

BILJEŠKE I OBRAZLOŽENJA

uz Godišnji izvještaj o izvršenju

Proračuna Općine Motovun - Montona

za 2022. godinu

UVOD

Na temelju članka 89. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21.) i članka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna (Narodne novine 24/13 ,102/17 i 01/20) propisana je obveza i sadržaj Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna koji sadrži:

1. Opći dio proračuna
2. Posebni dio proračuna
3. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
4. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe
5. Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima
6. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA OD 01.01.-31.12.2022.

Zaduživanje JLP(R)S regulirano je Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12. i 15/15.) i Pravilnikom o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti JLP(R)S („Narodne novine“ broj 55/09. i 139/10.).

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala daje pregled zaduživanja u izvještajnom razdoblju po vrsti instrumenta, valutnoj, kamatnoj i ročnoj strukturi.

U izvještajnom razdoblju Općina Motovun se nije zaduživala.

Ranija zaduženja: 17.03.2015.g.

- Davatelj kredita: Erste&Steiermarkische bank d.d. Rijeka
- Namjena: Izgradnja kanalizacijskog sustava (I-faza) i izgradnju sustava za pročišćavanje otpadnih voda, sukladno Ugovoru o dodjeli sredstava iz IPARD programa za mjeru 301 br. 3011812012 od 29.10.2014.
- Ukupan iznos kredita: 9.500.000,00
- Valuta: kuna
- Kamatna stopa: 3,18 % (tromjesečna)
- Rok otplate: 10 (8+2 godine počeka) - otplata glavnice započela je 30. lipnja 2018. godine / 4 anuiteta godišnje
- Stanje duga na dan 31.12.2022.g.: 946.462,19 hrk

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

U razdoblju siječanj – prosinac 2022. godine Općina Motovun nije koristila proračunsku zalihi.

IZVJEŠTAJ O DANIM DRŽAVNIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DRŽAVNIM JAMSTVIMA

U izvještajnom razdoblju Općina Motovun nije izdavala jamstva.

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA OPĆINE MOTOVUN ZA 2022. GODINU

Za razdoblje od 1. siječnja 2022. do 31. prosinca 2022. godine, ostvareni su:

- prihodi poslovanja u iznosu od 5.281.022,82 kuna,
- prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 7.339.562,16 kuna,
- rashodi poslovanja u iznosu od 7.606.107,30 kuna,
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 1.585.930,21 kuna.

U izvještajnom razdoblju ukupno je ostvareni višak prihoda i primitaka u iznosu od 3.428.547,47 kuna, izdaci za otplatu zajmova iznose 1.345.429,46 kuna, što s ukupno prenesenim manjkom prihoda i primitaka od 1.720.484,93 kune iz 2021. godine čini višak prihoda i primitaka od 362.633,08 kuna za prijenos u sljedeće razdoblje.

I. PRIHODI

Ukupni prihodi Proračuna Općine Motovun za razdoblje siječanj - prosinac 2022.g. ostvareni su u visini od 93,64% godišnjeg plana.

Tablica 1: Vrste prihoda i njihov postotak ostvarenja u odnosu na tekući plan Proračuna Općine Motovun za 2022. godinu.

OSTVARENI PRIHODI	INDEKS OSTVARENJE / TEKUĆI PLAN
Prihodi od poreza	90,68 %
Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	124,03 %
Prihodi od imovine	65,43 %
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	72,67 %
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	100,00 %
Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	104,03 %
Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	51,01 %

Prihodi od poreza sastoje se od:

- poreza na dohodak
- gradskih poreza s udjelom od (porez na kuće za odmor, porez na korištenje javnih površina i porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića), te
- prihoda od poreza na promet nekretnina (plaća se po stopi od 3 % na tržišnu vrijednost nekretnine u trenutku nastanka porezne obveze i u cijelosti je prihod proračuna grada).

Za troškove obavljanja poslova utvrđivanja, evidentiranja, naplate, nadzora i ovrhe poreza na dohodak Ministarstvu financija Poreznoj upravi pripada naknada 1% od ukupno naplaćenih prihoda.

Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna - iz državnog proračuna uplaćena je pomoć (kompenzacijska mjera) u iznosu od 365.182,63 kune.

Prihodi od imovine – u odnosu na godišnji plan ostvareni su sa 65,43 % od čega je najveći dio ostvaren od prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine, te naknada za koncesije. U odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine veći su za 10,68%.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada – ostvareni su sa 72,67 % u odnosu na plan, a za 24,88 % su veći u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi od prodaje roba i usluga – ostvareni su 100,00 % u odnosu na plan.

Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine – odnosi se na prodaju građevinskog zemljišta ostalih građevinskih objekata- garaže u Trstu.

Stanje nenaplaćenih potraživanja na 31.12.2022. iznosi 1.089.368,84 kuna.

II. RASHODI

Od ukupno ostvarenih rashoda u iznosu od 9.192.037,51 kn, za rashode poslovanja je ostvareno 7.606.107,360 kn, a za rashode za nabavu nefinancijske imovine 1.585.930,21 kn.

Tablica 2: Vrste rashoda i njihov postotak ostvarenja u odnosu na tekući plan Proračuna Općine Motovun za 2022. godinu.

OSTVARENI RASHODI	INDEKS OSTVARENJE / TEKUĆI PLAN
Rashodi za zaposlene	99,69 %
Materijalni rashodi	90,95 %
Financijski rashodi	89,51 %
Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	79,57 %
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	79,20 %
Ostali rashodi	90,09 %
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	82,61 %
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	54,50%

Sredstva su utrošena prema sljedećim programima po pojedinim aktivnostima kako slijedi:

Program: PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA: 394.881,45 kn

Aktivnost: REDOVNA DJELATNOST: 326.443,50 kn

Aktivnost: DONACIJE I OSTALI RASHODI: 68.437,95 kn

Program: JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA: 4.623.213,85 kn

Aktivnost: REDOVNA DJELATNOST: 4.407.978,99 kn

Aktivnost: NABAVA OPREME I NAMJEŠTAJA: 65.684,86 kn

Aktivnost: NABAVA VOZLA: 149.550,00 kn

Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ I NAOBRAZBA: 544.358,92 kn

Aktivnost: PODRUČNI VRTIĆ MOTOVUN-REDOVNA DJELATNOST: 13.500,00 kn

Aktivnost: DV "OLGA BAN" PAZIN - TEKUĆA POMOĆ: 519.183,92 kn

Aktivnost. ULAGANJE U ZGRADU PV MOTOVUN: 11.675,00 KN

Program: JAVNE POTREBE U ŠKOLSTVU IZNAD STANDARDA: 344.405,91 kn

Aktivnost: DONACIJE/ POMOĆI: 226.105,91 kn

Aktivnost: STIPENDIRANJE UČENIKA I STUDENATA - NAKNADE: 118.300,00 kn

Program: JAVNE POTREBE U KULTURI: 344.582,90 kn

Aktivnost: ODRŽAVANJE ZIDINA: 1.439,00 kn

Aktivnost: POTICANJE UDRUGA I USTANOVA U KULTURI - TEKUĆE DONACIJE: 39.191,36 kn

Aktivnost: OČUVANJE KULTURNE BAŠTINE: 303.952,54 kn

Program: SPORT I REKREACIJA: 30.000,00 kn

Aktivnost: POTICANJE SPORTSKIH UDRUGA: 30.000,00 kn

Program: POTPORE PREMA SOCIJALNOM PROGRAMU: 293.546,32 kn

Aktivnost: NAKNADE PREMA SOCIJALNOM PROGRAMU: 253.932,12 kn

Aktivnost: TEKUĆE DONACIJE: 39.614,20 kn

Program: JAVNE POTREBE CIVILNOG DRUŠTVA: 70.000,00 kn

Aktivnost: TEKUĆE DONACIJE: 70.000,00 kn

Program: PROGRAM KOMUNALNIH POTREBA: 3.601.074,76kn

Aktivnost: ČISTOĆA I ODRŽAVANJE JAVNIH I ZELENIH POVRŠINA: 550.196,31 kn

Aktivnost: NABAVA OPREME: 525.750,30 kn

Aktivnost: ODRŽAVANJE JAVNE RASVJETE: 177.542,15 kn

Aktivnost: IZGRADNJA JAVNE RASVJETE: 32.125,00 kn

Aktivnost: ODRŽAVANJE NERAZVRSTANIH CESTA I ULICA: 1.091.198,25 kn

Aktivnost: UREĐENJE OPĆINSKIH ZGRADA: 323.111,94 kn

Aktivnost: ODVODNJA ATMOSFERSKIH VODA. 210.423,23 KN

Aktivnost: PROTUPOŽARNA ZAŠTITA – TEKUĆE DONACIJE ZA JVP: 114.418,49 kn

Aktivnost: TEKUĆE DONACIJE PVZ: 4.844,94 KN

Aktivnost: USLUGE: 7.750,00 kn

Aktivnost: OSTALI RASHODI KOMUNALNOG SUSTAVA: 162.826,19 kn

Aktivnost: REKONSTRUKCIJA CESTE ROTONDA-KANAL/ PARKIRALIŠTE: 90.875,00 kn

Aktivnost: FINANCIRANJE ZA POTREBE ZAŠTITA ŽIVOTINJA NA PODRUČJU OPĆINE MOTOVUN: 18.887,96 kn

Aktivnost: IZGRADNJA DRUŠTVENOG DOMA KRANCETI: 19.800,00 kn

Aktivnost: REVIZIJA PROSTORNIH PODATAKA: 278.200,00 kn

Program: PROSTORNO UREĐENJE: 151.775,00 kn

Aktivnost: PROSTORNO PLANSKA DOKUMENTACIJA: 151.7750 kn

Program: POTICANJE RAZVOJA TURIZMA: 35.287,67 kn

Aktivnost: RAZNE MANIFESTACIJE: 35.287,67 kn

Program: JAVNE POTREBE I USLUGE U ZDRAVSTVU: 104.340,19 kn

Aktivnost: JAVNE POTREBE I USLUGE U ZDRAVSTVU: 104.340,19 kn

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 2.098.324,07 kuna

Dospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 291.996,76 kuna čine:

Obveze za zaposlene	0,00 kuna
Obveze za materijalne rashode	82.057,21 kuna
Obveze za financijske rashode	1.593,00 kuna
Obveze na naknade građanima i kućanstvima	47.331,93 kuna
Ostale tekuće obveze	12.369,28 kuna
Obveze za nabavu nefinancijske imovine	135.860,75 kuna
Obveze za financijsku imovinu	0,00 kuna

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 1.806.327,31kuna

OPĆINSKI NAČELNIK
Tomislav Pahović, v.r.