

OBRAZLOŽENJE 2. IZMJENA I DOPUNA
PRORAČUNA OPĆINE MARUŠEVEC ZA 2022. GODINU

Proračun Općine Maruševac za 2022. godinu i projekcije za 2023. i 2024. godinu usvojeni su na 5. sjednici Općinskog vijeća Općine Maruševac održanoj 10. prosinca 2021. godine i objavljeni u "Službenom vjesniku Varaždinske županije" broj 110/21.). Zakonom o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08, 136/12, 15/15 i 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 2022. 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 2022. g. usvojene su na 12. sjednici Općinskog vijeća Općine Maruševac održanoj 06.07.2022. g.

Drugim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Maruševac za 2022. godinu predlaže se smanjenje proračuna za 8.991.200,00 kuna odnosno za 30%.

Ovim dokumentom mijenjaju se 1. Izmjene i dopune Proračuna za 2022. godinu, projekcije proračuna za 2023. i 2024. godinu se ne mijenjaju.

U 2. izmjene i dopune Proračuna Općine Maruševac za 2022. godinu uključena je razlika viška prihoda iz 2021. godine te viškovi prihoda iz prethodne godine u ukupnom iznosu od 1.702.920,01 kn.

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 2022. 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 2022. godinu po osnovnoj klasifikaciji

	VRSTA PRIHODA/PRIMITAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PRO MJE NA (%)	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO PRIHODI	28.239.179,99	-8.991.200,00	68,16	19.247.979,99
6	Prihodi poslovanja	27.869.179,99	-8.636.200,00	69,01	19.232.979,99
61	Prihodi od poreza	10.282.000,00	-	-	10.282.000,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	16.065.000,00	-8.226.350,00	48,79	7.838.650,00
64	Prihodi od imovine	191.000,00	-93.700,00	50,94	97.300,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.201.179,99	-306.150,00	74,51	895.029,99
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	100.000,00	-	-	100.000,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	30.000,00	-10.000,00	66,67	20.000,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	370.000,00	-355.000,00	4,05	15.000,00
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	300.000,00	-300.000,00	-	0,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	70.000,00	-55.000,00	21,43	15.000,00

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	16.065.000,00	-8.226.350,00	7.838.650,00
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	4.335.000,00	+678.650,00	5.013.650,00
6332	Kapitalna pomoć proračunu iz drugih proračuna	10.500.000,00	-7.945.000,00	2.555.000,00
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	200.000,00	-160.000,00	40.000,00
6342	Kapitalna pomoć od izvanproračunskih korisnika	600.000,00	-370.000,00	230.000,00
6382	Kapitalna potpora iz državnog proračuna temeljem prijena EU sredstava	430.000,00	-430.000,00	0,00

Iz tablice je vidljivo da se predlaže smanjenje proračunskih prihoda od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u visini od 8.226.350,00 kuna što je smanjenje oko 51,21%.

Najveće kapitalne potpore planirane u 2. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Maruševac za 2022. godinu odnose se na potpore iz Državnog proračuna (ministarstva i fondovi), najviše u vidu Kompenzacijskih mjera povećanje na iznos 5.000.000,00 kn.

Mjesnim odborima Općine Maruševac 2. izmjenama i dopunama Proračuna za 2022. godinu smanjuju se ukupni iznosi za izvršenje rashoda.

Proračunom za 2022. godinu planirano je 2.190.100,00 kn, 1. izmjenama i dopunama planirano je povećanje za 268.500,00 kn, a 2. Izmjenama i dopunama Proračuna planira se smanjenje za 524.300,00 kn.

MJESNI ODBOR	PLANIRANO	PROMJENA	NOVI IZNOS
MO I	486.700,00	-80.400,00	406.300,00
MO II	696.000,00	-84.000,00	612.000,00
MO III	467.500,00	-156.400,00	311.100,00
MO IV	446.000,00	+500,00	446.500,00
MO V	362.400,00	-204.000,00	158.400,00
UKUPNO	2.458.600,00	-524.300,00	1.934.300,00

Kao sastavni dio 2. izmjena i dopuna Proračuna za 2022. godinu predlažu se i 2. izmjene i dopune Programa održavanja komunalne infrastrukture na području Općine Maruševac za 2022. godinu i Programa građenja objekata i uređenja komunalne infrastrukture za 2022. 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	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO RASHODI/IZDACI	29.942.100,00	-8.991.200,00	69,97	20.950.900,00
3	Rashodi poslovanja	17.561.100,00	-3.899.550,00	77,79	13.661.550,00
31	Rashodi za zaposlene	1.242.000,00	-138.500,00	88,85	1.103.500,00
32	Materijalni rashodi	6.556.303,90	-1.073.063,90	83,63	5.483.240,00
34	Financijski rashodi	85.190,00	-5.690,00	93,32	79.500,00
35	Subvencije	295.000,00	-80.000,00	72,88	215.000,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	2.490.096,10	-2.049.596,10	17,69	440.500,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.790.000,00	-151.000,00	91,56	1.639.000,00
38	Ostali rashodi	5.102.510,00	-401.700,00	92,13	4.700.810,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.381.000,00	-5.091.650,00	58,88	7.289.350,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.375.000,00	-262.000,00	80,95	1.113.000,00

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.806.000,00	-4.644.650,00	57,02	6.161.350,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	200.000,00	-185.000,00	7,50	15.000,00

2. Rebalansom za 2022. godinu ukupni rashodi/izdaci proračuna usklađuju se s procijenjenim приходima/primicima te se smanjuju za oko 30% ili 8.991.200,00 kn odnosu na 1. Izmjene i dopune Proračuna.

Materijalni rashodi smanjuju se u iznosu od 1.073.063,90 kuna ili za 16,37%.

Subvencije smanjuju se u iznosu od 80.000,00 kn ili 27,12%, a smanjenje se odnosi na poticanje razvoj malog i srednjeg poduzetništva i poljoprivrednog sektora.

Pomoći dane unutar općeg proračuna i temeljem prijenosa EU sredstava smanjuju se za 63.000,00 kn u odnosu na prethodni iznos u Proračunu. Navedena promjena se djelomično odnosi na smanjenje iznosa za kapitalnu pomoć temeljem prijenosa EU sredstava.

Također, smanjuje se pozicija razvoj infrastrukture širokopojasnog pristupa na području grada Lepoglave i Općina Bednje, Cestice, Donja Voće, Klenovnik, Maruševac, Petrijanec i Vinica i sada iznosi 50.000,00 kn.

Brišu se stavke rashoda, i to:

- Projekt „Pametnog sela“ u iznosu od 562.500,00 kn
- Ugradnja novih sustava za korištenje obnovljivih izvora energije u iznosu od 376.096,10 kn

Ostali rashodi smanjuju se za 401.700,00 kn i sada iznose 4.700.810,00 kn.

Smanjuje se iznos stavke sufinanciranje projekta Aglomeracije Varaždin za 177.200,00 kn te sada iznosi 1.322.800,00 kn.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (kapitali rashodi)

	VRSTA RASHODA	PLANIRANO	POVEĆANJE/ SMANJENJE	%	NOVI IZNOS
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.381.000,00	-5.091.650,00	58,88	7.289.350,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.375.000,00	-262.000,00	80,95	1.113.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.806.000,00	-4.644.650,00	57,02	6.161.350,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	200.000,00	185.000,00	7,50	15.000,00

Planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine su iznosili 12.381.000,00 kn, smanjuju se za 5.091.650,00 kn i sada iznose 7.289.350,00 kn.

Sanacija dijela NC-1-022 u Čalincu smanjuje se za 470.000,00 kn i sada iznosi 150.000,00 kn.

Sanacija klizišta smanjuje se za 155.000,00 kn i sada iznosi 345.000,00 kn.

Stavka priključak vode za Etno kuću u Čalincu iznosi 15.000,00 kn.

Uvodi se stavka uređenje nadstrešnice na Gmajni u Čalincu u iznosu od 5.500,00 kn.

Stavka izrada temelja za nadstrešnicu kod vatrogasnog doma u Donjem Ladanju iznosi 26.000,00 kn.

Stavka sanacija NC 2-077 Druškovec put oko groblja iznosi 143.750,00 kn.