**3. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PLANA PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2023. GODINE**

Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju plana proračuna sastoji se od obrazloženja općeg dijela proračuna i obrazloženja posebnog dijela proračuna. Obrazloženje općeg dijela izvršenja proračuna jedinice lokalne i pdoručne (regionalne) samouprave sadrži:

obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka, te prikaza ostvarenog manjka odnosno viška proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne ) samouprave u izvještajnom razdoblju.

Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju plana proračuna temelji se na obrazloženju proračuna i financijskog plana proračunskog korisnika, a sadrži obrazloženje izvršenja programa koji se daje kroz obrazloženje izvršenja aktivnosti i tekućih i kapitalnih projekata zajedno s ciljevima koji koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti tearlizacije tih ciljeva koji se sasoje od pokazatelja učinka o pokazatelja rezultata.

U Proračun Općine Posedarje uključeni su vlastiti i namjenski prihodi i primici proračunskog korisnika Dječjeg vrtića „Cvrčak Posedarje“ koji se uplaćuju na njihov poslovni žiro-račun, te rashodi i izdaci proračunskog korisnika koji se financiraju iz tih prihoda i primitaka. Sukladno Uputama Ministarstva financija za izradu Proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje od 2016. do 2018. godine obavezno se planiraju navedeni prihodi i rashodi proračunskog korisnika u proračunu Općine Posedarje., te se moraju uključiti u polugodišnje i godišnje izvršenje proračuna.

**Obrazloženje općeg dijela:**

Obrazloženje općeg dijela izvršenja plana proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave sadrži:

obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju te ostvarenog manjka odnosno viška proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave u izvještajnom razdoblju.

**3.1. Prihodi i primici**

*Tablica 1. Struktura planiranih i izvršenih prihoda/primitaka Proračuna Općine Posedarje*

*za 2022. i 2023. godinu – ekonomska klasifikacija*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Vrsta prihoda** | **Izvršenje 2022.** | **Plan 2023.** | **Izvršenje2023.** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6(5/3)\*100 | 7(5/4)\*100 |
| 61 | Prihodi od poreza | 1.272.814,34 | 1.420.356,24 | 1.4123.959,93 | 111,87 | 100,25 |
| 63 | Pomoći iz inoz.i ost.subjek. | 366.821,15 | 654.022,53 | 623.889,98 | 170,08 | 95,39 |
| 64 | Prihodi od imovine | 43.391,30 | 61.733,17 | 74.019,99 | 170,59 | 119,9 |
| 65 | Prihodi od admin.pristojbi | 455.959,35 | 596.930,66 | 678.166,85 | 148,73 | 113,61 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda,robe i usluga | 9.830,92 | 69.408,51 | 11.964,96 | 121,71 | 17,24 |
| 68 | Ostali prihodi | 1.840,08 | 6.900,00 | 9.342,75 | 507,74 | 135,40 |
| 71 | Prihodi od prodaje neproizvedene imovine | 573.980,51 | 584.730,8 | 965.212,42 | 168,16 | 165,07 |
|  | **PRIHODI I PRIMICI** | **2.724.637,65** | **3.394.081,91** | **3.786.556,88** | **138,97** | **111,56** |

**6.1. Prihodi i primici**

Ukupni prihodi i primici Proračuna općine Posedarje za razdoblje od 01.siječnja do 31.prosinca 2023.g. ostvareni su u iznosu od 3.786.556,88 eura. Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 2.821.344,46 eura a prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 965.212,42 eura.

Indeks izvršenja prihoda poslovanja u odnosu na izvršenje 2022. godine je 168,16%, a indeks izvršenja 2023.godine u odnosu na planirane prihode 2023. godine je 111,56%.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine 2023. godine izvršene su u većem opsegu nego u 2022. godini radi toga što je Općina Posedarje u 2023. godini nastavila s prodajom parcela u Poslovo poslovnoj zoni Posedarje-Slivnica i prodajom građevinskih parcela mladim obiteljima u Slivnici i građevinskih parcela u Ždrilu.

Potrebno je naglasiti kako zbog zakonskih promjena načina iskazivanja, odnosno **obveze uključivanja vlastitih i namjenskih prihoda** proračunskih korisnika iskazani su i prihodi i rashodi korisnika. Od ukupnih ostvarenih prihoda poslovanja namjenski prihodi Dječjeg vrtića Cvrčak Posedarje iznose 58.323,50 eura.

**6.1.1. Prihodi od poreza (grupa 61)**

Prihodi od poreza iznose 1.423.959,93 eura. Indeks izvršenja u odnosu na izvršenje 2022 godine je 111,87% a indeks izvšenja u odnosu na plan 2023. godine je 100,25%. Iz prikazanih podataka vidljivo je da su prihodi od poreza izvršeni u nešto većem iznosu nego u istom razdoblju 2022. godine, izvršenje 2023. godine je u skladu s zadnjim planom 2023. godine.

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države (grupa 63)** ostvarene su u iznosu od 623.889,98 eura. Prihodi po ovoj osnovi odnose se na tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna. U 2023. godini ostvarene su tekuće pomoći iz državnog proračuna (kompenzacijske mjere) u iznosu od 461.237,56 eura i sredstva za fiskalnu održivost dječjih vrtića u iznosu od 18.339,00 eura.

Kapitalne pomoći iz državnog proračuna ostvarene su z iznosu od 56.400,00 i to 21.400,00 za investgicijko održavanje središta Posedarja i 35.000,00 za izgradnju zgrade za ispraćaj u mjesnom groblju u Posedarju.

Kapitalna pomoć iz županisjkog proračuna ostvarena je u iznosu od 9.300,00 eura za uređenje i opremanje cageball igrališta u Posedarju.

Kapitalna pomoć od Fonda za zaštitu okoliša ostvarena je u iznosu od 76.901,86 eura a odnosi za za nabavku spremnika za odvojeno prikupljanje otpada.

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan odnose se na ostvarenu pomoć u iznosu od 1.911,56 eura od Ministarstva prosvjete za financiranje predškolskog odgoja.

**Prihodi od imovine (grupa 64)** ostvareni su u iznosu od 74.019,99 eura i ostvareni su u većem iznosu nego u istom izvještajnom razdoblju prošle godine i u odnosu na plan 2023. godine.

Te prihode čine prihodi od financijske imovine ostvareni u iznosu od 2.556,82 eura a odnose se na prihode od depozita po viđenju u iznosu od 43,97 eura i prihode od zateznih kamata ostvarenih u iznosu od 2.505,18 eura.

Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni u iznosu od 71.463,17 eura što je 68,60% više u odnosu na izvršenje 2022. godine. Te prihode čine prihodi od naknada za koncesije ostvareni u iznosu od 16.985,35 eura, prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine ostvarene u iznosu od 53.808,90 eura, naknada za korištenje nefinancijske imovine u iznosu od 9,27 eura te prihodi od nefinancijske imovine u iznosu od 659,65 eura.

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** **(grupa** **65)** ostvareni su u iznosu od 678.166,85 eura i ostvareni su u skladu s planiranim sredstvima a index izvršenja u donosu na izvršenje prošle godine je 148,73%.

Navedene prihode čine upravne i administrativne pristojbe u iznosu od 46.344,45 eura, prihodi po posebnim propisima u iznosu od 73.467,46 eura. Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u manjem opsegu nego u 2022. godini radi manjeg sufinanciranja građana potroška vode s hidranata iz razloga što je Vodovod Zadar preuzeo većinu mjesne mreže u Vinjeracu i Slivnici.

Prihodi od komunakne naknade i komunalnog doprinosa ostvareni su u iznosu od 558.354,94 eura i ostvareni su u većem opsegu nego u 2022. godini .

Komunalni doprinos ostvaren je u iznosu od 211.544,60 eura a prihodi od komunalne naknade ostvareni su u iznosu od 346.810,34 eura.

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (grupa66)** ostvareni su u iznosu od 11.964,96 eura.

Prihodi od pruženih usluga iznose odnose se na naplaćene materijalne troškove Hrvatskim vodama i uplatu 10% od uplaćene slivne vodne naknade Hrvatskim voda.

**Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (grupa 68)** ostvareni su u iznosu od 9.342,75 eura a odnose se na prihode od ostalih kazni(nepropisno parkiranje) i ostalie prihoda.

**Proračunski korisnik Dječji vrtić „Cvrčak Posedarje** ostvario je namjenske prihode u iznosu od 56.411,94 eura od sufinanciranja cijene boravka djece u dječjem vrtiću, prihode od tekućih pomoći iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 1.911,56 eura.

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (grupa 71**) ostvareni su u iznosu od 965.212,42 eura.

Prihode čine prihodi od prijašnjih obveza za prodaju poljoprivrednog zemljišta u iznosu od 132.722,80 eura, prihodi od prodaje građevinskih parcela u Poslovnoj zoni u Posedarju i građveinskih parcela u Slivnici u iznosu od 738.681,34 eura. Prihodi od dugogodišnjeg zakupa grobniva iznose 93.808,28 eura

**3.2. Rashodi i izdaci**

Ukupni rashodi i izdaci u razdoblju od 01.01 do 31.12.2023.g. iznose 3.714.247,58 eura. Rashodi poslovanja iznose 2.590.292,73 eura , rashodi za nabvu nefinancijske imovine iznose 1.113.409,41 eura i izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova iznose 10.545,44 eura.

*Rashodi i izdaci za 2022. i 2023. godinu – ekonomska klasifikacija*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Vrsta**  **rashoda** | **Izvršenje 2022.** | **Plan 2023.** | **Izvršenje2023.** | **Indeks** | **Indeks ostvar.** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6(5/3)\*100 | 7(5/4)\*100 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 446.569,04 | 561.212,05 | 558.234,08 | 125,01 | 99,47 |
| 32 | Materijalni rashodi | 873.559,34 | 1.531.258,53 | 1.470.407,17 | 168,32 | 96,03 |
| 34 | Financijski rashodi | 6.791,86 | 7.243,79 | 7.406,89 | 109,06 | 102,25 |
| 36 | Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće | 4.592,21 | 36.809,91 | 39.300,93 | 855,82 | 106,77 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima | 77.995,89 | 147.329,38 | 150.106,23 | 192,45 | 101,88 |
| 38 | Ostali rashodi | 210.282,68 | 335.004,02 | 364.837,43 | 173,05 | 108,91 |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dug.imovine | 185.643,51 | 116.250,41 | 253.222,71 | 136,40 | 217,83 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dug.imovine | 642.260,56 | 819.107,48 | 860.186,70 | 133,93 | 105,02 |
|  | **RASHODI I IZDACI** | **2.447.695,08** | **3.554.215,47** | **3.703.702,14** | **151,31** | **104,21** |

Rashodi i izdaci proračunskog korisnika DV Cvrčak Posedarje ostvareni su u iznosu od 314.396,11 eura i to rashodi koji se financiraju iz proračuna Općine Posedarje u iznosu od 255.174,38 eura te rashodi financirani vlastitim sredstvima iz proračuna DV u iznosu od59.221,73 eura.

**3.2.1 Rashodi poslovanja**

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 2.590.292,73 eura ili 98,91% od planiranih 2.618.857,58 eura.

**Rashodi za zaposlene (grupa 31)** ostvareni su u iznosu od 558.234,08 eura. U te rashode uključene su bruto plaće zaposlenih djelatnika u JUO-a i djelatnika zaposlenih u DV Cvrčak Posedarje, ostali rashodi za zaposlene i doprinosi na plaće. Rashodi JUO-a Općine Posedarje iznose 344.784,00 eura a rashodi Dječjeg vrtića Cvrčak iznose 213.450,08 eura . Rashodi za zaposlene ostvareni su u većem opsegu nego u 2022. godini radi potrebe zapošljavanja novih djelatnika i povratka djelatnika s bolovanja na teret HZZO-a.

**Materijalni rashodi (grupa 32)** iznose 1.470.407,17 eura a planirani su u iznosu od 1.531.258,53 eura i čine najznačajniju stavku među rashodima proračuna. Materijalni rashodi JUO-a iznose 1.3952.995,68 eura a rashodi proračunskog korisnika iznose 74.411,49 eura.

Rashodi obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima u iznosu od 13.999,29 eura od čega su rashodi JUO-a 6.157,78 eura a rashodi PK Dječji vrić Cvrčak 7.841,51 eura.

Rashodi za materijal i energiju iznose 249.300,07 eura od čega troškovi JUO-a iznose 203.872,71 eura a troškovi PK vrtića 45.427,36 eura (odnose se na uredski materijal i ostale materijalne rashode, matrijal i sriovine, energiju, materijal i djelovi za tekuće i investicijksko održavanje, sitni inventar i autogume, službenu i radnu odjeću).

Rashodi za usluge iznose 1.055.476,10 eura i bilježe značajan rast u odnosu na ostvarenje prošle godine. Razlog tog povećanja su novi zahvati u održavanju komunalne infrastruktue.

Navedene rashode čine rashodi za usluge pošte i telefona, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnina i najamnina, zdravstvene i veterinarske usluge ,intelektualne i osobne usluge, računalne usluge i ostale usluge. Rashodi za usluge JUO-a iznose 1.037.716,64 eura a rashodi PK vrtića iznose 17.759,46 eura.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 151.631,71 euro (odnose se na naknade članovima predstavničkih tijela, premije osiguranja, reprezentacija, troškovi članarina, pristojbe i naknade i ostali nespomenuti rashodi poslovanja)

i znatno su veći nego u istom izvještajnom razdoblju prošle godine. Na to povećanje su utjecali troškovi oko održavanja izbora za Mjesne odobore i troškovi sudskih postupaka iz prijašnjih godina.

Rashodi JUO-a iznose 148.248,55 eura a troškvi PK vrtića iznose 3.383,16 eura. Troškovi se odnose na naknade članovima predstavničkih tijela, premije osiguranja, reprezentacija, troškovi članarina, pristojbe i naknade i ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

**Financijski rashodi (grupa 34)** ostvareni su u iznosu od 7.406,89 eura i ostvareni su u razini prošlogodišnjih u u skladu s ovogodišnjim planom.Te rashode čine rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa, zatezne kamate i ostali nespomenuti financijski rashodi. Rashodi JUO-a iznose 6.909,34 eura a rashodi PK iznose 497,55 eura.

**Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (grupa 36**) iznose 39.300,93 eura i ostvarene su u znatno većem iznosu nego prošlu godinu a u granicama su ovogodišnjeg plana. Te rashode čine pomoći dane proračunskim korisnicima drugih proračuna a odnose se na pomoć DV Latica za boravak djece s poteškoćama i promoć dječjem vrtiću Ljubičica za boravak djece s područja Općine Posedarje.

**Naknade građanima i kućanstvima (grupa 37)** ostvareni su u iznosu od 150.106,23 eura što je u odnosu na izvršenje prošle godine 192,45% a izvršeni su u skladu s ovogodišnjim planom.

Naknade se odnose na naknade građanima i kućanstvima iz proračuna u novcu i naknade građanima i kućanstvima u naravi. Naknade građanima u novcu ostvarne su z iznosu od 94.690,18 eura a odnose se na stipendije za studente u iznosu od 39.393,84 eura, naknade za novorođenu djecu u iznosu od 55.296,34 eura. Naknade građanima i kućanstvima u naravi iznose 55.416,05 eura a odnose se na sufinanciranje prijevoza za srednjoškolce u iznosu od 17.721,83 euro, troškovi stanovanja koji su izvršeni u iznosu od 3.814,11 eura a donse se na troškove stanovanja studentice u studentskom domu i troškove stanovanja za 6 štićenika Centra za socijalnu skrbi, sufinanciranje troškova za likovne kutije i radnih bilježnica za učenike osnovne škole u iznosu od 33.880,11 eura.

**Ostali rashodi (grupa 38)** u 2023.godini iznose 364.837,43 eura i indeks ostvarenja u odnosu na izvršenje prošle godine je 173,50% a u odnosu na ovogodišnji plan izvršeni su u granicama planiranih. Ostali rashodi odnose se na pomoći i donacije dane na temelju programa javnih potreba u kulturi, sportu, predškolskom odgoju i školstvu i i socijalnoj skrbi.

Općina Posedarje je u 2023.g. po prvi put isplaćivala pomoći svojim umirovljenicima za Božić.

**3.2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 1.113.409,41 euro što je 134,49% u odnosu na izvršenje prošle godine a 119,04% u odnosu na plan 2023. godine u iznosu od 935.357,89 eura.

Rashode za nabavu nefinancijske imovine čine rashodi za nabavu nematerijalne imovine u iznosu od 253.222,71 eura i ostvareni su iznad prošlogodišnjeg izvršenja i u znatno većem iznosu u odnosu na planirana sredstva. Najveći iznos od tih troškova odnosi se za ostalu nematerijalnu imovinu u iznosu od 227.185,72 eura (troškovi izmjene i dupune prostornog plana, troškovi izrade detaljnih urbanističkih planova te troškovi izrade projekata i studija).

Rashodi za nabavu nefinancijske proizvedene imovine iznose 860.186,70 eura i izvršeni su u većem iznosu nego u 2022. godini a u udnosu na planirana sredstva izvršena su u skladu s planom.

Te rashode čine rashodi za građevinske objekte u iznosu od 722.375,74 eura (odnose se na izgradnju ceta u Poslovnoj zoni u Posedarju, rashodi vezani za izgradnju i obnovu sportskih objekata u iznosu od 60.869,16 eura, ulaganje u obnovu vanjske rasvjete u iznosu od 125.858,24 eura, nastavak izgradnje novih grobnica u Posedarju u iznosu od 126.513,64 eura, nastavak gradnje II faze zgarde za ispraćaj u Posedarju u iznosu od 188.573,62 eura, maritivna dječja igrališta u iznosu od 83.041,64 euro, troškovi obnove trga na rivi u Posedarju u iznosu od 73.815,41 euro.)

**3.2.3 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**

Ovi izdaci odnose se na otplatu glavnice financijskog leasinga u iznosu od 10.545,44 eura.

**3.3. Rezultat poslovanja**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NAZIV** | **UKUPNI PRIHODI I PRIMICI** | **USKUPNI RASHODI I IZDACI** | **VIŠAK/MANJAK** | **VIŠAK/MANAJK PRENESENI** | **VIŠAK/MANJAK RASPLOOŽIV U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU** |
| Općina Posedarje | 3.728.233,38 | 3.655.025,75 | 73.207,63 | 170.855,29 | 244.062,92 |
| Vrtić Cvrčak-Posedarje | 313.497,88 | 314.396,11 | -898,23 | 1.178,74 | 280,51 |
| Eliminiranje konta 671 i 367 | 255.174,38 | 255.174,38 |  |  |  |
| **UKUPAN REZULTAT** | **3.786.556,88** | **3.714.247,48** | **72.309,40** | **172.034,03** | **244.343,43** |

Općina Posedarje je u 2023. godini ostvarila ukupne prihode u iznosu od 3.728.233,38 eura, ukupni rashodi za 2023. godinu iznosili su 3.655.025,75 eura . Rezultat poslovanja 2023 godine je ostvareni višak prihoda u iznosu od 73.207,63 eura. Međutim, s obzirom na preneseni višak iz prethodnih godina koji iznosi 170.855,29 eura u slijedeće razdoblje prenosi se proračunski višak u iznosu od 244.062,92 eura.

Proračunski korisnik Dječji vrtić Cvrčak Posedarje u 2023. godini ostvario je 58.323,50 eura namjenskih prihoda i primitaka, te 59.221,73 euro rashoda i izdataka financiranih tim istim prihodima. Financijski rezultat Dv Cvrčak Posedarje je ostvareni manjak prihoda poslovanja u iznosu od 898,23 eura. S obzirom na preneseni višak iz prethodnih godina rezultat u naredno razdoblje prenosi se višak od 280,51 euro.

**Obrazloženje posebnog dijela:**

Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju proračuna za proračunsku godinu temeljis e na obrazloženju proračuna i financijskih planova proračunskih korisnika, a sadrži obrazložeenje izvršenja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s coljevima i pokazateljima uspješnosti rtealizacije tih ciljeva koji se sastoje od pokazatelja učinka i pokazatelja rezultata.

**3.4 Izvršenje po programima iz Posebnog dijela izvršenje plana proračuna**

**Program rad općinskog vijeća** obuhvaća naknade za rad predstavničkog tijela, potpore radu političkim strankama, izdatke za proslavu Dana općine Posedarje te troškove raspisivanje/održavanje izbora za Vijeće mjesnih odbora. Planirani troškovi navedenog programa za 2023. godinu planirani su u iznosu od 35.252,19 eura a izvršeni su u iznosu od 32.003,16 eura. Općinsko vijeće predstavničko je tijelo građana i tijelo lokalne samouprave koje donosi odluke i akte u okviru prava i dužnosti Općine te obavlja i druge poslove u skladu sa Ustavom, zakonom i Statutom.

|  |  |
| --- | --- |
| 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, 98/19,144/20) * Statut Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 01/13,02/13,02/18,03/18) * Odluka 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 07/21 ) * Odluka o raspoređivanju sredstava političkim strankama i nezavisnim kandidatima u Općinskom vijeću Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 11/21) * Poslovnik Općinskog vijeća Općine Posedarje (Službeni glasnik Posedarje 07/21) |
| Opis programa | * Aktivnost A100101 Naknade za članove vijeća * Aktivnost A100102 Potpore radu političkim strankama * Aktivnost A100103 Obilježavanje proslave dana Općine * Aktivnost A100104 Izbori za Vijeće mjesnih odbora |
| 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 * Održavanje izbora za Vijeće mjesnih odbora * Održavanje lokalnih izbora |
| Planirana sredstva za provedbu programa | * Plan 2023. godina = 35.252,19€ * Izvršenje 2023 godine = 32.003,16€ |
| Pokazatelj rezultata | Ukupan broj predmeta/akata u obradi i rješavanju: Učestalost promjena akata iz domene predstavničkog tijela te broj održanih sjednica; redovita isplata naknada i troškova članovima Općinskog vijeća, odborima, nezavisnim vijećnicima, obračun i uplata zakonskih davanja u predviđenim rokovima |
| Ostvareni cijeljevi i rezultati | * Sjednice općinskog vijeća su uredno održavane. U 2023.godini održane su 9 sjednice. * Obračunate su i uplaćene redovite naknade za članove predstavničkog tijela, uplaćena su sredstva političkim snrankama i nezavisnim vijećnicima za redovitno godišnje financiranje. * Obilježen je proslavom Dan općine Posedarje. |

**Program 1002 Redovna djelatnost Jedinstvenog upravnog** odjela sastoji se od slijedećih aktivnosti i projekata;

Aktivnost A100201 Izvršna uprava i administracija

Troškovi navedene aktivnosti planirani su u iznosu od 461.392,91 euro a izvršei su u iznosu od 465.052,21 euro i index izvršenja je 100,79%.Aktivnost obuhvaća rashode za zaposlene, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, financijske rashode, uredsku opremu, računala i računalnu opremu i programe, telekomunikacijske uređaje i opremu. Ovim programom se osiguravaju materijalni uvjeti za rad, aktivnosti kojima se osiguravaju sredstva za redovno financiranje prava zaposlenika iz radnog odnosa, aktivnosti za podmirenje materijalnih rashoda i rashoda za usluge, te nabavu opreme i programa za stvaranje kvalitetnijih uvjeta za rad. Za obavljanje poslova iz samoupravnog djelokruga Općine te obavljanje poslova državne uprave koji su zakonom preneseni na Općinu, ustrojava  se Jedinstveni upravni odjel. Jedinstveni upravni odjel u okviru svoga djelokruga neposredno izvršava  i nadzire provođenje zakona i općih i pojedinačnih akata tijela Općine te poduzima propisane mjere: neposredno izvršava i osigurava provedbu zakona, odluka, općih i pojedinačnih akata Općinskog vijeća i Općinskog načelnika; neposredno izvršava poslove državne uprave prenijete u djelokrug Općine; prati stanje u područjima iz svog djelokruga i o tome izvještava Općinskog načelnika; priprema nacrte odluka i drugih općih akata koje donosi Općinsko viječe, nacrte akata koje donosi Općinski načelnik, te izvješća, analize i druge materijale iz svog djelokruga za potrebe Općinskog vijeća i Općinskog načelnika; pruža stručnu pomoć građanima u okviru prava i ovlasti Općine; podnosi izvješća Općinskom načelniku o svom radu; obavlja i druge poslove u skladu sa zakonom.

Aktivnost A100208 Najam vozila

Troškovi navedene aktivnosti planirani su u iznosu od 11.128,83 eura a izvršeni su u iznosu od 11.979,84 eura. Navedena aktivnost obuhvaća troškove operativnog leasinga za dva osobna vozila,

Aktivnost A100210 Financijski leasing

Troškovi su planirani u iznosu od 11.160,63 eura izvršeni su u iznosu od 11.193,60 eura i odonose se na otplatu financijskof leasinga za nabavku traktora i malčera.

Aktivnost A100213 Kapitalna pomoć trgovačkim društvima

Troškovi su planirani u iznosu od 12.048,92 eura i izvršeni su a odnose se na kapitalnu pomoć trgovačkom društvi Odovodnja Benkovac.

Kapitalni projekt K100204 Nabava opreme(računalna i uredska)

Kapitalni projekt je planiran u iznosu od 657,50 eura i u istom iznosu je i izvršen a donosi se za nabavku uredske opreme za JUO-a.

Kapitalni projekt K100207 Nabavka ostale opreme

Kapitalni projekt planiran je u iznosu od 3.718,13 erua i u istom iznosu je i izvršen.

|  |  |
| --- | --- |
| 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, 98/19,144/20) * Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15, 144/21) * 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 Posedarje 07/22) * Odluka o izmjenama Odluke o plaći i drugim pravima općinskog načelnika i zamjenika općinskog načelnika iz radnog odnosa (Službeni glasnik Općine Posedarje anije 12/22) * Odluka o koeficijentima za obračun plaće službenika i namještenika u Jedinstvenom upravnom odjelu Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 14/18 ) * Pravilnik o pravima iz radnog odnosa zaposlenika Općine Posedarje   (Službeni glasnik Općine Posedarje 06/20) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A100201 Izvršna uprava i administracija * Aktivnost A100208 Najam vozila * Aktivnost A100210 Financijski leasing * Aktivnost A100213 Kapitalna pomoć trgovačkim društvima * Kapitalni projekt K100204 Nabava opreme (računalna i uredska oprema) * Kapitalni projekt K100207 Nabava ostale opreme |
| 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 sredstva za provedbu | * 2023. godina = 500.106,92€ * Izvršenje 2023. godine= 504.650,20€ |
| Pokazatelj rezultata | Pravovremeno doneseni akti; Pravovremeno obavljanje djelatnosti iz nadležnosti Jedinstvenog upravnog odjela; Ukupan broj predmeta/akata u obradi i rješavanju; 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 | * Pravovremeno su doneseni akti i pravovremeno su se obavljali poslovi iz djelokruga rada JUO-a * Osigurani su materijalni uvjeti za rad * Redovito su isplaćivane plaće i ostale naknade za djelatnike JUO-a * Provedeno je stručno usavršavanje djelatnika putem webinara * Na web stranici Općine Posedarje omogućeno je praćenje proračunskog planiranja i izvješćivanja * Na web stranici Općine Posedarje kroz rubriku iTransparentnos građani mobu pratiti trošenje proračunskih sredstava * Redovito podmirivani rashodi za materijal i energiju, usluge financijskih rashoda * Pravovremeno je nabavljena uredska oprema |

**Program 1003 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja** planiran je u iznosu od 100.877,67 eura a izvršen je u iznosu 101.727,67 eura te obuhvaća sredstva za sufinanciranje DVD-a Posedarje i funkcioniranje civilne zaštite. Sufinanciranje vatrogastva regulirano je Zakonom o vatrogastvu; za potrebe DVD Općine Posedarje planirano je izvojiti 100.877,67 eura a izvršeno je 101.027,67 eura. Aktivnost za Civilnu zaštitu temeljena je na Zakonu o zaštiti i spašavanju i Civilnoj zaštiti. Izvršena je u iznosu od 700,00 eura a odnosi se na isplaćenu pomoć za Hrvatsku gorsku službu spašavanja.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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, 98/19,144/20) * Zakon o vatrogastvu (NN 125/19,136/20). * Zakon o sustavu civilne zaštite (82/15,118/18,31/20,20/21) * Odluka o donošenju Plana zaštite od požara (Službeni glasnik Općine Posedarje 02/20) * Plan operativne provedbe programa aktivnosti u provedbi   posebnih mjera zaštite od požara od interesa za Republiku Hrvatsku  u 2020. godini na području Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 03/20)   * Plan unapređenja zaštite od požara na području Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 03/20) | |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A100301 Funkcioniranje DVD-a Posedarje * Aktivnost A100302 Funkcioniranje Civilne zaštite | |
| Ciljevi programa | Postizanje učinkovite protupožarne zaštite i civilne zaštite | |
| Planirana sredstva za provedbu | * 2023. godina = 100.877,67€ * Izvršenje 2023. godine= 101.727,67€ | |
| Pokazatelj rezultata | Isplaćena sredstva za poslovanje DVD-a; Broj suzbijenih aktivnih požara: Isplaćena pomoć za Hrvatsku gorsku službu spašavanja. | |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | | * Sredstva po zakonskoj osnovi redovito su isplaćivanja DVD-u Posedarje * Isplaćena sredstva HGSS-a |

**Program 1004** **Promicanje turizma** planiran je u iznosu od 101.685,52 eura a ostvaren je u iznosu od 99.593,46 eura.e obuhvaća aktivnosti usmjerene na organizaciju manifestacija ljetnih događanja. Program obuhvaća slijedeće aktivnosti;

Aktivnost A100501 Organizacija manifestacija Posedaračkog i Vinjeračkog ljeta

Aktivnost je planirana u iznosu od 81.974,78 eura a izvršena u iznosu od 79.882,72 eura.

Sredinom listopada 2022 godine, turističke zajednice koje imaju izlaz na Novigradsko more, odlučile su se ujediniti. Ovo je, nakon Ravnih kotara i turističkih zajednica otoka zadarskog arhipelaga, treće ujedinjenje malih turističkih zajednica koje su shvatile da je lakše i efikasnije provesti određene projekte ako su ujedinjene.

Ugašene su tako TZ općine Novigrad, TZ općine Posedarje i TZ općine Poličnik pa je osnovana nova Turističke zajednice područja Novigradsko more.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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, 98/19,144/20) * Ugovor o suradnji na udruženim marketinškim aktivnostima između Općine Posedarje i Turističke zajednice Zadarske županije * Zakon o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 144/20) |
| Opis programa (aktivnosti) | | * Aktivnost A100501 Organizacija manifestacija posedaračkog i Vinjeračkog ljeta * Aktivnost A100502 Pomoć Turističkoj zajednici Zadarske županije |
| Ciljevi programa | | * Poticanje daljnjeg razvoja turizma; poticanje promocije općine Posedarje i njezinih tradicijskih običaja,; Povećanje broja manifestacija posebno u pred i posezoni |
| Planirana sredstva za provedbu | | * 2023. godina = 101.685,52€ * Izvršenje 2023. godine=99.593,46 € |
| Pokazatelj rezultata | | Unapređenje turističkih sadržaja; ; Povećanje broja noćenja turista. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | * Financirana je aktivnost oko unapređenja turističke ponude * Sufinancirani projekt TZ | |

**Program 1005** **Zaštita okoliša** obuhvaća aktivnosti i projekte koji su od općeg značaja i izravno utječu na zaštitu okoliša i poboljšanje uvjeta života.

Cilj programa je unaprijediti stanje u okolišu, odnosno kvalitetu praćenja ili mjerenja pojedinih sastavnica okoliša. Ukupno planirana sredstva za relaizaciju ovog programa za 2023. godinu iznose 210.140,92 eura.

Program obuhvaća slijedeće aktivnosti:

Aktivnost A100601 Odvoz otpada i deratizacija planirana je u iznosu od 79.439,92 a izvršena u iznosu od 83.697,32 eura.

Aktivnost obuhvaća usluge odvoza kućnog otpada, otpada koji se zbrinjava u kontejnerima, usluge redovite deratizacije i dezinsekcije.

Aktivnost A100604 Sanacija nelegalnih odlagališta planirana je u iznosu od 52.900,00 eura a izvršena u iznoso od 46.617,32 eura. Nažalost, na području općine još uvijek postoje nelegalna odlagališta otpada koja se tijekom godine saniraju.

Aktivnost A100605 Izrada elaborata za zaštitu okoliša planirana je u iznosu od 19.000,00 eura a izvršena u iznosu od 5.625,00 erua.

Kapitalni projekt K100604 nabava spremnika za odvojeno prikupljanje otpada planiran u iznosu od 58.801,00 euro a izvršen u iznosu od 56.001,25 eura. Općina Posedarje je nabavila spremnike za potrebe svojih domaćinstava.

|  |  |
| --- | --- |
| 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, 98/19,144/20) * 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 2022. godinu (Službeni glasnik Općine Posedarje 7/21) * Ugovor s Čistoćom Zadar o odvozu otpada * Ugovor s Cianom Split o provođenju sustava deratizacije i dezisekcije * Ugovor o stručnom nadzoru nad provedbom mjera preventivne i obvezne preventivne dezinfekcije, dezinskecije i deratizacije na području Općine Posedarje. |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A100601 Odvoz otpada, deratizacija * Aktivnost A100604 Sanacija nelegalnih odlagališta * Aktivnost A100605 Elaborati za zaštitu okoliša * Kapitalni projekt K100604 Nabava spremnika za odvojeno prikupljanje otpada |
| Ciljevi programa | Osiguranje razvoja određenih područja i zadovoljenje zakonskih propisa kroz zajedničko financiranje. |
| Planirana sredstva za provedbu | * 2023. godina = 210.140,92€ * Izvršenje 2023. godine=191.940,89 € |
| 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 je u 2023. godini je zadovoljen kroz redovito skupljanje kućnog otpada. U 2023.g. U Općini Posedarje je s kupnjom spremnika za odvojeno prikupljanje otpada započela proces odvajanja otpada a sve s ciljem smanjenja količina mješanog otpada, provođenje mjera deratizacije i sanacije nelegalnih odlagališta otpada. |

**Program** **1007** **Održavanje komunalne infrastrukture** planiran je u iznosu od 725.265,35 eura a izvršen u iznosu od 779.423,32 eura. Programom održavanja komunalne infrastrukture određuju radovi na održavanju objekata i uređaja komunalne infrastrukture koji se razumijevaju obavljanjem komunalnih djelatnosti te obuhvaća slijedeće aktivnosti:

Aaktivnost A100701 održavanje javnih površina planiran je u iznosu 92.848,36 eura a izvršen u iznosu od 86.679,02 eura.

Pod održavanjem javnih površina podrazumijeva se održavanje javnih zelenih površima koje se provodi uređivanjem i održavanjem javnih zelenih površina.

Aktivnost A100702 održavanje nerazvrstanih cesta (lokalnih puteva) planirana je u iznosu od 130.199,20 eura a izvršena u iznosu od 147.939,07 eura.

Pod održavanjem nerazvrstanih cesta podrazumijeva se skup mjera i radnji koje se obavljaju tijekom cijele godine na nerazvrstanim cestama, uključujući i svu opremu, uređaje i instalacije, sa svrhom održavanja prohodnosti i tehničke ispravnosti cesta i prometne sigurnosti na njima (redovito održavanje), kao i mjestimičnog poboljšanja elemenata ceste, osiguravanja sigurnosti i trajnosti ceste i cestovnih objekata i povećanja sigurnosti prometa (izvanredno održavanje), a u skladu s propisima kojima je uređeno održavanje cesta.

Aktivnost A100703 održavanje javne rasvjete planirana je u iznosu od 78.463,91 euro a izvršena u

Pod održavanjem javne rasvjete podrazumijeva se upravljanje i održavanje instalacija javne rasvjete, uključujući podmirivanje troškova električne energije za rasvjetljavanje površina javne namjene.

Aktivnost A100704 opskrba mještana vodom s hidranata planirana je u iznosu od 9.731,02 eura a izvršena u iznosu od 9.731,02 eura.

Pod ovom aktivnosti podrazumijeva se opskrba s vodom mještana Općine Posedarje koji nemaju pristup redovnoj opskrbi s vodom s vodovodne mreže već im se voda toči s hidranata u spremnike (gusterne).

Aktivnost A100705 održavanje groblja planirana je u iznosu od 12.197,46 erua a izvršena u iznosu od 12.844,96 eura.

Pod održavanjem groblja podrazumijeva se održavanje groblja, uređivanje putova, zelenih i drugih površina unutar groblja

Aktivnost A100706 održavanje plaža planirana je u iznosu od 40.707,81 euro a izvršena u iznosu od 38.529,22 eura.

Pod održavanjem plaža podrazumijeva se uređenje nasipanje, strojno uređenje plaža, usluge najma opreme (plažni WC-a)

Aktivnost A100709 ukrašavanje naselja općine povodom blagdanaukrašavanje planirana je u iznosu od 3.264,14 eura a izvršena u iznosu od 19.801,64 eura. Ta aktivnost obuhvaća ukrašavanje mjesta povodom božićnih i uslrsnih blagdana te drugih svečanosti koje se obilježavaju.

Aktivnost A100710 Investicijsko održavanje puteva-postavljanje asfaltnog sloja planirana je u iznosu od 81.725,00 eura a izvršena u iznosu od 81.781,25 eura.

Aktivnost A100711 investicijko održavanje postojećeg sustava fekalne odovodnje planirana je u iznosu od 202.367,10 eura a izvršena u iznosu od 204.868,10 eura. Aktivnost se odnosi na radove oko postavljanja sustava biopročišćivača za potrebe dijela mjesta Posedarja.

Aktivnost A100712 legalizacija komunalne infrastrukture planirana je u iznosu od 15.000,00 eura a izvršena u iznosu od 13.461,70 eura i obuhvaća legalizaciju općinskih objekata.

Aktivnost A100713 investicijko održavanje središta Posedarja planirana je u iznosu od 58.760,35 eura a izvršena u iznosu od 74.175,27 eura. Ta aktivnost se odnosi na uređenju središnjeg trga u mjestu Posedarje.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 0100 Održavanje komunalne infrastrukture |
| Zakonska osnova | * Zakon o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18, 110/18, 32/20) * Zakon o gradnji (NN 153/13, 20/17, 39/19,125/19) * 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, 110/19) * 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, 114/18, 47/20,134/20) * 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 * Aktivnost A100709 Ukrašavanje naselja Općine povodom blagdana * Aktivnost A100710 Investicijsko održavanje puteva-postavljanje asfaltnog sloja * Aktivnost A100711 Investicijsko održavanje postojećeg sustava fekalne odvodnje * Aktivnost A100712 Legalizacija komunalne infrastrukture * Aktivnost A100713 Održavanje središta Posedarja |
| 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, ukrašavanje mjesta pododom blagdana |
| Planirana sredstva za provedbu | * 2023. godina =725.265,35 € * Izvršenje 2023. godine=779.423,32 € |
| Pokazatelj rezultata | Održavanje komunalne infrastrukture u urednom stanju i unapređenje postojećeg stanja. |

|  |  |
| --- | --- |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Svi zadani ciljevi zadani u planiranim aktivnostima su zadovoljeni  Realizirano je107,47% planiranih troškova. |

**Program 1008 izgradnje komunalne infrastrukture** planiran je u iznosu od 691.825,40 eura a izvršen u iznosu od 857.489,17 eura.

Program obuhvaća slijedeće projekte:

Kapitalni projekt K100802 izgradnja vodovoda planiran je u iznosu od 1.000,00 a izvršen u iznosu od 663,61 euro.

Kapitalni projekt K100804 Izgradnja dječjih igrališta planiran je u iznosu od 34.377,00 eura a izvršen u iznosu od 25.000,77 eura.

Kapitalni projekt K100805 rekonstrukcija groblja planirana je u iznosu od 295.812,74 eura a izvršen je u iznosu od 318.750,87 eura a odnosi se na gradnju grobnica na novom mjesnom groblju u Posedarju i nastavak II faze gradnje zgrade za isprćaj na istom groblju.

Kapitalni projekt K100806 Izrada urbanističkih planova i projektne dokumentacije planiran je u iznosu od 109.251,41 euro a izvršen je u iznosu od 229.132,52 eura. Projekti koji su izvršeni u 2023.g. su:

projektna dokumetacija za uređenje Trga Ante Damira Klanca u Posedarju, projektna dokumentacija rekonstukcije zgrade DVD-a Posedarje, projektna dokumentacija za nove sportske objekte, projektna dokumentacija DPU-a Poslovne zone Poseadrje/Slivnica, projektna dokumentacija trajne regulacije prometa u Općini Posedarje, projektna dokumentacija za izmjene i dopune prostornog plana Općine Posedarje, projektna dokumentacija prometnica i rasvjete DTK, geotehnički elabirati glavni projekt projektna dokumentacija zas komunalnu infrastrukturu u dijelu Čelinka u Posedarju, projetna dokumentacija za izgradnju postrojenja za sortirnicu otpada, projektna dokumentacija novih vodovodnih ogranaka).

Kapitalni projekt K100807 izgradnja prometnica planiran je u iznosu od 7.080,70 eura i izvršen je u istom iznosu.

Kapitalni projekt K100811 Izgradnja autobusnih stajališta planiran je u iznosu od 7.297,50 eura u kojem je i izvršen a odnosi se na izgradnji novih autobusnih stajališta.

Kapitalni projekt K100814 Izgradnja Poslovne zone Posedarje planiran je u iznosu 67.400,66 u kojem je i izvršen a odnosi se na izgradnju prometnica u zoni.

Kapitalni projekt K100815 Izgradnja vanjske rasvjete planiran je u iznosu od 17.272,50 eura a izvršene u iznosu od 46.833,25 eura i odnosi se na izgradnju novog sustava rasvjete .

Kapitalni projekt K100822 Rekonstrukcija vanjske rasvjete planiran je u iznosu od 82.453,75 u kojem je i izvršen. Odnosi se na niovi sustav led rasvjete.

Kapitalni projekt K100824 Mjera III Provedba strategije lokalnog razvoja planiran je u iznosu od 69.479,14 a izvršen u iznosu od 72.875,54 erua a odnosi se na gradnju maritivnih igrališta.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 0108 Izgradnja komunalne infrastrukture |
| Zakonska osnova | * Zakon o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18, 110/18, 32/20) * 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 K100802 Izgradnja vodovoda * 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 K100812 Uređenje parkinga * Kapitalni projekt K100814 Izgradnja Poslovne zone Posedarje/Slivnica * Kapitalni projekt K100815 Izgradnja vanjske rasvjete * Kapitalni projekt K100816 Sanacija potpornog zida u Tunjaricama/Posedarje * Kapitalni projekt K100821 Izgradnja komunalne infrastrukture u Ivandićima * Kapitalni projekt K100821 Nabava bine za razna događanja * Kapitalni projekt K100822 Izgradnja komunalne infrastrukture u Čelinci * Kapitalni projekt K100823 Izgradnja kružnog toka na raskrižju Sveti Duh/Podgradina * Kapitalni projekt K100824 Igra valova |
| Ciljevi programa | Procjenjuje se da će projekti biti realizirani sukladno smjernicama i programskim aktivnostima. |
| Planirana sredstva za provedbu | * 2023. godina = 691.825,40€ * Izvršenje 2023. godine=857.489,17€ |
| Pokazatelj rezultata | Izgradnja komunalne infrastrukture kroz predložene projekte u cilju povećanje kvalitete života i stanovanja. |

|  |  |
| --- | --- |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Planirani projekti izvršeni s tim i zadovoljeni ciljevi s indeksom 123,95% |

**Program 1009 Promicanje kulture** planiran je u iznosu od 18.316,62 eura u kojem je i izvršen i obuhvaća slijedeće aktivnosti:

Aktivnost A100901 kulturne manifestacije planirana u iznosu od 18.316,62 u kojem je i izvršena. Troškovi vezani za ovu aktivnost odnose se na sufinanciranje bibliobusa u iznosu od 663,62 eura te tekuće donacije udrugama u iznosu od 17.653, eura koje su dodijljene udrugama temeljem javnog natječaja.

|  |  |
| --- | --- |
| 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, 98/19,144/20) * 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. |
| Planirana sredstva za provedbu | * 2023. godina =18.316,62€ * Izvršenje 2023. godine= 18.316,62€ |
| 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 | Planirana sredstva su raspoređea na temelju natječaja i sklopljenih ugovora o financiranju javnih potreba u kulturi. Isplaćena su sredstva za financiranje bibliobusa Gradskoj knjižnici Zadar. |

**Program 1010 razvoj sporta i rekreacije** planirano je u iznosu od 224.227,42 eura a izvršen je u iznosu od 220.214,81 euro te obuhvaća aktivnost i projekt i to:

Aktivnost A101001 Financiranje sportskih udruga planirana je u iznosu od 159.345,64 eura u kojem je i izvršena. Aktivnost se odnosi na pomoći sportskim udrgama na temelju javnog natječaja udugama u sportu.

**Kapitalni projekt K101002**  Izgradnja sportskih objekata planiran je u iznosu od 64.881,78 eura a izvršen je u iznosu od 60.869,17 eura (izgradnja malonogometnih igrališta na području općine, troškovi vezani za nogometno igralište u Posedarju, izgradnja cageball igrališta u Posedaju)

|  |  |
| --- | --- |
| 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, 144/20) * 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 77/20) |
| 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 sredstva za provedbu | * 2023. godina = 224.227,42€ * Izvršenje 2023. godine = 220.214,81€ |
| 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 | U 2023. godini ostvarena su sva sportska netjecanja u kojima se natječu klubovi s našeg područja. Projekt obnove sportskih objekata izvršen je. Svim klubovima su isplaćene pomoći za aktivno funkcioniranje. |

**Program 1011 Javne potrebe u školstvu** planirano je u iznosu od 113.706,59 eura a izvršen je u iznosu od 115.609,61 euro te obuhvaća aktivnosti:

Aktivnost A101101 Osnovno,srednjoškolsko i visoko obrazovanje planirano u iznosu od 113.706,59 eura a izvršena u iznosu od 115.609,61 euro.u

Aktivnost obuhvaća promoći proračunskim korisnicima dugih proračuna u iznosu od 37.071,15 a odnosi se na pomoć DV Latica i DV Ljubičica u Maslenici.

Naknade građanima i kućanstvima odnose se na sufinanciranje prijevoza u DV latica, sufinanciranje prijevoza srednjiškolaca u zadar, stipendije studentima i sufinanciranje likovnih kutija i radnog materijala za osnovoškolce s područja Općine.

|  |  |
| --- | --- |
| 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, 98/19,144/20) * 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, 64/20) * 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 2021/2022. |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A101101 Osnovno, srednjoškolsko i visoko obrazovanje |
| 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 sredstva za provedbu | * 2023. godina =113.706,59 € * Izvršenje 2023 godine=115.609,61€ |
| 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. Stipendije u 2023.godini su uredno isplaćivane i to za 9 mjeseci za 46 korisnika. Sufinancirao se prijevoz za srednjoškolce u Zadar, i sufinancirao se radni materijal za učenike OŠ Posedarje. |

**Program 1012** **općinski program socijalne skrbi** planiran je u iznosu od 77.515,98 eura a izvršen 113.754,17 eura.

Aktivnost A101201 Naknade građanima i kućanstvima planirana je u iznosu od 77.515,98 eura a izvršena 113.754,17 eura.

Izvršena je iznad plana jer su nehotičnom greškom iz zadnjih Izmjena i dopuna plana proračuna za 2023.g. izbrisana planirana sredstva za isplate pomoći umirovljenicima za božićne blagdane. Te pomoći umirovljenicima i potrebitim građanima su isplaćene u iznosu od 43.603,13 eura. Redovito su isplaćivane naknade za novorođenu djecu u iznosu od 55.296,34 eura i zakonska obveza prema Crvenom križu Zadar u iznosu od 8.095,41 euro.

|  |  |
| --- | --- |
| 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, 98/19,144/20) * 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 sredstva za provedbu | * 2023. godina =77.515,98€ * Izvršenje 2023. godine = 113.754,17€ |
| Pokazatelj rezultata | Isplata naknada prema programu socijalne zaštite. |

|  |  |
| --- | --- |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Povećanje ostalih životnih uvjeta socijalno ugroženim obiteljima i kućanstvima. Isplaćena zakonska obveza prema Crvenom križu zadar. |

**Program Održavanje objekata u vlasništvu Općine Posedarje** planiran je u iznosu od 84.387,19 eura a izvršen je u iznosu od 80.875,93 eura te obuhvaća troškove održavanje općinskih objekata koji nisu obuhvaćeni ostalim programima i aktivnostima.

|  |  |
| --- | --- |
| 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 sredstva za provedbu | * 2023. godina = 84.387,19€ * Izvršenje 2023. godine = 80.875,93€ |

|  |  |
| --- | --- |
| 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 |

**Program 1015 Djelatnost vlastitog komunalnog pogona** planiran je u iznosu od 321.088,14 eura a izvršen u iznosu od 284.252,46 eura .

Obuhvaća aktivnost i projekt i to:

Aktivnost A101501 redovita djelatnost vlastitog komunalnog pogona planirana je u iznosu od 238.564,61 euro a izvršena u iznosu od 218.618,00 eura a obuhvaća rashode za zaposlene, materijalne rashode.

Aktivnost A101502 Naplata parkinga planirana je u iznosu od 24.397,00 eura a izvršena u iznosu od 18.390,36 eura te obuhvaća sve materijalne rashode oko organizacije naplate parkinga.

Kapitalni projekt K101501 Opremanje vlastitog komunalnog pogona koji je planiran u iznosu od 60.851,77 euro a izvršen u iznosu od 48.252,99 eura i odnosi se na kupnju opreme za vlastiti komunalni pogon.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1015 Djelatnost vlastitog komunalnog pogona |
| 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 osnivanju vlastitog komunalnog pogona (Službeni glasnik Općine Posedarje 14/18) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A101501 Redoviti rad vlastitog komunalnog pogona * Aktivnost A101502 Naplata parkinga * Kapitalni projekt K101501 Opremanje vlastitog komunalnog pogona |
| 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 sredstva za provedbu | * 2023. godina = 321.088,14€ * Izvršenje 2023. godine = 284.252,46€ |
| 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 | Plaće i sva materijalna davanja prema zaposlenicima komunalnog pogona uredno i isplaćivana, materijal i energija osigurani i nabavljena nova oprema za funkcionirranje pogona. |

Troškovi proračunskog korisnika 47070 Dječji vrtić Cvrčak Posedarje planiran je u iznosu od 360.365,00 eura a izvršen u iznosu 314.396,11 eura.

Obuhvaća aktivnost:

A101102 Financiranje dječjeg vrtića Cvrčak Posedarje planirana je u iznosu od 260.030,00 eura a izvršena u iznosu od 229.137,39 eura.Troškovi se odnose na bruto plaće, troškove nakade za prijevoz, troškove energije i računalne usluge..

Aktivnost A101103 Financiranje dječjeg vrtića Cvrčak posedarje van riznice planirana je u iznosu od 74.298€ a izvršena je u iznosu od 59.221,783 eura iobuhvaća troškove vrtića koje vrtić financira iz svog proračuna.

**Kapitalni projekt K101105** Nabava biopročišćivača koji nije bio planiran proračunom ali sama situacija na terenu je zahtjevala nabavu. Sam vrtić je samostalno odradio postupak nabave biopročišćivača koji je financiran iz nadležnog proračuna u iznosu od 26.036,99 eura.

|  |  |
| --- | --- |
| 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, 98/19,144/20) * Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97,107/07,94/13) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A101102 Financiranje Dječjeg vrtića Cvrčak Posedarje * Aktivnost A101103 Financiranje dječjeg vrtića van riznice * Kapitalni projekt K101105 Nabava biopročišćivača |
| Ciljevi programa | Sufinancirati djelatnost predškolskog odgoja i obrazovanja radi što većeg obuhvata djece predškolskim programima i što kvalitetnijeg provođenja programa. |
| Planirana sredstva za provedbu | * 2023. godina = 360.365,00€ * Izvršenje 2023. godine = 314.396,11€ |
| Pokazatelj rezultata | Broj upisane djece, uz poštivanje propisima određenih standarda, kroz kvalitetne programe koji se provode u vrtiću. |

|  |  |
| --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Broj upisane djece, uz poštivanje propisima određenih standarda, kroz kvalitetne programe koji se provode u vrtiću. |

**4. POSEBNI IZVJEŠTAJI**

Posebni izvještaj iz člkanka 4. Pravilnika o godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna sadrži:

* izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
* izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
* izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima,
* izvještaj o korištenju sredstava EU,
* izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima,
* izvještaj o stanju potraživanja i dospijelih obveza te stanje potencijalnih obveza po sudskim sporovima

**4.1. 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.

**4.2. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**

U 2023.g. nastavljena je 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.

**Pregled plaćanja po kreditu do 31.12.2023.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Broj ugovora o kreditu | Datum sklapanja ugovora | Dospjelo na naplatu glavnica do 31.12.2023. | Dospjelo na naplatu kamata do 31.12.2023. | Plaćeno glavnica do  31.12.2023. | Plaćeno kamata do 31.12.2023. |
| 37586 | 09.07.2019. | 7.768,50 | 488,06 | 7.768,50 | 488,06 |
| 37584 | 09.07.2019 | 2.584,42 | 160,10 | 2.584,42 | 160,10 |

**4.3. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima**

Općina Posedarje nije davala ni primala jamstva.

* 1. **Izvještaj o korištenju sredstava EU**

Izvještaj o korištenju sredstava Europske unije sadži podatke o evidentiranim prihodima i primicima te rashodima i izacima iz fondova Europske unije. U 2023. godini Općina Posedarje nije ostvarlia prihode ni rashode s te osnove.

* 1. **Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima**

U izvještajnom razdoblju Općina Posedarje ni proračunski korisnkik DV Cvrčak nije davala zajmove niti ima potraživanja po danim zajmovima.

**6.6.1. Stanje nenaplaćenih potraživanja**

Ukupna potraživanja Općine Posedarje na dan 31.12.2023. godine iznose 962.348,01 eura. Stanje nenaplaćenih potraživanja proračunskog korisnika DV Cvrčak Posedarje iznose 2.802,03 eura.

Člankom 37. Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu propisana je obveza provođenja ispravka vrijednosti potraživanja na kraju godine. Ispravak potraživanja u 2023. godini je proveden i iznosi 445.985,43 eura.

|  |  |
| --- | --- |
| Potraživanja za porez na kuće za odmor | 77.871,95 |
| Potraživanja po osnovi poreza na promet nekretnina | 134.195,03 |
| Potraživanja za porez na potrošnju | -433,08 |
| Potraživanja od zakupa prostora | 5.812,63 |
| Potraživanja za naknadu za legalizaciju objekata | 7.157,94 |
| Potraživanja za slivnu vodnu naknadu | 50.878,42 |
| Potraživanja za ostale nespomenute prihode-katastarska izmjera | 172.299,59 |
| Potraživanja za komunalni doprinos | 83.859,85 |
| Potraživanja za komunalnu naknadu | 172.625,96 |
| Potraživanja za prihode od pruženih usluga | 35,84 |
| Potraživanja za prodaju građevinskog zemljišta | 162.751,74 |
| Potraživanja od zakupa poljoprivrednog zemljišta | 84.914,79 |
| Potraživanja za višegodišnji zakup grobnica | 10.870,18 |
| Potraživanja za prodaju cestovnog motornog vozila | 828,32 |
| Potraživanja za koncesiju | -1.321,15 |
| UKUPNO STANJE POTRAŽIVANJA OPĆINA POSEDARJE | 962.348,01 |
| Potraživanja DV Cvrčak Posedarje | 2.802,03 |

U analitici saldaconta postoji analitička evidencija svih potraživanja po pojedinom dužniku.

**6.6.2.Stanje obveza**

Stanje obveza Općine Posedarje na dan 31.prosinca 2023. godine iznose 300.875,32 eura a stanje obveza proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Cvrčak Posedarje iznose 21.889,80 eura. Stanje nedopsijelih obveza Općine Posedarje iznosi 234.140,65 eura a stanje nedospijelih obveza PK iznosi 21.889,80 eura.

|  |  |
| --- | --- |
| Obveze za zaposlene | 174.678,43 |
| Obveze za materijalne rashode | 503.558,71 |
| Obveze za financijske rashode | 6.388,62 |
| Obveze za naknade građanima | 6.496,00 |
| Ostale tekuće obveze | 60.520,59 |
| Obveze za nabavku neproizvedene dugotrajne imovine | -101,20 |
| Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 650.079,31 |
| Odgođeno priznavanje prihoda | 76.043,60 |

|  |  |
| --- | --- |
| Obveze DV Cvrčak Posedarje | 23.889,80 |

U analitici saldaconta postoji analitička evidencija svih obveza po pojedinom dobavljaču.

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

Na izvanbilančnim zapisima nalazi se ukupna vrijednost potencijalnih obveza po sudskim sporovima koji mogu postati potencijalna obveza..

Popis sudskih sporova u tijeku-stanje na dan 31.12.2023. godine

**Tužitelj: Poslovni broj Opis Iznos**

Marijan Barićević P-2669/15 Radi isplate 9.800,00

Fratres d.o.o. OVR 65509/2019 Radi isplate 9.000,00

Branko Klanac P-610/2023 Rješavanje vlasništva 1.146,00

Branko Kaniški P-321/2023 Rješavanje vlasnoštva 1.327,00

Mladen Brala P-2400/2016 Radi isplate 19.705,35

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