeva sredstava i dospijeca obveza, dok je dugoročno zaduženje moguće za investiciju koja se financira iz njezina proračuna, za kapitalne pomoći trgovačkim društvima i drugim pravnim osobama u većinskom vlasništvu ili suvlasništvu JLS radi realizacije investicije koja se sufinancira iz fondova Europske unije ili pak za financiranje obveza na ime povrata neprihvatljivih troškova koji su bili sufinancirani iz fondova Europske unije i to isključivo temeljem odluke o dugoročnom zaduženju donesene od strane predstavničkog tijela te dobivene suglasnosti za zaduženje, kojeg daje Vlada na prijedlog ministra financija.

Dugoročno zaduženje

U veljači 2021. godine Općinsko vijeće donijelo je Odluku o zaduživanju Općine Raša za realizaciju kapitalnog projekta „Kulturno – komercijalni kompleks u Raši – Karlota“.

U svrhu financiranja naprijed navedenog kapitalnog projekta Općina Raša je u rujnu 2021. godine dobila suglasnost Vlade Republike Hrvatske za zaduženje u iznosu od 4.000.000,00 kn kod Zagrebačke banke d.d. Zagreb, s rokom otplate kredita od pet godina, uz početak od jedne godine, u jednakim tromjesečnim ratama, uz fiksnu godišnju kamatnu stopu od 1%, bez naknade za obradu zahtjeva.

Temeljem navedene Odluke Vlade RH, krajem listopada 2021. godine sklopljen je sa Zagrebačkom bankom d.d. Ugovor o dugoročnom kunkskom kreditu na iznos od 4.000.000,00 kn, a kredit je odobren za financiranje ulaganja u sanaciju i uređenje potkop „Raša“ i „Karlota s podzemnim prostorijama zatvorenog rudnika ugljena „Raša“. S obzirom na kratak rok za korištenje navedenog kredita u osnovnom ugovoru, a budući je korištenje kredita uvjetovano i rezultatima javne nabave za izvođenje radova, sa Zagrebačkom bankom sklopljen je i 1. Dodatak Ugovoru, sa produljenjem roka korištenja kredita do 31.03.2023. godine.

Korištenje kredita bilo je, dakle, uvjetovano rezultatima Otvorenog postupka javne nabave za izvođenje radova na sanaciji i uređenju potkopa „Raša“ i „Karlota“ s podzemnim prostorijama zatvorenog rudnika ugljena „Raša“, a s obzirom da je naprijed navedeni postupak okončan početkom tekuće proračunske godine, izabrani izvođač radova započeo je sa radovima te je u skladu sa time i započelo povlačenje kreditnih sredstava sukladno ispostavljenim obračunskim situacijama.

U izvještajnom razdoblju izvođač radova je ukupno ispostavio 5. obračunskih situacija u iznosu 319.000,00 kn (na koji iznos temeljem prijenosa porezne obveze (PPO) općina obračunava i uplaćuje i PDV) pa su tako ukupni troškovi u navedenom periodu iznosili su 398.750,00 kn, a to je ujedno i iznos korištenih kreditnih sredstava do 30.06.2022. godine te do tada stvorene obveze za dugoročni kredit.

Rekapitulacija obveze po dugoročnom kreditu

Vrsta kredita i naziv banke	Saldo obveze 01.01.2022.	Primljena sredstva u 2022. god.	Plaćena glavnica u 2022. god.	Plaćena kamata u 2022. god.	Saldo obveze 31.06.2022. (2+3-4)
1	2	3	4	5	6
Dugoročni kredit ZABA	0,00	398.750,00	0,00	526,78	398.750,00

Kratkoročni zajam

U ovoj su godini povrati poreza građanima po godišnjem obračunu za 2021. godinu ponovno u najvećoj mjeri izvršeni jednokratno i to tijekom svibnja. S obzirom da se povrati poreza vrše sa zajedničkih računa (država / županija / općina) Napatkom o načinu uplaćivanja prihoda proračuna, obveznih doprinosa te prihoda za financiranje drugih javnih potreba u 2022. godini („Narodne novine“ br. 15/22, 18/22. i 50/22.) određeno je da će se povrati građanima po godišnjem obračunu poreza na dohodak, ukoliko nema dovoljno sredstava na zajedničkom računu, vršiti na teret Državnog proračuna, a da će se počevši od 01.08.2022. godine dug Državnom proračunu vraćati sa zajedničkih računa, ali samo do 25% raspoloživih sredstava na računu.

Dakle, država je u ime JLS namirila sredstva potrebna za izvršenje povrata poreza građanima, a JLS bi ista sredstva trebala vraćati u državni proračun od kolovoza nadalje tako što će se jedinicama lokalne samouprave od tada ustezati 25 % raspoloživih poreznih prihoda, čime se navedena obveza kroz godinu smanjuje i u potpunosti zatvara. Za razliku od dugoročnog zaduženja, kod kojega općina sama odlučuje da li isto želi ili ne, u ovoj situaciji to nije moguće jer je uvjetovano planiranim načinom povrata poreza građanima od strane države. Jedinice lokalne samouprave stoga sredstva namirenja iz državnog proračuna evidentiraju kao primljeni beskamatni zajam.

Na ime sredstava namirenja za povrate poreza građanima temeljem godišnjih poreznih prijava država je do 30.06.2022. godine izdvojila iznos od 703.646,59 kn te je Općina Raša isto evidentirala kao obvezu za zajmove iz državnog proračuna.

Povrati u državni proračun realiziraju se u pravilu u iznosima od 25 % naplaćenih poreznih prihoda počevši od kolovoza nadalje, sa mogućnošću da se pojedina JLS prijavi za ustezanje 100% poreznih prihoda. Općina Raša je i u ovoj godini podnijela zahtjev Ministarstvu financija da se povrat realizira brže, odnosno u 100 %-tim iznosima naplaćenih poreznih prihoda te je dobila obavijest da je u našem slučaju promijenjena dinamika povrata duga po nedostajućim sredstvima namirenima na teret jedinstvenog računa državnog proračuna, a korištenima za povrat poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak građanima po godišnjem obračunu za 2021. godinu, te će ista po zajedničkom računu Općine Raša i Istarske županije iznositi 100%. Sredstva korištena za izvršenje povrata na računu poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak vraćat će se od 1. kolovoza 2022. godine sukladno Napatku o načinu uplaćivanja prihoda proračuna, obveznih doprinosa te prihoda za financiranje drugih javnih potreba u 2022. godini i za pretpostaviti je da bi cjelokupni povrat sredstava u državni proračun mogao biti realiziran do polovice rujna 2022. godine.

Rekapitulacija obveze po kratkoročnom zajmu

Vrsta zajma	Saldo obveze 01.01.2022.	Primljena sredstva u 2022. god.	Vraćena sredstva u 2022. god.	Saldo obveze 31.06.2022. (2+3-4)
1	2	3	4	5
Zajam na ime povrata poreza i prireza na dohodak građanima po godišnjoj prijavi za 2021. u 2022. godini - DP	0,00	703.646,59	0,00	703.646,59

Izveštaj o danim jamstvima

Općina Raša nije davala jamstva pa se stoga Izveštaj o danim jamstvima i plaćanjima po jamstvima ne sastavlja.

Potraživanja / Obveze

Jednim od posljednjih izmjena Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna utvrđena je obveza izvještavanja o potraživanjima i obvezama. U svrhu cjelovitijeg uvida u financijsko stanje Općine i kod ranijih polugodišnjih i godišnjih izvještaja o izvršenju Proračuna, bez obzira što navedenim pravilnikom tada nije bila utvrđena obveza, izvještavalo se o potraživanjima i obvezama, pa se s navedenom praksom nastavlja i nadalje.

Vezano uz obveze napominje se da se obveze i nadalje, nevezano na nezavidne uvjete poslovanja, redovno podmiruju te se krajem ovog izvještajnog razdoblja bilježe nedospjele obveze odnosno obveze koje su pristigle krajem polugodišta ili u srpnju 2022. godine, ali se po računima ili obračunima zadužuju u izvještajnom razdoblju, a budući se rashodi evidentiraju po načelu nastanka događaja odnosno vezuju uz razdoblje na koje se odnose, neovisno o plaćanju.

Kod dosadašnjih izvještavanja već se navodilo da se najveći dio potraživanja odnosi na starija potraživanja od bivših obveznika, potraživanja od osoba slabijeg imovnog stanja ili od osoba sa neriješenim imovinsko-pravnim odnosima, pitanjem nasljeđivanja i sl., uz napomenu da se tekuća potraživanja u pravilu dobro naplaćuju, a detaljniji uvid u stanje potraživanja iznosi se u nastavku.

Na dan 30.06.2022. godine Općina Raša, dakle, ima evidentirane obveze u iznosu od 1.895.566,87 kn te potraživanja u iznosu od 1.726.163,61 kn, od čega na dugoročna potraživanja s osnova ugovorenih, a još uvijek ne izdanih rata za prodane stanove, po Ugovorima o prodaji stanova na kojima postoji stanarsko pravo otpada 7.656,90 kn. U nastavku se daje pregled strukture i rasporeda potraživanja i obveza uspoređujući isto izvještajno razdoblje prethodne i ove godine.

Tablica 7. Struktura obveza na dan 30.06.2022. godine

Rbr	Opis	Saldo 30.06.2021.	Saldo 30.06.2022.
1	Obveza prema državnom proračunu (55% od prodaje stanova)	202,69	202,69
2	Obveze prema dobavljačima	308.922,99	570.604,92
3	Obveze prema zaposlenima, vijeću, komisijama, po ugovorima i dr.	118.855,74	123.510,11
4	Ostale obveze	0,00	1.500,48
5	Obveze za PDV	23.418,50	97.352,08
6	Obveza za zajam - DP (za povrat poreza po Godiš. obrač. poreza)	818.545,66	703.646,59
7	Obveza za dugoročni kredit - ZABA	0,00	398.750,00
	Ukupno:	1.269.945,58	1.895.566,87

Izvor: podaci iz izvještajnih obrazaca

Tablica 8. Struktura potraživanja na dan 30.06.2022. godine

Rbr	Opis	Saldo 30.06.2021.	Saldo 30.06.2022.
1	Lokalni porezi	158.840,02	177.039,89
2	Porez na promet nekretnina - Porezna uprava	257.204,62	333.596,00
3	Komunalna naknada	562.588,70	565.394,10
4	Zakupnina poslovnih prostora	119.446,95	123.406,22
5	Najamnina stanova	114.600,74	89.394,43
6	Rate za prodane stanove sa stanarskim pravom	70.423,91	67.423,91
7	Komunalni doprinos	387.949,37	359.734,89
8	Ostala potraživanja	2.517,27	2.517,27
	Ukupno:	1.673.571,58	1.718.506,71
9	Neizdane rate za prod.stanove sa stanar.pravom	12.337,54	7.656,90
	Sveukupno:	1.685.909,12	1.726.163,61

Izvor: podaci iz izvještajnih obrazaca

U odnosu na Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna za prethodnu godinu, kod kojeg izvještavanja se detaljnije obrazlažu pojedine vrste potraživanja i obveza nisu nastupile velike izmjene u strukturi i obrazloženju istih, ali iz naprijed danih podataka vidljivo je da nekih odstupanja ipak ima.

Dakle, vezano uz obveze, kako je naprijed navedeno, iste se i nadalje redovno podmiruju te se krajem izvještajnog razdoblja bilježe samo nedospjele obveze, a kod istih je vidljiva najosnovnija izmjena u odnosu na prethodne godine, sve kako je već naprijed obrazlagano kod izvještaja o zaduživanju i to po pitanju povrata poreza građanima po godišnjem obračunu poreza i prireza za 2021. godinu od strane Porezne uprave i Ministarstva financija te početka korištenja kreditnih sredstava temeljem kojih se počinju bilježiti i obveze za dugoročni kredit.

Iznosi obveza prema dobavljačima te obveze za PDV, koji osim redovnih mjesečnih računa sadrže i obveze po naručenim radovima, robama i uslugama, ovisni su o tome koliki su naručeni radovi bili u pojedinom mjesecu, a posebice se to odnosi koliko je bilo takvih radova sa prijenosom porezne obveze (PPO) temeljem kojih se obračunava i uplaćuje PDV.

Vezano uz potraživanja nema značajnijih promjena u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine, a posebice se to odnosi na potraživanja za koje analitiku i zaduženja vodi općina. Kao što se kod Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna detaljnije obrazlaže, kod poreza na promet nekretnina, naprijed navedena potraživanja zavedena su temeljem dobivenih kumulativnih podataka o stanju duga od strane RH, Ministarstvo financija, Porezna uprava, Ispostava Labin, koja vodi zaduživanje i naplatu navedenog prihoda. Naime, naprijed navedeni prihod u ranijem razdoblju vodio se kao zajednički prihod države i JLS pa se nisu vodila potraživanja po istome. S obzirom da je taj prihod postao isključivo prihod JLS, a kojega u ime i za račun JLS naplaćuju Porezne uprave to su naprijed navedena potraživanja zavedena temeljem dobivenih kumulativnih podataka o stanju duga od strane Porezne uprave Labin. S obzirom da Porezna uprava izvještava JLS dva puta godišnje o navedenim potraživanjima, a kod polugodišnjeg izvještavanja navedeni podaci pristižu nakon roka za izradu financijskih izvještaja to se u poslovnim knjigama evidentiranje tih potraživanja na temelju dobivenih podataka od strane porezne uprave provodi krajem godine. U ovoj je proračunskoj godini moguće primijetiti značajniju naplatu tog poreza, a što je vidljivo kod obrazlaganja ostvarenja prihodovne strane proračuna.

Budući da obrazloženja izvještaja o izvršenju proračuna moraju, po novom, sadržavati i stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika, navodi se da se u ovom trenutku takve obveze i nadalje ne bilježe, a tablica izvanbilančno evidentiranih sudskih sporova za sada nije mijenjana i istovjetna je priloženoj uz protekli objavljeni godišnji financijski izvještaj.

Zaključak

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Raša za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2022. godine sastavljen je u skladu sa zakonskom obvezom i sadrži Opći dio proračuna koji čine Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja, Posebni dio proračuna, Izvještaj o korištenju proračunske zalihe, Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, Izvještaj o danim državnim jamstvima i izdacima po državnim jamstvima i obrazloženja ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka iz Općeg i Posebnog dijela proračuna te druge pokazatelje važne za uvid u stanje i poslovanje Općine Raša.

U izvještajnom razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2022. godine Općina Raša ostvarila je tako ukupne prihode u iznosu od 9.251.682,14 kn ili 54,26 % godišnjeg plana. Uz to ostvareni su i primici u iznosu od 398.750,00 kn ili 9,97 % plana. U istom razdoblju ukupni rashodi proračuna izvršeni su u iznosu od 6.871.363,26 kn ili 29,27 % godišnjeg plana. Uzimajući u obzir navedeno ostvarenje prihoda, primitaka i rashoda, uz raspoloživa sredstva prenesena iz prethodne godine u iznosu od 2.424.011,43 kn, na kraju ovog izvještajnog razdoblja bilježi se višak sredstava raspoloživ u slijedećem razdoblju u iznosu od 5.203.080,31 kn.

Raša, rujan 2022.