Temeljem članka 109. Zakona o proračunu „Narodne novine“ br. 87/08, 136/12 i 15/15) i članka 25. Statuta Općine Ružić („Službeni vjesnik Šibensko-kninske županije“ br. 7/21), Općinsko vijeće Općine Ružić na sjednici od 2021 godine, donosi

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE RUŽIĆ**

**za razdoblje 1. siječnja – 30. lipnja 2021. godine**

**Članak 1.**

Proračun Općine Ružić za razdoblje 1.siječnja - 30. lipnja 2021. godine izvršen je kako slijedi:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **Plan 2021.** | **Izvršenje**  **I – VI 2021.** | **Indeks**  **2/1 %** |
| **1** | 21 | 42 | 3 |
| **6 Prihodi poslovanja** | **6.841.700,00** | **2.848.446,77** | **41,63** |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **UKUPNI PRIHODI** | **6.841.700,00** | **2.848.446,77** | **41,63** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **4.849.400,00** | **1.587.275,10** | **32,73** |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **1.992.300,00** | **24.370,00** | **1,22** |
| **UKUPNI RASHODI** | **6.841.700,00** | **1.611.645,10** | **23,56** |
| **VIŠAK /MANJAK** | **0,00** | **1.236.801,67** | **0,00** |
| **Ukupni donos VIŠKA/MANJKA iz prethodne godine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

**Članak 2.**

U skladu s Pravilnikom o godišnjem i polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ 24/13, 102/17 i 1/20), polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

1. Opći dio Izvještaja
2. Posebni dio Izvještaja
3. Izvještaj o zaduživanju
4. Izvještaj o jamstvima
5. Izvještaj o izvršenju proračunske pričuve
6. Izvještaj o provedbi Plana razvojnih programa
7. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

**Članak 3.**

Ovaj Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna Općine Ružić za razdoblje 1. siječnja – 30. lipnja 2021. godine objavit će se u „Službenom vjesniku Šibensko-kninske županije“ i na internetskim stranicama Općine Ružić.

KLASA: 400-05/21-01/

URBROJ: 2182/08-02-21-2

Gradac, 2021.

**OPĆINSKO VIJEĆE OPĆINE RUŽIĆ**

**PREDSJEDNIK**

**Ante Duran**

**3. Izvještaj o zaduživanju**

U izvještajnom razdoblju Općina Ružić se nije zaduživala.

**4. Izvještaj o jamstvima**

U izvještajnom razdoblju Općina Ružić nije davala jamstva.

**5. Izvještaj o izvršenju proračunske pričuve**

U izvještajnom razdoblju nisu korištena sredstva proračunske pričuve.

**6. Izvještaj o izvršenju Plana razvojnih programa za izvještajno razdoblje 1.-6. 2021. godine**

**Cilj 1. Unapređenje kvalitete života**

**Mjera 1.1. Gradnja komunalne infrastrukture**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Program/**  **Aktivnost** | **Naziv**  **Progr. aktivnosti** | **Plan 2021. god.** | **Izvršenje 2021. god.** | **Pokazatelj**  **rezultata** | **Ciljana vrijednost 2021. god.** | **Odgovornost za provedbu mjere (organizacija)** |
| **Program 1002 Komunalna infrastruktura** |  |  |  |  |  | **Načelnik, Jedinstveni upravni odjel** |
| **K100205** | **Izgradnja cesta i cestovne infrastrukture** | **310.000,00** | **5.000,00** | **Povećanje metara uređenih cesta** | **775 m** | **„** |
| ***K100206*** | **Gospodarenje otpadom** | **60.000,00** | **27.401,47** | **Novi spremnici** | **21** | **„** |
| ***K100212*** | **Izgradnja i uređenje nogostupa Gradac** | **390.000,00** | **0,00** | **Novi kom. objekti** |  | **„** |

**Mjera 1.2. Izgradnja i poboljšanje obrazovne i sportske infrastrukture**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Program/**  **Aktivnost** | **Naziv**  **Progr. Aktivnosti** | **Plan 2021. god.** | **Izvršenje**  **2021. god.** | **Pokazatelj**  **rezultata** | **Ciljana vrijednost 2021. god.** | **Odgovornost za provedbu mjere (organizacija)** |
| **PROGRAM: 1003Predškolski odgoj** |  |  |  |  |  |  |
| **A100301** | **Financiranje program predškolskog odgoja** | **683.000,00** | **299.605,14** | **Broj djece u vrtiću** | **35** | **„** |
| **PROGRAM 1006: JAVNE POTREBE U SPORTU** |  |  |  |  |  | **„** |
| **K100603** | **Izgradnja igrališta Kljaci** | **30.000,00** | **0,00** | **Površina novih sportskih objekata** | **140 m2** | **„** |
| **K100602** | **Izgradnja sportskih i rekreacijskih terena** | **345.000,00** | **0,00** | **Površina novih sportskih objekata** | **800 m2** | **„** |
| **A100601** | **Sportske udruge - donacije** | **10.000,00** | **0,00** | **Broj udruga u proimicanju sporta** | **6** | **„** |
|  |  |  |  |  |  |  |

**Mjera 1.3. Razvoj lokalne i socijalno osjetljive zajednice**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Program/**  **Aktivnost** | **Naziv**  **Progr. Aktivnosti** | **Plan 2021. god.** | **Izvršenje 2021. god.** | **Pokazatelj**  **rezultata** | **Ciljana vrijednost 2021.** | **Odgovornost za provedbu mjere (organizacija)** |
| **PROGRAM 1005:Socijalna zaštita** |  |  |  |  |  | **„** |
| **A100507** | **Sufinanciranje prijevoza učenika** | **54.000,00** | **5.890,00** | **Broj učenika za sufinanciranje aktivnosti** | **37** | **„** |
| **A100501** | **Potpore predškolcima, učenicima i studentima** | **190.000,00** | **0,00** | **Broj učenika i studenata –korisnika pomoći** | **183** | **„** |
| **A100503** | **Potpore za novorođenu djecu** | **80.000,00** | **58.000,00** | **Broj obitelji s novorođenom djecom** | **10** | **„** |
| **A100502** | **Potpore za novosklopljeni brak** | **20.000,00** | **20.000,00** | **Broj novosk. brakova** | **5** | **„** |
| **A100504** | **Ostale potpore stanovništvu (stanovanje)** | **62.000,00** | **7.025,31** | **Broj korisnika potpore** | **50** | **„** |

**MJERA: 1.4. Razvoj potporne infrastrukture za daljnji razvoj kulturnog i društvenog života**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Program/**  **Aktivnost** | **Naziv**  **Progr. Aktivnosti** | **Plan 2021. god.** | **Izvršenje 2021. god.** | **Pokazatelj**  **rezultata** | **Ciljana vrijednost 2021.** | **Odgovornost za provedbu mjere (organizacija)** |
| **PROGRAM 1004: Obnova i uređenje objekata u Općini** |  |  |  |  |  | **„** |
| **K100401** | **Obnova i Uređenje Osnovne škole i Antimalarične stanice u Otavicama** | **285.300,00** | **0,00** | **Broj obnovljenih kult. dobara** | **2** | **„** |
| **K100402** | **Obnova i uređenje stare škole u Umljanovićima** | **120.000,00** | **0,00** | **Broj obnovljenih objekata** | **1** | **„** |
| **K100403** | **Obnova i uređenje stare škole u Mirlović Polju** | **15.000,00** | **10.625,00** | **Površina obnovljenih objekata** | **180m2** | **„** |
| **K100404** | **Uređenje škole Ćavoglave** | **45.000,00** | **0,00** | **Obnovljeni objekti** | **1** |  |
| **PROGRAM 10011: Kultura, religija i udruge građana** |  |  |  |  |  | **„** |
| **A101101** | **Djelatnosti udruga i službi u kulturi** | **34.000,00** | **9.500,00** | Donacije KUD-ima, kulturne manifestacije  Radio Drniš | **4** | **„** |

**Mjera1.5. Ostale udruge građana i aktivnosti**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PROGRAM 1008 ZAŠTITA OD POŽARA I SUSTAV ZAŠTITE I SPAŠ:** |  | **Plan 2021. god.** | **Izvršenje 2021. god.** |  |  |  |
| **A100802** | **Dobrovoljno vatrogasno društvo** | **95.000,00** | **20.000,00** | **Broj članova** | **30** | **„** |
| **K100803** | **Civilna zaštita** | **10.000,00** | **0,00** | **Bolja organiziranost u izvan. okolnostima** | **50%** | **„** |
| **K100805** | **Obnova vatrogasnog doma Kljaci** | **300.000,00** | **0,00** | **Površina obnovljenog i uređenog prostora** | **300m2** | **„** |

1. **OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA 1. – 6. 2021. GODINE**

Temeljem odredbi članka 109. Zakona o proračunu („Narodne novine“ br. 87/08, 136/12 i 15/15), te Pravilnika o polugodišnjem i

godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ br. 24/13, 102/17 i 1/20), utvrđena je obveza izrade i podnošenja polugodišnjeg

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 obračunsko razdoblje 2021. godine donesen je Proračun za 2021. godinu: („Službeni vjesnik Šibensko-kninske županije“ br. 19/20). |
|  |

Ukupno planirana sredstva su 6.841.700,00 kuna.

**A. OPĆI DIO IZVJEŠTAJA**

Sukladno zakonskoj i podzakonskoj regulativi, podaci u općem dijelu proračuna sadrže zbirni pregled rashoda i izdataka, odnosno:

Račun - prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

- prihoda i rashoda prema izvorima financiranja

- rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun financiranja prema izvorima financiranja.

Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji

Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Ukupni prihodi i primici u obračunskom razdoblju 2021. godine ostvareni su u iznosu od 2.848.446,77 kuna ili 41,63% godišnjeg plana.

Ukupni rashodi i izdaci u promatranom razdoblju 2021. godine izvršeni su u iznosu od 1.611.645,10 kuna ili 23,56 % od plana.

Razlika između ostvarenih prihoda/primitaka te rashoda/izdataka odnosno višak prihoda i primitaka proračunskog razdoblja 2021. godine iznosi -1.236.801,67 kuna.

**B. POSEBNI DIO IZVJEŠTAJA**

Izvršenje rashoda i izdataka Posebnog dijela Proračuna Općine Ružić za razdoblje 1 - 6 2021. godine iskazano je po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji .

**C. PRIHODI I PRIMICI**

U slijedećoj tablici 1. daje se pregled ostvarenih prihoda / primitaka Proračuna Općine Ružić za razdoblje 1 – 6 2021. godine.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Konto | OPIS | Plan za 2021. | Izvršenje   1. - 6 2021 | Indeks (4/3\*  100) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | PRIHODI POSLOVANJA | 6.841.700,00 | 2.848.446,77 | 41,63 |
| 1.1. | Prihodi od poreza | 2.806.300,00 | 828.417,64 | 29,52 |
| 1.2. | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 3.664.050,00 | 1.929.709,19 | 52,67 |
| 1.3. | Prihodi od imovine | 133.350,00 | 21.216,75 | 15,91 |
| 1.4 | Prihodi od upravnih oi administrativnih pristojbi, prihodi po posebnim propisima i naknada | 238.000,00 | 69.103,19 | 29,03 |
|  |  |  |  |  |
|  | SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI | 6.841.700,00 | 2.848.446,77 | 41,63 |

|  |
| --- |
|  |
|  |

* **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 708.614,99 kuna.

Proračunom su planirana sredstva fiskalnog izravnanja u kategoriji poreznih prihoda kao i prethodnih godina, međutim izmjenama zakonskih propisa od ove godine sredstva se evidentiraju u kategoriji pomoći i stoga je došlo do odstupanja od planiranog u ove dvije kategorije prihoda.

* **Pomoći iz inozemstva i od ostalih subjekata unutar općeg proračuna** (skupina računa 63) za 2021. godinu ostvarene su u iznosu od 1.929.709,19 kuna i to:
* tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava, ostvarena su sredstva u iznosu 541.728,99 kuna za program „Zaželi“ 2018-2020. godine po konačnom ZNS-u i 355.045,00 kuna predujma za novi program zapošljavanja „Zaželi“,
* sredstva za nadoknadu troškova prijevoza putnika u javnom prometu iz županijskog proračuna u iznosu 100.000,00 kuna,
* kompenzacijske mjere u iznosu 932.935,20 kuna iz državnog proračuna

**D. RASHODI I IZDACI**

U tablici 2. daje se pregled izvršenih rashoda i izdataka Proračuna Općine Ružić za razdoblje 1 - 6 2021. godine

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Konto | OPIS | Plan za 2021. | Izvršenje   1. - 6 2021 | Indeks (4/3\*  100) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA | 4.849.400,00 | 1.587.275,10 | 32,73 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.606.665,00 | 493.965,52 | 30,74 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.461.975,00 | 499.011,80 | 34,13 |
| 34 | Financijski rashodi | 25.000,00 | 4.957,34 | 19,83 |
| 36 | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 736.000,00 | 330.306,13 | 44,88 |
| 37 | Naknade građanima i  kućanstvima na temelju osiguranja i dr. naknade | 800.000,00 | 220.034,31 | 27,50 |
| 38 | Ostali rashodi | 219.760,00 | 39.000,00 | 17,75 |
| 4 | RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 1.992.300,00 | 24.370,00 | 1,22 |
|  | **SVEUKUPNO**  **3+4** | **6.841.700,00** | **1.611.645,10** | **23,56** |

- **Rashodi za zaposlene su** realizirani prema planu, za zaposlene u općini, za troje radnika u programu javnih radova do 31.03. 2021. i 20 zaposlenih žena u programu „Zaželi“ od 01.04. 2021.godine.

- **Materijalni rashodi, pomoći unutar općeg proračuna i ostali rashodi** su izvršeni manje od plana. Najveći rashodi u ovoj kategoriji rashoda odnose se na rashode za električnu energiju odnosno javnu rasvjetu (233.729,96 kuna) i za rashode za usluge (133.997,98 kuna).

**- Naknade građanima i kućanstvima** su izvršene sukladno podnesenim zahtjevima za jednokratne potpore stimulativnog karaktera (novorođenu djecu, novosklopljene brakove i jednokratne potpore po zahtjevima ).

- **Pomoći unutar općeg proračuna** se odnose na prijenose sredstava za rad Dječjeg vrtića Gradac u iznosu 297.904,64 kuna i Domu zdravlja Drniš 5.000,00 kuna. Također i za nabavku spremnika za odvojeno prikupljanje otpada prema Ugovoru s Fondom za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost u iznosu 27.401,49 kuna..

**- Ostali rashodi** su izvršeni u iznosu od 39.000,00 kuna, što je 17,75% od godišnjeg plana. Ovi rashodi odnose se na tekuće donacije (sredstva za redovno financiranje DVD u iznosu 20.000,00 kuna, KUD-ova u iznosu 4.500,00 kuna, HGSS u iznosu 3.500,00 kuna, Radio Drnišu u iznosu 5.000,00 kuna, udruzi Lajavica Dorica 2.000,00 kuna, udruzi 4. brigade 1.000,00 kuna, DVD Drniš 500,00 kuna i vjerskim zajednicama u iznosu 2.500,00 kuna.).

- **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** su izvršeni u iznosu 1,22 % od godišnjeg plana iz razloga što je u obračunskom razdoblju došlo do provedbe izbora i primopredaje dužnosti i općenito smanjenih rashoda u prijelaznom razdoblju i prema planu nabave ovi rashodi će se izvršavati u trećem i četvrtom kvartalu tekuće godine. Potpisani su i ugovori s Minstarstvom regionalnog razvoja i fondova EU za asfaltiranje cesta i obnovu vatrogasnog doma Kljaci.

**E. OBVEZE**

Ukupne obveze na dan 30.06.2021. godine iznose: 264.586,83 kuna.

Dospjele obveze :

|  |  |
| --- | --- |
| „Branimir Lambaša“ UR 189 (materijalni rashodi, konto 32) | 450,00 |
| Naknada za legalizaciju | 30.098,44 |
| **UKUPNO** | **30.548,44** |

Nedospjele obveze na dan 30.06.2021. godine:

|  |  |
| --- | --- |
| Kontinuirani i ostali rashodi | 83.898,61 |
| Naknada za legalizaciju | 1.050,00 |
| Hrvatska pošta d.d., ulaganja u posl. prostor | 55.399,68 |
| Nedospjela obveza za jamčevni polog za otklanjanje nedostataka za asfaltiranje cesta (ASFALT AB Solin) | 93.690,10 |
| **UKUPNO** | **234.038,06** |
| **SVEUKUPNO OBVEZE** | **264.586,83** |

**F. POTRAŽIVANJA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Potraživanja za plaćeni porez i prirez po GOP-u |  |  |  |  | 5.034,53 |
| Potraživanja za predujmove | | | | | 50,44 |
| Ostala potraživanja - više plaćeni računi iz prethodnih godina | | | | | 2.465,26 |
| Povremeni porezi na imovinu |  |  |  |  | 33.592,62 |
| Porez na promet |  |  |  |  | 8.301.,63 |
| Porez na korištenje dobara i izvođenje aktivnosti | | | | | 62.290,19 |
| Potraživanja za prihode naknade za legalizaciju | | | | | 44.497,77 |
| Potraživanje za prihode od komunalne naknade | | | | | 140.555,29 |
| Potraživanja za prihode od komunalnog doprinosa | | | | | 3.162,24 |
| UKUPNO POTRAŽIVANJA (razred 12+16) | | | | | 299.949,97 |
| Ispravak vrijednosti potraživanja komunalna naknada | | | | | \*28.707,80 |
| Ispravak vrijednosti potraživanja komunalni doprinos | | | | | \*1.177,00 |
| Ispravak vrijednosti potraživanja porezi |  |  |  |  | \*105.138,07 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | STRUKTURA NOVČANIH SREDSTAVA | |  | |  | |  | | |  |
| Stanje žiro računa 30.06.2021. | |  | |  | |  | |  | 1.276.260,09 | |
| Stanje blagajne 30.06.2021. | |  | |  | |  | |  | 1.686,12 | |
| UKUPNO NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | |  | |  | |  | |  | 1.277.946,21 | |