**3. IZVJEŠTAJ O ZADUŽENJU**

U 2022.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 31.12.2022.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Broj ugovora o kreditu | Datum sklapanja ugovora | Dospjelo na naplatu glavnica do 31.12.2022. | Dospjelo na naplatu kamata do 31.12.2022. | Plaćeno glavnica do 31.12.2022. | Plaćeno kamata do 31.12.2022. |
| 37586 | 09.07.2019. | 20.576,02 | 2.584,42 | 20.576,02 | 2.584,42 |
| 37584 | 09.07.2019 | 54.856,79 | 6.235,78 | 54.856,79 | 6.235,78 |

Kako Općina Posedarje u 2021. godini nije uspijela u cijelosti namiriti svoju obvezu za izvršen povrat poreza na dohodak temeljem godišnje prijave sredstva su se evidentirala kao kratkoročni zajam primljen od državnog proračuna.

Kratkoročni zajmovi koji se vraćaju u sljedećoj godini evidentiraju se kao dugoročni krediti odobrenjem računa primitaka od zaduživanja u skupini 84 *Primici od* *zaduživanja* i zaduženjem novčanih sredstava te odobravanjem računa obveza za zajmove u skupini 26 *Obveze za kredite i zajmove* i zaduženjem računa ispravka izvora vlasništva u skupini 91 *Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora*. Općina Posedarje nije vratilai beskamatni zajam do kraja 2021 godine u iznosu od 327.210,36 kuna i otplata je odobrena u 4 jedna a obroka po 81.802,59 kuna. Povrat sredstava je knjižen na dugovnu stranu računa 26 Obveze za kredite i zajmove i odobravanjem računa novčanih sredstava. Za isti iznos zadužuje se račun 54712 Otplata glavnice primljenih zajmova iz državnog proračuna i odobravanjem računa 91 Vlastiti izvori.

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

Općina Posedarje nije davala ni primala jamstva.

**5. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

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

**6. OBRAZLOŽENJE OSTVARIVANJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA**

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.

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

 *za 2021. i 2022. godinu – ekonomska klasifikacija*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **Vrsta prihoda** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Izvršenje2022.** | **Indeks**  | **Indeks**  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6(5/3)\*100 | 7(5/4)\*100 |
| 61 | Prihodi od poreza | 6.647.939,13 | 8.849.474,00 | 9.590.0198,65 | 144,26 | 108,37 |
| 63 | Pomoći iz inoz.i ost.subjek. | 4.922.162,80 | 3.382.500,00 | 2.763.813,95 | 56,15 | 81,71 |
| 64 | Prihodi od imovine | 569.386,05 | 508.305,00 | 326.931,74 | 57,42 | 64,32 |
| 65 | Prihodi od admin.pristojbi | 3.290.421,58 | 3.757.898,00 | 3.435.425,72 | 104,41 | 91,42 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda,robe i usluga | 53.091,92 | 150.000,00 |  74.071,07 | 139,51 | 49,38 |
| 68 | Ostali prihodi | 16.448,80 | 51.600,00 | 13.864,06 | 84,29 | 26,87 |
| 71 | Prihodi od prodaje neproizvedene imovine | 1.220.193,88 | 4.493.750,00 | 4.324.656,19 | 354,42 | 96,24 |
|   | **PRIHODI I PRIMICI** | **16.721.579,80** | **21.193.527,00** | **20.528.782,38** | **122,78** | **96,86** |

**6.1. Prihodi i primici**

Ukupni prihodi i primici Proračuna općine Posedarje za razdoblje od 01.siječnja do 31.prosinca 2022.g. ostvareni su u iznosu od 20.528.782,38 kune. Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 16.204.126,19 kune a prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 4.324.656,19 kuna.

Indeks izvršenja prihoda poslovanja u odnosu na izvršenje 2021. godine je 144,26%, a indeks izvršenja 2022.godine u odnosu na planirane prihode 2022. godine je 108,37%.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine 2022. godine izvršene su u znatno većem opsegu nego u 2021. godini radi toga što je Općina Posedarje u 2022. godini započela 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 476.480,05 kune.

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

Prihodi od poreza iznose 9.590.019,65 kune. Indeks izvršenja u odnosu na izvršenje 2021 godine je 144,26%. Navedeni prihodi bilježe porast radi oporavka gospodarstva nakon COVID pandemije. Svi prihodi od poreza na dohodak bilježe veći porast u odnosu na izvršenje 2021. godine. U većem opsegu ostvareni su i prihodi od poreza na promet nekretnina koji su ostvareni u iznosu od 3,341.747,59 kuna.

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države (grupa 63)** ostvarene su u iznosu od 2.763.813,95 kuna. Prihodi po ovoj osnovi odnose se na tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna. U 2022. godini ostvarene su tekuće pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 2.642.333,95 kuna, kapitalne pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 100.000,00 kuna. Tekuće pomoći iz državnog proračuna čine kompenzacijske mjere uplate poreza na dohodak koji se uplaćuje iz državnog proračuna u mjesečnim iznosima po 220.194,50 kuna. Kapitalne pomoći iz državnog proračuna ostvarene su u iznosu od 100.00,00 kuna i to od Ministarstva prostornog uređenje, graditeljstva i državne imovine za financiranje izgradnje ogradnog zida u goroblju u Posedarju.

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan odnose se na ostvarenu pomoć u iznosu od 21.480,00 od Ministarstva prosvjete za financiranje predškolskog odgoja.

 **Prihodi od imovine (grupa 64)** ostvareni su u iznosu od 326.931,74 kuna i bilježe pad na ostvarenje prethodne godine i na planirano ostvarenje planom 2022. godine. Te prihode čine prihodi od financijske imovine ostvareni u iznosu od 7.577,00 kuna a odnose se na prihode od depozita po viđenju u iznosu od 39,73 kune i prihode od zateznih kamata ostvarenih u iznosu od 7.537,27 kune.

 Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni u iznosu od 319.354,74 kuna što je 65,40% u odnosu na planiranih 488.300,00 kuna. Te prihode čine prihodi od naknada za koncesije ostvareni u iznosu od 139.900,00 kuna, prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine ostvarene u iznosu od 174.894,11 kune, naknada za korištenje nefinancijske imovine u iznosu od 60,48 kune te prihodi od nefinancijske imovine u iznosu od 4.500,15 kune.

Iz izvršenje navedenih prihoda vidljivo je da su izvršeni u manjem opsegu nego u 2021.g. radi otkazivanja ugovora o koncesiji.

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** **(grupa** **65)** ostvareni su u iznosu od 3.435.425,72 kune što je 91,42% od planiranih 3.757.898,00 kuna. Navedene prihode čine upravne i administrativne pristojbe u iznosu od 553.409,54 kuna, prihodi po posebnim propisima u iznosu od 1.276.817,53 kuna. Prihodi od pristojbi i naknada ostvareni su u iznosu od 553.409,54 kuna i indeks izvršenja u odnosu na izvršenje 2021. godine je 189,34%. Na povećanje su utjecali prihodi od naknade za služnost puta koja je naplaćena Hrvatskom telekomu i uplaćene turističke pristojbe. Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 1.276.817,53 kuna. Te prihode čine prihodi vodnog gospodarstva (vodni doprinos) ostvaren u iznosu od 1.700,68 kune te ostali nespomenuti prihodi koji su ostvareni u iznosu od 1.275.116,85 kuna a čine ih prihodi od sufinanciranja mještana za potrošak vode na hidrantima u mjestima koji nemaju vodovode priključke u iznosu od 149.097,90 kuna, prihodi od 6% naplaćene vode za razvoj vodoopskrbe u iznosu od 671.018,90 kune te ostvareni prihodi proračunskog korisnika za sufinanciranje boravka djece u vrtiću u iznosu od 455.000,05 kuna.

 Komunalni doprinos i naknada ostvareni su u iznosu od 1.605.198,65 kuna što je 83,78% od planiranih 1.915.975,00 kuna. Komunalni doprinos ostvaren je u iznosu od 242.204,87 kuna a komunalna naknada u iznosu od 1.362.993,78 kuna.

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (grupa66)** ostvareni su u iznosu od 74.071,07 kuna. 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 13.864,06 kuna a odnose se na prihode od ostalih kazni(nepropisno parkiranje).

**Proračunski korisnik Dječji vrtić „Cvrčak Posedarje** ostvario je namjenske prihode u iznosu od 455.000,05 kuna od sufinanciranja cijene boravka djece u dječjem vrtiću, prihode od tekućih pomoći iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 21.480,00 kuna.

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (grupa 71**) ostvareni su u iznosu od 4.324.656,19 kuna.

Prihode čine prihodi od prijašnjih obveza za prodaju poljoprivrednog zemljišta u iznosu od 25.965,72 kune. U 2022. godini započela je prodaja zemljišta u Poslovno-servisnoj zoni Posedarje-Slivica. Na temelju ugovora o prodaju tih parcela u zoni obveznici su bili dužni prvu ratu platiti odmah po potpisivanju ugovora a za ostatak duga odobreno je obročno plaćanje na dvije rate od kojih jedna dospijeva u mjesecu travnju 2023. godine a druga u mjesecu prosincu 2023 godine.

Ukupno ostvareni prihodi po tim potpisanim ugovorima iznose 1.603.063,37 kuna.

Prihodi od prodaje zemljišta u Slivnici i Ždrilu iznose 2.677.627,10 kuna.

**6.2. Rashodi i izdaci**

Ukupni rashodi i izdaci u razdoblju od 01.siječnja do 31.12.2022.g. iznose 18.844.801,71 kuna. Rashodi poslovanja iznose 12.204.315,35 kuna, rashodi za nabvu nefinancijske imovine iznose 6.237.843,19 kuna i izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova iznose 402.643,17 kuna.

 *Rashodi i izdaci za 2021. i 2022. godinu – ekonomska klasifikacija*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **Vrsta** **rashoda** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Izvršenje2022.** | **Indeks**  | **Indeks ostvar.** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6(5/3)\*100 | 7(5/4)\*100 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 3.119.794,63 | 3.807.075,00 | 3.364.674,40 | 108,85% | 88,38% |
| 32 | Materijalni rashodi | 6.080.652,79 | 7.498.949,00 | 6.581.832,87 | 108,24% | 87,77% |
| 34 | Financijski rashodi | 72.636,26 | 68.500,00 | 51.173,25 | 70,45% | 74,71% |
| 36 | Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće |  |  |  |  |  |
|  |  države | 142.929,50 | 62.000,00 | 34.600,00 |  24,21% | 55,81% |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima  | 589.899,90 | 563.100,00 | 587.660,01 | 99,62% | 104,36% |
| 38 | Ostali rashodi | 1.159.633,23 | 1.644.650,00 | 1.584.374,82 | 136,63% | 96,34% |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dug.imovine | 5.174.298,79 | 6.909.750,00 | 6.237.843,19 | 120,55% | 90,28% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dug.imovine | 4.300.450,91 | 5.030.000,00 | 4.839.112,16 | 112,53% | 96,21% |
|  | **RASHODI I IZDACI** | **16.339.845,10** | **20.554.024,00** | **18.442.158,54** | **112,87%** | **89,73%** |
|  |  |  |  |  |  |  |

Rashodi i izdaci proračunskog korisnika DV Cvrčak Posedarje ostvareni su u iznosu od 1.970.853,55 kuna i to izdaci koji se financiraju iz proračuna Općine Posedarje u iznosu od 1.491.758,00 kune te rashodi financirani vlastitim sredstvima iz proračuna DV u iznosu od 479.095,55 kune.

**6.2.1. Rashodi poslovanja**

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 12.204.315,35 ili 89,45% od planiranih 13.644.274,00 kuna.

**Rashodi za zaposlene (grupa 31)** ostvareni su u iznosu od 3.364.674,00 kuna što je 88,38 od plana. 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 1.938.439,78 kuna a rashodi Dječjeg vrtića Cvrčak iznose 1.426.234,22 kuna.

**Materijalni rashodi (grupa 32)** iznose 6.581.832,87 kuna a planirani su u iznosu od 7.498.949,00 kuna i čine najznačajniju stavku među rashodima proračuna. Materijalni rashodi JUO-a iznose 6.959.061,38 kuna a rashodi proračunskog korisnika iznose 539.887,62 kuna.

Rashodi obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima u iznosu od 99.849,21, rashodi za materijal i energiju u iznosu od 2.101.476,89 kunu a odnose se na rashode za uredski materijal, materijal i sirovine, energiju, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje te sitni inventar i zaštitna radna odjeća.

Rashodi za usluge iznose 3.988.303,62 kune. 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.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 392.203,15 kuna a odnose se 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 51.173,25 kuna a čine ih rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa, zatezne kamate i ostali nespomenuti financijski rashodi.

**Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (grupa 36**) iznose 34.600,00 kuna a odnose se na pomoć dane proračunskim korisnicima drugih proračuna i to 9.600,00 kuna dječjem vrtiću Latica za boravak djece s posebnim potrebama i 25.000,00 kuna kapitalna pomoć Osnovnoj školi Posedarje.

 **Naknade građanima i kućanstvima (grupa 37)** ostvareni su u iznosu od 587.660,01 što je 104,36% u odnosu na planiranih 563.100,00 kuna.

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 227.100,00 a odnose se na stipendije za studente u iznosu od 147.600,00 kuna, naknade za novorođenu djecu u iznosu od 79.500,00 kuna, sufinanciranje prijevoza za srednjoškolce u iznosu od 149.590,20 kuna , sufinanciranje boravka studentice u studentskom domu u iznosu od 12.301,06 kuna i sufinanciranje troškova za likovne kutije i radnih bilježnica za učenike osnovne škole u iznosu od 198.668,75 kuna.

**Ostali rashodi (grupa 38)** u 2022.godini iznose 1.584.374,82 kuna i indeks ostvarenja u odnosu na planirani iznos 2022.g. je 96,34%. 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.

**6.2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 6.237.843,19 kuna ili 90,28% od planiranih 6.909.750,00 kuna.

Rashode za nabavu nefinancijske imovine čine rashodi za nabavu nematerijalne imovine u iznosu od 1.398.731,03 kune. Te rashode čine rashodi za ostala prava u iznosu od 1.141.981,03 kune a odnose se na ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja (Ulaganja u vodovodne ogranke u Islamu Latinskom i Slivnici) i rashodi za ostalu nematerijalnu imovinu iznose 256.750,00 kuna (rashodi za izmjene i dupune prostornog plana i projektna dokumentacija za gradnju novog dječjeg vrtića).

Rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 4.839.112,16 kuna čine rashodi za građevinske objekte u iznosu od 4.660.272,24 kuna (ogradni zid u groblju u Posedarju u iznosu od 485.274,30 kuna, zgrada za ispraćaj u groblju u Posedarju u iznosu od 878.342,21 kuna, troškovi održavanja cesta na području općine u iznosu od 243.658,75 kuna, , troškovi navodnajvanja i ogradni zid u parku u Posedarju u iznosu od 115.087,14 kuna, rashodi vezani za izgradnju i obnovu sportskih objekata u iznosu od 2.003.926,29 kuna, troškovi vezani uz obnovu i ulaganja u nova rasvjeta tijela u iznosu od 916.418,75 kuna rashodi za postrojenja i opremu u iznosu od 178.839,92 kune (uredska oprema i oprema za vlastiti komunalni pogon).

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

Ovi izdaci odnose se na otplatu glavnice financijskog leasinga u iznosu od 75.432,81 kune.

Općina Posedarje nije vratila beskamatni zajam do kraja 2021 godine u iznosu od 327.210,36 kuna i otplata je odobrena u 4 jedna a obroka po 81.802,59 kuna.

**6.3. Rezultat poslovanja**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NAZIV** | **UKUPNI** **PRIHODI I PRIMICI** | **UKUPNI RASHODI I IZDACI** | **VIŠAK/MANJAK****PRIHODA I PRIMITAKA** | **VIŠAK/MANJAK PRIHODA/PRENESENI** | **VIŠAK/MANJAK****PRIHODA RASPOLOŽIVIH /ZA POKRIĆE** |
| **OPĆINA POSEDARJE** | **20.052.302,33** | **18.365.706,26** | **1.686.596,07** | **-409.354,58** | **1.277.241,49** |
| **CVRČAK POSEDARJE** | **476.480,05** | **479.095,55** | **-2.615,50** | **11.496,56** | **8.881,06** |
| **UKUPNO:** | **20.528.782,38** | **18.844.801,81** | **1.683.980,57** | **-397.858,02** | **1.286.122,55** |

Općina Posedarje je u 2022. godini ostvarila ukupne prihode u iznosu od 20.528.782,38 kuna, ukupni rashodi za 2022. godinu iznosili su 18.365.706,16 kuna . Rezultat poslovanja 2022 godine je ostvareni višak prihoda u iznosu od 1.686.596,07 kune. Međutim, s obzirom na preneseni manjak iz prethodnih godina koji iznosi 409.354,58 kuna u slijedeće razdoblje prenosi se proračunski višak u iznosu od 1.277.241,49 kune.

Proračunski korisnik Dječji vrtić Cvrčak Posedarje u 2022. godini ostvario je 476.480,05 kuna namjenskih prihoda i primitaka, te 479.095,55 kune rashoda i izdataka financiranih tim istim prihodima. Financijski rezultat Dv Cvrčak Posedarje je ostvareni manjak prihoda poslovanja u iznosu od 2.615,50 kuna. S obzirom na preneseni višak iz prethodnih godina rezultat u naredno razdoblje prenosi se višak od 8.881,06 kuna.

**6.4. Potraživanja i obveze**

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

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

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

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

**6.4.1. Stanje nenaplaćenih potraživanja**

Ukupna potraživanja Općine Posedarje na dan 31.12.2022. godine iznose 8.280.950,00 kuna. Stanje nenaplaćenih potraživanja proračunskog korisnika DV Cvrčak Posedarje iznose 27.485,00 kuna.

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 2022. godini je proveden i iznosi 4.359.917,06 kuna.

|  |  |
| --- | --- |
| Potraživanja za porez na kuće za odmor | 410.068,68 |
| Potraživanja po osnovi poreza na promet nekretnina | 1.011.092,47 |
| Potraživanja za porez na potrošnju  | -10.243,21 |
| Potraživanja za zatezne kamate | 33.802,98 |
| Potraživanja za zateznr kamate za NUV | -1,09 |
| Potraživanja za zatezne kamate za PKO | 20.071,33 |
| Potraživanja od zakupa prostora | 45.250,89 |
| Potraživanja za naknadu za legalizaciju objekata | 56.052,46 |
| Potraživanja za slivnu vodnu naknadu | 480.917,48 |
| Potraživanja za ostale nespomenute prihode-katastarska izmjera | 1.298.189,88 |
| Potraživanja za komunalni doprinos-kamate | 33.865,56 |
| Potraživanja za komunalni doprinos | 496.336,59 |
| Potraživanja za sudske postupke-komunalni doprinos | 1.400,00 |
| Potraživanja za komunalnu naknadu | 880.234,95 |
| Potraživanja za prihode od pruženih usluga | 270,00 |
| Potraživanja za ostale prihode (troškovi sudskih postupaka) | 22.708,17 |
| Potraživanja za sudke postupke PKO | 11.600,00 |
| Potraživanja za prodaju građevinskog zemljišta | 3.503.192,26 |
| Potraživanja za višegodišnji zakup grobnica | -100,00 |
| Potraživanja za prodaju cestovnog motornog vozila | 6.241,00 |
| UKUPNO STANJE POTRAŽIVANJA: | 8.280.950,00 |
| Potraživanja DV Cvrčak Posedarje | 27.845,00 |

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

**6.4.2.Stanje obveza**

Stanje obveza Općine Posedarje na dan 31.prosinca 2022. godine iznose 1.477.666,06 kuna a stanje obveza proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Cvrčak Posedarje iznose 158.005,25 kuna i vode se kao nedospijele obveze, a nedospijele obveze Općine Posedarje iznose699.792,33 kuna.

|  |  |
| --- | --- |
| 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 | 158.005,25 |

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

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

Ukupna vrijednost sudskih sporova koji predstavljaju potencijalne obveze za Općinu Posedarje iznose 1.869.224,75 kune i za njih je uspostavljena izvanbilančna evidencija.

Ukupna vrijednost sudskih sporova koji predstavljaju potencijalne prihode za Općinu Posedarje iznose

1.300.000,00 kuna.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **TUŽENIK** | **PREDMET** | **VRIJEDNOST** |
| Hrvatski telekom | P-181/20 | 300.000,00 |
| Mile Soldo | P-1356/17 | 1.000.000,00 |
| Tužitelj |  |  |
| Colas Varaždin | P-88/2019-30 | 1.795.980,72 |
| Aldo Jurčević | P-276/2015 | 54.444,03 |
| Marijan Baričević | P-2669/18 | 9.800,00 |
| Fratres Zagreb | Ovrv/6509/2019 | 9.000,00 |

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

**6.4.4. Izvršenje po programima iz Posebnog dijela proračuna**

Izvršenje po programima prikazano je u Posebnom dijelu proračuna po programskoj klasifikaciji.

 **Program 1001 Rad općinskog vijeće**  izvršen je u iznosu od 98.439,81 kuna. Program obuhvaća Aktivnost A100101 Naknade za članove vijeća i koje iznose 72.039,81 kunu, aktivnost A100102 Potpora radu političkim strankama u iznosu od 26.400,00.

|  |  |
| --- | --- |
| 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 01/13,02/13,02/18,03/18,3/21)
* Izmjene i dopune Odluke o reguliranju naknade za predsjednika Općinskog vijeća, dopredsjednika Općinskog vijeća i vijećnike za sudjelovanje u radu na sjednicama Općinskog vijeća Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 03/09,7/21 )
* Poslovnik Općinskog vijeća Općine Posedarje (Službeni glasnik Posedarje 05/17,7/21)
* Zakon o lokalnim izborima (NN 144/12, 121/16, 98/19)
 |
| Opis programa  | * Aktivnost A100101 Naknade za članove vijeća
* Aktivnost A100102 Potpore radu političkim strankama
 |
| 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.
 |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2022. godina = 112.200,00
* Izvršeno 2022 godina = 98.439,81
 |
| Pokazatelj rezultata | Redovito održavanje sjednica Općinskog vijeća; Obračun i uplata zakonskih davanja vijećnicima; Pravilna i pravovremena isplata financijskih sredstava za političko djelovanje stranaka koje sudjeluju u radu Općinskog vijeća. Sredstva se isplaćuju jednom godišnje;  |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | * Sjednice Općinskog vijeća su redovito održavane
* Svi doneseni akti u zakonskom roku stupili su na snagu i objavljeni u Službenom glasniku Općine Posedarje
* Redovita isplata naknada vijećnicima
* Godišnje financiranje stranaka je u cijelosti isplaćeno
 |

**Program 1002 Redovita djelatnost uprave** izvršen je u iznosu od 2.852.148,22 kune. Navedeni program obuhvaća slijedeće aktivnosti i projekte:

Aktivnost A100201 Izvršna uprava i administracija u iznosu od 2.302.071,19 kune a obuhvaća rashode za materijal i energiju, rashode za usluge (poštarina, telefon, promidžba i informiranje, komunalne usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge, premije osiguranja, reprezentacija i ostale usluge) , financijske rashode (bankarske usluge i usluge platnog prometa, zatezne kamate i ostale financijske rashode, ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna.

Aktivnost A100208 Najam vozila ostvareni su u iznosu od 51.919,46 kuna a odnosi se na operativne leasinge za vozila, aktivnost A100210 Financijski leasing u iznosu od 84.650,99 kuna a odnosi se na otplatu zajma za financijsli leasing , aktivnost A100211 Aglomeracija Karinskog i Novigradskog mora u iznosu od 12.988,80

 kapitalni projekt K100204 Nabava opreme (računalna oprema i uredska oprema) u iznosu od 27.703,10 odnosi se na nabavu štampača i fotokoprinog aparata, kapitalni projekt K100207 Nabava ostale opreme u iznosu od 36.787,78 kuna za kupnju aparata za saniranje vlage koji je doniran Dječjem vrtiću Cvrčak Posedarje.

|  |  |
| --- | --- |
| 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 Posedarje13/18,6/21,7/22)
* Izmjene plana o prijemu u državnu službu (Službeni glasnik Općine Posedarje br.6/21,7/22)
* Odluka o izmjenama Odluke o plaći i drugim pravima općinskog načelnika i zamjenika općinskog načelnika iz radnog odnosa (Službeni glasnik Općine Posedarje 04/15,01/19)
* Odluka o koeficijentima za obračun plaće službenika i namještenika u Jedinstvenom upravnom odjelu Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 14/18,10/22)
* Program osposobljavanja vježbenika u Jedinstvenom upravnom odjelu Općine Posedarje (Službeni glasnik br. 7/22)
 |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A100201 Izvršna uprava i administracija
* Aktivnost A100203 Tekuće pomoći udrugama iz Domovinskog rata
* Aktivnost A100208 Najam vozila
* Aktivnost A100210 Financijski leasing
* Aktivnost A10211 Algomeracija Karinskog i Novigradskog mora
* Aktivnost A100212 Otplata kedita i zajmova
* 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 i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2022. godina = 3.201.895,00
* Izvršeno 2022 godina = 2.852.148,22
 |
| Pokazatelj rezultata | Pravovremeno doneseni akti; Pravovremeno obavljanje djelatnosti iz nadležnosti Jedinstvenog upravnog odjela; Racionalno financiranje rashoda za zaposlene u skladu sa zakonom, propisima i internim aktima; Povećanje racionalnosti i učinkovitosti u gospodarenju zajedničkim troškovima upravnog tijela provođenjem objedinjenih nabava, redovitim praćenjem i analiziranjem zajedničkih troškova te predlaganjem mjera za njihovo smanjenje |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | * Sve financijske obveze za zaposlenicima isplaćene su prema planu
* Osigurani su svi materijalni uvjeti kroz nabavku uredskog materijala i ostalog materijala kao i ugovaranje usluga za sve investicijsko održavanje
* Provedeno je stručno usavršavanje djelatnika putem webinara
* Na web stranici Općine Posedarje omogućeno je praćenje proračunskog planiranja i izvješćivanja
* Na web stranici Općine Posedarje kroz rubriku iTransparentnos građani mobu pratiti trošenje proračunskih sredstava
 |

**Program 1003 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja** izvršen je u iznosu od 369.142,28 kuna a obuhvaća aktivnost A100301 Funkcioniranje DVD-a Posedarje u iznosu od 364.142,28 izrade planova aktivnost A100302 Funkcioniranje Civilne zaštite u iznosu od 5.000,00 odnosi se na pomoći Hrvatskoj gorskoj službi spašavanja zadarske županije.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1003 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja |
| Zakonska osnova | * Zakon o zaštiti od požara (NN 92/10,114/22)
* 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 106/99,NN117/01, NN 36/02, NN 96/03, NN 139/04, NN 174/04, NN 38/09, NN 80/10/,114/22).
* Zakon o sustavu civilne zaštite (NN 82/15, NN118/18,114/22)
 |
| Opis programa (aktivnosti)  | * Aktivnost A100301 Funkcioniranje DVD-a Posedarje
* Aktivnost A100302 Funkcioniranje Civilne zaštite
 |
| Ciljevi programa | Postizanje učinkovite protupožarne zaštite i civilne zaštite |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2022. godina = 397.000,00
* Izvršeno 2022 godina =369.142,28
 |
| Pokazatelj rezultata | Isplaćena sredstva za poslovanje DVD-a; Isplaćena pomoć za Hrvatsku gorsku službu spašavanja. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | * Sredstva za redovno funkcioniranje zaštite i spašavanja su realizirana sukladno planu
 |

***Program 1005 Promicanje turizma*** *obuhvaća troškove oko organiziranja ljetnih događanja koja su iznosila 409.593,24 kune.* Program **Promicanje turizma** obuhvaća aktivnosti usmjerene na organizaciju manifestacija ljetnih događanja . Na području Općine Posedarje turizam se značajnije razvija zahvaljujući dobrom geografskom položaju, velikoj površini te velikom broju naselja te mogućnosti za razvoj turizma su brojne. Gotovo u svakom naselju obnovljene su ili izgrađene kuće za odmor s pratećim sadržajima. Putem brojnih manifestacija i događanja te dodatnim ulaganjima u turističku infrastrukturu nastoji se privući što veći broj turista te općinu Posedarje učiniti još atraktivnijom turističkom destinacijom. Ovaj program obuhvaća i aktivnost pomoć Turističkoj zajednici Zadarske županije na financiranje marketinških aktivnost.

Ovu ljetnu sezonu održana su razna događanja na promicanju turizma i pružanja što bolje turističke ponude našim gostima. Održane su aktivnosti ako što su: ribarska veče, dan tune, fešta od ribe i vina, tradicionalna trka magaraca, proslava Dana oluje.

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

 52/19,42/20) |
| Opis programa (aktivnosti)  | * Aktivnost A100501 Organizacija manifestacija posedaračkog i Vinjeračkog ljeta
* Aktivnost A100503 Pomoć Turističkoj zajednici Novigradsko i Karinsko more
 |
| Ciljevi programa | Poticanje daljnjeg razvoja turizma; Pozicioniranje Općine Posedarje kao vodeće destinacije aktivnog turizma; Povećanje broja manifestacija posebno u pred i posezoni |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2022. godina = 498.900,00
* Izvršeno 2022 godina =484.593,24
 |
| Pokazatelj rezultata | Unapređenje turističkih sadržaja; ; Povećanje broja noćenja turista. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Zadani ciljevi su ostvareni ali s manjim financijskim izdacima nego prijašnjih godina radi situacije izazvane Covid 19 virusom. |

**Program 1006 zaštita okoliša iznosi 702.929,31 kune.** Obuhvaća aktivnost A100601 odvoz otpada i deratizaciju u iznosu od 579.291,81 kuna te aktivnost A100604 sanacije nelegalnih odlagališta otpadau iznosuod 123.638,50 kuna.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 0106 Zaštita okoliša |
| Zakonska osnova | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19,144/20)
* Statut Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 01/13,02/13,02/18,03/18,3/21).
* Zakon o održivom gospodarenju otpadom (NN 94/13, NN 73 17, NN 73/17, NN 14/19, NN 98/19).
* Zakon o zaštiti okoliša (NN 88,13, NN 153/13, NN 78/15, NN 12/18, NN 118/18)
* Zakon o zaštiti prirode NN 80/13, NN 15/18, NN 14/19)
* Program održavanje komunalne infrastrukture na području Općine Poseadrje za 2020. godinu,
* Ugovor s Čistoćom Zadar o odvozu otpada
* Ugovor s Cianom Split o provođenju sustava deratizacije i dezisekcije
* Zakon o Fondu za zaštitu okoliša i energetsku unčikovitost (NN 107/03, 144/12)
 |
| Opis programa (aktivnosti)  | * Aktivnost A100601 Odvoz otpada, deratizacija
* Aktivnost A100604 Sanacija nelegalnih odlagališta
 |
| Ciljevi programa | Osiguranje razvoja određenih područja i zadovoljenje zakonskih propisa kroz zajedničko financiranje. Uspostava odvajanja otpada na mjestu nastanka kako bi se smanjila količina mješanog komunalnog otpada. |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2022. godina = 722.100,00
* Izvršeno 2022 godina =702.929,31
 |
| Pokazatelj rezultata | Podizanje razine svijesti o okolišu, poduzimanje mjera u svrhu očuvanja ljudskog zdravlja i okoliša, te čuvanje estetskih i prirodnih vrijednosti. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | * Cilj ovog programa u 2022. godini je zadovoljen kroz redovito skupljanje kućnog otpada. U 2022.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** ostvaren je u iznosu od 2.654.828,83 kune i obuhvaća aktivnost A100701 održavanje javnih površina u iznosu od 346.503,06 kune, aktivnost A100702 održavanje nerazvrstanih cesta (lokalnih putova ) u iznosu od 702.322,33 kune, aktivnost A100703 održavanje javne rasvjete u iznosu od 1.140.620,93 kuna, aktivnost A100704 opskrba mještana vodom s hidranata u iznosu od 207.134,42 kuna, aktivnost A100705 održavanje groblja aktivnost A100706 održavanje plaža u iznosu od 160.938,40 kuna, aktivnost A100709 ukrašavanje naelja Općine povodom blagdana u iznosu od 87.448,69 kune.

|  |  |
| --- | --- |
| 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,  110/19,144/21,114/22)
* Zakon o zaštiti životinja (NN 102/17, 32/19)
* Zakon o zaštiti pučanstva od zaraznih bolesti (NN 79/07, 113/08, 43/09, 130/17)
* Odluka o komunalnim djelatnostima na području Općine Posedarje
* Program održavanja komunalne infrastrukture za 2022. godinu ("Službeni glasnik br. 12/22)
 |
| 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 povodom blagdana
 |
| Ciljevi programa | Održavanje prometnica; održavanje funkcionalnosti javne rasvjete i plaćanje troškova energenta; održavanje zelenih površina, šetnica, dječjih igrališta u funkcionalnom stanju; održavanje groblja u funkcionalnom stanju, provođenje veterinarsko-higijeničarskih usluga; sanacija i asfaltiranje nerazvrstanih cesta;održavanje plaža |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2022. godina = 2.658.500,00
* Izvršeno 2022 godina =2.654.828,83
 |
|  |  |
| Pokazatelj rezultata | Održavanje komunalne infrastrukture u urednom stanju i unapređenje postojećeg stanja. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Svi zadani ciljevi zadani u planiranim aktivnostima su zadovoljeniRealizirano je 99,86% planiranih troškova. |

**Program 1008 Izgradnja komunalne infrastrukture** ostvaren je u iznosu od 4.210.691,98 kuna a obuhvaća kapitalni projekt K100802 izgradnja vodovoda u iznosu od 1.141.981,03 kuna (projekt izgradnje novih vodovodnih ogranaka u Slivnici i Islamu Latinskom financiran je dijelom iz općinskih sredstava i to 465.962,13 kuna a iznos od 676.018,90 kuna financirao se i 6% nakande za razvoj vodoopskrbe), kapitalni projekt K100804 izgradnja dječjih igrališta u iznosu od 14.885,00 kuna, kapitalni projekt K100805 Rekonstrukcija groblja u iznosu od 1.376.116,51 kuna (ogradni zid u groblju u Posedarju u iznosu od 485.274,30 kuna i zgrada za ispraćaj u groblju u Posedarju u iznosu od 878.342,21 kunu), kapitalni projekt K100806 izrada urbanističkih planova i ostale projektne dokumentacije u iznosu od 324.230,00 kuna (izmjene i dopune prostornog plana, projekta dokumentacija za novi dječji vrtić, projektna dokumentacija novih vodovodnih ogranaka) , kapitalni projekt K100807 izgradnja prometnica u iznosu od 283.283,75 kuna, kapitalni projekt K100813 uređenje glavnog parka na obali Ante Damira Klanca u Posedarju u iznosu od 115.087,14 kuna, izgradnja vanjske rasvjete u iznosu od 321.918,75 kuna, kapitalni projekt K100821 Bina za razna događanja u iznosu od 17.564,80 kuna, kapitalni projekt K100822 rekonstrukcija vanjske rasvjete u iznosu od 378.124,92 kune, kapitalni projekt K100823 Nogostup DC8 Jurjevac u iznosu od 237.800,08 kuna.

|  |  |
| --- | --- |
| 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 K100813 Uređenje glavnog parna na Obali Ante Damira Klanca
* Kapitalni projekt K100815 Izgradnja vanjske rasvjete
* Kapitalni projekt K100816 Sanacija potpornog zida u Tunjaricama/Posedarje
* Kapitalni projekt K100821Bina za razna događanja
* Kapitalni projekt K10822 Rekonstrukcija vanjske rasvjete
* Kapitalni projekt K100823 Nogostup DC Jurjevac
 |
| Ciljevi programa | Procjenjuje se da će projekti biti realizirani sukladno smjernicama i programskim aktivnostima. |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2022. godina = 5.005.750,00
* Izvršeno 2022 godina =4.210.691,98
 |
| Pokazatelj rezultata | Izgradnja komunalne infrastrukture kroz predložene projekte u cilju povećanje kvalitete života i stanovanja.  |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Cilj je realiziran kod svih kapitalnih projekata i to u indexu 84,12%. |

**Program 1015 Djelatnost vlastitog komunalnog pogona** ostvaren je u iznosu od 1.273.285,50 kuna. Obuhvaća bruto plaće djelatnika vlastitog komunalnog pogona te ostale materijalne rashode,aktivnost A101502 naplata parkinga u iznosu od 96.541,69 kuna i kapitalni projekt K101501 Opremanje vlastitog komunalnog pogona u iznosu od 92.187,50 kuna.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1015 Djelatnost vlastitog komunalnog pogona |
| Regulatnorni okvir | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19,144/22)
* 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 i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2022. godina =1.862.655,00
* Izvršeno 2022 godina =1.462.014,69
 |
| Pokazatelj rezultata | Racionalno financiranje rashoda za zaposlene u skladu sa zakonom, propisima i internim aktima; Ispunjenje preduvjeta za redovno obavljanje poslova iz djelokruga rada kroz osiguranje sredstava; Nabavom nove opreme stvorit će se uvjeti za kvalitetniji rad Vlastitog pogona. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Ciljevi programa su ispunjeni u skladu s planom proračuna. Program je realiziran 78,49% od planiranih sredstava. |

**Program 1016 Održavanje objekata u vlasništvu Općine** ostvaren je u iznosu od 357.860,10 kuna a odnosi se na troškove tekućeg održavanja.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1016 Održavanje općinskih objekata u vlasništvu Općine Posedarje |
| Zakonska osnova | * Zakon o gradnji (NN 153/13, 20/17, 39/19)
* Zakon o prostornom uređenju (NN 153/13, 65/17, 114/18, 39/19, 98/19)
* Zakon o poslovima i djelatnostima prostornog uređenja i gradnje (NN 78/15, 118/18)
 |
| Opis programa (aktivnosti)  | * A101601 Održavanje objekata u vlasništvu Općine
 |
| Ciljevi programa | Održavanje općinskih objekata u urednom stanju; Uređenje općinskih objekata. |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2022. godina =425.000,00
* Izvršeno 2020 godina =357.860,10
 |
| 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 1009 Javne potrebe u kulturi** ostvaren je u iznosu od 94.600,00 kuna a obuhvaća pomoći udrugama koje su financirane na temelju natječaja za Program javih potreba u kulturi. Na temelju tog natječaja financirane su udruge i to: KUD Sokolovi iz Slivnice u iznosu od 10.000,00 kuna, Kazališna udruga knezovi i serdari posedarski u iznosu od 20.000,00 kuna, Udruga Posedarje moje u iznosu od 10.000,00 kuna, Udruga za očuvanje kulturne baštine Čelnika-Posedarje u iznosu od 30.000,00 kuna.

Religiju tj. pomoć našim župnim uredima u 2022. godini je iznosila 14.600,00 kuna.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1009 Promicanje kulture |
| Zakonska osnova | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19,144/20)
* Zakon o udrugama (NN 74/14, 70/17, 98/19,151/22)
* Uredba o kriterijima, mjerilima i postupcima financiranja i ugovaranja programa i projekata od interesa za opće dobro koje provode udruge (NN 26/15)
* Pravilnik o financiranju javnih potreba Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 04/18)
* Zakon o financiranju javnih potreba u kulturi (NN 47/90, 27/93, 38/09)
 |
| Opis programa (aktivnosti)  | * Aktivnost A100901Kulturne manifestacije
* Aktivnost A100903 Religija
 |
| Ciljevi programa | Ostvariti zadovoljstvo građana kroz poticanje i sufinanciranje; Zadovoljavanje kulturnih potreba građana kroz ostvarenje redovitog rada bibliobusa, poticanje kulturnog amaterizma i stvaralaštva, provođenje kulturnih projekata i programa, zaštitu kulturnih dobara i očuvanje kulturne baštine; Sufinanciranje djelovanje udruga koje u slobodno vrijeme okupljaju djecu, mlade i odrasle osobe sa svrhom izvođenja i poticanja aktivnosti na području glazbe, glazbeno scenske umjetnosti, dramske i likovne umjetnosti i sl. |

|  |  |
| --- | --- |
| Ciljevi programa | Ostvariti zadovoljstvo građana kroz poticanje i sufinanciranje; Zadovoljavanje kulturnih potreba građana kroz ostvarenje redovitog rada bibliobusa, poticanje kulturnog amaterizma i stvaralaštva, provođenje kulturnih projekata i programa, zaštitu kulturnih dobara i očuvanje kulturne baštine; Sufinanciranje djelovanje udruga koje u slobodno vrijeme okupljaju djecu, mlade i odrasle osobe sa svrhom izvođenja i poticanja aktivnosti na području glazbe, glazbeno scenske umjetnosti, dramske i likovne umjetnosti i sl. |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2022. godina = 77.800,00
* Izvršeno 2022 godina =94.600,00
 |
| Pokazatelj rezultata | Povećanje kulturnih događanja na području Općine i posjetitelja istih; Povećan broj aktivnih članova udruga, posebice djece i mladih: Veća zaštita tradicije i baštine, Broj organiziranih nastupa. |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Program je izvršen 121,59% od planiranih sredstava. Zadani ciljevi su izvršeni iznad plana radi financiranja udruga u većim iznosima od planiranih. |

**Program 1010 javne potrebe u sportu** izvršen je u iznosu od 2.946.426,29 kuna šro je 95,71% od pplaniranih. Program obuhvaća *aktivnost A101001 Financiranje sportskih udruga* u iznosu 905.000,00 kuna. Sredstva su dodijeljena na temelju raspisanog natječaja za financiranje javnih potreba u sportu i to:Nogometni klub Hrvatski vitez financiran je u iznosu od 650.000,00 kuna, Nogometni klub Podgradina u iznosu od 120.000,00 kuna, Boćarski klub Podgradina u iznosu od 20.000,00 kuna, Boćarski klub Slivnica u iznosu od 20.000,00 kuna, Boćarski klub Sveti Nikola iz Islama Latinskog u iznosu od 20.000,00 kuna, Malonogometni klub Slivnica u iznosu od 10.000,00 kuna, Košarkaški savez Zadarske županije u iznosu od 5.000,00 kuna, Biciklistički klub Posedarje u iznosu od 20.000,00 kuna, Udruga zadarskih mažuretkinja u iznosu od 5.000,00 kluna, Lovačka udruga Kamenjarka u iznosu od 30.000,00 luna i Kinološka udruga Poseadrje u iznosu od 5.000,00 kuna.Program obuhvaća i kapitalni projekt K101002 Izgradnja sportskih objekata. Planiran je u iznosu od 2.134.500,00 kuna a izvršen je u iznosu od 2.041.426,29 kuna. Najveći dio izvršenih sredstava odnosi se na obnovu nogometnog igrališta u Posedarju.

|  |  |
| --- | --- |
| 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)
 |
| Opis programa (aktivnosti)  | * Aktivnost A101001 Financiranje sportskih udruga
* Kapitalni projekt K101002 Izgradnja sportskih objekata
 |
| Ciljevi programa |  Programom Razvoj sporta i rekreacije potiče se amaterski sport te promiče sport kao zdrav i poželjan način života. Ovim programom omogućava se djeci i mladima jednostavan ulazak u sustav sporta te se osiguravaju osnovni preduvjeti kako bi se bavili sportom što duže. Putem ovog programa nastoji se omogućiti što većem broju djece i odraslih bavljenje organiziranim sportskim aktivnostima pod stručnim vodstvom, čime se osigurava ostvarenje osnovnih (uključivanje djece i mladih u sportske aktivnosti što ranije, zdravstvena zaštita djece) i posebnih ciljeva (očuvanje zdravlja stanovništva, kvalitetno provođenje slobodnog vremena, socijalizacija djece).  |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2022. godina =3.078.500,00
* Izvršeno 2022 godina =2.946.426,29
 |
| 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 2022. 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** ostvaren je u iznosu od 2.385.570,40 kuna a obuhvaća aktivnost A101101 osnovno, srednjoškolsko i visoko obrazovanje u iznosu od 414.716,95 kuna obuhvaća troškove pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna i to Osnovnoj školi Posedarje u iznosu od 25.000,00 kuna, troškove stipendija studentima u iznosu od 147.600,00 kuna, naknade građanima i kućanstvima u naravi u iznosu od 242.116,95 kuna (sufunanciranje prijevoza srednjoškolaca u Zadar, sufinanciranje kupnje likovnih kutija za učenike osnovne škole u Posedarju i sufinanciranje kupnje radnih bilježnica učenicima osnovne škole u Posedarju).

 Izvršenje financijskog plana Dječjeg vrtića Cvrčak Posedarje u 2022. godini ostvareno je u iznosu od 1.970.853,45 kuna. Općina Posedarje iz svog proračuna financira ga u iznosu od 1.491.758,00 kuna i to bruto plaće, ostale rashode za zaposlene (božićnica, regres) te naknade troškova zaposlenima i to naknade za prijevoz s posla na posao.

Iz svojih izvora vrtić se financira u iznosu od 446.118,89 kuna.

|  |  |
| --- | --- |
| 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)
* 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
* Aktivnost A101201 Naknade građanima i kućanstvima
 |
| Ciljevi programa | Ostvariti zadovoljstvo građana kroz poticanje i sufinanciranje; Dodjela stipendija studentima; Osiguravanja radnih materijala učenicima osnovne škole; Osiguravanja besplatnog prijevoza učenicima srednje škole. |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2022. godina = 2.649.274,00
* Izvršeno 2022 godina =2.385.570,40
 |
| Pokazatelj rezultata | Broj dodijeljenih stipendija; Broj dodijeljenih radnih materijala; Broj subvencija prijevoza učenicima srednje škole; Uspješno stjecanje srednjoškolskog i akademskog obrazovanja za što veći broj djece i mladih;  |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Zadani ciljevi su ispunjeni. Stipendije u 2022.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** ostvaren je u iznosu od 225.556,56 kuna a odnosi se pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (pomoći vrtiću Latica za sufinanciranje boravka djece s posebnim potrebama) u iznosu od 9.600,00 kuna, ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna u iznosu od 79.500,00 kuna a (naknade za novorođeno dijete), naknade građanima i kućanstvima u naravi u iznosu od 16.551,06 kuna a odnosi se na sufinanciranje prijevoza djece s posebnim potrebama u vrtić Latica. Tekuće donacije u novcu ostvarene su u iznosu od 119.905,50 kuna a odnose se na pomoći potrebitim građanima i pomoć Crvenom križu kao zakonska obveza.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1012 Općinski program socijalne skrbi |
| Zakonska osnova | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19)
* Zakon o socijalnoj skrbi (NN 157/13, 152/14, 99/15, 52/16, 16/17, 130/17, 98/19)
* Odluka o socijalnoj skrbi Općine Posedarje (Službeni glasnik Posedarje 01/16)
 |
| Opis programa (aktivnosti)  | * Aktivnost A101201 Naknade građanima i kućanstvima
 |
| Ciljevi programa | Povećanje osnovnih životnih uvjeta socijalno ugroženim obiteljima i kućanstvima; Povećanje zadovoljstva stanovništva.  |
| Planirana i izvršena sredstva za provedbu | * Planirano 2022. godina = 265.450,00
* Izvršeno 2022 godina =225.556,56
 |
| Pokazatelj rezultata | Isplata naknada prema programu socijalne zaštite.  |
| Ostvareni ciljevi i rezultati | Povećanje ostalih životnih uvjeta socijalno ugroženim obiteljima i kućanstvima. Cilj je ostvaren u skladu s planom, odnosno zaprimljenim zahtjevima |