REPUBLIKA HRVATSKA

BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA

OPĆINA KAPELA

MB: 02554488

OIB: 39819228656

IBAN: HR9124020061817600007

KAPELA

Bilogorska ulica 90

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ

 O IZVRŠENJU PRORAČUNA

 OPĆINE KAPELA

 ZA 2022. GODINU

KAPELA, rujan 2022.

Temeljem odredbi članka 108. i 109. Zakona o proračunu (N.N. 87/08,136/12 i 15/15),

članka 15. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (N.N. 24/13), članka 32. Statuta Općine Kapela („Službeni glasnik Općine Kapela“ br. 01/21, 05/22) Općinsko vijeće Općine Kapela na sjednici održanoj dana 09. rujna 2022. godine donijelo je

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA

 OPĆINE KAPELA ZA 2022. GODINU

 Članak 1.

Sukladno navedenom, a temeljem Zakona i Pravilnika, Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

* + opći dio proračuna koji čini:
1. Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja
2. Račun prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji
3. Račun prihoda i rashoda po izvorima financiranja
4. Račun rashoda po funkcijskoj klasifikaciji
5. Račun financiranja po ekonomskoj klasifikaciji
	* posebni dio proračuna po:
6. organizacijskoj klasifikaciji,
7. programskoj klasifikaciji
	* obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka
	* izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
	* izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima
	* izvještaj o korištenju proračunske zalihe

Članak 2.

Proračun za 2022. godinu donesen je u prosincu 2021. godine: prihodi u visini 28.600.000,00 kn te rashodi u visini 28.600.000,00 kn.

Za razdoblje siječanj – lipanj 2022. godine proračun je realiziran kako slijedi:

1. Ostvarenje prihoda i primitaka iznosi 8.490.924,77 kn, a rashoda i izdataka 6.397.716,58 kn.
* prihodi poslovanja ostvareni su 8.275.887,63 kn, a rashodi poslovanja 3.005.992,52 kn, te proizlazi višak prihoda poslovanja 5.269.895,11 kn.
* prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su 215.037,14 kn, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine 878.502,99 kn, te proizlazi manjak prihoda 663.465,85 kn.
* primici od financijske imovine i zaduživanja nisu ostvareni, a izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova izvršeni su u iznosu od 2.513.221,17 kn.
1. Općina je prvo polugodište završila s viškom prihoda 2.093.208,19 kn. Viškom prihoda iz prvog polugodišta pokriva se manjak iz prethodnih godina koji iznosi 1.155.841,42 kn te u budućem razdoblju ostaje za pokriti manjak prihoda od 937.366,77 kn.

Članak 3.

Temeljem odredbi članka 19. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (N.N. 24/13) ovaj izvještaj objavljuje se na internetskim stranicama i „Službenom glasniku Općine Kapela“, te stupa na snagu osam dana od dana objave.

OPĆINSKO VIJEĆE OPĆINE KAPELA

KLASA: 400-01/22-02/12

URBROJ: 2103-11-02-22-1

Kapela, 09. rujna 2022.g.

 Predsjednik

 Općinskog vijeća

 Zdenko Kržak

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE KAPELA ZA 2022. GODINU

### IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

U izvještajnom razdoblju Općina Kapela se zaduživala. Za kratkoročni kredit iz 2020.

godine u iznosu od 3.780.000,00 kn rok korištenja je 12 mjeseci i rok vraćanja je

08.05.2021. godine s načinom otplate jednokratno ili sukcesivno. Aneksom broj 1 Ugovora o kreditu mijenja se iznos kredita 3.513.221,17 kn s rokom vraćanja 31.03.2022. godine. Kredit će se koristiti za održavanje tekuće likvidnosti i realizaciju investicijskih projekata Proračuna Općine Kapela.

### IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU TEKUĆE PRORAČUNSKE PRIČUVE

Sukladno članku 56. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08, 136/12 i 15/15) sredstva proračunske zalihe koriste se za nepredviđene namjene, za koje u proračunu nisu osigurana sredstva ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dovoljna sredstva jer ih pri planiranju proračuna nije bilo moguće predvidjeti.

Sredstva proračunske zalihe mogu iznositi najviše 0,50 posto planiranih proračunskih prihoda bez primitaka, a visina sredstava proračunske zalihe utvrđuje se odlukom o izvršavanju proračuna. Tijekom izvještajnog razdoblja proračunska zaliha nije korištena.

### III. IZVJEŠTAJ O DANIM 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, ali prije davanja jamstva JLP(R)S potrebno je ishoditi suglasnost Ministarstva financija te se dano jamstvo uključuje u opseg mogućeg zaduženja JLP(R)S. U izvještajnom razdoblju Općina Kapela nije izdavala jamstva sukladno članku 91. Zakona.

### OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA U RAZDOBLJU 01.01.-30.06.2022.G.

**UVOD**

Zakonom o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Narodne novine 24/13, 102/17) općinski načelnik je obvezan do 15. rujna tekuće godine izraditi i dostaviti Vijeću polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna.

Osnovna svrha navedenog izvještaja je dati informacije o:

* + planiranim i ostvarenim polugodišnjim prihodima i rashodima, primicima i izdacima iskazanim prema proračunskim klasifikacijama,
	+ izvršenim preraspodjelama u tijeku izvještajnog razdoblja,
	+ stanju duga,
	+ ostvarenju postavljenih planova i
	+ uspješnosti ispunjenja postavljenih ciljeva.

Sukladno navedenom, a temeljem Zakona i Pravilnika, Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

* + opći dio proračuna koji čini:
1. Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja
2. Račun prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji
3. Račun prihoda i rashoda po izvorima financiranja
4. Račun rashoda po funkcijskoj klasifikaciji
5. Račun financiranja po ekonomskoj klasifikaciji
	* posebni dio proračuna po:
6. organizacijskoj klasifikaciji,
7. programskoj klasifikaciji
	* obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka
	* izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
	* izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima
	* izvještaj o korištenju proračunske zalihe

Financiranje javnih rashoda i izdataka Općine Kapela tijekom 2022. godine planirano je sljedećim financijsko-planskim dokumentima:

* + Proračun Općine Kapela za 2022. i projekcije za 2023. i 2024. godinu kojim su utvrđeni prihodi i primici u ukupnom iznosu od 28.600.000,00 te Odluka o izvršavanju Općine Kapela za 2022. godinu

U nastavku Obrazloženja ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka daju se opisni i brojčani prikazi ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka u izvještajnom razdoblju 2022. godine.

### PRIHODI I PRIMICI

U prvom polugodištu 2022.g. ukupno je ostvareno 8.490.924,77 kn prihoda što je 148,80% u

odnosu na isto razdoblje prethodne godine i 29,69% u odnosu na plan . Najviši udio u ostvarenju

imaju prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i

naknada- skupina 65- 50,73% , zatim prihodi od poreza skupina 61 prihodi od poreza –

skupina 61 – 60,00% i pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna – skupina 63 –

25,34%.

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 8.275.887,63 kn, što iznosi 29,67% plana za

2022.godinu, odnosno 2.619.348,63 kn više (146,3%) u odnosu na iznos ostvaren u

Izvještajnom razdoblju prethodne godine. Prihod od pomoći temeljem prijenosa EU

sredstava bilježi značajnije povećanje sukladno predanim zahtjevima za nadoknadu

sredstava. Prate ga prihodi od poreza i prireza na dohodak i porezi na imovinu.

Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu 763.957,14 kn što je 13,2% manje

u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Prihodi od nefinancijske imovine

ostvareni su 9,6% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu 710.000,00 kn a ostvareni

su u iznosu 215.037,14 kn, što iznosi 30,29% plana za 2022. godinu, odnosno više u odnosu

na prethodnu godinu kada je ostvareno 9.927,00 kn.

Glede ostvarenja plana možemo istaknuti da je većina stavki prihoda ostvarena u iznosima

planiranim za izvještajno razdoblje, što ovisi o broju poslanih rješenja, mogućnosti naplate

redovnim putem. Ostvarenje prihoda ovisi o brojnim čimbenicima (realizaciji ugovora o

potporama, dostavi rješenja, uplatnica od strane porezne uprave i sl. ).

Struktura ostvarenih prihoda općeg dijela proračuna u 2022. godini obrazložena je u nastavku.

|  |  |
| --- | --- |
| LEGENDAVrsta prihoda/primitka | Plan Ostvarenje 2022 |
| 61 Prihodi od poreza | 2.156.000,00 | 1.293.588,93 |
| 63 Pomoći iz inozemstva i |  23.820.000,00 | 6.036.941,72 |
| od subjekata unutar |  |  |
| općeg proračuna |  |  |
| 64 Prihodi od imovine | 200.500,00 |  86.811,69 |
| 65 Prihodi od upravnih i | 1.692.500,00 |  858.545,29 |
| administrativnih |  |  |
| pristojbi, pristojbi po |  |  |
| posebnim propisima i |  |  |
| naknada |  |  |
| 66 Prihodi od prodaje proiz voda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija |  10.000,00  |  0,00 |
| 68 Kazne, upravne mjere i | 11.000,00 |  0,00 |
| ostali prihodi |  |  |
| 71 Prihodi od prodaje |  5.000,00 |  5.194,02 |
| neproizvedene |  |  |
| dugotrajne imovine |  |  |
| 72 Prihodi od prodaje |  705.000,00 |  200.843,121290 3.514,16 |
| proizvedene dugotrajne |  |  |
| imovine |  |  |
|  |  |  |
|  28.600.000,00 | 8.490.924,77 |

1. POREZNI PRIHODI

Prihodi od poreza u 2022. godini planirani su u iznosu 2.156.000,00 a ostvareni 1.293.588,93

Kn (60,00%), a što je 134.851,93 kn više ili 111,6% u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi od poreza na dohodak u 2022. godini ostvareni su u ukupnom iznosu 1.085.503,36

Kn (58,64%), odnosno 108,8% u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi od poreza na imovinu u 2022. godini ostvareni su u ukupnom iznosu 194.694,94 kn

(69,53%), odnosno 127,8% u odnosu na prethodnu godinu. Obuhvaća porez na kuće za

odmor 74.076,24 kn odnosno 127,8% u odnosu na prethodnu godinu za evidentirano 491 obveznika te porez na promet nekretnina 120.618,70 kn odnosno 124,1% u odnosu na prethodnu godinu.Prihodi od poreza na robu i usluge u 2022. godini ostvareni su u ukupnom iznosu

13.390,63 kn (53,56%), odnosno 149,0% u odnosu na prethodnu godinu. Obuhvaća porez na potrošnju.

1. POMOĆI

### Ukupni prihodi od tekućih i kapitalnih pomoći ostvareni su u iznosu 6.036.941,72

### kn. Imamo značajno pozitivno odstupanje u odnosu na ostvarenje protekle godine od

### 2.599.832, kn doznačenih sredstva pomoći iz državnog proračuna, a to su tekuće

### pomoći iz drugih proračuna 2.124.036,48 kn (50,45%) i to od primljena sredstva iz

### državnog proračuna Ministarstva financija kroz fiskalno izravnjanje JLP®s.

### Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika ostvarene su u iznosu od 402.267,01 kn

### Hrvatskih voda za sanaciju klizišta u Kapeli što predstavlja 80,00% sufinanciranja po ugovoru.

### Tekuće pomoći od HZZ-a ostvarene su u iznos 1.160,63 za plaćanje mjera nzapošljavanja na

### javnom radu.

### Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava ostvarene su u iznosu od 3.509.477,60 kn (24,63%)

### odnosno 515,1% u odnosu na prethodnu godinu kada je bilo ostvareno 681.300,00 kn.

### PRIHODI OD IMOVINE

### Prihodi od imovine u 2022. godini ostvareni su u iznosu 86.811,69 kn (43,30%) plana za

### tekuću godinu.

### Prihodi od financijske imovine ostvareni su u iznosu 261,80 kn što je 42,6% u odnosu na

### prethodnu godinu. Odnose se na kamate na depozite po viđenju i prihode od zateznih

### kamata.

### Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 86.549,89 kn odnosno 109,6% u

### odnosu na prethodnu godinu. Odnose se na zakupe i iznajmljivanja imovine, odnosno

### poslovnih prostora i zakupa poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH, javnih površina i

### naknade za legalizaciju objekata.

### PRIHODI OD PRISTOJBI I PO POSEBNIM PROPISIMA

### Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu 858.545,29 kn (50,73%).

### Odnose se na prihode od komunalnog doprinosa, komunalne naknade, vodnog doprinosa,

### doprinosa za šume i ostalih nespomenutih prihoda. Prihodi od šumskog doprinosa u iznosu

### 622.277,86 kn je najznačajniji prihod. Ostali nespomenuti prihodi su naknada za eksploataciju

### mineralnih sirovina ostvareni u iznosu 39.790,06 kn, sufinanciranje mještana za asfaltiranje

### cesta u iznosu 11.479,16 kn, električna energija u fotonaponskoj elektrani u iznosu 31.448,14

### kn, prihod Hrvatskih voda za obavljanje poslova vođenja naknade za uređenje voda,

### uplata LAG-a Sjeverna Bilogora za vođenje poslova kontrolora na projektu Zaželi – Bilogorski

### puteljak svjetlosti, plaćene dozvole za obavljanje poslova pokretne trogovine na području

### općine, najam plinske distributivne mreže za 2021. godinu, naknade za izdavanje posebnih

### uvjeta i sl.

### PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI

### OD DONACIJA

### Prihodi s ovoga osnova planirani u iznosu 10.000,00 kn nisu ostvareni.

### KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI

### Prihodi s ovoga osnova planirani u iznosu 11.000,00 kn nisu ostvareni.

### PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

### Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu 710.000,00 kn a ostvareni

### su u iznosu 215.037,14 kn što iznosi 30,29% plana za 2022. godinu, odnosno 205.110,14 kn

### više u odnosu na prethodnu godinu.

### Predstavlja prihode od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine i proizvedene dugotrajne

### imovine koji obuhvaćaju prihode od prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu države

### u iznosu 5.194,02 kn i prihod od raspodjele prihoda od ostvarenog prihoda obročne otplate

### stanova u iznosu 8.246,52 kn te prihod od uplata za prodaju nekretnina u vlasništvu općine 202.492,01 kn.

###

###

### RASHODI I IZDACI

U izvještajnom razdoblju izvršeno je ukupno 6.397.716,58 kuna rashoda i izdataka što je 138,9 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i 22,37% od planiranih ukupnih rashoda i izdataka. Redovni rashodi financiranja rada općinske uprave,komunalnog sustava i kontinuirani rashodi izvršeni su u skladu s prethodnim razdobljima te planiranom dinamikom.

Realizacija planiranih kapitalnih rashoda skupine 41 i 42 vezana je uz dinamiku objave i zaključenja natječaja iz programa ruralnog razvoja i programa ministarstava te dinamici izvođenja radova sukladno sklopljenim ugovorima i nastavlja se u drugoj polovici godine.

|  |  |
| --- | --- |
| LEGENDAVrsta rashoda/izdatka | Plan Ostvarenje 2021 |
| 31 Rashodi za zaposlene  |  747.000,00 | 266.145,54 |
| 32 Materijalni rashodi | 2.595.000,00 11. |  1.609.882,33 11+’11...597.499,48 |
| 34 Financijski rashodi | 37.000,00 | 46.916,35 |
| 35 Subvencije |  200.000,00 |  0,00 |
| 37 Naknade građanima i |  1.005.000,00 | 150.287,85 |
| kućanstvima na temelju |  |  |
| osiguranja i druge |  |  |
| naknade |  |  |
| 38 Ostali rashodi |  3.770.000,00 | 932.760,45 |
| 41 Rashodi za nabavu |  1.095.000,00 |  49.500,00 0,00 |
| neproizvedene |  |  |
| dugotrajne imovine |  |  |
| 42 Rashodi za nabavu |  16.651.000,00 1.050.000,00 |  829.002,89 |
| proizvedene dugotrajne |  |  |
| imovine |  |  |
| 54 Izdaci za otplatu glavnice  primljenih kredita i zajm. |  2.500.000,00 |  2.513.221,17  |
| 28.600.000,00 | 6.397.716,58 |

####

#### Ukupni rashodi proračuna izvršeni su u iznosu 6.397,716,58 kn. Izvršeni su za

#### 1.793.104,58 kn više u odnosu na prošlogodišnje izvršenje 138,9%.

#### Struktura rashoda i izdataka prikazana je u izvršenju Proračuna Općine Kapela za

#### 2022. godinu kroz Posebni dio proračuna.

#### Rashodi proračuna sastoje se od rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

#### Ukupno izvršeni rashodi poslovanja proračuna iznose 3.005.992,52 kn (35,98%).

#### Rashodi poslovanja općine planirani su u iznosu 8.354.000,00 kn.

#### Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu 17.746.000,00 kn

#### a iznose 878.502,89 kn (4,95%) odnosno 1.958.925,11 kn manje u odnosu na

#### prethodnu godinu (31,0%).

#### RASHODI ZA ZAPOSLENE, MATERIJALNI I FINANCIJSKI RASHODI

#### Rashodi poslovanja iznose 3.005.992,52 kn. Izvršeni su za 1.237.874,82 kn više u

#### odnosu na prošlogodišnje izvršenje odnosno 170,0%.

#### Rashodi poslovanja obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna, naknade

#### građanima i kućanstvima na temelju osiguranja te ostale rashode.

#### Rashodi za zaposlene djelatnike općinske uprave planirani su u iznosu 747.000,00

#### kn a čine rashode za plaće djelatnika, doprinosa na plaće i ostalih rashoda za zaposlene i izvršeni su u iznosu 266.145,54 kn. Rashodi za zaposlene su izvršeni za 20.187,46 kn manje, odnosno 92,9% u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

#### Materijalni rashodi općine izvršeni su u iznosu od 1.609.882,33 kn što je 603.956,33

#### više (160,0%) u odnosu na prošlogodišnje razdoblje. Znatno povećanje općenito

#### imamo kod pojedinih rashoda u odnosu na prošlu godinu budući da su u ovom izvještajnom razdoblju izvedeni određeni radovi na temelju ugovora kojih nismo

#### imali u prošloj godini. Znatno povećanje smo imali i kod materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje i plaćenim uslugama u komunalnim djelatnostima.

#### Povećanje je kod komunalnih usluga i računalnih usluga u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

#### Financijski rashodi realiziranisu u iznosu 46.916,35 kn odnosno 126,80% plana za

#### 2022. godinu ili 10.497,35 kn više (128,8%) u odnosu na prethodnu godinu budući

#### da su plaćene zatezne kamate.

#### RASHODI ZA SUBVENCIJE, POMOĆI, POTPORE I NAKNADE

#### Rashodi za subvencije, pomoći, potpore i naknade planirani su u 2022. godini u iznosu od 1.205.000,00 kn, a realizirani 149.354,15 kn (14,95%) više za 72.209,15 kn u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

#### Subvencije planirane u iznosu 200.000,00 kn nisu realizirane. Planira se doznačavanje subvencija krajem proračunske godine.

#### Rashod za naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade,

#### odnosno naknade iz proračuna planirani su u iznosu 1.005.000,00 kn, a realizirani

#### 150.287,85 kn (14,95%).

#### RASHODI ZA DONACIJE I OSTALI RASHODI

#### Rashodi za donacije i ostali rashodi u 2022. godini planirani su 3.770.000,00

#### kn a izvršeni 932.760,45 kn (24,74) odnosno u znatno većem iznosu u odnosu

#### na prošlu godinu za 571.399,45 kn (258,1%).

#### Obuhvaćaju rashode koji se odnose na tekuće i kapitalne donacije, kazne, penale i

#### naknade štete pravnim i fizičkim osobama te kapitalne pomoći.

#### Tekuće i kapitalne donacije planirane su u iznosu 690.000,00 kn a realizirane

#### 157.135,45 kn (26,19%) odnosno 71,3% u odnosu na prethodnu godinu.

#### Kapitalne pomoći planirane u iznosu 3.050.000,00 kn a realizirane 760.000,00 kn

#### (24,92%) dok u prethodnoj godini nisu realizirane.

#### RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

#### Rashodi za nabavu nefinancijske imovine općine planirani su u iznosu

#### 17.746.000,00 kn a izvršeni 878.502,89 kn odnosno 4,95% plana za 2022.

#### godinu, a 1.958.925,11 kn manje, odnosno 31,0% u odnosu na prethodnu

#### godinu.

#### Rashodi za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćaju pretežno rashode iz

#### Programa gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture u 2022. godini.

#### Izvršeni su u manjem iznosu u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

#### Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine planirani u 2022.

#### godini u iznosu od 1.095.000,00 kn i realizirani i iznosu od 49.500,00 kn.

#### Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu

#### od 16.651.000,00 kn, a izvršeni u iznosu 829.002,89 kn što je 2.008.425,11 kn

#### manje, odnosno 29,2% u odnosu na prethodnu godinu. Rashodi za nabavu

#### proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u manjem iznosu u odnosu na

#### prošlogodišnje razdoblje. Razlog navedenom je povećani obim posla prošle

#### godine, odnosno ulaganje u planirane projekte među kojima su najznačajniji

#### izgradnja poduzetničke zone i ulaganja u ceste dok su ove godine izvršeni

#### priključak kanalizacije u poduzetničkoj zoni, modernizaciju nerazvrstanih

#### cesta, izgradnja plinovoda, sanacija klizišta iznad Bilogorske ulice u Kapeli,

#### obnova društvenog doma Stara Diklenica, stručni nadzor nad radovima na društvenom domu, izrada geotehničkih istražnih radova sa elaboratom i

#### projektom sanacije klizišta u centru naselja Kapela ispod nerazvrstane ceste

#### ulica Sv. Florijana, a iznad Bilogorske ulice u Kapeli i nabavljen je arhivski

#### regal.

#### Organizacijska klasifikacija

Proračun Općine Kapela sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama strukturiran je u pet razdjela:

001 Općinsko vijeće, općinski načelnik i mjesni odbori

002 Jedinstveni upravni odjel

003 Komunalne djelatnosti

004 Sport

005 Društvene djelatnosti

***Programska klasifikacija***

* Programska klasifikacija uspostavlja se definiranjem programa, aktivnosti i projekata. Program je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja. Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnost i projekt pripadaju samo jednom programu.
* Za obavljanje poslova iz samoupravnog djelokruga Općine Kapela, kao i poslova državne uprave koji su preneseni na Općinu, ustrojen je Jedinstveni upravni odjel. Jedinstveni upravni odjel obavlja poslove iz samoupravnog djelokruga Općine kao jedinice lokalne samouprave, sukladno zakonima i drugim propisima i to:
* Poslove iz oblasti društvenih djelatnosti (kulture, sporta, brige i odgoja djece predškolske dobi, osnovnog školstva, socijalne skrbi, zdravstva, udruga građana)
* Poslove iz oblasti komunalnog gospodarstva (izrada programa održavanja objekata i uređaja komunalne infrastrukture i drugih objekata kojih je investitor općina)
* Poslove iz oblasti prostornog uređenja i zaštite okoliša
* Poslove pripreme akata u gospodarenju nekretninama u vlasništvu općine (prodaja i zakup nekretnina, najam stanova i zakup poslovnih prostora)
* Poslove vođenja financijskog i materijalnog poslovanja općine, poslove opće uprave (opće i kadrovske poslove, obavljanje poslova i evidencija iz oblasti rada i radnih odnosa, osiguravanje tehničkih uvjeta za rad Jedinstvenog upravnog odjela, poslovi prijemne kancelarije, arhiviranje i otprema pošte, poslovi nabave robe i usluga)
* Poslove vezane uz protupožarnu i civilnu zaštitu
* Poslove unapređenja rada lokalne samouprave i slično.
* Za ostvarenje svih programa utrošeno je 6.397.716,58 kuna.

|  |  |
| --- | --- |
| LEGENDAProgram | Plan Ostvarenje 2022 |
| 1000  | DONOŠENJE AKATA I MJERA IZ DJELOKRUGA PREDSTAVNIČKOG TIJELA | 14.000,00 |  6.630,26 |
| 1001 | IZVRŠNO TIJELO  | 27.000,00 |  7.557,52 .215,75 |
| 1002 | MARKETINŠKE AKTIVNOSTI |  14.000,00 3.295.000,00 |  1.600,00 |
| 1003 | SUFINANCIRANJA U POLJOPRIVREDIOOORGAOGRANIZACIJAMA I UDRUGAMA |  150.000,00 |  0,00 |
| 1004 | POMOĆI PRAVNIM OSOBAMA  |  95.000,00 |  95.000,00 |
| 1005 | NAKNADE ŠTETA |  30.000,00 |  15.625,00 0,00 0,00 |
| 1006 | SAKRALNI OBJEKTI | 40.000,00 |  0,00 0,00 |
| 1008 | TURIZAM |  50.000,00 |  0,00 |
| 1009 |  PROGRAM POTICANJA U TURIZMU |  50.000,00 |  0,00 |
| 1010 | SUDSKI TROŠKOVIDRUŠTVENED | 240.000,00 |  0,00 |
| 1011 | SUBVENCIJE OBRTNICIMA | 50.000,00 |  0,00 |
| 1007 | MJESNI ODBORI | 65.000,00 |  17.814,34 |
| 1000 | PRIPREMA I DONOŠENJE AKATA IZ DJELOKRUGA TIJELA JUO |  1.583.000,00 40.000,00 1.387.000,00 | 837.509,21 0,00 |
|  | JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL  |  |  |
| 1000 | ODRŽAVANJE, ENERGIJA I USLUGE-KOMUNALNE DJELATNOSTI |  870.000,00 | 876.810,31 |
| 1001 | PROGRAM INTEGRALNOG RAZVOJA LOKALNE ZAJEDNICE |  7.252.000,00  |  2.640.668,75  |
| 1002 | IZGRADNJA OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE |  16.315.000,00  |  1.680.827,89 |
| 1000 | ORGANIZACIJA REKREACIJE I SPORTSKIH AKTIVNOSTI |  80.000,00 |  0,00 |
| 1001 | SPORTSKO REKREACIJSKI CENTAR |  250.000,00 |  0,00 |
| 1000  | REPREZENTACIJA  |  38.000,00 |  500,00 0,00 |
| 1001  | SOCIJALNA SKRB I NOVČANE POMOĆI  |  115.000,00  |  3.750,00 |
| 1002 | PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA |  370.000,00 | 126.537,85 |
| 1003  | POMOĆI HUMANITARNIM ORGANIZACIJAMA I UDRUGAMA  | 660.000,00 |  64.385,45 |
| 1004 |  ZAŠTITA OD POŽARA I CIVILNE ZAŠTITE | 242.000,00 |  22.500,00  |
|  28.600.000,00  |  6.397.716,58  |