



REPUBLIKA HRVATSKA  
KARLOVAČKA ŽUPANIJA  
OPĆINA RAKOVICA  
RAKOVICA 6  
47245 RAKOVICA  
OIB: 32809923710

**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA  
O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE RAKOVICA  
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2021. – 30.06.2021. GODINE**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Rakovica za razdoblje od 01.01.2021. 30.06.2021. godine (dalje u tekstu: Polugodišnji izvještaj o izvršenju) izrađen je u skladu s odredbama Zakona o proračunu ("Narodne novine", broj 87/08, 136/12, 15/15), te Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine", broj 24/13, 102/17, 01/20).

Izvještaj o izvršenju proračuna sadrži opći dio proračuna koji čini *Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja* na razini odjeljka ekonomske klasifikacije. Račun prihoda i rashoda iskazuje se u tablicama prema *ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i prema funkcijskoj klasifikaciji*, dok se Račun financiranja iskazuje u tablicama prema *ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja*. Podaci u tablicama iz općeg dijela proračuna prikazuju podatke o izvršenju za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine, izvornom planu i tekućem planu za proračunsku godinu, izvršenju za izvještajno razdoblje, te indeks izvršenja za izvještajno razdoblje u odnosu na izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine i u odnosu na izvršenje na tekući plan za proračunsku godinu. Uz opći dio, izvještaj o izvršenju proračuna sadrži i posebni dio proračuna koji se iskazuje po *organizacijskoj i programskoj klasifikaciji*. Podaci u tablicama iz posebnog dijela proračuna prikazuju podatke o izvornom planu i tekućem planu proračunske godine, izvršenju za izvještajno razdoblje i indeks izvršenja za izvještajno razdoblje u odnosu na tekući plan za proračunsku godinu. Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži i izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, izvještaj o korištenju proračunske zalihe, izvještaj o danim državnim jamstvima i izdacima po državnim jamstvima, obrazloženje ostvarenih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka te obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o provedbi plana razvojnih programa.

Proračun Općine Rakovica za 2021. godinu (dalje u tekstu: Proračun) sa projekcijama za 2022. i 2023. godinu usvojen je na 37. sjednici Općinskog vijeća Općine Rakovica održanoj 21. prosinca 2020. godine i objavljen u "Službenom glasniku Općine Rakovica" broj 10/2020 – godina izdavanja VII od 22. prosinca 2020. godine. Isti je uravnotežen u ukupnom iznosu od 46.232.320,00 kn.

Sukladno Zakonu o proračunu ("Narodne novine", broj 87/08, 136/12, 15/15) i danoj mogućnosti uravnoteženja proračuna putem izmjena i dopuna proračuna u tijeku proračunske godine, a do kraja izvještajnog razdoblja izvršena je jedna izmjene i dopune Proračuna za 2020. godinu ("Službeni glasnik Općine Rakovica" broj 11/20 – godina izdavanja VI i 11/21 – godina izdavanja VII) te je na posljednjim donesenim izmjenama, Proračun je uravnotežen u iznosu od 45.864.931,18 kn.

## **IZVRŠENJE PRORAČUNA OPĆINE RAKOVICA ZA 2021.**

U izvještajnom razdoblju ukupni prihodi i primici Proračuna ostvareni su u iznosu od 7.925.169,22 kn što predstavlja 20,18% ostvarenja planiranih prihoda, te sa prenesenim raspoloživim sredstvima iz prethodne godine u iznosu od 6.593.611,18 kn iz 2020. godine ukupni prihodi iznose 14.518.780,40 kn. Ukupni rashodi i izdaci izvršeni u izvještajnom razdoblju iznose 4.027.692,50 kn i predstavlja 8,78% ostvarenja od planiranih rashoda.

Sukladno ostvarenim приходima i rashodima poslovanja te приходima od prodaje odnosno rashodima za nabavu nefinancijske imovine, u izvještajnom razdoblju, ostvareni višak prihoda i primitaka raspoloživo u sljedećem razdoblju iznosi 10.491.087,90 kn.

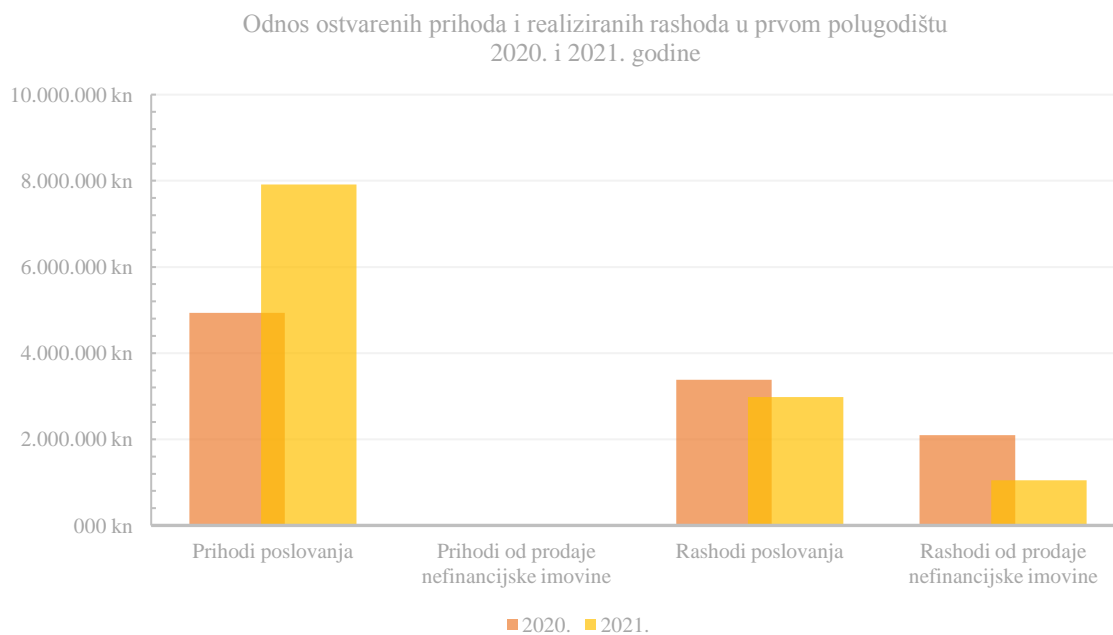
Pojašnjenje izvršenja pojedinih stavki Proračuna Općine Rakovica za razdoblje od 01.01.2021. – 30.06.2021. godine navedeno je u nastavku.

## **I. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA**

Opći dio proračuna obuhvaća Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja, od kojih se svaki iskazuje u izvještajima obrađenim po klasifikacijama, a budući da tijekom izvještajnog razdoblja nije bilo evidentiranih primitaka i izdataka po primljenim/danim zajmovima, kreditima i vrijednosnim papirima, u obrazloženju Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju nisu navedeni podaci koji se iskazuju po Računu financiranja.

Sljedeći grafikon prikazuje odnos realiziranih prihoda i rashoda prethodne i tekuće godine za isto izvještajno razdoblje.

Grafikon 1. Odnos prihoda i rashoda tekuće i prethodne godine



Prihodi i primici Proračuna Općine Rakovica u 2021. godini realizirani su kroz prihode poslovanja u visini 4.936.104,15 kn i prihode od prodaje nefinancijske imovine u visini 11.164,18 kn, dok su rashodi i izdaci realizirani kroz rashode poslovanja u visini 2.979.402,01 kn i rashode za nabavu nefinancijske imovine u visini 1.048.290,49 kn. Iz grafikona je vidljivo da su prihodi poslovanja u prvom polugodištu izvještajne godine evidentirani u većem iznosu nego prethodne godine i najveći razlog tome je naplaćeno dugovanje komunalne naknade, također iz grafikona je vidljivo da su se rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine realizirani u manjim iznosima nego prethodne godine, poštujući pri tome i načelo dobrog financijskog upravljanja obzirom na otežanu gospodarsku situaciju.

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Račun prihoda i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji prikazuje podatke prihoda i primitaka po prirodnim vrstama te rashode i izdatke prema ekonomskoj namjeni za koju služe, kao što se navodi u nastavku.

### 1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

#### 1.1. PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

**PRIHODI POSLOVANJA**, u prvom polugodištu 2021. godine ostvareni su u visini od 7.914.005,04 kn što je 20,44% od planiranih prihoda i 60,66% više nego ostvareni prihodi u istom razdoblju 2020. godine. Izvršenje prihoda u prvom polugodištu 2021. godine obrazlaže se u nastavku.

**Prihodi od poreza** čine prihodi od poreza i preiz na dohodak, poreze na imovinu i poreze na robu i usluge koji su sveukupno ostvareni u visini 1.646.852,14 kn što je 35,14% manje nego

ostvarenje prethodne godine, a indeks izvršenosti ostvarenja u odnosu na tekući plan iznosu 34,14%.

- Porez i prirez na dohodak (podskupina 611) obuhvaća porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada ostvarenog u visini 1.447.031,53 kn što je 37,73% odnosno 876.716,24 kn manje nego u prvom polugodištu 2020. godine.
- Porezi na imovinu (podskupina 613) obuhvaća prihode od poreza na kuće za odmor koji su ostvareni u visini od 50.917,15 kn što je 40,79% manje nego ostvareno u istom razdoblju prethodne godine te su još obuhvaćeni i porezi na promet nekretninama ostvareni u iznosu od 126.415,44 kn što je 51,80% više ostvareno nego za isto promatrano razdoblje 2020. godine.
- Porezi na robu i usluge (podskupina 614) obuhvaćaju porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića te porez na tvrtku odnosno naziv zbog čijeg je preknjiženja od strane porezne uprave evidentirana razlike ostvarenih prihoda koji iznose 22.488,02 kn što je sveukupno 51,17% manje nego ostvarenje u istom razdoblju lani.

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**, čine pomoći proračunu iz drugih proračuna, pomoći od izvanproračunskih korisnika i pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava, a sveukupno su ostvarene u visini 1.065.150,41 kn što je 24,97% manje nego ostvarenje prethodne godine, a 3,77% iznosi indeks ostvarenja u odnosu na tekući plan.

- Pomoći proračunu iz drugih proračuna (podskupina 633) obuhvaća tekuće pomoći proračunu ostvarenih iz Državnog proračuna kroz kompenzacijske mjere, u visini 829.582,22 kn što je 244,53% više nego ostvarenje u istom razdoblju prethodne godine.
- Pomoći od izvanproračunskih korisnika (podskupina 634) obuhvaća tekuće pomoći od Hrvatske ceste d.o.o. u većem iznosu ostvareno kao sufinanciranje čišćenja snijega s prometnica te u manjem iznosu ostvareno za sufinanciranje izmjena i dopuna Prostornog plana uređenja, sveukupno ostvareni su prihodi u visini 235.568,19 kn što je 108,57% više nego ostvarenje za isto izvještajno razdoblje 2020. godine.
- Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (podskupina 638) tijekom prvog polugodišta 2021. godine nisu evidentirana sredstva ostvarenih pomoći.

**Prihodi od imovine** obuhvaća ostvarene prihode od financijske i nefinancijske imovine koji su ostvareni u visini 273.009,42 kn što je 14,72% više nego u istom razdoblju 2020. godine, a indeks ostvarenja u odnosu na tekući plan iznosi 52,94%.

- Prihodi od financijske imovine (podskupina 641) obuhvaća ostvarenu pasivnu kamatu na temelju sredstava na računu kod banke ostvarene u visini 48,56 kn što je 10,89% više nego ostvarenje prethodne godine, te obuhvaća prihode od zateznih kamata koji su ostvareni u visini 79.242,24 kn što je značajan porast u odnosu na prethodnu godinu kada je zbog preknjiženja evidentirano manje sredstava nego stvarno ostvarenje te godine.
- Prihod od nefinancijske imovine (podskupina 642) čine ostvareni prihodi ostvarenih naknada za koncesije koje u prvom polugodištu tekuće godinu još uvijek nisu evidentirani, zatim prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine ostvareni su za 30,40% većem iznosu u visini 89.112,88 kn, naknade za korištenje nefinancijske imovine (prihodi spomeničke rente, naknade za pravo puta, naknada korištenja odlagališta komunalnog otpada) ostvareni su u visini 97.825,37 kn odnosno 30,62% manje nego isto razdoblje lani te ostali prihodi od nefinancijske imovine u koje se ubraja naknada

za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru koja se utvrđuje Rješenjem, a koja je u prvom polugodištu 2021. godine evidentirana u visini 6.780,37 kn što je 138,21% više nego u istom razdoblju 2020. godine budući da ovisi o broju riješenih predmeta Ureda za prostorno uređenje, građenje i zaštitu okoliša.

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** obuhvaća upravne i administrativne pristojbe, prihode po posebnim propisima te komunalni doprinos i druge naknade, a koji su sveukupno ostvareni u visini 4.865.402,12 kn što je 588,15% više nego u istom razdoblju 2020. godine, a indeks ostvarenja u odnosu na tekući plan veći je od 100%.

- Upravne i administrativne pristojbe (podskupina 651) odnosi se na prihod ostvaren prodajom državnih biljega te evidentirana sredstva iznose 2.520,90 kn što je 4,58% manje nego evidentira sredstva u istom razdoblju 2020. godine, a prihodi od ostalih pristojba i naknada ostvareni su od turističke pristojbe u visini 26.794,06 kn što je 130,37% više nego ostvarena sredstva u prvih šest mjeseci 2020. godine.
- Prihode po posebnim propisima (podskupina 652) čine prihodi državne uprave ostvarenih od promjene namjene poljoprivrednog zemljišta u građevinsko i koji su ostvareni u visini 20,85 kn što je 24,67% manje nego isto razdoblje lani, zatim prihodi od vodnog doprinosa ostvareni su u visini 5.694,11 kn što je 35,84% manje nego isto razdoblje lani, te doprinosi za šume ostvareni su u visini 102.291,94 kn to jest za neznatnih 4,15% manje nego ostvarenje u istom razdoblju prethodne godine.
- Komunalni doprinos i naknade (podskupina 653) od čega je komunalni doprinos temeljem izdanih Rješenja uplaćen u visini 366.446,95 kn što je u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine porast od 678,09%, a komunalna naknada ostvarena je u visini 4.361.633,31 kn što je 722,55% više nego u prvih šest mjeseci 2020. godine budući da su se tokom izvještajnog razdoblja naplatila potraživanja komunalne naknade iz ranijih razdoblja.

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** obuhvaća prihode od pruženih usluga te prihode donacija fizičkih osoba koji su sveukupno ostvareni u visini 59.879,96 kn što je 86,97% više nego u istom razdoblju 2020. godine, a indeks ostvarenja u odnosu na tekući plan je 22,39%.

- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (podskupina 661) odnosi se na prihod ostvaren naplatom naknade za uređenje voda u iznosu od 47.679,96 kn što je 60,83% više ostvarenih prihoda nego u istom razdoblju 2020. godini.
- Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (podskupina 663) odnosi se na evidentirane kapitalne donacije fizičkih osoba koje su tijekom izvještajnog razdoblja u većem iznosu uplaćene kao donacija sufinanciranja izmjena prostornog plana uređenja, a u manjem iznosu kao dugovanje za sufinanciranja alfaltiranja prometnice te sveukupna evidentirana sredstva iznose 12.200,00 kn što je značajno više nego prethodne godine budući da su tada uplaćivanje samo preostale rate sufinanciranja alfaltiranja prometnice.

**Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** (podskupina 638 – ostali prihodi) odnosi se na prihode ostvarene temeljem sudskih pristojbi i podmirenja troškova opomena i ovrha u visini 3.710,99 kn što je značajno više nego ostvarenje u istom razdoblju lani, a indeks ostvarenja u odnosu na tekući plan veći je od 100%

**Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine** (podskupina 711 – prihod od prodaje materijalne imovine – prirodnih bogatstava) ostvareni su prodajom zemljišta u visini 11.164,18 kn pri čemu indeks ostvarenja u odnosu na tekući plan iznosi 4,96%.

*PRENESENA RASPOLOŽIVA SREDSTVA*, iz 2020. godine iznose 6.593.611,18 kn te obuhvaća neutrošena sredstva iz različitih izvora financiranja, a to su opći prihodi i primitci (sredstva od naplaćenih poreza) u iznosu od 1.190.915,64 kn i podizvor iz općih prihoda i primitaka u iznosu od 123.750,00 kn, prihodi od financijske imovine u iznosu od 173.497,38 kn, prihode od nefinancijske imovine u iznosu 466.455,97 kn, prihode od prodaje državnih biljega u iznosu 3.454,74 kn, ostale prihode u iznosu 5.034,42 kn, prihod od eksploatacije mineralnih sirovina u iznosu 14.489,83 kn, prihodi od spomeničke rente u iznosu od 39,67 kn, prihod od komunalne naknade u iznosu 843.636,22 kn, podizvor iz komunalne naknade u iznosu 834.768,27 kn, prihod od komunalnog doprinosa u iznosu 271.541,17 kn, prihod od šumskog doprinosa u iznosu 183.397,48 kn, prihod od vodnog doprinosa u iznosu 5.969,34 kn, prihod od prikupljanja naknade za uređenje voda u iznosu 51.004,86 kn, prihod od koncesija u iznosu 60.936,13 kn, prihod od promjene namjene poljoprivrednog zemljišta u iznosu 8.202,53 kn, prihod od turističke pristojbe u iznosu 159.273,47 kn, prihod od prodaje ulaznica u Nacionalni park Plitvička Jezera u iznosu 849.917,84 kn, prihod od naknade za legalizaciju u iznosu 9.227,28 kn, pomoći iz općinskih proračuna u iznosu 203,13 kn, pomoći iz državnog proračuna u iznosu 553.512,72 kn, pomoći od izvanproračunskog korisnika u iznosu 129.015,37 kn, kapitalne donacije od fizičkih osoba u iznosu 2380,95 kn, kapitalne donacije neprofitnih organizacija u iznosu 2.906,26 kn, prihod od prodaje poljoprivrednog zemljišta u iznosu 12.893,50 kn, prihod od prodaje građevinskog zemljišta u iznosu 264.491,73 kn te nenamjenska prenesena sredstva iz ranijih razdoblja u iznosu 134.403,10 kn za Novu katastarsku izmjeru kao i 238.292,18 kn za uređenje deponije prekrivnim sustavom.

Iz navedenih sredstava koja su se prenijela iz prošle godine, od raspoloživih 6.593.611,18 kn do 30.06.2021. godine utrošeno je 1.576.487,52 kn iz različitih izvora, što znači da preostala prenesena sredstva iznose 5.017.123,66 kn koji su i dalje rezervirana za ugovorne obveze te rashode redovnog poslovanja. Raspored raspodjele ukupno prenesenog viška sredstava od početka godine, a za određenu namjenu i po izvoru financiranja detaljno je opisano u nastavku.

Izvor 1.1. Opći prihodi i primitci – ukupno preneseno 1.190.915,64 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Plaće za redovan rad - načelnik	R033-1	43.800,00
Doprinosi za zdravstveno - načelnik	R034-1	7.200,00
Plaće za redovan rad - zamjenik načelnika	R070-1	33.000,00
Doprinosi za zdravstveno - zamjenik načelnika	R071-1	5.700,00
Plaće za redovan rad -UO OP	R081-1	131.000,00
Doprinosi za zdravstveno osiguranje. - UO OP	R086	17.500,00
Paušalni trošak prehrane - UO OP	R087-1	5.000,00
Regresi i dr. naknade i pomoći za zaposlene - UO OP	R084-1	25.000,00
Naknada za prijevoz na posao i s posla - UO OP	R089-1	8.000,00
Plaće za redovan rad -UO LS	R172-2	48.000,00
Doprinosi za zdravstveno osiguranje - UO LS	R183	18.000,00
Paušalni trošak prehrane - UO LS	R182-1	5.000,00

Naknada za prijevoz na posao i s posla - UO LS	R179-1	5.000,00
Uredski materijal	R037-3	2.000,00
Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	R039-2	2.000,00
Gorivo za službena vozila	R038-1	3.000,00
Usluge telefona, interneta i mobitela	R041-1	8.500,00
Poštarina	R065	6.000,00
Održavanje prijevoznih sredstava	R043-1	4.659,75
Operativni najam automobila	R080-7	50.000,00
Katastarske usluge i usluge pravnog savjetovanja	R069-1	7.000,00
Konzultantske usluge	R069-3	50.000,00
Usluge pri registraciji prijevoznih sredstava	R044-1	2.000,00
Naplata 1% i 5% za usluge PU	R079-1	3.000,00
Naknade studentima i učenicima na praksi	R069-2	2.000,00
Premije osiguranja prijevoznih sredstava - premija i kasko	R044-2	8.000,00
Vodni doprinosi i druge naknade i pristojbe	R052-1	75.000,00
Troškovi sudskih postupaka	R077-1	3.500,00
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	R062-1	10.000,00
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	R091-1	7.500,00
Žurna pomoć za sanaciju od prirodnih nepogoda	R080-6	15.000,00
Ostale kazne	R080-8	20.000,00
Seminari, savjetovanja, radionice i dr. - UO OP	R090-1	3.000,00
Računalne usluge - održavanja i razvoj programa	R108-1	6.000,00
Sufinanciranje prijevoza učenika OŠ	R171-4	20.000,00
Seminari, savjetovanja, radionice i dr. - UO LS	R180-1	3.000,00
Geodetske usluge	R190-1	362.477,56
Najam LED rasvjetnih tijela	R281-2	84.000,00
Veterinarske usluge i usluge zbrinjavanja napuštenih životinja i lešina	R294-2	32.800,00
Subvencije obrtnicima i malim poduzetnicima	R262-1	2.540,96
Kapitalna donacija za projekt "Turistička kampanja"	R250	10.726,53
Rekonstrukcija potkrovlja poslovno stambenog objekta	R234-1	30.965,58
Opskrba vodom kućanstava	R291-1	1.545,26
Živice, stabla, cvjetnjaci i dr. nasadi	R296-4	2.500,00

Podizvor 1.A. Podizvor za financiranje iz općih prihoda i primitaka – ukupno preneseno 123.750,00 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Projektna i ostala dokumentacija	R231	123.750,00

Izvor 1.2. Prihodi od financijske imovine – ukupno preneseno 173.497,38 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Izgradnja višenamjenskog društvenog objekta	R212	103.497,38

Tekuće donacije za redovan rad vatrogastva	R136-1	70.000,00
--	--------	-----------

Izvor 1.3. Prihodi od nefinancijske imovine (poljoprivreda) – ukupno preneseno 227.996,93 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Održavanje poljskih puteva	R285-1	17.106,50
Pojačano održavanje nerazvrstanih cesta - poljski putevi (Pogledalo)	R343	210.890,43

Izvor 1.3. Prihodi od nefinancijske imovine (ostalo) – ukupno preneseno 238.459,04 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Tekuće i investicijsko održavanje objekata u vlasništvu Općine	R055-1	58.000,00
Tekuće donacije JU Rakovica	R253-1	100.000,00
Subvencije obrtnicima i malim poduzetnicima	R262-1	20.459,04
Najam LED rasvjetnih tijela	R281-2	60.000,00

Izvor 1.4. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi – ukupno preneseno 3.454,74 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Opskrba vodom kućanstava	R291-1	3.454,74

Izvor 1.7. Ostali prihodi – ukupno preneseno 5.034,42 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Rekonstrukcija potkrovlja poslovno stambenog objekta	R234-1	5.034,42

Izvor 1.9. Prihodi od eksploatacije mineralnih sirovina – ukupno preneseno 14.489,83 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Pojačano održavanje nerazvrstanih cesta	R334	14.489,83

Izvor 4.1. Prihodi od spomeničke rente – ukupno preneseno 39,67 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Kapitalna ulaganja u Stari Grad Drežnik	R218-1	39,67

Izvor 4.2. Prihodi od komunalne naknade – ukupno preneseno 843.636,22 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Pojačano održavanje nerazvrstanih cesta	R334	62.870,17
Održavanje javnih zelenih površina	R269-2	30.000,00
Održavanje prometnica	R271-1	300.000,00
Čišćenje snijega s prometnica	R275-1	67.307,22
Usluge održavanja i uređenja šetnica, trgova i sl.	R278-1	5.000,00
Trošak električne energije javne rasvjete	R280-1	50.000,00
Malonogometno igralište Grabovac	R270	320.000,00
Nabava nove LED javne rasvjete	R336-1	8.458,83



Podizvor 4.E. Podizvor za financiranje iz komunalne naknade – ukupno preneseno 834.768,27 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Kapitalne pomoći Rakovica d.o.o. za nabavu prijevoznih sredstava	R293-1	247.881,25
Pojačano održavanje nerazvrstanih cesta	R334	436.887,02
Oprema za dječja igrališta	R296-2	150.000,00

Izvor 4.3. Prihodi od komunalnog doprinosa– ukupno preneseno 271.541,17 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Dječje igralište u Selištu	R235-3	125.500,00
Nabava LED javne rasvjete	R336-1	91.541,17
Autobusne nadstrešnice	R341-2	54.500,00

Izvor 4.4. Prihodi od šumskog doprinosa– ukupno preneseno 183.397,48 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Pojačano održavanje nerazvrstanih cesta	R334	183.397,48

Izvor 4.5. Prihodi od vodnog doprinosa– ukupno preneseno 5.969,34 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Održavanje odvodnje atmosferskih voda	R284-1	5.969,34

Izvor 4.7. Prihodi od naplate naknade za uređenje voda– ukupno preneseno 51.004,86 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Plaće za redovan rad -UO LS	R172-2	30.000,00
Uredski materijal	R037-3	21.004,86

Izvor 4.8. Prihodi od koncesija– ukupno preneseno 60.936,13 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Pojačano održavanje nerazvrstanih cesta	R334	60.936,13

Izvor 4.9. Prihodi od promjene namjene poljoprivrednog zemljišta u građevinsko– ukupno preneseno 8.202,53 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Održavanje poljskih puteva	R285-1	8.202,53

Izvor 4.A. Prihodi od turističke pristojbe– ukupno preneseno 159.273,47 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Kapitalna donacija za projekt "Turistička kampanja"	R250	149.273,47
Izgradnja Stipićevevog mosta	R253-4	10.000,00

Izvor 4.B. Prihodi od prodaje ulaznica u NP Plitvička Jezera– ukupno preneseno 849.917,84 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru za projekt Aglomeracija Plitvička Jezera	R288-1	749.917,84
Kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru – Naknada za pravo služnosti i građenja i ostale pomoći	R290	100.000,00

Izvor 4.J. Prihodi od naknade za legalizaciju– ukupno preneseno 9.227,28 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Izmjene i dopune PPU-a	R316-1	9.227,28

Izvor 5.2. Pomoći iz općinskog proračuna– ukupno preneseno 203,13 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Geodetske usluge za Stipić most	R253-3	203,13

Izvor 5.5. Pomoći iz državnog proračuna– ukupno preneseno 553.512,72 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Ulaganje u izgradnju poduzetničke zone Grabovac	R266	10.000,00
Izrada/izmjene Prostornog plana uređenja	R316-1	80.772,72
Kapitalne pomoći Rakovica d.o.o. za nabavu prijevoznih sredstava	R293-1	285.118,75
Kapitalne pomoći MRRFEU za ceste	R334	177.621,25

Izvor 5.6. Pomoći od izvanproračunskih korisnika – ukupno preneseno 129.015,37 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Geodetske usluge za Stipić most	R253-3	3.312,48
Čišćenje snijega s prometnica	R275-1	3.717,61
Uređenje odlagališta komunalnog otpada	R303-1	121.985,28

Izvor 6.1. Kapitalne donacije fizičkih osoba – ukupno preneseno 2.380,95 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Pojačano održavanje nerazvrstanih cesta	R334	2.380,95

Izvor 6.2. Kapitalne donacije neprofitnih organizacija – ukupno preneseno 2.906,26 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Geodetske usluge za Stipić most	R253-3	2.906,26

Izvor 7.1. Prihod od prodaje poljoprivrednog zemljišta – ukupno preneseno 12.893,50 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Održavanje poljskih puteva	R285-1	12.893,50

Izvor 7.2. Prihod od prodaje građevinskog zemljišta – ukupno preneseno 264.491,73 kn.

NAZIV POZICIJE	POZICIJA	IZNOS POZICIJE
Projektna i ostala dokumentacija	R231	50.000,00
Izgradnja "Reciklažnog dvorišta"	R305	60.000,00
Izgradnja Stipićeveg mosta	R253-4	70.000,00
Uređenje odlagališta komunalnog otpada	R303-1	5.820,32
Višenamjenski društveni objekt	R212	53.671,41
Kupnja zemljišta	R230-2	25.000,00

Ostalo preneseno 372.695,28 kn

Nova katastarska izmjera	R133-1	134.403,10
Uređenje odlagališta komunalnog otpada	R303-1	238.292,18

## 1.2. RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

**RASHODI POSLOVANJA**, u razdoblju od 01.01 do 30.06.2021. godine ostvareni su u ukupnom iznosi od 2.979.402,01 kn što je 21,92% od ukupno planiranih rashoda i 11,82% manje nego realizirani rashodi u prvih šest mjeseci u 2020. godini. Obrazloženje izvršenja rashoda daje se u nastavku.

**Rashode za zaposlene** čine rashode za bruto plaće zaposlenika, ostali rashodi za zaposlene i doprinosi na plaće, a sveukupno su realizirani u visini 711.713,46 kn što je 9,03% manje u odnosu na realizaciju sredstava u istom razdoblju prethodne godine, a indeks realiziranih sredstava u odnosu na tekući plan iznosi 41,52%.

- Bruto plaće (podskupina 311) obuhvaća plaće za redovan rad koje su u izvještajnom razdoblju realizirani u iznosu od 576.806,80 što je 6,69% manje nego u istom razdoblju lani.
- Ostali rashodi za zaposlene (podskupina 312) obuhvaća rashode za nagrade, darove, isplaćene regrese, uskrsnice, paušalne troškove prehrane te naknade za pomoć zbog smrti člana obitelji, za što su sveukupno realizirana sredstva u visini 55.958,68 kn pri čemu nisu evidentirana značajna odstupanja u odnosu na prethodnu godinu.
- Doprinosi na plaće (podskupina 313) realizirani su u visini 78.947,98 kn što je 9,39% manje nego realizirana sredstva za isto razdoblje lani.

**Materijalni rashodi** čine naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa i ostale nespomenute rashode poslovanja, a sveukupno su realizirani u visini 1.189.417,01 kn što je 9,03% više nego realizirana sredstva za isto izvještajno razdoblje 2020. godine, a indeks realiziranih sredstava u odnosu na tekući plan iznosi 20,58%.

- Naknade troškova zaposlenima (podskupina 321) čine rashodi za službena putovanja koji su realizirani u visini 2.084,30 kn što je 18,20% manje od istog razdoblja lani, zatim naknade za prijevoz na posao i s posla realizirane su u visini 19.924,00 kn te nema značajnog odstupanja od prethodne godine, zatim rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika realizirani su u visini 1.100,00 kn odnosno 92,63% manje nego u istom razdoblju lani kada je zbog dodatne edukacije u sklopu radnog mjesta realizirani znatno

veći iznos te su pod ostale naknade troškova zaposlenima evidentirani rashodi za prijevoz zaposlenih na javnim radovima i to u visini 1.562,40 kn.

- Rashodi za materijal i energiju (podskupina 322) čine rashodi redovnog poslovanja od čega je za uredski materijal i ostale materijalne rashode realizirano 17.384,93 kn što je 15,86% manje nego isto razdoblje lani, za materijali i sirovine realizirano je 199,97 kn, rashodi za energiju iznose 82.810,94 kn što je 70,60% manje u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine budući da se postavljanjem LED lampi javne rasvjete smanjio i trošak električne energije, zatim rashodi za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje realizirani su u visini 7.885,99 kn što je 156,79% više u odnosu na isto razdoblje lani budući da su mjesni odbori iskoristili više sredstava planiranih proračunom nego što je to bio slučaj prethodne godine, zatim rashodi sitnog inventara i auto guma realizirani su u visini 3.359,80 kn što je 17,81% manje nego realizirano u istom razdoblju lani te 359,85 kn evidentirano je za rashode nabave radne odjeće za zaposlene na javnim radovima, a u odnosu na prošlogodišnje razdoblje to je 87,05% manje rashoda.
- Rashode za usluge (podskupina 323) isto tako čine redovni rashodi poslovanja od kojih je za usluge telefona, interneta i pošte realizirano 39.977,61 kn i radi se o neznčajno većoj realizaciji rashoda u odnosu na prethodnu godinu, zatim rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja realizirani su u visini 123.100,84 kn što je 5,25% manje nego isto razdoblje lani, nadalje, rashodi za usluge promidžbe i informiranja realizirani su u visini 3.979,38 kn što je 76,90% manje nego realizirana sredstva prethodne godine, zatim za komunalne usluge realizirana sredstva povećana su za 146,48% iz razloga povećanih troškova čišćenja snijega s prometnica te iznose 233.971,46 kn, također su povećani realizirani rashodi za zakupnine i najamnine obzirom da se evidentirani rashodi odnose na najam LED javne rasvjete i najam dva službena vozila čija se otplata vrši na mjesečnoj bazi pri čemu sveukupno evidentirani rashodi iznose 252.435,16 kn čime su rashodi uvećani za 88,85% u odnosu na isto razdoblje lani, isto tako, rashodi za veterinarske usluge odnosno troškove zbrinjavanja napuštenih životinja i lešina, u odnosu na prethodno razdoblje veći su za 68,19% te iznose 56.081,25 kn, zatim za intelektualne i osobne usluge realizirano je 34.570,00 kn, 70,93% manje nego u istom razdoblju lani, rashodi za računalne usluge realizirani su u visini 41.923,26 kn što je 50,02% više od istog izvještajnog razdoblja prethodne godine te rashodi za ostale usluge koje se odnose na registraciju prijevoznih sredstava, grafičke i tiskarske usluge, ostale neplanirane usluge kao i u najvećoj mjeri usluge porezne uprave, sveukupno su realizirani u iznosu od 24.449,13 kn što je 29,39% manje nego u istom razdoblju 2020. godine.
- Ostale nespomenuti rashode poslovanja (podskupina 329) čine realizirana sredstva naknada za rad predstavničkog tijela, odbora, komisija, izbornog povjerenstva, biračkih odbora i sl. za koje sveukupno realizirani rashodi iznose 125.486,28 kn, a u odnosu na prethodnu godinu to je 84,13% više realiziranih rashoda, zatim premije osiguranja prijevoznih sredstava i općinske imovine realizirani su rashodi u visini 16.880,09 kn što je 17,71% više nego realizirana sredstva za isto razdoblje prethodne godine, za rashode reprezentacije predstavničkih i izvršenih tijela, obilježavanja prigodnih dana, za izbore i sl. realizirano je 12.019,11 kn što značajno veći iznos nego realizirana sredstva za isto promatrano razdoblje prethodne godine obzirom na povećanu aktivnost za izbore, službene sastanke, mjesnih odbora i sl., zatim rashodi za članarine i norme realizirani su u visini 3.654,58 kn, 71,77% manje nego prvom polugodištu 2020. godine budući da je do kraja izvještajnog razdoblja izostala naplata članarine LAG-u Lika, zatim za pristojbe i naknade realizirani rashodi u istom izvještajnom razdoblju značajno su veći u odnosu na prethodno razdoblje i iznose 58.604,72 kn iz najvećeg razloga evidentiranja

poticajne naknade za smanjenje količine miješanog komunalnog otpada, u tekućoj godini za prethodno razdoblje, zatim troškovi sudskih postupaka realizirani su u visini 372,80 kn, a ostali nespomenuti rashodi poput rashoda za organizaciju i provođenje lokalnih izbora, usluga kopiranja i tiskanja, izrada pozivnica, plakata, obilježavanja blagdana, rashoda održavanja sportskih natjecanja, troškove sufinanciranja grobnih mjesta poginulih hrvatskih branitelja i drugi neplanirani redovni rashodi, realizirani su u visini 25.239,16 kn što je povećanje rashoda od 535,96% u odnosu na prethodnu godinu.

**Financijski rashodi** evidentirani su za bankarske usluge te usluge platnog prometa i rashode za zatezne kamate, a sveukupno su ostvareni u visini 13.239,16 kn što je 5,70% manje nego isto razdoblje lani, a indeks realiziranih rashoda u odnosu na tekući plan iznosi 34,13%.

- Ostali financijski rashodi (podskupina 343) čine rashodi za bankarske usluge održavanja računa u banci i drugih bankarskih transakcija te usluge platnog prometa i usluge Financijske agencije za što su sveukupno realizirana rashodi u visini 13.711,25 kn što je 5,34% manje nego u istom razdoblju lani, te rashodi za zatezne kamate realizirani su u visini 113,27 k, odnosno 35,45% manje nego prethodne godine.

**Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** čine realizirane pomoći unutar općeg proračuna te realizirane pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna koje su sveukupno realizirane u visini 12.895,49 kn, što je 80,99% manje nego isto razdoblje lani, a indeks realiziranih rashoda u odnosu na tekući plan iznosi 10,84%.

- Pomoći unutar općeg proračuna (podskupina 363) realizirane su kao tekuće pomoći državnom proračunu za kasko osiguranje i servisa za vozilo cisterne te za novčanu pomoć područjima stradalima u potresu pri čemu se sredstva isplaćena iz sredstava proračunske zalihe, a evidentirana prema vrsti rashoda kojoj pripadaju, pri čemu su sveukupno realizirana sredstva u visini 12.895,49 kn što je 77,96% više nego isto razdoblje lani kada su rashodi evidentirani samo za osiguranja vozila cisterne.

**Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** obuhvaća naknade građanima i kućanstvima isplaćene u novcu i u naravi za što sveukupno realizirani rashodi iznose 597.038,34 kn što je 10,85% više nego realizirana sredstva prethodne godine, a indeks realiziranih rashoda u odnosu na tekući plan iznosi 39,82%.

- Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna (podskupina 372) koje su isplaćene u novcu u visini 551.781,46 kn odnose se na isplaćene naknade učenicima i studentima za stipendije, zatim naknade za opremu novorođenčadi obiteljima s područja općine, jednokratne novčane pomoći u podmiranju troškova liječenja odnosno osnovnih životnih potreba te najveći udio rashoda realiziran je za sufinanciranje predškolskog odgoja i obrazovanja te su u odnosu na prethodnu godinu rashodi veći za 12,49%, dok se naknade isplaćene u naravi u visini 45.256,88 kn odnose na sufinanciranje cijene prijevoza osnovne i srednje škole te sufinanciranje prehrane učenika osnovne škole.

**Ostali rashodi** čine realizirana sredstva za kapitalne donacije neprofitnim organizacijama i tekuće donacije za rashode redovnog rada klubovima, udrugama i političkim strankama, za što su sveukupno realizirana sredstva iznose 454.513,19 kn što je 48,60% manje nego realizirana sredstva prethodne godine, a indeks realiziranih sredstava u odnosu na tekući plan iznosi 10,41%.

- Tekuće donacije (podskupina 381) isplaćene su na temelju zakonske obveze i sukladno objavljenom Javnom pozivu te podnesenoj prijavi za financiranje iz sredstava Općine Rakovica, u visini 243.965,98 kn što je u odnosu na prethodnu godinu realizirano manje za 47,46%.
- Kapitalne donacije (podskupina 382) isplaćene su u visini 160.000,00 kn Turističkoj zajednici Općine Rakovica za realizaciju projekta "Turistička kampanja".
- Kazne, penali i naknade štete (podskupina 383) evidentirane su kao ostale naknade isplaćene u iznosu od 4.489,76 kn za potrebe prehrane Civilne zaštite koji su djelovali na području pogođeno potresom.
- Kapitalne pomoći (podskupina 386) isplaćene su u visini 46.057,45 kn odnosno 89,03% manje u odnosu na prethodnu godinu i to trgovačkom društvu u javnom sektoru, društvu za vodoopskrbu i odvodnju u Korenici radi smanjenja gubitaka u vodovodnim cijevima.

*RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE*, u razdoblju od 01.01 do 30.06.2021. godine realizirani su u ukupnom iznosu od 1.048.290,49 kn što je 3,25% od ukupno planiranih rashoda i 49,95% manje nego realizirani rashodi u prvih šest mjeseci u 2020. godini. Obrazloženje izvršenja rashoda daje se u nastavku.

**Rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** čine rashodi za ulaganje u kupnju građevinskog zemljišta u visini 9.000,00 kn.

**Rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** čine rashodi za ulaganje u građevinske objekte, postrojenje i opremu i nematerijalnu proizvedenu imovinu, od čega sveukupni rashodi iznose 721.076,49 kn što je značajno više nego što je bila realizacija rashoda u istom razdoblju 2020. godine, a indeks izvršenja u odnosu na tekući plan iznosi 2,45%.

- Građevinski objekti (podskupina 421) obuhvaća kapitalna ulaganja u nastavak građevinskih radova i dovršetak izgradnje višenamjenskog društvenog objekta u Rakovici za što je realizirano 187.411,20 kn po prvim privremenim situacijama te je za izgradnju novih autobusnih nadstrešnica utrošeno 58.250,00 kn.
- Postrojenje i oprema (podskupina 422) obuhvaća nabavu računalne opreme i uređaja u visini 19.277,19 kn što je 55,05% više nego prethodne godine budući da se radilo o dotrajalim uređajima te obuhvaća nabavu opreme odnosno zaštitnu ogradu – odbojнике, tablu za javne površine "Zabranjeno odlaganje otpada" i nove LED lampe javne rasvjete koje su postavljene na slabo osvijetljenim područjima sukladno zahtjevima mještana, a za što je sveukupno realizirano 121.860 kn pri čemu su rashodi u odnosu na prethodnu godinu realizirani za 135,62% više.
- Nematerijalna proizvedena imovina (podskupina 426) obuhvaća ulaganja u izradu glavnih i izvedbenih projekata, projektno-tehničku dokumentaciju te druge projekte i programe za što je realizirano 334.278,10 kn rashoda, odnosno značajno više nego u istom razdoblju lani, a indeks izvršenosti u odnosu na planirana sredstva iznosi 19,75%.

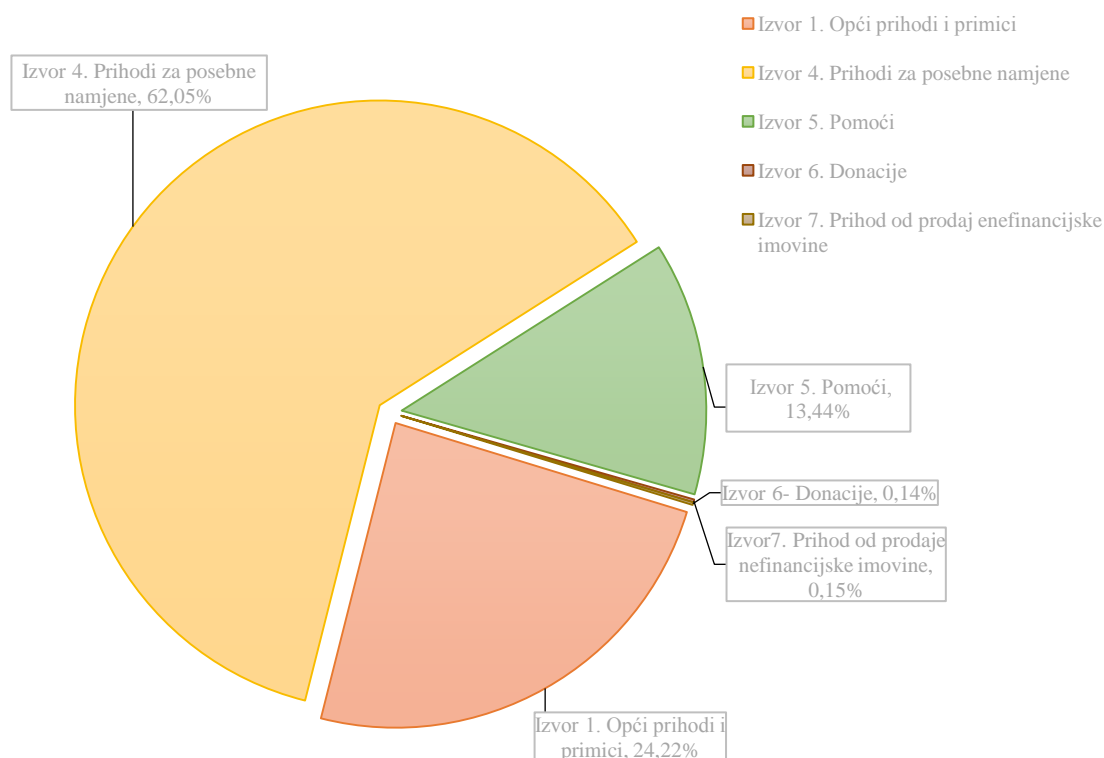
**Rashode za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** čine rashodi za završetak ulaganja u projekt rekonstrukcije dječjeg vrtića, uređenja potkrovlja poslovno-stambene zgrade, te dodatna ulaganja u asfaltiranje nerazvrstanih cesta pri čemu je sveukupno realizirano 318.214,00 kn odnosno 84,05% manje nego prethodne godine, a indeks realiziranih sredstava u odnosu na tekući plan iznosi 11,21%.

## 2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Izveštaj općeg dijela proračuna, Prihodi i rashodi prema izvorima prikazuje klasifikaciju izvora financiranja prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i namjene također podijeljenih prema izvorima financiranja. U Proračunu Općine Rakovica za 2021. godinu, izvori financiranja prihoda i rashoda razvrstanih prema skupinama klasificiraju se na:

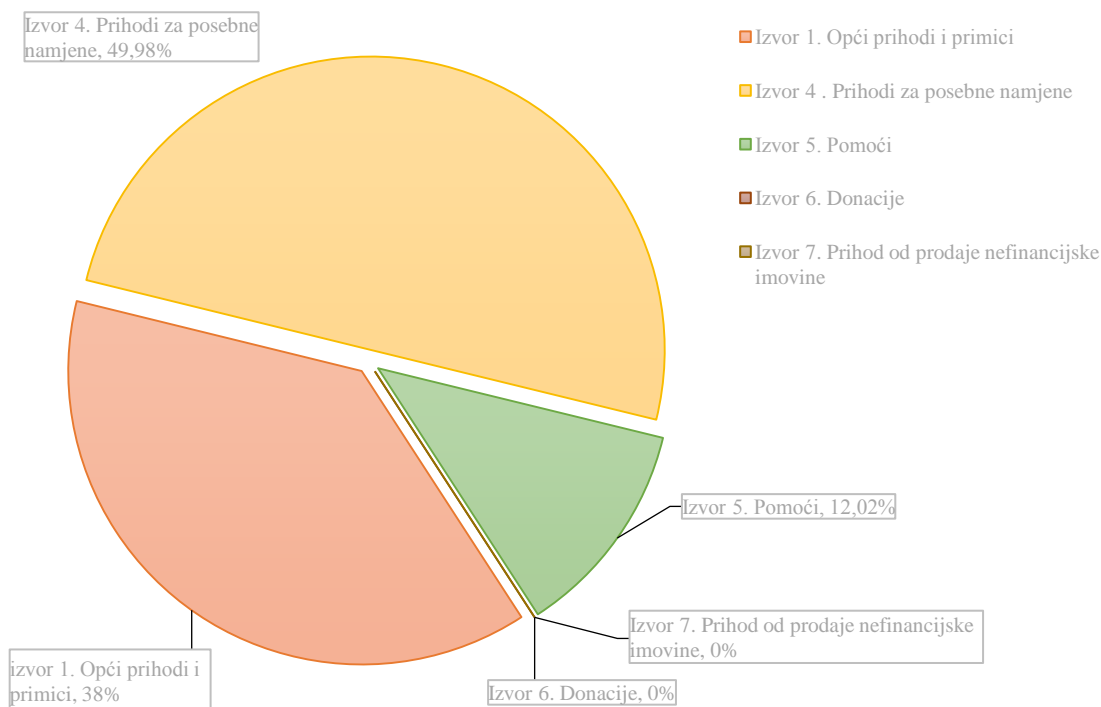
1. Opći prihodi i primici – tekući
4. Prihodi za posebne namjene
5. Pomoći
6. Donacije
7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Grafikon 2. Udio izvora financiranja u ukupnim prihodima



Ukupni prihoda Proračuna po izvorima financiranja ostvareni su u visini 7.925.169,22 kn od čega su općih prihodi i primici ostvareni u 66,76% većem iznosu u odnosu na isto razdoblje lani i to u visini 1.919.286,14 kn pri čemu je indeks izvršenosti tekućeg plana 36,08%, zatim prihodi za posebne namjene ostvareni su u iznosu od 4.917.368,49 kn što je znatno više nego ostvarena sredstva u istom razdoblju lani, a indeks planiranog ostvarenja ove vrste prihoda prelazi planiranu polovicu i iznosi 65,29%, prihodi ostvarenih iz pomoći iznose 1.065.150,41 kn, u odnosu na isto prethodne razdoblje manji su za 17,80% te indeks izvršenosti tekućeg plana iznosi tek 4,15%, nadalje, sredstva donacija ostvarena su u visini 12.200,00 kn što je također značajno više nego u prvom polugodištu 2020. godine, a indeks izvršenosti tekućeg plana iznosi 5,74% te su prihodi od prodaje nefinancijske imovine (građevinskog i otplate poljoprivrednog zemljišta) ostvareni u iznosu od 11.164,18 kn odnosno 2,05% iznosi izvršenost tekućeg plana.

Grafikon 3. Udio izvora financiranja u ukupnim rashodima



Ukupno realizirani rashodi Proračuna iznose 4.027.692,50 kn i realizirani su iz različitih izvora financiranja od čega 1.530.410,35 kn iz općih prihoda i primitaka što je 13,88% manje nego u istom razdoblju lani, a izvršenost tekućeg plana iznosi 28,77%, zatim 2.013.078,20 kn iz prihoda za posebne namjene što je 24,28% manje nego isto razdoblje prethodne godine, a izvršenost tekućeg plana iznosi 14,25% te sredstva u visini 484.203,95 kn su realizirani rashodi iz izvora financiranja Pomoći što je 53,32% manje nego izvršenje za isto razdoblje lani, a indeks izvršenosti plana iznosi 1,89%. Do kraja ovog izvještajnog razdoblja nije bilo evidentiranih rashoda iz izvora financiranja Donacije i Prihodi od prodaje nefinancijske imovine.

### 3. PRIHODI I RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Izvještaj Prihodi i rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji daje uvid u rashode iskazane prema krajnjoj namjeni. U Proračunu Općine Rakovica za 2021. godinu iskazana su sredstva utrošena za određenu namjenu poput rashodi za opće javne usluge, obranu, javni red i sigurnost, ekonomski poslovi, zaštita okoliša, usluge unapređenja stanovanja i zajednice, zdravstvo, zatim rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju, obrazovanje te socijalnu zaštitu.

### B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

U Polugodišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna Općine Rakovica za razdoblje od 01.01.2021. – 30.06.2021. godine nisu iskazane tablice izvršenja izvještaja Računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji te prema izvorima budući da Općina Rakovica u izvještajnom razdoblju nije imala primitke od financijske imovine i zaduživanja kao ni izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova.



## II. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

Posebni dio proračuna obuhvaća Izvještaj o izvršenju po organizacijskoj klasifikaciji i Izvještaj o izvršenju po programskoj klasifikaciji od kojih svaki iskazuje podatke iz izvornog plana, tekućeg plana i izvršenja za izvještajno razdoblje.

### 1. ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA

Temeljem Pravilnika o proračunskim klasifikacijama ("Narodne novine " broj 26/10, 120/13 i 01/20) organizacijska klasifikacija sadrži povezane i međusobno usklađene cjeline proračuna koje odgovarajućim materijalnim sredstvima ostvaruju postavljene ciljeve. Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji iskazuje se po definiranim razdjelima u Proračunu Općine Rakovica – predstavnička tijela, izvršna tijela, Upravni odjel za opće poslove, mjesnu samoupravu, društvene djelatnosti i EU fondove te Upravni odjel za poslove lokalne samouprave, komunalni sustav i prostorno uređenje.

### 2. PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Programska klasifikacija daje jasniji uvid u planirane i izvršene rashode po programima, aktivnostima i projektima – tekućim i kapitalnim.

RAZDJEL 001 – Predstavnička tijela; GLAVA 00101 – Predstavnička tijela sa indeksom izvršenosti od 30,18% tekućeg plana izvještajnog razdoblja obuhvaća:

- Program 1001 – Općinsko vijeće, Aktivnost: Troškovi rada Općinskog vijeća realizirani su rashodi u iznosu od 22.136,12 kn od čega 21.017,74 kn za naknade za rad Općinskog vijeća i 1.118,38 kn za reprezentaciju, pri čemu indeks izvršenosti u odnosu na tekući plan iznosi 15,87%.
- Program 1002 – Odbori i povjerenstva, Aktivnost: Troškovi radnih tijela Općinskog vijeća realizirani su rashodi u iznosu 4.563,68 kn za naknade rada Odbora za Statut i financije, a indeks izvršenosti tekućeg plana iznosi 13,04%.
- Program 1003 – Političke stranke, Aktivnost: Tekuće donacije političkim strankama isplaćene su u visini 4.000,00 kn sukladno zakonskoj obvezi za redovan rad političkih stranaka pri čemu je indeks izvršenosti tekućeg plana 25,00%.
- Program 1003 – Političke stranke, Tekući projekt: Izbori i referendumi obuhvaća rashode organizacije i provedbe lokalnih izbora od kojih je za zakup prostora za biračko mjesto realizirano 1.154,50 kn, naknade za rad u biračkim odborima i izbornom povjerenstvu realizirane su u visini 99.904,86 kn, rashodi za reprezentaciju iznose 3.653,78 kn i ostali nespomenuti rashodi poput nabave listića, kutija i drugog materijala za izbore evidentirani su u visini 12.212,94 kn, indeks izvršenosti tekućeg plana iznosi 39,01%
- Program 1004 – Mjesni odbori, realizirani su rashodi u visini 10.111,40 kn s indeksom izvršenosti 28,09% tekućeg plana od čega su 2.795,00 kn rashodi materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje mjesnog odbora Selište Drežničko, iznos od 36,45 kn kao rashodi reprezentacije mjesnog odbora Rakovica odnosi se na evidentiranu razliku rashoda za reprezentaciju mjesnog odbora Drežnik Grad koja će se nadolazećim rebalansom evidentirati na planiranu Aktivnost, zatim 1.941,89 kn odnosi se na rashode mjesnog odbora Čatrnja od čega 938,89 kn za reprezentaciju i 1.003,00 kn za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje te 5.338,06 kn rashodi su mjesnog odbora

Drežnik Grad od čega 300,06 kn za gorivo za kosilicu, 1.000,00 kn za reprezentaciju i 4.038,00 kn za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje.

- Program 1005 – Savjet mladih, u izvještajnom razdoblju nema evidentiranih rashoda za troškove rada "Savjeta mladih"

RAZDJEL 002 – Izvršna tijela; GLAVA 00201 – Izvršna tijela sa indeksom izvršenosti od 41,41% tekućeg plana izvještajnog razdoblja obuhvaća:

- Program 2001 – Općinski načelnik, Aktivnost: Plaće i doprinosi, gdje sveukupno realizirani rashodi iznose 928.848,76 kn, a indeks izvršenosti tekućeg plana iznosi 45,96%, od čega su rashodi plaće za redovan rad realizirani u visini 79.698,51 kn, doprinosi na plaću u visini 13.150,25 kn.
- Program 2001 – Općinski načelnik, Aktivnost: Rashodi za redovan rad, realizirani su u visini 326.138,01 kn od čega su rashodi za 3211 – službena putovanja u visini 1.684,30 kn, 3221 – uredski materijal i ostali materijalni rashodi u visini 17.174,93 kn, rashodi za 3223 – energiju u visini 37.592,39 kn, za 3224 – materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 49,99 kn, 3225 – sitni inventar u visini 1.419,25 kn, zatim rashodi za 3213 – usluge telefona, pošte i prijevoza u visini 39.977,61 kn, 3232 – usluge tekućeg i investicijskog održavanja u visini 29.115,93 kn, 3234 – komunalne usluge u visini 3.750,00 kn, 3235 – zakupnine i najamnine u visini 34.963,26 kn, 3227 – intelektualne i osobne usluge u visini 20.985,00 kn rashodi za ostale usluge u visini 17.874,13 kn, zatim 3292 – premija osiguranja imovine u visini 16.880,09 kn, rashodi 3293 – reprezentacije u visini 3.886,70 kn, 3294 – članarine i norme u visini 3.654,58 kn, 3295 – pristojbe i naknade u visini 16.880,09 kn, 3296 – troškovi sudskih postupaka u visini 372,80 kn, 3299 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja u visini 6.942,56 kn, zatim 3431 – bankarske usluge i usluge platnog prometa u visini 13.711,25 kn, 3433 – zatezne kamate u visini 113,27 kn, 3631 – tekuće pomoći unutar općeg proračuna u visini 12.895,49 kn te 3831 – ostale naknade pravnim i fizičkim osobama u visini 4.489,76 kn.
- Program 2002 – Zamjenik općinskog načelnika, kod kojega su rashodi realizirani u visini 67.959,95 kn, a indeks izvršenosti tekućeg plana iznosi 67,72% i odnose se na rashode plaća za redovan rad u visini 57.226,58 kn, doprinose na plaću u visini 9.442,37 kn, rashode službenih putovanja u visini 400,00 kn te rashode za reprezentaciju u visini 891,00 kn.

RAZDJEL 003 – Upravni odjel za opće poslove, mjesnu samoupravu, društvene djelatnosti i EU fondove; GLAVA 00301 – Upravni odjel za opće poslove, mjesnu samoupravu, društvene djelatnosti i EU fondove sa indeksom izvršenosti od 38,46% tekućeg plana izvještajnog razdoblja obuhvaća:

- Program 3001 – Javna uprava i administracija, Aktivnost: Stručno i administrativno osoblje, kod kojega su realizirani rashodi u visini 269.939,53 kn, a indeks izvršenosti tekućeg plana je 40,05%. Realizirani rashodi u sklopu ovog Programa odnose se na plaće za redovan rad u visini 199.894,83 kn, ostale rashode za zaposlene u visini 27.768,06 kn, doprinose na plaću u visini 32.982,64 kn te naknade troškova zaposlenima odnosno naknade za prijevoz na posao i s posla u visini 9.294,00 kn.
- Program 3001 – Javna uprava i administracija, Aktivnost: Troškovi redovnog rada, ukupno su realizirani u visini 19.103,80 kn pri čemu indeks izvršenosti plana iznosi 22,09%, a u rashode se ubrajaju rashodi 3225 – sitnog inventara u iznosu 811,15 kn,

3238 – intelektualne i osobne usluge u visini 6.797,50 kn, 3238 – računalne usluge u visini 11.220,15 kn te ostale usluge u visini 275,00 kn.

- Program 3001 – Javna uprava i administracija, Kapitalni projekt: Uredska oprema, uređaji i namještaj, za što je realizirano 17.719,58 kn za nabavu novog kopirnog uređaja, a indeks izvršenosti tekućeg plana iznosi 50,63%.
- Program 3001 – Javna uprava i administracija, Kapitalni projekt: EU fondovi, projektna i druga dokumentacija, odnosi se na rashode za izradu glavnog projekta malonogometnog igrališta te programa raspolaganja državnim poljoprivrednim zemljištem
- Program 3001 – Javna uprava i administracija, Kapitalni projekt: Katastarska izmjera, za čiju su dokumentaciju realizirani rashodi odnosno posljednja uplata u visini 134.403,10 kn koliko je i planirano.
- Program 3002 – Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja, Aktivnost: Redovan rad vatrogastva, za što je kroz tekuće donacije u novcu u skladno zakonskim propisima evidentirano rashoda u visini 135.965,98 kn, a indeks izvršenja plana je 66,32%.
- Program 3003 – Razvoj sporta i rekreacije, Aktivnost: Tekuće donacije sportskim udrugama, isplaćuju se ovisno u priljevu sredstava u proračun te su realizirane u visini 2.500,00 kn pri čemu indeks izvršenosti plana iznosi 5,56%.
- Program 3003 – Razvoj sporta i rekreacije, Aktivnost: Sportska natjecanja i manifestacije, obuhvaća rashode koji su realizirani u visini 693,80 kn za pehare i medalje sudionika organiziranog nogometnog turnira povodom proslave dana sv. Ante. a indeks izvršenja tekućeg plana iznosi 23,13%.
- Program 3004 – Socijalna i humanitarna skrb, Aktivnost: Socijalni program: obitelj i djeca, obuhvaća naknade građanima i kućanstvima u novcu koje su realizirane u visini 14.000,00 kn kao naknade obiteljima za opremu novorođenčadi pri čemu indeks izvršenosti plana iznosi 28,57%.
- Program 3004 – Socijalna i humanitarna skrb, Aktivnost: Socijalni program – jednokratne novčane pomoći, odnose se na naknade građanima i kućanstvima u novcu realiziranih kao novčane pomoći u podmiranju osnovnih životnih potreba ili zdravstvenih troškova, u iznosu od 4.100,00 kn gdje je indeks izvršenja plana 22,78%.
- Program 3005 – Razvoj civilnog društva, Aktivnost: Ostale tekuće donacije, obuhvaćaju sredstva donacija isplaćenih kao financijska pomoć za rad udruga odnosno za projekt razvoja obiteljskih poljoprivrednih gospodarstava, indeks izvršenosti tekuće plana iznosi 15,21%.
- Program 3008 – Predškolski odgoj i obrazovanje, Aktivnost: Rad predškolskog odgoja i obrazovanja, odnosi se na realizirane rashode za sufinanciranje smještaja djece u dječji vrtić te plaće asistenta u visini 361.620,96 kn s indeksom izvršenja tekućeg plana u iznosu 47,33%.
- Program 3009 – Školsko obrazovanje, Aktivnost: Osnovnoškolsko obrazovanje, odnosi se na naknade realizirane za sufinanciranje prijevoza i prehrane učenika osnovne škole, u iznosu od 19.498,00 kn s indeksom izvršenja tekućeg plana od 12,34%.
- Program 3009 – Školsko obrazovanje, Aktivnost: Srednjoškolsko obrazovanje, obuhvaća rashode za učeničke stipendije i sufinanciranje prijevoza učenika za što su sveukupno realizirani rashodi u visini 41.758,88 kn s indeksom izvršenja tekućeg plana od 43,50%.
- Program 3009 – Školsko obrazovanje, Aktivnost: Visokoškolsko obrazovanje, rashodi su realizirani za isplatu stipendija studentima u visini 63.000,00 kn, a indeks izvršenja plana je 42,00%.

RAZDJEL 004 – Upravni odjel za poslove lokalne samouprave, komunalni sustav i prostorno uređenje; GLAVA 00401 – Upravni odjel za poslove lokalne samouprave, komunalni sustav i prostorno uređenje sa indeksom izvršenosti od 5,30% tekućeg plana izvještajnog razdoblja obuhvaća:

- Program 4001 – Javna uprava i administracija, Aktivnost: Stručno, administrativno i tehničko osoblje, kod kojeg su realizirani rashodi u iznosu 284.850,84 kn, indeks izvršenja plana iznosi 36,95%, a u rashode se ubrajaju plaće za redovan rad realizirane u visini 225.111,88 kn, ostali rashodi za zaposlene u visini 28.190,62 kn, doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje u visini 20.918,34 kn te naknada za prijevoz na posao i s posla u visini 10.630,00 kn.
- Program 4001 – Javna uprava i administracija, Aktivnost: Troškovi redovnog rada, ukupno su realizirani u visini 49.240,51 kn pri čemu indeks izvršenosti iznosi 9,20% te se odnose na rashode 3213 – stručnog usavršavanja zaposlenika u visini 1.100,00 kn, 3221 – uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda u visini 210,00 kn, 3225 – sitnog inventara u visini 1.129,40 kn, rashoda za 3227 – službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuču u visini 359,85 kn, 3233 – usluge promidžbe i informiranja u visini 3.979,38 kn, 3237 – intelektualne i osobne usluge u visini 6.000,00 kn, 3238 – računalne usluge u visini 30.703,11 kn. 3239 – ostale usluge u visini 500,00 kn, 3293 – reprezentacija u visini 493,91 kn te ostali nespomenuti i nepredviđeni rashodi poslovanja u visini 4.764,86 kn.
- Program 4001 – Javna uprava i administracija, Aktivnost: Javni radovi, za koji su rashodi realizirani u visini 19.091,75 kn pri čemu indeks izvršenja tekućeg plana iznosi 42,43% a u realizirane rashode ubrajaju se rashodi za plaće u iznosu 14.875,00 kn, doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje u visini 2.454,38 kn, ostale naknade (naknade za prijevoz) u visini 1.562,40 kn te rashodi za materijal i sirovine u iznosu 199,97 kn.
- Program 4001 – Javna uprava i administracija, Kapitalni projekt: Uredska oprema, namještaj i uređaji, za što je realizirano 1.557,61 kn za monitor ureda pročelnice, a indeks izvršenosti plana iznosi 10,38%.
- Program 4002 – Upravljanje imovinom, Kapitalni projekt: Višenamjenski društveni objekt "Petar Vrdoljak", za čiji je nastavak izgradnje realizirano 187.168,79 kn pri čemu indeks izvršenosti tekućeg plana iznosi 3,19%.
- Program 4002 – Upravljanje imovinom, Kapitalni projekt: Rekonstrukcija objekta dječjeg vrtića, za čije je preostalo dodatno ulaganje realizirano 15.877,75 kn, a indeks izvršenosti plana iznosi 63,51%.
- Program 4002 – Upravljanje imovinom, Kapitalni projekt: Ostala kapitalna ulaganja u dječji vrtić, kod kojega su realizirani rashodi u visini 20.500,00 kn s indeksom izvršenosti tekućeg plana od 63,08%, a odnose se na postavljanje klupica na prozorima i ograde na stepenicama.
- Program 4002 – Upravljanje imovinom, Kapitalni projekt: Posjetiteljski centar Rakovica za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4002 – Upravljanje imovinom, Kapitalni projekt: Zemljišta, odnosi se na kupnju građevinskog zemljišta u naselju Lipovača sa svrhom razvoja komunalne infrastrukture, rashod je evidentiran u visini 9.000,00 kn, a indeks izvršenosti tekućeg plana iznosi 36,00%
- Program 4002 – Upravljanje imovinom, Kapitalni projekt: Projektna i druga dokumentacija odnosi se na ulaganje u izradu projektne dokumentacije u svrhu realizacije raznih planiranih investicija na području općine, rashodi su realizirani u visini 170.000,00 kn, a indeks izvršenosti tekućeg plana iznosi 49,45%.

- Program 4002 – Upravljanje imovinom, Kapitalni projekt: Uspostava i uređenje poučne staze Korita – Selište za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4002 – Upravljanje imovinom, Kapitalni projekt: Dječje igralište u Selištu Drežničkom za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4002 – Upravljanje imovinom, Kapitalni projekt: Poslovno stambeni objekt odnosi se na dodatna ulaganja za uređenje potkrovlja poslovno-stambene zgrade, realizirani rashodi iznose 33.981,25 kn, a indeks izvršenosti plana 94,39%
- Program 4002 – Upravljanje imovinom, Kapitalni projekt: Kapitalna ulaganja u groblja i mrtvačnice za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4002 – Upravljanje imovinom, Kapitalni projekt: Javne zelene površine kod kojeg se realizirani rashodi u visini 937,50 kn odnose na nabavu table za javne površine za zabranu odlaganja komunalnog otpada, indeks izvršenosti tekućeg plana tek je 0,33%.
- Program 4002 – Upravljanje imovinom, Kapitalni projekt: Javna rasvjeta, obuhvaća rashode realizirane za nabavu LED lampi javne rasvjete u visini 72.442,50 kn, a indeks izvršenosti plana iznosi 14,49%.
- Program 4002 – Upravljanje imovinom, Kapitalni projekt: Intervencijski plan: Poduzetnička zona Grabovac za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4002 – Upravljanje imovinom, Kapitalni projekt: Intervencijski plan: Poduzetnička zona Irinovac za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4002 – Upravljanje imovinom, Kapitalni projekt: Intervencijski plan: Socijalni program za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4002 – Upravljanje imovinom, Kapitalni projekt: Intervencijski plan: Sportska dvorana za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4002 – Upravljanje imovinom, Kapitalni projekt: Javne prometne površine na kojima nije dozvoljen promet motornih vozila za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4005 – Razvoj turizma, Aktivnost: Tekuće donacije TZ Rakovica za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4005 – Razvoj turizma, Aktivnost: Tekuće donacije JU Rakovica koje su evidentirane u visini 100.000,00 kn za redovan rad ustanove pri čemu indeks izvršenosti plana iznosi 20,00%.
- Program 4005 – Razvoj turizma, Kapitalni projekt: Kapitalne donacije TZ Rakovica evidentirane su u visini 160.000,00 kn za realizaciju projekta "Turistička kampanja" prilikom čega je indeks izvršenosti tekućeg plana 100%.
- Program 4005 – Razvoj turizma, Kapitalni projekt: Stipićevo most za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4006 – Jačanje gospodarstva, za sve planirane Aktivnosti nije bilo evidentiranih rashoda u izvještajnom razdoblju.
- Program 4007 – Održavanje komunalne infrastrukture, Aktivnost: Javne zelene površine realizirani rashodi u visini 16.682,00 kn odnose se na usluge redovnog tekućeg i investicijsko održavanja javnih zelenih površina, a indeks izvršenosti tekućeg plana iznosi 3,97%.
- Program 4007 – Održavanje komunalne infrastrukture, Aktivnost: Nerazvrstane ceste obuhvaća realizirane rashode u visini 247.925,00 kn što je 17,57% izvršenosti tekućeg plana, a u koje se ubrajaju rashodi za usluge redovnog i investicijskog održavanja nerazvrstanih cesta u pojasa uz ceste u iznosu od 27.187,50 kn i usluge čišćenja snijega s prometnica u zimskom periodu u iznosu od 220.737,50 kn.

- Program 4007 – Održavanje komunalne infrastrukture, Aktivnost: Javne prometne površine na kojima nije dozvoljen promet motornih vozila, realizirana sredstva u visini 10.350,00 kn što je 9% izvršenosti tekućeg plana, odnose se na čišćenje i odvoz otpada u iznosu 4.550,00 kn i ostale usluge poput skidanja blagdanske dekoracije za što je realizirano 5.800,00 kn.
- Program 4007 – Održavanje komunalne infrastrukture, Aktivnost: Javna rasvjeta za koji je sveukupno realizirano 297.819,89 kn što je 34,23% izvršenosti tekućeg plana, a evidentirani rashodi se odnose na trošak električne energije javne rasvjete u iznosu od 44.918,49 kn, usluge redovnog održavanja javne rasvjete u visini 36.944,00 kn te rashodi za najam LED javne rasvjete u iznosu 215.957,40 kn.
- Program 4007 – Održavanje komunalne infrastrukture, Aktivnost: Građevine javne odvodnje i oborinskih voda za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4007 – Održavanje komunalne infrastrukture, Aktivnost: Poljski putevi za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4007 – Održavanje komunalne infrastrukture, Aktivnost: Građevine i uređaji javne namjene, kod kojega su realizirani rashodi u visini 3.612,50 kn što je 31,41% izvršenosti tekućeg plana i odnosi se na uklanjanje dotrajalih autobusnih nadstrešnica s autobusnih stajališta.
- Program 4007 – Održavanje komunalne infrastrukture, Aktivnost: Groblja i mrtvačnice za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4008 – Razvoj i upravljanje sustavom vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda, Kapitalni projekt: Aglomeracija "Plitvička Jezera" kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4008 – Razvoj i upravljanje sustavom vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda, Kapitalni projekt: Osiguranje pitke vode kod kojega su evidentirani rashodi u visini 46.057,45 kn kao pomoći trgovačkom društvu u javnom sektoru u svrhu smanjenja gubitaka u vodoopskrbnom sustavu pri čemu realizirani iznos prikazuje 4,61% izvršenost tekućeg plana.
- Program 4009 – Ostale potrebe komunalnog gospodarstva i stanovanja, Aktivnost: Zbrinjavanje napuštenih životinja i lešina, obuhvaća rashode za veterinarske usluge odnosno usluge zbrinjavanja napuštenih životinja i lešina kod kojeg realizirani rashodi iznose 56.081,25 kn što je 65,36% izvršenosti tekućeg plana.
- Program 4009 – Ostale potrebe komunalnog gospodarstva i stanovanja, Aktivnost: Distribucija vode kućanstvima, za što su realizirani rashodi u visini 4.933,96 kn što je 14,10% izvršenosti tekućeg plana a sredstva se odnose na usluge distribucije pitke vode kućanstvima u naseljima u kojima nije provedeni sustav vodoopskrbe.
- Program 4009 – Ostale potrebe komunalnog gospodarstva i stanovanja, Aktivnost: Prava hrvatskih branitelja, odnosi se na sufinanciranje grobnog mjesta hrvatskim braniteljima, sukladno zakonskim propisima za što je evidentirano 625,00 kn rashoda i radi se od 33,33% izvršenosti tekućeg plana.
- Program 4009 – Ostale potrebe komunalnog gospodarstva i stanovanja, Aktivnost: Održavanje zgrade poslovno stambenog objekta, odnosi se na rashode za provlačenje elektroinstalacija u potkrovlju poslovno stambene zgrade za što je realizirano 9.558,91 kn odnosno 13,66% iznosi izvršenost tekućeg plana.
- Program 4009 – Ostale potrebe komunalnog gospodarstva i stanovanja, Aktivnost: Sterilizacija i kastracija pasa i mačaka, za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4009 – Ostale potrebe komunalnog gospodarstva i stanovanja, Aktivnost: Sanacija nelegalno odloženog otpada, za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.

- Program 4009 – Ostale potrebe komunalnog gospodarstva i stanovanja, Aktivnost: Tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata i okoliša, za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4009 – Ostale potrebe komunalnog gospodarstva i stanovanja, Kapitalni projekt: Kapitalne pomoći Rakovici d.o.o., za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4010 – Zaštita okoliša, Aktivnost: Monitoring odlagališta otpada "Ćuić brdo", za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4010 – Zaštita okoliša, Kapitalni projekt: Odlagališta otpada "Ćuić brdo", za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4010 – Zaštita okoliša, Kapitalni projekt: Reciklažno dvorište, za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.
- Program 4010 – Zaštita okoliša, Tekući projekt: Edukativne radionice, realizirani su rashodi za izradu letaka radi podizanja svijesti građana o gospodarenju komunalnim otpadom, u visini 787,50 kn, a indeks izvršenosti plana iznosi 1,18%.
- Program 4011 – Prostorno uređenje i unaprjeđenje stanovanja, za sve planirane Kapitalne projekte nije bilo evidentiranih rashoda u izvještajnom razdoblju.
- Program 4013 – Promicanje i razvoj kulture za sve planirane Aktivnosti i Kapitalne projekte nije bilo evidentiranih rashoda u izvještajnom razdoblju.
- Program 4014 – Razvoj i sigurnost prometa, Kapitalni projekt: Nerazvrstane ceste, gdje su realizirani rashodi u visini 296.335,00 kn, a izvršenost tekućeg plana iznosi 10,60%, osim za dodatna ulaganja u nerazvrstane ceste u visini 247.855,00 kn, realizirani rashodi u iznosu od 48.480,00 kn odnose se u na nabavu opreme – odbojnice kao zaštitne ograde za nerazvrstane ceste.
- Program 4014 – Razvoj i sigurnost prometa, Kapitalni projekt: Autobusna ugibaldišta, obuhvaća rashode za izradu i postavljanje dvije nove autobusne nadstrešnice u naseljima Korita i Selište Drežničko za što je evidentiran iznos rashoda u visini 58.250,00 kn pri čemu je izvršenost tekućeg plana 19,10%.
- Program 4014 – Razvoj i sigurnost prometa, Kapitalni projekt: Poljski putevi, za kojeg nisu evidentirani rashodi u izvještajnom razdoblju.

### **III. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

Općina Rakovica se u razdoblju od 01.01.2021. – 30.06.2021. godine nije zaduživala na domaćem kao ni na stranom tržištu novca i kapitala .

### **VI. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

U Proračunu Općine Rakovica za 2021. godinu u razdjelu 002 IZVRŠNA TIJELA, GLAVA 00201 IZVRŠNA TIJELA, Program 2001 OPĆINSKI NAČELNIK, Aktivnost A100002 RASHODI ZA REDOVAN RAD, planirana su sredstva proračunske zalihe u iznosu od 10.000,00 kn.

U razdoblju od 01.01.2021. do 30.06.2021. godine sredstva proračunske zalihe korištena su u iznosu od 4.900,00 kn ukupno te su isplaćena sukladno Zaključku Općinskog načelnika (KLASA: 053-01/20-01/10 i 022-05/21-01/01). Sredstva u iznosu od 400,00 kn uplaćena su na račun fizičke osobe kao financijska pomoć za liječenje teško bolesnog djeteta, a sredstva u

visini 4.500,00 kn uplaćena su na račun Državnog proračuna kao financijska pomoć za sanaciju posljedica potresa u gradovima Petrinji, Sisku i Glini te drugim gradovima i općinama koje su pogodili razorni potresi.

Sukladno navedenom, u razdoblju 2021. godine, preostala sredstva proračunske zalihe iznose 5.100,00 kn

## **V. IZVJEŠTAJ O DANIM DRŽAVNIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DRŽAVNIM JAMSTVIMA**

Općina Rakovica u razdoblju od 01.01.2021. – 30.06.2021. godine nije davala jamstva niti je imala izdataka po danim jamstvima.

## **VI. OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA**

### Stanje nenaplaćenih potraživanja

Stanje nenaplaćenih potraživanja obuhvaća sljedeće:

- Potraživanja za troškove zbrinjavanja životinja u visini 647,33 kn, radi se o nenaplaćenom dospjelom potraživanju fizičke osobe,
- Potraživanja naknade za uređenje voda u visini 8.131.793,22 kn, od čega potraživanje od fizičkih osoba iznosi 215.878,13 kn, a od pravnih osoba 7.915.915,09 kn,
- Potraživanja za porez na kuće za odmor u iznosu od 6.014,47 kn, odnosi se na potraživanja fizičkih osoba,
- Potraživanja za porez na promet nekretnina u iznosu od 363.194,36 kn, odnosi se na potraživanja fizičkih osoba,
- Potraživanja za porez na potrošnju u iznosu od 42.049,60 kn, odnosi se na potraživanja od pravnih osoba,
- Potraživanja za porez na tvrtku u iznosu od 18.546,34 kn, odnosi se na potraživanja od pravnih osoba,
- Potraživanja za zatezne kamate u iznosu od 6.859,96 kn,
- Potraživanja za zatezne kamate za naknadu za uređenje voda u iznosu 3.081,01 kn, od čega potraživanja od fizičkih osoba iznosi 3.080,62 kn, a od pravnih osoba 0,39 kn,
- Potraživanja od zakupa zemljišta u iznosu od 10.428,70 kn, odnosi se na potraživanja od fizičkih osoba,
- Potraživanja od najma stambenog prostora u iznosu od 618,00 kn, odnosi se na potraživanja fizičkih osoba,
- Potraživanja od zakupa poslovnog prostora u iznosu 7.368,84 kn, odnosi se na potraživanja od pravnih osoba,
- Potraživanja od zakupa građevinskog zemljišta u iznosu od 2.500,00 kn, odnosi se na potraživanja od pravnih osoba,
- Potraživanja za spomeničku rentu u iznosu od 4.516,51 kn, odnosi se na potraživanja pravnih osoba,
- Potraživanja za otkopanu količinu neenergetskih mineralnih sirovina u iznosu od 22.420,36 kn, odnosi se na potraživanja pravnih osoba,
- Potraživanja za prihode državne uprave u iznosu 91,27 kn,



- Potraživanja za šumski doprinos u iznosu od 36.762,26 kn, odnosi se na potraživanja pranih osoba
- Potraživanja za komunalni doprinos u iznosu od 483.067,77 kn, od čega potraživanja od fizičkih osoba iznosi 160.624,37 kn, a potraživanja pravnih osoba 306.859,23 kn
- Potraživanja za komunalnu naknadu u iznosu od 940.412,60 kn, od čega potraživanja od fizičkih osoba iznosi 592.553,37 kn, a potraživanja pravnih osoba 347.859,23 kn,
- Potraživanja za troškove opomena i ovrha u visini 7.271,09 kn, od čega potraživanja od fizičkih osoba iznosi 6.671,09 kn, a potraživanja pravnih osoba 600,00 kn
- Potraživanje za prodaju zemljišta u iznosu 10.203,63 kn i odnosi se na potraživanja od fizičkih osoba.

### Stanje nepodmirenih dospjelih obveza na dan 30.06.2021. godine

Općina Rakovica na dan 30.06.2021. g. nije imala evidentirane nepodmirene, a dospjele obveze.

### Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka nije moguće definirati. Sudski postupci koji su u tijeku odnose se na sporove u kojima je Općina Rakovica ovrhovoditelj. Objašnjenje se daje u nastavku.

Sporovi u kojima je **ovrhovoditelj** Općina Rakovica

**1) Ovrha duga sufinanciranja katastarske izmjere - ovrha na nekretnini - postupak pred Općinskim sudom u Karlovcu, Stalna služba u Ogulinu**

- zakazan očevid za procjenu vrijednosti nekretnine (nadopuna: očevid nije održan bez obrazloženja suda, čeka se daljnje postupanje)

- procjena financijskog učinka - nemoguće znati

- eventualni dobitak - priljev sredstava 3.500,00 kn + kamate + sudski troškovi

- eventualni gubitak - odljev sudskih troškova ovršeniku

- vrijeme odljeva sredstava – nepoznato

- postupak još uvijek u tijeku

**2) Ovrhe duga sufinanciranja katastarske izmjere i duga komunalne naknade (spojeno u jedan postupak jer se radi o istom ovršeniku) - ovrha na nekretnini - postupak pred Općinskim sudom u Karlovcu, Stalna služba u Ogulinu**

- čeka se termin za očevid za procjenu vrijednosti nekretnine

- procjena financijskog učinka - nemoguće znati

- eventualni dobitak - priljev sredstava 4.000,00 kn i 16.225,97 kn + kamate + sudski troškovi

- eventualni gubitak - odljev sudskih troškova ovršeniku

- vrijeme odljeva sredstava – nepoznato

- postupak još uvijek u tijeku

**3) Ovrha duga komunalnog doprinosa - ovrha na nekretnini - postupak pred Općinskim sudom u Karlovcu, Stalna služba u Ogulinu**

- zakazan očevide za procjenu vrijednosti nekretnine
- procjena financijskog učinka - nemoguće znati
- eventualni dobitak - priljev sredstava 2.149,11 kn + kamate + sudski troškovi
- eventualni gubitak - odljev sudskih troškova ovršeniku
  - vrijeme odljeva sredstava – nepoznato

- postupak još uvijek u tijeku

**4) Ovrha duga sufinanciranja katastarske izmjere - ovrha na nekretnini - postupak pred Općinskim sudom u Karlovcu, Stalna služba u Ogulinu**

- nikakve radnje od strane suda nisu još poduzete
- procjena financijskog učinka - nemoguće znati
- eventualni dobitak - priljev sredstava 4.000,00 kn + kamate + sudski troškovi
- eventualni gubitak - odljev sudskih troškova ovršeniku
  - vrijeme odljeva sredstava – nepoznato

- postupak još uvijek u tijeku

**5) Ovrha duga komunalne naknade - ovrha na nekretnini - postupak pred Općinskim sudom u Karlovcu, Stalna služba u Ogulinu**

- nikakve radnje od strane suda nisu još poduzete
- procjena financijskog učinka - nemoguće znati
- eventualni dobitak - priljev sredstava 3.100,21 kn + kamate + sudski troškovi
- eventualni gubitak - odljev sudskih troškova ovršeniku
  - vrijeme odljeva sredstava – nepoznato

- postupak još uvijek u tijeku

#### [Obrazloženje izvještaja o provedbi plana razvojnih programa](#)

Temeljem Zakona o proračunu članku 33. i 34. ("Narodne novine" broj 87/08, 136/12, 15/15 ), propisana je obveza izrade plana razvojnih programa za trogodišnje razdoblje, koji se izrađuje pomoću strateških dokumenata koji su namijenjeni razvoju jedinici lokalne i područne (regionalne) samouprave, a od strane upravnih tijela i u suradnji s upravnim tijelom za financije jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave. Plan razvojnih programa mora sadržavati ciljeve i prioritete razvoja koji su povezani s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna.

Proračun Općine Rakovica za razdoblje od 01.01.2021 – 30.06.2021. godine, kao i Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Rakovica, sadrži Plan razvojnih programa za trogodišnje razdoblje, od 2021. – 2023. godine u kojemu su sadržani strateški ciljevi i prioritete koji se temelje na ciljevima i prioritetima iz Strategije razvoja Općine Rakovica od 2016. – 2021.

godine, a iskazana vrijednosti pojedinih projekata i aktivnosti, u okviru definiranih prioriteta i navedenih mjera, prikazana je budući da se smatra da pridonose razvoju Općine Rakovica.