

# OBRAZLOŽENJE UZ III. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE RAKOVICA ZA 2022. GODINU

## I Uvod

U III. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Rakovica za 2022. godinu (u daljnjem tekstu: Rebalans) predlaže se ukupno smanjenje za 9.347.400,00 kn što znači da je isti uravnotežena sa 36.530.316,67 kn na iznos od 27.182.916,67 kn, dakle radi se o smanjenju od 26%.

Ovim Rebalansom izvršeno je uravnoteženje Proračuna zbog promjena koje nisu bile poznate u vrijeme donošenja istoga, a koji se odnose na priljev i odljev novčanih sredstava i iz razloga nerealiziranih aktivnosti i projekata koje se zbog završetka izvještajne godine svedeni na nulu.

U nastavku se daje pojašnjenje predloženih izmjena i dopuna Općeg i Posebnog dijela Proračuna sukladno članku 31. Zakona o proračunu ("Narodne novine" br. 144/21.)

## II Obrazloženje izmjena i dopuna Općeg dijela proračuna

### Prihodi poslovanja i prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Na strani prihoda izvršena je korekcija u smislu smanjenja po pojedinim vrstama prihoda od čega su se prihodi poslovanja smanjili za 8.808.558,18 kn tj. 32%, a prihodi od prodaje nefinancijske imovine umanjuju se za 538.841,82 kn tj. 95% budući da planirano ostvarenje nije ostvareno, stoga su prihodi umanjeni i usklađeni sa stvarnim i stvarno planiranim stanjem koje se očekuje do kraja izvještajne godine. Dakle, prihodi koju su umanjeni, a što je vidljivo iz Općeg dijela ovoga Rebalansa Proračuna, su prihodi u sklopu podskupina; 611 – Porez i prirez na dohodak (izvor financiranja 1.1.), 633 – Pomoći proračunu iz drugih proračuna (izvori financiranja 5.2. i 5.4.), 634 – Pomoći od izvanproračunskih korisnika (izvor financiranja 5.4.), 638 – Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (izvor financiranja 5.8), 641 – Prihodi od financijske imovine (izvori financiranja 1.2.), 642 – Prihodi od nefinancijske imovine (izvor financiranja 4.J.), 652 – Prihodi po posebnim propisima (izvori financiranja 4.4., 4.5., 4.9., 4.B. i 4.G.), 663 – Donacije pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (izvori financiranja 6.1. i 6.2.), 681 – Kazne i upravne mjere (izvor financiranja 1.5.), 711 – prihodi od prodaje materijalne imovine i prirodna bogatstava (izvori financiranja 7.1. i 7.2.) i 721 – Prihod od prodaje građevinskih objekata (izvor financiranja 7.3.).

### Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Na strani rashoda i sukladno prihodima također je izvršena korekcija u smislu smanjenja po pojedinim vrstama rashoda od čega su se rashodi poslovanja korigirali za 1.102.459,06 kn tj. 6% manje, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 8.244.940,94 kn tj. 45% manje obzirom na priljev novčanih sredstava u proračun. Rashodi kod kojih je izvršena korekcija u smislu smanjenja su sljedeći; 311 – Plaće (bruto), 313 – Doprinosi na plaće, 321 – naknade troškova zaposlenima, 322 – Rashodi za materijal i energiju, 343 – Ostali financijski rashodi, 352 – Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora, 372 – Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna, , 383 – Kazne, penali i naknade štete, 386 – Kapitalne pomoći, 411 – Materijalna imovina – prirodna bogatstava, 421 – Građevinski objekti, 422 – Postrojenja i oprema, 426 – Nematerijalna proizvedena imovina i

451 – Dodatna ulaganja na građevinskim objektima. A rashodi kod kojih je izvršena korekcija u smislu povećanja su; 323 – Rashodi za usluge, 3244 – Naknade troškova sobama izvan radnog odnosa, 329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja, 363 – Pomoći unutar općeg proračuna i 381 – Tekuće donacije. Razlog povećanja prethodno navedenih rashoda jest osiguranje dostatnih sredstava radi osiguranja u podmiranju obveza do kraja tekuće godine.

### **III Obrazloženje izmjena i dopuna Posebnog dijela proračuna**

Obrazloženje Posebnog dijela proračuna sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata. U nastavku se navode izmjene po ovom Rebalansu u sklopu programa u Proračunu.

#### **Razdjel 001 Predstavnička tijela**

##### **Glava 00101 Predstavnička tijela**

#### **Program 1001 Općinsko vijeće**

Rashodi za Aktivnost – Troškovi rada općinskog vijeća, korigirani su u smislu povećanja rashoda za 33% tj. 20.000,00 kn te sad iznose 80.000,00 kn, odnose se na naknade za rad Općinskog vijeća koje je bilo potrebno korigirati obzirom na planiran broj održanih sjednica u tekućoj godini, a sukladno Odluci o naknadama za rad vijećnicima, članovima radnih tijela i službenicima upravnih tijela Općine Rakovica.

#### **Program 1003 Političke stranke**

Rashodi za Tekući projekt – Izbori i referendumi, svedeni su na nulu budući da nije bilo realizacije sredstava.

#### **Program 1004 Mjesni odbori**

Rashodi za Aktivnost – Mjesni odbor Čatrnja i mjesni odbor Drežnik Grad, korigirani su u smislu povećanja naknada za rad u Vijeću Mjesnog odbora, sukladno Zapisnicima o održanim sjednicama.

#### **Program 1005 Savjet mladih**

Rashodi za Aktivnost – Rad savjeta mladih, svedeni su na nulu budući da nije bilo realizacije sredstava po ovoj aktivnosti.

#### **Razdjel 002 Izvršna tijela**

##### **Glava 00201 Izvršna tijela**

#### **Program 2001 Općinski načelnik**

Rashodi za Aktivnost – Rashodi za redovan rad; rashodi za Kapitalni projekt – Uredska oprema, namještaj i uređaji, izvršena je korekcija po izvorima financiranja u smislu povećanja

rashoda za 7% tj. 35.841,82 kn, kako bi se osigurala sredstva za realizaciju ugovorenih obveza te unutar istih izvora financiranja radi usklađenja.

## **Razdjel 005 Jedinstveni upravni odjel**

### **Glava 00501 Jedinstveni upravni odjel**

#### **Program 5001 Javna uprava i administracija**

Obuhvaća rashode za Aktivnost – Stručno, administrativno i tehničko osoblje, za koje je napravljena korekcija po pozicijama rashoda u smislu sveukupnog smanjenja za 15.000,00 kn tj. 9% u odnosu na prvobitna planirana sredstva.

Rashodi za Aktivnost – Troškovi redovnog rada, korigirani su u smislu povećanja po pojedinim pozicijama za ukupno 30.200,00 kn što je povećanje od 48% kako bi se osiguralo dovoljno sredstava za podmirenje rashoda iz izvora financiranja opći prihodi i primici – porezi budući da na ostalim izvorima financiranja nisu ostvarena dostatna sredstva.

#### **Program 5002 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja**

Obuhvaća rashode za Aktivnost – Redovna djelatnost vatrogastva, koji su ovim Rebalansom uvećani za 25.000,00 kn što je oko 23% više u odnosu na planirana sredstva, a razlog povećanja odnosi se na usklađenje planiranih rashoda kako bi se osiguralo dovoljno sredstava za isplatu dnevnica vatrogascima za vatrogasne intervencije koje se obračunavaju sukladno podnesenim zahtjevima i zapisnicima.

#### **Program 5003 Razvoj sporta i rekreacije**

Obuhvaća rashode za Aktivnost – Sportska natjecanja i manifestacije, koji su svedeni na nulu budući da nije bilo realizacije planiranih sredstava za troškove organizacije sportskih natjecanja i manifestacije.

#### **Program 5004 Socijalna i humanitarna skrb**

Obuhvaća rashode za Aktivnost – Javni radovi i Tekući projekt – Socijalna uključenost – Projekt "Zaželi", koji su svedeni na nulu radi usklađenja izvora financiranja budući da nije zabilježena realizacija rashoda.

#### **Program 5005 Razvoj civilnog društva**

Obuhvaća rashode za Aktivnost – Ostale aktivnosti za razvoj civilnog društva, korigirani su sukladno realiziranim sredstvima i planiranim rashodima po pojedinim izvorima financiranja.

#### **Program 5008 Predškolski odgoj i obrazovanje**

Rashodi za Aktivnost – Rad predškolskog odgoja i obrazovanja, korigirani su u smislu smanjenja rashoda za 320.000,00 kn tj. 27% budući da su sredstva za sufinanciranje predškolskog odgoja i obrazovanja planirana iz još dva dodatna izvora financiranja – prenesenih sredstava i sredstava državnog proračuna kao potpora za održavanje i razvoj

predškolske djelatnosti te se očekuje da će biti dostatna za podmirenje svih obveza do kraja izvještajne godine.

### **Program 5009 Školsko obrazovanje**

Obuhvaća rashode za Aktivnost – Srednjoškolsko obrazovanje, korigirani su u smislu smanjenja za 10.000,00 kn tj. 68% budući da se do kraja izvještajne godine ne planira realizacija sredstava u visini planiranih rashoda.

### **Program 5010 Razvoj turizma**

Obuhvaća rashode za Aktivnost – Poticanje razvoja turizma tekućim donacijama, uvećani su za 75.000,00 kn tj. 75% budući da se sukladno podnesenom zahtjevu i odobrenu načelnika, planira isplata tekućih donacija za projektnu dokumentaciju i geodetske usluge za potrebe javljanja na natječaja na NPOO za turizam.

Rashodi za Kapitalni projekt – Stipićevo most, svedeni su na nulu budući da nije bilo realizacije planiranih sredstava za troškove provedbe projekta.

### **Program 5011 Jačanje gospodarstva**

Obuhvaća rashode za Aktivnost – Poticanje i razvoj poljoprivrede, svedeni su stvarno realizirane rashode radi usklađenja izvora financiranja.

### **Program 5012 Promicanje i razvoj kulture**

Obuhvaća rashode za Kapitalni projekt – Stari Grad Drežnik, koji su svedeni na potrebna sredstva stvarno planiranih rashoda nastalih u provedbi projekta te radi usklađenja ostalih izvora financiranja.

### **Program 5013 Razvoj i upravljanje sustavom vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda**

Obuhvaća rashode za Aktivnost – Osiguranje opskrbe vodom, umanjuju se za 400.000,00 kn tj. 14% radi usklađenja izvora financiranja i planiranih te realiziranih rashoda.

### **Program 5014 Zaštita okoliša**

Obuhvaća rashode za Kapitalni projekt – Reciklažno dvorište, Kapitalni projekt – Nabava komunalne opreme, Tekući projekt – Uređenje odlagališta otpada i Tekući projekt – Edukacija gospodarenja otpadom, korigirani su sukladno evidentiranoj realizaciji rashoda, rashodima koji se planiraju realizirati do kraja tekuće godine i radi usklađenja izvora financiranja kako bi se pojedini sveli na nulu budući da nisu ostvarena sredstva prihoda.

### **Program 5015 Održavanje komunalne infrastrukture**

Obuhvaća rashode za Aktivnost – Održavanje nerazvrstanih cesta, korigirani su u smislu povećanja kako bi se osigurala dostatna sredstva za realizaciju rashoda za kraja izvještajne godine.

Rashode za Aktivnost – Održavanje građevina javne odvodnje oborinskih voda, korigirani su radi usklađenja izvora financiranja te ostvarenih ostvarenih sredstava prihoda.

Rashode za Aktivnost – Održavanje poljskih puteva, korigirani su sukladno evidentiranoj realizaciji rashoda i usklađenju izvora financiranja.

### **Program 5016 Ostale potrebe komunalnog gospodarstva**

Obuhvaća rashode za Aktivnost – Održavanje i uređenje javnih površina, korigirani su u smislu smanjenja sredstava za 10.000,00 kn tj. budući da nisu evidentirana sredstva rashoda za troškove deratizacije i dezinsekcija javnih površina.

Rashode za Aktivnost – Zbrinjavanje napuštenih životinja i lešina, korigirani su u smislu povećanja za 23.000,00 kn tj. 119% kako bi se osigurala dostatna sredstva za do kraja tekuće godine za troškove zbrinjavanja napuštenih životinja i lešina.

Rashode za Aktivnost – Sanacija nelegalno odloženog otpada, svedeni su na nulu radi usklađenja izvora financiranja.

### **Program 5017 Prostorno uređenje i unaprjeđenje stanovanja**

Obuhvaća rashode za Kapitalni projekt – Prostorni plan uređenja i Kapitalni projekt: Urbanistički plan uređenja, koji su korigirani sukladno raspoloživim sredstvima po izvorima financiranja, a sukladno planiranoj realizaciji rashoda do kraja tekuće godine.

### **Program 5018 Zaustavljanje procesa depopulacije**

Rashodi za Aktivnost – Poticajne mjere za stambeno zbrinjavanje, svedeni su na iznos planirane realizacije koja se očekuje do kraja tekuće godine.

### **Program 5019 Razvoj i sigurnost prometa**

Obuhvaća rashode za Kapitalni projekt – Nerazvrstane ceste, napravljeno je usklađenje po izvorima financiranja sukladno ostvarenim sredstvima prihoda.

### **Program 5020 Upravljanje imovinom**

Obuhvaća rashode za Kapitalni projekt – Izrada projektne i druge dokumentacije, koji su svedeni na planirana sredstva realizacije i kod kojih su napravljena korekcija radi usklađenja izvora financiranja.

Rashodi za Kapitalni projekt – Opremanje poslovnih prostora u objektu "Petar Vrdoljak", uvećani su sredstva sukladno raspoloživim sredstvima po planiranom izvoru financiranja.

Rashodi za Kapitalni projekt – Kulturni dom Domovinskog rata i Rakovačkog ustanka, svedeni su na nulu radi usklađenja izvora financiranja.

Rashodi za Kapitalni projekt – Zemljišta, korigirani su sukladno raspoloživim sredstvima i usklađenju izvora financiranja.

Rashodi za Kapitalni projekt – Uspostava i uređenje poučne staze Korita – Selište Drežničko, svedeni su na nulu budući da sredstva prihoda iz planiranog izvora financiranja nisu ostvarena, shodno tome niti realizacija rashoda.

Rashodi za Kapitalni projekt – Dječje igralište u Selištu Drežničkom, korigirani su sukladno raspoloživim sredstvima i usklađenju izvora financiranja što je razlog ne realizacije projekta.

Rashodi za Kapitalni projekt – Javna rasvjeta, napravljena je korekcija planiranih i raspoloživih sredstava između pojedinih pozicija rashoda.

Rashodi za Kapitalni projekt – Poduzetničke zone, svedeni su na nulu budući da nije bilo realizacije sredstava rashoda.

Rashodi za Kapitalni projekt – Opremanje dvorane u objektu "Petar Vrdoljak", korigirana su sredstva u sklopu istog izvora financiranja po različitim vrstama rashoda kako bi se prilagodilo stvarnoj evidenciji i napravljeno je usklađenje po izvorima financiranja.

Rashodi za Kapitalni projekt – Sportsko rekreacijski tereni, svedeni su na nulu budući da realizacija rashoda nije evidentirana.

Rashodi za Tekući projekt – Tekuća i izvanredna ulaganja u građevinske objekte u opremu, korigirani su u smislu smanjenja sredstava za 100.000,00 kn tj. 67% budući da se planirani rashodi ne planiraju realizirati.

Rashodi za Tekući projekt – Blagdanska dekoracija, napravljena je korekcija unutar pozicija rashoda i sukladno raspoloživim izvorima financiranja.