

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU**  
**PRORAČUNA OPĆINE MARUŠEVEC ZA RAZDOBLJE**

01.01.-31.12.2022. GODINE

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) utvrđena je obaveza godišnjeg izvještavanja o izvršenju Proračuna Općine Maruševac.

Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sastoji se od obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju proračuna, i obrazloženja posebnog dijela izvještaja o izvršenju proračuna.

**Prve izmjene i dopune Proračuna Općine Maruševac za 2022. godinu usvojilo je Općinsko vijeće Općine Maruševac na 12. sjednici Općinskog vijeća dana 06.07.2022. god.**

**Druge izmjene i dopune Proračuna Općine Maruševac za 2022. godinu usvojilo je**

**Općinsko vijeće Općine Maruševac na 15. sjednici Općinskog vijeća dana 21.12.2022.god.**

U izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Maruševac za razdoblje od 01.01.-31.12. 2022. godinu uključena je razlika viška prihoda iz 2021. godin,e te viškovi prihoda iz prethodne godine u ukupnom iznosu od 1.702.920,01 kn.

Obrazloženje izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Maruševac za razdoblje 01.01-31.12. 2022. godine sastoji se 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 izvještaja o godišnjem izvršenju Proračuna Općine Maruševac odnosno račun prihoda i rashoda.

## **PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA**

**Struktura izvršenja Proračuna Općine Maruševac za razdoblje 01.01.-31.12.2022. godinu po osnovnoj klasifikaciji (u kn )**

	<b>VRSTA PRIHODA/PRIMITAK A</b>	<b>PLANIRANO</b>	<b>IZVRŠENJE</b>	<b>PROMJENA (%)</b>
	SVEUKUPNO PRIHODI	19.247.979,99	17.495.033,33	90,89
6	Prihodi poslovanja	19.232.979,99	17.481.231,65	90,89
61	Prihodi od poreza	10.282.000,00	8.664.903,33	84,27
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	7.838.650,00	7.731.314,81	98,63
64	Prihodi od imovine	97.300,00	126.045,25	129,54
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	895.029,99	869.442,85	97,14
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	100.000,00	74.175,34	74,18
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	20.000,00	15.350,07	76,75
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	15.000,00	13.801,68	92,01
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	-	-	-
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	15.000,00	13.801,68	92,01

Prihodi od poreza iznosili su =8.664.903,33 kn ili 84,27 % plana. Povrat poreza i prireza na dohodak od nesamostalnog rada iznosio je u 2022. godini =1.449.110,65 kn

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

	<b>VRSTA PRIHODA</b>	<b>PLANIRANO</b>	<b>IZVRŠENO</b>	<b>POSTOTAK</b>
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	7.838.650,00	7.731.314,81	98,63
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	5.013.650,00	4.930.990,24	98,35
6332	Kapitalna pomoć proračunu iz drugih proračuna	2.555.000,00	2.540.491,55	99,43
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	40.000,00	31.833,02	79,58
6342	Kapitalna pomoć od izvanproračunskih korisnika	230.000,00	228.000,00	99,13
6382	Kapitalna potpora iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	-	-	-

Iz tablice je vidljivo da su prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvareni u visini od 7.731.314,81 kn kuna što je 98,63 % plana.

Najveće kapitalne potpore izvršene u Proračunu Općine Maruševac za 2022. godinu odnose se na potpore iz Državnog proračuna (ministarstva i fondovi), najviše u vidu Kompenzacijskih mjera u iznosu od 4.917.340,24 kn ili 98,35% plana.

**Prikaz sredstava mjesnih odbora Općine Maruševac** u planiranim iznosima izdataka, kao i u izvršenim iznosima izdataka u 2022. godini (u kn )

<b>MJESNI ODBOR</b>	<b>PLANIRANO</b>	<b>IZVRŠENO</b>	<b>POSTOTAK</b>
MO I	406.300,00	393.692,98	96,90
MO II	612.000,00	571.027,18	93,31
MO III	311.100,00	262.667,01	84,43
MO IV	446.500,00	442.657,71	99,14
MO V	158.400,00	157.403,13	99,37
<b>UKUPNO</b>	<b>1.934.300,00 kn</b>	<b>1.827.448,01 kn</b>	<b>94,48 %</b>

Kao sastavni dio izvršenja Proračuna za 2022. godinu su izvršenja 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 rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine Proračuna Općine Maruševac za 2022. godinu.

### Prikaz osnovnih skupina rashoda i izdataka ( u kn )

	<b>VRSTA RASHODA/IZDATA KA</b>	<b>PLANIRAN O</b>	<b>IZVRŠENO</b>	<b>PROMJEN A (%)</b>
	<b>SVEUKUPNO RASHODI/IZDACI</b>	20.950.900,00	18.502.962,09	88,32
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>13.661.550,00</b>	<b>12.036.274,81</b>	<b>88,10</b>
31	Rashodi za zaposlene	1.103.500,00	993.705,59	90,05
32	Materijalni rashodi	5.483.240,00	5.204.666,13	94,92
34	Financijski rashodi	79.500,00	28.554,85	35,92
35	Subvencije	215.000,00	154.201,45	71,72
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	440.500,00	424.675,68	96,41
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.639.000,00	1.555.787,64	94,92
38	Ostali rashodi	4.700.810,00	3.674.683,47	78,17
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>7.289.350,00</b>	<b>6.466.687,28</b>	<b>88,71</b>
41	Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine	1.113.000,00	886.342,25	79,64
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.161.350,00	5.566.956,40	90,35
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	15.000,00	13.388,63	89,26

Rashodi Proračuna Općine Maruševac u 2022. godini izvršeni su u iznosu =18.502.962,09 kn ili je to 88,32 % plana, koji je iznosio =20.950.900,00 kn

Većina rashoda izvršena je unutar granice postotka, jedino su rashodi za energiju izvršeni u većem iznosu. Navedeno je rezultiralo zbog povećanih cijena energenata.

#### **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (kapitali rashodi)**

	<b>VRSTA RASHODA</b>	<b>PLANIRANO</b>	<b>IZVRŠENO</b>	<b>%</b>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.289.350,00	6.466.687,28	88,71
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.113.000,00	886.342,25	79,64
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.161.350,00	5.566.956,40	90,35
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	15.000,00	13.388,63	89,26

**Planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine** u 2022. godini iznosili su 7.289.350,00 kn , izvršeni su u iznosu od =6.466.687,28 kn ili 88,71 % plana.

U navedenim rashodima sa najvećim iznosom izvršenja su rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (građevinski objekti ), i to rekonstrukcija društvenog doma u Druškovcu, u iznosu od =375.839,29 kn , sportski i rekreacijski tereni u ukupnom iznosu od =328.991,95 kn , a izvođenje radova izgradnje i opremanja reciklažnog dvorišta iznosilo je =2.996.967,34 kn. Na kraju 2022. godine višak prihoda nad rashodima iznosio je =694.991,25 kn