

# Obrazloženje I. izmjene i dopune Proračuna Općine Rakovec za 2023. godinu

## 1. UVOD

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

Ovim I. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Rakovec za 2023. godinu predlaže se povećanje prihoda i primitaka za 529.973,75 EUR te povećanje rashoda i izdataka za 678.370,81 EUR u odnosu na tekući plan. Nakon ovih izmjena prihodi i primici iznose **1.775.239,75 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 **2.127.766,81 EUR**.

**TABLICA 1.** Struktura I. izmjena i dopuna Proračuna prema osnovnoj klasifikaciji

		PROMJENA			
		PLANIRANO	IZNOS	(%)	NOVI IZNOS
<b>A.</b>	<b>RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>				
	Prihodi poslovanja	1.135.266,00	398.973,75	35.1%	1.534.239,75
	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.130,00	0,00	0.0%	1.130,00
	Rashodi poslovanja	525.865,00	265.545,81	50.5%	791.410,81
	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	913.031,00	412.825,00	45.2%	1.325.856,00
	<b>RAZLIKA</b>	<b>- 302.500,00</b>	<b>- 279.397,06</b>	<b>92.4%</b>	<b>- 581.897,06</b>
<b>B.</b>	<b>RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA</b>				
	Primici od financijske imovine i zaduživanja	110.000,00	131.000,00	119.1%	241.000,00
	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	10.500,00	0,00	0.0%	10.500,00
	<b>NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE</b>	<b>99.500,00</b>	<b>131.000,00</b>	<b>131.7%</b>	<b>230.500,00</b>
<b>C.</b>	<b>RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>				
	<b>VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>203.000,00</b>	<b>148.397,06</b>	<b>73.1%</b>	<b>351.397,06</b>
	<b>VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,00</b>

## 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
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>1.135.266,00</b>	<b>398.973,75</b>	<b>35.1%</b>	<b>1.534.239,75</b>
61	Prihodi od poreza	198.750,00	212.666,25	107.0%	411.416,25
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	893.391,00	186.307,50	20.9%	1.079.698,50
64	Prihodi od imovine	10.200,00	0,00	0.0%	10.200,00
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
<b>7</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>1.130,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0.0%</b>	<b>1.130,00</b>
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
<b>8</b>	<b>Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>	<b>110.000,00</b>	<b>131.000,00</b>	<b>119.1%</b>	<b>241.000,00</b>
81	Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita	0,00	0,00	0,0%	0,00
84	Primici od zaduživanja	110.000,00	131.000,00	119.1%	241.000,00
<b>9</b>	<b>Vlastiti izvori</b>	<b>203.000,00</b>	<b>148.397,06</b>	<b>73.1%</b>	<b>351.397,06</b>
92	Rezultat poslovanja	203.000,00	148.397,06	73.1%	351.397,06

Predlaže se povećanje prihoda poslovanja za 398.973,75 EUR na razinu od 1.534.239,75 EUR. Primici od financijske imovine i zaduživanja povećavaju se za 131.000,00 EUR, te je novi iznos 241.000,00 EUR, dok se vlastiti primici povećavaju za 148.397,06 EUR na razinu od 351.397,06 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 povećavaju za 212.666,25 EUR te iznose 411.416,25 EUR.

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

Ukupan iznos pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planira se u iznosu od 1.079.698,50 EUR što je u odnosu na tekući plan povećanje za 186.307,50 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)**

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 110.000,00 EUR, povećava za 131.000,00 EUR, te novi iznos iznosi 241.000,00 EUR.

### **2.8. VLASTITI IZVORI (92)**

Planirani se višak prihoda u iznosu od 203.000,00 EUR povećava za 148.397,06 EUR, te je novi iznos 351.397,06 EUR.

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

Prijedlogom I. izmjena i dopuna Proračuna za 2023. godinu ukupni rashodi i izdaci proračuna povećavaju se za 678.370,81 EUR te iznose 2.127.766,81 EUR.

### **3.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE – 31**

Nema izmjena.

### **3.2. MATERIJALNI RASHODI – 32**

Planiraju se u iznosu od 290.790,00 EUR, odnosno povećavaju se za 109.000,00 EUR.

### **3.3. FINANCIJSKI RASHODI – 34**

Nema promjena.

### **3.4. SUBVENCije – 35**

Nije bilo promjena.

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

Nije bilo promjena.

### **3.6. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA – 37**

Nije bilo promjena.

### **3.7. OSTALI RASHODI – 38**

Planiraju se rashodi u iznosu od 108.755,00 EUR, što je povećanje za 9.000,00 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 1.211.151,00 EUR. Vrlo značajan iznos, najviše se odnosi se na plan izgradnje novog dječjeg vrtića u iznosu od 994.050,00 EUR, što je povećanje za 316.050,00 EUR.

### **3.10. RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI – 45**

Planiran je iznos u vrijednosti od 112.585,00 EUR, što je povećanje za 92.585,00 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 **2.127.766,81 €** raspoređuju se kroz 2 (dva) razdjela:

- 1. 001 - Predstavnička i izvršna tijela – 73.880,00 €**
- 2. 002 – Jedinostveni upravni odjel – 2.053.886,81 €**

#### **4.1. PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA – 73.880,00 €**

Unutar ovog razdjela nije bilo promjena

#### **4.2. JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL – 2.053.866,81 €**

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 – 468.076,81 €
- A05 – UPRAVLJANJE IMOVINOM – 119.200,00 €
- 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 – 15.730,00 €
- A12 – PROMICANJE KULTURE – 45.670,00 €
- A13 – OBRAZOVANJE – 116.760,00 €
- A14 – PREDŠKOLSKI ODGOJ – 1.034.040,00 €
- A15 – RAZVOJ SPORTA I REKREACIJE – 11.950,00 €
- A16 - RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA – 4.000,00 €
- A18 – SOCIJALNA SKRB – 18.330,00 €

KLASA: 400-08/23-01/02

URBROJ: 238-25-23-02

Rakovec, 26.05.2023. godine

OPĆINSKA NAČELNICA:  
Brankica Benc, dipl.oec.