

**OBRAZLOŽENJE 1. IZMJENA I DOPUNA**  
**PRORAČUNA OPĆINE MARUŠEVEC ZA 2023. GODINU**

Proračun Općine Maruševec za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu usvojeni su na 15. sjednici Općinskog vijeća Općine Maruševec 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 Maruševec 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

**Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Maruševec za 2023. godinu predlaže se smanjenje proračuna za 152.500,00 eura odnosno za 3,83 %.**

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

U 1. izmjene i dopune Proračuna Općine Maruševec 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 1. 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 1. izmjena i dopuna Proračuna Općine Maruševac za 2023. godinu po osnovnoj klasifikaciji

	<b>VRSTA PRIHODA/PRIMITAKA</b>	<b>PLANIRANO</b>	<b>PROMJENA IZNOS</b>	<b>INDEKS</b>	<b>NOVI IZNOS</b>
	SVEUKUPNO PRIHODI				
6	Prihodi poslovanja	3.704.876,23	-18.724,86	99,49	3.686.151,37
61	Prihodi od poreza	1.352.683,63	-26.198,77	98,06	1.326.484,86
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.130.109,08	-46.636,97	97,95	2.086.472,11
64	Prihodi od imovine	27.239,26	0,00	100	27.239,26
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	176.426,43	48.910,88	127,72	225.337,31
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	14.436,14	2.200,00	115,24	16.636,14
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	3.981,69	0,00	100	3.981,69
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	49.107,44	0,00	100	49.107,44
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	39.816,84	0,00	100	39.816,84
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	9.290,60	0,00	100	9.290,60

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

	<b>VRSTA PRIHODA</b>	<b>PLANIRANO</b>	<b>PROMJENA</b>	<b>NOVI IZNOS</b>
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.130.109,08	-43.636,97	2.086.472,11
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	677.941,25	102.012,96	779.954,21
6332	Kapitalna pomoć proračunu iz drugih proračuna	1.326.081,17	-125.741,51	1.200.339,66
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	13.272,28	0,00	13.272,28
6342	Kapitalna pomoć od izvanproračunskih korisnika	53.089,12	0,00	53.089,12
6382	Kapitalna potpora iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	59.725,26	-19.908,42	39.816,84

Iz tablice je vidljivo da se predlaže smanjenje proračunskih prihoda od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u visini od 43.636,97 eura što je smanjenje oko 2,05%.

Najveće kapitalne potpore planirane u 1. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Maruševac za 2023. godinu odnose se na potpore iz Državnog proračuna (ministarstva i fondovi), najviše u vidu Kompenzacijskih mjera povećanje na 770.000,00 eura.

**Mjesnim odborima Općine Maruševac** 1. izmjenama i dopunama Proračuna za 2023. godinu povećavaju se ukupni iznosi za izvršenje rashoda.

Proračunom za 2023. godinu planirano je 372.142,41 eura, a 1. izmjenama i dopunama planirano je povećanje za 60.230,49 eura što ukupno iznosi 432.372,90 eura.

<b>MJESNI ODBOR</b>	<b>PLANIRANO</b>	<b>PROMJENA</b>	<b>NOVI IZNOS</b>
MO I	81.394,16	8.561,39	89.955,55
MO II	94.099,70	12.271,97	106.371,67
MO III	69.100,54	18.054,95	87.155,49
MO IV	84.394,32	14.460,00	98.854,32
MO V	43.153,69	6.882,18	50.035,87
<b>UKUPNO</b>	<b>372.142,41</b>	<b>60.233,49</b>	<b>432.375,90</b>

Kao sastavni dio 1. izmjena i dopuna Proračuna za 2023. godinu predlažu se i 1. izmjene i dopune Programa održavanja komunalne infrastrukture na području Općine Maruševac za 2023. godinu i 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**

	<b>VRSTA RASHODA/ IZDATAKA</b>	<b>PLANIRANO</b>	<b>PROMJENA IZNOS</b>	<b>INDEKS</b>	<b>NOVI IZNOS</b>
	SVEUKUPNO RASHODI/IZDACI				
3	Rashodi poslovanja	2.287.041,01	-49.827,35	97,82	2.237.213,66
31	Rashodi za zaposlene	162.355,34	-3.372,28	97,92	158.983,06
32	Materijalni rashodi	902.890,15	149.184,92	116,52	1.052.075,07
34	Financijski rashodi	11.970,28	11.705,13	197,78	23.675,41
35	Subvencije	39.816,84	-736,14	98,15	39.080,70
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	299.507,69	-175.581,87	41,38	123.925,82
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	264.701,02	297.209,98	212,28	561.911,00
38	Ostali rashodi	605.799,69	- 328.237,09	45,82	277.562,60
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.692.958,99	-132.672,65	92,16	1.560.286,34
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	70.014,66	36.018,32	151,44	106.032,98

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.608.944,33	-169.310,97	89,48	1.439.633,36
43	Rashodi za nab.pl. metala i ostalih vrijednosti	0,00	620,00	0,00	620,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	14.000,00	0,00	100,00	14.000,00

1. Izmjenama i dopunama Proračuna za 2023. godinu ukupni rashodi/izdaci proračuna usklađuju se s procijenjenim prihodima/primicima te se smanjuju za oko 3,83% ili 3.827.500,00 eura odnosu na Proračun za 2023. godinu.

**Materijalni rashodi (skupina 32)** povećavaju se na iznos od 1.052.075,07 eura ili za 16,52%.

**Subvencije** smanjuju se u iznosu od 736,14 eura ili 1,85 %, a smanjenje se odnosi na uslugu deratizacije.

**Pomoći dane unutar općeg proračuna i temeljem prijenosa EU sredstava** smanjuju se za 175.581,87 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:**

- Projekt „Pametnog sela“ u iznosu od 74.656,58 eura
- Ugradnja novih sustava za korištenje obnovljivih izvora energije u iznosu od 53.089,12 eura
- Provedba projekta Europa za građane u iznosu od 19.908,42 eura
- Uspostava i uređenje poučne staze, vidikovaca i ostale infrastrukture uz ribnjake u Brodarevcu u iznosu od =76.383,19 eura

Uvodi se nova stavka Izrada projektne dokumentacije „IoT sustav Općine Maruševac na novoj svjetlovodnoj distribucijskoj mreži nove generacije (NGA)“.

**Ostali rashodi** smanjuju se za 328.237,09 eura i sada iznose 277.562,60 eura.

Smanjuje se iznos stavke sufinanciranje projekta Aglomeracije Varaždin za 26.200,00 eura te sada iznosi 25.000,00 eura.

## Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (kapitali rashodi)

	<b>VRSTA RASHODA</b>	<b>PLANIRANO</b>	<b>POVEĆANJE /SMANJENJE</b>	<b>INDEKS</b>	<b>NOVI IZNOS</b>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.692.958,99	-132.672,65	92,16	1.560.286,34
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	70.014,66	36.018,32	151,44	106.032,98
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.608.944,33	-169.310,97	89,48	1.439.633,36
43	Rashodi za nabavu plem. metala i ostalih pohranjenih vrijednost	0,00	620,00	0,00	620,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	14.000,00	0,00	100,00	14.000,00

**Planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine** su iznosili 1.692.958,99 eura, smanjuju se za 132.672,65 eura i sada iznose 1.560.286,34 eura.

Uređenje ograde na groblju u Druškovcu povećava se za 26.400,52 eura i sada iznosi 60.000,00 eura.

Sanacija prometnica nakon provedbe projekta Aglomeracije Varaždin povećava se za 9.200,00 eura i sada iznosi 25.000,00 eura.

### Uvode se nove stavke i to:

- Izgradnja nogostupa u Donjem Ladanju u iznosu od 75.000,00 eura
- Izvođenje radova modernizacije nerazvrstanih cesta na području Općine u iznosu od 137.500,00 eura
- Uređenje nerazvrstanih cesta oštećenih u elementarnoj nepogodi NC2-042 i NC2-044 u iznosu od 40.000,00 eura
- Uređenje prilaznog puta od Općinske zgrade (Udruga umirovljenika) u iznosu od 2.500,00 eura
- Uređenje prilaznog puta kod zdravstvene ambulante u Maruševcu u iznosu od 4.000,00 eura