

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**ZADARSKA ŽUPANIJA**



**OPĆINA PRIVLAKA**

Ivana Pavla II 46, 23233 PRIVLAKA

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA**

**OPĆINE PRIVLAKA ZA 2023. 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 i plaćanjima po protestiranim jamstvima**
  7. **Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije**
  8. **Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim jamstvima**
  9. **Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza proračuna i proračunskog korisnika te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova**

1. **UVOD**

Odredbom čl. 89. Zakona o proračunu („Narodne novine “broj 144/21) utvrđena je obveza Načelnika da podnese predstavničkom tijelu (Općinskom vijeću), na donošenje godišnji izvještaj o izvršenju proračuna općine najkasnije do 31. svibnja 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 prodajenefinancijske imovine te rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine za prethodnu godinu 2022., izvorni plan za 2023. godinu te izvršenje za razdoblje 1. siječnja do

1. prosinca 2023. 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 o Izvršenju Proračuna za 2023. 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 01.01-31.12.2023. godine iznose 4.595.006,61eura što je za 25,5 % više u odnosu na prethodnu godinu. Od ukupno ostvarenog iznosa prihoda Općina Privlaka ostvarila 4.430.308,01 eura dok je Dječji vrtića Sabunić ostvario 317.436,90 eura prihoda izuzetih od uplate u proračun Općine Privlaka.

**Tablica 1.** Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji na razini razreda

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Prihodi*** | ***Ostvarenje*** | ***Plan*** | ***Ostvarenje*** | ***Indeks izv.*** | ***Indeks*** |
|  | ***2022.*** | ***2023.*** | ***2023.*** | ***2023/2022*** | ***Ost.2023/*** |
|  |  |  |  |  | ***Plan 2023.*** |
| Prihodi |  |  |  |  |  |
| poslovanja | 3.586.067,51 | 4.672.811,00 | 4.499.104,12 | 125,46 | 96,28 |
|  |  |  |  |  |  |
| Prihodi od |  |  |  |  |  |
| prodaje nefin. | 62.099,70 | 110.336,00 | 95.902,49 | 154,43 | 86,92 |
| imovine |  |  |  |  |  |
| **Ukupno** | **3.648.167,21** | 4.783.147,00 | 4.595.006,61 | **125,95** | **96,07** |

**Tablica 2.** Prihodi prema izvorima financiranja

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Prihodi /izvori*** | ***Ostvarenje*** | ***Plan*** | ***Ostvarenje*** | ***Indeks izv.*** | ***Indeks*** |
| ***financiranja*** | ***2022.*** | ***2023.*** | ***2023.*** | ***2023/2023*** | ***Ost. 2023/*** |
|  |  |  |  |  | ***Plan 2023.*** |
| 11-Opći |  |  |  |  |  |
| prihodi |  | 2.115.601,00 | 1.947.834,96 |  | 92,07 |
| i primici | 2.149.273,65 |  |  | 90,63 |  |
| 41-Prihodi za |  |  |  |  |  |
| posebne | 1.098.066,81 | 1.830.207,00 | 1.832.899,83 | 166,92 | 100,15 |
| namjene |  |  |  |  |  |
| 51- |  |  |  |  |  |
| Pomoći | 338.063,44 | 726.305,00 | 718.057,01 | 212,40 | 98,86 |
| 61- |  |  |  |  |  |
| donacije | 663,61 | 698,00 | 312,32 | 47,06 | 44,74 |
| 71- Prihodi od |  |  |  |  |  |
| prodaje nefin. | 62.099,70 |  | 95.902,49 | 154,43 | 86,92 |
| imovine |  | 110.336,00 |  |  |  |
| **Ukupno** | **3.648.167,21** | **4.783.147,00** | **4.595.066,61** | **125,95** | **96,07** |

**2.1.1. Struktura prihoda Općine**

**Prihodi od poreza**

Prihodi od poreza ostvareni u 2023. godini iznose 1.743.210,13 eura što je 11,5 % manje u odnosu na prethodnu godinu a sadrže:

1. porez i prirez na dohodak u iznosu od 742.441,41 eura
2. porez na imovinu u iznosu od 987.018,35 eura
3. porezi na robu i usluge u iznosu od 13.750,37 eura

U odnosu na plan ostvareno je 92,64 %.

Porez i prirez na dohodak ostvaren je za 35,9 % više nego prethodne godine, a u odnosu na plan 92,64 %. Posljedica je to bolje zaposlenosti posebno sezonskog rada.

Porez na imovinu ostvaren je u iznosu od 987.018,35 eura ili 96,77 % plana te za 30 % manje u odnosu na prethodnu proračunsku godinu. Predstavlja naplatu poreza na kuće za odmor i porez na promet nekretnina. Najznačajnije odstupanje vidljivo je kod prihoda od porez na promet nekretnina evidenciju i naplatu kojeg vodi Porezi uprava, a koji je ostvaren u iznosu od 760.501,63 eura što je 34,9 % manje u odnosu na prethodnu godinu zbog manjeg prometa nekretninama. Općina Privlaka nema utjecaj na obračun i naplatu ovog poreza.

Porez na robu i usluge ostvaren je u iznosu od 13.750,37 eura ili 7,3 % više nego prethodne godine, a u odnosu na plan izvršeno je 91,67 %. U naravi to predstavlja naplatu poreza na potrošnju. Bolja turistička sezona dobrim dijelom je i uvjetovala bolju naplatu i u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na plan 2023.godine.

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

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirane su u iznosu od 726.305,00 eura, a ostvarene su u iznosu od 753.057,01 eura ili 103,68 % plana, a u odnosu na prethodnu godinu realizirano je 131,8 % više. Pomoći se u svojoj strukturi dijele na tekuće i kapitalne pomoći, pomoći od izvanproračunskih korisnika, pomoći proračunskim korisnicima

iz proračuna koji im nije nadležan te pomoći iz proračuna temeljem EU sredstava. U 2023. godini Općina Privlaka ostvarila je 266.802,60 eura tekućih pomoći, a one se odnose na sredstva fiskalnog izravnanja jer je izmjenama Zakona o porezu na dohodak (Narodne novine, broj 138/20) umjesto udjela fiskalnog izravnanja od 17%, koji se izdvaja iz poreza na dohodak, propisano da se sredstva fiskalnog izravnanja osiguravaju u državnom proračunu. Ova sredstva se iskazuju kao nenamjenske pomoći te je u 2023. godini uprihodovano 222.745,60 eura. Ujedno je iz Državnog proračuna primljena i tekuća pomoć za fisklanu održivost Dječjih vrtića u iznosu od 9.057,00 eura. Iz zadarske županije naplatilo se 35.000,00 eura za sufinanciranje uređenja plaže. U dijelu kapitalnih pomoći uprihodovalo se 485.524,41 eura i to od Min. Regionalnog razvoja i fondova EU za projekt izgradnje kanalizacijske mreže i uređaja za pročišćavanje otpadnih voda u iznosu od 472.524,41 eur te 13.000,00 eura od Županijske uprave za ceste Zadarske županije za sufinanciranje radova dopune prometne signalizacije (izgradnja uspornika) kroz naselje Privlaka.

**Prihodi od imovine**

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 73.730,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 51.386,70 eura ili 69,70 % planiranog, a u odnosu na prethodnu godinu ostvareno je 99,1 % realizacije. Ovi prihodi obuhvaćaju prihode od financijske imovine (kamate a vista i kamate na deposit te zatezne kamate) ali i prihode od nefinancijske imovine (naknade od koncesije, zakupe, spomeničku rentu, naknadu za pravo građenja, te ostale prihode-naknada za legalizaciju). Prihodi od financijske imovine planirani su u iznosu od 6.775,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 67,58 eura i predstavljaju kamate a vista. Ostvareno je svega 1 % plana. Prihodi od nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 66.955,00 eura, a realizirani su u iznosu od 51.319,14 eura ili 76,65 % plana. U odnosu na prethodnu godinu neznatno su manji. Ova podskupina prihoda obuhvaća:

- naknadu za koncesije i koncesijska odobrenja ………….……..32.801,11 eura

- nakandu od zakupa i iznajmljivanja imovine…...……………….6.209,47 eura

- nakandu za korištenje nef. imovine……………………………...9.840,83 eura

- naknada od nezakonito izgrađenih objekata u prostoru………….2.467,73 eura

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

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima planirani su u iznosu od 1.970.368,00 eura, a realizirani su u iznosu od 1.876.760,66 eura. U odnosu na prethodnu godinu realizirano je 57,8 % više. U svojoj strukturi ovi prihodi sadržavaju upravne i administrativne pristojbe, prihode po posebnim propisima te prihode od komunalne naknade i komunalnog doprinosa.

Upravne i administrativne pristojbe planirane su u iznosu od 152.227,00, a realizirane su u iznosu od 123.923,16 eura ili 81,41 % plana. Značajnija odstupanja bilježimo kod prihoda državnih i sudskih pristojbi koje su ostvarene u iznosu od 4.898,90 eura u vidu nadoknada troškova po presudi.

Prihodi po posebnim propisima planirani su u iznosu od 193.635,00 eura, a realizirani su u iznosu od 155.134,39 eura što je znatno više u usporedbi sa prethodnom godinom. Značajan porast odnosi se na prihode vodnog gospodarstva koji su ostvareni u iznosu od 122.097,62 eur, a odnose se na Naknade za razvoj vodoopskrbe koja se koristi za izgradnju vodovodne mreže u mjestu Privlaka.

Komunalni doprinos i komunalne naknade planirane su u iznosu od 1.624.506,00 eura, a realizirane su u iznosu od 1.597.703,11 eura ili 98,35 %, što je za 60 % više nego prethodne godine zbog većeg broja izdanih Rješenja za gradnju objekata.

**Kazne, upravne mjere i ostali prihodi**

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 6.623,51 eura što je 36,8 % više u odnosu na prethodnu 2022. godinu što je posebno vidljivo na kontu 683-ostali prihodi (Hep Opskrba – povrat više plaćenih sredstava, Mit Media također povrat pogrešne uplate, Adriatic osigurnje d.o.o. – isplata štete, troškovi ovrhe i sl.), dok je naplata kazni od strane prometnih redara donijela lošiju naplatu u odnosu na prethodnu godinu za 28 %.

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine u ovom izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 95.902,49 eura što je za 54,4 % više u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine. Navedeni prihodi odnose se na prihod od prodaje materijalne imovine, točnije zemljišta prema kupoprodajnom ugovoru, ali i na prihod od prodaje prijevoznih sredstava odnosno darovanja osobnog automobila Škoda Octacia Style 1,6 TDI općinskom komunalnom društvu Artić. U odnosu na plan koji je iznosio 110.336,00 eura realizacija iznosi 86,92 %.

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

Prihodi Dječjeg vrtića Sabunić koji se konsolidiraju sa prihodima općine iznose 68.796,11 eura što je za 50,60 % 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 730,00 eura 730,00 eura, te su znatno manji su u odnosu na 2022. godinu jer je vrtić u 2022. godini dobio sredstav od HZZ-a za financiranje zapošljavanja pripravnice, a u 2023. nismo dobivali sredtsva. Odnose se na tekuće donacije Ministarstva znanosti i obrazovanja za djecu predškolske dobi i za djecu s poteškoćama u razvoju u iznosu od 730,00 eura, a ostvareni su u manjem iznosu u odnosu na 2022. godinu budući da je vrtić u drugom dijelu 2023. godine imao manje djece s poteškoćama u razvoju.

**Prihodi od imovine**

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 0,02 eura 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 upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada odnose se na prihode doznačene na ime sufinanciranja cijene vrtića te su ostvareni u iznosu od 67.753,77 eura što je znatno više u odnosu na prethodnu proračunsku godinu zbog većeg broja upisane djece. Naime krajem 2022. godine broj upisane djece je bio 45, a prelaskom u nove prostore vrtića sa 09.01.2023. broj upisane djece je iznosio 85. Također, povećanje je ostvareno i zbog povećanja cijene koju roditelji plaćaju od 01. 06. 2023. godine sa 79,63 eura na 100 eura mjesečno.

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

Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna odnose se na prihode doznačene na ime tekuće donacije TZ Privlaka u iznosu od 300,00 eura što je manje u odnosu na 2022. godinu, a sukladno njihovom financijskom planu te donacije od fizičkih osoba su iznosile 12,32 eur.

**Prihodi iz proračuna**

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja ostvareni su u iznosu od 248.640,79 eura što je za 159,3 % više u odnosu na prethodnu godinu zbog većih rashoda za zaposlene s obzirom da je zbog povećanja kapaciteta vrtića povećan i broj djelatnika, te je u svibnju išlo i povećanje plaća zaposlenika. U odnosu na plan koji je iznosio 281.769,00 realizacija iznosi 88,24 %.

Budući da su proračunskom korisniku Općine Privlaka Dječjem vrtiću Sabunić doznačena sredstva iz Općinskog proračuna u iznosu od 248.640,79 eura ukupni prihodi Dječjeg vrtića sa konsolidiranim prihodima u iznosu od 68.796,11 za 2023. godinu iznose 317.436,90 eura.

**2.2** **RASHODI I IZDACI**

Ukupni ostvareni rashodi i izdaci u izvještajnom razdoblju od 01.01.-31.12.2023. godine iznose 4.378.265,11 eura što je 76,47 % plana. U godišnjem Izvještaju o izvršenju Proračuna Općine Privlaka sadrži uz rashode i izdatke Općine i rashode proračunskog korisnika DV Sabunić.

Slijedom navedenog, rashodi i izdaci Općine Privlake ostvareni su u iznosu od 4.291.570,43 eura, a rashodi proračunskog korisnika koji se konsolidiraju iznose 86.694,68 eura.

**2.2.1. RASHODI POSLOVANJA OPĆINE PRIVLAKA**

Rashodi poslovanja Općine Privlaka ostvareni su u iznosu od 2.425.959,46 eura ili 76,03 % planiranog iznosa, a u odnosu na prethodnu godinu ostvareni su za 6,3 % manje te se obrazlažu na razini podskupina/odjeljka a odnose se na:

-rashode za zaposlene

-materijalne rashode

-financijske rashode

-subvencije

-pomoći

-naknade građanima i kućanstvima

-ostale rashode

**Rashodi za zaposlene** planirani su u iznosu od 308.960,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 256.200,40 eura ili 82,92 % plana, a u odnosu na prethodnu godinu više za 4,8 %. Rashodi za zaposlene podrazumijevaju:

* plaće za zaposlene koje su ostvarene u iznosu od 197.110,78 eura
* doprinose na plaće za zaposlene u iznosu od 32.514,55 eura
* ostali rashodi za zaposlene (nagrade, regres) u iznosu od 26.575,07 eura.

**Materijalni rashodi** planirani su u iznosu od 1.909.669,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 1.361.190,05 eura ili 71,28 % planiranog iznosa. U strukturi materijalnih iznosa planiraju se:

**naknade troškova zaposlenima** planirane su u iznosu od 8.348,00 eura, a realizirane u iznosu od 6.100,21 eura ili 73,07 % plana a u odnosu na prethodnu godinu veći su za 26 % zbog većeg broja stručnog usavršavanja zaposlenika a samim time i većeg broja službenih putovanja, a ujedno je došlo i do povećanja broja djelatnika koji ostvaruju pravo na naknadu mjesečne cijene prijevozne karte.

**rashodi za materijal i energiju** planirani su u iznosu od 210.087,00 eura, a realizirani su u iznosu od 91.222,29 eura ili 43,42 % plana, a u odnosu na prethodnu proračunsku godinu to je 44,6 % manje.

Navedeni rashodi odnose se na uredski materijal i ostale materijalne rashode, energiju, materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar te službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću. Najveće odstupanje odnosi se na rashod električne energije koji je znatno manji zbog sklopljenog Ugovora o energetskom učinku s društvom Javna razsvetljava provođenjem mjera za poboljšanje energetske učinkovitosti sustava javne rasvjete. Ujedno je došlo i do smanjenja rashoda materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje za potrebe općine, te službene, radne i zaštitne odjeće.

**rashode za usluge** planirani iznos iznosi 1.517.540,00 eura, a ostvarene su u iznosu od 1.170.845,12 eura što je 77,15 % plana, a u odnosu na prethodnu godinu izvršeni su za 4,5 % više. Rashodi za usluge su najzastupljeniji rashodi unutar materijalnih rashoda i čine ih rashodi za telefon, poštu i prijevoz, usluge za tekuće i investicijsko održavanje, usluge promidžbe i informiranja, komunalne i intelekualne usluge, računalne usluge ze zakupnine i najamnine i ostale usluge. Najznačajnija odstupanja se odnose na usluge tekućeg i investicijskog održavanja, zatim na povećanje rashoda za usluge promidžbe i informiranja za 67,4 % više u iznosu od 80.410,06 eur zbog većeg broja turističkih manifestacija (koncerti i sl.)

Zakupnine i najamnine realizirane su u iznosu od 1.616,17 % eur ili 15,8 % manje nego lani zbog kašnjenja prilog izdavanja račun za zakup prostora, ujedno su i zdravstvene i veterinarske usluge manje za 39,8 % zbog manjeg broja zbrinjava napuštenih životinja odnosno troškova azila. Također su i intelektualne i osobne usluge ostvarene u znatno manjem iznosu i to za 59,1 % zbog znatno manjeg broja sudskih postupaka a samim time i manjeg broja usluga odvjetnika i pravnog savjetnika.

**ostale nespomenute rashode poslovanja** koji su planirani u iznosu od 173.694,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 93.022,43 ili 53,56 % planiranog. U svojoj strukturi sadržavaju naknade za članove predstavničkih tijela i članove povjerenstava, premije osiguranja, reprezentaciju, članarine, naknade i pristojbe, troškove sudskih postupaka te ostale nespomenute rashode. U odnosu na prethodnu godinu ovi rashodi su za 54,1 % manji zbog manjih troškova pristojba i naknada kao i javnobilježničkih i sudskih pristojbu. Nadalje, ostali nespomenuti rashodi poslovanja manji su za 103.226,69 eura odnosno za 89 % budući da je u prethodnoj proračunskoj godini plaćena obveze prema sudskom sporu (glavnica).

**Financijski rashodi** planirani su u iznosu od 72.254,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 25.863,42 eura ili 35,80 % plana. U odnosu na prethodno izvještajno razdoblje navedeni rashodi ostvareni su u znatno manjem iznosu a posljedica je to većih rashoda za ugovorene kamate prema ZABA d.d. za dugoročni kredit za Izgradnju i opremanje dječjeg vrtića, ali i zbog zateznih kamata koje su nastale u sudskom sporu prethodne proračunske godine.

**Pomoći**

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna planirane su u iznosu od 98.866,00 eura, a ostvarene su u iznosu od 47.059,51 eura ili 47,60 % plana. U odnosu na prethodnu godinu ovi rashodi znatno su manji točnije za 99.018,76 eura budući da je prethodne godine isplaćena kapitalnu pomoć ŽLU temeljem Ugovora za sufinanciranje radova u iznosu od 132.722,81 eura. Ostvarenje pomoći odnosi se na:

- dane tekuće i kapitalne pomoći pomoći unutar općeg proračuna u iznosu od 39.127,77 eura odnosno 43,21 % plana. Ove pomoći obuhvaćaju tekuće pomoći decentraliziranom korisniku Oš Privlaka kao razlika do ukupnog iznosa za učeničke obroke, zatim kapitalnu pomoći društvu Plovput temeljem Ugovora za prekop plovnog kanala privlački gaz u iznosu od 25.905,28 eura, kapitalnu pomoć OŠ Privlaka u iznosu od 9.156,86 eura, kapitalnu pomoć za sufinanciranje Projekta razvoja širokopojasne infrastrukture u inosu od 3.728,34 eura.

72.746,71 kuna

- dane tekuće i kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna u iznosu od 7.931,74 eura što je 95,36 % plana. Odnose se na na kapitalnu pomoć OB Zadar u iznosu od 2.654,00 eura, te na tekuća pomoć Gradskoj knjižnici Zadar temeljem sufinanciranja bibliobusa u iznosu od 663,62 eura i tekuću pomoć OŠ Privlaka za sufinanciranje isplate plaće djelatnici zaposlenoj za produženi boravak djece u OŠ Privlaka.

**Naknade građanima i kućanstvima** planirane su u iznosu od 79.731,00 eura, a ostvarene su u iznosu od 73.271,85 eura ili 91,90 % planiranog a u odnosu ne prethodnu proračunsku godinu 25,9 % više zbog većih izdvajanja naknada za novorođenčad i socijalna davanja te stipendije i školarine. Sukladno Programu javnih potreba socijalne skrbi ostvareni su u iznosu odnose se na

* pomoći obiteljima i kućanstvima u iznosu od 6.385,44 eura;
* pomoć osobama s invaliditetom u iznosu od 876,00 eura;
* sufinanciranje zbrinjavanja otpada u iznosu od 5.738,25 eura;
* pomoć obiteljima za nabavku udžbenika u iznosu od 16.341,95 eura;
* prijevoz učenika srednjih škola u iznosu od 4.763,07 eura;
* naknada za novorođeno dijete u iznosu od 13.608,66 eura;
* stipendije i školarine u iznosu od 25.558,48 eura.

**Ostali rashodi** planirani su u iznosu od 721.458,00 eura, a realizirani su u iznosu od 662.374,23 eura ili 91,81 % planiranog, dok su u odnosu na prethodno razdoblje veći za 39,5 %. Ovi rashodi dijele se na tekuće donacije, kapitalne donacije i kapitalne pomoći.

Donacije i ostale potpore korisnicima 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 ostvareni su u iznosu od 187.244,34 eura odnosno za 25,2 % više u odnosu na prethodnu 2022. godinu.

Tekuće donacije ostvarene su u iznosu od 182.917,34 eura a odnose se na:

* Tekuće donacije zdravstvenim neprofitnim organizacijama u iznosu od 9.527,48 eura a odnosi se na donaciju Crvenom križu
* Tekuću donaiju vjerskim zajednicama odnosno župnom uredu Privlaka u iznosu od 3.982,00 eura
* Tekuće donacije udrugama i političkim strankama ostvarene su u iznosu od 21.973,60 eura, a odnose se na donacije:

o Tekuća donacija političkim strankama 2.442,08eura o DDK Privlaka 1.174,39 eura

* KUD Privlaka 3.500,00 eura

o Tekuće donacije ostalim udrugama u iznosu od 14.857,13 eura:

* Lovački savez 199,08 eura
* Karate klub Zvonimir 250,00 eura
  + - Udruga Šijavoga 11.281,44 eura
    - Udruga specijalaca domovinskog rata - Poskoci 265,45 eura
    - Udruga dragovoljaca i veterana domovinskog rata 200,00 eura
    - Udruga Zadarske mažoretkinje 200,00 eura
    - Odbojkaški klub invalida 132,72 eura
    - Boksački klub Zadar 500,00 eura
    - KK Sabunjar 663,00 eura
    - Klapa težaci 200,00 eura
    - Udruga Kanata 300,00 eura
    - KK Zadar 265,44 eura
    - Parabočarski klub Zoilo 200,00 eura
    - Udruga zadarski tenkista 200,00 eura
* Tekuće donacije sportskim društvima u iznosu od 85.915,10 eura:
* NK Sabunjar 69.988,00 eura
* MNK Privlaka 1.990,00 eura
* KK Sabunjar 185,78 eura
* KK Privlaka 2.770,48 eura
* Šahovski klub Sv. Vid 8.990,84 eura
* DSR Tintilinić 1.990,00 eura
* Ostale tekuće donacije u iznosu od 61.519,16 eura:
* DVD Privlaka 54.617,71 eura
* Gimnazija Vladimira Nazora 265,45
* Tekuća donacija TZO Privlaka 6.636,00 eura

Kapitalne donacije ostvarene su u iznosu od 4.327,00 eura a odnose se na kapitalnu donaciju općoj bolnici Zadar u iznosu od 1.327,00 eura, te kapitalnu donaciju TZO Privlaka u iznosu od 3.000,00 eura.

Kapitalne pomoći ostvarene su u iznosu od 475.129,89 eura od planiranih 487.228,00 eura odnosno 97,52 % plana a odnose se na:

* Kpitalnu pomoć TD Liburnija d.o.o. u iznosu od 12.048,92 eura
* Kapitalnu pomoć u projektu izgradnje kanalizacijske mreže i uređaja za pročišćavanje otpadnih voda u iznosu od 450.869,97 eura
* Kapitalna pomoć OKD Artić temeljem Ugovora o darovanju osobnog vozila marke Škoda, model Octavia 1.6 TDI STYLE u 12.211,00 eura temeljem procjenjene vrijednosti osobnog automobila od strane Peta brzina d.o.o. Zadar.

**2.2.1.1. RASHODI POSLOVANJA PROGRAMA PREDŠKOLSKOG OBRAZOVANJA**

Rashodi poslovanja za program predškolskog obrazovanja ostvareni u iznosu od 248.640,79 eura prikazani su u financijskom izvještaju Općine Privlaka na kontu 367- prijenosi proračunskim korisnicima za financiranje rashoda poslovanja. Ostvareno je 88,24 % plana a u odnosu na prethodnu proračunsku godinu znatno više tj.159,3 % zbog zaposlenja novih djelatnika i povećanja plaća u 2023. godini. U planu Proračuna Općine Privlaka iskazuju se po ekonomskoj klasifikaciji odnosno prikazuju se kao:

1. konto podskupine 311 - plaće za redovan rad u iznosu od 198.398,21 eura
2. konto podskupine 312 – ostali rashodi za zaposlene (nagrade, regres) u iznosu od 10.201,11 eura
3. konto podskupine 313 - doprinose na plaće u iznosu od 32.657,11 eura
4. konto podskupine 321 – naknade tr. zaposlenima u iznosu 4.355,36 eura
5. konto podskupine 322 – rashodi za materijal i energiju (namirnice) u iznosu od 3.029,00 eura.

**2.2.2. RASHODI POSLOVANJA DJEČJEG VRTIĆA SABUNIĆ**

Rashodi poslovanja Dječjeg vrtića Sabunić koji se konsolidiraju ostvareni su u iznosu od 86.694,68 eura, a odnose se na:

* Plaće za redovan rad u iznosu od 24.828,59 eura
* Doprinosi na plaće u iznosu od 4.180,18 eura
* Naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, stručna usavršavanja) u iznosu od

3.574,80 eura

* Rashodi za materijal i energiju u iznosu od 39.636,84 eura
* Rashodi za usluge (telefona, pošte, komunalne usluge, zdravstvene, labaratorijske, intelektualne te računalne usluge) u iznosu od 13.405,23 eura
* Ostali nespomenuti rashodi (ostali nepomenuti rashodi poslovanja, reprezentacija) u iznosu od 3.608,35 eura
* Financijski rashodi u iznosu od 459,69 kn

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

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 1.831.223,20 eura, a ostvareni su u iznosu od 1.281.290,26 eura ili 69,97 % plana a u odnosu na prethodno razdoblje to 40,6 % manje najvećim dijelom zbog izgradnje i opremanja dječjeg vrtića Sabunić u prethodnoj proračunskoj godini. Ovi rashodi dijele se na rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine, rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (građevinski objekti, postrojenja i oprema, knjige, nematerijalna proizvedena imova te dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini.

**Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine**

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 141.528,00 eura, a realizirani su u iznosu od 47.709,81 eura ili 33,71 % plana. U naravi predstavljaju nabavu zemljišta koja je bila manja za 33,2 % u odnosu na prethodnu proračunsku godinu.

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 1.635.923,20 eura, a ostvareni su u iznosu od 1.193.915,50 eura ili 72,98 % planiranog. Unutar ove podskupine ostvareno je kako slijedi:

* **građevinski objekti** (zgrada dječjeg vrtića, sanacija postojećeg nogometnog igrališta Sabunike, javna rasvjeta, sanacija pokosa – Plaža Sabunike, uređenje poslovnih prostora zgrade općine) u iznosu od 997.347,01 eura ili 81,32 % plana što je znatno manje u odnosu na ostvarenje prethodne godine budući da je izgradnja zgrade dječjeg vrtića u Privlaci koja se odnosi na rashode za izgradnju poslovnih objekata privedena kraju. Ujedno je došlo i do povećanja rashoda za izgradnju ostalih građevinskih objekata koje se odnosi na Sanaciju postojećeg pomoćnog nogometnog igrališta Sabunike u iznosu od 418.063,99 eur te na radove na Sanaciji pokosa – plaža Sabunike u iznosu od 149.184,28 eur.
* **postrojenja i oprema** (uredska oprema i namještaj, komunikacijska oprema, oprema za održavanje i zaštitu, uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene) u iznosu od 86.919,27 eura ili 74,41 % plana što je 28 više u odnosu na prethodnu godinu. Osim nabave opreme za potrebe općine evidentiraju se i rashodi za opremu novog dječjeg vrtića. Nabavljena je uredska oprema i namještaj za uređenje poslovnih prostora općine Privlaka, zatim štandovi potrebni za održavanje ljetnih manifestacija, a značajan rashod čini i nabavka šatora za potrebe održavanja manifestacija organiziranih u suradnji općine i TZ općine Privlaka.
* **prijevozna sredstva** u iznosu od 28.933,57 eura ili 100 % plana koji se odnose na nabavu službenog osobnog automobile marke Škoda Octavia Style 2.0 TDI DSG.
* **nematerijalna proizvedena imovina** rashodi koji su planirani u iznos od 263.105,00 eura, a realizirano je 80.715,65 eura ili 30,68 % plana. U odnosu na prethodno izvještajno razdoblje povećali su se za 25 % a povećanje koje se u značajnoj mjeri odnosi se na Ulaganje u računalne programe točnije na nadogradnju digitalne arhive i instaliranje na nova računala, te na povećanje rashoda izrade prostorno planske dokumentacije kao i izrade projektnih dokumentacija od značaja za razvoj općine.

**Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** planirani su u iznosu od 53.772,00 eura, a realizirani su u iznosu od 39.664,95 eura ili 73,77 % koji su za razliku od prethodne proračunske godine ostvareni u znatno manjem iznosu odnosnu za 71,6 % zbog manjih ulaganja u modernizaciju javne rasvjete te za razliku od prethodne proračunske godine bez ulaganja u modernizaciju nerazvrstanih cesta.

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

Proračunski korisnik Dječji vrtić Sabunić u 2023. godini nije imao rashoda za nabavu nefinancijske imovine dok su u prethodnoj proračunskoj godini navedeni rashodi ostvareni u iznosu od 324,34 eura za nabavu uredske opreme, točnije računalne opreme-printer.

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

Rashodi u iznosu od 4.042.585,19 eura raspoređeni su prema ekonomskoj klasifikaciji na razini razreda u slijedećoj tablici:

**Tablica 3.** Rashodi poslovanja prema ekonomskoj klasifikaciji na razini razreda

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Rashodi*** | ***Ostvarenje*** | ***Plan*** | ***Ostvarenje*** | ***Indeks izv.*** | ***Indeks*** |
| ***poslovanja*** | ***2022.*** | ***2023.*** | ***2023.*** | ***2023/2022*** | ***Ostv.2023/*** |
|  |  |  |  |  | ***Plan 2023*** |
| **Razred 3** | 2.709.124,98 | 3.555.453,00 | 2.761.294,93 | 101,93 | 77,66 |
| **Razred 4** | 2.155.869,82 | 1.831.223,20 | 1.281.290,26 | 59,43 | 69,97 |
| **Ukupno** | 4.864.944,80 | 5.386.676,20 | 4.042.585,19 | 83,10 | 75,05 |
| **rashodi** |  |  |  |  |  |

Rashodi ostvareni u iznosu od 4.042.585,19 eura prema izvorima financiranja iskazuju se u donjoj tablici.

**Tablica 4.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Naziv** | **Ostvarenje 2022.** | **Plan 2023.** | **Ostvarenje 2023.** | **Index 2023/2022** | **Index 2023/2023** |
| 11-Opći prihodi i primici | 1.821.815,87 | 1.976.242,00 | 1.594.778,28 | 87,54 | 80,70 |
| 41-prihodi za posebne namjene | 1.086.034,87 | 1.631.122,00 | 1.394.324,39 | 128,39 | 85,48 |
| 51-pomoći | 212.159,53 | 726.305,00 | 662.919,80 | 312,46 | 91,27 |
| 61-donacije | 324,34 | 698,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 71-prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 62.099,70 | 110.336,00 | 25.906,89 | 41,72 | 23,48 |
| 81-primici od zaduživanja | 1.215.973,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 91-višak prihoda poslovanja | 466.586,70 | 941.973,20 | 364.655,83 | 78,15 | 38,71 |
| **Ukupno** | **4.864.994,80** | **5.386.676,20** | **4.042.585,19** | **83,10** | **75,05** |

Rashodi u iznosu od 4.042.585,19 eura prikazuju se prema funkcijskoj klasifikaciji u slijedećoj tabeli:

**Tablica 5.** Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Funkcijska*** | | ***Izvršenje*** | ***Plan*** | ***Ostvarenje*** | ***Indeks izv.*** | ***Indeks*** |
| ***klasifikacija*** | | ***2022.*** | ***2023.*** | ***2023.*** | ***2023/2022*** | ***Ostv.2023/*** |
|  |  |  |  |  |  | ***Plan2023.*** |
| **011** | **- izvršna i** | 2.647.189,31 | 1.004.706,00 | 582.704,07 | 22,01 | 58,00 |
| **zakonodavna tijela** | |  |  |  |  |  |
| **016** | **- opće javne** |  |  |  |  |  |
| **usluge koje nisu dr.** | |  |  |  |  |  |
| **svrstane** | | 0,00 | 16.600,00 | 15.122,58 | 0,00 | 91,10 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **036** | **– rashodi za** |  |  |  |  |  |
| **javni red i sig. koji** | | 0,00 | 2.655,00 | 1.006,57 | 0,00 | 37,91 |
| **nisu dr. svrstani** | |  |  |  |  |  |
| **042** | **- poljoprivreda** |  |  |  |  |  |
| **šumarstvo** | | 0,00 | 663,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ribarstvo** | |  |  |  |  | 0,00 |
| **045** | **– promet** | 73.055,45 | 532.311,00 | 260.783,38 | 356,97 | 48,99 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **047** | **– ostale** | 27.174,02 | 137.432,00 | 132.507,71 | 487,63 | 96,42 |
| **industrije** | |  |  |  |  |  |
| **049- ekonomski poslovi koji nisu dr. svrstani** | | 0,00 | 12.049,00 | 12.048,92 | 0,00 | 100,00 |
| **051** | **- gospodarenje** |  |  |  |  |  |
| **otpadom** | | 6.098,12 | 22.563,00 | 14.105,31 | 231,31 | 65,52 |
| **052** | **- gospodarenje** |  |  |  |  |  |
| **otpadnim vodama** | | 280.827,08 | 546.849,00 | 482.873,35 | 171,95 | 88,30 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **056** | **- poslovi i usl.** |  |  |  |  |  |
| **zaštite okoliša koji** | | 2.507,63 | 53.241,00 | 38.121,04 | 1.520,20 | 71,60 |
| **nisu dr. svrstani** | |  |  |  |  |  |
| **062** | **- razvoj** | 132.891,82 | 1.110.595,00 | 824.267,18 | 620,25 | 74,22 |
| **zajednice** | |  |  |  |  |  |
| **063** | **- opskrba** |  |  |  |  |  |
| **vodom** | | 45.228,29 | 2.654,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **064** | **- javna** | 202.738,20 | 360.501,00 | 249.445,93 | 123,04 | 69,19 |
| **rasvjeta** | |  |  |  |  |  |
| **074** | **- službe** |  |  |  |  |  |
| **javnog zdravstva** | | 0,00 | 8.639,00 | 7.310,52 | 0,00 | 84,62 |
| **081** | **–služba** |  |  |  |  |  |
| **rekreacije i sporta** | | 0,00 | 544.924,00 | 534.818,96 | 0,00 | 98,15 |
| **082** | **– služba** |  |  |  |  |  |
| **kulture** | | 663,08 | 67.192,00 | 3.500,00 | 527,84 | 5,21 |
| **084** | **- religijske i dr.** |  |  |  |  |  |
| **službe zajednice** | | 0,00 | 3.982,00 | 3.982,00 | 0,00 | 100,00 |
| **091** | **- predškolsko** |  |  |  |  |  |
| **i osnovno** | | 1.446.621,80 | 887.779,20 | 817.430,53 | 56,51 | 92,08 |
| **obrazovanje** | |  |  |  |  |  |
| **095-obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju** | | 0,00 | 32.476,00 | 30.321,55 | 0,00 | 93,37 |
| **098-usluge obrazovanja koje se ne mogu drugdje svrstati** | | 0,00 | 664,00 | 663,62 | 0,00 | 99,94 |
| **104** | **– obitelj i djeca** |  |  |  |  |  |
|  |  | 0,00 | 15.773,00 | 13.608,66 | 0,00 | 86,28 |
| **107-socijalna isključenost** | | **0,00** | 9.528,00 | 9.527,48 | 0,00 | 99,99 |
| **109-aktivnosti soc.zaštite koje nisu drugdje svrstane** | | **0,00** | 12.900,00 | 8.435,83 | 0,00 | 65,39 |
| **Ukupno** | | **4.864.994,80** | **5.386.676,20** | **4.042.585,19** | **83,10** | **75,05** |

**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. Primici od zaduživanja u ovom izvještajnom razdoblju nisu ostvareni za razliku od prethodne 2022. godine kad su ostvareni u iznosu od

1.216.032,63 eura a odnosili su se na primljeni kredit od Zagrebačke banke d.d. za Izgradnju i opremanje Dječjeg vrtića u Privlaci. Ujedno je u prethodnoj proračunskoj godini, za razliku od ovog izvještajnog razdoblja ostvareno 58,84 eura primljenog zajam od državnog proračuna koji je u naravi predstavljao iznos koji se nije vratio u državni proračun do 31. prosinca 2022. godine temeljem godišnjeg povrata poreza i prireza za 2022. godinu te se isti u ovom izvještanom razdovlju vratio.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni su u iznosu od 335.679,92 eura što je 99,17 % planiranog a u odnosu na prethodnu godinu to je 68,6 % više. Izdaci za dionice i udjele u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru, točnije izdaci za dokapitalizaciju OKD Artić ostvareni su u približno jednakom iznosu od 199.00,00 eura, te se gore navedeno značajno povećanje od 68,8 % odnosi na isplatu glavnice primljenog kredita za Izgradnju i opremanje Dječjeg vrtića u Privlaci u iznosu od 136.621,08 eura i na povrat gore navedenog primljenog zajma od državnog proračuna u iznosu od 58,84 eura.

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

**Tabela 6.** Primici i izdaci za financijsku imovinu prema ekonomskoj klasifikaciji

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Brojčana*** | ***Izvršenje*** | ***Plan*** | ***Ostvarenje*** | ***Indeks izvr.*** | ***Indeks ost.*** |
| ***oznaka i naziv*** | ***2022.*** | ***2023.*** | ***2023.*** | ***2023/2022*** | ***2023/*** |
|  |  |  |  |  | ***plan 2023.*** |
| **8 Primici od** |  |  |  |  |  |
| **fin. imovine i** | **1.216.032,63** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **zaduživanja** |  |  |  |  |  |
| 84 Primici od |  |  |  |  |  |
| zaduživanja | 1.216.032,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 844 Primljeni |  |  |  |  |  |
| krediti i zajmovi | 1.215.973,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 847 Primljeni zajmovi od Državnog proračuna | 58,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **5 Izdaci za fin.** |  |  |  |  |  |
| **imovinu i** | **199.084,21** | **338.502,84** | **335.679,92** | **168,61** | **99,17** |
| **otplate** |  |  |  |  |  |
| **zajmova** |  |  |  |  |  |
| 53 Izdaci za |  |  |  |  |  |
| dionice i udjele | 199.084,24 |  |  |  |  |
| u glavnici |  | 201.739,00 | 199.000,00 | 99,96 | 98,64 |
| 532 Dionice i |  |  |  |  |  |
| udjeli u glavnici | 199.084,21 | 199.085,00 | 199.000,00 | 99,96 | 98,654 |
| trg. dr. u javnom |  |  |  |  |  |
| sektoru |  |  |  |  |  |
| 534 Dionice i |  |  |  |  |  |
| udjeli u glavnici | 0,00 | 2.654,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| trg. dr. izvan |  |  |  |  |  |
| javnog sektora |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova | 0,00 | 136.763,84 | 136.679,92 | 0,00 | 99,94 |
| 544 Otpl. Glavnice primlj. kreditnih i zajmova od kreditnih i ostalih javnih inst. | 0,00 | 136.705,00 | 136.621,08 | 0,00 | 99,94 |
| 547 Otpl. Glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti | 0,00 | 58,84 | 58,84 | 0,00 | 100,00 |

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

**Tabela 7.** Izdaci za financijsku imovinu prema izvorima financiranja:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Brojčana*** | ***Izvršenje*** | ***Plan*** | ***Ostvarenje*** | ***Indeks izvr.*** | ***Indeks*** |
| ***oznaka i naziv*** | ***2022.*** | ***2023.*** | ***2023.*** | ***2023/2022*** | ***ostv.*** |
|  |  |  |  |  | ***2023/plan*** |
|  |  |  |  |  | ***2023*** |
| **UKUPNI** |  |  |  |  |  |
| **PRIMICI** | 1.216.032,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **1 Opći prihodi i primici** | 58,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 Opći prihodi i primici | 58,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **8 Namjenski** |  |  |  |  |  |
| **primici** | 1.215.973,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 81 Namjenski |  |  |  |  |  |
| primici | 1.215.973,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **UKUPNI** |  |  |  |  |  |
| **IZDACI** | **199.084,21** | 338.502,84 | 335.679,92 | 168,61 | 99,17 |
| **1 Opći prihodi** |  |  |  |  |  |
| **i primci** | **199.084,21** | 139.359,00 | 136.621,08 | 68,62 | 98,04 |
| 11 Opći prihodi |  |  |  |  |  |
| i primci | 199.084,21 | 139.359,00 | 136.621,08 | 68,62 | 98,04 |
| **4 Prihodi za** |  |  |  |  |  |
| **posebne** | **0,00** | 199.085,00 | 199.000,00 |  | 99,96 |
| **namjene** |  |  |  |  |  |
| 41 Prihodi za |  |  |  |  |  |
| posebne | 0,00 | 199.085,00 | 199.000,00 |  | 99,96 |
| namjene |  |  |  |  |  |
| **9 Višak prihoda poslovanja** | 0,00 | 58,84 | 58,84 | 0,00 | 100,00 |
| 91 Višak prihoda poslovanja | 0,00 | 58,84 | 58,84 | 0,00 | 100,00 |

**RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA**

**Rezultat poslovanja Općine Privlaka na dan 31.12.2023. godine**

Općina Privlaka je u 2023. godini ostvarila 4.526.210,50 eura ukupnih prihoda i primitaka, te 4.291.570,43eura ukupnih rashoda i izdataka što dovodi do ostvarenog financijskog rezultata koji predstavlja višak u iznosu od 234.640,07 eura. S obzirom na preneseni višak prihoda iz prethodnih godina u iznosu od926.041,52 raspoloživ višak prihoda koji se prenosi u slijedeće razdoblje iznosi 1.160.681,59 eura. Odlukom o izmjeni i dopuni odluke o raspodjeli rezultata iz 2022.godine koje je donijelo Općinsko vijeće KLASA: 400-05/23-01/2; URBROJ: 2198-28-02-23-3, 08. prosinca 2023. godine navedeno je korištenje viška prihoda koji se raspoređuje se za slijedeće namjene:

Kapitalni projekt: K3010-16 Gospodarenje otpadom 6.636,00 eura

Kapitalni projekt: K3010-17 Izgradnja i opremanje Dječjeg vrtića 83.168,85 eura

Kapitalni projekt: K3010-22 Sanacija pokosa – Plaža Sabunike 292.537,00 eura

Kapitalni projekt: K3010-23 Informacijsko – prezentacijski/posjetiteljski centar „Privlački Sabunjari“ 58.564,00 eura

Kapitalni projekt: K3010-25 Sanacija postojećeg nogometnog igrališta Sabunike 99.542,00 eura

Aktivnost: A3007-06 Održavanje plaža 16.590,35 eura

Aktivnost: A3001-07 Beskamatni zajam 58,84 eura

Kapitalni projekt: K3010-05 Izgradnja luka i lučica 79.635,00 eura

Kapitalni projekt: K3010-26 Izgradnja TS u zoni pretežito poslovne namjene (K1) 30.000,00 eura

Aktivnost: A3001-04 Materijalni rashodi 130.000,00 eura

Aktivnost A3007-03 Održavanje javne rasvjete 75.995,00 eura

Aktivnost A3007-08 Odvodnja atmosferskih i otpadnih voda 37.688,00 eura

Kapitalni projekt: K3022-01Prostorno planska dokumentacija 15.863,00 eura

U 2023. godini od navedenog viška prihoda utrošilo se 349.830,16 eura ili 37,77 %.

Kad se navedeno pribroji ukupnim prihodima i primicima tekući rezultat izgleda na sljedeći način:

Ukupni prihodi i primici + višak prihoda 4.526.210,50 + 349.830,16 = 4.876.040,66 eura

Ukupni rashodi i izdaci = 4.291.570,43 eura

Rezultat tekuće godine = 584.470,23 eura

Rezultat u iznosu od 584.470,25 eura + neutrošena sredstva do iznosa od 926.041,52 eura u iznosu od 576.211,40 eura = **1.160.681,59 eura.**

Ovaj iznos ostaje na korištenje u idućem razdoblju sukladno Odluci o raspodjeli rezultata koja se posebno donosi uz ovaj Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna.

**Rezultat poslovanja proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Sabunić na dan 31.12.2023. godine**

Dječji vrtić Sabunić je u 2023. godini ostvario 317.436,90 eur prihoda i primitaka te 335.335,47 eur ukupnih rashoda i izdataka, što dovodi do ostvarenog financijskog rezultata koji predstavlja manjak u iznosu od 17.898,57 eur. S obzirom na preneseni višak prihoda iz prethodnih godina u iznosu od 18.699,82 eur raspoloživ višak prihoda koji se prenosi u sljedeće razdoblje iznosi

801,25 eur. Odlukom Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Sabunić navedeno je korištenje viška prihoda u iznosu od 15.754,00 eur, a razlika do ukupno prenesenog viška prihoda ostaje neraspoređeno. U 2023. Godini od navedenoh viška prihoda utrošilo se 14.884,51 eur ili 94,48%. Kad se navedeno pribroji ukupnim prihodima i primicima tekući rezultat izgleda na sljedeći način:

Ukupni prihodi i primici+višak prihoda 317.436,90 + 14.884,51 = 332.321,41 eur

Ukupni rashodi i izdaci = 335.335,47 eur

Rezultat tekuće godine = -3.014,06 eur

Rezultat u iznosu od -3.014,06 eur + 2.945,82 eur + neutrošena sredstva do iznosa od 15.754,00 u iznosu od 869,49 eur = **801,25 eur**

Ovaj iznos ostaje na korištenje u idućem razdoblju sukladno Odluci o raspodjeli rezultata koja se posebno donosi uz ovaj Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna.

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

Posebni dio Proračuna Općine Privlaka za 2023. godinu sastoji se od izvršenja rashoda i izdataka proračuna i proračunskog korisnika iskazanih po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji.

**3.1. Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji**

Organizacijska klasifikacija sadrži povezane i međusobno usklađene cjeline proračuna i proračunskih korisnika koje odgovarajućim materijalnim sredstvima ostvaruju postavljene ciljeve, a uspostavlja se definiranjem razdjela, glava i proračunskih korisnika. Rashodi i izdaci općine Privlaka raspoređeni su po organizacijskoj klasifikaciji na razdjele i glave kako slijedi:

* RAZDJEL 001 PREDSTVANIČKO TIJELO

Glava: 001-01 Općinsko vijeće

* RAZDJEL 002 IZVRŠNO TIJELO

Glava: 002-01 Ured načelnika

* RAZDJEL 003 UPRAVNO TIJELO

Glava: 003-01 Jedinstveni upravni odjel

Glava: 003-08 Proračunski korisnik – Dječji vrtić Sabunić

Glava: 003-09 Program dječjeg vrtića

**Rashodi razdjela 001 Predstavničko tijelo** u 2023. godini ostvareni su u iznosu od215.892,31 eura što je 96,06 % od plana.

**Rashodi razdjela 002 Izvršno tijelo** u 2023. godini ostvareni su u iznosu od138.757,92 eura što je 75,44 % od plana.

**Rashodi razdjela 003 Upravno tijelo** u 2023. godini ostvareni su u iznosuod 4.023.614,88 eura što je 75,68 % od plana, te raspoređeni po glavama:

* Glava 003-01 Jedinstveni upravni odjel u iznosu od 3.688.279,41 eura,
* Glava 003-08 Proračunski korisnik – Dječji vrtić Sabunić u iznosu od 248.640,79 eura,
* Glava: 003-09 Program dječjeg vrtićau iznosu od 86.694,68 eua

**3.2. Izvršenje po programskoj klasifikaciji**

Posebni dio Proračuna Općine Privlaka za 2023. 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 financirala je javne potrebe kroz 24 programa i to:

* program 1001 redovna djelatnost Općinskog vijeća
* program 2001 rashodi poslovanja ureda načelnika
* program 2002 proračunska zaliha
* program 2003 poticanje razvoja turizma
* program 3001 rashodi poslovanja upravnog odjela
* program 3005 poticanje razvoja poljoprivrede
* program 3007 održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture
* program 3008 zaštita okoliša
* program 3010 izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture
* program 3011 javne potrebe u kulturi
* program 3012 javne potrebe u sportu
* program 3013 javne potrebe vjerskih zajednica
* program 3014 financiranje udruga i ostale donacije
* program 3016 javne potrebe socijalne skrbi
* program 3019 održavanje objekata u vlasništvu općine privlaka
* program 3020 nabava nefinancijske imovine
* program 3022 prostorno i urbanističko planiranje
* program 3023 ulaganje u nematerijalnu imovinu
* program 3024 zdravstvena zaštita
* program 3025 javne potrebe u školstvu
* program 3027 organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja
* program 3028 predškolski odgoj
* program 3032 dječji vrtić Sabunić
* program 5001 program rada naknade za uređenje voda

**Program 1001 odnose se na rashode za redovnu djelatnost pćinskog vijeća** Općine Privlaka i u 2023. godini planirani su u iznosu od 224.758,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 215.892,31 eura što je 96,06 % od plana, te su raspoređeni po aktivnostima: aktivnost 1001-01 poslovanje Općinskog vijeća u iznosu od 12.545,18 eura, aktivnost 1001-02 Dan Općine u iznosu od 320,04 eura, aktivnost 1001-04 Potpore radu političkih stranaka u iznosu od 2.442,08 eura, aktivnost 1001-05 naknade vijećnicima u iznosu od 1.585,01 eura, te aktivnost 1001-07 osnivački polozi – udjeli u glavnici u iznosu od 199.000,00 eura.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Naziv programa | |  |  | 1001 Djelovanje zakonodavne vlasti | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“ broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19,144/20) * Statuta općine Privlaka (Službeni glasnik Zadarske županije broj 05/18, 07/21, 11/22, Službeni glasnik Općine Privlaka, broj 04/23) * Poslovnik Općinskog vijeća Općine Privlaka („Službeni glasnik Zadarske županije“ broj 14/09,05/18)   Zakon o lokalnim izborima („Narodne novine“ broj 144/12, 121/16, 98/19, 42/20, 144/20, 37/21) | | | | | | | | | |  |  |  |  |
|  | Opis programa | |  |  | * Aktivnost A 1001-01 Poslovanje Općinskog vijeća * Aktivnost A 1001-02 Dan Općine * Aktivnost A 1001-04 Potpore radu političkih stranaka * Aktivnost A 1001-05 Naknada vijećnicima * Aktivnost A 1001-07 Osnivački polozi – udjeli u glavnici | | | | | | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | | | | | | | | | |  |  |  |  |
|  | Ciljevi programa | |  |  |  organizacijskih, tehničkih i drugih uvjeta za održavanje redovnih | | | | | | | | | | | |  |  |
|  |  |  |  | sjednica Općinskog vijeća, | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  planiranje proračunskih sredstva | | | | | | | za | naknade članovima | | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Općinskog vijeća, | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  redovno | | | financiranje | | političkih | | stranaka | | zastupljenih | | u |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Općinskom vijeću. | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  pokroviteljstva | | | | organiziranja manifestacija u | | | | | suradnji | sa | TZ |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Privlaka | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  | |  |  |  | | | |  | | |  |  |  |  |  |  |
|  | Planirana | i |  |  |  | Planirano 2023. godina | | | | = 224.758,00 | | |  |  |  |  |  |  |
|  | izvršena | sredstva |  |  |  | Izvršeno | | 2023. godina | | = 215.892,31 | | |  |  |  |  |  |  |
|  | za provedbu | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Pokazatelj Redovito održavanje sjednica Općinskog vijeća; Obračun i uplata

rezultata zakonskih davanja vijećnicima; Pravilna i pravovremena isplata financijskih sredstava za političko djelovanje stranaka koje sudjeluju u radu Općinskog vijeća;

**Program 2001** odnose se na rashode poslovanja ureda načelnika i u 2023. godini planirani su u iznosu od 103.931,00 eura, a realizirani su u iznosu od 93.968,90 eura ili 90,41 %. Ovi rashodi raspoređeni su po aktivnostima: 2001-02 pokroviteljstva i donacije u iznosu od 22.602,07 eura, aktivnost 2001-03 Obljetnice 4.669,15 eura, aktivnost 2001-05 naknade osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 278,73 eura, rashodi za zaposlene u uredu Načelnika u iznosu od 36.050,18 eura, aktivnost A2001-08 Materijalni rashodi ureda Načelnika 30.318,77 eura, te A2001-09 svečano otvorenje nove zgrade dječjeg vrtića 50,00 eura.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Naziv programa |  | 2001 Djelovanje izvršne vlasti | |  |  |
|  | Zakonska osnova |  |  Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN | | |  |
|  |  |  | 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, | |  |
|  |  |  |  | 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20) | |  |
|  |  |  |  Odluka o plaći i drugim pravima općinskog načelnika iz radnog | | |  |
|  |  |  |  | odnosa (Službeni glasnik Zadarske županije broj 32/22) | |  |
|  |  |  |  Zakon o pomorskom dobru i morskim lukama (NN | | |  |
|  |  |  |  | 100/04, 141/06, 38/09, 123/11, 56/16, 98/19) | |  |
|  |  |  |  Uredbe o postupku davanja koncesijskog odobrenja na | | |  |
|  |  |  |  | pomorskom dobru (NN 36/04, 63/08, 133/13, 63/14) | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | Opis programa |  |  |  | |  |
|  |  |  |  | Aktivnost A2001-02 Pokroviteljstva i donacije | |  |
|  |  |  |  | Aktivnost A2001-03 Obljetnice | |  |
|  |  |  |  Aktivnost A2001-05 Naknade osobama izvan radnog odnosa   Aktivnost A2001-07 Rashodi za zaposlene Ureda Načelnika  Aktivnost A2001-08 Materijalni rashodi ureda Načelnika  Aktivnost A2001-09 Svečano otvaranje nove zgrade dječjeg vrtića | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | Ciljevi programa |  |  Osiguravanje materijalnih uvjeta za rad ureda načelnika | | |  |
|  |  |  | Pokroviteljstva organiziranja manifestacija | |  |
|  |  |  |  | Obilježavanje obljetnica |  |  |
|  |  |  |  Izdavanje koncesijskih odobrenja za obavljanje djelatnosti na | | |  |
|  |  |  |  | pomorskom dobru. |  |  |
|  | Planirana i |  |  | Planirano 2023. godina | = 103.931,00 |  |
|  | izvršena sredstva |  |  | Izvršeno 2023. godina | = 93.968,90 |  |
|  | za provedbu |  |  |  |  |  |
|  | Pokazatelj |  |  | Ostvarene poslovne suradnje | |  |
|  | rezultata |  |  | Održavanje manifestacije pod pokroviteljstvom općine Privlaka | |  |
|  |  |  |  | Obilježavanje obljetnica |  |  |
|  |  |  |  Izdavanje koncesijskih odobrenja za obavljanje djelatnosti na | | |  |
|  |  |  |  | pomorskom dobru. |  |  |
|  | Ostvareni ciljevi i |  |  | Ostvarene poslovne suradnje vidljive kroz ostvarenje | |  |
|  | rezultati |  |  | predviđenih projekata |  |  |
|  |  |  |  | Predviđena pokroviteljstva manifestacija /obljetnica  Redovita isplata plaća i drugih javnih davanja te matarijalnih rashoda davanja Ureda Načelnika | |  |
|  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

**Program 2002 odnosi se na proračunsku zalihu** i u 2023. godininije ostvaren. Ukupno planirani iznos iznosio je 33.180,00 eura.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Naziv programa |  | 2002 Proračunska zaliha |  |
|  |  |  |  Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, |  |
|  | Zakonska osnova |  | 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, |  |
|  |  |  | 137/15, 123/17, 98/19, 144/20) |  |
|  |  |  |  Zakon o proračunu (NN 144/21) |  |
|  |  |  |  Odluka o Izvršenju proračuna za 2023. godinu |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | Opis programa |  |  Aktivnost A2002-01 Proračunska zaliha |  |
|  | (aktivnosti) |  |  |  |
|  | Ciljevi programa |  |  osigurati sredstava 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 |  |
|  |  |  |  financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju elementarnih |  |
|  |  |  | nepogoda, epidemija, ekoloških nesreća ili izvanrednih |  |
|  |  |  | događaja i ostalih nepredvidivih nesreća |  |
|  | | |  |  |
|  | Planirana i |  |  Planirano 2023. godina = 33.180,00 |  |
|  | izvršena sredstva |  |  Izvršeno 2023. godina = 0,00 |  |
|  | za provedbu |  |  |  |
|  | Pokazatelj |  |  Financiranje rashoda nastalih uslijed nepredviđenih situacija |  |
|  | rezultata |  | uzrokovanih izvanrednih događaja |  |
|  | Ostvareni ciljevi i |  |  |  |
|  | rezultati |  | n/p |  |
|  |  |  |  |  |

**Rashodi programa 2003 Poticanje razvoja turizma** planirani su u iznosu od 46.816,00 eura, a realizirani su u iznosu od 44.789,02 eura ili 95,67 %. Ovaj program raspoređen/ostvaren je kroz aktivnosti: A2003-01 Pomoć Turističkoj zajednici Općine Privlaka u iznosu od 9.636,00 eura te aktivnost A2003-02 održavanje manifestacija Privlačkog ljeta u iznosu od 35.153,02 eura.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 2003 Poticanje razvoja turizma |
| Zakonska osnova | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“ broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19,144/20) * Zakon o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma („Narodne novine“ broj 52/19, 42/20) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A2003-01 Pomoć turističkoj zajednici općine Privlaka * Aktivnost A2003-02 Održavanje manifestacija Privlačkog ljeta |
| Ciljevi programa | * poticanje daljnjeg razvoja turizma; * poticanje promocije općine Privlaka i njezinih tradicijskih običaja; * povećanje broja manifestacija |
| Planirana sredstva | * Planirano 2023. godina = 46.816,00 * Izvršeno 2023. godina = 44.789,02 |
| Pokazatelj rezultata | * Povećanje broja noćenja turista * Unaprjeđenje turističkih sadržaja |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | * U 2023.godini ukupno je evidentirano 51.741 dolazaka gostiju koji su ostvarili 534.471 noćenja. U odnosu na prethodnu godinu ostvareno je 6 % više dolazaka i 6% više noćenja. * Održan je veći broj ljetnih manifestacija koji su unaprijedili ljetnu ponudu Općine kako bi se što bolje pozicionirala na turističkoj mapi kako Županije tako i na razini države |

Rashodi programa 3001 i 3020 odnose se na redovnu djelatnost jedinstvenog upravnog odjela raspoređenu kroz programe:

**Program 3001 Rashodi poslovanja Upravnog odjela** u 2023. godini planirani su u iznosu od 941.700,84 eura, a ostvareni su iznosu od 596.482,48 eura odnosno 74,32 % plana. Ovaj program raspoređen/ostvaren je po aktivnostima: aktivnost 3001-01 rashodi za zaposlene u iznosu od 220.150,22 eura, aktivnost 3001-04 Materijalni rashodi u iznosu od 213.788,92 eura, aktivnost A3001-05 Financijski rashodi u iznosu od 8.843,60 eura, aktivnost A3001-06 Otplate kredita i zajmova u iznosu od 153.640,90 eura, aktivnost A3001-07 Beskamatni zajam u iznosu od 58,084 eura.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Naziv programa | |  | 3001Rashodi poslovanja Upravnog odjela | | ogNog odjela |
|  |  |  |  |  Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN | |  |
|  |  |  |  |  | 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, |  |
|  |  |  |  |  | 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20) |  |
|  |  |  |  |  Zakon o proračunu (NN 144/21) | |  |
|  |  |  |  |  Odluka o ustrojstvu Jedinstvenog upravnog odjela Općine | |  |
|  | Regulatorni okvir | |  |  | Privlaka (Službeni glasnik Zadarske županije, broj 03/22, 11/22) |  |
|  |  |  |  |  Pravilnik o unutarnjem redu Jedinstvenog upravnog odjela | |  |
|  |  |  |  |  | Općine Privlaka (Službeni glasnik Općine Privlaka, broj 05/23), |  |
|  |  |  |  |  Odluka o koeficijentima za obračun plaće službenika i | |  |
|  |  |  |  |  | namještenika u Jedinstvenom upravnom odjelu Općine |  |
|  |  |  |  |  | Privlaka (Službeni glasnik Općine Privlaka, broj 06/23, 06/24) |  |
|  | Opis | programa |  |  Aktivnost A3001-01 Rashodi za zaposlene | |  |
|  |  |  |  |  |
|  | (aktivnosti) | |  |  | Aktivnost A3001-04 Materijalni rashodi |  |
|  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  | |  |  | | --- | --- | |  | Aktivnost A3001-05 Financijski rashodi | |  Aktivnost A3001-06 Otplata kredita i zajmova   * Aktivnost A3001-07 Beskamatni zajam | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  | |  |
|  | Ciljevi programa | |  |  redovno podmirivanje financijskih obveza prema | |  |
|  |  |  | zaposlenicima, |  |
|  |  |  |  |  osigurati materijalne i druge uvjete za redovito obavljanje | |  |
|  |  |  |  |  | zadaća Odjela, |  |
|  |  |  |  |  nabaviti uredski materijal i sitni inventar, obaviti tekuće i | |  |
|  |  |  |  |  | investicijsko održavanje opreme, osigurati grijanje, čišćenje i |  |
|  |  |  |  |  | čuvanje zgrade Općine, |  |
|  |  |  |  |  povećati razinu stručnog znanja zaposlenika redovitim | |  |
|  |  |  |  |  | provođenjem stručnog osposobljavanja i usavršavanja, čime se |  |
|  |  |  |  |  | doprinosi većoj učinkovitosti u obavljanju radnih zadaća te |  |
|  |  |  |  |  | kvalitetnijem pružanju usluga krajnjim korisnicima, |  |
|  | | | |  poboljšanje kvalitete i brzine radnih procesa i postupaka rada | |
|  | | | |  | kroz nabavku modernije opreme i stvaranje kvalitetnijih uvjeta |
|  | | | |  | rada djelatnika  pravovremeno izvršavati obveze po kreditnom zaduženju |
| Planirana i | | | |  | Planirano 2023. godina = 941.700,84 |
| izvršena sredstva | | | |  | Izvršeno 2023. godina = 596.482,48 |
| za provedbu | | | |  |  |
| Pokazatelj | | | |  | Pravovremeno doneseni akti |
| rezultata | | | |  | Pravovremeno obavljanje djelatnosti iz nadležnosti |
|  | | | |  | Jedinstvenog upravnog odjela |
|  | | | |  Racionalno financiranje rashoda za zaposlene u skladu sa | |
|  | | | |  | zakonom, propisima i internim aktima |
|  | | | |  Povećanje racionalnosti i učinkovitosti u gospodarenju | |
|  | | | |  | zajedničkim troškovima upravnog tijela provođenjem |
|  | | | |  | objedinjenih nabava, redovitim praćenjem i analiziranjem |
|  | | | |  | zajedničkih troškova te predlaganjem mjera za njihovo |
|  | | | |  | smanjenje |
| Ostvareni ciljevi i | | | |  | Sve financijske obveze za zaposlenicima isplaćene su prema |
| rezultati | | | |  | planu |
|  | | | |  | Osigurani su svi materijalni uvjeti kroz nabavku uredskog |
|  | | | |  | materijala i ostalog materijala kao i ugovaranje usluga za sve |
|  | | | |  | investicijsko održavanje |
|  | | | |  | Provedeno je stručno usavršavanje djelatnika putem webinara  Pravodobna evidencija kamata - financijskih obveza po kreditu |

**Program 3020 Nabava nefinancijske imovine** planiran je u iznosu od 69.238,00 eura, a realiziran je u iznosu od 53.184,87 eura ili 76,81 % plana. Ovaj program raspoređen/ostvaren je po kapitalnim projektima: K3020-01 Postrojenja i oprema u iznosu od 6.700,41 eura, K3020-02 Uređenje poslovnih prostora općinK3020-04 Knjige, umjetnička djela I ostale izložbene vrijednosti koji nije ostvarene.

Ovim programom se osigurava nabava opreme te uređenje poslovnih prostora općine za stvaranje kvalitetnijih uvjeta za rad u iznosu od 75.455,00 EUR.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 3020 Nabava nefinancijske imovine |
| Regulatorni okvir | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“ broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19,144/20) * Zakon o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) * Odluka o ustrojstvu Jedinstvenog upravnog odjela Općine Privlaka („Službeni glasnik Zadarske županije“03/22, 11/22) * Pravilnik o unutarnjem redu Jedinstvenog upravnog odjela Općine Privlaka (Sužbeni glasnik Općine Privlaka, broj 05/23) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Kapitalni projekt K3020-01 Postrojenja i oprema * Kapitalni projekt K3020-02 Uređenje poslovnih prostora općine Privlaka * Kapitalni projekt K3020-03 Prijevozna sredstva * Kapitalni projekt K3020-04 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti |
| Ciljevi programa | * poboljšanje kvalitete i brzine radnih procesa i postupaka rada kroz nabavku modernije opreme i stvaranje kvalitetnijih uvjeta rada djelatnika. |
| Planirana sredstva | * Planirano 2023. godina = 69.238,00 eura * Izvršeno 2023. godine = 53.184,87 eura |
| Pokazatelj rezultata | * Povećanje racionalnosti i učinkovitosti u gospodarenju zajedničkim troškovima upravnog tijela provođenjem objedinjenih nabava, redovitim praćenjem i analiziranjem zajedničkih troškova te predlaganjem mjera za njihovo smanjenje |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | * Nabavljena je oprema te su ujedno uređeni poslovni prostori općine čime su se osigurali kvalitetniji uvjeti za rad te učinkovitije funkcioniranje jedinstvenog upravnog odjela |

**Program 3005 poticanje razvoja poljoprivrede** planiran je u iznosu od 663,00, a u 2023. godini nije ostvaren.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 3005 Poticanje razvoja poljoprivrede |
| Zakonska osnova | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi ((NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11,   144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20) |
| Opis programa  (aktivnosti) | * Aktivnost A3005-02 Stručna predavanja |
| Ciljevi programa | * Povećanje i očuvanje poljoprivredne proizvodnje * Očuvanje ruralnog prostora, te postizanje kvantitativne i kvalitetne proizvodnje |
| Planirana sredstva | * Planirano 2023. godina = 663,00 * Izvršeno 2023. godine = 0,00 |
| Pokazatelj rezultata | * Broj poljoprivrednika * Kvaliteta proizvodnje lokalnih proizvoda |
| Ciljevi programa | * n/p |

**Program 3007 Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture** planiran je u iznosu od 1.277.136,00 eura, a realiziran je u iznosu od 1.013.155,48 eura ili 79,33 % planiranog. Ovaj program odnosi se na održavanje javne rasvjete uključujući električnu energiju za javnu rasvjetu te modernizaciju javne rasvjete kroz ESCO model, zatim održavanje zelenih i ostalih javnih površina, plaža i obalnog pojasa, odvodnju atmosferskih i otpadnih voda, održavanje nerazvrstanih cesta i vodovodne mreže, održavanje lučica, održavanje opreme, nabavka opreme, realizaciju projekta produbljenja i proširenja plovnog kanala Privlački gaz. Komunalna infrastruktura održava se u skladu s programom održavanja komunalne infrastrukture ili u skladu s ugovorom ili drugim aktom određenim Zakonom o komunalnom gospodarstvu ili drugim posebnim zakonom.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 3007 Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture |
| Zakonska osnova | * Zakon o komunalnom gospodarstvu („Narodne novine“ broj 68/18, 110/18, 32/20) * Zakon o gradnji („Narodne novine“ broj 153/13, 20/17, 39/19, 125/19) * Zakon o prostornom uređenju („Narodne novine“ 153/13, 65/17, 114/18, 39/19, 98/19, 67/23) * Zakon o cestama („Narodne novine“ 84/11, 22/13, 54/13, 148/13, 92/14, 110/19, 04/23, 133/23) * Odluka o komunalnim djelatnostima na području Općine Privlaka („Službeni glasnik Zadarske županije“ broj 11/22) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A3007-01 Rashodi za materijal * Aktivnost A3007-03 Održavanje javne rasvjete * Aktivnost A3007-04 Održavanje zelenih javnih površina * Aktivnost A3007-05 Održavanje ostalih javnih površina * Aktivnost A3007-06 Održavanje plaža * Tekući projekt T3007-07 Nabavka opreme * Aktivnost A3007-08 Odvodnja atmosferskih i otpadnih voda * Aktivnost A3007-09 Održavanje nerazvrstanih cesta * Aktivnost A3007-10 Održavanje vodovodne mreže * Aktivnost A3007-11 Održavanje lučica * Aktivnost A3007-12 Božićno uređenje mjesta * Aktivnost A3007-13 Održavanje opreme * Aktivnost A3007-14 Komunalne usluge na javnim površinama * Aktivnost A3007-15 Projekt proširenja i produbljenja plovnog kanala Privlački gaz |
| Ciljevi programa | * Održavanje prometnica; * održavanje funkcionalnosti javne rasvjete i plaćanje troškova energenta; * održavanje zelenih površina i ostalih javnih površina, šetnica * održavanje vodovodne mreže; * održavanje luka i lučica; * sanacija i asfaltiranje nerazvrstanih cesta; * održavanje plaža |

|  |  |
| --- | --- |
| Planirana sredstva | * Planirano 2023. godina = 1.277.136,00 * Izvršeno 2023. godine = 1.013.155,48 |
| Pokazatelj  rezultata | Održavanje komunalne infrastrukture u urednom stanju i unapređenje  postojećeg stanja. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Gotovo svi postavljeni ciljevi su ispunjeni što pokazuje i postotak izvršenja ovog programa. Izuzetak je manje izvršenje u aktivnosti održavanje atmosferskih i otpadnih vodaa, te održavanja Lučica budući da nisu nabavljena sredstva za održavanje u skladu sa planom, te zbog manjeg broja intervencija održavanja kanalizacije na području Sabunika. |

Realizacija ovog programa prema aktivnostima izgleda ovako: A3007-01 rashodi za materijal 1.862,03 eura, A3007-03 rashodi za javnu rasvjetu u iznosu 187.024,73 eura, A 3007-04 rashodi za održavanje zelenih javnih površina u iznosu od 129.188,03 eura, A3007-05 rashodi održavanja ostalih javnih površina u iznosu od 243.379,68 eura, aktivnost 3007-06 rashodi održavanja plaža u iznosu od 87.718,69 eura, tekući projekt T 3007-07 u iznosu od 45.738,24 eura, A3007-08 odvodnja atmosferskih i otpadnih voda u iznosu od 32.003,38 eura, A3007-09 rashodi za održavanje nerazvrstanih cesta u iznosu od 69.329,80 eura, A3007-10 rashodi za održavanje vodovodne mreže u iznosu od 131.128,03 eura, A3007-11 rashodi za održavanje lučica u iznosu od 11-.785,47 eura, A3007-12 rashodi za Božićno uređenje mjesta u iznosu od 15.038,75 eura, A3007-13 rashodi za održavanje opreme u iznosu od 18.059,62 eura, A3007-14 rashodi za ostale usluge komunalnog poduzeća Artić u iznosu od 14.993,75 eura, A 3007-15 Projekt proširenja i produbljenja plovnog kanala Privlački gaz u iznosu od 25.905,28 eura.

**Program 3008 Zaštita okoliša** u 2023. godini planiran je u iznosu od 55.896,00 eura, a ostvaren uiznosu od 48.564,56 eura što je 86,88 % planiranog. Ovaj program raspoređen/ostvaren je po aktivnostima: A3008-01 odvoz otpada u iznosu od 14.105,31 eura, A3008-03 deratizacija i dezinsekcija u iznosu od 10.862,50 eura, A3008-04 Poticajna naknada FZOEUu iznosu od 17.858,50 eura te A3008-05 Sufinanciranje zbrinjavanja azbesta u iznosu od 5.738,25 eura.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 3008 Zaštita okoliša |
| Zakonska osnova | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20) * Statuta općine Privlaka (Službeni glasnik Zadarske županije broj 05/18, 07/21, 11/22 i Službeni glasnik Općine Privlaka broj 04/23) * Zakon o održivom gospodarenju otpadom („Narodne novine“ broj 94/13, 73/17, 14/19, 98/19) * Zakon o zaštiti okoliša („Narodne novine“ broj 80/13, 153/13, 78/15, 12/18, 118/18) * Ugovor s Čistoćom Zadar d.o.o. o odvozu otpada * Ugovor s Ciklonom d.o.o. o provođenju sustava deratizacije i dezisekcije |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A3008-01 Odvoz otpada * Aktivnost A3008-03 Deratizacija i dezinsekcija * Aktivnost A3008-04 Poticajna naknada FZOEU * Aktivnost A3008-05 Sufinanciranje zbrinjavanja azbesta |
| Ciljevi programa | * Čišćenje i odvoz otpada * Provođenje mjera DDD te osiguravanje sredstava za poticajnu naknadu |
| Planirana sredstva | * Planirano 2023. godina = 55.896,00 eura * Izvršeno 2023. godine = 48.564,56 eura |
| Pokazatelj rezultata | * Podizanje razine svijesti o okolišu, poduzimanje mjera u svrhu očuvanja ljudskog zdravlja i okoliša, te čuvanje prirodnih vrijednosti. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | |  |  | | --- | --- | | Cilj ovog programa u 2023. godini je zadovoljen kroz redovitoo | | | skupljanje i odvoz kućnog otpada, te provođenja mjera | | deratizacije i dezinsekcije i pravovremenim podmirenjem obveze prema FZOEU | |

**Program 3009 zdravstvene i veterinarske usluge** u 2023. godini planiran je u iznosu od 10.618,00 eura, a ostvarenu iznosu od 3.661,79 eura što je 34,49 % plana, te je raspoređen/ostvaren na A3009-01 zdravstvene i veterinarske usluge u iznosu od 3.661,79 eura.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 3009 Zdravstvene i veterinarske usluge |
| Zakonska osnova | * Zakon o zaštiti životinja („Narodne novine“ broj 102/17, 32/19) |
|  | * Zakon o zaštiti pučanstva od zaraznih bolesti („Narodne novine“ broj 79/07, 113/08, 43/09, 130/17, 114/18, 47/20, 134/20, 143/21) * Odluka o komunalnim djelatnostima na području Općine Privlaka (Službeni glasnik Zadarske županije broj 11/22) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A3009-01 Zdravstvene i veterinarske usluge |
| Ciljevi programa | * Provođenje veterinarskih usluga * Provedba stručnog nadzora nad provedbom mjera DDD |
| Planirana sredstva | * Planirano 2023. godina = 10.618,00 eura * Izvršeno u 2023. godini = 3.661,79 eura |
| Pokazatelj  rezultata | Broj provedenih stručnih nadzora, te veterinarskih usluga. |
| Ostvareni rezultati i ciljevi | Svi zadani ciljevi zadani u planiranim aktivnostima su zadovoljeni. |

**Program 3010 Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture** planiran je u iznosu od 2.131.879,20 eura, a realiziran je u iznosu od 1.608.539,80 eura ili 75,45 % plana. Raspoređen /ostvaren je kroz aktivnosti/projekte na sljedeći način: K3010-01 u iznosu od 22.077,93 eura, K3010-02 u iznosu od 26.031,88 eura, K3010-03 u iznosu od 0,00 eura,

K3010-05 u iznosu od 13.625,00 eura, K3010-06 u iznosu od 62.421,20 eura, K3010-12 u iznosu od 450.869,97 eura, K3010-14 u iznosu od 0,00 eura, K3010-16 u iznosu od 0,00 eura, K3010-17 u iznosu od 451.644,84 eura, K3010-22 u iznosu od 154.076,65 eura, K3010-23 u iznosu od 0,00 eura, K3010-24 u iznosu od 3.728,34 eura, K3010-25 u iznosu od 424.063,99 eura, K3010-26 u iznosu od 0,00 eura. Komunalna infrastruktura gradi se u skladu s programom građenja komunalne infrastrukture ili u skladu s ugovorom ili drugim aktom određenim posebnim zakonom.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 3010 Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture |
| Zakonska osnova | * Zakon o komunalnom gospodarstvu Zakon o komunalnom gospodarstvu („Narodne novine“ broj 68/18, 110/18, 32/20) * Zakon o gradnji („Narodne novine“ broj 153/13, 20/17, 39/19, 125/19) * Zakon o prostornom uređenju („Narodne novine“ broj 153/13, 65/17, 114/18, 39/19, 98/19) * Pravilnik o jednostavnim i drugim građevinama i radovima („Narodne novine“ broj 112/17, 34/18, 36/19, 98/19, 31/20) * Zakon o poslovima i djelatnostima prostornog uređenja i gradnje („Narodne novine“ broj 78/15, 118/18, 110/19) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Kapitalni projekt K3010-01 Zemljište * Kapitalni projekt K3010-02 Izgradnja cesta, nogostupa i sličnih prometnih objekata |

|  |  |
| --- | --- |
|  | * Kapitalni projekt K3010-03 Izgradnja vodovodne mreže * Kapitalni projekt K3010-05 Izgradnja luka i lučica * Kapitalni projekt K3010-06 Izgradnja javne rasvjete * Kapitalni projekt K3010-12 Projekt izgradnje kanalizacijske mreže i uređaja za pročišćavanje otpadnih voda * Kapitalni projekt K3010-14 Izgradnja dječjih igrališta * Kapitalni projekt K3010-16 Gospodarenje otpadom * Kapitalni projekt K3010-17 Izgradnja i opremanje Dječjeg vrtića * K3010-22 Sanacija pokosa-Plaža Sabunike * K3010-23 Informacijsko-prezentacijskicentar „Privlački sabunjari“ * K3010-24 Projekt razvoja širokopojasne infrastrukture * K3010-25 Sanacija postojećeg pomoćnog igrališta Sabunike * K3010-26 Izgradnja TS u zoni pretežito polsovne namjene (K1) |
| Ciljevi programa | * Realizacija pojedinačnih projekata u sklopu programa * Poboljšanje uvjeta stanovanja * Kvalitetnija turistička ponuda |
| Planirana sredstva | * Planirano 2023. godina = 2.131.879,20 eur * Izvršeno u 2023.godini = 1.608.539,80 eura |
| Pokazatelj rezultata | * Izgradnja komunalne infrastrukture kroz predložene projekte s ciljem povećanja kvalitete života i stanovanja. |
| Ostvareni ciljevi | |  | | --- | | Cilj je realiziran kod većine kapitalnih projekata; iznimke su kod sljedeći projekata:  -iako je Ugovor za Projektno-tehničku dok. produbljenja Luke Selo sklopljen u 2023. nije realiziran budući da se plaćanje vrši po završetku | | -projekt reciklažnog dvorišta nije realiziran jer je došlo do potrebe za  izmjenom građevinske dozvole  -Projektno-tehnička dok. centra “Privlački sabunjari” budući da nisu  prikupljene potrebne suglasnosti susujeda za nastavak projektiranja  stalo je na Idejnom rješenju  -Izgradnja TS u zoni K1 nije realizirana pošto građevinska dozvola nije  bila pravomoćna do kraja 2023. godine | |  | |

**Program 3019 Održavanje objekata u vlasništvu općine Privlaka** obuhvaća održavanje objekata koji nisu obuhvaćeni ostalim programima i aktivnostima planirani su u iznosu od 32.654,00 eura, a realizirani su u iznosu od 24.839,87 eura ili 76,07 %. Unutar ovog programa aktivnosti su raspoređene/ostvarene kako slijedi:A3019-01 održavanje sportskih objekata u iznosu od 24.839,87 eura.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 3019 Održavanje objekata u vlasništvu općine Privlaka |
| Zakonska osnova | * Zakon o gradnji („Narodne novine“ broj 153/13, 20/17, 39/19, 125/16) * Zakon o prostornom uređenju („Narodne novine“ broj 153/13, 65/17, 114/18, 39/19, 98/19) * Zakon o poslovima i djelatnostima prostornog uređenja i gradnje („Narodne novine“ broj 78/15, 118/18, 110/19) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A3019-01 Održavanje sportskih objekata |
| Ciljevi programa | * Održavanje općinskih objekata u urednom stanju * Uređenje općinskih objekata. |
| Planirana sredstva | * Planirani 2023. godina = 32.654,00 eura * Izvršeno u 2023. godini = 24.839,87 eura |
| Pokazatelj  rezultata | * Tekuće održavanje objekata u vlasništvu Općine Privlaka |
| Ostvareni cilj | * Izvršeno je održavanje sportskih objekata koji se drže u uredenom stanju. |

**Program 3022 Prostorno i urbanističko planiranje** planiran je u iznosu od 43.001,00 eura, a realiziran je u iznosu od 19.161,84 eura ili 44,56 % plana. Realizacija na kapitalnom projektu K 3022-01 u iznosau od 19.161,84 eura odnosi se na izradu dokumenata prostorno planskog uređenje.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 3022 Prostorno i urbanističko planiranje |
| Zakonska osnova | * Zakon o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18, 110/18, 32/20) * Zakon o prostornom uređenju (NN 153/13, 65/17, 114/18, 39/19, 98/19) |
| Opis programa  (aktivnosti) | * Kapitalni projekt K3022-01 Prostorno planska dokumentacija |
| Ciljevi programa | * Izrada dokumenata prostorno planske dokumentacije |
| Planirana sredstva | * Planirano 2023. godina = 43.001,00 eura * Izvršeno u 2023.godini = 19.161,84 eura |
| Pokazatelj rezultata | * Izrada izmjena i dopuna prostornog plana; * Izrada urbanističkih planova uređenja |
| Ostvareni ciljevi | * IV.izmjene i dopune prostornog plana Općine su realizirane, zatim sa izradom UPU Batalaža se stalo zbog prosvjeda mještana, dok izrada UPU Sabunike nije realizirana bdući da nisu napravljene geodetske podloge za izradu. |

**Program 3023 Ulaganje u nematerijalnu imovinu** obuhvaća projektnu dokumentaciju koja nije obuhvaćena ostalim programima i aktivnostima, a planiran je u iznosu od 54.738,00 eura. Realizacija ovog programa raspoređena u K3023-01 iznosi 44.177,96 eura.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 3023 Ulaganje u nematerijalnu imovinu |
| Zakonska osnova | * Zakon o komunalnom gospodarstvu („Narodne novine“ broj 68/18, 110/18, 32/20) * Zakon o gradnji („Narodne novine“ broj 153/13, 20/17, 39/19, 125/19) * Pravilnik o jednostavnim i drugim građevinama i radovima („Narodne novine“ broj 112/17, 34/18, 36/19, 98/19, 31/20) * Zakon o poslovima i djelatnostima prostornog uređenja i gradnje („Narodne novine“ broj 78/15, 118/18, 110/19) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Kapitalni projekt K3023-01 Projektna dokumentacija |
| Ciljevi programa | * Realizacija pojedinačnih projekata u sklopu programa * Poboljšanje uvjeta stanovanja |
| Planirana sredstva | * Planirano 2023. godina = 54.738,00 eura * Izvršeno 2023. godina = 44.177,96 eura |
| Pokazatelj  rezultata | * Broj izrađenih projekata |
| Ostvareni ciljevi | * Realizacija izmjere građ.objekata te projekt unaprjeđenja grožda i vina, izrada izmjena i dopuna projekta uspornika na području općine Privlaka, izrada izmjena i dopuna glavnog projekta rekonstrukcije ŠRC, izrada idejnog projekta uređenja rekreacijske zone u Privlaca |

**Rashodi programa 3011 javnih potreba u kulturi** u 2023. godini ostvareni su u iznosu od 3.500,00 eura što je 43,95 % od plana, te su raspoređeni na aktivnost A3011-03 tekuće donacije u kulturi.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 3011 Javne potrebe u kulturi |
| Zakonska osnova | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19) * Zakon o udrugama (NN 74/14, 70/17, 98/19, 151/22) * Uredba o kriterijima, mjerilima i postupcima financiranja i ugovaranja programa i projekata od interesa za opće dobro koje provode udruge (NN 26/15, 37/21) * Pravilnik o financiranju javnih potreba Općine Privlaka (Službeni glasnik Zadarske županije 31/20) * Zakon o kulturnim vijećima i financiranju javnih potreba u kulturi (NN 83/22) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A3011-01 Tekuće donacije u kulturi |
| Ciljevi programa | * Poticanje kulturnog amaterizma i stvaralaštva * Zaštitu kulturnih dobara i očuvanje kulturne baštine |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2023. godina = 7.964,00 * Izvršeno 2023. godina = 3.500,00 |
| Pokazatelj rezultata | Povećanje kulturnih događanja na području Općine i posjetitelja istih; veća zaštita tradicije i baštine, Broj organiziranih nastupa. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Program je izvršen 43,95 % od planiranih sredstava. Zadani ciljevi su  djelomično izvršeni radi neodržavanja planiranih kulturnih manifestacija, te sudjelovanja na istima. |

**Rashodi programa 3012 javne potrebe u sportu** u 2023. godini planirani su u iznosu od 86.270,00 eura, a ostvareni su u iznosuod 85.915,10 eura ili 99,59 % plana, Rashodi su raspoređeni/ostvareni kroz aktivnost A3012-07 tekuće donacije u sportu.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 3012 Javne potrebe u sportu |
| Zakonska osnova | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“ broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20) * Zakon o udrugama („Narodne novine“ broj 74/14,70/17, 98/19, 151/22) * Uredba o kriterijima, mjerilima i postupcima financiranja i ugovaranja programa i projekata od interesa za opće dobro koje provode udruge („Narodne novine“ broj 26/15, 37/21) * Pravilnik o financiranju javnih potreba Općine Privlaka („Službeni glasnik Zadarske županije“ broj 31/20) * Zakon o sportu („Narodne novine“ broj 141/22) |
| Opis programa  (aktivnosti) | * Aktivnost A3012-01 Tekuće donacije u sportu |
| Ciljevi programa | * Poticati amaterski sport te sport kao zdrav i poželjan način života |
|  | * Omogućiti djeci i mladima jednostavan ulazak u sustav sporta te osigurati osnovne preduvjete kako bi se bavili sportom što duže * Putem ovog programa nastoji se omogućiti što većem broju djece i odraslih bavljenje organiziranim sportskim aktivnostima pod stručnim vodstvom, čime se osigurava ostvarenje osnovnih (uključivanje djece i mladih u sportske aktivnosti što ranije, zdravstvena zaštita djece) i posebnih ciljeva (očuvanje zdravlja stanovništva, kvalitetno provođenje slobodnog vremena, socijalizacija djece). |
| Planirana sredstva | * Planirano 2023. godina = 86.270,00 eura * Izvršeno 2023. godina = 85.915,10 eura |
| Pokazatelj rezultata | * Broj aktivnih klubova * Broj djece i mladih u sportskim aktivnostima i klubovima * Broj utakmica i organiziranih natjecanja * Postizanje sportskih rezultata |
| Ostvareni ciljevi | * Ciljevi se iskazuju i kroz isplate klubovima koji doprinose pozicioniranju Općine u amaterskom/veteranskom sportu. 2023.godina bila je uspješna i za veterane i mlađe kategorije NK Sabunjara.Isplaćeno je NK Sabunjar 69.988,00 eura, KK Sabunjar 185,78 eura, Šahovski klub Sv.Vid 8.990,84 eura, MNK Privlaka 1.990,00 eura, KK Privlaka 2.770,48 eura, DSR Tintilinić 1.990,00 eura. Kroz sportske klubove uključeno je 140 djece. |

**Program 3013 Javne potrebe vjerskih zajednica** odnosi se na tekuću donaciju Župnom uredu Privlaka. Planirano je 3.982,00 eura te je toliko i ostvareno.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 3013 Javne potrebe vjerskih zajednica |
| Zakonska osnova | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“ broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20) * Pravilnik o financiranju javnih potreba Općine Privlaka („Službeni glasnik Zadarske županije“ broj 31/20) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A3013-01 Tekuća donacija Župnom uredu |
| Ciljevi programa | * Tekuća pomoć Župnom uredu Privlaka |
| Planirana sredstva | * Planirano 2023. godina = 3.982,00 eura * Izvršeno 2023. godina = 3.982,00 eura |
| Pokazatelj rezultata | * Zadovoljstvo građana kroz sufinanciranje Župnog ureda |
| Ostvareni cilj | Osigurana i isplaćena sredstva Župnom uredu. |

**Program 3014 Financiranje udruga i ostale donacije** planiran je u iznosu od 29.446,00 eura, a realiziran u iznosu od 25.824,45 eura ili 87,70 % plana**.** Rashodi u ovomprogramu raspoređeni/ostvareni su po po aktivnostima: A3014-02 DDK Privlaka u iznosu od 1.174,39 eura, A3014-03, tekuće donacije udrugama u iznosu od 14.857,13 eura, A3014-07 tekuće donacije Crveni križ u iznosu od 9.527,48 eura, te A3014-09 ostale tekuće donacije u iznosu od 265,45 eura.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Naziv programa |  | 3014 Financiranje udruga i ostale donacije |  |
|  | Zakonska osnova |  |  Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN |  |
|  |  | 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, |  |
|  |  |  | 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20) |  |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  Zakon o socijalnoj skrbi (NN 157/13, 152/14, 99/15, 52/16, | |  |
|  |  |  |  |  | 16/17, 130/17, 98/19, 64/20, 138/20) |  |
|  |  |  |  |  Odluka o socijalnoj skrbi Općine Privlaka (Službeni glasnik | |  |
|  |  |  |  |  | Zadarske županije 05/20) |  |
|  |  |  |  |  Zakon o Fondu za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost | |  |
|  |  |  |  |  | (NN 107/03, 144/12) |  |
|  |  |  |  |  Zakon o zaštiti okoliša (NN 80/13, 153/13, 78/15, 12/18, 118/18) | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | Opis | programa |  |  | Aktivnost A3014-02 DDK Privlaka |  |
|  | (aktivnosti) | |  |  | Aktivnost A3014-03 Tekuće donacije udrugama  Aktivnost A3014-07 Tekuća donacija-Crveni križ  Aktivnost A3014-09 Ostale tekuće donacije |  |
|  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  | |  |
|  | Ciljevi programa | |  |  Financiranje prijavljenih programa i projekata | |  |
|  |  |  Povećanje osnovnih životnih uvjeta socijalno ugroženim | |  |
|  |  |  |  |  | obiteljima i kućanstvima |  |
|  |  |  |  |  | Povećanje zadovoljstva stanovništva |  |
|  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | Planirana i | |  |  Planirano 2023. godina = 29.446,00 eura | |  |
|  | izvršena sredstva | |  |  Izvršeno 2023. godina = 25.824,45 eura | |  |
|  | za provedbu | |  |  |  |  |
|  | Pokazatelj | |  | * Broj uspješno provedenih programa DDK Privlaka * Broj uspješno provedenih programa i projekata * Zadovoljstvo građana kroz sufinanciranje udruga | |  |
|  | rezultata |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  | |  |
|  | Ostvareni ciljevi i | |  | Programi DDK Privlaka ostvareni su prema planu, cilj povećanja | |  |
|  | rezultati |  |  | osnovnih životnih uvjeta socijalno ugroženim obiteljima i kućanstvima | |  |
|  |  |  |  | Zakonska obveza financiranja Crvenog križa također je realizirana prema planu, kao i tekuće donacije udrugama prema Planu za finnaciranje programu i projekata za 2023. godinu u svrhu zadovoljstva građana. | |  |
|  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  | |  |

**Program 3016 javne potrebe socijalne zaštite i skrbi** planiran je u iznosu od 25.355,00 eura, a ostavren u iznosu od 20.870,10 eura odnosno 82,31 % planiranog. Rashodi su raspoređeni/ostvareni kroz aktivnosti: A3016-01 Pomoć građanima i kućanstvima, A3016-03 Naknada za novorođenčad.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 3016 Javne potrebe socijalne skrbi |
| Zakonska osnova | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“ broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20) * Zakon o socijalnoj skrbi („Narodne novine“ broj 157/13, 152/14, 99/15, 52/16, 16/17, 130/17, 98/19, 64/20, 138/20) * Odluka o socijalnoj skrbi Općine Privlaka („Službeni glasnik Zadarske županije“ broj 05/20) * Odluka o jednokratnoj novčanoj pomoći roditeljima novorođene djece („Službeni glasnik Zadarske županije“ broj 33/21, 14/22) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A3016-01 Pomoć građanima i kućanstvima * Aktivnost A3016-03 Naknada za novorođenčad |
| Ciljevi programa | * Povećanje osnovnih životnih uvjeta socijalno ugroženim obiteljima i kućanstvima * Ostvariti zadovoljstvo građana kroz poticanje i sufinanciranje * Osigurati naknadu roditeljima za novorođeno dijete |
| Planirana sredstva | * Planirano 2023. godina = 25.355,00 eura * Izvršeno 2023. godina = 20.870,10 eura |
| Pokazatelj rezultata | Broj isplata socijalnih pomoći; broj isplaćenih naknada za novorođeno dijete. |
| Ostvareni ciljevi | |  | | --- | | Zadani ciljevi su ispunjeni. Naknade za novorođenčad su isplaćene sukladno podnesenim zahtjevima njih 11, isplaćena je jednokratna naknada umirovljenicima u vidu božićnice sukladno Odluci Načelnika kao i pomoć osobama s invaliditetom odnosno sufinanciranje posebnih programa za djecu s poteškoćama u razvoju. | |  | |  | |  | |  | |

**Program 3024 Zdravstvena zaštita** planiran je u iznosu od 8.639,00 eura , a realiziran je u iznosu od 7.310,52 eura ili 84,62 % plana. Ovaj program raspoređen/ostvaren je kroz aktivnosti: A3024-01 Pomoć za rad zdravstvenih službi u iznosu od 3.981,00 eura te A3024-02 Sufinanciranje ZHMZZZ za vrijeme turističke sezone u iznosu od 3.329,52 eura.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 3024 Zdravstvena zaštita |
| Zakonska osnova | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“ broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20) * Zakon o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine“ broj 100/18, 125/19, 147/20, 119/22, 156/22, 33/23, 36/24) |
| Opis programa  (aktivnosti) | * A3024-01 Pomoć za rad zdravstvenih službi * A3024-02 Sufinanciranje ZHMZZZ za vrijeme turističke sezone |
| Ciljevi programa | * Sufinanciranje nabavke opreme za Opću bolnicu Zadar * Povećanje zdravstvene zaštite stanovništva |
| Planirana sredstva | * Planirano 2023. godina = 8.639,00 eura * Izvršeno u 2023. godini = 7.310,52 eura |
| Pokazatelj rezultata | * Kupljeni uređaji zdravstvene zaštite i pomoć u financiranju zdravstvene djelatnosti |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | * Općina Privlaka pomogla je u novčanoj donaciji Općoj bolnica u vidu kapitalne donacije od 1.327,00 eura za kupnju fleksibilnog stola za repoziciju Objedinjenom hitnom bolničko prijemu, te također u vidu kapitalne pomoći za kupnju EKG aparata Odjelu za nefrologiju u iznosu od 2.654,00 eura. Ujedno je organizirana i financirana zdravstvena zaštita za vrijeme turističke sezone u suradnji sa Zavodom za hitnu medicinu Zadarske županije. |

.

**Program 3025 Javne potrebe u školstvu** planiran je u iznosu od 99.126,00 eura, a realiziran je u iznosu od 61.435,39 eura ili 61,98 %.Ovaj program odnosi se na tekuće pomoći osnovnoj školi Privlaka kao i kapitalnu pomoć koja je izvršena u znatno manjem iznosu od planiranog budući da nisu zatražena sredstva od strane OŠ Privlaka za izgradnju igrališta koji je bio planiran već samo za opremanje učionica za produženi boravak učenika. Nadalje, navedeni program odnosi se i na sufinanciranje prijevoza učenika srednje škole, stipendije i školarine, sufinanciranje udžbenika učenicima osnovne škole, te sufinanciranje bibliobusa. Tako je po A3025-01 Oš Privlaka realizirano 4.951,41 eura, A3025-02 Stipendije i školarine realiziran je u iznosu od 25.558,48 eura, A3025-03 Sufinanciranje javnog prijevoza srednjoškolaca 4.763,07 eura, A3024-04 Sufinanciranje udžbenika učenicima osnovne škole 16.341,95 eura, A3025-05 Sufinanciranje bibliobusa 663,62 eura, te K3025-06 Kapitalna pomoć OŠ Privlaka 9.156,86 eura.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 3015 Javne potrebe u školstvu |
| Zakonska osnova | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“ broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20) * Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi („Narodne novine“ broj 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23 |
|  | * Pravilnik o stipendiranju i odobravanju drugih oblika potpore učenicima i studentima na području Općine Privlaka („Službeni glasnik Zadarske županije“ broj 13/18) * Odluka o sufinanciranju troškova javnog prijevoza za učenike srednjih škola sa područja Općine Privlaka |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A3025-01 OŠ Privlaka – tekuća donacija * Aktivnost A3025-02 Stipendije i školarine * Aktivnost A3025-03 Sufinanciranje javnog prijevoza srednjoškolaca * Aktivnost A3025-04 Sufinanciranje udžbenika učenicima osnovne škole * Aktivnost A3025-05 Sufinanciranje bibliobusa * Aktivnost A3025-06 Osnovna škola Privlaka – kapitalna pomoć |
| Ciljevi programa | * Dodjela stipendija studentima * Osiguravanja radnih materijala učenicima osnovne škole * Osiguravanja besplatnog prijevoza učenicima srednje škole * Kvalitetnije provođenje programa i dodatnih programa osnovne škole * Ostvariti zadovoljstvo građana kroz poticanje i sufinanciranje |
| Planirana sredstva | * Planirani 2023. godina = 99.126,00 eura * Izvršeno 2022.godina = 61.435,39 eura |
| Pokazatelji rezultata | * Broj dodijeljenih stipendija; * Broj dodijeljenih udžbenika; * Broj subvencija prijevoza učenicima srednje škole; * Uspješno stjecanje srednjoškolskog i akademskog obrazovanja za što veći broj djece i mladih; * Osiguravanje dodatnih programa u osnovnoj školi. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Program je nije u cijelosti realiziran budući da OŠ Privlaka nije tražila planirana sredstva za izgradnju igrališta već samo za opremanje učionica za produženi boravak učenika u iznosu od 9.156,86 eura, te je također tekuća pomoć OŠ Privlaka za sufinanciranje marende učenika isplaćena u znatno manjem iznosu od planiranog budući da je početkom godine ista bila sufinancirana iz Državnog proračuna. |

**Program 3026 Sufinanciranje ureda, poduzeća i drugih subjekata** planiran je u iznosu od 12.049,00 eura te je ujedno i ostvaren sukladno planiranom iznosu od 12.049,00 eura. Planirana je aktivnost A3026-01 Sufinanciranje TD Liburnija d.o.o. za nabavku novih autobusa.

**Program 3027** **Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja** planiran jeu iznosu od 59.108,00, a realiziran je u iznosu od 55.624,28 eura odnosno 94,11 % plana. Ovaj program raspoređen/ostvaren je kroz aktivnosti: A3027-01 Protupožarna zaštita u iznosu od 54.617,71 eura, A3027-02 Civilna zaštita i GSS u iznosu od 1.006,57 eura.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 3027 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja |
| Zakonska osnova | * Zakon o zaštiti od požara („Narodne novine“ broj 92/10, 114/22) * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“ broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19,144/20) * Zakon o vatrogastvu („Narodne novine“ broj 125/19, 114/22, 125/19, 155/23) * Zakon o sustavu civilne zaštite („Narodne novine“82/15, 118/18, 31/20, 20/21, 114/22) * Zakon o Hrvatskoj gorskoj službi spašavanja („Narodne novine“ broj 79/06, 110/15) * Zakon o Hrvatskom crvenom križu („Narodne novine“ 71/10, 136/20) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A3027-01 Protupožarna zaštita * Aktivnost A3027-02 Civilna zaštita i GSS |
| Ciljevi programa | * Postizanje učinkovite protupožarne i civilne zaštite |
| Planirana sredstva | * Planirano 2023. godina = 59.108,00 eura * Izvršeno 2023. godine = 55.624,28 eura |
| Pokazatelj rezultata | * Isplaćena sredstva za poslovanje DVD-a * Isplaćena pomoć za Hrvatsku gorsku službu spašavanja * Osiguranje sredstava za rad civilne zaštite, te osposobljavanje iste |
| Ostvareni ciljevi I rezultati | * Sredstva za redovito funkcioniranje zaštite i spašavanja realizirana su sukladno planu * Nabavljena oprema za rad civilne zaštite |

**Program 3028 Predškolski odgoj i Program 3032 Dječji vrtić Sabunić** odnose se na financiranje proračunskog korisnika DV Sabunić. Zbog toga će se ova dva programa zajedno sagledati i u odnosu na plan i na izvršenje plana. Ovaj program prikazuje sve rashode koje ima ovaj proračunski korisnik bez obzira na sredstva koja se direktno isplaćuju iz proračuna Općine ili se iskazuju kao konsolidirani rashodi koje ima DV Sabunić (sadržani u programu 3032).

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | Program 3028 Predškolski odgoj i Program 3032 Dječji vrtić Sabunić |
| Zakonska osnova | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“ broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20) * Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju („Narodne novine“ broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A3028-01 Rashodi za zaposlene * Aktivnost A3028-05 Materijalni rashodi * Aktivnost A3032-01 Plaće i ostali rashodi za zaposlene * Aktivnost A3032-02 Doprinosi na plaće * Aktivnost A3032-03 Naknade troškova zaposlenima * Aktivnost A3032-04 Rashodi za materijal i energiju * Aktivnost A3032-05 Rashodi za usluge * Aktivnost A3032-06 Ostali rashodi poslovanja * Aktivnost A3032-07 Financijski rashodi * Aktivnost A3032-08 Nabava dugotrajne imovine * Aktivnost A3032-09 Plaće i doprinosi na plaće kroz mjeru pripravništva |
| Ciljevi programa | * Sufinancirati djelatnost predškolskog odgoja i obrazovanja radi što većeg obuhvata djece predškolskim programima uz što kvalitetnije provođenja programa |
| Planirana sredstva | * Planirano 2023. godina oba programa = 365.040,00 eura * Izvršeno 2023. godina oba programa = 335.335,47 eura * Index izvršenja za oba programa = 91,86 % |
| Pokazatelj rezultata | * Broj upisane djece kroz kvalitetne programe koji se provode u vrtiću uz poštivanje propisima određenih standarda |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | * Redovni program predškolskog odgoja i obrazovanja Vrtić je započeo pedagošku godinu 2023./2024. u novim prostorima s četiri odgojne skupine s djecom od jedne godine života do polaska u osnovnu školu. Redoviti program se provodi u dvije skupine Vrtića kao cjelodnevni i poludnevni program. U 10- satnom redovitom programu ukupno je tri skupine s ukupno 65 djece, a u poludnevnom 5,5 satnom upisano je bilo 20-oro djece. Program predškole provodi se svakodnevno kao integrirani program u sklopu redovitog programa s djecom u godini dana prije polaska u osnovnu školu za djecu polaznike redovitih odgojno obrazovnih skupina uključujući djecu s teškoćama te djecu kojima hrvatski nije materinji jezik. Program predškole je obavezan za svu djecu u godini prije polaska u osnovnu školu u trajanju od minimalno 250 sati. Sredstva su osigurana iz Ministarstva znanosti i obrazovanja za realizaciju programa Predškole kroz osam (8) rata, za svako dijete 2,65 eur mjesečno.   Temeljem navedenog možemo zaključiti da su ostvareni ciljevi:   * Broj upisane djece u pedagošku godinu se povećao, obuhvat djece primljene u vrtić se povećao * Obuhvat djece s poteškoćama u integraciji i teškoćama u razvoju je veći * Povećanje materijalnih i financijskih troškova * Povećanje broja zaposlenika * Povećanje plaća i materijalnih uvjeta zaposlenika |

**Program 5001 Program naplate naknade za uređenje voda za Hrvatske vode** planiran je u iznosu od 1.991,00 eura, te u ovom izvještajnom razdoblju nije ostvaren.

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

Člankom 25. Pravilnika o Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ br. 144/21) propisano je da Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala daje pregled zaduživanja u izvještajnom razdoblju po vrsti instrumenta, valutnoj, kamatnoj i ročnoj strukturi. U 2021. godini općina Privlaka dugoročno se zadužila kod Zagrebačke banke d.d. u iznosu od 10.293.710,84 kn, s rokom otplate kredita od deset godina, bez počeka, u jednakim mjesečnim ratama, uz fiksnu godišnju kamatnu stopu od 1,30 % i uz naknadu banke za obradu kredita od 0,10 % od ugovorenog iznosa kredita odnosno 1.366.210,21 eura. Iznos kamata po kreditu iznosi 109.699,52 eura od čega interkalarna kamata iznosi 20.188,81. eura. Sredstva se koriste za financiranje kapitalnog projekta „Izgradnja i opremanje Dječjeg vrtića“, a sukladno Odluci općinskog vijeća općine Privlaka, KLASA: 403-01/20-01/01; URBROJ: 2198/28-01-20-2 od 25. veljače 2021. godine. Odluka Vlade Republike Hrvatske o davanju suglasnosti za navedeno zaduživanje donesena je 14. travnja 2021. godine u Klasi: 022-03/21-04/109; URBROJ: 50301-05/14-21-2. U 2023. godini s osnova kamata otplaćeno je 17.019,82 eura temeljem kreditnog zaduženja dok su u ukupnom iznosu od 2021. godine kamate teretile proračun Općine u iznosu od 31.309,48 eura. Početak otplate prve rate glavnice kredita je bio u 2023. godini(31.siječnja) te se nastavlja svakog zadnjeg dana u mjesecu, a zadnja rata je 31.12.2032. godine. Otplatni obrok (rata glavnice kredita) iznosi 11.385,09 eura kroz cijelo razdoblje otplate. Temeljem navedenog u 2023. godini otplaćeno je 136.621,08 eura glavnice. Kamata se obračunava i naplaćuje kvartalno. Kao osiguranje plaćanja Općina je izdala jednu solemiziranu zadužnicu na iznos kredita uvećano za ugovorene kamate, naknade i ostale troškove.

Proračunski korisnik dječji vrtić Sabunić se u razdoblju od 01.01. do 31.12.2023. godine nije zaduživao na domaćem i stranom tržištu te sukladno tome nema obveza po osnovi navedenog na dan 31.12.2023. godine.

1. **IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

Općina Privlaka je za 2023. godini planirala proračunsku zalihu u iznosu od 33.180,00 eura te ista nije korištena.

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

Općina Privlaka tijekom 2023. 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.

**7. IZVJEšTAJ O KORIšTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE**

Općina Privlaka, kao ni proračunski korisnik tijekom 2023. godine nije koristila sredstva od fondova od Europske unije.

**8. IZVJEŠTAJ OD DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM JAMSTVIMA**

U izvještajnom razdoblju općina Privlaka kao ni proračunski korisnik dječji vrtić Sabunić nisu ugovarali zajmove.

**9. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA PRORAČUNA I PRORAČUNSKOG KORISNIKA TE O STANJU POTENCIJSLNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA**

**9.1. Stanje potraživanja Općine Privlaka na dan 31.12.2023. godine**

Potraživanja za poreze na dan 01.01.2023. godine iznose 222.929,66 eura. Povećanje potraživanja za poreze u 2023. godini iznosi 295.431,69 eura, naplaćeno je 243.045,57 eura te stanje potraživanja za poreze na dan 31.12.2023. godine iznosi 275.315,78 eura. Potraživanja za poreze na dan 31.12.2023. godine sadrže potraživanja za porez za kuće za odmor u iznosu od 150.542,37 eura, porez na promet nekretnina u iznosu od 115.592,72 eura, porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića u iznosu od 9.180,69 eura.

Potraživanja za prihode od imovine na dan 01.01.2023. godine iznose 12.925,86 eura. Povećanje potraživanja za prihode od imovine u 2023. godini iznosi 57.491,41 eura, a naplaćeno je 47.126,02 eura te stanje na dan 31.12. 2023. godine iznosi 23.291,25 eura. Stanje potraživanja sadrže potraživanja za koncesije odnosno koncesijska odobrenja na pomorskom dobru u iznosu od 17.164,63 eura i potraživanja od iznajmljivanja imovine u iznosu od 6.126,62 eura.

Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade na dan 01.01.2023. godine iznose 1.357.830,90 eura. Povećanje potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade u 2023. godini iznosi 1.591.296,96, naplaćeno je 1.973.848,40 eura te stanje potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade na dan 31.12.2023. godine iznosi 975.279,46 eura. U strukturi ovih potraživanja najveći dio otpada na potraživanja temeljem komunalnog doprinosa u iznosu od 556.344,88 eura. Osim potraživanja za komunalni doprinos ova potraživanja sadrže još i potraživanja za naknade za zakup javne površine u iznosu od 7.933,29 eura, naknada za razvoj vodoopskrbe u iznosu od 86.021,95 eura, zemljište za grobnicu u iznosu od 380,25 eura, legalizaciju zemljišta u iznosu od 1.899,06 eura, katastarska izmjera-katastar nekretnina u iznosu od 85.124,61 eura, potraživanja za grobno mjesto u iznosu od 823,82 eura, potraživanja za naknadu za uređenje voda u iznosu od 60.057,23 eura, komunalnu naknadu u iznosu od 153.568,94 eura, te ostale pristojbe i naknade u iznosu od 23.125,43 eura.

Potraživanja za prihode od prodaje pruženih usluga na dan 1.1.2023. godine iznosili su 9.662,30 eura, a krajem 2023. godine iznose 9.662,30 eura.

Potraživanja za prihode od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine na dan 01.01.2023. godine iznose 52.040,88 eura. Povećanje potraživanja za prihode od prodaje nefinancijske imovine u 2023. godini iznosi 14.701,03 eura, naplaćeno je 23.488,29 eura te stanje potraživanja za prihode od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine na dan 31.12.2023. godine iznosi 43.253,59 eura. Ova potraživanja odnose se na potraživanja od prodaje zemljišta.

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.

Temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu proračuna propisano da se ispravak vrijednosti potraživanja obvezno provodi na kraju proračunske godine uzimajući u obzir:

1. kašnjenje u naplati preko godine dana
2. pokretanje stečajnog i/ili likvidacijskog postupka nad dužnikom.

Struktura ispravka vrijednosti potraživanja vidljiva je u tabeli koja slijedi:

|  |  |
| --- | --- |
| **Vrsta prihoda** | **Ispravak vrijednosti** |
|  | 31.12.2023. |
| Zakup javne površine | 1.623,52 |
| Porez na potrošnju | 2.553,59 |
| Porez na kuću za odmor | 70.161,46 |
| Komunalni doprinos - legalizacija | 15.776,51 |
| Komunalni doprinos - novogradnja | 79.385,53 |
| Komunalna naknada | 57.553,93 |
| Naknada za uređenje voda | 44.651,69 |
| Katastarska izmjera | 78.143,63 |
| Porez na promet nekretnina | 30.335,87 |
| Koncesijska odobrenja | 662,49 |
| **UKUPNO** | **380.848,22 eura** |

**9.2. Stanje potraživanja proračunskog korisnika na dan 31.12.2023. godine**

Stanje potraživanja proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Sabunić na dan 01.01.2023. godine iznosi 2.634,49 eura. Stanje potraživanja proračunskog korisnika Dječji vrtić Sabunić na dan 31.12.2023. godine iznosi 8.649,86 eura od čega se iznos od 8.721,50 eura odnosi na potraživanja sufinanciranja dječjeg vrtića od strane korisnika. Povećanje u odnosu na početno stanje 01.01.2023. iznosi 212,2%, a rezultat je večeg broja upisane djece s prelaskom u nove prostore vrtića 09.01.2023. godine kad je broj djece povećan sa 45 na 85 djece. Vrtić je u 12. mjesecu dobio suglasnost Osnivača za iznajljivanje multimedijalne dvorane te se iznos potraživanja od 225,00 eura odnosi se na nedospjelo potraživanje za najam dvorane za 12. Mjesec dok iznos potraživanja od 296,64 eura predstavlja korekciju potraživanja. Navedeno

znači da potraživanje nije otpisano te predstavlja knjigovodstveni (statistički) podatak o spornom potraživanju odnosno neizvjesnoj naplati jer se s naplatom kasni više od tri godine.

**9.3. Stanje obveza Općine Privlaka na dan 31.12.2023. godine**

Stanje obveza Općine Privlaka na dan 01.01.2023. godine iznosi 1.591.353,96 eura. Povećanje obveza u 2023. godini iznosi 4.135.128,33 eura i odnosi se na obveze za zaposlene u iznosu od 256.200,40 eura, materijalne rashode u iznosu od 1.361.190,05 eura, financijske rashode u iznosu od 25.863,42 eura, naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 73.271,85 eura, obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći u iznosu od 648.836,23 eura, ostale tekuće obveze u iznosu od 391.953,87 eura, obveze za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 1.281.290,26 eura, obveze za kredite i zajmove u iznosu od 96.522,25 eura. Ukupno plaćene obveze iznose 4.326.567,14 eura.

Stanje obveza na dan 31.12.2023. godine iznosi 1.399.915,15 eura i odnosi se na nedospjele obveze točnije na:

* obvezu za plaće 12/23 u iznosu od 18.642,22
* obveze za materijalne rashode za zaposlene u iznosu od 277,40
* obveze za intelektualne usluge (Ugovor o djelu) u iznosu od 2.995,60 eur
* naknadu za uređenje voda (obveza za Hrvatske vode) 890,11 eur
* nedospjele obveze prema dobavljačima za rashode poslovanja 43.715,36 eur
* nedospjele obveze prema dobavljačima za nefinancijsku imovinu 1.479,50 eur
* ostale tekuće obveze 102.325,83 eur
* obveze za kredite i zajmove 1.229.589,13 eur te predstavljaju obveze po iskorištenom kreditu kod ZABA d.d.

**9.4. Stanje obveza na dan 31.12.2021. godine proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Sabunić**

Stanje obveza Dječjeg vrtića Sabunić na dan 01.01.2023. godine iznosi 11.996,76 eura. Povećanje obveza u 2023. godini iznosi 336.385,97 eura i odnosi se na obveze za zaposlene u iznosu od 270.295,20 eura, materijalne rashode u iznosu od 64.580,58 eura, financijske rashode u iznosu od 459,69 eura, te ostale tekuće obveze u iznosu od 1.050,50 eura. Plaćene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 317.437,69 eura.

Stanje obveza na dan 31.12.2023. godine iznosi 30.945,04 eura**,** a odnose se na dospjele obveze u iznosu od 9,26 eura te nedospjele obveze u iznosu od 30.935,78 eura. Nedospjele obveze odnose se na obveze za zaposlene, plaća za 12/23 u iznosu od 27.937,76 eura te na obveze prema dobavljačima za materijalne rashode u iznosu od 3.007,28 eura. Dospjele obveze u iznosu od 9,26 eura odnose se na Uredski mat. i ostali mat. rashodi točnije na račun od

Bauhaus koji nikad nije dostavljen.

Stanje obveza 01. siječnja 2023. je veće za 0,01 eur u odnosu na stanje obveza na dan 31. prosinca 2022. godine, a razlika je nastala uslijed preračunavanja i zaokruživanja kune u euro primjenom fiksnog tečaja konverzije. Odnosno, zbog usklađivanja analitičkog knjigovodstva obveza prema dobavljačima sa karticom glavne knjige na razredu 2.

**9.5. Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka**

Popis sudskih sporova u tijeku u kojima se općina Privlaka pojavljuje kao Tuženik, koji za općinu Privlaka mogu postati obveza odnosno rashod na dan 31.12.2023. godine iznose 10.002.222,56 eura, te je za iste uspostavljena izvanbilančna evidencija.

**Tablica 8.** Popis sudskih sporova u tijeku;Potencijalne obveze po osnovu sudskih sporova u tijeku



Proračunski korisnik dječji vrtić Sabunić nema potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka.