



*Republika Hrvatska
Istarska županija
Općina Raša*

***POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ
O IZVRŠENJU PRORAČUNA
OPĆINE RAŠA ZA 2023. GODINU***

Raša, rujan 2023.



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: 024-03/23-01/
URBROJ: 2163-31-3-23-
Raša, __. rujna 2023.

Na temelju odredbi članka 88. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21.), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/23.) i članka 26. Statuta Općine Raša ("Službene novine Općine Raša" broj 4/09, 5/13, 4/18, 2/21. i 3/23. - pročišćeni tekst), Općinsko vijeće Općine Raša na sjednici održanoj dana __. rujna 2023. godine donijelo je

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ
O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE RAŠA
za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2023. godine**

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Raša sastavlja se za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2023. godine, a Proračun Općine Raša za 2023. godinu („Službene novine Općine Raša“ broj 14/22. i 5/23.) ostvaren je kako slijedi:

Opći dio - Sažetak						
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	PLAN PRORAČUNA 2023. Reblans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (4/2*100) 2023/2022	Indeks % (4/3*100) Ostv./Plan	
	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6	Prihodi poslovanja	1.214.751,78	2.379.810,00	1.121.991,68	92,36	47,15
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	13.157,45	285.000,00	178,68	1,36	0,06
	UKUPNO PRIHODI	1.227.909,23	2.664.810,00	1.122.170,36	91,39	42,11
3	Rashodi poslovanja	682.702,84	2.264.676,28	789.740,77	115,68	34,87
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	229.283,78	933.100,00	417.827,13	182,23	44,78
	UKUPNO RASHODI	911.986,62	3.197.776,28	1.207.567,90	132,41	37,76
	Razlika - višak / manjak	315.922,61	-532.966,28	-85.397,54	-27,03	16,02
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA						
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	52.923,22	0,00	0,00	0,00	-
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	126.891,72	2.500,00	-	1,97
	Razlika - Neto zaduživanje / financiranje	52.923,22	-126.891,72	-2.500,00	-4,72	1,97
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA PRETHODNIH GODINA						
9	Vlastiti izvori - višak prihoda iz prethodne godine	321.721,61	659.858,00	659.858,00	205,10	100,00
	Višak/manjak + Neto zaduživanje/financiranje + Raspoloživa sredstva prethodnih godina	690.567,44	0,00	571.960,46	82,82	
REKAPITULACIJA						
	Ukupni prihodi i primici	1.280.832,45	2.664.810,00	1.122.170,36	87,61	42,11
	Ukupni rashodi i izdaci	911.986,62	3.324.668,00	1.210.067,90	132,68	36,40
	Razlika - višak / manjak	368.845,83	-659.858,00	-87.897,54	-23,83	13,32
	Preneseni višak / manjak iz prethodne godine	321.721,61	659.858,00	659.858,00	205,10	100,00
	Razlika - višak / manjak za prijenos u slijedeće razdoblje	690.567,44	0,00	571.960,46	82,82	

Članak 2.

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

Opći dio godišnjeg 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:
 - Izvještaja o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
 - Izvještaja o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
 - Izvještaja o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
- B. Račun financiranja koji se sastoji od:
 - Izvještaja računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
 - Izvještaja računa financiranja prema izvorima financiranja

Posebni dio polugodišnjeg izvještaja sadrži:

- Izvještaj po organizacijskoj klasifikaciji
- Izvještaj po programskoj klasifikaciji

Izvještaj po organizacijskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda i izdataka proračuna po organizacijskoj klasifikaciji, a Izvještaj po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda i izdataka proračuna 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 rashoda, primitaka i izdataka, prikaz ostvarenog viška ili manjka proračuna.

Posebni izvještaj koji se prilaže ovom polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i čini ga potpunim je:

- Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Preostali posebni izvještaji u polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, Izvještaj o korištenju proračunske zalihe i Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima, u ovom se izvještajnom razdoblju ne sastavljaju budući da proračunska zaliha nije korištena i jamstva nisu davana.

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 2023. godine stupa na snagu osmog dana od dana objave u „Službenim novinama Općine Raša“.

Predsjednik
Općinskog vijeća

Željko Zahtila

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA PRIHODA I RASHODA EKONOMSKE KLASIFIKACIJE		IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (4/2*100) 2023/2022	Indeks % (4/3*100) Ostv./Plan
1		2	3	4	5	6
6	PRIHODI POSLOVANJA	1.214.751,78	2.379.810,00	1.121.991,68	92,36	47,15
61	Prihodi od poreza	730.632,90	1.400.000,00	740.730,14	101,38	52,91
611	Porez i prirez na dohodak	370.710,67		486.937,30	131,35	
6111	Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada	389.113,05		493.633,07	126,86	
6112	Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti	22.163,73		26.565,63	119,86	
6113	Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava	32.849,16		38.714,73	117,86	
6114	Porez i prirez na dohodak od kapitala	5.658,07		17.050,60	301,35	
6115	Porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi	22.182,98		28.011,86	126,28	
6117	Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	-101.256,32		-117.038,59	115,59	
613	Porezi na imovinu	357.026,25		250.346,99	70,12	
6131	Stalni porezi na nepokretnu imovinu (porez na kuće za odmor)	36.693,27		34.305,86	93,49	
6134	Povremeni porezi na imovinu (porez na promet nekretnina)	320.332,98		216.041,13	67,44	
614	Porezi na robu i usluge	2.895,98		3.445,85	118,99	
6142	Porez na promet (porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića)	2.661,51		3.445,85	129,47	
6145	Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti (porez na tvrtku)	234,47		0,00	0,00	
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	37.296,16	156.660,00	57.677,98	154,65	36,82
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	9.862,36		32.158,48	326,07	
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	9.862,36		32.158,48	326,07	
635	Pomoći izravnjanja za decentraliziranje funkcije	27.433,80		25.519,50	93,02	
6351	Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	27.433,80		25.519,50	93,02	
64	Prihodi od imovine	129.024,41	280.350,00	119.784,14	92,84	42,73
641	Prihodi od financijske imovine	87,28		0,00	0,00	
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	4,91		0,00	0,00	
6414	Prihodi od zateznih kamata	82,37		0,00	0,00	
642	Prihodi od nefinancijske imovine	128.937,13		119.784,14	92,90	
6421	Naknade za koncesije	10.899,41		11.574,61	106,19	
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	39.133,73		35.848,75	91,61	
6423	Naknada za korištenje nefinancijske imovine	78.736,95		72.036,25	91,49	
6429	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	167,04		324,53	194,28	
65	Prihodi od upravnih i adm. prist., pris. po posebn. propis. i naknada	260.407,90	520.800,00	186.932,40	71,78	35,89
651	Upravne i administrativne pristojbe	7.026,31		7.754,28	110,36	
6512	Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	0,00		46,45	-	
6514	Ostale pristojbe i naknade	7.026,31		7.707,83	109,70	
652	Prihodi po posebnim propisima	10.180,41		14.445,11	141,89	
6521	Prihodi državne uprave	0,00		0,00	-	
6522	Prihodi vodnog gospodarstva	1.000,70		534,80	53,44	
6524	Doprinosi za šume	37,53		87,48	233,09	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	9.142,18		13.822,83	151,20	
653	Komunalni doprinosi i naknade	243.201,18		164.733,01	67,74	
6531	Komunalni doprinosi	97.734,88		31.164,87	31,89	
6532	Komunalne naknade	145.466,30		133.568,14	91,82	
66	Prihodi od prodaje proiz. i robe te pruženih usl. i prih. od donacija	56.992,24	0,00	0,00	0,00	-
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	56.992,24		0,00	0,00	
6632	Kapitalne donacije	56.992,24		0,00	0,00	
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	398,17	22.000,00	16.867,02	4.236,14	76,67
681	Kazne i upravne mjere	0,00		16.867,02	-	
6819	Ostale kazne	0,00		16.867,02	-	
683	Ostali prihodi	398,17		0,00	0,00	
6831	Ostali prihodi	398,17		0,00	0,00	
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	13.157,45	285.000,00	178,68	1,36	0,06
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	12.846,27	150.000,00	0,00	0,00	0,00
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodna bogatstva	12.846,27		0,00	0,00	
7111	Zemljište	12.846,27		0,00	0,00	
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	311,18	135.000,00	178,68	57,42	0,13
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	311,18		178,68	57,42	
7211	Stambeni objekti	311,18		178,68	57,42	
	UKUPNO PRIHODI	1.227.909,23	2.664.810,00	1.122.170,36	91,39	42,11
3	RASHODI POSLOVANJA	682.702,84	2.264.676,28	789.740,77	115,68	34,87
31	Rashodi za zaposlene	81.962,78	246.700,00	104.840,88	127,91	42,50
311	Plaće (Bruto)	70.354,32		89.992,12	127,91	
3111	Plaće za redovan rad	70.313,87		89.760,41	127,66	
3113	Plaće za prekovremeni rad	40,45		231,71	572,83	
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00		0,00	-	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00		0,00	-	
313	Doprinosi na plaće	11.608,46		14.848,76	127,91	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	11.608,46		14.848,76	127,91	
32	Materijalni rashodi	278.867,36	1.140.461,28	325.937,61	116,88	28,58
321	Naknade troškova zaposlenima	3.448,36		8.002,79	232,08	
3211	Službena putovanja	911,96		1.381,57	151,49	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.302,08		4.876,47	211,83	

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA PRIHODA I RASHODA EKONOMSKE KLASIFIKACIJE		IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (4/2*100) 2023/2022	Indeks % (4/3*100) Ostv./Plan
1		2	3	4	5	6
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	84,61	1.503,95	1.777,51	
	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	149,71	240,80	160,84	
322		Rashodi za materijal i energiju	49.381,35	48.602,83	98,42	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.711,39	3.182,70	185,97	
	3223	Energija	47.536,43	42.288,55	88,96	
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	35,15	130,89	372,38	
	3225	Sitni inventar i autogume	0,00	2.043,82	-	
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	98,38	956,87	972,63	
323		Rashodi za usluge	213.588,81	237.321,55	111,11	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.115,18	6.802,01	132,98	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	87.975,55	72.344,63	82,23	
	3233	Usluge promidžbe i informiranja	8.385,76	8.700,75	103,76	
	3234	Komunalne usluge	60.772,59	68.491,55	112,70	
	3235	Zakupnine i najamnine	2.984,57	10.183,48	341,20	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	7.251,54	3.053,45	42,11	
	3237	Intelektualne i osobne usluge	23.443,68	37.262,70	158,95	
	3238	Računalne usluge	7.823,59	10.502,67	134,24	
	3239	Ostale usluge	9.836,35	19.980,31	203,13	
324		Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	40,25	-	
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	40,25	-	
329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	12.448,84	31.970,19	256,81	
	3291	Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	5.846,95	11.391,39	194,83	
	3292	Premije osiguranja	2.418,40	2.589,91	107,09	
	3293	Reprezentacija	1.072,29	3.912,66	364,89	
	3294	Članarine i norme	1.053,47	7.684,50	729,45	
	3295	Pristojbe i naknade	732,10	3.562,04	486,55	
	3296	Troškovi sudskih postupaka	1.217,73	0,00	0,00	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	107,90	2.829,69	2.622,51	
34		Financijski rashodi	3.505,42	10.800,00	4.184,26	119,37
342		Kamate za primljene kredite i zajmove	69,92	616,85	882,22	
	3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kred. i ost.finan.instit. izvan javn.s	69,92	616,85	882,22	
343		Ostali financijski rashodi	3.435,50	3.567,41	103,84	
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.422,60	3.567,09	104,22	
	3433	Zatezne kamate	12,90	0,32	2,48	
35		Subvencije	7.167,03	600,00	0,00	0,00
352		Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivred. i obrtnicima izvan javno	7.167,03	0,00	0,00	
	3522	Subvencije trgovačkim društvima izvan javnog sektora	7.167,03	0,00	0,00	
	3523	Subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima	0,00	0,00	-	
36		Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	167.481,92	464.315,00	198.098,77	118,28
363		Pomoći unutar općeg proračuna	8.604,76	8.537,78	99,22	
	3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	0,00	0,00	-	
	3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna	8.604,76	8.537,78	99,22	
366		Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	158.877,16	189.560,99	119,31	
	3661	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	158.513,17	188.160,99	118,70	
	3662	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	363,99	1.400,00	384,63	
37		Naknade građanima i kućan. na temelju osig. i dr.nakn.	72.012,79	215.800,00	73.770,91	102,44
372		Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	72.012,79	73.770,91	102,44	
	3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	30.217,69	31.652,50	104,75	
	3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	41.795,10	42.118,41	100,77	
38		Ostali rashodi	71.705,54	186.000,00	82.908,34	115,62
381		Tekuće donacije	56.756,20	63.339,50	111,60	
	3811	Tekuće donacije u novcu	56.756,20	63.339,50	111,60	
383		Kazne, penali i naknade štete	0,00	0,00	-	
	3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	0,00	0,00	-	
386		Kapitalne pomoći	14.949,34	19.568,84	130,90	
	3861	Kapitalne pomoći kredit. i ostalim fin.instit.te trg.druš.u javnom sektoru	14.949,34	19.568,84	130,90	
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	229.283,78	933.100,00	417.827,13	182,23
41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	67.699,65	40.000,00	0,00	0,00
411		Materijalna imovina - prirodna bogatstva	67.699,65	0,00	0,00	
	4111	Zemljište	67.699,65	0,00	0,00	
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	80.223,43	823.100,00	417.827,13	520,83
421		Građevinski objekti	68.309,11	386.272,35	565,48	
	4212	Poslovni objekti	0,00	30.262,63	-	
	4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	0,00	0,00	-	
	4214	Ostali građevinski objekti	68.309,11	356.009,72	521,17	
422		Postrojenja i oprema	3.612,51	25.489,23	705,58	
	4221	Uredska oprema i namještaj	2.830,44	3.213,75	113,54	
	4222	Komunikacijska oprema	0,00	1.158,15	-	
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	782,07	2.502,95	320,04	
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	18.614,38	-	

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA PRIHODA I RASHODA EKONOMSKE KLASIFIKACIJE		IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (4/2*100) 2023/2022	Indeks % (4/3*100) Ostv./Plan
1		2	3	4	5	6
423	Prijevozna sredstva	0,00		0,00	-	
	4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00		0,00	-	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	8.301,81		6.065,55	73,06	
	4262 Ulaganja u računalne programe	8.301,81		0,00	0,00	
	4263 Umjetnička, literarna i znanstvena djela (prostorni plan i dr.projekti)	0,00		5.315,55	-	
	4264 Ostala nematerijalna proizvedena imovina	0,00		750,00	-	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	81.360,70	70.000,00	0,00	0,00	0,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	81.360,70		0,00	0,00	
	4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	81.360,70		0,00	0,00	
	UKUPNO RASHODI	911.986,62	3.197.776,28	1.207.567,90	132,41	37,76

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV IZVORA FINANCIRANJA		IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (4/2*100) 2023/2022	Indeks % (4/3*100) Ostv./Plan
1		2	3	4	5	6
PRIHODI						
1	Opći prihodi i primici	859.331,55	1.732.640,00	897.503,99	104,44	51,80
11	Opći prihodi i primici	859.331,55	1.732.640,00	897.503,99	104,44	51,80
4	Prihodi za posebne namjene	270.994,19	553.810,00	198.808,19	73,36	35,90
41	Prihodi za posebne namjene	270.994,19	553.810,00	198.808,19	73,36	35,90
5	Pomoći	27.433,80	92.660,00	25.679,50	93,61	27,71
51	Pomoći	27.433,80	92.660,00	25.679,50	93,61	27,71
6	Donacije	56.992,24	0,00	0,00	0,00	-
61	Donacije	56.992,24	0,00	0,00	0,00	-
7	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i prihodi s naslova osig.	13.157,45	285.700,00	178,68	1,36	0,06
71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.	13.157,45	285.700,00	178,68	1,36	0,06
UKUPNO PRIHODI		1.227.909,23	2.664.810,00	1.122.170,36	91,39	42,11
<i>Raspoloživa sredstva prethodnih godina</i>		<i>321.721,61</i>	<i>659.858,00</i>	<i>659.858,00</i>	<i>205,10</i>	<i>100,00</i>
<i>UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA</i>		<i>1.549.630,84</i>	<i>3.324.668,00</i>	<i>1.782.028,36</i>	<i>214,55</i>	<i>53,60</i>
RASHODI						
1	Opći prihodi i primici	564.954,15	2.115.780,10	932.522,46	165,06	44,07
11	Opći prihodi i primici	564.954,15	2.115.780,10	932.522,46	165,06	44,07
4	Prihodi za posebne namjene	182.769,60	703.636,18	231.301,15	126,55	32,87
41	Prihodi za posebne namjene	182.769,60	703.636,18	231.301,15	126,55	32,87
5	Pomoći	27.433,80	92.660,00	27.736,23	101,10	29,93
51	Pomoći	27.433,80	92.660,00	27.736,23	101,10	29,93
6	Donacije	56.992,24	0,00	0,00	0,00	-
61	Donacije	56.992,24	0,00	0,00	0,00	-
7	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i prihodi s naslova osig.	26.913,61	285.700,00	16.008,06	59,48	5,60
71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.	26.913,61	285.700,00	16.008,06	59,48	5,60
8	Namjenski primici od zaduživanja	52.923,22	0,00	0,00	0,00	-
81	Namjenski primici od zaduživanja	52.923,22	0,00	0,00	0,00	-
UKUPNO RASHODI		911.986,62	3.197.776,28	1.207.567,90	132,41	37,76

BROJČANA OZNAKA I NAZIV FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE		IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (4/2*100) 2023/2022	Indeks % (4/3*100) Ostv./Plan
1		2	3	4	5	6
01	Opće javne usluge	214.546,95	574.891,28	223.607,61	104,22	38,90
	011 Izvršna i zakonodavna tijela, finansijski i fiskalni poslovi, vanjski poslovi	145.640,40	506.611,28	205.973,57	141,43	40,66
	013 Opće usluge	68.906,55	62.000,00	11.356,70	16,48	18,32
	016 Opće javne usluge koje nisu drugdje svrstane	0,00	6.280,00	6.277,34	-	99,96
03	Javni red i sigurnost	67.522,54	181.700,00	76.615,50	113,47	42,17
	032 Usluge protupožarne zaštite	67.522,54	181.700,00	76.615,50	113,47	42,17
04	Ekonomski poslovi	38.575,59	274.100,00	31.869,33	82,62	11,63
	041 Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad	0,00	20.000,00	0,00	-	0,00
	042 Poljoprivreda, šumarstvo, ribarstvo i lov	796,34	17.400,00	7.426,14	932,53	42,68
	045 Promet	37.779,25	226.000,00	24.365,98	64,50	10,78
	049 Ekonomski poslovi koji nisu drugdje svrstani	0,00	10.700,00	77,21	-	0,72
05	Zaštita okoliša	104.511,20	340.650,00	101.015,60	96,66	29,65
	051 Gospodarenje otpadom	30.143,38	76.050,00	35.536,12	117,89	46,73
	056 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	74.367,82	264.600,00	65.479,48	88,05	24,75
06	Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	108.712,59	452.500,00	107.548,66	98,93	23,77
	061 Razvoj stanovanja	14.829,54	38.500,00	9.161,75	61,78	23,80
	062 Razvoj zajednice	4.894,15	48.000,00	12.520,55	255,83	26,08
	063 Opskrba vodom	168,00	4.000,00	336,26	200,15	8,41
	064 Ulična rasvjeta	50.526,93	190.000,00	45.120,43	89,30	23,75
	066 Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	38.293,97	172.000,00	40.409,67	105,52	23,49
07	Zdravstvo	15.932,40	50.950,00	11.857,03	74,42	23,27
	072 Službe za vanjske pacijente	11.903,75	37.900,00	7.882,26	66,22	20,80
	076 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	4.028,65	13.050,00	3.974,77	98,66	30,46
08	Rekreacija, kultura i religija	176.479,87	784.770,00	446.001,70	252,72	56,83
	081 Službe rekreacije i sporta	28.203,73	111.200,00	59.809,63	212,06	53,79
	082 Službe kulture	145.691,52	661.200,00	378.332,20	259,68	57,22
	084 Religijske i druge službe zajednice	2.584,62	12.370,00	7.859,87	304,10	63,54
09	Obrazovanje	137.559,47	386.815,00	159.452,11	115,92	41,22
	091 Predškolsko i osnovnoškolsko obrazovanje	109.982,74	315.515,00	129.136,89	117,42	40,93
	095 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju	26.279,12	65.000,00	28.011,22	106,59	43,09
	096 Dodatne usluge u obrazovanju	0,00	2.000,00	0,00	-	0,00
	098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	1.297,61	4.300,00	2.304,00	177,56	53,58
10	Socijalna zaštita	48.146,01	151.400,00	49.600,36	103,02	32,76
	101 Bolest i invaliditet	1.459,95	8.800,00	2.096,50	143,60	23,82
	102 Starost	218,99	700,00	172,64	78,83	24,66
	104 Obitelj i djeca	7.282,22	30.400,00	1.150,00	15,79	3,78
	106 Stanovanje	14.329,86	22.000,00	9.338,34	65,17	42,45
	107 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim progra	21.862,36	82.000,00	33.242,88	152,06	40,54
	109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	2.992,63	7.500,00	3.600,00	120,30	48,00
	UKUPNO	911.986,62	3.197.776,28	1.207.567,90	132,41	37,76

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA PRIMITAKA I IZDATAKA EKONOMSKE KLASIFIKACIJE			IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (4/2*100) 2023/2022	Indeks % (4/3*100) Ostv./Plan
1			2	3	4	5	6
8		PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	52.923,22	0,00	0,00	0,00	-
84		Primici od zaduživanja	52.923,22	0,00	0,00	0,00	-
	844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finansijskih institucija	52.923,22		0,00	0,00	
		8443 Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	52.923,22		0,00	0,00	
		UKUPNO PRIMICI	52.923,22	0,00	0,00	0,00	-
5		IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	126.891,72	2.500,00	-	1,97
53		Izdaci za dionice i udjele u glavnici	0,00	2.500,00	2.500,00	-	100,00
	532	Izdaci za dionice i udjele u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	0,00		2.500,00	-	
		5321 Izdaci za dionice i udjele u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	0,00		2.500,00	-	
54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	124.391,72	0,00	-	0,00
	544	Otplate glavnice primljenih kredita i zajmova od kredit. i ost.fin.instit.	0,00		0,00	-	
		5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0,00		0,00	-	
		UKUPNO IZDACI	0,00	126.891,72	2.500,00	-	1,97

BROJČANA OZNAKA I NAZIV IZVORA FINANCIRANJA		IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2022.	PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (4/2*100) 2023/2022	Indeks % (4/3*100) Ostv./Plan
1		2	3	4	5	6
PRIMICI						
8	Namjenski primici od zaduživanja	52.923,22	0,00	0,00	0,00	-
81	Namjenski primici od zaduživanja	52.923,22	0,00	0,00	0,00	-
UKUPNO PRIMICI		52.923,22	0,00	0,00	0,00	-
IZDACI						
1	Opći prihodi i primici	0,00	126.891,72	2.500,00	-	1,97
11	Opći prihodi i primici	0,00	126.891,72	2.500,00	-	1,97
UKUPNO IZDACI		0,00	126.891,72	2.500,00	-	1,97

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV ORGANIZACIJSKE KLASIFIKACIJE	PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (3/2*100) Ostv./Plan
1	2	3	4
RAZDJEL 001 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA	210.250,00	42.324,71	20,13
GLAVA 00101 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA	210.250,00	42.324,71	20,13
RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	3.114.418,00	1.167.743,19	37,49
GLAVA 00201 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	3.114.418,00	1.167.743,19	37,49
SVEUKUPNO RAZDJELI	3.324.668,00	1.210.067,90	36,40

Polugodišnji izvještaj o izvršenju za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA		PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (3/2*100) Ostv./Plan
1		2	3	4
RAZDJEL 001 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA		210.250,00	42.324,71	20,13
GLAVA 00101 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA		210.250,00	42.324,71	20,13
<i>Izvori</i>				
11	<i>Opći prihodi i primici</i>	195.090,00	42.164,71	
41	<i>Prihodi za posebne namjene</i>	15.000,00	0,00	
51	<i>Pomoći</i>	160,00	160,00	
	<i>Ukupno</i>	<i>210.250,00</i>	<i>42.324,71</i>	
PROGRAM 1001: PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA		210.250,00	42.324,71	20,13
Aktivnost A 100101: Financiranje djelatnosti predstavničkih i izvršnih tijela		59.000,00	17.496,80	29,66
Funkcijska klasifikacija: 01 Opće javne usluge				
<i>Izvori</i>				
11	<i>Opći prihodi i primici</i>	59.000,00	17.496,80	
	<i>Ukupno</i>	<i>59.000,00</i>	<i>17.496,80</i>	
3	RASHODI POSLOVANJA	59.000,00	17.496,80	29,66
32	Materijalni rashodi	59.000,00	17.496,80	29,66
323	Rashodi za usluge		8.029,85	
	3233 Usluge promidžbe i informiranja		8.029,85	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
	3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		9.466,95	
	3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.		5.802,54	
	3293 Reprerentacija		2.576,05	
	3294 Članarine		1.048,36	
	3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		40,00	
Aktivnost A 100102: Dan općine i ostale manifestacije		135.000,00	11.338,70	8,40
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreacija, kultura, religija				
<i>Izvori</i>				
11	<i>Opći prihodi i primici</i>	120.000,00	11.338,70	
41	<i>Prihodi za posebne namjene</i>	15.000,00	0,00	
	<i>Ukupno</i>	<i>135.000,00</i>	<i>11.338,70</i>	
3	RASHODI POSLOVANJA	135.000,00	11.338,70	8,40
32	Materijalni rashodi	133.000,00	11.338,70	8,53
323	Rashodi za usluge		10.585,96	
	3233 Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
	3234 Komunalne usluge		0,00	
	3235 Zakupnine i najamnine		3.680,50	
	3237 Intelektualne i osobne usluge		1.722,50	
	3239 Ostale usluge		5.182,96	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		752,74	
	3293 Reprerentacija		532,89	
	3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		219,85	
38	Ostali rashodi	2.000,00	0,00	0,00
381	Tekuće donacije		0,00	
	3811 Tekuće donacije u novcu		0,00	
Aktivnost A 100103: Financiranje političkih stranaka		3.900,00	1.950,00	50,00
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreacija, kultura, religija				
<i>Izvori</i>				
11	<i>Opći prihodi i primici</i>	3.900,00	1.950,00	
	<i>Ukupno</i>	<i>3.900,00</i>	<i>1.950,00</i>	
3	RASHODI POSLOVANJA	3.900,00	1.950,00	50,00
38	Ostali rashodi	3.900,00	1.950,00	50,00
381	Tekuće donacije		1.950,00	
	3811 Tekuće donacije u novcu		1.950,00	
Tekući projekt T 100102: Izbori za Vijeće Bošnjačke nacionalne manjine		6.280,00	6.277,34	99,96
Funkcijska klasifikacija: 01 Opće javne usluge				
<i>Izvori</i>				

Polugodišnji izvještaj o izvršenju za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA		PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (3/2*100) Ostv./Plan
1		2	3	4
11	Opći prihodi i primici	6.120,00	6.117,34	
51	Pomoći	160,00	160,00	
	Ukupno	6.280,00	6.277,34	
3	RASHODI POSLOVANJA	6.280,00	6.277,34	99,96
32	Materijalni rashodi	6.280,00	6.277,34	99,96
322	Rashodi za materijal i energiju		79,57	
	3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		79,57	
323	Rashodi za usluge		553,69	
	3235 Zakupnine i najamnine		450,00	
	3238 Računalne usluge		103,69	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		5.644,08	
	3291 Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.		5.588,85	
	3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		55,23	

Proračunski korisnik 00086: Vijeće Bošnjačke nacionalne manjine Općine Raša		6.070,00	5.261,87	86,69
Aktivnost A 100104: Redovan rad Vijeća Bošnjačke nacionalne manjine		6.070,00	5.261,87	86,69
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreacija, kultura, religija				
<i>Izvori</i>				
11	Opći prihodi i primici	6.070,00	5.261,87	
	Ukupno	6.070,00	5.261,87	
3	RASHODI POSLOVANJA	6.070,00	5.261,87	86,69
32	Materijalni rashodi	6.070,00	5.261,87	86,69
323	Rashodi za usluge		4.417,90	
	3235 Zakupnine i najamnine		28,20	
	3237 Intelektualne i osobne usluge		594,70	
	3239 Ostale usluge		3.795,00	
324	Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa		40,25	
	3241 Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa		40,25	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		803,72	
	3293 Reprerentacija		803,72	

RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL		3.114.418,00	1.167.743,19	37,49
GLAVA 00201 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL		3.114.418,00	1.167.743,19	37,49
<i>Izvori</i>				
11	Opći prihodi i primici	2.047.581,82	892.857,75	
41	Prihodi za posebne namjene	688.636,18	231.301,15	
51	Pomoći	92.500,00	27.576,23	
71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.	285.700,00	16.008,06	
	Ukupno	3.114.418,00	1.167.743,19	
PROGRAM 1002: JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA		540.503,00	172.872,01	31,98
Aktivnost A 100201: Općinska načelnica, administrativno, tehničko, stručno osoblje i ostali rashodi poslovanja		409.911,28	169.755,16	41,41
Funkcijska klasifikacija: 01 Opće javne usluge				
<i>Izvori</i>				
11	Opći prihodi i primici	409.911,28	169.755,16	
	Ukupno	409.911,28	169.755,16	
3	RASHODI POSLOVANJA	409.911,28	169.755,16	41,41
31	Rashodi za zaposlene	246.700,00	104.840,88	42,50
311	Plaće (Bruto)		89.992,12	
	3111 Plaće za redovan rad		89.760,41	
	3113 Plaće za prekovremeni rad		231,71	
312	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	
	3121 Ostali rashodi za zaposlene		0,00	
313	Doprinosi na plaće		14.848,76	
	3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		14.848,76	
32	Materijalni rashodi	155.011,28	61.346,87	39,58
321	Naknade troškova zaposlenima		8.002,79	
	3211 Službena putovanja		1.381,57	
	3212 Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvoj. život		4.876,47	
	3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		1.503,95	

Polugodišnji izvještaj o izvršenju za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA			PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (3/2*100) Ostv./Plan
1			2	3	4
	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		240,80	
	322	Rashodi za materijal i energiju		5.106,07	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		3.103,13	
	3223	Energija		1.046,07	
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		956,87	
	323	Rashodi za usluge		43.884,07	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		6.802,01	
	3233	Usluge promidžbe i informiranja		670,90	
	3234	Komunalne usluge		226,65	
	3235	Zakupnine i najamnine		6.024,78	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		0,00	
	3237	Intelektualne i osobne usluge		19.792,57	
	3238	Računalne usluge		286,80	
	3239	Ostale usluge		10.080,36	
	324	Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
	3241	Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		4.353,94	
	3292	Premije osiguranja		499,92	
	3295	Pristojbe i naknade		3.562,04	
	3296	Troškovi sudskih postupaka		0,00	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		291,98	
34		Financijski rashodi	7.800,00	3.567,41	45,74
	343	Ostali financijski rashodi		3.567,41	
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		3.567,09	
	3433	Zatezne kamate		0,32	
38		Ostali rashodi	400,00	0,00	0,00
	383	Kazne, penali i naknade štete		0,00	
	3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama		0,00	

Kapitalni projekt K 100201: Sufinanciranje nabave opreme i uređaja za Općinski sud u Pazinu - Stalnu službu u Labinu			700,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 01 Opće javne usluge					
<i>Izvori</i>					
	11	<i>Opći prihodi i primici</i>	700,00	0,00	
		<i>Ukupno</i>	700,00	0,00	
3		RASHODI POSLOVANJA	700,00	0,00	0,00
	36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	700,00	0,00	0,00
	366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračunima		0,00	
	3662	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračunima		0,00	

Aktivnost A 100202: Otplata zajmova			127.391,72	616,85	0,48
Funkcijska klasifikacija: 01 Opće javne usluge					
<i>Izvori</i>					
	11	<i>Opći prihodi i primici</i>	127.391,72	616,85	
		<i>Ukupno</i>	127.391,72	616,85	
3		RASHODI POSLOVANJA	3.000,00	616,85	20,56
	34	Financijski rashodi	3.000,00	616,85	20,56
	342	Kamate za primljene kredite i zajmove		616,85	
	3423	Kamate za primlj. kredite i zajm.od kredit. i ost.financ.instit. izvan javnog sektora		616,85	
	343	Ostali financijski rashodi		0,00	
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		0,00	
5		IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	124.391,72	0,00	0,00
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	124.391,72	0,00	0,00
	544	Otplata glavnice primlj.kredita i zajm.od kredit.i ost.financ.insit. izvan javnog sektora		0,00	
	5443	Otplata glavnice primlj.kredita od tuzem. kredit. instit. izvan javnog sektora		0,00	

Kapitalni projekt K 100202: Osnivanje trgovačkog društva u javnom sektoru			2.500,00	2.500,00	100,00
Funkcijska klasifikacija: 01 Opće javne usluge					
<i>Izvori</i>					
	11	<i>Opći prihodi i primici</i>	2.500,00	2.500,00	
		<i>Ukupno</i>	2.500,00	2.500,00	
3		RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	-

Polugodišnji izvještaj o izvršenju za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA			PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (3/2*100) Ostv./Plan
1			2	3	4
32		Materijalni rashodi	0,00	0,00	-
	323	Rashodi za usluge		0,00	
	3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
5		IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	2.500,00	2.500,00	100,00
53		Izdaci za dionice i udjele u glavnici	2.500,00	2.500,00	100,00
	532	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru		2.500,00	
	5321	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru		2.500,00	

PROGRAM 1003: UPRAVLJANJE IMOVINOM			340.500,00	78.443,48	23,04
Aktivnost A 100301: Održavanje zgrada i drugih objekata i legalizacija			144.500,00	47.823,87	33,10
Funkcijska klasifikacija: 06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice					
<i>Izvori</i>					
	11	Opći prihodi i primici	123.300,00	47.823,87	
	71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.	21.200,00	0,00	
		<i>Ukupno</i>	<i>144.500,00</i>	<i>47.823,87</i>	
3		RASHODI POSLOVANJA	144.500,00	47.823,87	33,10
32		Materijalni rashodi	144.500,00	47.823,87	33,10
	322	Rashodi za materijal i energiju		11.338,05	
	3223	Energija		11.300,11	
	3224	Materijal i djelovi za tek. i invest.održavanje		37,94	
	323	Rashodi za usluge		35.525,00	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		19.114,90	
	3234	Komunalne usluge		12.660,10	
	3237	Intelektualne i osobne usluge		3.750,00	
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		960,82	
	3292	Premije osiguranja		960,82	

Aktivnost A 100302: Održavanje opreme i slično			34.000,00	18.104,76	53,25
Funkcijska klasifikacija: 01 Opće javne usluge					
<i>Izvori</i>					
	11	Opći prihodi i primici	33.700,00	18.104,76	
	71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.	300,00	0,00	
		<i>Ukupno</i>	<i>34.000,00</i>	<i>18.104,76</i>	
3		RASHODI POSLOVANJA	34.000,00	18.104,76	53,25
32		Materijalni rashodi	34.000,00	18.104,76	53,25
	322	Rashodi za materijal i energiju		2.136,77	
	3224	Materijal i djelovi za tek. i invest.održavanje		92,95	
	3225	Sitni inventar i autogume		2.043,82	
	323	Rashodi za usluge		14.838,82	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		4.459,85	
	3238	Računalne usluge		10.112,18	
	3239	Ostale usluge		266,79	
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.129,17	
	3292	Premije osiguranja		1.129,17	

Kapitalni projekt K 100301: Nabava dugotrajne imovine			62.000,00	11.356,70	18,32
Funkcijska klasifikacija: 01 Opće javne usluge					
<i>Izvori</i>					
	71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.	62.000,00	11.356,70	
		<i>Ukupno</i>	<i>62.000,00</i>	<i>11.356,70</i>	
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	62.000,00	11.356,70	18,32
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	62.000,00	11.356,70	18,32
	422	Postrojenja i oprema		11.356,70	
	4221	Uredska oprema i namještaj		3.213,75	
	4222	Komunikacijska oprema		0,00	
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu		2.502,95	
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		5.640,00	
	423	Prijevozna sredstva		0,00	
	4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		0,00	
	426	Nematerijalna proizvedena imovina		0,00	
	4262	Ulaganja u računalne programe		0,00	

Polugodišnji izvještaj o izvršenju za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA			PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (3/2*100) Ostv./Plan
1			2	3	4
Kapitalni projekt K 100302: Centar za posjetitelje "Arsia" - II (ex kino dvorana)			100.000,00	1.158,15	1,16
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreacija, kultura, religija					
Izvori					
11	Opći prihodi i primici		40.000,00	1.158,15	
71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.		60.000,00	0,00	
	Ukupno		100.000,00	1.158,15	
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		100.000,00	1.158,15	1,16
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		30.000,00	1.158,15	3,86
	422	Postrojenja i oprema		1.158,15	
	4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	
	4222	Komunikacijska oprema		1.158,15	
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu		0,00	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini		70.000,00	0,00	0,00
	451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		0,00	
	4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		0,00	

PROGRAM 1004: IZRADA PLANSKE DOKUMENTACIJE I DRUGIH STRATEŠKIH DOKUMENATA			48.000,00	12.520,55	26,08
Aktivnost A 100401: Izrada planova, studija, projekata, podloga i dr.			17.000,00	6.455,00	37,97
Funkcijska klasifikacija: 06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice					
Izvori					
11	Opći prihodi i primici		17.000,00	6.455,00	
	Ukupno		17.000,00	6.455,00	
3	RASHODI POSLOVANJA		17.000,00	6.455,00	37,97
32	Materijalni rashodi		17.000,00	6.455,00	37,97
	323	Rashodi za usluge		6.455,00	
	3237	Intelektualne i osobne usluge		6.455,00	

Kapitalni projekt K 100401: Prostorno planiranje i ostala dokumentacija			31.000,00	6.065,55	19,57
Funkcijska klasifikacija: 06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice					
Izvori					
11	Opći prihodi i primici		16.000,00	3.975,16	
71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.		15.000,00	2.090,39	
	Ukupno		31.000,00	6.065,55	
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		31.000,00	6.065,55	19,57
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		31.000,00	6.065,55	19,57
	426	Nematerijalna proizvedena imovina		6.065,55	
	4263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela		5.315,55	
	4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina		750,00	

PROGRAM 1005: PROTUPOŽARNA I CIVILNA ZAŠTITA			181.700,00	76.615,50	42,17
Aktivnost A 100501: Sufinanciranje djelatnosti JVP Labin			129.900,00	55.807,50	42,96
Funkcijska klasifikacija: 03 Javni red i sigurnost					
Izvori					
11	Opći prihodi i primici		72.900,00	30.288,00	
51	Pomoći		57.000,00	25.519,50	
	Ukupno		129.900,00	55.807,50	
3	RASHODI POSLOVANJA		129.900,00	55.807,50	42,96
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna		129.900,00	55.807,50	42,96
	366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		55.807,50	
	3661	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		55.807,50	

Aktivnost A 100502: Sufinanciranje djelatnosti Područne vatrogasne zajednice, Vatrogasne zajednice IŽ, DVD i Hrvatske gorske službe spašavanja			44.300,00	20.808,00	46,97
Funkcijska klasifikacija: 03 Javni red i sigurnost					
Izvori					
11	Opći prihodi i primici		44.300,00	20.808,00	
	Ukupno		44.300,00	20.808,00	
3	RASHODI POSLOVANJA		44.300,00	20.808,00	46,97

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA			PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (3/2*100) Ostv./Plan
1			2	3	4
38		Ostali rashodi	44.300,00	20.808,00	46,97
	381	Tekuće donacije		20.808,00	
	3811	Tekuće donacije u novcu		20.808,00	
Aktivnost A 100503: Civilna zaštita i spašavanje			3.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 03 Javni red i sigurnost					
<i>Izvori</i>					
	11	Opći prihodi i primici	3.000,00	0,00	
		<i>Ukupno</i>	3.000,00	0,00	
3		RASHODI POSLOVANJA	3.000,00	0,00	0,00
	32	Materijalni rashodi	3.000,00	0,00	0,00
	322	Rashodi za materijal i energiju		0,00	
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		0,00	
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
Kapitalni projekt K 100501: Planska dokumentacija u području civilne zaštite			4.500,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 03 Javni red i sigurnost					
<i>Izvori</i>					
	11	Opći prihodi i primici	4.500,00	0,00	
		<i>Ukupno</i>	4.500,00	0,00	
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.500,00	0,00	0,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.500,00	0,00	0,00
	426	Nematerijalna proizvedena imovina		0,00	
	4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina		0,00	
PROGRAM 1006: ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE			468.000,00	123.567,98	26,40
Aktivnost A 100601: Održavanje nerazvrstanih cesta			108.000,00	23.490,98	21,75
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi					
<i>Izvori</i>					
	41	Prihodi za posebne namjene	108.000,00	23.490,98	
		<i>Ukupno</i>	108.000,00	23.490,98	
3		RASHODI POSLOVANJA	108.000,00	23.490,98	21,75
	32	Materijelni rashodi	108.000,00	23.490,98	21,75
	323	Rashodi za usluge		23.490,98	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		23.490,98	
Aktivnost A 100602: Održavanje i uređivanje javnih površina			200.000,00	60.369,30	30,18
Funkcijska klasifikacija: 05 Zaštita okoliša					
<i>Izvori</i>					
	11	Opći prihodi i primici	7.000,00	1.080,97	
	41	Prihodi za posebne namjene	193.000,00	59.288,33	
		<i>Ukupno</i>	200.000,00	60.369,30	
3		RASHODI POSLOVANJA	200.000,00	60.369,30	30,18
	32	Materijelni rashodi	200.000,00	60.369,30	30,18
	323	Rashodi za usluge		60.369,30	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		18.329,79	
	3234	Komunalne usluge		42.039,51	
Kapitalni projekt K 100601: Nabava komunalne i urbane opreme			10.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 06 Usluga unapređenja stanovanja i zajednice					
<i>Izvori</i>					
	41	Prihodi za posebne namjene	10.000,00	0,00	
		<i>Ukupno</i>	10.000,00	0,00	
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	10.000,00	0,00	0,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	0,00	0,00
	422	Postrojenja i oprema		0,00	
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	

Polugodišnji izvještaj o izvršenju za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA			PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (3/2*100) Ostv./Plan
1			2	3	4
Aktivnost A 100603: Održavanje javne rasvjete i troškovi elektr.energije			130.000,00	37.546,68	28,88
Funkcijska klasifikacija: 06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice					
<i>Izvori</i>					
11	<i>Opći prihodi i primici</i>		39.413,82	22.106,84	
41	<i>Prihodi za posebne namjene</i>		90.586,18	15.439,84	
	<i>Ukupno</i>		130.000,00	37.546,68	
3	RASHODI POSLOVANJA		130.000,00	37.546,68	28,88
32	Materijelni rashodi		130.000,00	37.546,68	28,88
	322	Rashodi za materijal i energiju		29.942,37	
	3223	Energija		29.942,37	
	323	Rashodi za usluge		7.604,31	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		6.949,11	
	3239	Ostale usluge		655,20	
Aktivnost A 100604: Održavanje sustava odvodnje atmosferskih voda			10.000,00	77,21	0,77
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi					
<i>Izvori</i>					
41	<i>Prihodi za posebne namjene</i>		10.000,00	77,21	
	<i>Ukupno</i>		10.000,00	77,21	
3	RASHODI POSLOVANJA		10.000,00	77,21	0,77
32	Materijelni rashodi		10.000,00	77,21	0,77
	323	Rashodi za usluge		77,21	
	3234	Komunalne usluge		77,21	
Aktivnost A 100605: Ostale komunalne usluge			10.000,00	2.083,81	20,84
Funkcijska klasifikacija: 06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice					
<i>Izvori</i>					
11	<i>Opći prihodi i primici</i>		5.000,00	690,16	
41	<i>Prihodi za posebne namjene</i>		5.000,00	1.393,65	
	<i>Ukupno</i>		10.000,00	2.083,81	
3	RASHODI POSLOVANJA		10.000,00	2.083,81	20,84
32	Materijalni rashodi		10.000,00	2.083,81	20,84
	323	Rashodi za usluge		2.083,81	
	3234	Komunalne usluge		2.083,81	
PROGRAM 1007: PROJEKTI I IZGRADNJA OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE I OSTALIH OBJEKATA JAVNE NAMJENE			683.000,00	399.246,73	58,45
Kapitalni projekt K 100704: Izgradnja javne rasvjete			60.000,00	7.573,75	12,62
Funkcijska klasifikacija: 06 Usluga unapređenja stanovanja i zajednice					
<i>Izvori</i>					
41	<i>Prihodi za posebne namjene</i>		60.000,00	7.573,75	
	<i>Ukupno</i>		60.000,00	7.573,75	
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		60.000,00	7.573,75	12,62
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		60.000,00	7.573,75	12,62
	421	Građevinski objekti		7.573,75	
	4214	Ostali građevinski objekti		7.573,75	
Kapitalni projekt K 100706: Otkup zemljišta za uređenje javnih površina i gradnju objekata javne namjene			40.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 06 Usluga unapređenja stanovanja i zajednice					
<i>Izvori</i>					
71	<i>Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.</i>		40.000,00	0,00	
	<i>Ukupno</i>		40.000,00	0,00	
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		40.000,00	0,00	0,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		40.000,00	0,00	0,00
	411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva		0,00	
	4111	Zemljište		0,00	

Polugodišnji izvještaj o izvršenju za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA			PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (3/2*100) Ostv./Plan
1			2	3	4
Kapitalni projekt K 100707: Sportski kompleks u Raši "Braća Privrat"			50.000,00	30.262,63	60,53
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreacija, kultura, religija					
Izvori					
11	Opći prihodi i primici		50.000,00	30.262,63	
Ukupno			50.000,00	30.262,63	
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		50.000,00	30.262,63	60,53
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		50.000,00	30.262,63	60,53
	421	Građevinski objekti		30.262,63	
	4212	Poslovni objekti		30.262,63	
Kapitalni projekt K 100710: Kulturno - komercijalni kompleks u Raši - Karlota			415.000,00	360.535,35	86,88
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreacija, kultura, religija					
Izvori					
11	Opći prihodi i primici		260.400,00	257.974,38	
41	Prihodi za posebne namjene		100.000,00	100.000,00	
71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.		54.600,00	2.560,97	
Ukupno			415.000,00	360.535,35	
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		415.000,00	360.535,35	86,88
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		415.000,00	360.535,35	86,88
	421	Građevinski objekti		347.560,97	
	4214	Ostali građevinski objekti		347.560,97	
	422	Postrojenja i oprema		12.974,38	
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		12.974,38	
Kapitalni projekt K 100711: Izgradnja javnih površina			83.000,00	875,00	1,05
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi					
Izvori					
11	Opći prihodi i primici		71.000,00	875,00	
41	Prihodi za posebne namjene		12.000,00	0,00	
Ukupno			83.000,00	875,00	
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		83.000,00	875,00	1,05
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		83.000,00	875,00	1,05
	421	Građevinski objekti		875,00	
	4214	Ostali građevinski objekti		875,00	
Kapitalni projekt K 100712: Cesta u naselju Raša (zaobilaznica)			35.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi					
Izvori					
41	Prihodi za posebne namjene		35.000,00	0,00	
Ukupno			35.000,00	0,00	
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		35.000,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		35.000,00	0,00	0,00
	421	Građevinski objekti		0,00	
	4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti		0,00	
PROGRAM 1008: ZAŠTITA OKOLIŠA			140.650,00	40.646,30	28,90
Aktivnost A 100801: Odvoz krupnog otpada, sanacija divljih odlagališta smeća i ostale ekološke usluge			25.000,00	10.450,32	41,80
Funkcijska klasifikacija: 05 Zaštita okoliša					
Izvori					
11	Opći prihodi i primici		23.000,00	10.305,96	
41	Prihodi za posebne namjene		2.000,00	144,36	
Ukupno			25.000,00	10.450,32	
3	RASHODI POSLOVANJA		25.000,00	10.450,32	41,80
32	Materijalni rashodi		25.000,00	10.450,32	41,80
	323	Rashodi za usluge		10.450,32	
	3234	Komunalne usluge		10.450,32	

Polugodišnji izvještaj o izvršenju za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA			PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (3/2*100) Ostv./Plan
1			2	3	4
Kapitalni projekt K 100801: Odlagalište komunalnog otpada Cere i drugo gospodarenje otpadom			40.000,00	19.568,84	48,92
Funkcijska klasifikacija: 05 Zaštita okoliša					
<i>Izvori</i>					
11	<i>Opći prihodi i primici</i>		13.000,00	6.289,98	
41	<i>Prihodi za posebne namjene</i>		27.000,00	13.278,86	
	<i>Ukupno</i>		<i>40.000,00</i>	<i>19.568,84</i>	
3	RASHODI POSLOVANJA		40.000,00	19.568,84	48,92
38	Ostali rashodi		40.000,00	19.568,84	48,92
	386	Kapitalne pomoći		19.568,84	
	3861	Kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru		19.568,84	
Kapitalni projekt K 100802: Županijski centar za gospodarenje otpadom Kaštijun			11.050,00	5.516,96	49,93
Funkcijska klasifikacija: 05 Zaštita okoliša					
<i>Izvori</i>					
11	<i>Opći prihodi i primici</i>		11.050,00	5.516,96	
	<i>Ukupno</i>		<i>11.050,00</i>	<i>5.516,96</i>	
3	RASHODI POSLOVANJA		11.050,00	5.516,96	49,93
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna		11.050,00	5.516,96	49,93
	363	Pomoći unutar općeg proračuna		5.516,96	
	3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		5.516,96	
Aktivnost A 100802: Higijeničarska služba			13.000,00	2.854,35	21,96
Funkcijska klasifikacija: 05 Zaštita okoliša					
<i>Izvori</i>					
11	<i>Opći prihodi i primici</i>		13.000,00	2.854,35	
	<i>Ukupno</i>		<i>13.000,00</i>	<i>2.854,35</i>	
3	RASHODI POSLOVANJA		13.000,00	2.854,35	21,96
32	Materijalni rashodi		13.000,00	2.854,35	21,96
	323	Rashodi za usluge		2.854,35	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		2.854,35	
Tekući projekt T 100801: Poticanje mjera energetske učinkovitosti - zamjena azbestnih krovova			2.600,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 05 Zaštita okoliša					
<i>Izvori</i>					
11	<i>Opći prihodi i primici</i>		2.600,00	0,00	
	<i>Ukupno</i>		<i>2.600,00</i>	<i>0,00</i>	
3	RASHODI POSLOVANJA		2.600,00	0,00	0,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i dr.naknade		2.600,00	0,00	0,00
	372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		0,00	
	3721	Naknada građanima i kućanstvima u novcu		0,00	
Aktivnost A 100804: Praćenje kakvoće mora			1.500,00	199,10	13,27
Funkcijska klasifikacija: 05 Zaštita okoliša					
<i>Izvori</i>					
41	<i>Prihodi za posebne namjene</i>		1.500,00	199,10	
	<i>Ukupno</i>		<i>1.500,00</i>	<i>199,10</i>	
3	RASHODI POSLOVANJA		1.500,00	199,10	13,27
32	Materijalni rashodi		1.500,00	199,10	13,27
	323	Rashodi za usluge		199,10	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		199,10	
Tekući projekt T 100804: Stop smeću! More zaslužuje sreću!			35.500,00	2.056,73	5,79
Funkcijska klasifikacija: 05 Zaštita okoliša					
<i>Izvori</i>					
51	<i>Pomoći</i>		35.500,00	2.056,73	
	<i>Ukupno</i>		<i>35.500,00</i>	<i>2.056,73</i>	
3	RASHODI POSLOVANJA		35.500,00	2.056,73	5,79

Polugodišnji izvještaj o izvršenju za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA			PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (3/2*100) Ostv./Plan
1			2	3	4
32		Materijalni rashodi	35.500,00	2.056,73	5,79
	323	Rashodi za usluge		0,00	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0,00	
	3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
	3234	Komunalne usluge		0,00	
	329	Ostale nespomenuti rashodi poslovanja		2.056,73	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.056,73	

Kapitalni projekt K 100804: Akcijski plan za prilagodbu klimatskim promjenama			12.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 05 Zaštita okoliša					
<i>Izvori</i>					
	71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.	12.000,00	0,00	
		<i>Ukupno</i>	<i>12.000,00</i>	<i>0,00</i>	
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	12.000,00	0,00	0,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.000,00	0,00	0,00
	426	Nematerijalna proizvedena imovina		0,00	
	4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina		0,00	

PROGRAM 1009: POTPORE U GOSPODARSTVU			38.100,00	7.426,14	19,49
Aktivnost A 100901: Potpora poljoprivredi			1.200,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi					
<i>Izvori</i>					
	11	Opći prihodi i primici	1.200,00	0,00	
		<i>Ukupno</i>	<i>1.200,00</i>	<i>0,00</i>	
3		RASHODI POSLOVANJA	1.200,00	0,00	0,00
	32	Materijalni rashodi	600,00	0,00	0,00
	323	Rashodi za usluge		0,00	
	3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
	35	Subvencije	600,00	0,00	0,00
	352	Subvencije trg.društvima, zadrug.,poljoprivredn.i obrtnicima izvan jav.sektora		0,00	
	3523	Subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima		0,00	

Aktivnost A 100902: Raspolaganje poljoprivrednim zemljištem			7.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi					
<i>Izvori</i>					
	11	Opći prihodi i primici	1.530,00	0,00	
	41	Prihodi za posebne namjene	5.470,00	0,00	
		<i>Ukupno</i>	<i>7.000,00</i>	<i>0,00</i>	
3		RASHODI POSLOVANJA	7.000,00	0,00	0,00
	32	Materijalni rashodi	7.000,00	0,00	0,00
	323	Rashodi za usluge		0,00	
	3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	

Aktivnost A 100903: Lokalna akcijska grupa Istočna Istra (LAG)			4.000,00	3.981,68	99,54
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi					
<i>Izvori</i>					
	41	Prihodi za posebne namjene	4.000,00	3.981,68	
		<i>Ukupno</i>	<i>4.000,00</i>	<i>3.981,68</i>	
3		RASHODI POSLOVANJA	4.000,00	3.981,68	99,54
	32	Materijalni rashodi	4.000,00	3.981,68	99,54
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		3.981,68	
	3294	Članarine		3.981,68	

Aktivnost A 100904: Lokalna akcijska grupa u ribarstvu Alba (FLAG)			2.700,00	2.654,46	98,31
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi					
<i>Izvori</i>					
	41	Prihodi za posebne namjene	2.700,00	2.654,46	
		<i>Ukupno</i>	<i>2.700,00</i>	<i>2.654,46</i>	
3		RASHODI POSLOVANJA	2.700,00	2.654,46	98,31
	32	Materijalni rashodi	2.700,00	2.654,46	98,31

Polugodišnji izvještaj o izvršenju za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA				PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (3/2*100) Ostv./Plan
1				2	3	4
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.654,46	
		3294	Članarine		2.654,46	
Aktivnost A 100905: Fond za razvoj poljoprivrede i agroturizma Istre				300,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi						
<i>Izvori</i>						
	41		Prihodi za posebne namjene	300,00	0,00	
			<i>Ukupno</i>	<i>300,00</i>	<i>0,00</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	300,00	0,00	0,00
36			Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	300,00	0,00	0,00
	363		Pomoći unutar općeg proračuna		0,00	
		3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna		0,00	
Aktivnost A 100906: Donacije udrugama i ustanovama iz područja poljoprivrede, ruralnog razvoja i sl.				2.200,00	790,00	35,91
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi						
<i>Izvori</i>						
	11		Opći prihodi i primici	620,00	0,00	
	41		Prihodi za posebne namjene	1.580,00	790,00	
			<i>Ukupno</i>	<i>2.200,00</i>	<i>790,00</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	2.200,00	790,00	35,91
38			Ostali rashodi	2.200,00	790,00	35,91
	381		Tekuće donacije		790,00	
		3811	Tekuće donacije u novcu		790,00	
Aktivnost A 100908: Poticanje razvoja gospodarstva				700,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi						
<i>Izvori</i>						
	11		Opći prihodi i primici	700,00	0,00	
			<i>Ukupno</i>	<i>700,00</i>	<i>0,00</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	700,00	0,00	0,00
38			Ostali rashodi	700,00	0,00	0,00
	381		Tekuće donacije		0,00	
		3811	Tekuće donacije u novcu		0,00	
Kapitalni projekt K 100902: Poslovna zona Krapan				20.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 04 Ekonomski poslovi						
<i>Izvori</i>						
	71		Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.	20.000,00	0,00	
			<i>Ukupno</i>	<i>20.000,00</i>	<i>0,00</i>	
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	20.000,00	0,00	0,00
42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.000,00	0,00	0,00
	426		Nematerijalna proizvedena imovina		0,00	
		4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina		0,00	
PROGRAM 1010: PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE				396.815,00	159.452,11	40,18
Aktivnost A 101001: Sufinanciranje Dječjeg vrtića "Pjerina Verbanac" i ostalih proračunskih korisnika drugih proračuna				236.945,00	109.598,52	46,25
Funkcijska klasifikacija: 09 Obrazovanje						
<i>Izvori</i>						
	11		Opći prihodi i primici	236.945,00	109.598,52	
			<i>Ukupno</i>	<i>236.945,00</i>	<i>109.598,52</i>	
3			RASHODI POSLOVANJA	236.945,00	109.598,52	46,25
36			Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	236.945,00	109.598,52	46,25
	366		Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		109.598,52	
		3661	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		109.598,52	
Aktivnost A 101003: Održavanje i opremanje objekata predškolskog odgoja				10.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 09 Obrazovanje						

Polugodišnji izvještaj o izvršenju za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA		PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (3/2*100) Ostv./Plan
1		2	3	4
<i>Izvori</i>				
11	Opći prihodi i primici	10.000,00	0,00	
	<i>Ukupno</i>	10.000,00	0,00	
3	RASHODI POSLOVANJA	10.000,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	10.000,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge		0,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0,00	

Aktivnost A 101004: Prosinačke svečanosti		5.500,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 09 Obrazovanje				
<i>Izvori</i>				
11	Opći prihodi i primici	5.500,00	0,00	
	<i>Ukupno</i>	5.500,00	0,00	
3	RASHODI POSLOVANJA	5.500,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	5.500,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	

Kapitalni projekt K 101001: Opremanje dječjih igrališta		10.000,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 06 Usluga unapređenja stanovanja i zajednice				
<i>Izvori</i>				
41	Prihodi za posebne namjene	10.000,00	0,00	
	<i>Ukupno</i>	10.000,00	0,00	
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	10.000,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema		0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	

Aktivnost A 101005: Produženi boravak u osnovnim školama		46.870,00	18.837,30	40,19
Funkcijska klasifikacija: 09 Obrazovanje				
<i>Izvori</i>				
11	Opći prihodi i primici	46.870,00	18.837,30	
	<i>Ukupno</i>	46.870,00	18.837,30	
3	RASHODI POSLOVANJA	46.870,00	18.837,30	40,19
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	46.870,00	18.837,30	40,19
366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		18.837,30	
3661	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		18.837,30	

Tekući projekt T 101001: Sufinanciranje nabave udžbenika i školskog pribora		10.500,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 09 Obrazovanje				
<i>Izvori</i>				
11	Opći prihodi i primici	10.500,00	0,00	
	<i>Ukupno</i>	10.500,00	0,00	
3	RASHODI POSLOVANJA	10.500,00	0,00	0,00
37	Nakn.građanima i kućanstv.na temelju osiguranja i druge naknade	10.500,00	0,00	0,00
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		0,00	
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		0,00	

Tekući projekt T 101002: Općina Raša - prijatelj djece		1.200,00	165,90	13,83
Funkcijska klasifikacija: 09 Obrazovanje				
<i>Izvori</i>				
11	Opći prihodi i primici	1.200,00	165,90	
	<i>Ukupno</i>	1.200,00	165,90	
3	RASHODI POSLOVANJA	1.200,00	165,90	13,83
32	Materijalni rashodi	1.200,00	165,90	13,83
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		165,90	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		165,90	

Aktivnost A 101006: Stipendije i školarine		65.000,00	28.011,22	43,09
Funkcijska klasifikacija: 09 Obrazovanje				

Polugodišnji izvještaj o izvršenju za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA			PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (3/2*100) Ostv./Plan
1			2	3	4
<i>Izvori</i>					
11	<i>Opći prihodi i primici</i>		65.000,00	28.011,22	
	<i>Ukupno</i>		65.000,00	28.011,22	
3	RASHODI POSLOVANJA		65.000,00	28.011,22	43,09
37	Nakn.građanima i kućanstv.na temelju osiguranja i druge naknade		65.000,00	28.011,22	43,09
	372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		28.011,22	
	3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		28.011,22	

Aktivnost A 101007: Ostale tekuće pomoći i donacije u području predškolskog odgoja i obrazovanja			10.800,00	2.839,17	26,29
Funkcijska klasifikacija: 09 Obrazovanje					
<i>Izvori</i>					
11	<i>Opći prihodi i primici</i>		10.800,00	2.839,17	
	<i>Ukupno</i>		10.800,00	2.839,17	
3	RASHODI POSLOVANJA		10.800,00	2.839,17	26,29
32	Materijalni rashodi		4.000,00	2.304,00	57,60
	323	Rashodi za usluge		2.304,00	
	3237	Intelektualne i osobne usluge		2.304,00	
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna		4.800,00	535,17	11,15
	363	Pomoći unutar općeg proračuna		0,00	
	3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		0,00	
	366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		535,17	
	3661	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		535,17	
	3662	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		0,00	
38	Ostali rashodi		2.000,00	0,00	0,00
	381	Tekuće donacije		0,00	
	3811	Tekuće donacije u novcu		0,00	

PROGRAM 1011: ZAŠTITA, OČUVANJE I UNAPREĐENJE ZDRAVLJA			50.950,00	11.857,03	23,27
Aktivnost A 101101: Poslovi deratizacije, dezinfekcije i dezinfekcije			6.500,00	953,95	14,68
Funkcijska klasifikacija: 07 Zdravstvo					
<i>Izvori</i>					
41	<i>Prihodi za posebne namjene</i>		6.500,00	953,95	
	<i>Ukupno</i>		6.500,00	953,95	
3	RASHODI POSLOVANJA		6.500,00	953,95	14,68
32	Materijalni rashodi		6.500,00	953,95	14,68
	323	Rashodi za usluge		953,95	
	3234	Komunalne usluge		953,95	

Aktivnost A 101102: Hitna medicinska pomoć			24.800,00	3.382,50	13,64
Funkcijska klasifikacija: 07 Zdravstvo					
<i>Izvori</i>					
11	<i>Opći prihodi i primici</i>		20.800,00	1.347,52	
41	<i>Prihodi za posebne namjene</i>		4.000,00	2.034,98	
	<i>Ukupno</i>		24.800,00	3.382,50	
3	RASHODI POSLOVANJA		24.800,00	3.382,50	13,64
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna		24.800,00	3.382,50	13,64
	366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		3.382,50	
	3661	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		3.382,50	

Kapitalni projekt K101101: Sufinanciranje kredita za Opću bolnicu Pula			6.050,00	3.020,82	49,93
Funkcijska klasifikacija: 07 Zdravstvo					
<i>Izvori</i>					
11	<i>Opći prihodi i primici</i>		6.050,00	3.020,82	
	<i>Ukupno</i>		6.050,00	3.020,82	
3	RASHODI POSLOVANJA		6.050,00	3.020,82	49,93
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna		6.050,00	3.020,82	49,93
	363	Pomoći unutar općeg proračuna		3.020,82	
	3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		3.020,82	

Polugodišnji izvještaj o izvršenju za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA		PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (3/2*100) Ostv./Plan
1		2	3	4
Kapitalni projekt K101104: Sufinanciranje nabave mamografskog aparata za Istarske domove zdravlja, Ispostavu Labin		0,00	0,00	-
Funkcijska klasifikacija: 07 Zdravstvo				-
<i>Izvori</i>				
11 <i>Opći prihodi i primici</i>		0,00	0,00	
<i>Ukupno</i>		0,00	0,00	
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	-
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	0,00	-
	363 Pomoći unutar općeg proračuna		0,00	
	3632 Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		0,00	
Kapitalni projekt K101105: Sufinanciranje kredita za Specijalnu bolnicu za ortopediju i rehabilitaciju "Martin Horvat" Rovinj		300,00	0,00	0,00
Funkcijska klasifikacija: 07 Zdravstvo				
<i>Izvori</i>				
11 <i>Opći prihodi i primici</i>		300,00	0,00	
<i>Ukupno</i>		300,00	0,00	
3	RASHODI POSLOVANJA	300,00	0,00	0,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	300,00	0,00	0,00
	366 Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		0,00	
	3662 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		0,00	
Aktivnost A 101103: Sufinanciranje logopeda i psihologa - IDZ Labin i dr.		5.200,00	1.432,43	27,55
Funkcijska klasifikacija: 07 Zdravstvo				
<i>Izvori</i>				
11 <i>Opći prihodi i primici</i>		5.200,00	1.432,43	
<i>Ukupno</i>		5.200,00	1.432,43	
3	RASHODI POSLOVANJA	5.200,00	1.432,43	27,55
32	Materijalni rashodi	4.000,00	1.432,43	35,81
	323 Rashodi za usluge		1.432,43	
	3237 Intelektualne i osobne usluge		1.432,43	
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	1.200,00	0,00	0,00
	366 Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		0,00	
	3661 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		0,00	
Aktivnost A 101104: Preventivni pregledi (Ambulanta za dojku, otkrivanje dijabetesa, tlaka i dr.)		4.100,00	1.211,50	29,55
Funkcijska klasifikacija: 07 Zdravstvo				
<i>Izvori</i>				
11 <i>Opći prihodi i primici</i>		4.100,00	1.211,50	
<i>Ukupno</i>		4.100,00	1.211,50	
3	RASHODI POSLOVANJA	4.100,00	1.211,50	29,55
32	Materijalni rashodi	4.100,00	1.211,50	29,55
	323 Rashodi za usluge		1.211,50	
	3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		0,00	
	3237 Intelektualne i osobne usluge		1.211,50	
Aktivnost A 101105: Sufinanciranje zdravstvene njege u kući - Ustanova za zdravstvenu njegu u kući Kature		4.000,00	1.855,83	46,40
Funkcijska klasifikacija: 07 Zdravstvo				
<i>Izvori</i>				
11 <i>Opći prihodi i primici</i>		4.000,00	1.855,83	
<i>Ukupno</i>		4.000,00	1.855,83	
3	RASHODI POSLOVANJA	4.000,00	1.855,83	46,40
37	Nakn. građanima i kućanstv. na temelju osiguranja i druge naknade	4.000,00	1.855,83	46,40
	372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		1.855,83	
	3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi		1.855,83	
PROGRAM 1012: PROMICANJE KULTURE		11.200,00	5.300,00	47,32
Aktivnost A 101202: Djelatnosti u kulturi		9.200,00	3.900,00	42,39

Polugodišnji izvještaj o izvršenju za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA			PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (3/2*100) Ostv./Plan
1			2	3	4
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreatija, kultura, religija					
<i>Izvori</i>					
11	Opći prihodi i primici		9.200,00	3.900,00	
Ukupno			9.200,00	3.900,00	
3	RASHODI POSLOVANJA		9.200,00	3.900,00	42,39
38	Ostali rashodi		9.200,00	3.900,00	42,39
	381	Tekuće donacije		3.900,00	
	3811	Tekuće donacije u novcu		3.900,00	

Kapitalni projekt K 101201: Knjižnični stacionar u Raši			2.000,00	1.400,00	70,00
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreatija, kultura, religija					
<i>Izvori</i>					
11	Opći prihodi i primici		1.400,00	1.400,00	
71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osig.		600,00	0,00	
Ukupno			2.000,00	1.400,00	
3	RASHODI POSLOVANJA		1.400,00	1.400,00	100,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna		1.400,00	1.400,00	100,00
	366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		1.400,00	
	3662	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna		1.400,00	
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		600,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizv.dugotr.imovine		600,00	0,00	0,00
	422	Postrojenja i oprema		0,00	
	4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	

PROGRAM 1013: RAZVOJ SPORTA I REKREACIJE			61.200,00	29.547,00	48,28
Aktivnost A 101301: Sportske djelatnosti klubova i udruga			61.200,00	29.547,00	48,28
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreatija, kultura i religija					
<i>Izvori</i>					
11	Opći prihodi i primici		61.200,00	29.547,00	
Ukupno			61.200,00	29.547,00	
3	RASHODI POSLOVANJA		61.200,00	29.547,00	48,28
38	Ostali rashodi		61.200,00	29.547,00	48,28
	381	Tekuće donacije		29.547,00	
	3811	Tekuće donacije u novcu		29.547,00	

PROGRAM 1014: SOCIJALNA SKRB			151.400,00	49.600,36	32,76
Aktivnost A 101401: Pomoći u novcu i naravi obiteljima			91.000,00	34.392,88	37,79
Funkcijska klasifikacija: 10 Socijalna zaštita					
<i>Izvori</i>					
11	Opći prihodi i primici		91.000,00	34.392,88	
Ukupno			91.000,00	34.392,88	
3	RASHODI POSLOVANJA		91.000,00	34.392,88	37,79
37	Nakn.građanima i kućanstv.na temelju osiguranja i druge naknade		91.000,00	34.392,88	37,79
	372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		34.392,88	
	3721	Naknada građanima i kućanstvima u novcu		3.641,28	
	3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		30.751,60	

Aktivnost A 101402: Subvencioniranje troškova prijevoza			7.700,00	172,64	2,24
Funkcijska klasifikacija: 10 Socijalna zaštita					
<i>Izvori</i>					
11	Opći prihodi i primici		7.700,00	172,64	
Ukupno			7.700,00	172,64	
3	RASHODI POSLOVANJA		7.700,00	172,64	2,24
37	Nakn.građanima i kućanstv.na temelju osiguranja i druge naknade		7.700,00	172,64	2,24
	372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		172,64	
	3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		172,64	

Aktivnost A 101403: Pomoći za troškove stanovanja (režije, prehrana i dr.)			35.000,00	9.338,34	26,68
Funkcijska klasifikacija: 10 Socijalna zaštita					

Polugodišnji izvještaj o izvršenju za 2023. godinu
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA			PLAN PRORAČUNA 2023. Rebalans (I)	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/2023.	Indeks % (3/2*100) Ostv./Plan
1			2	3	4
<i>Izvori</i>					
11	<i>Opći prihodi i primici</i>		35.000,00	9.338,34	
	<i>Ukupno</i>		35.000,00	9.338,34	
3	RASHODI POSLOVANJA		35.000,00	9.338,34	26,68
37	Nakn.građanima i kućanstv.na temelju osiguranja i druge naknade		35.000,00	9.338,34	26,68
	372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		9.338,34	
	3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		9.338,34	

Aktivnost A 101404: Donacije udrugama i ustanovama humanitarnog karaktera			10.200,00	2.096,50	20,55
Funkcijska klasifikacija: 10 Socijalna zaštita					
<i>Izvori</i>					
11	<i>Opći prihodi i primici</i>		10.200,00	2.096,50	
	<i>Ukupno</i>		10.200,00	2.096,50	
3	RASHODI POSLOVANJA		10.200,00	2.096,50	20,55
38	Ostali rashodi		10.200,00	2.096,50	20,55
	381	Tekuće donacije		2.096,50	
	3811	Tekuće donacije u novcu		2.096,50	

Aktivnost A 101405: Djelatnost Crvenog križa			7.500,00	3.600,00	48,00
Funkcijska klasifikacija: 10 Socijalna zaštita					
<i>Izvori</i>					
11	<i>Opći prihodi i primici</i>		7.500,00	3.600,00	
	<i>Ukupno</i>		7.500,00	3.600,00	
3	RASHODI POSLOVANJA		7.500,00	3.600,00	48,00
38	Ostali rashodi		7.500,00	3.600,00	48,00
	381	Tekuće donacije		3.600,00	
	3811	Tekuće donacije u novcu		3.600,00	

PROGRAM 1015: RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA			2.400,00	648,00	27,00
Aktivnost A 101501: Donacije udrugama, ustanovama i slično (koje nisu drugdje svrstane)			2.400,00	648,00	27,00
Funkcijska klasifikacija: 08 Rekreacija, kultura i religija					
<i>Izvori</i>					
11	<i>Opći prihodi i primici</i>		2.400,00	648,00	
	<i>Ukupno</i>		2.400,00	648,00	
3	RASHODI POSLOVANJA		2.400,00	648,00	27,00
38	Ostali rashodi		2.400,00	648,00	27,00
	381	Tekuće donacije		648,00	
	3811	Tekuće donacije u novcu		648,00	

SVEUKUPNO RAZDJELI			3.324.668,00	1.210.067,90	36,40
---------------------------	--	--	---------------------	---------------------	--------------

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 2023. 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“ broj 144/2021). Na temelju članka 73. stavka 3. i članka 81. stavka 3. Zakona o proračunu, ministar financija donio je ove godine i novi Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/23) (u daljnjem tekstu: Pravilnik). Pravilnik je objavljen u Narodnim novinama dana 24. srpnja 2023. godine i stupa na snagu prvoga dana od dana objave odnosno 25. srpnja 2023. godine. Stoga su jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezne izraditi polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna za 2023. godinu sukladno odredbama Zakona o proračunu te odredbama novodonesenog Pravilnika.

U skladu sa naprijed navedenom zakonskom regulativom, 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 proslijediti na donošenje predstavničkom tijelu do 30. rujna tekuće proračunske godine.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna, temeljem odredbi novoga Pravilnika, sadržajno vrlo je sličan dosadašnjim izvještajnim dokumentima, odnosno novi Pravilnik kod polugodišnjeg izvještaja predviđa čak i nešto kraća obrazloženja nego ranije (npr. Pravilnik predviđa da se u polugodišnjem izvještaju daje obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju proračuna za razliku od godišnjeg izvještaja kada se daje obrazloženje općeg i posebnog dijela proračuna), uz koje se daju i određeni posebni izvještaji, pa će predstavničkom tijelu u nastavku biti podnijeti traženi podaci uz sve ostale relevantne informacije, važne za uvid u trenutno stanje proračuna, baš kao što je to bio slučaj i do sada.

Nakon uvodnih napomena vezanih uz zakonsku regulativu, a prije pristupanja obrazlaganju izvršenja Proračuna Općine Raša za 01-06/2023. godine, važno je još istaknuti da je Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Raša za razdoblje 01. siječnja do 30. lipnja 2023. godine proračunski dokument koji se u potpunosti donosi u novoj službenoj valuti euru (EUR), koja je na snazi od 01. siječnja 2023. godine. Naime, budući da navedeni dokument zadrži usporedne podatke istog razdoblja prethodne izvještajne godine, kada je na snazi još uvijek bila službena valuta hrvatska kuna (HRK), komparativni podaci prethodne izvještajne godine, konvertirani su u euro uz primjenu fiksnog tečaja konverzije sukladno pravilima za preračunavanje i zaokruživanje iz Zakona o uvođenju eura 1 EUR = 7,53450 HRK .

Na temelju članka 42. Zakona o proračunu Proračun je donijet na razini skupine (druga razina) ekonomske klasifikacije, čime je omogućena veća fleksibilnost u izvršavanju proračuna. U skladu sa člankom 76. istog Zakona (te sukladno odredbama Pravilnika) Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna iskazuje 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).

U izradi Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Raša za razdoblje 01. siječnja do 30. lipnja 2023. godine korišteni su podaci iz financijskih izvještaja Proračuna Općine Raša za razdoblje siječanj – lipanj 2023. godine (Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima te drugi izvještaji i Bilješke uz financijske izvještaje).

Proračun Općine Raša za 2023. godinu donijet je na sjednici Općinskog vijeća dana 19. prosinca 2022. godine (“Službene novine Općine Raša” broj 14/22.), a Prve (I) izmjene i dopune Proračuna Općine Raša za 2023. godinu donijete su na sjednici Općinskog vijeća dana 20. lipnja 2023. godine (“Službene novine Općine Raša” broj 5/23.)

Radi praćenja stanja uspješnosti poslovanja Općine Raša nastavno se daje obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, izvršenja rashoda i izdataka, prikaz ostvarenog viška / manjka proračuna, uz koje se daju te obrazlažu i posebni izvještaji, koji su sukladno odredbama Pravilnika predviđeni kao sastavni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna (izvještaj o korištenju proračunske zalihe, izvještaj o zaduživanju, izvještaj o danim jamstvima).

Iako se Pravilnikom predviđaju i neka druga obrazloženja i podaci tek prilikom donošenja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna odnosno prilikom obrazlaganja izvršenja cjelokupne proračunske godine, u nastavku će ipak isti podaci biti dati, makar samo kao presjek podataka, a radi boljeg uvida u stanje proračuna te lakšeg razumijevanja ovog proračunskog dokumenta. Pa će tako biti par riječi o izvršenju programa iz posebnog dijela proračuna, dati će se podaci o stanju financijskih sredstava te stanju potraživanja i obveza na dan 30.06.2023. godine.

Prihodi i primici / rashodi i izdaci

Proračunom Općine Raša za 2023. godinu ("Službene novine Općine Raša" broj 14/22. i 5/23.) planirani su prihodi i primici u iznosu od 2.664.810,00 eura te rashodi i izdaci u ukupnom iznosu od 3.324.668,00 eura. Planiranim proračunom obuhvaćena su i raspoloživa sredstva viška prihoda iz prethodnih godina u iznosu od 659.858,00 eura.

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju 2023. godine ostvareni su u iznosu od 1.122.170,36 eura ili 42,11 % godišnjeg plana. U izvještajnom razdoblju primici nisu planirani, a shodno tome ni ostvareni.

U istom razdoblju ukupni rashodi proračuna izvršeni su u iznosu od 1.207.567,90 eura ili 37,76 % godišnjeg plana. Izdaci proračuna se u ovom izvještajnom razdoblju bilježe samo u iznosu od 2.500,00 eura ili 1,97 % godišnjeg plana, a što se pak vezuje uz uplatu pologa za osnivanje trgovačkog društva. Ostatak planiranog iznosa izdataka vezuje su uz planiranu ovogodišnju prijevremenu konačnu otplatu kredita, koja je pak realizirana početkom drugog polugodišta, pa će isti podaci biti vidljivi tek kod donošenja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna.

Uzimajući u obzir navedeno ostvarenje prihoda i primitaka te rashoda i izdataka, uz raspoloživa sredstva prenesena iz prethodne godine u iznosu od 659.858,00 eura, na kraju ovog izvještajnog razdoblja bilježi se višak sredstava raspoloživ u slijedećem razdoblju u iznosu od 571.960,46 eura.

U nastavku se daje usporedni pregled ostvarenih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka Proračuna Općine Raša za 01-06/2023. godine u odnosu na godišnji plan.

Tablica 1. Izvršenje Proračuna Općine Raša za 01-06/2023. godine

EKONOMSKA KLASIFIKACIJA	OPIS	PLAN PRORAČUNA 2023.	IZVRŠENJE PRORAČUNA 01-06/23.	Indeks % (4/3)
1	2	3	4	5
REKAPITULACIJA PRIHODA I PRIMITAKA I RASHODA I IZDATAKA				
6	Prihodi poslovanja	2.379.810,00	1.121.997,68	47,15
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	285.000,00	178,68	0,06
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	-
	UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	2.664.810,00	1.122.176,36	42,11
3	Rashodi poslovanja	2.264.676,28	789.740,77	34,87
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	933.100,00	417.827,13	44,78
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova	126.891,72	2.500,00	1,97
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	3.324.668,00	1.210.067,90	36,40
	Razlika	-659.858,00	-87.891,54	
9	Vlastiti izvori - višak iz prethodne godine	659.858,00	659.858,00	100,00
	Razlika - višak za prijenos u slijedeće razdoblje	0,00	571.966,46	

Izvor: podaci iz izvještajnih obrazaca

Radi detaljnijeg uvida u stanje i kretanje Proračuna Općine Raša, a budući da će se u nastavku obrazloženja ovog Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Raša 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 2021. do 2023. godine

Vrsta prihoda		01-06/2021.	01-06/2021.	01-06/2022.	01-06/2022.	01-06/2023.
		HRK	EUR	HRK	EUR	EUR
6 Prihodi poslovanja	Prihodi od poreza	3.127.926	415.147	5.504.954	730.633	740.730
	Pomoći unutar opć.prorač.	236.895	31.441	281.008	37.296	57.678
	Prihodi od imovine	770.061	102.205	972.134	129.024	119.784
	Prihodi od admin. pristojbi	1.710.988	227.087	1.962.043	260.408	186.932
	Ost.prih. /Prihodi od donacija	23.272	3.089	432.408	57.390	16.867
7 Prihodi od prodaje nefin.imovine	43.614	5.789	99.135	13.158	179	
8 Primici od financ.imov.i zaduživ.	0	0	398.750	52.923	0	
Ukupno:		5.912.756	784.758	9.650.432	1.280.832	1.122.170

Izvor: podaci iz izvještajnih obrazaca

Tablica 3. Struktura polugodišnjih izvršenja rashoda i izdataka Općine Raša od 2021. do 2023. godine

Vrsta rashoda		01-06/2021.	01-06/2021.	01-06/2022.	01-06/2022.	01-06/2022.
		HRK	EUR	HRK	EUR	EUR
3 Rashodi poslovanja	Rashodi za zaposlene	679.523	90.188	617.549	81.963	104.841
	Materijalni rashodi	3.227.966	428.425	2.101.126	278.867	325.938
	Financijski rashodi	22.005	2.921	26.412	3.505	4.184
	Subvencije	59.470	7.893	54.000	7.167	0
	Pomoći unutar opć.prorač.	1.489.361	197.672	1.261.892	167.482	198.099
	Naknada građanima i kućan.	617.733	81.987	542.580	72.013	73.771
	Ostali rashodi	558.920	74.181	540.265	71.705	82.908
4 Rashodi za nabavu nefin.imovine	434.844	57.714	1.727.539	229.284	417.827	
5 Izdaci za financ.imov.i otplate zajm	0	0	0	0	2.500	
Ukupno:		7.089.822	940.981	6.871.363	911.986	1.210.068

Izvor: podaci iz izvještajnih obrazaca

Prihodi i primici

U razdoblju od 01.01. do 30.06.2023. godine Općina Raša ostvarila je ukupne prihode u visini od 1.122.170,36 eura ili 42,11 % plana. U istom izvještajnom razdoblju primici nisu ostvareni.

U nastavku se daje obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka Proračuna u odnosu na godišnji plan i prethodnu godinu.

Tablica 4. Izvršenje prihoda i primitaka Općine Raša za 01-06/2023. godine

Vrsta prihoda		PLAN 2023	IZVRŠENJE 01-06/2023	INDEKS
6 Prihodi poslovanja	61 Prihodi od poreza	1.400.000,00	740.730,14	52,91
	63 Pomoći iz inoz.i unutar općeg prorač	156.660,00	57.677,98	36,82
	64 Prihodi od imovine	280.350,00	119.784,14	42,73
	65 Prihodi od admin. pristojbi	520.800,00	186.932,40	35,89
	66 Prihodi od donacija	0,00	0,00	
	68 Ostali prihodi	22.000,00	16.867,02	76,67
7 Prihodi od prodaje nefin.imovine	285.000,00	178,68	0,06	
8 Primici od financ.imov.i zaduživ.	0,00	0,00		
Ukupno:		2.664.810,00	1.122.170,36	42,11

Izvor: podaci iz izvještajnih obrazaca

Prihodi poslovanja su ostvareni u iznosu od 1.121.991,68 eura ili 47,15 % u odnosu na plan, a u ukupnom prihodu učestvuju s 99,98 %. Razmatrajući prihode u cjelini primjetno je njihovo povećanje u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine kod pomoći od subjekata unutar općeg proračuna i prihoda od kazni, za razliku od svih ostalih prihoda: prihoda od poreza, prihoda od imovine, prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada koji bilježe ostvarenja istovjetna lanjskim veličinama ili su pak smanjeni u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine, sve kako se obrazlaže u nastavku.

61 Prihodi od poreza, kao najznačajniji dio prihoda poslovanja, ostvareni su u iznosu od 740.730,14 eura ili 52,91 % u odnosu na plan i ukupno gledajući na nivou su ostvarenja u prethodnoj godini odnosno malo povećani (indeks 101,38), ali uz izmjenu u strukturi ostvarenja poreznih prihoda, ovog puta u korist značajnijeg povećanja poreza i prireza na dohodak (611) i to za 31,35 %, za razliku od poreza na imovinu (613), među kojim dominira povremeni porez na imovinu (konkretno porez na promet nekretnina), koji u ovom izvještajnom razdoblju bilježi smanjenje u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine za 32,56 %. S obzirom da prihodi od poreza inače obuhvaćaju preko polovine prihoda poslovanja, njihova ostvarenja vrlo su važna u smislu mogućnosti zadovoljavanja poslova iz djelokruga rada Općine.

611 Prihodi od poreza i prireza na dohodak, a unutar njih sve kategorije u izvještajnom razdoblju, bilježe bolje ostvarenje u odnosu na prethodnu godinu za ukupno 31,35 %. Najveće povećanje u nominalnim iznosima vidljivo je kod poreza i prireza na dohodak od nesamostalnog rada (6111) za preko 115.000,00 eura, što je dobar pokazatelj jer bi se mogao vezivati uz veće zapošljavanje na našem području i/ili pak povećanje plaća u gospodarstvu u odnosu na prethodna razdoblja.

613 Porezi na imovinu bilježe dakle, smanjenje od 29,88 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine i najvećim dijelom se to odnosi na smanjenje 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. 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 (175.929,49 eura), 2014 = 686.589,19 kn (91.126,05 eura), 2015 = 731.500,94 kn (97.086,86 eura), 2016 = 1.613.614,47 kn (214.163,44 eura), 2017 = 1.141.458,94 kn (151.497,64 eura), 2018. = 1.754.357,97 kn (232.843,32 eura), 2019. = 1.865.744,64 kn (247.626,87 eura), 2020. = 1.918.590,71 kn (254.640,75 eura), 2021. = 2.205.830,38 kn (292.764,00 eura), 2022. = 5.297.682,92 kn (703.123,36 eura), 01-06/2023. = 216.041,13 eura. Iako su prihodi u ovom izvještajnom razdoblju manji u odnosu na isto prošlogodišnje razdoblje, isti su još uvijek dosta značajni u odnosu na ranija razdoblja i to ukazuje da i dalje postoji trend prodaja nekretnina na našem području, ali kako je naprijed navedeno, ista kategorija prihoda ne spada u kategoriju konstantnih prihoda i prvenstveno ovisi o stanju tržišta nekretnina, pa je na te prihode potrebno usmjeriti posebnu pažnju u nadolazećem razdoblju.

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. Naplata istih prihoda ovisi o razdoblju razreza, pa tako razrez poreza na kuće za odmor u pravilu bude u drugom kvartalu, a intenzivnija naplata započinje krajem prvog polugodišta i nastavlja se početkom drugog polugodišta, ili pak o samim djelatnostima uz koji se prihodi vezuju kao porez na potrošnju koji se u našem slučaju prvenstveno vezuje uz ugostiteljske djelatnosti koje su u najvećoj mjeri vezane uz turističku sezonu.

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvarene su u iznosu od 57.677,98 eura ili 36,82 % plana i povećane su za 54,65 % 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) realizirane i značajnije tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna (6331).

Na pozicijama tekućih pomoći proračunu iz drugih proračuna (6331) bilježi se tako pomoć iz Državnog proračuna 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 2023. godinu („Narodne novine“ broj 154/2022). 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 bila uključena u raspodjelu sredstava fiskalnog izravnjanja i to sa ukupnim godišnjim iznosom 148.615,86 kn (19.724,71 eura mjesečno). 2023. godina je druga godina u kojoj je općina uključena u raspored sredstava fiskalnog izravnjanja, a ovaj puta za isto su iz državnog proračuna namijenjena sredstva za Općinu Raša u ukupnom iznosu od 63.997,00 eura ili 5.333,08 eura mjesečno. Obzirom da su ovogodišnja sredstva fiskalnog izravnjanja dosta veća nego li je to bio slučaj lani to je ujedno i razlog da se u ovom izvještajnom razdoblju bilježe povećanja naprijed navedenih prihoda u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine. Uz to u kategoriji pomoći bilježi se i tekuća pomoć Istarske županije u iznosu od 160,00 eura, kojom se ista uključuje u sufinanciranje troškova biračkog odbora i izbornog povjerenstva za izbore vijeća i predstavnika nacionalnih manjina u jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave. Izbori za vijeća i predstavnike nacionalnih manjina održani su 07. svibnja 2023. godine.

64 Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 119.784,14 eura ili 42,73 % plana i smanjeni su za 7,16 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine s time da se najveća smanjenja u nominalnim iznosima bilježe kod prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine (6422) te prihoda od naknada za korištenje nefinancijske imovine (6423). Smanjenje prihoda od zakupa vezuje se uz činjenicu da je smanjen broj zakupnika u odnosu na prethodno razdoblje, a smanjenje prihoda od naknada za korištenje nefinancijske imovine vezuje se uz rad TE Plomin 2, odnosno naknada za korištenje nefinancijske imovine obuhvaća naplatu naknade za korištenje prostora elektrane i iznosi naplaćenih naknada prije svega vezuju se uz samu proizvodnju električne energije u određenom razdoblju, na što svakako utječe i razdoblje remonta termoelektrane, kao što je to slučaj u svibnju ove godine, kada proizvodnja, a samim time i prihodi izostanu.

65 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 od 186.932,40 eura ili 35,89 % plana. Inače su to prihodi koji posljednjih godina bilježe svoje konstante ostvarenja, a u ovom izvještajnom razdoblju isti su manji u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine za 28,22 %, a isto se prije svega odnosi na prihod komunalnih doprinosa i naknada (653), dok su upravne i administrativne pristojbe (651) i prihodi po posebnim propisima (652) povećani, sve kako se nadalje pobliže obrazlaže.

651 Upravne i administrativne pristojbe povećane su prije svega zbog povećanja ostalih pristojbi i naknada, koji se vezuje uz ovogodišnju raniju i bolju naplatu turističkih pristojbi.

652 Prihodi po posebnim propisima povećani su zbog većih namjenskih sredstava za projekt deponija Cere. Naime, namjenska sredstva za projekt sanacije deponija Cere evidentiraju se kompenzacijama ili prijebom sa TD 1.Maj Labin d.o.o. i ostvarenje ovisi o broju i razdoblju provođenja prijebaja te samoj naplati računa za odvoz smeća.

Uz to u okvirima ostalih nespomenutih prihoda evidentiraju se privremeno i neprepoznate prekogranične uplate, a isto predstavlja dosta značajan problem u svakodnevnom radu i poslovanju. Naime, prelaskom na euro početkom godine sve uplate iz inozemstva koje pristižu na račune u hrvatske banke evidentiraju se kao neprepoznate uplate sa modelima HR99, a ne kako je uobičajeno u tuzemnom platnom prometu sa određenim modelima i pozivima na broj koji su određeni za pojedini prihod. Budući da se prekogranične uplate u tuzemnom pravnom prometu vode kao neprepoznate uplate iste evidentiramo pod kategorijom ostalih nespomenutih prihoda do njihova prepoznavanja, a potom se virmanski preknjižavaju na teret neprepoznatih uplata i skidaju sa navedene pozicije ostalih nespomenutih prihoda, a u korist prihoda koji je zapravo uplaćen. U našem slučaju, obzirom da smo

primorski kraj, sa većim brojem stranaca, najveći broj neprepoznatih prekograničnih uplata odnosi se na plaćanje poreza na promet nekretnina, komunalne naknade te poreza na kuće za odmor, a u prvom polugodištu ove izvještajne godine na pozicijama neprepoznatih prekograničnih uplata bilo je evidentirano takvih uplata u ukupnoj vrijednosti preko 100.000,00 eura. Krajem izvještajnog razdoblja u okviru ostalih nespomenutih prihoda te vrste, a koje je potrebno prepoznati i preknjižiti, evidentirane su samo uplate pristigle 30.06.2023. godine u iznosu od 225,43 eura, budući se izvadak banke dobiva idući radni dan i nemoguće je uplate prepoznavati isti dan kada su i uplaćene.

653 Komunalni doprinosi i naknade bilježe u ovom izvještajnom razdoblju slabije ostvarenje u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine i u najvećoj mjeri se to odnosi na prihode komunalnog doprinosa, uz koje je i prihod komunalne naknade, ovaj puta nešto manji nego li je to bilo lani. 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 razloga proizlaze razlike u njihovim obračunima i naplati od razdoblja do razdoblja. Tako se u ovom izvještajnom razdoblju bilježi više obveznika sa obročnim plaćanjem komunalnog doprinosa, za razliku od prethodnih godina kada je bilo više obveznika koji su svoje obveze komunalnog doprinosa uplaćivali jednokratno. 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 konstante ostvarenja, a naplata ovisi o pojedinom razdoblju, razrezu iste, dostavi opomena i slično.

68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 16.867,02 eura ili 76,67 % planskih veličina. U dosadašnjim proračunskim dokumentima bilježila se većinom kategorija ostalih prihoda koja nije sadržavala prihode iz redovnih poslovnih događaja, već su na istim pozicijama do sada bilježeni samo određeni ostali prihodi koji se nisu mogli svrstati u postojeće kategorije. Uz to krajem prethodne proračunske 2022. godine ostvareni su i prihodi s osnova kazni i to temeljem dostavljenih obavijesti o počinjenim prekršajima iz oblasti prometnog i komunalnog redarstva i to počinjenjem prekršaja suprotno Zakonu o sigurnosti prometa na cestama te prekršaja o nepropisno odloženom otpadu na javnim površinama. Budući se sa prekršajnim postupcima nastavilo i u proračunskoj 2023. godini to se na istim pozicijama u ovom izvještajnom razdoblju bilježe značajnija ostvarenja, za razliku od istog izvještajnog razdoblja prethodne godine kada se isto još uvijek nije bilježilo.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u ovom izvještajnom razdoblju u iznosu od 178,68 eura ili 0,06 % plana i isti su za 98,64 % manji u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine, a budući da su u ovom izvještajnom razdoblju realizirani samo redovni prihodi od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo (kod kojih je pak poznata činjenica da ti prihodi iz godine u godinu padaju, a s obzirom što sve veći broj obveznika plaćanja rata za stanove na kojima postoji stanarsko pravo završava s obročnom otplatom stanova), za razliku od prethodne godine kada je u prvom polugodištu realizirana i naplata prihoda za zemljišta (7111) u procesima razvrgnuća suvlasništva.

Općenito je poznata činjenica da prihodi od prodaje nefinancijske imovine ovise prije svega o natječajnim postupcima za planiranu prodaju stanova i/ili zemljišta te razdoblju provođenja istih, a realizacija u konačnici može ovisiti i o stanju i interesu na tržištu nekretnina. Budući da su odluke o izlaganju prodaji putem javnih natječaja, donesene od strane Općinskog vijeća krajem prvog polugodišta, a natječajni postupci raspisani odmah potom početkom drugog polugodišta to se i ostvarenje navedenih prihoda očekuje u drugom dijelu godine.

Primici od financijske imovine i zaduživanja u ovom izvještajnom razdoblju nisu planirani, a shodno tome ni ostvareni. Primici od financijske imovine i zaduživanja ostvareni u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine odnosili su se na kreditno zaduženje radi ulaganja u Kulturno – komercijalni kompleks u Raši – Karlota. U 2021. godini pribavljena je radi naprijed navedenog ulaganja suglasnost Vlade RH za kreditno zaduženje do iznosa 4.000.000,00 kn (530.891,23 eura) 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 na značajno bolje ostvarenje poreznih prihoda od početno planiranih u protekloj 2022. godini (posebice se to odnosi na porez na promet nekretnina) odlučeno je započetu investiciju nastaviti općim prihodima Općine Raša,

a sve kako bi kreditno zaduženje općine bilo čim manje. U ovom izvještajnom razdoblju realizirana je, dakle, nova faza ulaganja, elektroinstalacijski radovi, ponovno iz vlastitih sredstava tako da se na pozicijama primljenih kredita (8443) u ovoj godini ne bilježe podaci i iznosi kreditnog zaduženja ostali su na razini kraja prethodne godine.

Rashodi i izdaci

U razdoblju od 01.01. do 30.06.2023. godine Općina Raša ostvarila je ukupne rashode i izdatke u iznosu od 1.210.067,90 eura ili 36,40 % plana.

U nastavku se daje prikaz izvršenih rashoda i izdataka Proračuna Općine Raša te obrazloženje ostvarenja istih u odnosu na godišnji plan i prethodnu godinu.

Tablica 5. Izvršenje rashoda i izdataka Općine Raša za 01-06/2023. godine

Vrsta rashoda		PLAN 2023	IZVRŠENJE 01-06/2023	INDEKS
3 Rashodi poslovanja	31 Rashodi za zaposlene	246.700,00	104.840,88	42,50
	32 Materijalni rashodi	1.140.461,28	325.937,61	28,58
	34 Financijski rashodi	10.800,00	4.184,26	38,74
	35 Subvencije	600,00	0,00	0,00
	36 Pomoći unutar općeg proračuna	464.315,00	198.098,77	42,66
	37 Naknade građanima i kućan.	215.800,00	73.770,91	34,18
	38 Ostali rashodi	186.000,00	82.908,34	44,57
4 Rashodi za nabavu nefin.imovine	933.100,00	417.827,13	44,78	
5 Izdaci za financ.imov.i otplate zajmova	126.891,72	2.500,00	1,97	
Ukupno:		3.324.668,00	1.210.067,90	36,40

Izvor: podaci iz izvještajnih obrazaca

Rashodi poslovanja su ostvareni u iznosu od 789.740,77 eura ili 34,87 % u odnosu na plan i u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine povećani su za 15,68 %, a najosnovnija odstupanja odnose se na sve kategorije rashoda poslovanja. Razlozi ovogodišnjih povećanja određenih rashoda su prije svega rezultat većih aktivnosti u prvom polugodištu ove godine u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine, ali i povećanja cijena na tržištu nabave roba, radova i usluga.

31 Rashodi za zaposlene izvršeni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 104.840,88 eura ili 42,50 % plana i ukupno gledajući veći su za 27,91 % od istog izvještajnog razdoblja prethodne godine, a povećanje je prije svega uvjetovano izmjenom u strukturi i broju djelatnika (zapošljavanje pravnika te djelatnika u financijama krajem 2022. godine).

32 Materijalni rashodi, kao najznačajniji rashodi poslovanja, izvršeni su u iznosu od 325.937,61 euro ili 28,58 % planskih veličina i ukupno gledajući, bilježe veća ostvarenja nego li je to bilo u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine (povećanje 16,88 %), koje se u nominalnim iznosima najviše bilježi kod kategorije rashoda za usluge (323) i to prvenstveno kod komunalnih usluga (3234), zakupnine i najamnine (3235), intelektualnih i osobnih usluga (3237) te ostalih usluga (3239), sve kako se u nastavku pobliže obrazlaže.

321 Naknade troškova zaposlenima obuhvaćaju rashode za službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika i ostale naknade troškova zaposlenima, a isti su rashodi povećani 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. Naknade za prijevoz djelatnika povećane su iz razloga većeg broja djelatnika.

322 Rashodi za materijal i energiju na nivou su ostvarenja prethodne godine. U okviru istih, rashodi energije (3223) koji trenutno iskazuju manje podatke u nominalnim iznosima u odnosu na isto

izvještajno razdoblje prethodne godine, zapravo i nisu manji, već se prije svega odnose na iskazivanje podataka za energiju. Naime, računi za struju za lipanj još uvijek nisu bili kreirani od strane HEP-a do trenutka predaje polugodišnjih financijskih izvještaja, pa se pretpostavlja da bi potrošnja električne energije bila na nivou prošlogodišnjih veličina i stvarna potrošnja biti će vidljiva tek krajem godine, kada budu pristigli svi računi te vidljivi daljnji načini obračuna troškova električne energije budući da je do rujna još uvijek na snazi Uredba Vlade RH o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije, kojom su uređene posebne mjere za trgovinu električnom energijom, način i uvjeti formiranja cijena za određene kategorije kupaca električne energije i toplinske energije, nadzor nad primjenom cijena određenih Uredbom, te posebni uvjeti obavljanja energetske djelatnosti.

Svi ostali troškovi u ovoj kategoriji rashoda smanjeni su ili povećani u odnosu na prethodnu godinu, a isto je podložno promjenama zbog promjena aktivnosti u određenoj proračunskoj godini.

323 Rashodi za usluge su kategorija unutar materijalnih rashoda kod kojih se bilježe dosta značajna izdvajanja u nominalnim iznosima i u ovom izvještajnom razdoblju povećane su u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine za 11,11 %, 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 povećanje u nominalnim iznosima kod intelektualnih i osobnih usluga (3237), komunalnih usluga (3234), zakupnina i najamnina (3235) te ostalih usluga (3239) dok su usluge tekućeg i investicijskog održavanja (3232) manje nego li su bile lani. Promjena u strukturi rashoda ovisi i o poduzimanju određenih aktivnosti u određenom različitom dijelu godine. Povećanje komunalnih usluga dijelom se tako vezuje uz samo pojačano uređenje mjesta prije turističke sezone (košnja, čišćenje, pometanje, mobilna reciklažna dvorišta, odvoz otpada i dr.), a dijelom i uz povećanje cijena navedenih usluga. Rashodi zakupnina i najamnina, ostalih usluga, a dijelom i kod intelektualnih i osobnih usluga veći su iz razloga jer su u ovoj godini u prvom polugodištu održane određene manifestacije, a kojih u prethodnoj godini nije bilo (npr. večer sjećanja na Massima Savića i dr. manifestacije na trgu u Raši i okolici). Uz to intelektualne i osobne usluge povećane su iz razloga većeg broja ugovora o djelu, autorskog honorara, usluga izrada energetske certifikata, intelektualnih usluga u području javne nabave, u području prometnog redarstva i slično. Dakle, u ovom je izvještajnom razdoblju pokrenuto veći broj aktivnosti nego li je to bio slučaj u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine. S druge strane zdravstvene i veterinarske usluge (3236) smanjene su zbog manjeg broja zbrinutih pasa i mačaka lualica.

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ukupno gledajući veći su od istog izvještajnog razdoblja prethodne godine prvenstveno iz razloga naprijed spomenutih organizacija manifestacija. Uz to u svibnju su održani i izbori za vijeća i predstavnike nacionalnih manjina, pa su u skladu sa time izvršene i isplate naknada članovima povjerenstva i biračkog odbora. Dosta značajno povećanje članarina ove godine u odnosu na isto izvještajno razdoblje odnosi se prije svega na članarine za FLAG i LAG, obzirom da su iste u protekloj izvještajnoj godini date u drugom polugodištu, za razliku od ove godine kada su isplaćene u prvom polugodištu. Pristojbe i naknade veće su budući da je u ovoj godini Fondu za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost uplaćena poticajna naknada za gospodarenje otpadom (za udio miješanog komunalnog otpada u komunalnom otpadu). Početak realizacije projekta Stop smeću! More zaslužuje sreću! krajem prvog polugodišta razlog su pak povećanja ostalih nespomenutih rashoda poslovanja.

34 *Financijski rashodi* izvršeni su u iznosu od 4.184,26 eura ili 38,74 % plana i povećani su za 19,37 % najvećim dijelom iz razloga što je Općina Raša korisnica kreditnih sredstava Zagrebačke banke d.d. iz kojeg razloga se evidentiraju kamate na primljene kredite (3423).

35 *Subvencije* su rashod koji u ovoj godini ne egzistira. Naime, u protekloj izvještajnoj godini na ovim su se pozicijama evidentirala sredstva za privatni Dječji vrtić Gloria, a sredstva su se dodjeljivala prema broju upisane djece s područja Općine Raše. S obzirom da je Dječji vrtić Gloria sa krajem kolovoza 2022. godine prestao sa radom, a djeca su preuzeta od strane proračunskog korisnika Dječji vrtić Pjerina Verbanac evidentirani iznos subvencija u protekloj izvještajnoj godini bilježio se do mjeseca kolovoza.

36 *Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračunana* realizirane su u iznosu od 198.098,77 eura ili 42,66 % planskih veličina i povećane su u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine prije svega zbog povećanja tekućih pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (3661).

363 *Pomoći unutar općeg proračuna* obuhvaćaju kapitalne pomoći unutar općeg proračuna. Na pozicijama kapitalnih pomoći unutar općeg proračuna (3632) 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.

366 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) i sl. Najveća odstupanja u smislu povećanja vidljiva su upravo kod potreba izdvajanja za dječji vrtić i vatrogasce, zbog povećanja plaća.

Kod kapitalnih pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (3662) evidentiraju se u pravilu prijenosi sredstava za naprijed navedene ili slične proračunske korisnike, a izdvajanje u ovom izvještajnom razdoblju vezuje se prijenos sredstava Gradskoj knjižnici Labin za nadogradnju zbirke knjiga za Knjižnični stacionar u Raši.

37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade realizirane su u iznosu od 73.770,91 eura ili 34,18 % od plana i na razini su izdvajanja prethodne godine, odnosno neznatno i povećane. 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.

38 Ostali rashodi ostvareni su u iznosu od 82.908,34 eura ili 44,57 % od plana i veći su u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine za 15,62 %. Kod ostalih rashoda evidentiraju se u pravilu tekuće donacije (381) i kapitalne pomoći (386). U našem slučaju se to prvenstveno odnosi na tekuće donacije neprofitnim organizacijama te kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru.

Poznato je da su raspored i dodjela sredstava tekućih donacija (3811) 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. Izdvajanja za tekuće donacije u ovom su izvještajnom razdoblju veća u odnosu na prošlogodišnje isto izvještajno razdoblje dijelom iz razloga samih povećanih izdvajanja za udruge u odnosu na prošlogodišnja izdvajanja ili su kod nekih udruga isplate donacija u ovoj godini izvršene ranije nego li je to bio slučaj lani.

Kod kapitalnih pomoći (386) evidentiraju se u pravilu prijenosi sredstava komunalnim trgovačkim društvima u našem suvlasništvu, pa je tako, u ovom izvještajnom razdoblju, kao i u prethodnim godinama, izvršen redovan prijenos sredstava TD 1. Maj Labin d.o.o. sukladno sklopljenim ugovorima i sporazumima u svrhu sufinanciranja sanacije glavnog deponija Labinštine „Cere“, a s obzirom da su iznosi za namjenska sredstva Cere sa navedenim trgovačkim društvom, u ovom izvještajnom razdoblju veći nego li je to bio slučaj u istom razdoblju prethodne godine, to se trenutno bilježe nešto veća izdvajanja na istim stavkama.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine realizirani su u iznosu od 417.827,13 eura ili 44,78 % plana i sa povećanjem od 82,23 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine. Njihovo ostvarenje i struktura vezuje se uz tijek realizacije kapitalnih projekata, odnosno u ovom izvještajnom razdoblju najviše se vezuju uz rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) za razliku od istog izvještajnog razdoblja prethodne godine kada su u navedenim rashodima podjednako bili zastupljeni rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (41), rashodi za nabavu proizvedene

dugotrajne imovine (42) te dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (45). Dakle, za razliku od prethodne godine kada su u navedenim rashodima bili obuhvaćeni troškovi daljnjih ulaganja na sanaciji dimnjaka nekadašnje toplane u naselju Raša te početnih radova na potkopu „Raša“ i „Karlota“ u ovoj pak godini dominiraju troškovi završnih radova na potkopu „Raša“ i „Karlota“.

41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u ovom izvještajnom razdoblju ne bilježe ostvarenje za razliku od istog izvještajnog razdoblja prethodne godine kada je na ovim pozicijama 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.

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine realizirani su u iznosu od 417.827,13 ili 50,76 % plana i bilježe povećanje u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine kod ulaganja u građevinske objekte (421), ali i kod ulaganja u postrojenja i opremu (422), a troškovi se, kako je već naprijed navedeno, odnose na potkop „Raša“ i „Karlota“.

Troškovi evidentirani na poziciji poslovni objekti (4212) u ovom izvještajnom razdoblju odnose se na daljnja ulaganja, započeta krajem protekle izvještajne godine, u dokumentaciju za projekt rekonstrukcije i sanacije bazena u Raši.

Pod pozicijama ostalih građevinskih objekata (4214) evidentirana su, u ovoj godini planirana daljnja ulaganja i to ponajprije ulaganje na sanaciji i uređenju potkopa „Raša“ i „Karlota“ s podzemnim prostorijama zatvorenog rudnika ugljena „Raša“, a kod kojih se pak bilježi okončanje lani započetih građevinskih radova te ovogodišnji elektroinstalacijski radovi.

Kod rashoda za postrojenja i opremu (422), koja u ovom izvještajnom razdoblju, ukupno gledajući bilježi povećanje za 605,58 % primjetne su promjene u pogledu iznosa i strukture navedenih rashoda. U izvještajnom razdoblju isto se u najvećoj mjeri odnosi na evidentiranje nabave opreme, koja u najvećoj mjeri prati najvažnije ovogodišnje radove, pa je tako u prvom polugodištu nabavljena oprema za potkop „Raša“ i „Karlota“, oprema za zgradu nekadašnje rudarske menze, dodatna oprema (TV prijemnici) za Kovarsku kuću Raša, računalna oprema u svrhu primjene digitalne pisarnice, daljnji sustav videonadzora za praćenje nepropisno odloženog otpada u Raši i sl.

Nematerijalna proizvedena imovina (426) u ovom izvještajnom razdoblju obuhvaća troškove daljnjih ulaganja u prostorno plansku dokumentaciju, a ovaj puta se to vezuje s okončanjem sredstava za UPU Raša (i sa njime povezanim III izmjenama i dopunama PPUOR), sve u skladu sa Odlukom od strane Općinskog vijeća o stavljanju van snage Odluke o izradi Urbanističkog plana uređenja dijela naselja Raša i s tim u vezi III izmjena i dopuna Prostornog plana uređenja Općine Raša te početne troškove za IV izmjene i dopune PPUOR.

45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u ovom izvještajnom razdoblju ne egzistiraju, za razliku od prethodne godine kada su na ovim pozicijama bili evidentirani značajniji troškovi daljnjih ulaganja na sanaciji dimnjaka nekadašnje toplane u naselju Raša (II faza), sve kako je već naprijed navedeno.

Izdaci za financijsku imovinu ostvareni su u ovom izvještajnom razdoblju u iznosu od 2.500,00 eura ili 1,97 % i u ovom trenutku odnose se na izdatke za udjele u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru (5321), a vezuju se uz uplatu temeljnog kapitala za osnivanje trgovačkog društva Arsiana d.o.o. Raša. Imenovano trgovačko društvo osnovano je dana 10. svibnja 2023. godine, a sve u svrhu kvalitetnog provođenja projekata vezanih za vrednovanje arhitektonske i industrijske, rudarske baštine Raše.

Izmjenama i dopunama proračuna za 2023. godinu, donesenim krajem lipnja, otvorene su pozicije izdataka i za otplatu glavnice primljenog kredita Zagrebačke banke d.d. Temeljem toga povrat kredita realiziran je odmah početkom drugog polugodišta te će navedeno biti vidljivo u okviru dokumentacije godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna.

Posebni dio Proračuna

Novi Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana u članku 17. nalaže da se obrazloženje u polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna sastoji od obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju proračuna, dok se obrazloženje u godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna sastoji od obrazloženja općeg i posebnog dijela izvještaja o izvršenju proračuna. Iako novim Pravilnikom na polugodišnjem nivou nije direktno uvjetovano obrazlaganje posebnog dijela proračuna, u nastavku će se ipak u kratkim crtama dati presjek kretanja rashoda kroz programe, aktivnosti i projekte iz posebnog dijela proračuna, a sve u svrhu jednostavnijeg i lakšeg snalaženja vijećnika u izvještajnim podacima.

Dakle, naprijed spomenuti rashodi realizirani su iz naplaćenih prihoda u izvještajnom razdoblju i raspoloživih sredstava prethodne godine 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.

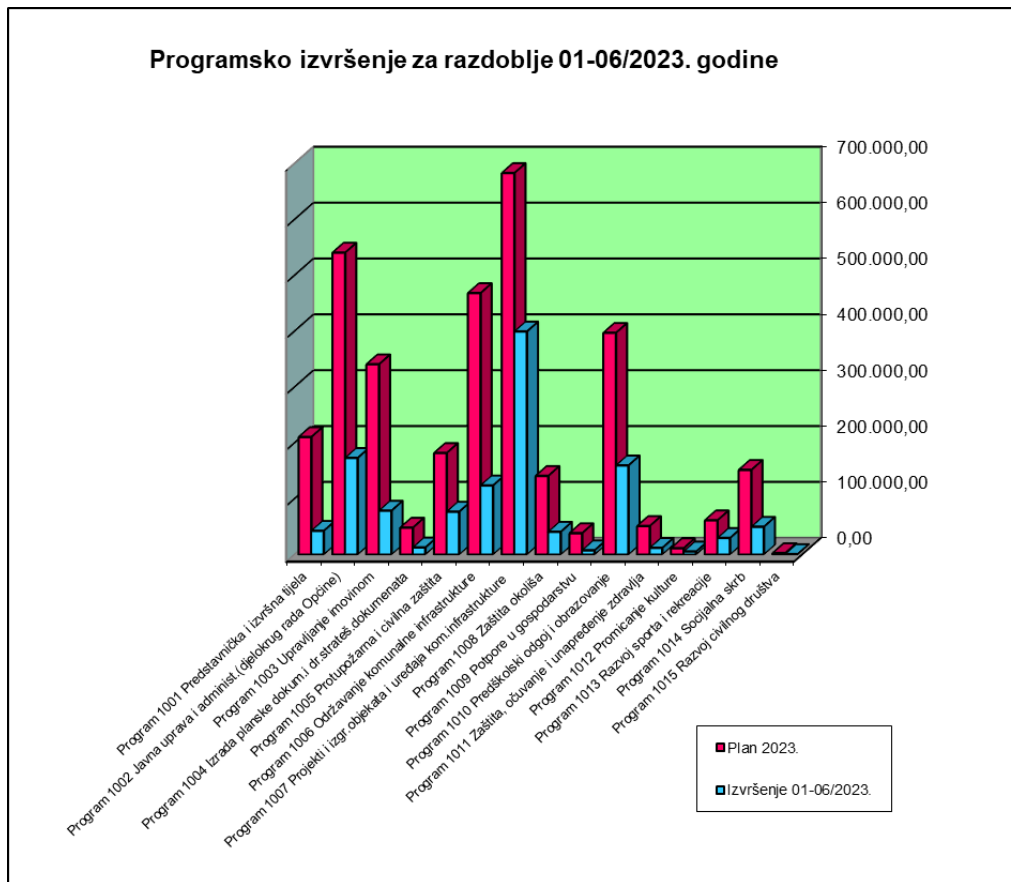
Prije iznošenja obrazloženja pojedinih programa iz Posebnog dijela Proračuna u nastavku se daje pregled izvršenja programa za 01-06/2023. godine.

Tablica 6. Programska izvršenje Općine Raša za 01-06/2023. godinu

Vrsta rashoda	PLAN 2023	IZVRŠENJE 01-06/23.	INDEKS
Program 1001 Predstavnička i izvršna tijela	210.250,00	42.324,71	20,13
Program 1002 Javna uprava i administ.(djelokrug rada Općine)	540.503,00	172.872,01	31,98
Program 1003 Upravljanje imovinom	340.500,00	78.443,48	23,04
Program 1004 Izrada planske dokum.i dr.strateš.dokumenat	48.000,00	12.520,55	26,08
Program 1005 Protupožarna i civilna zaštita	181.700,00	76.615,50	42,17
Program 1006 Održavanje komunalne infrastrukture	468.000,00	123.567,98	26,40
Program 1007 Projekti i izgr.objekata i uređaja kom.infrastru	683.000,00	399.246,73	58,45
Program 1008 Zaštita okoliša	140.650,00	40.646,30	28,90
Program 1009 Potpore u gospodarstvu	38.100,00	7.426,14	19,49
Program 1010 Predškolski odgoj i obrazovanje	396.815,00	159.452,11	40,18
Program 1011 Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja	50.950,00	11.857,03	23,27
Program 1012 Promicanje kulture	11.200,00	5.300,00	47,32
Program 1013 Razvoj sporta i rekreacije	61.200,00	29.547,00	48,28
Program 1014 Socijalna skrb	151.400,00	49.600,36	32,76
Program 1015 Razvoj civilnog društva	2.400,00	648,00	27,00
Ukupno:	3.324.668,00	1.210.067,90	36,40

Izvor: podaci iz izvještajnih obrazaca

Grafikon 1. Programsko izvršenje Općine Raša za 01-06/2023. godinu



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 u ovom izvještajnom razdoblju.

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, uz koje su u ovoj godini evidentirani i troškovi provođenja izbora za vijeća nacionalnih manjina

- ✓ Predstavnička i izvršna tijela – isplata 4 sjednica Općinskog vijeća i 9 sjednica odbora, komisija, povjerenstava i sl.
- ✓ Dan Općine i ostale manifestacije – u prvom polugodištu održana samo predstava na trgu u Raši u povodu organizacije manifestacije u sjećanje na Massima Savića, a ostale manifestacije važne za Općinu Raša održavaju se u drugom dijelu godine: Raška noć, Lovrečeva, Ribarska fešta Trget, Sekovanje, Bortulja, Barbići i Kunj, Dan Općine i Sv. Barbara i sl.
- ✓ Financiranje političkih stranaka - IDS, SDP, HDZ, HSU i ISU
- ✓ Vijeće Bošnjačke nacionalne manjine Općine Raša – organizacija izleta u Srebrenica/Sarajevo
- ✓ Izbori za Vijeće Bošnjačke nacionalne manjine – izbori za članove vijeća nacionalnih manjina provedeni su 07. svibnja 2023. godine

Program: Javna uprava i administracija – obuhvaća troškove iz djelokruga rada Općine (Izvršno tijelo, JUO, vanjske usluge i dr.), aktivnosti vezane uz kreditno zaduženje i osnivanje trgovačkog društva

- ✓ Rashodi za zaposlene – u prvom polugodištu 1 dužnosnica (Općinska načelnica), 9 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 – plaćanje redovne kamate po kreditu
- ✓ Osnivanje trgovačkog društva u javnom sektoru - temeljni kapital za osnivanje trgovačkog društva Arsiana d.o.o. Raša. Imenovano trgovačko društvo osnovano je dana 10. svibnja 2023. godine.

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 tekuće i investicijsko održavanje (građevinske, stolarske, elektro, vodoinstalaterske radove i sl.), pričuvu te druge troškove za građevinske objekte, poslovne prostore i stanove
- ✓ Održavanje opreme i slično – obuhvaća tekuće održavanje opreme u vlasništvu općine te druge troškove neophodne za njeno funkcioniranje
- ✓ Nabava dugotrajne imovine – u izvještajnom razdoblju nabava opreme za zgradu nekadašnje rudarske menze, računalna oprema za općinsku upravu svrhu primjene digitalne pisarnice, daljnji sustav videonadzora za praćenje nepropisno odloženog otpada u Raši i sl
- ✓ Centar za posjetitelje „Arsia“ II faza (ex kino dvorana) – dodatna oprema (TV prijemnici) za Kovarsku kuću Raša

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, ocjene, tehnička rješenja, prometna rješenja i druga projektna dokumentacija za uređenje javnih površina i sl. (Raša, Viškovići, Brovinje-Skitača, Luka Bršiča)
- ✓ Nematerijalna proizvedena imovina – u izvještajnom razdoblju okončanje UPU Raša (i sa njime povezanim III izmjenama i dopunama PPUOR) i početak nabave IV izmjena i dopuna PPUOR i dr.

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

Program: Održavanja komunalne infrastrukture – obuhvaća veći dio iz Programa održavanja komunalne infrastrukture, pa se u nastavku sustavno iznose najosnovnija izvršenja

- ✓ Nerazvrstanih ceste
 - Zimska služba: posipavanje prometnica radi sprečavanja poledice
 - Interventna sredstva na održavanju cesti: čišćenje cesti na području općine nakon obilnih kiša, čišćenje od oronulog kamenja, sanacija udarnih rupa i sl. usluge (Raša)
 - Održavanje površina uz ceste: strojna košnja trave i raslinja uz ceste (50 km)
 - Održavanje prometne signalizacije: Raša, Krapan, Zartinj, Cerovica, Sv. Lovreč, Brgod, Brovinje, Sv. Bartul, Sv. Marina
- ✓ Javne površine
 - Održavanje javnih površina (dječjih igrališta, urbane opreme, zidova, staza i stepenica i drugo): Krapan, Trget, Skitača, Raša, Letajac, Viškovići, Ravni, Crni
 - Održavanje i uređenje plaža i priobalja: Tunarica, Ravni, Trget, Koromačno, Sv. Marina
 - 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, piljenje i orezivanje drveća i grmlja i sl. (Raša, Trget)
 - Održavanje plaža: redovno čišćenje plaža i obale (Ravni, Sv. Marina, Koromačno, Tunarica, Trget - ljetni mjeseci)
- ✓ Nabava komunalne i urbane opreme – u izvještajnom razdoblju 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 – čišćenje kanala, slivnika i sanacija dotrajalih poklopaca (Raša)
- ✓ Ostale komunalne usluge – javne slavine (Raša, Sv. Marina, Sv. Lovreč Labinski, Ravni), usluge korištenja kemijskih WC-a (Ravni, Sv. Marina, Koromačno, Trget – ljetni mjeseci) i ostale komunalne usluge prema ukazanim potrebama

Program: Projekti i izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture – obuhvaća dio iz Programa gradnje komunalne infrastrukture, pa se u nastavku sustavno iznose najosnovnija izvršenja, koja inače uz ulaganja za groblja, javnu rasvjetu, javne površine obuhvaćaju i ulaganja u vodoopskrbu i odvodnju te infrastrukturne projekte u lukama, a u izvještajnom razdoblju izvršena su slijedeća ulaganja

- ✓ Javna rasvjeta – proširenje mreže javne rasvjete na području Općine Raša (Trget)
- ✓ Sportski kompleks u Raši „Braća Privrat“ – dokumentacija za bazen Raša
- ✓ Kulturno – komercijalni kompleks u Raši – Karlota - okončanje građevinskih radova, elektroinstalacijski radovi na sanaciji i uređenju potkopa „Raša“ i „Karlota“ i početak opremanja prostora
- ✓ Izgradnja javnih površina - uređenje okoliša Društvenog doma Sv. Bartul

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, Ravni, Trget, Koromačno, Tunarica, Sv. Lovreč labinski
- ✓ Korištenje mobilnog reciklažnog dvorišta – Raša, Koromačno, Viškovići, Ravni, Sv. Marina, Trget, Kunj, Barbići, Zartinj, Sv. Bartul (2 akcije godišnje, a Raša više puta)
- ✓ 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 = 12.579,96 eura 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 prijebajima 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 lualica - realizacija prema ugovoru
- ✓ Praćenje kakvoće mora – početak realizacije, nastavak u drugom polugodištu - 2 mjerna mjesta (Koromačno i Trget) – ugovoreno 10 redovnih uzorkovanja
- ✓ Tekući projekt: Stop smeću! More zaslužuje sreću! – početak realizacije – edukacija i izlet za učenike osnovne škole, nastavak realizacije u drugom polugodištu – čišćenje plaža i priobalja

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

- ✓ Članarine udrugama LAG i FLAG – realizirano u potpunosti
- ✓ 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“, Društvo gljivara Labinštine „Martinčica“ Labin, Udruga vinogradara i vinara Labinštine „Trs“, praćenje drugih potreba – jednokratne potpore (zahtjeva nije bilo)

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“ i Dječjeg vrtića „Kockica“ (sufinanciranje prema broju djece s područja Općine Raša, koji polaze institucije predškolskog odgoja – u izvještajnom razdoblju ukupan broj polaznika vrtića blizu 75 djece)
- ✓ Školski odgoj - redovna aktivnost financiranja produženog boravka u OŠ I. Batelića u Raši i sufinanciranja produženog boravka u OŠ M. Vlačića i OŠ I. L. Ribara u Labinu
- ✓ Stipendije i školarine – stipendiranje učenika srednjih škola i studenata
 - Redovne stipendije – 15 učenika i 34 studenata
 - Nagradne stipendije – u izvještajnom razdoblju nije bilo zahtjeva

- ✓ Ostale tekuće pomoći i donacije u području predškolskog odgoja i obrazovanja – dramska radionica i 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, dezinfekcije i dezinfekcije – deratizacija i dezinfekcija u pravilu se realizira putem Zavoda za javno zdravstvo IŽ – u prvom polugodištu realizirana proljetna deratizacija (Raša, Viškovići, Koromačno, Most-Raša)
- ✓ Hitna medicinska pomoć – sufinanciranje rada po ugovoru – Tim 1 HMP (u okviru sufinanciranja svih JLS u Istarskoj županiji) – ostali timovi koji su sufinancirani prethodnih godina od ove godine sufinanciraju Turističke zajednice
- ✓ Sufinanciranje kredita za Opću bolnicu Pula – u 2019. godini započelo se sa realizacijom sklopljenog Ugovora (aneks), prijenos sredstava IŽ za otplatu kredita za izgradnju i opremanje nove Opće bolnice u Puli uz sve druge JLS IŽ (ukupna ugovorna obveza 687.093,15 kn = 91.192,93 eura – trajanje 2019-2038. god.)
- ✓ Sufinanciranje logopeda i psihologa – sufinanciranje rada logopeda (blizu 65 logopedskih tretmana), sufinanciranje psihologa preko IDZ - u izvještajnom razdoblju nije bilo zahtjeva IDZ
- ✓ Preventivni pregledi – ambulanta za dojku (preko 50 pregleda), korektivna gimnastika / fizioterapija za djecu sa posebnim potrebama (blizu 30 sati)
- ✓ Sufinanciranje zdravstvene njege u kući – blizu 140 pruženih usluga proširene zdravstvene njege u kući za teško oboljele pacijente (nepokretne, teško pokretne 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, Udruga Kreativna akademija Labin, Udruga Variart Labin (plan isplate u drugom polugodištu)
- ✓ Praćenje drugih potreba – jednokratne potpore – nije bilo zahtjeva
- ✓ Kapitalni projekt – sufinanciranje nabavke knjižnične građe za Knjižnični stacionar labinske gradske knjižnice u Raši

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 – 6 organizacija nakon provedenog natječaja za sufinanciranje: NK „Raša 1938“ Raša, NK „Cement“ Koromačno, STK „Brovinje“ Koromačno, DŠM „Koromačno“ Koromačno, BK „Raša“ Raša, SRD „Galeb“ Raša
- ✓ Praćenje drugih potreba – jednokratne potpore - zahtjeva nije bilo

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

- ✓ 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 – 29 korisnika
 - za novorođene – 3 korisnika (visina naknade određena brojem djece u obitelji – 350,00 eura prvorođeno dijete, 400,00 eura – drugorođeno dijete, 500,00 eura – trećerođeno i svako slijedeće dijete)
 - bonovi umirovljenicima i domaćicama (Uskrs) – preko 1000 korisnika (30,00 eura po korisniku)
 - ostale potpore u naravi po pojedinačnim zahtjevima – 8 korisnika
- ✓ Subvencioniranje troškova prijevoza
 - umirovljenici – prosjek 5 korisnika mjesečno
- ✓ Pomoći za troškove stanovanja
 - Režije – prosjek 38 korisnika mjesečno
- ✓ Donacije udrugama i ustanovama humanitarnog karaktera
 - Redovno praćenje:

5 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

- Praćenje drugih potreba – jednokratne potpore - nije bilo zahtjeva
- ✓ Djelatnost Crvenog križa
 - redovno financiranje sukladno zakonskim propisima i u skladu s ostvarenjem prihoda
 - praćenje drugih potreba – zahtjeva nije bilo

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 – 2 organizacije nakon provedenog natječaja za sufinanciranje: Udruga umirovljenika Labin, Udruga antifašista Labinštine Labin
- ✓ Praćenje drugih potreba – jednokratne potpore - zahtjeva nije bilo

Ostale relevantne informacije i posebni izvještaji

Stanje financijskih sredstava

Na dan 30.06.2023. godine Općina Raša imala je sljedeće stanje financijskih sredstava:

Stanje žiro računa	787.446,20 eura
Stanje blagajne	278,28 eura
Ukupno	787.446,20 eura

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 10. Odluke o izvršavanju Proračuna Općine Raša za 2023. godinu („Službene novine Općine Raša“ broj 14/22. i 5/23.) 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 dospijuća 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 (530.891,23 eura) 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, a potom i 2. Dodatak Ugovoru sa daljnjim produljenjem roka 31.12.2023. 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 2022. 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 prethodnoj proračunskoj godini povučena su kreditna sredstva u iznosu od 937.229,38 kn (124.391,71 euro) za 7 privremenih obračunskih situacija izvođača radova. S obzirom na bolje ostvarenje poreznih prihoda od početno planiranih (posebice se to odnosi na porez na promet nekretnina, koji je u 2022. godini imao najveća ostvarenja do tada), odlučeno je započetu investiciju nastaviti općim prihodima Općine Raša, a sve kako bi kreditno zaduženje općine bilo čim manje, odnosno kako bi se sredstva kreditnog zaduženja ostavila za planiranu iduću fazu radova.

Taj je iznos kreditnog zaduženja ostao i do kraja ovog izvještajnog razdoblja 01-06/2023. godine, s obzirom da je u početnim planskim veličinama Proračuna Općine Raša za 2023. godinu još uvijek bilo planirano daljnje zaduženje, ali je već donošenjem Prvih (I) izmjena i dopuna Proračuna Općine Raša za 2023. godinu odlučeno, s obzirom na bolje punjenje poreznih prihoda, na veće ostvarenje raspoloživih sredstava prethodne godine od početno planiranih te nezavidne buduće uvjete u smislu stjecanja poreznih prihoda zbog ponovnih najava izmjena zakonskih regulativa po pitanju oporezivanja dohotka, da se više neće koristiti kreditna sredstva već će cjelokupna investicija biti okončana vlastitim sredstvima, pa su stoga i otvorene pozicije za cjelokupni povrat kredita, sve kako bi poslovanje općine bilo čim manje opterećeno budućim potrebama izdvajanja sredstava za otplatu kredita odnosno kako bi se obveze ponovno svele samo na obveze iz redovnog poslovanja.

Povrat kredita izvršen je odmah početkom drugog polugodišta i isto će biti vidljivo prilikom obrazlaganja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna.

Rekapitulacija obveze po dugoročnom kreditu na dan 30.06.2023.

Vrsta kredita i naziv banke	Saldo obveze 01.01.2023.	Primljena sredstva 01-06/2023. god.	Plaćena glavnica 01-06/2023. god.	Kamata 01-06/2023. god.	Saldo obveze 30.06.2023. (2+3-4)
1	2	3	4	5	6
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Dugoročni kredit ZABA	124.391,72	0,00	0,00	616,85	124.391,72

Kratkoročni zajam

U ovoj su godini, kao i lani, povrati poreza građanima po godišnjem obračunu za 2022. godinu ponovno u najvećoj mjeri izvršeni jednokratno i to tijekom svibnja. S obzirom da se povrati poreza vrše sa zajedničkih računa (država / županija / općina) Naputkom o načinu uplaćivanja prihoda proračuna, obveznih doprinosa te prihoda za financiranje drugih javnih potreba u 2023. godini („Narodne novine“ br. 13/23. i 46/23.) 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 01.08.2023. 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 30.06.2023. godine izdvojila iznos od 111.735,60 eura 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 2022. godinu, te će ista po zajedničkom računu Općine Raša i Istarske županije iznositi ne više 25% nego 100% i povrat će započeti 1. kolovoza. Do dana sastavljanja ovih izvještajnih dokumenata, veći dio povrata sredstava u državni proračun je već izvršen pa je za pretpostaviti je da bi cjelokupni povrat sredstava u državni proračun mogao biti realiziran do polovice rujna 2023. godine.

Izveštaj o danim jamstvima

Sukladno Zakonu o proračunu, JLP(R)S može dati jamstvo za dugoročno zaduživanje proračunskom i izvanproračunskom korisniku jedinice lokalne samouprave, pravnoj osobi u većinskom vlasništvu ili suvlasništvu jedinice lokalne samouprave i ustanovi čiji je osnivač, uz prethodno dobivenu suglasnost ministra financija. Dano jamstvo se uključuje u opseg mogućeg zaduživanja JLP(R)S. Jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave dužna je izvijestiti Ministarstvo financija o sklopljenom ugovoru o jamstvu u roku od osam dana od dana sklapanja te izvještavati Ministarstvo financija unutar proračunske godine, tromjesečno, do 10. u mjesecu za prethodno izvještajno razdoblje o stanju aktivnih jamstava za koja je prethodno dana suglasnost.

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

Potraživanja / Obveze

Novim Pravilnikom određeno je da je Izveštaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova, jedan od posebnih izvještaja koji se sastavlja tek kod godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna. Obzirom da su potraživanja i obveze jedan od pokazatelja stanja poslovanja u nastavku će se, dakle, bez obzira što navedenim pravilnikom nije utvrđena obveza, ipak dati kratak osvrt na iste, dok će se detaljnija obrazloženja podnijeti prilikom donošenja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna.

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. Vezano uz lokalne poreze i porez na promet nekretnina poznato je da su zaduženja i naplata istih u ingerenciji Istarske županije po pitanju lokalnih poreza te Porezne uprave po pitanju poreza na promet nekretnina te da ostvarenja ovise o samim razdobljima pojedinih zaduženja, pa se prava slika istih potraživanja može vidjeti tek krajem godine.

Vezano uz obveze napominje se pak, da se obveze redovno podmiruju te se krajem ovog izvještajnog razdoblja bilježe samo obveze koje su pristigle krajem polugodišta ili u srpnju 2023. 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. Osim redovnih tekućih obveza, koje se redovito plaćaju, tijekom ranijeg izlaganja vidljivo je i to da su i najveće obveze, iz u nastavku dane tablice obveza, poput obveze za kredit i obveze prema državnom proračunu, do dana sastavljanja ovog obrazloženja izvještaja gotovo u potpunosti podmirene.

U nastavku se, dakle, daju tablice strukture potraživanja i obveza, usporedno na dan 30.06.2022. i 30.06.2023. godine.

Tablica 7. Struktura potraživanja na dan 30.06.2023. godine

Rbr	Opis	Saldo	Saldo	Saldo
		30.06.2022.	30.06.2022.	30.06.2023.
		HRK	EUR	EUR
1	Lokalni porezi	177.039,89	23.497,23	36.375,01
2	Porez na promet nekretnina - Porezna uprava	333.596,00	44.275,80	69.356,29
3	Komunalna naknada	565.394,10	75.040,69	88.525,81
4	Zakupnina poslovnih prostora	123.406,22	16.378,82	14.482,42
5	Najamnina stanova	89.394,43	11.864,68	13.000,84
6	Rate za prodane stanove sa stanarskim pravom	67.423,91	8.948,69	8.720,59
7	Komunalni doprinos	359.734,89	47.745,02	48.173,01
8	Ostala potraživanja	2.517,27	334,10	501,65
	Ukupno:	1.718.506,71	228.085,03	279.135,62
9	Neizdane rate za prod.stanove sa stanar.pravom	7.656,90	1.016,25	619,42
	Sveukupno:	1.726.163,61	229.101,28	279.755,04

Izvor: podaci iz izvještajnih obrazaca

Tablica 8. Struktura obveza na dan 30.06.2023. godine

Rbr	Opis	Saldo	Saldo	Saldo
		30.06.2022.	30.06.2022.	30.06.2023.
		HRK	EUR	EUR
1	Obveza prema državnom proračunu (55% od prodaje stanova)	202,69	26,90	15,49
2	Obveze prema dobavljačima	570.604,92	75.732,29	62.493,50
3	Obveze prema zaposlenima, vijeću, komisijama, po ugovorima i dr.	123.510,11	16.392,61	20.983,44
4	Ostale obveze	1.500,48	199,15	15.105,24
5	Obveze za PDV	97.352,08	12.920,84	6.934,04
6	Obveza za zajam - DP (za pov rat poreza po Godiš.obrač.poreza)	703.646,59	93.389,95	111.735,60
7	Obveza za dugoročni kredit - ZABA	398.750,00	52.923,22	124.391,72
	Ukupno:	1.895.566,87	251.584,96	341.659,03

Izvor: podaci iz izvještajnih obrazaca

Zaključak

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Raša za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2023. godine sastavljen je u skladu sa zakonskom obvezom i sadrži Opći dio proračuna koji čine Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja te Posebni dio proračuna. Podatke iz Općeg i Posebnog dijela Proračuna dopunjuju posebni izvještaji i drugi pokazatelji važni za uvid u stanje i poslovanje Općine Raša te obrazloženja ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka, prikaz viška ili manjka proračuna i obrazloženja izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.

U izvještajnom razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2023. godine Općina Raša ostvarila je tako ukupne prihode u iznosu od 1.122.170,36 eura ili 42,11 % godišnjeg plana. U istom razdoblju realizirani su ukupni rashodi proračuna u iznosu 1.207.567,90 eura ili 37,76 % godišnjeg plana i izdaci u iznosu od 2.500,00 eura ili 1,97%. Uzimajući u obzir navedeno ostvarenje prihoda, rashoda i izdataka, uz raspoloživa sredstva prenesena iz prethodne godine u iznosu 659.858,00 eura, na kraju ovog izvještajnog razdoblja bilježi se višak sredstava raspoloživ u slijedećem razdoblju u iznosu od 571.960,46 eura.

Raša, rujan 2023.