

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

1. UVOD

III. 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 III. izmjene i dopune Proračuna kojima će se izvršiti usklađenje na prihodovnoj i rashodovnoj strani Proračuna.

Ovim III. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Rakovec za 2023. godinu predlaže se smanjenje prihoda i primitaka za 517.264,50 EUR te smanjenje rashoda i izdataka za 1.717.264,50 EUR u odnosu na tekući plan. Nakon ovih izmjena prihodi i primici iznose **824.072,94 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 **1.164.970,00 EUR**.

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

	PLANIRANO	PROMJENA		
		IZNOS	(%)	NOVI IZNOS
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
Prihodi poslovanja	1.340.207,44	-517.264,50	-38.6%	822.942,94
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.130,00	0,00	0.0%	1.130,00
Rashodi poslovanja	751.259,00	-99.109,62	-13.2%	652.149,38
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.130.975,50	-1.618.154,88	-75.9%	512.820,62
RAZLIKA	-1.540.897,06	1.200.000,00	-77.9%	-340.897,06
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA				
Primici od financijske imovine i zaduživanja	1.200.000,00	-1.200.000,00	-100%	0,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	10.500,00	0,00	0.0%	10.500,00
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	1.189.500,00	-1.200.000,00	-100.9%	10.500,00
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	1.340.207,44	-517.264,50	-38.6%	822.949,94
61	Prihodi od poreza	237.828,94	-11.062,81	-4.0%	262.766,13
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.026.778,50	-504.901,69	-49.2%	521.876,81
64	Prihodi od imovine	6.675,00	0,00	0.0%	6.675,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	32.810,00	-1.300,00	-4.0%	31.510,00
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	1.200.000,00	-1.200.000,00	-100%	0,00
81	Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita	0,00	0,00	0,0%	0,00
84	Primici od zaduživanja	1.200.000,00	-1.200.000,00	-100%	0,00
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 517.264,50 EUR na razinu od 822.949,94 EUR. Primici od financijske imovine i zaduživanja smanjuju se za cjelokupni iznos od 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. Ovim izmjenama ukupni prihodi od poreza se smanjuju za 11.062,81 EUR te iznose 262.766,13 EUR.

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

Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna smanjuje se za 504.901,69 EUR, te iznose 521.876,81 EUR.

2.3. PRIHODI OD IMOVINE (64)

Nije bilo promjena.

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

Planirani iznos od 32.810,00 EUR, smanjuje se za 1.300,00 EUR, te novi iznos iznosi 31.510,00 EUR.

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 1.200.000,00 EUR, smanjuje za 1.200.000,00 EUR, te novi iznos iznosi 0,00 EUR.

2.8. VLASTITI IZVORI (92)

Nije bilo promjena.

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

Prijedlogom III. izmjena i dopuna Proračuna za 2023. godinu ukupni rashodi i izdaci proračuna smanjuju se za 1.717.264,50 EUR te iznose 1.164.970,00 EUR.

3.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE – 31

Planirani se iznos povećava za 5.000,00 EUR, te novi iznos iznosi 72.701,00 EUR.

3.2. MATERIJALNI RASHODI – 32

Planiraju se u iznosu od 221.122,78 EUR, odnosno smanjuju se za 17.777,22 EUR.

3.3. FINANCIJSKI RASHODI – 34

Nije bilo promjena.

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

Planirani iznos smanjuje se za 6.710,00 EUR, te novi iznos iznosi 46.110,00 EUR.

3.5. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA – 37

Planirani iznos od 43.455,00 EUR, smanjuje se za 1.400,00 EUR, te novi iznos iznosi 42.055,00 EUR.

3.6. OSTALI RASHODI – 38

Planiraju se rashodi u iznosu od 58.960,41 EUR, što je smanjenje za 53.844,59 EUR.

3.7. RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE – 41

Nije bilo promjena.

3.8. RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE – 42

Planiraju se rashodi u iznosu od 186.065,00 EUR, što je smanjenje za 53.250,00 EUR.

3.9. RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI – 45

Planiran je iznos u vrijednosti od 254.190,00 EUR, što je povećanje za 170.000,00 EUR.

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

Nije bilo promjena.

4. POSEBNI DIO PRORAČUNA

Posebni dio 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 **1.175.470,00 €** raspoređuju se kroz 2 (dva) razdjela:

1. 001 - Predstavnička i izvršna tijela – 70.875,60 €

2. 002 – Jedinstveni upravni odjel – 1.104.594,40 €

4.1. PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA – 70.875,60 €

Unutar ovog razdjela u programu Javne uprave i administracije planirani iznos se smanjuje za 3.990,00 EUR, te novi iznos iznosi 55.146,00 EUR.

4.2. JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL – 1.104.594,40 €

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 – 400.255,81 €
- A05 – UPRAVLJANJE IMOVINOM – 282.825,00 €
- A06 – PROSTORNO UREĐENJE I UNAPREĐENJE STANOVANJA – 0,00 €
- A07 – JAČANJE GOSPODARSTVA – 0,00 €
- A09 – ZAŠTITA OKOLIŠA – 12.505,00 €
- A10 – ORGANIZIRANJE I PROVOĐENJE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA – 17.635,00 €
- A11 – ZAŠTITA, OČUVANJE I UNAPREĐENJE ZDRAVLJA – 11.420,00 €
- A12 – PROMICANJE KULTURE – 39.455,00 €
- A13 – OBRAZOVANJE – 48.170,00 €
- A14 – PREDŠKOLSKI ODGOJ – 105.900,00 €
- A15 – RAZVOJ SPORTA I REKREACIJE – 15.000,00 €
- A16 - RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA – 4.000,00 €
- A18 – SOCIJALNA SKRB – 20.420,41 €

KLASA: 400-08/23-01/06

URBROJ: 238-25-23-04

Rakovec, 29.12.2023. godine

OPĆINSKA NAČELNICA:
Brankica Benc, dipl.oec.