

## **OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 2023. GODINU**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Rakovica za razdoblje od 01.01.2023. – 30.06.2023. godine (dalje u tekstu: Izvještaj) izrađen je u skladu s odredbama Zakona o proračunu ("Narodne novine", broj 144/21), te Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine", broj 24/13, 102/17, 01/20, 147/20, 144/21 i 85/23).

Proračun Općine Rakovica za 2023. godinu (dalje u tekstu: Proračun) sa projekcijama za 2024. i 2025. godinu usvojen je na 14. sjednici Općinskog vijeća Općine Rakovica održanoj 28. prosinca 2022. godine i objavljen u "Službenom glasniku Općine Rakovica" broj 8/2022 – godina izdavanja IX od 29. prosinca 2022. godine. Isti je uravnotežen u ukupnom iznosu od 4.121.378,00 eura.

### **IZVRŠENJE PRORAČUNA OPĆINE RAKOVICA ZA 2023.**

U izvještajnom razdoblju ostvareno je oko 37% od planiranih ukupnih prihoda ukupno u visini 1.203.681,79 eura te 20% od planiranih ukupnih rashoda što je iznos od 844.561,10 eura.

Sukladno ostvarenim prihodima i rashodima poslovanja u izvještajnom razdoblju, ostvareni višak prihoda poslovanja u odnosu na rashode za nabavu nefinancijske imovine iznosio je 359.120,69 eura, no uzimajući u obzir prenesena sredstva iz 2022. godine koja predstavljaju višak prihoda poslovanja i iznose 939.358,08 eura, rezultat poslovanja Općine Rakovica na dan 30.06.2023.godine predstavlja višak prihoda u ukupnom iznosu od 1.298.478,77 eura te se kao takva prenose u buduće razdoblje.

U nastavku slijedi obrazloženje Općeg i Posebnog dijela Proračuna za prvo polugodište 2023. godine.

# I. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA

Prihodi i primici Proračuna Općine Rakovica u 2023. godini ostvareni su kroz prihode poslovanja u visini 1.203.528,07 eura i prihode od prodaje nefinancijske imovine u visini 153,72 eura, dok su rashodi i izdaci realizirani kroz rashode poslovanja u visini 671.308,94 eura i rashode za nabavu nefinancijske imovine u visini 173.252,16 eura.

## 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 razdoblju od 01.01. do 30.06.2023. godine ostvareni su u ukupnom iznosi od 1.203.528,07 eura što je ostvarenje od 37% od godišnjeg plana i bez značajnih odstupanja u odnosu na isto razdoblje 2022. godine. Obrazloženje izvršenje prihoda do 30.06.2023. godinu navodi se u nastavku.

*Prihodi od poreza* ostvareni su u visini 451.148,38 eura što je oko 33% ostvarenja godišnjeg plana i 9% više u odnosu na isto razdoblje lani, povećanje prihoda evidentirano je od poreza i prireza na dohodak od nesamostalnog rada i najznačajniji od prihoda od poreza na potrošnju zbog povećanja priljeva za porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića za 54% više u odnosu na isto razdoblje lani, dok je smanjenje prihoda u odnosu na 2022. godinu evidentirano za poreze na promet nekretninama i porez na kuće za odmor te porez na tvrtku odnosno naziv.

*Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna* ostvareni su u visini 214.189,12 eura što je oko 21% ostvarenja godišnjeg plana i oko 57% manje u odnosu na isto razdoblje lani, povećanje je prihoda evidentirano je od tekućih pomoći proračunu iz drugih proračuna budući da je priljev sredstava fiskalnog izravnjanja veći nego što je to bio slučaj istog razdoblja lani, kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika evidentirani su u visini 27.823,61 euro značajnije manje od istog razdoblja lani, kada je evidentirano 52.009,09 eura, tekuće pomoći od izvanproračunskog korisnika evidentirane su u visini 21.359,55 eura od Hrvatskih cesta, za sufinanciranje zimske službe, kao i tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava koje su ostvarene u visini 31.354,44 eura za provođenje projekta "Zaželi – faza III", u odnosu na isto razdoblje 2022. godinu, u izvještajnom razdoblju su izostala sredstva kapitalnih pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava.

*Prihodi od imovine* ostvareni su u visini 28.965,76 eura što je 32% ostvarenja godišnjeg plana i 44% manje u odnosu na isto razdoblje lani, budući da je evidentirano smanjenje prihoda na svim stavkama od financijske i od nefinancijske imovine.

*Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi*, pristojbi po posebnim propisima i naknada, ostvareni su u visini 498.287,62 eura što je oko 73% ostvarenja godišnjeg plana i oko 74% više u odnosu na isto razdoblje lani, najznačajnije povećanje evidentirano je od komunalnog

doprinosu gdje je zabilježeno 223.634,19 eura u odnosu na prvo polugodište 2022. godine kada je ostvareno samo 12.010,99 eura prihoda.

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** ostvareni su u visini 9.385,31 euro što je oko 29% ostvarenja godišnjeg plana i oko 25% manje u odnosu na isto razdoblje lani, smanjenje se odnosi na prihod od pruženih usluga tj. obračun 10% ukupno

**Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** koji se u najvećem omjeru odnose na prihode od troškove ovrha, ostvareni su u visini 1.551,88 eura što je oko 69% ostvarenja godišnjeg plana i duplo više od ostvarenja u istom razdoblju lani.

**Prihodi od prodaje ne proizvedene dugotrajne imovine** ostvareni su u visini 153,72 eura te u odnosu na isto razdoblje lani nije bilo odstupanja.

**Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** planirana su u visini 13.272,00 eura te još uvijek nisu ostvarena.

## **1.2. RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**RASHODI POSLOVANJA**, u razdoblju od 01.01. do 30.06.2023. godine realizirani su u ukupnom iznosi od 671.308,94 eura što je oko 29% ostvarenja od godišnjeg plana i oko 8% više nego realizirani rashodi poslovanja u 2022. godini. Obrazloženje izvršenje rashoda do 30.06.2023. godinu navodi se u nastavku.

**Rashodi za zaposlene** realizirani su u visini 128.726,07 eura što je oko 33% više u odnosu na isto razdoblje lani i 39% izvršenje godišnjeg plana, povećanja ove vrste rashoda odnose se na povećanja plaća za redovan rad, plaće za prekovremeni rad i doprinosa za obvezno zdravstveno osiguranje zbog novozaposlenih djelatnika, dok je smanjenje evidentirano za ostale rashode za zaposlene u koje se ubrajaju isplate materijalnih prava djelatnika.

**Materijalni rashodi** realizirani su u visini 270.468,98 eura što je 25% više nego realizirana sredstva u prvom polugodištu 2022. godine te 26% izvršenja godišnjeg plana, neka od značajnijih povećanja materijalnih rashoda evidentirana su za rashode službenih putovanja, naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život, uredski materijal i ostale materijalne rashode, materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar i auto gume, usluge promidžbe i informiranja, računalne usluge i rashode za reprezentaciju, razlozi zbog kojih je došlo do povećanja ovih stavaka jesu raspoloživa prenesena sredstva, povećanje te očekivano povećanje prihoda time i povećanje poslovanja, kod ostalih stavaka rashoda nije bilo značajnijih povećanja ili su sredstva utrošena u manjem iznosu od istog razdoblja lani.

**Financijski rashodi** realizirani su u visini 1.764,28 eura što je 12% više nego realizirana sredstva u prvom polugodištu 2022. godine i oko 29% izvršenja godišnjeg plana, zbog uvođenja dodatnih usluga Financijske agencije evidentirano je blago povećanje ove vrste rashoda.

**Subvencije** trgovačkim društvima u javnom sektoru realizirane su u visini 19.908,42 eura što je oko 37% izvršenja godišnjeg plana, a isplaćene su trgovačkom društvu za vodoopskrbu i odvodnju sukladno Odluci Općinskog vijeća.

**Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** realizirane su u visini 3.515,37 eura što je 22% manje u odnosu na realizirana sredstva u istom razdoblju lani i oko 23% izvršenje godišnjeg plana, značajnija odstupanja nisu evidentirana, radi se o povećanju tekućih pomoći u državni proračun te smanjenju tekućih pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna u odnosu na isto razdoblje lani, budući da se isplata vršila ovisno o raspoloživim sredstvima u Proračunu.

**Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** isplaćene su u visini 133.070,78 eura što je 20% više u odnosu na isto razdoblje lani i 33% izvršenje godišnjeg plana, radi se o povećanju isplaćenih naknada građanima i kućanstvima u novcu kroz jednokratne novčane pomoći, stipendije učenicima i studentima, naknade za novorođenčce i sl. te o povećanju isplaćenih naknada građanima i kućanstvima u novcu kroz sufinanciranje cijene prijevoza i sufinanciranje produženog boravka osnovnoškolaca.

**Ostali rashodi** realizirani su u visini 113.855,04 eura što je oko 20% više u odnosu na isto razdoblje lani i oko 23% izvršenja od godišnjeg plana, ostali rashodi obuhvaćaju realizirana sredstva za tekuće donacije u novcu, isplaćenih klubovima, udrugama, neprofitnim organizacijama i sl., koja su isplaćena otprilike 20% više u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, te obuhvaćaju realizirana sredstva kapitalnih pomoći trgovačkom društvu u javnom sektoru koja su isplaćena značajno manje nego u 2022. godini.

**Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** planirani su u visini 33.314,00 eura no do kraja prvog polugodišta tekuće godine, nisu realizirana.

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** realizirana su u visini 133.926,68 eura što je oko 55% više u odnosu na isto razdoblje lani i 10% izvršenja od godišnjeg plana, na kontima rashoda evidentirano je povećanje rashoda i to za nabavu uredske i druge opreme poput uredskih stolica, nabavu mini bagera, ulaganje u izmjene i dopune PPU-a te ulaganje u izradu projektne i druge dokumentacije kao preduvjet za ulaganje u investicijske projekte, u odnosu na isto razdoblje lani, u tekućoj godini izostala su ulaganja u računalne programe, te je evidentirano smanjenje dodatnih ulaganja – u nerazvrstane ceste, no očekivana ulaganja očekuju se u budućem razdoblju.

## **2. PRIHODI I RASHODI REMA 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.

Najveći udio od 38% u ukupno ostvarenim prihoda po izvorima financiranja ostvareno je u visini 451.148,38 eura od općih prihoda i primitaka – poreza, također najveći udio od 49% u ukupno realiziranim rashodima po izvorima financiranja, realizirano je iz općih prihoda i primitaka – poreza i to u visini 415.505,37 eura.

## **3. PRIHODI I RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Izveštaj Prihodi i rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji daje uvid u rashode iskazane prema krajnjoj namjeni. U Proračunu Općine Rakovica za 2023. godinu iskazana su sredstva utrošena

za određenu namjenu poput rashodi za opće javne usluge, javni red i sigurnost, ekonomski poslovi, zaštita okoliša, usluge unapređenja stanovanja i zajednice, 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 01.01.2023. – 30.06.2023. 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 godišnjeg 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 te Jedinostveni upravni odjel.

### 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** u sklopu kojega rashodi iznose 29% realizacije u odnosu na godišnji plan, a obuhvaća:

Program 1001 – Općinsko vijeće obuhvaća rashode za Aktivnost: Troškovi rada općinskog vijeća, realiziranih u visini 2.583,66 eura za naknade za rad članova Općinskog vijeća i troškove reprezentacije.

Program 1002 – Odbori i povjerenstva obuhvaća rashode za Aktivnost: Troškovi radnih tijela općinskog vijeća za čije su naknade za rad realizirani rashodi u visini 202,15 eura što je oko 7% realizacije od planiranog iznosa.

Program 1003 – Političke stranke obuhvaća rashode za Aktivnost: Tekuće donacije političkim strankama, realiziranih u visini 1.061,90 eura sukladno zakonskim odredbama, te obuhvaća rashode za Tekući projekt: Izbori i referendumi za koje su realizirani rashode naknada za rad izbornog povjerenstva i biračkih odbora u visini 3.440,00 eura.

Program 1004 – Mjesni odbori obuhvaća rashode za Aktivnost: Mjesni odbor Selište Drežničko, realiziranih u visini 308,00 eura za rashode reprezentacije, zatim obuhvaća rashode za Aktivnost: Mjesni Odbor Rakovica, realiziranih u visini 175,00 eura za nabavu materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje, zatim rashode za Aktivnost: Mjesni odbor Čatrnja koji su realizirani u visini 33,00 eura za troškove goriva za košnju, te rashodi za Aktivnost: Mjesni odbor Drežnik Grad obuhvaćaju realizirane rashode za troškove reprezentacije u visini 77,32 eura.

**Razdjel 002 – Izvršna tijela: Glava 00201 – Izvršna tijela** u sklopu kojega rashodi iznose oko 39% realizacije u odnosu na godišnji plan, a obuhvaća:

Program 2001 – Općinski načelnik obuhvaća rashode po aktivnostima i projektima, od čega su u sklopu Aktivnosti: Plaće i doprinosi realizirani rashodi za bruto plaće i doprinose u visini

16.091,20 eura, u sklopu Aktivnosti: Rashodi za redovan rad realizirani su u visini 24.807,24 eura i evidentirani su iz različitih izvora financiranja te različitih vrsta rashoda, pojedinačno navedenih u tablici Izvještaja. U sklopu Aktivnosti: Proračunska zaliha i Kapitalnog projekta: Uredska oprema, namještaj i uređaji, nije bilo evidentirane realizacije sredstava.

**Razdjel 005 – Jedinствени upravni odjel: Glava 00501 – Jedinствени upravni odjel** u sklopu kojega rashodi iznose oko 20% realizacije u odnosu na godišnji plan, a obuhvaća:

Program 5001 – Javna uprava i administracija obuhvaća rashode za Aktivnost: Stručno, administrativno i tehničko osoblje u sklopu koje je realizirano 80.575,10 eura za rashode plaća, doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje, ostale rashode za zaposlene te materijalnih rashoda poput službenih putovanja, naknade za prijevoz na posao i s posla, stručna usavršavanja zaposlenika i druge vrste rashoda navedenima u tablici Izvještaja. U sklopu ovog programa ubrajaju se i rashodi za Aktivnost: Troškovi redovnog rada u visini 48.037,51 eura realizirane za redovne rashode poslovanja ureda Jedinственог управног одјела te ostale režijske i druge troškove koji su realizirani iz različitih izvora financiranja ovisno o raspoloživosti po pojedinom izvoru, te su također uključeni rashodi za Tekući projekt: Nabava opreme i druge imovine u sklopu kojega su realizirani rashodi za nabavu uredske opreme i namještaja u visini 5.706,48 eura. U sklopu ostalih Aktivnosti i Kapitalnog projekta koju su također planirani unutar ovog programa, nije bilo evidentirane realizacije sredstava.

Program 5002 – Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja obuhvaća rashode za Aktivnost: Redovna djelatnost vatrogastva u sklopu koje su realizirani rashodi u visini 23.969,90 eura kroz tekuće donacije te Aktivnost: Redovna djelatnost civilne zaštite i službe spašavanja unutar koje nije zabilježena realizacija sredstava.

Program 5003 – Razvoj sporta i rekreacije obuhvaća rashode za Aktivnost: Poticanje razvoja sporta i rekreacije kroz tekuće donacije sportskim klubovima, koje su realizirane sveukupno u visini 8.798,78 eura. U sklopu Aktivnosti: Sportska natjecanja i manifestacije nije zabilježena realizacija planiranih rashoda.

Program 5004 – Socijalna i humanitarna skrb obuhvaća rashode za Aktivnost: Socijalni program: obitelj i djeca gdje je za naknade obiteljima za opremu novorođenčadi realizirano 1.327,25 eura, u sklopu Aktivnosti: Socijalni program: Jednokratne novčane pomoći realizirane su u visini 478,17 eura za pomoć građanima i kućanstvima za podmirenje osnovnih životnih potreba, zatim u sklopu Aktivnosti: Humanitarna djelatnost realizirana su sredstva kroz tekuće donacije za redovnu djelatnost Crvenog križa, u visini 852,75 eura te u sklopu Tekućeg projekta: Socijalna uključenost – projekt "Zaželi" realizirana su sredstva u visini 44.883,20 eura za planirane rashode u sklopu provedbe projekta navedenih u Izvještaju, dok za ostale planirane Aktivnosti u sklopu ovog programa nije evidentirana realizacija sredstava.

Program 5005 – Razvoj civilnog društva obuhvaća rashode za Aktivnost: Donacije udrugama i religijskim zajednicama, gdje je za tekuće donacije u novcu realizirano 4.515,72 eura za redovan rad udruga, religijskih zajednica i sl., u sklopu ovog programa, unutar Aktivnosti: Manifestacije i razna događanja realizirana su sredstva u visini 1.531,25 eura za nabavu zastavica za obilježavanje prigodnih dana, unutar ostalih planiranih Aktivnosti nije zabilježena realizacija sredstava.

Program 5006 – Zaštita i promicanje prava i interesa osoba s invaliditetom, obuhvaća planirane rashode za Aktivnost: Pomoć osobama s invaliditetom u sklopu koje nije bilo realizacije sredstava.

Program 5008 – Predškolski odgoj i obrazovanje obuhvaća rashode za Aktivnost: Rad predškolskog odgoja i obrazovanja u sklopu koje su realizirana sredstva u visini 101.174,86 eura za sufinanciranje smještaja djece u dječji vrtić te sufinanciranja troškova predškolskog obrazovanja.

Program 5009 – Školsko obrazovanje obuhvaća rashode za Aktivnost: Osnovnoškolsko obrazovanje gdje realizirana sredstva iznose 9.939,18 eura za poticanje rada školske ustanove kroz tekuće pomoći te sufinanciranje produženog boravka učenika školske ustanove, zatim obuhvaća Aktivnost: Srednjoškolsko obrazovanje za koje realizacija sredstava iznosi 10.729,22 eura odnosi se na rashode tekućih pomoći srednjim školama, sufinanciranje prijevoza učenika te isplatu stipendija, a u sklopu Aktivnost: Visokoškolsko obrazovanje realizirana su sredstva u visini 11.015,76 eura također kroz isplatu stipendija i sufinanciranje cijene prijevoza studenata.

Program 5010 – Razvoj turizma obuhvaća rashode za Aktivnost: Poticanje razvoja turizma tekućim donacijama koje su realizirane u visini 68.019,99 eura za poticanje razvoja turizma kroz redovan rad neprofitnih organizacija, u sklopu ostalih aktivnosti unutar ovoga programa nije evidentirana realizacija planiranih sredstava.

Program 5011 – Jačanje gospodarstva obuhvaća rashode za Aktivnost: LAG "Lika" realiziranih u visini 1.350,00 eura za godišnju članarinu, evidencije rashoda po ostalim aktivnostima u sklopu programa, nije bilo.

Program 5012 – Promicanje i razvoj kulture nema evidentirane realizacije sredstava do kraja prvog polugodišta izvještajnog razdoblja, po planiranim aktivnostima u sklopu ovog programa.

Program 5013 – Razvoj i upravljanje sustavom vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda obuhvaća rashode za Aktivnost: Osiguranje opskrbe vodom, realizirana sredstva u visini 19.908,42 eura odnose se na subvencije trgovačkom društvu u javnom sektoru isplaćene po Odluci Općinskog vijeća te 6.636,00 eura kroz kapitalne pomoći trgovačkom društvu u javnom sektoru, po ostalim planiranim aktivnostima u sklopu ovog programa nije zabilježena realizacija sredstava.

Program 5014 – Zaštita okoliša nema evidentirane realizacije sredstava do kraja prvog polugodišta izvještajnog razdoblja, po planiranim aktivnostima i projektima u sklopu ovog programa.

Program 5015 – Održavanje komunalne infrastrukture obuhvaća rashode za Aktivnost: Održavanje nerazvrstanih cesta realiziranih u visini 142.596,39 eura kroz usluge tekućeg i investicijskog održavanja te čišćenja snijega s prometnica, obuhvaća rashode za Aktivnost: Održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima, realizirani u visini 130,00 eura za tekuće i investicijsko održavanje javnih površina uz šetnice, trgove i sl., zatim u sklopu Aktivnosti: Održavanje javnih zelenih površina realizirani su rashodi za tekuće i investicijsko održavanje istih u visini 4.550,40 eura, u sklopu Aktivnosti: Održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene realizirana su sredstva u visini 3.366,88 eura, u sklopu Aktivnosti: Održavanje javne rasvjete realizirani su rashodi u visini 40.417,50 eura kroz redovna održavanja i rashode mjesečnog najma LED lampi javne rasvjete, u sklopu Aktivnosti:



Održavanje groblja i mrtvačnica realizirana su sredstva u visini 785,24 eura, u sklopu Aktivnosti: Održavanje građevina javne odvodnje i oborinskih voda realizirana su sredstva u visini 1.113,53 eura za čišćenje usisne korpe u jezeru u svrhu dopreme pitke vode u vodospremu, u sklopu Aktivnosti: Održavanje čistoće javnih površina realizirana su sredstva u visini 6.702,20 eura za odvoz i čišćenje otpada, u sklopu Aktivnosti: Održavanje poljskih puteva nije evidentirana realizacija sredstava.

Program 5016 – Ostale potrebe komunalnog gospodarstva obuhvaća rashode za Aktivnost: Održavanje i uređenje javnih površina, koji su realizirani u visini 2.490,29 eura i odnose se na postavljanje i skidanje razne dekoracije na stupove javne rasvjete, u sklopu Aktivnosti: Zbrinjavanje napuštenih životinja i lešina za kroz mjesečni paušal, realizirana sredstva iznose 8.016,83 eura, u sklopu Aktivnosti: Distribucija vode kućanstvima, za usluge dopremu tehničke vode kućanstvima bez pitke vode realizirano je 464,50 eura, u sklopu Aktivnosti: Prava hrvatskih branitelja realizirani rashodi sufinanciranja grobnih mjesta pok. hrvatskim braniteljima, iznose 82,96 eura, te u sklopu Aktivnosti: Sterilizacija i kastracija pasa i mačaka, realizirani rashodi veterinarskih usluga ali i povrata naknade za troškove sterilizacije ili kastracije, sveukupno iznose 318,00 eura, u sklopu ostalih aktivnosti unutar ovoga program nije evidentirana realizacija sredstava.

Program 5017 – Prostorno uređenje i unaprjeđenje stanovanja obuhvaća rashode za Kapitalni projekt: Prostorni plan uređenja za čiju su izradu realizirana sredstva u visini 15.511,98 eura, realizacije po ostalim planiranim projektima nije bilo.

Program 5018 – Zaustavljanje procesa depopulacije nema evidentirane realizacije sredstava do kraja prvog polugodišta izvještajnog razdoblja, po planiranim aktivnostima u sklopu ovog programa.

Program 5019 – Razvoj i sigurnost prometa obuhvaća rashode za Kapitalni projekt: Nerazvrstane ceste za čija su dodatna ulaganja u rekonstrukciju realizirana sredstva u visini 39.325,48 eura, dok za ostale planirane projekte u sklopu ovog programa nema evidentirane realizacije sredstava.

Program 5020 – Upravljanje imovinom obuhvaća rashode za Kapitalni projekt: Izrada projektne i druge dokumentacije, pri čemu se za izradu razne projektne dokumentacije po različitim planiranim projektima, realizirano 51.927,81 euro, u sklopu Kapitalnog projekta: Opremanje poslovnih prostora u objektu "Petar Vrdoljak" realizirani su rashodi u visini 14.054,94 eura za rashode mjesečnog najam inventara, u sklopu Kapitalnog projekta: Nabava mini bagera, realizirani rashodi iznose 60.780,41 euro, u sklopu Kapitalnog projekta: Ulaganje i održavanje općinske imovine realizirani rashodi iznose 10.937,50 eura za popravak postrojenja precrpne pumpne stanice, u sklopu ostalih planiranih projekata nije evidentirana realizacija sredstava

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

U Proračunu Općine Rakovica za 2023. godinu u razdjelu 002 IZVRŠNA TIJELA, GLAVA 00201 IZVRŠNA TIJELA, Program 2001 OPĆINSKI NAČELNIK, Aktivnost A100004 PRORAČUNSKA ZALIHA, planirana su sredstva proračunske zalihe u iznosu od 5.309,00 eura.

U razdoblju od 01.01.– 30.06.2023. godine nisu nastupile okolnosti propisane zakonskim odredbama na temelju kojih bi se mogla koristiti sredstva proračunske zalihe stoga Općina Rakovica u navedenom razdoblju nije koristila ista.

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

Općina Rakovica se u razdoblju od 01.01. – 30.06.2023. godine nije zaduživala na domaćem kao ni na stranom tržištu novca i kapitala.

### **V. IZVJEŠTAJ O DANIM DRŽAVNIM JAMSTVIMA I PLAĆANJA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA**

Općina Rakovica u razdoblju od 01.01. – 30.06.2023. godine nije davala jamstva niti je imala izdataka po danim jamstvima.

## **VI. OBRAZLOŽENJE OSTALIH IZVJEŠTAJA**

### [Izveštaj o stanju potraživanja](#)

Na dan 30.06.2023. godine potraživanja Općine Rakovica na skupini 16 – potraživanja za prihode poslovanja iznosila su 73.813,26 eura, na skupini 17 – potraživanja od prodaje nefinancijske imovine 1.355,05 eura, na skupini 12 – ostala potraživanja 30.560,96 eura.

### [Izveštaj o stanju nepodmirenih dospjelih obveza na dan 30.06.2023. godine](#)

Na dan 30.06.2023. godine, stanje nepodmirenih obveza Općine Rakovica iznosilo je 89.969,91 eura. Nepodmirene obveze odnose se na režijske račune i na račune za ispostavljenju robu, izvedene usluge i radove.

### [Izveštaj o stanju 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 vezane za ovrhe duga sufinanciranja katastarske izmjere i ovrhe duga komunalne naknade u kojima je Općina Rakovica ovrhovoditelj. Procjenu financijskog učinka je nepredvidiva i teško ju je utvrditi budući da su postupci u tijeku i nije poznata informacija kad bi mogli završiti i koji će biti njihov ishod.

Viši stručni suradnik za proračun i financije  
Magdalena Bićanić, mag.oec.