**3. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PLANA PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2024. 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 2023. i 2024. godinu – ekonomska klasifikacija*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Vrsta prihoda** | **Izvršenje 2023.** | **Plan 2024.** | **Izvršenje2024.** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6(5/3)\*100 | 7(5/4)\*100 |
| 61 | Prihodi od poreza | 1.423.959,93 | 2.017.126,09 | 1.807.745,86 | 126,95 | 89,62 |
| 63 | Pomoći iz inoz.i ost.subjek. | 624.846,73 | 644.053,66 | 615.924,00 | 98,57 | 95,63 |
| 64 | Prihodi od imovine | 74.019,99 | 73.382,00 | 74.091,89 | 100,10 | 100,97 |
| 65 | Prihodi od admin.pristojbi | 708.889,24 | 577.871,93 | 651.236,10 | 91,87 | 112,70 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda,robe i usluga | 11.964,96 | 20.506,00 | 10.620,78 | 88,77 | 51,79 |
| 68 | Ostali prihodi | 9.342,75 | 5.900,00 | 6.060,04 | 64,86 | 102,71 |
| 71 | Prihodi od prodaje neproizvedene imovine | 965.212,42 | 945.433,08 | 903.068,31 | 93,56 | 95,52 |
|  | **PRIHODI I PRIMICI** | **3.818.236,02** | **4.284.272,76** | **4.068.746,98** | **106,56** | **94,97** |

**6.1. Prihodi i primici**

Ukupni prihodi i primici Proračuna općine Posedarje za razdoblje od 01.siječnja do 31.prosinca 2024.g. ostvareni su u iznosu od 4.068.746,98 eura. Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 3.165.678,67 eura a prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 903.068,31 eura.

Indeks izvršenja prihoda poslovanja u odnosu na izvršenje 2023. godine je 110,96%, a indeks izvršenja 2024.godine u odnosu na planirane prihode 2024. godine je 94,81%.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine 2024. godine izvršene su u nešto manjem opsegu nego u 2023. Indeks izvršenja prihoda 2024.godine u odnosu na plan 2024.godine je 95,52%.

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 54.915,83 eura.

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

Prihodi od poreza iznose 1.807.745,86 eura. Indeks izvršenja u odnosu na izvršenje 2023 godine je 126,95% a indeks izvšenja u odnosu na plan 2024. godine je 89,62%.

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države (grupa 63)** ostvarene su u iznosu od 615.924,00 eura. Prihodi po ovoj osnovi odnose se na tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna. U 2024. godini ostvarene su tekuće pomoći iz državnog proračuna i (kompenzacijske mjere) u iznosu od 395.519,27 eura i sredstva za fiskalnu održivost dječjih vrtića u iznosu od 72.012,00 eura.

Kapitalne pomoći iz državnog proračuna ostvarene su z iznosu od 38.396,66 eura i to 14.796,66 eura za od Fonda za zaštitu okliliša za projekt izobrazne aktivnosti za zaštitu okoliša te 23.600,00 eura od

Ministarstva graditeljstva za nabavku komunalne opreme.

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan odnose se na ostvarenu pomoć u iznosu od 3.500,00 eura od Ministarstva prosvjete za financiranje predškolskog odgoja i od grada Benkovca za sufinanciranje boravka djece u vrtiću.

Prihodi od pomoći temeljem prijenosa EU sredstvao stvareni su u iznosu od 106.496,07 eura a odnose se na pomoć u iznosu od 72.301,78 za provedbu projekta "Igra valova" te 34.194,29 eura za sufinanciranje projekta Zaželi-Zlatne ruke.

**Prihodi od imovine (grupa 64)** ostvareni su u iznosu od 74.019,89 eura i ostvareni u istom iznosu kao u 2023.godini.

Te prihode čine prihodi od financijske imovine ostvareni u iznosu od 943,05 eura a odnose se na prihode od depozita po viđenju u iznosu od 29,25 eura i prihode od zateznih kamata ostvarenih u iznosu od 913,50 eura.

Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni u iznosu od 73.148,84. Te prihode čine prihodi od naknada za koncesije ostvareni u iznosu od 14.436,75 eura, prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine ostvarene u iznosu od 58.225,65 eura, naknada za korištenje nefinancijske imovine u iznosu od 11,18 eura te prihodi od nefinancijske imovine u iznosu od 475,26 eura.

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** **(grupa** **65)** ostvareni su u iznosu od 651.236,10 eura i ostvareni su u skladu s planiranim sredstvima a index izvršenja u donosu na izvršenje prošle godine je 91,87%.

Navedene prihode čine upravne i administrativne pristojbe u iznosu od 50.531,77 eura, prihodi po posebnim propisima u iznosu od 70.431,18 eura. Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u manjem opsegu nego u 2023. 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 komunalne naknade i komunalnog doprinosa ostvareni su u iznosu od 530.273,15 eura i indeks izvršenja u odnosu na izvršenje 2023. godine je 94,97%.

Komunalni doprinos ostvaren je u iznosu od 290.749,46 eura.

Prihodi od komunalne naknade osnovni ostvareni su u iznosu od 239.523,69 što je manje nego u 2023. godini jer je Općinsko vijeće donijelo odluku o smanjenju vrijednosti boda za obračun komunalne naknade pa je shodno s tim ostvareno znatno manje prihoda od komunalne naknade.

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (grupa66)** ostvareni su u iznosu od 10.620,78 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 6.060,64 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 51.415,83 eura od sufinanciranja cijene boravka djece u dječjem vrtiću, prihode od tekućih pomoći iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 3.000,00 eura.

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (grupa 71**) ostvareni su u iznosu od 903.068,31 eura.

Prihode čine prihodi od prodaje građevinskih parcela u Poslovnoj zoni u Posedarju i građveinskih parcela u Čelinci u Posedarju u iznosu od 889.265,15.

Prihodi-ostala prava osrvareni su u iznosu od 13.803,16 erua a odnose se na prihode od dugogodišnjeg zakupa grobnica.

**3.2. Rashodi i izdaci**

Ukupni rashodi i izdaci u razdoblju od 01.01 do 31.12.2024.g. iznose 3.864.096,10 eura. Rashodi poslovanja iznose 3.109.303,74 eura , rashodi za nabvu nefinancijske imovine iznose 748.083,18 eura i izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova iznose 6.709,18 eura.

*Rashodi i izdaci za 2023. i 2024. godinu – ekonomska klasifikacija*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Vrsta**  **rashoda** | **Izvršenje 2023.** | **Plan 2024.** | **Izvršenje2024.** | **Indeks** | **Indeks ostvar.** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6(5/3)\*100 | 7(5/4)\*100 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 558.234,08 | 803.665,00 | 740.870,90 | 132,72 | 92,19 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.502.053,61 | 2.013.659,75 | 1.716.509,69 | 114,28 | 85,24 |
| 34 | Financijski rashodi | 7.629,92 | 6.585,00 | 6.244,72 | 81,85 | 94,83 |
| 36 | Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće | 39.300,93 | 72.630,00 | 53.879,08 | 137,09 | 74,18 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima | 150.106,23 | 143.341,00 | 118.530,69 | 78,96 | 82,69 |
| 38 | Ostali rashodi | 364.837,43 | 563.860,00 | 473.268,66 | 129,72 | 83,93 |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dug.imovine | 1.113.409,41 | 924.966,23 | 748.083,18 | 67,19 | 80,88 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dug.imovine | 860.186,70 | 581.940,00 | 496.756,87 | 57,75 | 85,36 |
|  | **RASHODI I IZDACI** | **3.735.571,61** | **4.528.706,98** | **3.857.386,92** | **103,26** | **85,18** |

Rashodi i izdaci proračunskog korisnika DV Cvrčak Posedarje ostvareni su u iznosu od 353.105,67 eura i to rashodi koji se financiraju iz proračuna Općine Posedarje u iznosu od 299.171,11 eura te rashodi financirani vlastitim sredstvima iz proračuna DV u iznosu od 53.934,56 eura.

**3.2.1 Rashodi poslovanja**

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 3.109.303,74 eura ili 118,58 u donosu na izvršenje prošle godine i 86,28% u odnosu na planirana sredstva 2024. godine.

**Rashodi za zaposlene (grupa 31)** ostvareni su u iznosu od 740.870,90 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 371.850,61 eura a rashodi Dječjeg vrtića Cvrčak iznose 212.682,60 eura .

Ostali rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 59.889,58 eura od čega su rashodi DV Cvrčak 16.198,44 eura.Rashodi za zaposlene ostvareni su u većem opsegu nego u 2023. godini radi potrebe zapošljavanja novih djelatnika, povratka djelatnika s bolovanja na teret HZZO-a te povećavanje koificijenata za obračun plaće.

**Materijalni rashodi (grupa 32)** iznose 1.716.509,69 eura a planirani su u iznosu od 2.013.659,75 eura i čine najznačajniju stavku među rashodima proračuna. Materijalni rashodi JUO-a iznose 1.627.940,76 eura a rashodi proračunskog korisnika iznose 88.568,93 eura.

Rashodi obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima u iznosu od 25.909,29 eura od čega su rashodi JUO-a 15.068,68 eura a rashodi PK Dječji vrić Cvrčak 10.840,61 eura.

Rashodi za materijal i energiju iznose 218.922,72 eura od čega troškovi JUO-a iznose 170.058,84 eura a troškovi PK vrtića 48.663,80 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 1.158.644,46 eura.

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 25.429,68 eura.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 313.033,22 eura (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, a na to povećanje su utjecali troškovi sudskih postupaka iz prijašnjih godina.

Rashodi JUO-a iznose 309.398,46 eura a troškvi PK vrtića iznose 3.634,76 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 6.244,72 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 5.681,74 eura a rashodi PK iznose 562,98 eura.

**Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (grupa 36**) iznose 53.879,08 eura i ostvarene su u većem iznosu nego prošlu godinu a u manjem iznosu od plana 2024. godine. 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 118.530,69 eura što je u odnosu na izvršenje prošle godine 78,96% a indeks izbršenja u odnosu na plan 2024. godine je 82,69%.

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 63.400,00 eura a odnose se na stipendije za studente u iznosu od 32.400,00 eura, naknade za novorođenu djecu u iznosu od 31.000,00 eura. Naknade građanima i kućanstvima u naravi iznose 55.130,69 eura a odnose se na sufinanciranje prijevoza za srednjoškolce i troškove sufinanciranja prijevoza jedne autobusne linije na relaciji Posedarje/Zadra u iznosu od 20.332,05 eura, troškovi stanovanja koji su izvršeni u iznosu od 3.661,14 eura a odonse se na troškove stanovanja za 6 štićenika Centra za socijalnu skrbi, sufinanciranje troškova za likovne kutije i radnih bilježnica za učenike osnovne škole u iznosu od 31.137,50 eura.

**Ostali rashodi (grupa 38)** u 2024.godini iznose 473.268,66 eura i indeks ostvarenja u odnosu na izvršenje prošle godine je 129,72% 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 2024.g. je nastavlia s isplatom pomoći svojim umirovljenicima za Božić.

**3.2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 748.083,18 euro što je 67,19% u odnosu na izvršenje prošle godine a 80,88% u odnosu na plan 2024. godine.

Rashode za nabavu nefinancijske imovine čine rashodi za nabavu nematerijalne imovine u iznosu od 251.326,31 eura i ostvareni su granicama prošlogodišnjeg izvršenja a indeks izvršenja u odnosu na plan 2024. godine je 73,27%. Troškovi se odnose na troškove izmjena i dopuna prostornog plana te troškove izrada projekata i studija.

Rashodi za nabavu nefinancijske proizvedene imovine iznose 496.756,87 eura i izvršeni su u znatno manjem iznosu nego u 2023. godini a u udnosu na planirana sredstva indeks izvršenja je 85,36%.

Te rashode čine rashodi za građevinske objekte u iznosu od 306.865,99 eura (odnose se na izgradnju sportskih objekata, energetskih i komunikacijskih vodva te troškovi nastvka gradnje zgrade za ispraćaj u groblju u Posedarju.

Troškovi nabavke postrojenja i opreme ostvareni su u iznosu od 189.890,88 eura a odnose se na nabavku komunikacijske opreme, opreme za održavanje i zaštitu, istrumenata i uređaja, sportske opreme, te uređaja i strojeva i opreme za ostalu namjenu.

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

Ovi izdaci odnose se na otplatu glavnice financijskog leasinga u iznosu od 6.709,18 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 | 4.013.831,15 | 3.810.161,54 | 203.669,61 | 251.010,78 | 454.680,39 |
| Vrtić Cvrčak-Posedarje | 354.086.94 | 353.105,67 | 981,27 | 280,51 | 1.261,78 |
| Eliminiranje konta 671 i 367 | 299.171,11 | 299.171,11 |  |  |  |
| **UKUPAN REZULTAT** | **4.068.746,98** | **3.864.096,10** | **204.650,88** | **251.291,29** | **455.942,17** |

Općina Posedarje je u 2024. godini ostvarila ukupne prihode u iznosu od 4.013.831,15 eura, ukupni rashodi za 2024. godinu iznosili su 3.810.161,54 eura . Rezultat poslovanja 2024 godine je ostvareni višak prihoda u iznosu od 203.669,61 eura. Međutim, s obzirom na preneseni višak iz prethodnih godina koji iznosi 251.010,78 eura u slijedeće razdoblje prenosi se proračunski višak u iznosu od 454.680,39 eura.

Proračunski korisnik Dječji vrtić Cvrčak Posedarje u 2024. godini ostvario je 54.915,83 eura namjenskih prihoda i primitaka, te 53.934,56 euro rashoda i izdataka financiranih tim istim prihodima. Financijski rezultat Dv Cvrčak Posedarje je ostvareni višak prihoda poslovanja u iznosu od 981,273 eura. S obzirom na preneseni višak iz prethodnih godina rezultat u naredno razdoblje prenosi se višak od 1.261,78 eura.

**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. Planirani troškovi navedenog programa za 2024. godinu planirani su u iznosu od 21.800,00 eura a izvršeni su u iznosu od 21.945,86 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 |
| 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 * Funkcioniranje Mjesnih odbora |
| Planirana sredstva za provedbu programa | * Plan 2024. godina =21.800,00€ * Izvršenje plana 2024.godine=21.945,86€ |

**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 743.566,00 eura a izvršeni su u iznosu od 700.545,98 eura i index izvršenja je 94,21% .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 7.977,00 eura a izvršeni su u iznosu od 4.608,39. Navedena aktivnost obuhvaća troškove operativnog leasinga za dva osobna vozila.

Aktivnost A100210 Financijski leasing

Troškovi su planirani u iznosu od 6.960,00 eura izvršeni su u iznosu od 6.829,60 eura i odonose se na otplatu financijskof leasinga za nabavku traktora i malčera.

Kapitalni projekt K100204 Nabava opreme(računalna i uredska)

Kapitalni projekt je planiran u iznosu od 5.080,00 eura a izvršene je u iznosu od 5.082,98 eura.

Kapitalni projekt K100207 Nabavka ostale opreme

Kapitalni projekt planiran je u iznosu od 1.200,00 eura a izvršen je u iznosu od 1.212,50 eura.

|  |  |
| --- | --- |
| 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 A100211 Aglomeracija Karinskog i Novigradskog mora * Aktivnost A100213 Kapitalna pomoć trgovačkim društvima * Aktivnost A100214 Obnova zemljišnih knjiga * Kapitalni projekt K100204 Nabava opreme (računalna i uredska oprema) * Kapitalni projekt K100206 Izgradnja nove općinske zgrade * 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 | * Plan 2024. godina =764.983,00€ * Izvršenje 2024. godine = 718.279,45€ |
| 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 |

**Program 1003 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja** planiran je u iznosu od 153.103,00 eura a izvršen je u iznosu 110.766,15 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 151.036,00 eura a izvršeno je 109.966,15 eura. Aktivnost za Civilnu zaštitu temeljena je na Zakonu o zaštiti i spašavanju i Civilnoj zaštiti. Izvršena je u iznosu od 800,00 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 * Kapitalni projekt K100304 Izgradnja vatrogasnog doma |
| Ciljevi programa | Postizanje učinkovite protupožarne zaštite i civilne zaštite |
| Planirana sredstva za provedbu | * Plan 2024. godina = 153.103,00,00€ * Izvršenje za 2024. godinu = 110.766,15€ |
| Pokazatelj rezultata | Isplaćena sredstva za poslovanje DVD-a; Broj suzbijenih aktivnih požara: Isplaćena pomoć za Hrvatsku gorsku službu spašavanja, stavljanje u funkciju vatrogasnog doma |

**Program 1004** **Promicanje turizma** planiran je u iznosu od 286.183,00 eura a ostvaren je u iznosu od 239.091,75 eura te 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 169.40,00 eura a izvršena u iznosu od 122.309,03 eura.

*Aktivnost A100504 Pomoć TZ područje novigradsko more* planirana je u iznosu od 5.350,00 te je u istom iznosu i izvršena.

*Aktivnost A100505 Mjera III. Provedba strategije lokalnog razvoja* planirana je u iznosu od 28.583,00 eura te je u istom iznosu i izvršena.

*Kapitalni projekt K100503 Opremanje turističkog ureda* planiran je u iznosu od 82.850,00 a izvršen je u iznosu od 82.849,99 a odnosi se na kupnju mobilnih kućica za potrebe ureda.

|  |  |
| --- | --- |
| 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 * Aktivnost A100505 Mjera III. 3. Provedba strategije lokalnog razvoja koje podupiru FLAGovi * Kapitalni projektK100503 Opremanje turističkog ureda |
| 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 | * Plan 2024. godina = 286.183,00€ * Izvršenjo u 2024.g.= 239.091,75,00€ |
| Pokazatelj rezultata | Unapređenje turističkih sadržaja; ; Povećanje broja noćenja turista. |

**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 2024. godinu iznose 156.681,19 eura.

Program obuhvaća slijedeće aktivnosti:

Aktivnost A100601 Odvoz otpada i deratizacija planirana je u iznosu od 126.248,75 eura a izvršena u iznosu od 114.173,28 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 28.800,00 eura a izvršena u iznoso od 22.632,91 eura. Nažalost, na području općine još uvijek postoje nelegalna odlagališta otpada koja se tijekom godine saniraju.

Kapitalni projekt K100605 Ozelenjavanje Općine planiran u iznosu od 19.800,00 eura a izvršen u iznosu od 19.875,00 eura.

Kako je nepoznat termina raspisivanja natječaja za financiranje istog u Izmjenama i dopunama plana proračuna planirana je samo izrada projekta ozelenjivanja Općine u iznosu od 19.800,00 eura.

Taj projekt se odnosi na projkte ozelenajvanja javnih površina (groblja, parkova te ostalih javnih površina.). Taj projekt se financira iz dva izvora i to:80% od Fonda za zaštitu okoliša i ostatatak od 20% iz vlatitih izvora.

|  |  |
| --- | --- |
| 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 Posedarje 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 A1006052 Elaborati za zaštitu okoliša * Kapitalni projekt K100605 Ozelenjavanje Općine Posedarje |
| Ciljevi programa | Osiguranje razvoja određenih područja i zadovoljenje zakonskih propisa kroz zajedničko financiranje. |
| Planirana sredstva za provedbu | * Plan 2024. godina = 184.848,75€ * Izvršenje 2024.godine= 156.681,19€ |
| Pokazatelj rezultata | Podizanje razine svijesti o okolišu, poduzimanje mjera u svrhu očuvanja ljudskog zdravlja i okoliša, te čuvanje estetskih i prirodnih vrijednosti. |

**Program** **1007** **Održavanje komunalne infrastrukture** planiran je u iznosu od 825.920,00 eura a izvršen u iznosu od 700.252,59 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 iznosu72.074,00 eura a izvršen u iznosu od 40.290,05 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 236.300,00 eura a izvršena u iznosu od 216.102,35 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 136.121,00 eura a izvršena u iznosu od 87.900,33 eura.

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 60.335,002 eura a izvršena u iznosu od 48.536,66 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 5.500,00 eura a izvršena u iznosu od 5.571,88 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 70.886,00 eura a izvršena u iznosu od 66.841,48 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 26.654,00 eura a izvršena u iznosu od 25.939,96 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 A100710 Investicijsko održavanje puteva-postavljanje asfalta

Planirana je u iznosu od 100.000,00 eura a izvršena u iznosu od 99.933,70 eura.

Aktivnost A100711 investicijko održavanje postpjećeg sustava fekalne odvodnje

Planirana je u iznosu od 20.000,00 eura a izvršena u iznosu od 19.188,22 eura. Ta aktivnost se odnosi na priključak struje na sustav pročišćivača.

|  |  |
| --- | --- |
| 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 sustava fekalne odvodnje * Aktivnost A100712 Legalizacija komunalne infrastrukture * Aktivnost A100713 Investicijkso održavanje središta Posedarja * Aktivnost A100715 Zajednička služba redarstva |
| 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 | * Plan 2024. godina = 825.920,00€ * Izvršenje za 2024.godinu=700.252,59€ |
| Pokazatelj rezultata | Održavanje komunalne infrastrukture u urednom stanju i unapređenje postojećeg stanja. |

**Program 1008 izgradnje komunalne infrastrukture** planiran je u iznosu od 687.096,23 eura a izvršen u iznosu od 501.889,80 eura.

Program obuhvaća slijedeće projekte:

Kapitalni projekt K100802 izgradnja vodovoda planiran je u iznosu od 107.596,00 eura a izvršen u iznosu od 49.851,96 eura.

Kapitalni projekt K100804 Izgradnja dječjih igrališta planiran je u iznosu od 83.800,00 eura a izvršen u iznosu od 83.073,40 eura.

Kapitalni projekt K100805 rekonstrukcija groblja planirana je u iznosu od 105.000,00 eura a izvršen je u iznosu od 103.398,71 eura a odnosi se nastavak gradnje zgrade za ispraćaj u mjesnom groblju u Posedarju.

Kapitalni projekt K100806 Izrada urbanističkih planova i projektne dokumentacije planiran je u iznosu od 231.137,23 eura a izvršen je u iznosu od 198.724,35 eura. Projekti koji su izvršeni u 2024.g. su:

* projekt diobe čestica u Čelinci/Posedarje u iznosu od 6.375,00 eura
* elaborat za zaštitu okoliša za nerazvrstane ceste u Čelinci/Posedarje u iznosu pd 4.375,00 eura
* projektna dokumentacija za projekt ozelenjivanja općine u iznosu od 19.875,00 eura
* projekt geodetske podloge za diobu čestica u psolovnoj zoni Posedarje/Slivnica u iznosu od 8.125,00 eura
* projekt za prometni elaborat povećanje sigurnosti u prometu u iznosu od 6.250,00 eura
* projekt za trafostanicu u poslovnoj zoni Posedarje/Slivnica A1 u iznosu od 11.443,75 eura
* projekt za trafostanicu u poslovnoj zoni Posedarje/Slivnica A2 u iznosu od 11.443,75 eura
* projekt za trafostanicu u stambenoj zoniSlivnica SZ u iznosu od 11.443,75 eura
* projektna dokumentacija za izmještanje dalekovoda u iznosu od 11.250,00 eura
* projekt za srednjonaponski kabel u iznosu od 10.093,10 eura
* elaborat za utjeecaj zahvata na okoliš za most na Baštici/Posedarje u iznosu od 5.125,00 eura
* projekt za lokacijsku dozvolu za infrastrukturu u stambenoj zoni Slivnica u iznosu od 8.887,50 eura
* projekt za lokacijsku dozvolu za nogostup ŽC 6020 u Podgradini u iznosu od 6.812,50 eura
* projektna dokumentacija za izgradnju vodospreme i cjevovoda Svrdlac/Posedarje u iznosu od 12.862,50 eura
* projektna dokumentacija za ogostup Islam Latinski u iznosu od 21.125,00 eura
* projekt proemtnica i komunalne infrastrukture u poslovnoj zoni Posedarje/Slivnica u iznosu od 19.500,0 eura
* projektna dokumentacija komunalne infrastrukture odvojak Paška cesta u iznosu od 10.862,50 eura
* projekt vodoopskrbnog sustava u poslovnoj zoni Posedrje/Slivnica u iznosu od 13.250,00 eura

Kapitalni projekt K100807 izgradnja prometnnica realiziran je u iznosu od 2.625,00 eura.

Kapitalni projekt K100815 izgradnja vanjske rasvjete planiran je u iznosu od 81.938,00 eura a izvršen u iznosu od 64.216,38 eura a odnosi se na projekte proširenja sustava javne rasvjete.

|  |  |
| --- | --- |
| 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 K100802Izgradnja 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 K100814 Izgradnja Poslovne zone Posedarje/Slivnica * Kapitalni projekt K100815 Izgradnja vanjske rasvjete * Kapitalni projekt K100822 Izgradnja komunalne infrastrukture u Čelinci. * Kapitalni projekt K100823 Izgradnja kružnog toka na raskrižju Sveti Duh/Podgradina |
| Ciljevi programa | Procjenjuje se da će projekti biti realizirani sukladno smjernicama i programskim aktivnostima. |
| Planirana sredstva za provedbu | * Plan 2024. godina = 960.000,00€ * Izvršenje 2024. godine=501.889,80€ |
| Pokazatelj rezultata | Izgradnja komunalne infrastrukture kroz predložene projekte u cilju povećanje kvalitete života i stanovanja. |

**Program 1009 Promicanje kulture** planiran je u iznosu od 26.079,00 eura a izvršen je u iznosu od 18.715,62 eura.

Aktivnost A100901 kulturne manifestacije planirana u iznosu od 15.665,00 eura a izvršena je u iznosu od 8.315,62 eura. Troškovi vezani za ovu aktivnost odnose se na sufinanciranje bibliobusa, tekuće donacije udrugama koje su dodijljene udrugama temeljem javnog natječaja.

Aktivnost A100903 Religija planirana je u iznosu od 414,00 eura a izvršena je u iznosu od 400,00 eura a odnosi se na pomoć župnom uredu.

Aktivnost A100905 Provedba programa udruga u kulturi planirana je u iznosu od 10.000,00 te je i izvršena u iznosu od 10.000,00 eura. Sredstva su isplaćena udugrama s područja kulture.

|  |  |
| --- | --- |
| 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 * Aktivnost A100905 Provedba programa udruga u kulturi |
| 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 | * Plan 2024. godina = 26.079,00€ * Izvršenje 2024.godine=18.715,62 € |
| 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. |

**Program 1010 razvoj sporta i rekreacije** planiran je u iznosu od 280.404,00 eura a izvršen je u iznosu od 270.929,81 eura. te obuhvaća slijedeće projekte i aktivnosti:

Aktivnost A101001 Financiranje sportskih udruga planirana je u iznosu od 203.664,00 eura a izvršen u iznosu od 201.978,90 eura. 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 76.740,00 eura a izvršen je u iznosu od 68.950,91 eura (izgradnja malonogometnih igrališta na području općine, troškovi vezani za malonogometno igralište u Posedarju, nabava sprava/opreme za vježbanje)

|  |  |
| --- | --- |
| 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 | * Plan 2024. godina =280.404,00€ * Izvršenje 2024. godine = 270.929,81€ |

**Program 1011 Javne potrebe u školstvu** planirana je u iznosu od 121.197,17 eura a izvršen je u iznosu od 121.197,17 eura te obuhvaća aktivnosti:

Aktivnost A101101 Osnovno,srednjoškolsko i visoko obrazovanje planirano u iznosu od 151.730,00 eura a izvršena u iznosu od 121.197,17 eura.

Aktivnost obuhvaća promoći proračunskim korisnicima dugih proračuna,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 2023/2024. |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A101101 Osnovno, srednjoškolsko i visoko obrazovanje * Kapitalni projekt K101106 Izgradnja dječjeg vrtića |
| 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 | * Plan 2024. godina =151.730,00€ * Izvršenje za 2024. godinu = 121.197,17€ |
| 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; |

**Program 1012** **općinski program socijalne skrbi** planiran je u iznosu od 202.473,00 eura a izvršen 161.049,56 eura.

Aktivnost A101201 Naknade građanima i kućanstvima planirana je u iznosu od 113.775,00 eura a izvršena u iznosu od 86.700,78 eura.

Redovito su isplaćivane naknade za novorođenu djecu, zakonska obveza prema Crvenom križu Zadar, te pomoći potrebitim oboteljima i pomoć umirovljenicima za Božić.

Tekući projekt T101203 ESF Zaželi "Zlatne ruke" planiran je u iznosu od 88.698,00 eura a izvršene u iznosu od 74.348,78 eura a odnosi se na bruto plaće i naknade zaposlenih voditelja projekta i geront domaćica.

|  |  |
| --- | --- |
| 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 * Tekući projekt T101203 Projket zlatne ruke |
| Ciljevi programa | Povećanje osnovnih životnih uvjeta socijalno ugroženim obiteljima i kućanstvima; Povećanje zadovoljstva stanovništva. |
| Planirana sredstva za provedbu | * Plan 2024. godina =202.473,00€ * Izvršenje za 2024. godinu161.049,56€ |
| Pokazatelj rezultata | Isplata naknada prema programu socijalne zaštite. |

**Program Održavanje objekata u vlasništvu Općine Posedarje** planiran je u iznosu od 125.594,00 eura a izvršen je u iznosu od 110.222,39 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 | * Plan 2024. godina = 125.594,00€ * Izvršenje 2024.godine=110.222,39 |

|  |  |
| --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Stupanj održivosti objekata |

**Program 1015 Djelatnost vlastitog komunalnog pogona** planiran je u iznosu od 416.910,00 eura a izvršen u iznosu od 379.528,08 eura .

Obuhvaća aktivnost i projekt i to:

Aktivnost A101501 redovita djelatnost vlastitog komunalnog pogona planirana je u iznosu od 302.347,00 eura a izvršena u iznosu od 265.342,82 eura a obuhvaća rashode za zaposlene, materijalne rashode.

Aktivnost A101502 Naplata parkinga planirana je u iznosu od 20.341,00 eura a izvršena u iznosu od 19.463,26 eura te obuhvaća sve materijalne rashode oko organizacije naplate parkinga.

Kapitalni projekt K101501 Opremanje vlastitog komunalnog pogona koji je planiran u iznosu od 94.222,00 eura a izvršen u iznosu od 94.722,00 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 Baplata 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 | * Plan za 2024. godina = 416.910,00€ * Izvršenje za 2024.godinu=379.528,08€ |
| 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. |

Troškovi proračunskog korisnika 47070 Dječji vrtić Cvrčak Posedarje planiran je u iznosu od 407.283,00 eura a izvršen u iznosu 353.105,67 eura.

Obuhvaća aktivnost:

A101102 Financiranje dječjeg vrtića Cvrčak Posedarje planirana je u iznosu od 346.000,00 eura a izvršena u iznosu od 299.171,11 eura.Troškovi se odnose na bruto plaće, troškove nakade za prijevoz, troškove energije, računalne usluge te troškovi preventivnog zdravstvenog pregleda djelatnika.

Aktivnost A101103 Financiranje dječjeg vrtića Cvrčak posedarje van riznice planirana je u iznosu od 61.283,00 eura a izvršena je u iznosu od 53.934,56 eura iobuhvaća troškove vrtića koje vrtić financira iz svog 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, 98/19,144/20) * Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97,107/07,94/13) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A101102 Financiranje Dječjeg vrtića Cvrčak Posedarje |
| Ciljevi programa | Sufinancirati djelatnost predškolskog odgoja i obrazovanja radi što većeg obuhvata djece predškolskim programima i što kvalitetnijeg provođenja programa. |
| Planirana sredstva za provedbu | * Plan 2024. godina =407.283,00€ * Izvršenje za 2024. godinu = 353.105,67€ |
| 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 2024.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. S mjesecom kolovozom 2024.godine izvršene su sve obveze otplate zajma po odobrenom financijskom lesingu.

**Pregled plaćanja po kreditu do 31.12.2024.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Broj ugovora o kreditu | Datum sklapanja ugovora | Dospjelo na naplatu glavnica do 31.12.2024. | Dospjelo na naplatu kamata do 31.12.2024. | Plaćeno glavnica do  31.12.2024. | Plaćeno kamata do 31.12.2024. |
| 37586 | 09.07.2019. | 5.009,03 | 87,97 | 5.009,03 | 87,97 |
| 37584 | 09.07.2019 | 1.700,15 | 32,45 | 1.700,15 | 32,45 |

**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 31.12.2024. godine iznose 787.270,17 eura. Stanje nenaplaćenih potraživanja proračunskog korisnika DV Cvrčak Posedarje iznose 4.083,24 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 2024. godini je proveden i iznosi 365.415,52 eura.

|  |  |
| --- | --- |
| Potraživanja za porez na kuće za odmor | 107.681,62 |
| Potraživanja po osnovi poreza na promet nekretnina | 26.358,03 |
| Potraživanja za porez na potrošnju | -4.718.27 |
| Potraživanja od zakupa prostora | 16.208,69 |
| Potraživanja za zatezne kamate | 9.717,79 |
| Potraživanja za naknadu za legalizaciju objekata | 6.890,22 |
| Potraživanja za slivnu vodnu naknadu | 59.613,64 |
| Potraživanja za ostale nespomenute prihode-katastarska izmjera | 172.299,59 |
| Potraživanja za komunalni doprinos | 97.047,79 |
| Potraživanja za komunalnu naknadu | 175.165,60 |
| Potraživanja za ostale prihode/troškove ovrhe | 4.510,46 |
| Potraživanja za prodaju građevinskog zemljišta | 112.411,77 |
| UKUPNO STANJE POTRAŽIVANJA OPĆINA POSEDARJE | 783.186,93 |
| Potraživanja DV Cvrčak Posedarje | 4.083,24 |

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

**6.6.2.Stanje obveza**

Stanje obveza Općine Posedarje na dan 31.prosinca 2024. godine iznose 291.687,46 eura a stanje obveza proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Cvrčak Posedarje iznose 28.634,48 eura. Stanje nedopsijelih obveza Općine Posedarje iznosi 206.805,39 eura a stanje nedospijelih obveza PK iznosi 28.634,48 eura.

|  |  |
| --- | --- |
| Obveze za zaposlene | 39.559,58 |
| Obveze za materijalne rashode | 132.507,57 |
| Obveze za financijske rashode | 29,05 |
| Obveze za naknade građanima | 862,16 |
| Ostale tekuće obveze | 1.972,21 |
| Obveze za nabavku neproizvedene dugotrajne imovine | 64.737,50 |
| Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 11.500,00 |
| Ostale tekuće obveze | 5.458,13 |
| Obveze za unaprijed plaćene prihode | 8.398,99 |

|  |  |
| --- | --- |
| Obveze DV Cvrčak Posedarje | 28.634,48 |

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 31.12.2024. godine**

Sudski sporovi u tijeku koji mogu postati obveza Općine Posedarje

Poslovni broj Tuženik Tužitelj Vrijednost spora

Izvansudska nagodba Općina Posedarje Colas Hrvatska Varaždin 272.988,62

P-32/2022 Općina Posedarje Davor Demo Posedarje 15.990,68

Pn-20/2022 Općina Posedarje Ivan Šimurina Posedarje 13.139,56

Pn-89/2022 Općina Posedarje Jadranka Bušljeta 13.139,00

Sudski sporovi u tijeku koji mogu postati potraživanje Općine Posedarje

R1-12/2025 Irena Halsey Ukalović Općina Posedarje 29.500,00

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