****

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**ZADARSKA ŽUPANIJA**

**privlaka grb OPĆINA PRIVLAKA**

Ivana Pavla II 46, 23233 PRIVLAKA

KLASA: 400-05/20-01/02

URBROJ: 2198/28-02-20-2

Privlaka, 21. svibnja 2020. godine

Na temelju članka 110. Zakona o proračunu („Narodne novine “ broj 87/08. , 136/12 i 15/15 ), članka 16. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine “ broj 24/13 i 102/17) i članka 46. Statuta općine Privlaka (Službeni glasnik Zadarske županije broj 05/18.) Općinski načelnik Općine Privlaka podnosi Općinskom vijeću Općine Privlaka prijedlog

**OBRAZLOŽENJA**

**GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA**

**OPĆINE PRIVLAKA ZA 2019. GODINU**

**SADRŽAJ:**

1. **Uvod**
2. **Opći dio proračuna – obrazloženje ostvarenja prohoda i primitaka, te izvršenja rashoda i izdataka proračuna i proračunskog korisnika**
3. **Posebni dio proračuna – obrazloženje izvršenja posebnog dijela proračuna**
4. **Izvještaj o zaduživanju proračuna i proračunskog korisnika**
5. **Izvještaj o korištenju proračunske zalihe**
6. **Izvještaj o danim jamstvima**
7. **Stanje potraživanja i obveza proračuna i proračunskog korisnika**
8. **Izvještaj o provedbi plana razvojnih programa 2019. godine**
9. **UVOD**

Odredbom čl. 110 Zakona o proračunu („Narodne novine “ broj 87/08. , 136/12 i 15/15 ) utvrđena je obveza Načelnika da podnese predstavničkom tijelu (Općinskom vijeću), na donošenje godišnji izvještaj o izvršenju proračuna općine Privlaka najkasnije do 1. lipnja tekuće godine za prethodnu godinu. Osnovna svrha izvještaja o izvršenju proračuna je praćenje izvršavanja plana u određenom vremenskom razdoblju, polugodišnje i godišnje. Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna utvrđeni su sastavni elementi godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna, prema istom godišnji izvještaja o izvršenju proračuna sadrži:

* + - 1. **OPĆI DIO**

Opći dio proračuna čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije, a sadrži:

1. **Račun prihoda i rashoda** prikazuje prihode poslovanja, prihode od prodaje

nefinancijske imovine te rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine za prethodnu godinu 2018., izvorni plan za 2019. godinu te izvršenje za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca 2019. godine.

Račun prihoda i rashoda prikazuje se u slijedećim tabličnim prikazima:

* Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji,
* Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja,
* Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.

1. **Račun financiranja** iskazuje primitke od financijske imovine i zaduživanja te izdatke za financijsku imovinu i za otplatu kredita i zajmova.

Račun financiranja u godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna iskazuje se u slijedećim tabličnim prikazima:

* Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji,
* Račun financiranje prema izvorima financiranja
  + - 1. **POSEBNI DIO**

Posebni dio proračuna sadrži:

* Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji,
* Izvršenje po programskoj klasifikaciji.

1. **OPĆI DIO PRORAČUNA**

Općina Privlaka ima jednog proračunskog korisnika i to je Dječji vrtić Sabunić. Općina Privlaka u Odluci i Izvršenju Proračuna za 2019. godinu izuzela je svog proračunskog korisnika Dječji vrtić Sabunić od uplate navedenih prihoda i primitaka u proračun Općine.

Proračunski korisnik za prihode i primitke koje nije u obvezi uplatiti u proračun jedinice lokalne samouprave mora osigurati praćenje utroška istih kroz rashode i izdatke koji se uključuju u polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

**2.1.** **PRIHODI**

Ukupno ostvareni prihodi i primici općine i proračunskog korisnika za razdoblje od 01.01-31.12.2019. godine iznose 16.717.980,80 kn što je za 21,57% više u odnosu na prethodnu godinu. Od ukupno ostvarenog iznosa prihoda i primitaka Općina Privlaka ostvarila 16.549.836,94 kn dok je Dječji vrtića Sabunić ostvario 168.143,86 kn prihoda i primitaka izuzetih od uplate u proračun Općine Privlaka.

Tablica 1. Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji na razini razreda

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Prihodi*** | ***Ostvarenje***  ***2018.*** | ***Plan***  ***2019.*** | ***Ostvarenje***  ***2019.*** | ***Indeks izv.***  ***2019/2018*** | ***Indeks***  ***Ost.2019/***  ***Plan 2019.*** |
| Prihodi  poslovanja | 13.685.412,77 | 17.701.544,00 | 16.540.372,42 | 120,86 | 93,44 |
| Prihodi od prodaje nefin. imovine | 66.080,00 | 1.900.000,00 | 177.608,38 | 268,78 | 9,35 |
| **Ukupno** | **13.751.492,77** | **19.601.544,00** | **16.717.980,80** | **121,57** | **85,29** |

Tablica 2. Prihodi prema izvorima financiranja

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Prihodi /izvori***  ***financiranja*** | ***Ostvarenje***  ***2018.*** | ***Plan***  ***2019.*** | ***Ostvarenje***  ***2019.*** | ***Indeks izv.***  ***2019/2018*** | ***Indeks***  ***Ost. 2019/***  ***Plan 2019.*** |
| 11-Opći prihodi  i primici | 9.086.032,65 | 9.985.540,00 | 9.817.772,32 | 108,05 | 98,32 |
| 41-Prihodi za  posebne  namjene | 4.446.487,84 | 6.138.500,00 | 6.317.416,10 | 142,08 | 102,91 |
| 51-  Pomoći | 140.850,00 | 1.565.504,00 | 395.184,00 | 280,57 | 25,24 |
| 61-  donacije | 4.000,00 | 12.000,00 | 10.000,00 | 250,00 | 83,33 |
| 71- Prihodi od prodaje nefin. imovine | 66.080,00 | 1.900.000,00 | 177.608,38 | 268,78 | 9,35 |
| 81-  Namjenski primici | 8.042,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Ukupno** | **13.751.492,77** | **19.601.544,00** | **16.717.980,80** | **121,57** | **85,29** |

**2.1.1. Struktura prihoda Općine**

**Prihodi od poreza**

Prihodi od poreza ostvareni u 2019. godini iznose 7.962.470,08 kn što je 1,92 % manje u odnosu na prethodnu godinu a sadrže:

a) porez i prirez na dohodak u iznosu od 3.010.527,57 kn

b) porez na imovinu u iznosu od 4.883.564,53 kn

c) porezi na robu i usluge u iznosu od 68.377,98 kn

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvareni su u iznosu od 386.144,00 kn što je 190,70 % više u odnosu na prethodnu godinu a odnose se na:

a) tekuće pomoći iz Županijskog proračuna u iznosu od 101.900 kn od koji se 100.000 kn odnose za sanaciju pomorskog dobra, dok je 1.900 kn dodijeljeno korisnicima centra za socijalnu skrb za ogrjev;

b) kapitalne pomoći iz Državnog proračuna RH (EU Fondovi) u iznosu od 284.244 kn a odnose se na kapitalnu pomoć Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku za rekonstrukciju prostora Dječjeg vrtića „Sabunić“.

**Prihodi od imovine**

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 233.192,70 kn što je 9,80 % više u odnosu na prethodnu 2019. godinu te sadrže:

a) prihode od financijske imovine u iznosu od 503,88 kn a odnose se na prihode od kamata na depozite po viđenju, te na prihode od zateznih kamata;

b) prihode od nefinancijske imovine u iznosu od 232.688,82 kn a odnose se na naknade za koncesije u iznosu od 150.117,92 kn, prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine 51.752,34 kn, te prihod od naknade za nezakonito zadržavanje zgrade u prostoru u iznosu od 30.816,56 kn.

**Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima**

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 7.093.140,66 kn što je 40,30 % više u odnosu na prethodnu godinu i sadrže:

a) upravne i administrativne pristojbe u iznosu od 676.603,48 kn;

b) prihode po posebnim propisima u iznosu od 538.603,62 kn;

c) komunalni doprinos i naknade u iznosu od 5.877.933,56 kn što je za 64,12 % više u odnosu na prethodnu godinu zbog većeg broja obračunatih komunalnih doprinosa za novogradnju kao i zbog pokrenutih postupaka opomena te prisilne naplate potraživanja kako za komunalne doprinose tako i za komunalnu naknadu. Komunalni doprinos ostvaren je u iznosu od 4.243.155,44 kn a komunalna naknada u iznosu od 1.634.778,12 kn te time čine najznačajnije prihode općine Privlaka.

**Kazne, upravne mjere i ostali prihodi**

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 697.281,12 kn te je vidljivo veliko odstupanje u odnosu na prethodnu godinu iz razloga što je ostvaren prihod od Hrvatskih šuma po presudi u iznosu od 572.815,48 kn, povrat više plaćene kotizacije za seminar u iznosu od 125,00 kn, povrat isplaćenih stipendija zbog odustajanja od školovanja u iznosu od 7.200,00 kn, uplata 2.kv. Hrv. Šuma u iznosu od 1.514,50 kn, te uplate po Rješenjima općinskog suda u Zadru u iznosu od 115.626,14 kn.

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 177.608,38 kn što je za 168,78 % više u odnosu na prethodnu godinu a odnose se na prodaju nekretnina točnije zemljišta u vlasništvu općine Privlaka.

**2.1.2. Struktura prihodi proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Sabunić**

Prihodi Dječjeg vrtića Sabunić koji se konsolidiraju sa prihodima općine iznose 168.143,86 kn što je za 8,32 % više u odnosu na prethodnu godinu a odnose se na:

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvareni su u iznosu od 9.040,00 kn što je 13% više u odnosu na prethodnu godinu a odnose se na tekuće donacije Ministarstva znanosti i obrazovanja dječjem vrtiću Sabunić za djecu predškolske dobi u iznosu od 3.440,00 kn te za djecu s poteškoćama u razvoju u iznosu od 5.600,00 kn;

**Prihodi od imovine**

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 3,86 kn te se odnose na prihode od financijske imovine točnije na prihode od kamata na depozite po viđenju.

**Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima**

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 149.100,00 kn što je 4,3 % više u odnosu na prethodnu godinu a odnose se na prihode doznačene na ime sufinanciranja cijene vrtića u iznosu od 147.300,00 kn i sufinanciranja autobusa za prijevoz djece na izlet u iznosu od 1.800,00 kn.

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihod od donacija**

Odnose se na prihode doznačene na ime tekuće donacije fizičkih osoba dječjem vrtiću Sabunić u iznosu od 7.000,00 kn i na tekuću donaciju TZ Privlaka u iznosu od 3.000,00 kn, te su veći za 150% u odnosu na prethodnu 2018. godinu.

**Prihodi iz proračuna**

Prihodi iz proračuna ostvareni su u iznosu od 555.423,45 kn te se odnose na prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja te su veći za 15,60 % u odnosu na prethodnu proračunsku godinu.

Budući da su proračunskom korisniku Općine Privlaka Dječjem vrtiću Sabunić doznačena sredstva iz Općinskog proračuna u iznosu od 555.423,45 kn ukupni prihodi Dječjeg vrtića sa konsolidiranim prihodima u iznosu od 168.143,86 kn za 2019. godinu iznose 723.567,31 kn.

**2.2 RASHODI I IZDACI**

Ukupni ostvareni rashodi i izdaci u izvještajnom razdoblju od 01.01.-31.12.2019. godine iznose 17.236.802,21 kn što je za 24,37% više u odnosu na prethodnu godinu, a sadrže:

a) rashode poslovanja Općine Privlaka u iznosu od 14.991.457,53 kn od kojeg se iznos od 554.586,61 kn odnosi na rashode poslovanja kroz program predškolskog obrazovanja

b) rashode Dječjeg vrtića Sabunić koji se konsolidiraju u iznosu od 153.250,70 kn

c) rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 2.092.093,98 kn

**2.2.1.RASHODI POSLOVANJA OPĆINE PRIVLAKA**

Rashodi poslovanja Općine Privlaka ostvareni su u iznosu od 14.991.457,53 kn što je 37,03 % manje od planiranih rashoda, a u odnosu na prethodnu godinu 25,5 % više te se obrazlažu na razini podskupina a odnose se na:

**Rashode za zaposlene, materijalne i financijske rashode**

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu od 1.311.819,22 kn što je 18,8% manje u odnosu na prethodnu godinu te sadrže:

* plaće za zaposlene u iznosu od 1.049.054,54 kn
* doprinose na plaće za zaposlene u iznosu od 173.094,03 kn
* ostali rashodi za zaposlene (nagrade, regres) u iznosu od 89.670,65 kn.

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 10.282.648,76 kn a odnose se na:

* naknade troškova zaposlenima u iznosu od 43.510,02 kn;
* rashode za materijal i energiju u iznosu od 982.133,55 kn što je 55,4 % više u odnosu na prethodnu godinu a sadrže uredski materijal, literaturu, električnu energiju, motorni benzin i dizel gorivo, sitni inventar te službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću. Najveće odstupanje odnosi se na materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje za nabavku rasvjetnih tijela za javnu rasvjetu koji su uništeni vremenskom neprilikom;
* rashode za usluge u iznosu od ostvareni su u iznosu od 8.807.995,60 kn što je 19,8% više u odnosu na prethodnu godinu. Najznačajnija odstupanja se odnose na usluge telefona i pošte, te na zdravstvene i veterinarske usluge iz razloga što je veći broj djelatnika koristio svoje pravo na sistematski pregled. Također, došlo je i do povećanja rashoda za ostale usluge koja se odnose na povećanje naknade poreznoj upravi, te povećanje troškova najma WC kabina za plaže te prilikom održavanja manifestacija;
* naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 11.627,56 kn
* ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu od 437.382,03 kn što je 4,2 % više u odnosu na 2018. godinu a odnose se na:

1. naknade za rad predstavničkih tijela, povjerenstva i sl. u iznosu od 20.736,80 kn;

b) premije osiguranja u iznosu od 62.172,94 kn;

c) reprezentaciju iznosu od 125.424,03 kn;

d) tuzemne članarine u iznosu od 29.617,28 kn;

e) pristojbe i naknade u iznosu od 76.955,05 kn;

f) troškovi sudskih postupaka 3.500,00 kn;

f) ostali nespomenuti rashodi ( rashodi protokola, dan Općine, natječaji, povrat pretplata fizičkih osoba) u iznosu od 118.975,93 kn.

Financijski rashodiostvareni su u iznosu od 32.313,42 kn što je za 73,7 % više u odnosu na 2018. godini iz razloga što je sa Hrvatskom poštom sklopljen Ugovor o poslovnoj suradnji za preuzimanje troškova naknade za uplate obveza prema općini Privlaka umjesto obveznika koje su izvršene u poštanskom uredu Privlaka;

**Rashodi za subvencije, pomoći, naknade i donacije**

Rashodi za subvencije poljoprivrednicima u 2019. godini, za razliku od prethodne godine nisu ostvareni budući da isti nisu ni planirani.

Naknade građanima i kućanstvima sukladno Programu javnih potreba socijalne skrbi ostvareni su u iznosu od 478.760,88 kn što je za 55,4 % više u odnosu na 2018. godinu zbog većeg broja isplaćenih naknada koje se odnose na:

* pomoći obiteljima i kućanstvima u iznosu od 73.900,00 kn;
* pomoć obiteljima za nabavku udžbenika u iznosu od 79.068,88 kn;
* pomoć osobama s invaliditetom u iznosu od 10.800,00 kn;
* prijevoz učenika srednjih škola u iznosu od 30.252,00 kn;
* naknada za novorođeno dijete u iznosu od 143.000,00 kn;
* stipendije i školarine u iznosu od 141.740,00 kn.

Donacije i ostale potpore izvanproračunskim korisnicima ostvareni su u iznosu od 1.057.047,82 kn sukladno Programu financiranja političkih stranaka, Programu javnih potreba civilnog društva i ostalih društvenih djelatnosti, Programu javnih potreba socijalne skrbi, Programu javnih potreba u sportu i rekreaciji, Programu javnih potreba u kulturi.

Tekuće donacije ostvarene su u iznosu od 1.033.837,88 kn a odnose se na:

* Tekuće donacije zdravstvenim neprofitnim organizacijama u iznosu od 20.000,00 kn a odnosi se na donaciju Crvenom križu;
* Tekuće donacije udrugama i političkim strankama ostvarene su u iznosu od 109.152,88 kn, a odnose se na donacije:
  + Tekuća donacija političkim strankama 22.000,00 kn
  + KUD Privlaka 50.000,00 kn
  + DDK Privlaka 10.652,88 kn
  + Tekuće donacije ostalim udrugama u iznosu od 6.500,00 kn:
    - Hrvatski domobrani – ogranak Zadar 1.500,00 kn
    - Počasni Bleiburski vod 1.000,00 kn
    - Udruga Hrv. vojnih invalida 2.000,00 kn
    - Udruga veterana IV. gardijske brigade 500,00 kn
    - Poskoci 1.500,00 kn.
* Tekuće donacije sportskim društvima u iznosu od 523.685,00 kn
  + NK Sabunjar 360.000,00 kn
  + NK Sabunjar veterani 70.000,00 kn
  + MNK Privlaka 15.000,00 kn
  + Šahovski klub Sv. Vid 45.000,00 kn
  + KK Sabunjar 10.000,00 kn
  + Ostale udruge u sportu u iznosu od 23.685 kn:
    - Društvo sportske rekreacije Tintilinić 10.000,00 kn
    - Karate klub Zvonimir 8.185,00 kn
    - Odbojkaški klub invalida Zadar 1.500,00 kn
    - JU-JITSU klub 2.000,00 kn
    - Kickboxing klub Velebit 2.000,00 kn.
  + Ostale tekuće donacije u iznosu od 380.000,00 kn:
    - DVD Privlaka 330.000,00 kn
    - TZ Privlaka 50.000,00 kn.

Kapitalne donacije ostvarene su u iznosu od 43.209,94 kn a odnose se na donacije:

* Kapitalne donacije zdravstvenim neprof. organizacijama u iznosu od 40.000,00 kn:
  + Kapitalnu pomoć općoj bolnici Zadar, službi kirurgije za nabavu sustava za neuronavigaciju u iznosu od 20.000,00 kn;
  + Kapitalna donacija općoj bolnici Zadar za nabavku gastroskopa u iznosu od 20.000,00 kn
* Kapitalna donacija zatvoru Zadar u iznosu od 3.209,94 kn za nabavku televizora.

Kapitalna pomoć prema Ugovoru o sufinanciranju projekta „Poboljšanje vodnokomunalne infrastrukture aglomeracije Nin- Privlaka-Vrsi“ ostvarena je u iznosu od 1.233.443,98 kn.

**2.2.1.1. RASHODI POSLOVANJA PROGRAMA PREDŠKOLSKOG OBRAZOVANJA**

Rashodi poslovanja za program predškolskog obrazovanja u iznosu od 554.586,61 kn prikazani su u financijskom izvještaju Općine Privlaka na kontu 367- prijenosi proračunskim korisnicima za financiranje rashoda poslovanja.

Rashodi poslovanja programa predškolskog obrazovanja doznačeni su proračunskom korisniku Dječjem vrtiću Sabunić za:

a) konto podskupine 311 - plaće za redovan rad u iznosu od 414.743,87 kn

b) konto podskupine 312 – ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 10.800,00 kn

c) konto podskupine 313 - doprinose na plaće u iznosu od 68.432,74 kn

d) konto podskupine 321 – naknade tr. zaposlenima u iznosu od 8.910,00 kn

e) konto podskupine 329 – ostali rashodi (catering) u iznosu od 51.700,00 kn.

**2.2.2. RASHODI POSLOVANJA DJEČJEG VRTIĆA SABUNIĆ**

Rashodi poslovanja Dječjeg vrtića Sabunić koji se konsolidiraju ostvareni su u iznosu od 150.288,20 kn a odnose se na :

* Naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, stručna usavršavanja) u iznosu od 3.413,16 kn
* Rashodi za materijal i energiju u iznosu od 41.417,06 kn
* Rashodi za usluge (telefona, pošte, komunalne usluge, zdravstvene, intelektualne te računalne usluge) u iznosu od 35.291,85 kn
* Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 12.156,73 kn
* Ostali nespomenuti rashodi u iznosu od 56.627,31 kn
* Financijski rashodi u iznosu od 1.382,09 kn

**2.2.3. RASHODI ZA NABAVKU NEFINANCIJSKE IMOVINE OPĆINE PRIVLAKA**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 2.092.093,98 kn što je 59,28% manje u odnosu na 2018. godinu a odnose se na :

**Rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine**

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 288.250,00 kn a odnose se rekonstrukciju prostora Dječjeg vrtića „Sabunić“.

**Rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosi od 1.806.806,48 kn što je za 44,16% manje u odnosu na 2018. godinu, a odnose se na:

* ostali građevinski objekti u iznosu od 160,110,05 kn. odnose se na gradnju spomenika „Sabunjar“, te na sportski centar Šumica Sabunike;
* uredska oprema i namještaj u iznosu od 1.744,38 kn;
* komunikacijska oprema u iznosu od 80,00 kn;
* oprema za održavanje zaštitu u iznosu od 1.097,05 kn;
* prijevozna sredstva u cestovnom prometu u iznosu od 60.000,00 kn a odnose se na nabavu službenog automobila marke Škoda Yeti;
* dokumenti prostornog uređenja u iznosu od 129.250,00 kn;
* ostala nemat. proizvedena imovina (projekti) u iznosu od 1.451.562,50 kn:
  + Izmjera građevinskih objekata 293.250,00 kn
  + Glavni projekt Dječji vrtić 226.250,00 kn
  + Glavni projekt SRC Sabunike 137.500,00 kn
  + Projekt sanacije obalnog pojasa – element nepogoda 328.750,00 kn
  + Idejni projekt Lučice Loznica 243.750,00 kn
  + Idejni projekt parkirališta kod Crkve BDM 2.500,00 kn
  + Projekt unaprjeđenja proizvodnje grožđa i vina 37.500,00 kn
  + Ostali projekti 182.062,50 kn.

**2.2.2.1. RASHODI ZA NABAVKU NEFINANCIJSKE IMOVINE DJEČJEG VRTIĆA**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Sabunić iznose 2.962,50 kn a odnose se na nabavu uredske opreme, točnije računala za potrebe dječjeg vrtića Sabunić.

**2.2.3. RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI, IZVORIMA FINANCIRANJA I FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Rashodi u iznosu od 17.236.802,21 kn raspoređeni su prema ekonomskoj klasifikaciji na razini razreda u slijedećoj tablici:

Tablica 3. Rashodi poslovanja prema ekonomskoj klasifikaciji na razini razreda

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Rashodi poslovanja*** | ***Ostvarenje***  ***2018.*** | ***Plan***  ***2019.*** | ***Ostvarenje***  ***2019.*** | ***Indeks izv.***  ***2019/2018*** | ***Indeks***  ***Ostv.2019/***  ***Plan 2019*** |
| **Razred 3** | 12.175.174,28 | 23.806.344,00 | 15.141.745,73 | 124,37 | 63,60 |
| **Razred 4** | 5.146.100,122 | 3.775.200,00 | 2.095.056,48 | 40,71 | 55,50 |
| **Ukupno**  **rashodi** | **17.321.274,40** | **27.581.544,00** | **17.236.802,21** | **99,51** | **62,49** |

Rashodi u iznosu od 17.236.802,21 kn prikazuju se prema izvorima financiranja u slijedećoj tabeli:

Tablica 4. Rashodi prema izvorima financiranja

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Rashodi/***  ***Izvori financiranja*** | ***Ostvarenje 2018.*** | ***Plan***  ***2019.*** | ***Izvršenje***  ***2019.*** | ***Indeks izv.***  ***2019/2018*** | ***Indeks***  ***Ostv.2019/***  ***Plan2019.*** |
| **11-opći prihodi i primici** | 7.649.647,06 | 9.985.540,00 | 7.287.300,51 | 95,26 | 72,98 |
| **41- prihodi za**  **posebne namjene** | 9.647.722,14 | 14.118.500,00 | 8.261.900,67 | 85,64 | 58,52 |
| **51-**  **pomoći** | 1.554,66 | 1.565.504,00 | 524.495,70 | 33737,00 | 33,50 |
| **61-**  **donacije** | 3.877,19 | 12.000,00 | 2.962,50 | 76,41 | 24,69 |
| **71-prihodi od prodaje nefinan. im.** | 0,00 | 1.900.000,00 | 1.160.142,83 | 0,00 | 61,06 |
| **81-**  **Namjenski primici** | 18.473,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ukupno** | **17.321.274,40** | **27.581.544,00** | **17.236.802,21** | **99,51** | **62,49** |

Rashodi u iznosu od 17.236.802,21 kn prikazuju se prema funkcijskoj klasifikaciji u slijedećoj tabeli:

Tablica 5. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Funkcijska klasifikacija*** | ***Izvršenje***  ***2018*** | ***Plan***  ***2019.*** | ***Ostvarenje***  ***2019.*** | ***Indeks izv.***  ***2019/2018*** | ***Indeks***  ***Ostv.2019/***  ***Plan2019.*** |
| **011 - izvršna i zakonodavna tijela** | 5.004.339,41 | 4.629.328,00 | 3.097.469,23 | 61,90 | 66,91 |
| **016 - opće javne usluge koje nisu dr.svrstane** | 20.989,49 | 45.000,00 | 27.500,00 | 131,02 | 61,11 |
| **032 - usluge**  **protupožarne zaštite** | 280.000,00 | 330.000,00 | 330.000,00 | 117,86 | 100,00 |
| **034 - zatvor** | 0,00 | 3.500,00 | 3.209,94 | 0,00 | 91,71 |
| **036 – javni red i sigurnost** | 15.087,00 | 15.000,00 | 14.841,49 | 98,37 | 98,94 |
| **041 - opći ekonomski poslovi vezani uz rad** | 267.426,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **042 - poljoprivreda**  **šumarstvo**  **ribarstvo** | 74.855,09 | 5.000,00 | 3.000,00 | 4,01 | 60,00 |
| **045 - promet** | 1.272.981,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **047 - ostale**  **industrije** | 522.755,79 | 3.200.816,00 | 931.089,34 | 178,11 | 29,09 |
| **051 - gospodarenje**  **otpadom** | 496.621,74 | 3.889.000,00 | 1.606.481,27 | 323,48 | 41,31 |
| **052 - gospodarenje**  **otpadnim vodama** | 75.422,44 | 435.000,00 | 203.016,71 | 269,17 | 46,67 |
| **056 - poslovi i usl. zaštite okoliša koji nisu dr. svrstani** | 71.784,56 | 90.000,00 | 73.784,56 | 102,79 | 81,98 |
| **062 - razvoj**  **zajednice** | 5.281.028,63 | 9.770.200,00 | 6.290.385,07 | 119,11 | 64,38 |
| **064 - ulična**  **rasvjeta** | 2.198.610,18 | 2.520.000,00 | 2.365.325,38 | 107,58 | 93,86 |
| **074 - službe**  **javnog zdravstva** | 65.631,15 | 100.000,00 | 70.652,88 | 107,65 | 70,65 |
| **081 –služba**  **rekreacije i sporta** | 502.596,79 | 1.155.000,00 | 962.611,31 | 191,53 | 83,34 |
| **082 – služba kulture** | 129.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 38,76 | 100,00 |
| **084 - religijske i dr. službe zajednice** | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **091 - predškolsko**  **i osnovno obrazovanje** | 743.794,02 | 815.700,00 | 758.926,15 | 102,03 | 93,04 |
| **092 – srednjoškolsko**  **obrazovanje** | 29.715,10 | 40.000,00 | 30.252,00 | 101,81 | 75,63 |
| **104 – obitelj i djeca** | 278.350,00 | 505.000,00 | 448.508,88 | 161,13 | 88,81 |
| **107 - socijalna**  **isključivost** | - | 3.000,00 | - | - | - |
| **Ukupno** | **17.321.274,40** | **27.581.544,00** | **17.236.802,21** | **99,51** | **62,49** |

**2.3. RAČUN FINANCIRANJA**

U računu financiranja se iskazuju primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu te otplatu kredita i zajmova. Izdaci za financijsku imovinu u iznosu od 20.000,00 kn planirani su u proračunu za 2019. godinu za udjele u glavnici trgovačkog društva „Vir odvodnja“ koji će biti nosilac izgradnje kanalizacijskog sustava i nije realiziran.

U nastavku se prikazuju izdaci za financijsku imovinu prema ekonomskoj klasifikaciji na razini podskupine u slijedećoj tabeli:

Tabela 6. Izdaci za financijsku imovinu prema ekonomskoj klasifikaciji

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Izdaci /***  ***konto podskupine*** | ***Izvršenje***  ***2018.*** | ***Plan***  ***2019.*** | ***Ostvarenje***  ***2019.*** | ***Indeks izvr.***  ***2019/2018*** | ***Indeks ost. 2019/***  ***plan 2019.*** |
| **512** | 93.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **532** | 388.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **534** | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Ukupno** | **481.500,00** | **20.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

U nastavku se prikazuju izdaci za financijsku imovinu prema izvorima financiranja u slijedećoj tabeli:

Tabela 7. Izdaci za financijsku imovinu prema izvorima financiranja:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Izvori***  ***financiranja*** | ***Izvršenje***  ***2018.*** | ***Plan***  ***2019.*** | ***Ostvarenje***  ***2019.*** | ***Indeks izvr.***  ***2019/2018*** | ***Indeks ostv.***  ***2019/plan 2019*** |
| **11 –opći prihodi i primici** | 93.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **41- prihodi za**  **posebne namjene** | 388.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ukupno** | **481.500,00** | **20.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

**RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA**

**Rezultat poslovanja Općine Privlaka na dan 31.12.2019.godine**

U 2019. godini općina Privlaka je ostvarila je višak prihoda poslovanja u iznosu od 1.380.771,03 kn i manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 1.914.485,60 kn.

Nakon provedene korekcije rezultata propisane čl. 82 Pravilnika o proračunskom računovodstvu za iznos od 284.244,00 kn zbog kapitalnih prijenosa sredstava kojima je financirana nabava nefinancijske imovine točnije za iznos kapitalne pomoći Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku za rekonstrukciju prostora dječjeg vrtića Sabunić ostvareni višak prihoda poslovanja na dan 31.12.2019. godine iznosi 1.096.527,03 kn, dok manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 1.630.241,60 kn.

Budući da je u 2018. godini bio evidentiran višak prihoda u iznosu od 8.904.156,65 kn na dan 31.12.2019. godine ostvareni višak prihoda poslovanja iznosi 10.000.683,68 kn.

Predlaže se predstavničkom tijelu da donese odluku o pokriću manjka prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 1.630.241,60 kn iz sredstava viška prihoda poslovanja.

Rezultat poslovanja na dan 31.12.2019. godine je 8.370.442,08 kn.

**Rezultat poslovanja proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Sabunić na dan 31.12.2019. godine**

Na dan 31.12.2019. godine proračunski korisnik Dječji vrtić Sabunić ostvario je višak prihoda poslovanja u iznosu od 17.855,80 kn i manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 2.962,50 kn.

Budući da je na dan 31.12.2018. godine bio evidentiran manjak prihoda u iznosu od 30.152,37 kn na dan 31.12.2019. godine ostvareni manjak prihoda iznosi 33.114,87 kn.

Predlaže se Upravnom vijeću Dječjeg vrtića Sabunić da donese odluku o pokriću manjka prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 33.114,87 kn iz viška prihoda poslovanja.

Ukupno ostvareni manjak prihoda proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Sabunić iznosi 15.259,07 kn.

1. **POSEBNI DIO PRORAČUNA - OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA**

Posebni dio Proračuna Općine Privlaka za 2019. godinu sastoji se od izvršenja rashoda i izdataka proračuna i proračunskog korisnika iskazanih po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji.

**3.1. Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji**

Posebni dio Proračuna Općine Privlaka za 2019. godinu sastoji se od izvršenja rashoda i izdataka proračuna i proračunskog korisnika iskazanih po vrstama raspoređeni su po organizacijskoj klasifikaciji na razdjele:

* RAZDJEL 001 OPĆINSKO VIJEĆE

Glava: 001-01 Općinsko vijeće

* RAZDJEL 002 URED NAČELNIKA

Glava: 002-01 Izvršna vlast

* RAZDJEL 003 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

Glava: 003-01 Zajednički poslovi upravnog odjela

Glava: 003-02 Javne usluge

Glava: 003-04 Poticanje razvoja

Glava: 003-05 Program pripreme i planiranja

Glava: 003-06 Program komunalne infrastrukture

Glava: 003-07 Društvene i socijalne djelatnosti

* RAZDJEL 004 PREDŠKOLSKO OBRAZOVANJE

Glava: 004-01 Rashodi za zaposlene

* RAZDJEL 005 HRVATSKE VODE

Glava 005-01 Program rada naknade za uređenje voda

* RAZDJEL 007 DJEČJI VRTIĆ SABUNIĆ

Glava: 007-01 Program dječjeg vrtića

**Rashodi razdjela 001 Općinsko vijeće** u 2019. godiniostvareni su u iznosu od 322.758,28 kn što je 76,30 % od plana.

**Rashodi razdjela 002 ured načelnika** u 2019. godini ostvareni su u iznosu od

275.465,01 kn što je 33,05 % od plana.

**Rashodi razdjela 003 jedinstveni upravni odjel** u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 15.921.043,10 kn što je 62,25 % od plana, te raspoređeni po glavama:

Glava 003-01 zajednički poslovi upravnog odjela u iznosu od 2.499.245,94 kn,

Glava 003-02 javne usluge u iznosu od 364.841,49 kn,

Glava 003-04 poticanje razvoja u iznosu od 3.000,00 kn,

Glava 003-05 program pripreme i planiranja u iznosu od 1.702.937,50 kn,

Glava 003-06 program komunalne infrastrukture u iznosu od 10.197.209,47 kn,

Glava 003-07 društvene i socijalne djelatnosti u iznosu od 1.153.808,70 kn.

**Rashodi razdjela 004 predškolsko obrazovanje** u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 554.586,61 kn što je 98,45 % od plana.

**Rashodi razdjela 005 Hrvatske vode** u 2019. godiniostvareni su u iznosu od 8.861,67 kn što je 59,08 % od plana.

**Rashodi razdjela 007 Dječji vrtić** u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 154.087,54 kn što je 80,09 % od plana.

* 1. **Izvršenje po programskoj klasifikaciji**

Posebni dio Proračuna Općine Privlaka za 2019. godinu sastoji se od izvršenja rashoda i izdataka proračuna i proračunskog korisnika iskazanih po vrstama raspoređenih, sukladno programskoj klasifikaciji, po programima koji se dijele na aktivnosti te tekuće i kapitalne projekata.

Općina Privlaka ima 16 programa i to:

* program 1001 djelovanje zakonodavne vlasti
* program 2001 djelovanje izvršne vlasti
* program 3001- 3003 administracija i upravljanje
* program 3004 protupožarna, civilna zaštita i crveni križ
* program 3005 poticanje razvoja poljoprivrede
* program 3006 priprema, planiranje i projekti
* program 3007-3010 komunalna infrastruktura
* program 3011 javne potrebe u kulturi
* program 3012 javne potrebe u športu
* program 3013 javne potrebe vjerskih zajednica
* program 3014 javne potrebe udruga građana
* program 3015 javne potrebe u osnovnom obrazovanju
* program 3016-3018 javne potrebe socijalne zaštite i skrbi
* program 4001-4004 javne potrebe predškolskog obrazovanja
* program 5001 program rada naknade za uređenje voda
* program 7001program Dječjeg vrtića

**Rashodi programa 1001 odnose se na rashode za djelovanje Općinskog vijeća** Općine Privlaka i u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 322.758,28 kn što je 76,30 % od plana, te su raspoređeni po aktivnostima: aktivnost 1001-01 poslovanja predstavničkog tijela u iznosu od 71.394,53 kn, aktivnost 1001-02 dan općine u iznosu od 28.895,98 kn, aktivnost 1001-04 donacije političkim strankama u iznosu od 22.000,00 kn, aktivnost 1001-05 naknade vijećnicima u iznosu od 19.236,80 kn, aktivnost 1001-06 pokroviteljstva i donacije u iznosu od 181.230,97 kn.

**Rashodi programa 2001 odnose se na rashode djelovanja izvršne vlasti** i u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 275.465,01 kn što je 64,51 % od plana, te raspoređeni po aktivnostima : 2001-01 poslovanje ureda načelnika u iznosu od 172.620,70 kn, aktivnost 2001-02 pokroviteljstva i donacije u iznosu od 85.346,31 kn, aktivnost 2001-03 obilježavanje obljetnica u iznosu od 15.998,00 kn, aktivnost 2001-05 naknade osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 1.500,00 kn.

**Rashodi programa 3001-3003 odnose se na administraciju i upravljanje** i u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 2.499.245,94 kn, te su raspoređeni po aktivnostima: aktivnost 3001-01 rashodi za zaposlene u iznosu od 1.311.819,22 kn, aktivnost

3001-02 naknade troškova zaposlenima u iznosu od 31.913,86 kn, aktivnost 3002-01 rashodi za materijal u iznosu od 25.664,03 kn, aktivnost 3002-02 rashodi za energiju u iznosu od 23.515,66 kn, aktivnost 3002-03 rashodi za usluge u iznosu od 115.138,27 kn, aktivnost

3002-04 rashodi za održavanje u iznosu od 31.49787 kn, aktivnost 3002-05 rashodi za komunalne usluge u iznosu od 8.965,40 kn, aktivnost 3002-06 rashodi za zdravstvene usluge u iznosu od 9.823,50 kn, aktivnost 3002-07 rashodi za intelektualne usluge u iznosu od 516.171,18, aktivnost 3002-08 rashodi za računalne usluge u iznosu od 44.269,41kn, aktivnost 3002-09 rashodi za ostale usluge u iznosu od 39.517,95 kn, aktivnost 3002-10 premije osiguranja u iznosu od 49.928,81 kn, aktivnost 3002-11 ostali rashodi poslovanja u iznosu od 184.158,37 kn, aktivnost 3002-12 naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 11.627,56 kn, kapitalni projekt 3002-13 nabavka nefinancijske imovine u iznosu od 62.921,43 kn, aktivnost 3003-01 financijski rashodi u iznosu od 32.313,42 kn.

**Rashodi program 3004 protupožarna i civilna zaštita, crveni križ** u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 364.841,49 kn, to je 97,29 % od plana, te raspoređeni po aktivnostima: aktivnost 3004-01 protupožarna zaštita u iznosu od 330.000,00 kn, aktivnost 3004-02 civilna zaštita i GSS u iznosu od 14.841,49 kn , aktivnost 3004-03 tekuće donacije crveni križ u iznosu od 20.000,00 kn.

**Rashodi programa 3005 poticanje razvoja poljoprivrede** u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 3.000,00 kn što je 60,00 % od plana , te su raspoređeni na aktivnost stručna predavanja.

**Rashodi programa 3006 priprema, planiranje i projekti** u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 1.702.937,50 kn što je 75,41 % od plana, te raspoređeni po aktivnostima: tekući projekt 3006-01 priprema i planiranje u iznosu od 122.125,00 kn, kapitalni projekt 3006-02 projektna dokumentacija u iznosu od 1.580.812,50 kn.

**Rashodi programa 3007 komunalna infrastruktura – održavanje**  u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 8.356.833,59 kn što je 69,25 % od plana, te su raspoređeni po aktivnostima: aktivnost 3007-01 rashodi za materijal u iznosu od 26.561,38 kn, aktivnost 3007-02 rashodi za gorivo u iznosu od 13.459,94 kn, aktivnost 3007-03 rashodi energije i održavanja za javnu rasvjetu u iznosu 2.365.325,38 kn, aktivnost 3007-04 rashodi za održavanje zelenih javnih površina u iznosu od 790.821,12 kn, aktivnost

3007-05 rashodi održavanja ostalih javnih površina u iznosu od 1.920.644,05 kn, aktivnost 3007-06 rashodi održavanja plaža u iznosu od 931.089,34 kn, aktivnost 3007-07 rashodi održavanja športskih objekata u iznosu od 438.926,31 kn, aktivnost 3007-08 odvodnja atmosferskih i otpadnih voda u iznosu od 203.016,71 kn, aktivnost 3007-09 rashodi za održavanje nerazvrstanih cesta u iznosu od 733.366,07 kn, aktivnost 3007-10 rashodi za održavanje vodovodne mreže u iznosu od 485.297,74 kn, aktivnost 3007-11 rashodi za održavanje lučica u iznosu od 228.750,00 kn, aktivnost 3007-12 rashodi za Božićno uređenje mjesta u iznosu od 65.588,37 kn, aktivnost 3007-13 rashodi za održavanje opreme u iznosu od 63.318,43 kn, aktivnost 3007-14 rashodi za ostale usluge komunalnog poduzeća Artić u iznosu od 80.668,75 kn.

**Rashodi programa 3008 za komunalne usluge** u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 151.071,85 kn to je 86,33 % od plana, te raspoređeni po aktivnostima: aktivnost 3008-01 odvoz kućnog otpada u iznosu od 84.787,29 kn, aktivnost 3008-03 deratizacija i dezinsekcija u iznosu od 66.284,56 kn.

**Rashodi programa 3009 zdravstvene i veterinarske usluge** u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 7.500,00 kn što je 50% od plana, te raspoređeni po aktivnostima: aktivnost 3009-01 zdravstvene i veterinarske usluge u iznosu od 7.500,00 kn.

**Rashodi program 3010 rashodi za nabavku nefinancijske imovine** u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 1.681.804,03 kn što je 34,34 % od plana, te raspoređeni po aktivnostima i projektima: kapitalni projekt 3010-09 ostali građevinski objekti u iznosu od 160.110,05 kn, kapitalni projekt 3010-11 ulaganja u tuđoj imovini radi prava korištenja u iznosu od 288.250,00 kn, kapitalni projekt 3010-12 kapitalna pomoć za izgradnju sustava odvodnje u iznosu od 1.233.443,98.

**Rashodi programa 3011 javnih potreba u kulturi** u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 50.000,00 kn što je 100% od plana, te su raspoređeni na aktivnost 3011-01 tekuća donacija KUD Privlaka.

**Rashodi programa 3012 javne potrebe u sportu** u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 523.685,00 kn što je 97,89 % od plana, te raspoređeni prema aktivnostima: aktivnost 3012-01 Šahovski klub Sv. Vid u iznosu od 45.000,00 kn, aktivnost 3012-02 NK Sabunjar u iznosu od 360.000,00 kn, aktivnost 3012-03 KK Sabunjar u iznosu od 10.000,00 kn, NK Sabunjar veterani u iznosu od 70.000,00 kn, aktivnost 3012-05 MNK Privlaka u iznosu od 15.000,00 kn, aktivnost 3012-06 ostale udruge u sportu u iznosu od 23.685,00 kn.

**Rashodi programa 3013 javne potrebe vjerskih zajednica** u 2019. godini nisu ostvareni.

**Rashodi programa 3014 javne potrebe udruga građana** u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 38.152,88 kn što je 3,75 % od plana, te raspoređeni po aktivnostima: aktivnost 3014-02 DDK Privlaka u iznosu od 10.652,88 kn, aktivnost 3014-03, tekuće donacije ostalim udrugama građana u iznosu od 26.500,00 kn, aktivnost 3014-04 tekuće donacije građanima i kućanstvima u iznosu od 1.000,00 kn.

**Rashodi programa 3015 javne potrebe u osnovnom obrazovanju** u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 20.000,00 kn što je 100% od plana te se odnose na aktivnost 3015-01 Osnovna škola Privlaka – tekuća donacija.

**Rashodi programa 3016 javne potrebe socijalne zaštite i skrbi** u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 478.760,88 kn što je 84,74 % od plana, te su raspoređeni po aktivnostima: aktivnost 3016-01 pomoć obiteljima u iznosu od 163.768,88 kn, aktivnost 3016-02 financiranje učeničkih pokaza u iznosu od 30.252,00 kn, aktivnost 3016-03 naknada za novorođenčad 143.000,00 kn, aktivnost 3016-05 stipendije i školarine u iznosu od 141.740,00 kn, aktivnost 3018-01 kapitalne donacije neprofitnim organizacijama u zdravstvu u iznosu od 40.000,00 kn, aktivnost 3018-02 kapitalna donacija neprof. organiz. u iznosu od 3.209,94 kn.

**Rashodi programa 4001 predškolsko obrazovanje plaće za zaposlene** u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 502.886,61 kn što je 98,30 % od plana, te raspoređeni po aktivnostima: aktivnost 4001-01 plaće za redovan rad u iznosu od 414.743,87 kn, aktivnost 4001-02 ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 10.800,00 kn, aktivnost 4001-03 doprinosi na plaću u iznosu od 68.432,74 kn, aktivnost 4001-04 naknade troškova zaposlenima u iznosu od 8.910,00 kn.

**Rashodi programa 4003 predškolsko obrazovanje ostali rashodi poslovanja** u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 51.700,00 kn što je 100 % od plana, te su raspoređeni na aktivnost 4003-01 financiranje rashoda poslovanja.

**Rashodi programa 5001 program naplate naknade za uređenje voda za Hrvatske vode** u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 8.861,67 kn što je 59,08 % od plana, te su raspoređeni na aktivnosti: aktivnost 5001-01 rashodi za materijal u iznosu od 4.061,00 kn, aktivnost 5001-02 rashodi za usluge u iznosu od 4.800,67 kn.

**Rashodi programa 7001 Dječji vrtić Sabunić (konsolidacija)** u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 154.087,54 kn što je 80,09 % od plana te su raspoređeni po aktivnostima: aktivnost 7001-03 naknade troškova zaposlenima u iznosu od 4.250,00 kn, aktivnost 7001-04 rashodi za materijal i energiju u iznosu od 41.417,06 kn, aktivnost 7001-05 rashodi za usluge u iznosu od 35.291,85 kn, aktivnost 7001-06 ostali rashodi poslovanja u iznosu od 68.784,04 kn, aktivnost 7001-07 financijski rashodi u iznosu od 1.382,09 kn, kapitalni projekt K7001-08 nabavka dugotrajne imovine u iznosu od 2.962,50 kn.

1. **IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA PRORAČUNA I PRORAČUNSKOG KORISNIKA**

Općina Privlaka, kao i proračunski korisnik dječji vrtić Sabunić se u razdoblju od 01.01. do 31.12.2019. godine nije zaduživala na domaćem i stranom tržištu te sukladno tome nema obveza po osnovi navedenog na dan 31.12.2019. godine.

**4.1.3. Evidencija izvanbilaničnih zapisa - vrijednosni papiri**

Evidencijom izvanbilančnih zapisa uspostavljen je pregled ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina općine Privlaka a odnose se na dana/primljena jamstva – zadužnice kao instrumenti osiguranja plaćanja koje na dan 31.12.2019. godine iznose 3.120.000,00 kn.

Tabela 8. Evidencija izvanbilaničnih zapisa - vrijednosni papiri:



1. **IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

Općina Privlaka za 2019. godini je planirala proračunsku zalihu u iznosu od 406.528,00 kn. Planirana proračunska zaliha nije izdvajana na posebni račun i nije korištena tijekom 2019. godine.

1. **IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA**

Općina Privlaka tijekom 2019. godine nije davala jamstva za zaduživanja svog proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Sabunić, a isto tako niti Općinskom komunalnom društvu Artić čiji je osnivač Općina Privlaka.

1. **STANJE POTRAŽIVANJA I OBVEZA PRORAČUNA I PRORAČUNSKOG KORISNIKA NA DAN 31. PROSINCA 2019. GODINE**

**7.1.1. Stanje potraživanja Općine Privlaka na dan 31.12.2019. godine**

Potraživanja za poreze na dan 01.01.2019. godine iznose 735.480,94 kn. Povećanje potraživanja za poreze u 2019. godini iznosi 6.142.886,10 kn te stanje potraživanja za poreze na dan 31. 12. 2019. godine iznosi 1.600.809,49 kn. Potraživanja za poreze na dan 31.12.2019. godine sadrže potraživanja za porez za kuće za odmor u iznosu od 616.496,35 kn, porez na promet nekretnina u iznosu od 942.384,31kn, porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića u iznosu od 20.994,41 kn i porez na tvrtku u iznosu od 20.934,42 kn.

Potraživanja za prihode od imovine na dan 01.01.2019. godine iznose 50.187,29 kn. Povećanje potraživanja za prihode od imovine u 2019. godini iznosi 225.908,04 kn. Stanje potraživanja za prihode od imovine na dan 31. 12. 2019. godine iznosi 87.243,08 kn, a sadrže koncesijska odobrenja na pomorskom dobru u iznosu od 48.100,00 kn i potraživanja od iznajmljivanja imovine u iznosu od 39.143,08 kn.

Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade na dan 01.01.2019. godine iznose 5.815.772,23 kn. Povećanje potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade u 2019. godini iznosi 9.779.898,45 kn. Stanje potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade na dan 31.12.2019. godine iznosi 7.993.400,66 kn.

Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade na dan 31.12.2019. godine sadrže naknade za zakup javne površine u iznosu od 124.901,06 kn, naknada za razvoj vodoopskrbe u iznosu od 1.198.579,76 kn, zemljište za grobnicu u iznosu od 2.865,00 kn, legalizaciju zemljišta u iznosu od 14.308,42 kn, katastarska izmjera-katastar nekretnina u iznosu od 618.015,57 kn, potraživanja za grobno mjesto u iznosu od 12.389,48 kn, komunalni doprinos za novogradnju u iznosu od 4.355.900,48 kn, komunalni doprinos s osnove legalizacije bespravno izgrađenih objekata u iznosu od 385.778,39 kn, komunalne naknade u iznosu od 538.659,36 kn te potraživanja za naknadu za uređenje voda koja se odnosi na Hrvatske vode u iznosu od 676.032,02 kn, potraživanja za ostale prihode u iznosu od 65.971,12 kn, potraživanja za prihode od prodaje pruženih usluga u iznosu od 18.750,00 kn.

Općina Privlaka poduzima sve zakonske mjere za što učinkovitiju naplatu potraživanja, šalje opomene te ovrhe koje se ne realiziraju u mjeri sa kojom bi bili zadovoljni.

**7.1.2. Stanje potraživanja proračunskog korisnika na dan 31.12.2019. godine**

Stanje potraživanja proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Sabunić na dan 01.01.2019. godine iznosi 18.630,10 kn. Povećanje potraživanja za proračunskog korisnika Dječji vrtić Sabunić u 2019. godini iznosi 149.150,00 kn, te stanje potraživanja proračunskog korisnika Dječji vrtić Sabunić na dan 31.12.2019. godine iznosi 20.480,10 kn i odnosi se na potraživanja sufinanciranja dječjeg vrtića od strane korisnika.

**7.2. STANJE OBVEZA PRORAČUNA I PRORAČUNSKOG KORISNIKA NA DAN**

**31.12.2019. GODINE**

**7.2.1. Stanje obveza Općine Privlaka na dan 31.12.2019. godine**

Stanje obveza Općine Privlaka na dan 01.01.2019. godine iznosi 1.438.482,95. Povećanje obveza u 2019. godini iznosi 17.414.385,03 kn i odnosi se na obveze za zaposlene u iznosu od 1.311.819,22 kn, materijalne rashode u iznosu od 10.282.648,81 kn, financijske rashode u iznosu od 32.313,42 kn, naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 478.60,88 kn, obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći u iznosu od 2.287.281,86, ostale tekuće obveze u iznosu od 929.466,86 kn, obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 2.092.093,978 kn.

Stanje obveza na dan 31.12.2019. godine iznosi 803.449,38 kn i odnose se na obveze za zaposlene plaća za 12/19 u iznosu od 111.857,59 kn, materijalne rashode u iznosu od 443.554,91 kn, financijske rashode u iznosu od 1.061,12 kn, obveze za naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 600,00 kn ostale tekuće obveze u iznosu od 47.048,59 kn, obveza naknade za uređenje voda za Hrvatske vode iznosi 61.827,17 kn, rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 137.500,00 kn.

Stanje nedospjelih obveza na dan 31.12.2019. godine iznosi 803.449,38 kn i sadrže obveze za rashode poslovanja u iznosu od 665.949,38 kn i obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 137.500,00 kn.

ž

**7.2.2. Stanje obveza na dan 31.12.2019. godine proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Sabunić**

Stanje obveza Dječjeg vrtića Sabunić na dan 01.01.2019. godine iznosi 47.273,11 kn i odnosi se na obveze za zaposlene plaća za 12/18 u iznosu od 40.922,44 kn, materijalne rashode u iznosu od 2.699,11 kn, obveze za bolovanje preko 42 dana 3.581,76 kn.

Povećanje obveza u 2019. godini iznosi 705.711,51 kn i odnosi se na obveze za zaposlene u iznosu od 493.976,47 kn, materijalne rashode u iznosu od 210.352,95 kn, financijske rashode u iznosu od 1.382,09 kn.

Stanje obveza na dan 31.12.2019. godine iznosi 52.043,99 odnose se na obveze za zaposlene plaća za 12/19 u iznosu od 40.170,96 kn, materijalne rashode u iznosu od 11.873,03 kn.

Dospjele obveze na dan 31.12.2019. godini iznose 69,80 kn, a nedospjele obveze iznose 51.974,19 kn.

**7.2.3. Pregled ugovornih odnosa**

U evidenciji ugovornih odnosa koji, uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza Općine Privlaka evidentirani su sudski sporovi:



Popis sudskih sporova u tijeku u kojima se općina Privlaka pojavljuje kao Tuženik, koji za općinu Privlaka mogu postati obveza odnosno rashod na dan 31.12.2019. godine iznose 23.524.260,12 kn.

**7.3. STANJE NOVČANIH SREDSTAVA PRORAČUNA I PRORAČUNSKOG**

**KORISNIKA NA DAN 31.12.2019. GODINE**

**7.3.1. Stanje novčanih sredstava Općine Privlaka na dan 31.12.2019. godine**

Stanje novčanih sredstava Općine Privlaka na dan 31.12.2019. godine iznosi 9.173.891,10 kn od čega stanje na žiro računu za redovnu djelatnost iznosi 9.173.323,48 kn i stanje u kunskoj blagajni iznosi 567,62 kn.

**7.3.2. Stanje novčanih sredstava proračunskog korisnika Dječjeg vrtića sabunić**

**na dan 31.12.2019. godine**

Stanje novčanih sredstava Proračunskog korisnika Općine Privlaka Dječjeg vrtića Sabunić

na dan 31.12.2019. godine iznosi 23.604,12 kn od čega stanje na žiro računu za redovnu djelatnost iznosi 23.431,12 kn i stanje u kunskoj blagajni iznosi 173,00 kn.

**POSEBNI DIO PRORAČUNA PRIHODA I RASHOD, PRIMITAKA I IZDATAKA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI NA RAZINI ODJELJKA, ORGANIZACIJSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**