

Obrazloženje uz prijedlog Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Promina za 2022. godinu

1. UVOD

Temeljem članka 88. stavak 2. Zakona o proračunu (NN 144/21), načelnik podnosi prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna predstavničkom tijelu najkasnije od 30. rujna tekuće proračunske godine. Prijedlog Polugodišnjeg 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 do 30. lipnja 2022. godine ostvareni su u iznosu od 2.939.329,13 kn, odnosno 10,16% 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 2022. godine ostvareni su u iznosu 3.696.390,82 kn, odnosno 12,78% od planiranog.

Manjak prihoda nad rashodima u prvih 6 mjeseci 2022. godine tako je iznosio 757.061,69 kn.

2.1.1. PRIHODI POSLOVANJA

Među prihodima poslovanja prihodi od poreza su ostvareni u iznosu od 483.067,72 kn, odnosno 85,50% planiranog.

Prihodi od potpora su realizirani u iznosu od 1.354.250,20 kn, odnosno 6,43% planiranog. Veći potpora će biti realizirana, u većem ili manjem opsegu, u drugoj polovici godine.

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 523.641,67 kn, odnosno 37,99% 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 III. kvartala.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu od 545.741,32 kn, odnosno 9,56% planiranog, Komunalna naknada ostvarena je u planiranom iznosu, no dosta nizak postotak ostvarenja ove grupe prihoda je iz razloga što je proračunom za 2022. godinu planiran prihod od cca. 5 milijuna kuna komunalnog doprinosa za solarnu elektranu, no taj prihod još nije realiziran i upitno je hoće li i biti tijekom 2022. godine.

Prihodi od prodaje te pruženih usluga ostvareni su u iznosu od 27.697,20 kn, odnosno 30,77% 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 4.931,02 kn, što predstavlja 4,11% planiranog.

2.2. RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

Rashodi poslovanja u prvih 6 mjeseci 2022. godine ostvareni su u iznosu od 2.891.824,31 kn, odnosno 36,39% planiranog.

Stavka	Proračun 2022.	Ostvareno do 30.06.2022.	Postotak
Rashodi poslovanja	7.946.625,00 kn	2.891.824,31 kn	36,39%
Rashodi za zaposlene	1.158.625,00 kn	658.094,44 kn	56,80%
Materijalni rashodi	2.381.700,00 kn	702.800,67 kn	29,51%
Financijski rashodi	2.825.000,00 kn	1.388.229,99 kn	49,14%
Subvencije	250.000,00 kn	0,00 kn	0,00%
Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	710.000,00 kn	17.000,00 kn	2,39%
Naknade građanima i kućanstvima	429.000,00 kn	125.699,21 kn	29,30%
Ostali rashodi	192.300,00 kn	0,00 kn	0,00%

Rashodi za zaposlene su realizirani 56,80% od planiranog, odnosno 658.094,44 kn, u što su uključeni zaposlenici općine i 10 djelatnica programa Zaželi.

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 702.800,67 kn, odnosno 29,51% planiranog.

Usljed 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 49,14% od planiranog proračunom, odnosno 1.388.229,99 kuna, a u najvećoj mjeri taj se iznos odnosi na zatezne kamate naplaćene ovrhom tvrtke Novogradnja d.o.o., po presudi drugostupanjskog suda.

Subvencije poljoprivrednicima nisu bile realizirane u prvoj polovici 2022. godine, ali će javni poziv za dodjelu potpora biti raspisan tijekom druge polovice godine, po doznaci namjenskih sredstava NP Krka, odnosno naknade zbog korištenja zaštićenih prirodnih područja.

Pomoći DVD-u Promina i za rad područnog odjeljenja dječjeg vrtića Drniš ostvarene su samo 2,39% od planiranog, jer je veći dio od prvih 6 mjeseci 2022. godine račun Općine Promina bio u blokadi te nije bilo sredstava za isplatu. Cjelokupni iznosi su planirani za isplatu u drugom dijelu godine.

Naknade građanima i kućanstvima, većinom na temelju socijalnog programa Općine Promina, realizirane su 29,30% 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 804.566,51 kuna u odnosu na planiranih 20.975.000,00 kn, što predstavlja 3,84%.

Postotak realizacije je nizak iz više razloga, a neki od najbitnijih su: blokada računa zbog ovrhe kojom je Općini skinuto cca. 1.6 milijuna kuna do 30. lipnja 2022. godine spriječila je realizaciju brojnih pripremljenih projekata, kao i činjenica da je izvor prihoda za dobar dio rashoda za nabavu nefinancijske imovine planiran iz komunalnog doprinosa buduće solarne elektrane (cca. 5 milijuna kuna), no taj prihod je neizvjestan za 2022. godinu, pa i ti rashodi ovise o realizaciji toga prihoda. Isto tako, određeni dio ovih projekata ovisi o priljevu naknade zbog korištenja zaštićenog prirodnog područja NP Krka, a čoja se uplata očekuje tijekom III. kvartala 2022. godine.

Stavka	Proračun 2022.	Ostvareno do 30.06.2022.	Postotak
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	20.975.000,00 kn	804.566,51 kn	3,84%
Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	600.000,00 kn	49.600,00 kn	8,27%
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.275.000,00 kn	754.966,51 kn	3,72%
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	100.000,00 kn	0,00 kn	0,00%

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova

Iako je proračunom planirano kreditno zaduživanje za premošćivanje financijskog jaza do refundacije sredstava potpore za izgradnju vrtića Suknovci (koja se čeka od studenog 2021. godine) u iznosu od 3.500.000,00 kuna te otplata istog tijekom 2022. godine, za koje postoji i odluka općinskog vijeća Općine Promina, isto nije realizirano jer su banke odbile zahtjev za kredit pošto je račun Općine Promina u blokadi.

3. POTRAŽIVANJA I OBVEZE

Na dan 30. lipnja 2022. godine ukupna potraživanja Općine Promina iznose 2.979.970,02 kn.

Na dan 30. lipnja 2022. godine nepodmirene obveze Općine Promina iznose 2.371.981,77 kn.

4. OBVEZE PO SUDSKIM PRESUDAMA

Do 30. lipnja 2022. godine po ovrsi prema sudskoj presudi iz sudskog postupka s tvrtkom Novogradnja d.o.o. Općini Promina s računa je ovršeno 1.665.458,52 kuna te je do potpunog namirenja po presudi preostalo naplatiti cca. 450 tisuća kuna.

U Oklaju, 11. kolovoza 2022. godine

Pročelnik:
Ante Čupić, mag. oec.