

VI. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

A. IZVRŠENJE OPĆEG DIJELA

Proračun Općine Sunja za 2022. godinu usvojilo je Općinsko vijeće Općine Sunja na 5. sjednici održanoj dana 9. prosinca 2021. godine. Općinski načelnik je predložio Općinskom vijeću, na 15. sjednici održanoj dana 29. prosinca 2022. godine, Izmjene i dopune Proračuna Općine Sunja za 2022. godinu koje nisu usvojene.

Izvršće o izvršenju Proračuna Općine Sunja za razdoblje siječanj – prosinac 2022. izrađeno je na temelju konsolidiranog financijskog izvještaja, što znači da su uključeni i vlastiti i namjenski prihodi proračunskih korisnika – dječjeg vrtića i knjižnice, kao i rashodi koji se financiraju iz navedenih prihoda.

Prihodi i primici Proračuna Općine Sunja u 2022. godini ostvareni su u iznosu od **22.960.917,41 kn** što je 54% od planiranog godišnjeg iznosa.

Rashodi i izdaci Proračuna Općine Sunja u 2022. godini ostvareni su u iznosu od **26.664.727,49 kn** što je 63% od planiranog godišnjeg iznosa.

I. Prihodi i primici Općine Sunja sastoje se od prihoda poslovanja, prihoda od prodaje nefinancijske imovine i primitaka od financijske imovine i zaduživanja

1. Prihodi poslovanja u 2022. godini ostvareni su u iznosu od 20.983.635,36 kn što je 50% godišnjeg plana. Prihodi poslovanja su:

- Prihodi od poreza
- Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna
- Prihodi od imovine
- Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, prihodi po posebnim propisima i naknada
- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija
- Kazne, upravne mjere i ostali prihodi

Prihodi od poreza su u prvom polugodištu ostvareni u iznosu od 2.629.345,70 kn ili 69% godišnjeg plana.

U strukturi ukupnih prihoda i primitaka, prihodi od poreza čine 11%.

Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna ostvarene su u iznosu od 15.319.771,41 kn ili 45% plana. Pomoći su doznačene za sljedeće:

- Iz Županijskog proračuna 100.000 kn za sufinanciranje troškova redovnog rada i održavanja skela
- Tekuća pomoć iz Državnog proračuna za fiskalno izravnjanje u iznosu od 8.888.366,52 kn, od Ministarstva poljoprivrede 50.000,00 za konjogojsku

- izložbu, 320.000,00 kn od Ministarstva mora, prometa i infrastrukture za plaće skelara, 161.437,50 kn od Ministarstva unutarnjih poslova za sanaciju opasnih mjesta i 23.500,00 kn za Dječji vrtić Bambi Sunja za obvezni program predškole i program za djecu s teškoćama u integraciji
- Tekuća pomoć iz proračuna Grada Siska za sufinanciranje plaća radnika na skeli u iznosu od 50.000,00 kn
 - Kapitalna pomoć iz Državnog proračuna 372.600,41 kn od MRRFEU za izgradnju mrtvačnice u Crkvenom Boku i od MRRFEU 524.362,30 kn za VT radove na izgradnji i opremanju mrtvačnice u Sunji, 292.297,00 kn za izgradnju ograde za dječji vrtić, 48.800,00 kn za nabavu teretnog vozila za Komunalno poduzeće i 25.000,00 kn od Ministarstva kulture za nabavu knjiga
 - Pomoć za projekat financiran iz EU sredstava – mjera 7.4. za izgradnju mrtvačnice Sunja u iznosu od 1.011.653,98, od Agencije za plaćanje u poljoprivredi – mjera 4.3.3. – ulaganje u šumsku infrastrukturu 1.656.609,91 kn, te iz Fonda solidarnosti EU 1.347.154,00 kn za sanaciju nakon potresa
 - Tekuća pomoć od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje 356.523,37 kn za program javnih radova
 - Tekuća pomoć od Fonda za zaštitu okoliša 91.466,42 kn za sanaciju divljih odlagališta

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 379.425,22 kn ili 110% godišnjeg plana, a odnose se na kamate na depozite po viđenju, prihode od zateznih kamata, prihode od zakupa poljoprivrednog zemljišta, stambenih objekata, poslovnih prostora, neizgrađenog građevinskog zemljišta, javnih površina i društvenih domova, prihode od spomeničke rente, naknada za promjenu namjene poljoprivrednog zemljišta kao i naknada za nezakonito izgrađene zgrade u prostoru.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima i naknada naplaćeni su u iznosu od 2.432.752,96 kn ili 77% plana. Prihodi po posebnim propisima odnose se na vodni doprinos, doprinos za šume te sufinanciranje cijene usluge programa djece u dječjem vrtiću. Komunalni doprinosi i naknade ostvareni su u iznosu od 1.181.707,68 kn ili 88% plana.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluge i prihodi od donacija ostvareni su u iznosu od 219.540,07 kn ili 69% plana, a odnosi se na prihode od usluge naplate naknade za uređenje voda, prihode od pruženih usluga održavanja lokalnih vodovoda i prihode usluge najma opreme, korištenje društvenih domova i tekuće donacije.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 2.800,00 kn, a odnose se na prihode od prisilne naplate općinskih prihoda.

2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 829.132,95 kn ili 821% godišnjeg plana. Navedeni prihodi odnose se na prihode od prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu općine i prihode temeljem Odluke o prijenosu u vlasništvo pokretne imovine Općine Sunja trgovačkom društvu Komunalac Sunja d.o.o.

3. Primici od financijske imovine i zaduživanja ostvareni su u iznosu od 1.148.149,10 kn ili 191% godišnjeg plana, odnose se na kratkoročni nenamjenski kredit od OTP banke u iznosu od 600.000,00 kn, dopušteno prekoračenje na 31.12.2022. godine u iznosu od 148.035,50 kn i beskametni zajam iz Državnog proračuna po osnovi nedostajućih sredstava za povrat poreza na dohodak po godišnjoj prijavi za 2021. godinu u iznosu od 400.113,60 kn.

II. Rashodi i izdaci Općine Sunja sastoje se od rashoda poslovanja, rashoda za nabavu nefinancijske imovine i izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova

1. Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 14.439.823,04 kn ili 120% godišnjeg plana.

Rashodi poslovanja su:

- rashodi za zaposlene
- materijalni rashodi
- financijski rashodi
- subvencije
- pomoći unutar opće države
- naknade građanima i kućanstvima
- ostali rashodi

Rashodi za zaposlene u 2022. godini izvršeni su u iznosu od 3.589.431,10 kn ili 105% plana, a odnose se na plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće za zaposlenike općinske uprave, općinskog načelnika, proračunskih korisnika (dječjeg vrtića i knjižnice) i zaposlenike u programu Javni radovi.

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 10.850.210,27 kn ili 141% plana, a odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa te ostale nespomenute rashode poslovanja (naknade članovima predstavničke i izvršne vlasti, premije osiguranja, reprezentacija i drugo).

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu od 153.016,02 kn ili 106% plana, a odnosi se na kamate na primljene kredite, usluge platnog prometa i ostale financijske rashode.

Subvencije su izvršene u iznosu od 339.000,00 kn ili 110% plana, a odnosi se na subvencioniranje javnog linijskog prijevoza i subvencija Komunalcu Sunja d.o.o. za plaće zaposlenih radnika na skeli.

Pomoći unutar opće države izvršene su u iznosu od 980.585,76 kn ili 81% plana, a odnose se na kapitalnu pomoć ŽUC-u za sufinanciranje pojačanog održavanja županijskih cesta na području općine (Greda Sunjska, Slovinci i Radićeva ulica u Sunji) i tekuće pomoći osnovnoj školi za sufinanciranje prehrane učenika i sufinanciranje plaće učitelja u produženom boravku.

Naknade građanima i kućanstvima izvršene su u iznosu od 259.948,83 kn ili 62% plana, a odnose se na naknade građanima i kućanstvima u novcu (socijalna pomoć, pomoć obiteljima za novorođenu djecu), te naknade građanima i kućanstvima u naravi (sufinanciranje boravka djece u dječjem vrtiću, sufinanciranje prijevoza djece iz osnovne škole u Školu plivanja, na ljetovanje u Zaostrog, plaćanje računa za odvoz otpada i socijalni paketi).

Ostali rashodi izvršeni su u iznosu od 1.267.631,06 kn ili 98% plana, odnose se na tekuće donacije udrugama, političkim strankama, sportskim društvima, vatrogasnoj zajednici i

Hrvatskoj gorskoj službi spašavanja, te kapitalnu pomoć Komunalcu Sunja za kupnju vozila i prijenos pokretne imovine temeljem Odluke.

2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 6.341.595,61 kn ili 27% godišnjeg plana, a sastoji se od:- rashoda za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine
- rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine
- rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu od 15.525 kn ili 6% plana, a odnosi se na rashod za dokup snage za javnu rasvjetu u Maloj Paukovi.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu od 6.297.974,70 kn ili 41% plana, odnose se na rashode za nabavu uredskog namještaja i računalne opreme za općinsku upravu, opreme za lokalne vodovode, opreme za skele, nabavu knjiga za knjižnicu, izradu glavnog projekta i troškovnika za uređenje okoliša DV Bambi Sunja, izradu izmjena i dopuna Prostornog plana uređenja Općine Sunja, izgradnju i opremanje mrtvačnice Crkveni Bok i rekonstrukciju traktorskih puteva u šumske ceste, nabavu teretnog vozila, uređenje okoliša DV i modernizaciju nerazvrstanih cesta.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini izvršeni su u iznosu od 28.095,91 kn ili 0,4% godišnjeg plana, a odnosi se na ulaganje na društvenim domovima.

3. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova izvršeni su u iznosu od 2.883.308,84 kn ili 67% plana, a odnosi se na otplatu glavnice kratkoročnog kredita OTP banke i otplatu glavnice dugoročnog investicijskog kredita HBOR-a, te otplatu beskamatnog zajma iz Državnog proračuna po osnovi namirenja nedostajućih sredstava za povrat poreza na dohodak po godišnjoj prijavi za 2020. godinu

B. IZVRŠENJE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAZDJEL 001: OPĆINSKA TIJELA	1.590.232,83
GLAVA 00101: Predstavnička i izvršna tijela	1.435.974,15
Program 1001: Osnovne aktivnosti općinskih tijela	1.435.974,15

Unutar navedenog programa nalaze se aktivnosti: redovan rad općinskih tijela, djelatnost političkih stranaka općinskog vijeća, vijeće srpske nacionalne manjine i tekući projekat Izrada monografije o Sunji i sunjskoj bojišnici u Domovinskom ratu. Unutar navedenih aktivnosti izvršeni su rashodi za podmirenje osnovnih potreba za poslove organizacije rada općinskog načelnika i njegovog zamjenika, poslovi u vezi s izvješćivanjem javnosti o radu općinskih tijela kao i protokolarni rashodi.

GLAVA 00102: Mjesna samouprava	154.258,68
Program 1002: Djelatnost mjesnih odbora	154.258,68

Kroz aktivnost redovnog funkcioniranja mjesnih odbora izvršeni su rashodi za podmirenje potreba mjesnih odbora temeljem njihovih zahtjeva, a u svrhu održavanja raznih manifestacija, kao i potreba za podmiranjem troškova za održavanje društvenih domova, te kapitalna ulaganja u društvene domove.

RAZDJEL 002: JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	23.041.486,76
GLAVA 00201: Služba za javnu upravu	6.166.698,71
Program 1001: Javna uprava i administracija	6.166.698,71
Navedeni program se izvršava kroz slijedeće aktivnosti i projekte: redovna djelatnost općinske uprave, krediti i zajmovi od banaka, geodetske podloge i dokumentacija, unapređenje uvjeta rada i idejna rješenja i projekti. Kroz navedene aktivnosti raspoređena su sredstva za podmirenje osnovnih potreba za normalno funkcioniranje Jedinственог upravnog odjela u obavljanju stručnih i administrativnih poslova i računovodstveno financijskog poslovanja Općine.	
GLAVA 00202: Komunalna djelatnost	11.751.551,02
Program 1001: Program održavanja komunalne infrastrukture	5.848.932,85
Navedeni program se izvršava kroz aktivnosti održavanja nerazvrstanih cesta, održavanje javnih površina, održavanje građevina javne odvodnje oborinskih voda, održavanje javnih zelenih površina, održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene, održavanje groblja, održavanje javne rasvjete i komunalne djelatnosti od lokalnog značaj, te tekući projekat – sanacija opasnog mjesta.	
Program 1002: Program građenja komunalne infrastrukture	5.332.172,24
Navedenim programom izvršena su sredstva za modernizaciju javne rasvjete, rekonstrukciju nerazvrstanih cesta, investicija u javne prometne površine, te modernizaciju groblja i izgradnju i opremanje mrtvačnice u Crkvenom Boku.	
Program 1003: Program javnih radova	570.445,93
Ovim programom izvršen je projekat sanacije i čišćenja naselja nakon potresa kroz provođenje mjera HZZ-a	
GLAVA 00203: Gospodarska djelatnost	3.889.947,36
Program 1003: Program potreba za unapređenje poljoprivrede	2.425.826,62
Navedenim programom se izvršava aktivnost za razvoj poljoprivrede kroz provođenje manifestacije Državne konjogojske izložbe, te rekonstrukciju traktorskih puteva u šumske ceste.	
Program 1005: Program za unapređenje prostornog uređenja i zaštite okoliša	150.908,02
Ovaj program izvršen je kroz aktivnosti gospodarenja otpadom sanacijom divljih odlagališta na području općine, te izradom izmjena i dopuna PPUO Sunja.	
Program 1006: Program za uklanjanje i ublažavanje posljedica prirodnih nepogoda	645.363,71
Kroz navedeni program izvršena su sredstva za sanaciju šteta od potresa.	
Program 1008: Subvencije i pomoći	667.849,01
Ovim programom realizirana je kapitalna pomoć Komunalcu Sunja d.o.o. temeljem Odluke o prijenosu u vlasništvo pokretne imovine Općine Sunja.	
GLAVA 00204: Društvene djelatnosti	855.899,11
Program 1001: Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja	367.544,80
Kroz ovaj program izvršena su sredstva za protupožarnu zaštitu kroz tekuće i kapitalne donacije VZO Sunja i civilnu zaštitu	

Program 1002: Program javnih potreba u kulturi	31.250,00
Navedenim programom su izvršene aktivnosti udrugama u kulturi za provođenje programa i održavanje kulturnih manifestacija	
Program 1003: Program ostalih udruga društvenog usmjerenja	31.112,50
Ovim programom osigurana su sredstva za tekuće donacije udrugama i društvene manifestacije.	
Program 1004: Program javnih potreba u sportu	83.000,00
Kroz navedeni program se provodi aktivnost redovne djelatnosti sportskih udruga i sportske manifestacije.	
Program 1005: Program javnih potreba u socijalnoj skrbi	251.228,55
Navedenim programom su izvršene aktivnosti socijalne pomoći obiteljima i kućanstvima, pomoći za novorođenu djecu, pomoć u stanovanju, jednokratne novčane pomoći, podmirenje pogrebnih troškova, kao i pomoć djeci i učenicima kroz sufinanciranje smještaja djece u vrtić i sufinanciranje prehrane djece u osnovnoj školi.	
Program 1009: Program javnih potreba u osnovnom školstvu	52.763,26
Kroz navedeni program su utrošena sredstva za sufinanciranje prijevoza učenika u Školu plivanja, donacije za izvannastavne aktivnosti, sufinanciranje plaće učitelja u produženom boravku, sufinanciranje troškova ljetovanja učenika u Zaostrogu, te kapitalne donacije za OŠ	
Program 1010: Subvencije i pomoći	39.000,00
Ovim programom osigurana su sredstva za subvencioniranje nerentabilnih linija.	
GLAVA 00205: Upravljanje općinskom imovinom	377.390,56
Program 1011: Gradnja i ulaganje u kapitalne objekte	377.390,56
Ovim programom su utrošena sredstva za kapitalni projekta ulaganja u objekt dječjeg vrtića i to uređenje okoliša i izgradnja ograde, a sredstva su osigurana većim dijelom iz Državnog proračuna u iznosu od 292.297,00 kn.	
RAZDJEL 003: PRORAČUNSKI KORISNICI	2.033.007,90
GLAVA 00301: Knjižnica	196.638,66
Program 1002: Program javnih potreba u kulturi	196.638,66
Navedeni program se izvršava kroz knjižničarsku djelatnost koju obavlja proračunski korisnik Narodna knjižnica i čitaonica Sunja.	
GLAVA 00302: Vrtić	1.836.369,24
Program 1008: Program predškolskog odgoja	1.836.369,24
Kroz program predškolskog odgoja izvršeni su rashodi za podmirenje potreba za Redovnu djelatnost Dječjeg vrtića Bambi Sunja, te aktivnosti Male škole i Pripravnništva.	
C. STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA OPĆINE SUNJA I NJENIH PRORAČUNSKIH KORISNIKA na dan 31.12.2022. godine	
1. Općina Sunja	1.307.297,74
2. Dječji vrtić Bambi Sunja	14.880,10
3. Narodna knjižnica i čitaonica Sunja	4.000,00

D. STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA OPĆINE SUNJA I NJENIH PRORAČUNSKIH KORISNIKA na dan 31.12.2022. godine

1. Općina Sunja	5.838.637,61
2. Dječji vrtić Bambi Sunja	25.320,00
3. Narodna knjižnica i čitaonica Sunja	0,00

E. STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA OPĆINE SUNJA I NJENIH PRORAČUNSKIH KORISNIKA

Na dan 31. prosinca 2022. godine stanje potencijalnih obveza Općine Sunja iznosi 1.495.927,05 kuna.



Općinski načelnik

Grga Dragičević