

3. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

3.1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA JLS

3.1.1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda , primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju

U izvještajnom razdoblju ukupno ostvareni prihodi iznose 2.829.735,72 Eura dok rashodi iznose 2.024.392,71 Eura, ostvaren je višak prihoda u iznosu 805.343,00 Eura.

PRIHODI

Prihodi na godišnjoj razini su planirani u iznosu 2.790.375,00 Eura, a ostvareni su u iznosu 2.829.735,72 Eura u izvještajnom razdoblju što iznosi 101,41% godišnjeg plana.

PRIHODI OD POREZA

Prihodi od poreza u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu 1.524.172,74 Eura, a sastoje se od:
porez i prirez na dohodak 472.890,97 Eura, porezi na imovinu 814.201,53 Eura, porezi na robu i usluge 237.080,24 Eura.

POMOĆI

Ostvareni prihodi od pomoći u izvještajnom razdoblju su 96.375,61 Eura.

PRIHODI OD IMOVINE

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu 141.341,81 Eura.

Sadrži prihode od financijske imovine koji iznose 17,72 Eura te prihode od nefinancijske imovine od 141.324,09 Eura.

Prihodi od financijske imovine odnose se na prihode od kamata po viđenju i prihoda od zatezних kamata.

PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI I PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu 1.006.359,08 Eura, a odnose se na upravne i administrativne pristojbe 56.077,24 Eura, prihode po posebnim propisima 11.106,01 Eura, komunalni doprinosi 717.550,17 Eura i komunalna naknada 221.625,66 Eura.

KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI

Prihodi od kazni i upravnih mjera u iznosu od 19.349,99 Eura, ostali prihodi 14.211,16 Eura.

RASHODI

Rashodi na godišnjoj razini su planirani u iznosu 2.444.725,00 Eura, a ostvareni su u iznosu 2.204.392,71 Eura u izvještajnom razdoblju što iznosi 82,81% godišnjeg plana.

Rashodi se sastoje od rashoda poslovanja te rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja planirani su u godišnjem iznosu 1.627.100,00 Eura, a u obračunskom razdoblju su ostvareni u iznosu 1.561.72,74 Eura.

Sadrže rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, subvencije, pomoći, naknade građanima i kućanstvima , te ostale rashode.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene u obračunskom razdoblju su 317.402,37 Eura, a odnose se na plaće, doprinose za zdravstvo i ostale rashode za zaposlene.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi u obračunskom razdoblju su 829.880,50 Eura, a odnose se na:

- Naknade troškova zaposlenima u iznosu 36.774,46 Eura za službena putovanja, naknade za prijevoz na posao i s posla i ostali rashodi za službena putovanja.
- Rashodi za materijal i energiju u iznosu 82.704,72 Eura sadrže izdatke za uredski materijal, energiju, materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje i sitni inventar.
- Rashodi za usluge u iznosu 504.386,52 Eura obuhvaćaju usluge telefona, pošte, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, održavanje javne rasvjete, javnih površina, groblja , izgradnja zidova ,održavanje poljskih puteva , plaža, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene i veterinarske , intelektualne i osobne usluge, računalne usluge, ostale usluge.
- Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa 293,08 Eura.
- Ostali nespomenuti rashodi u iznosu 205.721,72 Eura obuhvaćaju premije osiguranja, reprezentaciju, članarine i norme te ostale nespomenute rashode poslovanja.

Financijski rashodi

Financijski rashodi u obračunskom razdoblju iznose 2.796,47 Eura, a odnose se na rashode za bankarske usluge i platni promet.

Subvencije - Isplaćene su subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima u iznosu 12.395,80 Eura.

Pomoći - Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna 88.465,23 Eura.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade - u iznosu 94.051,62 Eura

Ostali rashodi - ostvareni su sa 216.780,75 Eura.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu 462.619,97 Eura.

Sastoje se od:

Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine - zemljište u iznosu 35.929,78 Eura,

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine - u iznosu 426.690,19 Eura.

PRIMICI

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

U 2023. godini planirani su primici od zaduživanja (kredit) u ukupnom iznosu od 300.000,00 Eura za potrebe financiranja izgradnje dječjeg vrtića. U izvještajnom razdoblju nije bilo primitaka sa osnove zajmova.

IZDACI

IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA

U 2023. godini planirani su izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova u iznosu 203.300,00 Eura, a u obračunskom razdoblju izvršenje je 198.990,04 Eura.

STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNIMA PRORAČUNA I PRORAČUNSKIH KORISNIKA

Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja iznosilo je 26.631,95 Eura.

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja iznosilo je 481.812,41 Eura.

Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne iznosili su 3.235.557,82 Eura, a ukupni odljevi 2.780.377,36 Eura.

3.1.2. Prikaz ostvarenog manjka odnosno viška proračuna JLS

Ukupni prihodi i primici ostvareni u razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine iznose 2.829.735,72 Eura, ukupni rashodi i izdaci iznose 2.223.382,76 Eura. U izvještajnom razdoblju ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od 606.352,96 Eura.

3.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA JLS

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA RASHODA I IZDATAKA PO ORGANIZACIJSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

U nastavku daje se obrazloženje ostvarenja pojedinih vrsta rashoda/ izdataka po organizacijskoj i programskoj organizaciji te izvršenje u izvještajnom razdoblju od 01.01.2023. - 31.12.2023. godine.

Razdjel 001 - Općinsko vijeće:

Glava 00101

Program 1001 - Rad predstavničkog i izvršnog tijela (izvršeno 104,93%)

Program uključuje sljedeće aktivnosti:

A100101 - Redovan rad Općinskog vijeća i radnih tijela (izvršeno 123,65%)

A100103 - Donacije političkim strankama (izvršeno 94,23%)

A100106 - Protokolami izdaci i obilježavanja obljetnica i blagdana (izvršeno 87,29%)

Cilj programa je osigurati redovan rad Općinskog vijeća i njegovih radnih tijela, odnosi se na isplate naknada općinskim vječnicima sukladno Zakonu i posebnim propisima te osigurati rad političkih stranaka koje imaju predstavnike u Općinskom vijeću, a odnosi se na financiranje političkih stranaka sukladno Zakonu. U izvještajnom razdoblju Općinsko vijeće je održalo 7 sjednica.

Razdjel 002 - Jedinствени upravni odjel

Glava 00201

Program 1002 - Obrazovanje (izvršeno 98,54%)

Program uključuje sljedeće aktivnosti:

A100202 - Stipendije (stipendiranje učenika i studenata) (izvršeno 95,66%)

Stipendiranje učenika i studenata vrši se sukladno Ugovorima o stipendiranju na koje pravo ostvaruju učenici i studenti sukladno Javnom natječaju.

A100203 - Glazbena škola (sufinanciranje rada osnovne glazbene škole učenicima koji je pohađaju) (izvršeno 99,83%)

A100204 - Sufinanciranje udžbenika (stavka se odnosi na sufinanciranje troškova nabave udžbenika učenika) (izvršeno 98,17%)

A100205 - Sufinanciranje školskog prijevoza (stavka se odnosi na sufinanciranje prijevoza učenika u školu te školske i izvanškolske aktivnosti) (izvršeno 101,98%)

Cilj ovog programa je poticati osnovnoškolsko i srednješkolosko obrazovanje djece kao i dodatne obrazovne i druge aktivnosti.

Program 1003 - Predškolski odgoj (u 2023. godini nije bilo aktivnosti)

Program se odnosi na kapitalni projekt izgradnje dječjeg vrtića

K100301 - Izgradnja dječjeg vrtića

Cilj ovog projekta je izgradnja dječjeg vrtića u Kolanu sa jednom vrtićkom i jednom jasljičkom jedinicom kapaciteta 32 djece. Planirani početak radova izgradnje je u drugoj polovici 2024. godine.

Program 1004 - Program javnih potreba civilnog društva (izvršeno 96,35%)

Program uključuje sljedeće aktivnosti:

A100401 - Tekuće donacije udrugama (sufinanciranje programa udruga na području Općine Kolan koje su od značaja za društvo) (izvršeno 96,36%)

K100402 - Kapitalne donacije vjerskim zajednicama (donacija Župi Kolan) (izvršeno 100,00%)

Cilj programa je potaknuti rad udruga na području Općine Kolan, promicanje volonterizma, poticanje društvenih aktivnosti u kulturi, sportu i drugim društvenim aktivnostima koje za cilj nemaju osobni profit već opću društvenu korist za cijelu zajednicu.

Program 1006 - Socijalna skrb (izvršeno 123,85%)

Program uključuje sljedeće aktivnosti:

A100601 - Pomoć obiteljima i kućanstvima (izvršeno 92,34%)

A100610 - Naknada za novorođenčce (izvršeno 99,54%)

A100611 - Dječji darovi (izvršeno 94,84%)

A100613 - Pomoć osobama s invaliditetom (izvršeno 76,92%)

A100615 - Božićnice umirovljenicima (izvršeno 75,64%)

A100616 - Financiranje rada liječnika u ljetnim mjesecima (izvršeno 99,88%)

A100618 - Subvencija privatnih domova za stare i nemoćne (izvršeno 95,56%)

A100619 - Sufinanciranje dječjeg vrtića (izvršeno 142,69%)

Cilj socijalnih programa i njegovih aktivnosti je pomoć i potpora socijalno potrebitima kao i poticanje i potpora mladim obiteljima i natalitetu, osiguranje boljih i pristupačnijih zdravstvenih usluga te pomoć starijim osobama i osobama sa poteškoćama u kretanju.

Program 1009 - Zaštita okoliša (izvršeno 99,89%)

Program uključuje sljedeće aktivnosti:

A100906 - Poticajna naknada za smanjenje količine miješanog kom. otpada (izvršeno 99,88%)

Naknada se plaća sukladno godišnjem izračunu naknade koju obračunava Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost.

A100907 - Zeleni otok Kolanjski Gajac (izvršeno 99,26%)

K100902 - Kapitalni projekt - Nabava komunalne opreme (izvršeno 99,97%)

Cilj programa je povećati učinkovitost u sakupljanju komunalnog otpada, potaknuti što veću količinu odvojenog reciklabilnog otpada i povećati uštedu energije i energetske učinkovitost javnih zgrada.

Program 1010 - Zaštita i spašavanje (izvršeno 97,46%)

Program uključuje sljedeće aktivnosti:

A101001 - Donacije dobrovoljnom društvu Kolan (donacije za tekuće poslovanje) (izvršeno 100,00%)

A101003 - Ugovor Javna vatrogasna postrojba (sufinanciranje rada JVP Pag) (izvršeno 100,61%)

A101004 - Hrvatska gorska služba spašavanja (sufinanciranje rada sukladno Zakonu) (izvršeno 100,00%)

A101005 - Crveni križ (sufinanciranje rada sukladno Zakonu) (izvršeno 97,73%)

A101006 - Troškovi civilne zaštite (izvršeno 9,00%)

A101007 - Tekuće donacije hitnoj medicinskoj pomoći (izvršeno 97,84%)

Cilj programa je potpora u radu organizacije iz sektora zaštite i spašavanja u svrhu zaštite civilnog stanovništva od nepogoda.

Program 1012 - Financijski rashodi (izvršeno 97,88%)

Program uključuje sljedeće aktivnosti:

A101201 - Financijski rashodi (izdaci za dane zajmove) (izvršeno 99,88%)

A101202 - Povrat duga za marina Šimuni (izvršeno 92,59%)

A101203 - Povrat duga po presudi Komunalno Pag (izvršeno 99,54%)

A101204 - Povrat duga za koncesiju - kampovi (izvršeno 99,54%)

Cilj programa je izvršiti obveze po financijskim rashodima.

Program 1014 - Promicanje turizma (izvršeno 88,02%)

Program sadrži sljedeće aktivnosti:

A101401 - Tekuće donacije Turističkoj zajednici Kolan - Mandre (izvršeno 88,89%)

A101403 - Sigurnost u ljetnim mjesecima (izvršeno 98,64%)

A101407 - Subencije obrtnicima (izvršeno 72,92%)

Izvršenje se odnosi na sufinanciranje klanja janjadi.

A101410 - Fešta od sira (izvršeno 100,00%)

Cilj programa je potpora i unaprjeđenje turizma na području Općine Kolan kroz potporu radu TZ Kolan - Mandre i organizaciji turističke sezone i manifestacija kao i financiranje zaštitarske službe na ključnim točkama naselja u svrhu povećanja sigurnosti i javnog reda i mira.

Program 1015 - Program gradnje komunalne infrastrukture (izvršeno 79,16%)

Program sadrži sljedeće aktivnosti:

A101503 - Nabava urbane opreme (izvršeno 99,66%)

A101506 - Spomen obilježje Kolanjski Gajac (nije izvršeno)

A101515 - Kamere (izvršeno 96,49%)

A101519 - Izgradnja zidova (parking Sv. Vid i Plaža Lanterna) (izvršeno 99,70%)

A101520 - Priključak električne energije za javnu rasvjetu (izvršeno 99,07%)

A101521 - Proširenje i izgradnja groblja II faza (izvršeno 99,77%)

A101522 - Uređenje zmošašnje dige (nije izvršeno)

K101502 - Javna rasvjeta (izvršeno 99,88%)

K101504 - Asfaltiranje ulica i nerazvrstanih cesta (izvršeno 5,97%)

K101507 - Otkup zemljišta (izvršeno 102,66%)

K101513 - Šetnica Mandre - Gajac (izvršeno 93,32%)

K101516 - Teretana na otvorenom (izvršeno 99,58%)

K101519 - Meteorološka stanica (izvršeno 73,70%)

Cilj programa je izgradnja nove komunalne infrastrukture ili modernizacija/nadogradnja postojeće infrastrukture u vrhu razvoja naselja.

Program i njegove aktivnosti sa detaljnijim opisom, količinama i obrazloženjem dane su u Izvešću o izvršenju Programa gradnje komunalne infrastrukture koji se daje na uvid Općinskom vijeću zajedno sa Godišnjim izvršenjem proračuna sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu.

Program 1016 - Program ulaganja u prostorno plansku dokumentaciju (izvršeno 98,00%)

planovi nisu u cijelosti izrađeni.

Program uključuje sljedeće aktivnosti:

A101603 - Izrada urbanističkih planova poslovnih zona (izvršeno 26,71%)

A101609 - Projektna dokumentacija (izvršeno 88,86%)

A101610 - Prostorni planovi (izvršeno 72,15%)

K101601 - Projekt Vrtića Kolan (izvršeno 134,39%)

K101606 - Luka Mandre (izvršeno 107,77%)

K101611 - Projektna dokumentacija Vatrogasni dom (nije izvršeno)

K101614 - Projektna dokumentacija Kulturni centar Kolan (izvršeno 99,34%)

Cilj programa je izrada projektne dokumentacije razvojnih projekata i prostornih planova u svrhu gradnje javnih i privatnih građevina.

Program 1017 - Redovna djelatnost Jedinственог управног одјела (извршено 94,31%)

Program uključuje sljedeće aktivnosti:

- A101702 - Materijalni rashodi (izvršeno 94,49%)
- A101704 - Naknada osobama izvan radnog odnosa (izvršeno 97,69%)
- A101712 - Premije osiguranja (izvršeno 83,18%)
- A101713 - Članarine, pristojbe i naknade (izvršeno 106,53%)
- A101715 - Bankarske usluge i usluge platnog prometa (izvršeno 100,78%)
- A101721 - Nabava prijevoznih sredstava (izvršeno 98,14%)
- A101722 - Uredska oprema i namještaj (izvršeno 98,09%)

Cilj programa je osigurati pokriće redovnih troškova poslovanja JUO.

Program 2001 - Redovna djelatnost Jedinственог управног одјела (извршено 92,89%)

Program uključuje sljedeće aktivnosti:

- A200101 - Rashodi za zaposlene (izvršeno 89,91%)
- A200102 - Materijalni rashodi (izvršeno 96,29%)
- A200109 - Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (izvršeno 97,48%)

Cilj programa je osigurati redovan rad JUO.

Program 3003 - Održavanje komunalne infrastrukture (izvršeno 94,29%)

Program uključuje sljedeće aktivnosti:

- A300301 - Održavanje javnih površina (hortikultura, čišćenje i metenje, ostali radovi izgradnje zidova i objekta za Put Mišnjaka)(96,92%)
- A300302 - Održavanje dječjih igrališta (izvršeno 89,63%)
- A300304 - Održavanje nerazvrstanih cesta (izvršeno 101,82%)
- A300305 - Održavanje javne rasvjete (izvršeno 89,77%)
- A300306 - Održavanje groblja (izvršeno 21,59%)
- A300308 - Održavanje plaža (izvršeno 99,94%)
- A300309 - Električna energija za javnu rasvjetu (izvršeno 87,62%)
- A300310 - Deratizacija i dezinskecija (izvršeno 98,99%)
- A300313 - Uređenje šetnice Kolanjski Gajac (izvršeno 97,60%)

Cilj programa je održavanje komunalne infrastrukture u funkcionalnom stanju.

Program i njegove aktivnosti sa detaljnijim opisom, količinama i obrazloženjem dane su u Izvješću o izvršenju Programa održavanja komunalne infrastrukture koji se daje na uvid Općinskom vijeću zajedno sa Godišnjim izvršenjem proračuna sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu.

Glava 002

Program 4001 - Redovan rad Knjižnice (izvršeno 103,74%)

Program uključuje sljedeće aktivnosti

- Rashodi za zaposlene (izvršeno 111,60%)
- Materijalni rashodi (izvršeno 41,06%)
- Financijski rashodi (izvršeno 92,34%)
- Knjige u knjižnicama (izvršeno 157,34%)
- Nabava uredske opreme (nije izvršeno)

Cilj programa je osigurati redovan rad Općinske knjižnice.

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI

4.1. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

U Proračunu Općine Kolan za 2023. godinu nije planirana proračunska zaliha.

4.2. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

U periodu od 01.01.2023. godine do 31.12.2023. godine Općina Kolan se nije zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

4.3. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

Tijekom 2023. godine Općina Kolan izdala je 3 bjanko zadužnice i jednu običnu zadužnicu u ukupnoj vrijednosti od 22.000,00 Eura.

Red.br.	Poslovni broj	Datum izdavanja	Instrument	Iznos Eura	Primatelj jamstva	Namjena	Rok važenja	Temelj za davanje
1.	OV-3008/2023	14.03.2023.	Bjanko zadužnica	2.000,00	Tifon	za gorivo	Sukladno ugovoru	Ugovor
2.	OV-3010/2023	14.03.2023.	Bjanko zadužnica	2.000,00	Tifon	za gorivo	Sukladno ugovoru	Ugovor
3.	OV-1678/2023	05.05.2023.	Bjanko zadužnica	20.000,00	Porsche leasing d.o.o.	auto leasing	2.godine	Ugovor
4.	OV-3051/2023	05.07.2023.	Zadužnica	72.000,00	Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova europske unije	dječje igralište	2.godine	Ugovor

U izvještajnom razdoblju Općina Kolan nije imala plaćanja po protestiranim jamstvima.

4.4. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Općina Kolan u 2023. godini nije koristila sredstva fondova EU već samo sredstva državnog proračuna RH.

4.5. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJA PO DANIM ZAJMOVIMA

Općina Kolan u 2023. godini nije davala zajmове niti imala potraživanja po danima zajmovima.

4.6. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

Na dan 31.12.2023 godine stanje potraživanja je 354.245,18 Eura, a stanje dospjelih obveza je 168.259,39 Eura.
Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova je 173.825,23 Eura.

OBJAVA

Opći i posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Kolan za 2023. godinu objavit će se u "Službenom glasniku Općine Kolan".

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Kolan za 2023. godinu u cijelosti će se objaviti na internetskim stranicama Općine Kolan.

KLASA: 400-02/24-01/01
URBROJ: 2198-33-03-02/01-24-1
Kolan, 15.05.2024. godine

Predsjednik Općinskog vijeća
Ante Zubović