

Obrazloženje Općeg dijela (ostvareni prihodi i primici, rashodi i izdatci) i obrazloženje Posebnog dijela (po programima) godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Kistanje za razdoblje od 01.siječnja do 30. prosinca 2023.g.

PRIHODI I PRIMICI

Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 85/23) propisana je obveza donošenja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna.

Proračun Općine Kistanje za 2023. godinu donesen je na 12. sjednici Općinskog vijeća Općine Kistanje, održanoj 27. prosinca 2022. godine („Službeni glasnik Općine Kistanje“, broj 9/22) , Prve izmjene i dopune Proračuna Općine Kistanje za 2023.g.donesene su na 14.sjednici održanoj 16.05.2023.g. („Službeni glasnik Općine Kistanje“, broj 3/23) a druge na 18.sjednici vijeća održanoj 27.prosinca 2023.g. („Službeni glasnik Općine Kistanje“, broj 8/23).

Ukupni Prihodi i primici Proračuna Općine Kistanje za razdoblje od 1. siječnja do 30. prosinca 2023. godine iznose 1.691.927,74 eura, ukupni rashodi i izdaci 1.681.882,21 eura, te je na kraju izvještajnog razdoblja ostvareno 10.045,53 eura viška.

Prihodi su povećanje ekonomske koristi u izvještajnom razdoblju u obliku priljeva novca a evidentiraju se na temelju nastanka događaja u trenutku priljeva novčanih sredstava. Klasificiraju se na prihode poslovanja i prihode od prodaje nefinancijske imovine.

U izvještajnom razdoblju ostvareni prihodi od prodaje nefinancijske imovine iznosili su 360,00 eura.

Od prihoda poslovanja ostvareni su prihodi od poreza, pomoći iz proračuna i inozemstva, prihodi od imovine, prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i prihodi od donacija.

Prihodi od poreza ostvareni su u ukupnom iznosu od 156.793,49 eura a čine ih prihod od poreza i prireza na dohodak u iznosu od 124.620,24 eura , porez na imovinu u iznosu od 28.701,56 eura te porez na robu i usluge u iznosu od 3.471,69 eura.

Prihodi od pomoći iz proračuna i inozemstva ostvareni su u ukupnom iznosu od 1.292.328,98 eura, a čine ih pomoći iz proračuna koje su ostvarene u iznosu od 810.179,00 eura a odnose se na sredstva fiskalnog izravnjanja (Ministarstvo financija). Pomoć od MRRFEU ostvarena je u iznosu od 46.820,89 eura (sufinanciranje Šubićeve ulice i nerazvrstane ceste do mjesnog groblja u Smrdeljima), pomoć od Ministarstva prostornog uređenja, graditeljstva i državne

imovine kojem je pripojen i nekadašnji Središnji državni ured za obnovu i stambeno zbrinjavanje ostvarena je u iznosu od 89.400,00 eura (sufinanciranje Šubićeve ulice i nerazvrstane ceste do mjesnog groblja u Smrdeljima), pomoć od Ministarstva znanosti i obrazovanja ostvarena je u iznosu od 11.931,00 eura (sredstva za fiskalnu održivost vrtića sukladno Uredbi Vlade RH, uplaćene 4 rate u 2023.g.) pomoć od Šibensko-kninske županije u iznosu od 59.492,05 eura (sufinanciranje prijevoza učenika za Zadar, pomoći za tekuće poslovanje općine), pomoć od FZOEU-a ostvarena je u iznosu od 25.878,91 eura (sufinanciranje edukacije i kupnje spremnika za odvojeno sakupljanje otpada), pomoć od HZZ-a za u iznosu od 15.879,00 eura (javni rad-financiranje plaće u punom iznosu za 5 radnika u nepunom radnom vremenu i sufinanciranje 50 % plaće za 1 radnika u punom radnom vremenu) , pomoći od Hrvatske lutrije u iznosu od 12.000,00 eura (za postavljanje vanjskih sprava za vježbanje) te kapitalne pomoći od APPRRR-a u iznosu od 220.748,13 eura za projekt Eko centra s tržnicom.

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 194.250,17 eura i to nefinancijske u iznosu od 82.514,51 euro. (prihod od iznajmljivanja poslovnog prostora). Naknada zbog zaštićenog prirodnog područja (NP KRKA) iznosi 111.735,66 eura. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima ostvareni su u ukupnom iznosu od 16.872,52 eura, od toga su najznačajniji komunalni doprinosi i komunalne naknade u iznosu od 16.686,77 eura.

Kapitalne donacije od neprofitnih organizacija –SNV ostvarene su u iznosu od 31.322,58 eura (za opremanje kušaone u Eko centru u Kistanjama.).

RASHODI I IZDACI

U strukturi izvršenih rashoda Općine Kistanje, vrijednosno su značajni rashodi poslovanja u iznosu od 1.211.458,46 eura te čine 98,88% godišnjeg plana.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 211.462,58 eura ili 100,37% godišnjeg plana, materijalni rashodi (naknada troškova zaposlenicima, rashodi za energiju, materijal, usluge) u iznosu od 660.449,27 eura ili 99,03 % ukupnih planiranih rashoda, financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 34.742,08 eura ili 94,92 posto planiranih (kamate na kredite i ostali financijski rashodi).

Subvencije su isplaćene za rad trgovačkog društva Ruralni poduzetnički inkubator Krka Kistanje u iznosu od 26.556,00 eura. Subvencije se mogu isplatiti kao sredstva za poticanje proizvodnje ili pružanje usluga sudionicima u procesu stvaranja nove vrijednosti .

Rashodi za naknade građanima i kućanstvima se odnose na jednokratne pomoći za novorođeno dijete, sklapanje braka, sufinanciranje prijevoza učenika, itd. i iznose 120.462,41 euro te su provedeni sukladno planiranim programima.

U okviru izdataka za tekuće donacije, Općina Kistanje je vršila prijenos sredstava u ukupnom iznosu od 157.786,12 eura (udrugama građana koje djeluju na području Općine, donacije Osnovnoj školi Kistanje, HGSS-u, DVD sv. Juraj Kistanje, itd.).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznosili su ukupno 324.428,66 eura i čine 84,15% godišnjeg plana.

Od toga su rashodi za nabavu proizvodne dugotrajne imovine iznosili 218.167,60 eura (ulaganja u građevinske objekte 98.415,02 (Šubićeva ulica, nerazvrstana cesta Smrdelje, ulica Gospe Letničke) i ulaganja u postrojenja i opremu u iznosu od 58.559,25 eura (spremnici za odvojeno sakupljanje otpada, računalna oprema), a za nematerijalnu proizvedenu imovinu utrošeno je 61.193,33 eura. (projektna dokumentacija i dokumentacija za prostorni plan).

Rashodi za dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu iznosila su 106.261,06 eura (uređenje igrališta za više sportova u Kistanjama, zaštitna ograda, sprave za vanjski fitnes).

Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova iznosili su 145.995,09 jer je vraćen kratkoročni zajam kod Erste banke (za završetak projekta Eko centra u Kistanjama).

PROGRAMI POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

U Posebnom dijelu godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Kistanje za 2023. godinu rashodi su razvrstani po programima i aktivnostima.

Program 01 Predstavnička i izvršna tijela

A100101 Aktivnost: Predstavničko tijelo Ukupno planirano 18.001,35 EUR a izvršeno 24.720,58 EUR.

Ovim sredstvima financira se naknada za rad vijećnika, općinske manifestacije, izbori.

A100102 Aktivnost: Financiranje rada političkih stranaka i nezavisnih vijećnika Ukupno planirano 9.954,22 EUR a izvršeno 9.531,76 EUR.

Program 02 Djelokrug rada mjesne samouprave

A100201 Aktivnost: Redovna djelatnost mjesnih odmora. Aktivnosti nisu planirane niti rashodi realizirani.

T100202 Aktivnost: Održavanje objekata mjesnih odbora.

Ova sredstva osiguravaju se za aktivnosti, programe i materijalne rashode poslovanja mjesnih odbora. Aktivnosti nisu planirane niti rashodi realizirani.

Program 03 Osnovne funkcije Vijeća Srpske nacionalne manjine

Ukupno planirana aktivnost 19.000,00 EUR a izvršeno 24.360,01 EUR.

A100301 Naknade za rad vijeća srpske nacionalne manjine i tekuće donacije za izvršenje programa i aktivnosti.

Program 04 Redovna djelatnost izvršnog čelnika

A100401 Aktivnost: Redovna djelatnost izvršnog čelnika. Ukupno planirana aktivnost 62.137,06 EUR a izvršeno 60.997,62 EUR.

T100402 Aktivnost: Tekuća zaliha proračuna - sredstva nisu utrošena.

Sredstva su namijenjena za isplatu bruto plaće sa pripadajućim doprinosima za načelnika, reprezentacija za protokolarne aktivnosti, te tekuća pričuva proračuna koja se može koristiti po odluci načelnika za otklanjanje elementarnih nepogoda ili drugih izvanrednih događaja.

Program 05 Priprema i donošenje akata iz djelokruga tijela

A100501 Aktivnost: Administrativno, tehničko i stručno osoblje. Ukupno planirano 475.041,65 EUR a izvršeno 484.477,98 EUR.

Sredstva su namijenjena za plaće službenika i namještenika s pripadajućim doprinosima, ostali rashodi za zaposlene kao što su regres, božićnica, jubilarne nagrade, pomoći u slučaju bolesti ili smrti, darovi djeci i sl., te naknade za prijevoz zaposlenika na posao i s posla, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, tekuće donacije i sl.

Program 06 Upravljanje imovinom

A100601 Planova nije bilo i rashodi nisu realizirani.

Opis: unaprjeđenje i očuvanje nekretnina u vlasništvu Općine, kroz redovno održavanje i ulaganje.

A100602 Aktivnost: naknade štete pravnim i fizičkim osobama. Sredstva nisu planirana a rashodi nisu realizirani.

A100603 Aktivnost: Dodatna ulaganja na građevinskim objektima. Ukupno planirano 15.000,00 EUR, rashodi nisu realizirani.

Program 07 Opremanje općinske uprave

Ukupno planirano 1.461,61 EUR a realizirano 798,00 EUR.

A100701 Opremanje općinske uprave

Program 08 Jačanje gospodarstva

A100801 Aktivnost: Jačanje gospodarstva. Sredstva nisu planirana, te nisu utrošena.

A100802 Aktivnost: Ruralni Poduzetnički Inkubator Krka Kistanje. Ukupno planirano 26.556,00 EUR , sredstva utrošena u iznosu od 27.303,83 EUR.

K100802 Aktivnost: EKO centar s tržnicom u Kistanjama. Ukupno planirano 32.048,75 EUR , te je utrošeno 32.048,75 EUR.

Program 09 Poticanje razvoja turizma

A100901 Aktivnost: Poticanje razvoja turizma . Sredstva nisu planirana ni utrošena.

A100902 Aktivnost: Prigodno uređenje naselja Ukupno planirano 2.654,46 EUR, sredstva nisu utrošena.

Sanacija, obnova i uređenje objekata u funkciji poticanja razvoja turizma, biciklističke staze, šetnice, prigodno uređenje naselja za blag dane.

Program 10 Prostorno uređenje-planiranje

A100101 Izmjena i dopuna prostornog plana uređenja Ukupno planirano 3.250,00 EUR a realizirano 2.000,00 EUR .

Ovim sredstvima financira se izrada prostorno planske dokumentacije.

Program 11 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja

A100111 Aktivnost: Vatrogastvo . Planirano 68.000,00 EUR, realizirano 68.000,00 EUR.

Sredstva za financiranje Dobrovoljnog vatrogasnog društva Sv. Juraj Kistanje, plaće vatrogascima, održavanje i nabava opreme , održavanje vozila.

T100113 Aktivnost: Civilna zaštita. Planirano 1.400,00 EUR, realizirano 1.475,00 EUR .

Uspostava i unaprjeđenje sustava civilne zaštite kroz izradu stručne dokumentacije.

Program 12 Održavanje komunalne infrastrukture

T100121 Aktivnost: Održavanje komunalne infrastrukture. Ukupno planirano 123.134,15 EUR a utrošeno 111.759,35 EUR

Održavanje nerazvrstanih cesta.

T1001202 Aktivnost: Održavanje groblja i drugih javnih površina. Ukupno planirano 173.764,73 EUR a utrošeno 187.143,14 EUR.

Zakonska osnova: Zakon o komunalnom gospodarstvu, Program održavanja komunalne infrastrukture za 2023. godinu.

Sredstva utrošena za održavanje, čišćenje i uređenje javnih površina , groblja., sakupljanje i odvoženje otpada. (aktivnost Komunalnog poduzeća Kistanje d.o.o.)

Program 13 Javni radovi

T100131 Aktivnost: Zaštita okoliša Ukupno planirano 20.124,05 EUR a utrošeno 20.503,04 EUR.

Sredstva su namijenjena za zaposlene u Programu Javnih radova , materijalne rashode, osposobljavanje za rad itd. Program se provodi u suradnji s HZZ-om koji sufinancira plaće zaposlenih u javnom radu.

Program 14 Održavanje javne rasvjete

T100141 Aktivnost: Održavanje javne rasvjete .Ukupno planirano 117.587,09 EUR a utrošeno 119.732,47 EUR.

T100142 Aktivnost: Fotonaponski paneli/ instalacija bežičnog interneta .

Ukupno planirano 1.800,00 a utrošeno 1.800,00 EUR. Sredstva utrošena na usluge tekućeg održavanja.

Program 15 Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda

T1001501 Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda.

Ukupno planirano 8.000,00 EUR a utrošeno 7.336,25 EUR.

Održavanje kanalizacijskog sustava, čišćenje septičkih jama, spajanje na vodovodnu mrežu-plaćanje priključka.

Program 16 Zaštita okoliša

K1001601 Zaštita okoliša Ukupno planirano 70.838,25 EUR a realizirano 25.712,50 EUR.

Provođenje aktivnosti nabave spremnika za odvojeno prikupljanje otpada.

Program 17 Zbrinjavanje i gospodarenje otpadom

A1001701 Zbrinjavanje i gospodarenje otpadom. Nije bilo planova i sredstva nisu utrošena.

Aplikacija za prijavu projekta sanacije odlagališta i izrada dokumentacije za provedbu natječaja za izvođenje radova na sanaciji zatvorenog odlagališta u Macurama. Nabava nije provedena jer se još rješavaju imovinsko-pravni odnosi.

Program 18 Komunalna infrastruktura-izgradnja -izgradnja nerazvrstanih cesta, puteva ,ulica i drugih prometnih površina

T1001801 Komunalna infrastruktura-izgradnja nerazvrstanih cesta, puteva ,ulica i drugih prometnih površina. Ukupno planirano 98.415,02 EUR a realizirano 98.415,02.

Aktivnosti vezane za izgradnju i održavanje komunalne infrastrukture sukladno Programu građenja.

Program 19 Izrada projektne dokumentacije

K1001901 Izrada projektne dokumentacije i geodetsko-katastarske usluge Planirano ukupno 84.204,66 EUR, utrošeno 68.615,44 EUR.

K1001902 Projektiranje obnove zgrade Trg. Petra Preradovića . Sredstva nisu planirana, nisu utrošena.

K1001908 Projektiranje Dječjeg vrtića u Kistanjama. Planirano 7.000,00 EUR, sredstva nisu utrošena kroz 2023.g.

K1001904 Projektiranje stare osnovne škole u Ivoševcima i bivšeg zadružnog doma. Sredstva nisu planirana ni utrošena.

Program 20 Predškolski odgoj i obrazovanje

A100201 Aktivnost: Program male škole. Ukupno planirano 24.730,36 EUR a izvršeno 22.225,36 EUR.

Provedba predškolskog odgoja, unaprjeđenje uvjeta za predškolski odgoj i obrazovanje, suradnja s Osnovnom školom Kistanje, provedba igraonica za djecu sukladno Programu javnih potreba predškolskog odgoja i obrazovanja.

Program 21 Osnovno i srednjoškolsko obrazovanje i visokoškolsko obrazovanje

A100211 Obrazovanje Ukupno planirano 104.749,90 EUR a utrošeno 103.642,00 EUR.

Sredstva utrošena na sufinanciranje prijevoza učenicima srednjih škola u županiji i donacije Osnovnoj školi, naknade studentima i učenicima te sufinanciranje radnog materijala za učenike u osnovnoj školi.

Program 22 Poticanje mjera demografske obnove

A10022 Aktivnost: Potpore za novorođenu djecu i potpore za sklapanje braka. Ukupno planirano 23.246,35 EUR a realizirano 22.562,74 EUR.

Potpore za novorođenu djecu i potpore za sklapanje braka za stanovnike s prebivalištem na području općine. Sukladno programu socijalnih i drugih potreba Općine Kistanje.

Program 23 Promicanje kulture

A1002301 Manifestacije u kulturi

Ukupno planirano 26.590,35 EUR a realizirano 21.470,59 EUR.

Sredstva za provedbu programa udruga, realiziraju se raspisivanjem javnog poziva i sklapanjem ugovora s udrugama, pomoć vjerskim zajednicama, ulaganja u zaštitu kulturne baštine te očuvanje i promociju kult. i povijesnih vrijednosti. Sukladno programu javnih potreba u kulturi općine Kistanje.

Program 24 Razvoj sporta i rekreacije

A100240 Aktivnost: Osnovna djelatnost sportskih udruga. Ukupno planirano 124.560,39 EUR a realizirano 125.123,64 EUR.

Aktivnosti vezane za razvoj tjelesne kulture i sporta, unaprjeđenje dostupnosti sportsko rekreacijskih sadržaja, poticanje razvoja sporta i rekreacije, uređenje javnih igrališta. Sukladno programu javnih potreba sporta za Općinu Kistanje.

Program 25 Prevencija kriminaliteta u zajednici

A100251 Aktivnost :Prevencija kriminaliteta u zajednici

Sredstva nisu planirana ni realizirana.

Program 26 Socijalna skrb

A100261 Pomoć u novcu pojedincima . Sredstva nisu planirana ni realizirana , nije bilo rashoda.

A100263 Projekt financiran od nacionalnih i EU sredstava - Pomoć starim i nemoćnim osobama u kući. Općina nije provodila projekt u 2023.g. .

Program 27 Zaštita, očuvanje i unaprjeđenje zdravlja

A100271 Aktivnost: Zdravstvo Ukupno planirano 15.283,45 EUR, a izvršeno 10.127,14 EUR .

Deratizacija, dezinfekcija i veterinarsko-zdravstvene usluge, usluge zbrinjavanje pasa i sufinanciranje sterilizacije pasa i mačaka, provođenje godišnjih programa deratizacije i dezinfekcije.

POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE KISTANJE ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 30. PROSINCA 2023. G.

Izveštaj o korištenju proračunske zalihe

Odlukom o izvršavanju Proračuna Općine Kistanje za 2023. godinu propisano je da općinski načelnik koristi sredstva proračunske zalihe .

Sredstva proračunske zalihe Proračuna Općine Kistanje planirana su u iznosu od 1.327 ,23 eura, a za razdoblje 2023. g. nisu korištena.

Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca

Općina Kistanje sklopila je 2021.g. Ugovor o kreditu broj:5002068828 s ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANK D.D. na iznos od 1.100.000,00 kuna. Kredit je sklopljen za potrebe provedbe projekta izgradnje i opremanja Eko centra s tržnicom u Kistanjama . Sredstva za navedeni projekt APPRR vraćena su u 2023.g. te je iznos od 145.995,09 eura vraćen 16. 03. 2023.g. za otplatu cjelokupnog kredita. Općina Kistanje ugovorila je dozvoljeno prekoračenje po poslovnom računu u iznosu od 79.633,69 eura kod ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANK D.D.

Izveštaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

U 2023.g. Općini Kistanje uplaćena su sredstva za završeni projekt koji je financiran sredstvima Europske unije Eko centar s tržnicom u Kistanjama, u ukupnom iznosu od 220.748,13 EUR.

Izveštaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave u svojim glavnim knjigama iskazuju rashode na temelju nastanka poslovnog događaja (obveza) i u izvještajnom razdoblju na koje se odnose, neovisno o valuti plaćanja. Iz toga proizlazi da su u stanju obveza na dan 31.12.2023.godine sadržane i obveze za kontinuirane rashode poslovanja za mjesec prosinac s valutom plaćanja u siječnju 2024. godine.

Jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave u svojim glavnim knjigama iskazuju rashode na temelju nastanka poslovnog događaja (obveza) i u izvještajnom razdoblju na koje se odnose, neovisno o valuti plaćanja. Iz toga proizlazi da su u stanju obveza na dan 31.12.2023.godine sadržane i obveze za kontinuirane rashode poslovanja za mjesec prosinac s valutom plaćanja u siječnju 2024. godine.

Ukupno nedospjele obveze na dan 31.12.2023.g. iznose 112.476,95 eura.

Nedospjele obveze se dijele na rashode poslovanja u ukupnom iznosu od 108.158,55 eura i na rashode za nefinancijsku imovinu u ukupnom iznosu od 4.318,40 eura.

Nedospjele obveze za rashode poslovanja sastoje se od obveza za zaposlene u iznosu 15.988,62 eura, obveze za materijalne rashode (energija, uredski materijal, održavanje) od 70.994,57 eura, obveze za financijske rashode u iznosu od 1.909,05 eura, obveze za naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 15.312,37 eura (prijevoz učenika) i obveza za predujmove (obveze za jamčevine) u iznosu od 3.953,94 eura.

Nedospjele obveze za nabavu nefinancijske imovine sastoje se od obveza za komunikacijsku opremu u iznosu od 2.053,22 eura, obveza za računalne programe u iznosu od 973,77 eura i obveza za ostalu imovinu od 1.291,41 euro.

Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Općina Kistanje nije davala jamstva niti je bilo plaćanja po protestiranim jamstvima.

Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Općina Kistanje nije davala zajmove niti je bilo potraživanja po danim zajmovima.

KLASA: 400-01/24-01/01

URBROJ: 2182-16-01-24-2

Kistanje, 29.svibnja 2024.g.

OPĆINSKO VIJEĆE OPĆINE KISTANJE

Predsjednik Općinskog vijeća
Marko Kardum

