

1. UVOD

Na temelju članka 88. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) Upravni odjel za financije izrađuje Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna Grada Raba za razdoblje siječanj – lipanj 2023. godine i dostavlja isti Gradonačelniku do 15. rujna tekuće godine. Gradonačelnik podnosi Gradskom vijeću Grada Raba na donošenje Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna do 30. rujna tekuće godine.

Osnovna svrha izvještavanja o izvršenju proračuna je dati informacije o:

- planiranim i ostvarenim godišnjim i polugodišnjim prihodima i rashodima, primicima i izdacima iskazanim prema proračunskim klasifikacijama,
- izvršenim preraspodjelama u tijeku izvještajnog razdoblja,
- stanju duga,
- ostvarenju postavljenih planova,
- uspješnosti ispunjenja postavljenih ciljeva.

Člankom 76. Zakona o proračunu i člankom 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“, broj 85/23) polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave sadrže opći dio, posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

U skladu sa zakonskom obvezom, sastavljen je polugodišnji izvještaj o izvršenju Konsolidiranog proračuna Grada Raba. U općem i posebnom dijelu Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Konsolidiranog proračuna Grada Raba za 2023. godinu, dani su podaci o planiranim prihodima/primicima i rashodima/izdacima kroz Izvorni plan i Tekući plan te podaci o njihovom izvršenju u prvom polugodištu 2023. godine, a u općem dijelu dani su i usporedni podaci o izvršenju u istom izvještajnom razdoblju u 2022. godini. Izvorni plan je Konsolidirani proračun Grada Raba za 2023. godinu donesen od strane Gradskog vijeća Grada Raba, a Tekući plan su Prve izmjene i dopune konsolidiranog proračuna. Podaci o izvršenju iskazani su na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (četvrta razina računskog plana), dok su podaci o planu iskazani na manje detaljnoj razini odnosno na razini podskupine ekonomske klasifikacije (treća razina računskog plana) sukladno usvojenim Prvim izmjenama i dopunama konsolidiranog proračuna Grada Raba za 2023. godinu.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Konsolidiranog proračuna Grada Raba za 2023. godinu napravljen je prema organizaciji Upravnih odjela: UO Ureda grada, investicija i razvoja, UO za komunalni sustav i zaštitu okoliša i UO za financije.

Financiranje javnih rashoda Grada Raba za 2023. godinu izvršeno je na temelju sljedećih financijsko – planskih dokumenata:

- Dokumenti usvojeni na sjednici Gradskog vijeća Grada Raba od 28. prosinca 2022. godine i objavljeni su u „Službenim novinama PGŽ“ broj 48/22:
 - Konsolidiranog proračuna Grada Raba za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu,
 - Odluci o izvršavanju Konsolidiranog proračuna Grada Raba za 2023. godinu.
- Dokumentu usvojenom na sjednici Gradskog vijeća Grada Raba od 25. svibnja 2023. godine i objavljenom u „Službenim novinama PGŽ“ broj 20/23:
 - Prve Izmjene i dopune Konsolidiranog proračuna Grada Raba za 2023. godinu s Projekcijama za 2024. i 2025. godinu

U izradi Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za 2023. godinu korišteni su podaci iz Financijskog izvještaja Konsolidiranog proračuna Grada Raba za razdoblje siječanj-lipanj 2023. godine, koji su sukladno Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom

računovodstvu („Narodne novine“ broj 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19, 145/20 i 32/21) objavljeni na internet stranici Grada Raba.

2. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA/PRIMITAKA, RASHODA/IZDATAKA KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA GRADA RABA U PRVOM POLUGODIŠTU U 2023. GODINI

Konsolidirani proračun Grada Raba za 2023. godinu izrađen je na temelju Uputa Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2023. – 2025. godine koje sadrže elemente makroekonomske i fiskalne politike Vlade Republike Hrvatske za trogodišnje razdoblje i elemente iz Uputa za izradu državnog proračuna Republike Hrvatske za trogodišnje razdoblje, te na temelju vlastitih procjena o ostvarenju prihoda proračuna u razdoblju 2023. – 2025. godine.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Konsolidiranog proračuna Grada Raba za 2023. godinu sadrži ukupni prikaz prihoda i primitaka, ukupni prikaz rashoda i izdataka, te razliku između prihoda/primitaka i rashoda/izdataka.

U nastavku teksta, te u tabelarnim i grafičkim prikazima, daje se osvrt na polugodišnje izvršenje u 2023. godini u odnosu na Tekući plan Proračuna za 2023. godinu.

U tablici 1. daje se pregled ostvarenih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka Konsolidiranog proračuna Grada Raba u prvom polugodištu u 2023. godini.

Tablica 1. Ostvarenje Konsolidiranog proračuna Grada Raba u prvom polugodištu u 2023. godini u odnosu na Tekući plan za 2023. godinu

- u eurima-

Red br.	OPIS	TEKUĆI PLAN ZA 2023.	POLUGODIŠNJE IZVRŠENJE ZA 2023.	INDEKS (4/3*100)
1	2	3	4	5
A.	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	11.000.570,36	3.763.853,60	34,22
1.	UKUPNI PRIHODI	10.601.074,86	3.763.853,60	35,50
	Prihodi poslovanja	9.688.303,86	3.716.061,20	38,36
	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	912.771,00	47.792,40	5,24
2.	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	399.495,50	0,00	0,00
B.	UKUPNI RASHODI I IZDACI	10.951.570,36	3.122.743,94	28,51
1.	UKUPNI RASHODI	10.337.947,05	2.993.998,01	28,96
	Rashodi poslovanja	6.866.558,55	2.569.770,68	37,42
	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.471.388,50	424.227,33	12,22
2.	IZDACI ZA FIN. IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	613.623,31	128.745,93	20,98
C.	VIŠAK/MANJAK PRIHODA (A-B)	49.000,00	641.109,66	1.308,39

Izvor: Polugodišnji Izvještaj o izvršenju Konsolidiranog proračuna Grada Raba za 2023. godinu

Ukupni prihodi i primici Konsolidiranog proračuna Grada Raba u prvom polugodištu u 2023. godini ostvareni su u iznosu od 3.763.853,60 EUR ili 34,22% tekućeg godišnjeg plana. Ukupni rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 3.122.743,94 EUR ili 28,51% tekućeg plana. Iz navedenog proizlazi da je ostvarenje prihoda i primitaka u izvještajnom razdoblju veće u odnosu na ostvarene rashode i izdatke te je ostvaren višak (suficit) u iznosu od 641.109,66 EUR.

U nastavku slijedi obrazloženje polugodišnjeg ostvarenja Konsolidiranog proračuna Grada Raba za 2023. godinu po pojedinim stavkama prihoda/primitaka i rashoda/izdataka.

2.1. PRIHODI I PRIMICI

U tablici broj 2. daje se pregled ostvarenih prihoda i primitaka Konsolidiranog proračuna Grada Raba u prvom polugodištu u 2023. godini s usporednim pokazateljima ostvarenja u prvom polugodištu u prethodnoj 2022. godini i Tekućim planom za 2023. godinu.

Tablica 2. Ostvarenje prihoda/primitaka Konsolidiranog proračuna Grada Raba u prvom polugodištu u 2023. godini s usporednim pokazateljima ostvarenja u prvom polugodištu u prethodnoj 2022. godini i Tekućim planom za 2023. godinu

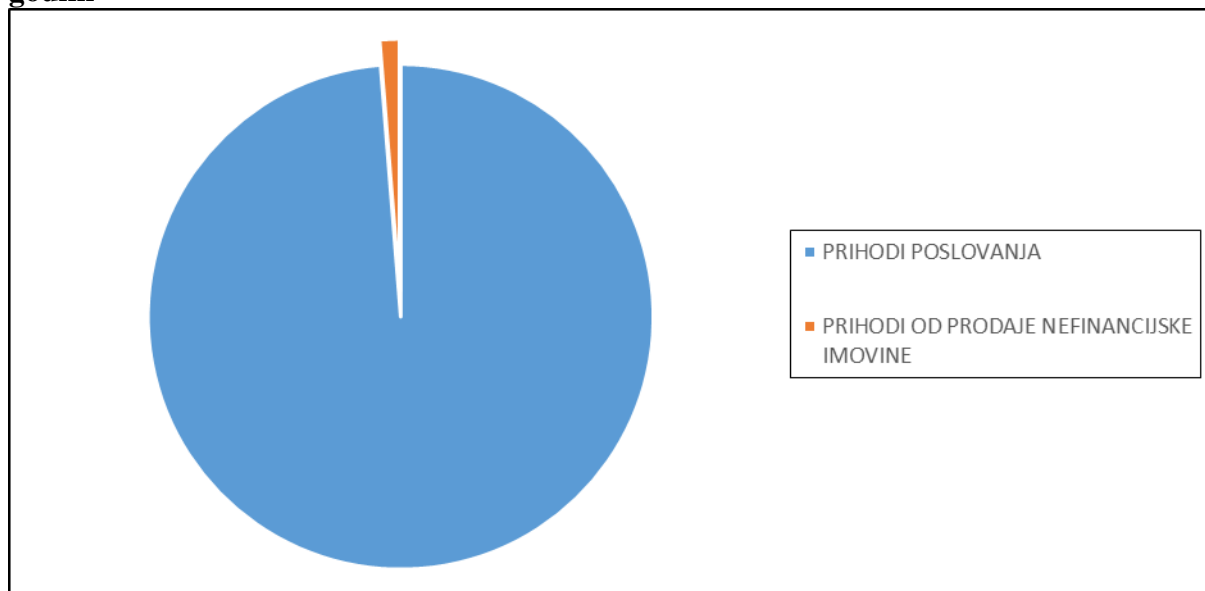
Red Br.	OPIS	POLUGOD. IZVRŠENJE ZA 2022.	TEKUĆI PLAN ZA 2023.	POLUGOD. IZVRŠENJE ZA 2023.	INDEKS IZVR. 06-23 / 06-22	INDEKS IZVR. 06-23 / PLAN 23
1	2	3	4	5	6	7
I	PRIHODI POSLOVANJA	3.478.346,38	9.688.303,86	3.716.061,20	106,83	38,36
1.	Prihod od poreza	2.076.780,82	5.846.163,64	2.483.746,16	119,60	42,49
	Porez i prirez na dohodak	1.165.897,97	3.758.031,14	1.568.323,28	134,52	41,73
	Porezi na imovinu	886.838,12	1.888.000,00	887.813,30	100,11	47,02
	Porezi na robu i usluge	24.044,73	200.132,50	27.609,58	114,83	13,80
2.	Pom. iz inoz. i od subj. unutar op.pror.	77.926,86	1.281.720,34	148.757,20	190,89	11,61
	Pmoći iz drugih proračuna	17.474,82	209.293,88	1.445,90	8,27	0,69
	Pomoći pror. kor. iz pror. koji im nije nadležan	60.452,04	225.908,91	147.311,30	243,68	65,21
	Pomoći iz drž. pror. temeljem prijenosa EU sredstava	-	846.517,55	0,00	0,00	0,00
3.	Prihodi od imovine	107.251,26	360.289,60	124.194,64	115,80	34,47
	Prihodi od financijske im.	1.194,21	33.446,00	17.832,85	1493,28	53,32
	Prihodi od nefin. Imovine	106.057,05	326.843,60	106.361,79	100,29	32,54
4.	Prih. od upr. i admin. pristojbi	1.190.638,52	2.096.543,28	934.370,58	78,48	44,57
	Upravne i admin. pristojbe	23.868,69	227.491,28	33.451,35	140,15	14,70
	Prihodi po pos. propisima	231.569,55	462.937,00	229.819,89	99,24	49,64
	Komunalni doprinosi i naknade	935.200,28	1.406.115,00	671.099,34	71,76	47,73
5.	Prih. od prod. proizv. i usluga	24.337,88	83.678,50	21.196,18	87,09	25,33
	Prih. od prodaje proizv., robe i usluga	22.041,77	56.872,50	20.996,18	95,26	36,92

	Donacije od pravnih i fizičkih osoba	2.296,11	26.806,00	200,00	8,71	0,75
6.	Kazne, upr. mjere i ostali prih.	1.411,04	19.908,50	3.796,44	269,05	19,07
II	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	157.298,23	912.771,00	47.792,40	30,38	5,24
1.	Prihodi od prod. Neproizvedne dug. Im.	143.397,94	577.707,50	13.935,90	9,72	2,41
2.	Prihodi od prod. Proizvedene dug. Im.	13.900,29	335.063,50	33.856,50	243,57	10,10
III	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	399.495,50	0,00	0,00	0,00
1.	Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita	0,00	1.327,00	0,00	0,00	0,00
2.	Primici od zaduživanja	0,00	398.168,50	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	3.635.644,61	11.000.570,36	3.763.853,60	103,53	34,22

Izvor: Polugodišnji Izvještaj o izvršenju Konsolidiranog proračuna Grada Raba za 2023. godinu

Iz tablice je vidljivo da su ukupni prihodi i primici u prvom polugodištu 2023. godine ostvareni u iznosu od 3.763.853,60 EUR ili 34,22% godišnjeg plana. U strukturi ostvarenih prihoda i primitaka u prvoj polovici 2023. godine, najznačajniji su prihodi poslovanja koji čine udio od 98,73% dok prihodi od prodaje nefinancijske imovine imaju udio od 1,27%. Primici od financijske imovine i zaduživanja nisu ostvareni. Grafikon 1. prikazuje strukturu ostvarenih prihoda i primitaka u prvom polugodištu 2023. godine.

Grafikon 1. Struktura ostvarenih prihoda i primitaka u prvom polugodištu u 2023. godini



Izvor: Polugodišnji Izvještaj o izvršenju Konsolidiranog proračuna Grada Raba za 2023. godinu

Ukupno ostvareni prihodi i primici u prvom polugodištu u 2023. godini veći su za 3,53% u odnosu na ostvarenje u prvom polugodištu u 2022. godini. Prema strukturi prihoda, prihodi poslovanja su u prvoj polovici 2023. godine veći za 6,83% u odnosu na isto izvještajno

razdoblje u 2022. godini, prihodi od prodaje nefinancijske imovine manji su za 69,62%, dok se primici od financijske imovine i zaduživanja nisu realizirali.

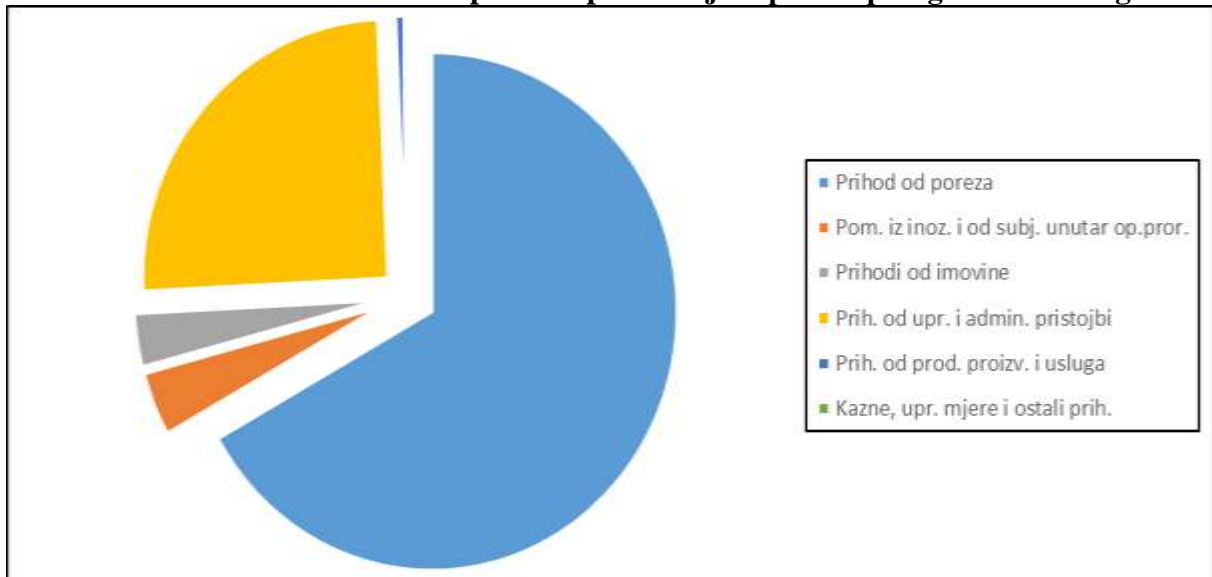
U nastavku slijedi obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka Konsolidiranog proračuna Grada Raba prvom polugodištu 2023. godine.

▪ **PRIHODI POSLOVANJA**

U prvom polugodištu 2023. godine prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 3.716.061,20 EUR odnosno 38,36% godišnjeg plana. U strukturi ukupnih prihoda poslovanja najveći udio od 66,84% čine prihodi od poreza, prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna čine udio od 4,00%, prihodi od imovine čine udio od 3,34%, prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi čine udio od 25,14%, prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija čine udio od 0,57%, prihodi od kazni, upravnih mjera i ostali prihodi čine udio od 0,10%.

Grafikon 2. prikazuje strukturu ostvarenih prihoda poslovanja u prvom polugodištu 2023. godine

Grafikon 2. Struktura ostvarenih prihoda poslovanja u prvom polugodištu 2023. godine



Izvor: Polugodišnji Izvještaj o izvršenju Konsolidiranog proračuna Grada Raba za 2023. godinu

U nastavku se daje obrazloženje ostvarenja prema vrsti prihoda poslovanja:

➤ **Prihodi od poreza**

Prihodi od poreza su vrijednosno najznačajniji prihodi proračuna i ostvareni su u iznosu od 2.483.746,16 EUR ili 42,49% godišnjeg plana. U odnosu na prvo polugodište 2022. godine veći su za 19,60%. U strukturi prihoda od poreza najznačajniji su prihodi od poreza i prireza na dohodak koji čine 63,14% ukupnih poreznih prihoda. Nadalje porezi na imovinu čine 35,74% ukupnih poreznih prihoda, porezi na robu i usluge čine 1,11%.

Prihodi od poreza na dohodak

Prihodi od poreza na dohodak ostvareni su u iznosu od 1.568.323,28 EUR ili 41,73% godišnjeg plana. U odnosu na prethodnu godinu veći su za 34,52% ili apsolutno u iznosu od 402.425,31 EUR. Povećanje se odnosi na oporavak ekonomije i zapošljavanje.

Prihod od poreza na imovinu

Prihod od poreza na imovinu u prvom polugodištu 2023. godine ostvaren je u iznosu od 887.813,30 EUR ili 47,02% godišnjeg plana, odnosno 0,11% više u odnosu na ostvarenje u istom izvještajnom razdoblju u 2022. godini. U strukturi poreza na imovinu porez na promet nekretnina čini udio od 67,56%, porez na korištenje javnih površina čini udio od 11,00% i porez na kuće za odmor čini udio od 21,45% u ukupnom iznosu prihoda od poreza na imovinu.

Porez na promet nekretnina ostvaren je u iznosu od 599.783,37 EUR. U odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine prihod je veći za 1,50%.

Porez na korištenje javnih površina ostvaren je u iznosu od 97.629,21 EUR ili 27,12% od planiranog iznosa. Prihod od poreza na korištenje javnih površina isključivo je sezonskog karaktera, te se očekuje povećano ostvarenje u drugom polugodištu tijekom ljetnih mjeseci.

Porez na kuće za odmor ostvaren je u iznosu od 190.400,72 EUR ili 74,67% od godišnjeg plana.

Prihod od poreza na robu i usluge

Prihod od poreza na robu i usluge ostvaren je u iznosu od 27.609,58 EUR ili 13,80% godišnjeg plana, odnosno 14,83% više u odnosu na ostvarenje u prvom polugodištu u 2022. godini. U strukturi poreza na robu i usluge porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića čini udio od 100%.

Porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića ostvaren je u iznosu od 27.609,58 EUR ili 13,80% godišnjeg plana. U odnosu na prvo polugodište 2022. godine ostvareno je 14,83% više prihoda od poreza na potrošnju.

➤ Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvarene su u iznosu od 148.757,20 EUR ili 11,61% godišnjeg plana. Ostvarenje u odnosu na prvo polugodište u 2022. godini je veće za 90,89%. U strukturi ukupno ostvarenih pomoći, pomoći proračunu iz drugih proračuna čine udio od 0,97%, pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji ima nije nadležan čine udio od 99,03%.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna ostvarene su u iznosu od 1.445,90 EUR ili 0,69% godišnjeg plana, a iznos se odnosi na tekuće i kapitalne pomoći iz državnog i županijskog proračuna. Kapitalne pomoći u ovom razdoblju nisu ostvarene. Tekuće pomoći ostvarene su u iznosu od 1.445,90 EUR a odnose se na kompenzacijsku mjeru iz državnog proračuna te sufinanciranje Općine Lopar za rad glazbene škole.

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji ima nije nadležan ostvarene su u iznosu od 147.311,30 EUR.

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan:

- Pučko otvoreno učilište Rab u iznosu od 8.863,37 EUR,
- Gradska knjižnica u iznosu od 700,00 EUR,
- Dječji vrtić „Pahuljica“ u iznosu od 76.111,68 EUR.

Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan:

- Pučko otvoreno učilište Rab u iznosu od 53.089,12 EUR,
- Gradska knjižnica u iznosu od 4.247,13 EUR.

➤ Prihodi od imovine

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 124.194,64 EUR ili 34,47% u odnosu na godišnji plan. U odnosu na ostvarenje u prvoj polovici 2022. godine ostvareno je 15,80% više ukupnih prihoda od imovine. U strukturi prihoda od imovine, prihodi od financijske imovine čine udio od 14,36%, prihodi od nefinancijske imovine čine udio od 85,64%.

Prihodi od financijske imovine ostvareni su u iznosu od 17.832,85 EUR ili 53,32% godišnjeg plana, odnosno 1393,28% više u odnosu na ostvarenje u prvoj polovici 2022. godine iz razloga što je „Rapska plovidba“ d.d. prošle godine sa isplatom dividende započela u srpnju, ove u lipnju. Prihode od financijske imovine čine kamate na oročena sredstva i depozite po videnju i prihod od dividendi koje Grad Rab ostvaruje od udjela u tvrtki „Rapska plovidba“ d.d.

Prihod od nefinancijske imovine ostvaren je u iznosu od 106.361,79 EUR ili 32,54% godišnjeg plana, odnosno 0,29% više u odnosu na ostvarenje u prvom polugodištu u 2022. godini. U strukturi prihoda od nefinancijske imovine, naknade za koncesije čine udio od 41,68%, prihod od zakupa i iznajmljivanja imovine čini udio od 56,53%, naknada za korištenje nefinancijske imovine (spomenička renta, naknada za eksploataciju min. sirovina) čini udio od 1,75%, te ostali prihodi od nefinancijske imovine (naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade, prihod od prodaje mineralnih sirovina od viška iskopa) čini udio od 0,03%.

➤ **Prihod od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima**
Ostvareni su u iznosu od 934.370,58 EUR ili 44,57% godišnjeg plana, odnosno za 21,52% manje u odnosu na ostvarenje u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine. U ukupnoj strukturi prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima, upravne pristojbe čine udio od 3,58%, prihod po posebnim propisima čini udio od 24,60%, komunalni doprinos i naknade čine udio od 71,82%.

Upravne i administrativne pristojbe ostvarene su u iznosu od 33.451,35 EUR ili 14,70% godišnjeg plana, odnosno 40,15% više u odnosu na ostvarenje u prvoj polovini prethodne godine. Prihod od upravnih i administrativnih pristojbi čini prihod od boravišne pristojbe, prodaje državnih biljega, te ostalih naknada utvrđenih gradskim odlukama.

Prihod po posebnim propisima čine prihodi ostvareni od vodnog gospodarstva, doprinosa za šume, sufinanciranje cijene usluge u dječjem vrtiću, Pučkom otvorenom učilištu i Gradskoj knjižnici. U prvom polugodištu ukupno je ostvareno prihoda po posebnim propisima u iznosu od 229.819,89 EUR ili 49,64% godišnjeg plana, odnosno 0,76% manje u odnosu na ostvarenje u prvom polugodištu prethodne godine.

Komunalni doprinos i naknade ostvareni su u iznosu od 671.099,34 EUR ili 47,73% godišnjeg plana, odnosno 28,24% manje u odnosu na ostvarenje u prvom polugodištu u 2022. godini. Komunalni doprinos ostvaren je u iznosu od 240.710,88 EUR ili 43,28% godišnjeg plana. U odnosu na ostvarenje u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine ostvareno je 53,69% manje komunalnog doprinosa. Komunalna naknada ostvarena je u iznosu od 430.388,46 EUR ili 50,63% godišnjeg plana, odnosno 3,6% više u odnosu na ostvarenje u istom izvještajnom razdoblju u 2022. godini.

➤ **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija**
Ostvareni su u iznosu od 21.196,18 EUR ili 25,33% godišnjeg plana, odnosno 12,91% manje u odnosu na ostvarenje u prvom polugodištu 2022. godine.

Prihodi od prodaje pruženih usluga (pružene usluge u POU i dječjem vrtiću) ostvareni su u iznosu od 20.996,18 EUR ili 42,96% godišnjeg plana, odnosno 4,74% manje u odnosu na ostvarenje u prvom polugodištu 2022. godine.

Donacije od pravnih i fizičkih osoba (tekuće donacije) ostvarene su iznosu 200,00 EUR ili 0,75% godišnjeg plana.

➤ **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi**

Prihodi od kazni, upravnih mjera i ostalih prihoda ostvareni su u iznosu od 3.796,44 EUR ili 19,07% godišnjeg plana, odnosno 169,05% više u odnosu na ostvarenje u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine.

▪ **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**

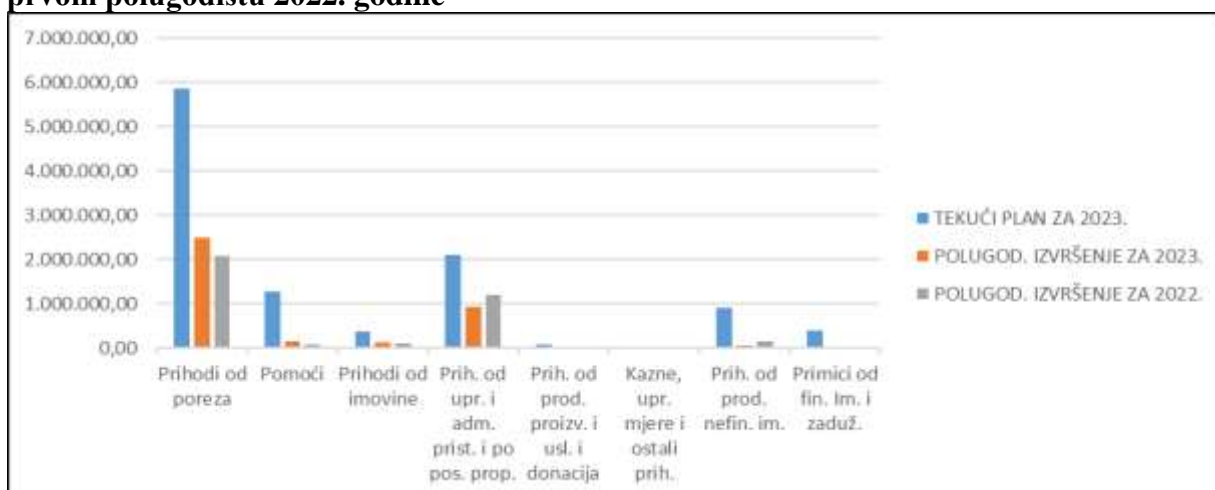
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 47.792,40 EUR ili 5,24% godišnjeg plana, odnosno 69,62% manje u odnosu na ostvarenje u prvom polugodištu 2022. godine. Ostvareni prihod odnosi se na prihod od otkupa stanova i prodaje prava korištenja grobnog mjesta. Prošle je godine bila intenzivna prodaja prava na grobna mjesta Kampor.

▪ **PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA**

Primici od financijske imovine i zaduživanja nisu realizirani u prvoj polovici 2023. godine.

U Grafikonu 3. daje se prikaz ostvarenih prihoda i primitaka Konsolidiranog proračuna Grada Raba u prvom polugodištu 2023. godine u odnosu na Tekući plan u 2023. godini i ostvarenje u prvom polugodištu 2022. godine

Grafikon 3. Ostvareni prihodi i primici Konsolidiranog proračuna Grada Raba u prvom polugodištu 2023. godine u odnosu na Tekući plan za 2023. godinu i ostvarenje u prvom polugodištu 2022. godine



Izvor: Polugodišnji Izvještaj o izvršenju Konsolidiranog proračuna Grada Raba za 2023. godinu

2.2. RASHODI I IZDACI

U nastavku slijedi prikaz izvršenih rashoda i izdataka Konsolidiranog proračuna Grada Raba u prvom polugodištu 2023. godine

Tablica 3. Izvršenje rashoda/izdataka Konsolidiranog proračuna Grada Raba u prvom polugodištu 2023. godine u odnosu na Tekući plan za 2023. godinu i izvršenje u prvom polugodištu 2022. godine

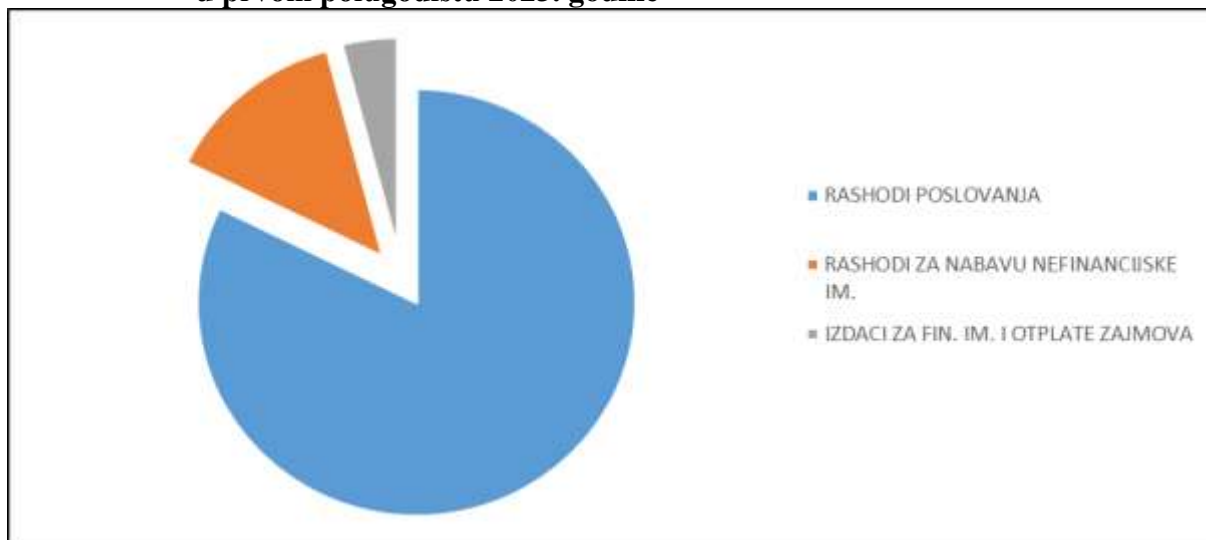
Red Br.	OPIS	POLUGOD. IZVRŠENJE ZA 2022.	TEKUĆI PLAN ZA 2023.	POLUGOD. IZVRŠENJE ZA 2023.	INDEKS IZVR. 06-23 / 06-22	INDEKS IZVR. 06-23 / PLAN 23
1	2	3	4	5	6	7
I	RASHODI POSLOVANJA	2.239.738,38	6.866.558,55	2.569.770,68	114,74	37,42
	Rashodi za zaposlene	697.897,73	1.798.782,16	776.798,42	111,31	43,18
	Materijalni rashodi	866.213,73	3.393.325,53	989.971,89	114,29	29,17
	Financijski rashodi	33.888,63	78.243,80	22.446,61	66,24	28,69
	Subvencije	20.846,91	72.732,50	11.543,09	55,37	15,87
	Pomoći dane u inoz. i unutar općeg proračuna	236.061,34	663.296,18	382.332,24	161,96	57,64
	Naknade građ. i kućans. na temelju osig. i dr. naknade	74.143,64	239.640,80	84.214,91	113,58	35,14
	Ostali rashodi	310.686,40	620.537,58	302.463,52	97,35	48,74
II	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IM.	621.075,03	3.471.388,50	424.227,33	68,31	12,22
	Rash. za nabavu neproizvedene dug. im.	23.272,95	133.161,00	8.354,89	35,90	6,27
	Rash. za nabavu proizvedene dug. im.	540.553,59	2.877.548,42	153.374,32	28,37	5,33
	Rashodi za dodatna ulaganja na nefin. im.	57.248,49	460.679,08	262.498,12	458,52	56,98
III	IZDACI ZA FIN. IM. I OTPLATE ZAJMOVA	475.267,47	613.623,31	128.745,93	27,09	20,98
	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	475.267,47	613.623,31	128.745,93	27,09	20,98
	UKUPNI RASHODI I IZDACI	3.336.080,88	10.951.570,36	3.122.743,94	93,61	28,51

Izvor: Polugodišnji Izvještaj o izvršenju Konsolidiranog proračuna Grada Raba za 2023. godinu

Iz Tablice 3. je vidljivo da su ukupni rashodi i izdaci u prvom polugodištu 2023. godine ostvareni u iznosu od 3.122.743,94 EUR ili 28,51% godišnjeg plana. Izvršeni rashodi/izdaci manji su za 6,39% u odnosu na izvršenje u prvom polugodištu 2022. godine. U strukturi ostvarenih rashoda i izdataka, najveći je udio rashoda poslovanja s udjelom od 82,29%, rashodi za nabavu nefinancijske imovine čine udio od 13,59%, izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova čine udio od 4,12%.

Grafikon 4. prikazuje strukturu izvršenja rashoda/izdataka u ukupno izvršenim rashodima u prvom polugodištu 2023. godine.

Grafikon 4. Struktura izvršenja rashoda/izdataka u ukupno izvršenim rashodima u prvom polugodištu 2023. godine



Izvor: Polugodišnji Izvještaj o izvršenju Konsolidiranog proračuna Grada Raba za 2023. godinu

▪ **RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 2.569.770,68 EUR ili 37,42% godišnjeg plana, odnosno 14,74% više u odnosu na polugodišnje izvršenje u 2022. godini. Pojedine vrste rashoda poslovanja ostvarene su kako slijedi:

➤ **Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 776.798,42 EUR ili 43,18% godišnjeg plana, odnosno 11,31% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Od navedenog iznosa na zaposlene u Gradskoj upravi odnosi se iznos od 272.446,84 EUR, a na zaposlene kod proračunskih korisnika odnosi se iznos od 504.351,58 EUR. Rashode zaposlenih u Gradskoj upravi sadrži rashode za neto plaću i doprinose na plaću za prosječno 29 zaposlena službenika, rashode za jubilarne nagrade, te naknada za bolovanje duže od 90 dana.

➤ **Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi ostvareni su u ukupnom iznosu od 989.971,89 EUR ili 29,17% godišnjeg plana, odnosno 14,29% više u odnosu na polugodišnje izvršenje prethodne godine. Materijalni rashodi obuhvaćaju troškove službenih putovanja, stručnog usavršavanja, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

➤ **Financijski rashodi**

Ostvareni su u iznosu od 22.446,61 EUR ili 28,69% godišnjeg plana, odnosno 33,76% manje u odnosu na ostvarenje u istom izvještajnom razdoblju u 2022. godini. Financijske rashode čine kamate na primljene zajmove, bankarske usluge i usluge platnog prometa, kamate za dugoročni i kratkoročni kredit, negativne tečajne razlike.

➤ **Subvencije**

Subvencije su ostvarene u iznosu od 11.543,09 EUR ili 15,87% godišnjeg plana, odnosno 44,63% manje u odnosu na izvršenje u istom izvještajnom razdoblju u 2022. godini. U ovom razdoblju vidljivo je smanjenje iz razloga prošlogodišnjeg sufinanciranja poljoprivrede na temelju Programa poticaja u poljoprivredi na području Grada Raba, te

sufinanciranje gospodarstva i poduzetništva temeljem Programa poticaja gospodarstva i poduzetništva na području Grada Raba.

➤ **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna**

Ostvarene su u iznosu od 382.332,24 EUR ili 57,64% godišnjeg plana, odnosno 61,96% više u odnosu na polugodišnje izvršenje u 2022. godini. Sredstva su utrošena za sufinanciranje programskih aktivnosti Osnovne i Srednje škole, Glazbene škole i programa javnih potreba i usluga u zdravstvu.

➤ **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade**

Ostvarene su u iznosu od 84.214,91 EUR ili 35,14% godišnjeg plana, odnosno 13,58% više u odnosu na izvršenje u prvom polugodištu prethodne godine. Sredstva po ovoj osnovi utrošena su stipendije učenika i studenata u iznosu od 22.217,40 EUR, jednokratne pomoći za novorođenu i usvojenu djecu u iznosu od 11.546,93 EUR, troškovi stanovanja u iznosu od 8.913,99 EUR, za sufinanciranje prijevoza učenika i studenata u iznosu od 1.426,72 EUR, sufinanciranje prehrane prema socijalnom statusu, pravo na pomoć pri boravku djece u jaslicama i vrtiću, pravo na besplatan boravak u vrtiću djeteta s teškoćama u razvoju.

➤ **Ostali rashodi**

Ostvareni su u iznosu od 302.463,52 EUR ili 48,74% godišnjeg plana, odnosno 2,65% manje u odnosu na izvršenje u prvom polugodištu u 2022. godini. Od ostvarenog iznosa na tekuće donacije odnosi se iznos od 289.193,52 EUR ili 50,44% godišnjeg plana. Sredstva utrošena na tekuće donacije odnose se na financiranje javnih potreba u kulturi, sportu, programa političkih stranaka, udruga proizašlih iz Domovinskog rata, osnovne djelatnosti i aktivnosti vatrogastva, programa GDCK, programa udruga koje okupljaju stanovnike, programa humanitarnih udruga građana, programa „Zdravi grad“. Kapitalne donacije iznose 13.270,00 EUR ili 48,55% odnose se na sufinanciranje obnove obiteljske kuće nakon potresa u Banovini. Kapitalne pomoći u ovom razdoblju nisu ostvarene u odnosu na isto razdoblje prošle godine u kojem su ostvareni iz razloga nabave polupodzemnih spremnika i spremnika za odvojeno prikupljanje otpada.

▪ **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 424.227,33 EUR ili 12,22% godišnjeg plana ili 31,69% manje u odnosu na polugodišnje izvršenje prethodne godine. Pojedine vrste rashoda za nabavu nefinancijske imovine:

➤ **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine**

Ostvareni su u iznosu od 8.354,89 EUR ili 6,27% godišnjeg plana, odnosno 64,10% manje u odnosu na polugodišnje izvršenje prethodne godine. Utrošena sredstva odnose se na otkup zemljišta za proširenje ceste u iznosu od 8.354,89 EUR.

➤ **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Ostvareni su u iznosu od 153.374,32 EUR ili 5,33% godišnjeg plana, odnosno 71,63% manje u odnosu na izvršenje u prvom polugodištu prethodne godine. Rashodi se odnose na ulaganja u građevinske objekte u iznosu od 127.937,82 EUR ili 4,93% godišnjeg plana (uređenje Galerije POU, sanacija nerazvrstanih cesta, sanacija gradskih zidina), ulaganja u postrojenja i opremu u iznosu od 19.678,49 EUR ili 12,68% godišnjeg plana, kupnja knjiga za Gradsku knjižnicu u iznosu od 3.368,99 EUR ili 22,69% godišnjeg plana.

➤ **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini**

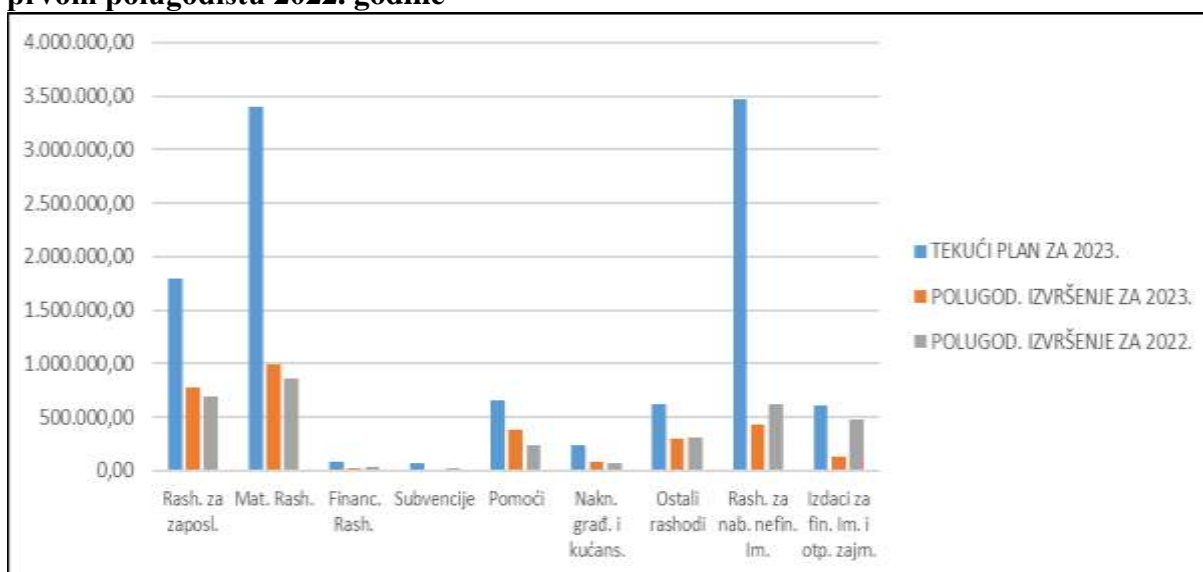
Ostvareni su u iznosu od 262.498,12 EUR ili 56,98% godišnjeg plana, odnosno 358,52% više u odnosu na ostvarenje u prvom polugodištu prethodne godine. Rashodi se odnose na sanaciju gradskih zidina, nerazvrstanih cesta, asfaltiranje kružnog toka ispred škole i uređenje galerije (POU).

▪ IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Ostvareni su u iznosu od 128.745,93 EUR ili 20,98% godišnjeg plana. Izdaci se odnose na povrat kredita.

U grafikonu 5. daje se pregled izvršenih rashoda i izdataka Konsolidiranog proračuna Grada Raba u prvom polugodištu 2023. godine u odnosu na Tekući plan u 2023. godini i ostvarenje u prvom polugodištu 2022. godine.

Grafikon 5. Ostvareni rashodi i izdaci Konsolidiranog proračuna Grada Raba u prvom polugodištu 2023. godine u odnosu na Tekući plan za 2023. godinu i ostvarenje u prvom polugodištu 2022. godine



Izvor: Polugodišnji Izvještaj o izvršenju Konsolidiranog proračuna Grada Raba za 2023. godinu

U razdoblju od 01. siječnja 2023. godine do 30. lipnja 2023. godine Grad Rab nije koristio sredstva proračunske pričuve.

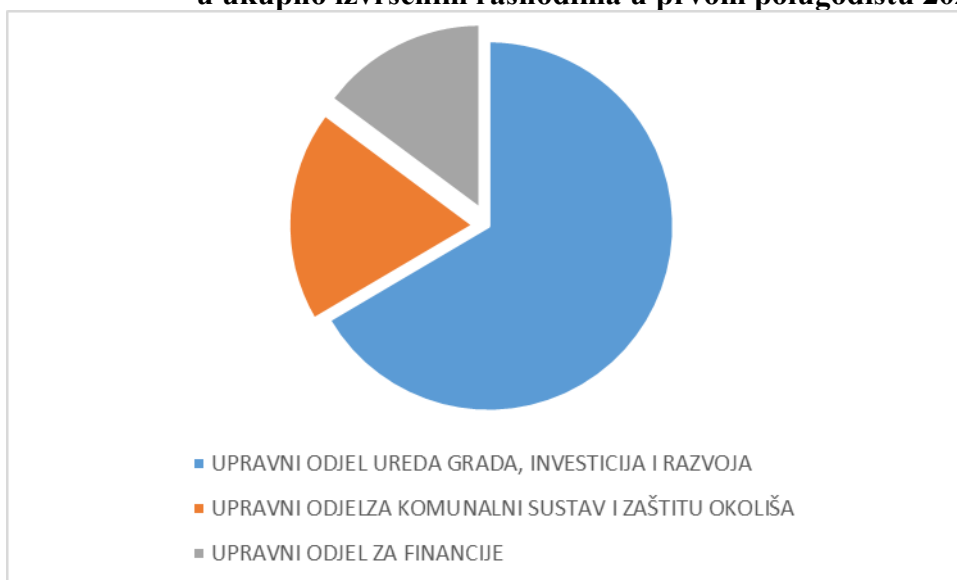
3. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA RASHODA I IZDATAKA PO UPRAVNIM ODJELIMA GRADA RABA

Ukupno ostvareni rashodi i izdaci podijeljeni su u tri Upravna odjela. U Upravnom odjelu za komunalni sustav i zaštitu okoliša izvršeno je 582.457,99 EUR rashoda ili 18,78% godišnjeg plana. U Upravnom odjelu za financije izvršeno je 462.562,70 EUR rashoda ili 32,03% godišnjeg plana. Najviše rashoda i izdataka izvršeno je u Upravnom odjelu Ureda grada, investicija i razvoja u iznosu od 2.077.723,25 EUR ili 32,43% godišnjeg plana za navedeni upravi odjel.

U strukturi rashoda i izdataka prema Upravnim odjelima, rashodi izvršeni u UO za komunalni sustav i zaštitu okoliša čine udio od 18,65%, rashodi izvršeni u UO za financije 14,81 % i u UO Ureda grada, investicija i razvoja 66,54%.

Grafikon 6. prikazuje strukturu izvršenja rashoda/izdataka prema Upravnim odjelima u ukupno izvršenim rashodima u prvom polugodištu 2023. godine.

Grafikon 6. Struktura izvršenja rashoda/izdataka prema Upravnim odjelima u ukupno izvršenim rashodima u prvom polugodištu 2023. godine



Izvor: Polugodišnji Izvještaj o izvršenju Konsolidiranog proračuna Grada Raba za 2023. godinu

U nastavku se daju obrazloženja rashoda i izdataka po programima, projektima i aktivnostima u Upravnim odjelima.

3.1. UPRAVNI ODJEL UREDA GRADA, INVESTICIJA I RAZVOJA

Ukupni rashodi i izdaci Upravnog odjela za opće poslove i društvene djelatnosti u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2023. godine realizirani su u iznosu od 2.077.723,25 EUR ili 32,43% godišnjeg plana. U nastavku se daju obrazloženja po pojedinim programima.

Glavni program – Predstavničko i izvršno tijelo realiziran je u iznosu od 15.027,12 EUR ili 41,03% godišnjeg plana.

Program – Donošenje akata i mjera iz djelokruga predstavničkog i izvršnog tijela realiziran je u iznosu od 11.046,30 EUR ili 40,32% godišnjeg plana. Rashodi se odnose na naknade za rad članovima Gradskog vijeća sukladno Odluci o naknadi troškova za rad i drugim primanjima vijećnika i članova radnih tijela Gradskog vijeća Grada Raba („Službene novine PGŽ“ broj 17/21).

Program – Program političkih stranaka realiziran je u iznosu od 14.591,32 EUR ili 44,40% godišnjeg plana a odnosi se na financiranje političkih stranaka sukladno Odluci o raspoređivanju sredstava za financiranje političkih stranaka i kandidacijske liste grupe birača zastupljenih u Gradskom vijeću Grada Raba („Službene novine PGŽ“ broj 19/21).

Program – Savjet mladih nije realizirao planirana sredstva

Program – Tekuće donacije udrugama realiziran je u iznosu od 2.389,50 EUR a odnosi se na rashode financiranja redovne djelatnosti udruga proizašlih iz Domovinskog rata.

Glavni program – Ured Grada realiziran je u iznosu od 206.717,12 EUR ili 51,04% godišnjeg plana. Rashodi se odnose na rashode za usluge (najamnine vozila, prostora i opreme, intelektualne usluge, te računalne usluge), ostale rashode poslovanja (obilježavanje prigodnih proslava, reprezentacija, cvjetne izvedenice,...), tekuće posebne donacije, te otplate zajmova.

Glavni program – Donacije neprofitnim organizacijama realiziran je u iznosu od 103.855,86 EUR. Program se odnosi na:

Aktivnost – Osnovna djelatnost vatrogasne zajednice Grada Raba

Aktivnost – Osnovna djelatnost DVD-a Rab

Aktivnost – Osnovna djelatnost Civilne zaštite

Aktivnost – Djelatnost Vatrogasne zajednice PGŽ

Program – Ugradnja sustava za rano otkrivanje požara

Program – Izrada procjene i plana civilne zaštite

Glavni program – Mjesna samouprava realiziran je u iznosu od 1.591,21 EUR ili 37,46% godišnjeg plana a rashodi se odnose za materijalne troškove mjesnih odbora na području Grada Raba prilikom održavanja akcija čišćenja okoliša.

Glavni program – Gospodarstvo i poduzetništvo realiziran je iznos od 44.560,27 EUR ili 28,48% godišnjeg plana za izradu Programa vezanih uz poticanje gospodarstva i poduzetništva.

Aktivnost Subvencije i sufinanciranje u poljoprivredi - na stavci R10190 ostvaren je iznos od 568,73 EUR za sufinanciranje u poljoprivredi prema zahtjevima po javnom pozivu, a na stavci R10188 iznos od 2.654,46 EUR vezano za subvencije CPRR-PGŽ-a.

Aktivnost Subvencije i sufinanciranje gospodarstva - na stavci R10192.4 ostvaren je iznos od 11.613,75 EUR za Izradu prve revizije Studije strateške procjene utjecaja na okoliš s Glavnom ocjenom prihvatljivosti za ekološku mrežu Strategije razvoja Grada Raba do 2030.

Aktivnost Subvencije i sufinanciranje gospodarstva - na stavci R10192.2 ostvaren je iznos od 24.000,00 EUR za donacije za Radio Rab.

Tekući projekt Program razvoja Grada Raba izvršen je u ukupnom iznosu od 5.193,33 EUR, na stavci R10195.3. Organizacija kulturnih manifestacija ostvaren je iznos od 2.655,00 EUR za usluge oglašavanja, a na stavci R10198.6. Sufinanciranje autobusne linije Rab-Rijeka-Rab ostvaren je iznos od 2.538,33 EUR.

Glavni program – Pomorsko dobro realiziran je iznos od 24.930,95 EUR ili 5,16% godišnjeg plana za izradu Programa vezanih uz pomorsko dobro.

1. Aktivnost Redovno održavanje plaža izvršena je u ukupnom iznosu od 14.931,65 EUR. Aktivnost redovnog održavanja plaža uključuje izvršenje sljedećih stavki proračuna; sufinanciranje pomorske linije Barbat-Banjol-Rab realizirana je u iznosu od 7.850,40 EUR, sufinanciranje brodske linije Rab-Lun realizirano je u iznosu od 469,50 EUR, redovno upravljanje pomorskim dobrom (održavanje i unaprjeđenje) stavka je realizirana u iznosu od 5.361,75 EUR, te stavka održavanje pomorskog dobra realizirana je u iznosu od 1.250,00 EUR.
2. Kapitalni projekt uređenja plaža izvršen je u ukupnom iznosu od 9.999,30 EUR.

Na stavkama R10199.2 Uređenje plaža u naselju Barbat i R10201.8 Uređenje šetnice Barišići-Gušćići ostvaren je iznos od 9.999,30 EUR. Također Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture u 2023. godini objavilo je Javni poziv za sufinanciranje sanacije i rekonstrukcije pomorskog dobra u općoj upotrebi u 2023. godini. Grad Rab javio se na Javni poziv ministarstva s projektom „Sanacija partera šetališta fra. Odorika Badurine u Gradu Rabu - 3 dionica“ u 2023. godini. Za navedeni projekt sklopljen je Sporazum između Grada Raba i Ministarstva mora, prometa i infrastrukture u svezi sufinanciranja projekta od strane Ministarstva u iznosu od 80.000,00 EUR. U tijeku je provođenje postupka javne nabave.

Glavni program – Prostorno planiranje

Aktivnost Sufinanciranje programa i izrade projekata - na stavci R10204 Ostale geodetske i katastarske usluge ostvaren je iznos od 637,07 EUR za pružanje geoinformacijskih mrežnih usluge te usluge tehničke podrške i njihovog održavanja.

Kapitalni projekt Sufinanciranje programa i izrade projekata - na stavci R10203.1 Izrada prostorno planske dokumentacije ostvaren je iznos od 2.024,03 EUR za izradu ID PPU Grada Raba – predaja prijedloga plana za javnu raspravu – II. privremena situacija

Na stavci R10203 Izrada prostorno planske dokumentacije ostvaren je iznos od 364,99 EUR za izradu UPU 25 – Suha Punta (Kampor) (T2-1) – okončana situacija

Glavni program – Pravni poslovi realiziran je u iznosu od 61.526,12 EUR ili 58,99% godišnjeg plana. Rashod se odnosi na usluge odvjetnika, isplate po odlukama sudskih sporova, te ostale nepredviđene usluge.

Glavni program - OSNOVNA GLAZBENA ŠKOLA realiziran je ukupno s 7.663,86 EUR ili 39,82%.

Programom se financira rad profesora po ugovoru o djelu zaposlenih na nepuno, određeno vrijeme za tekuću šk. godinu, a za troškove putovanja i smještaja. Profesorima zaposlenim na neodređeno financira se rad preko norme obzirom da ga ne financira nadležno Ministarstvo. Za svaku školsku godinu, temeljem broja upisanih učenika i broja potrebnih profesora-odnosno radnih sati, Grad donosi Odluku o financiranju. Općina Lopar financira program sukladno broju upisanih učenika (Školu su pohađala 52 učenika; 12 iz Općine Lopar).

Glavni program - OSNOVNA ŠKOLA „IVANA RABLJANINA“ realiziran je ukupno s 350.258,34 EUR ili 66,68 %, uključujući:

- planirane i ugovorima definirane programske aktivnosti za 2023. godinu temeljem upućenih zahtjeva Škole sukladno dinamici izvršenja planiranih aktivnosti i proračunom planiranih sredstava za svaki program pojedinačno.
- sufinanciranje izgradnje osnovne škole u iznosu od 330.433,67 EUR ili 67,03%.

Glavni program - SREDNJA ŠKOLA „MARKANTUNA DE DOMINISA“ realiziran je ukupno s 3.981,50 EUR ili 55,55 % za

- planirane i ugovorom definirane programske aktivnosti u 2023. godinu temeljem upućenih zahtjeva Škole sukladno dinamici izvršenja planiranih aktivnosti i proračunom planiranih sredstava za svaki program pojedinačno.

Glavni program - GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA realiziran je ukupno s 14.640,71 EUR ili 21,92 %.

- izvršenje se odnosi na bruto plaće i naknade ravnatelja i geronto domaćice.

Glavni program - STIPENDIJE I ZAJMOVI UČENICIMA I STUDENTIMA realiziran je ukupno s 22.217,40 EUR ili 56,97%.

- isplaćene su stipendije za učenike i studente u nastavnoj/akademskoj 2022./2023. godini. Temeljem Odluke o dodjeli stipendija stipendije je dobilo 16 učenika i 19 studenata.

Glavni program - SOCIJALNA SKRB realiziran je ukupno s 47.229,23 EUR ili 30,11%.

- **Program Donošenje akata i mjera iz djelokruga predstavničkog tijela** je realiziran u iznosu od 396,43 EUR ili 19,91% - naknade za rad članova Socijalnog vijeća Grada Raba. Poslovnikom o radu Socijalnog vijeća, u sastavu od 5 članova, propisana je naknada u iznosu od 26,54 EUR po članu koji prisustvuje na sastanku Socijalnog Vijeća. Vijeće sukladno Odluci o socijalnoj skrbi na području Grada Raba temeljem dostavljene dokumentacije podnositelja zahtjeva donosi odluke o dodjeli jednokratne novčane pomoći. Održana su 3 sastanka Socijalnog vijeća.

- **Program prema Odluci o socijalnoj skrbi** je realiziran sukladno upućenim zahtjevima korisnika u iznosu od 24.293,57 EUR kako slijedi:

- **Naknade građanima i kućanstvima u novcu** su realizirane za troškove stanovanja, prijevoza roditelja skrbnika u Domove socijalne skrbi, jednokratne novčane pomoći i pomoć za novorođeno ili usvojeno dijete.

- **Naknade građanima i kućanstvima u naravi** su realizirane za troškove prijevoza redovnih učenika i studenata, za ostvarenje prava na besplatnu prehranu dojenčadi, prava na pomoć pri boravku djece u jaslicama i vrtiću (50% popusta na boravak za 2. i svako slijedeće

dijete iz iste obitelji koje istovremeno boravi u jaslicama i vrtiću) i ostvarenje pomoći za smještaj u Dom socijalne skrbi na Rabu.

Glavni program - UDRUGE realiziran je ukupno s ili 47.294,43 EUR ili 68,99 % i to za udruge koje su prijavile programe na Natječaj za financiranje u 2023. godini, sukladno sklopljenim Ugovorima za proračunsku 2023. godinu, te dinamici izvršenja programa i dostavljenih zahtjeva za isplatom.

Glavni program obuhvaća Aktivnosti sa slijedećim realizacijama:

- Poticanje rada udruga koje okupljaju stanovnike Grada s 1.596,50 EUR ili 17,43%
- Udruge, manifestacije i donacije u kulturi sa 44.634,43 EUR ili 91,13 %
- Humanitarne udruge građana sa 1.063,50 EUR ili 10,21%.

Glavni program - SPORT realiziran je ukupno s 84.809,98 EUR ili 24,8%.

- **Program tekuće donacije neprofitnim organizacijama** realiziran je ukupno s 62.700,66 ili 44,09 % i to za sportske klubove koji su prijavili programe na Natječaj za financiranje u 2023. godini, s Gradom sklopili Ugovor o financiranju i potraživali isplatu sredstava, sukladno dinamici izvršenja programa tijekom prve polovice 2023. godine.

- **Program Održavanje sportskih objekata** realiziran je ukupno s 22.109,32 EUR ili 11,07 % i to za:

- **Aktivnost Održavanje i opremanje** u iznosu od 17.838,69 EUR ili 12,74 %
- **Kapitalni projekt Uređenje i održavanje sportskih objekata** u iznosu od 4.270,63 EUR ili 7,15%.

Glavni program - ZDRAVSTVENA ZAŠTITA realiziran je ukupno s 20.428,54 EUR ili 22,6 %, a odnosio se na

Aktivnost tekuće pomoći županijskom proračunu – Dom zdravlja Rab, a sredstva su isplaćena temeljem sklopljenog Ugovora za 2023. godinu za programe: djelatnost iznad standarda HZZO (pretraga Troponin), sufinanciranje hemodijalize i specijalističke zdravstvene zaštite dolaskom specijalista na otok. Dijagnostički laboratorij Doma zdravlja PGŽ-Ispostava Rab pružao je uslugu pripravnosti za korisnike Zavoda za hitnu medicinu-Ispostava Rab. U okviru programa zdravstvene zaštite je i sufinanciranje specijalizacije iz ginekologije za potrebe DZ-Ispostava Rab.

Glavni program - „ZDRAVI GRAD“ realiziran je ukupno s 10.665,85 EUR ili 26,37 % za realizaciju

-Aktivnosti: programi pedijatrijske preventive i skrbi, aktivnost Mobilnog tima za rehabilitaciju u kuću (provodi ŽSB Insula) temeljem iskazanih potreba prilikom planiranja proračuna za 2023. godinu, te sklopljenih Ugovora za proračunsku 2023. godinu. Iznosom od 929,06 EUR plaćena je godišnja članarina Hrvatskoj mreži zdravih gradova.

Glavni program - KULTURNI OBJEKTI realiziran je u iznosu od 13.270,00 EUR ili 9,63 % i to za Kapitalni projekt- Održavanje i uređenje kulturnih objekata.

Glavni program - IZDAVAČKA DJELATNOST realiziran je ukupno s 6.778,12 EUR ili 34,05 % za troškove grafičkih i tiskarskih usluga Grada.

Glavni program – DJEČJI VRTIĆ realiziran je ukupno s 10.448,00 EUR a odnosi se na pripremu projektne dokumentacije.

Glavni program – GRADSKA KNJIŽNICA realiziran je ukupno s 3.000,00 EUR a odnosi se na pripremu projektne dokumentacije za rekonstrukciju zgrade bivše Štampe.

3.2. PRORAČUNSKI KORISNIK – PUČKO OTVORENO UČILIŠTE

UKUPNI RASHODI

Pučko otvoreno učilište Rab ostvarilo je rashode u iznosu 332.161,18 EUR.

RASHODI POSLOVANJA (razred 3) izvršeni su u iznosu 203.590,38 EUR što je za 56,25 % više u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanog opsega posla.

Uvećani su rashodi za zaposlene u odnosu na prethodnu godinu za 34,13 % zbog dodatnog zaposlenja 2 radnika – radnik u Galeriji i voditelj muzejsko – galerijske djelatnosti i obrazovanja, dok su materijalni rashodi uvećani za 68,07% godinu zbog povećanog opsega posla.

U strukturi ostvarenih rashoda poslovanja za promatrano razdoblje većinu rashoda čine materijalni rashodi koji iznose 142.748,55 EUR, te slijede rashodi za zaposlene u iznosu 60.841,83 EUR.

U nastavku se daje pregled izvršenja rashoda poslovanja do 30.06.2023. godine po skupinama.

Rashodi za zaposlene

Strukturu rashoda za zaposlene čine bruto plaće, doprinosi na plaće te ostali rashodi za zaposlene (nagrade, darovi).

Materijalni rashodi

Materijalne rashode čine naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (razred 4) ukupno su realizirani u iznosu 128.570,80 EUR što je za 1.974,75 EUR % više u odnosu na prethodnu godinu.

Strukturu ostvarenih rashoda za nabavu nefinancijske imovine u promatranom razdoblju čine rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine koji iznose 10.952,81 EUR. Navedeno uključuje Uredsku oprema i namještaj 6.003,99 EUR, Oprema za održavanje i zaštitu – uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene 2.027,96 EUR te Uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene 2.920,86 EUR.

45 - Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini koji su realizirani u iznosu 117.617,99 EUR, a odnose se na rashode za dodatna ulaganja na građevinskim objektima. Dodatna ulaganja se odnose na Rekonstrukciju prostora za izložbeno – galerijsku namjenu, Sanaciju obodnog zida Ljetnog kina uz Gornju ulicu te popravak fasade u Galeriji Rab.

U nastavku se daje pregled izvršenja rashoda za nabavu nefinancijske imovine po skupinama.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 10.952,81 EUR što je za 316,46% više u odnosu na prethodnu godinu. Od toga je uredska oprema i namještaj 6.003,99 EUR što iznosi 350,40 % više u odnosu na prethodnu godinu poglavito zbog nabave opreme za dodatnog radnika, oprema za održavanje i zaštitu iznosi 2.027,96 EUR, te oprema za ostale namjene u iznosu od 2.920,86 EUR što je za 125,20 % više u odnosu na prethodnu godinu.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Ostvareni su u iznosu od 117.617,99 EUR te u cijelosti uključuju dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

POSEBNI DIO

1. PRIKAZ ORGANIZACIJSKE STRUKTURE

Na dan 30.06.2023. godine u ukupno je po ugovoru o radu zaposleno osam djelatnika.

Pučko otvoreno učilište Rab obavlja poslove sukladno Statutu, zakonima i drugim propisima.

2. PRIKAZ PROGRAMA

U posebnom dijelu proračuna rashodi su raspoređeni po programima koji se sastoje od aktivnosti i projekata kako slijedi:

DJELATNOST PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA RAB

Pučko otvoreno učilište Rab ustanova je za organizaciju kulturnih aktivnosti i obrazovanje odraslih. Osnovano je 1974. godine kao Radničko sveučilište. Tijekom vremena mijenjalo je svoje ustrojbene oblike zadržavajući pritom svoje osnovne djelatnosti, a od 2002. godine djeluje pod današnjim nazivom. Osnivač i vlasnik Učilišta je Grad Rab.

Naša je misija osigurati bogatstvo događanja i na taj način omogućiti svakom otočaninu, kao i posjetiteljima Raba, kulturno-zabavnu ponudu tijekom čitave godine. U skladu s time, ostvarujemo glazbenu djelatnost (koncerti zabavne i ozbiljne glazbe), scensku (kazališne predstave za djecu i odrasle), galerijsku (izložbe u Galeriji Rab, Galeriji Pik, crkvi sv. Katarine i predvorju kina te stalni muzejski postav u Lapidariju), kinematografsku (ljetno i zimsko kino) te obrazovnu djelatnost (predavanja, tečajevi, treninzi i radionice). Učilište je i jedan od organizatora čuvenog srednjovjekovnog ljetnog festivala "Rapska fjera". Infocentar Geoparka djeluje pod Učilištem, te je u tijeku redovna aktivnost projekta Rab Archaeological Traces.

Pod okriljem Učilišta djeluje klapa Eufemija, zbor Refuli te Folklorno društvo Rapski tanac, koje se dijeli na dječju skupinu i skupinu odraslih plesača.

Osim navedenih aktivnosti, Učilište sudjeluje i u organizaciji niza drugih prigodnih proslava i događanja poput novogodišnjeg dočeka, karnevala, proslave Dana Grada, i slično.

Aktivnosti se ostvaruju unutar programa:

- Djelatnost Pučkog otvorenog učilišta Rab
- Glazbene večeri
- Klape
- Prigodne manifestacije
- Izložbe
- Rapska fjera
- Folklor
- Obrazovanje
- Festival Petar Nakić
- Kultura

RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za zaposlene iznose 60.841,83 EUR. Izvorni plan iznosi 45.358,97 EUR. Strukturu rashoda za zaposlene čine bruto plaće te propisani doprinosi na plaće (57.965,03 EUR) te ostali rashodi za zaposlene (2.876,80 EUR).

MATERIJALNI RASHODI

Planirani su u iznosu od 84.934,23 EUR, a ostvareno je 142.748,55 EUR.

Naknade troškova zaposlenima ostvareni su u iznosu 2.213,17 EUR. Obuhvaćeni su službena putovanja (1.059,71 EUR), naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojen život (1.043,46 EUR), te stručno usavršavanje zaposlenika (110,00 EUR). Naknade troškova zaposlenima uvećane su za 408,06 % prvenstveno zbog većeg broja radnika.

Rashodi za materijal i energiju realiziran je u iznosu od 12.349,66 EUR, što je za 73,38 % više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine prvenstveno zbog redovnog rada i povećanja uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda. Ova vrsta rashoda uključuje troškove uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda (7.005,15 EUR) i energiju (2.162,72 EUR).

Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu 120.672,42 EUR, što je za 71,30% više nego prethodne godine. Obuhvaćaju usluge telefona, pošte i prijevoza (6.134,52 EUR), usluge tekućeg i investicijskog održavanja (9.116,13 EUR), komunalne usluge (1.065,57 EUR), zakupnine i najamnine (4.597,30 EUR), intelektualne i osobne usluge (40.054,35 EUR), računalne usluge (3.555,99 EUR), te ostale usluge (56.149,56 EUR). Usluge telefona, pošte i prijevoza uvećane su za 31,95%, usluge tekućeg i investicijskog održavanja smanjene su za 36,61 %, komunalne usluge uvećane su za 8,18%, zakupnine i najamnine uvećane su za 42,48 %, intelektualne i osobne usluge za 47,08%, Računalne usluge za 136,30 %, i ostale usluge za 164%.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja realizirani su u iznosu 7.512,30 EUR, što je za 8,42% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Obuhvaćaju naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično (1.664,96 EUR), reprezentaciju (4.704,28 EUR), te ostale nespomenute rashode poslovanja (1.143,06 EUR).

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Realizirani u iznosu 128.570,80 EUR što je za 1974% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine zbog redovnog rada. Uključuju rashode za nabavu prozvedene dugotrajne imovine (10.952,81 EUR na poziciji postrojenja i oprema), uredska oprema i namještaj (5.100,00 EUR), oprema za održavanje i zaštitu (2.027,96 EUR) te rashode za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini na poziciji dodatna ulaganja na građevinskim objektima (117.617,99 EUR).

3.3. PRORAČUNSKI KORISNIK – GRADSKA KNJIŽNICA RAB

UKUPNI RASHODI

Gradska knjižnica Rab ostvarila je ukupne rashode u iznosu 25.451,80 EUR od planiranih 85.778,91 EUR u tekućem planu za 2023. godinu te je indeks izvršenja plana 29,67%. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ukupni rashodi veći su za 12,75 %.

Konto 3 – Rashodi poslovanja

-rashode poslovanja čine rashodi za zaposlene i materijalni rashodi i iznose ukupno 22.082,81 EUR, 14,40 % više nego u istom razdoblju prethodne godine

Konto 31 - Rashodi za zaposlene

-strukturu rashoda za zaposlene čine bruto plaće, doprinosi na plaće te ostali rashodi za zaposlene (nagrade, darovi).

Rashodi za zaposlene iznose 14.122,30 EUR i uvećani su u odnosu na prethodnu godinu za 24,70 % zbog donošenja novog Pravilnika o plaćama GK Rab te Odluke o izmjeni Pravilnika o plaćama čime je izmijenjena osnovica za obračun plaća zaposlenika Knjižnice

Konto 32 – Materijalni rashodi

-materijalne rashode čine naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge te ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

Ukupno iznose 7.960,51 EUR, 0,23 % manje nego u istom razdoblju prethodne godine

Konto 4 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

-ukupno su realizirani u iznosu 3.368,99 EUR što je za 3,02 % više u odnosu na prethodnu godinu jer je do kraja polugodišnjeg razdoblja realizirano nešto više nabave knjižnične građe nego u istom razdoblju prošle godine.

Strukturu ostvarenih rashoda za nabavu nefinancijske imovine u promatranom razdoblju čine rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (postrojenja i oprema, knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti te nematerijalna proizvedena imovina).

POSEBNI DIO

1. PRIKAZ ORGANIZACIJSKE STRUKTURE

Na dan 30.06.2023. godine u Gradskoj knjižnici Rab ukupno je zaposlena jedna djelatnica s punim radnim vremenom i jedna djelatnica (spremačica) 5 sati tjedno.

Gradska knjižnica Rab obavlja djelatnost prema zakonu, osnivačkom aktu, Statutu i drugim općim aktima.

2. PRIKAZ PROGRAMA

U posebnom dijelu proračuna rashodi su raspoređeni po programima koji se sastoje od aktivnosti i projekata kako slijedi:

DJELATNOST GRADSKE KNJIŽNICE RAB

Gradska knjižnica Rab ima status javne ustanove koja knjižničnu djelatnost obavlja kao javnu službu.

Osnivač Knjižnice je Grad Rab.

Knjižnica je javna i neprofitna pravna osoba.

Prema namjeni i sadržaju knjižničnog fonda Knjižnica je sukladno odredbama Zakona o knjižnicama (Narodne novine 17/19) narodna knjižnica.

Narodna knjižnica i čitaonica pri Radničkom sveučilištu osnovana je 1975. godine kao knjižnica u sastavu. Temeljem Zakona o knjižnicama iz 1997. godine (NN 105/97) te Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o knjižnicama (NN 5/98, 104/00) 21. prosinca 2005. godine Odlukom Gradskog vijeća Grada Raba Knjižnica je izdvojena iz sastava Pučkog otvorenog učilišta Rab (Radničko, Narodno sveučilište, Pučko otvoreno učilište Rab ustrojbeni su oblici iste ustanove koji su se mijenjali tijekom vremena) i osnovana kao samostalna ustanova Gradska knjižnica Rab.

Djelatnost Knjižnice obuhvaća:

- nabavu knjižnične građe i izgradnju knjižničnih zbirki
- stručnu obradu, čuvanje i zaštitu knjižnične građe te provođenje mjera zaštite

- knjižnične građe koja je kulturno dobro
- postupak revizije i otpisa građe sukladno pravilniku kojim se uređuje zaštita, revizija i otpis knjižnične građe
 - izradu biltena, kataloga, bibliografija i drugih informacijskih pomagala te stručnih publikacija
 - sudjelovanje u izradi skupnih kataloga i baza podataka
 - omogućavanje pristupačnosti knjižnične građe i informacija korisnicima prema njihovim potrebama i zahtjevima
 - osiguranje korištenja i posudbe knjižnične građe te protok informacija
 - poticanje i pomoć korisnicima Knjižnice pri izboru i korištenju knjižnične građe, informacijskih pomagala i izvora
 - čitaoničku djelatnost
 - vođenje dokumentacije o građi i korisnicima
 - prikupljanje statističkih podataka o svome poslovanju i unošenje u sustav jedinstvenog elektroničkog prikupljanja statističkih podataka o poslovanju knjižnica pri Nacionalnoj i sveučilišnoj knjižnici u Zagrebu sukladno standardima iz članka 12. stavka 2. Zakona o knjižnicama i knjižničnoj djelatnosti 2019.
 - organiziranje stručnih skupova, predavanja, tečajeva, seminara, radionica i sličnih skupova s područja knjižnične djelatnosti
 - organiziranje edukativnih i kulturnih programa i akcija vezanih uz djelatnost Knjižnice
 - izdavačku djelatnost
 - digitalizaciju knjižnične građe
 - prodaju na malo vlastitih i drugih izdanja i proizvoda koji promoviraju djelatnost Knjižnice
 - suradnju s udrugama, pojedincima i ustanovama na području knjižnične djelatnosti

Da bi Knjižnica, kao mjesno obavijesno središte, mogla ostvariti sve svoje ciljeve i zadatke, stvaranje i jačanje čitalačkih navika kod djece od najranije dobi, podupiranje osobnog obrazovanja i cjeloživotnog učenja, poticanje mašte i kreativnosti djece i mladih, promicanje svijesti o kulturnom nasljeđu, njegovanje zavičajnosti i tradicije te zastupanje kulturnih različitosti, jedan od temelja knjižnične djelatnosti mora biti raznolik i bogat knjižnični fond koji sadrži raznovrsnu građu i može zadovoljiti potrebe svih korisnika knjižnice različitih dobnih i interesnih skupina.

Stoga je program nabave građe jedan od najvažnijih programskih aktivnosti Gradske knjižnice Rab, a redovito se planiraju i programi informatizacije, kulturne animacije, opremanja, uređenja zgrade i vrta Knjižnice te program izdavačke djelatnosti.

DJELATNOST GRADSKE KNJIŽNICE RAB

Za djelatnost Gradske knjižnice Rab prema tekućem planu predviđeno je 56.340,00 EUR, a utrošena su sredstva u iznosu od 18.530,51 EUR, od čega 14.122,30 EUR rashoda za zaposlene te 4.408,21 EUR za materijalne rashode.

PROGRAM NABAVE KNJIŽNE I NEKNJIŽNE GRAĐE

U programu nabave knjižnične građe tekućim planom predviđeno je 16.248,91 EUR za nabavu građe, a izvršeno je nabave u iznosu od 3.368,99 EUR.

PROGRAM INFORMATIZACIJE

U programu informatizacije tekući plan iznosio je 3.050,00 EUR, a izvršeno je 595,50 EUR za računalne usluge. U drugom dijelu proračunske godine slijedi uvođenje informacijskog sustava uredskog poslovanja i planirana nabava informatičke opreme.

PROGRAM KULTURNE ANIMACIJE

Programom kulturno-animacijskih aktivnosti u tekućem planu predviđena su sredstva u iznosu od 5.320,00 EUR, a ostvareni su materijalni rashodi od 1.428,05 EUR.

PROGRAM OPREMANJA STUDIJSKE ČITAONICE

Za program opremanja studijske čitaonice predviđeno je 270,00 EUR za nabavu uredske opreme i namještaja, a realizacija će uslijediti u sljedećim mjesecima.

IZDAVAČKA DJELATNOST

Za program izdavačke djelatnosti u tekućem planu predviđeno je 4.000,00 EUR. Ostvareno je 1.528,75 EUR rashoda, a realizacija preostalog dijela programa slijedi u jesenskim mjesecima.

PROGRAM UREĐENJA ZGRADE I VRTA

U programu uređenja zgrade i vrta planirano je 550,00 EUR, a radovi su planirani nakon završetka turističke sezone.

3.4. PRORAČUNSKI KORISNIK – DJEČJI VRTIĆ „PAHULJICA“

RASHODI

Ukupni rashodi poslovanja u 2023. godini planirani su u iznosu od 1.393 850, 00 EUR, a do 30. lipnja realizirani su u iznosu od 616 189,00, EUR dakle uz indeks ostvarivosti od 44,21% . Veći postotak ostvarenja vidljiv je na određenim stavkama na što će se paziti do kraja godine kako bi ostvarenje plana bilo u skladu sa svim zakonskim odredbama.

Svoje financiranje Dječji vrtić „Pahuljica” ostvaruje sukladno ekonomskoj cijeni Vrtića, broju upisane djece te Odluci o izmjenama odluke o mjerilima za naplatu usluge Dječjeg vrtića „Pahuljica“ od roditelja korisnika usluga (Službene novine Primorsko-goranske županije br.11/ 2023) gdje su sredstva Grada Raba i sufinanciranje cijene usluga od strane roditelja u omjeru 77,56 % naprema 22,44 %.

Sva planirana sredstva i prihodi troše se namjenski sukladno planu i tempu ostvarivanja naplate.

3.5. UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV I ZAŠTITU OKOLIŠA

Ukupni rashodi/izdaci Upravnog odjela za komunalni sustav i zaštitu okoliša Grada Raba za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. generalno su realizirani sa 582.457,99 EUR ili 18,78 %. Ovime ćemo dati obrazloženje odnosno navesti razloge smanjenja ili eventualnih prekoračenja iznosa po pojedinim glavnim programima, odnosno aktivnostima.

1. Glavni program – Javne površine realiziran je sa ukupno 174.686,68 EUR ili 27,70% a po aktivnostima je situacija bila slijedeća :

1.1. **Aktivnost - Održavanje javnih površina** realizirana je sa 164.951,70 EUR ili 38,70 %. Predmetna realizacija odnosi se na izvršenje godišnjih ugovora (Dezinsekcija d.o.o. Rijeka- Ugovor o provođenju mjera dezinfekcije i Ugovor o provođenju mjera deratizacije, Dundovo d.o.o.- Ugovor o održavanju javnih površina za 2023. godinu , Vrelo d.o.o.- Ugovor o održavanju i čišćenju vodotoka i oborinskih kanala u 2023. godini, Veterinarska stanica Debelić – Ugovor o provođenju kontrole populacije domaćih mačaka i pasa na području Grada Raba, Veterinarska stanica Rijeka – Ugovor o obavljanju poslova hvatanja i zbrinjavanja napuštenih i izgubljenih životinja, uklanjanje lešina i nusproizvoda životinjskog podrijetla kao i na sanaciju dijela gradskih bedema. Realizacija ostatka navedenih ugovora planirana je za drugu polovicu godine.

1.2. **Kapitalni projekt - Uređenje javnih površina** realiziran je sa 2.986,26 EUR ili sa 1,71 %. Spomenuta realizacija odnosi se na realizaciju dijela ugovora za izradu idejnog projekta uređenja sv. Damijana. Realizacija ostatka programa ovisiti će o realizaciji prihoda tijekom godine te je planirana za drugu polovicu godine.

1.3. **Tekući projekt – Održavanje javnih površina** realiziran je sa 6.748,72 EUR ili sa 22,93 %. Predmetna realizacija odnosi se na izvršenje godišnjih ugovora s Dundovo d.o.o. za održavanje šetnica, fontana, dječjih igrališta, javnih WC-a te na sanaciju divljih deponija. Realizacija ostatka navedenih ugovora i programa planirana je za drugu polovicu godine.

2. Glavni program – Nerazvrstane ceste realiziran je sa ukupno 120.404,63 EUR ili sa 27,72 %, a po aktivnostima ostvarenja su bila slijedeća:

2.1. **Aktivnost - Održavanje nerazvrstanih cesta** ostvaren je sa 31.300,61 EUR ili sa 35,39 %, temeljem Ugovora o održavanju nerazvrstanih cesta u 2023. godini s KD Dundovo d.o.o. Rab i Ugovorom sa RI-ing d.o.o. vezano uz provođenje prometnog redarstva te na usluge geodetskih izmjera cesta. Realizacija ostatka spomenutih Ugovora i ostalih projekata provoditi će se tijekom druge polovice godine.

2.2. **Kapitalni projekt - Uređenje nerazvrstanih cesta** realiziran je sa ukupno 89.104,02 EUR ili sa 25,76 %, predmetna realizacija odnosi se na provedbu sanacije dijela nerazvrstane ceste SD 24 te na postavu zaštitne ograde u Palitu i Supetarskoj Dragi, kao i na otkup zemljišta. Osim navedenog predmetna realizacija odnosi se i na asfaltiranje dijela nerazvrstanih cesta na području MO Kampor, Barbat i Supetarska Draga te na postavu DTK mreže na dijelu javne ceste u Barbatu. Realizacija ostatka programa ovisiti će o realizaciji prihoda tijekom godine te je planirana za drugu polovicu godine.

3. Glavni program – Groblja realiziran je sa ukupno 15.673,04 EUR odnosno 41,06 % a po programima je situacija slijedeća:

- 3.1. **Aktivnost - Održavanje spomenika i groblja**, realizirana je sa 348,39 EUR ili sa 1,91%, odnosi se na aktivnosti temeljem Ugovora o održavanju groblja s KD Dundovo d.o.o. realizacija ostatka ugovora planira se u drugoj polovici godine.
- 3.2. **Aktivnost – Izgradnja i uređenje groblja** realizirana je sa 3.837,16 EUR ili sa 57,79 % odnosi se na aktivnosti temeljem Ugovora o održavanju spomenika i spomen obilježja s KD Dundovo d.o.o. Realizacija ostatka ugovora planirana je za drugu polovicu godine.
- 3.3. **Kapitalni projekti – Izgradnja i uređenje groblja** realizirana je sa 11.487,49 EUR ili sa 95,73%, predmetna realizacija odnosi se na uređenje zelenih površina s automatskim navodnjavanjem na novom dijelu mjesnog groblja Kampor.
- 3.4. **Program – Ostale pogrebne usluge** odnosi se prvenstveno na dužnost JLS-a za osiguranjem sredstava za prijevoz pokojnika na izvršavanje obdukcija.

4. **Glavni program – Javna rasvjeta** realiziran je sa ukupno 82.324,39 EUR ili sa 33,22 %, a situacija po programima je slijedeća:
 - 4.1. **Aktivnost - Održavanje i potrošnja javne rasvjete** realizirana je sa 82.324,39 EUR ili sa 37,03 %. Navedena realizacija odnosi se na troškove potrošnje električne energije za javnu rasvjetu te na godišnje održavanje iste temeljem Ugovora s KD Dundovo d.o.o. kao i na realizaciju projekta energetske usluge javne rasvjete. Realizacija ostatka programa planirana je za drugu polovicu godine.
 - 4.2. **Aktivnost - Proširenje i opremanje javne rasvjete** predmetna aktivnost prvenstveno se odnosi proširenje javne rasvjete na području grada temeljem Ugovora za proširenje javne rasvjete s KD Dundovo d.o.o. plan realizacije programa ovisiti će o realizaciji prihoda tijekom godine te je planiran za drugu polovicu godine.

5. **Glavni program – Odvodnja i pročišćavanje otpadnih voda, vodovod i ekologija** realiziran je sa 10.430,82 EUR ili 1,13 %, a situacija po programima je slijedeća:
 - 5.1. **Aktivnost – Tekući financijski rashod** realiziran je sa 3.342,77 EUR ili 27,97 %, realizacija predmetnog programa odnosi se na financiranje slivne vodne naknade. Realizacija ostatka programa planirana je za drugu polovicu godine.
 - 5.2. **Kapitalni projekti – Odvodnja otpadnih voda** realizirana je sa 7.088,05 EUR ili sa 12,71 %. Realizacija predmetnog programa odnosi se na sufinanciranje crpljenja sabirnih jama. Realizacija ostatka programa planirana je za drugu polovicu godine.
 - 5.3. **Kapitalni projekti – Zbrinjavanje oborinskih voda** predmetni program odnosi se na realizaciju projekta nabave i montaže crpne stanice za oborinske vode Rab, predmetni projekt planiran je za drugu polovicu godine.
 - 5.4. **Kapitalni projekti – Program zbrinjavanja otpada** predmetni program odnosi se na realizaciju projekta izrade informativno edukativnih materijala o gospodarenju otpadom te na praćenje stanja okoliša saniranog odlagališta otpada Sorinj. Osim navedenog glavnina sredstava po ovom programu namijenjena su za izgradnju i opremanje sortirnice Sorinj. Realizacija programa planirana je za drugu polovicu godine.

6. **Glavni program – Gradnja objekata i uređenje komunalne infrastrukture** realizacija predmetnog programa odnosi se na prvenstveno na program održavanja autobusnih čekaonica kao i ostale komunalne infrastrukture. Realizacija programa planirana je za drugu polovicu godine.

7. **Glavni program – Stanovanje i poslovni prostori** realiziran je sa 67.535,88 EUR ili sa 12,60%, a po aktivnostima je situacija slijedeća:

- 7.1. **Aktivnost – Održavanje zgrada i opreme za redovno korištenje** realiziran je sa 16.282,29 EUR ili sa 7,32 %, a odnose se pretežito na materijal i dijelove za tekuće održavanje prostora u vlasništvu grada te na potrošnju električne energije, ostatak aktivnosti planirane su nakon turističke sezone.
- 7.2. **Aktivnost – Održavanje stambenih i poslovnih prostora** realiziran je sa 37.296,95 EUR ili sa 56,20 %, isto se odnosi na tekuće i nužne popravke na poslovnim odnosno stambenim prostorima u vlasništvu Grada Raba te na projekt Rab bez azbesta. Ostale aktivnosti ovisiti će o realizaciji prihoda tijekom godine te su planirane za drugu polovicu godine.
- 7.3. **Kapitalni projekti – Ulaganja u postrojenja i opremu** realiziran je sa 6.656,93 EUR ili sa 43,41 %, isto se odnosi na nabavku uredske opreme, računala te računalne opreme.
- 7.4. **Kapitalni projekti – Ulaganja u stambene objekte** realiziran je sa 7.299,71 EUR ili sa 54,99 %, isto se odnosi na sufinanciranje građanima prilikom izmjene azbestnih krovova u sklopu programa „Rab bez azbesta“, ostatak programa planira se realizirati u drugoj polovici godine.
- 7.5. **Kapitalni projekti – Poslovni prostor** isto se odnosi na tekuće i nužne popravke na nekretninama u vlasništvu Grada Raba od čega se najvećim dijelom odnosi na sanaciju krova i fasade Vile Danice. Predmetne aktivnosti planirane su nakon turističke sezone.
- 8. Glavni program – Djelatnost Mjesnih odbora** realiziran je sa 111.402,55 EUR ili sa 39,63 %, sredstva MO se koriste za realizaciju malih komunalnih programa, proširenja javne rasvjete, asfaltiranje te ostalim aktivnostima MO, realizacija spomenutih programa izvršava se planom i trošenjem odnosno potraživanjem svakog MO pojedinačno. Predmetna realizacija pretežito se odnosi na proširenje javne rasvjete, dodjelu materijala prema potraživanjima MO te realizacija manjih komunalnih programa. Ostale aktivnosti planiraju se realizirati u drugoj polovici godine.

3.6. UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE

Glavni program – Izdaci Gradske uprave realiziran je u iznosu od 462.562,70 EUR ili 32,03% godišnjeg plana. Rashodi se odnose na:

- Rashode zaposlenih u Gradskoj upravi za neto plaću i doprinose na plaću za prosječno 28 zaposlena službenika, rashode za jubilarne nagrade, otpremnine i ostalo.
- Naknade troškova zaposlenima za prijevoz na posao i s posla, službena putovanja, stručno usavršavanje,
- Rashodi za materijal i energiju, telefonske usluge
- Premije osiguranja motornih vozila i zaposlenih,
- Kamate i ostale financijske rashode
- Ulaganja u računalne programe

Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora iznosi 128.745,93 EUR a odnosi se na otplatu dugoročnog kredita i to za zadnju ratu iz 2022. koja radi priprema banaka na prijelaz na EUR nije realizirana 31.12.2022., već 01.01.2023. i prve dvije rate iz 2023. godine.

Prema navedenom obrazloženju, u prvom polugodištu 2023. godine ostvaren je višak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima u iznosu od 641.109,66 EUR koji se prenosi u sljedeće razdoblje.

Prvenstveni je zadatak Gradske uprave planirane prihode i primitke naplatiti svim zakonom dozvoljenim mjerama osobito **prihode za gradske poreze, komunalni doprinos i komunalnu naknadu, prihode od koncesija, prihode od zakupa, prihode od spomeničke rente i povrate glavnice poduzetničkih kredita**. Na taj način će se osigurati prihodi i primici za podmirenje obveza iz ranijih godina. Istovremeno, rashode i izdatke u 2023. godini ostvariti do planiranih veličina i sukladno dinamici priliva sredstava.

Gradonačelnik je zaključkom KLASA: 023-01/23-01/104, URBROJ: 2170-13/01-23-3 od 25. kolovoza 2023. godine utvrdio Prijedlog Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Konsolidiranog proračuna Grada Raba za 2023. godinu.