

Zapisnik sa sastanka Odbora za financije i Proračun Općine Kršan

održanog u ponedjeljak 21.rujna 2020. u Kršanu s početkom u19:00 sati.

Trinaesti (13) sastanak Odbora za financije i Proračun Općine Kršan održan je u sastavu:

1. **Dezi Paliska**, predsjednica
2. **Silvano Uravić**, član
3. **Kristina Karlović**, članica
4. **Slavko Rabar**, član

Opravnado odsutna : Suzana Licul, članica

Ostali nazočni : **Rita Licul Iljević**, voditeljica odsjeka za financije i računovodstvo Općine Kršan

Valdi Runko , načelnik općine Kršan

Dnevni red:

1.Razmatranje Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za razdoblje 01.01.2020. - 30.lipnja 2020.

Nakon uvodnih riječi, prešlo se razradu zadane teme odnosno analitički se razradio i komentirao **POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE 01.01.2020.- 30.06.2020.** Konstatirano je da je **POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA (01.01.-30.06.2020.)** sastavljen prema propisanoj metodologiji sukladnoj pozitivnim zakonskim propisima i sadrži sve bitne elemente transparentnosti u skladu s propisima uz napomenu da je polugodišnji izvještaj kao i sve veličine iz Proračuna za 2020. godinu konsolidirane što znači da su u isti ugrađeni Prihodi i primici te Rashodi i izdaci proračunskog korisnika DV Kockica.

U polugodišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna dat je tabelarni pregled usporednih podataka ostvarenih rezultata u prvom polugodištu 2020.u odnosu na planirane veličine za 2020. i u odnosu na ostvarene rezultate u cijeloj prethodnoj 2019. godini. Valja napomenuti da je Proračun za 2020. godinu usvojen **09.12.2019.** Prihodi i primici planirani su u veličini od **49.356.500,00 kn** , a rashodi u visini od **47.384.500,00 kn** . Pozitivna razlika od **1.972.000,00 kn** planirana je veličina pokriva manjka iz 2018. koji je iznosio visokih **6.973.277,07 kn**, a na kraju 2019. **iznosio 2.367.751,80 kn** i dio je odluke općinskog vijeća o sukcesivnom i višegodišnjem pokriva manjka iz prethodnih godina.

Temeljem odluke i suglasnosti Vlade RH Općina Kršan zadužila se i realizirala dugoročni kredit u visini od 12.000.000,00 kn uz fiksnu godišnju kamatnu stopu u visini od 1,2% s rokom otplate od 5 godina odnosno mjesečnom dinamikom otplate u 60 rata s time da prva rata dospijeva 31.03.2021.

Stavljajući u odnos ostvarenu veličinu Prihoda za prvo polugodište u visini od 9.468.209,96 kn i Rashoda u veličini od 7.679.594,42 kn dolazimo do viška Prihoda u veličini od 1.788.615,54 kn što smanjuje konsolidirani manjak iz prethodnih godina od zatečenih 2.367.751,80 kn na kraju 2019. na 579.136,26 kn.

Dodajući računu financiranja iznos zaduženja u visini od 12.000.000,00 kn na kraju izvještajnog razdoblja tj. 30. lipnja 2020. Općina Kršan bilježi višak sredstava raspoloživ u slijedećem razdoblju u veličini od 11.420.863,74 kn s napomenom da se unutar strukture nalazi primitak od kreditnog zaduženja u visini od 12 milijuna kuna.

ZAKLJUČCI:

1/ U razdoblju od **01.01. do 31.12.2019.** godine Općina Kršan je ostvarila je **Ukupan prihod** u visini od **9.468.209,96 kn** i **predstavlja 25,35 % ostvarenja** plana U prvom polugodištu 2020. proračunski Prihodi punili su se vrlo nestabilnom dinamikom i nesigurnom poslovnom okruženju što je u najvećem djelu rezultat nepredvidivih okolnosti izazvanih posljedicama pandemije koronavirusa COVID-19 što se odrazilo na smanjenje gotovo svih vrsta prihoda u izvještajnom razdoblju Najznačajniji prihod ostvaren je temeljem *Prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi* i to u

iznosu 3.710.052,36 kn što u strukturi čini 39,18% ukupnih prihoda ili 45,71% godišnje planiranih veličina proračunskih prihoda. Isti se najvećim dijelom odnosi na prihode od komunalnih doprinosa i nadoknada koji su ostvareni u veličini od 3.635.441,40 kn i predstavljaju 47,83% ostvarenja Plana. Godinama najizdašniji i dinamikom najsigurniji izvor punjenja proračunskih Prihoda **Naknada za korištenje prostora elektrane** ostvarena je u veličini od svega 2.112.661,79 kn što čini tek 17,28 % planiranih veličina i predstavlja pad od više od 58,89% u odnosu na isto razdoblje 2019. godine i to zbog poznatog razloga izazvanog pandemijom bolesti i neplaniranog dugog remonta elektrane od polovice ožujka do kraja svibnja 2020.

2/Porezni prihodi kao vlastiti prihodi koji u strukturi Prihoda učestvuju sa 24,48% ostvareni su u visini od **2.317.396,78 kn** ili 36,07% plana. Unutar strukture sve stavke prihoda bilježe pad u odnosu na isto razdoblje lani iz razloga promjene Zakonske regulative kao i aktualnih mjera Vlade u svezi raznih oslobođenja ,obročnih otpлата i drugih pomoći gospodarstvu izazvani posljedicama pandemije što predstavlja poprilično opterećenje za prihodovnu stranu Prihoda općine bez obzira na ponuđene kompenzacijske mjere od strane Vlade RH.

3/Vrlo dobro ostvarenje u odnosu na Plan bilježe pozicije prihoda koje se odnose na pomoći iz inozemstva i subjekata unutar općeg proračuna koje bilježe 67,90% ostvarenja Plana što je za 41,29 % više nego u istom razdoblju 2019. Tako Kapitalne pomoći za sufinanciranje projekta Eko muzej Vlaški puti ostvarene su u veličini od 177.226,62 kn . Projekt je financirala EU iz Fonda za regionalni razvoj. U promatranom razdoblju realizirane su Pomoći iz državnog Proračuna kao kompenzacijske mjere za manje ostvarene prihode od poreza na dohodak u visini od 129.626,63 kn. Ova vrsta prihoda u trenutku planiranja Proračuna nije bila poznata, a na godišnjoj razini općini Kršan pripada 258.992,22 kn ove vrste pomoći iz državnog proračuna.

4/ Rashodovna strana Proračuna ostvarena je u visini 7.679.594,42 kn ili 16,21% godišnjeg plana što je za 5,75 % manje u odnosu na isto razdoblje 2019 od čega rashodi poslovanja čine 6.409.508,45 kn ili 67,70% ukupnih prihoda , a za investicijske aktivnosti utrošeno je 1.270.085,97 ili 13,41% ukupnih prihoda ili samo 5,68% planiranih investicijskih stavki Proračuna (22.345.000,00 kn). U prvih šest mjeseci 2020. otkazana je izgradnja prilazne ceste D66 naselje Zagorje –Načinovići iz poznatog problema s Hrvatskim cestama, nije realiziran projekt proširenja groblja Kršan u visini od 2.000.000,00kn, a od dobivene kreditne linije (12.000.000,00 kn) realizirana je tek prva faza za izgradnju infrastrukture Proizvodno poslovne zone Kršan-istok za što je utrošeno 432.230,00 kn. Od realiziranih investicija završeno je uređenje dječjeg igrališta u Potpićnu za što je izdvojeno 379.946,94 kn, za projektnu dokumentaciju za Izgradnju sportske dvorane u Potpićnu utrošeno je 17.500,00 kn, a za izradu glavnog projekta za Privez čamaca u Plomin Luci utrošeno je 90.000,00 kn.

5/U strukturi rashoda ističu se rashodi za zaposlene u visini od 2.143.271,70 kn i čine 22,64% ostvarenih Prihoda uz napomenu da se od navedenog iznosa 954.758,51 kn odnosi na plaće djelatnika proračunskog korisnika DV Kockica . Masa plaća povećana je u odnosu na isto razdoblje 2019. za 5,16%.

6/ Konstatirano je da su se tijekom prvog polugodišta bez obzira na zatečene probleme financijske prirode izazvane posljedicama bolesti COVID-19 redovno servisirale sve obveze prema proračunskim korisnicima po aktivnostima pojedinih kategorija i programa od socijale, kao i programa školskog i

ostalog obrazovanja, te predškolskog odgoja i produženog boravka za što je izdvojeno 528.675,29 kn od čega se najveći iznos od 201.900,00 kn izdvojio za isplaćene stipendije i školarine. Za tekuće donacije u novcu izdvojeno je 589.861,19 kn ili 28,29% Plana.

7/ Stanje Potraživanja na dan 30.06.2020. iznosi 1.910.068,88 , a stanje obveza per 30.06.2020. iznosi 14.256.928,82 kn, od čega se 1.035.590,35 kn odnose na dospjele obveze, a 13.221.338,47 kn na nedospjele obveze, dok je na žiro računu zatečeno stanje od 12.730.956,15 kn s naglaskom da se unutar iznosa nalaze i primljena sredstva od kredita u iznosu od 12.000.000,00 kn

Suočeni sa negativnim posljedicama djelovanja izazvanim pandemijom koronavirusa i zatečenim znatnim odstupanjima od zacrtanih Proračunskih planskih veličina za 2020. nužna je HITNA korekcija Proračuna (Rebalans) i prilagodba novonastaloj financijskoj situaciji naročito što se tiče investicijske aktivnosti i svođenje ostvarenja planiranog u realne veličine poruka je članova Odbora za financije i Proračun.

Prezentirane veličine polugodišnjeg izvještaja za 2020.godinu odbor za financije i proračun Općine Kršan prihvaća i daje pozitivno mišljenje te predlaže Vijeću da iste prihvate.

U Kršanu, 21. rujna 2020.

Završeno u 20,00 sati

1. **Silvano Uravić**, član _____
2. **Kristina Karlović**, članica _____
3. **Slavko Rabar**, član _____
4. **Dezi Paliska**, predsjednica _____

Zapisničar :

Dezi Paliska
