***REPUBLIKA HRVATSKA***

***SPLITSKO –DALMATINSKA ŽUPANIJA***

***OPĆINA BRELA***

***NAČELNIK***

***Brela, 09.12.2022.god***

**OBRAZLOŽENJE DRUGIH IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA OPĆINE BRELA ZA 2022. GODINU**

**OPĆI DIO**

Proračun općine Brela za 2022.godinu i projekcije za 2023. i 2024. godinu donesen je 27.prosinca 2021.godine i objavljen u Glasnik – službeno glasilo općine Brela broj 13/2021. Prve izmjene proračuna za 2022. godinu donesene su 16.09.2022. godine i objavljene su u Glasniku – službeno glasilo općine Brela broj 8/2022 od 19. Rujna 2022. godine

Zakonom o Proračunu (Narodne novine br.144/21) predviđeno je da se izmjene i dopune proračuna mogu vršiti tijekom proračunske godine prema postupku propisanom za donošenje istog.

Kako su od dana donošenja Proračuna općine Brela za 2022 godinu nastale promjene koje nisu bile poznate u vrijeme njegovog donošenja , a koje se odražavaju na njegovu prihodovnu i rashodovnu stranu proračuna , potrebno je izvršiti izmjene proračuna - rebalans .

Potreba za Prvim izmjenama i dopunama proračuna općine Brela za 2022.godinu ukazale su se zbog:

 - nove procjene prihoda

 - nove procjene rashoda unutar planiranih programskih aktivnosti i projekata , a

 kako je prikazano u tablici :



**PRIHODI**

Prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 19.309.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama povećavaju se za 103.000,00 kn odnosno za 0,53% i sada iznose 19.412.000,00 kn.



**1. Prihodi od poreza skupina konta 61**

Prihodi od poreza planirani su u iznosu od 7.001.900,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama povećavaju se za 107.000,00 kn odnosno za 1,53% i sada iznose 7.108.900,00 kn.



Prihodi od poreza obuhvaćaju :

 ***Konto 611 - prihodi od poreza na dohodak*** – poreza planirani su u iznosu od 3.608.900,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama povećavaju se za 400.000,00 kn odnosno za 11,08% i sada iznose 4.008.900,00 kn.



***Konto 613 - porez na imovinu*** – planirani su u iznosu od 2.960.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama umanjuju se za 293.000,00 kn odnosno -9,09 % i sada iznose 2.667.000,00 kn.

 Porezi na imovinu obuhvaćaju :



***Konto 614 - porez na robu i usluge*** – planirani su u iznosu od 433.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama nisu izvršene promjene.

 Porezi na robu i usluge obuhvaćaju :



**2. Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna skupina konta 63**

Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračunaplanirani su u iznosu od 1.177.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama nisu izvršene promjene.



Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna obuhvaćaju :

**Konto 632- Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU**

Planirani su u iznosu od 0,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama nisu izvršene promjene.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna obuhvaćaju:



***Konto 633 – Pomoći proračunu iz drugih proračuna***

Planirani su u iznosu od 500.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama nisu izvršene promjene .

Pomoći proračunu iz drugih proračuna obuhvaćaju:



**Konto 638- Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava**

Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava planirani su u iznosu od 677.000,00, ovim Izmjenama i dopunama nisu izvršene promjene.

Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava obuhvaćaju:



**3. Prihodi od imovine skupina konta 64**

Prihodi od imovineplanirani su u iznosu od 1.950.100,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama nisu izvršene promjene.



Prihodi od imovine obuhvaćaju:

***Konto 641*** – ***prihodi od financijske imovine*** planirani su u iznosu od 100.000,00 , ovim Izmjenama i dopunama nisu izvršene promjene planiranih iznosa.

Prihodi od financijske imovine obuhvaćaju:



***Konto 642 – prihodi od nefinancijske imovine*** planirani su u iznosu od 1.850.100,00 kn, ovim Izmjenama i dopunama nisu izvršene promjene planiranih iznosa.

Prihodi od nefinancijske imovine obuhvaćaju:



**4. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi , pristojbi po posebnim propisima i naknada skupina konta 65**

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi , pristojbi po posebnim propisima i naknada planirani su u iznosu od 9.180.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama umanjeni su za 4.000,00 kn odnosno 0,04 % i sada iznose 9.176.000,00 kn.



***Konto 651- prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi*** planirani su u iznosu od 1.350.000,00 kn, ovim Izmjenama i dopunama povećani su za 160.000,00 kn odnosno za 11,85% i sada iznose 1.510.000,00 kn.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi obuhvaćaju:



***Konto 652 – Prihodi po posebnim propisima*** – planirani su u iznosu od 4.430.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama nisu izvršene promjene planiranih iznosa.

Prihodi po posebnim propisimaobuhvaćaju:



***Konto 653 – Komunalni doprinosi i naknade*** – planirani su u iznosu od 3.400.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama plana umanjeni su za 164.000,00 kn odnosno 4,82 % i sada iznose 3.236.000,00 kn.

Prihodi od komunalnog doprinosa i naknadeobuhvaćaju:



**OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA RASHODA / IZDATAKA**

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 19.359.000,00 kn ,ovim Izmjenama i dopunama povećavaju se za 179.500,00 kn odnosno za 0,93% i sada iznose 19.538.000,00 kn.



**1. Rashodi poslovanja -** planirani su u iznosu od 11.522.500,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama povećavaju se za 179.500,00 kn odnosno za 0,93% i sada iznose 11.607.000,00 kn.



Rashodi poslovanjaobuhvaćaju:



**Rashoda za zaposlene skupina konta 31-** planirani su u iznosu od 2.491.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama plana umanjeni su za 335.500,00 kn odnosno 13,47% i sada iznose 2.155.500,00 kn.

Rashodi za zaposlene obuhvaćaju:



**Materijalni rashodi skupina konta 32 -** planirani su u iznosu od 6.698.500,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama plana povećavaju se za 170.000,00 kn odnosno za 2,54% i sada iznose 6.868.500,00 kn.

Materijalni rashodi obuhvaćaju :







**Financijski rashodi skupina konta 34**

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 47.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama nisu izvršene promjene planiranih iznosa.

Financijski rashodi obuhvaćaju :



**Naknade građanima i kućanstvima skupina konta 37**

Naknade građanima i kućanstvima planirani su u iznosu od 535.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama nisu izvršene promjene planiranih iznosa.

Naknade građanima i kućanstvima obuhvaćaju :



**Donacije neprofitnim organizacijama i ostale donacije skupina konta 38**

Donacije neprofitnim organizacijama planirani su u iznosu od 1.636.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama povećavaju se za 250.000,00 kn odnosno za 15,28% i sada iznose 1.886.000,00 kn.

Donacije neprofitnim organizacijama obuhvaćaju :



Ostale donacije planirane su u iznosu od115.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama nisu izvršene promjene planiranih iznosa.

Ostale donacije obuhvaćaju :



***2.* RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 7.836.500,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama plana povećan je iznos za 95.000,00 kn odnosno 1,21% i sada iznosi 7.931.500,00 kn..



Rashodi za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćaju :



***2.1* Rashoda za nabavu neproizvodne dugotrajne imovine**

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 480.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama nisu izvršene promjene planiranih iznosa.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine obuhvaćaju :



***2.2* Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su planirani su u iznosu od 7.226.500,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama povećani su za 95.000,00 kn odnosno 1,31% i sada iznose 7.321.500,00 kn.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine obuhvaćaju :



**2.3 Rashodi za nabavu nematerijalne proizvedene imovine**

Rashodi za nabavu nematerijalne proizvedene dugotrajne imovine planirani ni su u iznosu od 130.000,00 kn, ovim Izmjenama i dopunama nisu izvršene promjene planiranih iznosa.

Rashodi za nabavu nematerijalne proizvedene dugotrajne imovine obuhvaćaju :



**REZULTAT**



**POSEBNI DIO PRORAČUNA**

Plan rashoda i izdataka raspoređen po organizacijskim jedinicama i proračunskim korisnicima iskazani po vrstama te raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata predstavljaju posebni dio proračuna.

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 19.359.000,00 kn, ovim Izmjenama i dopunama plana povećavaju se za 179.500,00 kn odnosno za 0,93% i sada iznose 19.538.500,00 kn.



**1. PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA**

Rashodi poslovanja predstavničkih i izvršnih tijela planirani su u iznosu od 433.500,00 kn ovim Izmjenama i dopunama povećani su za 2.500,00 kn odnosno 0,01% i sada iznose 436.000,00 kn.

Program rada predstavničkih tijela sastoji se od sljedećih aktivnosti :



**Program A01 0100 Redovna djelatnost općinskog vijeća**

Rashodi poslovanja općinskog vijeća planirani su u iznosu od 331.500,00 kn ovim Izmjenama i dopunama povećani su za 2.500,00 kn odnosno za 0,75% i sada iznose 334.000,00 kn.

Program rada općinskog vijeća sastoji se od sljedećih aktivnosti :



**Program A01 0100 Redovna djelatnost Mjesni odbor Gornja Brela**

Rashodi u okviru programa redovne djelatnosti MO Gornja Brela planirani su u iznosu od 102.000,00 kn ovim Izmjenama i dopunama nisu izvršene promjene planiranih iznosa.

Program rada o MO Gornja Brela sastoji se od sljedećih aktivnosti :



**2. JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**

Rashodi u okviru programa jedinstvenog upravnog odjela - JUO planirani su u iznosu od 17.362.500,00 ovim Izmjenama i dopunama povećavaju se za 1.513.000,00 kn odnosno za 8,71% i sada iznose 18.875.500,00 kn.

Program rada JUO sastoji se od sljedećih programa - aktivnosti :



**Program A02 0100 Redovan rad jedinstvenog upravnog odjela - JUO**

Rashodi u okviru programa redovnog rada jedinstvenog upravnog odjela - JUO planirani su u iznosu od 3.633.500,00 kn ovim Izmjenama i dopunama umanjeni su za 85.000,00 kn odnosno za ,-2,34% i sada iznose 3.548.500,00 kn.

Program rada JUO sastoji se od sljedećih programa - aktivnosti :



**Program A02 0100 / A01 0100 prostorno planiranje**

Rashodi u okviru programa prostorno planiranje planirani su u iznosu od 310.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama nisu izvršene promjene planiranih iznosa.

Program prostorno planiranje sastoji se od sljedećih aktivnosti :



**Program A02 0100 održavanje komunalne infrastrukture**

Rashodi u okviru programa održavanja komunalne infrastrukture planirani su u iznosu od 3.900.000,00 kn ovim Izmjenama i dopunama povećavaju se za 70.000,00 kn odnosno za 1,79% i sada iznose 3.970.000,00 kn.

Program održavanja komunalne infrastrukture sastoji se od sljedećih aktivnosti :



**Program A02 0100 gradnje komunalne infrastrukture**

Rashodi u okviru programa gradnje komunalne infrastrukture planirani su u iznosu od 7.200.000,00 kn, ovim Izmjenama i dopunama povećan je iznos za 95.000,00 kn odnosno za 1,32% i sada iznosi 7.295.000,00 kn.

Program gradnje komunalne infrastrukture sastoji se od sljedećih aktivnosti :



**Program A04 0100 Protupožarna i civilna zaštita**

Rashodi u okviru programa protupožarna i civilna zaštita planirani su u iznosu od 950.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama povećavaju se za 200.000,00 kn odnosno za 21,05% i sada iznose 1.150.000,00 kn.

Program protupožarna i civilna zaštita sastoji se od sljedećih aktivnosti :



**Program A05 0100 predškolski odgoj i obrazovanje**

Rashodi u okviru programa predškolski odgoj i obrazovanje planirani su u iznosu od 1.746.000,00 ovim Izmjenama i dopunama umanjen je za 153..000,00 kn odnosno za 8,86% i sada iznose 1.593.000,00 kn.

Program predškolski odgoj i obrazovanje sastoji se od sljedećih aktivnosti :



**Program A05 0100 Dječji vrtić**

Rashodi u okviru programa Dječji vrtić planirani su u iznosu od 1.271.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama smanjen je za 153.000,00 kn odnosno za 12,04% i sada iznose 1.118.000,00 kn.

Program Dječji vrtić sastoji se od sljedećih aktivnosti :



**Program A05 0100 obrazovanje**

Rashodi u okviru programa obrazovanje planirani su u iznosu od 475.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama nisu izvršene promjene planiranih iznosa.

Program obrazovanje sastoji se od sljedećih aktivnosti :



**Program A06 0100 društvene djelatnosti - sport**

Rashodi u okviru programa sport planirani su u iznosu od 220.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama nisu izvršene promjene planiranih iznosa.

Program sport sastoji se od sljedećih aktivnosti :



**Program A07 0100 kultura i religija**

Rashodi u okviru programa kultura i religija planirani su u iznosu od 566.000,00 kn , ovim Izmjenama i dopunama povećavaju se za 50.000,00 kn odnosno za 8,83% i sada iznose 616.000,00 kn.

Program kultura i religija sastoji se od sljedećih aktivnosti :



**Program A08 0100 socijalna skrb**

Rashodi u okviru programa socijalna skrb planirani su u iznosu od 350.000,00 kn kn , ovim Izmjenama i dopunama povećavaju se za 50.000,00 kn odnosno za 50,00% i sada iznose 400.000,00 kn.

Program socijalna skrb sastoji se od sljedećih aktivnosti :



*KLASA : 023-05/22-01/434*

*URBROJ : 2181/19-02/22-01/1*

*U Brelima, 09.12.2022.godine*

  **NAČELNIK OPĆINE BRELA** Stipe Ursić