

Obrazloženje uz prijedlog Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Promina za 2022. 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 2022. godinu izrađen je na temelju Zakona o proračunu (NN 144/21).

Člankom 15. 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 2022. GODINU

2.1. PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA

Ukupni prihodi i primici proračuna Općine Promina u 2022. godini ostvareni su u iznosu od 7.366.692,98 kn, odnosno 96,67% od planiranog.

Ukupni rashodi i izdaci proračuna Općine Promina u 2022. godini ostvareni su u iznosu 7.721.909,59 kn, odnosno 96,67% od planiranog.

Manjak prihoda nad rashodima u 2022. godini je iznosio 355.216,61 kn.

Na kraju 2022. godine ostvaren je primitak HPB-a u iznosu od 1.500.000,00 kn za izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova, koju smo planirani u 2023. godini, ali zbog konverzije eura banka je izvršila uplatu 28. prosinca 2022. godine.

2.1.1. PRIHODI POSLOVANJA

Među приходima poslovanja prihodi od poreza su ostvareni u iznosu od 666.959,29 kn, odnosno 78,93% % planiranog.

Prihodi od potpora su realizirani u iznosu od 4.747.342,58 kn, odnosno 81,14% planiranog. Veći dio ovih prihoda odnosi se na kapitalnu potporu APPRRR-a za izgradnju vrtića Suknovci i isplatu konačnog zahtjeva za isplatu u projektu Zaželi. Od ostalih većih prihoda iz ove skupine prihoda vrijedi istaknuti fiskalno izravnanje mjeru Ministarstva financija, u iznosu od 1.403.559 kn. Završna uplata po projektu Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije za PORLZ Ljubotić i Marasovine 150.000,00 nije doznačena do kraja 2022., očekuje se u prvom kvartalu 2023.

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 699.482,11 kn, odnosno 45,82% od planiranog. Ova skupina prihoda iznosi sastoji se od nekoliko stavki, a najveće su: naknada za korištenje prostora hidroelektrane Miljacka i naknada za pravo služnosti koju Općini uplaćuje Hrvatski telekom d.d. Prihod od naknade za korištenje zaštićenih područja je smanjen zbog uskrate isplate sredstava u 2022.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu od 925.691,69 kn, odnosno 97,17% planiranog. Prihod od komunalne naknade iznosio je 875.213,80, a prihod od komunalnog doprinosa 6.973,82 kn.

Prihodi od prodaje te pruženih usluga ostvareni su u iznosu od 93.37,62 kn, odnosno 77,81% planiranog proračunom za 2022. godinu, a u najvećoj mjeri se odnose na proviziju Hrvatskih voda za naknadu za uređenje voda.

2.1.2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine su ostvareni u iznosu od 233.846,69 kn, što predstavlja 129,91% planiranog, a odnose se na prodaju nekoliko parcela zemljišta u vlasništvu Općine Promina.

2.2. RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

Rashodi poslovanja u 2022. godini ostvareni su u iznosu od 5.252.419,52 kn, odnosno 96,66% planiranog.

Stavka	Proračun 2022.	Ostvareno u 2022. godini	Postotak
Rashodi poslovanja	5.434.125,00 kn	5.252.419,52 kn	96,66%
Rashodi za zaposlene	1.160.325,00kn	1.157.464,84kn	99,75%
Materijalni rashodi	2.159.500,00kn	2.067.804,22 kn	95,75%
Financijski rashodi	1.280.000,00 kn	1.274.197,79 kn	99,55%
Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	430.000,00 kn	413.597,30 kn	96,19%
Naknade građanima i kućanstvima	344.000,00 kn	283.944,89 kn	82,54%
Ostali rashodi	60.300,00 kn	55.410,48 kn	91,89%

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.

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 1.667.795,62 kn, odnosno 87,64% planiranog.

Uslijed smanjenja prihoda i blokade računa zbog ovrhe tvrtke Novogradnja d.o.o. Općina Promina bila je primorana odustati od određenih aktivnosti i projekata koji su bili planirani za 2022. godinu, pa smo tako otkazali većinu proslava i manifestacija.

Financijski rashodi su realizirani 99,55% od planiranog proračunom, odnosno 1.273.954,91 kuna, a u najvećoj mjeri taj se iznos odnosi na zatezne kamate naplaćene ovrhom tvrtke Novogradnja d.o.o., po presudi drugostupanjskog suda.

Pomoći DVD-u Promina i za rad područnog odjeljenja dječjeg vrtića Drniš ostvarena ostvarene su prema pojedinačnim zahtjevima DVD-au iznosu od 96.000,00 kn i sukladno potpisanom sporazumu s Dječjim vrtićem Drniš u iznosu od 317.597,30kn.

Naknade građanima i kućanstvima, većinom na temelju socijalnog programa Općine Promina, realizirane su 82,54% 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 uopće nisu realizirani, obzirom na blokadu računa i nemogućnost plaćanja.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 2.469.490,07 kuna u odnosu na planiranih 2.554.000,00 kn, što predstavlja 96,69%.

Stavka	Proračun 2022.	Ostvareno u 2022. godini	Postotak
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.554.000,00 kn	2.469.490,07 kn	96,69%
Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	120.000,00 kn	73.975,00 kn	61,65%
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.394.000,00 kn	2.355.765,07 kn	98,40%
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	40.000,00 kn	39.750,00 kn	99,38%

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u Općini Promina većim dijelom su ostvareni u drugom dijelu proračunske godine, a ukupni postotak ostvarenja istih je 96,69%, odnosno 2.469.49,07 kn.

Najveći dio rashoda za nabavu nefinancijske imovine odnosi se na sanaciju nerazvrstanih cesta u iznosu 1.302.232,36 kn

Ostali značajniji rashodi su, rekonstrukcija zelene površine i pješačke staze u Oklaju u iznosu od 616.375,31, te Projekt rekonstrukcije zelene površine i pješačke staze u Oklaju 616.375,31 kn i Opremanje etnološke zbirke u kulturnom centru Mratovo.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova

Na kraju 2022. godine ostvaren je primitak HPB-a u iznosu od 1.500.000,00 kn za izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova, koju smo planirani u 2023. godini, ali zbog konverzije eura banka je izvršila uplatu 28. prosinca 2022. godine.

3. POTRAŽIVANJA I OBVEZE

Na dan 31. prosinca 2022. godine stanje dospjelih potraživanja Općine Promina iznosi 366.130,18 kn za potraživanja za prihode poslovanja i 108.487,63 kn za potraživanja od prodaje nefinancijske imovine, a ukupna potraživanja iznose 2.641.954,71 kune.

Na dan 31. prosinca 2022. godine stanje ukupnih obveza iznosi 2.148.069,64 kn, a dospjelih obveza za rashode poslovanja iznose 106.254,75, dospjele obveze za nabavu nefinancijske imovine su 13.250,45 kn.

4. OBVEZE PO SUDSKIM PRESUDAMA

Na dan 31.12.2022. godine Općina Promina nema obveza po sudskim presudama.

Ukupan iznos po sudskom postupku s tvrtkom Novogradnja d.o.o. ovršen je s računa Općine Promina do sredine lipnja 2022. godine i iznosio je 2.060.046,03 kn (glavnica 679.591,51 kn, zatezne kamate 1.198.235,48 kn, sudski troškovi 182.219,04 kn).

Viši savjetnik za financijsko računovodstvene poslove

Ana Galić

U Oklaju, 20. 2. 2023.