

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

## 1. UVOD

Temeljem članka 89. Zakona o proračunu (NN 144/21), načelnik podnosi prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna predstavničkom tijelu najkasnije od 31. svibnja tekuće proračunske godine za prethodnu godinu. Prijedlog Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Promina za 2021. godinu izrađen je na temelju Zakona o proračunu (NN 144/21).

Člankom 6. 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 u 2021. godini ostvareni su u iznosu od 9.735.771,86 kn, odnosno 78,69% od planiranog.

Ukupni rashodi i izdaci proračuna Općine Promina u 2021. godini ostvareni su u iznosu 13.568.818,02 kn, odnosno 92,19% od planiranog.

Višak prihoda nad rashodima u 2021. godini tako je iznosio 3.833.046,16 kn, koji se djelomično pokrio viškom iz prethodnog razdoblja u iznosu od 2.345.865,04 kn, pa je ukupni manjak na kraju 2021. godine iznosio 1.487.181,12 kn.

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

Među prihodima poslovanja prihodi od poreza su ostvareni u iznosu od 681.123,33 kn, odnosno 118,46% planiranog.

Prihodi od potpora su realizirani u iznosu od 5.985,347,19 kn, odnosno 68,41% planiranog. Veći ovih prihoda odnosi se na kapitalnu potporu APPRRR-a za izgradnju vrtića Suknovci i isplatu konačnog zahtjeva za isplatu u projektu rekonstrukcije Kulturnog centra Mratovo. Od ostalih većih prihoda iz ove skupine prihoda vrijedi istaknuti kompezacijsku mjeru Ministarstva financija, u iznosu od 1.360.594,68 kn.

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 1.153.190,09 kn, odnosno 100,30% od planiranog. Ova skupina prihoda iznosi sastoji se od nekoliko stavki, a najveće su: naknada NP Krka za korištenje zaštićenih prirodnih područja, naknada za korištenje prostora hidroelektrane Miljacka i naknada za pravo služnosti koju Općini uplaćuje Hrvatski telekom d.d. Uslijed pandemije koronavirusa i smanjenom broja turista, a time i smanjenog broja prodanih karata u JU NP Krka, taj prihod je smanjen s cca. 2,5 milijuna kuna u 2020. godini na 503.891 kn u 2021. godini

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu od 1.284.643,13 kn, odnosno 100,60% planiranog, odnosno na razini koja je i bila predviđena za

2021. godinu. Prihod od komunalne naknade iznosio je 784.888,92 kn, a prihod od komunalnog doprinosa 493.874,39 kn.

Prihodi od prodaje te pruženih usluga ostvareni su u iznosu od 101.682,37 kn, odnosno 78,22% planiranog proračunom za 2021. godinu.

### 2.1.2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine su ostvareni u iznosu od 453.927,00 kn, što predstavlja 111,26% planiranog, a odnose se na prodaju nekoliko parcela zemljišta u vlasništvu Općine Promina te subvencioniranu prodaju zemljišta mladim obiteljima.

## 2.2. RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

Rashodi poslovanja u 2021. godini ostvareni su u iznosu od 3.778.635,95 kn, odnosno 90,28% planiranog.

Stavka	Proračun 2021.	Ostvareno u 2021. godini	Postotak
<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>4.185.600,00 kn</b>	<b>3.778.635,95 kn</b>	<b>90,28%</b>
Rashodi za zaposlene	1.149.500,00 kn	1.132.583,18 kn	98,53%
Materijalni rashodi	1.903.100,00 kn	1.667.795,62 kn	87,64%
Financijski rashodi	34.000,00 kn	30.480,53 kn	89,65%
Subvencije	225.000,00 kn	227.214,96 kn	100,98%
Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	341.000,00 kn	326.914,29 kn	95,87%
Naknade građanima i kućanstvima	436.000,00 kn	310.796,76 kn	71,28%
Ostali rashodi	97.000,00 kn	82.850,61 kn	85,41%

Rashodi za zaposlene su realizirani 98,53% od planiranog, odnosno 1.132.583,18 kn, u što su uključeni službenici i namještenici općine, 10 djelatnika projekta Zaželi i 3 djelatnika na javnim radovima. Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 1.667.795,62 kn, odnosno 87,64% planiranog.

Subvencije poljoprivrednicima realizirane su u iznosu od 227.214,96 kn, a dodijeljeno je ukupno 43 potpore.

Pomoći DVD-u Promina i za rad područnog odjeljenja dječjeg vrtića Drniš ostvarena su sukladno planiranom, a prema pojedinačnim zahtjevima DVD-a i sukladno potpisanom sporazumu s Dječjim vrtićem Drniš.

Naknade građanima i kućanstvima, većinom na temelju socijalnog programa Općine Promina, realizirane su 71,28% od planiranog, a isplaćuju se sukladno pozitivno ocijenjenim zahtjevima građana za jednokratne naknade na temelju javnih poziva Općine Promina i socijalnog programa Općine.

Donacije i ostali rashodi realizirani su u iznosu od 82.850,61 kn, odnosno 85,41% planiranog, a u najvećoj mjeri se odnose na tekuće donacije udrugama na temelju javnog poziva za sufinanciranje javnih potreba.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 7.809.815,60 kuna u odnosu na planiranih 8.551.000,00 kn, što predstavlja 91,33%.

Stavka	Proračun 2021.	Ostvareno u 2021. godini	Postotak
<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>8.551.000,00 kn</b>	<b>7.809.815,60 kn</b>	<b>91,33%</b>
Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	275.000,00 kn	181.425,00 kn	65,97%
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.218.000,00 kn	7.570.518,35 kn	92,12%
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	58.000,00 kn	57.872,25 kn	99,78%

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u Općini Promina većim dijelom su ostvareni u drugom dijelu proračunske godine, a ukupni postotak ostvarenja istih je 91,33%, odnosno 7.809.815,60 kn.

Najveći dio rashoda za nabavu nefinancijske imovine odnosi se na izgradnju vrtića Suknovci, u iznosu od 6.538.474,45 kn.

Ostali značajniji rashodi su sanacija nerazvrstanih cesta u iznosu 640.780,53 kn, nabava spremnika za otpad 222.125,00 kn te plansko-projektna dokumentacija 181.425,00 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 u potpunosti realizirana odmah po primitku financijskih sredstava APPRRR po okončanim projektima modernizacija NC Čitluk – Mratovo – Bogatići i izgradnje Kulturnog centra Mratovo te Općina na dan 31. prosinca 2021. godine nema obveza temeljem zajmova.

### **3. POTRAŽIVANJA I OBVEZE**

Na dan 31. prosinca 2021. godine stanje dospjelih potraživanja Općine Promina iznosi 538.143,89 kn za potraživanja za prihode poslovanja i 127.889,45 kn za potraživanja od prodaje nefinancijske imovine, pa ukupna potraživanja iznose 666.033,34 kune.

Na dan 31. prosinca 2021. godine stanje dospjelih obveza Općine Promina iznosi 596.710,00 kn, od čega se na dospjele obveze u projektu izgradnje vrtića Suknovci odnosi 404.402,50 kn.

Službenik ovlašten za obavljanje poslova pročelnika:

Ante Čupić, mag. oec.