

Motovun, 21 . kolovoza 2023. godine

BILJEŠKE I OBRAZLOŽENJA **uz Polugodišnji izvještaj o izvršenju** **Proračuna Općine Motovun - Montona** **za 2023. godinu**

UVOD

Na temelju članka 76. i 78. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21.), članka 15. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13., i 102/17., 1/20. i 147/20.) propisana je obveza izrade polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

1. opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
2. posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
3. izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
4. izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
5. izvještaj o danim državnim jamstvima i izdacima po državnim jamstvima,
6. obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA OD **01.01.2023. – 30.06.2023.**

Zaduživanje JLP(R)S regulirano je Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21.) i Pravilnikom o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti JLP(R)S („Narodne novine“ broj 67/22.).

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.

OPĆINA MOTOVUN - MONTONA
Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna 01-06/2023.g.

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 hrk
- Valuta: kuna / eur od 01.01.2023.
- 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 30.06.2023.g.: 106.291,40 eur

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Korištenje proračunske zalihe definirano je člankom 65. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21.) i člankom 15. Odluke o izvršavanju proračuna Općine Motovun za 2023. godinu (“Službeni glasnik Općine Motovun broj 6/22.”).

U razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine Općina Motovun nije koristila proračunsku zalihu.

IZVJEŠTAJ O DANIM DRŽAVNIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DRŽAVNIM JAMSTVIMA

U izvještajnom razdoblju Općina Motovun nije izdala nikakvu suglasnost .

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA OPĆINE MOTOVUN ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – LIPANJ 2023. GODINE

Proračun Općine Motovun za 2023. godinu donijet je na sjednici Općinskog vijeća 29. prosinca 2022. godine. U polugodišnjem razdoblju siječanj – lipanj 2023. godine nije bilo preraspodijela na pojedinim proračunskim stavkama.

Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023. godine, ostvareni su slijedeći:

- prihodi poslovanja u iznosu od 385.009,31 EUR
- prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 463.272,68 EUR
- rashodi poslovanja u iznosu od 573.499,67 EUR
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 44.162,04 EUR

OPĆINA MOTOVUN - MONTONA
Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna 01-06/2023.g.

I. PRIHODI

Ukupni prihodi poslovanja Proračuna Općine Motovun za razdoblje siječanj – lipanj 2023.g. iznose 385.009,31 eur ,odnosno ostvareni su u visini od 12,22% godišnjeg plana.

Tablica 1: Vrste prihoda i njihov postotak ostvarenja u odnosu na tekući plan Proračuna Općine Motovun za 2023. godinu.

OSTVARENI PRIHODI	INDEKS OSTVARENJE / TEKUĆI PLAN
Prihodi od poreza	48,63 %
Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	0,13 %
Prihodi od imovine	22,96 %
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	28,49 %
Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	19,35 %
Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	66,60 %

Iz navedene tablice evidentno je da se polugodišnje ostvarenje Proračuna za 2023. godinu, u odnosu na tekući plan Proračuna razlikuje, s time da se do kraja proračunske godine očekuju povećani prihodi od pomoći ,prihodi od prodaje dugotrajne imovine, te prihodi od komunalne naknade.

Prihodi od poreza sastoje se od poreza na dohodak, gradskih poreza (porez na kuće za odmor, porez na korištenje javnih površina i porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića), te prihoda od poreza na promet .

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

Prihodi od imovine – u odnosu na godišnji plan ostvareni su sa 22,96% od čega je najveći dio ostvaren od prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine, te naknada za koncesije.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada – ostvareni su 28,49% u odnosu na plan.

Prihodi od prodaje: odnosi se na prodaju zemljišta, te na prodaju građevinskih objekata u ukupnom iznosu od 463.272,68 eur.

Stanje nenaplaćenih potraživanja na dan 30.06.2023. iznosi 194.552,45 eur.

OPĆINA MOTOVUN - MONTONA
Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna 01-06/2023.g.

II. RASHODI

Od ukupno ostvarenih rashoda u iznosu od 617.661,71 eur, za rashode poslovanja je ostvareno 573.499,67 EUR, a za rashode za nefinancijsku imovinu 44.162,04 EUR.

Tablica 2: Vrste rashoda i njihov postotak ostvarenja u odnosu na tekući plan Proračuna Općine Motovun za 2023. godinu.

OSTVARENI RASHODI	INDEKS OSTVARENJE / TEKUĆI PLAN
Rashodi za zaposlene	49,93%
Materijalni rashodi	30,46%
Financijski rashodi	66,99%
Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	38,54%
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	68,15%
Ostali rashodi	18,25%
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2,06%
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,98%

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

Program: PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA: 13.236,91 eur

Aktivnost: REDOVNA DJELATNOST: 13.236,91 eur

Program: JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA: 324.400,30 eur

Aktivnost: REDOVNA DJELATNOST: 313.645,90 eur

Aktivnost: NABAVA OPREME I NAMJEŠTAJA: 10.754,40 eur

Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ I NAOBRAZBA: 31.022,15 eur

Aktivnost: PODRUČNI VRTIĆ MOTOVUN-REDOVNA DJELATNOST: 1.211,21 eur

Aktivnost: DV "OLGA BAN" PAZIN - TEKUĆA POMOĆ: 16.099,50 eur

Program: JAVNE POTREBE U ŠKOLSTVU IZNAD STANDARDA: 22.071,93 eur

Aktivnost: DONACIJE: 5.972,43 eur

Aktivnost: STIPENDIRANJE UČENIKA I STUDENATA - NAKNADE: 16.099,50 eur

Program: JAVNE POTREBE U KULTURI: 1.340,22 eur

Aktivnost: POTICANJE UDRUGA I USTANOVA U KULTURI - TEKUĆE DONACIJE: 809,33 eur

Aktivnost: OČUVANJE KULTURNE BAŠTINE: 530,89 eur

OPĆINA MOTOVUN - MONTONA
Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna 01-06/2023.g.

Program: SPORT I REKREACIJA: 16.602,50 eur

Aktivnost: UREĐENJE SPORTSKO – REKREATIVNIH ZONA: 16.602,50 eur

Program: POTPORE PREMA SOCIJALNOM PROGRAMU: 17.791,45 eur

Aktivnost: NAKNADE PREMA SOCIJALNOM PROGRAMU: 17.683,92 eur

Aktivnost: TEKUĆE DONACIJE: 107,53 eur

Program: PROGRAM KOMUNALNIH POTREBA: 199.840,36 eur

Aktivnost: ČISTOĆA I ODRŽAVANJE JAVNIH I ZELENIH POVRŠINA: 36.775,42 eur

Aktivnost: NABAVA OPREME: 12.150,33 eur

Aktivnost: ODRŽAVANJE JAVNE RASVJETE: 3.482,96 eur

Aktivnost: ODRŽAVANJE NERAZVRSTANIH CESTA: 5.653,29 eur

Aktivnost: PROTUPOŽARNA ZAŠTITA – TEKUĆE DONACIJE ZA JVP: 6.851,04 eur

Aktivnost: TEKUĆE DONACIJE ZA PVZ: 12.331,52 eur

Aktivnost: OSTALI RASHODI KOMUNALNOG SUSTAVA: 8.151,74 eur

Aktivnost: REKONSTRUKCIJA CESTE ROTONDA – KANAL: 1.274,14 eur

Aktivnost: IZGRADNJA JAVNIH SANITARNIH ČVOROVA: 10.438,77 eur

Aktivnost: FINAN. ZA POTREBE ZAŠTITA ŽIVOTINJA NA PODRUČJU OPĆINE: 3.079,99 eur

Aktivnost: REVIZIJA PROSTORNIH PODATAKA: 17.890,00 eur

Kapitalni projekt: PARKIRALIŠTE SAJMIŠTE: 1.900,00 eur

Program: POTICANJE RAZVOJA TURIZMA: 12.112,00 eur

Aktivnost: RAZNE MANIFESTACIJE: 12.112,00 eur

Aktivnost: DOŽIVLJAJ MOTOVUNA: 0,00 eur

Program: ZAŠTITA OKOLIŠA: 3.458,23 eur

Aktivnost: ZAŠTITA OKOLIŠA: 3.458,23 eur

Program: JAVNE POTREBE I USLUGE U ZDRAVSTVU: 6.222,38 eur

Aktivnost: JAVNE POTREBE I USLUGE U ZDRAVSTVU: 6.223,38 eur

Program: PROTUPOŽARNA I CIVILNA ZAŠTITA: 1.000,00 eur

Aktivnost: AKTIVNOSTI HGSS – STANICA ISTRAN : 1.000,00 eur

OPĆINSKI NAČELNIK
Tomislav Pahović, v.r.