

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 2. sjednici od 14. kolovoza 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	2	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: 400-05/21-01/4

URBROJ: 2182/08-02-21-2

Gradac, 14. kolovoza 2021. godine

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 predškolicima, 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 Čavoglave	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	„

Mjera 1.5. 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	„

7. 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 i 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 izravnjanja 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 2 - 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 energetska 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 Ministarstvom 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 BANCII BLAGAJNI	1.277.946,21