



REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA
OPĆINA JOSIPDOL
OGULINSKA 12
47303 JOSIPDOL
OIB: 65506283455

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA
O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE JOSIPDOL
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2022. – 31.12.2022. GODINE**

Zakon o proračunu koji je stupio na snagu 01. siječnja 2022. godine propisuje da polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrže opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje, a prihodi i primici, rashodi i izdaci iskazuju se na razini odjeljka ekonomske klasifikacije. Nadalje, propisuje da će ministar financija pravilnikom propisati izgled i sadržaj ovih izvještaja. Ministar financija donijet će pravilnik u roku od šest mjeseci od dana stupanja na snagu novog Zakona, a do dana stupanja na snagu novog pravilnika ostaje na snazi Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Narodne novine RH br. 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20), što znači da je godišnji izvještaj o izvršenju ostao gotovo nepromijenjen u odnosu na prethodne.

Člankom 4. Pravilnika utvrđeno je da izvještaj o izvršenju proračuna sadrži opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije, posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji, izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, izvještaj o korištenju proračunske zalihe, izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima te obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda. Nadalje, izmjenama i dopunama predmetnog Pravilnika utvrđeno je da se Račun prihoda i rashoda iskazuje u sljedećim tablicama; Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji, Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja te Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji. Račun financiranja iskazuje se u tablicama Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji te Račun financiranja prema izvorima financiranja. Propisan je i detaljan sadržaj ovih tablica.

U skladu s gore navedenim obvezama, sastavljen je Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Josipdol za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine u kojem su podaci o izvršenju iskazani na detaljnijoj razini, razini odjeljka ekonomske klasifikacije (četvrta razina računskog plana), dok su podaci o planu iskazani na manje detaljnoj razini odnosno na razini podskupine ekonomske klasifikacije (treća razina računskog plana). Opći dio proračuna sadrži i usporedne podatke za isto razdoblje prethodne 2021. godine. U

tablicama godišnjeg izvještaja, stupac „Izvorni plan“ označava proračun, odnosno njegove posljednje izmjene i dopune donesene od strane predstavničkog tijela, dok stupac „Tekući plan“ označava proračun s uključenim preraspodjelama.

Posljednjim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Josipdol za 2022. godinu, planirani su prihodi tekuće godine u iznosu od 19.542.000,00 kuna. Proračun je planiran kao konsolidirani proračun prihoda Općine i njenog proračunskog korisnika, što znači da su sastavni dio plana proračuna i vlastiti i namjenski prihodi proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Josipdol.

Godišnjim izvještajem o izvršenju Proračuna Općine Josipdol za 2022. godinu utvrđeno je da ostvarenje ukupnih prihoda tekuće godine iznosi 15.267.320,71 kuna, što čini 78,13% godišnjeg plana, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, prihodi su veći za 18,39%. Ukupno izvršeni rashodi u istom razdoblju 2022. godine iznose 18.667.532,03 kuna te čine 80,71% godišnjeg plana, odnosno 152,54% izvršenja prethodne godine. Poslovna godina je završena s konsolidiranim viškom prihoda u iznosu od 96.213,85 kune.

I. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA

Prihodi i primici Proračuna Općine Josipdol u 2022. godini realizirani su kroz prihode poslovanja u visini 13.899.952,75 kn i prihode od prodaje nefinancijske imovine u visini 2.386,24 kn, dok su rashodi i izdaci realizirani kroz rashode poslovanja u visini 11.230.733,99 kn i rashode za nabavu nefinancijske imovine u visini 3.315.262,05kn.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Račun prihoda i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji prikazuje podatke prihoda i primitaka po prirodnim vrstama te rashode i izdatke prema ekonomskoj namjeni za koju služe, kao što se navodi u nastavku.

1.PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

1.1 PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

PRIHODI POSLOVANJA, u razdoblju od 01.01 do 31.12.2022. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od 13.899.952,75 kn što je 8,91% manje u odnosu na ostvarene prihode u 2021. godini i 53,95 % manje od planiranih prihoda u 2022. Izvršenje prihoda u 2022. godini obrazlaže se u nastavku.

Prihodi od poreza čine prihodi od poreza i prireza na dohodak, poreza na imovinu te poreza na robu i usluge, a sveukupno su ostvareni u visini 5.118.517,02 kn što je 17,5 % manje u odnosu na plan ali čak 43,99% više nego ostvareni prihodi u 2021. godini.

- Porez i prirez na dohodak (podskupina 611) obuhvaća porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada ostvarenog u visini 4.553.201,53 kn što je 43,16 % više nego u 2021. godini.
- Porezi na imovinu (podskupina 613) obuhvaća stalni porez na nepokretnu imovinu ostvarenog u iznosu 490.265,81 kn što je 48,85 % više nego u 2021. godini, a obuhvaća povremeni porez na imovinu ostvarenog u visini 402.846,60 kn što je čak 71,17% manje nego u 2021. godini, te porez na nepokretnu imovinu u visini 87.419,21 kn što je za 7,03% manje nego u 2021. godini.
- Porez na robu i usluge (podskupina 614) obuhvaća porez na promet koji je ostvaren u visini 75.049,68 kn što je 67,00% više nego u 2021. godini.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, čine pomoći proračunu iz drugih proračuna, pomoći od izvanproračunskih korisnika i pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava, a sveukupno su ostvarene u visini 5.010.259,45 kn što je manje 74,34% nego plan i 17,38% manje nego što je ostvareno u 2021. godini.

- Pomoći proračunu iz drugih proračuna (podskupina 633) obuhvaća tekuće i kapitalne pomoći iz drugih proračuna od čega je tekućih pomoći ostvareno 3.393.128,77 kn što je 37,65% manje nego u 2021. godini.
- Pomoći od izvanproračunskih korisnika (podskupina 634) u visini 538.629,45 kn što je 525,63% više nego u 2021. godini.
- Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (podskupina 638) obuhvaća sredstva pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u visini 1.078.501,23 kn što je 101,28% više nego u 2021. godini.

Prihodi od imovine obuhvaća ostvarene prihode od financijske i nefinancijske imovine koji su ostvareni u visini 139.419,96 kn što je 3,93% manje nego plan i 1,98% više nego što je ostvareno u 2021. godini.

- Prihodi od financijske imovine (podskupina 641) nisu ostvareni u 2020. godini
- Prihod od nefinancijske imovine (podskupina 642) čine ostvareni prihod od naplaćenih naknada za koncesije, prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine, korištenja nefinancijske imovine te ostalih prihoda od nefinancijske imovine. Ostvareno je 40.152,47 kn prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine što je 10,25% više nego u 2021. godini. Naknada za korištenje nefinancijske imovine ostvareno je u visini 99.267,49 kn odnosno za 0,03% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada obuhvaća upravne i administrativne pristojbe, prihode po posebnim propisima te komunalni doprinos i druge naknade, a koji su sveukupno ostvareni u visini 3.503.112,04 kn što je 10,99 % manje nego plan i 32,19 % manje nego ostvarena sredstva u 2021. godini.

- Upravne i administrativne pristojbe (podskupina 651) iznose 17.768,64 kn, a što je 70,96% manje nego evidentira sredstva u 2021. godini, a obuhvaćaju prihode od ostalih upravnih pristojba i prihode od ostalih pristojbi i naknada.

Prihode po posebnim propisima (podskupina 652) iznose 1.427.387,54 kn, a čine ih prihodi od vodnog doprinosa evidentirani u visini 1.520,17 kn što je 7,02% manje nego u 2021. godini, prihodi doprinosa za šume ostvareni su u visini 819.969,90 kn što je 423,16% više nego u 2021. godini i ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 605.897,47 kn što je smanjenje u odnosu na 2021. u iznosu od 30,09%.

Komunalni doprinos i naknade (podskupina 653) od čega je komunalni doprinos uplaćen u visini 64.706,70 kn što je 26,33% više nego u 2021. godini, te komunalna naknada u visini 1.993.249,16 kn što je 50,52% manje nego u 2021. godini. Povećanje stavke 6531 naknade rezultat je izdavanja velikog broja rješenja za komunalni doprinos u 2021. godini.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (podskupina 661) obuhvaća prihode od pruženih usluga, a odnose se na usluge ostvarene vođenjem obračuna za Hrvatske vode, te ispostavljene usluge računovodstva, koji su sveukupno ostvareni u visini 114.481,78 kn što je 30,85 % manje nego u 2021. godini.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (podskupina 683 – ostali prihodi) odnosi se na prihode ostvarene temeljem sufinanciranja rada zimske službe u visini 14.162,50 kn što je 91,77% manje nego u 2021. godini.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE, u razdoblju od 01.01 do 31.12.2022. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od 2.386,24 kn.

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine čine prihodi od prodaje građevinskih objekata, a sveukupni prihodi su ostvareni u visini 2.386,24 kn.

1.2. RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Visina planiranih rashoda Proračuna Općine Josipdol za 2022. godinu utvrđena je u iznosu od 30.193.873,87 kuna, a njihovo izvršenje u 2022. godini iznosi 14.650.037,60 kuna, odnosno rashodi su na razini 48,52 % godišnjeg plana.

RASHODI POSLOVANJA, u razdoblju od 01.01 do 31.12.2022. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od 11.334.775,55 kn što je 51,48% manje u odnosu na planirane rashode i 21,56% manje nego ostvareni rashodi u 2021. godini. Obrazloženje izvršenja rashoda daje se u nastavku.

Rashode za zaposlene čine rashode za bruto plaće zaposlenika, ostali rashodi za zaposlene i doprinosi na plaće, a sveukupno su ostvareni u visini 3.524.159,94 kn što je 1,46% manje u odnosu na plan i 4,06% manje nego ostvareni rashodi u 2021. godini.

Bruto plaće (podskupina 311) obuhvaća plaće za redovan rad u iznosu od 3.009.713,14 kn što je 5,89 % manje nego u 2021. godini.

Ostali rashodi za zaposlene (podskupina 312) obuhvaća rashode za nagrade, darove, isplaćene regrese, otpremnine te naknade za pomoć zbog smrti člana obitelji realizirane u visini 100.815,10 kn što je 3,33% više nego u 2021. godini.

Doprinosi na plaće (podskupina 313) realizirani su u visini 413.631,70 kn što je 9,56% više nego u 2021. godini i 0,56% manje od planirane veličine.

Materijalni rashodi čine naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa i ostale nespomenute rashode poslovanja, a sveukupno su ostvareni u visini 6.002.046,45 kn što je 59,04% manje nego plan i 29,72% više nego ostvareni rashodi u 2021. godini.

Naknade troškova zaposlenima (podskupina 321) čine rashodi realizirani za troškove službenih putovanja u iznosu 400,00 kn što je 143,90% više nego u 2021. godini, naknade za prijevoz zaposlenika na posao i s posla u iznosu 248.848,46 kn što je 100,95% više nego u 2021. godini, rashode za stručno usavršavanje zaposlenika kroz edukacije, radionice, seminare i sl. u iznosu 9.927,50 kn što je 79,81% više u odnosu na 2021. godinu, te ostale naknade troškova korištenja privatnog automobila u službene svrhe u visini 2.600,00 kn koje su isplaćene Dječjem vrtiću za loko vožnju.

Rashodi za materijal i energiju (podskupina 322) čine rashodi redovnog poslovanja od čega je za uredski materijal i ostale materijalne rashode realizirano 155.176,06 kn što je za 65,26% više nego u 2021. godini, za materijal i sirovine 188.967,87 kn što je 52,08% više nego 2021. godine, za troškove energije – troškovi električne energije, goriva i ostalog materijala za proizvodnju energije, realizirano je 1.477.412,54 kn što je 67,91% više nego u 2021. godini, za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje realizirana sredstva iznose 43.508,99 kn što je 4,84% manje nego u 2021. godini, rashodi za sitni inventar i auto gume realizirani su u visini 9.140,32 kn što je 118,37% više nego u 2021. godini te rashoda za nabavu službene radne odjeće i obuće realizirani 2022. nije bilo dok su isti 2021. iznosili 4.850,65 kn.

Rashode za usluge (podskupina 323) isto tako čine redovni rashodi poslovanja od kojih je za usluge telefona, interneta i pošte realizirano 152.609,90 kn što je 26,09% manje nego u 2021. godini, za usluge tekućeg i investicijskog održavanja poput održavanja komunalne infrastrukture, prijevoznih sredstava i dr., realizirano je 585.338,62 kn što je za 20,20% više nego u 2021. godini, za usluge promidžbe i informiranja realizirano je 45.925,50 kn što je za 65,99 % manje nego u 2021. godini, za komunalne usluge iznošenja i odvoza otpada, opskrbe vodom kućanstava, deratizacije i dezinfekcije, dimnjačarske i ekološke usluge, pričuve i ostale komunalne usluge ukupno je realizirano 232.000,69 kn što je 8,61% više nego u 2021. godini, za usluge zakupnine i najamnine za građevinske objekte – najam školske sportske dvorane, troškovi najma javne rasvjete realizirano je 155.149,68 kn što je smanjenje od 2,53% u odnosu na 2021. godinu. Za zdravstvene i veterinarske usluge realizirano je 115.176,25 kn što je povećanje od 41,58 % u odnosu na 2021. godinu. Intelektualne i osobne usluge realizirane su u iznosu od 612.378,59 kn što je smanjenje za 15,49% u odnosu na 2021. Za računalne usluge utrošeno je ukupno 231.399,25 kn što je povećanje od 29,47 % u odnosu na prethodnu godinu. Ostale usluge realizirane su u iznosu od 1.290.788,03 kn.

Ostale nespomenuti rashode poslovanja (podskupina 329) čine realizirana sredstva naknada za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl. u visini 242.033,88 kn što je 36,97% manje nego u 2021. godini, zatim za premije osiguranja prijevoznih sredstava i općinske imovine realizirani su rashodi u visini 38.034,24 kn što je 23,69% više nego u 2021. godini, za rashode reprezentacije predstavničkih i izvršnih tijela, obilježavanja prihodnih dana, za izbore i sl. realizirano je 52.773,17 kn što je 17,03% manje nego u 2021. godini, rashodi za članarine LAG-u Frankopan i Hrvatskoj zajednici Općina realizirane su u visini 11.650,80 kn što je 36,37 % manje nego u 2021. godini, na troškove sudskih postupaka utrošeno je 61.817,12 kn što je 5.143 % više nego u 2021. godini. Za ostale nespomenute rashode poput rashoda protokola, usluga kopiranja i tiskanja, izrada pozivnica, plakata, obilježavanja blagdana, rashoda održavanja sportskih natjecanja, glazbenog programa, troškove sufinanciranja grobnih mjesta poginulih hrvatskih branitelja i drugi neplanirani redovni rashodi, realizirani su u visini 38.552,74 kn što je 92,07% manje nego u 2021. godini.

Financijski rashodi evidentirani su za bankarske usluge te usluge platnog prometa i ostale nespomenute financijske rashode, a sveukupno su ostvareni u visini 219.794,19 kn.

Ostali financijski rashodi (podskupina 343) čine rashodi za bankarske usluge održavanja računa u banci i drugih bankarskih transakcija te usluge platnog prometa i usluge Financijske agencije za što su sveukupno realizirana rashodi u visini 37.711,07 kn što je 1,43% manje nego u 2021. godini, ostali nespomenuti rashodi realizirani su u visini 182.083,12 kn.

Subvencije čine subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora, a realizirane su u iznosu od 92.739,97 kn što je 6,48% više u odnosu na 2021., te čini 98,66% plana.

Subvencije trgovački društvima izvan javnog sektora (podskupina 3522) čine dane subvencije za sufinanciranje nerentabilnih linija u iznosu od 59.999,97kn, te subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima u iznosu od 32.740,00 kn.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade obuhvaća naknade građanima i kućanstvima isplaćene u novcu i u naravi za što sveukupno realizirani rashodi iznose 153.929,24 kn što je 2,88% manje od plana i 51,77% manje nego u 2021. godini.

Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna (podskupina 372) koje su isplaćene u novcu u visini 153.929,24 kn što je 51,77 % manje nego u 2021. godini. Ostale naknade u novcu obuhvaćaju isplate naknada za opremu novorođenčadi u iznosu od 24.000,00 kn, pomoć pojedincima u hrani, sufinanciranje rada produženog boravka, sufinanciranje prijevoza osnovnoškolskih i srednjoškolskih učenika, financiranje nerentabilnih linija. Naknade isplaćene u naravi u visini 7.438,78 što je 68,62% manje nego u 2021. godini odnose se na sredstva za sufinanciranje cijene prijevoza učenika, te pomoć u hrani temeljem odluke čelnika.

Ostali rashodi čine realizirana sredstva za tekuće i kapitalne donacije neprofitnim organizacijama, udrugama te kazne, penale i naknade štete, za koje realizirana sredstva iznose 1.342.105,76 kn što je 22,1% manje nego u 202110. godini i 2,02% manje nego plan.

Tekuće donacije (podskupina 381) isplaćene su u visini 683.734,46 kn što je 25,23% više nego u 2021. godini i to udrugama, neprofitnim organizacijama i dr. za pomoć u podmirenju rashoda redovnog poslovanja.

Kapitalne pomoći (podskupina 386) isplaćene su u iznosu od 658.371,30 kn. Poduzeću Komunalno Josipdol d.o.o. isplaćeno je kapitalne pomoći u iznosu od 400.000,00 kuna, dok je za sufinanciranje smanjenja gubitaka u vodoopskrbi poduzeću Vodovod i kanalizacija d.o.o. isplaćeno

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE, u razdoblju od 01.01 do 31.12.2022. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od 3.315.262,05 kn što je 59,60% manje nego ostvareni rashodi u 2021. godini i 67,39 % manje od planiranog rashoda. Obrazloženje izvršenja rashoda daje se u nastavku.

Rashode za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine čine rashodi za materijalnu i nematerijalnu imovinu, od čega sveukupni rashodi iznose 188.157,92 kn što je 79,51% manje nego plan i 13,48% manje nego izvršenje u 2021. godini.

- Nematerijalna imovina (podskupina 412) obuhvaća plaćanje izvršenih radova arheološkog istraživanja na lokalitetu Stari grad Modruš u iznosu od 50.000,00 kn, te troškove proširenja mjesnog groblja Josipdol u iznosu od 120.000,00 kn.

Rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine čine rashodi za ulaganje u građevinske objekte, postrojenje i opremu, prijevozna sredstva, knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti i nematerijalnu proizvedenu imovinu, od čega sveukupni rashodi iznose 3.127.104,13 kn što je 66,18% manje nego plan i 60,85% manje nego izvršenje u 2021. godini.

Građevinski objekti (podskupina 421) obuhvaćaju ulaganja u ukupnom iznosu od 3.037.360,04 kn što čini smanjenje rashoda ove skupine od 60,53 % u odnosu na prethodnu godinu. Ulaganja u građevinske objekte čine ulaganje u poslovne objekte u visini 936.817,93 kn što se odnosilo na radove proširenja Dječjeg vrtića, ulaganja u ceste, željeznice i ostale prometne objekte u iznosu od 1.787.020,97 kn što se odnosilo na: nabavku autobusnih nadstrešnica ukupne vrijednosti 111.650,00 kn, na pojačano održavanje nerazvrstanih cesta te ostale građevinske radove. Ulaganja u ostale građevinske objekte iznosila su 313.521,14 kn, sredstva su utrošena na izgradnju javne rasvjete, sufinanciranje radova na vodovodu Modruš, sufinanciranje izgradnje spomen obilježja. Postrojenje i oprema (podskupina 422) obuhvaća nabavu uredske opreme i namještaja, te uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene u ukupnom iznosu od 89.744,09 kn što je 62,18% manje nego 2021. godine. Od toga je na uredsku opremu i namještaj utrošeno 36.277,63 kn. Na uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene utrošeno je 52.998,46 kn.

2. PRIHODI I RASHODI REMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Izvještaj općeg dijela proračuna, Prihodi i rashodi prema izvorima prikazuje klasifikaciju izvora financiranja prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i namjene također podijeljenih prema izvorima financiranja. U Proračunu Općine Josipdol za 2022. godinu, izvori financiranja prihoda i rashoda razvrstanih prema skupinama klasificiraju se na:

1. Opći prihodi i primici
3. Vlastiti prihodi proračunskog korisnika
4. Prihodi za posebne namjene
5. Pomoći
6. Donacije

Izvršenje prihoda Proračuna po izvorima financiranja obuhvaća 6.261.688,73 kn ostvarenih općih prihoda i primitaka što je 18,84 % manje nego plan ali za čak 52,68% više nego u 2021. godini, zatim 506.771,56 kn ostvarenih vlastitih prihoda proračunskog korisnika Dječjeg vrtića što je 5,43% manje nego plan i 0,39% više nego ostvarena sredstva u 2021. godini, zatim 2.123.619,25 ostvarenih prihoda za posebne namjene što je 12,07 % manje u odnosu na plan i 53,8% manje nego u 2021. godini iz razloga jer je 2021. uplaćeno više prihoda od komunalne naknade na temelju uplate zaostataka MORH.

Ostvareno je ukupno 4.517.590,52 kn pomoći od EU, županijskog i državnog proračuna što je 25,44 % manje nego nego u 2021. godini, od donacija ostvareno je 492.668,93 kn što je 59,74 % manje nego plan.

Realizacija rashoda Proračuna po izvorima financiranja obuhvaća 7.653.016,53 kn realiziranih rashoda iz izvora financiranja – opći prihodi i primici što je 10,41% manje nego plan i 17,44% manje nego realizacija u 2021. godini, zatim 2.054.375,29 kn realiziranih rashoda iz izvora financiranja – prihodi za posebne namjene što je 14,94% manje nego plan i 23,46% manje nego realizacija u 2021. godini, zatim 1.872.078,08 kn realiziranih rashoda iz izvora financiranja – pomoći što se odnosi na pomoći iz EU, državnog, županijskog proračuna, ostale pomoći, te pomoći EU proračunskog korisnika, a što je 87,99% manje nego plan i 58,51% manje nego realizacija u 2021. godini te 2.403.370,94 kn realizirano je iz izvora financiranja – vlastitih prihoda i prihoda proračunskog korisnika što je 1,15% manje nego plan te 8,67% više nego realizacija u 2020. godini.

3.PRIHODI I RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Izvještaj Prihodi i rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji daje uvid u rashode iskazane prema krajnjoj namjeni. U Proračunu Općine Josipdol za 2022. godinu iskazana su sredstva utrošena za određenu namjenu poput rashodi za opće javne usluge, javni red i sigurnost, zaštita okoliša, usluge unapređenja stanovanja i zajednice, zdravstvo, zatim rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju, obrazovanje te socijalnu zaštitu.

B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

Općine Josipdol za razdoblje od 01.01.2022. – 31.12.2022. godine nije imala izdatke po zajmu, kreditu i vrijednosnom papirima, te iz toga razloga nisu iskazane tablice zaduživanja izvršenja izvještaja Računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji te prema izvorima budući da Općina Josipdol u izvještajnom razdoblju nije imala primitke od financijske imovine i zaduživanja kao ni izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova.

U pravitku se daje detaljan tabelarni prikaz ostvarenja prihoda Proračuna Općine Josipdol za 2022. godinu, iskazanih po skupinama, podskupinama te osnovnim računima, na način da su posebno iskazani prihodi Općine te prihodi proračunskog korisnika.

Ostvarenje proračunskih prihoda

Za razdoblje od 01.01.2022 do 31.12.2022

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	RAZLIKA	INDEKS
	SVEUKUPNO PRIHODI	30.193.873,87	13.902.338,99	16.291.534,88	46,04
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	7.715.470,25	6.261.688,73	1.453.781,52	81,16
Izvor 1.2.	Pihodi od usluga	182.500,00	131.391,78	51.108,22	72,00
6	Prihodi poslovanja	182.500,00	131.391,78	51.108,22	72,00
65	Prihodi od korištenja mrtvačnica	18.000,00	16.910,00	1.090,00	93,94
66	Prihodi od pružanih usluga za proračunskog korisnika	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00
66	Prihodi od pružanih usluga za Hrvatske vode	99.000,00	64.981,78	34.018,22	65,64
66	Prihodi od obavljanja usluga za komunalno poduzeće	38.500,00	49.500,00	- 11.000,00	128,57
66	Prihodi od obavljanja usluga za Turističku zajednicu Općine Josipdol	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
Izvor 1.4.	Opći prihodi i primici	6.254.400,00	5.118.517,02	1.135.882,98	81,84
6	Prihodi poslovanja	6.254.400,00	5.118.517,02	1.135.882,98	81,84
61	Porez i preiz na dohodak od nesamostalnog rada	5.573.400,00	4.553.201,53	1.020.198,47	81,70
61	Porez na kuće za odmor	100.000,00	87.419,21	12.580,79	87,42
61	Porez na promet nekretnina	450.000,00	402.846,60	47.153,40	89,52
61	Porez na potrošnju	80.000,00	75.049,68	4.950,32	93,81
61	Porez na tvrtku	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
64	Prihodi od naknade za eksploataciju mineralnih sirovina	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
65	Prihodi od povrata u općinski Proračun	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
65	Ostali nespomenuti prihodi	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00
65	Prihodi od povrata u proračun od komunalnog društva u vlasništvu Općine	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
68	Prihodi od kazni	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
Izvor 1.5.	Prihodi od financijske imovine	116.000,00	47.415,88	68.584,12	40,88
6	Prihodi poslovanja	116.000,00	47.415,88	68.584,12	40,88
64	Prihodi od kamata	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

65	Prihodi od provođenja ovršnih postupaka	110.000,00	47.415,88	62.584,12	43,11
68	Prihodi od troškova izvršenja po Rješenjima komunalnog redara	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
Izvor 1.6.	Prihodi od nefinancijske imovine	148.225,00	142.873,98	5.351,02	96,39
6	Prihodi poslovanja	138.225,00	140.487,74	- 2.262,74	101,64
64	Prihodi od zakupa građevinskog zemljišta	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
64	Prihodi od najma društvenih domova	12.000,00	11.200,00	800,00	93,33
64	Prihodi od zakupa poslovnog prostora	18.875,00	24.425,36	- 5.550,36	129,41
64	Prihodi od HT-a za pravo puta na nekretninama u vlasništvu Općine	99.250,00	99.235,27	14,73	99,99
64	Prihodi od najma stanova	5.000,00	4.527,11	472,89	90,54
65	Prihodi od korištenja javnih površina	1.100,00	1.100,00	0,00	100,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	10.000,00	2.386,24	7.613,76	23,86
72	Prihodi od otkupa stanova u vlasništvu Općine Josipdol	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
72	Prihodi od otkupa stanova na kojima postoji stanarsko pravo	5.000,00	2.386,24	2.613,76	47,72
Izvor 1.7.	Prihodi od vodnog doprinosa	5.000,00	1.520,17	3.479,83	30,40
6	Prihodi poslovanja	5.000,00	1.520,17	3.479,83	30,40
65	Prihodi od vodnog doprinosa	5.000,00	1.520,17	3.479,83	30,40
Izvor 1.8.	Prihodi šumskog doprinosa	1.009.345,25	819.969,90	189.375,35	81,24
6	Prihodi poslovanja	1.009.345,25	819.969,90	189.375,35	81,24
65	Prihodi od šumskog doprinosa	1.009.345,25	819.969,90	189.375,35	81,24
Izvor 3.	VLASTITI PRIHODI	535.890,00	506.771,56	29.118,44	94,57
Izvor 3.3.	Vlastiti prihodi - PRORAČUNSKI KORISNIK	535.890,00	506.771,56	29.118,44	94,57
6	Prihodi poslovanja	535.890,00	506.771,56	29.118,44	94,57
65	Prihodi od uplate roditelja za boravak - DV	490.890,00	467.041,16	23.848,84	95,14
65	Prihodi od uplate roditelja za igraonicu - DV	45.000,00	39.730,40	5.269,60	88,29
Izvor 4.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.415.197,28	2.123.619,25	291.578,03	87,93
Izvor 4.0.	Prihodi od stanovnika	6.000,00	5.410,00	590,00	90,17
6	Prihodi poslovanja	6.000,00	5.410,00	590,00	90,17
65	Ostali prihodi za posebne namjene	6.000,00	5.410,00	590,00	90,17
Izvor 4.2.	Prihodi od spomeničke rente	1.000,00	32,22	967,78	3,22
6	Prihodi poslovanja	1.000,00	32,22	967,78	3,22
64	Prihodi od spomeničke rente	1.000,00	32,22	967,78	3,22
Izvor 4.3.	Prihodi od komunalne naknade	2.054.797,28	1.993.249,16	61.548,12	97,00
6	Prihodi poslovanja	2.054.797,28	1.993.249,16	61.548,12	97,00
65	Prihodi od komunalne naknade	2.054.797,28	1.993.249,16	61.548,12	97,00
Izvor 4.4.	Ostali prihodi od upravnih, držav. i adminis. pristojbi	5.100,00	5.099,35	0,65	99,99
6	Prihodi poslovanja	5.100,00	5.099,35	0,65	99,99
65	Prihodi od turističke pristojbe	5.020,00	5.030,31	- 10,31	100,21
65	Prihodi od upravnih pristojbi	80,00	69,04	10,96	86,30
Izvor 4.6.	Prihodi od komunalnog doprinosa	87.300,00	64.706,70	22.593,30	74,12
6	Prihodi poslovanja	87.300,00	64.706,70	22.593,30	74,12
65	Prihodi od komunalnog doprinosa	87.300,00	64.706,70	22.593,30	74,12
Izvor 4.7.	Prihodi za održavanje groblja	30.000,00	22.465,83	7.534,17	74,89

6	Prihodi poslovanja	30.000,00	22.465,83	7.534,17	74,89
65	Prihodi od naknade za održavanje groblja (grobna naknada)	15.000,00	14.765,95	234,05	98,44
65	Prihodi od naknade za grobno mjesto	15.000,00	7.699,88	7.300,12	51,33
Izvor 4.8.	Prihodi od skupljanja komunalnog otpada	6.000,00	5.824,20	175,80	97,07
6	Prihodi poslovanja	6.000,00	5.824,20	175,80	97,07
65	Prihodi od skupljanje i odvoz komunalnog otpada (ovršni postupci)	6.000,00	5.824,20	175,80	97,07
Izvor 4.C.	Naknada za zadržavanje nezakonito izgrad. zgrade u prostoru	20.000,00	12.669,29	7.330,71	63,35
6	Prihodi poslovanja	20.000,00	12.669,29	7.330,71	63,35
65	Prihodi od naknade za ozakonjenje nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru	20.000,00	12.669,29	7.330,71	63,35
Izvor 4.D.	Prihodi od Hrvatskih cesta za čišćenje snijega na NC	200.000,00	14.162,50	185.837,50	7,08
6	Prihodi poslovanja	200.000,00	14.162,50	185.837,50	7,08
68	Prihodi od Hrvatskih cesta za čišćenje snijega na NC	200.000,00	14.162,50	185.837,50	7,08
Izvor 4.E.	Prihodi od koncesija	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
6	Prihodi poslovanja	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
64	Prihodi od koncesija	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
Izvor 5.	POMOĆI	18.303.647,41	4.517.590,52	13.786.056,89	24,68
Izvor 5.1.	Pomoći EU	8.625.845,61	1.078.501,23	7.547.344,38	12,50
6	Prihodi poslovanja	8.625.845,61	1.078.501,23	7.547.344,38	12,50
63	Prihodi iz državnog proračuna temeljem prijena EU sredstava za projekt ZAŽELI	508.675,47	858.501,23	- 349.825,76	168,77
63	Prihodi iz državnog proračuna temeljem prijena EU sredstava za mrtvačnicu Oštarije	280.170,14	0,00	280.170,14	0,00
63	Prihodi iz državnog proračuna temeljem prijena EU sredstava za projekt produženog rada vrtića	0,00	220.000,00	- 220.000,00	0,00
63	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	7.500.000,00	0,00	7.500.000,00	0,00
63	Pomoći od Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije	337.000,00	0,00	337.000,00	0,00
Izvor 5.2.	Ostale pomoći	45.960,52	45.960,52	0,00	100,00
6	Prihodi poslovanja	45.960,52	45.960,52	0,00	100,00
63	Prihodi od tekućih pomoći od HZZ-a za program javnih radova	45.960,52	45.960,52	0,00	100,00
Izvor 5.7.	Pomoći iz Županijskog proračuna	152.934,10	102.934,10	50.000,00	67,31
6	Prihodi poslovanja	152.934,10	102.934,10	50.000,00	67,31
63	Prihodi od kapitalnih pomoći Karlovačke Županije	152.934,10	102.934,10	50.000,00	67,31
Izvor 5.8.	Pomoći iz Državnog proračuna	9.128.907,18	3.290.194,67	5.838.712,51	36,04
6	Prihodi poslovanja	9.128.907,18	3.290.194,67	5.838.712,51	36,04
63	Prihodi od kapitalnih pomoći Ministarstva uređenja i graditeljstva	1.420.000,00	0,00	1.420.000,00	0,00
63	Prihodi od kapitalnih pomoći iz institucija državnog proračuna	4.026.172,50	120.000,00	3.906.172,50	2,98
63	Prihodi od kapitalnih pomoći Ministarstva regionalnog razvoja	518.000,00	0,00	518.000,00	0,00
63	Prihodi tekućih pomoći za razvoj predškolske djelatnosti	6.240,00	11.700,00	- 5.460,00	187,50
63	Kompenzacijske mjere	3.158.494,68	3.158.494,67	0,01	100,00

Izvor 5.9.	Središnji državni ured za demografiju i mlade	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00
6	Prihodi poslovanja	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00
63	Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00
Izvor 6.	DONACIJE	1.223.668,93	492.668,93	731.000,00	40,26
Izvor 6.2.	FZOEU	1.223.668,93	492.668,93	731.000,00	40,26
6	Prihodi poslovanja	1.223.668,93	492.668,93	731.000,00	40,26
63	Prihodi od FZOEU za sufinanciranje projekta eJosipdol	492.668,93	492.668,93	0,00	100,00
63	FZOEU - nabava komunalne opreme	731.000,00	0,00	731.000,00	0,00

II. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

U posebnom dijelu godišnjeg Izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Josipdol za 2022. godinu rashodi proračuna su iskazani po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji, s tim da se uz izvještaj po programskoj klasifikaciji rashodi prate i po izvorima financiranja.

1. ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA

Temeljem Pravilnika o proračunskim klasifikacijama ("Narodne novine " broj 26/10, 120/13 i 01/20) organizacijska klasifikacija sadrži povezane i međusobno usklađene cjeline proračuna koje odgovarajućim materijalnim sredstvima ostvaruju postavljene ciljeve.

2. PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Programska klasifikacija daje jasniji uvid u planirane i izvršene rashode po programima, aktivnostima i projektima – tekućim i kapitalnim.

U nastavku se daje obrazloženje proračunske potrošnje tijekom 2022. godine kroz analizu rashoda po programima.

RAZDJEL 001 – PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA

GLAVA 00101 IZVRŠNO TIJELO - OPĆINSKI NAČELNIK

PROGRAM 1000: PROMIDŽBA I INFORMIRANJE OPĆINE JOSIPDOL

IZVORNI PLAN: 60.000,00 kn

TEKUĆI PLAN: 20.000,00 kn

IZVRŠENJE: 18.487,50kn

INDEKS: 92,44%

Program "Promidžba i informiranje Općine Josipdol" tijekom 2022. godine realiziran je u ukupnom iznosu od 18.487,50 kune.

PROGRAM 0001: PREDSTAVNIČKO I IZVRŠNO TIJELO

IZVORNI PLAN: 213.000,00 kn

TEKUĆI PLAN: 280.000,00 kn

IZVRŠENJE: 207.291,58 kn

INDEKS: 73,86%

Program "Predstavničko i izvršno tijelo" tijekom 2022. godine realiziran je u ukupnom iznosu od 207.291,58 kune. Najveći dio sredstava u iznosu od 105.963,60 kuna utrošeno je na Naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela. Na rashode za materijal i energiju 20.305,61 kn.

PROGRAM 0001 RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA

IZVORNI PLAN: 0,00 kn

TEKUĆI PLAN: 7.670,00 kn

IZVRŠENJE: 7.670,00 kn

INDEKS: 100,00 %

Program "Razvoj civilnog društva" tijekom 2022. godine realiziran je u ukupnom iznosu od 7.670,00 kn, cjelokupni iznos odnosio se na donaciju Domu zdravlja Ogulin za kupnju računala za potrebe ordinacije dentalne medicine u Josipdolu, te kupnju endometra za potrebe ordinacije dentalne medicine u Oštarijama.

PROGRAM TEKUĆE DONACIJE

IZVORNI PLAN: 0,00 kn

TEKUĆI PLAN: 11.859,10 kn

IZVRŠENJE: 11.859,10 kn

INDEKS: 100,00 %

Program Tekuće donacije odnosio se na aktivnosti proslave Svetog Trojstva u Modrušu. Cjelokupni iznos pokriven je oz projekta financiranog pomoći iz županijskog proračuna.

RAZDJEL 001 – PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA; GLAVA 00102 – PREDSTAVNIČKO TIJELO – OPĆINSKO VIJEĆE

PROGRAM 0001: RAD POLITIČKIH STRANAKA

IZVORNI PLAN: 30.000,00 kn

TEKUĆI PLAN: 23.600,00 kn

IZVRŠENJE: 11.815,10 kn
INDEKS: 50,06 %

Program "Rad političkih stranaka" tijekom 2022. godine realiziran je u ukupnom iznosu od 11.815,10 kune.

PROGRAM 0001: RAD PREDSTAVNIČKOG I IZVRŠNOG TIJELA

IZVORNI PLAN: 75.000,00 kn
TEKUĆI PLAN: 92.700,00 kn
IZVRŠENJE: 91.947,48 kn
INDEKS: 99,19%

Program "Rad predstavničkog i izvršnog tijela" tijekom 2022. godine realiziran je u ukupnom iznosu od 92.700,00 kune, a odnosi se na Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično.

RAZDJEL 002 – JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA - JUO

PROGRAM 0002: JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA

IZVORNI PLAN: 50.000,00 kn
TEKUĆI PLAN: 1.118.066,12 kn
IZVRŠENJE: 1.105.911,56 kn
INDEKS: 98,91%

Program "Javna uprava i administracija" tijekom 2022. godine realiziran je u ukupnom iznosu od 1.105.911,56 kune. Najveći dio sredstava u iznosu od 659.367,58 kuna utrošen je na aktivnosti redovnog rada, kao što su plaće, naknade, doprinosi, premije osiguranja zaposlenih, te računalne usluge. Na Uredsku opremu i namještaj utrošeno je 27.056,50 kuna. Na provedbu zadnje faze projekta e Josipdol utrošeno je 328.445,92 kuna. Na ostale nespomenute rashode utrošeno je 91.041,56 kuna, najvećim djelom na Naplatu 1 % prihoda od poreza i prireza na dohodak.

PROGRAM 0001: ODRŽAVANJE OBJEKATA

IZVORNI PLAN: 502.000,00 kn
TEKUĆI PLAN: 524.614,79 kn
IZVRŠENJE: 496.389,03 kn
INDEKS: 94,62%

Programom "Održavanja objekata" utrošeno je 496.389,03 kuna. Najveći dio utrošen je na Aktivnost Održavanja objekata, ukupno 485.148,03 kuna, zatim na troškove za energiju 261.364,02 kuna, te za komunalne usluge 35.533,26 kuna. Na premije osiguranja utrošeno je

31.714,79 kuna. Usluge tekućeg i investicijskog održavanja iznosile su 69.173,78 kuna. Kroz aktivnosti Uređenja zgrada na Materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje utrošeno je 11.241,00 kuna.

PROGRAM 0001: ZAŠTITA ŽIVOTINJA

IZVORNI PLAN: 90.000,00 kn

TEKUĆI PLAN: 103.450,00 kn

IZVRŠENJE: 96.105,25 kn

INDEKS: 92,90%

U programu "Zaštite životinja" utrošeno je 96.105,25 kuna, a isto se odnosilo na Zdravstvene i veterinarske usluge odnosno troškove sufinanciranja kastracije pasa i mačaka, te troškove hvatanja i zbrinjavanja pasa. Na Program Zaštite divljači utrošeno je 12.000,00 kuna.

PROGRAM 0001: IZGRADNJA SPOMEN OBILJEŽJA

IZVORNI PLAN: 20.000,00 kn

TEKUĆI PLAN: 20.000,00 kn

IZVRŠENJE: 20.000,00 kn

INDEKS: 100,00 %

Programom "Izgradnja spomen obilježja" utrošeno je 20.000,00 kuna za sufinanciranje izgradnje spomen obilježja Ivanu Mihaljeviću Baraku u Oštarijama.

PROGRAM 0002: NABAVA DUGOTRAJNE IMOVINE

IZVORNI PLAN: 20.000,00 kn

TEKUĆI PLAN: 18.157,92 kn

IZVRŠENJE: 18.157,92 kn

INDEKS: 100,00 %

Programom "Nabava dugotrajne imovine" predviđeno je 20.000,00 kuna, a odnosilo se na kupnju zemljišta, utrošeno je 18.157,92 kn.

PROGRAM 0001: ODRŽAVANJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

IZVORNI PLAN: 1.225.000,00 kn

TEKUĆI PLAN: 10.436.980,08 kn

IZVRŠENJE: 1.798.096,52 kn

INDEKS: 17,23 %

Program "Održavanja komunalne infrastrukture" tijekom 2022. godine realiziran je u ukupnom iznosu od 1.798.096,52 kuna. Za aktivnost Nasipavanje nerazvrstanih cesta

utrošeno je 38.501,25 kuna što je 64,17% plana. U aktivnosti Modernizacije javne rasvjete utrošeno je 1.141.864,37 kuna za energiju 1.071.864,37 kuna, a za usluge tekućeg i investicijskog održavanja 70.000,00 kn. Za aktivnosti Zimskog održavanja utrošeno je 243.741,88 kuna, a za usluge košnje i malčiranja iznos od 201.533,94 kuna. Za održavanje javnih površina odnosno uređenje površina i sadnju cvijeća utrošeno je 17.305,40 kuna. Za održavanje šumskih i poljskih puteva utrošeno je 24.562,50 kuna. Na najamnine i zakupnine vezane uz javnu rasvjetu utrošeno je ukupno 155.149,67 kuna.

PROGRAM 0001: STROJEVI, UREĐAJI I OPREMA

IZVORNI PLAN: 365.000,00 kn

TEKUĆI PLAN: 144.851,11 kn

IZVRŠENJE: 142.160,35 kn

INDEKS: 98,14 %

Program "Strojevi, uređaji i oprema" tijekom 2022. godine realiziran je u ukupnom iznosu od 142.160,35 kuna. Na aktivnost postavljanja autobusnih nadstrešnica utrošeno je 111.650,00 kn, radilo se o prijavljenom projektu te je iznos od 85.000,00 kuna financiran pomoći iz županije, a ostatak prihodima od šumskog doprinosa. Na službena vozila utrošeno je 3.080,10 kuna na troškove registracije.

PROGRAM 0001: IZGRADNJA OBJEKATA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

IZVORNI PLAN: 1.440.000,00 kn

TEKUĆI PLAN: 2.186.974,00 kn

IZVRŠENJE: 1.807.052,99 kn

INDEKS: 82,63 %

Program "Izgradnja objekata komunalne infrastrukture" tijekom 2022. godine realiziran je u ukupnom iznosu od 1.807.052,99 kuna. Od toga je glavnina sredstava, točnije iznos od 1.131.062,34 kuna utrošena na pojačano održavanje nerazvrstanih cesta. Na Izgradnju javne rasvjete utrošeno je 159.209,65 kuna, od toga 134.146,25 kune za Izgradnju rasvjete na Lageru.

Na kapitalni projekt uređenja parkirališta u centru Josipdola utrošeno je 516.781,00 kuna. Od toga je 250.000,00 kuna dobiveno od pomoći iz državnog proračuna, ostatak i vlastitih izvora financiranja

PROGRAM 0001: DVD JOSIPDOL

IZVORNI PLAN: 125.000,00 kn

TEKUĆI PLAN: 125.000,00 kn

IZVRŠENJE: 160.991,16 kn

INDEKS: 128,79 %

Programom "DVD JOSIPDOL" za redovan rad DVD Josipdol utrošeno je 160.991,16 kuna. Kroz redovnu djelatnost utrošeno je 147.396,78 kuna, a kroz opremanje 13.594,38 kuna.

PROGRAM 0002: DVD OŠTARIJE

IZVORNI PLAN: 100.000,00 kn
TEKUĆI PLAN: 105.000,00 kn
IZVRŠENJE: 133.896,26 kn
INDEKS: 127,52 %

Programom "DVD OŠTARIJE" za redovan rad DVD Oštarije utrošeno je 119.696,26 kuna. U opremanje DVD Oštarije utrošeno je 14.200,00 kuna putem tekućih donacija u novcu.

PROGRAM 0003: GORSKA SLUŽBA SPAŠAVANJA

IZVORNI PLAN: 10.000,00 kn
TEKUĆI PLAN: 10.000,00 kn
IZVRŠENJE: 10.000,00 kn
INDEKS: 100,00 %

Programom "Gorska služba spašavanja" doznačen je iznos od 10.000,00 kuna stanici Hrvatske gorske službe spašavanja u Ogulinu.

PROGRAM 0004: CIVILNA ZAŠTITA

IZVORNI PLAN: 30.000,00 kn
TEKUĆI PLAN: 2.000,00 kn
IZVRŠENJE: 1.999,25 kn
INDEKS: 99,96 %

Programom "Civilne zaštite" utrošeno je 1.999,25 kuna kroz rad Stožera civilne zaštite i sudjelovanje u vježbi Val 22.

PROGRAM 0001: RAZVOJ I UPRAVLJANJE SUSTAVA VODOOPSKRBE, ODVODNJE I ZAŠTITE VODA

IZVORNI PLAN: 595.000,00 kn
TEKUĆI PLAN: 526.484,00 kn
IZVRŠENJE: 514.668,00 kn
INDEKS: 97,76 %

Programom "Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda" utrošeno je 514.668,00 kune. Od spomenutog iznosa 60.866,12 kuna utrošeno je za troškove energije i

usluga tekućeg i investicijskog održavanja Vodovoda Trojvrh. Za održavanja vodovoda Modruš utrošeno je 40.309,63 kuna.

Komunalne usluge vezane uz održavanje hidranta u Modruškoj Munjavi iznosile su 20.809,51 kuna. Na Izgradnju sekundarne vodovodne mreže utrošeno je 392.682,79 kuna, trošak se odnosio na sufinanciranje radova na sanaciji gubitka vode, te na sufinanciranje radova na vodovodu Modruša.

PROGRAM 0001: JAVNI RADOVI

IZVORNI PLAN: 125.000,00 kn

TEKUĆI PLAN: 47.934,87 kn

IZVRŠENJE: 32.019,35 kn

INDEKS: 66,80 %

Projekt javnih radova je započeo trajao je 6 mjeseci, u isti je utrošeno 32.019,35 kuna, najvećim dijelom za pokriće troškova zaposlenih, te na energiju.

PROGRAM 0001: RAZVOJ OPĆINE JOSIPOL

IZVORNI PLAN: 4.370.000,00kn

TEKUĆI PLAN: 5.689.066,65 kn

IZVRŠENJE: 1.649.970,56 kn

INDEKS: 29,00 %

Programom "Razvoj Općine Josipdol" utrošeno je 1.649.970,56 kuna od čega je najveći dio sredstava utrošen na kapitalni projekt izgradnje i rekonstrukcije Dječjeg vrtića Josipdol u ukupnom iznosu od 936.817,93 kuna. Iznos od 350.000,00 kuna dobiven je od Središnjeg državnog ureda za demografiju i mlade, a ostatak od prihoda od komunalne naknade.

Na kapitalni projekt proširenja mjesnog groblja Josipdol utrošeno je 120.000,00 kuna, a sredstva su ostvarena iz državnog proračuna kroz prijavu na projekt.

Na kapitalni projekt izgradnje šetnice uz potok Munjava utrošeno je 100.000,00 kuna na izradu projektne dokumentacije.

Projektom izgradnje nogostupa i biciklističkih staza utrošeno je 244.527,63 kuna. Na izradu projekata i geodetskih elaborata utrošeno je ukupno 248.625,00 kuna.

PROGRAM 0001: SUDSKI SPOROVI

IZVORNI PLAN: 40.000,00 kn

TEKUĆI PLAN: 1000.000,00 kn

IZVRŠENJE: 61.817,12 kn

INDEKS: 61,82%

Program "Sudski sporovi" tijekom 2022. godine realiziran je u ukupnom iznosu od 61.817,12 kuna, a cjelokupni iznos isplaćen je na temelju zahtjeva za izravnu naplatu novčane tražbine prema odluci Općinskog suda u Karlovcu od 09.06.2016. godine.

PROGRAM 0001: SUBVENCIJE TRGOVAČKOM DRUŠTVU U VLASNIŠTVU OPĆINE

IZVORNI PLAN: 100.000,00 kn

TEKUĆI PLAN: 400.000,00 kn

IZVRŠENJE: 400.000,00 kn

INDEKS: 100,00 %

Trgovačkom društvu u vlasništvu Općine Komunalno Josipdol d.o.o. isplaćeno je ukupno 400.000,00 kuna subvencija temeljem Odluke općinskog vijeća.

PROGRAM 1001: STRUČNI NADZOR

IZVORNI PLAN: 200.000,00 kn

TEKUĆI PLAN: 67.125,00 kn

IZVRŠENJE: 62.484,51 kn

INDEKS: 93,09 %

Programom "Stručni nadzor" utrošeno je 62.484,51 kuna na usluge stručnog nadzora.

RAZDJEL 003 – UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE, GOSPODARSTVO I DRUŠTVENE DJELATNOSTI

PROGRAM 1000: PROMIDŽBA I INFORMIRANJE OPĆINE JOSIPDOL

IZVORNI PLAN: 0,00 kn

TEKUĆI PLAN: 33.330,00 kn

IZVRŠENJE: 27.996,90kn

INDEKS: 97,53%

Program "Promidžba i informiranje Općine Josipdol" tijekom 2022. godine realiziran je u ukupnom iznosu od 27.996,90 kuna, od toga 4.974,90 kuna se odnosilo na literaturu, a ostatak na promidžbu i informiranje.

PROGRAM 0002: JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA

IZVORNI PLAN: 0,00 kn

TEKUĆI PLAN: 1.629.794,93 kn

IZVRŠENJE: 1.589.498,59 kn
INDEKS: 97,53%

Program "Javna uprava i administracija" u razdjelu UO za financije, gospodarstvo i društvene djelatnosti tijekom 2022. godine realiziran je u ukupnom iznosu od 1.589.498,59 kune. Najveći dio sredstava u iznosu od 1.096.829,63 kuna utrošen je na aktivnosti redovnog rada, kao što su plaće, naknade, doprinosi, premije osiguranja zaposlenih, te računalne usluge. Na Uredsku opremu i namještaj utrošeno je 62.218,20 kuna. Na provedbu zadnje faze projekta e Josipdol utrošeno je 492.668,96 kuna.

PROGRAM 0001: SOCIJALNA SKRB

IZVORNI PLAN: 0,00 kn
TEKUĆI PLAN: 30.000,00 kn
IZVRŠENJE: 25.989,00 kn
INDEKS: 86,63 %

Socijalni program Općine Josipdol tijekom 2022. godine realiziran je u ukupno iznosu od 25.989,00 kuna. Najveći dio, ukupno realiziranih sredstava u iznosu od 24.000,00 kuna utrošen je za isplatu naknada za opremu novorođenog djeteta, ukupno je isplaćeno i 24 naknade u iznosu od 1.000,00 kuna po djetetu. Ostatak utrošenih sredstava odnosio se na pomoć za hranu.

PROGRAM 0001: RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA

IZVORNI PLAN: 0,00 kn
TEKUĆI PLAN: 20.000,00 kn
IZVRŠENJE: 18.336,38 kn
INDEKS: 91,68 %

Programom "Razvoj civilnog društva" utrošeno je 18.336,38 kuna, koje su uplaćene kroz tekuće donacije raznim udrugama u iznosu 8.336,38 kuna, dok je 10.000,00 kn uplaćeno kroz kroz donaciju DVD Oštarije za obilježavanje 120. obljetnice DVD Oštarije.

PROGRAM 0001: RAZVOJ SPORTA I REKREACIJE

IZVORNI PLAN: 0,00 kn
TEKUĆI PLAN: 176.400,00 kn
IZVRŠENJE: 172.125,82 kn
INDEKS: 97,58 %

Programom "Razvoj sporta i rekreacije" utrošeno je ukupno 172.125,82 kuna, od toga 165.725,82 kuna na tekuće donacije sportskim udrugama kojim je sufinanciran rad sportskih klubova na području Općine Josipdol, a 6.400,00 kuna na dodjelu novčanih sredstava najboljim pojedincima u sportu.

PROGRAM 0001: OSNOVNO I SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE

IZVORNI PLAN: 0,00 kn

TEKUĆI PLAN: 220.883,73 kn

IZVRŠENJE: 200.323,40 kn

INDEKS: 90,69 %

Programom "Osnovno i srednjoškolsko obrazovanje" utrošeno je 200.323,40 kuna od čega je za financiranje produženog boravka utrošeno 100.500,89 kuna, dok je za sufinanciranje prijevoza srednjoškolskih i osnovnoškolskih učenika utrošeno 99.084,81 kuna.

PROGRAM 0001: PROMICANJE KULTURE

IZVORNI PLAN: 0,00 kn

TEKUĆI PLAN: 840.000,00 kn

IZVRŠENJE: 50.000,00 kn

INDEKS: 5,95 %

Programom "Promicanje kulture" utrošeno je 50.000,00 kuna za kapitalni projekt Obnova starog grada Modruš prema računu Arheo plana d.o.o. za okončani račun za izvršene radove arheološkog istraživanja na lokalitetu Stari grad Modruš.

PROGRAM 0001: TEKUĆE DONACIJE

IZVORNI PLAN: 0,00 kn

TEKUĆI PLAN: 28.000,00 kn

IZVRŠENJE: 28.000,00 kn

INDEKS: 100,00 %

Programom "Tekuće donacije" utrošeno je 28.000,00 kuna, od toga na aktivnosti tekućih donacija vjerskim zajednicama s područja Općine Josipdol 28.000,00 kuna.

PROGRAM 0001: POTPORA POLJOPRIVREDI

IZVORNI PLAN: 0,00 kn

TEKUĆI PLAN: 45.000,00 kn

IZVRŠENJE: 32.740,00 kn

INDEKS: 72,76 %

Programom "Potpora poljoprivredi" utrošeno je 32.740,00 kuna, cjelokupni iznos utrošen je kroz subvencije poljoprivrednicima. Sukladno Programu potpore u poljoprivredi na području Općine Josipdol ukupno je isplaćeno 32.740,00 kuna od toga na subvencije umjetnog osjemenjavanja krava i krmača 27.740,00 kuna te na ekološku poljoprivredu 5.000,00 kuna.

PROGRAM 0001: SUFINANCIRANJE PRIJEVOZA PUTNIKA

IZVORNI PLAN: 0,00 kn

TEKUĆI PLAN: 60.000,00 kn

IZVRŠENJE: 59.999,97 kn

INDEKS: 100,00 %

Programom "Sufinanciranja prijevoza putnika" utrošeno je 59.999,97 kuna na subvencije prijevoza nerentabilnih linija na području Općine.

PROGRAM 0001: OSOBNE I INTELEKTULANE USLUGE

IZVORNI PLAN: 0,00 kn

TEKUĆI PLAN: 446.500,00 kn

IZVRŠENJE: 322.864,05 kn

INDEKS: 72,31%

Program "Osobne i intelektualne usluge" tijekom 2022. godine realiziran je u ukupnom iznosu od 322.864,05 kune. Ovo izvršenje obuhvaća Troškove izrade procjene vrijednosti imovine u iznosu od 32.463, 29 kuna, a ostatak se odnosi na razne intelektualne usluge ugovorene prilikom pripreme i prijava na projekte, zatim geodetske usluge, katastarske usluge, usluge javnog bilježnika i odvjetnika te troškove izrade ponudbenih troškovnika potrebnih za adaptaciju, rekonstrukciju i građenje objekata.

PROGRAM 0001: HUMANITARNA DJELATNOST

IZVORNI PLAN: 0,00 kn

TEKUĆI PLAN: 44.453,51 kn

IZVRŠENJE: 44.453,51 kn

INDEKS: 100,00 %

Programom "Humanitarna djelatnost" utrošeno je 44.453,51 kuna, sredstva su uplaćena Crvenom križu Ogulin prema zakonskoj obvezi.

PROGRAM 0001: DAR DJECI POVODOM BLAGDANA

IZVORNI PLAN: 0,00 kn

TEKUĆI PLAN: 18.000,00 kn

IZVRŠENJE: 17.981,08 kn

INDEKS: 99,89 %

Programom "Dar djeci povodom blagdana" utrošeno je 17.981,08 kuna na kupnju poklona za blagdan Sv. Nikole čime su darovana sva vrtićka djeca, djeca od prvog do četvrtog razreda osnovne škole te djeca koja ne pohađaju vrtić do sedme godine života.

PROGRAM 1000: PROVOĐENJE SKRBI O HRVATSKIM BRANITELJIMA SUKLADNO ZAKONSKIM PROPISIMA

IZVORNI PLAN: 0,00 kn

TEKUĆI PLAN: 4.100,00 kn

IZVRŠENJE: 4.062,50 kn

INDEKS: 99,09 %

Programom "Provođenje skrbi o hrvatskim braniteljima sukladno zakonskim propisima" utrošeno je 4.062,50 kuna kroz tekuće donacije za sufinanciranja troškova ukopa za hrvatske branitelje.

PROGRAM 1000: NASTAVIMO POMOĆ U KUĆI - ZAŽELI

IZVORNI PLAN: 0,00 kn

TEKUĆI PLAN: 508.675,47 kn

IZVRŠENJE: 508.675,47 kn

INDEKS: 100 %

Projekt "ZAŽELI – NASTAVIMO POMOĆ U KUĆI" je 2022. završen. U projektu je kroz 18 mjeseci trajanja bilo zaposleno 13 djelatnica najranjivijih društvenih skupina, koje su brinule za oko 80 krajnjih korisnika. Ukupna vrijednost projekta iznosila je 1.187.000,00 kn. u 2022. odobren je iznos od 508.675,47 kn. Riječ je o tekućem projektu koji se u 100 %-tnom iznosu financira iz Europskog socijalnog fonda, a čiji je cilj povećati socijalnu uključenost i osnažiti radni potencijal u Općini Josipdol. 10 žena osposobilo se za poslove geronto domaćice čime će postati konkurentnije na tržištu rada i na taj način će se lakše zaposliti.

GLAVA 00302 – PRORAČUNSKI KORISNIK DJEČJI VRTIĆ JOSIPDOL;

PROGRAM 0001: PREDŠKOLSKI ODGOJ

IZVORNI PLAN: 0,00 kn

TEKUĆI PLAN: 2.552.247,19 kn

IZVRŠENJE: 2.491.670,92 kn

INDEKS: 97,63%

Program "Predškolski odgoj" Općine Josipdol tijekom 2022. godine realiziran je u ukupnom iznosu od 2.491.670,92 kuna. Od ukupnog izvršenja u 2022. na aktivnosti Redovnog programa utrošeno je 2.410.350,11 kuna, od čega je najveća stavka Plaće zaposlenih u iznosu od 1.511.676,77 kuna. Na aktivnosti Programa pred škole utrošeno je 37.198,01 kuna, svi rashodi bili su vezane uz zaposlene. Za troškove naknada u programu igraonica utrošeno je 44.122,80 kuna.

**III. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA
I KAPITALA**

Zaduživanje jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave regulirano je Zakonom o proračunu („Narodne novine“ 144/21) i Pravilnikom o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave („Narodne novine“ 55/09,139/10).

Općine, gradovi i županije mogu se dugoročno zadužiti samo za financiranje kapitalnih projekata (investicija) na temelju odluke njihovog predstavničkog tijela, uz prethodnu suglasnost Vlade Republike Hrvatske.

Općina Josipdol, kao i njen proračunski korisnik u izvještajnom razdoblju od 01.01.–31.12.2021. nisu se zaduživali na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, niti su imali izdataka za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova iz prethodnih obračunskih razdoblja.

IV. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Sukladno Zakonu o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21) sredstva proračunske zalihe mogu se koristiti za nepredviđene namjene za koje u Proračunu nisu osigurana sredstva ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da nisu utvrđena dovoljna sredstva jer ih pri planiranju Proračuna nije bilo moguće predvidjeti, za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških nesreća ili izvanrednih događaja i ostalih nepredvidivih nesreća te za druge nepredviđene rashode tijekom godine.

Sredstva proračunske zalihe osigurana su u Proračunu Općine Josipdol u iznosu od 20.000,00 kuna u okviru Razdjela 001 Predstavnička i izvršna tijela, Glava 00101 Izvršno tijelo Općinski Načelnik. U razdoblju od 01. siječnja do 31.12.2022. temeljem sredstva proračunske zalihe nisu korištena niti u jednu svrhu poslovanja.

V. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA

U izvještajnom razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine nisu izdavana jamstva te nije bilo izdataka vezanih uz jamstva.

VI. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode poslovanja Općine Josipdol

- Potraživanja za naknadu za uređenje voda u iznosu od 436.131,77 kn
- Potraživanja za porez na kuće za odmor u iznosu od 51.595,98 kn
- Potraživanja za porez na potrošnju u iznosu od 65.769,64 kn
- Potraživanja za porez na tvrtku u iznosu od 141.907,88 kn
- Potraživanja za troškove ovrha u iznosu od 699,48 kn
- Potraživanja za grobnu naknadu u iznosu od 101.019,58 kn
- Potraživanja za naknadu za grobno mjesto u iznosu od 23.416,15 kn
- Potraživanja za odvoz smeća u iznosu od 227.545,98 kn
- Potraživanja za komunalnu naknadu u iznosu od 1.615.520,50 kn
- Potraživanja za komunalni doprinos u iznosu od 32.826,08 kn
- Potraživanja za izdavanje suglasnosti 204,76 kn
- Potraživanja za sufinanciranje drugih općina za Dječji vrtić Josipdol 1.200,46 kn
- Potraživanja za Vodovod Trojvrh u iznosu 10.000,00 kn
- Potraživanja za materijalne troškove u iznosu od 1.916,25 kn
- Potraživanja za mjesne nagodbe u iznosu od 25.487,15 kn
- Potraživanja za mrtvačnicu i ukop u iznosu od 6.824,14 kn
- Potraživanja od najma poslovnih prostorija i najma stana u iznosu od 1.348,79 kn
- Potraživanja za naknadu za nezakonito legalizirane prostore u iznosu od 0,00 kn
- Potraživanja za usluge knjigovodstva 5.000,00 kn

Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode poslovanja proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Josipdol

- Potraživanja od roditelja u iznosu od 41.732,39 kn

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza na dan 31.12.2022. godine

S 31. prosinca 2022. godine saldo dospjelih nepodmirenih obveza Općine Josipdol iznosi 653.973,83 kuna, a saldo dospjelih nepodmirenih obveza proračunskog korisnika iznosi 4.970,00 kuna. Glavnina obveza je podmirena tijekom prvog tromjesečja 2022. godine.

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka nije moguće definirati, kao niti stanje potraživanih sredstava po osnovi sudskih postupaka. U tijeku su dva parnična postupka radi stvarnog prava vlasništva nekretnine koje se vode kod Općinskog suda u Karlovcu. U ova navedena predmeta Općina Josipdol je tuženik. Također, u tijeku je i kazneni predmet protiv 1. NN odgovorne osobe TD Telemach Hrvatska d.o.o. i 2. TD Telemach Hrvatska d.o.o. u kojem je Općina Josipdol oštećenik. U tijeku je i spor oko rješavanja prava vlasništva zemljišta „Općine školske u Oštarijama“ koji je u postupku nagodbe sa TP Ogulin, Gavranović, RH i Općine Josipdol. Općina Josipdol vodi i postupke s nekoliko fizičkih osoba. Na ustavnom sudu je i spor vezano uz prisilnu naplatu komunalne naknade tvrtki u stečaju „Madig“. Putem ispravnog postupka u tijeku je i spor oko rješavanja vlasništva društvenog doma u Vojnovcu.

Proračunski korisnik Dječji vrtić nema obveza po osnovi sudskih postupaka niti potraživanja po osnovi sudskih postupaka.

