

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**ZADARSKA ŽUPANIJA**



**OPĆINA PRIVLAKA**

Ivana Pavla II 46, 23233 PRIVLAKA

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA**

**OPĆINE PRIVLAKA ZA 2024. 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 2023., izvorni plan za 2024. godinu te izvršenje za razdoblje 1. siječnja do
1. prosinca 2024. 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 2024. 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 01.01-31.12.2024. godine iznose 4.246.287,49eura što je za 7,59 % manje u odnosu na prethodnu godinu. Od ukupno ostvarenog iznosa prihoda Općina Privlaka ostvarila 4.155.322,78 eura dok je Dječji vrtića Sabunić ostvario 90.964,71 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*** |
|  | ***2023.*** | ***2024.*** | ***2024.*** | ***2024/2023*** | ***Ost.2024/*** |
|  |  |  |  |  | ***Plan 2024.*** |
| Prihodi | 4.499.104,12 |  |  |  |  |
| poslovanja |  | 4.671.083,41 | 4.207.617,61 | 93,52 | 90,08 |
|  |  |  |  |  |  |
| Prihodi od | 95.902,49 |  |  |  |  |
| prodaje nefin. |  | 45.060,00 | 38.669,88 | 40,32 | 85,82 |
| imovine |  |  |  |  |  |
| **Ukupno** | **4.595.006,61** | **4.783.147,00** | **4.246.287,49** | **92,41** | **90,04** |

**Tablica 2.** Prihodi prema izvorima financiranja

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Prihodi /izvori*** | ***Ostvarenje*** | ***Plan*** | ***Ostvarenje*** | ***Indeks izv.*** | ***Indeks*** |
| ***financiranja*** | ***2023.*** | ***2024.*** | ***2024.*** | ***2024/2023*** | ***Ost.2024/*** |
|  |  |  |  |  | ***Plan 2024.*** |
| 11-Opći |  |  |  |  |  |
| prihodi | 1.947.834,96 | 3.166.507,41 | 2.854.523,62 | 146,55 | 90,15 |
| i primici |  |  |  |  |  |
| 31-Vlastiti prihodi | 0,00 | 4.850,00 | 4.562,50 | 0,00 | 94,07 |
| 41-Prihodi za |  |  |  |  |  |
| posebne | 1.832.899,83 | 1.373.554,00 | 1.232.664,09 | 67,25 | 89,74 |
| namjene |  |  |  |  |  |
| 51- |  |  |  |  |  |
| Pomoći | 718.057,01 | 129.972,00 | 115.652,40 | 16,11 | 91,81 |
| 61- |  |  |  |  |  |
| donacije | 312,32 | 200,00 | 215,00 | 68,84 | 107,50 |
| 71- Prihodi od |  |  |  |  |  |
| prodaje nefin. | 95.902,49 | 45.060,00 | 38.669,88 | 40,32 | 85,82 |
| imovine |  |  |  |  |  |
| **Ukupno** | **4.595.066,61** | **4.716.143,31** | **4.246.287,49** | **92,41** | **90,04** |

**2.1.1. Struktura prihoda Općine**

**Prihodi od poreza**

Prihodi od poreza ostvareni u 2024. godini iznose 2.601.335,96 eura što je 49,23 % više u odnosu na prethodnu godinu a sadrže:

1. porez i prirez na dohodak u iznosu od 1.028.193,35 eura
2. porez na imovinu u iznosu od 1.545.325,01 eura
3. porezi na robu i usluge u iznosu od 27.817,60 eura

U odnosu na plan ostvareno je 89,29 %.

Porez i prirez na dohodak ostvaren je za 31,44 % više nego prethodne godine, a u odnosu na plan 74,72 %. Posljedica je to bolje zaposlenost koja je posebno vidljiva u tijeku turističke sezone.

Porez na imovinu ostvaren je u iznosu od 1.545.325,01 eura ili 103,56 % plana te za 56,56 % više u odnosu na prethodnu proračunsku godinu. Predstavlja naplatu poreza na kuće za odmor i porez na promet nekretnina. Porez na promet nekretnina, evidenciju i naplatu kojeg vodi Porezna uprava ostvaren je u iznosu od 696.748,26 eura što je 8,4 % manje u odnosu na prethodnu godinu zbog manjeg prometa nekretninama, dok je porez na kuće za odmor ostvaren u značajno većem iznosu budući da se isti Odlukom o porezima Općine Privlaka (Službeni glasnik općine Privlaka br. 06/23) obračunava po 5 eura m2 korisne površine umjesto dosadašnjih 2 eura. Porez na robu i usluge ostvaren je u iznosu od 27.817,60 eura što je znatno više nego prethodne godine, a u odnosu na plan izvršeno je 111,27 %. U naravi to predstavlja naplatu poreza na potrošnju, a bolja turistička sezona dobrim dijelom je i uvjetovala bolju naplatu i u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na plan 2024. godine.

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

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirane su u iznosu od 125.972,00 eura, a ostvarene su u iznosu od 145.652,40 eura ili 115,62 % plana, a u odnosu na prethodnu godinu realizirano je 80,9 % manje u odnosu na prethodnu godinu. 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. Do značajno odstupanja ove skupine prihoda došlo je jer je u prethodnoj proračunskoj godini primljena kapitalna pomoć Min. Regionalnog razvoja i fondova EU za projekt izgradnje kanalizacijske mreže i uređaja za pročišćavanje otpadnih voda u iznosu od 472.524,41 eura, a ujedno, za razliku od prethodne proračunske godine nisu ostvareni ni prihodi/pomoći iz državnog proračuna s osnove fiskalnog izravnanja sukladno Zakonu o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (Narodne novine, br. 127/17, 138/20, 151/22 i 114/23) te Odluci o udjelu sredstava fiskalnog izravnanja za pojedinu općinu, grad i županiju u ukupnim sredstvima fiskalnog izravnanja s iznosom sredstava fiskalnog izravnanja za 2024. godinu (Narodne novine, br. 158/23).

Navedeni iznos pomoći ostvaren je s osnove tekućih pomoći iz proračuna u iznosu od 67.053,00 eur i to iz državnog proračuna iznos od 37.053,00 za fiskalnu održivost DV i tekuću pomoć iz Županijskog pororačuna u iznosu od 30.000,00 eura namjenjenu za uređenje plaža. Nadalje, primljena je i Kapitalna pomoć Ministarstva mora, prometa i infrastrukture u iznosu od 76.491,00 eura za projekt Uređenja pokosa – plaža Sabunike.

Nadalje, prihodi ove skupine su kod proračunskog korisnika veći su za 188,8% u odnosu na 2023. godinu. Riječ je o prihodima od MZO-a za djecu koja pohađaju program predškole te za djecu s teškoćama u razvoju i integraciji. U 2024. godini je ostvaren znatno veći iznos jer je ministarstvo povećalo iznose po djetetu te je vrtić u 2024. godini imao veći broj predškolaca i veći broj djece s teškoćama u razvoju i integraciju u odnosu na 2023. godinu

**Prihodi od imovine**

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 90.087,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 74.675,20 eura ili 82,89 % planiranog, a u odnosu na prethodnu godinu ostvareno je 45,32 % više. 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 14.150,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 3.166,97 eura i predstavljaju kamate a vista, te zatezne kamate za neplaćena potraživanja prema općini. Ostvareno je svega 22,38 % plana. Prihodi od nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 75.937,00 eura, a realizirani su u iznosu od 71.508,23 eura ili 94,17 % plana.

U odnosu na prethodnu godinu navedeni prihodi su ostvareni za 45,3 % više od prošlogodišnje realizacije. Najznačajnije odstupanje bilježimo kod naknade za koncesijska odobrenje te kod naknade za korištenje nefinancijske imovine zbog novog Zakona o pomorskom dobru i morskim lukama (NN83/23) kojim koncesijska odobrenja prestaju postojati te se sada ta ovlaštenja na pomorskom dobru zovu dozvola na pomorskom dobru temeljem čega se sad vode na kontu Naknade za korištenje nefinancijske imovine. Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine značajno su veći u odnosu na prethodnu proračunsku godinu budući da su se naplatila potraživanja iz prethodne godine.

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

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima planirani su u iznosu od 1.529.697,00 eura, a realizirani su u iznosu od 1.378.955,03 eura. U odnosu na prethodnu godinu realizirano je 29,08 % manje. U svojoj strukturi ovi prihodi sadržavaju upravne i administrativne pristojbe, prihode po posebnim propisima te prihode od komunalne naknade i komunalnog doprinosa.

Značajnija odstupanja bilježimo kod prihoda koji se odnose na državne i sudske pristojbe koje su u izvještajnom razdoblju prethodne proračunske godine ostvarene u iznosu od 4.898,90 eura u vidu nadoknada troškova po presudi, te na ostale pristojbe i naknade koje su ostvarene za 33 % više u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine zbog bolje naplate turističke pristojbe kao i naknade za zakup javnih površina.

Najznačajnije odstupanje vidljivo je kod prihoda vodnog gospodarstva zbog neostvarenih prihoda od Vodovoda d.o.o. Zadar koji se odnosio na prihod od Naknade za razvoj vodoopskrbe na razrez i naplatu kojeg Općina Privlaka nema utjecaj. Značajno odstupanja u okviru ovih prihoda odnosi se i na ostale nespomenute prihode koji su ostvareni u iznosu od 54.233,24 eura što je 74,6 % više zbog naplate potraživanja iz prethodnih godina kao i ostvarenog prihoda od Adriatic osiguranja d.d. za naknadu štete na rasvjetnom stupu kao i na štetu nastaloj na zgradi općine, te primljenih troškova sudskih postupaka.

Nadalje, komunalni doprinosi i naknade ostvareni su u iznosu od 1.072.065,31 eura što je 32,9 % manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine zbog manje izdanih i naplaćenih Rješenja za komunalni doprinos kako za novogradnju tako i za legalizaciju bespravno sagrađenih objekata.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada proračunskog korisnika odnose se na prihode doznačene na ime sufinanciranja cijene vrtića te su u odnosu na prethodnu proračunsku godinu veći za 24,1 % a rezultat je to povećanja cijene sufinanciranja od strane roditelja koje je išlo od sredine 2023. godine. Također, u pedagoškoj godini 2024./2025. većina djece koja je pohađala poludnevni program, prebacila se na cjelodnevni program pa je i cijena sufinanciranja vrtića od strane roditelja na taj način povećana.

**Prihodi od prodaje proizvoda, robe i usluga, donacija**

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga odnosi se na prihode od pruženih usluga, prihodi od donacija te su planirani u iznosu od 5.050,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 4.777,50 eura što je znatno više nego u istom izvještajnom razdoblju prethodne proračunske godine i u cijelosti se odnose na proračunskog korisnika. Prihodi od pruženih usluga ostvareni su u iznosu od 4.562,50 eura te se odnose na prihod od davanja u najam vrtićke multimedijalne dvorane u iznosu od 3.562,50 eura, i na iznos od 1.000,00 eura koji se odnosi na sponzorstvo Inin zeleni pojas 2024. godine kojim smo ozelenili dvorište vrtića.

Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna odnose se na prihode doznačene na ime tekuće donacije TZ Privlaka u iznosu od 215,00 eura.

**Kazne, upravne mjere i ostali prihodi**

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 2.221,52 eura odnosno 31,74 % planiranog što je 66,46 % manje u odnosu na prethodnu 2023. godinu što je posebno vidljivo na kontu 683 ostali prihodi, dok je naplata kazni od strane prometnih redara donijela lošiju naplatu u odnosu na prethodnu godinu za 37,7 %.

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine u ovom izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 38.669,88 eura što je za 59,7 % manje u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine. Navedeni prihodi odnose se na prihod od prodaje materijalne imovine, točnije zemljišta prema kupoprodajnom ugovoru, a do značajnog odstupanja dolazi budući da je u prethodnoj godini ostvaren 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 45.060,00 eura realizacija iznosi 85,82 %.

**Prihodi Dječjeg vrtića “Sabunić” iz proračuna Općine**

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja ostvareni su u iznosu od 436.048,36 eura što je za 75,4% više u odnosu na prethodnu godinu, a povećanje je rezultat povećanja rashoda za zaposlene s obzirom da je tijekom 2023. godine te početkom 2024. godine došlo do povećanja plaća djelatnika, a u skladu sa Zakonom o predškolskom odgoju i obrazovanju (plaće su usklađene s plaćama u OŠ). Također, u novoj pedagoškoj godini 2024/2025. zaposlen je još jedan odgojitelj na određeno vrijeme s obzirom da je veći broj djece prešao iz poludnevnog programa u cjelodnevni program.

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

Ukupni ostvareni rashodi i izdaci u izvještajnom razdoblju od 01.01.-31.12.2024. godine iznose 4.353.491,07 eura što je 44,48 % 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 4.258.045,72 eura, a rashodi proračunskog korisnika koji se konsolidiraju iznose 95.445,35 eura.

**2.2.1. RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 3.422.871,07 eura ili 78,89 % planiranog iznosa, dok su u odnosu na prethodnu godinu ostvareni su za 24 % više te se obrazlažu na razini podskupina/odjeljka a odnose se na:

-rashode za zaposlene

-materijalne rashode

-financijske rashode

-pomoći

-naknade građanima i kućanstvima

-ostale rashode

**Rashodi za zaposlene** planirani su u iznosu od 807.041,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 785.769,67 eura ili 97,36 % plana, a u odnosu na prethodnu godinu više za 49,2 % budući da je Odlukom o koeficijentima za obračun plaća službenika i namještenika (Službeni glasnik općine Privlaka br. 12/24) došlo do povećanja plaća zaposlenika, te je u ovom izvještajnom razdoblju isplaćene otpremnina djelatniku povodom odlaska u mirovinu. Ujedno su navedeni rashodi veći i kod proračunskog korisnika i to za 63,6 % u odnosu na prethodnu godinu zbog zaposlenja novih djelatnika i povećanja plaća u 2023. i 2024. godini.

**Materijalni rashodi** planirani su u iznosu od 2.270.984,59 eura, a ostvareni su u iznosu od 1.709.418,02 eura ili 75,27 % planiranog iznosa. U strukturi materijalnih iznosa planiraju se:

**- naknade troškova zaposlenima** planirane su u iznosu od 30.642,00 eura, a realizirane u iznosu od 23.643,55 eura ili 77,16 % plana a u odnosu na prethodnu godinu veći su za 68,5 % gdje se najveće odstupanje bilježi kod rashoda za stručno usavršavanje zbog većeg pohađanja seminara i savjetovanja kao i troškova prema Ministarstvu uprave i pravosuđa za državni stručni ispit, te rashoda naknade za prijevoz na posao i s posla zbog većeg broja djelatnika koji imaju pravo za naknadom istih kako kod općine Privlaka tako i kod proračunskog korisnika.

**- rashodi za materijal i energiju** planirani su u iznosu od 204.793,00 eura, a realizirani su u iznosu od 143.861,51 eura ili 70,25 % plana, a u odnosu na prethodnu proračunsku godinu to je 10 % više.

Rashodi za materijal i energiju odnose se na uredski materijal i ostale materijalne rashode, energiju, materijal i sirovine, materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar te službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću. Najznačajnije odstupanje bilježi se kod materijala za tekuće i investicijsko održavanje koje se odnosi na materijal za održavanje vodovodne mreže i kod nabave službene, radne i zaštitne odjeće i obuće, zatim na nabavu materijala za uređenje dvorišta i vrta vrtića, uređenje suhog skladišta za potrebe kuhinje i uređenje prostora spremišta proračunskog korisnika rashodi kojih su znatno veći u usporedbi sa ostvarenjem prethodne godine, te kod nabave uredskog materijala i literature za potrebe općine Privlaka, te na veće troškove nabave namirnica za vrtičku kuhinju zbog inflacije.

**-rashodi za usluge** planirani iznos iznosi 1.807.400,59 eura, a ostvarene su u iznosu od 1.423.596,43 eura što je 78,76 % plana, a u odnosu na prethodnu godinu izvršeni su za 20,2 % više Najznačajnija odstupanja se javljaju na kontu telefona, pošte i prijevoza točnije kod troškova poštarine budući da su svi obveznicima Naknade za uređenje voda slana nova Rješenja s preporukom, a ujedno su troškovi mobilnih preplata veći zbog povećanja cijena istih u 2024. godini. Nadalje, povećanje je vidljivo i kod usluga promidžbe i informiranja koje su ostvarene više za 62,7 % zbog većeg oglašavanja u tisku te protokolarnih darivanja. Također, zakupnine i najamnine ostvarene su za 34,7 % više u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine a odnose se na zakup kopirnog aparata. Značajan porast u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine bilježimo i kod rashoda za intelektualne i osobne usluge, te kod rashoda komunalnih usluga uslijed povećanja troškova odvoza smeća, troškova opskrbe vodom. Također, veliki trošak je odvoz septičke jame kod proračunskog korisnika, koja se tijekom rujna i listopada uslijed velikih oborina praznila svaki tjedan dana. Taj problem je u međuvremenu saniran.

**- ostali nespomenuti rashodi poslovanja** koji su planirani u iznosu od 228.149,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 118.316,53 ili 51,86 % planiranog, te 22,4% više u odnosu na prethodnu proračunsku godinu. 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. Značajna odstupanja bilježimo kod rashoda za reprezentaciju koji su veći u odnosu na prethodnu godinu zbog većih protokolarnih poslova te kod rashoda za članarine i norme koji se odnose na članarinu udruga općina, te na lokalnu akcijsku grupu u ribarstvu LAGUR i LAG Mareta. Nadalje, šifra 3299 ostali nespomenuti rashodi ostvareni su u znatno većem iznosu u odnosu na prethodnu godinu a razlog tomu su veći rashodi nastali povodom održavanja/proslave dana općine Privlaka a ujedno i otvorenja nove zgrade OKD Artić.

**Financijski rashodi** planirani su u iznosu od 69.912,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 26.136,73 eura ili 37,39 % plana. U odnosu na prethodno izvještajno razdoblje navedeni rashodi ostvareni su u neznatno manjem iznosu a odstupanje kojih se odnosi na manje rashode zateznih kamata iz poslovnih odnosa.

**Pomoći**

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna planirane su u iznosu od 86.979,00 eura, a ostvarene su u iznosu od 46.520,55 eura ili 53,48 % plana. U odnosu na prethodnu godinu ovi rashodi ostvareni su u neznatno manje iznosu. Značajna odstupanja vidljiva su kod kapitalnih pomoći unutar općeg proračuna koja se odnose na isplate državnom proračunu za Projekt proširenja i produbljenja Plovnog kanala Privlački gaz, a do većih odstupanja je došlo budući da je prethodne proračunske godine u okviru ove skupine rashoda knjižena pomoć županijskim proračunima točnije OŠ Privlaka.

Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna ostvarene su u znatno većem iznosu a odnose se na tekuću pomoć OŠ Privlaka za sufinanciranje produženog boravka djece, te na kapitalnih pomoći koja se odnosi na kapitalnu pomoć OB Zadar u iznosu od 10.568,00 eura i OŠ Privlaka u iznosu od 3.285,51 eura.

Nadalje, financijsko odstupanje vidljivo je i kod prijenosa dječjem vrtiću Sabunić koji je i jedini proračunski korisnik Općine. Veći prijenosi rezultat su većeg broja zaposlenih zbog novootvorene zgrade vrtića a ujedno i povećanja plaća zaposlenih.

**Naknade građanima i kućanstvima** planirane su u iznosu od 129.626,00 eura, a ostvarene su u iznosu od 113.001,45 eura ili 87,17 % planiranog a u odnosu ne prethodnu proračunsku godinu 54,2 % više zbog većeg broja isplaćenih jednokratnih novčanih pomoći teško bolesnima na području općine Privlaka. Sukladno Programu javnih potreba socijalne skrbi ostvareni su u iznosu odnose se na:

* pomoći obiteljima i kućanstvima u iznosu od 61.965,44 eura;
* pomoć osobama s invaliditetom u iznosu od 796,30 eura;
* pomoć obiteljima za nabavku udžbenika u iznosu od 20.696,80 eura;
* prijevoz učenika srednjih škola u iznosu od 4.962,45 eura;
* naknada za novorođeno dijete u iznosu od 11.945,04 eura;
* stipendije i školarine u iznosu od 12.635,42 eura.

**Ostali rashodi** planirani su u iznosu od 973.998,41 eura, a realizirani su u iznosu od 742.024,65 eura ili 76,18 % planiranog, dok su u odnosu na prethodno razdoblje veći za 12 %. 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 195.707,68 eura odnosno za 7 % više u odnosu na prethodnu 2023. godinu.

Tekuće donacije ostvarene su u iznosu od 195.707,68 eura a odnose se na:

* Tekuće donacije zdravstvenim neprofitnim organizacijama u iznosu od 13.821,96 eura a odnosi se na donaciju Crvenom križu
* Tekuću donaiju vjerskim zajednicama odnosno župnom uredu Privlaka u iznosu od 3.000,00 eura
* Tekuće donacije udrugama i političkim strankama ostvarene su u iznosu od 23.509,19 eura, a odnose se na donacije:

o Tekuća donacija političkim strankama 2.442,08eura o DDK Privlaka 1.607,11 eura

* KUD Privlaka 4.000,00 eura

o Tekuće donacije ostalim udrugama u iznosu od 15.460,00 eura:

* + - Udruga Šijavoga 11.300,00 eura
		- Udruga specijalaca domovinskog rata - Poskoci 500,00 eura
		- Udruga dragovoljaca i veterana domovinskog rata 500,00 eura
		- Udruga Kanata 500,00 eura
		- Dragonboat klub 300,00 eura
		- Počasni bleiburški vod 100,00eura
		- Udruga veteran vojne policije domovinskog rata 200,00 eura
		- Udruga za poticanje zaštite zadarske kulturne baštine – Branimir 660,00 eura
		- Udruga sportske rekreacije Fitness Privlaka 500,00 eura
		- Udruga mažoretkinja Grada Zadra 200,00 eura
		- Nogometni savez Zadarske županije 700,00 eura
* Tekuće donacije sportskim društvima u iznosu od 85.262,22 eura:
* NK Sabunjar 63.952,00 eura
* MNK Privlaka 2.595,00 eura
* KK Sabunjar 2.965,14 eura
* KK Privlaka 1.600,08 eura
* Šahovski klub Sv. Vid 9.500,00 eura
* DSR Tintilinić 2.500,00 eura
* Karate klub Zvonimir 2.000,00 eura
* Paraodbojkaški klub “Zadar” 150,00
* Ostale tekuće donacije u iznosu od 70.114,31 eura:
* DVD Privlaka 62.378,31 eura
* Tekuća donacija TZO Privlaka 6.636,00 eura
* Umjetnička organizacija, Glazbeno-scenski studio Arija 300,00 eura
* Hrvatsko društvo likovnih umjetnika 400,00 eura
* Udruga zadarskih sportskih novinara 400,00 eura

Kapitalne donacije ostvarene su u iznosu od 1.503,13 eura a odnose se na kapitalnu donaciju župa bezgrješnog začeća B.D.M. Hrasno u iznosu od 400,00 eura, te kapitalnu donaciju ŽKK Zadar u iznosu od 1.103,13 eura.

Kapitalne pomoći ostvarene su u iznosu od 544.813,84 eura od planiranih 609.314,00 eura odnosno 89,41 % plana a odnose se na kapitalnu pomoć u projektu izgradnje kanalizacijske mreže i uređaja za pročišćavanje otpadnih voda.

**2.2.1.1. RASHODI POSLOVANJA PROGRAMA PREDŠKOLSKOG OBRAZOVANJA**

Rashodi poslovanja za program predškolskog obrazovanja ostvareni u iznosu od 436.048,36 eura prikazani su u financijskom izvještaju Općine Privlaka na kontu 367- prijenosi proračunskim korisnicima za financiranje rashoda poslovanja. Ostvareno je 95,93 % plana a u odnosu na prethodnu proračunsku godinu znatno više odnosno 75,4 % zbog zaposlenja novih djelatnika i povećanja plaća u 2024. 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 356.390,03 eura
2. konto podskupine 312 – ostali rashodi za zaposlene (nagrade, regres) u iznosu od 17.298,09 eura
3. konto podskupine 313 - doprinose na plaće u iznosu od 56.300,06 eura
4. konto podskupine 321 – naknade tr. zaposlenima u iznosu 6.060,18 eura.

**2.2.2. RASHODI ZA NABAVKU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 5.230.835,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 715.498,92 eura ili 13,68 % plana a u odnosu na prethodno razdoblje to 44,2 % 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 3.976.000,00 eura, a realizirani su u iznosu od 26.295,72 eura odnosno samo 0,66 % plana budući da nije realiziran planirani kapitalni projekt K3010-30 Otkup građevinskog zemljišta k.č. 1/1 k.o. Privlaka. U naravi predstavljaju nabavu zemljišta koja je bila manja za 59,7 % u odnosu na prethodnu proračunsku godinu zbog manjeg broja otkupa zemljišta (poljoprivrednog i građevinskog).

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 1.003.335,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 463.809,65 eura ili 46,23 % planiranog. Unutar ove podskupine ostvareno je kako slijedi:

* **građevinski objekti** ostvareni su u iznosu od 303.979,61 eura što je znatno manje u odnosu na ostvarenje prethodne godine budući su se ovdje u prethodnoj godini evidentirali rashodi za izgradnju zgrade dječjeg vrtića Sabunić koja je gotova i stavljena u funkciju, a navedeni rashodi odnose se na uređenje nogometnog igrališta Sabunike, sanaciju pokosa – Plaža Sabunike, uređenje pokosa – Plaža Sabunike, izgradnju javnih WC-a te na gradnju javne rasvjete.
* **postrojenja i oprema** (uredska oprema i namještaj, komunikacijska oprema, oprema za održavanje i zaštitu, uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene) ostvareni su u iznosi od 59.106,31 eura što je za 32 % manje u odnosu na prethodnu godinu. Nabavljena je uredska oprema i namještaj za uređenje poslovnih prostora općine Privlaka, zatim računala i računalne opreme te opreme za ostale namjene koja se odnosi na nabavku opreme za uređenje plaža, te na nabavku tende za potrebe novoizgrađene zgrade Dječjeg vrtića. Nadalje, kod proračunskog korisnika nabavljena je uredska oprema i namještaj u iznos od 2.517,82 eura, a odnosi se na kupnju uredskog stola, stolice, računala, garderobnog ormara, dječjeg namještaja za vrtićke skupine te uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 2.288,17 eura koja se odnosi na nabavu hladnjaka, zamrzivača i konvekcijske pećnice za potrebe kuhinje.
* **prijevozna sredstva** rashodi za nabavu prijevoznih sredstva u ovom izvještajnom razdoblju nisu realizirani za razliku od istog izvještajnog razdoblja prethodne proračunske godine kada je nabavljen službeni automobil marke Škoda Octavia style.
* **nematerijalna proizvedena imovina** rashodi koji su planirani u iznos od 379.519,00 eura, a realizirano je 100.723,73 eura ili 26,54 % plana. U odnosu na prethodno izvještajno razdoblje povećali su se za 24,8 % zbog dodatnih ulaganja u računalne programe te većeg ulaganja u projektnu dokumentaciju.

**Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** planirani su u iznosu od 251.500,00 eura, a realizirani su u iznosu od 225.393,55 eura ili 89,62 % koji su za razliku od prethodne proračunske godine ostvareni u znatno većem iznosu budući da je došlo do dodatnih ulaganja na građevinskim objektima a koje se odnosi na rashode za uređenje poslovnih prostora općine Privlaka, zatim na rashode za modernizaciju nerazvrstanih cesta, te na dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu rashodi koji se odnose na rekonstrukciju javne rasvjete.

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

Rashodi u iznosu od 4.138.369,99 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*** | ***2023.*** | ***2024.*** | ***2024.*** | ***2024/2023*** | ***Ostv.2024/*** |
|  |  |  |  |  | ***Plan 2024*** |
| **Razred 3** | 2.761.294,93 | 4.338.541,00 | 3.422.871,07 | 123,96 | 78,89 |
| **Razred 4** | 1.281.290,26 | 5.230.835,00 | 715.498,92 | 55,84 | 13,68 |
| **Ukupno** | 4.042.585,19 | 9.569.376,00 | 4.138.369,99 | 102,37 | 43,25 |
| **rashodi** |  |  |  |  |  |

Rashodi ostvareni u iznosu od 4.138.369,99 eura prema izvorima financiranja iskazuju se u donjoj tablici.

**Tablica 4.** Rashodi poslovanja prema izvorima financiranja

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Naziv** | **Ostvarenje 2023.** | **Plan 2024.** | **Ostvarenje 2024.** | **Index 2024/2023** | **Index 2024/2024** |
| 11-Opći prihodi i primici | 1.594.778,28 | 3.027.048,41 | 2.476.437,62 | 155,28 | 81,81 |
| 31-vlastiti prihiodi | 0,00 | 4.850,00 | 4.562,50 | 0,00 | 94,07 |
| 41-prihodi za posebne namjene | 1.394.324,39 | 1.295.054,00 | 1.008.638,09 | 72,34 | 77,88 |
| 51-pomoći | 662.919,80 | 125.972,00 | 123.538,90 | 18,64 | 98,07 |
| 61-donacije | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 100,00 |
| 71-prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 25.906,89 | 45.060,00 | 8.422,73 | 32,51 | 18,69 |
| 81-primici od zaduživanja | 0,00 | 3.890.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 91-višak prihoda poslovanja | 364.655,83 | 1.181.191,59 | 516.570,15 | 14,66 | 43,73 |
| **Ukupno** | **4.042.585,19** | **9.569.376,00** | **4.138.369,99** | **102,37** | **43,25** |

Rashodi u iznosu od 4.138.369,99 eura prikazuju se prema funkcijskoj klasifikaciji u slijedećoj tabeli:

**Tablica 5.** Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Funkcijska*** | ***Izvršenje*** | ***Plan*** | ***Ostvarenje*** | ***Indeks izv.*** | ***Indeks*** |
| ***klasifikacija*** | ***2023.*** | ***2024.*** | ***2024.*** | ***2024/2023*** | ***Ostv.2024/*** |
|  |  |  |  |  |  | ***Plan2024.*** |
| **011** | **- izvršna i** | 582.704,07 | 1.153.542,41 | 783.582,53 | 134,47 | 67,93 |
| **zakonodavna tijela, fin. i fiskalni poslovi** |  |  |  |  |  |
| **016** | **- opće javne** |  |  |  |  |  |
|  **usluge koje nisu dr.** |  | 15.600,00 | 15.460,00 | 102,23 | 99,10 |
| **svrstane** | 15.122,58 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **036 – rashodi za javni red i sig. koji** | 1.006,57 | 2.560,00 | 435,10 | 43,23 | 17,00 |
| **nisu dr. svrstani** |  |  |  |  |  |
| **042** | -**poljoprivreda** |  |  |  |  |  |
| **šumarstvo** | 0,00 | 663,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ribarstvo** |  |  |  |  |  |
| **045** | - **promet** | 260.783,38 | 327.744,00 | 206.687,34 | 79,26 | 63,06 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **047** | - **ostale** | 132.507,71 | 179.786,00 | 159.279,26 | 120,20 | 88,59 |
| **industrije** |  |  |  |  |  |
| **049- ekonomski poslovi koji nisu dr. svrstani** | 12.048,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **051** | - **gospodarenje** |  |  |  |  |  |
| **otpadom** | 14.105,31 | 45.040,00 | 35.891,07 | 254,45 | 79,69 |
| **052** | - **gospodarenje** |  |  |  |  |  |
| **otpadnim vodama** | 482.873,35 | 692.660,00 | 589.943,01 | 122,17 | 85,17 |
| **056** | **- poslovi i usl.** |  |  |  |  |  |
| **zaštite okoliša koji** | 38.121,04 | 54.090,00 | 34.967,61 | 91,73 | 64,65 |
| **nisu dr. svrstani** |  |  |  |  |  |
| **062** | **- razvoj** | 824.267,18 | 5.480.348,59 | 1.119.343,30 | 135,80 | 20,42 |
| **zajednice** |  |  |  |  |  |
| **063** | **- opskrba** |  |  |  |  |  |
| **vodom** | 0,00 | 2.654,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **064** | **- javna** | 249.445,93 | 370.198,00 | 347.407,23 | 139,27 | 93,84 |
| **rasvjeta** |  |  |  |  |  |
| **074** | **- službe** |  |  |  |  |  |
| **javnog zdravstva** | 7.310,52 | 31.290,00 | 23.987,51 | 326,89 | 76,37 |
| **081** | **–služba** |  |  |  |  |  |
| **rekreacije i sporta** | 534.818,96 | 275.514,00 | 120.648,71 | 22,56 | 43,79 |
| **082** | **– služba** |  |  |  |  |  |
| **kulture** | 3.500,00 | 82.192,00 | 4.000,00 | 114,29 | 4,87 |
| **084** | **- religijske i dr.** |  |  |  |  |  |
| **službe zajednice** | 3.982,00 | 103.000,00 | 3.000,00 | 75,34 | 2,91 |
| **091** | **- predškolsko** |  |  |  |  |  |
| **i osnovno** | 817.430,53 | 627.984,00 | 585.429,98 | 71,62 | 93,22 |
| **obrazovanje** |  |  |  |  |  |
| **095-obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju** | 30.321,55 | 31.170,00 | 17.597,87 | 58,04 | 56,46 |
| **098-usluge obrazovanja koje se ne mogu drugdje svrstati** | 663,62 | 664,00 | 663,62 | 100,00 | 99,94 |
| **104** | **– obitelj i djeca** |  |  |  |  |  |
|  |  | 13.608,66 | 13.000,00 | 11.945,04 | 87,78 | 91,88 |
| **107-socijalna isključenost** | 9.527,48 | 13.822,00 | 18.821,96 | 145,07 | 100,00 |
| **109-aktivnosti soc.zaštite koje nisu drugdje svrstane** | 8.435,83 | 65.274,00 | 64.368,85 | 763,04 | 98,61 |
| **Ukupno** | **4.042.585,19** | **9.569.376,00** | **4.136.369,99** | **102,37** | **43,25** |

**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 realizirani, dok su izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni su u u iznosu od 215.121,08 eura što je 35,9 % manje u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje zbog manjeg iznosa dokapitalizacije OKD Artić.

Izdaci za dionice i udjele u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru, točnije izdaci za dokapitalizaciju OKD Artić ostvareni su u iznosu od 78.500,00 eura, dok se iznos od 136.621,08 eura odnosi na isplatu glavnice primljenog kredita za Izgradnju i opremanje Dječjeg vrtića u Privlaci.

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*** | ***2023.*** | ***2024.*** | ***2024.*** | ***2024/2023*** | ***2024/*** |
|  |  |  |  |  | ***plan 2024.*** |
| **8 Primici od** |  |  |  |  |  |
| **fin. imovine i** | **0,00** | **3.890.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **zaduživanja** |  |  |  |  |  |
| 84 Primici od |  |  |  |  |  |
| zaduživanja | 0,00 | 3.890.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 844 Primljeni |  |  |  |  |  |
| krediti i zajmovi | 0,00 | 3.890.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **5 Izdaci za fin.** |  |  |  |  |  |
| **imovinu i** | **335.679,92** | **217.959,00** | **215.121,08** | **64,09** | **98,70** |
| **otplate** |  |  |  |  |  |
| **zajmova** |  |  |  |  |  |
| 53 Izdaci za |  |  |  |  |  |
| dionice i udjele | 199.000,00 | 81.154,00 | 78.500,00 | 39,45 | 96,73 |
| u glavnici |  |  |  |  |  |
| 532 Dionice i |  |  |  |  |  |
| udjeli u glavnici | 199.000,00 | 78.500,00 | 78.500,00 | 39,45 | 96,73 |
| trg. dr. u javnom |  |  |  |  |  |
| sektoru |  |  |  |  |  |
| 534 Dionice i udjeli u glavnici tuzem. trg. društva | 0,00 | 2.654,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova | 136.679,92 | 136.805,00 | 136.621,08 | 99,96 | 99,87 |
| 544 Otpl. Glavnice primlj. kreditnih i zajmova od kreditnih i ostalih javnih inst. | 136.621,08 | 136.705,00 | 136.621,08 | 100,00 | 99,94 |
| 547 Otpl. Glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti | 58,84 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Brojčana*** | ***Izvršenje*** | ***Plan*** | ***Ostvarenje*** | ***Indeks izvr.*** | ***Indeks*** |
| ***oznaka i naziv*** | ***2023.*** | ***2024.*** | ***2024.*** | ***2024/2023*** | ***ostv.*** |
|  |  |  |  |  | ***2024/plan*** |
|  |  |  |  |  | ***2024*** |
| **UKUPNI** |  |  |  |  |  |
| **PRIMICI** | **0,00** | **3.890.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **8 Namjenski** |  |  |  |  |  |
| **primici** | 0,00 | 3.890.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 81 Namjenski |  |  |  |  |  |
| primici | 0,00 | 3.890.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **UKUPNI** |  |  |  |  |  |
| **IZDACI** | **335.679,92** | **217.959,00** | **215.121,08** | **64,09** | **98,70** |
| **1 Opći prihodi** |  |  |  |  |  |
| **i primci** | 136.621,08 | 139.459,00 | 136.621,08 | 100,00 | 97,97 |
| 11 Opći prihodi |  |  |  |  |  |
| i primci | 136.621,08 | 139.459,00 | 136.621,08 | 100,00 | 97,97 |
| **4 Prihodi za** |  |  |  |  |  |
| **posebne** | 199.000,00 | 78.500,00 | 78.500,00 | 39,45 | 100,00 |
| **namjene** |  |  |  |  |  |
| 41 Prihodi za |  |  |  |  |  |
| posebne | 199.000,00 | 78.500,00 | 78.500,00 | 39,45 | 100,00 |
| namjene |  |  |  |  |  |
| **9 Višak prihoda poslovanja** | 58,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 91 Višak prihoda poslovanja | 58,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA**

**Rezultat poslovanja Općine Privlaka na dan 31.12.2024. godine**

Općina Privlaka je u 2024. godini ostvarila 4.155.322,78 eura ukupnih prihoda i primitaka, te 4.258.045,72eura ukupnih rashoda i izdataka što dovodi do ostvarenog financijskog rezultata koji predstavlja manjak u iznosu od 102.722,94 eura. S obzirom na preneseni višak prihoda iz prethodnih godina u iznosu od1.160.681,59 raspoloživi višak prihoda koji se prenosi u slijedeće razdoblje iznosi 1.057.958,65 eura. Odlukom o izmjeni i dopuni odluke o raspodjeli rezultata iz 2023. godine koje je donijelo Općinsko vijeće KLASA: 400-05/24-01/2, URBROJ: 2198-28-01-24-4, 09. prosinca 2024. godine navedeno je korištenje viška prihoda koji se raspoređuje se za slijedeće namjene:

* Aktivnost A2002-01 Proračunska zaliha u iznosu od 33.000,41 eura
* Aktivnost A3007-04 Održavanje zelenih javnih površina u iznosu od 50.000,00 eura
* Aktivnost A3007-05 Održavanje ostalih javnih površina u iznosu od 20.001,18 eura
* Aktivnost: A3007-06 Održavanje plaža u iznosu od 35.000,00 eura
* Aktivnost A3008-05 Sufinanciranje zbrinjavanja azbesta u iznosu od 6.000,00 eura
* Kapitalni projekt: K3010-01 Kupnja zemljišta u iznosu od 20.940,00 eura
* Kapitalni projekt: K3010-02 Izgradnja cesta, nogostupa i sličnih prometnih objekata u iznosu od 62.995,60 eura
* Kapitalni projekt: K3010-05 Izgradnja luka i lučica u iznosu od 66.362,00 eura
* Kapitalni projekt: K3010-12 Projekt izgradnje kanalizacijske mreže i uređaja za pročišćavanje otpadnih voda u iznosu od 293.075,84 eura
* Kpitalni projekt: K3010-16 Gospodarenje otpadom 6.636,00 eura
* Kapitalni projekt: K3010-19 SRC Sabunike u iznosu od 140.080,00 eura
* Kapitalni projekt: K3010-22 Sanacija pokosa – Plaža Sabunike u iznosu od 81.000,00 eura
* Kapitalni projekt: K3010-23 Informacijsko – prezentacijski/posjetiteljski centar „Privlački Sabunjari“ u iznosu od 58.564,00 eura
* Kapitalni projekt: K3010-24 Projekt razvoja širokopojasne infrastrukture u iznosu od 19.900,00 eura
* Kapitalni projekt: K3010-27 Nogometno igralište Sabunike u iznosu od 102.000,00 eura
* Kapitalni projekt: K3010-33 Uređenje obalnog pojasa u iznosu od 35.875,00 eura
* Župni ured
* Kapitalni projekt K3013-02 Kapitalna donacija Župnom uredu u iznosu od 100.000,00 eura
* Kapitalni projekt K3023-01 Projektna dokumentacija u iznosu od 20.194,56 eura
* Aktivnost A3028-01 Plaće za zaposlene u iznosu od 9.057,00 eura

U 2024. godini od navedenog viška prihoda utrošilo se 498.516,52 eura ili 42,95 %.

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

Ukupni prihodi i primici + višak prihoda 4.155.322,78 + 498.516,52 = 4.653.839,30 eura

Ukupni rashodi i izdaci = 4.258.045,72 eura

Rezultat tekuće godine = 395.793,58 eura

Rezultat u iznosu od 395.793,58 eura + neutrošena sredstva do iznosa od 1.160.681,59 eura u iznosu od 662.165,07 eura = **1.057.958,65 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 31.12.2024. godine**

Dječji vrtić Sabunić je u 2024. godini ostvario 527.013,07 eur prihoda i primitaka te 531.493,71 eur ukupnih rashoda i izdataka, što dovodi do ostvarenog financijskog rezultata koji predstavlja manjak prihoda u iznosu od 4.480,64 eur, od toga je ostvaren višak prihoda poslovanja u iznosu od 325,35 eura te manjak od financijske imovine u iznosu od 4.805,99 eura. Prijenosom viška prihoda od prošle godine u iznosu od 801,25 eura, ukupni višak prihoda poslovanja iznosi 1.126,60 eura, te konačno je ostvaren manjak prihoda poslovanja od 3.679,39 eura.

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

Posebni dio Proračuna Općine Privlaka za 2024. 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 2024. godini ostvareni su u iznosu od109.689,45 eura što je 87,44 % od plana.

**Rashodi razdjela 002 Izvršno tijelo** u 2024. godini ostvareni su u iznosu od210.334,84 eura što je 80,63 % od plana.

**Rashodi razdjela 003 Upravno tijelo** u 2024. godini ostvareni su u iznosuod 4.033.466,78 eura što je 42,90 % od plana, te raspoređeni po glavama:

* Glava 003-01 Jedinstveni upravni odjel u iznosu od 3.501.973,07 eura,
* Glava 003-08 Proračunski korisnik – Dječji vrtić Sabunić u iznosu od 436.048,36 eura,
* Glava: 003-09 Program dječjeg vrtića u iznosu od 95.445,35 eua

**3.2. Izvršenje po programskoj klasifikaciji**

Posebni dio Proračuna Općine Privlaka za 2024. 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 25 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 3009 zdravstvene I veterinarske usluge
* 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 2024. godini planirani su u iznosu od 125.449,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 109.689,45 eura što je 87,44 % od plana, te su raspoređeni po aktivnostima: aktivnost 1001-01 poslovanje Općinskog vijeća u iznosu od 11.395,91 eura, aktivnost 1001-02 Dan Općine u iznosu od 15.568,26 eura, aktivnost 1001-04 Potpore radu političkih stranaka u iznosu od 2.442,08 eura, aktivnost 1001-05 naknade vijećnicima u iznosu od 1.783,20 eura, te aktivnost 1001-07 osnivački polozi – udjeli u glavnici u iznosu od 78.500,00 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 2024. godina | = 125.449,00 |  |  |  |  |  |  |
|  | izvršena | sredstva |  |  |  | Izvršeno | 2024. godina | = 109.689,45 |  |  |  |  |  |  |
|  | 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 2024. godini planirani su u iznosu od 151.238,00 eura, a realizirani su u iznosu od 131.207,14 eura ili 86,76 %. Ovi rashodi raspoređeni su po aktivnostima: 2001-02 pokroviteljstva i donacije u iznosu od 32.904,89 eura, aktivnost 2001-03 Obljetnice 6.043,47 eura, aktivnost, rashodi za zaposlene u uredu načelnika u iznosu od 51.104,17 eura, aktivnost A2001-08 Materijalni rashodi ureda načelnika 41.154,61 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 Općine Privlaka“ broj 08/24) |  |
|  |  |  |  Zakon o pomorskom dobru i morskim lukama  |  |
|  |  |  |  | („Narodne novine“ broj 83/23) |  |
|  |  |  |  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 A2001-07 Rashodi za zaposlene Ureda Načelnika* Aktivnost A2001-08 Materijalni rashodi ureda Načelnika
 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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 2024. godina | = 151.238,00 |  |
|  | izvršena sredstva |  |  | Izvršeno 2024. godina | = 131.207,14 |  |
|  | 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 2024. godininije ostvaren. Ukupno planirani iznos iznosio je 33.000,41 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 2024. 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 2024. godina = 33.000,41 |  |
|  | 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 76.636,00 eura, a realizirani su u iznosu od 79.127,70 eura ili 103,25 %. Ovaj program raspoređen/ostvaren je kroz aktivnosti: A2003-01 Pomoć Turističkoj zajednici Općine Privlaka u iznosu od 6.636,00 eura te aktivnost A2003-02 održavanje manifestacija Privlačkog ljeta u iznosu od 72.491,70 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 2024. godina = 76.636,00
* Izvršeno 2023. godina = 79.127,70
 |
| Pokazatelj rezultata | * Broja noćenja turista
* Unaprjeđenje turističkih sadržaja
 |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | * U 2025.godini ukupno je evidentirano 50.512 dolazaka gostiju koji su ostvarili 529.341 noćenja. U odnosu na prethodnu godinu ostvareno je 2 % manje dolazaka i 1 % manje 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 2024. godini planirani su u iznosu od 965.334,00 eura, a ostvareni su iznosu od 685.571,28 eura odnosno 71,02 % plana. Ovaj program raspoređen/ostvaren je po aktivnostima: aktivnost 3001-01 rashodi za zaposlene u iznosu od 292.521,14 eura, aktivnost 3001-04 Materijalni rashodi u iznosu od 230.876,54 eura, aktivnost A3001-05 Financijski rashodi u iznosu od 10.388,16 eura, aktivnost A3001-06 Otplate kredita i zajmova u iznosu od 151.785,44 eura, aktivnost A3001-07 Beskamatni zajam koji nije realiziran.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 10/24), |  |
|  |  |  |  |  Odluka o koeficijentima za obračun plaće službenika i |  |
|  |  |  |  |  | namještenika u Jedinstvenom upravnom odjelu Općine |  |
|  |  |  |  |  | Privlaka (Službeni glasnik Općine Privlaka, broj 12/24) |  |
|  | 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 2024. godina = 965.334,00 |
| izvršena sredstva |  | Izvršeno 2024. godina = 685.571,28 |
| 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 webinaraPravodobna evidencija kamata - financijskih obveza po kreditu |

**Program 3020 Nabava nefinancijske imovine** planiran je u iznosu od 97.144,00 eura, a realiziran je u iznosu od 72.235,74 eura ili 74,36 % plana. Ovaj program je raspoređen/ostvaren po kapitalnim projektima: K3020-01 Postrojenja i oprema u iznosu od 5.943,91 eura, K3020-02 Uređenje poslovnih prostora općine Privlaka u iznosu od 66.291,83 eura, K3020-04 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 72.235,74 eura.

|  |  |
| --- | --- |
| 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 10/24)
 |
| Opis programa (aktivnosti) | * Kapitalni projekt K3020-01 Postrojenja i oprema
* Kapitalni projekt K3020-02 Uređenje poslovnih prostora općine Privlaka
* 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 2024. godina = 97.144,00 eura
* Izvršeno 2023. godine = 72.235,74 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 2024. 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 2024. godina = 663,00
* Izvršeno 2024. 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 1.412.679,59 eura, a realiziran je u iznosu od 1.121.418,48 eura ili 79,38 % 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 2024. godina = 1.412.679,59
* Izvršeno 2024. godine = 1.121.418,48
 |
| Pokazateljrezultata | Održavanje komunalne infrastrukture u urednom stanju i unapređenjepostojećeg 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 vodovodne mreže, te održavanja Lučica budući da nisu nabavljena sredstva za održavanje u skladu sa planom. |

Realizacija ovog programa prema aktivnostima izgleda ovako: A3007-01 rashodi za materijal 5.454,99 eura, A3007-03 rashodi za javnu rasvjetu u iznosu 244.866,73 eura, A 3007-04 rashodi za održavanje zelenih javnih površina u iznosu od 174.178,20 eura, A3007-05 rashodi održavanja ostalih javnih površina u iznosu od 309.407,34 eura, aktivnost 3007-06 rashodi održavanja plaža u iznosu od 80.151,56 eura, tekući projekt T 3007-07 nabavka opreme u iznosu od 41.186,38 eura, A3007-08 odvodnja atmosferskih i otpadnih voda u iznosu od 45.129,17 eura, A3007-09 rashodi za održavanje nerazvrstanih cesta u iznosu od 110.614,25 eura, A3007-10 rashodi za održavanje vodovodne mreže u iznosu od 28.364,40 eura, A3007-11 rashodi za održavanje lučica u iznosu od 1.400,00 eura, A3007-12 rashodi za Božićno uređenje mjesta u iznosu od 18.285,03 eura, A3007-13 rashodi za održavanje opreme u iznosu od 28.075,67 eura, A3007-14 rashodi za ostale usluge komunalnog poduzeća Artić u iznosu od 32.255,30 eura, A 3007-15 Projekt proširenja i produbljenja plovnog kanala Privlački gaz u iznosu od 2.049,46 eura.

**Program 3008 Zaštita okoliša** u 2024. godini planiran je u iznosu od 62.590,00 eura, a ostvaren uiznosu od 49.751,18 eura što je 79,49 % planiranog. Ovaj program je raspoređen/ostvaren po aktivnostima: A3008-01 odvoz otpada u iznosu od 17.141,07 eura, A3008-03 deratizacija i dezinsekcija u iznosu od 14.771,51 eura, A3008-04 Poticajna naknada FZOEUu iznosu od 17.838,60 eura te A3008-05 Sufinanciranje zbrinjavanja azbesta koji nije realiziran.

|  |  |
| --- | --- |
| 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 2024. godina = 62.590,00 eura
* Izvršeno 2024. godine = 49.751,18 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 2024. 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 2024. godini planiran je u iznosu od 8.500,00 eura, a ostvarenu iznosu od 2.357,50 eura što je 27,74 % plana, te je raspoređen/ostvaren na A3009-01 zdravstvene i veterinarske usluge u iznosu od 2.357,50 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 2024. godina = 8.500,00 eura
* Izvršeno u 2023. godini = 2.357,50 eura
 |
| Pokazateljrezultata | 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 5.594.069,00 eura, a realiziran je u iznosu od 1.137.146,10 eura ili 20,33 % plana. Raspoređen /ostvaren je kroz aktivnosti/projekte na sljedeći način: K3010-01 u iznosu od 8.422,73 eura, K3010-02 u iznosu od 109.554,24 eura, K3010-03 u iznosu od 0,00 eura,

K3010-05 u iznosu od 14.545,18 eura, K3010-06 u iznosu od 102.540,50 eura, K3010-12 u iznosu od 544.813,84 eura, K3010-14 u iznosu od 0,00 eura, K3010-16 u iznosu od 18.750,00 eura, K3010-19 u iznosu od 0,00 eura, K3010-22 u iznosu od 80.538,46 eura, K3010-23 u iznosu od 0,00 eura, K3010-24 u iznosu od 0,00 eura, K3010-27 u iznosu od 132.527,90 eura, K3010-28 u iznosu od 16.075,75 eura, K3010-29 u iznosu od 18.125,00 eura, K3010-30 u iznosu od 0,00, K3010-31 u iznosu od 6.875,00 eura, K3010-32 u iznosu od 84.377,50 eura, K3010-33 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“ 153/13, 65/17, 114/18, 39/19, 98/19, 67/23)
* 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 Kupnja zemljišta
* 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 K3010-19 SRC Sabunike
* K3010-22 Sanacija pokosa-Plaža Sabunike
* K3010-23 Informacijsko-prezentacijskicentar „Privlački sabunjari“
* K3010-24 Projekt razvoja širokopojasne infrastrukture
* K3010-27 Nogometno igralište Sabunike
* K3010-28 Izgradnja javnih WC-a
* K3010-29 Projekt proširenja Dječjeg vrtića
* K3010-30 Otkup građ. Zemljišta k.č. 1/1 k.o. Privlaka
* K3010-31 Zona pretežito poslovne namjene (K1)
* K3010-32 Uređenje pokosa- plaža Sabunike
* K3010-33 Uređenje obalnog pojasa
 |
| Ciljevi programa | * Realizacija pojedinačnih projekata u sklopu programa
* Poboljšanje uvjeta stanovanja
* Kvalitetnija turistička ponuda
 |
| Planirana sredstva | * Planirano 2024. godina = 5.594.069,00
* Izvršeno u 2023.godini = 1.137.146,10
 |
| 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 zaizmjenom građevinske dozvole-Projektno-tehnička dok. centra “Privlački sabunjari” izrada projektne dokumentacije još uvijek je u tijeku-projekt rekonstrukcije SRC Sabunike nije realiziran budući da su radovi u tijeku-Otkup građ. zemljišta k.č. 1/1 k.o. Privlaka nije realziran budući da je u tijeku sklapanje nagodbe sa Ministarstvom državne imovine |
|  |

 |

 **Program 3019 Održavanje objekata u vlasništvu općine Privlaka** obuhvaća održavanje objekata koji nisu obuhvaćeni ostalim programima i aktivnostima planirani su u iznosu od 51.164,00 eura, a realizirani su u iznosu od 36.386,49 eura ili 71,12 %. Unutar ovog programa aktivnosti su raspoređene/ostvarene kako slijedi: A3019-01 održavanje sportskih objekata u iznosu od 35.386,49 eura, A3019-02 Održavanje ostalih građevinskih objekata u iznosu od 1.000,00 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, 67/23)
* 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
* Aktivnost A3019-02 Održavanje ostalih građevinskih objekata
 |
| Ciljevi programa | * Održavanje općinskih objekata u urednom stanju
* Uređenje općinskih objekata
 |
| Planirana sredstva | * Planirani 2024. godina = 51.164,00
* Izvršeno u 2023. godini = 36.386,49
 |
| Pokazateljrezultata | * Tekuće održavanje objekata u vlasništvu Općine Privlaka
 |
| Ostvareni cilj | * Izvršeno je održavanje sportskih objekata i ostalih građevinski objekata koji se drže u uredenom stanju.
 |

**Program 3022 Prostorno i urbanističko planiranje** planiran je u iznosu od 28.720,00, te isti nije realiziran .

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 3022 Prostorno i urbanističko planiranje |
| Zakonska osnova | * Zakon o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18, 110/18, 32/20)
* Zakon o prostornom uređenju („Narodne novine“ 153/13, 65/17, 114/18, 39/19, 98/19, 67/23)
 |
| Opis programa(aktivnosti) | * Kapitalni projekt K3022-01 Prostorno planska dokumentacija
 |
| Ciljevi programa | * Izrada dokumenata prostorno planske dokumentacije
 |
| Planirana sredstva | * Planirano 2024. godini = 28.720,00
* Izvršeno u 2024.godini = 0,00
 |
| Pokazatelj rezultata | * Izrada urbanističkih planova uređenja
 |
| Ostvareni ciljevi  | n/p |

**Program 3023 Ulaganje u nematerijalnu imovinu** obuhvaća projektnu dokumentaciju koja nije obuhvaćena ostalim programima i aktivnostima, a planiran je u iznosu od 89.806,00 eura. Realizacija ovog programa raspoređena u K3023-01 iznosi 27.953,55 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 2024. godina = 89.806,00
* Izvršeno 2024. godina = 27.953,55
 |
| Pokazateljrezultata | * 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 projekta rekonstrukcije ŠRC.
 |

**Rashodi programa 3011 javnih potreba u kulturi** u 2024. godini ostvareni su u iznosu od 4.000,00 eura što je 17,42 % 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 („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 (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 2024. godina = 22.964,00
* Izvršeno 2024. godina = 4.000,00
 |
| 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 17,42 % od planiranih sredstava. Zadani ciljevi sudjelomično izvršeni radi neodržavanja planiranih kulturnih manifestacija, te sudjelovanja na istima. |

**Rashodi programa 3012 javne potrebe u sportu** u 2024. godini planirani su u iznosu od 86.270,00 eura, a ostvareni su u iznosuod 85.262,22 eura ili 98,83 % 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 2024. godina = 86.270,00
* Izvršeno 2024. godina = 85.262,2
 |
| 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. 2024.godina bila je uspješna i za veterane i mlađe kategorije NK Sabunjara.Isplaćeno je NK Sabunjar 63.952,00 eura, KK Sabunjar 2.965,14 eura, Šahovski klub Sv.Vid 9.500,00 eura, MNK Privlaka 2.595,00 eura, KK Privlaka 1.600,08 eura, DSR Tintilinić 12.500,00 eura, Karate klub Zvonimir 2.000,00 eura. Kroz sportske klubove uključeno je 160 djece.
 |

**Program 3013 Javne potrebe vjerskih zajednica** odnosi se na tekuću donaciju i kapitalnu donaciju Župnom uredu Privlaka. Planirano je 103.000,00 eura dok je ostvareno 3.000,00 eura tekuće donacije.

|  |  |
| --- | --- |
| 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
* Kapitalni projekt: K3013-02 Kapitalna donacija Župnom uredu
 |
| Ciljevi programa | * Tekuća pomoć Župnom uredu Privlaka
* Kapitalna pomoć Župnom uredu Privlaka
 |
| Planirana sredstva | * Planirano 2024. godina = 103.000,00
* Izvršeno 2024. godina = 3.000,00
 |
| Pokazatelj rezultata | * Zadovoljstvo građana kroz sufinanciranje Župnog ureda
 |
| Ostvareni cilj |  Isplaćena sredstva tekuće pomoći Župnom uredu dok kapitalna pomoć, planirana za uređenje zvonika nije realizirana. |

**Program 3014 Financiranje udruga i ostale donacije** planiran je u iznosu od 33.320,00 eura, a realiziran u iznosu od 30.889,07 eura ili 92,70 % plana**.** Rashodi u ovomprogramu raspoređeni/ostvareni su po po aktivnostima: A3014-02 DDK Privlaka u iznosu od 1.607,11 eura, A3014-03, tekuće donacije udrugama u iznosu od 15.460,00 eura, A3014-07 tekuće donacije Crveni križ u iznosu od 13.821,96 eura, A3014-08 Kapitalne donacije unutar općeg proračuna u iznosu od 0,00 eura te A3014-09 ostale tekuće donacije u iznosu od 0,00 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 Hrvatskom crvenom križu („Narodne novine“ broj 71/10, 136/20)
* 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)
 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | Opis | programa |  |  | Aktivnost A3014-02 DDK Privlaka |  |
|  | (aktivnosti) |  |  | Aktivnost A3014-03 Tekuće donacije udrugamaAktivnost A3014-07 Tekuća donacija-Crveni križAktivnost A3014-08 Kapitralne donacije unjutar općeg proračunaAktivnost 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 2024. godina = 33.320,00 |  |
|  | izvršena sredstva |  |  Izvršeno 2024. godina = 30.889,07 |  |
|  | 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 2024. godinu u svrhu zadovoljstva građana.  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

**Program 3016 javne potrebe socijalne zaštite i skrbi** planiran je u iznosu od 74.956,00 eura, a ostavren u iznosu od 74.706,78 eura odnosno 99,67 % planiranog. Rashodi su raspoređeni/ostvareni kroz aktivnosti: A3016-01 Pomoć građanima i kućanstvima i 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 18/22, 46/22, 119/22, 71/23)
* 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
* Jednokratna novčana pomoć teško bolesnim građanima
* Ostvariti zadovoljstvo građana kroz poticanje i sufinanciranje
* Osigurati naknadu roditeljima za novorođeno dijete
 |
| Planirana sredstva | * Planirano 2024. godina = 74.956,00
* Izvršeno 2023. godina = 74.706,78
 |
| 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, te jednokratne novčane pomoći teško bolesnima. |
|  |
|  |
|  |
|  |

 |

**Program 3024 Zdravstvena zaštita** planiran je u iznosu od 31.290,00 eura , a realiziran je u iznosu od 23.897,51 eura ili 76,37 % plana. Ovaj program je raspoređen/ostvaren kroz aktivnosti: A3024-01 Pomoć za rad zdravstvenih službi u iznosu od 10.568,00 eura, A3024-02 Sufinanciranje ZHMZZZ za vrijeme turističke sezone u iznosu od 3.329,52 eura, te A3024-03 Ljetna ambulanta u iznosu od 9.999,99 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
* A3024-03 Ljetna ambulanta
 |
| Ciljevi programa | * Sufinanciranje nabavke opreme za Opću bolnicu Zadar
* Pomoć za rad zdravstvenih organizacija
* Povećanje zdravstvene zaštite stanovništva
 |
| Planirana sredstva | * Planirano 2024. godina = 31.290,00 eura
* Izvršeno u 2023. godini = 23.897,51 eura
 |
| Pokazatelj rezultata | * Kupljeni uređaji zdravstvene zaštite i pomoć u financiranju zdravstvene djelatnosti
* Zadovoljstvo stanovništva programom zdravstvene zaštite
 |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | * Općina Privlaka pomogla je u novčanoj donaciji Općoj bolnica u vidu kapitalne pomoći od 10.568,00 eura u svrhu nabavke video kolposkopa Služni za ginekologiju i opstetriciju Opće bolnice Zadar. Ujedno je organizirana i financirana zdravstvena zaštita za vrijeme turističke sezone u suradnji sa Zavodom za hitnu medicinu Zadarske županije, te sufinanciranje rada Ljetne ambulante u Privlaci.
 |

**Program 3025 Javne potrebe u školstvu** planiran je u iznosu od 93.634,00 eura, a realiziran je u iznosu od 72-197,76 eura ili 77,11 %.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. 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-tekuće pomoći realizirano 29.953,96 eura u svrhu sufinanciranja produženog boravka učenika, A3025-02 Stipendije i školarine realiziran je u iznosu od 12.635,42 eura, A3025-03 Sufinanciranje javnog prijevoza srednjoškolaca 4.962,45 eura, A3024-04 Sufinanciranje udžbenika učenicima osnovne škole 20.696,80 eura, A3025-05 Sufinanciranje bibliobusa 663,62 eura, te K3025-06 Kapitalna pomoć OŠ Privlaka u iznosu od 3.285,51 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 2024. godina = 93.634,00
* Izvršeno 2022.godina = 72.197,76
 |
| 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 uspješno realiziran što je i vidljivo po postotku ostvarenog od planiranog. Nije u potpunosti realiziarn budući da OŠ Privlaka nije tražila planirana sredstva predviđena za kapitalnu pomoć. |

**Program 3027** **Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja** planiran jeu iznosu od 65.660,00 eura, a realiziran je u iznosu od 62.813,41 eura odnosno 95,66 % plana. Ovaj program raspoređen/ostvaren je kroz aktivnosti: A3027-01 Protupožarna zaštita u iznosu od 62.378,31 eura, A3027-02 Civilna zaštita i GSS u iznosu od 435,10 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 2024. godina = 65.660,00
* Izvršeno 2023. godine = 62.813,41
 |
| 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
 |
| Ciljevi programa | * Sufinancirati djelatnost predškolskog odgoja i obrazovanja radi što većeg obuhvata djece predškolskim programima uz što kvalitetnije provođenja programa
 |
| Planirana sredstva | * Planirano 2024. godina oba programa = 566.184,00
* Izvršeno 2023. godina oba programa = 531.493,71
* Index izvršenja za oba programa = 93,87 %
 |
| 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 2024./2025. u novim prostorima s četiri odgojne skupine s djecom od jedne godine života do polaska u osnovnu školu. Redoviti program se provodi kao cjelodnevni program od ukupno četri skupine s ukupno 82 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 13.064,00 eura, a ostvaren u iznosu od 12.386,00 odnosno 94,81 % planiranog. Ovaj program je raspoređen/ostvaren kroz aktivnosti: A5001-01 Rashodi za materijal u iznosu od 0,00 eura, te A5001-02 Rashodi za usluge u iznosu od 12.386,00 eura te je ucijelosti refundiran od strane Hrvatskih voda budući da se odnosi na troškove slanja obveza građanima na ime naknade za uređenje voda.

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. 85/23) 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 2024. godini s osnova kamata otplaćeno je 15.164,36 eura temeljem kreditnog zaduženja dok su u ukupnom iznosu od 2021. godine kamate teretile proračun Općine u iznosu od 46.473,84 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 2024. 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 31.12.2024. godine nije zaduživao na domaćem i stranom tržištu te sukladno tome nema obveza po osnovi navedenog na dan 31.12.2024. godine.

1. **IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

Općina Privlaka je za 2024. godini planirala proračunsku zalihu u iznosu od 33.000,41 eura te ista nije korištena.

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

Općina Privlaka tijekom 2024. 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 2024. 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 31.12.2024. godine**

Potraživanja za poreze na dan 01.01.2024. godine iznose 275.315,78 eura. Povećanje potraživanja za poreze u 2024. godini iznosi 1.078.978,86 eura, naplaćeno je 894.183,61 eura te stanje potraživanja za poreze na dan 31.12.2024. godine iznosi 460.111,03 eura. Potraživanja za poreze na dan 31.12.2024. godine sadrže potraživanja za porez za kuće za odmor u iznosu od 295.463,54 eura, porez na promet nekretnina u iznosu od 156.492,96 eura, porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića u iznosu od 8.154,53 eura.

Potraživanja za prihode od imovine na dan 01.01.2024. godine iznose 23.291,25 eura. Povećanje potraživanja za prihode od imovine u 2024. godini iznosi 80.969,36 eura, a naplaćeno je 69.990,33 eura te stanje na dan 31.12. 2024. godine iznosi 34.270,28 eura. Stanje potraživanja sadrže potraživanja za zatezne kamate u iznosu od 18.383,54 eura, potraživanja za koncesije odnosno koncesijska odobrenja na pomorskom dobru u iznosu od 8.157,73 eura, potraživanja od iznajmljivanja imovine u iznosu od 1.473,65 eura, potraživanja za ostale prihode od nefinancijske imovine u iznosu od 6.237,36 eura.

Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade na dan 01.01.2024. godine iznose 975.279,46 eura. Povećanje potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade u 2024. godini iznosi 1.383.450,24 eura, naplaćeno je 1.347.355,92 eura te stanje potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade na dan 31.12.2024. godine iznosi 1.011.373,78 eura. U strukturi ovih potraživanja najveći dio otpada na potraživanja temeljem komunalnog doprinosa u iznosu od 509.879,41 eura. Osim potraživanja za komunalni doprinos ova potraživanja sadrže još i potraživanja za naknade za zakup javne površine u iznosu od 4.147,02 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 61.708,03 eura, komunalnu naknadu u iznosu od 250.193,59 eura, te ostale pristojbe i naknade u iznosu od 11.196,04 eura.

Potraživanja za prihode od prodaje pruženih usluga na dan 01.01.2024. godine iznosili su 9.662,30 eura, a krajem 2024. godine iznose 9.662,30 eura.

Potraživanja za prihode od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine na dan 01.01.2024. godine iznose 43.253,59 eura. Povećanje potraživanja za prihode od prodaje nefinancijske imovine u 2024. godini iznosi 50.884,29 eura, naplaćeno je 38.669,88 eura te stanje potraživanja za prihode od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine na dan 31.12.2024. godine iznosi 55.468,00 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.

Ispravak vrijednosti potraživanja na dan 31.12.2024. godine iznosi 469.402,68 eura što je 23,2 % više u odnosu na početak godine. Naime, temeljem pravilnika o računovodstvu i računskom planu proračuna propisano je 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 potraživanja** |
| Zakup javne površine | 1.990,88 eura |
| Porez na potrošnju | 2.771,52 eura |
| Porez na kuću za odmor | 65.317,10 eura |
| Komunalni doprinos | 136.861,21 eura |
| Komunalna naknada | 68.888,25 eura |
| Naknada za uređenje voda | 30.721,82 eura |
| Katastarska izmjera | 85.124,61 eura |
| Porez na promet nekretnina | 76.335,69 eura |
| Koncesijska odobrenja | 1.094,96 eura |
| Sufinanciranje cijene vrtića  | 296,64 eura |
| **UKUPNO**  | **469.402,68 eura** |

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

Stanje potraživanja Dječjeg vrtića Sabunić na dan 31.12.2024. godine iznosi 9.836,50 eura, od čega je dospjelih potraživanja 2.064,00 eura, a nedospjela potraživanja iznose 7.772,500 eura. Stanje potraživanja u iznosu od 7.735,00 eura odnosi se na potraživanja za sufinanciranja dječjeg vrtića od strane korisnika, a iznos od 37,50 eura odnosi se na najam multimedijalne dvorane vrtića. 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 01.01.2024. godine iznosi 1.399.915,15 eura. Povećanje obveza u 2024. godini iznosi 3.773.262,17 eura i odnosi se na obveze za zaposlene u iznosu od 343.625,31 eura, materijalne rashode u iznosu od 1.625.458,88 eura, financijske rashode u iznosu od 25.552,52 eura, naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 113.001,45 eura, obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći u iznosu od 735.021,52 eura, ostale tekuće obveze u iznosu od 219.909,56 eura, obveze za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 26.2950,72 eura, obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 459.003,66 eura, obveze za dodatna ulaganja na naefinancijskoj imovini u iznosu od 225.393,55 eura, obveze za kredite i zajmove u iznosu od 136.620,99 eura. Ukupno plaćene obveze u 2024. godini iznose 3.872.375,95 eura.

Stanje nedospjelih obveza iznosi 1.300.801,37 eura, a odnosi se na:

* + - * obvezu za plaće 12/24 u iznosu od 32.974,03 eura
			* obveze za materijalne rashode za zaposlene u iznosu od 577,36 eura
			* naknadu za uređenje voda (obveza za Hrvatske vode) 351,51 eura
			* nedospjele obveze prema dobavljačima za rashode poslovanja 60.362,10 eura
			* nedospjele obveze prema dobavljačima za nefinancijsku imovinu 45.578,50 eura
			* ostale tekuće obveze 67.989,73 eura
			* obveze za kredite i zajmove 1.092.968,14 eura te predstavljaju obveze po iskorištenom kreditu kod ZABA d.d.

**9.4. Stanje obveza na dan 31.12.2024. godine proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Sabunić**

Stanje obveza Dječjeg vrtića Sabunić na dan 31.12.2024. godine iznosi 44.869,56 eura, a odnose se na na dospjele obveze u iznosu od 9,26 eura te nedospjele obveze u iznosu od 44.860,30 eura. Nedospjele obveze odnose se na obveze za zaposlene, plaća za 12/24 u iznosu od 40.102,07 eura te na obveze prema prema dobavljačima za materijalne rashode u iznosu od 4.767,49 eura. Dospjele obveze u iznosu od 9,26 eura odnose se na Uredski mat. i ostali mat. rashodi točnije na račun od Bauhausa koji nikad nije dostavljen.

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.

**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 31.12.2024. godine iznose 10.004.785,14 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.