

# IZVJEŠTAJI I OBRAZLOŽENJA

## UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE ZAŽABLJE ZA 2022. GODINU

Proračun Općine Zažablje, pa tako i godišnji obračun Proračuna Općine Zažablje 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 Zažablje za 2022. godinu usvojen je na 4. sjednici Vijeća Općine Zažablje održanoj dana 21. prosinca 2021. godine. Proračunom Općine Zažablje planirani su ukupni prihodi i primitci u iznosu od 3.032.000,00 kuna/402.415,56 € te ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 3.032.000,00 kuna / 402.415,56 €. Izmjene i dopune Proračuna donijete su 21. prosinca 202. godine na 4. sjednici Općinskog vijeća. U izmjenama i dopunama planirani su ukupni prihodi i primitci u iznosu od 2.278.362,83 kuna/ 302.390,71 € te rashodi i izdaci u iznosu od 2.278.362,83 kuna/ 302.390,71 €.

### 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 Zažablje se u periodu od 01.01.2022. – 31.12.2022. nije dugoročno niti kratkoročno kreditno zaduživala.**

### 2. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Općina Zažablje 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 Zažablje nije izdavala jamstva takve prirode.**

**Nije bilo predanih instrumenata osiguranja plaćanja (zadužnice, mjenice i sl.) za EU projekte. Općina Zažablje nema sudskih sporova u tijeku.**

#### 4. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

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

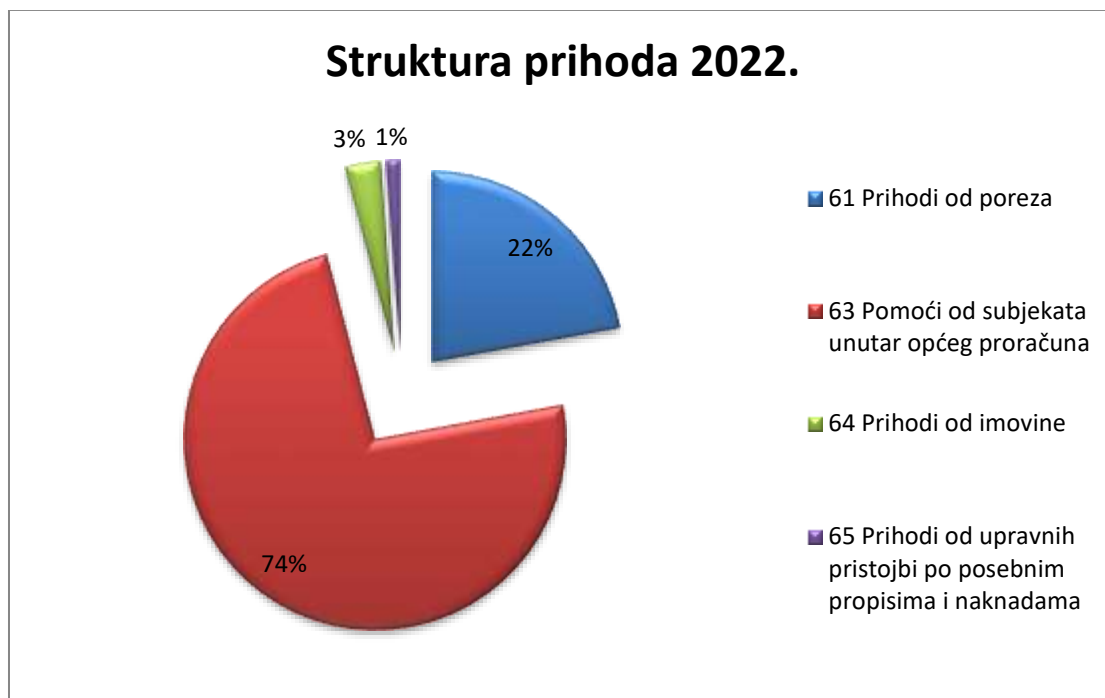
Prihodi i primici od siječnja do lipnja 2022. ostvareni su u iznosu od 2.202.454,86 kn/292.315,99 € ili 96,67 % plana.

Pregled ostvarenja po vrstama prihoda:

Skupina	Vrsta prihoda	Izvršenje 2021.	Planirano 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
61	Prihodi od poreza	398.511,10	480.991,08	487.012,18	101,25
63	Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna	2.370.230,40	1.705.903,95	1.625.876,75	95,31
64	Prihodi od imovine	29.702,58	50.837,80	65.338,14	128,52
65	Prihodi od upravnih pristojbi po posebnim propisima i naknadama	41.726,55	40.630,00	24.227,79	59,63
	PRIHODI POSLOVANJA	2.840.170,63	2.278.362,83	2.202.454,86	96,67
	SVEUKUPNO PRIHODI	2.840.170,63	2.278.362,83	2.202.454,86	96,67

##### 4.1.1. PRIHODI POSLOVANJA (razred 6)

Prihodi poslovanja u ukupnim prihodima i primicima su ostvareni u iznosu od 2.202.454,86 kn/292.315,99 € (96,67%) i predstavljaju sveukupne prihode (100%).



#### **a) Prihodi od poreza (skupina 61)**

-U ukupnim prihodima sudjeluju 22,11 %, a ostvareni su u iznosu od 487.012,18 kn/64.637,62 € – 101,25% godišnjeg plana. S tim da su kroz 2022. godinu ostvari prihodi od poreza iznosili 605.558,70 kn/80.371,45 €, od čega je 118.696,52 kn/15.753,74 € vraćeno u državni proračun za uplatu povrata poreza i prireza na dohodak.

Prihodi od poreza sastoje se od:

-Poreza i prireza na dohodak	486.862,18 kn/64.617,72 € - 99,97%
-Poreza na imovinu	0,00 - 0,00
-Poreza na robu i usluge	0,00 - 0,00
-Ostali prihodi od poreza	150,00 kn/19,91 € - 0,03 %

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

-U ukupnim prihodima imaju učešće 73,82 %, a ostvareni su u iznosu od 1.625.876,75 kn/215.790,93 € – 95,31 % plana.

Sastoje se od:

- Pomoći iz proračuna	1.625.876,75 kn/215.790,93 € – 100 %
-----------------------	--------------------------------------

#### **c) Prihodi od imovine (skupina 64)**

-U ukupnim prihodima imaju učešće od 2,97%, a ostvareni su u iznosu od 65.338,14 kn/8.671,86 € – 128,52% plana.

Sastoje se od:

- Prihodi od financijske imovine	5,18 kn/0,69 € – 0,01%
- Prihodi od nefinancijske imovine	65.332,96 kn/8.671,17 € – 99,99%

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

-U ukupnim prihodima imaju učešće od 1,10%, a ostvareni su u iznosu od 24.227,79 kn/3.215,58 € – 59,63% plana.

Sastoje se od:

- Upravne i administrativne pristojbe	- 16.924,31 kn/2.246,24 € - 69,85%
- Prihodi po posebnim propisima	- 747,96 kn/99,27 € - 3,09%
- Komunalni doprinosi i naknade	-6.555,52 kn/870,07 € - 27,06%

#### **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)**

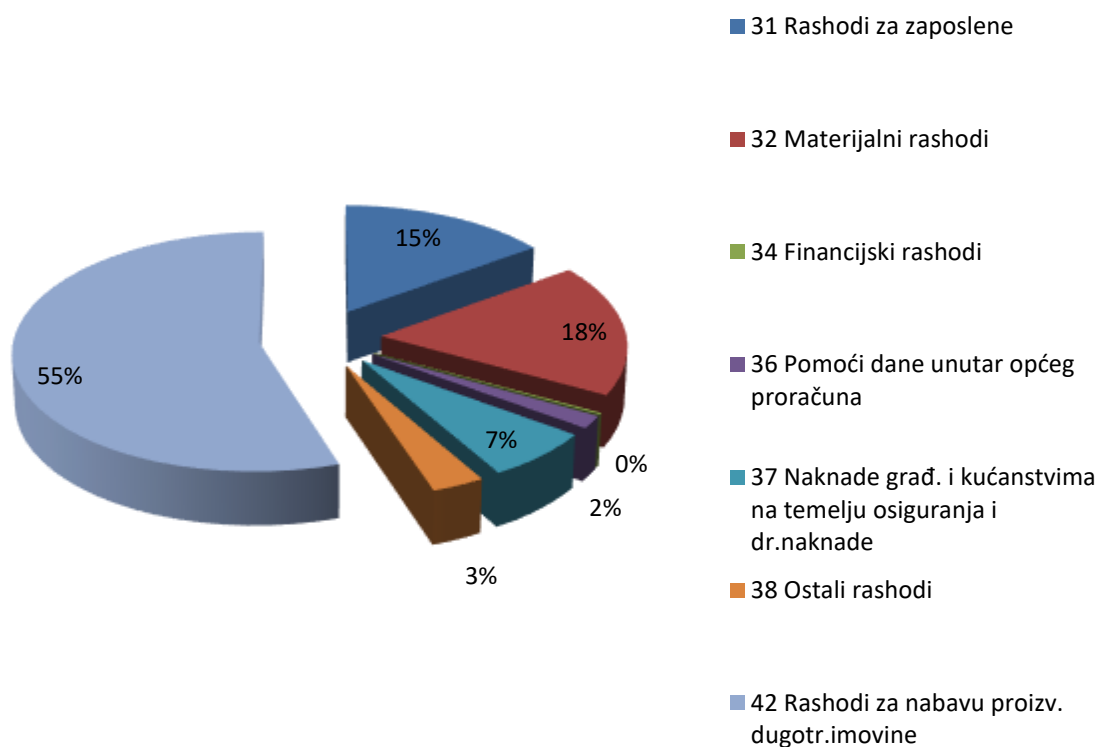
Za razdoblje od 01.01. do 31.12.2022. ostvareni su rashodi i izdaci 2.191.990,81 kn/290.927,18 € (96,21%) godišnjeg plana.

Ostvarenje rashoda po skupinama:

Skupina	Vrsta rashoda	Izvršenje 2021	Plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 5/4
---------	---------------	-------------------	---------------	--------------------	---------------

1	2	3	4	5	6
31	Rashodi za zaposlene	1.213.351,95	329.204,00	329.671,00	100,14
32	Materijalni rashodi	399.507,57	425.860,00	394.069,70	92,54
34	Financijski rashodi	5.396,14	5.000,00	4.784,77	95,70
36	Pomoći unutar općeg pror.	0,00	37.691,12	37.691,12	100,00
37	Naknade građ. i kućanstvima na temelju osiguranja i dr.naknade	109.382,02	162.400,00	146.266,90	90,07
38	Ostali rashodi	87.491,42	68.500,00	70.167,53	102,43
	<b>Ukupno rashodi poslovanja</b>	<b>1.815.129,10</b>	<b>1.028.655,00</b>	<b>982.651,02</b>	<b>95,53</b>
42	Rashodi za nabavu proizv. dugotr.imovine	1.975.366,58	1.249.707,83	1.209.339,79	96,77
	<b>Ukupno rashodi za nabavu nefin.imovine</b>	<b>1.975.366,58</b>	<b>1.249.707,83</b>	<b>1.209.339,79</b>	<b>96,77</b>
	<b>SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI</b>	<b>3.790.495,68</b>	<b>2.278.362,83</b>	<b>2.191.990,81</b>	<b>96,21</b>

## Struktura rashoda i izdataka



### RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja (razred 3) u ukupnim rashodima i izdacima sudjeluju 44,83 %, ostvareni su u iznosu – 982.651,02 kn/130.420,20 € – 95,53 % godišnjeg plana, a čine ih:

**Rashodi za zaposlene (skupina 31)** ostvareni su u iznosu 329.671,00 kn/43.754,86 € – 100,14 % plana, s učešćem u ukupnim rashodima poslovanja 33,55 %.

**Materijalni rashodi (skupina 32)** ostvareni su u iznosu 394.069,70 kn/52.302,04 € – 92,54 % plana, s učešćem u ukupnim rashodima 40,10 %.

**Financijski rashodi (skupina 34)** ostvareni su u iznosu 4.784,77 kn/635,05 € – 95,70 % plana, s učešćem u ukupnim rashodima 0,49 %.

**Pomoći dane unutar općeg proračuna (skupina 36)** ostvareni su u iznosu 37.691,12 kn/5.002,47 € – 100 % plana, s učešćem u ukupnim rashodima 3,84 %.

**Naknade građanima i kućanstvima (skupina 37)** ostvareni su u iznosu 146.266,90 kn/19.412,95 € – 90,07 % plana, s učešćem u ukupnim rashodima 14,88 %.

**Ostali rashodi (skupina 38)** ostvareni su u iznosu 70.167,53 kn/9.312,83 € – 102,43 % plana, s učešćem u ukupnim rashodima 7,14 %.

#### **RASHODI NA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (razred 4)**

Rashodi su ostvareni u iznosu od 1.209.339,79 kn/160.506,97 € (96,77%). 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.
<b>Novac u banci i blagajni</b>		
Novac na žiro-računu kod poslovne banke	1.989.339,52 kn	1.960.844,99 kn
Novac u blagajni	17,39 kn	423,77 kn
<b>NOVČANA SREDSTVA - UKUPNO</b>	<b>1.989.356,91 kn</b>	<b>1.961.268,76 kn</b>

U godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, razlika između prihoda i primitaka 2.202.454,86 kn/292.315,99 € i rashoda i izdataka 2.191.990,81 kn/290.927,18 € je 10.464,05 kn/1.388,82 € kn i predstavlja višak prihoda poslovanja tekuće godine.

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

**2.055.067,42 kn**

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

**Program 1001** – Izvršna uprava i administracija – ostvareni su u iznosu 498.152,61 kn/66.116,21 € (22,72%), a korištena su sa ciljem unapređenja poslovanja (plaće, knjigovodstvene usluge, uredski materijal, usluge banaka i financijskih agencija, uredska i informatička oprema i sl.)

**Program 1002** - Javne potrebe u športu - ostvareni su u iznosu 29.026,41 kn/3.852,47 € (1,32%), a odnose se na nabavke opreme i organizaciju trupijade (14.786,19 kn), kao i donacije udrugama s područja sporta.

-Biciklistički klub Metković - 3.000,00 kn

-Udruga lađara Vidonje - 5.000,00 kn

-MNK Mlinište - 5.000,00 kn

-Područne škole Mlinište i Bijeli Vir - organizacija Sportski dan - 1.240,22 kn.

**Program 1003** - Javne potrebe u kulturi - ostvareni su u iznosu 6.400,00 kn/849,43 € (0,29%), a odnose se na donacije udrugama s područja kulture.

-Balatura - 2.000,00 kn

-Matica umirovljenika - 1.000,00 kn

-UOSI Prijatelj - 400,00 kn

-Udruga Borovci - 2.000,00 kn

-Društvo Neretvana u Splitu - 1.000,00 kn

**Program 1004** - Socijalna skrb - ostvaren je u iznosu 96.754,24 kn/12.841,49 € (4,41%). Kroz program je isplaćena naknada za djelatnost Crvenog križa Metković, trošak ogrjeva korisnicima minimalne zajamčene naknade (7 korisnika), zatim jednokratni umirovljenički dodatak u vidu Božićnice (44 korisnika po 200,00 kn). Isplaćeno je 6 naknada za rođenje djeteta (5 x 2.500,00 kn i 1 x 10.000,00 kn), te je na opskrbu vodom korisnicima koji nisu pokriveni vodovodnom mrežom utrošeno 8.962,50 kn. Za zbrinjavanje pasa na području općine isplaćen je iznos od 22.500,00 kn od čega je 7.500,00 kn fiksni dio ugovora sa tvrtkom AS-EKO d.o.o. , a 15.000,00 kn je utrošeno za zbrinjavanje 6 štenaca sa područja Bijelog vira. Iznosom od 2.000,00 kn financirana je donacija Humanitarnoj udruzi Duga Vukovar za opskrbu socijalne samoposluge.

**Program 1005** - Vjerske zajednice i ostale udruge - ostvaren je u iznosu 20.000,00 kn (0,91%). Župama Vidonje i Dobranje isplaćeno po 10.000,00 kn za obavljanje redovne djelatnosti.

**Program 1006** - Javne potrebe u predškolskom odgoju - utrošeno je 39.892,00 kn/5.294,58 € (1,82%) na smještaj djece u predškolskim ustanovama.

**Program 1007** - Ulaganje u obrazovanje - utrošeno je 53.647,97 kn/7.120,31 € (2,45%), od čega 6.204,00 kn za sufinanciranje prijevoza srednjoškolcima, a 30.000,00 kn isplate stipendija (6 studenata). Za nabavku školskog pribora za učenike od 1. do 4. razreda Osnovne škole utrošeno je 8.043,97 kn (16 učenika), a za sufinanciranje nabavke pribora za učenike od 5. do 8. razreda Osnovnih škola 3.000,00 kn (15 učenika) te za sufinanciranje nabavke pribora za srednje škole 6.400,00 kn (16 učenika).

**Program 1008** - Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja - 57.125,00 kn/7.581,79 € (2,61%). JVP Metković je temeljem Ugovora isplaćeno 37.500,00 kn. HGSS-u uplaćen iznos od 1.000,00 kn. Na izradu procjene ugroženosti od velikih nesreća utrošeno je 18.625,00 kn.

**Program 1009** - Komunalno održavanje - utrošeno je 200.277,79 kn/26.581,43 € (9,14 %). Od tog iznosa za održavanje javne rasvjete je utrošeno 14.340,00 kn, 70.109,28 kn je trošak javne rasvjete; 17.922,05 kn nasipanje poljskih i šumskih puteva, 9.267,46 kn održavanje javne infrastrukture (popravak catara, bojanje ograde, itd.); 41.139,00 kn odvoz otpada; 47.500,00 kn održavanje igrališta CAMZ temeljem ugovora.

**Program 1010** - Kupnja i gradnja objekata komunalne infrastrukture - utrošeno 1.190.714,79 kn/158.035,01 € (54,32%). Od tog iznosa 24.375,00 kn je utrošeno za izmjenu dokumentacije za Istraživački centar Zažablje u svrhu prenamjene u Centar aktivnog turizma Neretve.

180.635,00 kn je utrošeno za postavljanje sustava videonadzora. 720.640,75 kn je utrošeno na sanaciju mosta Mlinište sa pristupnom cestom uz dodatnu sanaciju upornjaka. Na rekonstrukciju dječjeg igrališta Kosa je utrošeno 225.346,21 kn. Za mrtvačnicu Bijeli vir nabavljen je hidropak u vrijednosti 1.367,83 kn. Izrada idejnog rješenja za uređenje pješačkih staza Vidonje je iznosila 8.750,00 kn, te izrada registra imovine 29.600,00 kn.