

OBRAZLOŽENJE 2. IZMJENA I DOPUNA
PRORAČUNA OPĆINE MARUŠEVEC ZA 2023. GODINU

Proračun Općine Maruševac za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu usvojeni su na 15. sjednici Općinskog vijeća Općine Maruševac održanoj 21. prosinca 2022. godine i objavljeni u "Službenom vjesniku Varaždinske županije" broj 136/22). Zakonom o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) utvrđeno je da, ako se tijekom proračunske godine povećaju odnosno smanje prihodi i rashodi, proračun se mora uravnotežiti. Budući da su od donošenja Proračuna Općine Maruševac za 2023. godinu nastale promjene koje nisu bile poznate u vrijeme njegova donošenja, a koje se odražavaju na prihodovnu i rashodovnu stranu proračuna, potrebno je izvršiti rebalans proračuna.

1. izmjene i dopune Proračuna Općine Maruševac za 2023. godinu usvojene su na 19. sjednici Općinskog vijeća Općine Maruševac održanoj 06. rujna 2023. godine i objavljene u „Službenom vjesniku Varaždinske županije“ broj 73/23.

2. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Maruševac za 2023. godinu predlaže se smanjenje Proračuna za 760.500,00 eura.

Ovim dokumentom mijenja se Proračun za 2023. godinu, projekcije proračuna za 2024. i 2025. godinu se ne mijenjaju.

U 2. izmjene i dopune Proračuna Općine Maruševac za 2023. godinu uključena je razlika viška prihoda iz 2022. godine te viškovi prihoda iz prethodne godine u ukupnom iznosu od 92.241,19 eura.

Izmjene Proračuna se sastoje od:

- Općeg dijela Proračuna kojeg čini Račun prihoda i rashoda,
- Posebnog dijela Proračuna u kojem su rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine raspoređeni po nositeljima i korisnicima te prikazani po programima, aktivnostima, izvorima financiranja te funkcijskoj klasifikaciji

U nastavku teksta slijedi obrazloženje općeg dijela proračuna odnosno ukupnih prihoda i rashoda koji se predlažu 2. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Maruševac za 2023. godinu. Izmjene u posebnom dijelu proračuna odnosno promjene na stavkama rashoda i izdataka po pojedinim razdjelima, detaljnije se obrazlažu uz pripadajuće izmjene i dopuna programa.

PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA

Struktura 2. izmjena i dopuna Proračuna Općine Maruševac za 2023. godinu po osnovnoj klasifikaciji

	VRSTA PRIHODA/PRIMITAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	INDEKS	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO PRIHODI				
6	Prihodi poslovanja	3.686.151,37	-712.392,56	80,67	2.973.758,81
61	Prihodi od poreza	1.326.484,86	+290.635,14	121,91	1.617.120,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.086.472,11	-973.172,11	53,36	1.113.300,00
64	Prihodi od imovine	27.239,26	-8.149,26	70,08	19.090,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	225.337,31	-16.488,50	92,68	208.848,81
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	16.636,14	-2.636,14	84,15	14.000,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	3.981,69	-2.581,69	35,16	1.400,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	49.107,44	-48.107,44	2,04	1.000,00
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	39.816,84	-39.816,84	0,00	0,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	9.290,60	-8.290,60	10,76	1.000,00

U nastavku je prikaz planiranih pomoći iz fondova EU, državnog proračuna, županijskog proračuna te ministarstava.

	VRSTA PRIHODA	PLANIRANO	PROMJENA	NOVI IZNOS
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.086.472,11	-973.172,11	1.113.300,00
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	779.954,21	28.145,79	808.100,00
6332	Kapitalna pomoć proračunu iz drugih proračuna	1.200.339,66	-900.339,66	300.000,00
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	13.272,28	-8.072,28	5.200,00
6342	Kapitalna pomoć od izvanproračunskih korisnika	53.089,12	-53.089,12	0,00
6382	Kapitalna potpora iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	39.816,84	-39.816,84	0,00

Iz tablice je vidljivo da se predlaže smanjenje proračunskih prihoda od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 973.172,11 eura.

Najveće kapitalne potpore planirane u 2. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Maruševac za 2023. godinu odnose se na potpore iz Državnog proračuna (ministarstva i fondovi), najviše u vidu Kompenzacijskih mjera u iznosu od 770.000,00 eura.

Mjesnim odborima Općine Maruševac 2. izmjenama i dopunama Proračuna za 2023. godinu smanjuju se ukupni iznosi za izvršenje rashoda.

2. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Maruševac iznos od 432.372,90 eura smanjen je za 53.445,08 eura i iznosi 378.927,82 eura ili 87,64% u odnosu na 1. izmjene i dopune Proračuna.

MJESNI ODBOR	PLANIRANO	PROMJENA	NOVI IZNOS
MO I	89.955,55	7.263,86	97.219,41
MO II	106.371,67	4.518,19	110.889,86
MO III	87.155,49	-42.639,50	44.515,99
MO IV	98.854,32	-10.701,18	88.153,14
MO V	50.035,87	-11.886,45	38.149,42
UKUPNO	432.372,90	-53.445,08	378.927,82

Kao sastavni dio 2. izmjena i dopuna Proračuna za 2023. godinu predlažu se i 2. izmjene i dopune Programa održavanja komunalne infrastrukture na području Općine Maruševac za 2023. godinu i 2. izmjene i dopune Programa građenja objekata i uređenja komunalne infrastrukture za 2023. godinu.

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

U nastavku se daje prikaz promjena na osnovnim skupinama rashoda i izdataka u odnosu na početni proračun:

Prikaz povećanja/smanjenja osnovnih skupina rashoda i izdataka

	VRSTA RASHODA/IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	INDEKS	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO RASHODI/IZDACI				
3	Rashodi poslovanja	2.237.213,66	-52.056,86	97,67	2.185.156,80
31	Rashodi za zaposlene	158.983,06	-4.696,06	97,05	154.287,00
32	Materijalni rashodi	1.052.075,07	-53.999,33	94,87	998.075,74
34	Financijski rashodi	23.675,41	-3.980,45	83,19	19.694,96
35	Subvencije	39.080,70	-6.636,14	83,02	32.444,56
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	123.925,82	-56.600,00	54,33	67.325,82
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	561.911,00	29.505,12	105,25	591.416,12
38	Ostali rashodi	277.562,60	44.350,00	115,98	321.912,60
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.560.286,34	-708.443,14	54,60	851.843,20
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	106.032,98	10.103,16	109,53	116.136,14

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.439.633,36	-704.546,30	51,06	735.087,06
43	Rashodi za nab.pl. metala i ostalih vrijednosti	620,00	0,00	100,00	620,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	14.000,00	-14.000,00	0,00	0,00

2. Izmjenama i dopunama Proračuna za 2023. godinu ukupni rashodi/izdaci proračuna usklađuju se s procijenjenim prihodima/primicima te se smanjuju za oko 20,03% ili 760.500,00 eura odnosu na 1. izmjene i dopune Proračuna za 2023. godinu.

Materijalni rashodi (skupina 32) smanjuju se na iznos od 53.999,33 eura ili za 5,13%.

Subvencije se smanjuju u iznosu od 6.636,14 eura ili 16,98%, a smanjenje se odnosi na brisanje bespovratne potpore za razvoj turističkog sektora i za promotivne edukativne aktivnosti.

Pomoći dane unutar općeg proračuna i temeljem prijenosa EU sredstava smanjuju se za 56.600,00 eura u odnosu na prethodni iznos u Proračunu. Navedena promjena se djelomično odnosi na smanjenje iznosa za kapitalnu pomoć temeljem prijenosa EU sredstava.

Brišu se stavke rashoda, i to:

- Edukacija za korištenje AVD uređaja u iznosu od 2.654,46 eura
- Izrada projektne dokumentacije za „IoT sustav Općine Maruševac na novoj svjetlovodnoj distribucijskoj mreži nove generacije (NGA)“ u iznosu od 75.000,00 eura
- Izdavanje općinskog lista u iznosu od 3.600,00 eura
- Sufinanciranje sanacije i izgradnje mostova u iznosu od 13.272,28 eura
- Prometnice, oborinska odvodnja, DTK i javna rasvjeta stambene zone Donje Ladanje – Etapa 1 u iznosu od 132.000,00 eura
- Sanacija klizišta u iznosu od 30.000,00 eura
- Izvođenje radova uređenja vanjskog ulaza i dvorišta Etno kuće u iznosu od 14.000,00 eura

Ostali rashodi povećavaju se za 44.350,00 eura i sada iznose 312.912,60 eura.

Smanjuje se iznos stavke sufinanciranja projekta Aglomeracije Varaždin za 2.000,00 eura te sada iznosi 23.000,00 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (kapitali rashodi)

	VRSTA RASHODA	PLANIRANO	POVEĆANJE/ SMANJENJE	INDEKS	NOVI IZNOS
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.560.286,34	-708.443,14	54,60	851.843,20
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	106.032,98	10.103,16	109,53	116.136,14
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.439.633,36	-704.546,30	51,06	735.087,06
43	Rashodi za nabavu plem. metala i ostalih pohranjenih vrijednost	620,00	0,00	100,00	620,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	14.000,00	-14.000,00	0,00	0,00

Planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine su iznosili 1.560.286,34 eura, smanjuju se za 708.443,14 eura i sada iznose 851.843,20 eura.

Uređenje i obnova spomenika (povijesni, kulturni i sl.) povećava se za 9.400,00 eura i sada iznosi 16.400,00 eura.

Uvode se nove stavke i to:

- Proširenje i uređenje groblja u Maruševcu u iznosu od 9.000,00 eura