

Obrazloženje uz prijedlog Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Promina za 2021. godinu

1. UVOD

Temeljem članka 109. stavak 2. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15), načelnik podnosi prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna predstavničkom tijelu najkasnije od 15. rujna tekuće proračunske godine. Prijedlog Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Promina za 2021. 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 REALIZACIJE PLANIRANIH PRIHODA/PRIMITAKA, RASHODA/IZDATAKA PRORAČUNA OPĆINE PROMINA ZA 2021. GODINU

2.1. PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA

Ukupni prihodi i primici proračuna Općine Promina do 30. lipnja 2021. godine ostvareni su u iznosu od 6.288.681,79 kn, odnosno 25,96% od planiranog.

Postotak ostvarenja je nizak, kao i svake godine, pošto se veći dio proračuna Općine Promina realizira u drugoj polovici godine.

Ukupni rashodi i izdaci proračuna Općine Promina do 30. lipnja 2021. godine ostvareni su u iznosu 4.852.055,28 kn, odnosno 21,54% od planiranog.

Višak prihoda nad rashodima u prvih 6 mjeseci 2021. godine tako je iznosio 1.436.626,51 kn.

2.1.1. PRIHODI POSLOVANJA

Među prihodima poslovanja prihodi od poreza su ostvareni u iznosu od 395.469,11 kn, odnosno 18,48% planiranog. Ovi prihodi niži su od planiranih uslijed ukidanja fiskalnog izravnjanja, odnosno prebacivanja na kompezacijsku mjeru, koja se ne smatra prihodom od poreza.

Prihodi od potpora su realizirani u iznosu od 4.823.764,35 kn, odnosno 24,57% planiranog. Većina potpora će biti realizirana, u većem ili manjem opsegu, u drugoj polovici godine.

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 501.625,73 kn, odnosno 33,89% od planiranog. Najveći dio tih (nerealiziranih) prihoda iznosi naknada NP Krka za korištenje zaštićenih prirodnih područja, koja se na račun Općine Promina najčešće uplaćuje tijekom srpnja ili kolovoza.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu od 364.078,76 kn, odnosno 50,57% planiranog, odnosno na razini koja je i bila predviđena za prvih 6 mjeseci 2021. godine.

Prihodi od prodaje te pruženih usluga ostvareni su u iznosu od 60.952,56 kn, odnosno 53,00% planiranog proračunom za 2021. godinu.

2.1.2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine su ostvareni u iznosu od 142.791,28 kn, što predstavlja 109,84% planiranog. Najveći dio planiranih prihoda se tu odnosi na prodaju nekoliko parcela zemljišta u vlasništvu Općine Promina.

2.2. RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

Rashodi poslovanja u prvih 6 mjeseci 2021. godine ostvareni su u iznosu od 1.441.664,44 kn, odnosno 21,54% planiranog.

Stavka	Proračun 2020.	Ostvareno do 30.06.2021.	Postotak
Rashodi poslovanja	4.271.000,00 kn	1.441.664,44 kn	21,54%
Rashodi za zaposlene	972.500,00 kn	455.183,59 kn	46,81%
Materijalni rashodi	1.960.500,00 kn	690.088,91 kn	35,20%
Financijski rashodi	280.000,00 kn	16.755,40 kn	5,98%
Subvencije	200.000,00 kn	0,00 kn	0,00%
Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	333.000,00 kn	163.914,29 kn	49,22%
Naknade građanima i kućanstvima	401.000,00 kn	115.722,25 kn	28,86%
Ostali rashodi	124.000,00 kn	0,00 kn	0,00%

Rashodi za zaposlene su realizirani 46,91% od planiranog, odnosno 455.183,59 kn, u što su uključeni zaposlenici općine i 3 djelatnika na javnim radovima.

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 690.88,91 kn, odnosno 35,20% planiranog.

Uslijed pandemije COVID-19 i smanjenja prihoda Općina Promina bila je primorana odustati od određenih aktivnosti i projekata koji su bili planirani za 2021. godinu, pa smo tako otkazali sve proslave i manifestacije.

Subvencije poljoprivrednicima nisu bile realizirane u prvoj polovici 2021. godine, ali će javni poziv za dodjelu potpora biti raspisan tijekom druge polovice godine, po doznaci namjenskih sredstava NP Krka.

Pomoći DVD-u Promina i za rad područnog odjeljenja dječjeg vrtića Drniš ostvarena u skladno planiranom, na 50% planirane godišnje razine, a prema pojedinačnim zahtjevima DVD-a i skladno potpisanom sporazumu s Dječjim vrtićem Drniš.

Naknade građanima i kućanstvima, većinom na temelju socijalnog programa Općine Promina, realizirane su 28,86% 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 uopće nisu realizirani, ali će biti realizirani tijekom druge polovice 2021. godine, obzirom da su ugovori s udrugama u fazi pripreme.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 3.410.390,84 kuna u odnosu na planiranih 18.250.000,00 kn, što predstavlja 18,69%.

Stavka	Proračun 2021.	Ostvareno do 30.06.2021.	Postotak
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	18.250.000,00 kn	3.410.390,84 kn	18,69%
Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	313.000,00 kn	29.500,00 kn	9,42%
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	17.887.000,00 kn	3.379.015,84 kn	18,89%
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	50.000,00 kn	1.875,00 kn	3,75%

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u Općini Promina se redovito ostvaruju u drugom dijelu proračunske godine, pa samim time ovaj postotak nije zabrinjavajući.

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

Isto tako, uslijed pada prihoda svih JLS u Republici Hrvatskoj, pa tako i Općine Promina, dio investicija predviđenih za 2021. godinu će izmjenama i dopunama proračuna biti uklonjen i prebačen za naredna razdoblja, sukladno proračunskim mogućnostima.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova

Otplata kredita za premošćivanje financijskog jaza do uplate EU sredstava za projekte financirane iz mjere 7. je u potpunosti realizirana odmah po primitku financijskih sredstava APPRRR po okončanim projektima modernizacija NC Čitluk – Mratovo – Bogatići i izgradnje Kulturnog centra Mratovo.

Službenik ovlašten za obavljanje poslova pročelnika:

Ante Čupić, mag. oec.