

OBRAZLOŽENJE 1. IZMJENA I DOPUNA
PRORAČUNA OPĆINE MARUŠEVEC ZA 2024. GODINU

Proračun Općine Maruševac za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu usvojeni su na 21. sjednici Općinskog vijeća Općine Maruševac održanoj 28. prosinca 2023. godine i objavljeni u "Službenom vjesniku Varaždinske županije" broj 128/23). 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 2024. 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 Maruševac za 2024. godinu predlaže se smanjenje proračuna za 214.164,35 eura.

Ovim dokumentom mijenja se Proračun za 2024. godinu, projekcije proračuna za 2025. i 2026. godinu se ne mijenjaju.

U 1. izmjene i dopune Proračuna Općine Maruševac za 2024. godinu uključena je razlika viška prihoda iz 2023. godine te viškovi prihoda iz prethodne godine u ukupnom iznosu od 306.405,54 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 2024. 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 2024. godinu po osnovnoj klasifikaciji

	VRSTA PRIHODA/PRIMITAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	INDEKS	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO PRIHODI				
6	Prihodi poslovanja	4.309.758,81	-334.164,35	92,25	3.975.594,46
61	Prihodi od poreza	1.599.000,00	-34.000,00	97,87	1.565.000,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.445.470,00	-328.000,00	86,59	2.117.470,00
64	Prihodi od imovine	28.740,00	+2.000,00	106,96	30.740,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	221.448,81	+25.835,65	111,67	247.284,46
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	11.000,00	0,00	100,00	11.000,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	4.100,00	0,00	100,00	4.100,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	50.000,00	0,00	100,00	50.000,00
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	41.000,00	0,00	100,00	41.000,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	9.000,00	0,00	100,00	9.000,00

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	2.445.470,00	-328.000,00	2.117.470,00
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	1.149.050,00	41.000,00	1.190.050,00
6332	Kapitalna pomoć proračunu iz drugih proračuna	1.190.420,00	-370.000,00	820.420,00
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	6.000,00	1.000,00	7.000,00
6342	Kapitalna pomoć od izvanproračunskih korisnika	60.000,00	0,00	60.000,00
6382	Kapitalna potpora iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	40.000,00	0,00	40.000,00

Iz tablice je vidljivo da se predlaže smanjenje proračunskih prihoda od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u visini od 328.000,00 eura što je smanjenje oko 13,41%.

Najveće kapitalne potpore planirane u 1. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Maruševac za 2024. godinu odnose se na potpore iz Državnog proračuna (ministarstva i fondovi), najviše u vidu Kompenzacijskih mjera povećanje na 1.190.050,00 eura.

Mjesnim odborima Općine Maruševac 1. izmjenama i dopunama Proračuna za 2024. godinu povećavaju se ukupni iznosi za izvršenje rashoda.

Proračunom za 2024. godinu planirano je 349.750,00 eura, a 1. izmjenama i dopunama planirano je povećanje za 55.300,00 eura što ukupno iznosi 405.050,00 eura.

MJESNI ODBOR	PLANIRANO	PROMJENA	NOVI IZNOS
MO I	87.880,00	6.500,00	94.380,00
MO II	88.730,00	5.200,00	93.930,00
MO III	61.230,00	30.000,00	91.230,00
MO IV	60.380,00	3.600,00	63.980,00
MO V	51.530,00	10.000,00	61.530,00
UKUPNO	349.750,00	55.300,00	405.050,00

Kao sastavni dio 1. izmjena i dopuna Proračuna za 2024. godinu predlažu se i 1. izmjene i dopune Programa održavanja komunalne infrastrukture na području Općine Maruševac za 2024. godinu i Programa građenja komunalne infrastrukture za 2024. 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	2.682.800,00	64.200,00	102,39	2.747.000,00
31	Rashodi za zaposlene	211.250,00	2.000,00	100,95	213.250,00
32	Materijalni rashodi	1.158.350,00	-9.600,00	99,17	1.148.750,00
34	Financijski rashodi	22.750,00	0,00	100,00	22.750,00
35	Subvencije	39.000,00	2.000,00	105,13	41.000,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	187.300,00	-7.200,00	96,16	180.100,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	749.500,00	7.000,00	100,93	756.500,00
38	Ostali rashodi	314.650,00	70.000,00	122,25	384.650,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.769.200,00	-184.200,00	89,59	1.585.000,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	148.700,00	0,00	100,00	148.700,00

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.610.500,00	-184.200,00	88,56	1.426.300,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	10.000,00	0,00	100,00	10.000,00

1. Izmjenama i dopunama Proračuna za 2024. godinu ukupni rashodi/izdaci proračuna usklađuju se s procijenjenim prihodima/primicima te se smanjuju za oko 2,70% ili 120.000,00 eura u odnosu na Proračun za 2024. godinu.

Materijalni rashodi (skupina 32) smanjuju se na iznos od 1.148.750,00 eura ili za 0,83%.

Subvencije se povećavaju u iznosu od 2.000,00 eura ili 5,13 %, a povećanje se odnosi na rashode za deratizaciju.

Pomoći dane unutar općeg proračuna i temeljem prijenosa EU sredstava smanjuju se za 7.200,00 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:

- Pomoći EU
- Izgradnja centra za posjetitelje Maruševac

Uvode se nove stavke: doprinosi za mirovinsko osiguranje, usluge promidžbe i informiranja, izobrazno-info. aktivnosti o gospodarenju otpadom, uređenje pristupa građevini i izgradnji rampe, provedba programa zaštite divljači, usluga tretiranja zaštićene tise u Čalincu,

Ostali rashodi povećavaju se za 70.000,00 eura i sada iznose 384.650,00 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (kapitali rashodi)

	VRSTA RASHODA	PLANIRANO	POVEĆANJE/ SMANJENJE	INDEKS	NOVI IZNOS
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.769.200,00	-184.200,00	89,59	1.585.000,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	148.700,00	0,00	100,00	148.700,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.610.500,00	-184.200,00	88,56	1.426.300,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	10.000,00	0,00	100,00	10.000,00

Planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine su iznosili 1.769.200,00 eura, smanjuju se za 184.200,00 eura i sada iznose 1.585.000,00 eura.

Izvođenje radova modernizacije nerazvrstanih cesta na području Općine Maruševac smanjuje se za 110.000,00 eura i sada iznosi 160.000,00 eura.

Uvode se nove stavke i to:

- radovi na adaptaciji sportskog objekta u D. Ladanju
- uređenje i obnova kapelica u Druškovcu i Novakima
- izgradnja potpornog zida uz parkiralište kod groblja Maruševac,
- izgradnja dječjeg igrališta u Selniku,
- postavljanje video nadzora na groblju Maruševac