**OPĆINA POSEDARJE**

**OPĆINSKO VIJEĆE**

KLASA: 400-08/22-01/03

URBROJ: 2198-07-1/1-22-01

Temeljem članka 110.stavka 2.Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12, 15/15), te članka 16. stavak 3.Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13, 102/17, 01/20), te članka 31. Statuta Općine Posedarje – pročišćeni tekst („Službeni glasnik Općine Posedarje“ broj 3/18 i 3/20) na 10. sjednici održanoj 26.05.2022.godine usvaja:

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE POSEDARJE ZA 2021.GODINU**

**UVODNI DIO**

* Proračun Općine Posedarje za 2021.godinu i Odluka o izvršavanju Proračuna Općine Posedarje za 2021.godinu usvojilo je Općinsko vijeće Općine Posedarje na svojoj 34.sjednici održanoj 30.studenog 2020.godine („Službeni glasnik Općine Posedarje“ broj 11/20).
* Prve izmjene i dopune Proračuna Općine Posedarje za 2021.godinu donijelo je Općinsko vijeće Općine Posedarje na svojoj 4.sjednici održanoj 21.listopada 2021.godine, a objavljen je u „Službenom glasniku Općine Posedarje“ broj 10/21.
* Proračun Općine Posedarje za 2021.godinu izvršavao se u skladu s posebnim programima i njihovim Izmjenama i dopunama koji su usvojeni od strane Općinskog vijeća Općine Posedarje.
* Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12, 15/15) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13 i 102/17), propisana je obveza sastavljanja i podnošenja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za prethodnu godinu, te ga uputiti na donošenje predstavničkom tijelu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave do 01.lipnja.
* Prema odredbama Zakona o proračunu, u Godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna Općine Posedarje za 2021.godinu podaci o izvršenju prihoda i rashoda iskazani su na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (četvrta razina računskog plana) dok su podaci o planiranim rashodima iskazani na razini podskupine ekonomske klasifikacije ( treća razina računskog plana ), na kojoj je i praćena realizacija rashoda i izdataka.
* U izradi Godišnjeg izvještaja za 2021.godinu korišteni su podaci iz Financijskih izvještaja Proračuna Općine Posedarje za 2021.godinu ( Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima; Bilanca, Obveze i Bilješke uz financijsko izvješće ), a navedeni obrasci čine sastavni dio Godišnjeg izvješća Proračuna za 2021.godinu.
* Zakonom o proračunu utvrđeno je da ako se tijekom proračunske godine zbog nepredviđenih okolnosti umanje prihodi i primici, odnosno povećaju rashodi i izdaci, proračun se mora uravnotežiti smanjenjem predviđenih rashoda i izdataka, odnosno pronalaženjem novih izvora prihoda i primitaka. Uravnoteženje proračuna provodi se tijekom proračunske godine izmjenama i dopunama proračuna prema postupku za donošenje proračuna.
* Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna jedninica lokalne i područne ( regionalne ) samouprave sukaldno članku 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna sadrži:

1. Opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
2. Posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske kalsifikacije,
3. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
4. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
5. Izvještaj o danim državnim jamstvima i izdacima po državnim jamstvima,
6. Stanje potraživanja na dan 31.12.2021.godine,
7. Stanje obveza na dan 31.12.2021.godine,
8. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka,

**1.Opći dio proračuna** koji čini Račun prihoda i rashoda, Račun financiranja s analitičkim prikazom te Rezultat poslovanja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.

**2.Posebni dio proračuna** sadrži tri zasebna izvještaja po proračunskim klasifikacijama: organizacijskoj, ekonomskoj i programskoj te razini odjeljka ekonomske klasifikacije.

**3.Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala** obuhvaća pregled zaduživanja u izvještajnom razdoblju.

**4.Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima** sadrži pregled danim jamstava u izvještajnom razdoblju.

**5.Izvještaj o korištenju proračunske zalihe** sadrži podatke o korištenju proračunske zalihe, namjeni korištenja.

**6.Izvještaj o ukupnim potraživanjima** sadrži podatke o ukupnim potraživanjima Općine Posedarje na dan 31.prosinca 2021.godine po šifri, opisu i saldu.

**7.Izvještaj o ukupnim obvezama** Općine Posedarje na dan 31.prosinca 2021.godine sadrži vrste obveza i iznos.

**8.Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka** dodatno analizira i dopunjuje podatke iz Općeg dijela Proračuna kao i iz Posebnog dijela proračuna s posebnim naglaskom na ciljeve koji su ostvareni provedbom programa.

Nastavno se daje obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka te izvršenja rashoda i izdataka u 2021.godini u odnosu na planirano Proračunom za 2021.godinu i u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini.

**OBRAZLOŽENJE izvršenja proračuna**

1. **OPĆI DIO**

Izvještaj o izvršenju općeg dijela proračuna za 2021.godinu sadrži:

* Sažetak A.Računa prihoda i rashoda i B.Računa financiranja,
* A.Račun prihoda i rashoda,
* B.Račun financiranja

**1.1.SAŽETAK A.RAČUNA I RASHODA I B.RAČUNA FINANCIRANJA**

Sažetak A.Računa prihoda i rashoda i B.Računa financiranja daje prikaz ukupnih prihoda, te rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije, kao i višak/manjak prihoda. U 2021.godini ostvaren je manjak prihoda tekuće godine (s proračunskim korisnikom) u iznosu od 807.744,00 kn.

**1.2.RAČUN PRIHODA I RASHODA**

Račun prihoda i rashoda daje prikaz ukupnih prihoda ( prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine ), rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine) i izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova te tekuće godine te rezultat poslovanja tekuće godine, a to je manjak prihoda u iznosu od 807.744,00 kn.

**Prihodi poslovanja u 2021.godini** s iznosili 15.501.385,91 kn, dok su **prihodi od prodaje nefinancijske imovine** iznosili 1.220.193,88 kn.

**Rashodi poslovanja u 2021.godini** su iznosili 11.165.546,31 kn, dok su **rashodi za nabavu nefinancijske imovine** iznosili 5.174.298,79 kn, dok su izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova iznosili 67.080,61 kn.

Kao što je uvodno rečeno, u općem i posebnom dijelu Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Posedarje za 2021.godinu, iskazani su podaci o planiranim prihodima/primicima i rashodima/izdacima kroz izvorni plan i podaci o njihovu izvršenju u 2021.godini.

U tablici koja slijedi daje se pregled ostvarenih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka Proračuna Općine Posedarje za razdoblje I-XII 2021.godine.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **VRSTA PRIHODA / RASHODA** | **PLANIRANO** | **REALIZIRANO** | **INDEX** |
|  |  |  |  |  |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | |  |  |
| 6 | Prihodi poslovanja | 17.519.705,00 | 15.501.385,91 | 88.48% |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 1.192.000,00 | 1.220.193,88 | 102.37% |
| 3 | Rashodi poslovanja | 11.932.511,76 | 11.165.546,31 | 93.57% |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 6.217.866,24 | 5.174.298,79 | 83.22% |
|  |  |  |  |  |
| **B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA** | | |  |  |
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0.0% |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 70.000,00 | 67.080,61 | 95.83% |
|  |  |  |  |  |
| **C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** | | |  |  |
| 9 | Vlastiti izvori | - 491.327,00 | - 314.752,96 | 64.06% |

U nastavku se daje obrazloženje ostvarenja Proračuna Općine Posedarje za 2021.godinu po pojedinim stavkama prihoda/primitaka i rashoda/izdataka proračuna:

Općina Posedarje je u periodu od 01.01.2021. do 31.12.2021. ostvarila 16.721.579,79 kn prihoda, od čega se na prihode poslovanja odnosi 15.501.385,91 kn te prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 1.220.193,88 kn.

Općina Posedarje je u periodu od 01.01.2021. do 31.12.2021. ostvarila 16.406.925,71 kn rashoda, od čega se na rashode poslovanja odnosi 11.165.546,31 kn, rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 5.174.298,79 kn, te izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova u iznosu od 67.080,61 kn.

Općina Posedarje u 2020.godini ostvarila manjak od 1.093.603,00 kn, te je u 2021.godini ostvarila ukupan manjak od 807.744,00 kn.

**Bilješke br.1, IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Broj računa** | **Naziv računa** |  |
| **PRIHODI/PRIMICI** | |  |
| **61** | **Prihodi od poreza** | **6.649.874,76** |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **4.922.162,80** |
| **64** | **Prihodi od imovine** | **569.386,05** |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **3.290.421,58** |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **53.091,92** |
| **68** | **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** | **16.448,80** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **15.501.385,91** |

**AOP 004 Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada**

Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada u 2021.godini je iznosilo 3.653.991 kn, te je u odnosu na 2020.godinu manje za 40,8%.

**AOP 005 Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti**

Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti u 2021.godini je iznosilo 231.237 kn, te je u odnosu na 2020.godinu manje za 42,1%.

**AOP 006 Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava**

Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava u 2021.godini je iznosilo 290.184 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 244,4%.

**AOP 007 Porez i prirez na dohodak od kapitala**

Porez i prirez na dohodak od kapitala u 2021.godini je iznosilo 429.035 kn, te je u odnosu na 2020.godinu znato više kada je iznosilo 32.679 kn.

**AOP 008 Porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi**

Porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi je u 2021.godini iznosio 244.262 kn.

**AOP 010 Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi**

Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi u 2021.godini je iznosio 951.493 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 126,6%.

**AOP 019 Stalni porezi na nepokretnu imovinu**

Stalni porezi na nepokretnu imovinu je u 2021.godini iznosio 761.749 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 39,00%.

**AOP 022 Povremeni porezi na imovinu**

Povremeni porezi na imovinu u 2021.godini su iznosili 1.941.388 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 90,20%.

**AOP 026 Porez na promet**

Porez na promet u 2021.godini je iznosio 49.522 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 17,70%.

**AOP 055 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima**

Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima je u 2021.godini iznosio 2.817.188 kn, te je u odnosu na 2020.godinu znatno više kad je ostvareno 319.995 kn.

**AOP 056 Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima**

Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima je u 2021.godini iznosio 900.865 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 19,70%.

**AOP 059 Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika**

Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika je u 2021.godini iznosio 1.200.000 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 126,80%.

**AOP 081 Prihodi od zateznih kamata**

Prihodi od zateznih kamata u 2021.godini su iznosili 46.740 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 382,90%.

**AOP 087 Naknade za koncesije**

Naknada za koncesije je u 2021.godini iznosilo 115.900 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 92,50%.

**AOP 088 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine**

Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine u 2021.godini su iznosili 381.043 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 111,20%.

**AOP 109 Prihodi vodnog gospodarstva**

Prihodi vodnog gospodarstva su u 2021.godini ostvareni u iznosu od 7.654 kn, te je u odnosu na 2020.godinu manje za 46,7%.

**AOP 116 Komunalni doprinosi**

Komunalni doprinosi su u 2021.godini ostvareni u iznosu od 690.965 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 132,00%.

**AOP 117 Komunalna naknada**

Komunalna naknada je u 2021.godini ostvarena u iznosu od 1.626.237 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 10,20%.

**AOP 122 Prihodi od pruženih usluga**

Prihodi od pruženih usluga su ostvareni u 2021.godini u iznosu od 53.092 kn, te je u odnosu na 2020.godinu manje za 62,20%.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Broj računa** | **Naziv računa** |  |
|  |  |  |
| **RASHODI/IZDACI** | |  |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **3.119.794,63** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **6.080.652,79** |
| **34** | **Financijski rashodi** | **72.636,26** |
| **36** | **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** | **142.929,50** |
| **37** | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **589.899,90** |
| **38** | **Ostali rashodi** | **1.159.633,23** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **11.165.546,31** |

**AOP 149 Plaće za redovan rad**

Plaće za redovan rad su u 2021. iznosili 2.618.845 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 59,00%.

**AOP 312 Ostali rashodi za zaposlene**

Ostali rashodi za zaposlene su u 2021.godini iznosili 76.280 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 168,80%.

**AOP 156 Doprinosi za obvezno zdrastveno osiguranje**

Doprinosi za obvezno zdrastveno osiguranje su u 2021.godini iznosili 424.669 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 65,30%.

**AOP 160 Službena putovanja**

Službena putovanja su u 2021.godini iznosili 3.800 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 15,00%.

**AOP 161 Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život**

Naknada za prijevoz je u 2021.godini iznosilo 70.445 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 212,30%.

**AOP 165 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi**

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi su u 2021.godini iznosili 129.213 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 29,80%.

**AOP 167 Energija**

Energija je u 2021.godini iznosila 806.324 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 19,50%.

**AOP 168 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje**

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje je u 2021.godini iznosilo 661.342 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 15,10%.

**AOP 169 Sitni inventar i auto gume**

Sitni inventar i auto gume su u 2021.godini iznosili 19.771 kn, te je u odnosu na 2020.godinu znatno više kada je iznosilo 6.898 kn-

**AOP 171 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća**

Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća su u 2021.godini iznosili 9.397 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 45,60%.

**AOP 174 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja**

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja su u 2021.godini iznosili 1.813.960 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 36,90%.

**AOP 175 Usluge promidžbe i informiranja**

Usluge promidžbe i informiranja su u 2021.godini iznosili 67.927 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 170,50%.

**AOP 178 Zdrastvene i veterinarske usluge**

Zdrastvene i veterinarske usluge su u 2021.godini iznosili 38.815 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 52,30%.

**AOP 179 Intelektualne i osobne usluge**

Intelektualne i osobne usluge su u 2021.godini iznosile 446.167 kn, te je u odnosu na 2020.godinu ciše za 16,70%.

**AOP 180 Računalne usluge**

Računalne usluge su u 2021.godine iznosile 167.131 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 19,10%.

**AOP 184 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično**

Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično su u 2021.godini iznosili 119.102 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 23,60%.

**AOP 185 Premije osiguranja**

Premije osiguranja su u 2021.godini iznosili 57.075 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 52,90%.

**AOP 186 Reprezentacija**

Reprezentacija je u 2021.godini iznosila 62.773 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 29,30%.

**AOP 187 Članarine i norme**

Članarine i norme su u 2021.godini iznosili 17.393 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 51,30%.

**AOP 188 Pristojbe i naknade**

Pristojbe i naknade su u 2021.godini iznosili 14.162 kn, te je u odnosu na 2020.godinu manje za 65,10%.

**AOP 208 Zatezne kamate**

Zatezne kamate su u 2021.godini iznosile 49.989 kn, te je u odnosu na 2020.godinu manje za 46,40%.

**AOP 228 Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna**

Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna su u 2021.godini iznosile 73.730 kn.

**AOP 232 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna**

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna su u 2021.godini iznosile 7.200 kn, te je u odnosu na 2020.godinu manje za 76,00%.

**AOP 233 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna**

Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna su u 2021.godini iznosile 62.000 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 148,00%.

**AOP 255 Naknade građanima i kućanstvima u novcu**

Naknade građanima i kućanstvima u novcu su u 2021.godini iznosili 293.100 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 27,60%.

**AOP 256 Naknade građanima i kućanstvima u naravi**

Naknade građanima i kućanstvima u naravi su u 2021.godini iznosili 296.800 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 64,60%.

**AOP 260 Tekuće donacije u novcu**

Tekuće donacije u novcu su u 2021.godini iznosile 1.146.644 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 56,50%.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Broj računa** | **Naziv računa** |  |
|  |  |  |
| **PRIHODI/PRIMICI** | |  |
| **71** | **Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine** | **1.220.193,88** |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **1.220.193,88** |

**AOP 296 Zemljište**

Zemljište je u 2021.godini iznosilo 807.170 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 663,90%.

**AOP 302 Ostala prava**

Ostala prava su u 2021.godini iznosila 413.024 kn, te je u odnosu na 2020.godinu manje za 58,90%.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Broj računa** | **Naziv računa** |  |
|  |  |  |
| **RASHODI/IZDACI** | |  |
| **41** | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | **873.847,88** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **4.300.450,91** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **5.174.298,79** |

**AOP 356 Ostala nematerijalna imovina**

Ostala nematerijalna imovina je u 2021.godini ostvarena u iznosu od 298.975 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 72,80%.

**AOP 362 Ostali građevinski objekti**

Ostali građevinski objekti su u 2021.godini iznosili 3.332.673 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 34,90%.

**AOP 364 Uredska oprema i namještaj**

Uredska oprema i namještaj su u 2021.godini iznosili 4.950 kn, te je u odnosu na 2020.godinu manje za 82,10%.

**AOP 370 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene**

Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene su iznosili 182.514 kn, te je u odnosu na 2020.godinu više za 113,40%.

1. **POSEBNI DIO PRORAČUNA**

Izvještaj o izvršenju posebnog dijela proračuna za 2021.godinu sadrži:

* 1. Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji
* 2. Izvršenje po ekonomskoj klasifikaciji
* 3. Izvršenje po programskoj klasifikaciji

**1.Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji**

Proračun Općine Posedarje ima dva razdjela i to:

* Razdjel 001 OPĆINSKO VIJEĆE
* Razdjel 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Broj konta | Vrsta rashoda/izdataka | Planirano | Realizirano | Indeks |
| **Razdjel 001** | **Općinsko vijeće** | **180.200,00 kn** | **157.480,55 kn** | **87,39 %** |
| Glava 00101 | Općinsko vijeće | 180.200,00 kn | 157.480,55 kn | 87,39 % |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Broj konta | Vrsta rashoda/izdataka | Planirano | Realizirano | Indeks |
| **Razdjel 002** | **Jedinstveni upravni odjel** | **18.040.178,00 kn** | **16.249.445,16 kn** | **90,07 %** |
| Glava 00201 | Jedinstveni upravni odjel | 14.506.758,24 kn | 13.491.997,66 kn | 93,00 % |
| Glava 00208 | Predškolski odgoj i ostalo školstvo | 2.057.771,00 kn | 1.531.086,91 kn | 74,41 % |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Broj konta | Vrsta rashoda/izdataka | Planirano | Realizirano | Indeks |
| Proračunski korisnik 47070 | Dječji vrtić CVRČAK POSEDARJE | 2.057.771,00 kn | 1.531.086,91 kn | 74,41 % |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Broj konta | Vrsta rashoda/izdataka | Planirano | Realizirano | Indeks |
| Glava 00209 | Socijalna skrb | 2.000,00 kn | 1.672,50 kn | 83,63 % |
| Glava 00210 | Vlastiti komunalni pogon | 1.473.648,76 kn | 1.224.688,09 kn | 83,11% |

**2.Izvršenje po ekonomskoj klasifikaciji**

Izvještaj o ekonomskoj klasifikaciji daje pregled izvršenja proračuna po razdjelima, glavama i korisnicima, te računima ekonomske klasifikacije, a iz kojeg je vidljivo, kao i kod Izvršenja po organizacijskoj klasifikaciji, da su ukupni rashodi u iznosu od 16.406.925,71 kn, izvršeni kroz dva razdjela i proračunskog korisnika.

Obzirom da obrazloženja izvršenja financijskih planova odnosno programa rada odjela općinske uprave čine sasttavni dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna, u posebnom dijelu i po ekonomskoj klasifikaciji ovdje nije potrebno davati posebno obrazloženje.

**3.Izvršenje po programskoj klasifikaciji**

Izvještaj o izvršenju po programskoj klasifikaciji daje detaljan pregled ostvarenja proračuna po razdjelima, glavama, programima, aktivnostima i projektima, s naglaskom na programe, aktivnosti i projekte i to po računima ekonomske klasifikacije na razini podskupine (plan) i podskupine i odjeljka (izvršenje), te indeks izvršenja u odnosu na plan na razini podskupine.

**Izvršenje rashoda po programima, aktivnostima i projektima u 2021.godini u odnosu na plan.**

**Program 1001 Rad općinskog vijeće**  izvršen je u iznosu od 157.480,55 kuna. Program obuhvaća Aktivnost A100101 Naknade za članove vijeća i koje iznose 70.384,88 kunu, aktivnost A100102 Potpora radu političkim strankama u iznosu od 24.200,00 kn, aktivnost A100103 Obilježavanje proslave dana Općine u iznosu od 646,00 kn, aktivnost A100104 Lokalni izbori u iznosu od 63.541,67 kn.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1001 Redovna djelatnost Općinskog vijeća |
| 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) * Statut Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 01/13,02/13,02/18,03/18) * Izmjene i dopune Odluke o reguliranju naknade za predsjednika Općinskog vijeća, dopredsjednika Općinskog vijeća i vijećnike za sudjelovanje u radu na sjednicama Općinskog vijeća Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 03/09 ) * Poslovnik Općinskog vijeća Općine Posedarje (Službeni glasnik Posedarje 05/17) * Zakon o lokalnim izborima (NN 144/12, 121/16, 98/19) |
| Opis programa | * Aktivnost A100101 Naknade za članove vijeća * Aktivnost A100102 Potpore radu političkim strankama * Aktivnost A100103 Obilježavanje proslave dana Općine * Aktivnost A100104 Lokalni izbori |
| Ciljevi programa | * organizacijskih, tehničkih i drugih uvjeta za održavanje redovnih sjednica Općinskog vijeća, * ispunjenje formalno-pravnih preduvjeta za stupanja na snagu općih akata njihovom objavom u Službenom glasniku * planiranje proračunskih sredstva za naknade članovima Općinskog vijeća, * redovno financiranje političkih stranaka zastupljenih u Općinskom vijeću. * Obilježavanje i proslava Dana Općine |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2021. godina = 180.200,00 * Izvršeno 2021 godina = 157.480,55 |
| Pokazatelj rezultata | Redovito održavanje sjednica Općinskog vijeća; Obračun i uplata zakonskih davanja vijećnicima; Pravilna i pravovremena isplata financijskih sredstava za političko djelovanje stranaka koje sudjeluju u radu Općinskog vijeća. Sredstva se isplaćuju jednom godišnje; |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | * Sjednice Općinskog vijeća su redovito održavane * Svi doneseni akti u zakonskom roku stupili su na snagu i objavljeni u Službenom glasniku Općine Posedarje * Redovita isplata naknada vijećnicima |

**Program 1002 Redovita djelatnost uprave** izvršen je u iznosu od 2.332.078,84 kune. Navedeni program obuhvaća slijedeće aktivnosti i projekte:

Aktivnost A100201 Izvršna uprava i administracija u iznosu od 2.184.322,09 kune a obuhvaća rashode za materijal i energiju, rashode za usluge (poštarina, telefon, promidžba i informiranje, komunalne usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge, premije osiguranja, reprezentacija i ostale usluge) , financijske rashode (bankarske usluge i usluge platnog prometa, zatezne kamate i ostale financijske rashode, ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna.

Aktivnost A100208 Najam vozila ostvareni su u iznosu od 50.031,72 kuna a odnosi se na operativne leasinge za vozila, aktivnost A100210 Financijski leasing u iznosu od 79.786,23 kuna a odnosi se na otplatu zajma za financijsli leasing , aktivnost A100211 Aglomeracija Karinskog i Novigradskog mora su ostvareni u iznosu od 12.988,80 kn, kapitalni projekt K100204 Nabava opreme (računalna oprema i uredska oprema) u iznosu od 4.950,00 kuna odnosi se na nabavu štampača i fotokoprinog aparata.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 0102 Redovna djelatnost uprave |
| Zakonska osnova | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19) * Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15) * Odluka o ustrojstvu Jedinstvenog upravnog odjela Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje13/18) * Pravilnik o unutarnjem redu Jedinstvenog upravnog odjela Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje13/18) * Odluka o izmjenama Odluke o plaći i drugim pravima općinskog načelnika i zamjenika općinskog načelnika iz radnog odnosa (Službeni glasnik Općine Posedarje Zadarske županije 04/15,01/19) * Odluka o koeficijentima za obračun plaće službenika i namještenika u Jedinstvenom upravnom odjelu Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 14/18) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A100201 Izvršna uprava i administracija * Aktivnost A100203 Tekuće pomoći udrugama iz Domovinskog rata * Aktivnost A100208 Najam vozila * Aktivnost A100210 Financijski leasing * Kapitalni projekt K100204 Nabava opreme (računalna i uredska oprema) * Aktivnost A100211 Aglomeracija Karinskog i Novigradskog mora |
| 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, * stvaranje sveobuhvatnog, učinkovitog i transparentnog sustava proračuna Općine Posedarje u skladu sa zakonskim propisima i suvremenim standardima financijskog upravljanja, * zadržavanje dostignute razine riješenosti žalbi u drugostupanjskom upravnom postupku na rješenja u predmetima utvrđivanja i naplate prihoda, * zakonito i učinkovito provođenje postupaka javne nabave. |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2021. godina = 2.607.442,00 * Izvršeno 2021 godina = 2.332.078,84 |
| Pokazatelj rezultata | Pravovremeno doneseni akti; 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 rezultati | * Sve financijske obveze za zaposlenicima isplaćene su prema planu * Osigurani su svi materijalni uvjeti kroz nabavku uredskog materijala i ostalog materijala kao i ugovaranje usluga za sve investicijsko održavanje * Provedeno je stručno usavršavanje djelatnika putem webinara * Na web stranici Općine Posedarje omogućeno je praćenje proračunskog planiranja i izvješćivanja |

**Program 1003 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja** izvršen je u iznosu od 122.571,14 kuna a obuhvaća aktivnost A100301 Funkcioniranje DVD-a Posedarje u iznosu od 108.571,14, aktivnost A100302 Funkcioniranje Civilne zaštite u iznosu od 14.000,00 odnosi se na pomoći Hrvatskoj gorskoj službi spašavanja zadarske županije.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Naziv programa | | 1003 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja |
| Zakonska osnova | | * Zakon o zaštiti od požara (NN 92/10) * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi ((NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19) * Zakon o vatrogastvu (NN 106/99,NN117/01, NN 36/02, NN 96/03, NN 139/04, NN 174/04, NN 38/09, NN 80/10/). * Zakon o sustavu civilne zaštite (NN 82/15, NN118/18) |
| Opis programa (aktivnosti) | | * Aktivnost A100301 Funkcioniranje DVD-a Posedarje * Aktivnost A100302 Funkcioniranje Civilne zaštite |
| Ciljevi programa | | Postizanje učinkovite protupožarne zaštite i civilne zaštite |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | | * Planirano 2021. godina = 177.000,00 * Izvršeno 2021 godina = 122.571,14 |
| Pokazatelj rezultata | | Isplaćena sredstva za poslovanje DVD-a; Isplaćena pomoć za Hrvatsku gorsku službu spašavanja. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | * Sredstva za redovno funkcioniranje zaštite i spašavanja su realizirana sukladno planu | |

**Program 1005 Promicanje turizma** obuhvaća troškove oko organiziranja ljetnih događanja koji su 21.547,86 kuna a obuhvaća aktivnost A100501 Organizacija manifestacija Posedaračkog i Vinjeračkog ljeta u iznosu od 8.285,82 kuna i aktivnost A100502 Pomoć Turističkoj zajednici Zadarske županije u iznosu od 13.262,04 za troškove promidžbe.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 0105 Poticanje razvoja turizma |
| 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) * Ugovor o suradnji na udruženim marketinškim aktivnostima između Općine Posedarje i Turističke zajednice Zadarske županije * Zakon o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 152/08) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A100501 Organizacija manifestacija posedaračkog i Vinjeračkog ljeta |
| Ciljevi programa | Poticanje daljnjeg razvoja turizma; Pozicioniranje Općine Posedarje kao vodeće destinacije aktivnog turizma; Povećanje broja manifestacija posebno u pred i posezoni |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2021. godina = 24.200,00 * Izvršeno 2021 godina = 21.547,86 |
| Pokazatelj rezultata | Unapređenje turističkih sadržaja; ; Povećanje broja noćenja turista. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Zadani ciljevi su ostvareni ali s manjim financijskim izdacima nego prijašnjih godina radi situacije izazvane Covid 19 virusom. |

**Program 1006 zaštita okoliša iznosi 713.250,60 kune.** Obuhvaća aktivnost A100601 odvoz otpada i deratizaciju u iznosu od 474.738,60 kuna te aktivnost A100604 sanacije nelegalnih odlagališta otpadau iznosuod 164.782,50 kuna, kapitalni projekt K100604 Nabava spremnika za odvojeno prikupljanje otpada u iznosu od 73.729,50 kuna.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 0106 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) * Statut Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 01/13,02/13,02/18,03/18). * Zakon o održivom gospodarenju otpadom (NN 94/13, NN 73 17, NN 73/17, NN 14/19, NN 98/19). * Zakon o zaštiti okoliša (NN 88,13, NN 153/13, NN 78/15, NN 12/18, NN 118/18) * Zakon o zaštiti prirode NN 80/13, NN 15/18, NN 14/19) * Program održavanje komunalne infrastrukture na području Općine Poseadrje za 2020. godinu, * Ugovor s Čistoćom Zadar o odvozu otpada * Ugovor s Cianom Split o provođenju sustava deratizacije i dezisekcije |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A100601 Odvoz otpada, deratizacija * Aktivnost A100604 Sanacija nelegalnih odlagališta * Kapitalni projekt K100604 Nabava spremnika za odvojeno prikupljanje otpada |
| Ciljevi programa | Osiguranje razvoja određenih područja i zadovoljenje zakonskih propisa kroz zajedničko financiranje. |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2021. godina = 637.100,00 * Izvršeno 2021 godina = 713.250,60 |
| Pokazatelj rezultata | Podizanje razine svijesti o okolišu, poduzimanje mjera u svrhu očuvanja ljudskog zdravlja i okoliša, te čuvanje estetskih i prirodnih vrijednosti. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | * Cilj ovog programa u 2020. godini je zadovoljen kroz redovito skupljanje kućnog otpada, provođenja mjera deratizacije i sanacije nelegalnih odlagališta otpada. |

**Program 1007 Održavanje komunalne infrastrukture** ostvaren je u iznosu od 2.813.211,42 kune i obuhvaća aktivnost A100701 održavanje javnih površina u iznosu od 326.162,09 kune, aktivnost A100702 održavanje nerazvrstanih cesta (lokalnih putova ) u iznosu od 856.652,31 kune, aktivnost A100703 održavanje javne rasvjete u iznosu od 882.924,81 kuna, aktivnost A100704 opskrba mještana vodom s hidranata u iznosu od 330.427,25 kuna, aktivnost A100705 Održavanje groblja u iznosu od 26.892,30 kuna, aktivnost A100706 održavanje plaža u iznosu od 390.152,66 kuna.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 0100 Održavanje komunalne infrastrukture |
| Zakonska osnova | * Zakon o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18, 110/18) * Zakon o gradnji (NN 153/13, 20/17, 39/19) * Zakon o prostornom uređenju (NN 153/13, 65/17, 114/18, 39/19, 98/19) * Zakon o cestama (NN 84/11, 22/13, 54/13, 148/13, 92/14) * Zakon o zaštiti životinja (NN 102/17, 32/19) * Zakon o zaštiti pučanstva od zaraznih bolesti (NN 79/07, 113/08, 43/09, 130/17) * Odluka o komunalnim djelatnostima na području Općine Posedarje |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A100701 Održavanje javnih površina * Aktivnost A100702 Održavanje nerazvrstanih cesta * Aktivnost A100703 Održavanje javne rasvjete * Aktivnost A100704 Opskrba mještana vodom s hidranata * Aktivnost A100705 Održavanje groblja * Aktivnost A100706 Održavanje plaža |
| Ciljevi programa | Održavanje prometnica; održavanje funkcionalnosti javne rasvjete i plaćanje troškova energenta; održavanje zelenih površina, šetnica, dječjih igrališta u funkcionalnom stanju; održavanje groblja u funkcionalnom stanju, provođenje veterinarsko-higijeničarskih usluga; sanacija i asfaltiranje nerazvrstanih cesta;održavanje plaža |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2021. godina = 2.479.000,00 * Izvršeno 2021 godina = 2.813.211,42 |
| Pokazatelj rezultata | Održavanje komunalne infrastrukture u urednom stanju i unapređenje postojećeg stanja. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Realizirano je više za 13,48% od plana. |

**Program 1008 Izgradnja komunalne infrastrukture** ostvaren je u iznosu od 5.179.512,65 kuna a obuhvaća kapitalni projekt K100802 izgradnja vodovoda u iznosu od 574.872,88 kuna, kapitalni projekt K100804 izgradnja dječjih igrališta u iznosu od 204.028,37 kuna, kapitalni projekt K100805 Rekonstrukcija groblja u iznosu od 546.679,67 kuna a odnosi se na gradnju novih grobnica u Posedarju i Vinjercu, kapitalni projekt K100806 izrada urbanističkih planova i ostale projektne dokumentacije u iznosu od 417.475,00 kuna, kapitalni projekt K100807 izgradnja prometnica u iznosu od 541.319,24 kuna, kapitalni projekt K100811 IZGRADNJA AUTOBUSNIH STAJALIŠTA (KUĆICA) ostvaren u iznosu od 24.062,50 kuna, kapitalni projekt K100813 UREĐENJE GLAVNOG PARKA NA OBALI ANTE DAMIRA KLANCA U POSEDARJU ostvaren u iznosu od 357.042,01 kuna, kapitalni projekt K100815 izgradnja vanjske rasvjete u iznosu od 274.827,00 kuna, kapitalni projekt K100816 sanacija potpornog zida u Tunjaricama/Posedarje u iznosu od 2.033.418,48 kuna, kapitalni projekt K100820 izgradnja ribarnice u iznosu od 205.787,50 kuna.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 0108 Izgradnja komunalne infrastrukture |
| Zakonska osnova | * Zakon o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18, 110/18) * Zakon o gradnji (NN 153/13, 20/17, 39/19) * Zakon o prostornom uređenju (NN 153/13, 65/17, 114/18, 39/19, 98/19) * Pravilnik o jednostavnim i drugim građevinama i radovima (NN 112/17) * Zakon o poslovima i djelatnostima prostornog uređenja i gradnje (NN 78/15, 118/18) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Kapitalni projekt K100802Izgradnja vodovoda * Kapitalni projekt K100803 Izgradnja kanalizacijskog sustava * Kapitalni projekt K100804 Izgradnja dječjih igrališta * Kapitalni projekt K100805 Rekonstrukcija groblja * Kapitalni projekt K100806 Izrada urbanističkih planova i projektne dokumentacije * Kapitalni projekt K1008007 Izgradnja prometnica * Kapitalni projekt K100811 Izgradnja autobusnih stajališta * Kapitalni projekt K100813 UREĐENJE GLAVNOG PARKA NA OBALI ANTE DAMIRA KLANCA U POSEDARJU * Kapitalni projekt K100815 Izgradnja vanjske rasvjete * Kapitalni projekt K100816 Sanacija potpornog zida u Tunjaricama/Posedarje * Kapitalni projekt K100820 Izgradnja ribarnice |
| Ciljevi programa | Procjenjuje se da će projekti biti realizirani sukladno smjernicama i programskim aktivnostima. |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2021. godina = 6.383.866,24 * Izvršeno 2021 godina = 5.179.512,65 |
| Pokazatelj rezultata | Izgradnja komunalne infrastrukture kroz predložene projekte u cilju povećanje kvalitete života i stanovanja. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Cilj je realiziran kod svih kapitalnih projekata |

**Program 1015 Djelatnost vlastitog komunalnog pogona** ostvaren je u iznosu od 1.224.688,09 kuna. Obuhvaća bruto plaće djelatnika vlastitog komunalnog pogona te ostale materijalne rashode.

Program obuhvaća i kapitalni projekt K101501 opremanje vlastitog komunalnog pogona u iznosu od 27.831,99 kuna a odnosi se na kupnju opreme za pogon i aktivnost A101502 Naplata parkinga u iznosu od 105.017,25 kuna.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1015 Djelatnost vlastitog komunalnog pogona |
| Regulatnorni okvir | * 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) * Odluka o osnivanju vlastitog komunalnog pogona (Službeni glasnik Općine Posedarje 14/18) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A101501 Redoviti rad vlastitog komunalnog pogona * Kapitalni projekt K101501 Opremanje vlastitog komunalnog pogona * Aktivnost A101502 Naplata parkinga |
| Ciljevi programa | Cilj programa je osigurati sredstva za plaće djelatnika i ostalih materijalnih troškova nužnih za nesmetano obavljanje poslova iz svog djelokruga; Osigurati sredstva za nabavu materijala koji je potreban za redovito obavljanje poslova iz nadležnosti pogona; Osigurati sredstva za nabavku opreme za redovito funkcioniranje pogona |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2021. godina = 1.473.648,76 * Izvršeno 2021 godina =1.224.688,09 |
| Pokazatelj rezultata | Racionalno financiranje rashoda za zaposlene u skladu sa zakonom, propisima i internim aktima; Ispunjenje preduvjeta za redovno obavljanje poslova iz djelokruga rada kroz osiguranje sredstava; Nabavom nove opreme stvorit će se uvjeti za kvalitetniji rad Vlastitog pogona. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Ciljevi programa su ispunjeni u skladu s planom proračuna. Program je realiziran 83,11% od planiranih sredstava. |

**Program 1016 Održavanje objekata u vlasništvu Općine** ostvaren je u iznosu od 486.210,72 kuna a odnosi se na troškove tekućeg održavanja.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1016 Održavanje općinskih objekata u vlasništvu Općine Posedarje |
| Zakonska osnova | * Zakon o gradnji (NN 153/13, 20/17, 39/19) * Zakon o prostornom uređenju (NN 153/13, 65/17, 114/18, 39/19, 98/19) * Zakon o poslovima i djelatnostima prostornog uređenja i gradnje (NN 78/15, 118/18) |
| Opis programa (aktivnosti) | * A101601 Održavanje objekata u vlasništvu Općine |
| Ciljevi programa | Održavanje općinskih objekata u urednom stanju; Uređenje općinskih objekata. |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2021. godina = 435.000,00 * Izvršeno 2021 godina =486.210,72 |
| Pokazatelj rezultata | Tekuće održavanje objekata u vlasništvu Općine Posedarje. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Zadani cilj održavanja objekata u vlasništvu ispunjen je kroz investicijsko održavanje . Program je realiziran 11,77% više od plana proračuna. |

**Program 1009 Javne potrebe u kulturi** ostvaren je u iznosu od 160.000,00 kuna.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1009 Promicanje kulture |
| Zakonska osnova | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19) * Zakon o udrugama (NN 74/14, 70/17, 98/19) * Uredba o kriterijima, mjerilima i postupcima financiranja i ugovaranja programa i projekata od interesa za opće dobro koje provode udruge (NN 26/15) * Pravilnik o financiranju javnih potreba Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 04/18) * Zakon o financiranju javnih potreba u kulturi (NN 47/90, 27/93, 38/09) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A100901Kulturne manifestacije * Aktivnost A100903 Religija |
| Ciljevi programa | Ostvariti zadovoljstvo građana kroz poticanje i sufinanciranje; Zadovoljavanje kulturnih potreba građana kroz ostvarenje redovitog rada bibliobusa, poticanje kulturnog amaterizma i stvaralaštva, provođenje kulturnih projekata i programa, zaštitu kulturnih dobara i očuvanje kulturne baštine; Sufinanciranje djelovanje udruga koje u slobodno vrijeme okupljaju djecu, mlade i odrasle osobe sa svrhom izvođenja i poticanja aktivnosti na području glazbe, glazbeno scenske umjetnosti, dramske i likovne umjetnosti i sl. |

|  |  |
| --- | --- |
| Ciljevi programa | Ostvariti zadovoljstvo građana kroz poticanje i sufinanciranje; Zadovoljavanje kulturnih potreba građana kroz ostvarenje redovitog rada bibliobusa, poticanje kulturnog amaterizma i stvaralaštva, provođenje kulturnih projekata i programa, zaštitu kulturnih dobara i očuvanje kulturne baštine; Sufinanciranje djelovanje udruga koje u slobodno vrijeme okupljaju djecu, mlade i odrasle osobe sa svrhom izvođenja i poticanja aktivnosti na području glazbe, glazbeno scenske umjetnosti, dramske i likovne umjetnosti i sl. |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2021. godina = 133.600,00 * Izvršeno 2021. godina =160.000,00 |
| Pokazatelj rezultata | Povećanje kulturnih događanja na području Općine i posjetitelja istih; Povećan broj aktivnih članova udruga, posebice djece i mladih: Veća zaštita tradicije i baštine, Broj organiziranih nastupa. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Program je izvršen 19,76% više od planiranih sredstava. |

**Program 1010 javne potrebe u sportu** izvršen je u iznosu od 950.956,64 kuna obuhvaća *aktivnost A101001 Financiranje sportskih udruga* u iznosu 714.000,00 kuna. Program obuhvaća i kapitalni projekt K101002 Izgradnja sportskih objekata u iznosu od 236.956,64 kuna.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1010 Razvoj sporta i rekreacije |
| Zakonska osnova | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19) * Zakon o udrugama (NN 74/14, 70/17, 98/19) * Uredba o kriterijima, mjerilima i postupcima financiranja i ugovaranja programa i projekata od interesa za opće dobro koje provode udruge (NN 26/15) * Pravilnik o financiranju javnih potreba Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje04/18) * Zakon o sportu (NN 71/06, 150/08, 124/10, 124/11, 86/12, 94/13, 85/15, 19/16, 98/19) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A101001 Financiranje sportskih udruga * Kapitalni projekt K101002 Izgradnja sportskih objekata |
| Ciljevi programa | Programom Razvoj sporta i rekreacije potiče se amaterski sport te promiče sport kao zdrav i poželjan način života. Ovim programom omogućava se djeci i mladima jednostavan ulazak u sustav sporta te se osiguravaju osnovni preduvjeti 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 i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2021. godina = 916.750,00 * Izvršeno 2021 godina =950.956,64 |
| Pokazatelj rezultata | Broj aktivnih klubova, broj djece i mladih u sportskim aktivnostima i klubovima, broj utakmica i organiziranih natjecanja, broj nagrada, te postizanje sportskih rezultata kao i promicanje Općine Posedarje kroz sportska natjecanja i sportske klubove. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Svim klubovima su isplaćene pomoći za aktivno funkcioniranje. |

**Program 1011 javne potrebe u školstvu** ostvaren je u iznosu od 449.705,40 kuna a obuhvaća aktivnost A101101 osnovno, srednjoškolsko i visoko obrazovanje u iznosu od 449.705,40 kuna obuhvaća troškove pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1011 Javne potrebe u školstvu |
| Zakonska osnova | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19) * Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 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) * Pravilnik o stipendiranju i odobravanju drugih oblika potpore učenicima i studentima u Općini Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 01/00) * Odluka o kriterijima i načinu financiranja troškova javnog prijevoza redovitih učenika srednjih škola za školsku godinu 2020/2021. |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A101101 Osnovno, srednjoškolsko i visoko obrazovanje * Aktivnost A101201 Naknade građanima i kućanstvima |
| Ciljevi programa | Ostvariti zadovoljstvo građana kroz poticanje i sufinanciranje; Dodjela stipendija studentima; Osiguravanja radnih materijala učenicima osnovne škole; Osiguravanja besplatnog prijevoza učenicima srednje škole. |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2021. godina = 457.600,00 * Izvršeno 2021 godina = 449.705,40 |
| Pokazatelj rezultata | Broj dodijeljenih stipendija; Broj dodijeljenih radnih materijala; Broj subvencija prijevoza učenicima srednje škole; Uspješno stjecanje srednjoškolskog i akademskog obrazovanja za što veći broj djece i mladih; |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Zadani ciljevi su ispunjeni. |

**Program 1012 općinski program socijalne skrbi** ostvaren je u iznosu od 262.952,39 kuna, odnosno za 304% više od plana.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1012 Općinski program socijalne skrbi |
| Zakonska osnova | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19) * Zakon o socijalnoj skrbi (NN 157/13, 152/14, 99/15, 52/16, 16/17, 130/17, 98/19) * Odluka o socijalnoj skrbi Općine Posedarje (Službeni glasnik Posedarje 01/16) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A101201 Naknade građanima i kućanstvima |
| Ciljevi programa | Povećanje osnovnih životnih uvjeta socijalno ugroženim obiteljima i kućanstvima; Povećanje zadovoljstva stanovništva. |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2021. godina = 255.200,00 * Izvršeno 2021 godina =262.952,39 |
| Pokazatelj rezultata | Isplata naknada prema programu socijalne zaštite. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Povećanje ostalih životnih uvjeta socijalno ugroženim obiteljima i kućanstvima. Cilj je ostvaren u skladu s planom, odnosno zaprimljenim zahtjevima |

**3. IZVJEŠTAJ O ZADUŽENJU**

Zaduživanje jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave uređuju odredbe članaka 86. do 92. u okviru razdjela VII. Zakona o proračunu („Narodne novine,“ broj 87/08, 136/12), te odredbe članka 11. Odluke o izvršavanju proračuna Općine Posedarje za 2020. godinu („Službeni glasnik Općine Posedarje “, broj 14/19.

U 2020.g. Općina Posedarje se nije zaduživala za nove obveze već se nastavlja otplata dugoročnog zajma za Financijski leasing po Ugovoru br. 37586 na iznos od 13.179,25 EUR i za Financijski leasing po Ugovoru br. 37584 na iznos od 36.242,94 EUR. Financijski leasing po oba ugovora sklopljen je na rok otplate od 5 godina . Mjesečna rata po ugovoru br. 37586 iznosi 247,72 EUR a mjesečna rata po ugovoru br. 37584 iznosi 685,08 EUR.

**4. IZVJEŠTAJ O IZDANIM I DANIM JAMSTVIMA**

Općina Posedarje nije davala ni primala jamstva.

**5. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

Sukladno članku 56. Stavku 2. Zakona o proračuni sredstva proračunske zalihe koriste se za nepredviđene namjene za koje u proračunu nisu osigurana sredstva, ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da za njih nisu osigurana dovoljna sredstva jer ih pri planiranju proračuna nije moguće predvidjeti. U izvještajnom razdoblju Općina Posedarje nije imala planiranu ni ostvarenu Proračunsku zalihu.

**5.1. Rezultat poslovanja**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NAZIV** | **UKUPNI**  **PRIHODI I PRIMICI** | **UKUPNI RASHODI I IZDACI** | **VIŠAK/MANJAK**  **PRIHODA I PRIMITAKA** | **VIŠAK/MANJAK PRIHODA/PRENESENI** | **VIŠAK/MANJAK**  **PRIHODA RASPOLOŽIVIH /ZA POKRIĆE** |
| **OPĆINA POSEDARJE** | **15.501.387** | **11.165.543** | **314.658** | **-1.093.602,29** | **-807.744,00** |
| **CVRČAK POSEDARJE** | **1.769.632** | **1.771.136** | **-1.504,00** | **13.001,00** | **11.497,00** |

**5.4. Potraživanja i obveze**

Sukladno Pravilniku o izmjenama i dopunama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvršenju proračuna Obrazloženje ostvarivanja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka sadrži i :

-stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika,

-stanje nepodmirenih dospjelih obveza jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika

- stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika.

**5.4.1. Stanje nenaplaćenih potraživanja**

Ukupna potraživanja Općine Posedarje na dan 31.12.2020. godine iznose 7.088.623,27 kuna. Stanje nenaplaćenih potraživanja proračunskog korisnika DV Cvrčak Posedarje iznose 69.264,00 kuna.

|  |  |
| --- | --- |
| Potraživanja za porez na kuće za odmor | 355.831,64 |
| Potraživanja po osnovi poreza na promet nekretnina | 1.011.092,47 |
| Potraživanja za porez na potrošnju | 5.400,13 |
| Potraživanja za zatezne kamate | 56.112,65 |
| Potraživanja za dane koncesije | 24.000,00 |
| Potraživanja od zakupa prostora | 66.496,89 |
| Potraživanja za naknadu za legalizaciju objekata | 51.257,02 |
| Potraživanja za naknadu za uređenje voda | 399.065,71 |
| Potraživanja po osnovi 6% naknade za razvoj vodoopskrbe | 880.356,60 |
| Potraživanja za komunalni doprinos | 498.570,26 |
| Potraživanja za komunalnu naknadu | 741.441,86 |
| Potraživanja za prihode od pruženih usluga | 270,00 |
| Potraživanja za ostale prihode (troškovi sudskih postupaka) | 29.131,98 |
| Potraživanja za prodaju građevinskog zemljišta | 1.665.765,18 |
| Potraživanja sufinanciranje katastarske izmjere | 1.297.689,88 |
| Potraživanja za višegodišnji zakup grobnica | -100,00 |
| Potraživanja za prodaju cestovnog motornog vozila | 6.241,00 |

|  |  |
| --- | --- |
| Potraživanja za Dv Cvrčak Posedarje | 69.264,00 |

**5.4.2.Stanje obveza**

Stanje obveza Općine Posedarje na dan 31.prosinca 2021. godine iznose 1.228.270,00 a stanje obveza proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Cvrčak Posedarje iznose 142.631,00 kuna. Nedospjele obveze Općine Posedarje 205.894,00 kuna a nedospjele obveze proračunskog korisnika su 142.631,00 kuna.

**5.4.3 Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Tužitelj:** | **Poslovni broj:** | **Opis:** | **Iznos:** |
| Colas Varaždin | P-88/2019-30 | Radi isplate | 1.795.980,72 kn |
| Marijan Baričević | P-2669/15 | Radi isplate | 9.800,00 kn |
|  | | | |
| **Tuženik:** | **Poslovni broj:** | **Opis:** | **Iznos:** |
| Mile Soldo | P-1356/17 | Radi isplate | 1.000.000,00 kn |
| Hrvatski Telekom | P-181/20 | Radi isplate | 300.000,00 kn |

Proračunski korisnik DV Cvrčak Posedarje nema potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Predsjednik

Jurica Brkljača

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

M.P.