

# **Obrazloženje uz prijedlog Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Promina za 2020. godinu**

## **1. UVOD**

Temeljem članka 110. stavak 2. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15), načelnik podnosi prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna predstavničkom tijelu najkasnije do 1. lipnja tekuće proračunske godine za prethodnu godinu. Prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Promina za 2020. godinu izrađen je na temelju Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15).

Člankom 12. Zakona o proračunu propisano je jedno od ključnih proračunskih načela – načelo transparentnosti. Načelo transparentnosti iznimno je važno zbog uvida javnosti svih zainteresiranih u način trošenja proračunskih sredstava.

## **2. OBRAZLOŽENJE IZMJENA PLANIRANIH PRIHODA/PRIMITAKA, RASHODA/IZDATAKA PRORAČUNA OPĆINE PROMINA ZA 2020. GODINU**

### **2.1. PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA**

Ukupni prihodi i primici proračuna Općine Promina u 2020. godini ostvareni su u iznosu od 11.645.340,15 kn, odnosno 79,43% od planiranog.

Ukupni rashodi i izdaci proračuna Općine Promina u 2020. godini ostvareni su u iznosu 11.093.018,08 kn, odnosno 69,71% od planiranog.

Obzirom na višak od 1.793.542,97 kn iz prethodnog razdoblja, višak prihoda nad rashodima na kraju razdoblja tako je iznosio 2.345.865,04 kn.

#### **2.1.1. PRIHODI POSLOVANJA**

Među prihodima poslovanja najveći udio čine prihodi od poreza, koji su ostvareni u iznosu od 1.975.143,21 kn, odnosno 105,62% planiranog.

Prihodi od potpora su realizirani u iznosu od 5.309.791,95 kn, odnosno 63,03%. Najznačajnije su kapitalne pomoći APPRRR-a za prihvaćene i realizirane projekte modernizacije NC Čitluk – Mratovo – Bogatići i dječjeg vrtića Suknovci te projekt Zaželi Europskog socijalnog fonda.

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 3.209.812,17 kn, odnosno 100,09% od planiranog. Najveći dio tih prihoda iznosi naknada NP Krka za korištenje zaštićenih prirodnih područja, u iznosu od 2.577.411,55 kn.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu od 785.340,81 kn, odnosno 101,47% planiranog, a u najvećoj mjeri se odnose na prihod od komunalne naknade.

Prihodi od prodaje te pruženih usluga ostvareni su u iznosu od 69.198,18 kn, odnosno 84,39% planiranog proračunom za 2020. godinu.

#### **2.1.2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine su ostvareni u iznosu od 51.087,01 kn, što predstavlja 72,98% planiranog. Najveći dio planiranih prihoda se tu odnosi na prodaju parcela zemljišta u vlasništvu Općine Promina.

## 2.2. RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

Rashodi poslovanja u 2020. godini ostvareni su u iznosu od 4.297.295,30 kn, odnosno 86,86% od planiranog.

Stavka	Proračun 2020.	Ostvareno do 31.12.2020.	Postotak
<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>4.947.100,00 kn</b>	<b>4.297.295,30 kn</b>	<b>86,86%</b>
Rashodi za zaposlene	1.398.600,00 kn	1.378.393,14 kn	98,56%
Materijalni rashodi	1.928.400,00 kn	1.757.180,48 kn	91,12%
Financijski rashodi	330.000,00 kn	107.287,38 kn	32,51%
Subvencije	355.000,00 kn	354.566,15 kn	99,88%
Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	355.000,00 kn	297.168,75 kn	83,71%
Naknade građanima i kućanstvima	500.000,00 kn	332.599,40 kn	66,52%
Ostali rashodi	80.100,00 kn	70.100,00 kn	87,52%

Rashodi za zaposlene su realizirani 98,56% od planiranog, odnosno 1.378.393,14 kn, u što su uključeni zaposlenici općine i 10 djelatnica na projektu Zaželi. Za voditelje projekta Zaželi koji su zaposlenici općine plaće su sufinancirane u iznosu od 10.000 kn mjesečno.

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 1.757.180,48 kn, odnosno 91,12% planiranog.

Subvencije poljoprivrednicima su realizirane po javnom pozivu, u iznosu od 354.566,15 kn.

Pomoći DVD-u Promina i za rad područnog odjeljenja dječjeg vrtića Drniš ostvarena u skladno planiranom, a prema pojedinačnim zahtjevima DVD-a i skladno potpisanom sporazumu s Dječjim vrtićem Drniš. Ukupan iznos pomoći je iznosio 297.168,75 kn, odnosno 83,71% planiranog proračunom.

Naknade građanima i kućanstvima, većinom na temelju socijalnog programa Općine Promina, realizirane su 66,52% od planiranog, a isplaćuju se skladno pozitivno ocijenjenim zahtjevima građana za jednokratne naknade na temelju javnih poziva Općine Promina i socijalnog programa Općine.

Donacije i ostali rashodi su realizirani 87,52% od planiranog, u iznosu od 70.100,00 kn.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 5.966.137,95 kuna, a ostvareni u iznosu od 3.776.089,25 kn, što predstavlja 63,29%.

Stavka	Proračun 2020.	Ostvareno do 31.12.2020.	Postotak
<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>5.966.137,95 kn</b>	<b>3.776.089,25 kn</b>	<b>63,29%</b>
Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	452.137,95 kn	313.725,00 kn	69,39%
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.444.000,00 kn	3.406.661,12 kn	62,58%
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	70.000,00 kn	55.703,13 kn	79,58%

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u Općini Promina se redovito ostvaruju u drugom dijelu proračunske godine.

Naime, prilikom namjenskih sredstava od NP Krka, kao i prihvaćanjem općinskih projekta na raznim natječajima, investicije se realiziraju u drugom dijelu godine.

Rashodi za projektnu dokumentaciju ostvareni su u iznosu od 313.725,00 kn, odnosno 69,39% planiranog. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine se u najvećoj mjeri odnose na sanaciju nerazvrstanih cesta, opremanje višenamjenskog vozila, WIFI4EU mrežu u Oklaju, izgradnju mrtvačnice u Oklaju, izgradnju nogostupa u Razvođu te izgradnju dječjeg vrtića Suknovci. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine su za 2020. godinu proračunom planirani u iznosu od 5.444.000,00 kn, a ostvareni su 62,58%, odnosno 3.406.661,12 kn.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini su ostvareni 79,58% planiranog, odnosno 55.703,13 kn.

### **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**

Otplata kredita za premošćivanje financijskog jaza do uplate EU sredstava za projekte financirane iz mjere 7. je realizirana u iznosu od 3.019.633,53 kn, odnosno Općina je uplaćena financijska sredstva APPRRR po okončanom projektu modernizacija NC Čitluk – Mratovo – Bogatići uplatila za pokriće glavnice kredita. Ostatak duga za glavnice kredita će banci biti uplaćen odmah čim dodatna sredstva potpore APPRRR-a budu na računu Općine.

### **3. POTRAŽIVANJA I OBVEZE**

Na dan 31. prosinca 2020. godine stanje dospjelih potraživanja Općine Promina iznosi 575.246,03 kn za potraživanja za prihode poslovanja i 145.051,81 kn za potraživanja od prodaje nefinancijske imovine, pa ukupna potraživanja iznose 720.297,84 kune.

Na dan 31. prosinca 2020. godine stanje dospjelih obveza Općine promina iznosi 827.922,33 kn, od čega se na dospjele odnosi 192.308,00 kn.

Oklaj, 01. veljače 2021. godine

Službenik ovlašten za obavljanje poslova pročelnika:  
Ante Čupić