**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU**

**PRORAČUNA OPĆINE RUŽIĆ ZA 2022. GODINU**

Temeljem odredbi Zakona o proračunu („Narodne novine“ br. 144/21), te Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ br. 24/13, 102/17, 1/20, 147/20), utvrđena je obveza izrade i podnošenja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna.

Sukladno Uredbi o računovodstvu proračuna, Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu, u izvještajnom razdoblju iskazani su naplaćeni prihodi, dok su rashodi i izdaci iskazani neovisno o tome da li su plaćeni.

Za 2022. godinu su doneseni Proračun za 2022. godinu („Službeni vjesnik Šibensko-kninske županije br. 21/21), I. Izmjene i dopune Proračuna za 2022. godinu („Službeno glasilo Općine Ružić“ br. 3/22).

Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave sukladno čl.4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna sadrži:

* **Opći dio proračuna** koji čini Račun prihoda i rashoda, Račun financiranja s analitičkim prikazom te Rezultat poslovanja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.
* **Posebni dio proračuna** sadrži tri zasebna izvještaja po proračunskim klasifikacijama: organizacijskoj, ekonomskoj i programskoj na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.
* **Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka** dodatno analizira i dopunjuje podatke iz Općeg dijela proračuna kao i iz Posebnog dijela proračuna s posebnim naglaskom na ciljeve koji su ostvareni provedbom programa.
* **Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala** obuhvaća pregled zaduživanja u izvještajnom razdoblju
* **Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima** sadrži pregled danih i protestiranih jamstava u izvještajnom razdoblju
* **Izvještaj o korištenju proračunske zalihe** sadrži podatke o korištenju proračunske zalihe, namjeni korištenja

**I. OPĆI DIO IZVJEŠTAJA**

**Planirani** prihodi su 9.110.469,00 kuna i višak prihoda prethodne godine 1.127.832,00 kuna što čini ukupno planirana sredstva u iznosu 10.238.301,00 kuna.

Ukupni prihodi i primici u promatranom razdoblju 2022. godine ostvareni su u iznosu od 5.515.207,73 kuna ili 60,54 % godišnjeg plana.

Ukupni rashodi i izdaci u promatranom razdoblju 2022. godine izvršeni su u iznosu od 4.549.881,35 kuna ili 45,09 % od plana.

**Višak/manjak prihoda tekuće godine**

Razlika između ostvarenih prihoda/primitaka te rashoda/izdataka odnosno višak prihoda i primitaka proračunskog razdoblja 2022. godine iznosi 818.727,46 kuna.

**II. PRIHODI I PRIMICI**

U slijedećoj tablici daje se pregled ostvarenih prihoda / primitaka Proračuna Općine Ružić za razdoblje 1- 12/ 2022. godine.

Tablica 1

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RB** | **OPIS** | **Izvršenje 2021. godine** | **Plan za 2022.** | **Izvršenje**  **1-12/2022** | **Indeks (5/3\***  **100)** | **Indeks (5/4\***  **100)** |
| **1** | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **1.** | PRIHODI POSLOVANJA | 6.074.017,45 | 9.110.469,00 | 5.515.207,73 | 90,80 | 60,54 |
| **1.1.** | Prihodi od poreza | 1.226.884,81 | 1.614.718,00 | 1.439.580,30 | 117,34 | 89,15 |
| **1.2.** | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 4.551.834,31 | 7.096.401,00 | 3.769.114,68 | 82,80 | 53,11 |
| **1.3.** | Prihodi od imovine | 94.134,86 | 181.350,00 | 127.295,77 | 135,23 | 70,19 |
| **1.4.** | Prihodi od upravnih i  administrativnih pristojbi,  pristojbi po posebnim  propisima i naknada | 201.163,47 | 218.000,00 | 179.216,98 | 89,09 | 82,21 |
|  | **SVEUKUPNI PRIHODI I PRIMICI** | **6.074.017,45** | **9.110.469,00** | **5.515.207,73** | **90,80** | **60,54** |

* **Prihodi od poreza** (skupina računa 61)

U skupini poreznih prihoda najveći udio je poreza i prireza na dohodak od nesamostalnog rada koji je ostvaren je u iznosu 1.058.951,12 kuna.

* **Pomoći iz inozemstva i od ostalih subjekata unutar općeg proračuna** (skupina računa 63) za 2022. godinu planirane su u iznosu od 7.096.401,00 kuna, a ostvarene su u iznosu od 3.769.114,68 kuna ili 53,11% godišnjeg plana.

U tabeli su navedeni svi prihodi od tekućih i kapitalnih pomoći:

|  |  |
| --- | --- |
| Tekuće pomoći iz državnog proračuna – kompenzacijske mjere | 1.820.510,37 |
| Kapitalne pomoći iz Županijskog proračuna -  sufinanciranje uređenja školskog igrališta i stare škole Mirlović Polje | 75.000,00 |
| Kapitalne pomoći - MRRFEU, Ministarstvo prostornog uređenja,  graditeljstva i državne imovine | 373.303,41 |
| Tekuće pomoći - Hrvatski zavod za zapošljavanje - javni radovi | 87.674,10 |
| Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava -  program „Zaželi“ 2021-2022 | 1.227.314,30 |
| Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – potpora za lokalni razvoj Leader grupa | 185.312,50 |

* **Prihodi od imovine (račun 64**) su ostvareni više u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja iznosa zakupnine (konto 6422).
* **Prihodi od** upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada su ostvareni 89,09 % od ostvarenja u prethodnoj godini i 82,21 % u odnosu na plan. Najznačajniji prihod u ovoj skupini je komunalna naknada koja je ostvarena 89,84 % od plana.

**III. RASHODI I IZDACI**

**Izvršenje rashoda i izdataka Posebnog dijela Proračuna Općine Ružić za razdoblje 1-12/2022. godine iskazano je po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji.**

U slijedećoj tablici daje se pregled izvršenih rashoda i izdataka Proračuna Općine Ružić za razdoblje 1-12/2022. godine

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Konto** | **OPIS** | **Izvršenje 2021.** | **Plan za 2022.** | **Izvršenje**  **1-12 2022.** | **Indeks (5/3\***  **100)** | **Indeks (5/4\* 100)** |
| **1** | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **3** | RASHODI POSLOVANJA | 4.273.180,49 | 5.661.702,08 | 3.897.798,15 | 91,22 | 68,84 |
| **31** | Rashodi za zaposlene | 1.535.128,09 | 1.414.117,00 | 1.036.211,00 | 67,50 | 73,28 |
| **32** | Materijalni rashodi | 1.321.872,05 | 2.572.215,08 | 1.390.653,34 | 105,20 | 54,06 |
| **34** | Financijski rashodi | 9.648,37 | 20.000,00 | 11.239,33 | 116,49 | 56,20 |
| **36** | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 595.462,67 | 726.000,00 | 676.952,66 | 113,69 | 93,24 |
| **37** | Naknade građanima i  kućanstvima na temelju osiguranja i dr. naknade | 637.106,31 | 626.000,00 | 518.871,82 | 81,44 | 82,89 |
| **38** | Ostali rashodi | 173.963,00 | 303.370,00 | 263.870,00 | 151.68 | 86,98 |
| **4** | RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 707.294,39 | 4.430.000,00 | 652.083,20 | 92,19 | 14,72 |
| **42** | Rashodi za bnabavu proizvedene dugotrajne imovine | 707.294,39 | 4.430.000,00 | 652.083,20 | 92,19 | 14,72 |
| **5** | IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0,00 | 146.598,92 | 146.598,92 | 0,00 | 100,00 |
| **54** | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova | 0,00 | 146.598,92 | 146.598,92 | 0,00 | 100,00 |
| **SVEUKUPNO 3+4+5** | | **4.980.474,88** | **10.238.301,00** | **4.696.480,27** | **74,04** | **45,87** |

**Rashodi za zaposlene**(skupina računa 31)

Rashodi za zaposlene su izvršeni manje od rashoda za zaposlene u prethodnom obračunskom razdoblju iz razloga što je prethodne godine bilo uposleno dvadeset gerontodomaćica u programu „Zaželi“ koje su radile devet mjeseci, a u ovom obračunskom razdoblju četiri mjeseca. Također su rashodi za zaposlene izvršeni manje od plana (73,28 %), naime u svibnju 2022. godine prijavljen je i novi program „Zaželi III“ sa dvadeset zaposlenih gerontodomaćica i planiran proračunom, ali je nakon duže administrativne provjere odobren u prosincu 2022. godine.

**Materijalni rashodi** (skupina računa 32)

Materijalni rashodi su izvršeni u iznosu od 1.390.653,34 kuna ili 105,20 od prošlogodišnjeg izvršenja. U skupini materijalnih rashoda, najznačajniji rashodi se odnose na trošak električne energije odnosno javne rasvjete zbog poskupljenja energenata, usluge tekućeg i investicijskog održavanja i komunalne usluge, a koji izdaci su objašnjeni kroz Izvješće o izvršenju Programa gradnje i Programa održavanja komunalne infrastrukture.

**Financijski rashodi (skupina 34)**

Financijski rashodi su veći u odnosu na prethodnu godinu, trošak je veći zbog izdavanja poslovnih certifikata i naknade za izdavanje bankarske garancije.

**Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** (skupina računa 36)

Tekuće pomoći unutar općeg proračuna su izvršene u iznosu 676.952,66 kuna pomoći za sufinanciranje rada Dječjeg vrtića Gradac. Troškovi su veći u obračunskom razdoblju u odnosu na prethodnu godinu iz razloga što je uposlena još jedna djelatnica na pola radnog vremena i zbog povećanja materijalnih troškova.

**Naknade građanima i kućanstvima** (skupina računa 37)

Naknade građanima i kućanstvima po Socijalnom programu koje se uglavnom se odnose na potpore stimulativnog karaktera za novorođenu djecu, novosklopljene brakove, potpore školskoj djeci, studentima, objašnjene su kroz Izvješće o izvršenju Socijalnog programa za 2022. godinu.

**Ostali rashodi** (skupina računa 38)

Izvršenje ovih rashoda odnosi se na tekuće donacije, a obuhvaćaju rashode financiranja programa javnih potreba u kulturi, sportu, rashode za zdravstvene programe, za Dobrovoljno vatrogasno društvo Ružić te rashode za programsku djelatnost ostalih udruga, društava i zajednica.

**IV. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| U obračunskom razdoblju sredstva su utrošena na obnovu/uređenje vatrogasnog doma Kljaci u iznosu 338.646,02 kuna, uređenje stare škole Drvenjak u iznosu 63.936,36 kuna, uređenje sportsko rekreacijskih terena u iznosu 25.970,83 kuna, uređenje procesijske staze u groblju Kljaci u iznosu 129.190,70 kuna, nabavku uredske opreme u iznosu 19.429,91 kuna, nabavku komunalne opreme, putokaza, u iznosu 56.784,37 kuna i nove programske aplikacije u iznosu 18.125,00 kuna.  U Tablici Izvještaja o izvršenju proračuna prikazani su prihodi i rashodi po izvorima financiranja izvršeni u 2022. godini:   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Izvor | Opis | Izvršenje  Prihodi (6) | Izvršenje  Rashodi (3+4) | | 1 | Opći prihodi i primici | 3.342.275,90 | 3.278.779,97 | | 4 | Prihodi za posebne namjene | 224.327,52 | 220.931,50 | | 5 | Pomoći | 1.948.604,31 | 1.050.169,88 | |  | UKUPNO | 5.515.207,73 | 4.549.881,35 |   **V. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH** **GODINA** (višak prihoda i rezerviranja)  Iz viška prihoda poslovanja je izvršen povrat sredstava Hrvatskom zavodu za zapošljavanje u iznosu 22.245,19 kuna, a po konačnom obračunu programa javnih radova za 2021. godinu koji je završen 30.11.2021. godine. Također je izvršen povrat sredstava u iznosu 1.224,20 kuna Ministarstvu prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine za investiciju asfaltiranja cesta u 2021. godini a po konačnom obračunu i ugovoru o postotku sufinanciranja predmetnih radova. Ostala sredstva iz viška su korištena sukladno planu.  **VI. RAČUN FINANCIRANJA**  U 2021. godini je primljen zajam iz državnog proračuna uslijed nedostatnih sredstava na proračunu u trenutku povrata poreza po godišnjim prijavama, a u 2022. godini je omogućena jednokratna uplata duga po namirenju te je krajem prosinca i izvršena u cijelosti.    **VII. PREGLED IZVRŠENJA PRORAČUNA PO PROGRAMIMA**   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | POZICIJA | BROJ KONTA | VRSTA RASHODA / IZDATAKA | PLANIRANO | REALIZIRANO | INDEKS | | Program | 1001 | SVEUKUPNO  REDOVNA DJELATNOST OPĆINSKIH TIJELA | 10.238.301,00  1.675.900,00 | 4.696.480,27  1.210.250,09 | 45,87  72,21 | | Aktivnost | A100101 | Predstavničko i izvršno tijelo Općine | 227.968,92 | 196.932,07 | 86,39 | | Aktivnost | A100102 | Reprezentacija, protokol, proslave | 30.000,00 | 22.640,28 | 75,47 | | Aktivnost | A100103 | Proračunska pričuva | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 | | Aktivnost | A100104 | Rashodi za zaposlene | 551.630,00 | 545.034,37 | 98,80 | | Aktivnost | A100105 | Materijalni i financijski rashodi | 645.301,08 | 409.738,46 | 63,50 | | Kapitalni projekt | K100011 | Prostorni plan | 160.000,00 | 0,00 | 0,00 | | Kapitalni projekt | K100107 | Nabavka opreme | 53.000,00 | 35.904,91 | 67,75 |   Cilj programa je učinkovito upravljanje i obavljanje poslova od lokalnog značaja, upravljanje općinom, izvršavanje proračuna, sve sa svrhom transparentnog poslovanja.  Provedbom ovog programa izvršena su sredstva za rad i djelovanje predstavničkog tijela, obilježavanje državnih praznika i blagdana, redovno financiranje prava zaposlenika iz radnog odnosa. Također su izvršena sredstva za podmirivanje materijalnih rashoda koji uključuju naknade za prijevoz zaposlenika, dnevnice i putne troškove, troškove stručnog usavršavanja zaposlenika te nesmetano obavljanje upravnih, stručnih i ostalih poslova općinske uprave, rashoda za materijal i energiju zatim rashoda za usluge telefona, pošte i mobitela, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, pristojbe, naknade i članarine, financijske rashode, nabavka neophodne uredske opreme te ostali nespomenute rashode poslovanja.  Kapitalni projekt Izmjena i dopuna prostornog plana općine nije izvršen u obračunskom razdoblju, potpisan je ugovor s izvoditeljem usluge, izdaci će nastati u slijedećoj godini.   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  |  |  |  |  | | Program | 1002 | KOMUNALNA INFRASTRUKTURA | 2.041.674,00 | 1.127.266,49 | 55,21 | | Aktivnost | A100201 | Javna rasvjeta | 1.078.000,00 | 698.144,93 | 64,76 | | Aktivnost | A100202 | Održavanje cesta | 120.000,00 | 70.375,00 | 58,65 | | Aktivnost | A100203 | Ostala komunalna održavanja i usluge | 155.000,00 | 100.669,75 | 64,95 | | Aktivnost | A100204 | Javni radovi | 98.674,00 | 72.101,73 | 73,07 | | Aktivnost | A100214 | Sufinanciranje komunalnog redarstva | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | | Kapitalni projekt | K100205 | Izgradnja cesta i cestovne infrastrukture | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | | Kapitalni projekt | K100206 | Gospodarenje otpadom | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | | Kapitalni projekt | K100208 | Stambena zona Ružić | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | | Kapitalni projekt | K100210 | Nabavka komunalne opreme | 80.000,00 | 56.784,38 | 70,98 | | Kapitalni projekt | K100213 | Uređenje groblja | 150.000,00 | 129.190,70 | 86,13 | | Tekući projekt | T100211 | Zaštita okoliša | 240.000,00 | 0,00 | 0,00 |   Cilj programa je osiguravanje i usmjeravanje cjelovitog razvitka komunalne infrastrukture za kvalitetno zadovoljenje zajedničkih komunalnih potreba građana.  U Programu je realizirano održavanje nerazvrstanih cesta (70.375,00 kuna), odnosno prema potrebama na terenu i prioritetima. Također je realizirano i održavanje javnih površina, poljskih i šumskih putova (24.715,00 kuna), materijal za komunalna održavanja (25.215,07 kuna), održavanje i trošak javne rasvjete (698.144,93 kuna) i komunalne usluge, odvoz velikih kontejnera (50.739,68 kuna). Planirana je i investicija rekonstrukcije javne rasvjete zamjenom postojeće opreme učinkovitijom led rasvjetom, ali u obračunskom razdoblju je potpisan ugovor i nije došlo do završetka radova. Projekt zaštita okoliša odnosno sanacija nelegalnih odlagališta nije realiziran iz razloga što nije došlo do sufinanciranja projekta kako je planirano. Program se realizirao kontinuirano sukladno planu za pojedine aktivnosti, a sve u svrhu podizanja razine i kvalitete uređenosti i prema proračunskim mogućnostima.   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Program | 1003 | PREDŠKOLSKI ODGOJ | 683.000,00 | 667.602,66 | 97,75 | | Aktivnost | A100301 | Financiranje programa predškolskog odgoja | 683.000,00 | 667.602,66 | 97,75 |   Cilj programa je uspostavljanje sustava predškolske djelatnosti i povećanje obuhvata djece predškolskim odgojem.  Programom su izvršena financijska sredstva za ostvarivanje predškolske djelatnosti, odnosno plaće za sedam zaposlenih djelatnika, a programom je obuhvaćeno 39 djece u Dječjem vrtiću Gradac u kojem se provode programi odgoja i obrazovanja djece predškolske dobi. Mjerilo uspješnosti je uspostavljanje sustava osiguranja predškolske djelatnosti i povećanje obuhvata djece predškolskim odgojem te redovno funkcioniranje Dječjeg vrtića.   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Program | 1004 | OBNOVA I UREĐENJE OBJEKATA U OPĆINI | 555.000,00 | 87.061,36 | 15,69 | | Aktivnost | A100408 | Održavanje objekata u vlsništvu | 40.000,00 | 5.825,00 | 14,56 | | Kapitalni projekt | K100401 | Obnova i uređenje Osnovne škole i Antimalarične stanice u Otavicama | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | | Kapitalni projekt | K100402 | Obnova i uređenje stare škole u Umljanovićima | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | | Kapitalni projekt | K100403 | Obnova i uređenje stare škole u Mirlović Polju | 65.000,00 | 63.936,36 | 98,36 | | Kapitalni projekt | K100404 | Uređenje škole u Čavoglavama | 45.000,00 | 0,00 | 0,00 | | Kapitalni projekt | K100407 | Projektno - tehnička dokumentacija | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | | Kapitalni projekt | K100408 | Uređenje okoliša općinske zgrade | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | | Tekući projekt | T100407 | Sanacija igrališta i okoliša škole Gradac | 200.000,00 | 17.300,00 | 8,65 |   Cilj programa je očuvanje, sanacija i revitalizacija porušenih objekata kao i objekata spomeničke kulturne baštine-kulturnih dobara. U svrhu održavanja objekata u vlasništvu (posjedu) općine te u svrhu stvaranja uvjeta za svrsishodnu upotrebu istih potrebno je kontinuirano vršiti njihovu rekonstrukciju i održavanje te je u obračunskom razdoblju realizirano uređenje objekta stare škole Mirlović Polje koja je sufinancirana od strane Županije Šibensko-kninske i igrališta uz školu Gradac.     |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Program | 1005 | SOCIJALNA ZAŠTITA | 1.527.727,00 | 999.263,59 | 65,41 | | Aktivnost | A100501 | Potpore predškolcima, učenicima i studentima | 177.000,00 | 150.900,00 | 85,25 | | Aktivnost | A100502 | Potpore za novosklopljeni brak | 32.000,00 | 24.000,00 | 75,00 | | Aktivnost | A100503 | Potpore za novorođenu djecu | 80.000,00 | 76.000,00 | 95,00 | | Aktivnost | A100504 | Ostale potpore stanovništvu | 69.000,00 | 11.000,00 | 15,94 | | Aktivnost | A100505 | Humanitarno djelovanje i zdravstvo | 23.000,00 | 23.000,00 | 100,00 | | Aktivnost | A100506 | Zaželi - program zapošljavanja žena | 936.727,00 | 486.863,59 | 51,97 | | Aktivnost | A100508 | Sufinanciranje troškova prijevoza u javnom prometu | 210.000,00 | 227.500,00 | 108,33 |   Cilj programa je skrb o socijalno najugroženijim i najosjetljivijim skupinama građana i osiguravanje sredstava za podmirenje troškova stanovanja kao i razni oblici stimulativne pomoći stanovništvu na području Općine Ružić. Ujedno, cilj programa je sufinanciranje programa udruga i ustanova iz područja humanitarne skrbi koji su od interesa za Općinu i Crvenog križa Drniš.  U okviru ovog programa isplaćene su stimulativne potpore za poboljšanje obrazovnog standarda za 77 učenika osnovne škole, 44 učenika srednje škole, 41 djeteta vrtićke dobi i 22 studenata, stimulativne potpore za 14 novorođene djece, 6 novosklopljenih brakova, 6 jednokratnih potpora korisnicima zajamčene minimalne naknade za teške životne uvjete i troškove liječenja.Također su isplaćena sredstva Domu zdravlja Drniš za redovno funkcioniranje (11.000,00 kuna), privatna zdravstvena njega R. Juras (5.000,00 kuna) i Crveni križ Drniš (7.000,00 kuna). Također u okviru ovog programa realiziran je i projekt „Zaželi“ – zapošljavanje žena za pomoć starijim kućanstvima kao i sufinanciranje troškova prijevoza putnika u javnom prometu.   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Program | 1006 | JAVNE POTREBE U SPORTU | 2.065.000,00 | 31.670,83 | 1,53 | | Aktivnost | A100601 | Sportske udruge | 30.000,00 | 23.000,00 | 76,67 | | Kapitalni projekt | K100602 | Izgradnja sportskih i rekreacijskih terena | 2.005.000,00 | 7.436,83 | 0,37 | | Kapitalni projekt | K100603 | Izgradnja igrališta Kljaci | 30.000,00 | 1.234,00 | 4,11 |   Cilj programa je poticanje i promicanje sporta, provođenje sportskih aktivnosti djece, mladeži i studenata, djelovanje sportskih udruga, kao i izgradnja sportskih objekata.  Značajniji iznos sredstava odnosi se na projekt izgradnje i uređenja SRZ „Gaj“ Ružić kroz sufinanciranje iz sredstava kapitalnih pomoći – mehanizam za oporavak, kako nije raspisan javni poziv, projekt nije niti realiziran u obračunskom razdoblju, tek manji iznos za trošak priključka na električnu mrežu.   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Program | 1008 | ZAŠTITA OD POŽARA I SUSTAV ZAŠTITE I SPAŠAVANJA | 1.070.000,00 | 483.646,02 | 45,20 | | Aktivnost | A100801 | Hrvatska gorska služba spašavanja | 15.000,00 | 15.000,00 | 100,00 | | Aktivnost | A100802 | Dobrovoljno vatrogasno društvo Ružić | 130.000,00 | 130.000,00 | 100,00 | | Aktivnost | A100803 | Civilna zaštita | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | | Aktivnost | A100804 | Javna vatrogasna postrojba | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | | Aktivnost | A100806 | Planovi i programi iz domene zaštite i spašavanja, zaštite od požara i CZ | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | | Kapitalni projekt | K100805 | Obnova vatrogasnog doma Kljaci | 880.000,00 | 338.646,02 | 38,48 |   Programom se osiguravaju sredstava za rad Dobrovoljnog vatrogasnog društva Ružić, HGSS, izradu mjera zaštite i spašavanja na području Općine Ružić sukladno Zakonu o sustavu civilne zaštite, kao i obnovu vatrogasnog Doma Kljaci koji nije realiziran sukladno planiranim sredstvima za 2022. godinu. Projekt je prijavljen po raspisanom javnom pozivu PORLZ, MRRFEU, ali nije odobren za 2022. godinu. Izvršena sredstva u iznosu 338.646,02 kuna se najvećim djelom donose na ugovor iz 2021. godine, odnosno II fazu uređenja koja je sufinancirana sredstvima MRRFEU (projekt PORLZ).   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Program | 1011 | KULTURA, RELIGIJA I UDRUGE GRAĐANA | 120.000,00 | 89.719,23 | 74,77 | | Aktivnost | A101101 | Djelatnosti udruga i službi u kulturi | 50.000,00 | 28.219,23 | 56,44 | | Aktivnost | A101102 | Donacije vjerskim zajednicama | 40.000,00 | 40.000,00 | 100,00 | | Aktivnost | A101103 | Potpore ostalim udrugama civilnog društva | 30.000,00 | 21.500,00 | 71,67 |   Cilj programa je razvoj civilnog društva na lokalnoj razini i financiranje programa udruga koje su od interesa za Općinu Ružić  Programom su izvršena sredstva odnosno tekuće donacije kulturnim udrugama s područja Općine po odobrenim programima, kapitalna donacija vjerskim zajednicama za uređenje vjerskih objekata, kao i potpore ostalim udrugama civilnog društva po prijavljenim programima od interesa za Općinu.   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Program | 1012 | POTICANJE RAZVOJA TURIZMA | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | | Kapitalni projekt | K101201 | Uređenje mreže biciklističkih i pješačkih staza i sadržaja | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 |   Cilj programa je poticanje razvoja turizma te stvaranje okvira za konkretne turističke ponude na principima održivog razvoja.  Programom su planirane početne aktivnosti oko poticanja razvoja turizma odnosno turističke ponude na području općine uz sufinanciranje, ali kako nije raspisan jevni poziv, sredstva nisu realizirana. |  | |  |  | | |  |
|  |  |

**VIII. OBVEZE**

Stanje obveza na dan 31.12.2022. iznosi 283.656,46 kuna. Od navedenog iznosa dospjele obveze iznose 30.098,44 kuna, a nedospjele 253.558,02 kuna.

Dospjele obveze:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **R.B.** | **OPIS** | **Iznos u kunama** |
| **1** | Naknada za legalizaciju | 30.098,44 |
|  | **UKUPNO** | **30.098,44** |

Nedospjele obveze na dan 31.12.2022. godine:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **R.B.** | **OPIS** | **Iznos u kunama** |
| **1** | Kontinuirani/ostali rashodi za 12/22 | 122.468,24 |
| **2** | Obveze za jamčevine po ugovoru za otklanjanje nedostataka (Asfalt AB Solin) | 93.690,10 |
| **3** | Hrvatska pošta d.d., obveza za priznata ulaganja | 37.399,68 |
|  | **UKUPNO** | **253.558,02** |

**IX. POTRAŽIVANJA**

Ukupna potraživanja za prihode poslovanja i prodaje nefinancijske imovine iznose 243.239,07 kuna (konta 12+16),

ispravak vrijednosti potraživanja (129) 134.143,23 kuna.

U priloženoj tabeli iskazana su potraživanja po vrstama:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **VRSTA PRIHODA** | **Ukupno potraživanje** | **Ispravak vrijednosti potraživanja** |
| Potraživanja za plaćeni porez i prirez po GOP-u | 5.278,80 | 0,00 |
| Ostala potraživanja - više plaćeni računi iz prethodnih godina | 2.518,27 | 0,00 |
| Potraživanja za naknade koje se refundiraju – Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike – trošak stanovanja | 358,72 | 0,00 |
| Potraživanja od zakupa i iznajmljivanja imovine  Trač caffe j.d.o.o. | 500,00 | 0,00 |
| Potraživanja za poreze – porez na imovinu | 30.102,79 | 21.321,28 |
| Potraživanja za poreze – porez na promet | 1.532,75 | 423,30 |
| Potraživanja za poreze – porez na tvrtku | 22.790,34 | 22.790,34 |
| Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine -  naknadu za legalizaciju | 42.997,77 | 0,00 |
| Komunalni doprinos | 1.177,00 | 1.177,00 |
| Komunalna naknada | 135.982,63 | 88.431,31 |

**X.** **IZVJEŠTAJ O SALDU ŽIRORAČUNA I BLAGAJNE**

Saldo žiroračuna na dan 31.12.2022. iznosi 2.075.491,11 kuna, a blagajne 0,00 kuna.

**XI.** **IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

U 2022. godini Općina se nije zaduživala.

**XII. IZVJEŠTAJ O DANIM SUGLASNOSTIMA ZA ZADUŽIVANJE I JAMSTVIMA**

Općina Ružić je tijekom 2022. godine nije davala suglasnost za zaduživanje i jamstva.

Na dan 31.12.2022. godine stanje primljenih zadužnica i garancija je 1.423.359,10 kuna i izdanih zadužnica 4.710.000,00 kuna.

**XIII. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

Proračunom Općine Ružić planirana je proračunska zaliha u iznosu od 8.000,00 kuna. Sredstva proračunske zalihe tijekom 2022. godine nisu korištena.