

Na temelju članka 89. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21.) i članka 79. Statuta Općine Rovišće („Županijski glasnik BBŽ“ broj 2/13., 1/18. i „Službeni glasnik Općine Rovišće“ broj 3/19., 4/19. – pročišćeni tekst, 1/21. i 4/21.), Općinsko vijeće Općine Rovišće na svojoj 20. sjednici održanoj 12. lipnja 2024. godine donijelo je

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE ROVIŠĆE ZA 2023. GODINU

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Rovišće za 2023. godinu sastoji se od:

BROJČANA OZNAKA ILI NAZIV	Izvršenje 2022.	Izvorni plan/ Rebalans/ Preraspodjela 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
1	2	3	4	5	6
A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA					
PRIHODI UKUPNO	2.620.857,76	2.830.890,62	2.707.677,40	103,31	95,65
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.617.452,57	2.828.890,62	2.706.343,71	103,40	95,67
7 RASHODI POSLOVANJA	3.405,19	2.000,00	1.333,69	39,17	66,68
RASHODI UKUPNO	1.985.992,76	3.867.636,60	2.985.180,57	150,31	77,18
3 RASHODI POSLOVANJA	1.472.151,92	1.820.111,45	1.458.220,14	99,05	80,12
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	513.840,84	2.047.525,15	1.526.960,43	297,17	74,58
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	634.865,00	-1.036.745,98	-277.503,17	-43,71	26,77
B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA					
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00		
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00		
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00		
C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA					
UKUPNI DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	401.880,98	1.036.745,98	1.036.361,07	257,88	99,96
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI	401.880,98	1.036.745,98	1.036.361,07	257,88	99,96
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	1.036.745,98	0,00	758.857,90		

I. OPĆI DIO

Članak 2.

U općem dijelu utvrđuju se prihodi i rashodi po ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja, rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji, račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji, analitički prikaz i prema izvorima financiranja, kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun	Naziv računa	Izvršenje 01.01.2022.-	II. Rebalans 2023	1. Preraspodjela Proračuna za 2023.	Izvršenje 01.01.2023.-	Indeks 5/2*100	Indeks 5/4*100
6	Prihodi poslovanja	2.617.452,57	2.828.890,62	2.828.890,62	2.706.343,71	103,40%	95,67%
61	Prihodi od poreza	537.192,09	755.860,00	755.860,00	744.398,10	138,57%	98,48%
611	Porez i prirez na dohodak	489.161,91			686.074,59	140,26%	
6111	Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada	454.819,90			743.922,48	163,56%	
6112	Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti	27.348,49			28.283,87	103,42%	
6113	Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava	30.800,75			22.518,29	73,11%	
6114	Porez i prirez na dohodak od kapitala	38.252,10			16.588,03	43,37%	
6117	Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	-62.059,33			-125.238,08	201,80%	
613	Porezi na imovinu	38.261,32			48.535,90	126,85%	
6131	Stalni porezi na nepokretnu imovinu (zemlju, zgrade, kuće i ostalo)	3.111,66			2.156,20	69,29%	
6134	Povremeni porezi na imovinu	35.149,66			46.379,70	131,95%	
614	Porezi na robu i usluge	9.768,86			9.787,61	100,19%	
6142	Porez na promet	9.698,02			9.787,61	100,92%	
6145	Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti	70,84			0,00	0,00%	
616	Ostali prihodi od poreza	0,00			0,00	0,00%	
6163	Ostali neraspoređeni prihodi od poreza	0,00			0,00	0,00%	
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	1.621.741,93	1.674.580,00	1.674.580,00	1.594.371,14	98,31%	95,21%
633	Pomoći iz proračuna	1.142.567,03			1.032.450,60	90,36%	
6331	Tekuće pomoći iz proračuna	865.006,71			948.700,60	109,68%	
6332	Kapitalne pomoći iz proračuna	277.560,32			83.750,00	30,17%	
634	Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna	26.144,52			4.463,47	17,07%	
6341	Tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna	13.810,72			4.463,47	32,32%	
6342	Kapitalne pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna	12.333,80			0,00	0,00%	
638	Pomoći temeljem prijennosa EU sredstava	453.030,38			557.457,07	123,05%	
6381	Tekuće pomoći temeljem prijennosa EU sredstava	43.680,00			58.711,30	134,41%	
6382	Kapitalne pomoći temeljem prijennosa EU sredstava	409.350,38			498.745,77	121,84%	
64	Prihodi od imovine	40.306,09	43.850,00	43.850,00	41.577,58	103,15%	94,82%
641	Prihodi od financijske imovine	2,85			0,59	20,70%	
6414	Prihodi od zateznih kamata	2,85			0,00	0,00%	

6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	0,00			0,59	0,00%	
642	Prihodi od nefinancijske imovine	40.303,24			41.576,99	103,16%	
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	39.231,16			38.891,43	99,13%	
6423	Naknada za korištenje nefinancijske imovine	8,38			454,92	5428,64%	
6429	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	1.063,70			2.230,64	209,71%	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	329.019,29	265.700,62	265.700,62	249.426,23	75,81%	93,87%
651	Upravne i administrativne pristojbe	44.208,72			39.111,06	88,47%	
6511	Državne upravne i sudske pristojbe	0,00			2,46	0,00%	
6512	Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	42.391,90			38.997,03	91,99%	
6513	Ostale upravne pristojbe i naknade	14,25			13,09	91,86%	
6514	Ostale pristojbe i naknade	1.802,57			98,48	5,46%	
652	Prihodi po posebnim propisima	95.166,37			97.412,48	102,36%	
6522	Prihodi vodnog gospodarstva	693,87			1.009,89	145,54%	
6524	Doprinosi za šume	72.898,30			74.204,37	101,79%	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	21.574,20			22.198,22	102,89%	
653	Komunalni doprinosi i naknade	189.644,20			112.902,69	59,53%	
6531	Komunalni doprinosi	55.560,67			17.295,14	31,13%	
6532	Komunalne naknade	134.083,53			95.607,55	71,30%	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	74.168,99	88.900,00	88.900,00	76.570,66	103,24%	86,13%
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	72.244,52			76.570,66	105,99%	
6615	Prihodi od pruženih usluga	72.244,52			76.570,66	105,99%	
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	1.924,47			0,00	0,00%	
6632	Kapitalne donacije	1.924,47			0,00	0,00%	
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	3.405,19	2.000,00	2.000,00	1.333,69	39,17%	66,68%
71	Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	1.267,34	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	1.267,34			0,00	0,00%	
7111	Zemljište	1.267,34			0,00	0,00%	
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	2.137,85	2.000,00	2.000,00	1.333,69	62,38%	66,68%
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	2.137,85			1.333,69	62,38%	
7211	Stambeni objekti	2.137,85			1.333,69	62,38%	
SVEUKUPNO		2.620.857,77	2.830.890,62	2.830.890,62	2.707.677,63	103,31%	95,65%

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun	Naziv računa	Izvršenje 01.01.2022.-	II. Rebalans 2023	1. Preraspodjela Proračuna za 2023.	Izvršenje 01.01.2023.-	Indeks 5/2*100	Indeks 5/4*100
3	Rashodi poslovanja	1.472.152,36	1.803.911,45	1.820.111,45	1.458.220,14	99,05%	80,12%
31	Rashodi za zaposlene	295.087,50	405.286,00	405.286,00	390.445,93	132,32%	96,34%
311	Plaće (Bruto)	236.682,59			305.399,90	129,03%	
3111	Plaće za redovan rad	236.682,59			305.399,90	129,03%	
312	Ostali rashodi za zaposlene	20.186,40			37.984,57	188,17%	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	20.186,40			37.984,57	188,17%	
313	Doprinosi na plaće	38.218,51			47.061,46	123,14%	
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	619,05			19,19	3,10%	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	36.285,28			47.042,27	129,65%	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	1.314,17			0,00	0,00%	
32	Materijalni rashodi	659.952,94	937.020,05	953.020,05	740.306,68	112,18%	77,68%
321	Naknade troškova zaposlenima	17.169,84			15.238,56	88,75%	
3211	Službena putovanja	1.541,84			2.646,02	171,61%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	12.022,30			11.852,92	98,59%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3.605,71			696,42	19,31%	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00			43,20		
322	Rashodi za materijal i energiju	149.091,72			142.537,85	95,60%	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	20.619,80			26.612,22	129,06%	
3222	Materijal i sirovine	24274,33			31.879,76	131,33%	
3223	Energija	78.099,69			64.841,60	83,02%	
3224	Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	4.398,91			2.282,76	51,89%	
3225	Sitni inventar i auto gume	21.431,37			16.500,87	76,99%	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	267,62			420,64	157,18%	
323	Rashodi za usluge	459.276,70			520.200,36	113,27%	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	14.181,53			19.221,66	135,54%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	240.825,94			313.488,67	130,17%	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	41.287,67			33.947,69	82,22%	
3234	Komunalne usluge	26.143,13			39.878,09	152,54%	
3235	Zakupnine i najamnine	265,45			125,00	47,09%	

3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	9.407,57			9.902,09	105,26%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	100.638,50			70.116,15	69,67%	
3238	Računalne usluge	8.817,95			11.054,82	125,37%	
3239	Ostale usluge	17.708,96			22.466,19	126,86%	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	34.172,37			62.329,91	182,40%	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3.012,06			5.300,21	175,97%	
3292	Premije osiguranja	3.019,37			1.603,20	53,10%	
3293	Reprezentacija	16.338,13			26.346,02	161,25%	
3294	Članarine	2.919,90			3.007,66	103,01%	
3295	Pristojbe i naknade	823,25			1.470,02	178,56%	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.301,96			24.602,80	296,35%	
34	Financijski rashodi	3.470,53	3.630,00	3.630,00	3.429,38	98,81%	94,47%
343	Ostali financijski rashodi	3.470,53			3.429,38	98,81%	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.349,81			3.290,27	98,22%	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	0,00			0,75		
3433	Zatezne kamate	120,72			138,36	114,61%	
35	Subvencije	41.307,06	81.000,00	81.000,00	41.378,00	100,17%	51,08%
352	Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	41.307,06			41.378,00	100,17%	
3523	Subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima	41.307,06			41.378,00	100,17%	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	99.893,58	136.950,00	137.150,00	95.248,30	95,35%	69,45%
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	99.893,58			95.248,30	95,35%	
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	76.276,20			75.906,55	99,52%	
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	23.617,38			19.341,75	81,90%	
38	Ostali rashodi	372.440,47	240.025,40	240.025,40	187.411,85	50,32%	78,08%
381	Tekuće donacije	228.167,95			157.411,85	68,99%	
3811	Tekuće donacije u novcu	167.727,52			154.653,02	92,20%	
3812	Tekuće donacije u naravi	60.440,43			2.758,83	4,56%	
382	Kapitalne donacije	144.272,52			0,00	0,00%	
3821	Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama	0,00			0,00		
3822	Kapitalne donacije građanima i kućanstvima	144.272,52			0,00	0,00%	
386	Kapitalne pomoći	0,00			30.000,00		

3861	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim finansijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru	0,00			30.000,00		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	513.840,79	2.063.725,15	2.047.525,15	1.526.960,43	297,17%	74,58%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	18.514,82	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00%	0,00%
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	18.514,82			0,00	0,00%	
4111	Zemljište	18.514,82			0,00	0,00%	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	460.388,67	1.892.725,15	1.876.525,15	1.394.900,97	302,98%	74,33%
421	Građevinski objekti	373.319,05			1.372.116,01	367,55%	
4211	Stambeni objekti	0,00			0,00		
4212	Poslovni objekti	0,00			985.912,26		
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	14.251,49			39.469,19	276,95%	
4214	Ostali građevinski objekti	359.067,56			346.734,56	96,57%	
422	Postrojenja i oprema	76.684,23			20.780,71	27,10%	
4221	Uredska oprema i namještaj	10.247,11			7.157,93	69,85%	
4222	Komunikacijska oprema	41,47			0,00	0,00%	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	26.819,66			10.046,44	37,46%	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	39.575,98			3.576,34	9,04%	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	10.385,45			2.004,25	19,30%	
4262	Ulaganja u računalne programe	10.385,45			2.004,25	19,30%	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	34.937,29	145.000,00	145.000,00	132.059,46	377,99%	91,08%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	34.937,29			132.059,46	377,99%	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	34.937,29			132.059,46	377,99%	
SVEUKUPNO		1.985.993,15	3.867.636,60	3.867.636,60	2.985.180,57	150,31%	77,18%

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Izvor	Naziv izvora	Izvršenje 01.01.2022.-	II. Rebalans 2023	1. Preraspodjela Proračuna za 2023.	Izvršenje 01.01.2023.-	Indeks 5/2*100	Indeks 5/4*100
1	Opći prihodi i primici	560.585,96	786.810,00	786.810,00	766.710,94	136,77%	97,45%
11	Opći prihodi i primici	560.585,96	786.810,00	786.810,00	766.710,94	136,77%	97,45%
3	Vlastiti prihodi	118.336,67	133.695,62	133.695,62	117.465,70	99,26%	87,86%
31	Vlastiti prihodi	118.336,67	133.695,62	133.695,62	117.465,70	99,26%	87,86%
4	Prihodi za posebne namjene	299.839,38	233.805,00	233.805,00	227.795,93	75,97%	97,43%
41	Komunalna djelatnost	299.831,00	233.705,00	233.705,00	227.341,01	75,82%	97,28%
42	Prihodi od spomeničke rente	8,38	100,00	100,00	454,92	5428,64%	454,92%
5	Pomoći	1.636.766,12	1.674.580,00	1.674.580,00	1.594.371,14	98,31%	95,21%
51	Tekuće pomoći iz proračuna	866.758,63	1.028.360,00	1.028.360,00	948.700,60	109,68%	92,25%
52	Kapitalne pomoći iz proračuna	290.832,59	83.750,00	83.750,00	83.750,00	28,89%	100,00%
53	Tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar o.prorač	26.144,52	4.470,00	4.470,00	4.463,47	32,32%	99,85%
54	Pomoći iz fondova EU	453.030,38	558.000,00	558.000,00	557.457,07	123,05%	99,90%
6	Donacije	1.924,47	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
61	Donacije	1.924,47	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7	Prihodi od nefin.imovine i nadoknade šteta od osig	3.405,19	2.000,00	2.000,00	1.333,69	39,17%	66,68%
71	Prihodi od nefin.imovine	3.405,19	2.000,00	2.000,00	1.333,69	39,17%	66,68%
	SVEUKUPNO	2.620.857,77	2.830.890,62	2.830.890,62	2.707.677,40	103,31%	95,65%

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Izvor	Naziv izvora	Izvršenje 01.01.2022.-	II. Rebalans 2023	1. Preraspodjela Proračuna za 2023.	Izvršenje 01.01.2023.-	Indeks 5/2*100	Indeks 5/4*100
1	Opći prihodi i primici	705.154,48	1.824.125,98	1.824.125,98	1.465.810,85	207,87%	80,36%
11	Opći prihodi i primici	705.154,48	1.824.125,98	1.824.125,98	1.465.810,85	207,87%	80,36%
3	Vlastiti prihodi	115.055,79	133.125,62	133.125,62	123.340,73	107,20%	92,65%
31	Vlastiti prihodi	115.055,79	133.125,62	133.125,62	123.340,73	107,20%	92,65%
4	Prihodi za posebne namjene	262.071,17	233.805,00	233.805,00	218.691,23	83,45%	93,54%
41	Komunalna djelatnost	262.062,82	233.705,00	233.705,00	218.691,23	83,45%	93,58%
42	Prihodi od spomeničke rente	8,35	100,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%
5	Pomoći	898.382,03	1.674.580,00	1.674.580,00	1.177.337,76	130,71%	70,31%
51	Tekuće pomoći iz proračuna	578.767,80	1.008.360,00	1.008.360,00	520.677,11	87,60%	51,64%
52	Kapitalne pomoći iz proračuna	198.671,11	83.750,00	83.750,00	83.650,00	45,12%	99,88%
53	Tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar o.prorač	12.988,47	4.470,00	4.470,00	4.463,59	34,37%	99,86%
54	Pomoći iz fondova EU	107.954,67	578.000,00	578.000,00	568.547,06	526,65%	98,36%
6	Donacije	1.924,47	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
61	Donacije	1.924,47	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7	Prihodi od nefin.imovine i nadoknade šteta od osig	3.405,19	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%	0,00%
71	Prihodi od nefin.imovine	3.405,19	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%	0,00%
	SVEUKUPNO	1.985.993,15	3.867.636,60	3.867.636,60	2.985.180,57	150,31%	77,18%

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun	Naziv računa	Izvršenje 01.01.2022.-	II. Rebalans 2023	1. Preraspodjela Proračuna za 2023.	Izvršenje 01.01.2023.-	Indeks 5/2*100	Indeks 5/4*100
01	Opće javne usluge	546.158,80	707.516,45	723.516,45	573.734,98	105,05%	79,30%
010	Opće javne usluge	9.293,25	31.155,00	31.155,00	29.740,68	320,02%	95,46%
011	Izvršna i zakonodavna tijela, financijski i fiskalni poslovi, vanjski poslovi	17.468,63	27.735,40	27.735,40	16.758,41	95,93%	60,42%
013	Opće usluge	519.396,92	648.626,05	664.626,05	527.235,89	101,51%	79,33%
02	Obrana	663,61	3.300,00	3.300,00	1.000,00	150,69%	30,30%
022	Civilna obrana	663,61	3.300,00	3.300,00	1.000,00	150,69%	30,30%
03	Javni red i sigurnost	212.093,88	64.700,00	64.700,00	47.872,19	22,57%	73,99%
032	Usluge protupožarne zaštite	212.093,88	64.700,00	64.700,00	47.872,19	22,57%	73,99%
04	Ekonomski poslovi	279.082,38	458.200,00	458.200,00	256.870,56	92,04%	56,06%
041	Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad	18.514,82	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00%	0,00%
042	Poljoprivreda, šumarstvo, ribarstvo i lov	37.695,62	52.200,00	52.200,00	35.378,00	93,85%	67,77%
045	Promet	216.899,42	345.000,00	345.000,00	215.492,56	99,35%	62,46%
047	Ostale industrije	5.972,52	35.000,00	35.000,00	6.000,00	100,46%	17,14%
05	Zaštita okoliša	103.964,06	156.000,00	156.000,00	129.562,77	124,62%	83,05%
051	Gospodarenje otpadom	29.862,63	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
056	Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	74.101,43	156.000,00	156.000,00	129.562,77	174,85%	83,05%
06	Usluge unaprjeđenja stanovanja i zajednice	363.053,77	1.654.370,15	1.638.170,15	1.330.869,16	366,58%	81,24%
060	Usluge unaprjeđenja stanovanja i zajednice	67.616,00	107.895,00	107.895,00	93.257,93	137,92%	86,43%
061	Razvoj stanovanja	7.249,98	1.067.275,15	1.047.675,15	938.769,84	12948,59 %	89,61%
062	Razvoj zajednice	177.539,29	321.200,00	321.200,00	148.050,04	83,39%	46,09%
064	Ulična rasvjeta	110.648,50	158.000,00	161.400,00	150.791,35	136,28%	93,43%
08	Rekreacija, kultura i religija	104.668,24	284.210,00	284.210,00	202.985,46	193,93%	71,42%
081	Službe rekreacije i sporta	92.937,87	261.050,00	261.050,00	194.704,62	209,50%	74,59%
082	Službe kulture	5.160,59	13.560,00	13.560,00	8.280,84	160,46%	61,07%
084	Religijske i druge službe zajednice	6.569,78	9.600,00	9.600,00	0,00	0,00%	0,00%
09	Obrazovanje	268.966,43	364.813,50	365.013,50	314.204,32	116,82%	86,08%
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	247.225,56	338.663,50	338.663,50	291.669,22	117,98%	86,12%
092	Srednjoškolsko obrazovanje	7.804,97	8.000,00	8.200,00	8.185,10	104,87%	99,82%

094	Visoka naobrazba	13.935,92	18.150,00	18.150,00	14.350,00	102,97%	79,06%
10	Socijalna zaštita	107.341,50	174.526,50	174.526,50	128.081,13	119,32%	73,39%
100	Socijalna zaštita	78.197,78	115.726,50	115.726,50	92.377,76	118,13%	79,82%
101	Bolest i invaliditet	1.515,03	5.800,00	5.800,00	4.164,74	274,89%	71,81%
104	Obitelj i djeca	10.949,40	13.000,00	13.000,00	9.593,56	87,62%	73,80%
106	Stanovanje	16.679,29	40.000,00	40.000,00	21.945,07	131,57%	54,86%
SVEUKUPNO		1.766.395,99	3.867.636,60	3.867.636,60	2.716.856,13	153,81%	70,25%

ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA

Brojčana oznaka	Naziv	Izvršenje 01.01.2022.-	II. Rebalans 2023	1. Preraspodjela Proračuna za 2023.	Indeks 4/3*100
RAZDJEL: 001	PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA	57.810,40	57.810,40	45.443,72	78,61%
GLAVA: 00110	PREDSTAVNIČKO TIJELO	46.410,40	46.410,40	39.756,71	85,66%
GLAVA: 00120	IZVRŠNO TIJELO	11.400,00	11.400,00	5.687,01	49,89%
RAZDJEL: 002	OPĆE JAVNE SLUŽBE	3.536.731,20	3.536.731,20	2.671.412,41	75,53%
GLAVA: 00210	UPRAVNI ODJELI OPĆINE ROVIŠĆE	3.536.731,20	3.536.731,20	2.671.412,41	75,53%
RAZDJEL: 003	PRORAČUNSKI KORISNIK	273.095,00	273.095,00	268.324,44	98,25%
GLAVA: 00310	DJEČJI VRTIĆ PALČICA	273.095,00	273.095,00	268.324,44	98,25%
SVEUKUPNO		3.867.636,60	3.867.636,60	2.985.180,57	77,18%

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Izvršenje Proračuna u njegovom posebnom dijelu sastoji se od plana rashoda i izdataka proračunskih korisnika raspoređenih u tekuće i razvojne programe za proračunsku godinu i njihovog ostvarenja, kako slijedi:

Brojčana oznaka Račun	Naziv	II. Rebalans 2023	1. Preraspodjela Proračuna za 2023.	Izvršenje 01.01.2023.-	Indeks 4/3*100
RAZDJEL: 001	PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA	57.810,40	57.810,40	45.443,72	78,61%
GLAVA: 00110	PREDSTAVNIČKO TIJELO	46.410,40	46.410,40	39.756,71	85,66%
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	46.410,40	46.410,40	39.756,71	99,86%
Program: 1001	JAVNA UPRAVA (predstavničko tijelo)	46.410,40	46.410,40	39.756,71	85,66%
Akt/projekt: A100101	Donošenje akata	12.200,00	12.200,00	6.857,17	56,21%
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	12.200,00	12.200,00	6.857,17	56,21%
32	Materijalni rashodi	12.200,00	12.200,00	6.857,17	56,21%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			5.300,21	
3293	Reprezentacija			0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			1.556,96	
Akt/projekt: A100103	Redovne aktivnosti političkih stranaka	3.185,40	3.185,40	3.185,40	100,00%
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	3.185,40	3.185,40	3.185,40	100,00%
38	Ostali rashodi	3.185,40	3.185,40	3.185,40	100,00%
3811	Tekuće donacije u novcu			3.185,40	
Akt/projekt: A100104	Održavanje manifestacija i svetkovina u općini Rovišće	11.725,00	11.725,00	10.856,33	92,59%
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	11.725,00	11.725,00	10.856,33	92,59%
32	Materijalni rashodi	11.725,00	11.725,00	10.856,33	92,59%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			575,00	
3235	Zakupnine i najamnine			125,00	

3293	Reprezentacija			10.156,33	
Akt/projekt: Održavanje koncerta A100105		19.300,00	19.300,00	18.857,81	97,71%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		19.300,00	19.300,00	18.857,81	97,71%
32	Materijalni rashodi	19.300,00	19.300,00	18.857,81	97,71%
3233	Usluge promidžbe i informiranja			0,00	
3239	Ostale usluge			0,00	
3295	Pristojbe i naknade			882,81	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			17.975,00	
GLAVA: 00120 IZVRŠNO TIJELO		11.400,00	11.400,00	5.687,01	49,89%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		4.330,00	4.330,00	562,85	13,00%
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna		7.070,00	7.070,00	5.124,16	72,48%
Program: 1002 JAVNA UPRAVA (izvršno tijelo)		11.400,00	11.400,00	5.687,01	49,89%
Akt/projekt: Priprema i donošenje akata A100201		4.050,00	4.050,00	435,41	10,75%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		4.050,00	4.050,00	435,41	10,75%
32	Materijalni rashodi	4.050,00	4.050,00	435,41	10,75%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			435,41	
Akt/projekt: Službeno vozilo A100202		7.350,00	7.350,00	5.251,60	71,45%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		280,00	280,00	127,44	45,51%
32	Materijalni rashodi	280,00	280,00	127,44	45,51%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			127,44	
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna		7.070,00	7.070,00	5.124,16	72,48%
32	Materijalni rashodi	7.070,00	7.070,00	5.124,16	72,48%
3223	Energija			2.768,24	
3224	Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			2.003,63	
3239	Ostale usluge			133,66	
3292	Premije osiguranja			218,63	

RAZDJEL: 002 OPĆE JAVNE SLUŽBE		3.536.731,20	3.536.731,20	2.671.412,41	75,53%
GLAVA: 00210 UPRAVNI ODJELI OPĆINE ROVIŠĆE		3.536.731,20	3.536.731,20	2.671.412,41	75,53%
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	1.639.220,58	1.639.220,58	1.235.891,29	62,52%
Izvor: 31	Vlastiti prihodi	44.795,62	44.795,62	44.616,29	99,60%
Izvor: 41	Komunalna djelatnost	233.705,00	233.705,00	218.691,23	88,08%
Izvor: 42	Prihodi od spomeničke rente	100,00	100,00	0,00	0,00%
Izvor: 51	Tekuće pomoći iz proračuna	950.690,00	950.690,00	515.552,95	54,23%
Izvor: 52	Kapitalne pomoći iz proračuna	83.750,00	83.750,00	83.650,00	100,00%
Izvor: 53	Tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar o.prorač	4.470,00	4.470,00	4.463,59	99,86%
Izvor: 54	Pomoći iz fondova EU	578.000,00	578.000,00	568.547,06	0,00%
Izvor: 61	Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00%
Izvor: 71	Prihodi od nefin.imovine	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%
Program: 1003 JAVNA ADMINISTRACIJA		649.706,05	665.706,05	528.291,26	79,36%
Akt/projekt: Stručno, administrativno i tehničko osoblje A100301		159.286,00	159.286,00	140.325,89	88,10%
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	45.096,00	45.096,00	31.711,87	70,32%
31	Rashodi za zaposlene	33.296,00	33.296,00	25.981,24	78,03%
3121	Ostali rashodi za zaposlene			10.180,45	
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje			19,19	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			15.781,60	
32	Materijalni rashodi	11.800,00	11.800,00	5.730,63	48,56%
3211	Službena putovanja			2.218,53	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			3.024,65	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			444,25	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			43,20	
Izvor: 51	Tekuće pomoći iz proračuna	114.190,00	114.190,00	108.614,02	95,12%
31	Rashodi za zaposlene	110.760,00	110.760,00	107.264,13	96,84%
3111	Plaće za redovan rad			107.264,13	
32	Materijalni rashodi	3.430,00	3.430,00	1.349,89	39,36%

3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			26,54	
3237	Intelektualne i osobne usluge			1.323,35	
Akt/projekt: Priprema akata iz djelokruga JUO A100302		275.020,00	275.020,00	202.605,09	73,67%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		83.595,80	83.595,80	80.075,70	95,79%
32	Materijalni rashodi	78.415,80	78.415,80	77.177,76	98,42%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			8.039,59	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			21.698,41	
3234	Komunalne usluge			3.091,41	
3237	Intelektualne i osobne usluge			18.846,42	
3293	Reprezentacija			15.725,19	
3294	Članarine			3.007,66	
3295	Pristojbe i naknade			459,77	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			748,41	
34	Financijski rashodi	180,00	180,00	139,11	77,28%
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule			0,75	
3433	Zatezne kamate			138,36	
38	Ostali rashodi	5.000,00	5.000,00	2.758,83	55,18%
3812	Tekuće donacije u naravi			2.758,83	
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna		191.424,20	191.424,20	122.529,39	64%
32	Materijalni rashodi	188.724,20	188.724,20	119.948,05	63,56%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			0,00	
3223	Energija			27.241,50	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			7.123,42	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			2.206,32	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			12.249,28	
3237	Intelektualne i osobne usluge			46.550,00	
3238	Računalne usluge			10.852,52	
3239	Ostale usluge			13.725,01	
34	Financijski rashodi	2.700,00	2.700,00	2.581,34	95,61%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			2.581,34	
Akt/projekt: Održavanje zgrada u vlasništvu Općine A100303		76.700,05	92.700,05	89.468,06	96,51%

Izvor: 11 Opći prihodi i primici		7.300,00	23.300,00	21.200,55	90,99%
32	Materijalni rashodi	7.300,00	23.300,00	21.200,55	90,99%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			3.951,55	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			16.450,00	
3239	Ostale usluge			799,00	
Izvor: 31 Vlastiti prihodi		44.795,62	44.795,62	44.616,29	99,60%
32	Materijalni rashodi	44.795,62	44.795,62	44.616,29	99,60%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			44.616,29	
Izvor: 41 Komunalna djelatnost		2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00%
32	Materijalni rashodi	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			2.000,00	
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna		22.604,43	22.604,43	21.651,22	95,78%
32	Materijalni rashodi	22.604,43	22.604,43	21.651,22	
3224	Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			279,13	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			12.838,44	
3239	Ostale usluge			7.149,08	
3292	Premije osiguranja			1.384,57	
Akt/projekt: Opremanje zgrada u općinskom vlasništvu K100303		63.700,00	63.700,00	23.989,72	37,66%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		24.000,00	24.000,00	2.004,25	8,35%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	24.000,00	24.000,00	2.004,25	8,35%
4212	Poslovni objekti			0,00	
4222	Komunikacijska oprema			0,00	
4262	Ulaganja u računalne programe			2.004,25	
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna		39.700,00	39.700,00	21.985,47	55,38%
32	Materijalni rashodi	13.300,00	13.300,00	5.438,94	40,89%
3225	Sitni inventar i auto gume			5.438,94	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	26.400,00	26.400,00	16.546,53	62,68%
4221	Uredska oprema i namještaj			2.923,75	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			10.046,44	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			3.576,34	

Akt/projekt: Rekonstrukcija Društvenog doma Rovišće - LAG K100307	75.000,00	75.000,00	71.902,50	95,87%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	54.900,00	54.900,00	51.902,50	94,54%
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	54.900,00	54.900,00	51.902,50	94,54%
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			51.902,50	
Izvor: 42 Prihodi od spomeničke rente	100,00	100,00	0,00	0,00%
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	100,00	100,00	0,00	0,00%
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			0,00	
Izvor: 54 Pomoći iz fondova EU	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00%
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00%
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			20.000,00	
Program: 1004 ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	393.895,00	393.895,00	354.455,63	89,99%
Akt/projekt: Komunalno poduzeće u vlasništvu JLS A100401	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00%
38 Ostali rashodi	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00%
3861 Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim finansijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru			30.000,00	
Akt/projekt: Održavanje javnih površina A100402	111.000,00	111.000,00	97.395,98	87,74%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	56.600,00	56.600,00	43.126,75	76,20%
32 Materijalni rashodi	56.600,00	56.600,00	43.126,75	76,20%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			40.002,75	
3234 Komunalne usluge			3.124,00	
Izvor: 41 Komunalna djelatnost	54.400,00	54.400,00	54.269,23	99,76%
32 Materijalni rashodi	54.400,00	54.400,00	54.269,23	99,76%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			41.747,49	
3234 Komunalne usluge			12.521,74	
Akt/projekt: Javna rasvjeta A100403	86.000,00	86.000,00	67.579,44	78,58%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	10.500,00	10.500,00	1.156,90	11,02%
32 Materijalni rashodi	10.500,00	10.500,00	1.156,90	11,02%

3223	Energija			0,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			1.156,90	
Izvor: 41 Komunalna djelatnost		42.100,00	42.100,00	39.224,21	93,17%
32	Materijalni rashodi	42.100,00	42.100,00	39.224,21	93,17%
3223	Energija			31.976,17	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			7.248,04	
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna		33.400,00	33.400,00	27.198,33	81,43%
32	Materijalni rashodi	33.400,00	33.400,00	27.198,33	81,43%
3225	Sitni inventar i auto gume			10.697,40	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			16.500,93	
Akt/projekt: Održavanje komunalne infrastrukture i objekata A100404		129.000,00	129.000,00	126.379,24	97,97%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		0,00	0,00	438,50	0,00%
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	438,50	0,00%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			438,50	
Izvor: 41 Komunalna djelatnost		113.205,00	113.205,00	111.197,79	98,23%
32	Materijalni rashodi	113.205,00	113.205,00	111.197,79	98,23%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			111.197,79	
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna		15.795,00	15.795,00	14.742,95	93,34%
32	Materijalni rashodi	15.795,00	15.795,00	14.742,95	93,34%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			14.742,95	
Akt/projekt: Deratizacija, dezinfekcija i zbrinjavanje životinja A100405		32.600,00	32.600,00	27.812,38	85,31%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		22.600,00	22.600,00	19.008,75	84,11%
32	Materijalni rashodi	22.000,00	22.000,00	19.008,75	86,40%
3234	Komunalne usluge			19.008,75	
38	Ostali rashodi	600,00	600,00	0,00	0,00%
3811	Tekuće donacije u novcu			0,00	
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna		10.000,00	10.000,00	8.803,63	88,04%
32	Materijalni rashodi	10.000,00	10.000,00	8.803,63	88,04%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			8.803,63	
Akt/projekt: Javni radovi (održavanje čistoće javnih površina) A100407		5.295,00	5.295,00	5.288,59	99,88%

Izvor: 11 Opći prihodi i primici	825,00	825,00	825,00	100,00%
31 Rashodi za zaposlene	825,00	825,00	825,00	100,00%
3111 Plaće za redovan rad			825,00	
Izvor: 53 Tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar o.prorač	4.470,00	4.470,00	4.463,59	99,86%
31 Rashodi za zaposlene	4.215,00	4.215,00	4.211,51	99,92%
3111 Plaće za redovan rad			4.098,37	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			113,14	
32 Materijalni rashodi	255,00	255,00	252,08	98,85%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			252,08	
Program: 1005 GRAĐENJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	591.000,00	594.400,00	300.871,26	50,62%
Akt/projekt: Gospodarenje otpadom A100509	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00%
Izvor: 41 Komunalna djelatnost	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			0,00	
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
32 Materijalni rashodi	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
3234 Komunalne usluge			0,00	
Akt/projekt: Mrtvačnice i groblja K100501	99.000,00	99.000,00	0,00	0,00%
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna	99.000,00	99.000,00	0,00	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	99.000,00	99.000,00	0,00	0,00%
4214 Ostali građevinski objekti			0,00	
Akt/projekt: Cestovna infrastruktura K100503	345.000,00	345.000,00	215.492,56	62,46%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	167.940,00	167.940,00	108.882,56	64,83%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	167.940,00	167.940,00	108.882,56	64,83%
4213 Ceste, željeznice i ostali prometni objekti			10.259,19	
4214 Ostali građevinski objekti			98.623,37	
Izvor: 41 Komunalna djelatnost	12.000,00	12.000,00	12.000,00	100,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.000,00	12.000,00	12.000,00	100,00%
4213 Ceste, željeznice i ostali prometni objekti			12.000,00	

Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna	93.460,00	93.460,00	23.010,00	24,62%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	93.460,00	93.460,00	23.010,00	24,62%
4213 Ceste, željeznice i ostali prometni objekti			17.210,00	
4214 Ostali građevinski objekti			5.800,00	
Izvor: 52 Kapitalne pomoći iz proračuna	71.600,00	71.600,00	71.600,00	100,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	71.600,00	71.600,00	71.600,00	100,00%
4214 Ostali građevinski objekti			71.600,00	
Akt/projekt: Javna rasvjeta K100504	82.000,00	85.400,00	85.378,70	99,98%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	0,00	3.400,00	3.378,70	99,37%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	3.400,00	3.378,70	99,37%
4214 Ostali građevinski objekti			3.378,70	
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna	82.000,00	82.000,00	82.000,00	100,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	82.000,00	82.000,00	82.000,00	100,00%
4214 Ostali građevinski objekti			82.000,00	
Akt/projekt: Izgradnja i rekonstrukcija zelenih površina i dječjih igrališta K100510	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00%
4214 Ostali građevinski objekti			0,00	
Program: 1006 ORGANIZIRANJE I PROVOĐENJE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA	68.000,00	68.000,00	48.872,19	71,87%
Akt/projekt: Redovna djelatnost A100601	64.700,00	64.700,00	47.872,19	73,99%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	51.700,00	51.700,00	47.872,19	92,60%
38 Ostali rashodi	51.700,00	51.700,00	47.872,19	92,60%
3811 Tekuće donacije u novcu			47.872,19	
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00%
38 Ostali rashodi	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00%
3822 Kapitalne donacije građanima i kućanstvima			0,00	
Akt/projekt: Redovna djelatnost Civilnoj zaštiti A100602	3.300,00	3.300,00	1.000,00	30,30%

Izvor: 11 Opći prihodi i primici	3.300,00	3.300,00	1.000,00	30,30%
38 Ostali rashodi	3.300,00	3.300,00	1.000,00	30,30%
3811 Tekuće donacije u novcu			1.000,00	
Program: 1007 POTICANJE I RAZVOJ GOSPODARSTVA	1.190.475,15	1.170.875,15	980.147,84	83,71%
Akt/projekt: Poticanje poljoprivredne proizvodnje A100701	52.200,00	52.200,00	35.378,00	67,77%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	49.600,00	49.600,00	35.378,00	71,33%
32 Materijalni rashodi	2.600,00	2.600,00	0,00	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			0,00	
35 Subvencije	47.000,00	47.000,00	35.378,00	75,27%
3523 Subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima			35.378,00	
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna	2.600,00	2.600,00	0,00	0,00%
32 Materijalni rashodi	2.600,00	2.600,00	0,00	0,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			0,00	
3233 Usluge promidžbe i informiranja			0,00	
Akt/projekt: Razvoj turizma A100704	35.000,00	35.000,00	6.000,00	17,14%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	34.000,00	34.000,00	6.000,00	17,65%
35 Subvencije	34.000,00	34.000,00	6.000,00	17,65%
3523 Subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima			6.000,00	
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
38 Ostali rashodi	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
3811 Tekuće donacije u novcu			0,00	
Akt/projekt: Stambeno -poslovna zgrada K100305	57.275,15	57.275,15	0,00	0,00%
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna	55.275,15	55.275,15	0,00	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	55.275,15	55.275,15	0,00	0,00%
4211 Stambeni objekti			0,00	
Izvor: 71 Prihodi od nefin.imovine	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%
4211 Stambeni objekti			0,00	

Akt/projekt: Tržnica K100306	1.000.000,00	980.400,00	938.769,84	95,75%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	501.000,00	481.400,00	440.024,07	91,41%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	501.000,00	481.400,00	440.024,07	91,41%
4212 Poslovni objekti			440.024,07	
Izvor: 54 Pomoći iz fondova EU	499.000,00	499.000,00	498.745,77	99,95%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	499.000,00	499.000,00	498.745,77	99,95%
4212 Poslovni objekti			498.745,77	
Akt/projekt: ITU mehanizam K100308	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00%
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00%
32 Materijalni rashodi	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge			0,00	0,00%
Akt/projekt: Otkup zemljišta K 100703	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00%
41 Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00%
4111 Zemljište			0,00	
Program: 1008 SOCIJALNA SKRB	174.526,50	174.526,50	128.081,13	73,39%
Akt/projekt: Pomoći obiteljima i pojedincima A100801	53.000,00	53.000,00	35.446,74	66,88%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	53.000,00	53.000,00	35.446,74	66,88%
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	53.000,00	53.000,00	35.446,74	66,88%
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu			35.446,74	
Akt/projekt: Humanitarno-socijalne udruge A100804	14.810,00	14.810,00	13.171,53	88,94%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	14.810,00	14.810,00	13.171,53	88,94%
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	5.800,00	5.800,00	4.164,74	71,81%
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu			4.164,74	
38 Ostali rashodi	9.010,00	9.010,00	9.006,79	99,96%
3811 Tekuće donacije u novcu			9.006,79	

Akt/projekt: Program "ZAŽELI" A100805	66.716,50	66.716,50	57.517,79	86,21%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	7.716,50	7.716,50	7.716,50	100,00%
31 Rashodi za zaposlene	7.716,50	7.716,50	7.716,50	100,00%
3111 Plaće za redovan rad			7.716,50	
Izvor: 54 Pomoći iz fondova EU	59.000,00	59.000,00	49.801,29	84,41%
31 Rashodi za zaposlene	41.213,50	41.213,50	40.306,98	97,80%
3111 Plaće za redovan rad			33.505,36	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			6.801,62	
32 Materijalni rashodi	17.786,50	17.786,50	9.494,31	53,38%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			1.869,41	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			7.160,40	
3293 Reprezentacija			464,50	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			0,00	
Akt/projekt: Unapređenje stanovanja i zajednice A100806	40.000,00	40.000,00	21.945,07	54,86%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	40.000,00	40.000,00	21.945,07	54,86%
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	40.000,00	40.000,00	21.945,07	54,86%
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu			21.945,07	
Program: 1009 OBRAZOVANJE	161.718,50	161.918,50	106.036,84	65,49%
Akt/projekt: Predškolsko obrazovanje A100901	12.000,00	12.000,00	11.156,65	92,97%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	12.000,00	12.000,00	11.156,65	92,97%
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	12.000,00	12.000,00	11.156,65	92,97%
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi			11.156,65	
Akt/projekt: Osnovnoškolsko obrazovanje A100902	23.930,00	23.930,00	12.188,13	50,93%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	23.930,00	23.930,00	12.188,13	50,93%
38 Ostali rashodi	23.930,00	23.930,00	12.188,13	50,93%
3811 Tekuće donacije u novcu			12.188,13	
3821 Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama			0,00	

Akt/projekt: Srednjoškolsko obrazovanje A100903	8.000,00	8.200,00	8.185,10	99,82%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	8.000,00	8.200,00	8.185,10	99,82%
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	8.000,00	8.200,00	8.185,10	99,82%
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi			8.185,10	
Akt/projekt: Visokoškolsko obrazovanje A100904	18.150,00	18.150,00	14.350,00	79,06%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	18.150,00	18.150,00	14.350,00	79,06%
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	18.150,00	18.150,00	14.350,00	79,06%
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu			14.350,00	
Akt/projekt: Rekonstrukcija, dogradnja i opremanje zgrade i dvorišta dječjeg vrtića K100901	70.000,00	70.000,00	60.156,96	85,94%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	57.850,00	57.850,00	48.106,96	83,16%
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	57.850,00	57.850,00	48.106,96	83,16%
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			48.106,96	
Izvor: 52 Kapitalne pomoći iz proračuna	12.150,00	12.150,00	12.050,00	99,18%
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	12.150,00	12.150,00	12.050,00	99,18%
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			12.050,00	
Akt/projekt: Projektiranje i izgradnja DV Predavac K100902	29.638,50	29.638,50	0,00	0,00%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	29.638,50	29.638,50	0,00	0,00%
32 Materijalni rashodi	29.638,50	29.638,50	0,00	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge			0,00	
Program: SPORT I REKREACIJA 1010	261.050,00	261.050,00	194.704,62	74,59%
Akt/projekt: Poticanje sportskih aktivnosti A101001	65.700,00	65.700,00	62.229,71	94,72%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	54.700,00	54.700,00	54.277,01	99,23%
38 Ostali rashodi	54.700,00	54.700,00	54.277,01	99,23%
3811 Tekuće donacije u novcu			54.277,01	
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna 72,30%	11.000,00	11.000,00	7.952,70	

38	Ostali rashodi	11.000,00	11.000,00	7.952,70	72,30%
3811	Tekuće donacije u novcu			7.952,70	
Akt/projekt: Uređenje objekata za sport i rekreaciju K101002		95.350,00	95.350,00	85.332,49	89,49%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		63.308,78	63.308,78	63.308,78	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	63.308,78	63.308,78	63.308,78	100,00%
4214	Ostali građevinski objekti			63.308,78	
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna 68,74%		32.041,22	32.041,22	22.023,71	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	32.041,22	32.041,22	22.023,71	68,74%
4214	Ostali građevinski objekti			22.023,71	
Akt/projekt: Sportsko - rekreacijski centar Općine Rovišće K101003		100.000,00	100.000,00	47.142,42	47,14%
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna		100.000,00	100.000,00	47.142,42	47,14%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	100.000,00	100.000,00	47.142,42	47,14%
4212	Poslovni objekti			47.142,42	
Program: 1011 KULTURA I RELIGIJA		23.160,00	23.160,00	8.280,84	35,75%
Akt/projekt: Poticanje kulturnih aktivnosti A101101		10.000,00	10.000,00	5.399,11	53,99%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		8.000,00	8.000,00	3.500,00	43,75%
38	Ostali rashodi	8.000,00	8.000,00	3.500,00	43,75%
3811	Tekuće donacije u novcu			3.500,00	
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna 94,96%		2.000,00	2.000,00	1.899,11	
32	Materijalni rashodi	2.000,00	2.000,00	1.899,11	94,96%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			1.899,11	
Akt/projekt: Vjerske zajednice A101104		7.000,00	7.000,00	0,00	0,00%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		7.000,00	7.000,00	0,00	0,00%
38	Ostali rashodi	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00%
3811	Tekuće donacije u novcu			0,00	
Akt/projekt: Kulturni centar Rovišće A101105		3.560,00	3.560,00	2.881,73	80,95%

Izvor: 11 Opći prihodi i primici	3.560,00	3.560,00	2.881,73	80,95%
3237 Intelektualne i osobne usluge			1.021,26	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			1.860,47	
Akt/projekt: Ulaganja u religijske objekte K101102	2.600,00	2.600,00	0,00	0%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	2.600,00	2.600,00	0,00	0%
38 Ostali rashodi	2.600,00	2.600,00	0,00	0%
3821 Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama			0,00	
Program: 1012 RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA	23.200,00	23.200,00	21.670,80	93%
Akt/projekt: Ostale udruge civilnog društva A101205	23.200,00	23.200,00	21.670,80	93%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	16.000,00	16.000,00	15.670,80	98%
38 Ostali rashodi	16.000,00	16.000,00	15.670,80	98%
3811 Tekuće donacije u novcu			15.670,80	
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna	7.200,00	7.200,00	6.000,00	83,33%
32 Materijalni rashodi	7.200,00	7.200,00	6.000,00	83%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			6.000,00	
3237 Intelektualne i osobne usluge			0,00	
RAZDJEL: 003 PRORAČUNSKI KORISNIK	273.095,00	273.095,00	268.324,44	98%
GLAVA: 00310 DJEČJI VRTIĆ PALČICA	273.095,00	273.095,00	268.324,44	98%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	134.165,00	134.165,00	134.157,84	100%
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	177.230,00	177.230,00	83.566,60	47%
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna	50.600,00	50.600,00	50.600,00	100%
Program: 1013 PREDŠKOLSKO OBRAZOVANJE	273.665,00	273.665,00	268.324,44	98%
Akt/projekt: Obavljanje redovne djelatnosti dječjeg vrtića A101301	273.665,00	273.665,00	268.324,44	98%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	131.765,00	131.765,00	131.757,84	100%
31 Rashodi za zaposlene	129.845,00	129.845,00	129.837,84	100%
3111 Plaće za redovan rad			101.390,54	

3121	Ostali rashodi za zaposlene			4.101,39	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			24.345,91	
32	Materijalni rashodi	1.920,00	1.920,00	1.920,00	100%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			1.920,00	
Izvor: 31 Vlastiti prihodi		87.030,00	87.030,00	81.732,42	94%
31	Rashodi za zaposlene	26.815,00	26.815,00	23.702,73	88%
3121	Ostali rashodi za zaposlene			23.702,73	
32	Materijalni rashodi	59.465,00	59.465,00	57.320,76	96%
3211	Službena putovanja			427,49	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			6.706,78	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			225,63	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			4.965,68	
3222	Materijal i sirovine			31.879,76	
3223	Energija			2.855,69	
3225	Sitni inventar i auto gume			364,53	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			420,64	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			537,34	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			2.342,27	
3234	Komunalne usluge			2.132,19	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			1.098,46	
3237	Intelektualne i osobne usluge			2.375,12	
3238	Računalne usluge			202,30	
3239	Ostale usluge			659,44	
3295	Pristojbe i naknade			127,44	
34	Financijski rashodi	750,00	750,00	708,93	95%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			708,93	
3433	Zatezne kamate			0,00	
Izvor: 51 Tekuće pomoći iz proračuna		50.600,00	50.600,00	50.600,00	100%
31	Rashodi za zaposlene	50.600,00	50.600,00	50.600,00	100%
3111	Plaće za redovan rad			50.600,00	
Akt/projekt: Rekonstrukcija i opremanje dječjeg vrtića K101302		4.270,00	4.270,00	4.234,18	99%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		2.400,00	2.400,00	2.400,00	100%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		2.400,00	2.400,00	
4221	Uredska oprema i namještaj				
Izvor: 31 Vlastiti prihodi		1.870,00	1.870,00	1.834,18	98%

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.870,00	1.870,00	1.834,18
4221	Uredska oprema i namještaj			
SVEUKUPNO		3.867.636,60	3.867.636,60	2.985.180,57
				77%

III. OBRAZLOŽENJE PRIHODA I PRIMITKA, RASHODA I IZDATKA

Članak 4.

Odredbom članka Zakona o proračunu utvrđena je obveza načelnika Općine da podnese godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna za prethodnu godinu predstavničkom tijelu.

Tijekom 2023. godine financiranje javnih rashoda izvršeno je na osnovi sljedećih financijsko planskih dokumenata:

- Proračuna Općine Rovišće za 2023. godinu s projekcijom za 2024. i 2025. godinu i Odluke o izvršavanju Proračuna Općine Rovišće za 2023. godinu, koje je Općinsko vijeće usvojilo na 11. sjednici održanoj dana 28.12.2022. godine, a objavljenih u „Službenom glasniku Općine Rovišće“ broj 8/2022,
- Prvih izmjena i dopuna proračuna Općine Rovišće za 2023. godinu usvojenih od strane Općinskog vijeća Općine Rovišće na 14. sjednici održanoj dana 12.07.2022. godine, a objavljenih u „Službenom glasniku Općine Rovišće“ broj 3/2023,
- Drugih izmjena i dopuna proračuna Općine Rovišće za 2023. godinu usvojenih od strane Općinskog vijeća Općine Rovišće na 17. sjednici održanoj dana 22.12.2023. godine, a objavljenih u „Službenom glasniku Općine Rovišće“ broj 6/2023,
- 1. Preraspodjele proračuna donesene 29.12.2023.

Slijedom odredbi Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna («Narodne novine» broj 85/23) izvještaj sadrži:

1. Opći dio izvještaja:

A. Račun prihoda i rashoda,

B. Račun financiranja.

A. Račun prihoda i rashoda iskazuje se u sljedećim tablicama:

- Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji,
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja,
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.

B. Račun financiranja iskazuje se u sljedećim tablicama:

- Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji,
- Račun financiranja prema izvorima financiranja.

Uz tablicu Račun financiranja daje se analitički prikaz ostvarenih primitaka i izvršenih izdataka po svakom pojedinačnom zajmu, kreditu i vrijednosnom papiru.

2. Posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji
3. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka
4. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe
5. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
6. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
7. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
8. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima
9. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Slijedom navedenog, u nastavku se daju obrazloženja kako slijedi:

1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA

Tablica 1. Pregled ostvarenih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka Proračuna Općine Rovišće za razdoblje 01.01.-31.12.2023. godinu u odnosu na planirane prihode/primitke i rashode/izdatke:

Red. br.	Opis	Izvršenje 01.01.- 31.12.2022	Izvorni plan proračuna za 2023.	Tekući plan proračuna za 2023.	Izvršenje 01.01.- 31.12.2023.	Indeks 6//3	Indeks 6//5
1	2	3	4	5	6	7	8
A.	UKUPNI PRIHODI	2.758.737,03	2.830.890,62	2.830.890,62	2.897.277,40	1,05	1,02
1.	Prihodi poslovanja Općina Rovišće	2.530.183,87	2.545.102,23	2.545.102,23	2.629.773,05	1,04	1,03
2.	<i>Prihodi poslovanja Dječji vrtić Palčica</i>	<i>225.147,97</i>	<i>283.788,39</i>	<i>283.788,39</i>	<i>266.170,66</i>	<i>1,18</i>	<i>0,94</i>
3.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine Općina Rovišće	3.405,19	2.000,00	2.000,00	1.333,69	0,39	0,67
4.	<i>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine Dječji vrtić Palčica</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		
B.	UKUPNI RASHODI	1.985.992,76	3.867.636,60	3.867.636,60	3.174.780,57	1,60	0,82
1.	Rashodi poslovanja Općina Rovišće	1.275.928,44	1.534.516,45	1.550.716,45	1.383.729,88	1,08	0,89
2.	<i>Rashodi poslovanja Dječji vrtić Palčica</i>	<i>196.223,48</i>	<i>269.395,00</i>	<i>269.395,00</i>	<i>264.090,26</i>	<i>1,35</i>	<i>0,98</i>
3.	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine Općina Rovišće	490.467,55	2.059.455,15	2.043.255,15	1.522.726,25	3,10	0,75
4.	<i>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine Dječji vrtić Palčica</i>	<i>23.373,29</i>	<i>4.270,00</i>	<i>4.270,00</i>	<i>4.234,18</i>	<i>0,18</i>	<i>0,99</i>
C.	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	772.744,27	- 1.036.745,98	-1.036.745,98	-277.503,17	-0,36	0,27
1.	Razlika prihoda i rashoda Općina Rovišće	767.193,07	- 1.046.869,37	-1.046.869,37	-275.349,39	-0,36	0,26
2.	<i>Razlika prihoda i rashoda Dječji vrtić Palčica</i>	<i>5.551,20</i>	<i>10.123,39</i>	<i>10.123,39</i>	<i>-2.153,78</i>	<i>-0,39</i>	<i>-0,21</i>
D.	RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	264.001,71	1.036.745,98	1.036.745,98	1.036.361,07	3,93	1,00
1.	Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina Općina Rovišće	279.676,30	1.046.869,37	1.046.869,37	1.046.484,46	3,74	1,00
2.	<i>Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina Dječji vrtić Palčica</i>	<i>-15.674,59</i>	<i>-10.123,39</i>	<i>-10.123,39</i>	<i>-10.123,39</i>	<i>0,65</i>	<i>1,00</i>
E.	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova Općina Rovišće	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.	<i>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova Dječji vrtić Palčica</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		
F.	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.	Primici od financijske imovine i zaduživanja Općina Rovišće	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.	<i>Primicia od financijske imovine i zaduživanja Dječji vrtić Palčica</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		
G.	VIŠAK/MANJAK PRIHODA (D+C+F-E)	1.036.745,98	0,00	0,00	758.857,90	0,73	
1.	Višak prihoda Općina Rovišće	1.046.869,37	0,00	0,00	771.135,07	0,74	
2.	<i>Manjak prihoda Dječji vrtić Palčica</i>	<i>-10.123,39</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-12.277,17</i>	<i>1,21</i>	

Iz tablice je vidljivo da su u 2023. godini ukupni prihodi ostvareni u iznosu od 2.830.890,62 eura, od čega se iznos od 2.629.773,05 eura odnosi na prihode Općine Rovišće, dok se razlika od 266.170,66 eura odnosi na prihode proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Palčica. Prihodi su o odnosu na prethodnu godinu povećani za 4% u Općini Rovišće, dok su u Dječjem vrtiću uvećani za 18%.

Ukupni rashodi su ostvareni u iznosu od 3.174.780,57 eura od čega se iznos od 2.906.456,13 eura odnosi na rashode Općine Rovišće dok se 1268.324,44 eura odnosi na rashode proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Palčica.

Na kraju 2023. godine Općina Rovišće raspolaže viškom u ukupnom iznosu 771.135,07 eura dok je Dječji vrtić Palčica ostvario manjak u iznosu 12.277,17 eura što dovodi do zajedničkog rezultata od 758.857,90 eura ostvarenog viška.

Važno je napomenuti da se iznosi u Godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna za 2023. godinu po pojedinim vrstama rashoda razlikuju u odnosu na iznose u predanim godišnjim financijskim izvještajima za 2023. godinu zbog greške u evidentiranju tih rashoda na pozicije koje nisu bile predviđene za te vrste rashoda. Primjerice na račun usluga tekućeg i investicijskog održavanja su evidentirani rashodi vezani za rekonstrukciju i obnovu društvenog doma što je ispravljeno nakon predaje financijskih izvještaja Ministarstvu financija te su oni sada evidentirani na rashodima za dodatna ulaganja u imovinu. Sukladno uputi iz Ministarstva financija, ne mogu se ispravljati već predani izvještaji, ali je dovoljno da se u obrazloženju Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna navede kako postoje razlike zbog izvještaja koji će se predavati za 2024. godinu.

PRIHODI I PRIMICI OSTVARENI U RAZDOBLJU 01.01.-31.12.2023. GODINE

Ukupni prihodi planirani za 2023. godinu u iznosu od 2.830.890,62 eura, a ostvareni su u iznosu od 2.897.277,40 eura čime izvršenje plana iznosi 102%.

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 2.629.773,05 eura što u odnosu na plan predstavlja izvršenje od 103%. U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi poslovanja bilježe međugodišnje povećanje od 5%. Udio prihoda poslovanja u ukupnim приходima ostvarenim u 2023. godini iznosi 99,95%. Ostvarenje prihoda poslovanja, obzirom na vrste prihoda je sljedeće:

Prihodi od poreza ostvareni su u iznosu od 744.841,27 eura, što je u odnosu na prošlogodišnje izvršenje povećanje prihoda od 38,65%.

- Od ukupnog iznosa, na porez i priraz na dohodak odnosi se iznos od **686.517,76** što je za 40% više u odnosu na prethodnu godinu, osim navedenog Općina Rovišće je u 2023. godini izvršila povrat od poreza na dohodak u iznosu 125.238,08 eura što je dvostruko više u odnosu na prethodnu godinu kada je povrat iznosio 62.059,33 eura.
- Prihodi od poreza na imovinu ostvareni su u iznosu od **48.535,90 eura**, što u odnosu na prethodnu godinu bilježi povećanje za 26,85% Prihode od poreza na imovinu čine stalni porez na nepokretnu imovinu (porez na kuće za odmor), te povremeni porezi na imovinu koji su ostvareni u iznosu od 46.379,70 eura (porez na promet nekretnina).
- Prihodi od poreza na robu i usluge su ostvareni u iznosu od **9.787,61 eura**, a odnosi se na porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića i ostvaren je u gotovo istom iznosu kao i prethodne proračunske godine.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u odnosu na ukupno ostvarene prihode poslovanja čine najveći dio od 60,62%.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna ostvareni su u iznosu od **1.594.371,14 eura**. Tekuće pomoći ostvarene su u iznosu od 948.700,60 eura, a odnose se na kompenzacijske mjere u iznosu od 914.095,00 eura, 1.353,60 eura za održavanje programa Male škole u Dječjem vrtiću iz Ministarstva obrazovanja te 33.252,00 eura za fiskalnu održivost dječjih vrtića iz državnog proračuna. Kapitalne pomoći ostvarene su u iznosu od 2.191.278,15 kn, a odnose se na 35.600,00 eura od Ministarstva graditeljstva za izgradnju nogostupa u Podgorcima III. faza, 12.050,00 eura Središnjeg državnog ureda za demografiju i mlade izgradnju nadstrešnice u sklopu Dječjeg vrtića Palčica, 36.000,00 eura od Ministarstva regionalnog

razvoja i fondova EU za izgradnju nogostupa Rovišće – Kraljevac III.faza i 498.745,77 eura predujma za projekt gradnje i opremanja Tržnice Rovišće.

Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna ostvarene su u iznosu od 4.463,47 eura, a cjelokupni iznos se odnosi na tekuće pomoći od HZZ-a za mjeru „Javni radovi“.

Za financiranje projekta Zaželi II. i III. faza je ostvareno 58.711,30 eura tekućih pomoći iz Fondova EU.

Sveukupno je Općina Rovišće u 2023. godini ostvarila 1.594.371,14 eura iz pomoći.

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 41.134,41 što predstavlja izvršenje plana od 93%.

Ovi prihodi se odnose u najvećem postotku na prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine (poljoprivrednog zemljišta i poslovnih prostora) u iznosu 38.891,43 eura, dok se preostali dio odnosi na spomeničku rentu te naknadu za zadržavanje nezakonito izgrađenih građevina u prostoru.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i prihodi od naknada ostvareni su u iznosu od 249.426,23 eura, što predstavlja izvršenje plana od 93%.

- Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi ostvareni su u iznosu od **38.999,49 eura**, a odnosi se na prihod od prodaje državnih biljega, naknada za promjenu namjene poljoprivrednog zemljišta, naknade za uređenje groblja, refundacije za režije te ostale nespomenute pristojbe.
- Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od **97.408,06**
- Prihodi od komunalnog doprinosa i naknada ostvareni su u iznosu od **112.902,69 eura**. Od komunalnog doprinosa ostvaren je prihod u iznosu od 17.295,14 eura dok je prihod od komunalne naknade ostvaren je u iznosu od 95.607,55 eura.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihod od donacija ostvareni su iznosu 76.570,66, a odnose se na primitke od sufinanciranja usluge dječjeg vrtića od strane roditelja.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 1.333,69 eura, a odnosi na prihode od prodaje stanova na području bivše Općine Bjelovar.

RASHODI I IZDACI U RAZDOBLJU 01.01.-31.12.2023. GODINE

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 3.174.780,57 eura, što predstavlja izvršenje plana od 82%. U odnosu na isto razdoblje 2022. godine, rashodi poslovanja bilježe povećanje od 60%. Iznos od 268.324,44 eura se odnosi na rashode poslovanja proračunskog korisnika dok se iznos od 2.906.456,13 eura odnosi na troškove Općine Rovišće.

S datumom 29.12.2023. je provedena preraspodjela sredstava u iznosu 19.600,00 eura, zbog naknadno utvrđenih rashoda, a kako ne bi došlo do probijanja financijskih stavaka planiranih proračunom.

Mogućnost preraspodjele unutar proračuna ima općinski načelnik i to najviše 5% unutar planirane stavke u proračunu. Tako su povećana sredstva za tekuće i investicijsko održavanje zgrada u vlasništvu općine za 16.000,00 eura zbog povećanih troškova izmještanja brojila na svim zgrada u vlasništvu općine te postavljanje zasebnih brojila posebno za svaki poslovni prostor, 3.400,00 eura za modernizaciju javne rasvjete te 200,00 eura za pomoć srednjoškolcima u sufinanciranju prijevoza autobusom, a sredstva za podmirenje ovih obveza su uzeta s pozicije na kojoj je bilo prostora, a to je 19.600,00 eura sa stavke za izgradnju i opremanje tržnice.

Rashodi za zaposlene čine 20% ukupnih rashoda poslovanja, a ostvareni su u iznosu od 390.445,93 eura.

- Najveći udio u rashodima za zaposlene imaju plaće zaposlenih koji su ostvareni u iznosu **305.399,90 eura**, a iznos uključuje sredstva za plaće za zaposlene u JUO Općine, zaposlenice kroz projekt ZAŽELI „DA-želim posao“, osobe zaposlene u javnim radovima te zaposlene u Dječjem vrtiću Palčica.

- Ostali rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu **37.984,57 eura** (regres, božićnica, nagrade za radne rezultate)
- Za rashode za doprinose na plaće ostvareno je **47.061,46 eura**.

Materijalni rashodi čine 43,30% ukupnih rashoda. Ostvareni su u iznosu od 740.306,68 eura što je 71% u odnosu na planirani iznos.

- Naknade troškova zaposlenima iznosile su **15.238,56 eura**, a odnose se na rashode za službena putovanja, naknade za prijevoz na posao i s posla te troškove stručnog usavršavanja zaposlenika.
- Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu od **142.537,85 eura**, od čega je za uredski materijal i ostale materijalne rashode (literatura, sredstva za čišćenje, higijenske potrebe i njegu) utrošeno 26.612,22 eura, za materijal i sirovine 31.879,76 eura (namirnice Dječji vrtić), za energiju 64.841,60 eura, za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje 2.282,76 eura, za sitni inventar i auto gume utrošeno je 16.500,87 eura te 420,64 za službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću.
- Za rashode za usluge izdvojeno je 520.200,036 eura. Ove usluge obuhvaćaju usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme i građevinskih, usluge promidžbe i informiranje (informiranje javnosti kroz medije, promidžbeni materijali (kalendari, upaljači i dr.), komunalne usluge, intelektualne i osobne usluge (projektiranja, elaborati), računalne usluge te ostale usluge.
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 62.202,47 eura. Rashodi u ovoj skupini odnose se na rad predstavničkih tijela, premije osiguranja imovine, reprezentaciju, na članarine (LAG Sjeverna Bilogora, Hrvatska zajednica Općina), za pristojbe i naknade te ostali nespomenuti rashodi.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu 3.429,38 eura, a odnose se na bankarske usluge te usluge platnog prometa

Rashodi za subvencije ostvarene su u iznosu 41.378,00 eura što je 51% od planiranog iznosa, a odnose se na pomoći razvoju turizmu u iznosu 6.000,00 eura te potpore poljoprivrednicima u iznosu 35.378,00 eura. Javni poziv za ove vrste pomoći je bio raspisan krajem prošle godine i temeljem tih prijava su korisnici ostvarili pomoći.

Rashodi za naknade građanima i kućanstvima iznose 95.248,30 eura (izvršenje: 69%).

- Ovi rashodi se u iznosu od **75.906,55 eura** odnose na naknade isplaćene u novcu (jednokratne pomoći, božićnice i uskrsnice umirovljenicima, jednokratne pomoći za novorođenčad, pomoći mladima za stambeno zbrinjavanje i dr.), a u dijelu od **19.341,75 eura** na naknade u naravi (sufinanciranje prijevoza učenicima, sufinanciranje cijene dječjih vrtića).

Ostali rashodi čine 6% ukupno ostvarenih rashoda, a iznose 298.411,85 eura, a odnosi na tekuće donacije Vatrogasnoj zajednici Općine Rovišće te udrugama temeljem javnog poziva, ali i financiranja udruga koja su određena raznim zakonskim aktima.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine čine 48% ukupnih ostvarenih rashoda. Ostvareni su u iznosu od 1.526.960,43 eura, a u iznosu od 4.234,18 eura ostvareni su u Dječjem vrtiću za opremanje odgojiteljske sobe, soba odgojnih skupina, ureda pedagoginje te opremanje kuhinje, dok je iznos od 1.522.726,25 eura ostvaren u Općini Rovišće kako slijedi:

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 1.390.666,79 eura što u odnosu na plan predstavlja izvršenje od 74%.

- Rashodi za građevinske objekte ostvareni su u iznosu od 1.372.116,01 eura a odnose se na modernizaciju cesta, revitalizacija prometne infrastrukture, nogostup s oborinskom odvodnjom u Podgorcima III. faza, nogostup Rovišće – Kraljevac III. faza, izgradnja mosta u Tuku, parkirališta u Kolodvorskoj ulici, modernizacija javne rasvjete, nabavu autobusnih kućica te izgradnja tržnice u centru Rovišća, rekonstrukcija nogometnog igrališta u Rovišću, dokumentacija za sportski centar Općine Rovišće.

- Rashodi za nabavu postrojenja i opreme su ostvareni u iznosu od 16.546,53 eura, a odnose se na opremanje objekata u vlasništvu Općine Rovišće, nabava računalne opreme, video nadzora, klimatizacije u društvenim domovima.
- Ulaganje u nematerijalnu proizvedenu imovinu se odnosi na nabavu softwera potrebnih za vođenje računovodstvenih evidencija.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini planirani su u iznosu od 132.059,46 eura, a odnose se na opremanje igrališta u dječjem vrtiću, izgradnju nadstrešnice u dvorištu dječjeg vrtića te rekonstrukciju društvenog doma u Rovišću.

2. RAČUN FINANCIRANJA

Prema članku 82. Zakona o proračunu («Narodne novine» broj 144/2021) u računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduženja te izdaci za financijsku imovinu i za otplatu kredita i zajmova. S obzirom na to da u 2023. godini Općina Rovišće nije imala primitke i izdatke po toj osnovi, u računu financiranja, primici od financijske imovine i zaduženja te izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova iskazani su s iznosom od 0,00 kn. Slijedom navedenog nije iskazan račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji, račun financiranja prema izvorima financiranja te analitički prikaz ostvarenih primitaka i izvršenih izdataka po svakom pojedinačnom zajmu, kreditu i vrijednosnom papiru.

3. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Izveštajem se iskazuju podatci o donositelju odluke odnosno rješenja o korištenju proračunske zalihe, namjeni korištenja po odluci odnosno rješenju o korištenju proračunske zalihe te iznos i datum isplaćenih sredstava iz proračunske zalihe po odluci odnosno rješenju o korištenju proračunske zalihe. Proračunom Općine Rovišće za 2023. godinu s projekcijom za 2023. i 2024. godinu nisu planirana sredstva proračunske zalihe.

4. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Općina Rovišće je u 2023. godini ostvarila sljedeće prihode iz Fondova Europske unije:

- 498.745,377 eura predujma za izgradnju i opremanje tržnica u Rovišću – mjera 7.4.1 Programa ruralnog razvoja koji je u cijelosti utrošen za podmirenje dijela troškova za izgradnju i opremanje tržnice koji ukupno iznose 938.769,84 eura
- 58.711,30 eura iz Europskog socijalnog fonda za provedbu projekta ZAŽELI II. i III. faza , a sredstva su u cijelosti utrošena za tu namjenu.

5. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Zaduživanje jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, kao i izdavanje jamstava i suglasnosti pravnim osobama u većinskom izravnom ili neizravnom vlasništvu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave i ustanovama čiji je osnivač, regulirano je Zakonom o proračunu («Narodne novine» broj 144/2021). A prema članku 7. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna («Narodne novine» broj 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20) izvještaj o zaduženju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala daje pregled zaduženja koje je ugovorila ili preuzela jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te pregled zaduženja koje su ugovorili ili preuzeli proračunski korisnici jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave u izvještajnom razdoblju po vrsti instrumenata, valutnoj, kamatnoj i ročnoj strukturi. Također, ovaj izvještaj sadrži i stanje obveza za vrijednosne papire, kredite i zajmove. U 2023. godini Općina Rovišće nije ugovorila ili preuzela nova zaduženja te nema nastale obveze za vrijednosne papire, kredite i zajmove. Također, u promatranom razdoblju nema potraživanja za dane zajmove.

Općina Rovišće je preuzela osnivačka prava Dječjeg vrtića „Palčica“ u prosincu 2021. godine. Sukladno tome je preuzela i sva potraživanja i obveze koje je Dječji vrtić ostvario uključujući i zajam bivšeg osnivača za podmirivanje nastalih obveza u iznosu 5.574,36 eura.

6. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA

U 2023. godini Općina Rovišće nije davala zajmove, niti je imala potraživanja po danim zajmovima.

7. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

U 2023. godini Općina Rovišće nije davala jamstva trgovačkim društvima u svom vlasništvu niti je imala izdataka po danim jamstvima.

8. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA

A) **Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode** (skupina 16) na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 84.877,24 eura u Općini Rovišće te 10.393,45 eura kod proračunskog korisnika (Dječji vrtić „Palčica“).

B) **Stanje nepodmirenih obveza** kod Općine Rovišće iznose na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 635.693,48 eura, od čega je 282.105,42 eura nedospjelo.

Obveze na dan 31.12.2023. godine iznose 25.631,83 eura, od čega je 19.790,30 eura nedospjelo dok je iznos od 5.841,53 eura dospio, a on se odnosi na 5.574,36 eura zajma prethodnog osnivača koji je služio za podmirenje tekućih troškova, dok se 267,17 eura se odnosi na materijalne troškove.

C) **Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka**

<i>Pregled sporova na sudu koji su u tijeku</i>							
RB	ODVJETNIK	TUŽITELJ	TUŽENIK	RADI	STATUS	PRIHODI	RASHODI
1.	OD Rački i kolege	Općina Rovišće	Hrvatski telekom d.d. Zagreb	Utvrđivanja prava vlasništva	U tijeku	-	-

IV. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 5.

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Rovišće za 2023. godinu objavit će se u «Službenom glasniku Općine Rovišće», a stupa na snagu osmog dana od dana objave.

OPĆINSKO VIJEĆE OPĆINE ROVIŠĆE

KLASA: 400-05/24-01/2
URBROJ: 2103-14-01-24-1
Rovišće, 12. lipnja 2024.

PREDSJEDNIK
OPĆINSKOG VIJEĆA
Luka Markešić, v.r.