

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE KISTANJE ZA 2020.G.

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA U 2020.G.

U tablici 1. nalazi se usporedni pregled planiranih i ostvarenih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka Proračuna Općine Kistanje za 2020.godinu.

TABLICA 1.

	Plan	Prve	Izvršenje	INDEKS
	2020.	Izmjene i dopune proračuna za 2020.	proračuna 2020.	3/2
	1	2	3	4
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
Prhodi ukupno:	25.759.621	17.601.145	16.721.929	95,00%
6 Prhodi poslovanja	25.759.621	17.595.106	16.715.863	95,00%
7 Prhodi od prodaje nefinancijske imovine	0	6.039	6.046	100,12%
3 Rashodi poslovanja	9.288.387	10.838.370	9.220.228	85,07%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	13.543.107	5.792.101	4.349.715	75,10%
Izdaci za zajmove	2.928.127	2.928.127	2.928.128	100,00%
Rashodi ukupno:	25.759.621	19.558.597	16.498.071	84,35%
RAZLIKA-MANJAK	0	-1.957.452	223.858	-11,44%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA				
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja(Račun od financijske imovine i zaduživanja)	0	0	2.928.127	100,00%
5 Izdaci za financijsku imovinu i oblate zajmova	-2.928.127	2.928.127	2.928.127	100,00%
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE				
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA(VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)				
9 Vlastiti izvori		1.957.452	1.957.326	99,99%
Višak/manjak iz prethodnih godina (višak prihoda i rezerviranja)		1.957.452	1.957.326	99,99%
D. PRORAČUN UKUPNO				
Ukupno prihodi i primici	25.759.621	17.601.145	16.721.929	95,00%
Ukupno rashodi i izdaci	25.759.621	19.558.597	16.498.071	84,35%
Razlika-manjak	0	-1.957.452	223.858	-11,44%
VIŠAK/MANJAK+NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA+RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA				
Višak/manjak	0	0	2.181.184	
Neto zaduživanje		0		
Višak/manjak		0		

U 2020.godini ukupni prihodi i primici planirani su u iznosu od 17.601.145,00 kuna, a ostvareni su u iznosu od 16.721.929,00 kn ili 95,00%. Ti manji su od planiranih za 5,00 %.

Ukupni prihodi i primici proračuna Općine Kistanje za 2020. g. ostvareni su u iznosu od 16.721.929,00 kuna sastoje se od prihoda poslovanja ostvarenih u iznosu od 16.715.883,00 kuna i udjelom od 99,96% u ukupnim приходима i primicima, od prihoda od prodaje nefinancijske imovine ostvarenih u iznosu od 6.046,00 kuna i udjelom od 0,04% u ukupnom proračunu.

U 2020.g. ukupni rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 19.558.597,00 kuna, a ostvareni su u iznosu od 16.498.071,00 kuna ili 84,35%, ti ostvareni prihodi manji su za 15,65 % u odnosu na planirane.

Ukupni rashodi i izdaci proračuna Općine Kistanje za 2020.g. ostvareni su u iznosu od 16.498.071,00 kuna sastoje se od rashoda poslovanja ostvarenih u iznosu od 9.220.228,00 kuna i udjelom od 55,89% u ukupnim rashodima i izdacima, od rashoda za nabavu nefinancijske imovine ostvarenih u iznosu od 4.349.715,00 kuna i udjelom od 26,36% u ukupnim rashodima i izdacima, te od izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova u iznosu od 2.928.128,00 kn i udjelom od 32,05% u ukupnim rashodima i izdacima.

Ostvareni ukupni prihodi i primici u 2020.g. u iznosu od 16.721.929,00 kuna veći su od ostvarenih ukupnih rashoda i izdataka u 2020.g. u iznosu od 16.498.071,00 kuna, čime je iskazan višak od 223.858,00 kuna. No uz preneseni višak iz prethodne godine u iznosu od 1.957.452,00 kuna, ukupni rezultat za 2020.g. je **višak od 2.181.184,00** kuna koji će se Prvim izmjenama i dopunama proračuna Općine Kistanje za 2021.g. prenijeti u 2021.godinu.

6 PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja planirani su u iznosu 17.595.106,00 kn, a ostvareni su **16.715.883,00 kn** ili 95,00%. Njihov udio u ukupno ostvarenim приходима iznosi **99,96%**.

Prihode poslovanja čine prihodi od poreza, prihodi od pomoći iz inozemstva i subjekata unutar opće države, prihodi od imovine, prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima, prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija i kazne, upravne mjere i ostali prihodi

61 Prihodi o poreza

Prihodi od poreza planirani su u iznosu 6.180.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 6.482.049,00 kn ili sa 104,89%. U ukupno ostvarenim приходима u iznosu od 16.721.929,00 kn (klasa 6 i 7), ostvareni prihodi od poreza čine 38,76%.

63. Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u ukupno ostvarenim приходима (klasa 6 i 7), ostvareni su sa 51,14%. Pomoći su planirane u iznosu 9.755.371,00 kn, a ostvarene su u iznosu 8.552.067,00 kn ili sa 87,67%. Sastoje se od pomoći iz državnog proračuna, tekućih pomoći županijskog proračuna i kapitalnih pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava.

	PLAN 2020. (I. izmjene i dopune proračuna)	Izvršenje 2020.	INDEKS
Pomoć iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	9.755.371	8.552.067	87,67%
Pomoći proračunu -kompenzacijske mjere	304.781	237.052	77,78%
Pomoći iz proračuna-MRRFEU	2.320.000	2.120.000	91,38%
Pomoć iz proračuna-Min.prostor uređenja, graditeljstva i državne imov.	144.480	144.480	100,00%
Pomoć proračunu iz proračuna-županija (OGRJEV)	500.000	414.750	82,95%
Pomoć od ostalih subjekata unutar općeg proračuna-HZZ-javni rad	325.423	325.424	100,00%
Pomoći temeljem prijenosa sredstava od EU -projekt HZZ-"Žene rade"	640.610	700.436	109,34%
Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava-INKUBATOR	2.207.602	2.207.602	100,00%
Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava-Agencija za plaćanja u poljoprivredi-EKO CENTAR SA TRŽNICOM (izgradnja,opremanje i nadzor)	3.200.000	2.289.848	71,56%
Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava-(bežični Internet WiFiEU itd.)	112.475	112.475	100,00%

64. Prihodi od imovine

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 1.410.618,00 kuna , a ostvareni su u iznosu od 1.450.625,00 kuna ili sa 102,84 %. U Ukupno ostvarenim prihodima (klasa 6 i 7) , ovi prihodi sudjeluju sa 8,67%. Najznačajniji prihod je prihod od Ostale naknade zbog prirodnih područja (NP Krka) u iznosu od 1.209.618,00 kuna; zatim prihod od nefinancijske imovine u iznosu od 240.971,00 kuna i prihod od financijske imovine u iznosu od 36,00 kuna.

65. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima

Ovi prihodi planirani su u iznosu od 75.000,00 kuna, a ostvareni su u iznosu od 47.525,00 kuna, ili 63,37%. U ukupno ostvarenim prihodima (klasa 6 i 7), ovi prihodi sudjeluju sa 0,28%. Ove prihode čine administrativne pristojbe u iznosu od 6.450,00 kuna, prihodi po posebnim propisima 2.025,00 kuna , komunalni doprinos i komunalna naknada u iznosu od 39.050,00 kuna.

66. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacije

Ovi prihodi od donacija pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna-SNV su planirani u iznosu od 174.117,00 kuna, a ostvareni su u iznosu od 183.617,00 kuna ili sa 105,46%

7. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

72. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine su planirani u iznosu od 6.039,00 kuna, a ostvareni su u iznosu od **6.046,00** kuna ili sa 100,12%. Ovi prihodi se odnose na prihod od prodaje građevinskih objekata u iznosu od 1.047,00 kuna, te prihod od prodaje postrojenja i opreme u iznosu od 4.999,00 kuna.

II. RASHODI POSLOVANJA

Planirani su u ukupnom iznosu od 16.630.470,00 kuna, a ostvareni su u iznosu od **13.569.943,00** kuna ili sa 81,60%. Sastojte se od Rashoda poslovanja i Rashoda za nabavu nefinancijske imovine (klase 3 i 4).

3. RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 10.838.370,00 kuna, a ostvareni su u iznosu od **9.220.228,00** kuna ili sa 85,07%, a njihov udio u ukupno ostvarenim rashodima iznosi 67,95%.

31. Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 2.043.192,00 kuna, a ostvareni su u iznosu od 1.985.688,00 kuna ili 97,19%. Njihov udio u ukupno ostvarenim rashodima (klasa 3 i 4) iznosi 14,63%.

Najznačajniji dio u ovoj skupini rashoda čine plaće zaposlenih u iznosu od 1.662.481,00 kuna, zatim doprinosi na plaće u iznosu od 274.309,00 kuna i ostali materijalni rashodi u iznosu od 48.898,00 kuna, a odnose se na:

- 779.137,00 kuna na plaće 9 zaposlenih u Jedinstvenom upravnom odjelu
- 550.679,00 kuna na plaće općinskog načelnika i dvojice zamjenika općinskog načelnika,
- 180.708,00 kuna na plaće 10 zaposlenih radnika kroz Program Javnih radova i
- 475.164,00 kuna na plaće 8 zaposlenih žena na Provedbi projekta „Žene rade“, program „Za želi!“.

32 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 6.380.921,00 kuna, a ostvareni su u iznosu od 4.994.347,00 kuna ili 78,27% te čine 36,80% ukupno ostvarenih rashoda.

Rashodi za nadoknadu troškova zaposlenih (321) (trošak na posao i sa posla, službena putovanja, seminari) planirani su u iznosu od 162.708,00 kuna, a ostvareni su u iznosu od 127.924,00 kuna ili 78,62%.

Rashodi za materijal i energiju (322) (električna energija u objektima u vlasništvu Općine, električna energija javne rasvjete, materija za održavanje, sitan inventar), planirani su u iznosu od 857.100,00 kuna, a ostvareni su u iznosu od 818.360,00 kuna ili 95,48%.

Rashodi za usluge (323) (usluge tekućeg i investicijskog održavanja) -održavanje nerazvrstanih cesta, poljskih puteva, javnih površina, javne rasvjete, zamjena postojećih rasvjetnih tijela javne rasvjete itd., komunalne usluge - odvoz kontejnera s mjesnih groblja, javnih površina i čišćenje javnih površina, deratizacija, veterinarsko-higijeničarske usluge, intelektualne usluge, računalne usluge, ostale usluge), planirani su u iznosu od 4.880.613,00 kuna, a ostvareni u iznosu od 3.705.327,00 kuna ili 75,92%.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja(329) planirani su u iznosu od 480.500,00 kuna, ostvareni su u iznosu od 342.736,00 kuna ili 71,33%.

Najznačajniji rashod je Naknada za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i slično gdje je planirano 170.000,00 kuna, a ostvareno 163.036,00 kuna ili 95,90%; Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela –za rad VSNM planirano 34.000,00 kuna, a ostvareno je 28.437,00 kuna ili 83,64%; Reprezentacije- općinske manifestacije gdje je ukupno planirano 145.000,00 kuna (80.000,00+65.000,00), a ostvareno ukupno 94.000,00 kuna (30.706,00+63.294,00) ili 64,83%; pristojbe, premije osiguranja, članarine i dr. gdje je planirano 50.500,00 kuna, a ostvareno 36.578,00 kuna ili 72,43%; Ostali nespomenuti rashodi poslovanja-ukupni neizravni troškovi provedbe projekta „ŽENE RADE“ su planirani u iznosu od 21.000,00 kuna, a ostvareni u iznosu od 20.685,00 kuna ili 98,50%.

34 Financijski rashodi

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 245.000,00 kuna, a ostvareni su u iznosu od 158.961,00 kuna ili 64,88%, a uključuje naknade za usluge platnog prometa (banka) u iznosu od 49.280,00 kuna , usluge korištenja e-servisa i usluge izvještaja prihodi (FINA) i zatezne kamate za primljeni kredit 43.271,00 kuna, zatezne kamate u iznosu od 346,00 kuna i ostali financijski rashodi u iznosu od 66.064,00 kuna.

Financijski rashodi u ukupno ostvarenim rashodima sudjeluju s 1,17%.

35 Subvencije

Ovi rashodi planirani su u iznosu od 83.750,00 kuna, a ostvareni su u iznosu od 83.750,00 kuna ili 100,00%, i sudjeluju u ukupnim rashodima sa 0,62%.

~~Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru u ostvarene su u iznosu od 83.750,00 kuna , a odnose se na sufinanciranje nabave vozila~~

36 Pomoći dane u inozemstvu i unutar opće države-

Pomoći unutar opće države planirani su u iznosu od 29.568,00 kuna, a ostvarene u iznosu od 29.568,00 ili 100% (Pomoći ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna (FZOEU) za nabavu spremnika za komunalni otpad -15%).

37 Naknade građanima i kućanstvima

Naknade građanima i kućanstvima planirane su u iznosu od 925.000,00 kuna, a ostvarene su u iznosu od 817.171,00 kuna ili 83,34%, a u ukupnim rashodima sudjeluju sa 6,02%. Odnose se na: ostale naknade građanima i kućanstvima 46.614,00 kuna za osnovno i srednjoškolsko obrazovanje, nagrade učenicima 150.000,00 kuna, poticanje mjera demografske obnove 130.000,00 kuna ,jednokratne novčane pomoći u novcu 50.000,00 kuna, naknade troškova iz Zakona o socijalnoj skrbi 24.680,00 kuna ,pomoć u novcu za ogrjev 415.877,00 kuna,

38 Donacije i ostali rashodi

Rashodi za donacije i ostale rashode (tekuće donacije, kapitalne donacije neprofitnim organizacijama, te kazne, penali i naknade šteta) planirani su u iznosu od 1.130.939,00 kuna, a ostvareni su u iznosu od 1.150.744,00 kuna ili 101,75%, dok u ukupno ostvarenim rashodima sudjeluju sa 8,48%.

Ovi rashodi odnose se na :

- 49.858,00 kuna sredstva za redovan rad političkih stranaka ,
- 50.000,00 kuna tekuće donacije Vijeću srpske nacionalne manjine,
- 50.011,00 kuna Hrvatskom crvenom križu ,
- 3.000,00 kuna Hitnoj pomoći,
- 10.000,00 kuna Ambulanti u Kistanjama (Dom zdravlja Knin),
- 290.000,00 kuna Dobrovoljnom vatrogasnom društvu „Sveti Juraj“, Kistanje,
- 5.000,00 kuna Hrvatskoj gorskoj službi spašavanja-Šibenik,
- 30.000,00 kuna tekuća donacija Osnovnoj školi Kistanje, projekt „Učionica iz snova“,
- 98.813,00 kuna tekuća donacija za provedbu predškolskog odgoja (tzv.Mala škola),
- 1.751,00 kuna tekuće donacije za prijevoz djece koja pohađaju program predškolskog odgoja (tzv.Malu školu),
- 79.900,00 kuna tekuća donacija Udrugi „Čarobni svijet“ za provedbu igraonice za djecu-cjelodnevni program,
- 88.500,00 kuna tekuće donacije udrugama koje djeluju u oblasti kulture,
- 65.500,00 kuna tekuće donacije vjerskim zajednicama,
- 20.000,00 kuna tekuće donacije kulturno-umjetničkim društvima,
- 123.100,00 kuna tekuće donacije Nogometnom klubu „Janjevo“,Kistanje,
- 2.000,00 kuna tekuće donacije pojedincima za doprinos u sportu,
- 115.812,00 kuna tekuće donacije Udrugi „Mi“ iz Splita kao partneru u provedbi projekta „Za želi“,
- 62.500,00 kuna naknada štete pravnim i fizičkim osobama,
- 4.999,00 kuna kapitalne donacije neprofitnim organizacijama (unapređenje rada MUP-a/ PP Knin).

4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 5.792.101,00 kuna, a ostvareni su u iznosu od **4.349.715,00 kuna** ili 75,10% u odnosu na plan. Njihov udio u ukupno ostvarenim rashodima iznosi 32,05%.

41 Rashodi za nabavu neproizvedene imovine

Rashodi za nabavu neproizvedene imovine (naknada za izdvajanje zemljišta) su planirani u iznosu od 15.205,00 kuna, a ostvareni u 100% iznosu, odnosno 15.205,00 kuna.

42.Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 4.964.310,00 kuna, a ostvareni su u iznosu od 3.824.214,00 kuna ili 77,03%.

u odnosu na plan.

U okviru ove skupine rashoda ostvareni su rashodi za ulaganja u:

- (421) Građevinski objekti - ostvareni su rashodi u iznosu od 3.259.130,00 kuna,
 (422) Postrojenja i oprema -ostvareni su rashodi u iznosu od 257.216,00 kuna,
 (426) Nematerijalna proizvedena imovina (projektna i dr. dokumentacija)-ostvareni su rashodi u iznosu od 307.868,00 kuna :

45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini planirana su u iznosu od 812.586,00 kuna, a ostvarena su u iznosu od 510.296,00 kuna ili 62,80%.

U okviru ove skupine rashoda ostvareni su rashodi za ulaganja u:

- (451) Dodatna ulaganja na građevinskim objektima(rekonstrukcija javne rasvjete) u iznosu od 374.063,00 kuna,
 (453) Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima u iznosu od 45.930,00 kuna,
 (454) Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu(rekonstrukcija igrališta) u iznosu od 90.303,00,00 kuna.

5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPRATE ZAJMOVA

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova su planirani u iznosu od 2.928.127,00 kuna, a ostvareni u iznosu od **2.928.128,00 kuna** ili 100,00%. Ovi izdaci se odnose na izdatak za otplatu glavnice primljenih zajmova (kratkoročni kredit).

RASHODI I IZDACI U 2020.G. PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

	Plan za 2020. (I.izmjene i dopune proračuna)	Izvršeno 2020.g.	Indeks
1	2	3	4
RAZDJEL/GLAVA			
Razdjel :001 OPĆINSKO VIJEĆE	469.000	429.035	91,48%
Glava :00101 Općinsko vijeće i povjerenstva	305.000	295.488	96,88%
Glava:00102 Djelokrug rada mjesne samouprave	80.000	55.110	68,89%
Glava:00103 Zaštita prava nacionalnih manjina	84.000	78.437	93,38%

Razdjel:002 IZVRŠNO TIJELO	646.000	581.385	90,00%
Glava:00201 Izvršno tijelo	646.000	581.385	90,00%
Razdjel:003 JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA			
JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	18.443.597	15.487.651	83,97%
Glava:00301 Administrativno, tehničko i stručno osoblje	18.443.597	15.487.651	83,97%
SVEUKUPNO:	19.558.597	16.498.071	84,35%

Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode Općine Kistanje na dan 31.12.2020.godine iznosi: **2.033.824** kuna.

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza Općine Kistanje na dan 31.12.2020.g. iznosi: **1.487.813** kuna.

POTRAŽIVANJA I OBVEZE

a) Nenaplaćena potraživanja:

Na dan 31.prosinca 2020.godine , Općina Kistanje ima nenaplaćena potraživanja u iznosu od **2.033.824,88** kuna, i to za:

- potraživanja za više plaćene poreze i doprinose..... 3.000,93 kuna
- ostali porezi na robu i usluge..... 37.771,86 kuna
- stalni porezi na nepokretnu imovinu u iznosu od..... 521.673,88 kuna
- porez na tvrtku u iznosu od..... 72.457,13 kuna
- porez na potrošnju u iznosu od..... 11.502,86 kuna
- potraživanja za naknade koje se refundiraju..... 5.005,14 kuna
- zakup poslovnih prostora u iznosu od 95.675,77 kuna
- komunalnu naknadu 1.269.738,40 kuna
- komunalni doprinos 13.968,91 kuna
- nedospjela naplata prihoda 2.730,00 kuna

b) Nepodmirene obveze:

Na dan 31. prosinca 2020. godine, Općina Kistanje ima nepodmirene obveze u iznosu od **1.487.813,20** kuna i to za:

• Obveze za zaposlene	<u>210.944,91</u>	kuna
• Obveze za materijalne rashode.....	<u>228.925,84</u>	kuna
• Obveze za financijske rashode.....	<u>8.521,98</u>	kuna
• Obveze za naknade građanima i kućanstvima.....	<u>950,00</u>	kuna
• Ostale tekuće obveze kuna	<u>16.100,00</u>	kuna
• Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.....	<u>913.559,79</u>	kuna
• Obveza za beskamatni zajam	<u>108.810,68</u>	kuna