

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE
MILNA ZA 2024. GODINU**

SADRŽAJ

1. Pravilnik o godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna u razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine
2. Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna u razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine
3. Izvještaj o potraživanjima Općine Milna za razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine
4. Izvještaj o obvezama Općine Milna za razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine
5. Izvještaj o sudskim sporovima Općine Milna za razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine

1. PRAVILNIK O GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA U RAZDOBLJU OD 01.01.2024. DO 31.12.2024. GODINE

*Temeljem odredbi Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine" broj 85/2023) godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži **opći dio, posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje**.*

Opći dio Proračuna sadrži:

- sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda
- Račun financiranja

***Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja** sadrži prikaz ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini rareda ekonomske klasifikacije te razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka.*

***Računa prihoda i rashoda** sadrži prikaz prihoda i rashoda i iskazuje se prema proćraunskim klasifikacijama u izvještajima:*

- izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
- izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
- izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

***Račun financiranja** sadrži prikaz primitaka i izdataka i iskazuje se prema proraćunskim klasifikacijama u izvještajima:*

- izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
- izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

Posebni dio Proračuna sadrži:

- izvještaj po organizacijskoj klasifikaciji
- izvještaj po programskoj klasifikaciji

***Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna** sastoji se od obrazloženja općeg i posebnog dijela izvještaja o izvršenju proračuna.*

Posebni izvještaji u godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna su:

- izvještaj o korištenju proraćunske 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 fondova Europske unije
- izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
- izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

2. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA U RAZDOBLJU OD 01.01.2024. DO 31.12.2024. GODINE

Financiranje javnih izdataka u Općini Milna u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine vršeno je temeljem I. Izmjena i dopuna Proračuna Općine Milna koje su donesene na sjednici Općinskog vijeća 09. prosinca 2024. godine. Planirani prihodi i rashodi Općine Milna, zajedno sa proračunskim korisnicima, za 2024. godinu iznose 3.949.406,09 eura.

Proračunski korisnici Općine Milna su:

- ✓ Dječji vrtić "Milna"
- ✓ Centar za kulturu Općine Milna

Bilješka 1.

Prihodi poslovanja konsolidiranog Proračuna Općine Milna u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine ostvareni su u iznosu od ukupno 3.419.617,65 eura i za 145.42,66 eura su manji u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

U okviru ove stavke prihodi Proračuna iznose 3.399.549,04 eura, a na konsolidirane prihode proračunskih korisnika odnosi se 20.068,61 eura.

- ✓ Dječji vrtić "Milna"
- 18.567,74 eura
- ✓ Centar za kulturu Općine Milna - 1.500,87 eura

Bilješka 2.

Prihodi od poreza u ovom izvještajnom razdoblju za 2024. godinu iznose 2.111.398,96 eura što je za 760.535,54 eura više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prihodi od poreza i prireza na dohodak iznose **1.035.271,05 eura** što je za 403.633,51 eura više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Porezi na imovinu iznose **1.027.858,85 eura**, što je za 358.385,43 eura više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Porezi na robu i usluge iznose **48.269,06 eura**, što je za 1.477,40 eura manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Bilješka 3.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u ovom izvještajnom razdoblju za 2024. godinu iznose 555.599,99 eura što je za 518.924,85 eura više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

-63311-Tekuće pomoći iz Državnog u iznosu 17.949,00 eura

- 63312-Tekuće pomoći iz Županijskog proračuna u iznosu 100.000,00 eura
- 63612-Pomoć iz Državnog za proračunskog korisnika JLS u iznosu 259,20 eura
- 63821-Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU u iznosu 421.198,04 eura
- 63423-Pomoć od Fonda za zaštitu okoliša u iznosu 16.193,75 eura

Bilješka 4.

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 116.565,97 eura odnosno za 17.203,27 eura manje nego u izvještajnom razdoblju prethodne godine.

- 6421 uprihodene koncesije u iznosu 49.663,96 eura
- 6422 prihodi od zakupa u iznosu od 6.700,20 eura
- 6423 naknada za korištenje nefinancijske imovine 59.991,10 eura

Bilješka 5.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu od 504.052,73 eura, odnosno za 11.365,10 eura više nego u izvještajnom razdoblju prethodne godine.

- 6512 -uprihodeno je više po osnovi pristojbe po posebnoj odluci (namjenska cijena vode) u iznosu 194.042,46
- 6514 - prihod od turističke pristojbe 79.979,90 u većem iznosu za 85,90% u odnosu na prethodnu godinu.
- 6531- prihod od komunalnog doprinosa je ostvaren u iznosu od 40.310,47 eura što je manje za 65,0 % u odnosu na prethodnu godinu
- 6532 prihod od komunalne naknade je ostvaren u iznosu 118.342,55 eura što je više za 7,2 % u odnosu na prethodnu godinu.
- 6526 ostali prihodi u kojima je uključen prihod od participacije roditelja za smještaj djece u vrtiću koji je viši u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka 6.

Rashodi poslovanja konsolidiranog Proračuna Općine Milna u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine ostvareni su u visini od 1.712.285,20 eura, odnosno za 50.620,16 eura su manji u odnosu na isto razdoblje 2023. godine. Od ukupno ostvarenih rashoda poslovanja na rashode poslovanja Proračuna Općine Milna odnosi se 1.498.229,00 eura.

Rashodi poslovanja proračunskih korisnika su:

Za Dječji vrtić "Milna" – 179.872,35 eura

Za Centar za kulturu Općine Milna - 34.183,85 eura

Bilješka 7.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u visini od 339.337,01 eura, što je za 81.557,52 eura više nego u istom razdoblju prethodne godine. U okviru ovih rashoda za zaposlene slijedi:

- ✓ ***Općina Milna - 190.695,72 eura***
- ✓ ***Dječji vrtić "Milna" - 136.151,62 eura***
- ✓ ***Centar za kulturu Općine Milna - 12.489,67 eura***

Bilješka 8.

Materijalni rashodi sadrže naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa i ostali nespomenuti rashodi poslovanja, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 907.547,00 eura i za 244.386,96 eura su manji u odnosu na isto razdoblje 2023. godine.

Bilješka 9.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 10.651,45 eura što je za 4.685,54 eura više od izvještajnog razdoblja prethodne godine. Rashodi slijede ovako:

- ✓ ***Općina Milna - 9.375,72 eura***
- ✓ ***Dječji vrtić "Milna" - 989,96 eura***
- ✓ ***Centar za kulturu Općine Milna - 285,77 eura***

Bilješka 10.

Subvencije su ostvarene u iznosu od 29.862,00 eura, što je za 3.517,30 eura manje od izvještajnog razdoblja prethodne godine.

Bilješka 11.

Naknade građanima i kućanstvima ostvareni su u iznosu od 72.475,83eura što je za 3.074,68 eura više od izvještajnog razdoblja prethodne godine.

- ✓ Naknade za građanima i obiteljima 7.174,38eura
- ✓ Naknade za božićnice umirovljenicima 12.750,00 eura
- ✓ Stipendije i školarine 17.917,39 eura
- ✓ Porodiljne naknade i oprema za novorođenčad 25.643,54 eura
- ✓ Sufinanciranje radnih bilježnica 6.042,35
- ✓ Ostalo financiranje(pogrebni troškovi i troškovi stanovanja)

Bilješka 12.

Ostali rashodi ostvareni su u iznosu od 352.411,91 eura što je za 109.151,95 eura više od izvještajnog razdoblja prethodne godine.

- DVD Milna za redovno financiranje i za sezonsko djelovanje
- Gradsko društvo Crvenog križa
- Domu zdravlja za uređenje ambulate
- Osnovnoj školi Milna
- Turističkoj zajednici za pripremu turističke sezone
- za sve ostale neprofitne Udruge na području kulture, sporta i razvoja civilnog društva

Bilješka 13.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 1.244.072,42 eura, što je za 266.319,05 eura manje u odnosu na prethodnu godinu.

Od ukupno ostvarenih rashoda za nabavu nefinancijske imovine na rashode Proračuna Općine Milna odnosi se 1.239.697,42 eura, a na Dječji vrtić "Milna" 4.375,00 eura

Bilješka 14.

Račun financiranja se sastoji od primitka kratkoročnog kredita primljenog od Hrvatske poštanske banke u iznosu od 132.000,00 eura za ulaganja u obrtna sredstva. Kamatna stopa se plaćala mjesečno, a rok vraćanja kredita je 30.10.2025. U 2024. godini je izvršen povrat kratkoročnog kredita HBP-u iz ranije godine u iznosu od 132.590,09 eura.

Izvršen je povrat četiri anuiteta dugoročnog kredita podignutog u HBOR-u u iznosu od 17.093,04 eura, prema planu otplate.

Bilješka broj 15.

Ukupno su ostvareni **prihodi i primici** u iznosu od **3.419.617,65 eura**, dok su **rashodi i izdaci** izvršeni u visini od **3.106.040,75 eura** iz čega proizlazi **višak prihoda i primitaka** u

iznosu od **313.576,90 eura**, pokrićem manjka i korekcijom rezultata na dan 31.12.2024.**je višak u iznosu od 48.415,15 eura.**

Konsolidirani rezultat izgleda ovako:

- ✓ *Proračun Općine Milna **višak od 50.223,80 eura***
- ✓ *Proračunski korisnik Dječji vrtić "Milna" **višak od 704,92 eura***
- ✓ *Proračunski korisnik Centar za kulturu Općine Milna **manjak od 2.513,57 eura***

3. IZVJEŠTAJ O POTRAŽIVANJIMA OPĆINE MILNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024. DO 31.12.2024. GODINE

Potraživanja Općine Milna na dan 31.12.2024. su iznosila 552.219,77 eura, dok je ispravak istih u iznosu od 294.273,46 eura.

Porez na korištenje javnih površina - 45,27 eura

- *Porez na kuće za odmor -76.232,00 eura*
- *Porez na promet nekretnina - 120.442,64 eura*
- *Porez na tvrtku - 989,53 eura*
- *Porez na potrošnju - 2.770,42 eura*
- *Zatezne kamate -26.190,82 eura*
- *Javne površine – 16.802,76 eura*
- *Najam prostora – 10.224,48 eura*
- *Ostale pristojbe -38.096,75 eura*
- *Priključak na komunal.infrastr.-40.231,65 eura*
- *Komunalni doprinosi - 175.889,14 eura*
- *Komunalne naknade – 33.411,47 eura*

4. IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA OPĆINE MILNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024. DO 31.12.2024. GODINE

Stanje obveza na dan 31. prosinca 2024. godine iznosi 514.164,70 eura.

Obveze Općine Milna iznose 509.356,06 eura. Stanje dospjelih obveza iznosi 69.674,50 eura.

Prekoračenje 1 do 60 dana iznosi 31.125,74 eura, prekoračenje 61 do 180 dana iznosi 28.857,12 eura i prekoračenje od 181 do 360 dana iznosi 9.706,57,53 eura. Prekoračenje preko 360 dana je 59,73eura.

Od navedenog iznosa stanja obveza na proračunske korisnike se odnosi:

- ✓ *Dječji vrtić "Milna" iznos od 2.069,23 eura*
- ✓ *Centar za kulturu Općine Milna iznos od 2.739,41 eura*

5. IZVJEŠTAJ O SUDSKIM SPOROVIMA OPĆINE MILNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024. DO 31.12.2024. GODINE

Općina Milna kao tuženik vodi jedan sudski spor po procijenjenoj vrijednosti od 1.380,00eura, dok Proračunski korisnici nemaju sudskih sporova.