

IZVJEŠTAJI I OBRAZLOŽENJA

UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE KULA NORINSKA ZA 2022. GODINU

Proračun Općine Kula Norinska, pa tako i godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Kula Norinska za razdoblje 01.01.2022. – 31.12.2022. godine sastavljen je na temelju odredaba Zakona o proračunu (NN 144/21) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20).

Proračun Općine Kula Norinska za 2022. godinu usvojen je na 4. sjednici Općinskog vijeća Općine Kula Norinska održanoj dana 21. prosinca 2021. godine. Proračunom Općine Kula Norinska planirani su ukupni prihodi i primitci u iznosu od 7.200.000,00 kuna/955.604,22 € te ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 7.200.000,00 kuna / 955.604,22 €. Izmjene i dopune Proračuna donijete su 14. prosinca 2022. godine na 8. sjednici Općinskog vijeća. U izmjenama i dopunama planirani su ukupni prihodi i primici u iznosu od 4.608.513,70 kuna/ 611.654,88 € te rashodi i izdaci u iznosu od 4.608.513,70 kuna/ 611.654,88 €.

1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU

Zaduživanje JLP(R)S regulirano je Zakonom o proračunu (Narodne novine broj 144/21) i Pravilnikom o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti JLP(R)S (Narodne novine 55/09 i 139/10). Pod zaduživanjem se podrazumijeva uzimanje kredita, zajmova i izdavanje vrijednosnih papira. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala daje pregled zaduživanja u izvještajnom razdoblju po vrsti instrumenta, valutnoj, kamatnoj i ročnoj strukturi.

Općina Kula Norinska se u periodu od 01.01.2022. – 31.12.2022. nije dugoročno niti kratkoročno kreditno zaduživala.

2. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Općina Kula Norinska nema proračunsku zalihu i nije ju utvrdila Odlukom o izvršavanju proračuna za 2022. godinu.

3. IZVJEŠTAJ O DANIM DRŽAVNIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DRŽAVNIM JAMSTVIMA

Sukladno članku 91. Zakona o proračunu, JLP(R)S može dati jamstvo pravnoj osobi u njezinom većinskom izravnom ili neizravnom vlasništvu i ustanovi čiji je osnivač, za ispunjenje obveza pravne osobe i ustanove. JLP(R)S je obvezna prije davanja jamstva ishoditi suglasnost ministra financija. Dano jamstvo se uključuje u opseg mogućeg zaduživanja JLP(R)S. Izvještaj o danim jamstvima sadrži pregled danih jamstava te stanje obveza po danim jamstvima na početku i na kraju izvještajnog razdoblja.

U razdoblju od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine općina Kula Norinska nije izdavala jamstva takve prirode.

Nije bilo predanih instrumenata osiguranja plaćanja (zadužnice, mjenice i sl.) za EU projekte.

Općina Kula Norinska nema sudskih sporova u tijeku.

4. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

4.1. PRIHODI I PRIMICI (razred 6,7 i 8)

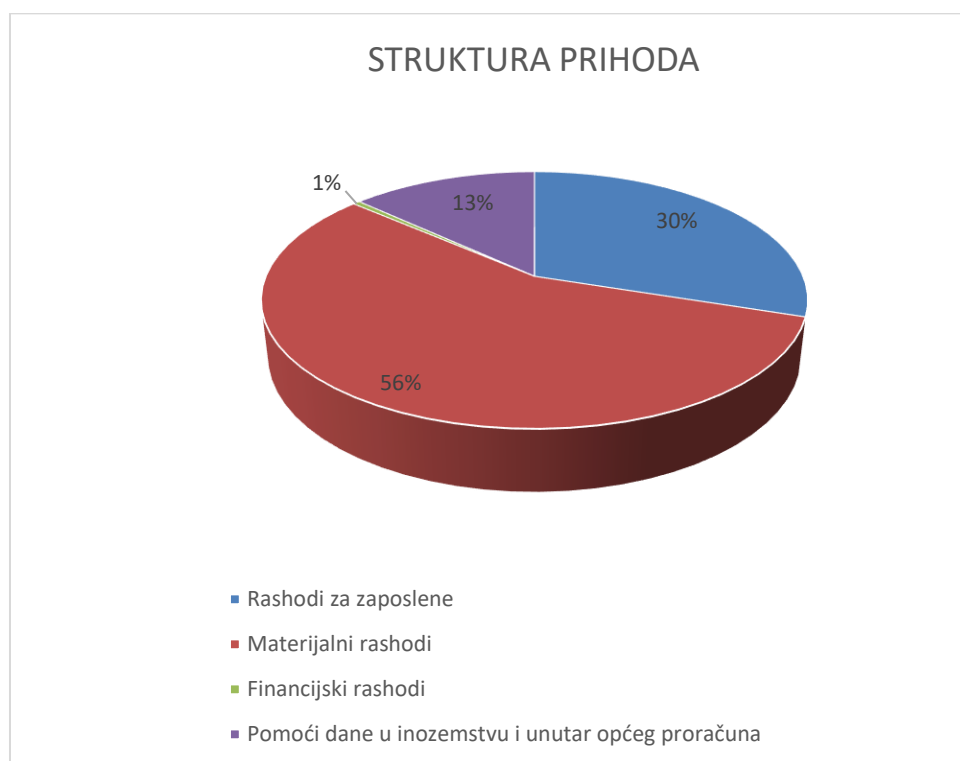
Prihodi i primici od siječnja do prosinca 2022. ostvareni su u iznosu od 4.863.828,40 kn/645.540,97 € ili 105,54 % plana.

Pregled ostvarenja po vrstama prihoda:

Račun / opis	Izvršenje	Izvorni plan	Izvršenje	Indeks	Indeks
	2021.	2022.	2022.	3/1	3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
6 Prihodi poslovanja	6.295.891,27	4.608.513,70	4.863.828,40	77,25%	105,54%
61 Prihodi od poreza	1.394.691,18	1.349.500,00	1.482.523,98	106,30%	109,86%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	4.626.918,57	3.056.913,70	3.252.944,48	70,30%	106,41%
64 Prihodi od imovine	245.958,17	160.293,40	95.736,67	38,92%	59,73%
65 Prihodi od upravnih i admin. pristojbi, pristojbi po pos. propisima i naknada	28.323,35	41.806,60	32.623,27	115,18%	78,03%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	50.000,00	0,00		0,00%	0,00%
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	50.000,00	0,00		0,00%	0,00%

4.1.1. PRIHODI POSLOVANJA (razred 6)

Prihodi poslovanja u ukupnim prihodima i primicima su ostvareni u iznosu od 4.863.828,40 kn/645.540,97 € i predstavljaju sveukupne prihode (100%).



a) Prihodi od poreza (skupina 61)

U ukupnim prihodima sudjeluju 30,48 %, a ostvareni su u iznosu od 1.482.523,98 kn/196.764,75 € – 109,86% godišnjeg plana. S tim da su kroz 2022. godinu ostvareni prihodi od poreza iznosili 1.636.111,46 kn/217.149,31 €, od čega je 246.182,32 kn/32.674,01 € vraćeno u državni proračun za uplatu povrata poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi.

Prihodi od poreza sastoje se od:

- Poreza i prireza na dohodak 1.389.929,14 kn/184.475,30 € - 93,75%
- Poreza na imovinu 92.594,84 kn/12.289,45 € - 6,25 %

b) Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63)

U ukupnim prihodima imaju učešće 66,88 %, a ostvareni su u iznosu od 3.252.944,48 kn/431.739,93 € – 106,41 % plana.

Sastoje se od:

- Pomoći proračunu iz proračuna 3.252.944,48 kn/431.739,93 € – 100 %

c) Prihodi od imovine (skupina 64)

U ukupnim prihodima imaju učešće od 1,97%, a ostvareni su u iznosu od 95.736,67 kn/12.706,44 € – 59,73% plana.

Sastoje se od:

- Prihodi od financijske imovine 4,66 kn/0,62 € – 0,01%
- Prihodi od nefinancijske imovine 95.732,01 kn/12.705,82 € – 99,99%

d) Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi , pristojbi po posebnim propisima i naknadama (skupina 65)

U ukupnim prihodima imaju učešće od 0,67%, a ostvareni su u iznosu od 32.623,27 kn/4.329,85 € – 78,03% plana.

Sastoje se od:

- Prihodi po posebnim propisima 1.306,60/173,42 € - 4,01%
- Komunalni doprinosi i naknade 31.316,67 kn/4.156,44 € - 95,99%

4.1.2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE (razred 7)

Primici ovog razreda za promatrano razdoblje nisu ostvareni.

4.1.3. PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Primici ovog razreda za promatrano razdoblje nisu ostvareni.

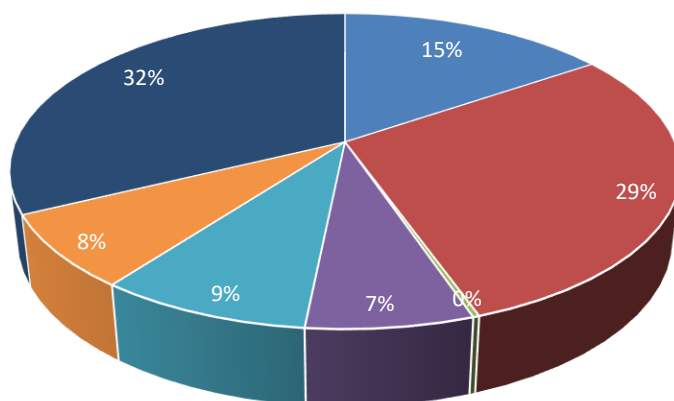
4.2. RASHODI I IZDACI (razred 3,4 i 5)

Za razdoblje od 01.01. do 31.12.2022. ostvareni su rashodi i izdaci 4.590.381,62 kn/609.248,34 € (99,61%) godišnjeg plana.

Ostvarenje rashoda po skupinama:

Račun / opis	Izvršenje	Izvorni plan	Izvršenje	Indeks	Indeks
	2021.	2022.	2022.	3/1	3/2
	1	2	3	4	5
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
3 Rashodi poslovanja	4.142.605,70	3.110.225,00	3.109.740,50	75,07%	99,98%
31 Rashodi za zaposlene	1.655.532,02	638.300,00	710.563,44	42,92%	111,32%
32 Materijalni rashodi	1.454.096,13	1.375.325,00	1.334.924,07	91,80%	97,06%
34 Financijski rashodi	8.096,35	9.000,00	11.461,95	141,57%	127,36%
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	356.586,75	312.000,00	311.212,00	87,28%	99,75%
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	304.211,12	428.600,00	397.994,04	130,83%	92,86%
38 Ostali rashodi	364.083,33	347.000,00	343.585,00	94,37%	99,02%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.399.441,59	1.498.288,70	1.480.641,12	43,56%	98,82%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.399.441,59	1.498.288,70	1.480.641,12	43,56%	98,82%

STRUKTURA RASHODA I IZDATAKA



- Rashodi za zaposlene
- Materijalni rashodi
- Financijski rashodi
- Pomoći dane u inozemstvu i unutar općeg proračuna
- Naknade građanima i kućanstvima
- Ostali rashodi
- Rashodi za nabavu proizvedene dug. Imovine

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja (razred 3) u ukupnim rashodima i izdacima sudjeluju 67,74 %, ostvareni su u iznosu 3.109.740,50 kn/412.733,49 € – 99,98 % godišnjeg plana, a čine ih:

Rashodi za zaposlene (skupina 31) ostvareni su u iznosu 710.563,44 kn/94.307,98 € – 111,32 % plana, s učešćem u ukupnim rashodima poslovanja 22,85 %.

Materijalni rashodi (skupina 32) ostvareni su u iznosu 1.334.924,07 kn/177.174,87 € – 97,06 % plana, s učešćem u ukupnim rashodima 42,93 %.

Financijski rashodi (skupina 34) ostvareni su u iznosu 11.461,95 kn/1.521,26 € – 127,36 % plana, s učešćem u ukupnim rashodima 0,36 %.

Pomoći dane unutar općeg proračuna (skupina 36) ostvareni su u iznosu 311.212,00 kn/41.304,93 € – 99,75 % plana, s učešćem u ukupnim rashodima 10,01 %.

Naknade građanima i kućanstvima (skupina 37) ostvareni su u iznosu 397.994,04 kn/52.822,89 € – 92,86 % plana, s učešćem u ukupnim rashodima 12,80 %.

Ostali rashodi (skupina 38) ostvareni su u iznosu 343.585,00 kn/45.601,57 € – 99,02 % plana, s učešćem u ukupnim rashodima 11,05 %.

RASHODI NA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (razred 4)

Rashodi su ostvareni u iznosu od 1.480.641,12 kn/196.514,85 € (98,82%). Rashodi se odnose na realizirane kapitalne projekte te održavanja komunalne infrastrukture.

5. STANJE FINANCIJSKE IMOVINE

STRUKTURA NOVČANIH SREDSTAVA		
Financijska imovina	Stanje 01.01.2022.	Stanje 31.12.2022.
Novac u banci i blagajni		
Novac na žiro-računu kod poslovne banke	359.938,15 kn	697.092,76 kn
Novac u blagajni	535,13 kn	2.249,90 kn
NOVČANA SREDSTVA - UKUPNO	360.473,28 kn	699.342,66 kn

U godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, razlika između prihoda i primitaka 4.863.828,40 kn/645.540,97 € i rashoda i izdataka 4.590.381,62 kn/609.248,34 € je 273.446,78 kn/36.292,62 € kn i predstavlja višak prihoda poslovanja tekuće godine.

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju, tj. u 2023. godini, iznosi

273.446,78 kn/36.262,62 €

**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA
U RAZDOBLJU ZA 2022.**

PROGRAM 1001-Javna uprava i administracija

Aktivnost A-100101 - *Redovna djelatnost* - ostvareni su u iznosu od 1.076.057.80 kn/142.817,41 €, a odnose se na troškove plaće, službena putovanja, naknade troškova zaposlenicima, nabavu uredske opreme, rashodi za energiju i vodne usluge, usluge promidžbe i informiranja, računalne usluge, usluge odvjetnika i geodetsko-katastarske usluge.

PROGRAM 1003- Razvoj civilnog društva

Aktivnost A-100302 - *Financiranje Udruga u sportu* - ostvareni su u iznosu od 161.850,00kn/21.481,19 €, a odnose se na donacije udrugama i nabavku opreme udrugama s područja sporta.

- Nogometni klub "Maestral"- 125.000,00 kn
- ŠKU "4 ASA"- 5.500,00 kn
- Malonogometni klubovi - 4.000,00 kn
- Udruge lađara – 14.000,00 kn
- ŠKU "Krvavac" – 2.550,00
- Ostale sportske udruge – 4.000,00 kn
- Boćarski klub "Metković" – 2.000,00
- Biciklistički klub "Relax"- 500,00
- Pikado savez Dubrovačko-neretvanske županije"- 500,00 kn
- Udruga "Ispod Mosta" – 500,00 kn
- KUU "ŠKRAPA" – 3.300,00

Aktivnost A – 100301- *Financiranje Udruga u kulturi*, ostvareni su u iznosu od 19.500,00 kn/2.588,09 €, a odnosi se na donacije udrugama s područja kulture.

- KUD "Župa Bagalovići" – 19.500,00 kn

Aktivnost A-100305 - *Financiranje vjerskih zajednica i Udruga građana*, ostvareni su u iznosu od 152.235,00 kn/20.205,06 €, a odnose se na donacije vjerskim zajednicama, za opremanje crkvenih svetišta, sufinanciranje Udruga koja skrbe o ovisnicima i potrebitima, te potpore ostalim udrugama i manifestacijama koje se održavaju na području općine.

- KUU "Škrapa"- 7.350,00 kn
- Župa Sv. Ante Padovanskoga-Nova Sela – 15.000,000 kn
- Župa Gospe Karmelske Bagalovići- 31.000,00 kn
- Župa Svetog Jure -Desne – 5.000,00 kn
- Udruga "Borovci"- 16.000,00 kn
- Udruga mladih Desne – 12.000,00 kn
- Udruga prijatelja životinja "Buddy" – 5.000,00 kn
- Zajednica pape Ivana XXIII – 4.000,00 kn
- Matica umirovljenika Metković – 2.000,00 kn

- Dom za odrasle osoba i rehabilitaciju Metković – 2.000,00 kn
- Udruga “Sunce moje malo” – 2.000,00 kn
- Udruga “Desanska ognjišta”- 3.000,00 kn
- Udruga “Udbomlat” – 1.000,00 kn
- Društvo Neretvana Split – 3.000,00 kn
- Socijalna samoposluga “Duga”- Vukovar – 1.000,00 kn
- Osnovna škola “Kula Norinska” – 13.885,00
- Udruga “Sv. Ante”-Nova Sela – 2.000,00 kn
- Župa Sv. Nikole Borovci – 12.000,00 kn
- Udruga veterana domovinskog rata „Krvavac 1991“ – 10.000,00 kn
- Udruga veterana IV. Gardijske brigade Split – 1.000,00 kn
- Airsoft „Stara dama“ – 4.000,00 kn

PROGRAM 1004- Socijalna skrb

Aktivnost A-100401- *Socijalna pomoć građanima i kućanstvima* - ostvaren je u iznosu od 146.775,39 kn/19.480,44 €. Kroz ovu aktivnost isplaćene su jednokratne novčane pomoći građanima i kućanstvima u iznosu od 23.354,66 kn, troškovi za ogrjev i stanovanje korisnicima zajamčene minimalne naknade u iznosu od 35.720,73 kn, naknade za umirovljenike božićnice i uskrsnice u iznosu od 41.500,00 kn, te naknade za novorođenu djecu u iznosu od 45.000,00 kn.

Aktivnost A-100404- *Financiranje obrazovanja* – ostvareni su u iznosu od 251.218,65 kn/33.342,44 €. Kroz ovu aktivnost isplaćene su stipendije studentima u iznosu od 129.500,00 kn, sufinanciranje školskog pribora za osnovnoškolce i udžbenika za srednjoškolce u iznosu od 75.064,62 kn, sufinanciranje prijevoza učenika u iznosu od 46.654,03 kn.

PROGRAM 1002-Predškolski odgoj

Aktivnost A-100201 - *Financiranje Predškolskog odgoja* - Dječji centar - ostvareni su u iznosu od 311.212,00 kn/41.304,93 €. Ova aktivnost odnosi se na sufinanciranje cijene smještaja za djecu predškolske dobi pri Dječjem centru Metković i Dječjem vrtiću “Leut”- Metković.

Aktivnost A-100303 - *Financiranje djelatnosti DVD-a-* ostvareni su u iznosu od 84.000,00 kn/ 11.148,71 €. Ova aktivnost odnosi se na financiranje djelatnosti vatrogastva, odnosno poslovanje DVD-a “Kula Norinska”.

Aktivnost A- 100304 - *Financiranje ostalih djelatnosti civilne zaštite* - ostvareni su u iznosu od 12.762,92 kn/1.693,93 €. Ova aktivnost odnosi se na financiranje djelatnosti Crvenog križa Metković, te uplate HGSS-u - Područna služba Dubrovnik u iznosu od 3.000,00 kn.

Kapitalni projekt -K-1000603 – *Izrada projektne dokumentacije* -UPU,DPU i ostalo ostvareno je u iznosu od 247.850,00 kn/32.895,35 €. Ova aktivnost odnosi se na izradu

projektne dokumentacije idejnog, glavnog i izvedbenog projekta za vodoopskrbni cjevovod "Trševina - Vriještica", te izradi Urbanističkog plana uređenja dijela naselja Krvavac II.

Kapitalni projekt K-100605 - *Izgradnja dječjeg igrališta i vrtića* - ostvaren je u iznosu od 371.677,07 kn/49.330,02 €. Ovaj iznos odnosi se na projekt Izgradnje Sportskog-rekreacijskog centra Desne, te radove na rekonstrukciji Dječjeg igrališta Krvavac II.

Kapitalni projekt K-100612 - *Izgradnja vodoopskrbne mreže Borovci-Nova Sela*- ostvaren je u iznosu od 470.177,37 kn/62.403,26 €. Ovaj iznos odnosi se na sufinanciranje izgradnje vodoopskrbnog sustava Naselja Borovci i Nova Sela.

Kapitalni projekt K-100614 - *Izgradnja Vatrogasnog Doma Kula Norinska* - ostvaren je u iznosu od 93.192,98 kn/ 12.368,83 €. Ovaj iznos odnosi se na sufinanciranje izgradnje vatrogasnog Doma u Kuli Norinskoj.

Kapitalni projekt K- 100618 - *Projekt "Promocija zdravlja i prevencija bolesti"*- ostvaren je u iznosu od 287.646,20 kn/38.177,21 €. Ovim projektom nastojalo se ukazati građanstvu na važnost zdrave prehrane, kroz edukaciju, radionice, te vježbanje s ciljanim skupinama stanovništva

Kapitalni projekt K-400622 - *Opremanje Društvenog Doma u Krvavcu* - Mini kino, ostvaren je u iznosu od 238.242,50 kn/31.620,21 € . Ovaj projekt odnosi se na opremanje postojećeg Društvenog Doma u Krvavcu s mini kinom i ostalom audio-vizualnom opremom.

PROGRAM – 1005- Održavanje komunalne infrastrukture

Aktivnost A-100501 - *Održavanje javne rasvjete* - ostvareno je u iznosu od 204.900,14 kn/27.194,92 €. Ovaj iznos odnosi se na trošak za javne rasvjetu na području općine.

Aktivnost A – 100502 - *Tekuće i investicijsko održavanje*-ostvareno je u iznosu od 39.625,49 kn/5.259,21 €. Odnosi se na materijal za tekuće i investicijsko održavanje za građevinske objekte, postrojenja i opremu.

Aktivnost A- 100503 - *Održavanje nerazvrstanih cesta*- ostvareno je u iznosu od 50.125,00 kn/6.652,73 €. Ova aktivnost odnosi se na nasipanje nerazvrstanih cesta, tamponiranje i ostale radove na održavanju nerazvrstanih cesta.

Aktivnost A-100504 - *Odvoz velikog otpada i sanacija deponija* - ostvareno je u iznosu od 5.986,30 kn/794,52 €, a odnosi se na troškove zbrinjavanja glomaznog otpada.

Aktivnost A- 100505 - *Održavanje čistoće -odvoz komunalnog otpada* - ostvareno je u iznosu od 96.096,88 kn /12.754,25 €. Ova aktivnost odnosi se na plaćanje računa za odvoz otpada, te plaćanje naknade za utjecaj na okoliš i razvoj.