

Obrazloženje II. izmjene i dopune Proračuna Općine Rakovec za 2023. godinu

1. UVOD

II. izmjene i dopune Proračuna Općine Rakovec za 2023. godinu (u daljnjem tekstu: Proračun) izrađen je u skladu sa Zakonom o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) i pratećim podzakonskim propisima: Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/12 i 1/20) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20), kao i sukladno Zakonu o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN 127/17 i 138/20) te drugim propisima koji uređuju proračunsko planiranje.

U skladu s dosadašnjim ostvarenjem prihoda i rashoda proračuna, planiranim realizacijama započelih projekata te iskazanih novih potreba predlažu se II. izmjene i dopune Proračuna kojima će se izvršiti usklađenje na prihodovnoj i rashodovnoj strani Proračuna.

Ovim II. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Rakovec za 2023. godinu predlaže se smanjenje prihoda i primitaka za 194.032,31 EUR te povećanje rashoda i izdataka za 764.967,69 EUR u odnosu na tekući plan. Nakon ovih izmjena prihodi i primici iznose **1.341.337,44 EUR**, a uz planirane prihode i primitke u 2023. godini koristiti će se još i preneseni višak prihoda u iznosu od 351.397,06 EUR, dok rashodi i izdaci 2023. godine iznose **2.882.234,50 EUR**.

TABLICA 1. Struktura II. izmjena i dopuna Proračuna prema osnovnoj klasifikaciji

		PLANIRANO	PROMJENA		
			IZNOS	(%)	NOVI IZNOS
A.	RAČUN PRIHODA I RASHODA				
	Prihodi poslovanja	1.534.239,75	-194.032,31	-12.6%	1.340.207,44
	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.130,00	0,00	0.0%	1.130,00
	Rashodi poslovanja	791.410,81	-40.151,81	-5.1%	751.259,00
	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.325.856,00	805.119,50	60.7%	2.130.975,50
	RAZLIKA				
		-581.897,06	-959.000,00	164.8%	1.540.897,06
B.	RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA				
	Primici od financijske imovine i zaduživanja	241.000,00	959.000,00	397.9%	1.200.000,00
	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	10.500,00	0,00	0.0%	10.500,00
	NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	230.500,00	959.000,00	416.1%	1.189.500,00
C.	RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA				
	VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	351.397,06	0,00	0,0%	351.397,06
	VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,0%	0,00

2. OPĆI DIO - PRIHODI I PRIMICI

U tablici 2. su prikazane promjene na osnovnim skupinama prihoda u odnosu na tekući plan.

TABLICA 2. Planirani prihodi i primici Proračuna Općine Rakovec za 2023. godinu i prijedlog povećanja/smanjenja

		PROMJENA			
		PLANIRANO	IZNOS	(%)	NOVI IZNOS
6	Prihodi poslovanja	1.534.239,75	-194.032,31	-12.6%	1.340.207,44
61	Prihodi od poreza	411.416,25	-137.587,31	-33.4%	273.828,94
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.079.698,50	-52.920,00	-4.9%	1.026.778,50
64	Prihodi od imovine	10.200,00	-3.525,00	-34.6.0%	6.675,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	32.810,00	0,00	0.0%	32.810,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	115,00	0,00	0.0%	115,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.130,00	0,00	0.0%	1.130,00
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	1.130,00	0,00	0.0%	1.130,00
73	Prihodi od prodaje plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	0,00	0,00	0,0%	0,00
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	241.000,00	959.000,00	397.9%	1.200.000,00
81	Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita	0,00	0,00	0,0%	0,00
84	Primici od zaduživanja	241.000,00	959.000,00	397.9%	1.200.000,00
9	Vlastiti izvori	351.397,06	0,00	0%	351.397,06
92	Rezultat poslovanja	351.397,06	0,00	0%	351.397,06

Predlaže se smanjenje prihoda poslovanja za 194.032,31 EUR na razinu od 1.340.207,44 EUR. Primici od financijske imovine i zaduživanja povećavaju se za 959.000,00 EUR, te je novi iznos 1.200.000,00 EUR.

2.1. PRIHODI OD POREZA (61)

U prihode od poreza uključeni su, osim prihoda od poreza i prireza na dohodak, porez na kuće za odmor, porez na korištenje javnih površina, porez na promet nekretnina. Ovim izmjenama ukupni prihodi od poreza se smanjuju za 137.587,31 EUR te iznose 273.828,94 EUR.

2.2. POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA (63)

Nije bilo promjena.

2.3. PRIHODI OD IMOVINE (64)

Nije bilo promjena.

2.4. PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA (65)

Nije bilo promjena.

2.5. KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI (68)

Nije bilo promjena.

2.6. PRIHODI OD PRODAJE NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (71)

Nije bilo promjena.

2.7. PRIMICI OD ZADUŽIVANJA (84)

Planirani se iznos od 241.000,00 EUR, povećava za 959.000,00 EUR, te novi iznos iznosi 1.200.000,00 EUR.

2.8. VLASTITI IZVORI (92)

Nije bilo promjena.

3. OPĆI DIO - RASHODI I IZDACI – po ekonomskoj klasifikaciji

Prijedlogom II. izmjena i dopuna Proračuna za 2023. godinu ukupni rashodi i izdaci proračuna povećavaju se za 764.967,69 EUR te iznose 2.882.234,50 EUR.

3.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE – 31

Planirani se iznos povećava za 1.531,00 EUR, te novi iznos iznosi 67.701,00 EUR.

3.2. MATERIJALNI RASHODI – 32

Planiraju se u iznosu od 238.900,00 EUR, odnosno smanjuju se za 51.890,00 EUR.

3.3. FINANCIJSKI RASHODI – 34

Planirani iznos od 1.730,00 EUR, povećava se za 2.500,00 EUR, te novi iznos iznosi 4.230,00 EUR.

3.4. SUBVENCije – 35

Planirani iznos od 1.860,00 EUR, se smanjuje za cjelokupni iznos, te sada iznosi 0,00 EUR.

3.5. POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA – 36

Planirani iznos smanjuje se za 4.200,00 EUR, te novi iznos iznosi 52.820,00 EUR.

3.6. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA – 37

Planirani iznos od 38.900,00 EUR, povećava se za 4.555,00 EUR, te novi iznos iznosi 43.455,00 EUR.

3.7. OSTALI RASHODI – 38

Planiraju se rashodi u iznosu od 112.805,00 EUR, što je povećanje za 4.050,00 EUR.

3.8. RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE – 41

Nije bilo promjena.

3.9. RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE – 42

Planiraju se rashodi u iznosu od 239.315 EUR, što je smanjenje za 147.158,31 EUR.

3.10. RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI – 45

Planiran je iznos u vrijednosti od 84.190,00 EUR, što je povećanje za 54.885,00 EUR.

3.11. IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA – 54

Nije bilo promjena.

4. POSEBNI DIO PRORAČUNA

Posebim dijelom proračuna raspoređuju se rashodi i izdaci po razdjelima, glavama, proračunskim korisnicima, programima, projektima i aktivnostima, po funkcijskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

U okviru posebnog dijela rashodi i izdaci od **2.892.734,50 €** raspoređuju se kroz 2 (dva) razdjela:

- 1. 001 - Predstavnička i izvršna tijela – 74.411,00 €**
- 2. 002 – Jedinstveni upravni odjel – 2.818.323,50 €**

4.1. PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA – 74.411,00 €

Unutar ovog razdjela u programu Javne uprave i administracije planirani iznos se povećava za 531,00 EUR, te novi iznos iznosi 59.136,00 EUR.

4.2. JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL – 2.818.323,50 €

Unutar ovog razdjela definirani su sljedeći programi:

- A03 – RAZVOJ I UPRAVLJANJE SUSTAVA VODOOPSKRBE, ODVODNJE I ZAŠTITE VODA – 6.000,00 €
- A04 - GRADNJA I ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE – 440.175,81 €
- A05 – UPRAVLJANJE IMOVINOM – 177.255,00 €
- A06 – PROSTORNO UREĐENJE I UNAPREĐENJE STANOVANJA – 6.640,00 €
- A07 – JAČANJE GOSPODARSTVA – 5.350,00 €
- A09 – ZAŠTITA OKOLIŠA – 24.455,00 €
- A10 – ORGANIZIRANJE I PROVOĐENJE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA – 58.435,00 €
- A11 – ZAŠTITA, OČUVANJE I UNAPREĐENJE ZDRAVLJA – 16.380,00 €
- A12 – PROMICANJE KULTURE – 45.670,00 €
- A13 – OBRAZOVANJE – 113.020,00 €
- A14 – PREDŠKOLSKI ODGOJ – 1.755.702,69 €
- A15 – RAZVOJ SPORTA I REKREACIJE – 16.000,00 €
- A16 - RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA – 4.000,00 €
- A18 – SOCIJALNA SKRB – 20.415,00 €

KLASA: 400-08/23-01/06

URBROJ: 238-25-23-02

Rakovec, 21.11.2023. godine

OPĆINSKA NAČELNICA:
Brankica Benc, dipl.oec.