

OPĆINA KONAVLE

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE KONAVLE ZA 2023.

Cavtat, listopad 2023.

Sadržaj

1.	UVOD.....	5
1.1.	OSVRT NA ZAKONSKI OKVIR, STRUKTURU I SADRŽAJ IZVJEŠTAJA	5
1.2.	OSVRT NA IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 1-6/2023. I FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 1-6/2023.	8
1.3.	OSVRT NA BROJ TURISTIČKIH DOLAZAKA I BROJ NOĆENJA U RAZDOBLJU 2019.-2022. I 1-6/2023.....	9
2.	OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA	11
2.1.	PRIKAZ IZVRŠENJA PRORAČUNA ZA PRETHODNA RAZDOBLJA U VALUTI EURO, TE PLAN ZA 2023. S IZVRŠENJEM DO 30.6.2023.	11
2.2.	PRIKAZ UDJELA IZVRŠENJA PRORAČUNSKIH KORISNIKA U SVEUKUPNO IZVRŠENOM PRORAČUNU DO 30.6.2023.	21
2.3.	SAŽETAK - IZVRŠENJE PRORAČUNA SIJEČANJ – LIPANJ 2023.	28
2.3.1.	PRIHODI I PRIMICI	28
2.3.2.	RASHODI I IZDACI	37
2.4.	RAČUN PRIHODA I RASHODA	46
2.4.1.	PRIHODI POSLOVANJA (6)	46
2.4.1.1.	Prihodi od poreza (61)	47
2.4.1.2.	Pomoći (63)	52
2.4.1.3.	Prihodi od imovine (64)	66
2.4.1.4.	Prihodi po posebnim propisima (65)	72
2.4.1.5.	Prihodi od prodaje, donacija i ostali prihodi (66 i 68)	77
2.4.2.	PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE (7)	80
2.4.3.	RASHODI POSLOVANJA (3)	80
2.4.3.1.	Rashodi za zaposlene (31)	81
2.4.3.2.	Materijalni rashodi (32)	84
2.4.3.3.	Financijski rashodi (34)	88
2.4.3.4.	Subvencije (35)	89
2.4.3.5.	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (36)	89
2.4.3.6.	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37)	91
2.4.3.7.	Ostali rashodi (38)	93
2.4.4.	RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE (4)	95
2.4.4.1.	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (41)	96
2.4.4.2.	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)	96
2.4.4.3.	Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti (43)	98
2.4.4.4.	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (45)	98
2.5.	RAČUN FINACIRANJA	99

2.5.1.	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (8).....	99
2.5.2.	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA (5)	100
2.5.2.1.	Izdaci za dionice i udjele u glavnici (53)	100
2.5.2.2.	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova (54).....	101
2.5.3.	ANALITIČKI PRIKAZ RAČUNA FINANCIRANJA	102
2.6.	PRIKAZ OSTVAREN OG MANJKA ODNOSNO VIŠKA PRORAČUNA– SVEUKUPNO OPĆINA S PRORAČUNSKIM KORISNICIMA	105
2.7.	STANJE NOVČANIH SREDSTAVA	107
2.8.	PRIHODI I PRIMICI, RASHODI I IZDACI OSTVARENI PREUZIMANJEM NEFINANCIJSKE I FINANCIJSKE IMOVINE.....	107
2.9.	EKONOMSKA KLASIFIKACIJA.....	108
2.10.	PRIHODI I PRIMICI, RASHODI I IZDACI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA.....	109
2.11.	RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI.....	109
2.12.	PRILOG UZ OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA	112
2.12.1.	IZVJEŠĆE O UTROŠKU SREDSTAVA KOMUNALNE NAKNADE I KOMUNALNOG DOPRINOSA U 2023.....	112
3.	OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA	115
3.1.	ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA (S USPOREDNIM PREGLEDOM IZVRŠENJA U IZVJEŠTAJNIM RAZDOBLJIMA 2019.-2022. I 1-6/2023).....	115
3.2.	PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA –RASHODI PO RAZDJELIMA 010 / 020 / 030 / 040 / 050, GLAVAMA I PROGRAMIMA	120
3.2.1.	PREGLED RASHODA PO RAZDJELIMA, GLAVAMA I PROGRAMIMA	120
3.3.	OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA.....	124
3.3.1.	RAZDJEL: (010) OPĆINSKO VIJEĆE I NAČELNIK.....	124
3.3.2.	RAZDJEL: (020) UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, MJESNU SAMOUPRAVU I DRUŠTVENE DJELATNOSTI.....	127
3.3.2.2.	GLAVA: (020 03) USTANOVA U KULTURI	133
3.3.2.3.	GLAVA: (020 04) USTANOVA SOCIJALNE SKRBI	133
3.3.2.4.	GLAVA: (020 05) USTANOVA PREDŠKOLSKOG ODGOJA	133
3.3.3.	RAZDJEL: (030) UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV I GOSPODARENJE NEKRETNINAMA.....	134
3.3.3.2.	GLAVA: (030 02) USTANOVA ZA VATROGASNU DJELATNOST.....	139
3.3.4.	RAZDJEL: (040) UPRAVNI ODJEL ZA RURALNI RAZVOJ, GOSPODARSTVO I EU FONDOVE	140
3.3.5.	RAZDJEL: (050) UPRAVNI ODJEL ZA PROSTORNO UREĐENJE I ZAŠTITU OKOLIŠA	143
3.4.	POSEBNI DIO PRORAČUNA–IZVRŠENJE FINANCIJSKIH PLANOVA PRORAČUNSKIH KORISNIKA SIJEČANJ – LIPANJ 2023.	146
3.4.1.	GLAVA: (020 03) USTANOVA U KULTURI - MUZEJI I GALERIJE KONAVALA.....	146
3.4.2.	GLAVA: (020 04) USTANOVA SOCIJALNE SKRBI – DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE KONA VLE.....	169
3.4.3.	GLAVA: (020 05) USTANOVA PREDŠKOLSKOG ODGOJA – DJEČJI VRTIĆ KONA VLE.....	183
3.4.4.	GLAVA: (030 02) USTANOVA ZA VATROGASNU DJELATNOST – JAVNA VATROGASNA POSTROJBA KONA VLE.....	196
4.	POSEBNI IZVJEŠTAJI U IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA.....	205
4.1.	IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE.....	205

4.2.	IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA	206
4.2.1.	PREGLED PRIMLJENIH KREDITA I OBVEZA PO KREDITIMA - OPĆINA	206
4.2.1.1.	PREGLED PRIMLJENIH KREDITA / ZAJMOVA I OBVEZA PO KREDITIMA / ZAJMOVIMA OD FINACIJSKIH INSTITUCIJA	206
4.2.1.2.	PREGLED PRIMLJENIH KREDITA I OBVEZA PO BESKAMATNIM ZAJMOVIMA IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	214
4.2.2.	PREGLED PRIMLJENIH KREDITA I OBVEZA PO KREDITIMA – PRORAČUNSKI KORISNICI	216
4.3.	IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA	216
4.4.	IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE	219
4.5.	IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJA PO DANIM ZAJMOVIMA	229
4.6.	STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA	230
4.7.	PREGLED UKUPNIH OBVEZA I STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA	232
4.8.	STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA	235
5.	IZVJEŠTAJ O PRERASPODJELI SREDSTAVA U PRORAČUNU OPĆINE KONA VLE ZA 2023	241
6.	IZVJEŠTAJ O DANIM SUGLASNOSTIMA ZA ZADUŽIVANJE	242
7.	STANJE IMOVINE I OBVEZA, BILANCA (FINACIJSKI IZVJEŠTAJI)	246
7.1.	STANJE IMOVINE I OBVEZA – OPĆINA, RAZINA 22	246
7.2.	STANJE IMOVINE I OBVEZA – OPĆINA I PRORAČUNSKI KORISNICI, RAZINA 23	251
8.	IZVADAK PROJEKATA IZ STRATEŠKOG PLANA I PROVEDBENOG PROGRAMA	254
9.	ZAKLJUČAK	282
10.	DODACI	288
A.	POPIS TABLICA	288
B.	POPIS GRAFOVA	289
11.	PRIVITAK: OPĆI I POSEBNI DIO PRORAČUNA (FINACIJSKI DIO, SASTAVNI DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE KONA VLE ZA 2023. GODINU)	290

1. UVOD

1.1. OSVRT NA ZAKONSKI OKVIR, STRUKTURU I SADRŽAJ IZVJEŠTAJA

Polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Konavle donosi se u skladu s odredbama članka 76. Zakona o proračunu (Narodne novine 144/21), te odredbama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine 85/23).

Člancima 77. do 80. Zakona o proračunu utvrđeno je da polugodišnji / godišnji izvještaj o izvršenju proračuna jedinice lokalne samouprave *sadrži*:

1. **opći dio** proračuna (*privitak, financijski dio Izvještaja*) koji čini:
 - **sažetak** Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, (na razini razreda ekonomske klasifikacije)
 - **Račun prihoda i rashoda** (prikaz prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i funkcijskoj klasifikaciji)
 - **Račun financiranja** (prikaz primitaka i izdataka prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja)
 2. **posebni dio** proračuna po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima i ekonomskoj klasifikaciji raspoređen u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata (*privitak, financijski dio Izvještaja*),
 3. **obrazloženje izvještaja o izvršenju proračuna** (ovo obrazloženje sukladno spomenutom Pravilniku ima više obveznih dijelova kao što su *točke 2. i 3.*).
 4. **posebne izvještaje u izvještaju o izvršenju proračuna**:
 - 4.1. **izvještaj o korištenju proračunske zalihe** (*točka 4.1.*),
 - 4.2. **izvještaj o zaduživanju** na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala (*točka 4.2. Izvještaja*),
 - 4.3. **izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima** (*točka 4.3.*)
- Osim ova tri izvještaja koja se prikazuju u polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, godišnji izvještaj o izvršenju proračuna dopunjuje se dodatnim posebnim izvještajima i to:
- 4.4. **izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije** (*točka 4.4.*),
 - 4.5. **izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima** (*točka 4.5.*),
 - 4.6. **izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza, te stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova** (*točka 4.6., 4.7., 4.8.*).

Sukladno odredbama članka 17., 20. i 21. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana **polugodišnji izvještaj** o izvršenju proračuna sastoji se od obrazloženja **općeg** dijela izvještaja o izvršenju proračuna, dok se **godišnji izvještaj** o izvršenju proračuna sastoji od obrazloženja **općeg i posebnog** dijela izvještaja o izvršenju proračuna.

Obrazloženje općeg dijela izvještaja sadrži:

a) **obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju**, koje dopunjuje podatke iz Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, a dodatno se dopunjuje i podacima o:

- **stanju novčanih sredstava** na računima proračuna i proračunskih korisnika na početku i na kraju proračunske godine (*točka 2.7.*),
- **podatke o ostvarenim prihodima i primicima te rashodima i izdacima ostvarenim preuzimanjem nefinancijske i financijske imovine u naplati potraživanja javnih davanja** (*točka 2.8.*).

b) **prikaz ostvarenog manjka odnosno viška proračuna** jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave u izvještajnom razdoblju (*točka 2.6.*).

Ranijih godina, sastavni dio Općeg dijela proračuna, uz Tablicu B. Račun financiranja prikazivao je i **analitički prikaz računa financiranja** (pregled ostvarenih primitaka i izvršenih izdataka po svakom pojedinačnom zajmu i kreditu). Analitički prikaz, sukladno novom Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana nije sastavni dio uz tablicu Računa financiranja u općem dijelu.

Pored podataka propisanih Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, cjeloviti polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Općine Konavle, sadrži i:

- **Izvještaj o izvršenim preraspodjelama proračunskih sredstava** u 2023. godini sukladno članku 60. stavak 11. Zakona o proračunu (**točka 6.**).

Člankom 29. stavak 1. i 2. Oduke o izvršavanju proračuna Općine Konavle za 2023. godinu propisano je da općinski načelnik odobrava preraspodjelu sredstava na proračunskim stavkama najviše do 5% na razini skupine ekonomske klasifikacije koju donosi Općinsko vijeće koja se umanjuje i to unutar izvora financiranja opći prihodi i primici i unutar izvora financiranja namjenski primici. Preraspodjela sredstava unutar izvora financiranja opći prihodi i primici može se izvršiti najviše do 15% na razini skupine ekonomske klasifikacije koju donosi općinsko vijeće ako se time osigurava povećanje sredstava učešća Općine ili njenih proračunskih korisnika za financiranje projekata koji se sufinanciraju iz sredstava Europske unije. U 2023. Općinski načelnik nije donosio **Odluke o preraspodjeli proračunskih sredstava**.

Podaci o izvršenju prihoda i rashoda, primitaka i izdataka iskazani su na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (četvrta razina računskog plana), dok su podaci o planu iskazani na razini skupine ekonomske klasifikacije (druga razina računskog plana) sukladno usvojenom Proračunu.

Novim Zakonom o proračunu (NN 144/21), članak 88. i 89., propisana je obveza podnošenja polugodišnjeg (do 30. rujna tekuće proračunske godine) i godišnjeg (do 31. svibnja tekuće godine za prethodnu godinu) izvještaja o izvršenju proračuna na donošenje **predstavničkom tijelu** jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Financiranje javnih rashoda i izdataka u 2023. godini izvršeno je na temelju slijedećih financijsko-planskih dokumenata:

- Proračun Općine Konavle za 2023. godinu s projekcijama proračuna za 2024. i 2025. godinu i Odluka o izvršavanju proračuna Općine Konavle za 2023. godinu koje je usvojilo Općinsko vijeće 22. prosinca 2022. godine i kojim je Proračun za 2023. utvrđen u iznosu 16.019.000 € (Službeni glasnik Općine Konavle broj 8/2022),

- Prve izmjene i dopune Proračuna Općine Konavle za 2023. godinu s projekcijama proračuna za 2024. i 2025. godinu od 28. lipnja 2023. (Službeni glasnik Općine Konavle broj 4/23).

Prva i druga točka **Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Konavle za 2023.** u skladu s odredbama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana iskazuju se u tabličnom prikazu (u privitku) i dostavljaju Općinskom vijeću na donošenje:

1. **opći dio proračuna** (1. sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja na razini razreda ekonomske klasifikacije; 2. Račun prihoda i rashoda na razini odjeljka ekonomske klasifikacije kao i prihode i rashode prema izvorima financiranja, te rashode prema funkcijskom klasifikaciji; 3. Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije kao i račun financiranja prema izvorima financiranja) – (**članak 1. i 2. Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Konavle za 2023.**) i

2. **posebni dio proračuna** (koji sadrži izvršenje po organizacijskoj i izvršenje po programskoj klasifikaciji na razini skupine i odjeljka ekonomske klasifikacije) - (**članak 3. Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Konavle za 2023.**).

Izvorni plan je prvi proračun kojeg je usvojilo Općinsko vijeće.

Rebalans su zadnje izmjene i dopune proračuna koje je usvojilo Općinsko vijeće u izvještajnom razdoblju,

Tekući plan je Proračun odnosno posljednje izmjene i dopune Proračuna s uključenom naknadno izvršenom preraspodjelom u izvještajnom razdoblju. Općinski načelnik nije u prvom polugodištu 2023. donosio niti jednu odluku o preraspodjeli proračunskih sredstava.

Tablični prikaz Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Konavle za 2023. objavit će se u „Službenom glasniku Općine Konavle“ (opći i posebni dio proračuna: članak 1. do 4.), a cjelokupan Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Konavle sa svim prilogima se objavljuje na mrežnoj stranici Općine Konavle sukladno odredbama članka 15. i članka 144. novog Zakona o proračunu (NN 144/21).

Općinsko vijeće Općine Konavle donosi Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna Općine Konavle za 2023.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna Općine Konavle za 2023., po prvi put se donosi u valuti euro sukladno Zakonu o uvođenju EURO kao službene valute RH (57/22 i 88/22) od 1.1.2023. godine. Službena valuta u RH do 31.12.2022. godine bila je Hrvatska kuna (kn).

Kako bi podaci o prihodima i primicima, rashodima i izdacima prethodnih godina bili usporedivi s podacima nakon 1.1.2023. godine, svi su podaci u tablicama ovog izvješća, koji prikazuju iznose / vrijednosti prethodnih godina, preračunati u EURO primjenom fiksnog tečaja konverzije 1 EUR = 7,53450 kn. Iznimno, kod EU projekata gdje je poznat iznos uplate prihoda u valuti EURO, iskazuje se izvorni iznos prihoda u valuti EURO, a ne iznos dobiven primjenom tečaja konverzije.

Iznosi ranijih godina koji su preračunati iz Hrvatske kune u EURO služe isključivo za potrebe usporedbe s podacima koji se od 1.1.2023. iskazuju u službenoj valuti EURO, dok su u izvješćima o izvršenju proračuna za prethodna proračunska razdoblja vidljivi stvarni iznosi ostvarenja prihoda i primitaka, odnosno izvršenja rashoda i izdataka u tada važećoj službenoj valuti (kn).

1.2. OSVRT NA IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 1-6/2023. I FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 1-6/2023.

Proračun je *zbroj* financijskih planova Općine i njenih upravnih odjela i financijskih planova proračunskih korisnika (PK)¹ za koje su oni nadležni (dakle uključuje sve vlastite i namjenske prihode, kao i pripadajuće rashode Općine i svih proračunskih korisnika).

Prema Polugodišnjem **izvještaju o izvršenju proračuna** Općine Konavle za 2023., ukupno ostvareni prihodi i primici iznose 4.631.706,79 €, a ukupni izvršeni rashodi i izdaci iznose 4.410.906,17 € te **višak** prihoda tekućeg razdoblja iznosi 220.800,62 €. Preneseni višak prihoda i iznosi 185.173,61 € (ukupno viškovi i manjkovi Općine i njena četiri proračunska korisnika), te ukupni višak za prijenos u slijedeće razdoblje iznosi 405.974,23 €.

Prema Izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. (PR-RAS, **razina 22**²) ukupni prihodi i primici iznose 3.977.331,31 €, a ukupni rashodi i izdaci iznose 3.738.319,07 € te višak prihoda tekućeg razdoblja iznosi 239.012,24 €. Preneseni višak prihoda i primitaka Općine iznosi 314.582,88 €. te ukupni višak tekućeg razdoblja Općine Konavle iznosi 553.595,12 €.

Prema Izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. (PR-RAS, **razina 23**³) ukupni prihodi i primici iznose 4.631.706,79 €, a ukupni rashodi i izdaci iznose 4.410.906,17 €, te **višak** prihoda tekućeg razdoblja iznosi 220.800,62 €. Ukupno preneseni višak prihoda i primitaka Općine i njenih proračunskih korisnika iznosi 185.173,61 €, te ukupni višak tekućeg razdoblja Općine Konavle i svih njenih proračunskih korisnika iznosi 405.974,23 €.

¹ **Napomena:**

Dalje u tekstu kratica **PK** predstavlja skraćeni naziv za *proračunski korisnik* Općine Konavle.

² **Razina 22** – oznaka za financijske izvještaje Općine Konavle

³ **Razina 23** – oznaka za konsolidirani financijski izvještaj, dakle izvještaje Općine i izvještaje svih njenih proračunskih korisnika.

Proračun kao i **Izvještaj o izvršenju proračuna** prikazuju se (planiraju i izvršavaju) kao zbroj svih prihoda i rashoda Općine i njenih proračunskih korisnika.

1.3. OSVRT NA BROJ TURISTIČKIH DOLAZAKA I BROJ NOĆENJA U RAZDOBLJU 2019.-2022. i 1-6/2023.

U nastavku se daju podaci o broju dolazaka i noćenja u razdoblju 2019.-2022., kao i podaci po vrstama smještaja te rasporedu noćenja po najzastupljenijim turističkim mjestima Općine s obzirom da su prihodi Općine velikim dijelom uvjetovani turističkom sezonom.

Tablica 1.: Broj dolazaka i turističkih noćenja u razdoblju 2019.-2022. i 1-6/2023.

TURISTIČKA SEZONA 2019.-2022. i 6-2023. – OSNOVNI POKAZATELJI										
Dolasci i noćenja:	01-6/2019.	ukupno 2019	01-06/2020.	ukupno 2020	01-06/2021.	ukupno 2021.	01-06/2022.	ukupno 2022	01-06/2023.	
Ukupni broj dolazaka	65.949	174.925	1.691	23.606	4.630	61.457	36.546	126.941	61.229	
Ukupni broj noćenja	269.302	824.542	8.995	146.132	23.849	341.543	180.940	663.496	233.719	
Noćenja po vrstama smještaja:	01-06/2019.	ukupno 2019	01-06/2020.	ukupno 2020	01-06/2021.	ukupno 2021.	01-06/2022.	ukupno 2022	01-06/2023.	
- Privatni smještaj	81.965	306.265	6.279	84.759	15.828	183.521	59.410	275.057	71.758	
- Hoteli	182.942	487.147	1.044	46.400	5.558	141.799	115.023	366.909	156.950	
- Nekomercijalni (vikendaši) i ostali	4.395	31.130	1.672	14.973	2.463	16.223	6.507	21.530	5.011	
Noćenja po mjestima:	01-06/2019.	ukupno 2019	01-06/2020.	ukupno 2020	01-06/2021.	ukupno 2021.	01-06/2022.	ukupno 2022	01-06/2023.	
- Cavtat	244.353	721.393	5.120	103.214	16.831	263.712	158.766	558.436	207.326	
- Molunat	5.293	30.328	1.070	17.366	2.152	27.308	4.951	33.021	6.901	
- Ostala mjesta	19.656	72.821	2.805	25.552	4.866	50.523	17.223	72.039	19.492	

U slijedećoj tablici daju se podaci o pet država iz kojih je ostvaren najveći broj noćenja i dolazaka u razdoblju 2019.-2022. i 1-6/2023.

Tablica 2.: Top 5 država iz kojih je ostvaren najveći broj noćenja i dolazaka u razdoblju 2019.– 2022. i 1-6/2023.

Noćenja po državama: Top x	01-06/2019.	ukupno 2019.	01-06/2020.	ukupno 2020.	01-06/2021.	ukupno 2021.	01-06/2022.	ukupno 2022.	01-06/2023.
UK	103.450	319.318	548	32.175	914	66.091	80.250	245.805	92.701
Poljska	5.086	18.300	260	17.678	2.138	28.970	4.880	31.894	5.651
Hrvatska	8.461	20.797	2.165	15.361	2.304	17.593	5.015	21.732	7.711
Njemačka	14.671	46.207	730	14.900	1.944	37.748	10.252	45.329	11.892
Francuska	30.335	83.718	141	9.625	3.458	36.865	14.443	52.202	20.810
Irska		36.942		2.215		6.341	12.008	36.861	16.858
SAD		16.601		1.952		12.420	6.415	19.880	6.700
Rusija	2.029	9.786	240	1.254	2.110	12.464	0	3.591	531
Norveška		33.860		420		2.619		21.464	5.401
BiH		22.393		4.604		15.215		24.461	10.408
Ukupno: Top x	164.032	607.922	4.084	100.184	12.868	236.326	133.263	503.219	178.663
Indeks (ukupno / Top x)	60,9%	73,7%	45,4%	68,6%	54,0%	69,2%	73,7%	75,8%	76,4%
Ukupni broj noćenja	269.302	824.542	8.995	146.132	23.849	341.543	180.940	663.496	233.719

Broj dolazaka po državama: Top x	01-06/2019.	ukupno 2019.	01-06/2020.	ukupno 2020.	01-06/2021.	ukupno 2021.	01-06/2022.	ukupno 2022.	01-06/2023.
UK	17.928	49.878	87	4.792	96	10.038	13.523	38.127	16.680
Poljska	1.152	3.160	72	2.535	423	4.279	1.002	5.177	1.184
Hrvatska	2.528	6.243	540	3.431	736	4.264	1.605	6.378	2.851
Njemačka	4.117	10.016	186	2.109	383	6.077	2.257	8.216	4.761
Francuska	5.678	16.544	30	2.261	670	7.726	2.959	10.978	5.247
Irska		6.567		342		1.111	2.248	6.422	3.063
SAD		6.953		445		4.342	2.095	7.359	2.894
Rusija	387	1.434	15	175	234	1.776	0	588	121
Norveška		6.220		55		374		3.728	1.738
BiH		3.797		542		2.244		4.121	2.436
Ukupni broj dolazaka	65.949	174.925	1.691	23.606	4.630	61.457	36.546	126.941	61.229

2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

2.1. PRIKAZ IZVRŠENJA PRORAČUNA ZA PRETHODNA RAZDOBLJA U VALUTI EURO, TE PLAN ZA 2023. S IZVRŠENJEM DO 30.6.2023.

U ovom dijelu Izvještaja prikazuje se izvršenje proračuna **za određeni niz prethodnih godina i tekuću 2023. godinu**. Izvršenje uključuje Općinu ([razina 22](#)), pojedinačno četiri proračunska korisnika Općine, te zbirno izvršenje koje uključuje Općinu i proračunske korisnike Općine ([razina 23](#)).

Proračunski korisnici Općine su:

1. Predškolska ustanova Dječji vrtić Konavle,
2. Muzeji i galerije Konavala
3. Javna vatrogasna postrojba Konavle
4. Dom za starije i nemoćne osobe Konavle.

Iz priloženih tabličnih i grafičkih prikaza u nastavku vidljiv je utjecaj i udio proračunskih korisnika u ostvarenju prihoda, odnosno izvršenju rashoda Proračuna Općine Konavle.

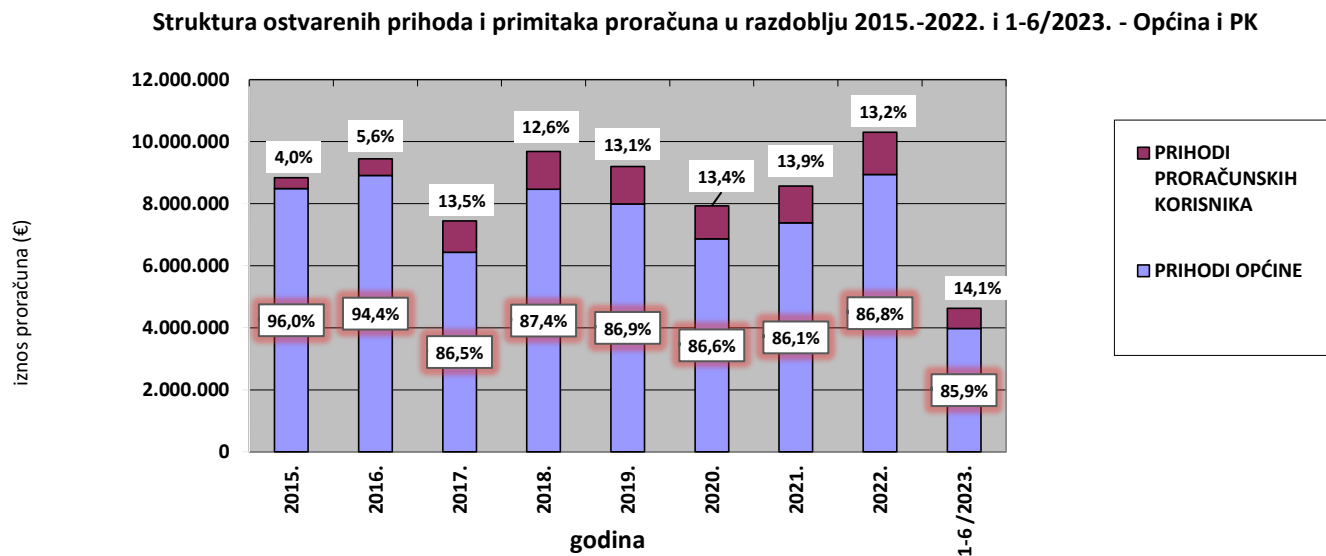
Utjecaj pandemije bolesti COVID–19 tijekom 2020. i 2021. godine značajno je utjecao na smanjenje proračunskih sredstava zbog čega se u nastavku ove točke daje usporedni prikaz prihoda i rashoda za razdoblje 2019.-2023. Kako bi se potkrijepio utjecaj turizma, odnosno turističke sezone na ostvarenje proračuna, u sljedećoj točki Izvještaja su prikazani podaci o broju turističkih dolazaka i noćenja u razdoblju 2019-2023.

U nastavku se daje tablica u kojoj je prikazano izvršenje proračuna za 2015.-2023. s planiranim proračunom za 2023. i projekcijama za 2024.-2025.

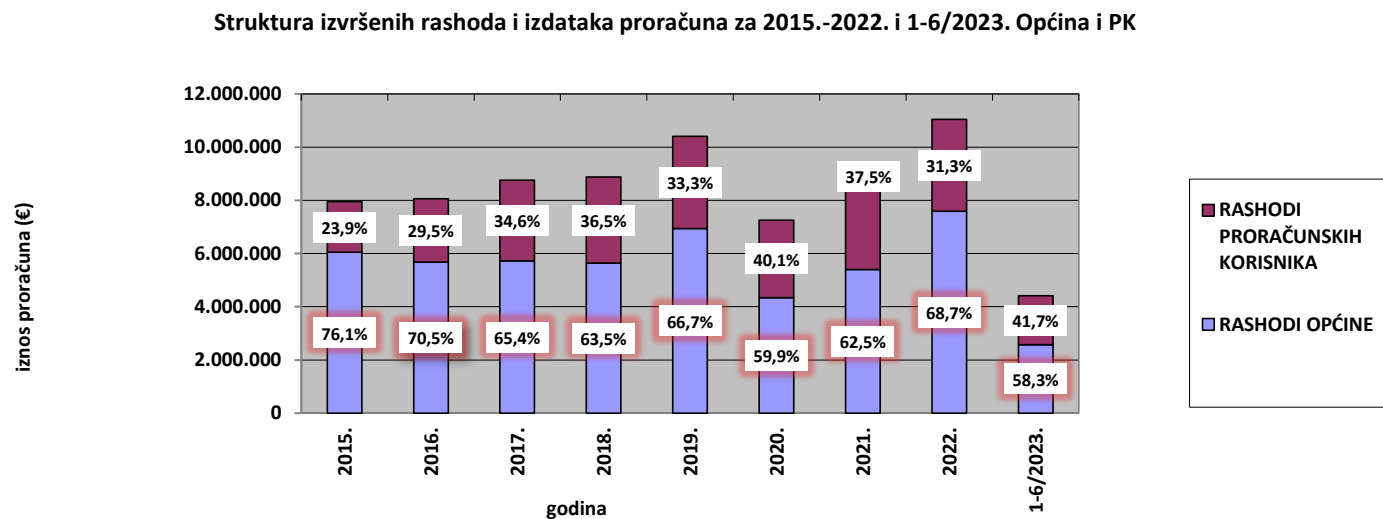
Tablica 3. Pregled ostvarenja proračuna za razdoblje 2015.-2022. i 1-6/2023. s projekcijama 2024.-2025.– ukupno Općina i proračunski korisnici

R.	OPIS	Ostvareno 2015. (€)	Ostvareno 2016. (€)	Ostvareno 2017. (€)	Ostvareno 2018. (€)	Ostvareno 2019. (€)	Ostvareno 2020. (€)	Ostvareno 2021. (€)	Ostvareno 2022. (€)	Rebalans 2023. (€)	Ostvareno 1-6/2023. (€)	PROJEKCIJE 2024.(€)	PROJEKCIJE 2025.(€)
BR.		(s PK)	(s PK)	(s PK)	(s PK)	(s PK)	(s PK)	(s PK)	(s PK)	(s PK)	(s PK)	(s PK)	(s PK)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9	10	9	11	11
A	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	8.840.580	9.442.299,09	7.440.193,62	9.688.326,76	9.198.824,79	7.931.131,35	8.573.472,64	10.304.715,84	15.665.713	4.631.706,79	15.914.400	15.457.650
1	UKUPNI PRIHODI	8.398.647	9.319.402,52	7.440.193,62	9.688.326,76	8.641.389,00	7.023.246,73	7.711.307,81	9.189.844,25	14.484.480	4.631.706,79	15.414.400	14.707.650
	Prihodi poslovanja	7.114.620	9.260.370,49	7.418.056,78	9.627.944,85	8.612.861,98	7.007.659,34	7.662.783,73	9.175.735,16	13.634.730	4.628.339,31	14.850.750	14.185.150
	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.284.027	59.032,04	22.136,84	60.381,91	28.527,02	15.587,39	48.524,08	14.109,08	849.750	3.367,48	563.650	522.500
2.	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	441.934	122.896,57	0,00	0,00	557.435,80	907.884,63	862.164,83	1.114.871,59	1.181.233	0,00	500.000	750.000
B	UKUPNI RASHODI I IZDACI	7.945.708	8.053.402,16	8.756.401,21	8.880.628,84	10.407.427,46	7.251.793,24	8.650.722,87	11.037.958,11	16.019.000	4.410.906,17	15.992.000	15.503.000
1	UKUPNI RASHODI	6.128.373	6.817.799,77	7.970.564,11	7.976.271,81	9.771.780,84	7.205.340,26	7.841.643,37	10.311.303,93	14.020.790	4.264.747,78	15.131.300	14.863.550
	Rashodi poslovanja	5.166.881	6.339.964,02	6.916.983,20	7.587.116,40	8.697.044,07	6.480.046,31	7.180.787,64	8.104.655,19	10.762.590	4.129.861,60	9.893.860	10.011.410
	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	961.492	477.835,75	1.053.580,91	389.155,41	1.074.736,77	725.293,94	660.855,73	2.206.648,74	3.258.200	134.886,18	5.237.440	4.852.140
2	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	1.817.335	1.235.602,39	785.837,10	904.357,02	635.646,62	46.452,98	809.079,50	726.654,18	1.998.210	146.158,39	860.700	639.450
C	VIŠAK / MANJAK PRIHODA - tekući (A-B)	894.872	1.388.896,93	-1.316.207,59	807.697,92	-1.208.602,67	679.338,11	-77.250,23	-733.242,27	-353.287	220.800,62	-77.600	-45.350
	Višak / manjak iz prethodne godine	-287.274	607.598,44	1.990.872,96	680.080,29	1.487.778,22	279.175,55	958.513,66	910.950,16	476.237	185.173,61	122.950	45.350
	Ispravak rezultata iz ranijih godina		-5.622,40	5.414,92	0,00	0,00	0,00	29.686,73	7.465,72		0,00		
D	UKUPNO VIŠAK / MANJAK PRIHODA (C+ PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE)	607.599	1.990.872,96	680.080,29	1.487.778,22	279.175,55	958.513,66	910.950,16	185.173,60	122.950	405.974,23	45.350	0

Graf 1.:Struktura ostvarenih prihoda i primitaka proračuna u razdoblju 2015.-2022. i 1-6/2023: Općina i proračunski korisnici Općine (PK)



Graf 2.: Struktura izvršenih rashoda i izdataka proračuna u razdoblju 2015.-2022. i 1-6 /2023.: Općina i proračunski korisnici Općine (PK)



Tablica 4.: Pregled ostvarenih prihoda i primitaka na razini skupine u razdoblju 2019.-2022. i 1-6/2023. s prikazom iznosa povećanja / smanjenja (€)

Račun iz računskog plana	Naziv (PR-RAS, razina 23)	siječanj-lipanj 2019.	siječanj-prosinac 2019.	siječanj-prosinac 2020.	siječanj-prosinac 2021.	siječanj-lipanj 2022.	siječanj-prosinac 2022.	siječanj-lipanj 2023.	Povećanje ili smanjenje (2023. u odnosu na 2022.)	% učešća ostvarenih prihod/primitaka 2023. u ukupnim prihodima i primicima 2023.	Indeks (2023/2022) %	Povećanje ili smanjenje (2023. u odnosu na 2019.)	Indeks (2023/2019) %
1	2	3.1.	3.2.	4	5	6.1.	6.2.	7	8 (7-6.1)	9	10 (7/6.1.)	11 (7-3.1)	12 (7/3.1.)
6	UKUPNO PRIHODI POSLOVANJA (61+63+64+65+66+68)	3.914.837,88	8.612.861,98	7.007.659,33	7.662.783,73	3.936.148,18	9.175.735,16	4.628.339,31	692.191,13	99,9	117,6	713.501,43	118,2
61	Prihodi od poreza	1.914.422,99	4.239.031,35	2.757.017,19	2.752.809,13	1.523.794,59	4.228.385,66	2.274.169,79	750.375,20	49,1	149,2	359.746,80	118,8
63	Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna	375.196,23	820.856,70	1.400.448,07	1.549.562,95	425.339,60	922.559,14	555.753,34	130.413,74	12,0	130,7	180.557,11	148,1
64	Prihodi od imovine	484.585,84	1.019.258,93	626.908,30	869.921,77	556.155,92	1.155.023,68	400.478,92	-155.677,00	8,6	72,0	-84.106,92	82,6
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknade	1.080.356,23	2.421.316,43	2.108.886,36	2.371.574,97	1.378.023,20	2.735.812,67	1.351.439,04	-26.584,16	29,2	98,1	271.082,81	125,1
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga i prihodi od donacija	49.097,22	89.707,45	98.320,71	98.001,95	46.056,39	122.183,33	32.937,53	-13.118,86	0,7	71,5	-16.159,69	67,1
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	11.179,37	22.691,12	16.078,70	20.912,96	6.778,49	11.770,69	13.560,69	6.782,20	0,3	200,1	2.381,32	121,3
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	152.683,00	28.527,02	15.587,39	48.524,08	7.809,52	14.109,08	3.367,48	-4.442,04	0,1	43,1	-149.315,52	2,2
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine (zemljišta, prirodna bogatstva itd.)	747,23	747,29	1.161,06	35.704,66	3.178,43	3.178,43	0,00	-3.178,43	0,0	0,0	-747,23	0,0
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (građevinski objekti, postrojenja i oprema, prijevozna sredstva, umjetničke vrijednosti itd.)	19.517,29	27.779,73	14.426,33	12.819,42	4.631,09	10.930,65	3.367,48	-1.263,61	0,1	72,7	-16.149,81	17,3
73	Prihodi od prodaje plamenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti		331,81		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	-	0,00	-
	SVEUKUPNO PRIHODI (6+7)	4.067.520,88	8.641.389,00	7.023.246,72	7.711.307,81	3.943.957,70	9.189.844,25	4.631.706,79	687.749,09	100,0	117,4	564.185,91	113,9
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	557.435,80	907.884,63	862.164,83	254.209,65	1.114.871,59	0,00	-254.209,65	0,0	0,0	0,00	-
84	Primici od zaduživanja	0,00	557.435,80	907.884,63	862.164,83	254.209,65	1.114.871,59	0,00	-254.209,65	0,0	0,0	0,00	-
	SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI (6+7+8)	4.067.520,88	9.198.824,79	7.931.131,35	8.573.472,64	4.198.167,35	10.304.715,84	4.631.706,79	433.539,44	100,0	110,3	564.185,91	113,9

Tablica 5.: Pregled izvršenih rashoda i izdataka na razini skupine u razdoblju 2019.-2022. i 1-6/2023. s prikazom iznosa povećanja / smanjenja (€)

Račun iz računskog plana	Naziv (PR-RAS, razina 23)	siječanj-lipanj 2019.	siječanj-prosinac 2019.	siječanj-prosinac 2020.	siječanj-prosinac 2021.	siječanj-lipanj 2022.	siječanj-prosinac 2022.	siječanj-lipanj 2023.	Povećanje ili smanjenje (2023. u odnosu na 2022.)	% učešća ostvarenih prihod/primitaka 2023. u ukupnim prihodima i primicima 2023.	Indeks (2023/2022) %	Povećanje ili smanjenje (2023. u odnosu na 2019.)	Indeks (2023/2019) %
1	2	3.1.	3.2.	4	5	6.1.	6.2.	7	8/ (7-6.1.)	9	10 (7/6.1.)	11 (7-3.1.)	12 (7/3.1.)
3	UKUPNO RASHODI POSLOVANJA (31+32+34+35+36+37+38)	3.770.368,57	8.697.044,07	6.480.046,31	7.180.787,64	3.583.600,26	8.104.655,19	4.129.861,60	546.261,34	93,6	115,2	359.493,03	109,5
31	Rashodi za zaposlene	1.421.926,21	2.996.075,34	2.520.429,32	2.973.226,36	1.355.736,98	2.954.327,58	1.659.705,14	303.968,16	37,6	122,4	237.778,93	116,7
32	Materijalni rashodi	1.792.920,70	4.362.526,06	2.775.129,03	2.919.992,32	1.629.444,98	3.940.143,80	1.770.625,20	141.180,22	40,1	108,7	-22.295,50	98,8
34	Financijski rashodi	18.804,30	36.996,17	14.123,74	53.364,62	17.350,32	43.501,94	32.241,59	14.891,27	0,7	185,8	13.437,29	171,5
35	Subvencije	63.229,15	167.449,73	437.221,26	325.138,93	221.478,15	430.209,79	274.510,80	53.032,65	6,2	123,9	211.281,65	434,2
36	Pomoći	26.029,86	132.261,28	98.916,29	92.078,45	28.568,13	67.612,10	30.299,87	1.731,74	0,7	106,1	4.270,01	116,4
37	Naknade građanima i kućanstvima	240.620,61	470.680,23	436.173,11	393.487,28	200.136,36	386.371,81	177.749,43	-22.386,93	4,0	88,8	-62.871,18	73,9
38	Ostali rashodi	206.837,75	531.055,25	198.053,57	423.499,67	130.885,33	282.488,19	184.729,57	53.844,24	4,2	141,1	-22.108,18	89,3
4	Rashodi za nabavku nefinancijske imovine	247.512,64	1.074.736,77	725.293,94	660.855,73	664.744,15	2.206.648,74	134.886,18	-529.857,97	3,1	20,3	-112.626,46	54,5
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (zemljišta i sl.)	0,00	1.327,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	-	0,00	-
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (građevinski objekti, postrojenja i oprema, umjetnička djela, prijevozna sredstva, ulaganja u računalne programe itd.)	242.867,34	1.062.791,72	725.293,94	660.855,73	664.744,15	2.206.648,74	134.886,18	-529.857,97	3,1	20,3	-107.981,16	55,5
43	Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	4.645,30	10.617,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	-	-4.645,30	0,0
	SVEUKUPNO RASHODI (3+4)	4.017.881,21	9.771.780,84	7.205.340,26	7.841.643,37	4.248.344,41	10.311.303,93	4.264.747,78	16.403,37	96,7	100,4	246.866,57	106,1
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	360.721,48	635.646,62	46.452,98	809.079,50	580.324,19	726.654,18	146.158,39	-434.165,80	3,3	25,2	-214.563,09	40,5
53	Izdaci za dionice i udjele u glavnici	217.067,75	348.014,17	0,00	0,00	2.654,46	0,00	0,00	-2.654,46	0,0	0,0	-217.067,75	0,0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	143.653,73	287.632,45	46.452,98	809.079,50	577.669,74	726.654,18	146.158,39	-431.511,35	3,3	25,3	2.504,66	101,7
	SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI (3+4+5)	4.378.602,69	10.407.427,46	7.251.793,24	8.650.722,87	4.828.668,60	11.037.958,11	4.410.906,17	-417.762,43	100,0	91,3	32.303,48	100,7

Tablica 6.: Pregled ostvarenih prihoda i primitaka na razini podskupine u izvještajnim polugodišnjim razdobljima 2019. do 2023. (€) (razina 22 i razina 23)

Račun iz rač. Plana	NAZIV	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2019. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2019. godine (s PK, razina 23)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2020. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2020. godine (s PK, razina 23)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2021. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2021. godine (s PK, razina 23)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2022. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2022. godine (s PK, razina 23)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (s PK, razina 23)	Indeks (ostvarenje 2023/2022) (7a/6a) razina 22	Indeks (ostvarenje 2023/2022) (7b/6b) razina 23	Indeks (ostvarenje 2023/2019) (7a/3a) razina 22	Indeks (ostvarenje 2023/2019) (7b/3b) razina 23
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6a	6b	7a	7b	8a	8b	9a	9b
6	Prihodi poslovanja	3.340.881,04	3.914.837,81	2.879.524,07	3.355.991,95	2.796.782,17	3.349.862,43	3.300.041,06	3.936.148,18	3.973.963,83	4.628.339,31	120,4	117,6	118,9	118,2
61	Prihodi od poreza	1.914.423,01	1.914.423,01	1.235.716,86	1.235.716,86	1.407.732,91	1.407.732,91	1.523.794,59	1.523.794,59	2.274.169,79	2.274.169,79	149,2	149,2	118,8	118,8
611	Porez i prirez na dohodak	1.708.013,60	1.708.013,60	1.002.246,11	1.002.246,11	1.194.100,73	1.194.100,73	1.272.079,00	1.272.079,00	1.996.904,82	1.996.904,82	157,0	157,0	116,9	116,9
613	Porezi na imovinu	149.740,88	149.740,88	220.754,50	220.754,50	209.535,11	209.535,11	205.961,93	205.961,93	223.405,30	223.405,30	108,5	108,5	149,2	149,2
614	Porezi na robu i usluge	56.668,53	56.668,53	12.716,25	12.716,25	4.097,07	4.097,07	45.753,67	45.753,67	53.859,67	53.859,67	117,7	117,7	95,0	95,0
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	359.426,83	375.196,15	806.585,21	818.396,26	510.539,32	525.924,89	418.350,41	425.339,60	538.117,47	555.753,34	128,6	130,7	149,7	148,1
632	Pomoći od međunarodnih institucija i tijela EU	599,47	599,47	0,00	0,00	103.072,97	103.072,97	7.510,36	7.510,36	354.767,23	354.767,23	4.723,7	4.723,7	59.180,1	59.180,1
632	Pomoći od međunarodnih institucija i tijela EU- proračunski korisnici	0	0	0,00	6.653,45	0,00	13.370,84	0,00	0,00	0,00	1.790,80				
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	245.802,11	245.802,11	144.120,75	144.120,75	90.063,86	90.063,86	26.133,89	26.133,89	5.327,45	5.327,45	20,4	20,4	2,2	2,2
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika - Općina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156.435,18	156.435,18	56.564,61	56.564,61	36,2	36,2		
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika - proračunski korisnici	0,00	1.866,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,0
635	Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	113.025,25	113.025,25	121.194,14	121.194,14	125.419,17	125.419,17	123.297,79	123.297,79	113.150,92	113.150,92	91,8	91,8	100,1	100,1
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	13.471,37	0,00	5.157,61	0,00	2.014,73	0,00	6.989,18	0,00	15.845,07		226,7		117,6
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava - Općina	0,00	0,00	541.270,31	541.270,31	191.983,33	191.983,33	104.973,18	104.973,18	8.307,26	8.307,26	7,9	7,9		
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava - proračunski korisnici	0,00	431,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,0
64	Prihodi od imovine	484.585,76	484.585,76	281.677,14	281.677,14	375.430,03	375.430,03	556.155,92	556.155,92	400.478,92	400.478,92	72,0	72,0	82,6	82,6
641	Prihodi od financijske imovine	56,10	56,10	3,23	3,23	7,84	7,84	969,73	969,73	31,12	31,12	3,2	3,2	55,5	55,5
642	Prihodi od nefinancijske imovine	484.529,66	484.529,66	281.673,91	281.673,91	375.422,20	375.422,20	555.186,20	555.186,20	400.447,80	400.447,80	72,1	72,1	82,6	82,6
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	544.389,66	1.080.356,26	534.495,98	980.245,29	451.997,08	966.971,57	795.029,98	1.378.023,20	747.950,86	1.351.439,04	94,1	98,1	137,4	125,1
651	Upravne i administrativne pristojbe	24.983,52	24.983,52	4.253,84	4.253,84	10.664,10	10.664,10	37.599,64	37.599,64	57.857,24	57.857,24	153,9	153,9	231,6	231,6
652	Prihodi po posebnim propisima - Općina	59.330,06	59.330,06	93.172,45	93.172,45	154.104,79	154.104,79	179.001,80	179.001,80	43.136,13	43.136,13	24,1	24,1	72,7	72,7
652	Prihodi po posebnim propisima - proračunski korisnici	0,00	535.966,60	0,00	445.749,31	0,00	514.974,49	0,00	582.993,22	0,00	603.488,18		103,5		112,6
653	Komunalni doprinosi i naknade	460.076,08	460.076,08	437.069,69	437.069,69	287.228,19	287.228,19	578.428,54	578.428,54	646.957,49	646.957,49	111,8	111,8	140,6	140,6

Račun iz rač. Plana	NAZIV	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2019. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2019. godine (s PK, razina 23)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2020. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2020. godine (s PK, razina 23)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2021. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2021. godine (s PK, razina 23)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2022. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2022. godine (s PK, razina 23)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (s PK, razina 23)	Indeks (ostvarenje 2023/2022) (7a/6a) razina 22	Indeks (ostvarenje 2023/2022) (7b/6b) razina 23	Indeks (ostvarenje 2023/2019) (7a/3a) razina 22	Indeks (ostvarenje 2023/2019) (7b/3b) razina 23
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6a	6b	7a	7b	8a	8b	9a.	9b.
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	26.942,73	49.097,21	10.645,03	29.329,58	39.358,33	61.282,86	66,36	46.056,39	178,09	32.937,53	268,4	71,5	0,7	67,1
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111,09	111,09				
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga - proračunski korisnici	0,00	22.154,48	0,00	18.378,45	0,00	13.402,73	0,00	21.508,15	0,00	32.736,44		152,2		147,8
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	26.942,73	26.942,73	10.645,03	10.645,03	39.358,33	39.358,33	66,36	66,36	67,00	67,00	101,0	101,0	0,2	0,2
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna - proračunski korisnici	0,00	0,00	0,00	306,09	0,00	8.521,80	0,00	24.481,87	0,00	23,00		0,1		
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	11.113,04	11.179,40	10.403,84	10.626,81	11.724,49	12.520,17	6.643,79	6.778,49	13.068,70	13.560,69	196,7	200,1	117,6	121,3
681	Kazne i upravne mjere	6.111,38	6.111,38	378,26	378,26	205,72	205,72	1.284,09	1.284,09	165,00	165,00	12,8	12,8	2,7	2,7
683	Ostali prihodi	5.001,66	5.001,66	10.025,58	10.025,58	11.518,77	11.518,77	5.359,69	5.359,69	12.903,70	12.903,70	240,8	240,8	258,0	258,0
683	Ostali prihodi - proračunski korisnici	0,00	66,36	0,00	222,97	0,00	795,67	0,00	134,70	0,00	491,99		365,3		741,4
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	11.703,95	20.264,57	8.342,17	8.342,17	34.873,30	34.873,30	7.809,52	7.809,52	3.367,48	3.367,48	43,1	43,1	28,8	16,6
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	747,29	747,29	1.161,06	1.161,06	28.023,38	28.023,38	3.178,43	3.178,43	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	747,29	747,29	1.161,06	1.161,06	28.023,38	28.023,38	3.178,43	3.178,43	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	10.956,66	19.517,28	7.181,11	7.181,11	6.849,92	6.849,92	4.631,09	4.631,09	3.367,48	3.367,48	72,7	72,7	30,7	17,3
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	9.974,51	9.974,51	7.181,11	7.181,11	6.849,92	6.849,92	4.631,09	4.631,09	3.367,48	3.367,48	72,7	72,7	33,8	33,8
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava - Općina	982,15	982,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,0	0,0
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava - proračunski korisnici	0,00	8.560,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,0
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254.209,65	254.209,65	0,00	0,00	0,0	0,0	-	-
84	Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254.209,65	254.209,65	0,00	0,00	0,0	0,0		
842	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254.209,65	254.209,65	0,00	0,00	0,0	0,0		
	SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI (6+7+8)	3.352.584,98	3.935.102,38	2.887.866,24	3.364.334,12	2.831.655,47	3.384.735,73	3.562.060,23	4.198.167,35	3.977.331,31	4.631.706,79	111,7	110,3	118,6	117,7
	PRIMITAKA PRETHODNE GODINE - Općina	1.396.705,51	1.396.705,51	220.775,41	220.775,41	929.328,02	929.328,02	991.300,69	991.300,69	314.582,88	314.582,88				
	2. VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA PRETHODNE GODINE - PK	0,00	91.072,71		58.400,14		29.185,64		-80.350,53		-129.409,27				
	ISPRAVAK REZULTATA IZ RANIJE R	0,00	0,00	0,00	0,00	29.686,73	29.686,73	7.465,72	7.465,72	0,00	0,00				
	3. VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA TEKUĆE GODINE - Ukupno	-485.614,23	-443.500,35	708.552,62	679.338,11	-50.331,86	-41.925,74	-575.323,86	-630.501,25	239.012,24	220.800,62				
	4. VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA ZA PRIJENOS - Ukupno (1+2+3)	911.091,28	1.044.277,87	929.328,02	958.513,66	908.682,89	946.274,65	423.442,55	287.914,63	553.595,12	405.974,23				

Tablica 7.: Pregled izvršenih rashoda i izdataka na razini podskupine u izvještajnim polugodišnjim razdobljima 2019. do 2023. (€)(razina 22 i razina 23)

Račun iz rač. plana	NAZIV	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2019. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2019. godine (s PK, razina 23)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2020. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2020. godine (s PK, razina 23)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2021. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2021. godine (s PK, razina 23)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2022. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2022. godine (s PK, razina 23)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (s PK, razina 23)	Indeks (izvršenje 2023/2022) (7a/6a), razina 22	Indeks (izvršenje 2023/2022) (7b/6b), razina 23	Indeks (izvršenje 2023/2019) (7a/3a), razina 22	Indeks (izvršenje 2023/2019) (7b/3b), razina 23
1	2	3a.	3b.	4a.	4b.	5a.	5b.	6a.	6b.	7a	7b	8a.	8b.	9a	9b
3	Rashodi poslovanja	3.246.317,26	3.770.368,55	2.350.535,03	2.882.643,50	2.637.111,65	3.165.603,57	2.921.246,86	3.583.600,26	3.469.763,98	4.129.861,60	118,78	115,24	106,88	109,53
31	Rashodi za zaposlene	301.141,09	1.421.926,19	252.595,82	1.300.201,99	268.436,19	1.361.573,75	237.913,37	1.355.736,98	314.808,11	1.659.705,14	132,32	122,42	104,54	116,72
311	Plaće (bruto)	258.416,63	1.210.285,20	217.271,34	1.107.013,99	225.702,21	1.139.102,57	202.472,46	1.143.771,13	267.579,06	1.387.388,33	132,16	121,30	103,55	114,63
312	Ostali rashodi za zaposlene	3.027,48	6.408,99	0,00	3.228,62	5.465,53	25.158,67	2.456,06	13.076,70	3.503,17	35.037,19	142,63	267,94	115,71	546,69
313	Doprinosi na plaće	39.696,97	205.232,00	35.324,48	189.959,39	37.268,45	197.312,51	32.984,85	198.889,15	43.725,88	237.279,62	132,56	119,30	110,15	115,62
32	Materijalni rashodi	1.394.997,56	1.792.920,74	859.205,75	1.184.251,74	807.030,03	1.148.305,51	1.194.345,65	1.629.444,98	1.289.624,53	1.770.625,20	107,98	108,66	92,45	98,76
321	Naknade troškova zaposlenima	26.909,43	92.100,61	19.882,54	70.979,47	23.138,46	95.504,94	19.745,33	80.219,23	19.832,54	97.083,55	100,44	121,02	73,70	105,41
322	Rashodi za materijal i energiju	130.358,29	341.634,62	126.943,49	287.278,64	126.111,51	306.303,14	184.614,62	431.217,43	150.408,19	409.609,99	81,47	94,99	115,38	119,90
323	Rashodi za usluge	1.169.957,94	1.253.801,65	660.511,05	755.067,98	593.168,60	671.110,78	973.279,88	1.091.198,56	1.103.051,51	1.228.453,57	113,33	112,58	94,28	97,98
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.003,55	2.889,74	282,43	1.212,72	1.336,97	1.336,97	459,62	459,62	1.172,84	1.312,84	255,18	285,64	116,87	45,43
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	66.768,35	102.494,13	51.586,23	69.712,93	63.274,50	74.049,68	16.246,19	26.350,14	15.159,45	34.165,25	93,31	129,66	22,70	33,33
34	Financijski rashodi	18.504,08	18.804,35	7.232,99	7.369,03	34.377,88	34.649,15	16.928,81	17.350,32	31.932,47	32.241,59	188,63	185,83	172,57	171,46
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	9.501,90	9.501,90	159,92	159,92	26.379,58	26.379,58	5.130,17	5.130,17	22.336,81	22.336,81	435,40	435,40	235,08	235,08
343	Ostali financijski rashodi	9.002,18	9.302,45	7.073,07	7.209,11	7.998,30	8.269,57	11.798,64	12.220,15	9.595,66	9.904,78	81,33	81,05	106,59	106,48
35	Subvencije	63.229,15	63.229,15	62.213,82	62.213,82	234.750,43	234.750,43	221.478,15	221.478,15	274.510,80	274.510,80	123,94	123,94	434,15	434,15
351	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	62.213,82	62.213,82	62.213,82	62.213,82	234.750,43	234.750,43	221.478,15	221.478,15	274.510,80	274.510,80	123,94	123,94	441,24	441,24
352	Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i	1.015,33	1.015,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	1.020.987,09	26.029,81	907.792,47	67.112,75	963.206,60	57.014,21	919.559,18	28.568,13	1.196.409,07	30.299,87	130,11	106,06	117,18	116,40
363	Pomoći unutar općeg proračuna	0,00	0,00	43.994,72	43.994,72	18.009,85	18.009,85	0,00	0,00	0,00					
366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	26.029,81	26.029,81	23.118,03	23.118,03	39.004,36	39.004,36	28.568,13	28.568,13	30.299,87	30.299,87	106,06	106,06	116,40	116,40
367	Pomoći proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti	963.132,48	0,00	840.679,73	0,00	906.192,39	0,00	890.991,05	0,00	1.166.109,20	0,00	130,88		121,07	
369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (EU sredstva)	31.824,80										-	-	-	-

Račun iz rač. plana	NAZIV	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2019. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2019. godine (s PK, razina 23)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2020. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2020. godine (s PK, razina 23)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2021. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2021. godine (s PK, razina 23)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2022. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2022. godine (s PK, razina 23)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (s PK, razina 23)	Indeks (izvršenje 2023/2022) (7a/6a), razina 22	Indeks (izvršenje 2023/2022) (7b/6b), razina 23	Indeks (izvršenje 2023/2019) (7a/3a), razina 22	Indeks (izvršenje 2023/2019) (7b/3b), razina 23
1	2	3a.	3b.	4a.	4b.	5a.	5b.	6a.	6b.	7a	7b	8a.	8b.	9a	9b
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	240.620,56	240.620,56	200.106,47	200.106,47	195.973,21	195.973,21	200.136,36	200.136,36	177.749,43	177.749,43	98,19	98,19	82,09	82,09
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	240.620,56	240.620,56	200.106,47	200.106,47	195.973,21	195.973,21	200.136,36	200.136,36	177.749,43	177.749,43	88,81	88,81	73,87	73,87
38	Ostali rashodi	206.837,74	206.837,74	61.387,71	61.387,71	133.337,31	133.337,31	130.885,33	130.885,33	184.729,57	184.729,57	141,14	141,14	89,31	89,31
381	Tekuće donacije	192.739,93	192.739,93	61.387,71	61.387,71	91.050,45	91.050,45	96.647,26	96.647,26	110.013,21	110.013,21	113,83	113,83	57,08	57,08
382	Kapitalne donacije	10.620,48	10.620,48	0,00	0,00	4.230,54	4.230,54	0,00	0,00	2.654,46	2.654,46			24,99	24,99
383	Kazne, penali i naknade štete	1.061,78	1.061,78	0,00	0,00	0,00	0,00	663,61	663,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
386	Kapitalne pomoći	2.415,56	2.415,56	0,00	0,00	38.056,32	38.056,32	33.574,46	33.574,46	72.061,90	72.061,90	214,63	214,63	2.983,24	2.983,24
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	231.160,48	247.512,71	481.675,78	489.887,87	52.349,86	68.532,08	635.813,03	664.744,15	122.396,70	134.886,18	19,25	20,29	52,95	54,50
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	231.160,48	242.867,41	481.675,78	488.958,81	52.349,86	68.532,08	635.813,03	664.744,15	122.396,70	134.886,18	19,25	20,29	52,95	55,54
421	Građevinski objekti	206.663,38	206.663,38	478.232,28	478.232,28	39.839,07	39.839,07	369.672,83	369.672,83	30.825,93	30.825,93	8,34	8,34	14,92	14,92
422	Postrojenja i oprema	2.478,13	14.185,06	1.918,84	7.874,64	6.040,55	22.222,77	162.153,76	168.941,43	62.693,16	68.465,64	38,66	40,53	2.529,85	482,66
423	Prijevozna sredstva	11.945,05	11.945,05	0,00	0,00	0,00	0,00	11.026,28	11.026,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	22.143,45	0,00	6.717,00		30,33		
426	Nematerijalna proizvedena imovina	10.073,92	10.073,92	1.524,65	2.851,88	6.470,24	6.470,24	92.960,16	92.960,16	28.877,61	28.877,61	31,06	31,06	286,66	286,66
43	Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	0,00	4.645,30	0,00	929,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
431	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	0,00	4.645,30	0,00	929,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	360.721,47	360.721,47	60.981,43	60.981,43	192.525,83	192.525,83	580.324,19	580.324,19	146.158,39	146.158,39	25,19	25,19	40,52	40,52
53	Izdaci za dionice i udjele u glavnici	217.067,79	217.067,79	14.528,45	14.528,45	0,00	0,00	2.654,46	2.654,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
532	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	217.067,79	217.067,79	14.528,45	14.528,45	0,00	0,00	2.654,46	2.654,46			0,00	0,00	0,00	0,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	143.653,68	143.653,68	46.452,98	46.452,98	192.525,83	192.525,83	577.669,74	577.669,74	146.158,39	146.158,39	25,30	25,30	101,74	101,74
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	143.653,68	143.653,68	46.452,98	46.452,98	192.525,83	192.525,83	146.499,80	146.499,80	146.152,83	146.152,83	99,76	99,76	101,74	101,74
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti			0,00	0,00	0,00	0,00	431.169,94	431.169,94	5,56	5,56	0,00	0,00		
	SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	3.838.199,21	4.378.602,72	2.893.192,24	3.433.512,80	2.881.987,33	3.426.661,47	4.137.384,09	4.828.668,60	3.738.319,07	4.410.906,17	90,35	91,35	97,40	100,74

Tablica 8.: Pregled prihoda i rashoda proračunskih korisnika u ukupnom Proračunu u razdoblju 2018.-2022. i 1-6/2023. (€)

VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA (PK)							
Proračunski korisnik	ostvarenje 2018. bez prenesenog viška/manjka	ostvarenje 2019. bez prenesenog viška/manjka	ostvarenje 2020. bez prenesenog viška/manjka	ostvarenje 2021. bez prenesenog viška/manjka	ostvarenje 2022. bez prenesenog viška/manjka	REBALANS 2023. (uključen višak / manjak vlastitih sredstava)	ostvarenje 2023. bez prenesenog viška/manjka
VRTIĆ	360.186,98	373.860,11	280.709,36	328.197,78	420.811,63	438.306	213.963,25
MIGK	177.516,70	138.845,89	102.986,49	78.030,36	129.175,98	182.448	40.513,40
JVP	25.217,81	8.560,62	4.807,17	8.544,97	7.963,37	93.300	0,00
DOM	661.202,53	685.983,08	677.867,68	780.505,58	804.627,96	817.796	399.898,83
Ukupno vlastiti prihodi svih PK	1.224.124,01	1.207.249,70	1.066.370,70	1.195.278,69	1.362.578,94	1.531.850	654.375,48
udio vlastitih prihoda PK u ukupnim prihodima PK	38,3%	35,1%	37,0%	38,1%	40,0%	33,2%	35,9%
Ukupan iznos sredstva Općine (izvor Općina, kto 671 / 639 za plaćanje rashoda PK)	1.975.671,25	2.229.526,55	1.815.557,90	1.942.450,83	2.040.465,58	3.079.150	1.166.109,20
udio sredstava Općine u ukupnim prihodima PK	61,7%	64,9%	63,0%	61,9%	60,0%	66,8%	64,1%
Ukupan iznos prihoda svih PK	3.199.795,26	3.436.776,25	2.881.928,60	3.137.729,52	3.403.044,52	4.611.000	1.820.484,68

RASHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA (PK)							
Proračunski korisnik	Izvršenje 2018.	Izvršenje 2019.	Izvršenje 2020.	Izvršenje 2021.	Izvršenje 2022.	REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 1-6/2023.
VRTIĆ	1.593.246,34	1.710.976,25	1.358.622,80	1.503.882,58	1.652.242,04	2.281.206	962.670,21
MIGK	396.483,94	489.264,83	332.132,50	302.401,97	409.268,01	573.448	216.140,61
JVP	486.009,21	456.758,33	402.178,62	518.360,04	475.616,63	659.550	203.837,12
DOM	763.608,64	812.449,41	818.209,18	922.621,10	914.976,59	1.096.796	456.048,36
Ukupno rashodi PK	3.239.348,13	3.469.448,82	2.911.143,10	3.247.265,70	3.452.103,27	4.611.000	1.838.696,30
	Izvršenje 2018.	Izvršenje 2019.	Izvršenje 2020.	Izvršenje 2021.	Izvršenje 2022.	REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 1-6/2023.
1. IZNOS PRORAČUNA - Rashodi i izdaci (sveukupno)	8.880.628,84	10.407.427,46	7.251.793,24	8.650.722,87	11.037.958,11	18.223.400	4.410.906,17
1.a IZNOS RASHODA PK	3.239.348,13	3.469.448,82	2.911.143,10	3.247.265,70	3.452.103,27	4.611.000,00	1.838.696,30
1.b IZNOS RASHODA OPĆIN	5.641.280,71	6.937.978,65	4.340.650,14	5.403.457,17	7.585.854,84	13.612.400,00	2.572.209,87
(1.a/1)	Udio rashoda PK u ukupnim rashodima Proračuna	36,5%	33,3%	40,1%	37,5%	31,3%	41,7%
(1.b/1)	Udio rashoda Općine u ukupnim rashodima Proračuna	63,5%	66,7%	59,9%	62,5%	68,7%	58,3%

		Ostvarenje 2018.	Ostvarenje 2019.	Ostvarenje 2020.	ostvarenje 2021.	ostvarenje 2022.	REBALANS 2023.	ostvarenje 1-6/2023.
2.	IZNOS PRORAČUNA - Prihodi i primici	9.688.326,76	9.198.824,79	7.931.131,35	8.573.472,64	10.304.715,84	18.223.400	4.631.706,79
2.a	PRIHODI PK (vlastiti)	1.224.124,01	1.207.249,70	1.066.370,70	1.195.278,69	1.362.578,94	1.433.550,00	654.375,48
2.b	PRIHODI OPĆINE	8.464.202,75	7.991.575,09	6.864.760,65	7.378.193,95	8.942.136,90	16.789.850,00	3.977.331,31
(2.a/2)	Udio prihoda PK u ukupnim prihodima Proračuna	12,6%	13,1%	13,4%	13,9%	13,2%	7,9%	14,1%
(2.b/2)	Udio prihoda Općine u ukupnim prihodima Proračuna	87,4%	86,9%	86,6%	86,1%	86,8%	92,1%	85,9%

2.2. PRIKAZ UDJELA IZVRŠENJA PRORAČUNSKIH KORISNIKA U SVEUKUPNO IZVRŠENOM PRORAČUNU DO 30.6.2023.

U nastavku se daje pregled ostvarenja prihoda i izvršenja rashoda u 2023. za proračunske korisnike, kao i ostvarenje prihoda i primitaka Općine, te izvršenje rashoda i izdataka Općine koji su sadržani u ukupnom ostvarenju Proračuna Općine Konavle.

Tablica 9.: Pregled plana i udjela izvršenja proračuna u razdoblju 1-6/2023.– ukupno Općina i proračunski korisnici (€)

R.br.	PRIHODI PRORAČUNA	PLAN 2023.- izvorni plan (s razredom 9, višak/manjak prethodne godine) (€)	OSTVARENJE 2023. (bez razreda 9, višak/manjak prethodne godine) (€)	OSTVARENJE 2023. (s razredom 9, višak/manjak prethodne godine) (€)	INDEKS (ostvarenje /plan)	% učešća ostvarenih prihoda i primitaka u ukupnim prihodima i primitcima proračuna		R.br.	RASHODI PRORAČUNA	PLAN 2023. (€)	OSTVARENJE 2023. (€)	INDEKS (ostvarenje /plan)	% učešća izvršenih rashoda i izdataka u ukupnim rashodima i izdacima proračuna
	1	2	3	4	5 (3/2)	6.			1	2	3	4 (3/2)	5.
1	PRIHODI OPĆINA (razred 6+7+8)	16.691.550	3.977.331,31	4.291.914,19	23,8%	89,1%		1	RASHODI OPĆINA (razred 3+4+5)	13.612.400	2.572.209,87	18,9%	58,3%
2	PRIHODI PRORAČUNSKI KORISNICI - ukupno (razred 6+7+8)	1.531.850	654.375,48	524.966,21	42,7%	10,9%		2	RASHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA (razred 3+4+5)	4.611.000	1.838.696,30	39,9%	41,7%
			ukupni prihodi PK bez viškova / manjkova, zbirni iznos-129.409,27 €										
3 (1+2)	SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI OPĆINE I PRORAČUNSKIH KORISNIKA (razred 6+7+8)	18.223.400	4.631.706,79	4.816.880,40	25,4%	100,0%		3 (1+2)	SVEUKUPNO RASHODI OPĆINE I PRORAČUNSKIH KORISNIKA (razred 3+4+5)	18.223.400	4.410.906,17	24,2%	100,0%
R.br.	<u>PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA</u>	PLAN 2023.- izvorni plan (s razredom 9, višak/manjak prethodne godine) (€)	OSTVARENJE 2023. (bez razreda 9, višak/manjak prethodne godine) (€)	OSTVARENJE 2023. (s razredom 9, višak/manjak prethodne godine) (€)	INDEKS (ostvarenje bez 9 /plan)	% učešća ostvarenih prihoda i primitaka u ukupnim prihodima i primitcima proračunskih korisnika		R.br.	<u>RASHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA</u>	PLAN 2023. (€)	OSTVARENJE 2023. (€)	INDEKS (ostvarenje /plan)	% učešća izvršenih rashoda i izdataka u ukupnim rashodima i izdacima proračunskih korisnika
	1	2	3	4	5 (3/2)	6			1	2	3	4 (3/2)	5,00
1	PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA iz sredstva proračuna Općine	3.079.150	1.166.109,20	985.230,28	37,9%	58,3%		1	RASHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA koji se podmiruju iz sredstava proračuna Općine	3.079.150	1.201.797,21	39,0%	65,4%
	(Prihodi iz nadležnog proračuna, podskupina 671 i to: sa i bez iznosa sredstava za podmirenje obveza odnosno manjka iz prethodne godine, razred 9)		(prijenosi za troškove iz 2023. i za obveze PK iz 2022. izvor općinski proračun -180.878,92 €)	(prijenosi iz općinskog proračuna za troškove PK iz 2023. bez prijenosa za plaćanje obveza iz 2022.g.u kojem iznosu je prenesen manjak iz 2022.					(pomoći proračunski korisnicima iz proračuna Općine, 367)				
2	PRIHODI PRORAČUNSKI KORISNICI - vlastita sredstva (razred 6+7+8)	1.531.850	654.375,48	705.845,13	42,7%	41,7%		2	RASHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA koji se podmiruju iz vlastitih sredstava	1.531.850	636.899,09	41,6%	34,6%
			vlastiti prihodi za 2023.	vlastiti prihodi PK za 2023. s uključenim prenesenim manjkom/viškom vlastitih sredstava iz prethodne godine									
3 (1+2)	SVEUKUPNO PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA (razred 6+7+8)	4.611.000	1.820.484,68	1.691.075,41	39,5%	100,0%		3 (1+2)	SVEUKUPNO RASHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	4.611.000	1.838.696,30	39,9%	100,0%

Tablica 10: Pregled planiranih i ostvarenih prihoda za 1-6/2023. - proračunski korisnici (pojedinačno) (€)

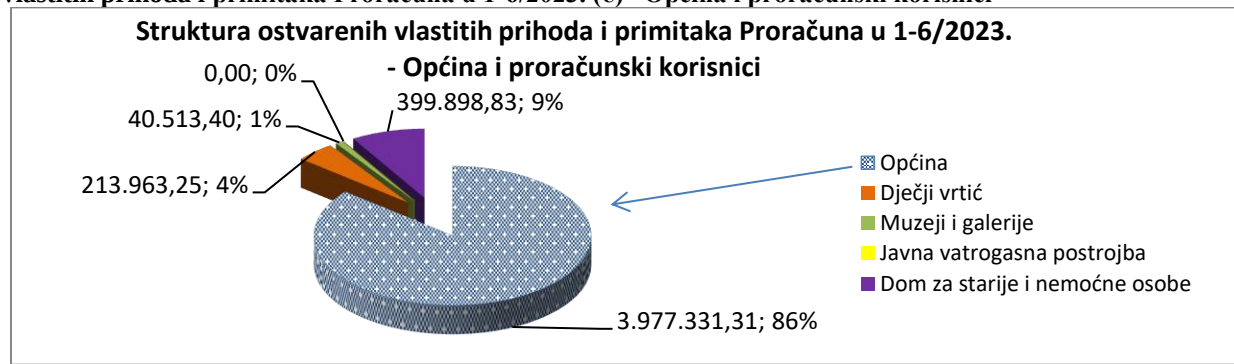
Račun iz rač. plana	NAZIV	Rebalans- Dječji vrtić Konavle	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine- Dječji vrtić Konavle	Rebalans- Muzeji i galerije Konavala	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine- Muzeji i galerije Konavala	Rebalans- Javna vatrogasna postrojba Konavle	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine- Javna vatrogasna postrojba Konavle	Rebalans- Dom za starije i nemoćne osobe Konavle	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine- Dom za starije i nemoćne osobe Konavle	UKUPNO REBALANS PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA (DV; MIG; JVP; DOM)	UKUPNO ostvareni PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA (DV; MIG; JVP; DOM)	UKUPNO PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA (DV; MIG; JVP; DOM) = izvor financiranja VLASTITI PRIHODI PK (dio stupca 7b)
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6a	6b	7a= 3a+4a+5a+6a	7b= 3b+4b+5b+6b	7c
6	Prihodi poslovanja	2.397.104	971.842,08	563.924	203.086,35	698.869	243.156,32	1.080.512	402.399,93	4.740.409	1.820.484,68	654.375,48
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	7.000	2.572,80	79.519	12.939,51	0	0,00	6.000	2.123,56	92.519	17.635,87	17.635,87
632	Pomoći od međunarodnih organizacija, te institucija i tijela EU - proračunski korisnici	0	0,00	10.569	1.790,80	0	0,00	0	0,00	10.569	1.790,80	1.790,80
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	7.000	2.572,80	68.950	11.148,71	0	0,00	6.000	2.123,56	81.950	15.845,07	15.845,07
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	404.600	199.144,37	36.800	10.891,21	0	0,00	785.500	393.452,60	1.226.900	603.488,18	603.488,18
652	Prihodi po posebnim propisima - proračunski korisnici	404.600	199.144,37	36.800	10.891,21	0	0,00	785.500	393.452,60	1.226.900	603.488,18	603.488,18
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	26.500	12.206,54	33.160	16.682,68	93.300,00	0,00	8.000	3.870,22	160.960	32.759,44	32.759,44
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga - proračunski korisnici	24.500	12.206,54	12.360	16.659,68	0	0,00	6.500	3.870,22	43.360	32.736,44	32.736,44
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna - proračunski korisnici	2.000	0,00	20.800	23,00	93.300	0,00	1.500	0,00	117.600	23,00	23,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	1.959.004	757.878,83	414.445	162.572,95	605.569	243.156,32	281.012	2.501,10	3.260.030	1.166.109,20	0,00
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.959.004	757.878,83	414.445	162.572,95	605.569	243.156,32	281.012	2.501,10	3.260.030	1.166.109,20	0,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0	39,54	0	0,00	0	0,00	0	452,45	0	491,99	491,99
683	Ostali prihodi - proračunski korisnici	0	39,54	0	0,00	0	0,00	0	452,45	0	491,99	491,99
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
	SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI (6+7+8)	2.397.104	971.842,08	563.924	203.086,35	698.869	243.156,32	1.080.512	402.399,93	4.740.409	1.820.484,68	654.375,48
	VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA PRETHODNE GODINE -PK	115.898	-115.897,38	9.524	9.523,96	39.319	-39.319,20	16.284	16.283,35	181.025	-129.409,27	
	VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA TEKUĆE GODINE		9.171,87		-13.054,26		0,00		-53.648,43		-57.530,82	
	VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA ZA PRIJENOS - (Ukupno 9)		-106.725,51		-3.530,30		-39.319,20		-37.365,08		-186.940,09	
	VLASTITI PRIHODI PK u tekućoj godini (bez prenesenog viška/manjka prihoda)		213.963,25		40.513,40		0,00		399.898,83		654.375,48	
	udio vlastiti prihodi u ukupnim prihodima PK		22,0%		19,9%		0,0%		99,4%		35,9%	
	udio prihodi iz nadležnog proračuna (671) u ukupnim prihodima PK		78,0%		80,1%		100,0%		0,6%		64,1%	

Tablica 11. :Pregled ostvarenih prihoda i primitaka u 1-6/2023.: proračunski korisnici (pojedinačno), Općina (razina 22) i sveukupno (razina 23) (€)

Račun iz rač. plana	NAZIV	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine- Dječji vrtić Konavle	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine- Muzeji i galerije Konavala	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine- Javna vatrogasna postrojba Konavle	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine- Dom za starije i nemoćne osobe Konavle	UKUPNO ostvareni PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA (DV; MIG; JVP; DOM)	UKUPNO PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA (DV; MIG; JVP; DOM) = izvor financiranja VLASTITI PRIHODI PK (dio stupca 7b)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine (s PK, razina 23)
1	2	3b	4b	5b	6b	7b= 3b+4b+5b+6b	7c	8a	8b
6	Prihodi poslovanja	971.842,08	203.086,35	243.156,32	402.399,93	1.820.484,68	654.375,48	3.973.963,83	4.628.339,31
61	Prihodi od poreza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.274.169,79	2.274.169,79
611	Porez i prirez na dohodak	0,00				0,00	0,00	1.996.904,82	1.996.904,82
613	Porezi na imovinu	0,00				0,00	0,00	223.405,30	223.405,30
614	Porezi na robu i usluge	0,00				0,00	0,00	53.859,67	53.859,67
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	2.572,80	12.939,51	0,00	2.123,56	17.635,87	17.635,87	538.117,47	555.753,34
632	Pomoći od međunarodnih organizacija, te institucija i tijela EU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354.767,23	354.767,23
632	Pomoći od međunarodnih organizacija, te institucija i tijela EU - proračunski korisnici	0,00	1.790,80	0,00	0,00	1.790,80	1.790,80	0,00	1.790,80
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna					0,00	0,00	5.327,45	5.327,45
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika - Općina					0,00	0,00	56.564,61	56.564,61
635	Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije					0,00	0,00	113.150,92	113.150,92
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.572,80	11.148,71	0,00	2.123,56	15.845,07	15.845,07	0,00	15.845,07
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava - Općina					0,00	0,00	8.307,26	8.307,26
64	Prihodi od imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.478,92	400.478,92
641	Prihodi od financijske imovine					0,00	0,00	31,12	31,12
642	Prihodi od nefinancijske imovine					0,00	0,00	400.447,80	400.447,80
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	199.144,37	10.891,21	0,00	393.452,60	603.488,18	603.488,18	747.950,86	1.351.439,04
651	Upravne i administrativne pristojbe					0,00	0,00	57.857,24	57.857,24
652	Prihodi po posebnim propisima - Općina					0,00	0,00	43.136,13	43.136,13
652	Prihodi po posebnim propisima - proračunski korisnici	199.144,37	10.891,21	0,00	393.452,60	603.488,18	603.488,18	0,00	603.488,18
653	Komunalni doprinosi i naknade					0,00	0,00	646.957,49	646.957,49
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	12.206,54	16.682,68	0,00	3.870,22	32.759,44	32.759,44	178,09	32.937,53
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga - Općina					0,00	0,00	111,09	111,09
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga - proračunski korisnici	12.206,54	16.659,68	0,00	3.870,22	32.736,44	32.736,44	0,00	32.736,44
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna					0,00	0,00	67,00	67,00
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna - proračunski korisnici	0,00	23,00	0,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00

Račun iz rač. plana	NAZIV	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine- Dječji vrtić Konavle	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine- Muzeji i galerije Konavala	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine- Javna vatrogasna postrojba Konavle	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine- Dom za starije i nemoćne osobe Konavle	UKUPNO ostvareni PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA (DV; MIG; JVP; DOM)	UKUPNO PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA (DV; MIG; JVP; DOM) = izvor financiranja VLASTITI PRIHODI PK (dio stupca 7b)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine (s PK, razina 23)
1	2	3b	4b	5b	6b	7b= 3b+4b+5b+6b	7c	8a	8b
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	757.878,83	162.572,95	243.156,32	2.501,10	1.166.109,20	0,00	0,00	0,00
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	757.878,83	162.572,95	243.156,32	2.501,10	1.166.109,20	0,00	0,00	0,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	39,54	0,00	0,00	452,45	491,99	491,99	13.068,70	13.560,69
681	Kazne i upravne mjere					0,00	0,00	165,00	165,00
683	Ostali prihodi					0,00	0,00	12.903,70	12.903,70
683	Ostali prihodi - proračunski korisnici	39,54	0,00	0,00	452,45	491,99	491,99	0,00	491,99
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.367,48	3.367,48
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.367,48	3.367,48
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		3.367,48	3.367,48
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI (6+7+8)	971.842,08	203.086,35	243.156,32	402.399,93	1.820.484,68	654.375,48	3.977.331,31	4.631.706,79
	VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA PRETHODNE GODINE - Općina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314.582,88	314.582,88
	VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA PRETHODNE GODINE - PK	-115.897,38	9.523,96	-39.319,20	16.283,35	-129.409,27			-129.409,27
	ISPRAVAK REZULTATA IZ RANIJE RAZDOBLJA - OPĆINA	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA TEKUĆE GODINE	9.171,87	-13.054,26	0,00	-53.648,43	-57.530,82		239.012,24	220.800,62
	VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA ZA PRIJENOS - (Ukupno 9)	-106.725,51	-3.530,30	-39.319,20	-37.365,08	-186.940,09		553.595,12	405.974,23
	VLASTITI PRIHODI PK u tekućoj godini (bez prenesenog viška/manjka prihoda)	213.963,25	40.513,40	0,00	399.898,83	654.375,48			
	udio vlastiti prihodi u ukupnim prihodima PK	22,0%	19,9%	0,0%	99,4%	35,9%			
	udio prihodi iz nadležnog proračuna (671) u ukupnim prihodima PK	78,0%	80,1%	100,0%	0,6%	64,1%			

Graf 3.: Struktura ostvarenih vlastitih prihoda i primitaka Proračuna u 1-6/2023. (€)– Općina i proračunski korisnici



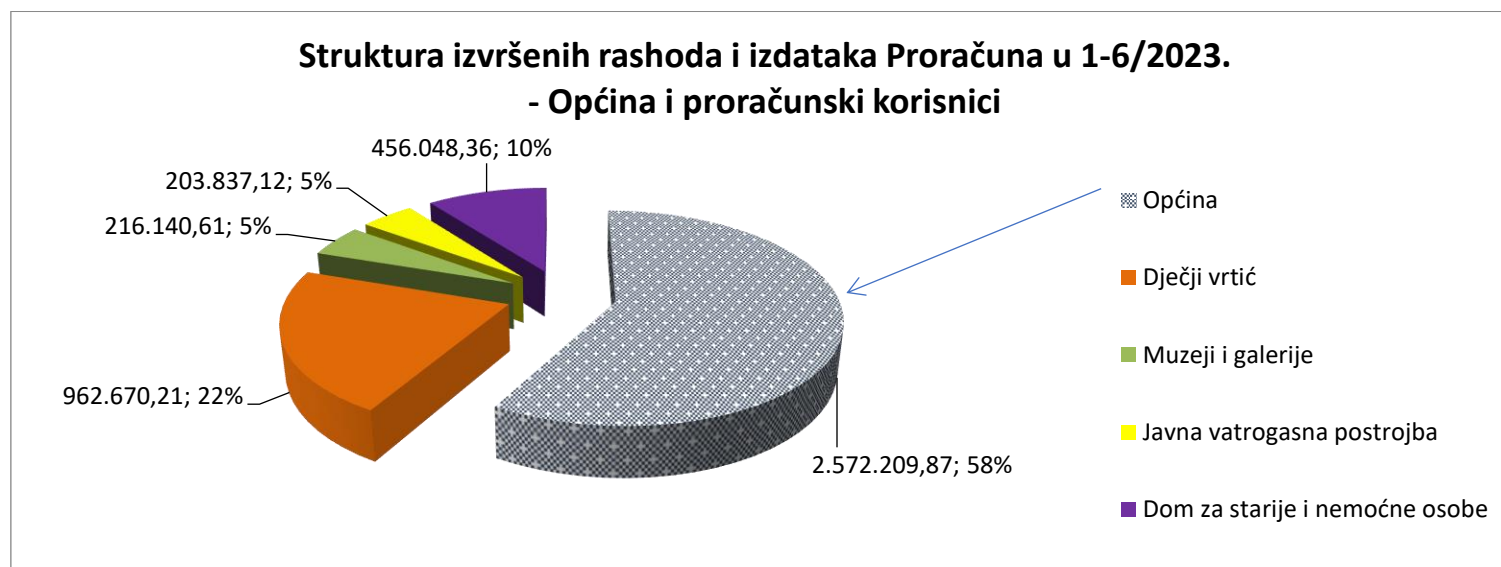
Tablica 12.: Pregled planiranih i izvršenih rashoda u 1-6/2023. (€)- proračunski korisnici (pojedinačno)

Račun iz rač. plana	NAZIV	Rebalans - Dječji vrtić Konavle	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine- Dječji vrtić Konavle	Rebalans - Muzeji i galerije Konavala	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine- Muzeji i galerije Konavala	Rebalans - Javna vatrogasna postrojba Konavle	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine- Javna vatrogasna postrojba Konavle	Rebalans - Dom za starije i nemoćne osobe Konavle	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine- Dom za starije i nemoćne osobe Konavle	UKUPNO rebalans rashodi proračunskih korisnika u izvještajnom razdoblju	UKUPNO OSTVARENJE rashodi proračunskih korisnika u izvještajnom razdoblju
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6a	6b	7a= 3a+4a+5a+6a	7b= 3b+4b+5b+6b
3	Rashodi poslovanja	2.229.906	959.355,87	539.952	206.965,47	504.550	203.837,12	1.091.796	456.048,36	4.366.204	1.826.206,82
31	Rashodi za zaposlene	1.609.000	724.262,05	320.310	137.425,30	418.373	176.835,55	649.500	306.374,13	2.997.183	1.344.897,03
311	Plaće (bruto)	1.317.150	605.052,95	268.910	116.339,34	328.300	140.056,65	539.500	258.360,33	2.453.860	1.119.809,27
312	Ostali rashodi za zaposlene	74.730	21.215,85	8.000	1.890,00	16.750	2.963,17	19.500	5.465,00	118.980	31.534,02
313	Doprinosi na plaće	217.120	97.993,25	43.400	19.195,96	73.323	33.815,73	90.500	42.548,80	424.343	193.553,74
32	Materijalni rashodi	620.906	235.093,82	218.942	69.294,77	86.117	27.001,57	442.086,00	149.610,51	1.368.051	481.000,67
321	Naknade troškova zaposlenima	115.906	47.328,97	21.115	10.476,98	13.700	4.127,99	27.650,00	15.317,07	178.371	77.251,01
322	Rashodi za materijal i energiju	340.900	139.855,05	39.000	13.183,27	45.600	11.426,56	300.806	94.736,92	726.306	259.201,80
323	Rashodi za usluge	140.300	40.024,50	151.527	43.077,59	25.217	11.322,30	95.200	30.977,67	412.244	125.402,06
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	5.000	140,00	600	0,00	0	0,00	0	0,00	5.600	140,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	18.800	7.745,30	6.700	2.556,93	1.600	124,72	18.430	8.578,85	45.530	19.005,80
34	Financijski rashodi	0	0,00	700	245,40	60	0,00	210	63,72	970	309,12
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
343	Ostali financijski rashodi	0	0,00	700	245,40	60	0,00	210	63,72	970	309,12
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	51.300	3.314,34	33.496	9.175,14	155.000	0,00	5.000	0,00	244.796	12.489,48
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0	0,00	500	0,00	0	0,00	0	0,00	500	0,00
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
412	Nematerijalna imovina	0	0,00	500	0,00	0	0,00	0	0,00	500	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	51.300	3.314,34	32.996	9.175,14	155.000	0,00	5.000	0,00	244.296	12.489,48
421	Građevinski objekti	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
422	Postrojenja i oprema	51.300	3.314,34	15.300	2.458,14	22.000	0,00	4.600	0,00	93.200	5.772,48
423	Prijevozna sredstva	0	0,00	0	0,00	133.000	0,00	0	0,00	133.000	0,00
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0	0,00	15.596	6.717,00	0	0,00	0	0,00	15.596	6.717,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0	0,00	2.100	0,00	0	0,00	400	0,00	2.500	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI (3+4+5)	2.281.206	962.670,21	573.448	216.140,61	659.550	203.837,12	1.096.796	456.048,36	4.611.000	1.838.696,30
	doznačeno za PK u 2023. iz Općinskog proračuna (671/639)		757.878,83		162.572,95		243.156,32		2.501,10		1.166.109,20
	plaćene obveze za rashode PK iz 2022. u 2023. -izvor financiranja općinski proračun (prihod PK u 2023.)		116.103,11		23.435,99		39.319,20		2.012,32		180.870,62
	PLAĆENO iz općinskog proračuna za rashode PK iz 2023. u 2023. (prihod u 2023.)		654.402,42		142.945,61		164.517,92		59.052,34		1.020.918,29
	obveze za rashode PK na dan 30.06.2023 izvor financiranja Općinski proračun (biti će prihod PK u 2023.)		116.103,11		23.444,29		39.319,20		2.012,32		180.878,92
	VLASTITA SREDSTVA PK U 2023. korištena za financiranje rashoda u 2023.		192.164,68		49.750,71		0,00		394.983,70		636.899,09

Tablica 13.: Pregled izvršenih rashoda i izdataka u 1-6/2023. (€): proračunski korisnici (pojedinačno), Općina (razina 22) i sveukupno (razina 23)

Račun iz rač. plana	NAZIV	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine- Dječji vrtić Konavle	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine- Muzeji i galerije Konavala	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine- Javna vatrogasna postrojba Konavle	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2023. godine- Dom za starije i nemoćne osobe Konavle	UKUPNO RASHODI PRORAČUNSKI KORISNICI 2023. godina (DV; MIG; JVP; DOM)	PRORAČUNSKI KORISNICI (DV; MIG; JVP; DOM) izvor sredstava općinski proračun (dio stupca 3)	PRORAČUNSKI KORISNICI (DV; MIG; JVP; DOM) izvor vlastita sredstava (dio stupca 3)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (bez rashoda PK iz vlastitih sredstava, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (s PK, razina 23) UKUPNO OPĆINA I PRORAČUNSKI KORISNICI
1	2	3a	3b	3c	3d	3=3a+3b+3c+3d	4a	4b	5a	5b
3	Rashodi poslovanja	959.355,87	206.965,47	203.837,12	456.048,36	1.826.206,82	1.198.672,07	627.534,75	3.469.763,98	4.129.861,60
31	Rashodi za zaposlene	724.262,05	137.425,30	176.835,55	306.374,13	1.344.897,03	1.088.030,88	256.866,15	314.808,11	1.659.705,14
311	Plaće (bruto)	605.052,95	116.339,34	140.056,65	258.360,33	1.119.809,27	904.014,29	215.794,98	267.579,06	1.387.388,33
312	Ostali rashodi za zaposlene	21.215,85	1.890,00	2.963,17	5.465,00	31.534,02	26.069,02	6.748,30	3.503,17	35.037,19
313	Doprinosi na plaće	97.993,25	19.195,96	33.815,73	42.548,80	193.553,74	157.947,57	34.322,87	43.725,88	237.279,62
32	Materijalni rashodi	235.093,82	69.294,77	27.001,57	149.610,51	481.000,67	110.520,19	370.480,48	1.289.624,53	1.770.625,20
321	Naknade troškova zaposlenima	47.328,97	10.476,98	4.127,99	15.317,07	77.251,01	55.246,69	22.004,32	19.832,54	97.083,55
322	Rashodi za materijal i energiju	139.855,05	13.183,27	11.426,56	94.736,92	259.201,80	19.708,09	239.493,71	150.408,19	409.609,99
323	Rashodi za usluge	40.024,50	43.077,59	11.322,30	30.977,67	125.402,06	30.357,20	95.044,86	1.103.051,51	1.228.453,57
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	140,00	0,00	0,00	0,00	140,00	140,00	0,00	1.172,84	1.312,84
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.745,30	2.556,93	124,72	8.578,85	19.005,80	5.068,21	13.937,59	15.159,45	34.165,25
34	Financijski rashodi	0,00	245,40	0,00	63,72	309,12	121,00	188,12	31.932,47	32.241,59
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.336,81	22.336,81
343	Ostali financijski rashodi	0,00	245,40	0,00	63,72	309,12	121,00	188,12	9.595,66	9.904,78
35	Subvencije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274.510,80	274.510,80
351	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru					0,00	0,00	0,00	274.510,80	274.510,80
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.196.409,07	30.299,87
366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna					0,00	0,00	0,00	30.299,87	30.299,87
367	Pomoći proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.166.109,20	0,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osig. i druge naknade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177.749,43	177.749,43
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna					0,00	0,00	0,00	177.749,43	177.749,43
38	Ostali rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184.729,57	184.729,57
381	Tekuće donacije					0,00	0,00	0,00	110.013,21	110.013,21
386	Kapitalne pomoći					0,00	0,00	0,00	72.061,90	72.061,90
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.314,34	9.175,14	0,00	0,00	12.489,48	3.125,14	9.364,34	122.396,70	134.886,18
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.314,34	9.175,14	0,00	0,00	12.489,48	3.125,14	9.364,34	122.396,70	134.886,18
421	Građevinski objekti	0,00				0,00	0,00	0,00	30.825,93	30.825,93
422	Postrojenja i oprema	3.314,34	2.458,14			5.772,48	2.458,14	3.314,34	62.693,16	68.465,64
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00	6.717,00	0,00	0,00	6.717,00	667,00	6.050,00	0,00	6.717,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	28.877,61	28.877,61
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.158,39	146.158,39
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	146.158,39	146.158,39
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora					0,00	0,00	0,00	146.152,83	146.152,83
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti								5,56	5,56
	SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI (3+4+5)	962.670,21	216.140,61	203.837,12	456.048,36	1.838.696,30	1.201.797,21	636.899,09	3.738.319,07	4.410.906,17

Graf 4.: Struktura izvršenih rashoda i izdataka Proračuna u 1-6/2023. – Općina i proračunski korisnici

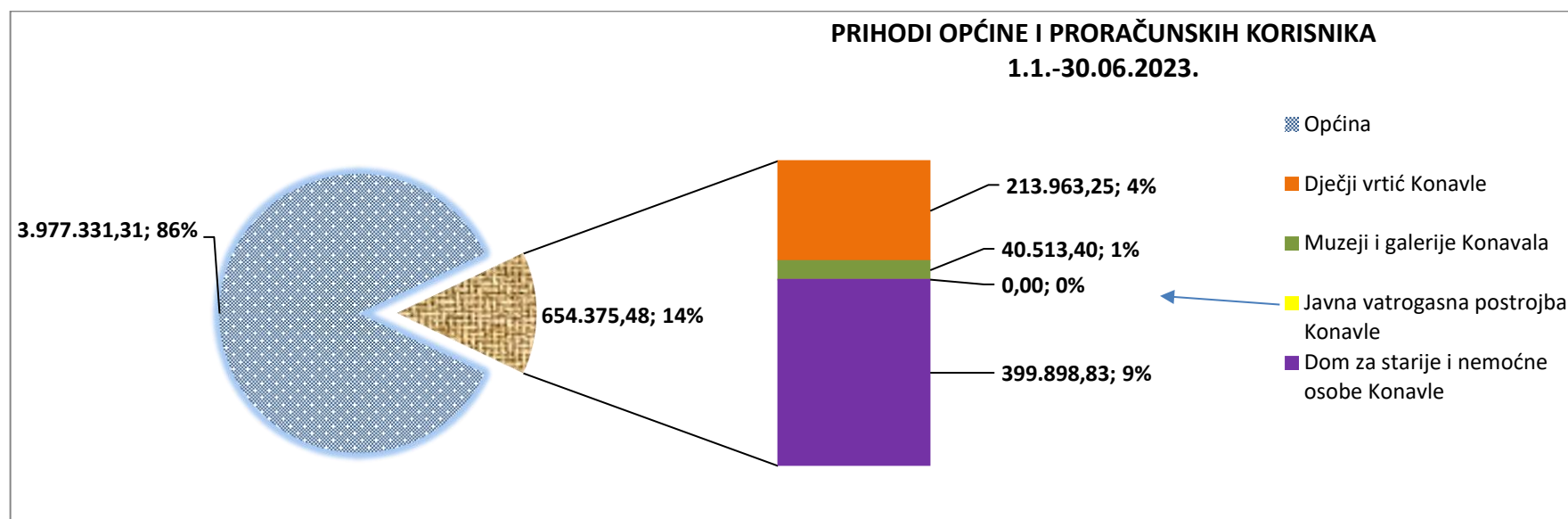


2.3. SAŽETAK - IZVRŠENJE PRORAČUNA SIJEČANJ – LIPANJ 2023.

2.3.1. PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici izvještaja Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna (što je jednako iznosima u financijskim izvještajima **razina 23**) ostvareni su u razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine u iznosu **4.631.706,79 €** odnosno 25,4% plana. Dijele se na prihode i primitke općinskog proračuna u iznosu **3.977.331,31 €** (financijski izvještaji razina 22) i vlastite prihode četiri proračunska korisnika u iznosu **654.375,48 €** (dio financijskih izvještaja razina 21 i 31).

Graf 5.: Struktura ostvarenih prihoda i primitaka proračuna u 1-6/2023. (€) – po korisnicima: Općina i proračunski korisnici (PK)



Vlastiti prihodi proračunskih korisnika u iznosu **654.375,48 €** se odnose na:

- pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, pomoći od međunarodnih organizacija (632) u iznosu 1.790,80 € za ustanovu Muzeji i galerije Konavala,
- pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636) u iznosu 15.845,07 € i to: Dječjim vrtićima (Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta 2.572,80 €), Muzejima i galerijama Konavala (Ministarstvo kulture 11.148,71 €), Javnoj vatrogasnoj postrojbi (0 €), Domu za starije i nemoćne osobe (2.123,56 €),

- prihodi po posebnim propisima (652) - ostali nespomenuti prihodi (6526) u iznosu 603.488,18 € i to: Dječji vrtić 199.144,37 € (sufinanciranje smještaja djece u vrtiću), Muzeji i galerije Konavala 10.891,21 € (ulaznice), Dom za starije i nemoćne osobe 393.452,60 € (sufinanciranje smještaja starijih osoba u domu 393.248,85 € i refundacija štete 203,75 €),
- prihodi od prodaje proizvoda i pružanja usluga (661) 32.759,44 € i to Dječji vrtić (usluge produženog boravka djece u osnovnoj školi Gruda i područnoj školi Čilipi, te najma) 12.206,54 €, Muzeji i galerije Konavala (prodaja suvenira, razglednica i sl.) 16.659,68 €, Dom za starije i nemoćne osobe (usluga dnevnog boravka u domu 3.870,22 €),
- prihodi od donacija (663) u iznosu 23 € i to: Muzeji i galerije Konavala 23 € (donacija fizičkih osoba),
- ostali prihodi (683) u iznosu 491,99 € i to: Dječji vrtić Konavle 39,54 €, Dom za starije i nemoćne osobe 452,45 €.

*Prihodi iz nadležnog proračuna Općine Konavle za financiranje redovne djelatnosti četiri proračunska korisnika (671) izvršeni su u ukupnom iznosu **1.166.109,20 €** (financijskim izvještajima Općine, razina 22, navedeni prijenosi su iskazani na računu 367 – prijenosi proračunskim korisnicima za financiranje redovne djelatnosti).*

Tablica 14.: Rekapitulacija prihoda proračunskih korisnika u 1-6/2023. po izvorima financiranja (€)

R.br.	REKAPITULACIJA PRIHODA PRORAČUNSKIH KORISNIKA PO IZVORIMA U 2023.					
	Proračunski korisnik	VRTIĆ	Muzeji i galerije	JVP	DOM	UKUPNO
1	PRIHODI- IZVOR financiranja Općina (prihod evidentiran na računu 671 i 639)	757.878,83	162.572,95	243.156,32	2.501,10	1.166.109,20
2	PRIHODI- ostvareni IZVOR financiranja proračunskih korisnika (evidentirano u 2023. na svim ostalim računima prihoda)	213.963,25	40.513,40	0,00	399.898,83	654.375,48
3 (1+2)	UKUPNO PRIHODI PRORAČUNSKI KORISNIK	971.842,08	203.086,35	243.156,32	402.399,93	1.820.484,68

Obrazloženje izračuna:

* **ukupni prihodi PK iznose 1.820.484,68 €** i sastoje se od prihoda iz općinskog proračuna 1.166.109,20 € i ostvarenih vlastitih prihoda 654.375,48 €

* **prihodi iz općinskog proračuna u iznosu 1.166.109,20 €** sastoje se od 180.870,62 € koje su PK ostvarili u 2023. (odnose se na podmirene obveze proračunskih korisnika iz 2022. kojima je izvor financiranja bio općinski proračun), te od sredstava u iznosu 985.238,58 € (podmirene obveze po rashodima za 2023.godinu, dok neplaćene obveze po rashodima PK koje imaju evidentiran izvor financiranja općinski proračun koncem lipnja 2023. godine iznose 216.558,64 € i biti će prihod u drugoj polovici 2023.g.)

U sljedećoj tablici dani su usporedni podaci na razini podskupine prihoda i primitaka Općine Konavle i to:

- (3a) ostvareno za razdoblje od I-VI 2022. (bez vlastitih i namjenskih prihoda proračunskih korisnika, financijski izvještaji razina 22),
- (3b) ostvareno za razdoblje od I-VI 2022. g. (s vlastitim i namjenskim prihodima proračunskih korisnika, financijski izvještaji razina 23),
- (4) rebalans za 2023. (u izvještajnom razdoblju je bilo preraspodjela),
- (5a) ostvareno za razdoblje I-VI 2023. (bez vlastitih i namjenskih prihoda proračunskih korisnika financijski izvještaji razina 22),
- (5b) ostvareno za razdoblje I-VI 2023. (s vlastitim i namjenskim prihodima proračunskih korisnika, financijski izvještaji razina 23),
- (5c) ostvareno za razdoblje I-VI 2023. – vlastiti i namjenski prihodi proračunskih korisnika,
- (6a) indeks ostvarenja za izvještajno razdoblje u odnosu na ostvarenje za izvještajno razdoblje prethodne godine i to prihodi i primici za 2023. razina 22 (stupac 5a) u odnosu na prihode i primitke za 2022. razina 22 (stupac 3a),
- (6b) indeks ostvarenja za izvještajno razdoblje u odnosu na ostvarenje za izvještajno razdoblje prethodne godine i to prihodi i primici za 2023. razina 23 (stupac 5b) u odnosu na prihode i primitke za 2022. razina 23 (stupac 3b),
- (7) indeks ostvarenja za izvještajno razdoblje 2023. razina 23 (stupac 5b) u odnosu na rebalans 2023. (stupac 4), te
- (8) postotak učešća pojedinačno ostvarenih prihoda i primitaka (razina 23) u izvještajnom razdoblju 2023. (stupac 5b) u ukupno ostvarenim prihodima i primicima za 2023. (stupac 5b)

Napomena uz tablicu koja slijedi:

U izvještaju o izvršenju proračuna su iskazani prihodi i primici iz stupca 5b, dakle prihodi i primici Općine sa svim prihodima i primicima proračunskih korisnika, financijski izvještaji razina 23.

Dalje kroz tekst izvještaja navode se **usporedbe** ostvarenog u 2023. (stupac 5 b u tablici) u odnosu na ostvareno u prethodnom proračunskom razdoblju 2022. godine (stupac 3b u tablici).

Tablica 15.: Pregled ostvarenih prihoda i primitaka u 1-6/2023. (€) te usporedba s ostvarenjem u 1-6/2022. (razina 22 i razina 23) i planom za 2023.

Račun iz rač. Plana	NAZIV	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne 2022. godine (bez PK, razina 22) (€)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne 2022. godine (s PK, razina 23) (€)	Rebalans 2023. (s planiranim prihodima proračunskih korisnika) (€)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (bez PK, razina 22) (€)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (s PK, razina 23) (€)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (PK vlastiti prihodi) (€)	Indeks (ostvarenje 2023/2022) (5a/3a) razina 22	Indeks (ostvarenje 2023/2022) (5b/3b) razina 23	Indeks (ostvarenje 2023/ plan 2023 (5b/4) razina 23	% učešća ostvarenih prihoda i primitaka u izvještajnom razdoblju u ukupnim prihodima i primicima (razina 23), 5b
1	2	3a	3b	4	5a	5b	5c (5b-5a)	6a	6b	7	8
6	Prihodi poslovanja	3.300.041,06	3.936.148,18	15.270.993	3.973.963,83	4.628.339,31	654.375,48	120,4	117,6	30,3	99,9
61	Prihodi od poreza	1.523.794,59	1.523.794,59	5.453.111	2.274.169,79	2.274.169,79	0,00	149,2	149,2	41,7	49,1
611	Porez i pririz na dohodak	1.272.079,00	1.272.079,00	4.282.000	1.996.904,82	1.996.904,82	0,00	157,0	157,0	46,6	43,1
613	Porezi na imovinu	205.961,93	205.961,93	887.311	223.405,30	223.405,30	0,00	108,5	108,5	25,2	4,8
614	Porezi na robu i usluge	45.753,67	45.753,67	283.800	53.859,67	53.859,67	0,00	117,7	117,7	19,0	1,2
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	418.350,41	425.339,60	3.627.712,00	538.117,47	555.753,34	17.635,87	128,6	130,7	15,3	12,0
632	Pomoći od međunarodnih institucija i tijela EU	7.510,36	7.510,36	809.800,00	354.767,23	354.767,23	0,00	4.723,7	4.723,7	43,8	112,8
632	Pomoći od međunarodnih institucija i tijela EU- proračunski korisnici	0,00	0,00	10.569,00	0,00	1.790,80	1.790,80	-	-	16,9	-1,4
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	26.133,89	26.133,89	1.105.016	5.327,45	5.327,45	0,00	20,4	20,4	0,5	0,1
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika - Općina	156.435,18	156.435,18	562.350	56.564,61	56.564,61	0,00	36,2	36,2	10,1	18,0
635	Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	123.297,79	123.297,79	278.574	113.150,92	113.150,92	0,00	91,8	91,8	40,6	2,4
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	6.989,18	81.950	0,00	15.845,07	15.845,07	-	226,7	19,3	0,3
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava - Općina	104.973,18	104.973,18	779.453	8.307,26	8.307,26	0,00	7,9	7,9	1,1	0,2
64	Prihodi od imovine	556.155,92	556.155,92	2.418.310	400.478,92	400.478,92	0,00	72,0	72,0	16,6	8,6
641	Prihodi od financijske imovine	969,73	969,73	1.600	31,12	31,12	0,00	3,2	3,2	1,9	0,0
641	Prihodi od financijske imovine - proračunski korisnici	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-	-	-	0,0
642	Prihodi od nefinancijske imovine	555.186,20	555.186,20	2.416.710	400.447,80	400.447,80	0,00	72,1	72,1	16,6	8,6
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	795.029,98	1.378.023,20	3.575.300	747.950,86	1.351.439,04	603.488,18	94,1	98,1	37,8	29,2
651	Upravne i administrativne pristojbe	37.599,64	37.599,64	215.300	57.857,24	57.857,24	0,00	153,9	153,9	26,9	1,2
652	Prihodi po posebnim propisima - Općina	179.001,80	179.001,80	175.500	43.136,13	43.136,13	0,00	24,1	24,1	24,6	0,9
652	Prihodi po posebnim propisima - proračunski korisnici	0,00	582.993,22	1.226.900	0,00	603.488,18	603.488,18	-	103,5	49,2	13,0
653	Komunalni doprinosi i naknade	578.428,54	578.428,54	1.957.600	646.957,49	646.957,49	0,00	111,8	111,8	33,0	14,0
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	66,36	46.056,39	163.960	178,09	32.937,53	32.759,44	268,4	71,5	20,1	0,7
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0,00	0,00	0	111,09	111,09	0,00	-	-	-	0,0
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga - proračunski korisnici	0,00	21.508,15	43.360	0,00	32.736,44	32.736,44	-	152,2	75,5	0,7
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	66,36	66,36	3.000	67,00	67,00	0,00	101,0	101,0	2,2	0,0
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna - proračunski korisnici	0,00	24.481,87	117.600	0,00	23,00	23,00	-	0,1	0,0	0,0
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	6.643,79	6.778,49	32.600	13.068,70	13.560,69	491,99	196,7	200,1	41,6	0,3
681	Kazne i upravne mjere	1.284,09	1.284,09	7.600	165,00	165,00	0,00	12,8	12,8	2,2	0,0
683	Ostali prihodi	5.359,69	5.359,69	25.000	12.903,70	12.903,70	0,00	240,8	240,8	51,6	0,3
683	Ostali prihodi - proračunski korisnici	0,00	134,70	0	0,00	491,99	491,99	-	365,3	-	0,0

Račun iz rač. Plana	NAZIV	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne 2022. godine (bez PK, razina 22) (€)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne 2022. godine (s PK, razina 23) (€)	Rebalans 2023. (s planiranim prihodima proračunskih korisnika) (€)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (bez PK, razina 22) (€)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (s PK, razina 23) (€)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (PK vlastiti prihodi) (€)	Indeks (ostvarenje 2023/2022) (5a/3a) razina 22	Indeks (ostvarenje 2023/2022) (5b/3b) razina 23	Indeks (ostvarenje 2023/ plan 2023 (5b/4) razina 23	% učešća ostvarenih prihoda i primitaka u izvještajnom razdoblju u ukupnim prihodima i primicima (razina 23), 5b
1	2	3a	3b	4	5a	5b	5c (5b-5a)	6a	6b	7	8
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	7.809,52	7.809,52	1.586.000	3.367,48	3.367,48	0,00	43,1	43,1	0,2	0,1
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	3.178,43	3.178,43	1.579.000	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	3.178,43	3.178,43	1.579.000	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	4.631,09	4.631,09	7.000	3.367,48	3.367,48	0,00	72,7	72,7	48,1	0,1
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	4.631,09	4.631,09	7.000	3.367,48	3.367,48	0,00	72,7	72,7	48,1	0,1
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	254.209,65	254.209,65	1.181.233	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
84	Primici od zaduživanja	254.209,65	254.209,65	1.181.233	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
842	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucijau javnom sektoru	254.209,65	254.209,65	1.181.233	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
	SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI (6+7+8)	3.562.060,23	4.198.167,35	18.038.226	3.977.331,31	4.631.706,79	654.375,48	111,7	110,3	25,7	100,0
	1. VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA PRETHODNE GODINE - Općina	991.300,69	991.300,69	314.583	314.582,88	314.582,88					
	2. VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA PRETHODNE GODINE - PK		-80.350,53	-129.409		-129.409,27					
	ISPRAVAK REZULTATA IZ RANIJEJ RAZDOBLJA - OPĆINA	7.465,72	7.465,72	0	0,00	0,00					
	3. VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA TEKUĆE GODINE - Ukupno	-575.323,86	-630.501,25	0	239.012,24	220.800,62					
	4. VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA ZA PRIJENOS - Ukupno (1+2+3)	423.442,55	287.914,63	185.174	553.595,12	405.974,23					
	UKUPNO PLANIRANI PRIHODI I PRIMICI s prenesenim viškom prihoda i primitaka prethodne godine			18.223.400						25,4	

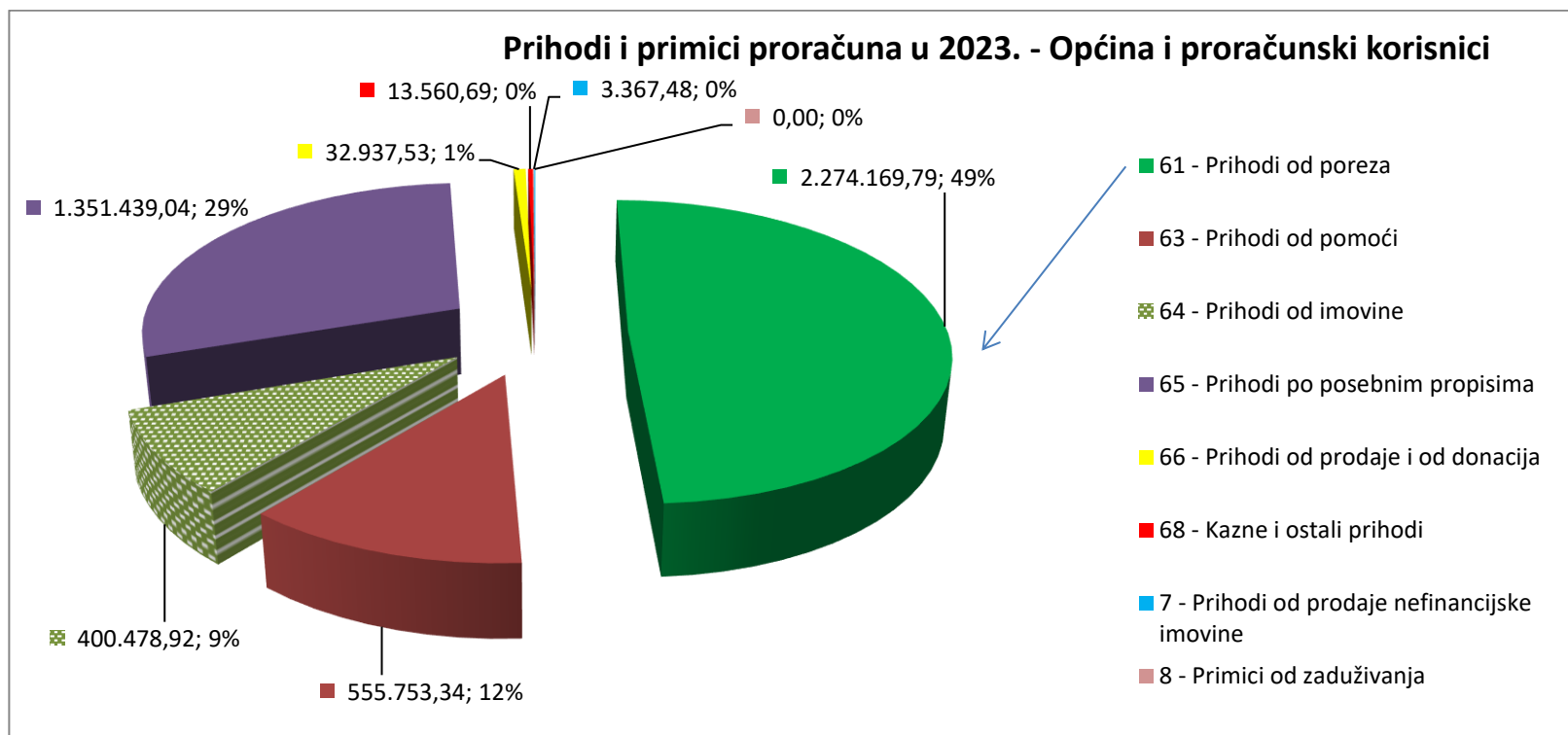
Za 2023. godinu planirani prihodi proračuna iznose 16.856.993 €, a planirani primici iznose 1.181.233 € što sveukupno čini 18.038.226 €. Planirani viškovi iz prethodne godine iznose 185.174 € (viškovi i manjkovi općine 314.583 € i proračunskih korisnika -129.409 €), te ukupno planirani prihodi i primici iznose 18.223.400 €.

Ukupni prihodi i primici ostvareni su u iznosu 4.631.706,79 € što je više za 433.539,44 € ili 10,3% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2022. godine.

U odnosu na 2019. godinu ukupni prihodi i primici su veći za 17,7 % ili 696.604,41 €. **Prihodi poslovanja** (6) za 2023. su veći za 713.501,50 € ili 18,2%, s time da su manji prihodi od imovine (64) za 84.106,84 € ili 17,4%.

Najznačajniji udjel u ostvarenim prihodima i primicima za 2023. imaju prihodi od poreza (61) u iznosu 2.274.169,79 € ili 49,1%, prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknade (65) u iznosu 1.351.439,04 € ili 29,2%, prihodi od pomoći (63) u iznosu 555.753,34 € ili 11,5%, te prihodi od imovine 400.478,92 € ili 8,6% ukupnih prihoda i primitaka. Primici od zaduživanja nisu ostvareni.

Graf 6.: Struktura ostvarenih prihoda i primitaka u 2023. po ekonomskoj klasifikaciji: Općina i proračunski korisnici



Ukupno prihodi i primici Općine ostvareni su u iznosu 3.977.331,31 €, a prihodi proračunskih korisnika u iznosu 654.375,48 €. Proračunski korisnici su iz nadležnog općinskog proračuna ostvarili 1.166.109,20 € što s njihovim vlastitim prihodima (654.375,48 €) iznosi 1.820.484,68 €.

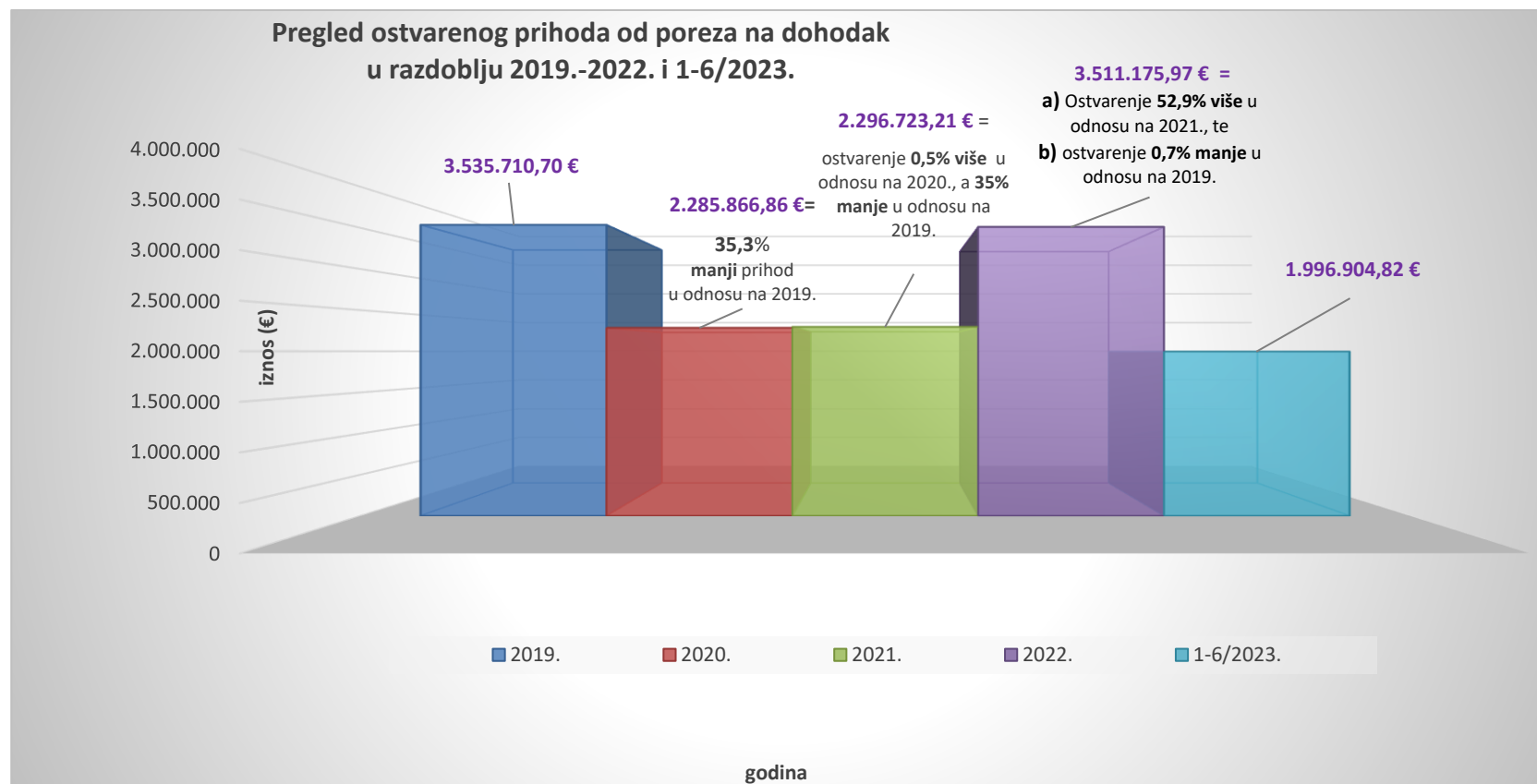
Tablica 16.: Pregled ostvarenih prihoda i primitaka za 2023. na razini razreda i skupine: Općina, proračunski korisnici i sveukupno Proračun (€)

Račun iz rač. plana	NAZIV	Ostvareno u izvještajnom OPĆINA, razina 22	UDIO U RAZINI 23	Ostvareno u izvještajnom PRORAČUNSKI KORISNICI (razina 21 i 31)	UDIO U RAZINI 23	Ostvareno u izvještajnom razdoblju UKUPNO, RAZINA 23	PRORAČUNSKI KORISNICI (ostvareno iz općinskog proračuna = račun 671)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju PRORAČUNSKI KORISNICI - VLASTITI PRIHODI (bez račun 671)
1	2	3		4		5	6	7
6	Prihodi poslovanja	3.973.963,83	85,9%	1.820.484,68	39,3%	4.628.339,31		654.375,48
61	Prihodi od poreza	2.274.169,79	100,0%	0,00	0,0%	2.274.169,79		0,00
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	538.117,47	96,8%	17.635,87	3,2%	555.753,34		17.635,87
64	Prihodi od imovine	400.478,92	100,0%	0,00	0,0%	400.478,92		0,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	747.950,86	55,3%	603.488,18	44,7%	1.351.439,04		603.488,18
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	178,09	0,5%	32.759,44	99,5%	32.937,53		32.759,44
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	0,00		1.166.109,20		0,00	1.166.109,20	
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	13.068,70	96,4%	491,99	3,6%	13.560,69		491,99
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	3.367,48	100,0%	0,00	0,0%	3.367,48		0,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	3.367,48	100,0%	0,00	0,0%	3.367,48		0,00
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00		0,00		0,00		0,00
1-6/2023.	SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI (6+7+8)	3.977.331,31	85,9%	1.820.484,68		4.631.706,79	1.166.109,20	654.375,48
	1. VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA PRETHODNE GODINE - <u>Općina</u>	314.582,88		0,00		314.582,88		
	2. VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA PRETHODNE GODINE - <u>PK</u>			-129.409,27		-129.409,27		
	3. ISPRAVAK REZULTATA IZ RANIJE RAZDOBLJA	0,00		0,00		0,00		
	4 VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA TEKUĆE GODINE - <u>Ukupno</u>	239.012,24		-18.211,62		220.800,62		
	5. VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA ZA PRIJENOS - <u>Ukupno (1+2+3+4)</u>	553.595,12		-147.620,89		405.974,23		
2022.g.	SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI (6+7+8)	8.942.136,90	86,8%	3.403.044,52		10.304.715,84	2.040.465,58	1.362.578,94
2021.g.	SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI (6+7+8)	7.378.193,95	86,1%	3.137.729,39		8.573.472,64	1.942.450,83	1.195.278,56
2019.g.	SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI (6+7+8)	7.991.575,09	86,9%	3.436.776,25		9.198.824,79	2.229.526,55	1.207.249,70

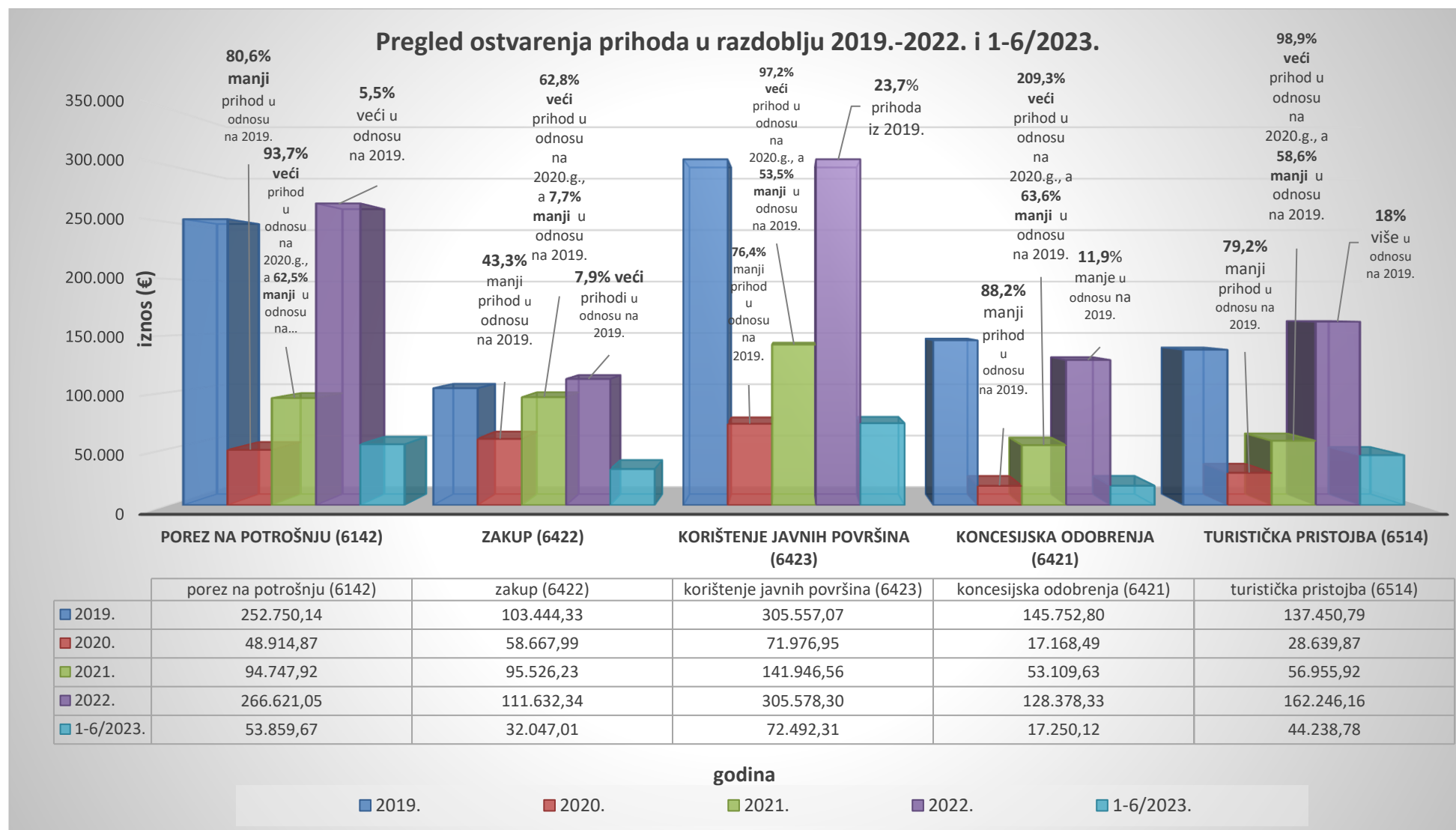
U prethodnoj tablici daje se pregled ostvarenih prihoda i primitaka za prvo polugodište 2023. godine na razini razreda i skupine, dok se nakon tablice daje zbirni prikaz sveukupno ostvarenih prihoda i primitaka za 2019., 2021. i 2022.

U nastavku se daje prikaz dijela prihoda Općine na koje je pandemija bolesti COVID 19 izravno i vrlo značajno utjecala, te su tijekom 2020. i 2021., a dijelom i 2022. godine ostvareni u manjim iznosima nego u 2019. godini.

Graf 7.: Pregled ostvarenog prihoda od poreza na dohodak (611) u razdoblju 2019.-2022. i 1-6/2023. (€)



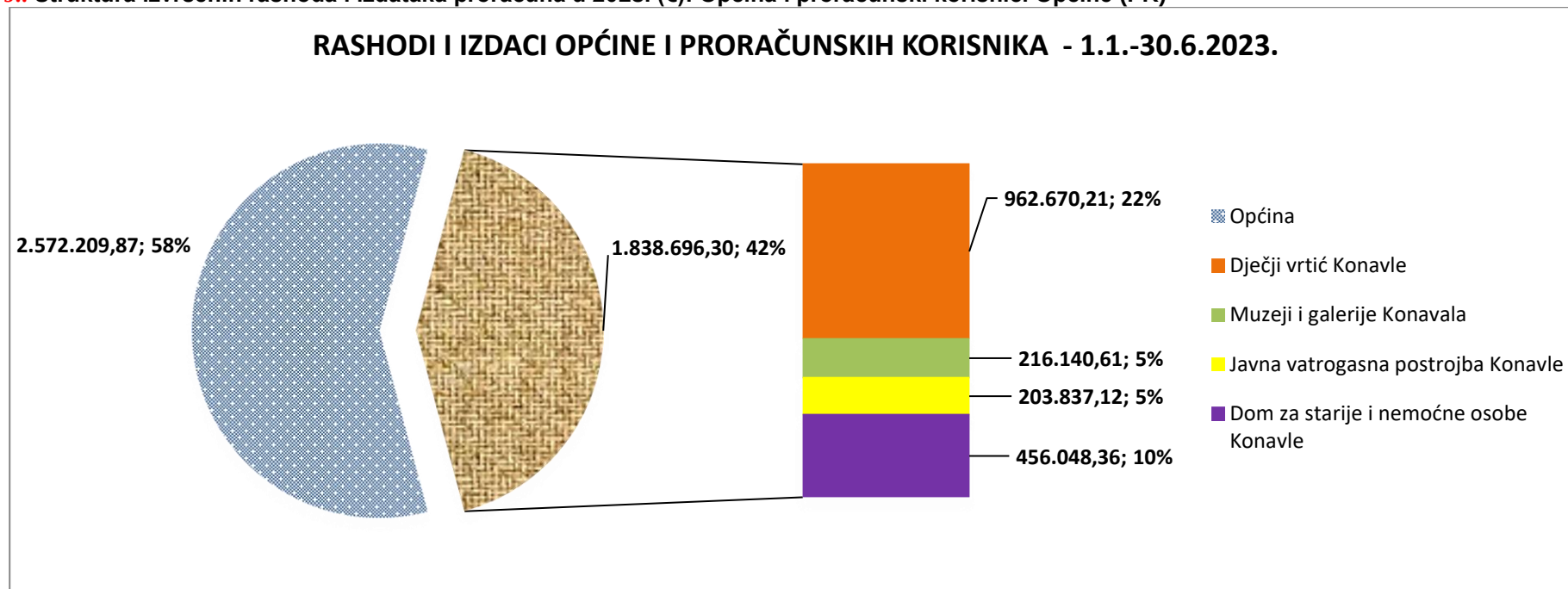
Graf 8.: Pregled ostvarenog prihoda od poreza na potrošnju, zakupa, naknade za korištenje javnih površina, koncesijskih odobrenja i turističke pristojbe u razdoblju 2019.- 2022. i 1-6/2023. (€)



2.3.2. RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna (što je jednako iznosima u financijskim izvještajima **razina 23**) izvršeni su u iznosu **4.410.906,17 €** odnosno 24,2% plana. Diješe se na rashode i izdatke općinskog proračuna **2.572.209,87 €** (3.738.319,07 € rashodi Općine razina 22 umanjeno za rashode PK koji su financirani iz općinskog proračuna u 2023. u iznosu 1.166.109,20 €) i rashode proračunskih korisnika **1.838.696,30 €** (izvor financiranja Općina + izvor financiranja vlastiti prihodi korisnika).

Graf 9.: Struktura izvršenih rashoda i izdataka proračuna u 2023. (€): Općina i proračunski korisnici Općine (PK)



Od ukupnih rashoda proračunskih korisnika iz općinskog proračuna u 2023. je financirano 1.166.109,20 € (u financijskim izvještajima Općine, razina 22, iskazano na računu 367, dok se za isto izvještajno razdoblje u financijskim izvještajima proračunskih korisnika, razina 21 i 31, ovi rashodi iskazuju prema prirodnoj vrsti troška).

Rashodi koje proračunski korisnici podmiruju iz svojih vlastitih izvora iznose 636.899,09 €. Obveze proračunskih korisnika za iskazane rashode koncem lipnja 2023. godine iznose 239.756 €, od čega obveze kojima je izvor općinski proračun (izvor 110, 481) iznose 216.558,64 € (podmiruje se u drugom polugodištu 2023.), a obveze za iskazane rashode korisnika kojima su izvor vlastita sredstva proračunskih korisnika iznose 23.197,36 €.

Tablica 17.: Rekapitulacija rashoda proračunskih korisnika u 2023. po izvorima financiranja (€)

R.br.	REKAPITULACIJA RASHODA PRORAČUNSKIH KORISNIKA PO IZVORIMA FINANCIRANJA u 2023.					
	Proračunski korisnik	VRTIĆ	Muzeji i galerije	JVP	DOM	UKUPNO
1	RASHODI - IZVOR financiranja su sredstva Općine	770.505,53	166.389,90	203.837,12	61.064,66	1.201.797,21
2	RASHODI - kao IZVOR financiranja su korišteni vlastiti prihodi proračunskih korisnika	192.164,68	49.750,71	0,00	394.983,70	636.899,09
3 (1+2)	UKUPNO RASHODI PRORAČUNSKI KORISNIK /PK/	962.670,21	216.140,61	203.837,12	456.048,36	1.838.696,30
* Obrazloženje izvora financiranja iz Općinskog proračuna = prihod proračunskog korisnika na računu 671 i 639						
	Proračunski korisnik	VRTIĆ	Muzeji i galerije	JVP	DOM	UKUPNO
1.	ukupno 671 i 639 u 2023. (ukupno doznačeno proračunskim korisnicima /PK/ u 2023)	757.878,83	162.572,95	243.156,32	2.501,10	1.166.109,20
1.a. (dio r.br. 1.)	OBVEZE PK iz 2022. podmirene u 2023. (prihodi PK u 2023., izvor 110, tj. iznos je uključen u ukupan 671 za 2023.- točka 1.)	116.103,11	23.435,99	39.319,20	2.012,32	180.870,62
2	RASHODI PK u 2023. - izvor 110/481/4514 (Općina)	770.505,53	166.389,90	203.837,12	61.064,66	1.201.797,21
3.1.	OBVEZE PK 30.06.2023.- izvor 110 (Općina)	128.729,81	27.252,95	0,00	60.575,88	216.558,64
3.2.	OBVEZE PK 30.06.2023.- izvor VLASTITI PK	2.351,99	5.038,93	0,00	15.806,44	23.197,36
3. (3.1.+3.2.)	OBVEZE PK 30.06.2023.- (rashodi 2023.) UKUPNO	131.081,80	32.291,88	0,00	76.382,32	239.756,00
4.	Nepodmirene OBVEZE PK 30.06.2023.- (rashodi iz 2022.)	0,00	8,30	0,00	0,00	8,30
5.	Sveukupno OBVEZE PK 30.06.2023.	131.081,80	32.300,18	0,00	76.382,32	239.764,30
6. (2 - 3.1)	dio 671 i 639 za 2023. (doznačeno korisnicima u 2023. bez doznaka za plaćanje rashoda/obveza iz 2022., a ne uključuju se niti obveze za rashode PK na dan 30.06.2023. kojima je izvor 110 jer su to prihodi slijedećeg proračunskog razdoblja	641.775,72	139.136,95	203.837,12	488,78	985.238,57

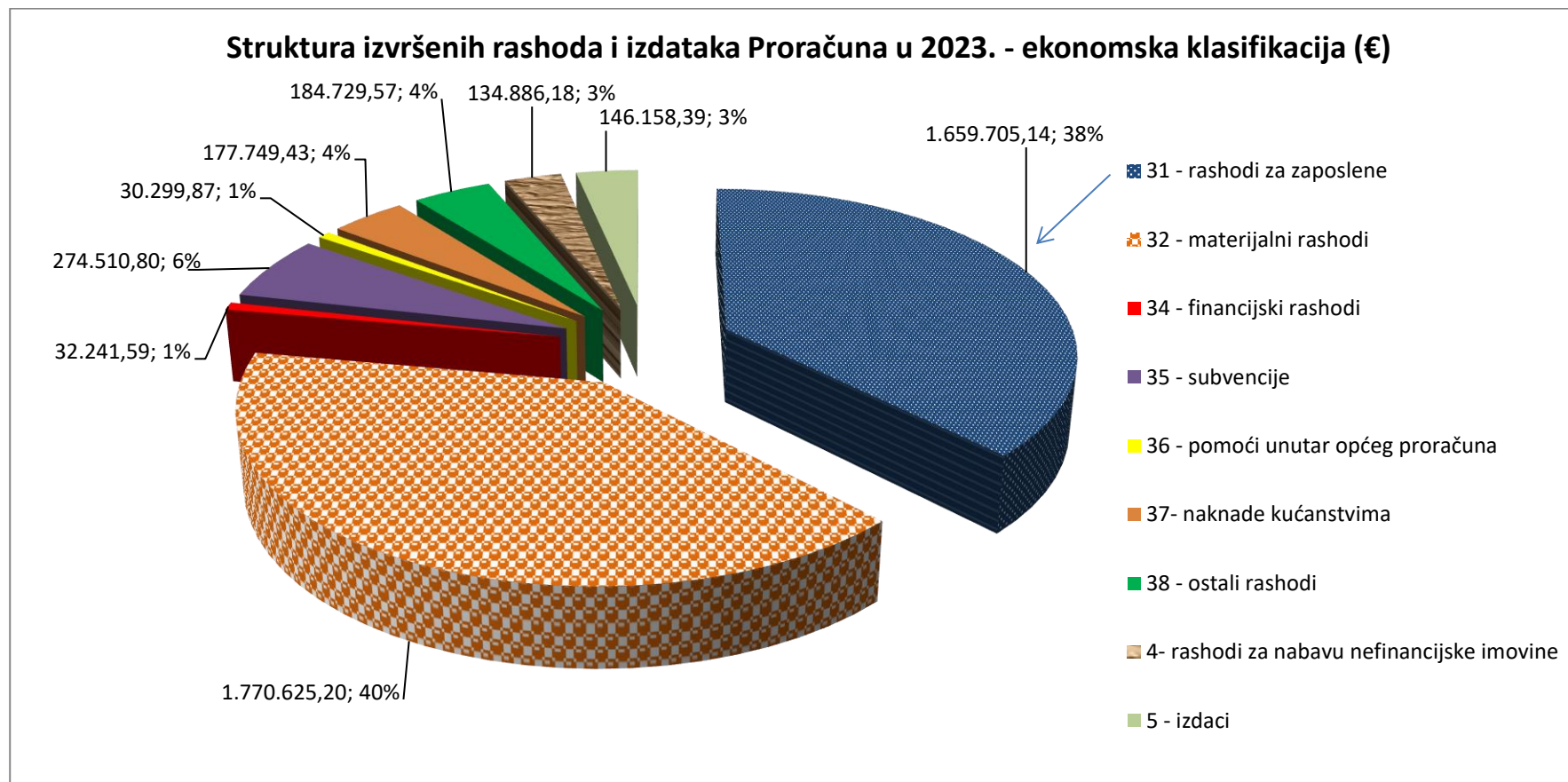
Obrazloženje izračuna:

* rashodi PK u iznosu 1.838.696,30 € = sastoje se od rashoda financiranih vlastitim izvorima financiranja (636.899,09 €) i rashoda financiranih sredstvima općinskog proračuna 1.204.797,21 €.

* ukupni prihodi PK iznose 1.820.484,68 € i sastoje se od prihoda iz općinskog proračuna 1.166.109,20 € i ostvarenih vlastitih prihoda 654.375,48 €

* prihodi iz općinskog proračuna u iznosu 1.166.109,20 € sastoje se od 180.870,62 € koje su PK ostvarili u 2023. (odnose se na podmirene obveze proračunskih korisnika iz 2022. kojima je izvor financiranja bio općinski proračun), te od sredstava u iznosu 958.238,57 € (podmirene obveze po rashodima za 2023.godinu, dok neplaćene obveze po rashodima PK koje imaju evidentiran izvor financiranja općinski proračun koncem lipnja 2023. godine iznose 216.558,64 € i biti će prihod u drugom polugodištu 2023.g.)

Graf 10.: Struktura izvršenih rashoda i izdataka Proračuna u 2023.- ekonomska klasifikacija (sveukupno Općina i proračunski korisnici) (€)



U sljedećoj tablici dani su usporedni podaci na razini podskupine rashoda i izdataka Općine Konavle i to:

- (3a) izvršeno za razdoblje od I-VI 2022. g.(bez rashoda proračunskih korisnika koji su financirani iz njihovih vlastitih i namjenskih prihoda, financijski izvještaji razina 22),
- (3b) izvršeno za razdoblje od I-VI 2022. g. (s rashodima proračunskih korisnika koji su financirani iz njihovih vlastitih i namjenskih prihoda, financijski izvještaji razina 23),
- (4) rebalans za 2023. (u izvještajnom razdoblju nije bilo preraspodjela),
- (5a) izvršeno za razdoblje I-VI 2023. (bez rashoda proračunskih korisnika koji su financirani iz njihovih vlastitih i namjenskih prihoda ali korištenjem računa 367 za rashode proračunskih korisnika koji su financirani iz općinskog proračuna, financijski izvještaji razina 22),
- (5b) izvršeno za razdoblje I-VI 2023. (s rashodima proračunskih korisnika koji su financirani iz njihovih vlastitih i namjenskih prihoda, financijski izvještaji razina 23),
- (6a) indeks izvršenja za izvještajno razdoblje u odnosu na izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne godine i to rashodi i izdaci za 2023. razina 22 (stupac 5a) u odnosu na rashode i izdatke za 2022. razina 22 (stupac 3a),
- (6b) indeks izvršenja za izvještajno razdoblje u odnosu na izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne godine i to rashodi i izdaci za 2023. razine 23 (stupac 5b) u odnosu na rashode i izdatke za 2022. razina 23 (stupac 3b),
- (7) indeks izvršenja za izvještajno razdoblje 2023. razina 23 (stupac 5b) u odnosu na plan 2023. (stupac 4), te
- (8) postotak učešća izvršenih rashoda i izdataka u izvještajnom razdoblju 2023. (stupac 5b) u ukupno izvršenim rashodima i izdacima za 2023.

Bitna napomena uz tablicu koja slijedi:

U izvještaju o izvršenju proračuna su iskazani rashodi i izdaci iz stupca 5b, dakle rashodi i izdaci Općine sa svim rashodima i izdacima proračunskih korisnika, financijski izvještaji razina 23.

Dalje kroz tekst izvještaja navode se **usporedbe** izvršenog u 2023. (stupac 5b u tablici) u odnosu na izvršeno u prethodnom proračunskom razdoblju 2022. godine (stupac 3b u tablici).

Bitna napomena uz obrazloženje rashoda u tekstu Izvješća:

Kada se ukupni rashodi izvršenog proračuna dijele na rashode Općine i rashode proračunskih korisnika, pod rashodima Općine se navode **rashodi bez rashoda podskupine 367, prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti**. Naime, rashodi podskupine 367 predstavljaju iznos rashoda koji Općina financira, odnosno doznačuje proračunskim korisnicima čime se povećava ukupan iznos rashoda proračuna Općine. Međutim, u raspodjeli izvršenih rashoda po stvarnim korisnicima troška navodi se iznos **koliko se od ukupno izvršenih rashoda odnosi na rashode proračunskih korisnika, a koliko bi Općina imala bez proračunskih korisnika**.

Tablica 18.: Pregled izvršenih rashoda i izdataka za 1-6/2023. te usporedba s izvršenjem za 1-6/2022. (razina 22 i razina 23) i planom za 2023. (€)

Račun iz rač. plana	NAZIV	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2022. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2022. godine (s PK, razina 23)	Rebalans 2023. (s planiranim rashodima proračunskih korisnika)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (s PK, razina 23)	Ostvareno u izvješt. razdoblju tekuće 2023. god.: PK rashodi iz vlastitih sredstava i neplaćene obveze izvor opć.proračun iz 2023. umanjeno za plaćene obveze izvor opć.proračun iz 2022.)	Indeks (izvršenje 2023/2022) (5a/3a), razina 22	Indeks (izvršenje 2023/2022) (5b/3b), razina 23	Indeks (izvršenje 2023/ plan 2023) (5b/4), razina 23	% učešća izvršenih rashoda i izdataka u izvještajnom razdoblju u ukupnim rashodima i izdacima (RAZINA 23)
1	2	3a	3b	4	5a	5b	5c (5b-5a)	6a	6b	7	8
3	Rashodi poslovanja	2.921.246,86	3.583.600,26	12.037.994	3.469.763,98	4.129.861,60	660.097,62	118,8	115,2	34,3	93,6
31	Rashodi za zaposlene	237.913,37	1.355.736,98	3.620.583	314.808,11	1.659.705,14	1.344.897,03	132,3	122,4	45,8	37,6
311	Plaće (bruto)	202.472,46	1.143.771,13	2.961.060	267.579,06	1.387.388,33	1.119.809,27	132,2	121,3	46,9	31,5
312	Ostali rashodi za zaposlene	2.456,06	13.076,70	150.980	3.503,17	35.037,19	31.534,02	142,6	267,9	23,2	0,8
313	Doprinosi na plaće	32.984,85	198.889,15	508.543	43.725,88	237.279,62	193.553,74	132,6	119,3	46,7	5,4
32	Materijalni rashodi	1.194.345,65	1.629.444,98	6.072.441	1.289.624,53	1.770.625,20	481.000,67	108,0	108,7	29,2	40,1
321	Naknade troškova zaposlenima	19.745,33	80.219,23	232.819	19.832,54	97.083,55	77.251,01	100,4	121,0	41,7	2,2
322	Rashodi za materijal i energiju	184.614,62	431.217,43	1.449.656	150.408,19	409.609,99	259.201,80	81,5	95,0	28,3	9,3
323	Rashodi za usluge	973.279,88	1.091.198,56	4.232.636	1.103.051,51	1.228.453,57	125.402,06	113,3	112,6	29,0	27,9
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	459,62	459,62	13.800	1.172,84	1.312,84	140,00	255,2	285,6	9,5	0,0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	16.246,19	26.350,14	143.530	15.159,45	34.165,25	19.005,80	93,3	129,7	23,8	0,8
34	Financijski rashodi	16.928,81	17.350,32	117.570	31.932,47	32.241,59	309,12	188,6	185,8	27,4	0,7
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	5.130,17	5.130,17	49.500	22.336,81	22.336,81	0,00	435,4	435,4	45,1	0,5
343	Ostali financijski rashodi	11.798,64	12.220,15	68.070	9.595,66	9.904,78	309,12	81,3	81,1	14,6	0,2
35	Subvencije	221.478,15	221.478,15	426.200	274.510,80	274.510,80	0,00	123,9	123,9	64,4	6,2
351	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	221.478,15	221.478,15	392.300	274.510,80	274.510,80	0,00	123,9	123,9	70,0	6,2
352	Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	0,00	0,00	33.900	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	919.559,18	28.568,13	148.100	1.196.409,07	30.299,87	-1.166.109,20	130,1	106,1	20,5	0,7
363	Pomoći unutar općeg proračuna	0,00	0,00	50.000	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0
366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	28.568,13	28.568,13	98.100	30.299,87	30.299,87	0,00	106,1	106,1	30,9	0,7
367	<i>Pomoći proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti</i>	<i>890.991,05</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>1.166.109,20</i>	<i>0,00</i>	<i>-1.166.109,20</i>	<i>130,9</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0,0</i>
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	200.136,36	200.136,36	533.800	177.749,43	177.749,43	0,00	88,8	88,8	33,3	4,0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	200.136,36	200.136,36	533.800	177.749,43	177.749,43	0,00	88,8	88,8	33,3	4,0
38	Ostali rashodi	130.885,33	130.885,33	1.119.300	184.729,57	184.729,57	0,00	141,1	141,1	16,5	4,2
381	Tekuće donacije	96.647,26	96.647,26	272.000	110.013,21	110.013,21	0,00	113,8	113,8	40,4	2,5
382	Kapitalne donacije	0,00	0,00	20.000	2.654,46	2.654,46	0,00	-	-	13,3	0,1
383	Kazne, penali i naknade štete	663,61	663,61	29.000	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
385	Izvanredni rashodi	0,00	0,00	30.000	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	-
386	Kapitalne pomoći	33.574,46	33.574,46	768.300	72.061,90	72.061,90	0,00	214,6	214,6	9,4	1,6

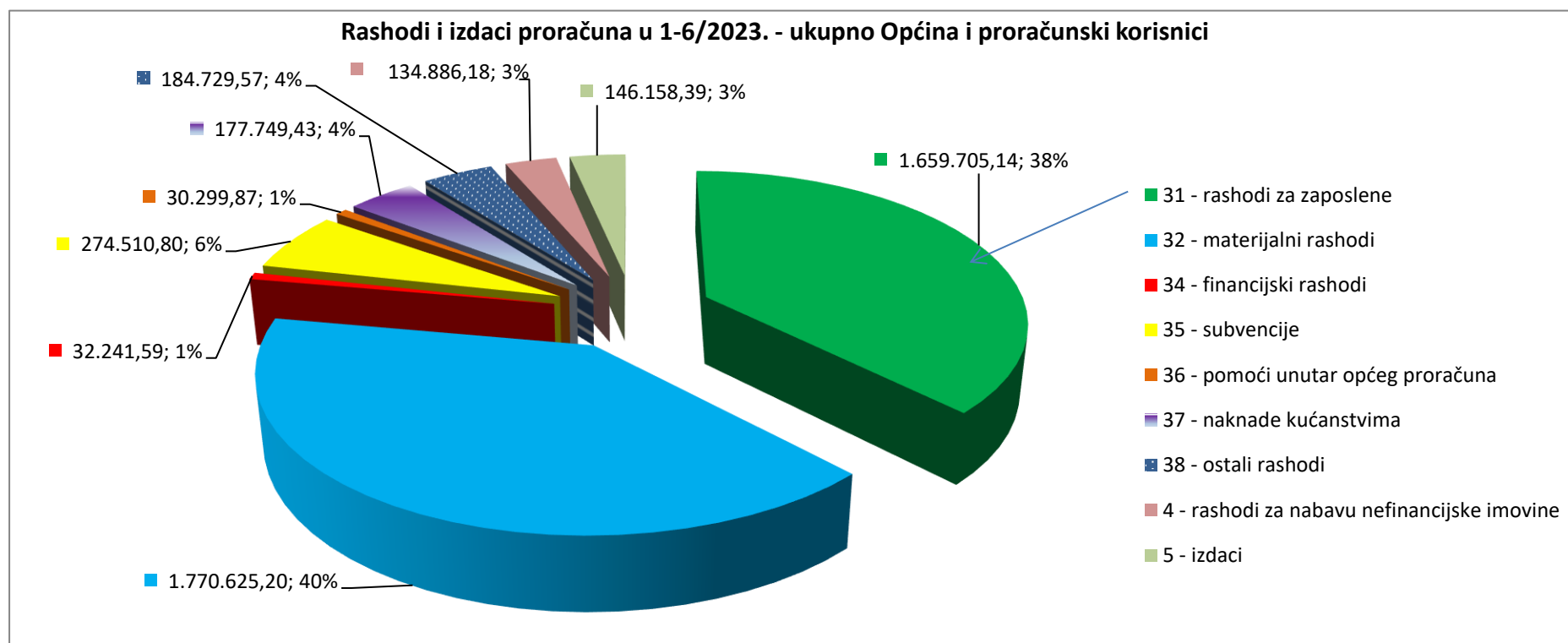
Račun iz rač. plana	NAZIV	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2022. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju 2022. godine (s PK, razina 23)	Rebalans 2023. (s planiranim rashodima proračunskih korisnika)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (bez PK, razina 22)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (s PK, razina 23)	Ostvareno u izvješt. razdoblju tekuće 2023. god.: PK rashodi iz vlastitih sredstava i neplaćene obveze izvor opć.proračun iz 2023. umanjeno za plaćene obveze izvor opć.proračun iz 2022.)	Indeks (izvršenje 2023/2022) (5a/3a), razina 22	Indeks (izvršenje 2023/2022 (5b/3b), razina 23	Indeks (izvršenje 2023/ plan 2023) (5b/4), razina 23	% učešća izvršenih rashoda i izdataka u izvještajnom razdoblju u ukupnim rashodima i izdacima (RAZINA 23)
1	2	3a	3b	4	5a	5b	5c (5b-5a)	6a	6b	7	8
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	635.813,03	664.744,15	4.252.196	122.396,70	134.886,18	12.489,48	19,3	20,3	3,2	3,1
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	260.400	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	0,00	0,00	259.900	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0
412	Nematerijalna imovina	0,00	0,00	500	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	635.813,03	664.744,15	3.991.796	122.396,70	134.886,18	12.489,48	19,3	20,3	3,4	3,1
421	Građevinski objekti	369.672,83	369.672,83	2.757.000	30.825,93	30.825,93	0,00	8,3	8,3	1,1	0,7
422	Postrojenja i oprema	162.153,76	168.941,43	513.700	62.693,16	68.465,64	5.772,48	38,7	40,5	13,3	1,6
423	Prijevozna sredstva	11.026,28	11.026,28	133.000	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00	22.143,45	15.596	0,00	6.717,00	6.717,00	-	30,3	43,1	0,2
426	Nematerijalna proizvedena imovina	92.960,16	92.960,16	572.500	28.877,61	28.877,61	0,00	31,1	31,1	5,0	0,7
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	580.324,19	580.324,19	1.933.210	146.158,39	146.158,39	0,00	25,2	25,2	7,6	3,3
53	Izdaci za dionice i udjele u glavnici	2.654,46	2.654,46	0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	-	0,0
532	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	2.654,46	2.654,46				0,00	0,0	0,0	-	0,0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	577.669,74	577.669,74	1.933.210,00	146.158,39	146.158,39	0,00	-	-	7,6	3,3
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	0,00	0,00	604.510,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	146.499,80	146.499,80	385.700	146.152,83	146.152,83	0,00	33,9	33,9	37,9	3,3
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	431.169,94	431.169,94	943.000	5,56	5,56	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
	SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI (3+4+5)	4.137.384,09	4.828.668,60	18.223.400	3.738.319,07	4.410.906,17	672.587,10	90,4	91,3	24,2	100,0

Za 2023. godinu planirani rashodi proračuna iznose 16.290.190 €, izdaci iznose 1.933.210 € što sveukupno čini 18.223.400 €.

Vrijednosno najznačajniji je udjel materijalnih rashoda (32) u iznosu 1.770.625,20 € ili 40,1% ukupnih rashoda i izdataka. Potom slijede rashodi za zaposlene (31) u iznosu 1.659.705,14 € ili 37,6%, subvencije u iznosu 274.510,80 € ili 6,2%, ostali rashodi u iznosu 184.729,57 € ili 4,2%, te naknade građanima i kućanstvima 177.749,43 € ili 4% ukupno izvršenih rashoda i izdataka. Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita iznose 146.158,39 € ili 3,3%, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine 134.886,18 € ili 3,1% ukupnih rashoda i izdataka. Ostali rashodi (financijski rashodi i pomoći unutar općeg proračuna) iznose 62.541,45 € i čine 1,5% ukupno izvršenih rashoda i izdataka.

Ukupno rashodi i izdaci Općine iznose 2.572.209,87 € (58,3%) (bez izvršenih prijenosa proračunskim korisnicima putem računa 367 u iznosu 1.166.109,20 €), a rashodi i izdaci proračunskih korisnika iznose 1.838.696,30 € (41,7%) (neovisno o izvoru financiranja) što ukupno iznosi 4.410.906,17 €.

Graf 11.: Struktura izvršenih rashoda i izdataka u razdoblju 1-6/2023. po ekonomskoj klasifikaciji (€)– ukupno Općina i proračunski korisnici



Ukupno rashodi (rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine) i izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova manji su za 417.762,43 € ili 8,7% u odnosu na prethodnu godinu. U odnosu na 2019. godinu veći su za 32.303,45 € ili 0,7%. Rashodi i izdaci uključuju rashode Općine i četiri proračunska korisnika.

U odnosu na prethodnu 2022. godinu rashodi i izdaci Općine, bez prijenosa proračunskim korisnicima za pokriće rashoda, račun 367, su manji za 674.183,16 € ili 20,8%, a rashodi proračunskih korisnika su veći za 256.420,73 € ili 16,2%. Međutim, u odnosu na 2019. godinu rashodi i izdaci Općine su manji za 271.032,07 € ili 9,5%, dok su rashodi proračunskih korisnika veći za 303.335,51 € ili 19,8%.

Tijekom 2020. i 2021. se zbog manjka proračunskih sredstava uvjetovanih pandemijom bolesti COVID-19 većina projekata i aktivnosti odvijala smanjenim intenzitetom i izvođenjem samo nužnih rashoda, dok su se pojedini rashodi dodatno smanjivali (primjerice smanjenje osnovice za obračun plaće za 30% od ožujka 2020. do konca 2020., a smanjenje osnovice za 25% tijekom 2021. godine, odnosno za 20% od siječnja do svibnja 2022., te su početkom 2023. osnovice za obračun plaća vraćene na iznos koji je bio početkom 2020.).

Ukupno rashodi i izdaci Općine za 2023. iznose 2.572.209,87 € (58,3%) (bez izvršenih prijenosa proračunskim korisnicima putem računa 367), a rashodi i izdaci proračunskih korisnika iznose 1.838.696,30 € (41,7%) (neovisno o izvoru financiranja) što ukupno iznosi 4.410.906,17 €.

U nastavku se daje tablica rashoda i izdataka na razini skupine u kojoj se prikazuju rashodi Općine (rashodi koji se odnose samo na Općinu i nisu uključeni rashodi koje je Općina iz svojih sredstava doznala svojim proračunskim korisnicima za podmirivanje rashoda, stupac 3), rashodi koji se odnose na četiri proračunska korisnika (stupac 4), te zbirni rashodi Proračuna Općine Konavle (razina 23, uključuje rashode Općine i proračunskih korisnika). Ispod tablice daje se usporedni prikaz zbirnih podataka sveukupno izvršenih rashoda i izdataka za 2019., 2021. i 2022. godinu.

Tablica 19.: Pregled izvršenih rashoda i izdataka za 1-6/2023. na razini razreda i skupine (€): rashodi Općine, rashodi proračunskih korisnika i sveukupno rashodi Proračuna

Račun iz rač. plana	NAZIV	Izvršeno u izvještajnom razdoblju OPĆINA, razina 22, bez rashoda račun 367	indeks (udio rashodi OPĆINE u ukupnim rashodima, 3/5) %	Izvršeno u izvještajnom razdoblju PRORAČUNSKI KORISNICI	INDEKS (udio rashoda PK u ukupnim rashodima, 4/5) %	Ostvareno u izvještajnom razdoblju UKUPNO, RAZINA 23	Izvršeno u izvještajnom razdoblju OPĆINA, razina 22 - s rashodima račun 367	rashodi račun 367 (dio ukupnih rashoda Općine, razina 22)
1	2	3		4		5 (3+4)	6	7
3	Rashodi poslovanja	2.303.654,78	55,8%	1.826.206,82	44,2%	4.129.861,60	3.469.763,98	
31	Rashodi za zaposlene	314.808,11	19,0%	1.344.897,03	81,0%	1.659.705,14	314.808,11	
32	Materijalni rashodi	1.289.624,53	72,8%	481.000,67	27,2%	1.770.625,20	1.289.624,53	
34	Financijski rashodi	31.932,47	99,0%	309,12	1,0%	32.241,59	31.932,47	
35	Subvencije	274.510,80	100,0%	0,00	0,0%	274.510,80	274.510,80	
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	30.299,87	100,0%	0,00	0,0%	30.299,87	1.196.409,07	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	177.749,43	100,0%	0,00	0,0%	177.749,43	177.749,43	
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	177.749,43	100,0%	0,00	0,0%	177.749,43	177.749,43	
38	Ostali rashodi	184.729,57	100,0%	0,00	0,0%	184.729,57	184.729,57	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	122.396,70	90,7%	12.489,48	9,3%	134.886,18	122.396,70	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	122.396,70	90,7%	12.489,48	9,3%	134.886,18	122.396,70	
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	146.158,39	100,0%	0,00	0,0%	146.158,39	146.158,39	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	146.158,39	100,0%	0,00	0,0%	146.158,39	146.158,39	
2023.g.	SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI (3+4+5)	2.572.209,87	58,3%	1.838.696,30	41,7%	4.410.906,17	3.738.319,07	1.166.109,20
2022.g.	SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI (3+4+5)	7.585.854,84	68,7%	3.452.103,27	31,3%	11.037.958,11	9.626.320,42	2.040.465,58
2021.g.	SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI (3+4+5)	5.403.457,17	62,5%	3.247.265,70	37,5%	8.650.722,87	7.345.908,00	1.942.450,83
2019.g.	SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI (3+4+5)	6.937.978,65	66,7%	3.469.448,82	33,3%	10.407.427,46	9.167.505,20	2.229.526,55

** ispod tablice za 1-6/2023.g su zbirni usporedni podaci za sveukupno izvršenje prethodne 2022., 2021.g. i za 2019.g.*

	2023.g. - IZNOS	2023.g. - UDIO %	2022.g. - IZNOS	2022.g. - UDIO %	2021.g. - IZNOS	2021.g. - UDIO %	2019.g. - IZNOS	2019.g. - UDIO %
PODMIRENI RASHODI IZ VLASTITIH PRIHODA PRORAČUNSKIH KORISNIKA:	672.587,10	36,6%	1.411.637,69	40,9%	1.304.814,87	40,2%	1.239.922,27	35,7%
SREDSTVA IZ OPĆINSKOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA PRORAČUNSKIH KORISNIKA	1.166.109,20	63,4%	2.040.465,58	59,1%	1.942.450,83	59,8%	2.229.526,55	64,3%
SVUKUPNO RASHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	1.838.696,30	100,0%	3.452.103,27	100,0%	3.247.265,70	100,0%	3.469.448,82	100,0%
RASHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA:	1.838.696,30	41,7%	3.452.103,27	31,3%	3.247.265,70	37,5%	3.469.448,82	33,3%
RASHODI I IZDACI OPĆINE	2.572.209,87	58,3%	7.585.854,84	68,7%	5.403.457,17	62,5%	6.937.978,65	66,7%
Sveukupno rashodi i izdaci Proračuna	4.410.906,17	100,0%	11.037.958,11	100,0%	8.650.722,87	100,0%	10.407.427,46	100,0%

2.4. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Prihodi poslovanja (6) i prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7) ostvareni su u iznosu 4.631.706,79 € što je za 687.749,09 € ili 17,4% više u odnosu u na izvještajno razdoblje prethodne godine.

Rashodi poslovanja (3) i rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4) ostvareni su u iznosu 4.264.747,78 € što je za 16.403,35 € ili 0,4% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.

2.4.1. PRIHODI POSLOVANJA (6)

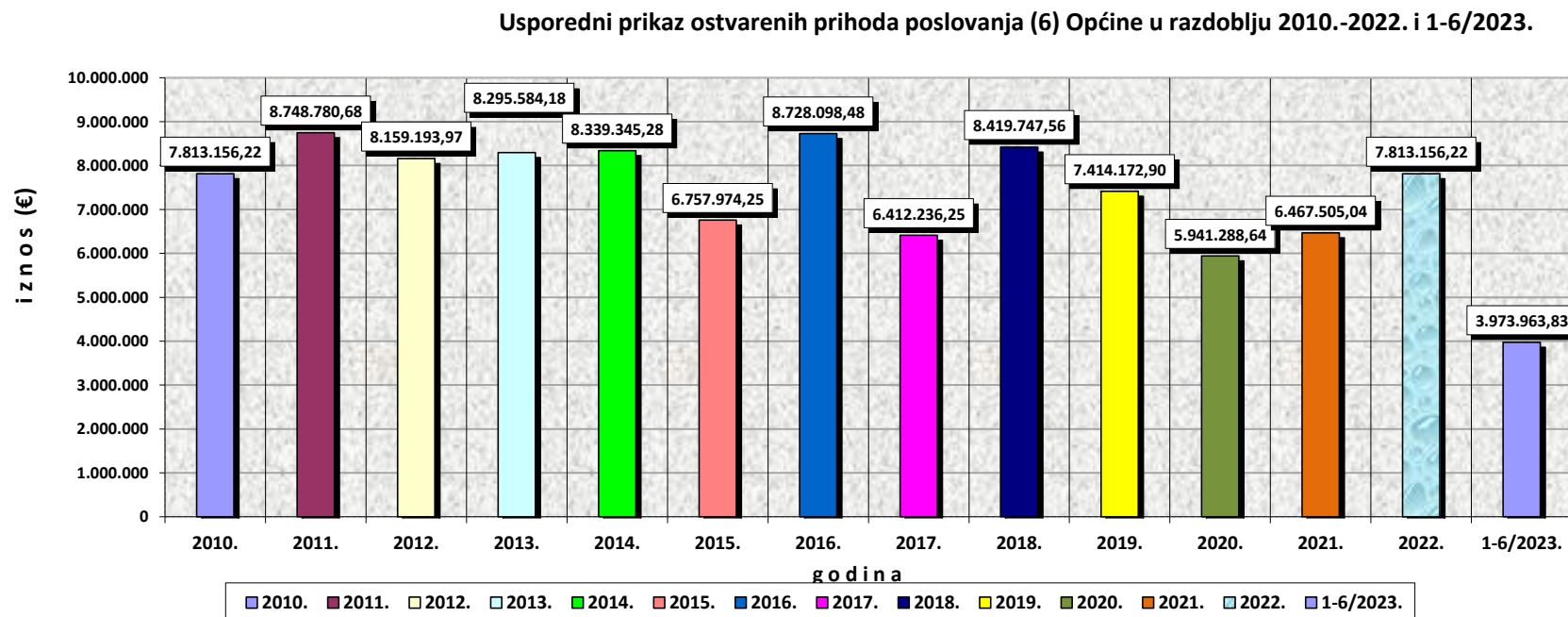
Prihodi poslovanja (6) ostvareni su u iznosu 4.628.339,31 € što je za 692.191,13 € ili 17,6% više u odnosu u na ostvarene prihode poslovanja u izvještajnom razdoblju prethodne godine. Vrijednosno najveće povećanje prihoda se odnosi na prihode od poreza i prireza na dohodak.

Ukupni **prihodi poslovanja Općine** iznose 3.973.963,83 €, a **prihodi proračunskih korisnika** iznose 654.375,89 € (prihodi iz nadležnog proračuna Općine korisnicima 1.166.109,20 €) što ukupno iznosi 4.628.339,31 €.

Prihodi poslovanja Općine veći su za **veći su** za 673.922,77 € ili 20,4%, a vlastiti prihodi proračunskih korisnika za 18.268,77 € ili 2,9% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2022. godine.

U nastavku se daje usporedni prikaz ostvarenih prihoda poslovanja (6), samo **prihodi Općine bez prihoda proračunskih korisnika** ([razina 22](#)).

Graf 12.: Usporedni prikaz ostvarenih prihoda poslovanja (6) u razdoblju 2010.-2022. i 1-6/2023. (€), Općina bez prihoda proračunskih korisnika



** Graf uključuje samo prihode poslovanja Općine (6), dakle, ne prihode od prodaje nefinancijske imovine (7) niti primitke od zaduživanja (8)*

2.4.1.1. Prihodi od poreza (61)

Prihodi od poreza (61) ostvareni su u iznosu 2.274.169,79 € i **veći** su za 750.375,20 € ili 49,2% u odnosu na prethodnu godinu (kada su iznosili 1.523.794,59 €, a **veći** su za 359.746,78 € ili 18,8% u odnosu na 2019. godinu kada su iznosili 1.914.423,01 €).

Prema važećim zakonskim propisima (Zakon o lokalnim porezima NN 115/16), u 2023. godini se ostvaruju prihodi od poreza i prireza na dohodak, poreza na potrošnju, poreza na kuće za odmor i poreza na korištenje javnih površina.

Prihodi od poreza predstavljaju najznačajniji prihod proračuna Općine, a dijele se na:

a) **prihode od poreza i prireza na dohodak (611)** u iznosu 1.996.904,82 € (porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada u iznosu 1.737.226,18 €, porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti 197.605,83 €, porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava 235.345,92 €, porez i prirez na dohodak od kapitala 215.688,33 €, porez na dohodak za decentralizirane funkcije vatrogastva u iznosu 28.993,74 €, te povrat poreza po godišnjim prijavama 535.612,63 €),

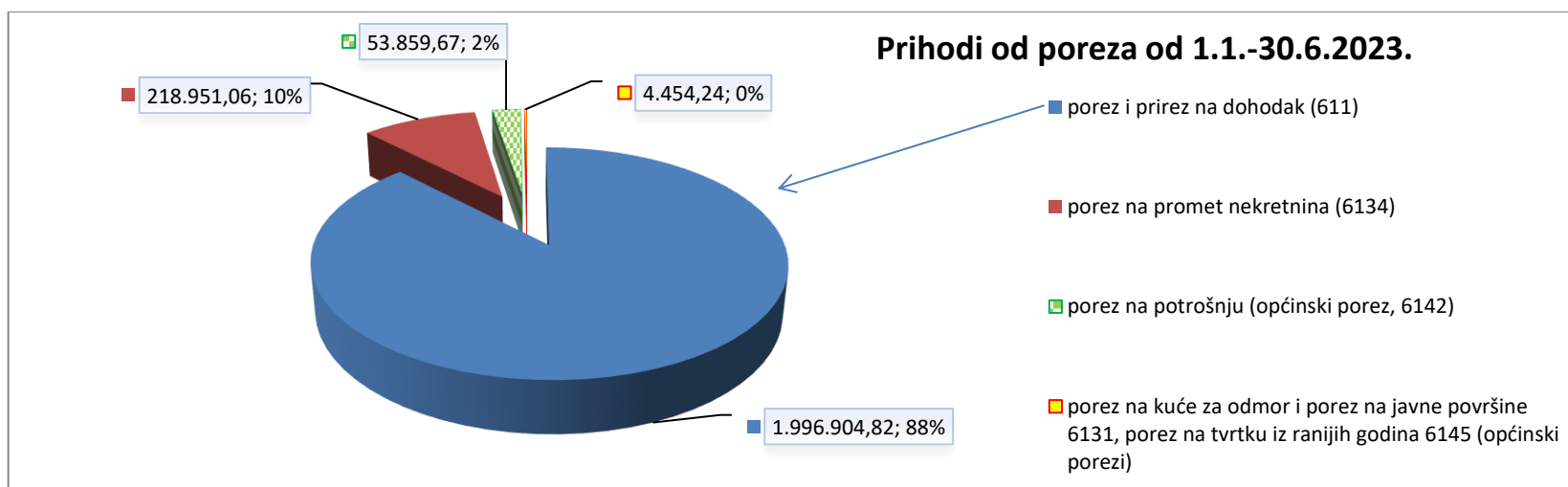
b) **porez na imovinu (613)** u iznosu 223.405,30 € (odnosno porez na promet nekretnina 218.951,06 €, te općinski porezi i to porez na kuće za odmor u iznosu 3.437,38 €, porez na korištenje javnih površina 1.016,86 €), te

c) **porezi na robu i usluge (614)** u iznosu 53.859,67 € (općinski porezi i to porez na potrošnju).

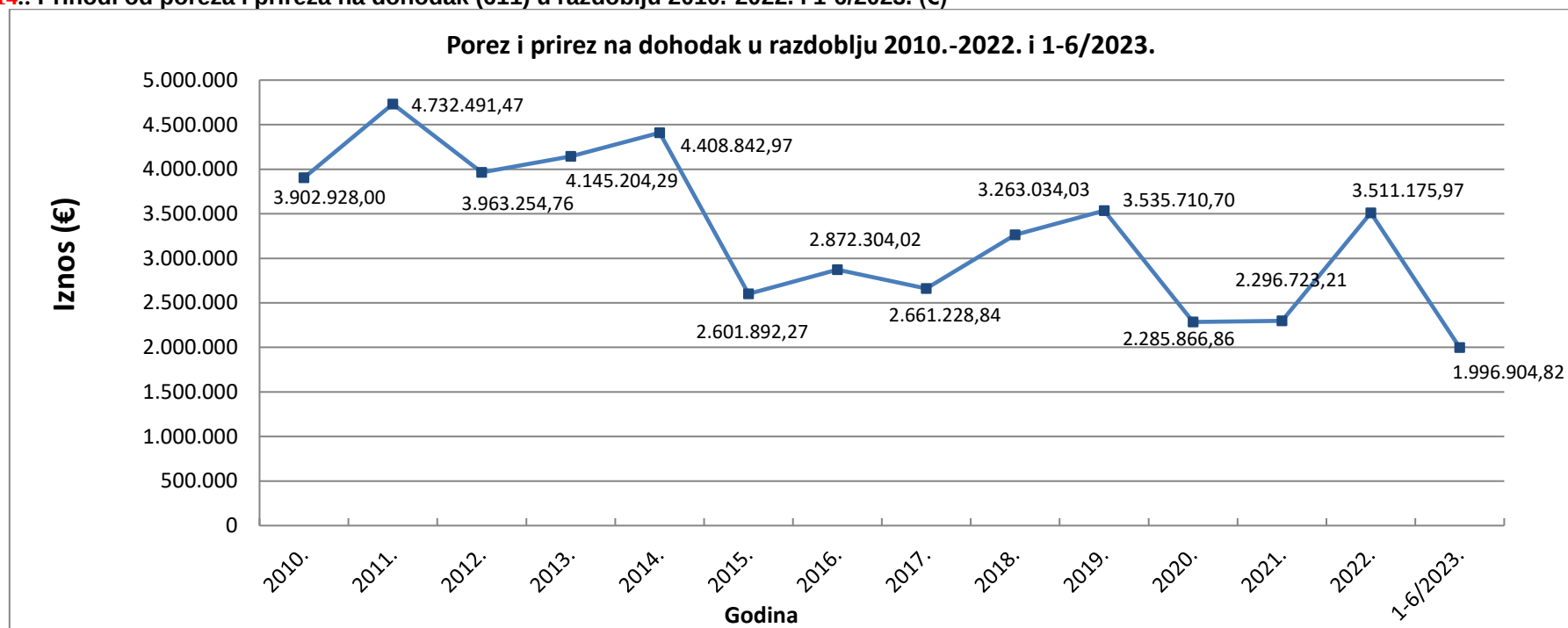
Prihodi od poreza na potrošnju (općinski porez), (6142) su ostvareni u iznosu 53.859,67 € što je više za 8.106 € ili 17,7% više u odnosu na prethodnu godinu.

Porez na kuće za odmor i porez na korištenje javnih površina (6131) su ostvareni u iznosu 4.454,24 € što je za 6.123,47 kn ili 57,9% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine kada su ovi prihodi bili ostvareni u iznosu 10.577,71 €.

Graf 13.: Struktura ostvarenih prihoda od poreza (61) u 1-6/2023. (€)



Graf 14.: Prihodi od poreza i prireza na dohodak (611) u razdoblju 2010.-2022. i 1-6/2023. (€)



*Usporedba:

Osposobljena:

				Prihod od poreza i prireza na dohodak (611)
Godina	Iznos (€)			Obrazloženje
	iznos prireza (dio stupca 4)	Iznos dijela poreza ustupljenog za vatrogastvo (dio stupca 4)	Sveukupno porez i prirez	
1	2	3	4	5
2012.	x	x	3.963.254,76	
2013.	318.861,55	55.268,01	4.145.204,33	što je za 181.949,57 € više u odnosu na prethodnu 2012.godinu
2014.	339.141,43	58.783,10	4.408.842,92	od čega porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada 4.350.059,86 € i porez na dohodak za decentralizirane funkcije vatrogastva 58.783,06 €. Ovi prihodi su u 2014. viši za 263.638,60 € u odnosu na prethodnu 2013.godinu. U 2014. su ukinute porezne olakšice koje su se odnosile na područje posebne državne skrbi.
2015.	365.080,84	36.877,51	2.601.892,27	što je 1.806.950,70 € ili 41,0% manje u odnosu na prethodnu 2014. godinu
2016.	402.860,40	40.693,69	2.872.304,02	što je za 270.411,75 € ili 10,4% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2015. godine
2017.	373.789,58	37.757,19	2.661.228,84	što je za 211.075,18 € ili 7,3% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine

2018.	459.516,87	45.953,32	3.263.034,03	što je za 601.805,19 € ili 22,6% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine
2019.	497.538,57	49.755,62	3.535.710,70	što je za 272.676,67 € ili 8,4% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. U prvom polugodištu 2019. ovi prihodi su iznosili 1.708.013,60 €.
2020.	357.066,45	35.707,91	2.285.866,86	što je za 1.249.843,84 € ili 35,4% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. U prvom polugodištu 2020. ovi prihodi iznose 1.002.246,11 €.
2021.	278.743,69	27.875,07	2.296.723,21	što je za 10.856,36 € ili 0,5% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2020. godine. Međutim, u odnosu na izvještajno razdoblje 2019. godine ovi prihodi su manji za 35% (1.238.987,48 €). U prvom polugodištu 2021. ovi prihodi su iznosili 1.194.100,73 €.
2022.	403.609,94	40.362,02	3.511.175,97	što je za 77.978,27 € ili 6,5% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2021. godine. Međutim, u odnosu na izvještajno razdoblje 2019. godine ovi prihodi su manji za 25,5% (435.934,60 €). U prvom polugodištu 2022. ovi prihodi iznose 1.272.079 €.
1-6 / 2023.	289.929,98	28.993,74	1.996.904,82	što je za 724.825,82 € ili 57% više u odnosu na izvještajno polugodišnje razdoblje prethodne 2022. godine. Međutim, u odnosu na izvještajno razdoblje 2019. godine ovi prihodi su veći za 16,9% (288.891,22 €). U prvom polugodištu 2023. ovi prihodi iznose 1.996.904,82 €.

Povrati poreza i prireza na dohodak (6117) u iznosu -535.612,63 € su u 2023. veći nego u 2022. godine (više 144.602,74 €).

U okviru prihoda od poreza povećanje je ostvareno i u okviru prihoda od poreza na promet nekretnina (6134) koji iznose 218.951,06 € i ostvareni su više za 23.566,83 € ili 12,1% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine (dok su u odnosu na polugodišnje razdoblje 2019. godine ostvareni više za 75.844,99 € ili 53%).

Prihodi od poreza na promet nekretnina od 1.1.2017. u cijelosti pripadaju lokalnoj jedinici (od početka 2015. do konca 2016. općini je pripadalo 80% umjesto dotadašnjih 60%).

**Usporedba:*

Prihod od poreza na promet nekretnina (6134)			
Godina	Stopa	Iznos (€)	Obrazloženje
2012.	5%	135.954,08	
2013.	5%	132.602,03	što je za 3.352,05 € ili 2,5% manje u odnosu na prethodnu 2012. godinu
2014.	5%	195.329,35	što je za 62.727,32 € ili 47,3% više u odnosu na prethodnu 2013. godinu
2015.	5%	319.509,16	što je za 124.179,87 € ili 63,6% više u odnosu na prethodnu 2014. godinu
2016.	5%	843.262,50	što je za 523.753,34 € ili 163,9% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2015. godine
2017.	4%	452.321,33	što je za 390.941,18 € ili 46,4% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine
2018.	4%	707.328,09	što je za 255.006,77 € ili 56,4% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine (najveći udio povećanja ovih prihoda se odnosi na prodaju jedne veće nekretnine u Cavtatu - bivša zgrada Općine).
2019.	3%	386.195,86	što je za 321.132,23 € ili 45,4% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. U prvom polugodištu 2019. ovi prihodi su iznosili 143.106,07 €.
2020.	3%	370.155,32	što je za 16.040,54 € ili 4,2% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. U prvom polugodištu 2020. ovi prihodi su iznosili 218.676,99 €.
2021.	3%	296.533,65	što je za 73.621,97 € ili 19,9% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. U prvom polugodištu 2021. ovi prihodi su iznosili 203.529,50 €.
2022.	3%	372.794,06	što je za 8.145,28 € ili 4% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. U prvom polugodištu 2022. ovi prihodi su iznosili 195.384,23 €.
1-6 /2023.	3%	218.951,06	što je za 23.566,83 € ili 12,1% više u odnosu na izvještajno polugodišnje razdoblje prethodne godine. U prvom polugodištu 2023. ovi prihodi su iznosili 218.951,06 €.

Općinski porezi

Općinski porezi (porez na kuće za odmor, porez na korištenje javnih površina i porez na potrošnju) ostvareni su u izvještajnom razdoblju 2023. godine u iznosu 58.313,91 € što je više za 1.982,54 € ili 3,5% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.

Međutim, u odnosu na izvještajno razdoblje 2019. godine, prihodi od općinskih poreza su manji za 4.989,43 € ili 7,9% (kada su iznosili 63.303,34 €). Utjecaj pandemije bolesti COVID-19 u 2020. i 2021. godini uzrokovao je zatvaranje ugostiteljskih, turističkih i drugih objekata zbog čega je dvije godine ostvaren ovaj prihod u manjem iznosu.

EUR						EUR					
Razdoblje	porez na kuće za odmor	porez na korištenje javnih površina	porez na potrošnju	porez na tvrtku	UKUPNO	Razdoblje	porez na kuće za odmor	porez na korištenje javnih površina	porez na potrošnju	porez na tvrtku	UKUPNO
2019.g.	52.433,01	11.716,01	252.750,14	225,63	317.124,79	1-6/2019	4.539,71	2.095,10	56.482,72	185,81	63.303,34
2020.g.	48.661,86	3.195,38	48.914,87	222,90	100.995,01	razdoblje 1-6/2020	2.077,51	0,00	12.493,35	222,90	14.793,76
2021.g.	57.115,02	7.689,33	94.747,92	0,00	159.552,27	razdoblje 1-6/2021	5.198,07	807,54	4.097,07	0,00	10.102,68
2022.g.	68.298,27	9.496,31	266.621,05	0,00	344.415,63	razdoblje 1-6/2022	9.037,62	1.540,08	45.753,67	0,00	56.331,37
						razdoblje 1-6/2023	3.437,38	1.016,86	53.859,67	0,00	58.313,91

Prihoda od poreza na tvrtku (6145) nije bilo u tekućoj 2023. godini. Početkom primjene Zakona o lokalnim porezima (NN 115/16), ukinut je porez na tvrtke, a ostvareni prihod u 2020. se odnosi na naplaćena potraživanja iz prethodnih godina po ispostavljenim rješenjima o ovrsi iz ranijih godina.

*Usporedba:

Općinski porezi (dio 61) (€)										
GODINA	porez na kuće za odmor	Indeks ostvarenje u odnosu na prethodnu godinu (%)	porez na korištenje javnih površina	Indeks ostvarenje u odnosu na prethodnu godinu (%)	porez na potrošnju	Indeks ostvarenje u odnosu na prethodnu godinu (%)	porez na tvrtku	Indeks ostvarenje u odnosu na prethodnu godinu (%)	UKUPNO OPĆINSKI POREZI	Indeks ostvarenje u odnosu na prethodnu godinu (%)
	1		2		3		4		5 (1+2+3+4)	
2013.	28.345,65		0,00		142.584,29		56.367,42		227.297,36	
2014.	24.523,05	86,5%	8.314,08		156.185,51	109,5%	64.803,90	115,0%	253.826,53	111,7%
2015.	28.450,71	116,0%	8.361,19	100,6%	168.897,63	108,1%	54.681,38	84,4%	260.390,92	102,6%
2016.	26.596,64	93,5%	8.476,10	101,4%	183.410,27	108,6%	62.852,86	114,9%	281.335,87	108,0%
2017.	32.906,21	123,7%	9.884,95	116,6%	231.919,20	126,4%	19.972,62	31,8%	294.682,97	104,7%
2018.	47.646,04	144,8%	9.227,63	93,4%	218.532,85	94,2%	4.569,63	22,9%	279.976,16	95,0%
2019.	52.433,01	110,0%	11.716,01	127,0%	252.750,14	115,7%	225,63	4,9%	317.124,79	113,3%
2020.	48.661,86	92,8%	3.195,38	27,3%	48.914,87	19,4%	222,90	98,8%	100.995,01	31,8%
2021.	57.115,02	117,4%	7.689,33	240,6%	94.747,92	193,7%	-	-	159.552,27	158,0%
2022.	68.298,27	119,6%	9.496,31	123,5%	266.621,05	281,4%	-	-	344.415,63	215,9%
1-6/ 2023.	3.437,38	5,0%	1.016,86	10,7%	53.859,67	20,2%	-	-	58.313,91	16,9%

2.4.1.2. Pomoći (63)

Pomoći (63) su planirane u ukupnom iznosu 3.627.712 €, a ostvarene su u iznosu 555.753,34 € što iznosi 15,3% godišnjeg plana.

Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna (63) ostvareni su u iznosu 555.753,34 € što je za 130.413,74 € ili 30,7% više u odnosu na prethodnu godinu. Vrijednosno najznačajnije povećanje se odnosi na više ostvarene prihode za provedbu projekata sufinanciranih sredstvima državnog proračuna i EU sredstvima.

Ukupni prihodi od pomoći (63) Općine iznose 538.117,47 €, a prihodi proračunskih korisnika iznose 17.635,87 €.

Sve do konca 2017. godine na temelju Zakona o izvršavanju državnog proračuna i Zakona o regionalnom razvoju, u okviru ovih prihoda su se ostvarivali prihodi od pomoći iz državnog proračuna od ustupljenog poreza na dobit (do ukidanja područja posebne državne skrbi koncem 2014.), odnosno prihoda od pomoći na temelju prijelaznog razdoblja na ime manje ostvarenih prihoda. Ovi prihodi su 2012. iznosili čak 1.941.343,95 €, dok su u 2017. godini iznosili 446.079,63 € (2017. godine su ukinuti ovi prihodi).

Ostvarene pomoći (63) se odnose na pomoći od međunarodnih organizacija i institucija EU (632) u iznosu 356.558,03 € (projekti Općine – Čiro II, projekt Flood & fire, projekt ERASMUS + ustanove Muzeji i galerije Konavala), pomoći proračunu iz drugih proračuna (633) u iznosu 5.327,45 €, pomoći od izvanproračunskih korisnika (634) u iznosu 56.564,61 €, pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije (635) u iznosu 113.150,92 €, pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636) u iznosu 15.845,07 € (pomoći od nadležnog ministarstva za sufinanciranje predškolskog odgoja, sufinanciranje projekata ustanove u kulturi, kao i djelatnosti u vatrogastvu i domu za starije), te pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (638) u iznosu 8.307,26 €.

Pomoći od međunarodnih organizacija, te institucija i tijela EU (632) u 2019. godini su bile ostvarene u iznosu 5.467,03 € i to za sufinanciranje provedbe projekta PART-HER u iznosu 4.867,56 € (50% sredstava predviđenih ugovorom), te za putne troškove za sudjelovanje na konferenciji u Bukureštu 599,47 €.

U 2020. ovi prihodi su ostvareni u iznosu 5.790,17 €, a odnosili su se na prihode za:

- projekt ČIRO II, sufinanciranje projekta u iznosu 4.073,38 € (30.690,89 kn) (udio sufinanciranja 85% prihvatljivih troškova)
- projekt Flood & fire, sufinanciranje projekta u iznosu 1.716,79 € (12.934,87 kn) (udio sufinanciranja 85% prihvatljivih troškova).

U 2021. ovi prihodi (632) su ostvareni u iznosu 131.415,44 € a odnose se na prihode za:

- projekt ČIRO II, program Interreg, sufinanciranje projekta prekogranične suradnje u iznosu 63.038,81 € (474.965,94 kn),
- projekt Flood & fire, program Interreg, sufinanciranje projekta prekogranične suradnje u iznosu 40.034,16 € (301.637,35 kn),
- projekt WiFi4EU – bežični Internet u iznosu 14.971,63 € (112.803,75 kn), te
- projekt Erasmus +, koordinator Austrija u iznosu 13.370,84 € (100.742,60 kn) (prihodi proračunskog korisnika, ustanova u kulturi).

U 2022. ovi prihodi (632) su ostvareni u iznosu 32.064,42 €, a odnose se na prihode za:

- prihodi Općine 11.474,49 € i to:
 - projekt ČIRO II, sufinanciranje projekta u iznosu 3.495,06 € (26.333,51 kn),
 - projekt Flood & fire, sufinanciranje projekta u iznosu 3.964,13 € (29.867,71 kn),
 - projekt PART-HER u iznosu 4.015,3 € (30.253,30 kn) (okončani i prihvaćeni troškovi po završetku projekta), te

- prihodi proračunskog korisnika – ustanova u kulturi: 20.589,93 € i to projekt Erasmus +, koordinator Austrija u iznosu 13.860,65 € (104.433,04 kn) i projekt ERASMUS +, Poljska koordinator u iznosu 6.729,28 € (50.701,83 kn).

U izvještajnom razdoblju 2023. godine ovi prihodi (**632**) su ostvareni u iznosu 356.558,03 €, a odnose se na prihode za:

- prihodi Općine 354.767,23 € i to:
 - projekt ČIRO II, sufinanciranje projekta u iznosu 311.535,45 €,
 - projekt Flood & fire, sufinanciranje projekta u iznosu 43.231,78 €,
 - prihodi proračunskog korisnika – ustanova u kulturi: 1.790,80 € i to projekt Erasmus+ Poljska koordinator, dok za projekt ERASMUS+, koordinator Austrija nije bilo doznaka sredstava.
- Vrijednosno najznačajnije povećanje se odnosi na prihode za sufinanciranje projekata prekogranične suradnje (dva projekta Interreg).

Pomoći proračunu iz drugih proračuna (**633**) u iznosu 5.327,45 € odnose se na prihode Općine i to tekuće pomoći, dok kapitalnih pomoći nije bilo.

Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna (**6331**) su ostvarene u iznosu 5.327,45 € (u cijelosti pomoći iz državnog proračuna) i to:

- pomoći Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku u iznosu 1.465,95 € tj. udio 15% sredstava iz državnog proračuna u sredstvima po ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava za provedbu projekta „Otvorimo južna vrata Lijepe naše, faza II“ – projekt koji se provodi u dječjem vrtiću (prethodne godine su ova sredstva bila veća jer je bio isplaćen predujam i dio prihvaćenih troškova u ukupnom iznosu 18.116,45 €),
- pomoći Ministarstva poljoprivrede za sufinanciranje manifestacije Mirisi Božića 2022. u iznosu 3.682,46 €, te
- refundacija putnih troškova u iznosu 179,04 € za sudjelovanje jednog člana Općine na konstituirajućoj sjednici Odbora za praćenje i provedbu programa konkurentnost i kohezija.

Prethodne 2022. godine su bile ostvarene pomoći u skladu s odredbama 15. stavak 2. Zakona o financiranju JLP(R)S (Narodne novine 127/17) u iznosu 13.267,40 €, kao razlika manje ostvarenih prihoda od poreza na dohodak u 2018. godine u odnosu na isto razdoblje 2017. godine (izmjena poreznih propisa 2017. godine, za 2021. u visini 60% pomoći utvrđenih Zakonom radi izmjene poreznih propisa iz područja oporezivanja poreza na dohodak). Drugih tekućih pomoći nije bilo (primjerice - sudjelovanje Grada Dubrovnika i Županije Dubrovačko neretvanske u sufinanciranju provedbe projekta unapređenje proizvodnje grožđa i vina sorte malvasija dubrovačka bijela I faza 2020.-2025.).

Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna (**6332**) nisu ostvarene, kao niti u izvještajnom polugodišnjem razdoblju prethodne godine.

Sveukupno prethodne 2022. godine bile su ostvarene kapitalne pomoći (6332) u iznosu 109.524,19 € i odnosile su se na pomoć iz županijskog proračuna za uređenje pomorskog dobra 26.544,56 € i za sufinanciranje elektroenergetskog priključka za buduću novu osnovnu školu Cavtat 26.544,56 €, pomoći Ministarstva regionalnoga razvoja i fondova Europske unije u iznosu 9.537,46 € za sufinanciranje provedbe EU projekta kojem je partner Grad Mostar (za uređenje dječjeg igrališta), pomoć Ministarstva mora, prometa i infrastrukture u iznosu 7.080,76 € za uređenje plaže, kao i pomoć Ministarstva kulture za uređenje ljetnog kina u Cavtatu u iznosu 39.816,84 €.

Sveukupno u 2021. prihodi od kapitalnih pomoći (6332) su iznosile 97.397,84 € i odnosile su se na pomoć iz županijskog proračuna za uređenje pomorskog dobra 19.908,42 €, pomoći (Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju) u iznosu 2.417,00 € / 18.210,93 kn - udio 15% sredstava iz državnog proračuna u sredstvima po ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava za provedbu projekta izrada izmjena i dopuna prostornog plana, te pomoći Ministarstva regionalnoga razvoja i fondova Europske unije u iznosu 75.072,41 € / 565.633,07 kn za sufinanciranje provedbe EU projekta izgradnje reciklažnog dvorišta (odnosno 50% učešća vlastitih sredstava Općine).

*Usporedba:

Prihod od pomoći – državni proračun (dio 63, tekuće pomoći)		
Godina	Iznos (€)	Obrazloženje
2012.	1.941.343,95	u skladu s odredbama Zakona o područjima posebne državne skrbi (Narodne novine 86/08 i 57/11)
2013.	1.387.541,71	u skladu s odredbama Zakona o područjima posebne državne skrbi (Narodne novine 86/08 i 57/11)
2014.	921.905,50	u skladu s odredbama Zakona o područjima posebne državne skrbi (Narodne novine 86/08 i 57/11)
2015.	1.338.238,77	u skladu s odredbama Zakona o izvršavanju proračuna RH za tekuću godinu i članka 38. Zakona o regionalnom razvoju RH (NN 147/14 – na snazi od 1.1.2015.) Pravo na ostvarivanje pomoći u prijelaznom razdoblju najdulje 3 godine.
2016.	743.465,92	u skladu sa Zakonom o izvršavanju proračuna RH za tekuću godinu i članka 38. Zakona o regionalnom razvoju RH (NN 147/14)
2017.	614.110,29	U skladu s odredbama Zakona o izvršavanju proračuna RH za tekuću godinu i članka 38. Zakona o regionalnom razvoju RH (NN 147/14.) ukupno ostvareno 446.079,63 €. Pored navedenog, u skladu s odredbama Zakona o izvršavanju proračuna RH za tekuću godinu, ostvareni su prihodi 168.030,69 € kao iznos sredstava koji jedinice ostvaruju u visini manje ostvarenih prihoda od poreza na dohodak zbog izmjene zakonskih propisa.
2018.	84.647,28	U skladu s odredbama Zakona o izvršavanju proračuna RH za 2017. godinu, ostvareni su u siječnju 2018. prihodi u iznosu 38.401,53 € kao nenamjenska pomoć na ime manje ostvarenog poreza na dohodak u 2017. u odnosu na isto razdoblje 2016. godine - kompenzacijska mjera pomoći radi izmjene poreznih propisa iz područja oporezivanja poreza na dohodak. Također, ostvarena je pomoć u iznosu 46.245,75 € sukladno članku 15. stavak 1. Zakona o financiranju JLP(R)S (NN 127/17) kao razlika manje ostvarenih prihoda od poreza na dohodak u prvom tromjesečju 2018. godine u odnosu na isto razdoblje 2017. godine (za 2019. i 2020. u visini 100%, za 2021. u visini 60%, a za 2022. u visini 30% pomoći utvrđenih Zakonom radi izmjene poreznih propisa iz područja oporezivanja poreza na dohodak).
2019.	271.879,00	Tekuće pomoći iz državnog proračuna u iznosu 125.884,20 € i to: - pomoći u skladu s odredbama članka 15. Zakona o financiranju JLP(R)S u iznosu 44.224,66 €. - pomoći Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku u iznosu 61.563,13 € tj. udio 15% sredstava iz državnog proračuna po ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava za provedbu projekta „Otvorimo južna vrata Lijepe naše“ (ukupno za projekt doznačeno 348.857,65 €, a u obvezama za primljeni predujam iskazano koncem godine 219.313,42 €), te - sredstva za provedbu izbora za EU parlament u iznosu 20.096,41 €. Kapitalne pomoći u iznosu 145.994,80 € odnose se na uređenje plaže Tiha 29.530,82 € i uređenje dječjih igrališta 116.463,97 €.
2020.	223.819,39	Tekuće pomoći iz državnog proračuna (63311) i to: a) pomoći u skladu s odredbama članka 24. Zakona o izvršavanju državnog proračuna RH za 2020. godinu (NN 117/19, 32/20, 42/20, 58/20) u iznosu 131.958,94 € u visini procijenjenog gubitka prihoda na temelju povećanja osobnog odbitka sukladno izmjenama propisa kojima je uređeno oporezivanje dohotka od 1.1.2020. (osnovni osobni odbitak 2019. iznosio 3.800 kn/504,35 €, a 2020. iznosi 4.000 kn/530,89 €), b) pomoći u skladu s odredbama članka 15. Zakona o financiranju JLP(R)S u iznosu 44.224,66 € (izmjena poreznih propisa 2017.godine), c) pomoći Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku u iznosu 21.400,63 € tj. udio 15% sredstava iz državnog proračuna u sredstvima po ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava za provedbu projekta „Otvorimo južna vrata Lijepe naše“, d) sredstva za provedbu izbora za predsjednika RH u iznosu 26.235,15 €.
2021.	117.482,20	Tekuće pomoći iz državnog proračuna (63311) i to: a) pomoći u skladu s odredbama 15. stavak 2. Zakona o financiranju JLP(R)S (Narodne novine 127/17) u iznosu 13.267,40 €, kao razlika manje ostvarenih prihoda od poreza na dohodak u 2018. godine u odnosu na isto razdoblje 2017. godine (izmjena poreznih propisa 2017. godine, za 2021. u visini 60% pomoći utvrđenih Zakonom radi izmjene poreznih propisa iz područja oporezivanja poreza na dohodak). b) pomoći Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku u iznosu 13.457,99 € tj. udio 15% sredstava iz državnog proračuna u sredstvima po ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava za provedbu projekta „Otvorimo južna vrata Lijepe naše“. Kapitalne pomoći iz državnog proračuna (63321) i to: a) pomoći (Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju) u iznosu 2.417,01 € - udio 15% sredstava iz državnog proračuna u sredstvima po ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava za provedbu projekta izrada izmjena i dopuna prostornog plana. b) pomoći Ministarstva regionalnoga razvoja i fondova Europske unije u iznosu 75.072,41 € za sufinanciranje provedbe EU projekta izgradnje reciklažnoga dvorišta (odnosno 50% učešća vlastitih sredstava Općine).
2022.	44.432,91	Tekuće pomoći iz državnog proračuna (63311) i to:

		a) pomoći u skladu s odredbama 15. stavak 2. Zakona o financiranju JLP(R)S (Narodne novine 127/17) u iznosu 13.267,40 €, kao razlika manje ostvarenih prihoda od poreza na dohodak u 2018. godine u odnosu na isto razdoblje 2017. godine (izmjena poreznih propisa 2017. godine, za 2022. u visini 30% pomoći utvrđenih Zakonom radi izmjene poreznih propisa iz područja oporezivanja poreza na dohodak). b) pomoći Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku u iznosu 24.084,74 € tj. udio 15% sredstava iz državnog proračuna u sredstvima po ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava za provedbu projekta „Otvorimo južna vrata Lijepe naše“. Kapitalne pomoći iz državnog proračuna (63321) = 7.080,76 € - pomoć Ministarstva mora, prometa i infrastrukture za plažu Žal.
1-6 / 2023.	5.327,45	Tekuće pomoći iz državnog proračuna (63311) i to: a) pomoći Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku u iznosu 1.465,95 € tj. udio 15% sredstava iz državnog proračuna u sredstvima po ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava za provedbu projekta „Otvorimo južna vrata Lijepe naše“. b) pomoći Ministarstva poljoprivrede za potporu organizacije Mirisi Božića 2022. u iznosu 3.682,46 € i c) refundacija putnih troškova 179,04 € člana Obora za praćenje Programa Konkurentnosti i Kohezija 2021.-2027. i Integriranog teritorijalnog programa 2021.-2027. (Ministarstvo regionalnoga razvoja i fondova EU).

Pomoći od izvanproračunskih korisnika (634) su u 2023. ostvarene u iznosu 56.564,61 € i odnose se na pomoći od Županijske uprave za ceste za sufinanciranje održavanja dijela lokalne ceste L69057 (26241-Vodovađa-D8).

U polugodišnjem razdoblju 2022. godine ove pomoći su iznosile 156.435,18 €, od čega pomoći Županijske uprave za ceste za sufinanciranje održavanja cesta 87.224,75 €, a pomoći Fonda za zaštitu okoliša za nabavu komunalne opreme 69.210,43 € (nabava polupodzemnih kontejnera za plastiku, staklo i karton, te kompostera za kućanstva i gospodarstvo). Ranijih godina su se ostvarivali prihodi od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za sufinanciranje javnih radova (dok u 2022. i 2023. ovih prihoda nema), te Hrvatskih voda za sufinanciranje proširenja baze komunalne naknade.

Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije vatrogastva (6351) su u 2023. ostvarene u iznosu 113.150,92 €, što je za 10.146,87 € više nego u izvještajnom razdoblju 2022.godine.

Sveukupno u 2020. su bile ostvarene pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije vatrogastva (6351) u iznosu 242.635,48 €, u 2021. ostvarene su u iznosu 251.505,87 €, dok su u 2022. godini ostvarene u iznosu 238.103,02 €.

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636) su ostvarene u 2023. godini u iznosu 15.845,07 € (više za 8.855,89 € ili 126,7% nego prethodne godine), a odnose se na pomoći: Muzejima i galerijama Konavala (Ministarstvo kulture 11.148,71 €), Dječjim vrtićima Konavala (Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta 2.572,80 €), Domu za starije i nemoćne osobe u iznosu 2.123,56 € (od Ministarstva za sufinanciranje cijene energenata), Javnoj vatrogasnoj postrojbi 0 € (od Hrvatske vatrogasne zajednice još nije bilo prihoda koji se redovito ostvaruju).

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (638) u 2023. su ostvarene u iznosu 8.307,26 € i odnose se na projekt Otvorimo južna vrata lijepe naše II faza.

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (638) u 2020. godini su bile ostvarene u iznosu 834.799,12 € i to kao tekuće pomoći za izobrazno informativne aktivnosti 25.157,48 €, projekt Otvorimo južna vrata lijepe naše koji se provodi putem vrtića 238.558,63 € i tekuća pomoć za podmirenje općih troškova izgradnje reciklažnog dvorišta u iznosu 20.634,68 €, te kao kapitalna pomoć za reciklažno dvorište 550.448,33 €.

U 2021. godini su bila ostvarena EU sredstva u iznosu 796.496,08 € ili 4,6% manje nego 2020. godine (tekuće pomoći 178.286,96 € za projekt Otvorimo južna vrata lijepe naše koji se provodi putem vrtića, te kapitalna pomoć za izgradnju vatrogasnog doma 604.512,75 € i izradu prostornog plana 13.696,36 €).

U 2022. godini su ostvarena EU sredstva u iznosu 136.480,20 € ili 82,9% manje nego 2021. godine. Ostvarene su tekuće pomoći za projekt Otvorimo južna vrata lijepe naše koji se provodi putem vrtića (od čega 2.313,29 € za okončanu I fazu projekta i 134.166,91 € kao predujam za II fazu projekta). Kapitalnih pomoći za izgradnju vatrogasnog doma i izradu prostornog plana nije bilo, a očekuju se u 2023. godini.

*Usporedba:

Prihod od pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – (638)		
Godina	Iznos (€)	Obrazloženje
2015	24.428,25	za provedbu projekta „Čiro“
2016	665.845,38	za provedbu projekta „Čiro“ u iznosu 166.648,47 €, te nakon završetka izgradnje i stavljanja u upotrebu kanalizacijskog sustava „Zvekovica“ financiranog iz IPARD programa 499.196,95 €
2017	50.157,01	provedba projekta „Čiro“ nakon odobrenja finalnog izvještaja
2018	34.250,12	Muzeji i galerije Konavala za provedbu programa ERASMUS+ (ugovor s partnerima Finska i Portugal) 33.904,29 €, te Dječji vrtić Konavle za sudjelovanje ustanove u projektu međunarodne suradnje unutar programa ERASMUS+ u iznosu 345,81 €
2019.	183.895,01	Sredstva Općine u iznosu 183.463,25 € i sredstva ustanovi Muzeji i galerije Konavala 431,50 € za sudjelovanje ustanove u projektu međunarodne suradnje unutar programa ERASMUS+. Pomoći Općini za izobrazno informativne aktivnosti 28.269,51 € i za projekt Otvorimo južna vrata lijepe naše koji se provodi putem vrtića 129.544,31 €, te kapitalna pomoć za izgradnju reciklažnog dvorišta 25.649,43 € (zaključeni ugovori sufinanciranje projekata EU sredstvima).
2020.	843.335,39	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (638) su ostvarena sredstva u iznosu 834.799,14 € i to kao tekuće pomoći za projekt Otvorimo južna vrata lijepe naše koji se provodi putem vrtića 238.558,64 €, tekuće pomoći za izgradnju reciklažnog dvorišta 20.634,65 €, tekuća pomoć za izobrazno informativne aktivnosti 25.157,55 €, kapitalna pomoć za reciklažno dvorište 550.448,30 €, te sredstva proračunskog korisnika Muzeji i galerije Konavala za provedbu programa ERASMUS+ (ugovor s partnerima Finska i Portugal) u iznosu 8.536,25 €.
2021.	796.496,08	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (638) su ostvarena sredstva u iznosu 191.983,33 € i to kao tekuće pomoći za projekt Otvorimo južna vrata lijepe naše koji se provodi putem vrtića 178.286,96 €, kapitalna pomoć za izradu prostornog plana 13.696,37 €, te kapitalna pomoć za izgradnju vatrogasnog doma na Grudi u iznosu 604.512,75 €.
2022.	136.480,20	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (638) su ostvarena sredstva u iznosu 136.480,31 € i to kao tekuće pomoći za projekt Otvorimo južna vrata lijepe naše koji se provodi putem vrtića.
1-6/ 2023.	8.307,26	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (638) su ostvarena sredstva u iznosu 8.307,26 € i to kao tekuće pomoći za projekt Otvorimo južna vrata lijepe naše koji se provodi putem vrtića.

U nastavku se daje kratak **pregled značajnijih prihoda od pomoći** (evidentirani na podskupnama prihoda 632, 633, 634, 638, 663) iz **prethodnih godina**, a na kraju tablice iskazuju se i zaključeni ugovori o sufinanciraju projekata na temelju kojih još nisu ostvareni prihodi, odnosno tek su se

Prihod od pomoći – *dio 63* (sufinanciranje projekata)

R.br.	Godina (ostvareni prihodi)	Ostvareni prihod - iznos (kn)	Ostvareni prihod - iznos (€)	Konto/ pozicija	Ugovoreno (maksimalni iznos)	Ugovoreno (maksimalni iznos) (€)	Datum ugovora	Davatelj sredstava	Namjena	Krajnji rok provedbe	Obrazloženje
1.	2014.	147.518,40 kn	19.579,06 €	634253, poz. 9.3	147.518,40 kn	19.579,06 €	2.10.2014.	Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost	kante i kontejneri za sakupljanje komunalnog otpada		sufinanciranje Fonda 80%, nabavljeno 249.747,50 kn putem ČIZK (STP d.o.o.)
2.	2014.	329.536,00 kn	43.736,94 €	634254, poz. 9.4	329.536,00 kn	43.736,94 €	3.10.2014.	Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost	komunalno vozilo - teretno vozilo za sakupljanje komunalnog otpada - IVECO DAILY		sufinanciranje Fonda 80%, nabavljeno vozilo + dizalica + grajfer 514.900 kn s PDV putem ČIZK (dobavljač BENUSSI Iveco, leasing Erste od 30.10.14. do 1.10.2019.)
3.	2015.	128.376,00 kn	17.038,42 €	634255, poz. 9.5	128.376,00 kn	17.038,42 €	31.8.2015.	Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost	kante i kontejneri za sakupljanje komunalnog otpada		sufinanciranje Fonda 73,62%, nabavljeno 217.962,50 kn putem ČIZK (STP d.o.o.)
4.	2015.	846.795,44 kn	112.389,07 €	634254, poz. 9.4	846.795,44 kn	112.389,07 €	14.10.2014..	Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost	komunalno vozilo - MALO UNIVERZALNO VOZILO za sakupljanje komunalnog otpada - MUVO		sufinanciranje Fonda 79,71%, nabavljeno vozilo RASCO MUVO + NADOGRADNJA 1.062.343,30+PDV kn putem ČIZK (dobavljač RASCO d.o.o., leasing Erste od 1.12.14. do 2.3.2020.)
5.	2016.	3.761.199,44 kn	499.196,95 €	638211, poz. 39.1	3.947.222,62 kn	523.886,47 €	13.12.2012.	Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju	IZGRADNJA SUSTAVA KANALIZACIJE, Mjera 301, IPARD program, kanalizacija Zvekovica-Mećajac	15 mjeseci	Prihvatljivi troškovi 4.452.974,75 kn, potpora 100% bespovratno. Odluka o dodjeli sredstava 23.7.2014. (3.947.222,62 kn max)
6.	2016.	140.000,00 kn	18.581,19 €	633214, poz. 8.4	140.000,00 kn	18.581,19 €	3.11.2016.	Ministarstvo graditeljstva i prostornog uređenja	nabava komunalne oprema za reciklažno dvorište		sufinanciranje 75%, nabavljeno kontejner 5m3= 62.500 kn i preša 118.750 kn putem ČIZK (Konavle metal d.o.o. i EKO-KOM d.o.o.)

R.br.	Godina (ostvareni prihodi)	Ostvareni prihod - iznos (kn)	Ostvareni prihod - iznos (€)	Konto/ pozicija	Ugovoreno (maksimalni iznos)	Ugovoreno (maksimalni iznos) (€)	Datum ugovora	Davatelj sredstava	Namjena	Krajnji rok provedbe	Obrazloženje
7.	2015.	184.054,62 kn	24.428,25 €	638214, poz 39.4	242.979,98 EUR	242.979,98 €	12.12.2014.	Agency for Regional Development of Republic of Croatia (Prekogranični program suradnje HR-BIH 2007-2013., IPA)	„ČIRO“ - revitalizacija stare uskotračne pruge	24 mjeseca, prosinac 2016.	Projekt 292.605,95 EUR, 83,04% prihvatljivo
	2016.	1.255.612,90 kn	166.648,47 €	638214, poz 39.4				Agency for Regional Development of Republic of Croatia	„ČIRO“ - revitalizacija stare uskotračne pruge		
	2017.	377.908,02 kn	50.157,01 €	638214, poz 39.4				Agency for Regional Development of Republic of Croatia	„ČIRO“ - revitalizacija stare uskotračne pruge		
	2016.	16.714,25 kn	2.218,36 €	633116, poz 7.9	106.530,34 kn	14.139,01 €	ožujak 2016.	Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova Europske unije	„ČIRO“ - poticanje provedbe EU projekata		
	2017.	85.874,57 kn	11.397,51 €	633116, poz 7.9			ožujak 2016.	Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova Europske unije	„ČIRO“ - poticanje provedbe EU projekata		
	zbroj r.br. 7	1.920.164,36 kn	254.849,61 €		1.937.263,00 kn	257.118,99 €					
8.	2017.	65.000,00 kn	8.626,98 €	633215, poz 8.4	65.000,00 kn	8.626,98 €	travanj / prosinac 2017.	Ministarstvo graditeljstva i prostornog uređenja	nabava polupodzemnog sustava MOLOK za Cavtat prenamijenjeno u kante za komunalni otpad		Odluka od 5.4.2017., prenamijena u prosincu 2017. sufinanciranje 40% (putem ČIZK - računi STP d.o.o.
9.	2017.	34.750,00 kn	4.612,12 €	633215, poz 8.4	35.000,00 kn	4.645,30 €	travanj 2017.	Ministarstvo graditeljstva i prostornog uređenja	projektna dokumentacija za reciklažno dvorište		Odluka od 5.4.2017., sufinanciranje 40% (putem ČIZK - računi KONSTRUKTOR d.o.o.
10.	2018.	100.000,00 kn	13.272,28 €	6332, poz. 8.6	100.000,00 kn	13.272,28 €		Ministarstvo kulture	Sufinanciranje uređenja i opremanja knjižnice Cavtat		

R.br.	Godina (ostvareni prihodi)	Ostvareni prihod - iznos (kn)	Ostvareni prihod - iznos (€)	Konto/ pozicija	Ugovoreno (maksimalni iznos)	Ugovoreno (maksimalni iznos) (€)	Datum ugovora	Davatelj sredstava	Namjena	Krajnji rok provedbe	Obrazloženje
11.	2018.	222.500,00 kn	29.530,82 €	konto 633213, poz. 8.2	445.000,00 kn	59.061,65 €	18.12.2018.	Ministarstvo turizma	Program razvoja javne turističke infrastrukture – „Uređenje gradske plaže Uvala Tiha“	18.12.2019.	U 2018. doznačeno 50% sredstava. Ukupna investicija po prijavi projekta 928.000 s PDV-om
	2019.	222.500,00 kn	29.530,82 €	konto 633213, poz. 8.2			18.12.2018.	Ministarstvo turizma	Program razvoja javne turističke infrastrukture – „Uređenje gradske plaže Uvala Tiha“		U 2019. doznačeno 50% sredstava. Ukupna investicija po prijavi projekta 928.000 s PDV-om
	zbroj r.br.11.	445.000,00 kn	59.061,65 €		445.000,00 kn	59.061,65 €					
12.	2019.	877.497,79 kn	116.463,97 €	konto 633219, poz. 8.7	900.000,00 kn	119.450,53 €	5.7.18. i 23.10.18.	Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku	Ulaganje u objekte dječjih vrtića – dječja igrališta	31.03.19.	sufinanciranje 50% izvedenih radova
13.	2019.	1.441.898,97 kn	191.372,88 €	konto 6331195, poz 38.22 = 463.847,39 kn; konto 6381102, poz 38.21 = 976.051,58 kn	7.410.440,01 kn	983.534,41 €	2.2.2019.	Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku i Hrvatski zavod za zapošljavanje	Otvorimo južna vrata Lijepe naše (I faza)	30 mjeseci, odnosno 31.7.2021.	Partner Dječji vrtić Konavle. 2.4.19. i 23.10.19 uplaćen predujam 2.628.468,54 kn. U 2019. korišten predujam 976.051,58 kn. Obveze za predujam 31.12.19. (konto 2395711) 1.652.416,96 kn.
	2020.	1.958.663,11 kn	259.959,27 €	konto 6331195, poz 38.22 = 15% nacionalno sufinanciranje projekta, konto 6381102, poz 38.21 = 85% EU sufinancirani			2.2.2019.	Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku i Hrvatski zavod za zapošljavanje	Otvorimo južna vrata Lijepe naše (I faza)		U 2020. korišten predujam 1.428.553,04 kn (ZNS 3 i ZNS 4, te korištenje predujma na ime ZNS 5 i 6), a doznačeno još 433.961,21 kn (ZNS 2). Ukupno evidentirane pomoći temeljem nacionalnog sufinanciranja 161.243,07 kn i EU suf. projekta 1.797.420,07 kn (sveukupno prihodi pomoći u 2020. = 1.958.663,11 kn). Obveze za primljeni predujam 31.12.20. konto 2395711 = 768.707,62 kn.

R.br.	Godina (ostvoreni prihodi)	Ostvoreni prihod - iznos (kn)	Ostvoreni prihod - iznos (€)	Konto/ pozicija	Ugovoreno (maksimalni iznos)	Ugovoreno (maksimalni iznos) (€)	Datum ugovora	Davatelj sredstava	Namjena	Krajnji rok provedbe	Obrazloženje
	2021.	1.444.702,31 kn	191.744,95 €	konto 6331195, poz 38.22 = 15% nacionalno sufinanciranje projekta, konto 6381102, poz 38.21 = 85% EU sufinanciranje projekta			2.2.2019.	Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku i Hrvatski zavod za zapošljavanje	Otvorimo južna vrata Lijepe naše (I faza)		Primljeni predujmovi su početkom 2021. evidentirani kao prihodi proračuna tekuće 2021. godine u iznosu 768.707,62 kn. U 2021. korištena sredstva 1.065.023,74 kn za plaćanje rashoda. Doznačena su sredstva u iznosu 433.961,21 kn (ZNS 5 i 6), koja su u cijelosti evidentirana kao prihodi. Ukupno evidentirane pomoći temeljem nacionalnog sufinanciranja 101.399,21 kn i EU sufinanciranja projekta 574.595,48 kn (sveukupno prihodi pomoći u 2021., uvećano evidentirane EU pomoći iz predujma = 1.444.702,31 kn).
	2022.	20.505,33 kn	2.721,52 €	konto 6331195, poz 38.22 = 15% nacionalno sufinanciranje projekta, konto 6381102, poz 38.21 = 85% EU sufinanciranje projekta			2.2.2019.	Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku i Hrvatski zavod za zapošljavanje	Otvorimo južna vrata Lijepe naše (I faza)		U 2022. uplaćena sredstva po konačnom odobrenju završenog projekta i okončanog ZNS-a broj 10. Ukupno evidentirane pomoći temeljem nacionalnog sufinanciranja 3.075,80 kn i EU sufinanciranja projekta 17.429,53 kn (sveukupno prihodi pomoći 20.505,33 kn).
	zbroj r.br.13.	4.865.769,72 kn	645.798,62 €		7.410.440,01 kn	983.534,41 €					
14.	2019.	36.674,61 kn	4.867,56 €	6323111, poz 49.1	9.930,00 EUR		23.6.19.	Comune di Parma	PART-HER – program kulturne suradnje	12 mjeseci, 2/2020 (odobreno produženje zbog pandemije COVID 19)	predujam 50% = 36.674,61 kn, srpanj 2019.
	2022.	30.253,30 kn	4.015,30 €	6323111, poz 49.1			23.6.19.	Comune di Parma	PART-HER – program kulturne suradnje	12 /2021	uplata po konačnom obračunu = 4.001,70 EUR, ožujak 2022.
	zbroj r.br.14.	66.927,91 kn	8.882,86 €		74.817,59 kn						

R.br.	Godina (ostvareni prihodi)	Ostvareni prihod - iznos (kn)	Ostvareni prihod - iznos (€)	Konto/ pozicija	Ugovoreno (maksimalni iznos)	Ugovoreno (maksimalni iznos) (€)	Datum ugovora	Davatelj sredstava	Namjena	Krajnji rok provedbe	Obrazloženje
15.	2019.	0,00 kn	0,00 €		912.712,00 kn		25.7.18.i 15.3.19.	Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost	Nabava spremnika za odvojeno prikupljanje otpada	cca 12/2019 (završeno u 2021.)	85% Fond (775.805,20 kn) i 15% Općina (136.906,80 kn)
	2021.	904.635,00 kn	120.065,70 €	imovina konto 0227321, 0227322, 0227323, 0227324				Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost	Nabava spremnika za odvojeno prikupljanje otpada		Općina podmirila za spremnike 135.695,25 kn, a preuzela u vlasništvo spremnike vrijednosti 904.635,00 kn
	zbroj r.br.15.	904.635,00 kn	120.065,70 €		912.712,00 kn						
16.A	2019.	212.996,61 kn	28.269,51 €	6381101, poz 38.1	435.162,58 kn	57.756,00 €	20.8.2018.	Ministarstvo zaštite okoliša i energetike i Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost	Program izobrazno-informativnih aktivnosti o održivom gospodarenju otpadom	3/2020	Od prihvatljivih troškova 511.955,99 kn sufinancira se 84,9999978%
	2020.	189.549,58 kn	25.157,55 €	6381101, poz 38.1			20.8.2018.	Ministarstvo zaštite okoliša i energetike i Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost	Program izobrazno-informativnih aktivnosti o održivom gospodarenju otpadom		Ukupno u 2019. i 2020. ostvareni prihodi EU za projekt u iznosu 402.546,19 kn. Općine Župa Dubrovačka i Općina Dubrovačko primorje sufinancirale su još 49.602,38 kn za provedbu projekta. Projekt je okončan, ali do konca 2020. još nije dostavljen ovjereni konačni ZNS.
	zbroj r.br.16.A	402.546,19 kn	53.427,06 €		435.162,58 kn	57.756,00 €					
16.B	2020.	24.801,19 kn	3.291,68 €	633141, poz. 7.71	25.000,00 kn	3.318,07 €	20.8.2018.	Općina Župa Dubrovačka	Program izobrazno-informativnih aktivnosti o održivom gospodarenju otpadom	3/2020	
	2020.	24.801,19 kn	3.291,68 €	633141, poz. 7.71				Općina Župa Dubrovačka			
	zbroj r.br.16.B	49.602,38 kn	6.583,37 €		25.000,00 kn	3.318,07 €					
	sveukupno r.br.16.	452.148,57 kn	60.010,43 €		460.162,58 kn	61.074,07 €					

R.br.	Godina (ostvareni prihodi)	Ostvareni prihod - iznos (kn)	Ostvareni prihod - iznos (€)	Konto/ pozicija	Ugovoreno (maksimalni iznos)	Ugovoreno (maksimalni iznos) (€)	Datum ugovora	Davatelj sredstava	Namjena	Krajnji rok provedbe	Obrazloženje
17.	2019.	193.255,65 kn	25.649,43 €	konto 63821102, poz. 39.14	4.500.000,00 kn	597.252,64 €	22.1.2019.	Ministarstvo zaštite okoliša i energetike i Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost	Izgradnja i opremanje reciklažnog dvorišta	14 mjeseci, 22.3.2020.	Sufinanciranje 79,8955676% prihvatljivih troškova (projekt 5.797.122,50 kn prihvatljivo 5.632.352,00 kn)
	2020.	4.302.824,47 kn	571.082,95 €	konto 6381104 poz. 38.14 tekuće pomoći i 63821102, poz. 39.14 kapitalne pomoći			22.1.2019.	Ministarstvo zaštite okoliša i energetike i Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost			U 2019. ostvareni prihodi 193.255,65 kn. U 2020.g. ostvareni tekući (155.471,78 kn) i kapitalni prihodi za projekt (4.147.352,69 kn) (odobreni ZNS 3, 4, 5 i okončani ZNS 6), ukupno 4.302.824,47 kn. Sveukupno ostvareni prihodi u 2019. i 2020. za izgradnju reciklažnog dvorišta 4.496.080,12 kn.
	2021.	565.633,07 kn	75.072,41 €	konto 6332123 poz. 8.72	565.633,07 kn	75.072,41 €	28.09.2021.	Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova Europske unije	Izgradnja i opremanje reciklažnog dvorišta	prema završnom zahtjevu i odobrenim troškovima EU projekta	50% sufinanciranja sredstava koje je Općina trebala osigurati iz vlastitih izvora (1.131.266,13 kn)
	zbroj r.br. 17.	5.061.713,19 kn	671.804,79 €		5.065.633,07 kn	672.325,05 €					
18.	2019.	85.472,95 kn	11.344,21 €	konto 66312140, poz. 50.1	1.500.000,00 kn	199.084,21 €	15.1.2019.	Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku / Nacionalna zaklada za razvoj civilnog društva i Zajednica sportova Općine Konavle	Podignimo letvicu visoko	18 mjeseci	Općina je partner u projektu, te ostvaruje pripadajuće prihode za financiranje troškova voditelja projekta
	2020.	131,61 kn	17,47 €	konto 66312140, poz. 50.1			15.1.2019.	Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku / Nacionalna zaklada za razvoj civilnog društva i Zajednica sportova Općine Konavle	Podignimo letvicu visoko	18 mjeseci	U 2020. su ostvareni prihodi samo na temelju razlike iz 2019. godine. Projekt je okončan, ali priznati prihodi za 2020. doznačeni u 2021.
	2021.	296.545,36 kn	39.358,33 €	konto 66312140, poz. 50.1			15.1.2019.	Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku / Nacionalna zaklada za razvoj civilnog društva i Zajednica sportova Općine Konavle	Podignimo letvicu visoko	18 mjeseci	Zajednica sportova Općine Konavle je doznačila odobrene prihvatljive troškove koje je prethodno iz vlastitih izvora financirala Općina.
	zbroj r.br. 18.	382.149,92 kn	50.720,01 €		1.500.000,00 kn	199.084,21 €					

R.br.	Godina (ostvareni prihodi)	Ostvareni prihod - iznos (kn)	Ostvareni prihod - iznos (€)	Konto/ pozicija	Ugovoreno (maksimalni iznos)	Ugovoreno (maksimalni iznos) (€)	Datum ugovora	Davatelj sredstava	Namjena	Krajnji rok provedbe	Obrazloženje
19.A.	2020.	30.690,89 kn	4.073,38 €	konto 6323115, poz 49.4	570.256,68 EUR	570.256,68 €	23.9.2020.	Općina Ravno (glavni partner u projektu) i Agencija za izgradnju i razvoj Herceg Novi (drugi partner u projektu)	ĆIRO II	24 mjeseca	Interreg IPA Cross-border Cooperation Programme Croatia - Bosnia and Herzegovina - Montenegro 2014-2020: Općina je partner u projektu, u kojem još sudjeluju partneri iz Bosne i Hercegovine i Republike Crne Gore. Ukupna vrijednost projekta 670.890,22 EUR, od čega se sufinancira 85%, a općina 15%. Vodeći partner u projektu (Općina Ravno) je doznačio predujam u visini 67.089,03 EUR. Prikazani prihodi u iznosu 30.690,89 kn se
	2021.	474.965,94 kn	63.015,64 €	konto 6323115, poz 49.4			23.9.2020.	Općina Ravno (glavni partner u projektu) i Agencija za izgradnju i razvoj Herceg Novi (drugi partner u projektu)	ĆIRO II	24 mjeseca	Nakon promjenjenih pravila proračunskog evidentiranja, primljeni predujmovi su početkom 2021. evidentirani kao prihodi proračuna tekuće 2021. godine u iznosu 474.965,94 kn. U 2021. su izvršeni rashodi u iznosu 89.854,37 kn od čega iz EU sredstava 76.376,22 kn.
	2022.	26.333,51 kn	3.500,58 €	konto 6323115, poz 49.4			23.9.2020.	Općina Ravno (glavni partner u projektu) i Agencija za izgradnju i razvoj Herceg Novi (drugi partner u projektu)	ĆIRO II	24 mjeseca	U 2022. su izvršeni rashodi u iznosu 4.448.085,71 kn od čega iz EU sredstava 3.740.147,86 kn.
	2023.	2.347.263,85 kn	311.535,45 €	konto 6323115, poz 49.4			23.9.2020.	Općina Ravno (glavni partner u projektu) i Agencija za izgradnju i razvoj Herceg Novi (drugi partner u projektu)	ĆIRO II	24 mjeseca	U 2023. su nije bilo rashoda, a ostvareni su prihodi na temelju odobrenih zahtjeva.
	zbroj r.br. 19.A.	2.879.254,19 kn	382.125,05 €		4.296.598,96 kn	570.256,68 €					
19.B.				konto 6332123 poz. 8.72	380.279,06 kn	50.471,70 €	27.09.2021.	Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova Europske unije	ĆIRO II	prema završnom zahtjevu i odobrenim troškovima EU projekta	50% sufinanciranja sredstava koje Općina treba osigurati iz vlastitih izvora (760.558,11 kn)
	zbroj r.br. 19.B.	0,00 kn	0,00 €		380.279,06 kn	50.471,70 €					
	sveukupno r.br.19.	2.879.254,19 kn	382.125,05 €		4.676.878,02 kn	620.728,38 €					

R.br.	Godina (ostvareni prihodi)	Ostvareni prihod - iznos (kn)	Ostvareni prihod - iznos (€)	Konto/ pozicija	Ugovoreno (maksimalni iznos)	Ugovoreno (maksimalni iznos) (€)	Datum ugovora	Davatelj sredstava	Namjena	Krajnji rok provedbe	Obrazloženje
20.	2020.	12.934,87 kn	1.716,75 €	konto 6323116, poz 49.5	354.738,15 EUR	354.738,15 €	15.09.2020.	Općina Herceg Novi, Republika Crna Gora (glavni partner u projektu), iz Bosne i Hercegovine tri partnera: Grad Trebinje, Općina Ravno, Institut za progres i razvoj	Flood & fire	24 mjeseca	Interreg IPA Cross-border Cooperation Programme Croatia - Bosnia and Herzegovina - Montenegro 2014-2020: Općina je partner u projektu, u kojem još sudjeluju partneri iz Bosne i Hercegovine i Republike Crne Gore. Ukupna vrijednost projekta 417.339 EUR, od čega se sufinancira 85%, a općina 15%. Vodeći partner u projektu (Općina Herceg Novi, Crna gora) je doznačio predujam u visini 41.733,90 EUR. Prikazani prihodi u iznosu 12.934,87 kn se odnose na
	2021.	301.637,35 kn	40.017,15 €	konto 6323116, poz 49.5			15.09.2020.	Općina Herceg Novi, Republika Crna Gora (glavni partner u projektu), iz Bosne i Hercegovine tri partnera: Grad Trebinje, Općina Ravno, Institut za progres i razvoj	Flood & fire		Nakon promjenjenih pravila proračunskog evidentiranja, primljeni predujmovi su početkom 2021. evidentirani kao prihodi proračuna tekuće 2021. godine u iznosu 301.637,35 kn. U 2021. su izvršeni rashodi u iznosu 122.856,50 kn od čega iz EU sredstava 104.428,02 kn.
	2022.	29.867,71 kn	3.969,91 €	konto 6323116, poz 49.5			15.09.2020.	Općina Herceg Novi, Republika Crna Gora (glavni partner u projektu), iz Bosne i Hercegovine tri partnera: Grad Trebinje, Općina Ravno, Institut za progres i razvoj	Flood & fire		U 2022. su izvršeni rashodi u iznosu 2.876.069,05 kn od čega iz EU sredstava 104.428,02 kn.
	2023.	325.729,85 kn	43.231,78 €	konto 6323116, poz 49.5			15.09.2020.	Općina Herceg Novi, Republika Crna Gora (glavni partner u projektu), iz Bosne i Hercegovine tri partnera: Grad Trebinje, Općina Ravno, Institut za progres i razvoj	Flood & fire		U 2023. ostvareni prihodi u iznosu 43.231,78 € na temelju odobrenih troškova po završenom projektu.
	zbroj r.br.20.	670.169,78 kn	88.935,59 €		2.672.774,59 kn	354.738,15 €					
21.	2021.	121.406,20 kn	16.113,37 €	konto 6332191, poz 8.1 = 15% nacionalno sufinanciranje projekta, konto 638211, poz 39,1 = 85% EU	242.812,50 kn	32.226,76 €	2.7.2018., te 18.10.2019. (odluka)	Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju	Izrada izmjena i dopuna prostornog plana	24 mjeseca od odluke o dodjeli sredstava, (još nije donesena)	Odlukom o dodjeli sredstava od 18.11.2019 (Agencija), krajnji maksimalni iznos je 242.812,50 kn , iako je utovorom o financiranju bilo omogućeno do 518.875,00 kn.

R.br.	Godina (ostvareni prihodi)	Ostvareni prihod - iznos (kn)	Ostvareni prihod - iznos (€)	Konto/ pozicija	Ugovoreno (maksimalni iznos)	Ugovoreno (maksimalni iznos) (€)	Datum ugovora	Davatelj sredstava	Namjena	Krajnji rok provedbe	Obrazloženje
22.A	2021.	4.554.701,35 kn	604.512,75 €	konto 638212, poz 39.2	9.109.402,70 kn	1.209.025,51 €	15.4.2019.	Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju	Izgradnja zajedničkog vatrogasnog doma i spremišta – vatrogasni dom Gruda	Otprilike 4/2022, (postupak nabave mora biti dovršen u roku 12 mj. od zaključenja ugovora)	sufinanciranje 80% prihvatljivih troškova 85% EU i 15% RH, (projekt prihvatljivi tr. 11.386.753,38 kn). Doznačen predujam.
	zbroj r.br.22.A.	4.554.701,35 kn	604.512,75 €		9.109.402,70 kn	1.209.025,51 €					
22.B.		0,00 kn	0,00 €		1.138.675,34 kn	151.128,19 €	27.09.2021.	Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova Europske unije	Izgradnja zajedničkog vatrogasnog doma i spremišta – vatrogasni dom Gruda	prema završnom zahtjevu i odobrenim troškovima EU projekta	50% sufinanciranja sredstava koje Općina treba osigurati iz vlastitih izvora (2.277.350,68 kn)
	zbroj r.br.22.B.	0,00 kn	0,00 €		1.138.675,34 kn	151.128,19 €					
	sveukupno r.br.22.	4.554.701,35 kn	604.512,75 €		10.248.078,04 kn	1.360.153,70 kn					
23.	2021.	112.803,75 kn	14.971,63 €	konto 6323114, poz 49.3	15.000,00 EUR	15.000,00 €	21.6.2019.	Innovation and Networks Executive Agency (INEA) - European Commission	WiFi4EU (Free Internet)	18 mjeseci	Vačer izravno dostavljen izvoditelju, a Općini dostavljena obavijest.
24.	2022.	521.466,00 kn	69.210,43 €	konto 634253, poz 9.3	600.000,00 kn	79.633,69 €	27.12.2021.	Fond za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost	nabava komunalne opreme (2 kom polupodzemni kontejneri od 3m³ ili 3000 litara - plastika; 2 kom polupodzemni kontejneri od 3m³ ili 3000 litara - staklo; 2 kom polupodzemni kontejneri od 3m³ ili 3000 litara - karton; 1300 kom kompostera 400 litara kućanstvo; 20 kom kompostera 400 litara gospodarstvo; 20 kom kompostera 600 litara gospodarstvo)	60 dana	Odlukom o dodjeli sredstava od 19.7.2021. (FZOEU), odnosno Ugovorom u neposrednom sufinanciranju nabave komunalne opreme, odobreno sufinanciranje maksimalno do 600.000 kn (79,01% procijenjenih 759.437,50 kn).

R.br.	Godina (ostvoreni prihodi)	Ostvoreni prihod - iznos (kn)	Ostvoreni prihod - iznos (€)	Konto/ pozicija	Ugovoreno (maksimalni iznos)	Ugovoreno (maksimalni iznos) (€)	Datum ugovora	Davatelj sredstava	Namjena	Krajnji rok provedbe	Obrazloženje
25.	2022.	1.189.271,25 kn	157.843,42 €	konto 6331195, poz 38.22 = 15% nacionalno sufinanciranje projekta, konto 6381102, poz 38.21 = 85% EU sufinanciranje projekta	4.549.946,58 kn	603.881,69 €	23.12.2021.	Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike	Otvorimo južna vrata Lijepe naš, II faza	20 mjeseci	Partner Dječji vrtić Konavle. U 2022. uplaćen predujam u iznosu 909.989,31 kn, te odobreni ZNS 1, 2 i 3 u iznosu 279.281,94 kn (od čega 15% nacionalnog sufinanciranja 178.390,69 kn i 85% EU sufinanciranja projekta 1.010.880,56 kn)
	2023.	73.334,87 kn	9.733,21 €	konto 6331195, poz 38.22 = 15% nacionalno sufinanciranje projekta, konto 6381102, poz 38.21 = 85% EU sufinanciranje projekta			23.12.2021.	Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike	Otvorimo južna vrata Lijepe naš, II faza	20 mjeseci	U 2023. uplaćen odobreni ZNS 4 u iznosu 9.773,21 € (od čega 15% nacionalnog sufinanciranja 1.465,95 € i 85% EU sufinanciranja projekta 8.307,26 €)
zbroj r.br.25.		1.262.606,12 kn	167.576,63 €		4.549.946,58 kn	603.881,69 €					

2.4.1.3. Prihodi od imovine (64)

Prihodi od imovine (64) ostvareni su u iznosu 400.478,92 € što je za 155.677 € ili 28% manje u odnosu na prethodnu godinu. Vrijednosno najznačajnije smanjenje je iskazano u okviru prihoda od naknada za korištenje javnih površina i prihoda od koncesijskih odobrenja. Jedan od razloga manjeg ostvarenja ovih prihoda je nemogućnost korištenja javnih površina u Cavtatu zbog radova rekonstrukcije rive.

Prihodi od imovine se u cijelosti odnose na prihode Općine i to prihode od financijske imovine (kamate) (641) u iznosu 31,12 €, te prihode od nefinancijske imovine (koncesije na vodama, koncesije na pomorskom dobru, zakupi, spomenička renta, naknade za taxi prijevoz, naknada za korištenje javnih površina, naknada za korištenje prostora elektrana, te druge naknade) (642) u iznosu 400.447,80 €.

Prihodi od financijske imovine (641) se odnose na kamate na depozite po viđenju i zatezne kamate.

Prihodi od nefinancijske imovine (642) u iznosu 400.447,80 € su za 154.738,40 € ili 27,9% manje u odnosu na prethodnu 2022. godinu, a za 84.081,86 € ili 17,4% manje u odnosu na 2019. godinu.

U okviru prihoda od nefinancijske imovine (642) ostvareni su prihodi iz druge države, Općine Herceg novi (Crna gora) u iznosu 150.000 € (ugovori potpisani koncem 2011. godine, a odnose se na naknadu za umanjenu upotrebnu vrijednost zemljišta u vlasništvu Općine Konavle kojom prolazi infrastrukturni objekt za transport vode cjevovod Plat – Herceg Novi).

U odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2022. godine **vrijednosno najznačajnije smanjenje prihoda od nefinancijske imovine** (64) se odnosi na ostvarene prihode od naknade za korištenje javnih površina (u okviru računa 6423). Naime, ovi prihodi u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine iznose 11.206,43 € ili 89,5% manje nego u istom razdoblju prethodne godine kada su iznosili 107.050,91 €.

Prihodi od naknade za korištenje javnih površina su sveukupno 2017. godine iznosili 112.967,38 €, 2018. godine 228.254,67 €, 2019. godine 305.557,07 €. Nadalje, 2020. godine ostvareni su u iznosu 71.976,95 €, 2021. godine u iznosu 141.681,11 €, dok su 2022. godine iznosili 305.578,30 € (više za 163.897,19 € ili 115,7% u odnosu na 2021. godinu, a skoro isto odnosno neznatno više u odnosu na 2019. godinu).

Prihodi od *koncesijskih odobrenja* su u 2023. ostvareni u iznosu 17.250,12 € što je za 42.634,41 € ili 71,2% manje nego u polugodišnjem razdoblju prethodne 2022. godine (kada su iznosili 59.884,53 €), ali za 38.416,61 € ili 69% manje nego 2019. godine kada su iznosili 55.666,73 €.

U 2023. su ostvareni prihodi od Hrvatskog telekoma u iznosu 61.285,88 € i odnose se na uplatu na temelju dva rješenja na ime godišnje naknade za pravo puta na nekretninama.

U 2022. su ostvareni prihodi od Hrvatskog telekoma u iznosu 61.285,88 € na ime *godišnje naknade za pravo puta na nekretninama* na temelju dva rješenja (plaćanje naknade za elektroničko komunikacijsku mrežu, elektroničku komunikacijsku infrastrukturu i drugu opremu izgrađenu na nekretninama u vlasništvu Općine sukladno Zakonu o elektroničkim komunikacijama i Pravilniku o potvrdi i naknadi za pravo puta). Iznos 32.342,56 € (243.685,02 kn) je ostvaren prema rješenju iz veljače 2019. godine kojim su obuhvaćene nekretnine na kojima općina nema upisano vlasništvo u zemljišnim knjigama (putevi i slično). Iznos 28.943,32 € (218.073,43 kn) je ostvaren na temelju rješenja iz srpnja 2020. Naime, u srpnju 2020. godine HAKOM je ispostavio rješenje kojim zamjenjuje djelomično rješenje iz siječnja 2018. Novim rješenjem iz srpnja 2020. se utvrđuje pravo Općine na naknadu od 24. siječnja 2019. umjesto od 7.11.2017. kako je djelomičnim rješenjem bilo utvrđeno.

Prihodi od *naknade za korištenje prostora elektrana* (račun 6423) su u 2023. ostvareni u iznosu 122.471,72 € što je za 7.453,66 € više nego u polugodišnjem razdoblju prethodne 2022. godine.

Elektrana je nakon sanacije od požara iz 2019.godine, ponovno puštena u rad u ožujku 2020. Naknada se plaća prema Odluci o visini naknade za korištenje prostora koji koriste proizvodna postrojenja za proizvodnju električne energije (NN 24/95, 74/98, 99/98,84/13, 101/13). Prihodi od naknade za korištenje prostora elektrana (u okviru računa 6423) su ukupno u 2014. bili ostvareni u iznosu 140.920,17 €, u 2015. u iznosu 77.872,01 €, u 2016. u iznosu 1.237.458,42 € jer je na temelju postignute nagodbe isplaćena razlika manjih uplata iz ranijih godina u iznosu 995.421,06 €, u 2017. u iznosu 158.633,51 €, u 2018. u iznosu 279.387,94 €, u 2019. u iznosu 33.960,81 € (elektrana bila zatvorena od početka siječnja 2019.), u 2020. su iznosili 126.370,62 €, u 2021. u iznosu 216.942,42 €, dok su u 2022. ovi prihodi ostvareni u iznosu 217.510,37 €.

Prihodi od zakupa poslovnih prostora (6422) su u tekućoj godini ostvareni u iznosu 32.047,01 € što je za 21.352,66 € ili 40% manje nego u izvještajnom razdoblju prethodne 2022. godine kada su iznosili 59.884,53 €.

Naknada od naplate lučkih pristojbi na području Općine nije ostvarena. U 2019. godini je bila ostvarena ova naknada u iznosu 41.033,74 € (na temelju prihoda lučke uprave iz 2017., prema odredbama Pravilnika o kriterijima za određivanje namjene pojedinog dijela luke otvorene za javni promet županijskog i lokalnog značaja, način plaćanja veza, uvjete korištenja, te određivanja maksimalne visine naknade i raspodjele prihoda - Narodne novine

94/2007, 79/2008 i 114/2012). Lučka uprava je, uz sufinanciranje nadležnog Ministarstva, u 2022. započela radove uređenja rive u Cavtatu. Ovo uređenje odnosno rekonstrukcija rive se nastavila i tijekom 2023. godine.

U okviru ovih prihoda (642), **do konca 2017.** su bili značajni i **prihodi od godišnjih naknada za autotaxi prijevoz** (raniji propisi) u iznosu (2017. godine 64.370,56 €), ali od 2018. godine ovih prihoda nema. Naknada za izdavanje dozvole za obavljanje autotaksi prijevoza na području Općine prema novim propisima (Zakon o prijevozu u cestovnom prometu NN 41/18 i Odluka Općinskog vijeća o visini naknade iz rujna 2018. (odluka objavljena u Sl.gl. Općine Konavle broj 9/18) iznosi 66,36 € (500 kn) i vrijedi pet godina. Ova dozvola se izdaje za prijevoznika (isti može imati više vozila kojima obavlja prijevoz) i nije prenosiva, međutim nije moguće znati sa koliko vozila jedan prijevoznik obavlja autotaksi prijevoz na području Općine.

Naknada za izdavanje dozvole naplaćuje se ovisno o najvećem broju vozila kojima se planira obavljati autotaksi prijevoz putnika, i to tako da se za jedno do dva vozila naplaćuje iznos kao za jednu dozvolu, za tri do deset vozila naplaćuje se iznos kao za šest dozvola, za 11 do 50 vozila naplaćuje se iznos kao za 30 dozvola, za 51 do 100 vozila naplaćuje se iznos kao za 70 dozvola, a za više od 100 vozila naplaćuje se iznos kao za 100 dozvola.

Prihodi **od novih naknada za obavljanje prijevoza** se iskazuju na računima prihoda po posebnim propisima (6512) (za usporedbu: prihodi od naknade u 2019. ostvareni u iznosu 9.455,17 €, u 2020. ostvareni 2.455,37 €, u 2022. u iznosu 6.437,06 €, dok su u prvom polugodištu 2023. ostvareni u iznosu 10.958,69 €).

U nastavku se daje usporedni prikaz ostvarenih prihoda od nefinancijske imovine (642) u razdoblju 2017-2022. i 1-6/2023.

*Usporedba:

Prihod od nefinancijske imovine (642)								
Vrsta prihoda	Iznos 2017.g. (€)	Iznos 2018.g. (€)	Iznos 2019.g. (€)	Iznos 2020.g. (€)	Iznos 2021.g. (€)	Iznos 2022.g. (€)	Iznos 1-6/2023.g. (€)	Obrazloženje za naplaćeno u 2023.
<i>naknada za umanjenu upotrebnu vrijednost zemljišta</i>	272.642,97	245.644,04	295.078,16	300.155,23	299.640,89	299.819,47	150.000,00	<i>Prihodi iz druge države, Herceg novi (Crna gora) (ugovori potpisani koncem 2011. godine, a odnose se na naknadu za umanjenu upotrebnu vrijednost zemljišta u vlasništvu Općine Konavle kojom prolazi infrastrukturni objekt za transport vode cjevovod Plat – Herceg Novi.</i>
<i>naknada za korištenje prostora elektrana</i>	158.633,51	279.387,94	33.960,81	126.370,62	216.942,42	217.510,37	122.471,72	<i>Elektrana je bila isključena iz rada od 10.1.2019 radi požara na objektu u kojem je bilo ljudskih žrtava do ožujka 2020. kada je ponovno započela s radom.</i>
<i>prihodi od korištenja javnih površina (5738)</i>	112.967,38	228.254,67	305.557,07	71.976,95	141.681,11	305.578,30	11.206,43	<i>Na temelju zaključenih ugovora o korištenju javnih površina i ispostavljenih računa. Ovi prihodi se odnose na naplaćena dugovanja iz prethodne godine i korištenje javnih površina u 2023.</i>
<i>koncesijska odobrenja (5843)</i>	51.330,21	101.236,18	145.752,80	17.168,49	53.109,63	132.360,01	17.250,12	<i>odobrenja ispostavlja Općina</i>

Prihod od nefinancijske imovine (642)								
Vrsta prihoda	Iznos 2017.g. (€)	Iznos 2018.g. (€)	Iznos 2019.g. (€)	Iznos 2020.g. (€)	Iznos 2021.g. (€)	Iznos 2022.g. (€)	Iznos 1-6/ 2023.g. (€)	Obrazloženje za naplaćeno u 2023.
<i>prihodi od zakupa poslovnih prostora (7722)</i>	62.736,87	62.914,88	101.814,50	58.503,77	95.526,23	111.632,34	32.047,01	Na temelju zaključenih ugovora i ispostavljenih računa zakupcima. Ovi prihodi se odnose na naplaćena dugovanja iz prethodne godine i na zakupe u 2023.
<i>naknada za pravo puta na nekretninama</i>	0,00	57.887,14	61.286,13	32.342,56	32.342,56	61.285,88	61.285,88	Prihodi od Hrvatskog telekoma sukladno Zakonu o elektroničkim komunikacijama i Pravilniku o potvrdi i naknadi za pravo puta. U veljači 2019. godine HAKOM je ispostavio rješenje, a HT dostavio tablicu obračuna kojom su obuhvaćene nekretnine na kojima općina nema upisano vlasništvo u zemljišnim knjigama (putevi i slično), te godišnja naknada za ove nekretnine iznosi dodatno 243.685,02 kn (32.342,56 €). Prema djelomičnom rješenju HAKOM-a iz siječnja 2018. naknada za elektroničko komunikacijsku mrežu, elektroničku komunikacijsku infrastrukturu i drugu opremu izgrađenu na nekretninama u vlasništvu Općine iznosi 218.075,33 kn / 28.943,57 €. Novim rješenjem iz srpnja 2020. (zamjenjuje rješenje iz 2018.) se utvrđuje pravo Općine na naknadu od 24. siječnja 2019. umjesto od 7.11.2017. U 2021. naplaćena naknada za razdoblje 24.01.2021.-23.01.2022. U 2022., kao i u 2023. je naplaćena naknada po rješenju iz veljače 2019. i srpnja 2020. godišnje u ukupnom iznosu 61.285,88 €.
<i>naknada od naplate lučkih pristojbi</i>	25.209,24	0,00	41.033,74	0,00	0,00	0,00	0,00	U 2023. nije ostvarena ova naknada. U 2019. godine je bila naplaćena naknada od naplate lučkih pristojbi na području Općine tijekom 2017. te je Općini bilo doznačeno 30% neto prihoda iz 2017. u iznosu 41.033,74 € (prema odredbama Pravilnika o kriterijima za određivanje namjene pojedinog dijela luke otvorene za javni promet županijskog i lokalnog značaja, način plaćanja veza, uvjete korištenja, te određivanja maksimalne visine naknade i raspodjele prihoda – Narodne novine 94/2007, 79/2008, 114/2012, 47/2013).
<i>naknada za koncesiju na pomorskom dobru</i>	13.449,64	13.716,01	13.740,79	9.499,48	12.761,55	13.884,98	3.329,27	raspored sredstava sukladno odredbama Zakona o pomorskom dobru i morskim lukama
<i>naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru</i>	10.282,63	6.959,26	12.117,51	4.760,84	3.862,95	3.927,24	45,57	Prihodi od naknade za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru (6429) na temelju Zakona o postupanju s nezakonito izgrađenim zgradama (Narodne novine 86/12, 143/13, 65/17). Izmjenama Zakona iz 2017. godine su promijenjeni i udjeli raspodjele prihoda te je ova naknada zajednički prihod državnog proračuna (40,0%), županijskog proračuna (30,0%) i proračuna Općine (30,0%).
<i>naknada za zakup poljoprivrednog zemljišta u državnom vlasništvu</i>	0,00	455,65	1.629,83	164,22	0,00	0,00	809,61	raspored 65% sredstava od naknade za zakup poljoprivrednog zemljišta u državnom vlasništvu (zaključeni ugovori fizičkih osoba i nadležnog ministarstva)

Prihod od nefinancijske imovine (642)								
Vrsta prihoda	Iznos 2017.g. (€)	Iznos 2018.g. (€)	Iznos 2019.g. (€)	Iznos 2020.g. (€)	Iznos 2021.g. (€)	Iznos 2022.g. (€)	Iznos 1-6/ 2023.g. (€)	Obrazloženje za naplaćeno u 2023.
<i>naknada za obavljanje dimnjačarske službe</i>	611,31	348,40	598,71	260,22	464,53	481,89	0,00	<i>Na temelju zaključenog ugovora o koncesiji za obavljanje dimnjačarskih poslova na području Općine od 25.1.2021. godine i dodatka iz 2022. (na rok dvije godine, 3.500 kn / 464,53 € godišnje).</i>
<i>naknada za koncesiju za crpljenje jama</i>	547,57	0,00	578,68	0,00	0,00	0,00	0,00	<i>U 2023. nisu ostvareni ovi prihodi. Prihodi u 2019.g. ostvareni od dvije pravne osobe na temelju ugovora koji su bili važeći do konca 2018.</i>
<i>naknada za koncesiju za opskrbu trgovina i prijevoz osoba u staroj jezgri Cavtat posebnim električnim vozilom</i>	0,00	387,11	679,38	0,00	663,61	831,89	0,00	<i>Na temelju zaključenog ugovora o koncesiji Općine s pravnom osobom od 18.6.2018. (koncesija za obavljanje djelatnosti prijevoza osoba i opskrbe trgovina i građana unutar stare jezgre Cavtata posebnim električnim vozilima - karić). Ugovor na rok 5 godina, godišnje 5.000 kn / 663,61 €.</i>
<i>koncesija za premještanje vozila</i>	0,00	154,84	400,38	416,62	265,45	542,34	276,50	<i>Ugovor o koncesiji koncesiji za obavljanje djelatnosti premještanja nepropisno zaustavljenih i parkiranih vozila na području Općine od 18.6.2018. na rok 5 godina, godišnje 3.000 kn / 398,17 €.</i>
<i>koncesija za javni WC</i>	0,00	232,26	266,92	277,79	265,45	267,36	0,00	<i>Obavljanje djelatnosti održavanja i naplate javnog WC-a je povjerena društvu u vlasništvu Općine.</i>
<i>naknada za zauzetu površinu odobrenog eksploatacijskog polja (5827)</i>	0,00	887,92	451,26	371,62	399,50	407,46	404,54	<i>uplaćuje jedno društvo na temelju rješenja koje ne ispostavlja Općina (zakonski propisi iz područja eksploatacije mineralnih sirovina (kamen, pijesak...)</i>
<i>naknada za zahvaćanje pitke vode (2960)</i>	3.024,36	1.346,15	1.966,82	720,41	342,11	872,75	639,87	<i>uplaćuje jedno društvo na temelju rješenja koje nije ispostavlja Općina (zakonski propisi iz područja upravljanja vodama)</i>
<i>spomenička renta</i>	909,59	1.533,89	1.098,82	856,38	635,22	279,35	9,64	<i>Nije utvrđeno općinskom odlukom. Naplaćena renta na temelju članka 14.a Zakona o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara (plaća se po stopi od 0,05 posto i osnovica je obračun je ukupni prihod ostvaren obavljanjem samo određenih djelatnosti kao što su djelatnosti trgovine na veliko duhanskim proizvodima, parfemima i kozmetikom, trgovina na malo duhanskim proizvodima u specijaliziranim prodavaonicama, djelatnosti kockanja i kladenja, novčarsko posredovanje itd.).</i>

Prihod od nefinancijske imovine (642)								
Vrsta prihoda	Iznos 2017.g. (€)	Iznos 2018.g. (€)	Iznos 2019.g. (€)	Iznos 2020.g. (€)	Iznos 2021.g. (€)	Iznos 2022.g. (€)	Iznos 1-6/ 2023.g. (€)	Obrazloženje za naplaćeno u 2023.
dozvola za obavljanje autotaksi prijevoza (stari propisi)	64.370,56	0,00	663,61	0,00	0,00	0,00	0,00	Dozvole za obavljanje autotaksi prijevoza se od 2019. godine naplaćuju sukladno zakonskim propisima, a ne općinskim odlukama. U 2019. ostvareni prihod na temelju naplaćenog dugovanja iz 2018.g.
dozvola za obavljanje autotaksi prijevoza (novi propisi)	0,00	199,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Od 2019. ovi prihodi evidentiraju se na računu računskog plana 651291.
druge naknade	473,18	255,20	174,53	2.994,27	9.470,89	4.338,97	671,64	U 2023. su ostvareni prihodi od naknade za korištenje zajedničkih prostora zgrade u iznosu 663,62 €, te prihodi od drugih koncesija u iznosu 80,02 €.
UKUPNO	777.189,02	1.001.800,62	1.018.850,47	626.839,48	868.374,10	1.154.020,60	400.447,80	

Prihodi od nefinancijske imovine su i prihodi od *naknade za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru* (6429) ostvareni su u 2023. godini u iznosu 45,57 €, na temelju Zakona o postupanju s nezakonito izgrađenim zgradama (Narodne novine 86/12, 143/13, 65/17, 14/19). Navedena naknada je zajednički prihod državnog proračuna (40%), županijskog proračuna (30%) i proračuna Općine (30%).

*Usporedba:

Prihod od naknade za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru (6429) (30% prihod Općine) (namjenski prihodi)		
Godina	Iznos (€)	Obrazloženje
2012.	11.175,29	(prva godina ostvarivanja ovih prihoda)
2013.	30.641,43	što je za 19.466,15 € ili 174,2% više u odnosu na prethodnu 2012. godinu
2014.	37.601,28	što je za 6.959,85 € ili 22,7% više u odnosu na prethodnu 2013. godinu
2015.	17.442,39	što je za 20.158,89 € ili 46,4% manje u odnosu na prethodnu 2014. godinu
2016.	17.938,57	što je za 496,17 € ili 2,8% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2015. godine
2017.	10.282,63	što je za 7.655,94 € ili 42,7% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine (u prvom polugodištu ovi prihodi bili 7.326,10 €).
2018.	6.959,26	što je za 3.323,37 € ili 32,3 % manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine (u prvom polugodištu ovi prihodi bili 2.964,78 €).
2019.	12.117,51	što je za 5.158,25 € ili 74,3 % više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2018. g.(u prvom polugodištu ovi prihodi bili 8.106,92 €).
2020.	4.760,84	što je za 7.356,67 € ili 60,7% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2019. g. (U prvom polugodištu ovi prihodi bili 1.914,92 €).
2021.	3.862,95	što je za 897,90 € ili 18,7% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2020. g. (U prvom polugodištu ovi prihodi bili 1.777,90 €).
2022.	3.927,24	što je za 64,30 € ili 1,7% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2021. g. (U prvom polugodištu ovi prihodi bili 2.485,83 €).
1-6/ 2023.	45,57	što je za 2.440,26 € manje u odnosu na izvještajno polugodišnje razdoblje prethodne 2022. g.
UKUPNO	156.754,96	Ostvareni prihodi od ove naknade od početka primjene Zakona o postupanju s nezakonito izgrađenim zgradama do konca lipnja 2023.

2.4.1.4. Prihodi po posebnim propisima (65)

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (65) ostvareni su u iznosu 1.351.439,04 € što je za 26.584,16 € ili 1,9% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Ukupni prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknade (65) Općine iznose 747.950,86 €, a prihodi proračunskih korisnika iznose 603.488,18 €.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi (651) u iznosu 747.950,86 € se odnose na:

- prihode od turističke pristojbe 44.238,78 € (što je više za 13.437,75 € ili 43,6% nego u polugodišnjem razdoblju prethodne 2022. godine, a za 28.502,13 € ili 180,6% više nego 2019. godine),
- prihode od prodaje državnih biljega i od drugih pristojbi 2.659,77 € i
- prihode od dozvola za **obavljanje autotaksi prijevoza (novi propisi)** 10.958,69 € (ukupno u 2018. godini iznosili 984,80 €, u 2019. su iznosili 9.455,17 €, u 2020. su iznosili 2.455,37 €, u 2021. ukupno iznosili 9.423,32 €, a u 2022. su iznosili 7.830,65 €). Do konca 2017. godine, autotaxi prijevoznici su plaćali naknade prema općinskim propisima (evidentirani u okviru računa 642, te su za 2017. iznosili 64.370,56 €).

Značajan pad prihoda od turističke pristojbe u 2020. i 2021. je bila posljedica smanjenog i gotovo prekinutog turističkog prometa u 2020. uvjetovanog pandemijom bolesti COVID-19.

*Usporedba:

Prihod od turističke pristojbe (6514)		
Godina	Iznos (€)	Obrazloženje
2011.	72.780,01	
2012.	80.228,15	što je za 7.448,14 € ili 10,2% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine
2013.	82.406,37	što je za 2.178,22 € ili 2,7% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine
2014.	83.956,36	što je za 1.549,99 € ili 1,9% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine
2015.	85.035,88	što je za 1.079,52 € ili 1,3% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine
2016.	88.803,43	što je za 3.767,55 € ili 4,4% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine
2017.	96.475,18	što je za 7.671,75 € ili 8,6% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine
2018.	109.664,09	što je za 13.188,91 € ili 13,7% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine
2019.	137.450,79	što je za 27.786,70 € ili 25,3% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2018. g. U prvom polugodištu 2019. ovi prihodi su iznosili 15.763,65 €.
2020.	28.639,87	što je za 108.810,92 € ili 79,2% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2019. g. U prvom polugodištu 2020. ovi prihodi su iznosili 1.216,87 €.
2021.	56.955,92	što je za 28.316,05 € ili 98,9% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2020. g. Međutim, u odnosu na prihode 2019. godine, ovi prihodi su manji za 80.494,87 € ili 58,6%. U prvom polugodištu 2021. ovi prihodi su iznosili 2.940,85 €.
2022.	162.246,16	što je za 105.290,24 € ili 184,9 % više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2021.g. U prvom polugodištu 2022. ovi prihodi su iznosili 30.801,03 €.
1-6/ 2023.	44.238,78	što je za 13.437,75 € ili 43,6% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2022. g. U prvom polugodištu 2023. ovi prihodi iznose 44.238,78 €.

Prihodi po posebnim propisima (652) ostvareni su u iznosu 616.624,31 € odnosno 115.370,71 € ili 15,1% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Na prihode Općine se odnosi 43.136,13 € (manje za 135.865,67 € ili 75,9% u odnosu na 2022.g), a na prihode proračunskih korisnika 603.488,18 €.

Vrijednosno najznačajnije smanjenje prihoda Općine se odnosi na jednokratni prihod od Zračne luke koji je u 2021. i 2022. bio ostvaren za trajno priključenje na sustav javne odvodnje. Naime, u 2021. godini Zračna luka je na temelju zaključenog ugovora s Općinom platila dio naknade za priključenje na sustav javne odvodnje 320.746,83 € (2.416.667 kn), a ostatak u 2022. godini 64.149,36 € (483.333,34 kn), sveukupno 384.896,19 € (2.900.000,34 kn).

Preostali prihodi se odnose na prihode od Hrvatskih voda za usluge naplate vodne naknade s komunalnom naknadom 42.113,03 €, naknade za ulaz u staru jezgru Cavtat u iznosu 13,27 €, prihode od vodnog doprinosa (jedinici lokalne samouprave pripada 8,0% vodnoga doprinosa naplaćenoga na njenom području, a Hrvatske vode su obvezne navedeni prihod doznakačavati u proračun jedinice jednom mjesečno) u iznosu 409,30 €, te od prenamijene poljoprivrednog zemljišta u iznosu 600,53 €. U prvom polugodištu 2023. godine nije bilo prihoda od naknade za saniranje odlagališta smeća niti prihoda od naknade štete.

Prihodi od naknade za pružene usluge za obračun i naplatu naknade za uređenje voda koja se naplaćuje zajedno s komunalnom naknadom u iznosu 42.113,03 € odnose se na prihode od usluge naplate za 2022. (u 2014. ovi prihodi od usluga iznosili 9.577,28 €, u 2015. su iznosili 11.542,90 €, u 2017. su iznosili 22.155,42 €, u 2018. su iznosili 1.760,92 €, u 2019. su iznosili 29.742,52 €, u 2020. su iznosili 30.614,74 €, a u 2021. su iznosili 35.160,15 €, a u 2022. su iznosili 43.643,84 €).

U okviru prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (65), vrijednosno najznačajniji prihodi Općine se odnose na prihode u okviru podskupine prihoda **653** (komunalni doprinos - 6531 i komunalna naknada - 6532) u ukupnom iznosu 646.957,49 € što je više za 68.528,95 € ili 11,9% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.

Prihodi od **komunalnog doprinosa** su ostvareni u iznosu 158.623,85 € što je više za 55.905,70 € ili 54,4% u odnosu na prethodnu godinu.

* Usporedba:

Prihod od komunalnog doprinosa (6531)		
Godina	Iznos (€)	Obrazloženje
2012.	55.284,73	
2013.	423.109,43	od čega su se pojedinačno najznačajniji prihodi odnosili na prihode po rješenju Zračnoj luci Dubrovnik u iznosu 185.307,98 € (rekonstrukcija građenja grade C i privođenja konačnoj namjeni preostalog dijela tunela)
2014.	307.704,96	od čega u prvom polugodištu 2014. godine 130.364,86 €. Ovi prihodi su za 115.404,47 € ili 27,3% manji u odnosu na prethodnu godinu.
2015.	179.871,33	od čega u prvom polugodištu 2015. godine 94.035,54 €. Ovi prihodi su za 127.833,64 € ili 41,5% manji u odnosu na prethodnu godinu.
2016.	253.160,69	U prvom polugodištu 2016. godine ovi prihodi iznosili su 115.090,44 €. U 2016. godini ovi prihodi su za 73.289,36 € ili 40,8% veći u odnosu na prethodnu godinu.
2017.	223.595,87	što je manje za 29.564,82 € ili 11,7% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. U prvom polugodištu 2017. godine ovi prihodi iznosili su 165.658,59 €.
2018.	1.925.319,35	što je više za 1.701.723,48 € ili 761,1% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Vrijednosno najznačajniji iznos se odnosi na prihode po rješenjima Zračnoj luci Dubrovniku za rekonstrukciju i nadogradnju zgrade u ukupnom iznosu 1.508.053,87 €. U prvom polugodištu 2018. godine ovi prihodi iznosili su 176.931,07 €.
2019.	223.405,79	što je manje za 1.701.913,56 € ili 88,4% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. U prvom polugodištu 2019. godine ovi prihodi iznosili su 119.769,09 €.

2020.	105.369,56	što je manje za 118.036,23 € ili 52,8% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Ostvareni prihodi prvog polugodišta 2020. iznosili su 56.955,47 €.
2021.	173.922,48	što je više za 68.552,92 € ili 65,1% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Ostvareni prihodi prvog polugodišta 2021. iznose 79.789,67 €. Ovi prihodi su najvećim dijelom ostvareni više jer je naplaćen jedan višegodišnji dug u iznosu 23.273,34 €.
2022.	287.974,63	što je više za 114.052,15 € ili 65,6% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Ostvareni prihodi prvog polugodišta 2022. iznose 102.718,15 €.
1-6/ 2023.	158.623,85	što je više za 55.905,70 € ili 54,4% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Ostvareni prihodi prvog polugodišta 2023. iznose 158.623,85 €.

Prihodi od **komunalne naknade** su ostvareni u iznosu 488.333,64 € što je za 12.623,25 € ili 2,7% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Nakon proširenja obveznika komunalne naknade, ovi prihodi su bili značajnije povećani u 2019. i 2020. godini. Međutim, u 2021. se bitno smanjio iznos ovih prihoda uvjetovan činjenicom da prema odredbama Zakona o komunalnom gospodarstvu u najvećem dijelu nisu naplaćeni prihodi od komunalne naknade od pravnih osoba koje nisu obavljale poslovnu djelatnost više od šest mjeseci. U 2022. su prihodi veći, odnosno vratili su se na razinu 2019. godine. Tijekom 2022. godine je proširen obim obuhvata obveznika komunalne naknade na Molunat nakon obavljene izmjere objekata.

* Usporedba:

Prihod od komunalne naknade (6532)		
Godina	Iznos (€)	Obrazloženje
2012.	384.119,45	
2013.	401.874,14	u odnosu na prethodnu godinu veći su za 17.754,70 € ili 4,6%.
2014.	461.526,06	od čega u prvom polugodištu 2014. godine 215.915,85 €. U odnosu na prethodnu godinu veći su za 59.651,92 € ili 14,8%.
2015.	442.031,68	od čega u prvom polugodištu 2015. godine 213.640,86 €. U odnosu na prethodnu godinu manji su za 19.494,38 € ili 4,22%.
2016.	482.012,02	U prvom polugodištu 2016. godine ovi prihodi iznosili su 251.377,23 €. U 2016. godinu ovi prihodi su za 39.980,34 € ili 9,4% veći u odnosu na prethodnu godinu.
2017.	465.734,38	što je manje za 16.277,64 € ili 3,3% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2016. godine. U prvom polugodištu 2017. godine ovi prihodi iznosili su 239.892,61 €.
2018.	583.322,60	što je više za 117.588,22 € ili 25,3% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. U prvom polugodištu 2018. godine ovi prihodi iznosili su 282.307,81 €.
2019.	830.736,26	što je više za 247.413,66 € ili 42,4% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. U prvom polugodištu 2019. godine ovi prihodi iznosili su 340.306,99 €.
2020.	927.547,44	što je više za 96.811,18 € ili 11,7% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Ostvareni prihodi prvog polugodišta 2020. su iznosili 380.114,22 €. Ovi prihodi su povećani jer je u 2019., a zatim i početkom 2020. proširen obuhvat obveznika komunalne naknade nakon što je prethodne godine obavljena terenska izmjera i kontrola obveznika u dva naselja.
2021.	651.350,41	što je manje za 276.197,04 € ili 29,8% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Ostvareni prihodi prvog polugodišta 2021. iznose 207.438,52 €.
2022.	864.623,36	što je više za 213.272,96 € ili 32,7% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Ostvareni prihodi prvog polugodišta 2022. iznose 475.710,39 €.
1-6/ 2023.	488.333,64	što je više za 12.623,25 € ili 2,7% u odnosu na izvještajno polugodišnje razdoblje prethodne godine. Ostvareni prihodi prvog polugodišta 2023. iznose 488.333,64 €.

Vlastiti prihodi proračunskih korisnika (podskupina računa 652)

U okviru prihoda po posebnim propisima (65), **vlastiti prihodi proračunskih korisnika (652)** u iznosu 603.488,18 € (20.494,96 € ili 3,5% više nego 2022. godine) odnose se na:

- prihodi od sufinanciranja cijene smještaja u vrtiću 199.144,37 € (Prihodi od sufinanciranja veći za 14.246,76 € ili 7,7% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2022. godine). Od listopada 2021. povećane su cijene smještaja u vrtiću.
- prihodi od prodaje ulaznica i suvenira u ustanovi u kulturi 10.891,21 € (Prihodi veći za 3.224,34 € u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2022. godine).
- prihodi od usluga smještaja u Domu za starije i nemoćne osobe 393.248,85 € i od refundacije i naknade štete na imovini Doma 203,75 € (sveukupno 393.452,60 €). (Prihodi od sufinanciranja veći za 9.753,19 € u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2022. godine). Od početka 2021. godine povećane su cijene smještaja u domu.

Za vrijeme pandemije bolesti COVID 19 nisu se pružale usluge dnevnog boravka čiji prihodi se iskazuju u okviru podskupine prihoda 661. Ove usluge se ponovno pružaju u 2022. godini. Koncem 2021. bilo je 80 korisnika Doma, koncem 2022. godine je 81 korisnik, dok je koncem lipnja 2023. 82 korisnika.

U veljači 2020. je bila donesena odluka o povećanju cijena u Domu (Službeni glasnik Općine Konavle 1/2020 koje bi zamjenjivali cijene utvrđene u Službenom glasniku Općine Konavle 3/2015), ali je primjena iste zbog nastanka pandemije bila obustavljena do početka siječnja 2021. godine (Službeni glasnik Općine Konavle 11/2020).

U rujnu 2021. donesena je odluka o vrstama programa i utvrđivanju mjerila za sudjelovanje roditelja – korisnika u cijeni programa dječjeg vrtića (Službeni glasnik Općine Konavle 7 i 8/2021). Ovom odlukom je prestala s primjenom odluka iz 2010., odnosno 2012. godine, te je utvrđena nova ekonomska cijena vrtića, iznos i uvjeti sudjelovanja korisnika – roditelja u ekonomskoj cijeni (primjena od listopada 2021.).

U 2023. proračunskom korisniku Dječjem vrtiću iz općinskog proračuna refundirana su sredstva za trošak boravka djece u dječjem vrtiću (socijalne i demografske mjere) u iznosu 13.478,10 €. Ovi prihodi vrtića su ukupno u 2019. iznosili 80.057,07 €, u 2020. godini ukupno 55.119,12 €, u 2021. godini ukupno 65.480,12 €, dok su u 2022. iznosili 53.236,45 €.

Također, proračunskom korisniku Dom za starije i nemoćne osobe iz općinskog proračuna se sufinancira 20% osnovne cijene usluga stanovnicima Općine s propisanim godinama boravka i u 2023. sufinancirano je 42.207,71 € Ovi prihodi Doma su ukupno u 2019. iznosili 62.132,16 €, u 2020. godini ukupno 63.390,03 €, u 2021. godini ukupno 70.503,43 €, dok je u 2022. godini ukupno sufinancirano 79.717,48 €. Sredstva sa sufinanciranje cijene smještaja u vrtiću i domu su uključena u ukupne prihode proračunskih korisnika iskazane u okviru podskupine prihoda 652.

*** Dodatno obrazloženje uz prihode po posebnim propisima (652) – proračunski korisnici:**

Prihodi po posebnim propisima (dio 652, prihodi od obavljanja osnovne djelatnosti proračunskih korisnika)										Obrazloženje
Godina	Dječji vrtić (652) (€)	Iznos sufinanciranja cijene usluga Općina-vrtić (€)	Dječji vrtić- bez iznosa sufinanciranja (€)	Muzeji i galerije (€)	Javna vatrogasna postrojba (€)	Dom za starije i nemoćne osobe (652) (€)	Iznos sufinanciranja cijene usluga Općina - Dom (€)	Dom za starije i nemoćne osobe - bez iznosa sufinanciranja	Sveukupno proračunski korisnici (652) (€)	
2015.	294.835,56	0,00	294.835,56	15.683,43	0,00	0,00	0,00	0,00	310.518,99	Do početka 2015. (početak rada lokalne riznice) prihodi od obavljanje osnovne djelatnosti proračunskih korisnika nisu iskazivani kroz financijske izvještaje Općine. U okviru ovih prihoda, u tablici nisu iskazani prihodi za stručno osposobljavanje Dječjeg vrtića 10.116,12 € i Muzeja i galerija 1.771,09 €.
2016.	312.828,98	0,00	312.828,98	26.628,84	0,00	146.607,08	0,00	146.607,08	486.064,90	Dom počeo posloovati u srpnju 2016. U prihode Dom za starije i nemoćne osobe, uključen je iznos 15.922,17 € kojim je Općina sufinancirala cijenu osnovnih usluga smještaja stanovnicima Općine.
2017.	322.704,59	0,00	322.704,59	40.948,04	0,00	543.364,45	0,00	543.364,45	907.017,08	U okviru ovih prihoda, u tablici nisu iskazani prihodi Doma od nadoknada troškova zdravstvenih pregleda od HZZO 29,86 €.
2018.	340.085,71	39.786,98	300.298,73	41.030,62	0,00	656.475,23	55.294,89	601.180,34	1.037.591,56	U okviru ovih prihoda, u tablici nisu iskazani prihodi od osiguranja i refundacije štete na imovini u Dječjem vrtiću 2.725,79 € i Domu 2.090,38 €.
2019.	360.248,06	80.057,07	280.190,99	39.490,33	0,00	673.717,31	62.132,16	611.585,15	1.073.455,70	U okviru ovih prihoda, u tablici nisu iskazani prihodi od osiguranja i refundacije štete na imovini u Domu 5.212,85 €, vrtiću 2.150,11 € i muzejima 813,22 € (sveukupno 8.176,18 €).
2020.	261.696,29	55.119,12	206.577,17	5.708,94	0,00	666.140,96	63.390,03	602.750,93	933.546,19	U okviru ovih prihoda, u tablici nisu iskazani prihodi od osiguranja i refundacije štete na imovini u Domu 6.429,59 € i u vrtiću u iznosu 114,14 €.
2021.	304.677,31	65.480,12	239.197,19	14.849,58	0,00	764.217,34	70.503,43	693.713,91	1.083.744,23	U okviru ovih prihoda, u tablici nisu iskazani prihodi od osiguranja i refundacije štete na imovini u Domu 5.845,94 €.
2022.	395.222,67	53.236,45	341.986,22	26.598,47	0,00	786.768,06	79.717,48	707.050,58	1.208.589,20	U okviru ovih prihoda, u tablici nisu iskazani prihodi od osiguranja i refundacije štete na imovini u Domu 7.574,10 € i vrtiću 2.321,68 €.
1-6/2023.	199.144,37	13.478,10	185.666,27	10.891,21	0,00	393.248,85	42.207,71	351.041,14	603.284,43	U okviru ovih prihoda, u tablici nisu iskazani prihodi od osiguranja i refundacije štete na imovini u Domu 203,75 €. Kao i prethodnih godina, Općina je sufinancirala cijenu troškova boravka djece u Dječjem vrtiću koje u tekućoj godini iznosi 13.478,10 € i cijenu osnovnih usluga smještaja stanovnicima Općine u Domu za starije i nemoćne osobe u iznosu 42.207,71 € i ovi iznosi su uključeni u prikazani iznos prihoda proračunskih korisnika.

2.4.1.5. Prihodi od prodaje, donacija i ostali prihodi (66 i 68)

Ostali prihodi se odnose na prihode od prodaje proizvoda i pruženih usluga (vlastiti prihodi, 661), prihode od donacija (663), te prihode od kazni i ostalih prihoda (681 i 683).

Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga i prihodi od donacija (66) ostvareni su u iznosu 32.937,53 € što je za 13.118,86 € ili 28,5% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Ukupni prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga i prihodi od donacija **(66)** Općine iznose 178,09 €, a prihodi proračunskih korisnika iznose 32.759,44 €.

Prihodi Općine od donacija iznose 67 € (za mjesni odbor Gruda), dok prihodi od prodaje proizvoda iznose 111,09 € i odnose se na prihode od samoproizvodnje električne energije putem solarne elektrane na krovu zgrade u kojoj su smješteni uredi Općine. Ovih prihoda nije bilo ranijih godina.

U 2020. godini bile su ostvarene donacije za potrebno stanovništvo uplaćene na poseban namjenski račun za donacije otvoren nastupanjem pandemije bolesti COVID 19 u iznosu 65.803,40 kn (8.733,61 €) (uplate fizičkih i pravnih osoba na žiro račun IBAN HR0623900011500172663). U 2021. ovi prihodi su preneseni u zakladu Otac Ivan Fiorović.

Vlastiti prihodi proračunskih korisnika (podskupina računa 661 i 663)

Prihodi proračunskih korisnika (dio 66) u iznosu 32.759,44 € se odnose na prihode od prodaje (661) u iznosu 32.736,44 € i prihode od donacija (663) u iznosu 23 € (manje nego prethodne godine kada je ustanova u kulturi ostvarila više donacija fizičkih osoba – donacije muzejske građe i likovnih dijela).

Prihodi proračunskih korisnika od prodaje **(661)** odnose se na Dječji vrtić za prihode od usluga prehrane djece u produženom boravku 12.206,54 €, Muzeji i galerije Konavala za prodaju suvenira i slično 16.659,68 €, a Dom za starije i nemoćne osobe je ostvario prihode od usluga dnevnog boravka u iznosu 3.870,22 €.

* Usporedba:

Prihodi od prodaje i pruženih usluga (661)						
Godina	Dječji vrtić	Muzeji i galerije	Javna vatrogasna postrojba	Dom za starije i nemoćne osobe	Ukupno (€)	Obrazloženje
2016.	0,00	4.049,66	0,00	0,00	4.049,66	Muzeji i galerije Konavala - prihodi od prodaje suvenira, razglednica i sl. Prethodne 2015. godine niti jedan proračunski korisnik nije imao prihode od pruženih usluga.
2017.	2.951,42	7.041,65	0,00	0,00	9.993,07	Dječji vrtić - prihodi od pružanja usluga prehrane djece u produženom boravku u OŠ Gruda. Muzeji i galerije Konavala - prihodi od prodaje suvenira, razglednica i sl.
2018.	9.947,57	17.806,57	0,00	1.256,59	29.010,74	Dječji vrtić - prihodi od pružanja usluga prehrane djece u produženom boravku u OŠ Gruda. Muzeji i galerije Konavala - prihodi od prodaje suvenira, razglednica i sl. Dom za starije i nemoćne osobe- prihodi od pružanja usluge dnevnog boravka.
2019	7.374,08	29.428,46	0,00	5.569,08	42.371,61	Dječji vrtić - prihodi od pružanja usluga prehrane djece u produženom boravku u OŠ Gruda i PŠ Čilipi. Muzeji i galerije Konavala - prihodi od prodaje suvenira, razglednica i sl. Dom za starije i nemoćne osobe- prihodi od pružanja usluge dnevnog boravka.
2020.	15.419,07	19.157,95	0,00	1.282,27	35.859,29	Dječji vrtić - prihodi od pružanja usluga prehrane djece u produženom boravku u OŠ Gruda i PŠ Čilipi, (dio školske godine usluga nije pružana jer su škole bile zatvorene zbog pandemije virusa). Muzeji i galerije Konavala - prihodi od prodaje suvenira, razglednica i sl. do sredine ožujka 2020. (kada su muzeji zatvoreni za posjetitelje) i ponovno od lipnja 2020. U Domu za starije i nemoćne osobe- nema prihoda od pružanja usluge dnevnog boravka do sredine ožujka 2020. kada je pružanje ove usluge zbog pandemije virusa COVID 19 obustavljeno.
2021.	17.730,44	23.265,36	0,00	0,00	40.995,80	Dječji vrtić - prihodi od pružanja usluga prehrane djece u produženom boravku u OŠ Gruda i PŠ Čilipi, te od najma. Muzeji i galerije Konavala - prihodi od prodaje suvenira, razglednica i sl. U Domu za starije i nemoćne osobe- prihodi od pružanja usluge dnevnog boravka je zbog pandemije virusa COVID 19 obustavljeno.
2022.	17.411,91	33.533,43	0,00	4.297,68	55.243,02	Dječji vrtić - prihodi od pružanja usluga prehrane djece u produženom boravku u OŠ Gruda i PŠ Čilipi, te od najma. Muzeji i galerije Konavala - prihodi od prodaje suvenira, razglednica i sl. U Domu za starije i nemoćne osobe- prihodi od pružanja usluge dnevnog boravka.
1-6/ 2023.	12.206,54	16.659,68	0,00	3.870,22	32.736,44	Dječji vrtić - prihodi od pružanja usluga prehrane djece u produženom boravku u OŠ Gruda i PŠ Čilipi, te od najma. Muzeji i galerije Konavala - prihodi od prodaje suvenira, razglednica i sl. U Domu za starije i nemoćne osobe- prihodi od pružanja usluge dnevnog boravka.

Prihodi proračunskih korisnika od donacija (**663**) u iznosu 23 € (donacije fizičkih osoba ustanovi u kulturi). U izvještajnom razdoblju prethodne godine donacije proračunskim korisnicima su iznosile 24.481,87 €, od čega su donacije za ustanovu u kulturi iznosile 24.349,15 €. Naime, ustanova u kulturi je ostvarila donacije fizičkih osoba – donacije muzejske građe i likovnih dijela u iznosu 10.171,88 €, te novčane donacije za kupnju slike Vlaha Bukovca u iznosu 14.177,27 €.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (68)

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (68) ostvarene su u iznosu 13.560,69 € i odnose se na općinske prihode u iznosu 13.068,70 € i prihode proračunskih korisnika 491.99 € (prihod dječjeg vrtića i Doma za starije i nemoćne osobe za razne povrate sredstava).

Prihodi Općine se odnose na prihode na temelju naplaćenih prekršaja u prometu (rješenja o počinjenim prekršajima u prometu - prometno redarstvo u ljetnoj sezoni) u iznosu 165 € (manje za 1.119,09 € nego prethodne godine) i ostalih prihoda u iznosu 12.903,70 €, dok prihoda od koje naplaćuje komunalni redar nije bilo u prvom polugodištu 2023.

Prihodi od kazni za počinjene prekršaje u prometu počeli su se ostvarivati 2017. godine kada su iznosili 544,16 €, da bi 2018. iznosili 10.156,32 €, u 2019. su iznosili 15.939,24 €, u 2020. samo 404,80 €, u 2021. godini 1.457,55 €, te u 2022. godini 3.912 €.

Ostali prihodi Općine se odnose na više različitih pojedinačnih uplata u iznosu 2.650,67 € (povrati više plaćenih poreza i doprinosa ranijih godina i slično), te prihode od refundacije troška električne energije zakupoprimaca u iznosu 10.253,03 €.

* Usporedba:

Prihod od kazne za prekršaj u prometu (6815)		
Godina	Iznos (€)	Obrazloženje
2017.	544,16	prva godina ostvarivanja ovih prihoda
2018.	10.156,32	što je za 9.612,15 € više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine (prihodi prvog polugodišta 2018. iznosili 2.511,78 €)
2019.	15.939,24	što je za 5.782,93 € ili 56,9% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine (prihodi prvog polugodišta 2019. iznosili 6.111,38 €)
2020.	404,80	što je za 15.534,44 € ili 97,5% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine (prihodi prvog polugodišta 2020. iznosili 245,54 €)
2021.	1.457,55	što je za 1.052,74 € ili 260% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine, ali čak 14.481,70 € ili 90,9% manje nego u izvještajnom razdoblju 2019. godine (prihodi prvog polugodišta 2021. godine su iznosili 205,72 €)
2022.	3.912,00	što je za 2.454,46 € ili 168,4% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine, ali čak 12.02,24 € ili 75,5% manje nego u izvještajnom razdoblju 2019. godine (prihodi prvog polugodišta 2022. godine su iznosili 1.284,09 € (9.675 kn).
1-6/ 2023.	165,00	što je za 1.119,09 € ili 87,2% manje u odnosu na izvještajno polugodišnje razdoblje prethodne godine

2.4.2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE (7)

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7) su ostvareni u iznosu 3.367,48 € što je za 4.442,04 € ili 56,9% manje u odnosu na prethodnu godinu kada su iznosili 7.809,52 €. [U cijelosti se odnose na prihode Općine.](#)

Ovi prihodi se odnose prihode od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (72) i to prihodi od prodaje stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo (dugoročni ugovori), dok u izvještajnom razdoblju nije bilo prihoda od prodaje zemljišta (711) koji su u izvještajnom razdoblju prethodne godine iznosili 3.178,43 €.

Prethodne godine ostvareni prihodi od prodaje zemljišta su se odnosili prodaju zemljišta kupcima radi formiranja građevinskih čestica, a za potrebe ishođenja građevinske dozvole. Prodajne cijene su utvrđene na temelju procjene tržišne vrijednosti nekretnine ovlaštenog sudskog vještaka.

Prihodi od prodaje stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo (ugovori o kupoprodaji stanova koje je ranijih godina zaključila Općina s kupcima, te ugovori koje je zaključilo društvo Domouprava s kupcima, a općini doznačuje pripadajući udio sredstava utvrđen nakon raspodjele imovine bivše Općine Dubrovnik).

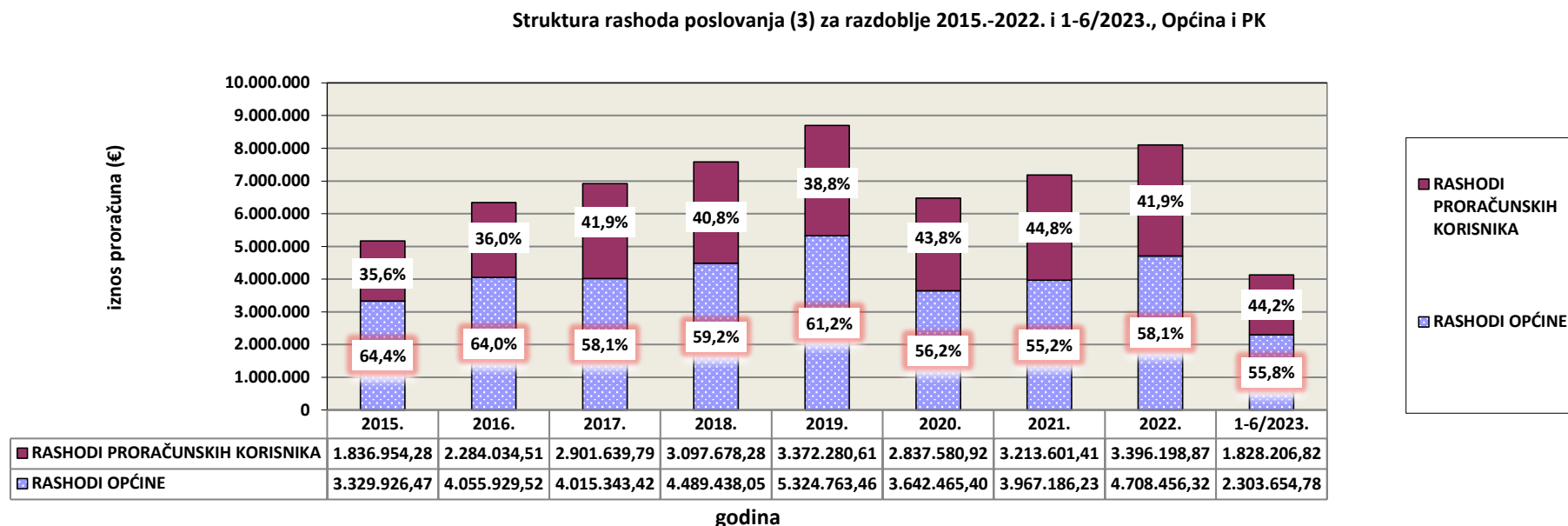
2.4.3. RASHODI POSLOVANJA (3)

Rashodi poslovanja (3) izvršeni su u iznosu 4.129.861,60 € što je za 545.261,34 € ili 15,2% više u odnosu na izvršene rashode poslovanja u izvještajnom razdoblju prethodne godine. Ovi rashodi su veći za 359.493,05 € ili 9,5% u odnosu na rashode izvršene u izvještajnom razdoblju 2019. godine.

Ukupni **rashodi poslovanja Općine (razred 3 bez rashoda [podskupina 367](#)**, prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti) iznose 2.303.654,78 € (55,8%), a **rashodi poslovanja (3) proračunskih korisnika** iznose 1.828.206,82 € (44,2%).

Rashodi podskupine 367 predstavljaju iznos rashoda koji Općina financira, odnosno doznačuje proračunskim korisnicima čime se povećava ukupan iznos rashoda proračuna Općine. Međutim, tablica u nastavku prikazuje koliko se od ukupno izvršenih rashoda odnosi na rashode proračunskih korisnika, a koliko Općina bez prijenosa proračunskim korisnicima.

Graf 15.: Struktura izvršenih rashoda poslovanja (3) u razdoblju 2015.-2022. i 1-6/2023. (€): Općina i proračunski korisnici Općine (PK)



2.4.3.1. Rashodi za zaposlene (31)

Rashodi za zaposlene (31) obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene (naknada za smrt užeg člana obitelji, božićnica, regres i slično) i to plaće za zaposlenike općinske uprave, te zaposlenike četiri proračunska korisnika (Dječji vrtić Konavle, Muzeji i galerije Konavala, Javna vatrogasna postrojba Konavle, Dom za starije i nemoćne osobe).

Rashodi za zaposlene (31) izvršeni su u iznosu 1.659.705,14 € što je za 303.968,16 € ili 22,4% više u odnosu na prethodnu godinu. Ovi rashodi su viši u odnosu na 2022. godinu. Također, tijekom 2023. godine rasla je osnovica za obračun plaća djelatnika i općinskog načelnika. Naime, tek je kod obračuna plaće za studeni 2022. godine primijenjena osnovica za obračun plaća koja je bila 1.1.2020.godine, te je tijekom 2023. povećavana.

Rashodi za zaposlene Općine (31) obuhvaćaju plaće za zaposlenike općinske uprave i dužnosnike (načelnika). Prosječan broj zaposlenih na osnovi stanja na početku i na kraju razdoblja je 25.

Prosječan broj zaposlenih kod korisnika na osnovi stanja na početku izvještajnog razdoblja je 176, a na osnovi sati rada je 161.

Plaće za razdoblje siječanj – travanj 2022. godine obračunate su po osnovici koja je iznosila 4.835,61 kn (641,80 €) ili 20% manje od državne osnovice za djelatnike Općine, vrtića i ustanove u kulturi, dok je za plaća za djelatnike Doma za starije i nemoćne osobe osnovica za obračun plaća u razdoblju siječanj – travanj 2022. godine iznosila 5.742,28 kn (762,13 €) (5% manje od državne osnovice). Osnovica za obračun plaća za svibanj 2022. (isplata u lipnju 2022.) je povećana, te za djelatnike Općine, vrtića i ustanove u kulturi iznosi 5.343,35 kn (709,18 €), a za djelatnike Doma za starije i nemoćne osobe od svibnja 2022. iznosi 6.286,29 kn (834,33 €). Od studenoga 2022. osnovica za djelatnike Općine, te proračunskih korisnika dječji vrtić i ustanove u kulturi se povećala na 5.809,79 kn (771,09 €), dok za djelatnike Doma za starije i nemoćne osobe iznosi 5.971,98 kn (792,62 €).

Od siječnja do konca ožujka 2023. godine, osnovica za obračun plaća za djelatnike Općine, dječjeg vrtića i ustanove u kulturi iznosi 797 €, za djelatnike Doma za starije i nemoćne osobe 792,62 €, a za djelatnike Javne vatrogasne postrojbe iznosi 884,39 € (državna osnovica).

Za travanj i svibanj 2023. godine osnovica za obračun plaća za djelatnike Općine, dječjeg vrtića, ustanove u kulturi, kao i za djelatnike Doma za starije i nemoćne osobe 876,70 €, a za djelatnike Javne vatrogasne postrojbe iznosi 902,08 € (državna osnovica).

Od lipnja 2023. godine osnovica za obračun plaća svih djelatnika Općine i proračunskih korisnika iznosi 902,08 €.

Koeficijent za obračun plaće općinskog načelnika je od siječnja do svibnja 2022. iznosio 3,64, od lipnja do studenoga 2022. je iznosio 4,05. a za prosinac 2022. i dalje tijekom 2023. iznosi 4,54.

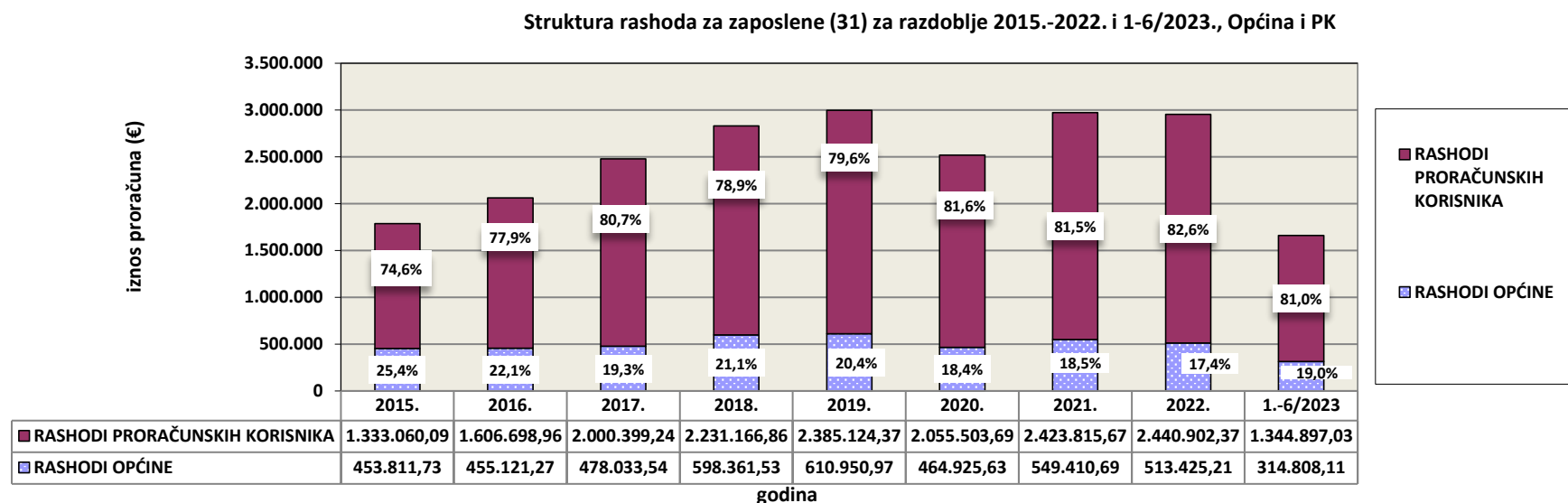
Rashodi za zaposlene (31) Općine (bez proračunskih korisnika) iznose 314.808,11 € (76.894,74 € ili 32,3% više u odnosu na prethodnu godinu, a 13.667,02 € ili 4,5% više nego 2019. godine). Ovi rashodi za zaposlene uključuju plaće zaposlenika općinske uprave, plaće djelatnika zaposlenih na provedbi jednom EU projektu, plaće dužnosnika (načelnika) i čine 19% ukupnih rashoda za zaposlene (razina 23), odnosno 8,4% ukupnih rashoda i izdataka (razina 22). U izvještajnom razdoblju prethodne godine rashodi za zaposlene na javnim radovima su bili izvršeni u iznosu 1.253,62 €, dok u tekućoj godini nema ovih rashoda.

Rashodi za zaposlene svih proračunskih korisnika iznose 1.344.897,03 € ili 81% rashoda za zaposlene (31), razina 23.

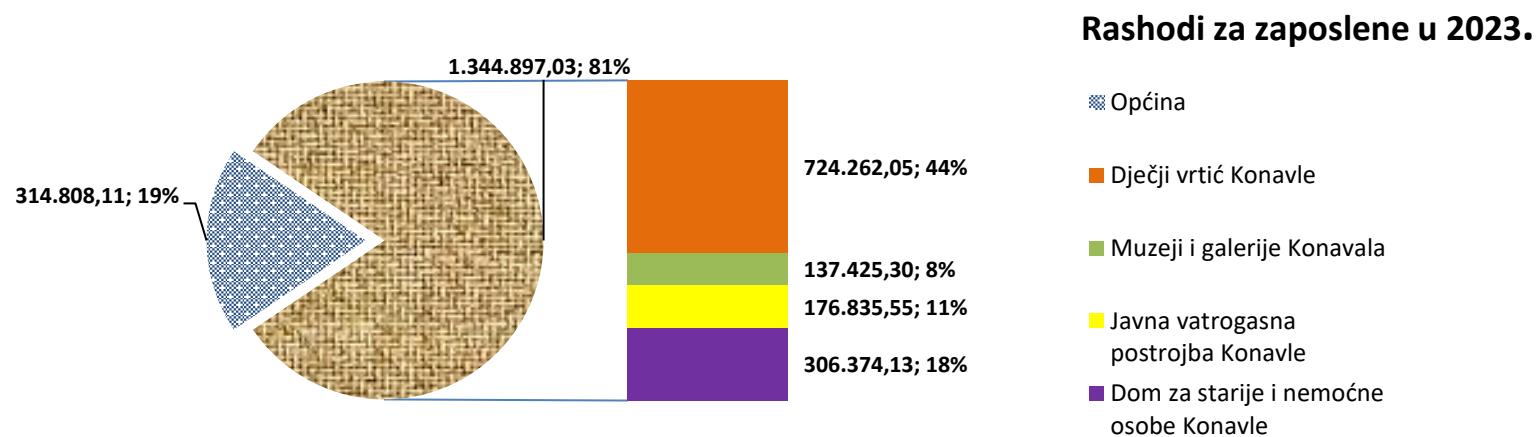
U isplaćenim plaćama su izvršeni i rashodi za plaće koje se sufinanciraju kroz projekt produženog boravka u Dječjem vrtiću (sufinancirano sredstvima EU. Doprinosi iz plaća i na plaće se tijekom 2023. obračunavaju kao i u razdoblju 2020.-2022. (doprinos za zdravstveno osiguranje iznosi 16,5% - do konca 2018.g. iznosio 15%, te doprinosi iz plaće - mirovinsko osiguranje je 20%). Od početka 2020. osnovni osobni odbitak je povećan s 3.800 kn na 4.000 kn. Prethodne godine u izvršenim rashodima za plaće sufinanciran je udio plaća zaposlenika još na dva projekta (ĆIRO II i Flood & fire - projekti završeni u 2022. godini).

Udio rashoda za **plaće Općinske uprave i dužnosnika** u sveukupnim rashodima i izdacima razine 22 (rashodi Općine s rashodima računa 367 – prijenosi proračunskim korisnicima) iznosi 8,4%, dok udio rashoda za plaće Općinske uprave i dužnosnika u rashodima i izdacima samo Općine (bez rashoda računa 367, odnosno bez pomoći proračunskih korisnicima za financiranje redovne djelatnosti) iznosi 12,2%.

Graf 16.: Struktura izvršenih rashoda za zaposlene (31) u razdoblju 2015.-2022. i 1-6/2023. (€): Općina i proračunski korisnici Općine (PK)



Graf 17.: Struktura izvršenih rashoda za zaposlene (31) u 2023. po korisnicima – Općina i proračunski korisnici



2.4.3.2. Materijalni rashodi (32)

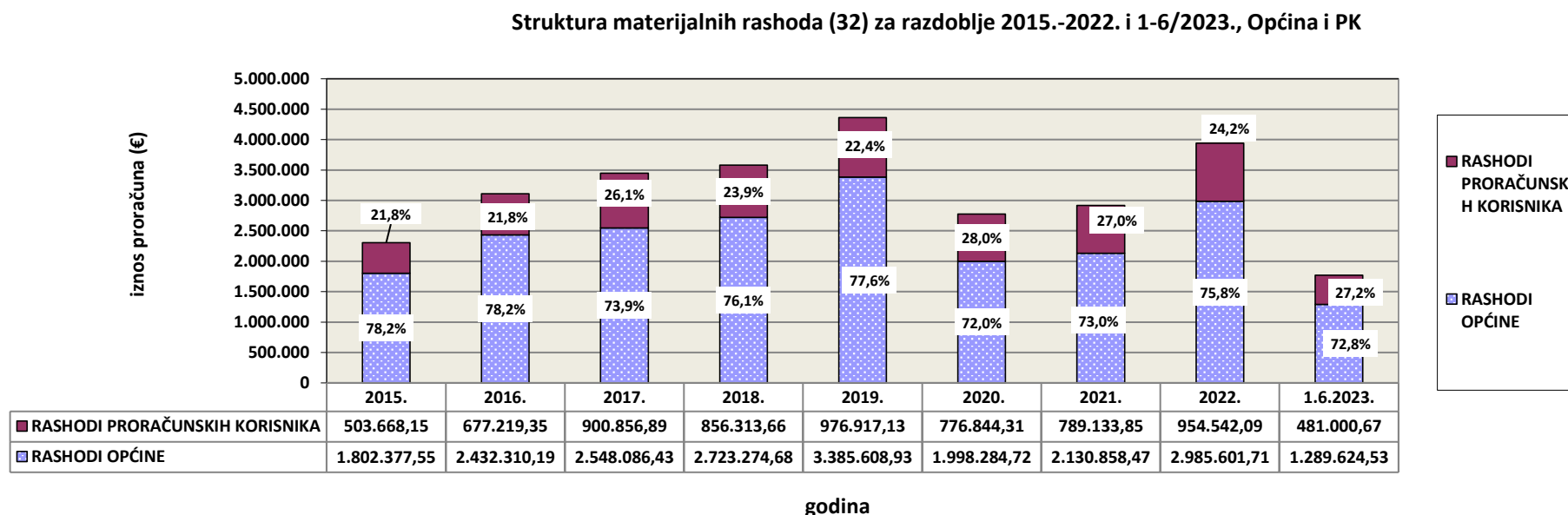
Materijalni rashodi (32) izvršeni su u iznosu 1.770.625,20 € što je za 141.180,22 € ili 8,7% više u odnosu na prethodnu godinu, dok su u odnosu na 2019. godinu izvršeni manje za 22.295,54 € ili 1,2%.

Na rashode Općine odnosi se 1.289.624,53 € ili 72,8%, a na proračunske korisnike 481.000,67 € ili 27,2% ukupnih materijalnih rashoda (32, razina 23).

U okviru materijalnih rashoda (32) najznačajniji rashodi Općine se odnose na rashode iz programa održavanja komunalne infrastrukture (komunalne usluge, usluge tekućeg i investicijskog održavanja) u iznosu 448.342,60 €.

U okviru materijalnih rashoda (32) najznačajniji rashodi proračunskih korisnika se odnose na nabavu namirnica za prehranu djece u dječjem vrtiću i prehranu starijih osoba u domu za starije i nemoćne osobe u iznosu 110.511,97 €.

Graf 18.: Struktura izvršenih materijalnih rashoda (32) u razdoblju 2015.-2022. i 1-6/2023. (€): Općina i proračunski korisnici Općine (PK)



Naknade troškova zaposlenima (321) izvršene su u iznosu 97.083,55 € što je za 16.864,32 € ili 21% više nego prethodne godine. Ove naknade uključuju naknade za prijevoz na posao i s posla 79.001,04 €, službena putovanja 12.712,91 € i stručno usavršavanje zaposlenika 5.369,60 €. Na rashode Općine odnosi se 19.832,54 € (naknade za prijevoz na posao i s posla 14.490,53 €, službena putovanja 3.776,92 € i stručno usavršavanje zaposlenika 1.115,09 €) i rashode proračunskih korisnika u iznosu 97.083,55 €.

Rashodi za materijal i energiju (322) izvršeni su u iznosu 409.609,99 €. Ovi rashodi se odnose na rashode za uredski materijal i ostale materijalne rashode, rashode za materijal i sirovine, rashode za energiju, rashode za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, sitan inventar i auto gume, te rashode za službenu i radnu odjeću i obuću. Na rashode (322) Općine odnosi se 150.408,19 €, a rashode proračunskih korisnika 259.201,80 €.

U okviru ukupnih rashoda za materijal i energiju (322) vrijednosno najznačajniji su rashodi za energiju (3223 - električna energija, plin, motorni benzin i dizel gorivo) u iznosu 186.421,57 € ili 45,5% rashoda za materijal i energiju (u okviru čega su troškovi električne energije za javnu rasvjetu 93.116,73 €).

Rashodi za materijal i sirovine (3222) iznose 128.643,10 €, od čega rashodi Općine iznose 2.024,40 €, a proračunskih korisnika 126.618,70 €. Vrijednosno najznačajniji rashodi za materijal i sirovine proračunskih korisnika se odnosi na spomenutu nabavu i utrošak namirnica za dječji vrtić i dom za starije i nemoćne 110.511,97 €.

Rashodi za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje (3224) iznose 30.236,86 €, od čega rashodi Općine iznose 13.657,02 € (u okviru čega se najznačajniji rashodi odnose na nabavu raznog materijala za komunalno održavanje).

Rashodi za usluge (323) izvršeni su u iznosu 1.228.453,57 € što je za 137.255,01 € ili 12,6% više u odnosu na prethodnu godinu, dok je u odnosu na proračunsko razdoblje 2019. godine manje za 25.348,08 € ili 2%. Na rashode Općine odnosi se 1.103.051,51 € i rashode proračunskih korisnika u iznosu 125.402,06 €.

Vrijednosno značajniji izvršeni rashodi za usluge (323) (ukupno Općina i proračunski korisnici) odnosi se na:

- usluge tekućeg i investicijskog održavanja (3232) ostvarene u iznosu 621.399,94 € i to općina 580.586,18 €, a proračunski korisnici 40.813,76 € (ukupno ovi rashodi su više izvršeni u odnosu na prethodnu proračunsku godinu za 96.569,60 € ili 18,4%). Pojedinačno gledajući veće izvršenje se odnosi na održavanje unutar programa održavanja komunalne infrastrukture),

- rashodi za komunalne usluge (3234) ostvareni su u iznosu 210.821,45 € i to općina 188.783,42 € a proračunski korisnici 22.038,03 € (ukupno rashodi na odjeljku 3234 više izvršeni u odnosu na prethodnu proračunsku godinu 32.521,54 € ili 18,2% - povećanje unutar programa održavanja komunalne infrastrukture i unutar programa gospodarenja otpadom),

- rashodi za intelektualne usluge (3237) izvršeni su u iznosu 141.112,57 € i to općina 127.122,61 €, a proračunski korisnici 132.989,96 € (Ukupno rashodi na odjeljku 3237 manje izvršeni u odnosu na prethodnu proračunsku godinu za 8.544,89 € ili 5,7%).,

- rashodi za zdravstvene i veterinarske usluge (3236) ostvareni su u iznosu 54.916,26 € i to općina 43.050,27 € (značajniji rashodi se odnose na sufinanciranje rada specijalističke ambulante kardiologije u iznosu 6.886,40, usluge fizijatra i rada stomatološke ambulante 5.485 €, obavljanje laboratorijskih usluga za potrebe stanovništva u ambulantama u iznosu 6.768,87 € tj. rad medicinsko - biokemijskog laboratorija; sufinanciranje rada

Hitne medicinske pomoći u Zračnoj luci 23.910 €) iz programa Socijalno-zdravstvene zaštite), a proračunski korisnici 11.865,99 €. Ovi rashodi su manji nego prethodne godine za 6.310,83 € ili 10,3%.

- rashodi za zakupnine i najamnine (3235) ostvareni su u iznosu 86.011,45 €, od čega Općina 84.211,45 € i proračunski korisnici 1.799,99 € (više izvršeni rashodi u odnosu na prethodnu proračunsku za 9.162,70 € ili 11,9%); ovi rashodi obuhvaćaju rashode za najmove odjeljenja dječjih vrtića na Grudi, u Čilipima i u Cavtatu u ukupnom iznosu 29.846,04 € (prethodne godine 24.187,06 €, jer su sa svim zakupodavcima bili zaključeni dodaci ugovoru o smanjenju zakupnine radi pandemije bolesti COVID 19 i smanjenih proračunskih sredstava), te rashode za najam uredskih prostora 44.794,26 € (prethodne godine 44.857,04 €), te druge najmove objekata i opreme kao što su korpe za sječu granja, najam kamera za video nadzor odlagališta otpada),

- usluge promidžbe i informiranja (3233) ostvarene su u iznosu 23.483,21 € (ovi rashodi su manji u odnosu na prethodnu godinu za 15.363,15 € ili 39,5%), i to općina 18.011,82 € (navedeni rashodi uključuju razvoj i održavanje Internet stranice Općine, čestitke povodom blagdana, objave oglasa i natječaja u tisku i Narodnim novinama, tisak službenog glasnika, savjetovanje s javnošću i upravljanje imovinom, te druge usluge promidžbe i informiranja), a proračunski korisnici 5.510,89 €. Prethodne godine su rashodi bili veći radi izvršenja rashoda za promidžbu u okviru provedbe dva projekta sufinancirana EU sredstvima. Sveukupno u 2022. godini su izvršeni rashodi promidžbe u iznosu 20.359,68 € u okviru projekta ĆIRO II i još 6.586,37 € u okviru projekta Flood & fire.

- rashodi za usluge telefona, pošte i prijevoza ostvareni su u iznosu 26.834,66 € (ovi rashodi su veći u odnosu na prethodnu godinu za 10.088,40 € ili 60,2%), i to općina 16.871,11 €, a proračunski korisnici 9.963,55 €. (U okviru ovih rashoda povećanje se odnosi na usluge prijevoza za 11.630 €.)

- rashodi za računalne usluge (3238) ostvareni su u iznosu 19.314,06 € i to općina 16.375,46 € (odnose se na usluge održavanja i ažuriranja računalnog programa zajedno za općinu i četiri proračunska korisnika putem novog sustava općinske riznice), a proračunski korisnici 2.938,60 € (više u odnosu na prethodnu godinu 5.675,03 € ili 41,6%. U razdoblju 2020.-2022. zbog smanjenih proračunskih prihoda pristupilo se redefiniranju usluga s informatičkom kućom koja pruža usluge održavanja i ažuriranja računalnog programa, te su i rashodi bili manji. Od 2023., zbog potrebe prilagođavanja programa novim obvezama (uvođenje e-pisarnice, program transparentnosti rashoda i prilagođavanja programa uvođenju €, rashodi su veći nego prethodne godine.),

- rashodi za ostale usluge (3239) ostvareni su u iznosu 44.559,97 € (više u odnosu na prethodnu godinu 13.456,61 € ili 43,3%) i to općina 28.039,19 €, a proračunski korisnici 16.520,78 €. (Usluge Porezne uprave za naplatu prihoda u visini 1% naplaćenih prihoda za 2018. iznosili su 29.781,76 €, za 2019. godinu 35.224,82 €, za 2020. iznose 26.658,25 €, za 2021. su iznosili 23.303,53 €, za 2022. su iznosili 32.908,10 €, dok za prvo polugodište 2023. iznose 23.062,25 €).

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (324) izvršeni su u iznosu 1.312,84 € što je za 853,22 € ili 185,6% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine kada su iznosili 459,62 €. Ove naknade (324) se odnose na rashode Općine u iznosu 1.172,84 € (troškovi rada Dubrovačko-neretvanske županije, Upravnog odjela za prostorno uređenje, gradnju i zaštitu okoliša, Ispostava Gruda - putni troškovi izlaska na očevid) i rashode proračunskih korisnika 140 €.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329) izvršeni su u iznosu 34.165,25 € što je za 7.815,11 € ili 29,7% više u odnosu na prethodnu godinu. U okviru ovih rashoda (329) izvršeni su rashodi Općine u iznosu 15.159,45 € i rashodi proračunskih korisnika u iznosu 19.005,80 € (premije osiguranja i druge pristojbe i naknade).

Ovi rashodi (329) se odnose na naknade rada predstavničkog tijela i drugih izvršnih tijela (3291) 10.786,29 €, premije osiguranja (3292) 9.979 €, reprezentaciju (3293) 72.267,59 €, članarine (3294) 4.242 €, pristojbe i naknade (3295) 3.345,49 €, te ostale rashode poslovanja (3299) 3.544,88 €.

Od ožujka 2020. do studenoga 2021., nije bilo isplate naknada za rad vijećnicima općinskog vijeća, dok naknada za rad upravnih vijeća ustanova nije bilo do konca 2022. godine. Naime, nastupanjem okolnosti smanjenih prihoda proračuna sve naknade za rad vijećnicima kao i članovima upravnih vijeća su ukinute u ožujku 2020. Općinsko vijeće je lipnju 2021. donijelo novu Odluku o naknadama vijećnicima Općinskog vijeća (Službeni glasnik Općine Konavle broj 5/2021) kojom su utvrđene naknade za rad u visini važeće dnevnice za službeni put u RH (naknada po održanoj sjednici). U 2021. godini je bila isplaćena naknada samo za jednu održanu sjednicu. U 2022. su isplaćene naknade za preostale održane sjednice iz 2021. godine, kao i iz 2022. godine. Od početka 2023. isplaćuje se naknada za rad upravnog vijeća dječjih vrtića i u prvom polugodištu 2023. ovi rashodi iznose 4.268,10 €.

Rashodi za premije osiguranja (3292) su ostvareni u iznosu 9.979 € što je za 41,92 € ili 0,4% više od rashoda iskazanih u prethodnoj proračunskoj godini (osiguranje vozila, imovine).

Rashodi za osiguranje se odnose na rashode osiguranja prijevoznih sredstava i općinske imovine 1.886,06 €, te rashode proračunskih korisnika 8.092,94 €. Vrijednosno najznačajniji pojedinačni iznos police odnosi se na plaćanje premije osiguranja imovine. U Općini je to medicinska oprema kardiološke ambulante 1.139,18 € i osiguranje u iznosu 393,66 € višenamjenske cisterne za vodu koja je 2019. godine dobivena na korištenje od Ministarstva gospodarstva, poduzetništva i obrta (koristi Javna vatrogasna postrojba), osiguranje vozila Općine 245,64 €, te osiguranje novog malog terenskog vozila (ATV) koje je nabavljeno iz projekta ČIRO II u iznosu 107,58 € . Kod proračunskih korisnika vrijednosno najznačajniji rashodi odnose se na osiguranje imovine i opreme doma za starije i nemoćne osobe 3.986,74 € (osiguranje zgrade koja je dana na korištenje Domu, ali je u vlasništvu Općine, te osiguranje opreme koja je u dana u vlasništvo Domu).

Rashodi za reprezentaciju (3293) ostvareni su u iznosu 2.267,59 € što je za 548,13 € ili 19,5% manje nego prethodne godine. Vrijednosno najznačajniji ovi rashodi se odnose na rashode za povodom protokolarnih posjeta i slično.

Rashodi za članarine (3294) su ostvareni u iznosu 4.242 €, od čega se odnose na rashode Općine 3.923,47 € (članarina Zajednica Općina 331,84 €, članarina Lokalna akcijska skupina u ribarstvu 850 €, članarina lokalna akcijska grupa Dubrovačka traversa 2.741,63 €), a 318,53 € na proračunskog korisnika ustanovu u kulturi.

Rashodi za pristojbe i naknade (3295) su ostvareni u iznosu 3.345,49 € što je manje za 919,49 € ili 21,6 % u odnosu na prethodnu proračunsku godinu kada su iznosili 4.264,98%. Ovi rashodi se odnose na javnobilježničke i sudske pristojbe, upravne pristojbe, troškove očevida, te novčane naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom. Rashodi Općine iznose 2.292,44 €, a rashodi proračunskih korisnika 1.053,05 €.

Ranijih godina su u okviru ovih rashoda (3295) bili iskazani veći rashodi za **plaćenu naknadu za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada** (u 2017. su ovi rashodi izvršeni u iznosu 1.462,74 € - sportski centar Gnjile, ex.škola Vitaljina, stambene i pomoćne zgrade Popovići polje, u 2018. su izvršeni u iznosu 2.327,26 € - zgrada Konavoski dvori i zgrada bivše škole u Moluntu, u 2019. u iznosu 631,18 € – sportski kompleks Šupjaka, a u 2020. u iznosu 262,58 € - dom kulture Duba konavoska, 66,66 €- škola Popovići).

Od 2019. godine Općina je obveznik plaćanja **poticajne naknade za smanjenje količine miješanog komunalnog otpada**. Naime, na temelju rješenja Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u 2019. prvi put je plaćeno 2.195,20 € na ime **poticajne naknade za smanjenje količine miješanog komunalnog otpada** za studeni i prosinac 2017. godine (početak primjene zakona) sukladno odredbama članka 29. Zakona o održivom gospodarenju otpadom (NN 94/13, 73/17, 14/19) i članka 24. Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom (NN 50/17). U 2020. je plaćena poticajna naknada za

2018. godinu u iznosu 926,96 €. U 2021., Fond je ispostavio rješenje za plaćanje poticajne naknade u iznosu 8.917,15 € (naknada za 2020.godinu). Za 2022. godinu ova naknada iznosi 31.379,12 € što je više za 22.461,97 € nego 2021. godine.

U okviru rashoda za pristojbe i naknade (3295) iskazano je plaćanje **novčane naknade zbog nezapošljavanja osobe s invaliditetom**, što je obveza od početka 2015. godine. Ova naknada za Općinu je 2023. godine izvršena u iznosu 947,84 €. Naime, prema Zakonu o doprinosima, za sve poslodavce propisana je obveza plaćanja naknade u visini 20% (od ožujka 2020.) propisane minimalne plaće za svaku osobu s invaliditetom koju su bili obvezni zaposliti (svi poslodavci koji zapošljavaju 20 i više radnika, ako nemaju određeni broj zaposlenih osoba s invaliditetom).

Prethodne godine vrijednosno značajniji rashodi za pristojbe i naknade su se odnosili na plaćanje pristojbe za izdavanje lokacijske dozvole za izgradnju nove osnovne škole u Cavtatu u iznosu 1.327,23 €.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (3299) ostvareni su u iznosu 3.544,88 € što je više za 317,21 € ili 9,8%. Na rashode Općine se odnosi 3.068,30 €, a na proračunske korisnike 476,58 €. U okviru rashoda Općine iskazuju se uplate u državni proračun u visini 55,0% naplaćenih prihoda od ugovora o prodaji stanova sa stanarskim pravom. U prethodnoj godini ovi rashodi su bili izvršeni u iznosu 4.607,26 €, s u tekućoj ovih rashoda još nije bilo. Pored navedenog su izvršeni rashodi za cvijeće, svijeće i vijence za potrebe protokola, plakate za Dan općine i svečane korice za javna priznanja za Dan općine, troškove fotokopiranja, izvatke iz katastra i sl.

2.4.3.3. Financijski rashodi (34)

Financijski rashodi (34) izvršeni su u iznosu 32.241,59 € što je više za 14.891,27 € ili 85,8% u odnosu na prethodnu godinu. Ovi rashodi se odnose na kamate za primljene kredite i zajmove (342) u iznosu 22.336,81 € (u izvještajnom razdoblju prethodne godine iznosili 5.130,17 € redovne kamate po kreditu) i ostale financijske rashode (343) u iznosu 9.904,78 €. U tekućoj godini više su izvršeni rashodi za redovne kamate po kreditima jer je započela otplata kamata po još jednom kreditu koji je iskorišten prethodne godine za izgradnju vatrogasnog doma i nabavu vatrogasnog vozila i opreme. Rashodi za redovne kamate po novom kreditu iznose 6.634,25 €, dok kamate po kreditu za izgradnju doma za stare i nemoćne osobe iznosi 15.702,56 €. Za ovaj kredit visina kamate stope za redovne kamate je porasla. Za isto izvještajno razdoblje prethodne godine ove kamate su iznosile 5.130,17 €, dok u prvom polugodištu ove kamate iznose više 10.572,39 €. Kamatna stopa za ovaj kredit 30.6.23. iznosi 4.495%, dok je 30.6.22. iznosila 0,016%.

Na rashode Općine odnosi se 31.932,47 € ili 99%, a na proračunske korisnike 309,12 € ili 1% ukupnih financijskih rashoda.

2.4.3.4. Subvencije (35)

Subvencije (35) izvršene su u iznosu 274.510,80 € što je za 53.032,65 € ili 23,9% više u odnosu na prethodnu godinu.

Subvencije se odnose na subvencije društvu Libertas (društvo u suvlasništvu Općine) za financiranje troškova javnog prijevoza (na temelju zaključenih ugovora o sufinanciranju nerentabilnih linija iz lipnja 2018. godine i dodatka ugovoru iz prosinca 2020. i 2022.) u iznosu 62.210,80 € (kao i prethodne godine), te subvencije društvu Čistoća i zelenilo Konavle (društvo u vlasništvu Općine) za financiranje nadzora i sakupljanja nelegalno odloženog otpada diljem Općine nakon izgradnje reciklažnog dvorišta u iznosu 212.300 € (subvencije ovom društvu su više izvršene nego prethodne godine za 53.032,63 € radi sve većeg obima poslova i troškova rada).

2.4.3.5. Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (36)

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (36) izvršene su u iznosu 30.299,87 € što je za 1.731,74 € ili 6,1% više u odnosu na prethodnu godinu. Ovi rashodi se u cijelosti odnose na rashode Općine.

Tekućih pomoći međunarodnim organizacijama (3621) nema (ranijih godina se odnosile na doznaku ustanove Muzeji i galerije institucijama u inozemstvu - partnerima u projektu unutar programa ERASMUS).

Pomoći unutar općeg proračuna (363) nisu izvršene (utrošak namjenske naknade). Prethodne godine u prvom polugodištu 2022. također nije bilo ovih rashoda, dok je sveukupno u 2022. bilo izvršeno 8.109,89 € (utrošak namjenske naknade).

Namjensku naknadu je naplaćivalo društvo u suvlasništvu Općine od korisnika usluga s područja Konavala, a služila je za sanaciju odlagališta otpada Grabovica. Dana 31. srpnja 2023. godine sukladno članku 179. stavak 1. Zakona o gospodarenju otpadom (NN 84/21) prestaje obveza plaćanja naknade za gradnju građevina za gospodarenje komunalnim otpadom iz članka 33. stavka 13. Zakona o održivom gospodarenju otpadom (Narodne novine 94/13, 73/17, 14/19 i 98/19), koja je određena odlukom predstavničkog tijela jedinice lokalne samouprave koja je donesena do dana stupanja na snagu ovoga Zakona (namjenska naknada). Slijedom navedenog, računi Čistoće d.o.o. od mjeseca kolovoza 2023. godine bit će umanjeni za iznos namjenske naknade.

Sveukupno u 2021. godini su bili izvršeni prijenosi (36) u iznosu 26.230,84 €. Prijenos u iznosu 18.009,85 € je izvršen Fondu za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost na temelju ugovora iz 2019. i njegovih dodataka i to za nabavu kanti za odvojeno prikupljanje otpada (javnu nabavu proveo Fond, a Općina bila obvezna doznačiti udio sufinanciranja kanti). U ožujku i travnju 2021. godine Općina je preuzela 4.000 komada spremnika (2.000 kanti za plastiku, te 2.000 kanti za papir i karton).

Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (366) su izvršene u iznosu 30.299,87 € i odnose se na tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (3661), dok kapitalnih pomoći proračunskim korisnicima nije bilo. Prijenosi se odnose na:

- financiranje školskih i izvanškolskih aktivnosti i to rad glazbene škole Luke Sorkočević u iznosu 5.748,99 € (odjeljenje u osnovnoj školi Cavtat - proračunski korisnik Dubrovačko-neretvanske županije); doznaka Dubrovačkim knjižnicama za redovan rad ispostave knjižnice u Cavtatu u iznosu 5.289,68 € - proračunski korisnik Grada Dubrovnika;
- potpora osnovnoj školi Cavtat u iznosu 5.373 € za provedbu programa unapređenja kvaliteta življenja osoba s invaliditetom, odnosno za zapošljavanje osobe s invaliditetom, te rad učiteljice u produženom boravku i organizaciju humanitarnog božićnog sajma;

- doznaka 13.888,20 € Dubrovačko-neretvanskoj županiji prema zaključenim ugovorima u visini sufinanciranja produženog boravka u osnovnoj školi Gruda i Cavtat.

Sveukupno u 2022. godini je bila izvršena kapitalna pomoć u iznosu 13.272,28 € (prijenos Domu zdravlja Dubrovnik, proračunski korisnik županije, za nabavu kombi vozila za sanitetski prijevoz. Ovih pomoći nema u izvještajnom razdoblju tekuće godine.

Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti (3671) su u financijskim izvještajima, razina 22, bili iskazani u okviru podskupine 367 u ukupnom iznosu **1.166.109,20 €**. Međutim, u financijskim izvještajima, razina 23, kao i u polugodišnjem / godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, ovi rashodi se iskazuju pojedinačno prema prirodnoj vrsti svakog rashoda što znači da se ne iskazuju rashodi na podskupini 367.

* Usporedba:

Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti (367)									
Godina	UKUPNO PRORAČUNSKI KORISNICI - Iznos (EUR)	Dječji vrtić Konavle	Muzeji i galerije Konavala	Javna vatrogasna postrojba Konavle	Dom za starije i nemoćne osobe Konavle	Obrazloženje			
2015.	1.579.129,44	1.025.080,46	138.109,22	389.390,87	26.548,88				
2016.	1.841.722,00	1.065.438,81	169.708,42	420.251,23	186.323,54	što je više za	262.592,56 kn	ili	16,6% u odnosu na prethodnu proračunsku godinu.
2017.	2.093.819,96	1.177.844,31	205.021,99	487.941,26	223.012,40	što je više za	252.097,96 kn	ili	13,7% u odnosu na prethodnu proračunsku godinu
2018.	1.975.671,25	1.278.826,89	273.365,27	423.479,09	0,00	što je manje za	-118.148,71 kn	ili	-5,6% u odnosu na prethodnu proračunsku godinu
2019.	2.229.526,55	1.278.448,24	341.676,64	479.424,89	129.976,79	što je više za	253.855,30 kn	ili	12,8% u odnosu na prethodnu proračunsku godinu
2020.	1.815.557,90	1.066.584,19	236.092,65	404.053,59	108.827,47	što je manje za	-413.968,65 kn	ili	-18,6% u odnosu na prethodnu proračunsku godinu
2021.	1.942.450,83	1.105.134,43	232.245,01	475.824,36	129.247,03	što je više za	126.892,93 kn	ili	7,0% u odnosu na prethodnu proračunsku godinu
2022.	2.040.465,58	1.161.675,48	277.695,81	463.587,70	137.506,59	što je više za	98.014,75 kn	ili	5,0% u odnosu na prethodnu proračunsku godinu
1-6/2023.	1.166.109,20	757.878,83	162.572,95	243.156,32	2.501,10				

3.4.3.6. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37)

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37) izvršene su u iznosu 177.749,43 € što je za 22.386,93 € ili 11,2% manje u odnosu na prethodnu godinu. Ove naknade se odnose na naknade u novcu (3721) u iznosu 66.611,32 € i naknade u naravi (3722) u iznosu 111.138,11 €.

Naknade u novcu su manje izvršene za 10.246,33 € ili 13,3%. Ovo smanjenje se odnosi na manje izvršene rashode za stipendije, kao i naknade za novorođenu djecu.

Naknade u naravi su manje izvršene za 12.140,60 € ili 9,8% jer su manje izvršeni rashodi za prijevoz, kao i ostale naknade.

Naknade građanima i kućanstvima u novcu (3721) u iznosu 66.611,32 € se odnose na:

- potpore za novorođenu djecu u iznosu 16.988,53 € (manje za 5.972,52 €, visina naknade nije se mijenjala u odnosu na prethodnu godinu),
- stipendije i školarine u iznosu 38.962,80 € (manje za 5.207,35 €),
- jednokratne novčane pomoći socijalno ugroženim i nemoćnim osobama u iznosu 3.112,23 € u skladu s odredbama socijalnog programa (više za 988,67 €),
- jednokratne pomoći za podmirenje troškova stanovanja socijalno ugroženih i nemoćnih osoba u iznosu 3.630 € (više za 338,47 €),
- stalna pomoć socijalno ugroženim osobama u iznosu 4.840 € (više za 1.070,67 €),
- jednokratne pomoći povodom božićnih i novogodišnjih blagdana obiteljima poginulih branitelja u izvještajnom razdoblju tekuće godine, kao niti u izvještajnom razdoblju prethodne godine nije bilo (dok su sveukupno u 2022. godini ovi rashodi iznosili 2.787,18 €),
- sufinanciranje priključka na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu u tekućem razdoblju nema (kao niti u izvještajnom razdoblju prethodne godine, dok su sveukupno u 2022. godini ovi rashodi iznosili 729,72 €),
- pomoć za liječenje i nabavu pomagala nije bilo u tekućem razdoblju, a prethodne godine ovi rashodi iznosili 398,17 €,
- pomoći za ogrjev socijalno ugroženih nema u tekućoj godini,
- pomoć za nabavu školskih udžbenika odnosno školskog pribora nije bilo, kao niti u izvještajnom razdoblju prethodne godine. Ovi rashodi su sveukupno prethodne godine iznosili 5.229,28 € (izvršenje u drugom polugodištu 2022. godine, od čega kroz program socijalne skrbi 1.121,51 €, a kroz demografski program 4.107,77 € sufinanciranje nabave školskog pribora za roditelje s više djece).
- sufinanciranje prijevoza u novcu studentima izvan Dubrovnika nije bilo (mjera uvedena 2018., a prethodne godine rashodi iznosili 143,87 €).

Naknade građanima i kućanstvima u naravi (3722) u iznosu 111.138,11 € se odnose na:

- sufinanciranje cijene boravka djece u dječjem vrtiću u iznosu 13.478,10 € (od čega kroz program socijalne skrbi 2.225,64 €, a kroz demografski program 11.252,46 €). U izvještajnom polugodišnjem razdoblju prethodne 2022. godine ovi rashodi su iznosili 22.666,40 € (od čega kroz program socijalne skrbi 4.240,49 €, a kroz demografski program 18.425,91 €). Sveukupno u 2022. godini ovi rashodi su iznosili 53.236,45 € (od čega kroz program socijalne skrbi 9.007,90 €, a kroz demografski program 44.228,55 €). Ukupno je za sufinanciranje cijene boravka djece u dječjem vrtiću u izvještajnom razdoblju izvršeno je manje 9.188,30 €.
- sufinanciranje cijene prijevoza učenika i studenata u iznosu 39.306,59 € (manje za 9.374,81 €). Sveukupno u 2022. ovi rashodi su bili izvršeni u iznosu 88.700,81 €,
- sufinanciranje cijene prijevoza građana (bolesni, dobrovoljni darivatelji krvi, invalidi i drugo) u iznosu 6.854,96 € (više za 918,93 €)
- sufinanciranje prijevoza umirovljenika 6.046,76 € (mjera uvedena 2018., a više izvršeno tekuće godine za 127,32 € jer je dio umirovljenika ponovno počeo uzimati mjesečnu pokaznu kartu nakon ukidanja epidemioloških mjera),

- sufinanciranje prijevoza izbjeglicama iz Ukrajine 2.321,75 € (ovi rashod u izvještajnom razdoblju prethodne godine su iznosili 676,89).
- sufinanciranje cijene osnovnih usluga smještaja u Domu za starije i nemoćne osobe stanovnicima Općine (u visini 20%) u iznosu 42.207,71 € (više za 2.809,15 €, a svake godine je vidljiv sve veći porast ovih rashoda).
- jednokratne pomoći socijalno ugroženim i nemoćnim osobama u naravi nije bilo u tekućem razdoblju kao niti u izvještajnom razdoblju prethodne godine nije bilo (Sveukupno u 2022. godini ovi rashodi iznosili 983,04 € u skladu s odredbama socijalnog, troškovi popravka kuće),
- pomoći za ogrjev socijalno ugroženih, kao niti u izvještajnom razdoblju prethodne godine nije bilo (sveukupno u 2022. ovi rashodi iznosili 1.056,47 €, nabava drvnog ogrjeva). U 2019 godini naknade ili drva za ogrjev su dodijeljene za 18 korisnika, u 2020. godini za 26 korisnika, dok su naknade u 2021. godini dodijeljene za 30 korisnika, a u 2022. godini nabavljen je ogrjevni materijal za 3 korisnika.
- sufinanciranje prijevoza vode stanovništvu s područja Općine bez vodovodne mreže u izvještajnom razdoblju tekuće kao niti u izvještajnom razdoblju prethodne godine nije bilo (Sveukupno u 2022. ovi rashodi iznosili 2.156,75 €).

U nastavku se daje pregled sufinanciranja usluga smještaja u dječjem vrtiću i domu za starije i nemoćne osobe (**proračunskim korisnicima Općine**). Naima, Općina kroz Program demografskih mjera (2040) i Program socijalne pomoći (2041) sufinancira smještaj djece u dječjem vrtiću (demografska mjera i mjera socijalne pomoći) te se iznosi sufinanciranja iskazuju kao rashodi (konta rashoda na odjeljku 3722). S druge strane, proračunski korisnici Općine koji provode mjere smještaja iskazuju prihode u visini sufinanciranih iznosa (konta prihoda na odjeljku 6526). Dakle, kroz konsolidirani izvještaj, odnosno izvještaj o izvršenju proračuna iznosi sufinanciranja kod proračunskih korisnika Općine predstavljaju vlastite prihode proračunskih korisnika, a kod Općine iznosi sufinanciranja su rashodi proračuna.

* Usporedba:

Prihodi po posebnim propisima (dio 652 , prihodi od obavljanja osnovne djelatnosti proračunskih korisnika) i Rashodi Općine - dio programa 2040 i 2041, sufinanciranje troškova boravka u vrtiću i domu za starije (dio 3722)					
Godina	Dječji vrtić - demografske mjere (€)	Dječji vrtić - socijalne mjere (€)	Ukupan iznos sufinanciranja cijene usluga boravka u <u>Dječjem vrtiću</u> (€)	Ukupan iznos sufinanciranja cijene usluga boravka u <u>Domu za</u> <u>starije i nemoćne osobe</u> (€)	Ukupan iznos sufinanciranja usluga iz proračuna Općine (€)
1	2	3	4 (2+3)	5	6 (4+5)
2018.	33.172,08	6.614,90	39.786,98	55.294,89	95.081,87
2019.	74.654,59	5.402,48	80.057,07	62.132,16	142.189,23
2020.	49.876,57	5.242,55	55.119,12	63.390,03	118.509,15
2021.	52.927,20	12.552,92	65.480,12	70.503,43	135.983,55
2022.	44.228,55	9.007,90	53.236,45	79.717,48	132.953,93
1-6/ 2023.	11.252,46	2.225,64	13.478,10	42.207,71	55.685,81

2.4.3.7. Ostali rashodi (38)

Ostali rashodi (38) izvršeni su u iznosu 184.729,57 € što je za 53.844,24 € ili 41,1% više u odnosu na prethodnu godinu. Osnovni razlog većeg izvršenja ostalih rashoda je izvršenje rashoda za kapitalne pomoći (prijenosi društvima u vlasništvu za nabavu nefinancijske imovine). Tekućih donacija kroz dodjelu putem natječaja javnih potreba u kulturi, sportu i socijalnoj skrbi nije bilo.

Ostali rashodi (38) se odnose na tekuće donacije (381) u iznosu 110.013,21 €, kapitalne donacije (382) u iznosu 2.654,46 €, naknade šteta (383) fizičkim i pravnim osobama u iznosu 0 €, te kapitalne pomoći (386) u iznosu 72.061,90 €.

Tekuće donacije (381) u 2019. su bile izvršene u iznosu 323.336,27 €, dok su u 2020. godini izvršene u iznosu 135.658,21 €, a u 2021. godini u iznosu 228.944,83 €. Sveukupno u 2022. godini su tekuće donacije izvršene u iznosu 214.799,33 € (dok su u polugodišnjem razdoblju prethodne godine ovi rashodi iznosili 96.647,26 €).

Tekuće donacije su u tekućoj godini izvršeni više za 12.140,60 € ili 6,1% više nego u polugodišnjem razdoblju prethodne godine.

Tekuće donacije (381) se odnose na:

- 1) financiranje osnovnih aktivnosti Vatrogasne zajednice i dobrovoljnih vatrogasnih društava u iznosu 43.601,48 € (što je manje za 9.763,01 € nego u izvještajnom razdoblju 2022. godine. Sveukupno prethodne godine ovi prijenosi su iznosili 127.043,21 €),
- 2) udrugama i društvima u sportu 46.250 € (u skladu sa Zakonom o sportu putem Zajednice sportova Općine Konavle. Sveukupno prethodne godine ovi prijenosi su iznosili 61.052,49 €),
- 3) donacije humanitarnim organizacijama - Crveni križ 9.290 €,
- 4) donacija za rad Hrvatske gorske službe spašavanja nije bilo u izvještajnom razdoblju (sveukupno prethodne godine 2.654,46 €),
- 5) financiranje redovnog rada političkih stranaka 1.813,92 € (u izvještajnom razdoblju prethodne godine 7.474,15 € jer su isplaćivani zaostaci koji nisu isplaćeni tijekom 2020. i 2021.),
- 6) ostale tekuće donacije u iznosu 9.057,81 € (donacije za potpore i pokroviteljstva na temelju ugovora).

Kapitalne donacije (382) u izvještajnom razdoblju prethodne godine nisu bili izvršeni, dok su u tekućoj godini izvršeni u iznosu 2.654,46 € i odnose se na donaciju pčelarskoj udruzi za nabavu opreme za preradu pčelinjeg voska.

Kazne, penali i naknade šteta (383) u tekućem izvještajnom razdoblju nije bilo, a prethodne godine su iznosili 663,61 € (plaćeni troškovi žalbe po rješenju Komisije za kontrolu javne nabave u jednom postupku javne nabave).

Kapitalne pomoći (386) su u tekućoj godini izvršene u iznosu 72.061,90 € što je za 38.487,44 € ili 114,6% više nego u izvještajnom razdoblju 2022. godine. Ove pomoći se odnose na prijenose društvima u vlasništvu Općine za nabavu nefinancijske imovine i to prijenose:

- Konavoskom komunalnom društvu d.o.o. u iznosu 33.054,64 € (za povrat obroka kredita za izgradnju kanalizacijskog sustava i vodovoda).
- Čistoći i zelenilo Konavle d.o.o. u iznosu 39.007,26 € (za proširenje parkinga u Cavtatu 23.274,27 €, za nabavu spremnika za novčanice, kodiranje karata i video nadzor parkinga 5.653,43 €, te za nabavu komunalne opreme i kanti za otpad 10.079,56 €).

Kapitalne pomoći (386) u 2021. godine su izvršene u iznosu 190.324,31 €, a u 2022. su izvršene u iznosu 67.025,24 €. Ove pomoći 2022. godine su se u cijelosti odnosile na prijenose pomoći društvu u vlasništvu Općine (Konavosko komunalno društvo d.o.o.) za nabavu nefinancijske imovine, odnosno za povrat dva obroka kredita (kredit za izgradnju kanalizacijskog

sustava i vodovoda). U 2021. godini istom društvu su bile doznačene kapitalne pomoći za izgradnju kanalizacijskog sustava i vodovoda u Moluntu uključujući nadzor u iznosu 29.984,18 €. Također, 2021. godine, Općina je doznačila društvu za održavanje čistoće sredstva u iznosu 88.592,21 € i to za:

- nabavu dva kamiona za sakupljanje otpada Iveco daily 47.166,37 €, opremanje reciklažnog dvorišta 31.576,75 €, nabavu i ugradnju sunčane elektrane na novoj zgradi s tržnicom u Cavtatu 5.317,14 €, nadzorni sustav parkinga i javnih površina u Cavtatu 2.523,99 €, nabavu kanti za odlaganje otpada 2.007,96 €.

2.4.4. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (4)

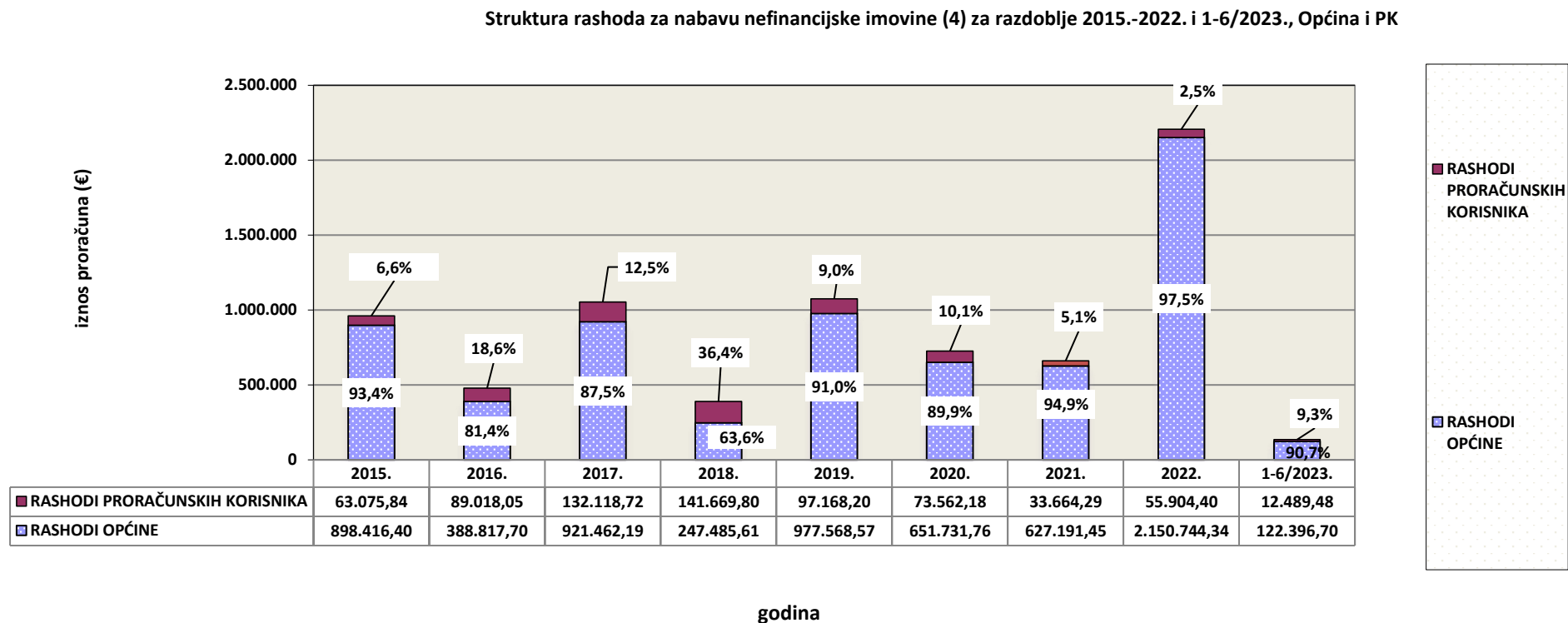
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4) su izvršeni u iznosu 134.886,18 € što je za 529.857,97 € ili 79,7% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. U odnosu na izvještajno razdoblje 2019. ovi rashodi su izvršeni manje za 112.626,53 € ili 45,5%.

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine Općine iznose 122.396,70 €, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine proračunskih korisnika iznose 12.489,48 €.

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4) Općine su manji za 513.416,33 € ili 80,7% nego prethodne godine.

U okviru ove skupine rashoda vrijednosno najznačajniji rashodi prethodne godine su se odnosili na izgradnju vatrogasnog doma čija izgradnja je započela 2021. godine. Najvećim dijelom izvršeno je ulaganje u izgradnju vatrogasnog doma. Međutim, okončana situacija još nije ispostavljena i ovjerena jer izvođač radova potražuje dodatne rashode za izgradnju zbog povećanja troškova u odnosu na ugovorene.

Graf 19.: Struktura izvršenih rashoda za nabavu nefinancijske imovine (4) u razdoblju 2015.-2022. i 1-6/2023.(€): Općina i proračunski korisnici Općine



2.4.4.1. Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (41)

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (41) u izvještajnom razdoblju 2023. nisu izvršeni, kao niti 2022. godine.

2.4.4.2. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) izvršeni su u iznosu 134.886,18 € što je za 529.857,97 € manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine kada su iznosili 664.744,15 €.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) sveukupno u 2022. godini su iznosili 2.206.648,74 €, a odnosili su se na ulaganja u građevinske objekte (421) u iznosu 1.518.730,30 €, rashode za opremu (422) u iznosu 235.469,26 €, rashode za nabavu prijevoznih sredstava (423) u iznosu 285.060,42 €, nabavu umjetničkih vrijednosti 27.094,01 € i rashode za znanstvene radove i dokumentaciju (426 - projektna dokumentacija) u iznosu 140.294,76 €.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) se odnose na ulaganja u građevinske objekte (421) u iznosu 30.825,93 €, rashode za opremu (422) u iznosu 68.465,64 €, nabavu umjetničkih vrijednosti 6.717 € i rashode za znanstvene radove i dokumentaciju (426 - projektna dokumentacija) u iznosu 28.877,61 €, dok nije bilo rashode za nabavu prijevoznih sredstava (423).

U okviru ovih rashoda (42) na rashode općine odnosi se 122.396,70 €, a na rashode proračunskih korisnika 12.489,48 €.

Rashodi Općine za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) u 2023. godini iznose 122.396,70 € što je za 513.416,33 € ili 80,7% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine kada su iznosili 664.744,15 €. Izvršeni rashodi se odnose na ulaganja u građevinske objekte (421) u iznosu 30.825,93 €, rashode za opremu (422) u iznosu 62.693,16 €, rashode za znanstvene radove i dokumentaciju (426 - projektna dokumentacija) u iznosu 28.877,61 €, dok nije bilo rashoda za nabavu prijevoznih sredstava (423).

Rashodi proračunskih korisnika u 2023. godini za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) se odnose na nabavu opreme (422) 5.772,48 €, nabavu izložbenih vrijednosti (424) 6.717 €, dok nije bilo ulaganja u računalne programe (426).

Rashodi Općine za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) sveukupno u 2021. bili izvršeni u iznosu 591.159,43 €, a u 2022. godini su iznosili 2.150.744,34 €. Ulaganja u 2022. su se odnosila na ulaganja u građevinske objekte (421) u iznosu 1.518.730,30 €, rashode za opremu (422) u iznosu 209.313,33 €, rashode za nabavu prijevoznih sredstava (423) u iznosu 285.060,42 €, te rashode za znanstvene radove i dokumentaciju (426 - projektna dokumentacija) u iznosu 137.640,30 €.

Vrijednosno najznačajnija ulaganja za građevinske objekte (421) su se odnosila na:

- ulaganja u poslovne objekte (4212) u iznosu 1.437.418,26 € i to radove izgradnje i nadzora izgradnje vatrogasnog doma sufinanciranog EU sredstvima, te pripreme radnje elektroenergetskog priključka za novu zgradu buduće osnovne škole u Cavtatu.

Rashodi Općine za ulaganja u građevinske objekte (421) u tekućem izvještajnom razdoblju 2023. godine se odnose na:

- nastavak radova uređenja ljetnog kina u Cavtatu u iznosu 15.712,18 € (u 2022. godini sveukupno ovi rashodi su iznosili 44.353,21 €)
- ulaganja u ceste i ostale prometne objekte u iznosu 15.113,75 € (cesta na Zvekovici).

Rashodi za nabavu opreme (422) izvršeni su u iznosu 68.465,64 € što je za 100.475,79 € ili 59,5% manje u odnosu na izvještajno polugodišnje razdoblje prethodne godine kada su ovi rashodi iznosili 168.941,43 € i odnosili su se najvećim dijelom na nabavu opreme za vatrogastvo koja je nabavljena putem projekata koji su se sufinancirali EU sredstvima.

Ovi rashodi se odnose na rashode Općine u iznosu 62.693,16 € i rashode proračunskih korisnika u iznosu 5.772,48 € (oprema pojedinačno manje vrijednosti u vrtiću, muzejima i domu). U 2023. izvršeni rashodi za nabavu opreme Općine (422) se odnose na nabavu uredske opreme i namještaja u iznosu 8.417,50 € (4 pisača, server i kompjuter za pisarnicu), te oprema za automatsku identifikaciju spremnika za odvoz otpada u iznosu 54.275,66 € (sufinanciranje sredstvima Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost).

U 2021. godini vrijednosno najznačajniji rashodi su se odnosili na nabavu WiFi bazne stanice za bežični Internet u iznosu 19.539,58 €, te dvije kamere za nadzor brzine prometa u iznosu 5.546,22 € koje su donirane Ministarstvu unutarnjih poslova.

Sveukupno u 2022. rashodi Općine za nabavu Opreme su iznosili 209.313,33 € (najvećim dijelom izvršeni rashodi putem projekata Flood & fire i ČIRO II. U 2022. godini je nabavljena računalna i uredska oprema 5.713,55 €, radio stanice za vatrogasce 4.977,11 €, oprema za vatrogastvo 65.166,90 € - setovi vatrogasnih odijela s cjelokupnom opremom, kontejneri 87.597,05 €, pametne klupe 19.908,42 €, solarni punjač za električne bicikle 8.295,18 €, interaktivni multimedijalni zaslon 10.628,61 € i drugo.

Rashodi za prijevozna sredstva (423) nisu izvršeni u tekućoj godini, dok su u polugodišnjem razdoblju prethodne godine iznosili 11.026,28 €.

Rashodi za prijevozna sredstva (423) sveukupno u 2022. godini su bili izvršeni u iznosu 285.060,42 € i odnosili su se na nabavu vatrogasne cisterne u iznosu 198.868,54 €, malog terenskog vozila (ATV) u iznosu 36.118,36 € i terenskog vozila u iznosu 16.084,68 €, nabavu bicikli 22.052,56 €, te nabavu dva drona (bespilotna letjelica) u iznosu 11.936,29 €, a sve putem projekata ČIRO II i Flood & fire.

Rashodi za nabavu knjiga, umjetničkih dijela i ostalih izložbenih vrijednosti (424) su izvršeni u iznosu 6.717 € i u cijelosti se odnose na proračunskog korisnika (ustanova u kulturi, donaciju umjetničkih djela i kupnja slike iz sredstava donacije). U izvještajnom razdoblju prethodne godine ovi rashodi su iznosili 22.143,45 €.

Rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu (426) su izvršeni u iznosu 28.877,61 € što je za 64.082,55 € manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine kada su iznosili 92.960,16 €. **Izvršeni rashodi se u cijelosti odnose na rashode Općine.**

Rashodi Općine (426) u tekućoj godine se odnose na ulaganja u računalne programe (program pisarnica i kolanje računa unutar organizacije) u iznosu 1.268,76 €, te na izradu projektne dokumentacije (4263) i to:

- izrada izmjena i dopuna urbanističkog plana uređenja UPU Zračna luka, Čilipi 1 u iznosu 2.500 €,
- druge ciljane izmjene i dopune prostornog plana Općine u iznosu 4.296,25 €,
- izrada izmjena i dopuna UPU Cavtat sa Zvekovicom, a vezano uz zonu ugostiteljsko turističke namjene na Prahivcu u iznosu 20.812,60 €.
- U tekućoj godini nije bilo rashoda za izradu projektne dokumentacije za osnovnu školu u Cavtatu.

Sveukupno u 2022. godini bili su izvršeni rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu (426) u iznosu 140.294,76 € od čega su **rashodi Općine iznosili 137.640,30 €, a na proračunskog korisnika 2.654,46 e (ustanova u kulturi)**. Rashodi Općine (426) u 2022. godini su se odnosili na ulaganja u računalne programe (program pisarnica, program transparentnost i kolanje računa unutar organizacije) u iznosu 8.679,08 €, te na izradu projektne dokumentacije (4263) i to: izradu izmjena i dopuna urbanističkog plana uređenja UPU Zračna luka, Čilipi 1 u iznosu 15.097,22 €, izradu izmjena i dopuna prostornog plana Općine u iznosu 10.269,43 €, te izradu projektne dokumentacije za osnovnu školu 88.663,26 €.

2.4.4.3. Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti (43)

Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti (43) nisu izvršeni.

2.4.4.4. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (45)

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (45) nisu planirani niti izvršeni.

2.5. RAČUN FINANCIRANJA

2.5.1. PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (8)

Primici od financijske imovine i zaduživanja (8) su planirani u iznosu 1.181.233 €, a nisu ostvareni. Planirani primici odnose se na zaduživanje za provedbu projekta rekonstrukcije javne rasvjete na području Općine koristeći sredstva kredita.

U izvještajnom razdoblju prethodne godine primici su iznosili 254.209,65 € i odnosili su se na zaduživanje za provedbu projekta izgradnje vatrogasnog doma i nabavu vatrogasnog vozila i opreme (predfinanciranje projekata EU).

Ukupno tijekom 2022. godine ostvareni su primici u iznosu 1.114.871,59 € (8.400.000 kn) za provedbu projekta izgradnje vatrogasnog doma i nabavu vatrogasnog vozila i opreme.

Ukupno u 2021. ostvareni primici u iznosu 862.164,83 € (6.495.980,92 kn) su se odnosili na beskatne zajmove iz državnog proračuna i to:

- na ime pada prihoda u iznosu 783.064,57 € (5.900.000 kn) (sredstva doznačena 16.12.21. i propisani rok povrata je tri godine), te
- na ime povrata godišnjeg poreza na dohodak za 2020.g. u iznosu 79.100,26 € (595.980,92 kn) (povrat u četiri obroka u razdoblju siječanj – travanj 2022.).

Također, u 2020. godini su ostvareni primici u iznosu 907.884,63 € (6.840.456,71 kn) i u cijelosti su se odnosili na primitke na temelju beskatnih zajmova iz državnog proračuna koji su doznačeni na temelju pada prihoda uvjetovanih pandemijom bolesti COVID-19. Naime, Općina je u 2020. ostvarila primitke iz državnog proračuna, na ime povrata godišnjeg poreza na dohodak za 2019.g. i odgođenog plaćanja poreza na dohodak u iznosu u iznosu 456.627,08 € (3.440.456,71 kn) (sredstva u obliku kratkoročnog kredita doznačavana od svibnja do konca 2020.), te na temelju pada prihoda u iznosu 451.257,55 € (3.400.000 kn, sredstva doznačena koncem prosinca 2020. i propisani rok povrata je tri godine).

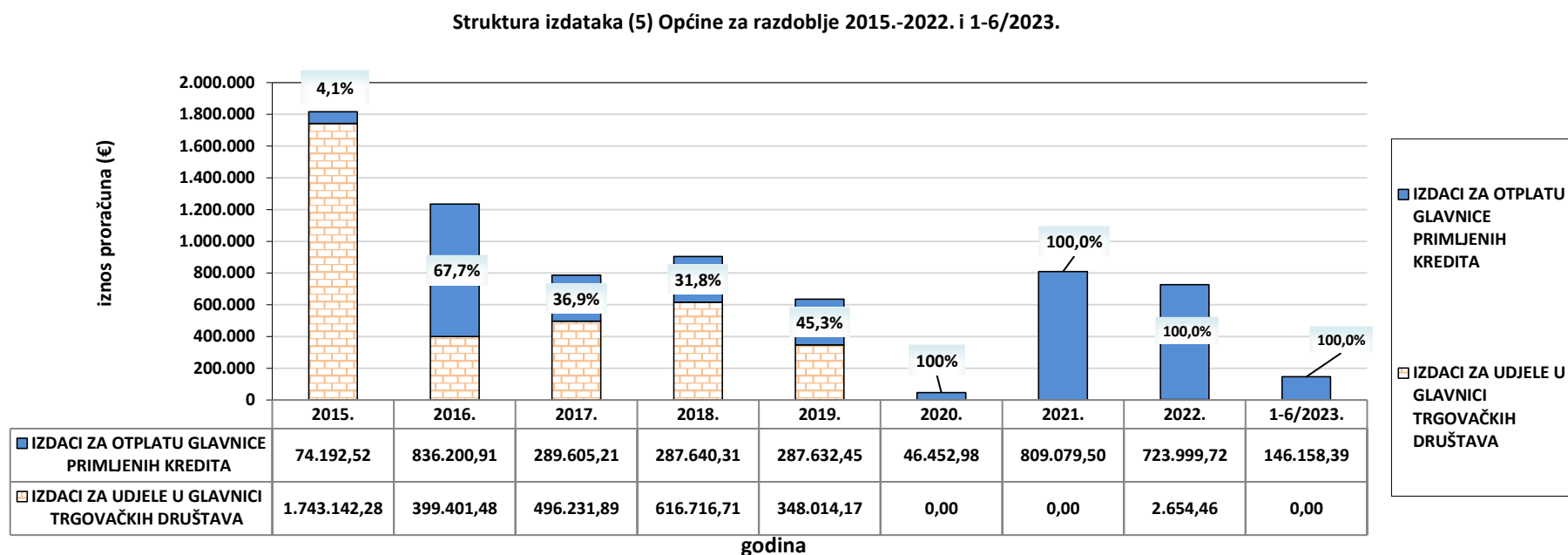
Detaljnije o primicima od zaduživanja u točki **4.2. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.**

2.5.2. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA (5)

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (5) su izvršeni u iznosu 146.158,39 € što je za 434.165,80 € ili 74,8% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine kada su iznosili 580.324,19 €. Cjelokupni izdaci se odnose na Općinu.

Sveukupno izvršeni izdaci u 2022. godini se odnose na izdatke za otplatu glavnice primljenih kredita u iznosu 723.999,72 € i izdatke za ulaganje u temeljni kapital društva u vlasništvu u iznosu 2.654,46 €.

Graf 20.: Struktura izvršenih izdataka (5) u razdoblju 2015.-2022. i 1-6/2023. (€): Općina



2.5.2.1. Izdaci za dionice i udjele u glavnici (53)

Izdaci za dionice i udjele u glavnici (532) u izvještajnom razdoblju 2023. nisu izvršeni, dok su prethodne godine bili izvršeni izdaci za dionice i udjele u glavnici u iznosu 2.654,46 € (20.000 kn) i odnosili su se na osnivački ulog društva u vlasništvu Općine (društvo Poduzetnička zona Čilipi d.o.o.).

Ranijih godina u okviru izdataka za dionice i udjele u glavnici (532) su bili iskazivani izdaci (dokapitalizacija) društvima u vlasništvu Općine - Konavosko komunalno društvo (otplata kamata zajma za vodoopskrbni sustav Đurinići – jamstvo, druga ulaganja u kanalizaciju i vodovod), kao i društvo Čistoća i zelenilo Konavle (nabava imovine).

2.5.2.2. Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova (54)

Izvršeni izdaci za otplatu glavnice kredita (5445) u 2023. iznose 146.158,39 €, a odnose se na otplatu kredita (OTP banka d.d.) za izgradnju doma za starije i nemoćne osobe i beskamatnog zajma.

U izvještajnom razdoblju prethodne 2022. godine bili su izvršeni izdaci za otplatu kredita u iznosu 577.669,74 €, a odnosili su se na otplatu kredita (OTP banka d.d.) za izgradnju doma za starije i nemoćne osobe 146.499,80 €, te otplatu beskamatnog kredita iz državnog proračuna na temelju obročne otplate poreza u iznosu 1.169,86 €, te otplatu beskamatnog kredita iz 2020. u iznosu 350.899,82 € u visini povrata poreza i prireza na dohodak i otplatu beskamatnog zajma u iznosu 79.100,26 € iz 2021. u visini nedostajućih sredstava za godišnji povrat poreza i prireza.

Izvršeni izdaci za otplatu glavnice kredita (54) u 2023. iznose 146.158,39 €, a odnose se na otplatu kredita (OTP banka d.d.) za izgradnju doma za starije i nemoćne osobe u iznosu 146.152,83 €, te otplatu beskamatnog kredita iz državnog proračuna na temelju obročne otplate poreza u iznosu 5,56 €.

Općina je u 2023. otplatila dva obroka kredita za izgradnju doma za starije i nemoćne osobe. Općina se u kolovozu 2013. zaduživala na domaćem tržištu novca (OTP banka d.d.) za izgradnju Doma u iznosu 20.000.000 kn (2.630.750,95 EUR srednji tečaj HNB za 1 EUR na dan 26.4.2013.). Kredit je tijekom 2013. i 2014. iskorišten u iznosu 20.047.974,40 kn. Prvi obrok je dospio 31.12.2015., a posljednji dospijeva 30.09.2024. Kredit se otplaćuje tromjesečno. Tromjesečni obrok za glavnice kredita iznosi 73.076,42 EUR, te ukupni godišnji iznos za glavnice kredita (četiri tromjesečna obroka) iznosi 292.305,68 EUR. Zbog nedostatka proračunskih sredstava uvjetovanih pandemijom bolesti COVID-19, Općina je s poslovnim bankom dana 19. lipnja 2020. zaključila dodatak ugovoru kojim je utvrđena odgoda plaćanja rata glavnice kredita do 31.12.2020. te se obračun kamata i prvi obrok plaća 31.03.2021. i otplata posljednjeg obroka produžuje do 30.9.2025. Kamatna stopa u razdoblju odgode plaćanja utvrđena je u visini redovne kamatne stope, ali naplata kamate je izvršena u 2021. na dan utvrđene ponovne otplate glavnice kredita. U 2023. otplaćeno je 146.152,83 € EUR, (a plaćene kamate iznose 15.702,56 EUR.

Osim navedenog, u poslovnim knjigama je evidentirana otplata 5,56 € beskamatnog zajma za iznos povrata odgođenog plaćanja poreza i prireza na dohodak iz 2020. godine (općini odobren zajam u visini u kojoj je Porezna uprava odobrila poduzetnicima odgodu plaćanja poreza i prireza na dohodak). FINA mjesečno dostavlja izvještaje o otplati dugovanja, te se u navedenoj visini iskazuju i otplate u poslovnim knjigama Općine.

U izvještajnom razdoblju prethodne 2022. godine, Ministarstvo financija je dospjele obveze na temelju beskamatnog zajma iz 2020. i 2021. godine u ukupnom iznosu 430.000,08 € (3.239.835,60 kn) u izravno naplatilo slanjem mjesečnih naloga na plaćanje u razdoblju siječanj – travanj 2022. U prvom polugodištu 2023. godine nije bilo dospjelih beskamatnih zajmova.

* *Kreditno zaduženje* (vidjeti detaljnije **točka 4.2. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**)

2.5.3. ANALITIČKI PRIKAZ RAČUNA FINANCIRANJA

Prethodnih godina, uz **tablicu B. Račun financiranja** davao se analitički prikaz Računa financiranja kao pregled ostvarenih primitaka i izvršenih izdataka po svakom pojedinačnom zajmu, kreditu sukladno odredbama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 1/20, 147/20) koji je bio na snazi do 25.7.2023. Odredbama novog Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) objava ovog izvještaja više nije obveza.

Tablica 20.: Analitički prikaz računa financiranja za 1-6/2023.

Brojčana oznaka	Naziv računa primitaka i izdataka	Ostvareno/ izvršeno u izvještajnom razdoblju prethodne godine (2022) (€)	Ostvareno/ izvršeno u izvještajnom razdoblju tekuće godine (2023) (€)	Indeks
	1	2	3	4 (3/2)
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	254.209,65	0,00	0,0%
81	Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova	0,00	0,00	-
812	Primici (povrati) glavnice zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	0,00	0,00	-
8121	Povrat zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu		0,00	-
	<i>Povrat zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima</i>	0,00	0,00	-
818	Primici od povrata depozita i jamčevnih pologa	0,00	0,00	-
8181	Primici od povrata depozita od kreditnih i ostalih financijskih institucija - tuzemni	0,00	0,00	-
	<i>Povrat depozita od kreditnih i ostalih financijskih institucija</i>	0,00	0,00	-
84	Primici od zaduživanja	254.209,65	0,00	0,0%
842	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	254.209,65	0,00	-
8424	Primljeni zajmovi od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	254.209,65	0,00	-
	<i>Primljeni zajmovi</i>			-
842421	<i>Kredit za predfinanciranje "Izgradnje zajedničkog vatrogasnog doma i spremišta - Vatrogasni dom Gruda" (projekt sufinanciran EU sredstvima) i projekta "Nabava vatrogasnog vozila i opreme putem projekta Flood & fire, Prevencija od poplava i požara" (projekt sufinanciran EU sredstvima, Interreg IPA program prekogranične suradnje). Kredit zaključen s Hrvatskom bankom za obnovu i razvitak, Ugovor o kreditu od 10.3.2022. u iznosu 8.400.000 kn (1.114.871,59 €) s rokom otplate sedam godina uključujući poček od dvije godine u jednakih 20 tromjesečnih obroka, uz fiksnu kamatnu stopu 1,2% godišnje i naknadu za obradu kredita u visini 0,2% od iznosa odobrenog kredita. Kredit je iskorišten u cijelosti u 2022. Obveze za kredit koncem lipnja 2023. iznose 1.114.871,59 €. Prvi obrok dospijeva na naplatu 31.3.2025.</i>	254.209,65	0,00	-
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	-
8443	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	-
	<i>Primljeni krediti</i>			
847	Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti	0,00	0,00	-
8471	Primljeni zajmovi od državnog proračuna	0,00	0,00	-
	<i>Primljeni zajmovi od državnog proračuna - kratkoročni</i>	0,00	0,00	-
	<i>Primljeni zajmovi od državnog proračuna - dugoročni</i>	0,00	0,00	-

Brojčana oznaka	Naziv računa primitaka i izdataka	Ostvareno/ izvršeno u izvještajnom razdoblju prethodne godine (2022) (€)	Ostvareno/ izvršeno u izvještajnom razdoblju tekuće godine (2023) (€)	Indeks
	1	2	3	4 (3/2)
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	580.324,19	146.158,39	25,2%
53	Izdaci za dionice i udjele u glavnici	2.654,45	0,00	-
532	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	2.654,45	0,00	-
5321	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	2.654,45	0,00	-
532124	Udio u glavnici društva u suvlasništvu Općine (Poslovna zona Čilipi d.o.o. Čilipi), temeljni kapital	2.654,45	0,00	-
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	577.669,74	146.158,39	25,3%
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	146.499,80	146.152,83	99,8%
5445	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	146.499,80	146.152,83	99,8%
544521	Otplata kredita OTP banka d.d. (Ugovor o dugoročnom kreditu od 23.8.2013., namjena: izgradnja Doma za starije i nemoćne osobe). Otplata se obavlja u 36 jednakih tromjesečnih obroka od kojih je prvi obrok dospio 31. prosinca 2015., a zadnji (prema osnovnom ugovoru) je dospijevao 30. rujna 2024. S poslovnom bankom je 19.6.2020. zaključen dodatak ugovoru o odgodi otplate kredita do 31.3.2021., te je produžen rok konačne otplate kredita do 30.9.2025. Obveze za glavicu kredita koncem prosinca 2022. su iznosile 6.056.536,70 kn (803.840,56 €), a koncem lipnja 2023. iznose 654.687,73 €. Obveze su nedospjele.	146.499,80	146.152,83	99,8%
547	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od drugih razina vlasti	431.169,94	5,56	0,0%
5471	Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna	431.169,94	5,56	0,0%
547111	FINA dostavlja Općini mjesečna izvješća na temelju kojih Općina evidentira u svojim poslovnim knjigama povrate ovog beskamratnog zajma koji je u 2020. godini odobreni u iznosu 796.602,02 kn (105.727,26 €). Beskamratni zajam na temelju odgođenog plaćanja poreza i prireza na dohodak u 2020. godini sukladno Naputku o načinu isplate beskamratnog zajma jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave, Hrvatskom zavodu za mirovinsko osiguranje i Hrvatskom zavodu za zdravstveno osiguranje (Narodne novine 46/20 i 5/21). Obveze koncem 2022. godine su iznosile 737.151,87 kn (97.836,87 €). U 2023. na temelju mjesečnih izvještaja FINE evidentiran povrat 5,56 €. Obveze koncem lipnja 2023. iznose 97.831,31 €.	1.169,86	5,56	0,5%
547113	Beskamratni zajam po osnovi namirenja nedostajućih sredstava na teret računa državnog proračuna korištenih za povrat poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak po godišnjoj prijavi za 2020. godinu temeljem Naputka o načinu uplaćivanja prihoda proračuna, obveznih doprinosa te prihoda za financiranje drugih javnih potreba u 2021. godini (Narodne novine, br. 11/21, 49/21 i 73/21) u iznosu 2.930.457,64 kn (388.938,57 €), od čega je u 2021. otplaćeno 2.334.476,72 kn (309.838,31 €), te su obveze na koncu 2021. iznosile 595.980,92 kn (79.100,26 €). Ministarstvo financija otplatu je otplatu izvršilo samostalno dostavom naloga za izvršenje poslovnoj banci u četiri mjesečna obroka (siječanj - travanj 2022.).	79.100,26	0,00	-
547121	Beskamratni zajam po osnovi povrata poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi za 2019. godinu na temelju Naputka o načinu isplate beskamratnog zajma jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave, HZMO-u i HZZO-u, Narodne novine, br. 46/20, 5/21) u iznosu 2.643.854,69 kn (350.899,82 €) (od čega općina nije imala sredstava 2.239.414,16 kn (297.221,34 €), a imala je sredstava na računu poreza na dohodak 404.440,53 kn (53.678,48 €) ali su povrat izvršeni iz sredstava državnog proračuna – obveza povrata je bila u roku jedne godine, a rok povrata je bio produžen do 31.12.2021.). Ministarstvo financija je otplatu izvršilo samostalno dostavom naloga za izvršenje poslovnoj banci u četiri mjesečna obroka (siječanj - travanj 2022.).	350.899,82	0,00	-
	NETO FINANCIRANJE (8-5)	-326.114,54	-146.158,39	44,8%

2.6. PRIKAZ OSTVARENOG MANJKA ODNOSNO VIŠKA PRORAČUNA– sveukupno Općina s proračunskim korisnicima

Ukupni prihodi i primici za razdoblje siječanj – lipanj 2023. ostvareni su u iznosu 4.631.706,79 € što je za 433.539,44 € ili 10,3% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.

Primici od zaduživanja u 2023. nisu ostvareni, dok su u izvještajnom razdoblju 2022. godine iznosili 254.209,65 € (kredit za pred financiranje izgradnje vatrogasnog doma koji je sveukupno u 2022. godine iskorišten u iznosu 1.114.871,59 € / 8.400.000 kn).

Planirani prihodi i primici zajedno s prihodima proračunskih korisnika iznose 18.038.226 € što s planiranim prenesenim viškom prihoda 185.174 € (višak Općine iz ranijih godina 314.583 € i viškovima/ manjkovima proračunskih korisnika u iznosu -129.409 €) iznosi 18.223.400 €.

Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje siječanj – lipanj 2023. izvršeni su u iznosu 4.410.906,17 € što je za 417.762,43 € ili 8,7% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.

Planirani rashodi zajedno s rashodima proračunskih korisnika iznose 16.290.190 €, a izdaci u iznosu 1.933.210 €, sveukupno 18.223.400 €.

Višak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima **tekuće godine**, odnosno za razdoblje siječanj – lipanj 2023. iznosi 220.800,62 (višak Općine 239.012,24 €, manjak proračunskih korisnika -18.211,62 €).

Višak prihoda i primitaka iz **prethodnih godina (9221-9222)** iznosi 185.173,61 € (višak Općine 314.582,88 € i zbirni manjak proračunskih korisnika 129.409,27 €).

Višak prihoda i primitaka raspoloživ **u slijedećem razdoblju** iznosi 405.974,23 €, od čega se na višak Općine odnosi 553.595,12 €, a na manjkove proračunskih korisnika -147.620,89 €.

Ukupan manjak prihoda proračunskih korisnika u iznosu **147.620,89 €** se dijeli na slijedeći način:

- Dječji vrtić Konavle	-	manjak	- 106.725,51 €
- Muzeji i galerije Konavala	-	manjak	- 3.530,30 €
- Javna vatrogasna postrojba Konavle	-		0,00 €
- Dom za starije i nemoćne osobe Konavle	-	manjak	- 37.365,08 €.

Manjkovi proračunskih korisnika se najvećim dijelom odnose na izvršene rashode za plaće za mjesec lipanj 2023. godine za koje Općina doznačuje sredstva proračunskim korisnicima u srpnju 2023. godine.

Tablica 21.: Pregled ostvarenih viškova i manjkova Općine i proračunskih korisnika u 1-6/2023.

NA DAN 30.06.2023.								EUR
R. br.	Naziv korisnika	Višak/manjak - preneseni (€)	Ispravak rezultata iz ranijeg razdoblja	Višak/manjak - preneseni s ispravkom	Ukupno prihodi i primici 2023.	Ukupno rashodi i izdaci 2023.	Višak/ manjak - tekući	Višak/manjak za prijenos
1		2	3	4 (2+3)	5	6	7 (5-6)	8 (4+7)
1.	Općina Konavle (razina 22)	314.582,88		314.582,88	3.977.331,31	3.738.319,07	239.012,24	553.595,12
2.	PRORAČUNSKI KORISNICI	-129.409,27	0,00	-129.409,27	1.820.484,68	1.838.696,30	-18.211,62	-147.620,89
2.1.	Dječji vrtić Konavle	-115.897,38	0,00	-115.897,38	971.842,08	962.670,21	9.171,87	-106.725,51
2.2.	Muzeji i galerije Konavala	9.523,96	0,00	9.523,96	203.086,35	216.140,61	-13.054,26	-3.530,30
2.3.	Javna vatrogasna postrojba Konavle	-39.319,20	0,00	-39.319,20	243.156,32	203.837,12	39.319,20	0,00
2.4.	Dom za starije i nemoćne osobe Konavle	16.283,35	0,00	16.283,35	402.399,93	456.048,36	-53.648,43	-37.365,08
3 (1+2)	Sveukupno Općina i PK (razina 23)	185.173,61	0,00	185.173,61			220.800,62	405.974,23

R. br.	Naziv korisnika	X678 (ukupni prihodi i primici)	Y345 (ukupni rashodi i izdaci)	X005 (višak prihoda i primitaka)	Y005 (manjak prihoda i primitaka)	9221-9222 (višak prihoda i primitaka - preneseni)	9222-9221 (manjak prihoda i primitaka - preneseni)	X006 (višak prihoda i primitaka - raspoloživ)	Y006 (manjak prihoda i primitaka - za pokriće)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Općina Konavle (razina 22)	3.977.331,31	3.738.319,07	239.012,24	0,00	314.582,88	0,00	553.595,12	0,00
2.	PRORAČUNSKI KORISNICI	1.820.484,68	1.838.696,30	48.491,07	-66.702,69	25.807,31	-155.216,58	0,00	-147.620,89
2.1.	Dječji vrtić Konavle	971.842,08	962.670,21	9.171,87		0,00	-115.897,38		-106.725,51
2.2.	Muzeji i galerije Konavala	203.086,35	216.140,61		-13.054,26	9.523,96			-3.530,30
2.3.	Javna vatrogasna postrojba Konavle	243.156,32	203.837,12	39.319,20		0,00	-39.319,20	0,00	0,00
2.4.	Dom za starije i nemoćne osobe Konavle	402.399,93	456.048,36		-53.648,43	16.283,35	0,00		-37.365,08
3 (1+2)	Sveukupno Općina i PK (razina 23)	5.797.815,99	5.577.015,37	287.503,31	-66.702,69	340.390,19	-155.216,58	553.595,12	-147.620,89
					220.800,62	185.173,61		405.974,23	

2.7. STANJE NOVČANIH SREDSTAVA

Općinsko vijeće Općine Konavle je u rujnu 2014. donijelo **Odluku o sustavu glavne knjige riznice Općine Konavle i načinu vođenja jedinstvenog računa riznice** (Službeni glasnik Općine Konavle broj 7/2014), a odluka se primjenjuje od 1.1.2015.

U sljedećoj tablici daje se prikaz sveukupnog stanja novčanih sredstava, te podjela na sredstva Općine Konavle i sredstva proračunskih korisnika koja su iskazana unutar jedinstvenog žiro računa općinske riznice. Proračunski korisnici su u sustavu općinske riznice i nemaju svoje žiro račune, ali se u tablici koja slijedi odvojeno prikazuje iznos novčanih sredstava koja Općina Konavle u poslovnim knjigama iskazuje na računu računskog plana 23956 Obveze proračuna za naplaćene prihode proračunskih korisnika, a proračunski korisnici u svojim poslovnim knjigama na računu računskog plana 16721 Potraživanja proračunskih korisnika za sredstva uplaćena u nadležni proračun.

Tablica 22.: Stanje novčanih sredstava

R. br.	Naziv korisnika	Stanje 1.1.2023. (€)	Stanje 30.6.2023. (€)
1	2	3	4
1 (1.a. +1.b.)	<i>Sveukupno - novčana sredstva</i>	1.756.665,58	1.753.068,05
1.a.	Općina Konavle	1.610.899,80	1.674.239,84
1.b.	PRORAČUNSKI KORISNICI *	145.765,78	78.828,21
1.b.1.	Dječji vrtić Konavle	27.978,45	15.516,71
1.b.2.	Muzeji i galerije Konavala	29.314,97	28.646,32
1.b.3.	Javna vatrogasna postrojba Konavle	0,00	0,00
1.b.4.	Dom za starije i nemoćne osobe Konavle	88.472,36	34.665,18

*iskazani iznosi novčanih sredstava proračunskih korisnika odnose se na potraživanja proračunskih korisnika za naplaćene prihode putem općinske riznice (podskupina 167).

2.8. PRIHODI I PRIMICI, RASHODI I IZDACI OSTVARENI PREUZIMANJEM NEFINANCIJSKE I FINANCIJSKE IMOVINE

Općina Konavle, niti proračunski korisnici nisu u proračunskom razdoblju siječanj – lipanj 2023. godine imali prihoda i primitaka niti rashoda i izdataka ostvarenih preuzimanjem nefinancijske i financijske imovine u naplati potraživanja javnih davanja.

2.9. EKONOMSKA KLASIFIKACIJA

Za 2023. rashodi u okviru **razdjela 010 (Općinsko vijeće i načelnik)** putem dvije glave, planirani su u iznosu 106.300 €, izvršeni su u iznosu 27.269,58 € ili 25,7 %. Vrijednosno najznačajniji rashodi odnose se na rashode za plaće načelnika (31).

Za 2023. rashodi u okviru **razdjela 020 (Upravni odjel za opće poslove, mjesnu samoupravu i društvene djelatnosti)** putem četiri glave, su planirani u iznosu 7.119.800 €, a izvršeni su u iznosu 2.505.263,66 €.

Vrijednosno najznačajniji rashodi i izdaci glave 02002 (UO za opće poslove, mjesnu samoupravu i društvene djelatnosti) se odnose na rashode za bruto plaće (31) zaposlenika općinske uprave, rashode za usluge (323), naknade građanima i kućanstvima iz proračuna (372) i donacije (381).

Vrijednosno najznačajniji rashodi i izdaci u okviru glave 02003 (Ustanova u kulturi) se odnose na rashode za materijalne rashode (32) putem raznih projekata, te na rashode za zaposlene / plaće javne ustanove u kulturi (31).

Vrijednosno najznačajniji rashodi i izdaci u okviru glave 02004 (Ustanova predškolskog odgoja) se odnose na plaće dječjeg vrtića (31), te materijalne rashode (32).

Vrijednosno najznačajniji rashodi i izdaci u okviru glave 02005 (Ustanova socijalne skrbi) se odnose na plaće ustanove (31).

Za 2023. rashodi u okviru **razdjela 030 (Upravni odjel za komunalni sustav i gospodarenje nekretninama)** putem dvije glave, su planirani u iznosu 10.544.000 €, a izvršeni su u iznosu 1.811.319,32 €.

Vrijednosno najznačajniji rashodi i izdaci u okviru glave 03001 (UO za komunalni sustav i gospodarenje nekretninama) se odnose na rashode za izgradnju građevinskih objekata (421, odnosno rekonstrukcija javne rasvjete, izradu projektne dokumentacije za izgradnju OŠ Cavtat), te rashode za usluge (323) unutar materijalnih rashoda. Također, u okviru ovog razdjela se planiraju i rashodi za otplatu kredita (54) jer je u okviru ovog razdjela i upravljanje nekretninama.

Vrijednosno najznačajniji rashodi i izdaci glave 03002 (Ustanova za vatrogasnu djelatnost) se odnose na plaće javne vatrogasne postrojbe (31).

Za 2023. rashodi u okviru **razdjela 040 (Upravni odjel za ruralni razvoj, gospodarstvo i EU fondove)**, putem jedne glave, su planirani u iznosu 317.300 €, a izvršeni su u iznosu 34.359,92 €. Ovaj razdjel je formiran u srpnju 2017. godine. Za 2023. su unutar ovog razdjela rashodi / troškovi provedbe i upravljanja projektima koji su u tijeku. Dakle, rashodi koji se odnose na upravljanje projektom Otvorimo južna vrata lijepe naše.

Za 2023. rashodi u okviru **razdjela 050 (Upravni odjel za prostorno uređenje i zaštitu okoliša)**, putem jedne glave, su planirani u iznosu 136.000 €, a izvršeni su u iznosu 32.693,69 €. Ovaj razdjel je formiran u prosincu 2017. razdvajanjem Upravnog odjela za prostorno uređenje, zaštitu okoliša, komunalni sustav i gospodarenje nekretninama na dva upravna odjela. Vrijednosno najznačajniji rashodi unutar ovog upravnog odjela se odnose na izradu prostorno planske dokumentacije.

2.10. PRIHODI I PRIMICI, RASHODI I IZDACI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

U Posebnom dijelu proračuna, rashodi i izdaci raspoređuju se po programima odnosno njihovim sastavnim dijelovima (aktivnostima, tekućim i kapitalnim projektima), kojih su nositelji upravni odjeli općinske uprave i proračunski korisnici. U okviru programa, projekata i aktivnosti, rashodi i izdaci se iskazuju prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 1/20).

Izvori financiranja predstavljaju skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i utvrđene namjene. Osnovni izvori financiranja su: 1. opći prihodi i primici; 2. vlastiti prihodi; 3. prihodi za posebne namjene; 4. pomoći; 5. donacije; 6. prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja i 7. namjenski primici.

Tablica 23.: Izvršenje Proračuna za razdoblje siječanj – lipanj 2023. - po izvorima financiranja

šifra	Izvor financiranja - 2023.godina	planirano	ostvareno prihod	ostvareno rashodi	Razlika
1	Opći prihodi i primici	7.925.206,00	2.557.584,12	2.462.418,00	95.166,12
2	Vlastiti prihodi	109.800,00	88.289,62	70.350,22	17.939,40
3	Prihodi za posebne namjene	3.866.825,00	1.511.778,82	1.218.411,42	293.367,40
4	Pomoći	3.427.100,00	649.134,47	656.336,05	-7.201,58
5	Donacije	127.236,00	6.725,89	23,00	6.702,89
6	Prihodi od prodaje / zamjene nefinancijske imovine i naknade s	1.586.000,00	3.367,48	3.367,48	0,00
7	Namjenski primici	1.181.233,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO	18.223.400,00	4.816.880,40	4.410.906,17	405.974,23

2.11. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 1/20), **funkcijska klasifikacija** sadrži rashode razvrstane prema njihovoj namjeni, dakle rashode poslovanja (3) i rashode za nabavu nefinancijske imovine (4). Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (5) se ne iskazuju kroz funkcijsku klasifikaciju.

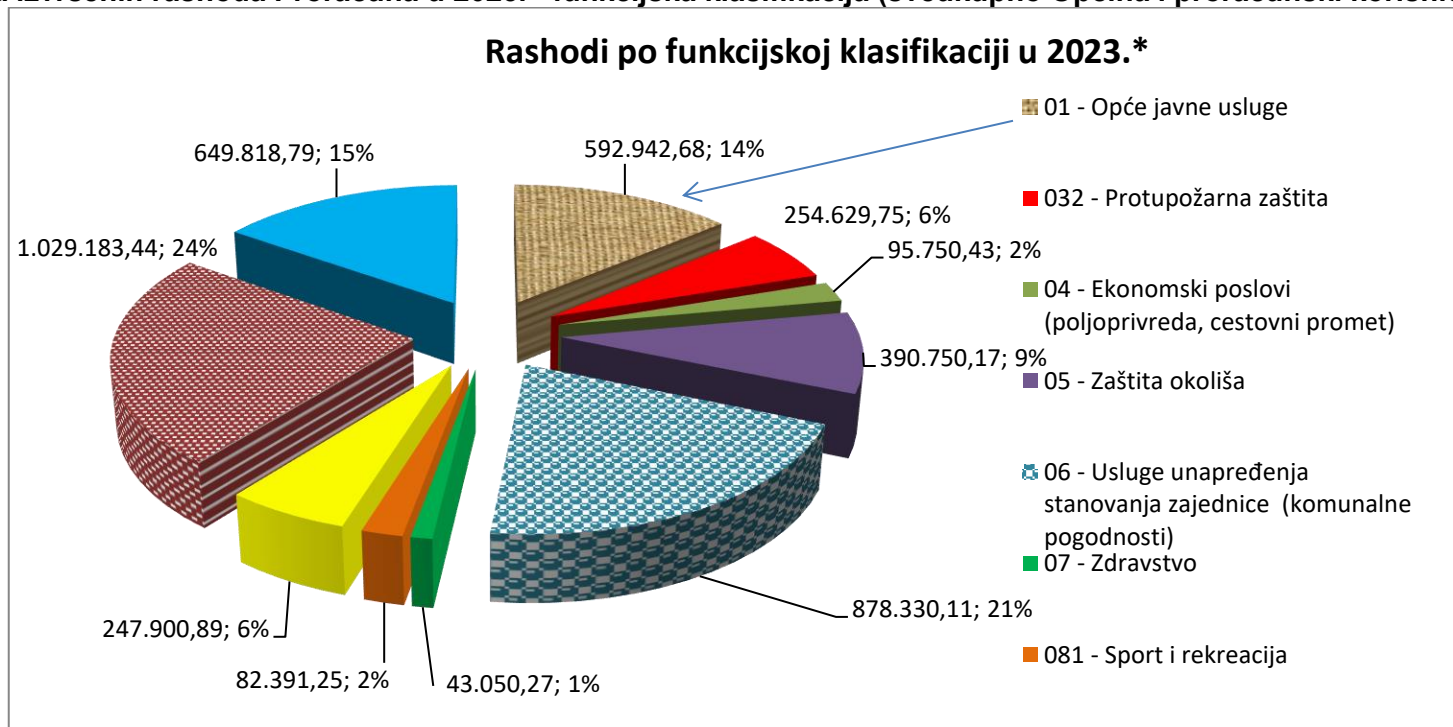
U okviru rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji na proračunske korisnike odnosi se 1.838.696,30 € ili 43,1% rashoda, a na Općinu se odnosi 2.426.051,48 € ili 56,9% rashoda koji ulaze u Izvještaj prema funkcijskoj klasifikaciji. Sveukupno izvršeni rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji iznose **4.264.747,78 €**.

Tablica 24.: Izvršenje proračuna za razdoblje siječanj – lipanj 2023. - po funkcijskoj klasifikaciji

Račun iz rač. plana	NAZIV	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne 2022. godine (€)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (€)	Indeks (ostvarenje 2023/2022) (4/3)
1	2	3	4	5
01	Opće javne usluge	490.679,42	592.942,68	120,8
011	Izvršna i zakonodavna tijela, financijski i fiskalni poslovi, vanjski poslovi	38.189,86	49.606,39	129,9
0111	Izvršna i zakonodavna tijela	33.059,69	27.269,58	82,5
0112	Financijski i fiskalni poslovi	5.130,17	22.336,81	435,4
013	Opće usluge	452.489,57	543.336,29	120,1
0131	Opće usluge vezane za službenike	399.328,88	477.531,33	119,6
0133	Ostale opće usluge	53.160,69	65.804,96	123,8
03	Javni red i sigurnost	651.164,48	254.629,75	39,1
032	Usluge protupožarne zaštite	651.164,48	254.629,75	39,1
04	Ekonomski poslovi	85.683,58	95.750,43	111,7
042	Poljoprivreda, šumarstvo, ribarstvo i lov	5.242,55	5.483,12	104,6
0421	Poljoprivreda	5.242,55	5.483,12	104,6
045	Promet	80.441,02	90.267,31	112,2
0451	Cestovni promet	80.441,02	90.267,31	112,2
05	Zaštita okoliša	328.770,19	390.750,17	118,9
051	Gospodarenje otpadom	78.226,69	78.226,70	100,0
056	Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	250.543,50	312.523,47	124,7
06	Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	819.346,26	878.330,11	107,2
062	Razvoj zajednice	12.445,72	59.792,68	480,4
064	Ulična rasvjeta	139.376,14	137.877,99	98,9
066	Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	667.524,40	680.659,44	102,0
07	Zdravstvo	43.236,91	43.050,27	99,6
076	Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	43.236,91	43.050,27	99,6
08	Rekreacija, kultura i religija	254.197,24	330.292,14	129,9
081	Službe rekreacije i sporta	52.859,02	82.391,25	155,9
082	Službe kulture	194.648,49	221.430,29	113,8
086	Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani	6.689,74	26.470,60	395,7
09	Obrazovanje	940.128,77	1.029.183,44	109,5
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	940.128,77	1.029.183,44	109,5
0911	Predškolsko obrazovanje	770.786,63	1.009.546,25	131,0
0912	Osnovno obrazovanje	169.342,14	19.637,19	11,6
10	Socijalna zaštita	635.137,55	649.818,79	102,3
102	Starost	431.377,23	456.048,36	105,7
104	Obitelj i djeca	138.622,87	110.094,02	79,4
107	Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima	19.991,37	23.693,47	118,5
109	Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	45.146,08	59.982,94	132,9
UKUPNO		4.248.344,41	4.264.747,78	100,4

Brojčana oznaka funk.klas.	NAZIV	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne 2022. godine (€)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće 2023. godine (€)	Indeks (ostvarenje 2023/2022) (4/3)	Udio u ukupnim rashodima 2023.
1	2	3	4	5	6
1.	OPĆINA KONAVALJE (ukupno sve brojčane oznake funkcijske klasifikacije)	2.666.068,84	2.426.051,48	91,0	56,9
2.	PRORAČUNSKI KORISNICI	1.582.275,57	1.838.696,30	116,2	43,1
0320	Javna vatrogasna postrojba Konavle	223.790,37	203.837,12	91,1	4,8
0820	Muzeji i galerije Konavala	189.662,51	216.140,61	114,0	5,1
0911	Dječji vrtić Konavle	737.445,46	962.670,21	130,5	22,6
1020	Dom za starije i nemoćne osobe Konavle	431.377,23	456.048,36	105,7	10,7
3 (1+2)	SVEUKUPNO RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI (= ŠIFRA Y034 PR-RAS)	4.248.344,41	4.264.747,78	100,4	100,0

Graf 21.: Struktura izvršenih rashoda Proračuna u 2023. - funkcijska klasifikacija (sveukupno Općina i proračunski korisnici) (€)



* **Napomena:** Sukladno zakonskim odredbama **izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova se ne uključuju u funkcijsku klasifikaciju.** Izdaci su u 2023. izvršeni u iznosu 146.158,39 €.

2.12. PRILOG UZ OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA

2.12.1. IZVJEŠĆE O UTROŠKU SREDSTAVA KOMUNALNE NAKNADE I KOMUNALNOG DOPRINOSA U 2023.

Prema odredbama Zakona o komunalnom gospodarstvu, sredstva **komunalne naknade** mogu se koristiti za:

- održavanje komunalne infrastrukture (održavanja nerazvrstanih cesta; održavanja javnih površina na kojima nije dopušten promet motornih vozila; održavanje građevina javne odvodnje oborinskih voda; održavanja javnih zelenih površina; održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene; održavanja groblja i krematorija unutar groblja; održavanja čistoće javnih površina; održavanje javne rasvjete), te
- za financiranje građenja i održavanja objekata predškolskog, školskog, zdravstvenog i socijalnog sadržaja, javnih građevina sportske i kulturne namjene te poboljšanja energetske učinkovitosti zgrada u vlasništvu Općine, ako se time ne dovodi u pitanje mogućnost održavanja i građenja komunalne infrastrukture, a sve pod uvjetom da je isto uređeno odlukom predstavničkog tijela.

Prema odredbama Zakona o komunalnom gospodarstvu, sredstva **komunalnog doprinosa** mogu se koristiti samo za financiranje građenja i održavanja komunalne infrastrukture.

Općinsko vijeće je 8. lipnja 2020 .donijelo Odluku o korištenju dijela naplaćenih sredstava komunalnog doprinosa i komunalne naknade za druge namjene različite od namjena propisanih člankom 76. i 91. Zakona o komunalnom gospodarstvu (Službeni glasnik Općine Konavle 5/20).

Općinsko vijeće je 9. travnja 2021 .donijelo Dopunu Odluke o korištenju dijela naplaćenih sredstava komunalnog doprinosa i komunalne naknade za druge namjene različite od namjena propisanih člankom 76. i 91. Zakona o komunalnom gospodarstvu (Službeni glasnik Općine Konavle 3/21).

Naime, dana 20. ožujka 2020 godine stupio je na snagu Zakon o dopuni Zakona o komunalnom gospodarstvu koji je objavljen u Narodnim novinama broj 32/20. Predmetnom dopunom Zakona, tj. odredbama članka 95. stavak 2., 3. i 4. Zakona o komunalnom gospodarstvu (Narodne novine broj 68/18, 110/18, 32/20), propisano je da u slučaju nastupanja posebnih okolnosti koje podrazumijeva događaj ili određeno stanje koje se nije moglo predvidjeti i na koje se nije moglo utjecati, a koje ugrožava život i zdravlje građana, imovinu veće vrijednosti, znatno narušava okoliš, narušava gospodarsku aktivnost ili uzrokuje znatnu gospodarsku štetu, predstavničko tijelo jedinice lokalne samouprave može odlukom odrediti da se dio naplaćenih sredstava komunalnog doprinosa koristi i za druge namjene različite od namjena propisanih člankom 76. spomenutog Zakona, a nakon donošenja Odluke o posebnim okolnostima od strane ministra za graditeljstvo; odnosno da se može odlukom odrediti da se dio naplaćenih sredstava komunalne naknade koristi i za druge namjene različite od namjena propisanih člankom 91. ovog Zakona.

Ministar graditeljstva i prostornoga uređenja je na temelju članka 95. stavka 2. Zakona o komunalnom gospodarstvu donio Odluku o nastupanju posebnih okolnosti, KLASA: 804-08720-01/1, URBROJ: 531-01-20-1 od 20. ožujka 2020. godine.

Odlukom Općinskog vijeća iz lipnja 2020. je utvrđeno da se najviše 95% naplaćenih sredstava s osnova komunalne naknade i komunalnog doprinosa može koristiti za druge namjene u proračunskom razdoblju 2020. godine. Nadalje, utvrđeno je da se djelovanje odluke može produljiti i za proračunsko razdoblje 2021. godine ukoliko se ne ispravi narušena gospodarska aktivnost i uzrokovana gospodarska šteta.

Utvrđeno je da se sredstva komunalne naknade i komunalnog doprinosa mogu se koristiti za:

- nabavu zaštitne opreme i dezinfekcijskih sredstava za dezinfekciju ljudi, opreme i građevina,
- financiranje rada zdravstvene djelatnosti na području Općine,

- financiranje rada djelatnosti vatrogastva na području Općine,
- financiranje rada predškolskog odgoja uključujući ulaganja u objekte predškolskog odgoja i školstva,
- financiranje programa gospodarenja otpadom, nabave opreme za održavanje čistoće i odlaganje komunalnog otpada, gradnju komunalnih vodnih građevina, program sanitarno-veterinarskih aktivnosti i zaštite životinja,
- kapitalna ulaganja, investicijsko održavanje kao i upravljanje imovinom,
- financiranje programa socijalne pomoći, zdravstvene zaštite i socijalne skrbi, kao i javnih građevina sportske i kulturne namjene te poboljšanja energetske učinkovitosti zgrada u vlasništvu Općine,
- financiranje drugih programa usvojenih proračunom ukoliko se time ne dovodi u pitanje mogućnost održavanja i građenja komunalne infrastrukture.

Dopunom spomenute Odluke iz travnja 2021., Općinsko vijeće je produžilo važenje Odluke i za proračunsko razdoblje 2021. godine. Izmjenama i dopunama odluke iz prosinca 2021. Općinsko vijeće je odobrilo važenje Odluke i za naredno proračunsko razdoblje (Službeni glasnik 13/2021). Novom odlukom iz prosinca 2022. Općinsko vijeće je propisalo je korištenje ovih prihoda u narednom proračunskom razdoblju 2023-2025. (Službeni glasnik 8/2022).

Tablica 25.: Prikaz utroška sredstava komunalne naknade i komunalnog doprinosa u 2023.

RAZDJEL	Razdjel / GLAVA	PROGRAM	Aktivnost / projekt	UO ZA KOMUNALNI SUSTAV I GOSPODARENJE NEKRETNINAMA	Izvršenje aktivnosti / projekta u 2023. (€)	dio podmirenih rashoda iz izvora komunalni doprinos i komunalna naknada (iznos - €)	izvor podmirenja rashoda: komunalni doprinos (iznos - €)	izvor podmirenja rashoda: komunalna naknada (iznos - €)
1	2	3		4	5	6	7	8
				UKUPNO rashodi RAZDJEL 030		540.473,10	158.623,85	381.849,25
030	030 01			UO ZA KOMUNALNI SUSTAV I GOSPODARENJE NEKRETNINAMA		540.473,10	158.623,85	381.849,25
		2091		Program održavanja komunalne infrastrukture	548.781,94	466.834,20	110.779,33	356.054,87
			A209101	Održavanje čistoće javnih površina 7, godišnji ugovor	35.835,18	19.090,76	6.274,94	12.815,82
			A209102	Održavanje javnih zelenih površina 4, godišnji ugovor	27.676,90	27.676,90		27.676,90
			A209103	Održavanje javnih zelenih povr.4, odluke (novo hortikulturno uređenje, oštećenja, vrem.nepog. i sl.)	26.700,95	26.700,95	6.362,50	20.338,45
			A209108	Održ. cesta 1, organizacija prometa u mirovanju	7.229,65	7.229,65		7.229,65
			A209109	Održavanje i čišćenje cesta 1 - zimska služba	1.161,25	1.161,25		1.161,25
			A209111	Održavanje javne rasvjete 8	137.877,99	137.877,99	44.336,80	93.541,19
			A209115	Izvanredno održavanje cesta i potpornih zidova radi održavanja sigurnosti prometa 1	48.514,54	48.514,54	39.136,57	9.377,97
			A209116	Sufinanciranje izvanrednog održavanja dijela lokalnih, županijskih i drž. cesta 1 (ŽUC/HC)	218.005,67	161.441,06		161.441,06
			A209121	Održavanje groblja 6	4.977,65	4.977,65		4.977,65
			A209123	Održ. građevina, uređaja i predmeta javne namjene, 5	4.003,91	4.003,91	1.047,70	2.956,21
			A209124	Održ. jav.površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima 2	36.798,25	28.159,54	13.620,82	14.538,72
			A209127	Komunalni linijski prijevoz	0,00	0,00		

RAZDJEL	Razdjel / GLAVA	PROGRAM	Aktivnost / projekt	UO ZA KOMUNALNI SUSTAV I GOSPODARENJE NEKRETNINAMA	Izvršenje aktivnosti / projekta u 2023. (€)	dio podmirenih rashoda iz izvora komunalni doprinos i komunalna naknada (iznos - €)	izvor podmirenja rashoda: komunalni doprinos (iznos - €)	izvor podmirenja rashoda: komunalna naknada (iznos - €)
1	2	3		4	5	6	7	8
		2092		Program građenja komunalne infrastrukture	97.052,24	73.638,90	47.844,52	25.794,38
			K209202	Projektiranje, rekonstrukcija i izgradnja nezavršanih cesta, putova	18.100,01	18.100,01	15.113,75	2.986,26
			T209209	Izgradnja, uređenje, opremanje parkinga 3	40.300,23	40.300,23	23.274,27	17.025,96
			K209215	Nogostup Zvekovica, 1	500,00	500,00		500,00
			T209222	Uređenje šetnice i parka okoliša Mauzoleja Račić s grobljem i pratećim objektom, 8	32.869,84	0,00		
			A209226	Javne zelene površine: Uređenje igr. za djecu s primjenom sigurnosnih standarda, 5	948,75	948,75		948,75
			A209227	Aktivnosti u svezi evidentiranja i upisa nezavršanih cesta u zemljišne knjige, 1	4.333,41	4.333,41		4.333,41
			K209229	Cesta Mećajac - jug		9.456,50	9.456,50	

Pogreška! Nevaljana veza.

Prihodi od komunalnog doprinosa i komunalne naknade u 2023. ukupno su ostvareni u iznosu 646.957,49 €, a utrošeni su u iznosu 540.473,10 €. Unutar programa Održavanja komunalne infrastrukture (2091) i Programa građenja komunalne infrastrukture (2092) prihodi od komunalnog doprinosa utrošeni su u iznosu 158.623,85 €, a komunalna naknada je utrošena za financiranje građenja i održavanja objekata predškolskog, školskog, zdravstvenog i socijalnog sadržaja, javnih građevina sportske i kulturne namjene (sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu) u iznosu 381.849,25 € (neutrošeno 106.. Za druge namjene koje nisu propisane Zakonom o komunalnom gospodarstvu nije bilo utroška.

3. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

Posebni dio proračuna iskazuje se po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini podskupine i odjeljka, dakle kroz dvije tablice (izvještaj u privitku, članak 3. **Izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Konavle** – financijski dio izvještaja).

Ukupni rashodi i izdaci Proračuna za razdoblje siječanj – lipanj 2023. izvršeni su u iznosu 4.410.906,17 €.

Posebni dio proračuna sadrži:

- izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji (izvršenje po razdjelima i glavi),
- izvršenje po programskoj klasifikaciji (izvršenje po razdjelima i glavi, programu, aktivnosti i projektu, te računima ekonomske klasifikacije na razini podskupine i odjeljka, kao i izvorima financiranja u okviru svakog programa i projekta zbrojno na razini glave organizacijske klasifikacije).

3.1. ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA (s usporednim pregledom izvršenja u izvještajnim razdobljima 2019.-2022. i 1-6/2023)

Rashodi i izdaci Proračuna za razdoblje siječanj – lipanj 2023. odnose se na rashode:

- ✚ razdjela 010 (Općinsko vijeće i načelnik) u iznosu 27.269,58 €,
- ✚ razdjela 020 (Upravni odjel za opće poslove, mjesnu samoupravu i društvene djelatnosti) u iznosu 2.505.263,66 €,
- ✚ razdjela 030 (Upravni odjel za komunalni sustav i gospodarenje nekretninama) u iznosu 1.811.319,32 €,
- ✚ razdjela 040 (Upravni odjel za ruralni razvoj, gospodarstvo i EU fondove) u iznosu 34.359,92 €, te
- ✚ razdjela 050 (Upravni odjel za prostorno uređenje i zaštitu okoliša) u iznosu 32.693,69 €.

Rashodi svakog razdjela su u nastavku prikazani kroz tablicu u kojoj se daje usporedba iznosa izvršenih rashoda u tekućoj i četiri prethodne proračunske godine, s obzirom da je izvršenje rashoda u 2020. i 2021. uvjetovano smanjenim proračunskim prihodima zbog pandemije bolesti COVID 19.

Rashodi i izdaci razdjela 010 (Općinsko vijeće i načelnik) u iznosu 27.269,58 € odnose se na rashode podijeljene u dvije glave:

RAZDJEL / Glava	Naziv	Izvršenje 1-6 / 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2022. iznos (EUR)	Izvršenje 2022. iznos (kn)	Izvršenje 1-6 / 2023. iznos (EUR)	indeks izvršenje 1-6/2023., /1-6/2019.,	indeks izvršenje 1-6/2023., /1-6/2021.	indeks izvršenje 1-6/2023., /1-6/2022.
1	2	3.1.	3.2.	4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7A (7.1./3.1.)	7B (7.1./5.1.)	7B (7.1./6.1.)
010	OPĆINSKO VIJEĆE I NAČELNIK												
01001	Općinsko vijeće - predstavničko tijelo	22.674,86	52.684,75	11.576,83	17.215,61	54.394,56	67.818,27	12.863,66	25.137,23	5.224,81	23,0%	9,6%	40,6%
01002	Načelnik i zamjenik načelnika	32.615,72	65.352,90	31.604,89	57.708,57	27.056,30	45.464,87	20.196,02	39.484,32	22.044,77	67,6%	81,5%	109,2%
	UKUPNO RASHODI RAZDJEL 010	55.290,59	118.037,64	43.181,72	74.924,18	81.450,86	113.283,14	33.059,69	64.621,56	27.269,58	49,3%	33,5%	82,5%
	SVEUKUPNO RASHODI (razdjel 010+020+030+040+050)	4.378.602,72	10.407.427,46	3.433.512,80	7.251.793,24	3.426.661,47	8.650.722,87	4.828.668,60	11.037.958,11	4.410.906,17	100,7%	128,7%	91,3%

Vrijednosno značajniji rashodi Općinskog vijeća – predstavničko tijelo (glava 01001) se odnose na naknade za redovan rad općinskog vijeća 2.249,79 € i rashode za financiranje rada političkih stranaka i nezavisnih vijećnika koji su izvršeni u iznosu 1.813,92 €.

Rashodi Načelnika– nositelj izvršnih ovlasti (glava 01002) u iznosu 22.044,77 € odnose se na troškove plaće, doprinosa i naknade troškova za službena putovanja načelnika.

Proračunska zaliha je planirana u iznosu 30.000 €, a nije korištena.

RAZDJEL: 020 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, MJESNU SAMOUPRAVU I DRUŠTVENE DJELATNOSTI

Rashodi i izdaci razdjela 020 (Upravni odjel za opće poslove, mjesnu samoupravu i društvene djelatnosti) u iznosu 2.505.263,66 € odnose se na rashode podijeljene u četiri glave:

RAZDJEL / Glava	Naziv	Izvršenje 1-6 / 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2022. iznos (EUR)	Izvršenje 2022. iznos (kn)	Izvršenje 1-6 / 2023. iznos (EUR)	indeks izvršenje 1-6/2023., / 1-6/2019.,	indeks izvršenje 1-6/2023., / 1-6/2021.	indeks izvršenje 1-6/2023., / 1-6/2022.
1	2	3.1.	3.2.	4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7A (7.1./3.1.)	7B (7.1./5.1.)	7B (7.1./6.1.)
020	UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, MJESNU SAMOUPRAVU I DRUŠTVENE DJELATNOSTI												
02002	UO za opće poslove, mjesnu samoupravu i društvene djelatnosti	1.174.845,87	2.023.960,06	713.660,69	1.496.664,32	782.306,33	1.645.258,50	1.175.115,26	2.018.212,03	870.404,48	74,1%	111,3%	74,1%
02003	Ustanova u kulturi	173.128,46	489.264,83	137.800,53	332.132,50	116.943,78	302.401,97	189.662,51	409.268,01	216.140,61	124,8%	184,8%	114,0%
02004	Ustanova socijalne skrbi	375.677,25	812.449,41	388.030,57	818.209,18	419.680,78	922.621,10	431.377,23	914.976,59	456.048,36	121,4%	108,7%	105,7%
02005	Ustanova predškolskog odgoja	787.339,11	1.710.976,25	655.224,36	1.358.622,80	705.557,63	1.503.882,58	737.445,46	1.652.242,04	962.670,21	122,3%	136,4%	130,5%
	UKUPNO RASHODI RAZDJEL 020	2.510.990,69	5.036.650,54	1.894.716,15	4.005.628,80	2.024.488,52	4.374.164,15	2.533.600,45	4.994.698,67	2.505.263,66	99,8%	123,7%	98,9%
	SVEUKUPNO RASHODI (razdjel 010+020+030+040+050)	4.378.602,72	10.407.427,46	3.433.512,80	7.251.793,24	3.426.661,47	8.650.722,87	4.828.668,60	11.037.958,11	4.410.906,17	100,7%	128,7%	91,3%

Vrijednosno najznačajniji rashodi u okviru ovog razdjela se odnose na rashode izvršene u okviru glave 02002 UO za opće poslove, mjesnu samoupravu i društvene djelatnosti u iznosu 870.404,48 €. Naime, u okviru ove glave izvršene su plaće i drugi zajednički troškovi upravnih tijela (električna energija, voda, telefon, uredski i ostali materijal, tekuće održavanje objekata i opreme, računalne usluge, intelektualne usluge, bankarske usluge i sl.) u iznosu 455.735,68 € koji čine 52,4% ukupnih rashoda i izdataka ovog razdjela, odnosno 10,3% ukupnih rashoda i izdataka proračuna. U okviru ovog razdjela prethodne godine su bili iskazani i izdaci za povrat primljenih beskamratnih zajmova iz državnog proračuna u iznosu 431.169,94 €. U tekućoj godini Općina nije vraćala beskamratne zajmove.

Potom, slijede rashodi izvršeni u okviru glave 02005 Ustanova predškolskog odgoja u iznosu 962.670,21 €. U okviru ove glave vrijednosno najznačajniji su rashodi za bruto plaće s doprinosima, rashodi za zaposlene i naknade troškova zaposlenima u ukupnom iznosu 771.591,03 € (što čini 30,8% ukupnih rashoda razdjela 020 odnosno 17,50% sveukupno izvršenih rashodi i izdataka proračuna).

RAZDJEL: 030

UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV I GOSPODARENJE NEKRETNINAMA

Rashodi i izdaci razdjela 030 (Upravni odjel za komunalni sustav i gospodarenje nekretninama) u iznosu 1.811.319,32 € odnose se na rashode podijeljene u dvije glave:

RAZDJEL / Glava	Naziv	Izvršenje 1-6 / 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2022. iznos (EUR)	Izvršenje 2022. iznos (kn)	Izvršenje 1-6 / 2023. iznos (EUR)	indeks izvršenje 1-6/2023., / 1-6/2019.,	indeks izvršenje 1-6/2023., / 1-6/2021.,	indeks izvršenje 1-6/2023., / 1-6/2022.,
1	2	3.1.	3.2.	4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7A (7.1./3.1.)	7B (7.1./5.1.)	7B (7.1./6.1.)
030	UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV I GOSPODARENJE NEKRETNINAMA												
03001	Upravni odjel za komunalni sustav i gospodarenje nekretninama	1.556.994,83	4.672.885,12	1.270.432,65	2.660.422,76	1.066.493,19	3.504.249,57	1.634.915,26	4.747.300,12	1.607.482,20	103,2%	150,7%	98,3%
03002	Ustanova za vatrogasnu djelatnost	199.215,96	456.758,33	199.944,83	402.178,62	208.684,33	518.360,04	223.790,37	475.616,63	203.837,12	102,3%	97,7%	91,1%
	UKUPNO RASHODI RAZDJEL 030	1.756.210,79	5.129.643,45	1.470.377,47	3.062.601,38	1.275.177,52	4.022.609,61	1.858.705,64	5.222.916,75	1.811.319,32	103,1%	142,0%	97,5%
	SVEUKUPNO RASHODI (razdjel 010+020+030+040+050)	4.378.602,72	10.407.427,46	3.433.512,80	7.251.793,24	3.426.661,47	8.650.722,87	4.828.668,60	11.037.958,11	4.410.906,17	100,7%	128,7%	91,3%

Vrijednosno najznačajniji rashodi u okviru ovog razdjela se odnose na rashode izvršene u okviru glave 03001 –Upravni odjel za komunalni sustav i gospodarenje nekretninama u iznosu 1.607.482,20 € koji čine 88,8% ukupnih rashoda i izdataka ovog razdjela, odnosno 36,4% ukupno izvršenih rashoda i izdataka.

RAZDJEL: 040
UPRAVNI ODJEL ZA RURALNI RAZVOJ, GOSPODARSTVO I EU FONDOVE

Rashodi i izdaci razdjela 040 (Upravni odjel za ruralni razvoj, gospodarstvo i EU fondove) u iznosu 34.359,92 € odnose se na rashode jedne glave, a vrijednosno značajniji rashodi se odnose na rashode za upravljanje jednog EU projekta u iznosu 17.030 €.

RAZDJEL / Glava	Naziv	Izvršenje 1-6 / 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2022. iznos (EUR)	Izvršenje 2022. iznos (kn)	Izvršenje 1-6 / 2023. iznos (EUR)	indeks izvršenje 1-6/2023., /1-6/2019.,	indeks izvršenje 1-6/2023., /1-6/2021.	indeks izvršenje 1-6/2023., /1-6/2022.
1	2	3.1.	3.2.	4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7A (7.1./3.1.)	7B (7.1./5.1.)	7B (7.1./6.1.)
040	UPRAVNI ODJEL ZA RURALNI RAZVOJ, GOSPODARSTVO I EU FONDOVE												
04001	UO za ruralni razvoj, gospodarstvo i EU fondove	35.684,12	82.744,36	21.116,64	86.902,55	39.074,34	130.214,05	399.005,93	729.376,16	34.359,92	96,3%	87,9%	8,6%
	UKUPNO RASHODI RAZDJEL 040	35.684,12	82.744,36	21.116,64	86.902,55	39.074,34	130.214,05	399.005,93	729.376,16	34.359,92	96,3%	87,9%	8,6%
	SVEUKUPNO RASHODI (razdjel 010+020+030+040+050)	4.378.602,72	10.407.427,46	3.433.512,80	7.251.793,24	3.426.661,47	8.650.722,87	4.828.668,60	11.037.958,11	4.410.906,17	100,7%	128,7%	91,3%

RAZDJEL: 050
UPRAVNI ODJEL ZA PROSTORNO UREĐENJE I ZAŠTITU OKOLIŠA

Rashodi i izdaci razdjela 050 (Upravni odjel za prostorno uređenje i zaštitu okoliša) u iznosu 32.693,69 € odnose se na rashode jedne glave, odnosno na izradu izmjena i dopuna prostornog plana Općine, te urbanističkog plana.

RAZDJEL / Glava	Naziv	Izvršenje 1-6 / 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2022. iznos (EUR)	Izvršenje 2022. iznos (kn)	Izvršenje 1-6 / 2023. iznos (EUR)	indeks izvršenje 1-6/2023., /1-6/2019.,	indeks izvršenje 1-6/2023., /1-6/2021.	indeks izvršenje 1-6/2023., /1-6/2022.
1	2	3.1.	3.2.	4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7A (7.1./3.1.)	7B (7.1./5.1.)	7B (7.1./6.1.)
050	UPRAVNI ODJEL ZA PROSTORNO UREĐENJE I ZAŠTITU OKOLIŠA												
05001	UO za prostorno uređenje i zaštitu okoliša	20.426,53	40.351,47	4.120,81	21.736,32	6.470,24	10.451,92	4.296,90	26.344,98	32.693,69	160,1%	505,3%	760,9%
	UKUPNO RASHODI RAZDJEL 050	20.426,53	40.351,47	4.120,81	21.736,32	6.470,24	10.451,92	4.296,90	26.344,98	32.693,69	160,1%	505,3%	760,9%
	SVEUKUPNO RASHODI (razdjel 010+020+030+040+050)	4.378.602,72	10.407.427,46	3.433.512,80	7.251.793,24	3.426.661,47	8.650.722,87	4.828.668,60	11.037.958,11	4.410.906,17	100,7%	128,7%	91,3%

3.2. PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA –rashodi po razdjelima 010 / 020 / 030 / 040 / 050, glavama i programima

3.2.1. PREGLED RASHODA PO RAZDJELIMA, GLAVAMA I PROGRAMIMA

U posebnom dijelu proračuna, osim po organizacijskoj klasifikaciji, planirani rashodi i izdaci raspoređuju se po programima odnosno njihovim sastavnim dijelovima (aktivnostima, tekućim i kapitalnim projektima), kojih su nositelji upravni odjeli općinske uprave i proračunski korisnici. U okviru programa, projekata i aktivnosti, rashodi i izdaci se iskazuju prema ekonomskoj i izvorima financiranja sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 1/20).

U nastavku se daje **pregled izvršenja Programa** prema djelokrugu rada općinskog vijeća i načelnika, te upravnih tijela Općine Konavle kao i proračunskih korisnika. Rashodi svakog programa su u nastavku prikazani kroz tablicu u kojoj se daje **usporedba iznosa izvršenih rashoda u tekućoj i četiri prethodne proračunske godine**.

	Izvršenje za 1-6/2019. iznos (€)	Izvršenje za 2019. iznos (€)	Izvršenje za 1-06/2020. iznos (€)	Izvršenje za 2020. iznos (€)	Izvršenje za 1-6/2021. iznos (€)	Izvršenje za 2021. iznos (€)	Izvršenje za 1-6/2022. iznos (€)	Izvršenje za 2022. iznos (€)	Rebalans 2023. - iznos (€)	Izvršenje za 1-6/2023. iznos (€)	Indeks (izvršenje 1-6/2023. / izvršenje 1-6/2022.)	Indeks (izvršenje 1-6/2023. / izvršenje 1- 6/2021.)	Indeks (izvršenje 1- 6/2023. / izvršenje 1- 6/2019.)
SVEUKUPNO RASHODI (razdjel 010+020+030+040+050)	4.378.602,72	10.407.427,46	3.433.512,80	7.251.793,24	3.426.661,47	8.650.722,87	4.828.668,60	11.037.958,11	18.223.400	4.410.906,17	91,3%	128,7%	100,7%
UKUPNO RAZDJEL 010	55.290,59	118.037,64	43.181,72	74.924,18	81.450,86	113.283,14	33.059,69	64.621,56	106.300	27.269,58	82,5%	33,5%	49,3%
UKUPNO RAZDJEL 020	2.510.990,69	5.036.650,54	1.894.716,15	4.005.628,80	2.024.488,52	4.374.164,15	2.533.600,45	4.994.698,67	7.119.800	2.505.263,66	98,9%	123,7%	99,8%
UKUPNO RAZDJEL 030	1.756.210,79	5.129.643,45	1.470.377,47	3.062.601,38	1.275.177,52	4.022.609,61	1.858.705,64	5.222.916,75	10.544.000	1.811.319,32	97,5%	142,0%	103,1%
UKUPNO RAZDJEL 040	35.684,12	82.744,36	21.116,64	86.902,55	39.074,34	130.214,05	399.005,93	729.376,16	317.300	34.359,92	8,6%	87,9%	96,3%
UKUPNO RAZDJEL 050	20.426,53	40.351,47	4.120,81	21.736,32	6.470,24	10.451,92	4.296,90	26.344,98	136.000	32.693,69	760,9%	505,3%	160,1%

RAZDJEL	GLAVA	PROGRAM	OPĆINSKO VIJEĆE I NAČELNIK	Izvršenje - 1- 6/2019. iznos (€)	Izvršenje 2019. - iznos (€)	Izvršenje - 1-6/2020. iznos (€)	Izvršenje 2020. - iznos (€)	Izvršenje - 1-6/2021. iznos (€)	Izvršenje - 2021. iznos (€)	Izvršenje - 1-6/2022 iznos (€)	Izvršenje - 2022 iznos (€)	Rebalans (€)	Izvršenje - 1-6/2023. iznos (€)	indeks (izvršenje / rebalans)	indeks (izvršenje stupac 9.1./ ukupno rashodi razdjela 010 tekuće	indeks (izvršenje stupac 9.1./ sveukupno izvršeni rashodi i izdaci	indeks (izvršenje 2023., stupac 9.1 / izvršenje 2022., stupac 7.1
1	2	3		4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7.2.	8	9.1.	9A(9.1/8)	10	11	12(9.1/7.1)
			UKUPNO rashodi RAZDJEL 010	55.290,59	118.037,64	43.181,72	74.924,18	81.450,86	113.283,14	33.059,69	64.621,56	106.300	27.269,58	25,7%		0,6%	82,5%
010	010 01		OPĆINSKO VIJEĆE – PREDSTAVNIČKO TIJELO	22.674,86	52.684,75	11.576,83	17.215,61	54.394,56	67.818,27	12.863,66	25.137,23	25.400	5.224,81	20,6%	19,2%	0,1%	40,6%
		1010	Osnovne aktivnosti općinskog vijeća	22.674,86	52.684,75	11.576,83	17.215,61	54.394,56	67.818,27	12.863,66	25.137,23	25.400	5.224,81	20,6%	19,2%	0,1%	40,6%
	010 02		OPĆINSKI NAČELNIK	32.615,72	65.352,90	31.604,89	57.708,57	27.056,30	45.464,87	20.196,02	39.484,32	80.900	22.044,77	27,2%	80,8%	0,5%	109,2%
		1020	Troškovi redovnog rada izvršnog tijela	32.615,72	65.352,90	31.604,89	57.708,57	27.056,30	45.464,87	20.196,02	39.484,32	80.900	22.044,77	27,2%	80,8%	0,5%	109,2%

RAZDJEL	GLAVA	PROGRAM	UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, MJESNU SAMOUPRAVU I DRUŠTVENE DJELATNOSTI	Izvršenje - 1-6/2019. iznos (€)	Izvršenje 2019. – iznos (€)	Izvršenje – 1-6/2020. iznos (€)	Izvršenje 2020. - iznos (€)	Izvršenje - 1-6/2021. iznos (€)	Izvršenje - 2021. iznos (€)	Izvršenje - 1-6/2022 iznos (€)	Izvršenje - 2022 iznos (€)	Rebalans (€)	Izvršenje - 1-6/2023. iznos (€)	indeks (izvršenje / rebalans)	indeks (izvršenje stupac 9.1 / ukupno rashodi razdjela 020 tekuće godine)	indeks (izvršenje stupac 9.1 / sveukupno izvršeni rashodi i izdaci proračuna tekuće godine)	indeks (izvršenje 2023., stupac 9.1 / izvršenje 2022., stupac 7.1)
1	2	3		4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7.2.	8	9.1.	9A (9.1/8)	10	11	12 (9.1/7.1.)
			UKUPNO rashodi RAZDJEL 020	2.510.990,69	5.036.651	1.894.716,15	4.005.628,80	2.024.488,52	4.374.164,15	2.533.600,45	4.994.698,67	7.119.800	2.505.263,66	35,2%		56,8%	98,9%
020	020 02		UO ZA OPĆE POSLOVE, MJESNU SAMOUPRAVU I DRUŠTVENE DJELATNOSTI	1.174.845,87	2.023.960,06	713.660,69	1.496.664,32	782.306,33	1.645.258,50	1.175.115,26	2.018.212,03	3.168.350	870.404,48	27,5%	34,7%	19,7%	74,1%
		2010	Redovan rad upravnih tijela – zajednički troškovi	624.674,78	877.389,01	330.237,88	660.269,00	367.900,55	792.925,79	792.360,21	1.169.269,17	1.941.550	455.735,68	23,5%	18,2%	10,3%	57,5%
		2011	Mjesna samouprava	21.147,60	60.086,04	21.099,00	51.669,13	26.788,53	64.312,67	34.055,94	97.405,83	178.500	26.369,71	14,8%	1,1%	0,6%	77,4%
		2020	Protokol, odnosi s javnošću, obljetnice, blagdani i pokroviteljstva	63.687,29	158.068,59	27.010,85	52.018,80	20.574,20	68.023,28	19.104,76	104.393,36	108.500	39.435,25	36,3%	1,6%	0,9%	206,4%
		2021	Redovan rad UO - povremeni opći troškovi u nadležnosti	942,83	18.135,51	1.953,51	4.226,06	1.406,86	3.783,03	2.939,64	17.017,65	36.200	11.020,23	30,4%	0,4%	0,2%	374,9%
		2022	Provedba izbora i referenduma	48.622,55	0,00	26.235,15	26.235,15	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	
		2032	Javne potrebe u kulturi	0,00	66.159,24	8.026,19	13.722,65	11.247,87	19.144,48	11.356,68	21.190,90	36.600	11.038,67	30,2%	0,4%	0,3%	97,2%
		2034	Javne potrebe u sportu	62.247,00	122.623,13	0,00	19.574,49	37.162,39	85.767,93	30.526,25	61.052,49	101.200	46.250,00	45,7%	1,8%	1,0%	151,5%
		2040	Program demografskih mjera	94.003,58	240.750,55	93.087,66	221.371,42	75.885,59	156.712,59	74.329,95	154.835,89	190.000	61.371,19	32,3%	2,4%	1,4%	82,6%
		2041	Program socijalne pomoći	152.066,91	246.642,81	118.341,72	238.741,57	131.286,10	261.788,92	139.393,91	257.101,69	374.000	130.266,44	34,8%	5,2%	3,0%	93,5%
		2042	Zdravstvena zaštita	65.939,18	148.466,63	57.355,40	141.016,43	66.402,25	110.586,93	43.236,91	67.196,69	80.700	43.050,27	53,3%	1,7%	1,0%	99,6%
		2043	Socijalna skrb i zaštita kroz institucije i udruge građana	13.482,98	29.583,91	3.768,92	16.828,43	19.455,68	33.877,17	3.623,96	17.988,09	44.800	16.021,00	35,8%	0,6%	0,4%	442,1%
		2052	Predškolski odgoj	28.031,17	56.054,63	26.544,40	50.991,19	24.196,30	48.335,70	24.187,06	50.760,27	61.300	29.846,04	48,7%	1,2%	0,7%	123,4%
020	020 03		USTANOVA U KULTURI	173.128,46	489.264,83	137.800,53	332.132,50	116.943,78	302.401,97	189.662,51	409.268,01	573.448	216.140,61	37,7%	8,6%	4,9%	114,0%
		2031	Javna ustanova u kulturi	173.128,46	489.264,83	137.800,53	332.132,50	116.943,78	302.401,97	189.662,51	409.268,01	573.448	216.140,61	37,7%	8,6%	4,9%	114,0%
020	020 04		USTANOVA SOCIJALNE SKRBI	375.677,25	812.449,41	388.030,57	818.209,18	419.680,78	922.621,10	431.377,23	914.976,59	1.096.796	456.048,36	41,6%	18,2%	10,3%	105,7%
		2044	Socijalna skrb – Dom za starije i nemoćne osobe Konavle	375.677,25	812.449,41	388.030,57	818.209,18	419.680,78	922.621,10	431.377,23	914.976,59	1.096.796	456.048,36	41,6%	18,2%	10,3%	105,7%
020	020 05		USTANOVA PREDŠKOLSKOG ODGOJA	787.339,11	1.710.976,25	655.224,36	1.358.622,80	705.557,63	1.503.882,58	737.445,46	1.652.242,04	2.281.206	962.670,21	42,2%	38,4%	21,8%	130,5%
		2051	Odgoj, naobrazba i skrb o predškolskoj djeci	787.339,11	1.710.976,25	655.224,36	1.358.622,80	705.557,63	1.503.882,58	737.445,46	1.652.242,04	2.281.206	962.670,21	42,2%	38,4%	21,8%	130,5%

RAZDJELO	GLAVA	PROGRAM	UO ZA KOMUNALNI SUSTAV I GOSPODARENJE NEKRETNOSTIMA	Izvršenje - 1- 6/2019. iznos (€)	Izvršenje 2019. – iznos (€)	Izvršenje – 1-6/2020. iznos (€)	Izvršenje 2020. - iznos (€)	Izvršenje - 1-6/2021. iznos (€)	Izvršenje - 2021. iznos (€)	Izvršenje - 1- 6/2022 iznos (€)	Izvršenje - 2022 iznos (€)	Rebalans (€)	Izvršenje - 1-6/2023. iznos (€)	indeks (izvršenje / rebalans)	indeks (izvršenje stupac 9.1/ ukupno rashodi razdjela 030 tekuće godine)	indeks (izvršenje stupac 9.1/ sveukupno izvršeni rashodi i izdaci proračuna tekuće godine)	indeks (izvršenje 2023., stupac 9.1 / izvršenje 2022., stupac 7.1)
1	2	3		4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7.2.	8	9.1.	9A(9.1/8)	10	11	12(9.1/7.1.)
			UKUPNO rashodi RAZDJELO 030	1.756.210,79	5.129.643,45	1.470.377,47	3.062.601,38	1.275.177,52	4.022.609,61	1.858.705,64	5.222.916,75	10.544.000	1.811.319,26	17,2%		41,1%	97,5%
030	030 01		UO ZA KOMUNALNI SUSTAV I GOSPODARENJE NEKRETNOSTIMA	1.556.994,83	4.672.885,12	1.270.432,65	2.660.422,76	1.066.493,19	3.504.249,57	1.634.915,26	4.747.300,12	9.884.450	1.607.482,14	16,3%	88,7%	36,4%	98,3%
		2012	Jamstveni fond i otplate kredita	0	326.895,24	46.612,90	46.612,90	256.961,73	908.274,89	185.204,43	380.882,51	1.107.210	201.544,22	18,2%	11,1%	4,6%	108,8%
		2072	Redovan rad udruga za vatrogastvo	81.166,47	126.923,74	59.529,59	112.564,44	37.718,10	114.012,84	53.364,49	127.043,21	117.000	43.601,48	37,3%	2,4%	1,0%	81,7%
		2073	Pripreme aktivnosti u protupožarnoj zaštiti, te zaštita i spašavanje	1.787,56	11.358,81	371,62	3.211,89	33.028,07	581.364,78	344.648,78	1.712.208,26	293.400	7.191,15	2,5%	0,4%	0,2%	2,1%
		2091	Program održavanja komunalne infrastrukture	542.306,94	1.705.671,72	422.530,70	1.151.906,64	333.298,11	999.574,05	354.777,83	1.236.834,25	2.046.250	548.781,94	26,8%	30,3%	12,4%	154,7%
		2092	Program gradnje komunalne infrastrukture:	391.326,74	925.655,28	24.468,66	126.554,89	23.630,30	58.161,90	64.821,75	138.375,74	2.537.000	106.508,74	4,2%	5,9%	2,4%	164,3%
		2093	Izgradnja objekata i uređaja, te nabava opreme za prijevoz putnika, održavanje čistoće, odlaganje komunalnog otpada i tržnice	0,00	184.795,26	43.994,72	80.703,81	18.009,85	80.722,28	87.597,05	95.706,94	314.000	64.355,22	20,5%	3,6%	1,5%	73,5%
		2094	Plan gradnje komunalnih vodnih građevina: Izgradnja objekata i uređaja, te nabava opreme za opskrbu pitkom vodom, odvodnja	206.290,87	326.726,23	14.528,45	14.528,45	0,00	29.984,18	0,00	15.286,42	380.000	6.367,35	1,7%	0,4%	0,1%	
		2095	Energetska učinkovitost	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	
		2096	Program gradnje građevina za gospodarenje komunalnim otpadom	6.397,24	355.873,90	434.113,32	458.565,84	0,00	31.576,80	0,00	0,00	95.000	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	
		2097	Redovan rad UO za kom.sustav i gosp.nekr.- povremeni opći troškovi u nadležnosti odjela	119.259,20	225.464,16	16.753,36	31.008,30	35.019,20	66.996,29	35.198,95	81.784,42	111.090	9.192,53	8,3%	0,5%	0,2%	26,1%
		2098	Program gospodarenja otpadom	128.173,54	248.775,67	103.492,14	444.816,83	254.124,23	339.200,50	241.173,14	407.458,70	479.300	320.027,60	66,8%	17,7%	7,3%	132,7%
		2099	Program sanitarno veterinarskih aktivnosti i zaštita životinja	4.860,97	14.499,97	5.723,67	18.846,64	6.719,09	16.756,25	9.207,64	21.467,91	33.500	8.410,68	25,1%	0,5%	0,2%	91,3%
		2101	Izgradnja i uređenje objekata javne namjene – predškolski odgoj i školstvo	14.549,74	22.479,93	0,00	0,00	0,00	8.295,18	149.383,95	155.275,18	942.000	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
		2102	Izgradnja i uređenje objekata javne namjene - sport	7.164,05	50.285,32	36.451,56	44.804,80	13.860,91	14.325,43	5.045,62	5.496,88	405.500	35.192,50	8,7%	1,9%	0,8%	697,5%
		2103	Izgradnja i uređenje objekata javne namjene – socijalna skrb i zdravstvo	0,00	3.913,66	2.372,42	6.358,25	14.533,15	14.533,15	0,00	2.521,73	36.000	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	
		2104	Izgradnja i uređenje objekata javne namjene – kultura, turizam i religija	16.403,03	105.852,94	22.368,48	23.446,86	12.772,91	19.352,31	14.838,56	91.370,04	201.800	45.703,99	22,6%	2,5%	1,0%	308,0%
		2105	Upravljanje imovinom - Kapitalna ulaganja u poslovne i druge objekte, nabava imovine	1.918,18	2.322,98	37.121,05	96.372,24	3.647,12	11.697,60	24.457,68	42.850,69	542.900	101.888,76	18,8%	5,6%	2,3%	416,6%
		2106	Izgradnja i uređenje objekata javne namjene – pomorsko dobro	35.390,30	35.390,30	0,00	119,98	23.170,42	27.954,93	2.984,60	14.883,94	65.500	46.505,18	71,0%	2,6%	1,1%	1558,2%
		2109	Razvoj i sigurnost prometa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.466,18	62.210,78	217.853,30	160.000	62.210,80	38,9%	3,4%	1,4%	100,0%
030	030 02		USTANOVA ZA VATROGASNU DJELATNOST	199.215,96	456.758,33	199.944,83	402.178,62	208.684,33	518.360,04	223.790,37	475.616,63	659.550	203.837,12	30,9%	11,3%	4,6%	91,1%
		2071	Redovna djelatnost javne vatrogasne postrojbe	199.215,96	456.758,33	199.944,83	402.178,62	208.684,33	518.360,04	223.790,37	475.616,63	659.550	203.837,12	30,9%	11,3%	4,6%	91,1%

RAZDJEL	GLAVA	PROGRAM	UO ZA RURALNI RAZVOJ, GOSPODARSTVO I EU FONDVE	Izvršenje - 1- 6/2019. iznos (€)	Izvršenje 2019. – iznos (€)	Izvršenje – 1-6/2020. iznos (€)	Izvršenje 2020. - iznos (€)	Izvršenje - 1-6/2021. iznos (€)	Izvršenje - 2021. iznos (€)	Izvršenje - 1- 6/2022 iznos (€)	Izvršenje - 2022 iznos (€)	Rebalans (€)	Izvršenje - 1-6/2023. iznos (€)	indeks (izvršenje / rebalans)	indeks (izvršenje stupac 9.1/ ukupno rashodi razdjela 040 tekuće godine)	indeks (izvršenje stupac 9.1./ sveukupno izvršeni rashodi i izdaci proračuna tekuće godine)	indeks (izvršenje 2023., stupac 9.1 / izvršenje 2022., stupac 7.1
1	2	3		4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7.2.	8	9.1.	9A (9.1/8)	10	11	12 (9.1./7.1.)
			UKUPNO rashodi RAZDJEL 040	35.684,12	82.744,36	21.116,64	86.902,55	39.074,34	130.214,05	399.005,93	729.376,16	317.300	34.359,92	10,8%		0,8%	8,6%
040	040 01		UO ZA RURALNI RAZVOJ, GOSPODARSTVO I EU FONDVE	35.684,12	82.744,36	21.116,64	86.902,55	39.074,34	130.214,05	399.005,93	729.376,16	317.300	34.359,92	10,8%	100,0%	0,8%	8,6%
		2061	Razvoj gospodarstva i poduzetništva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.800	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	
		2062	Poticanje razvoja poljoprivrede	4.837,02	26.950,32	5.242,55	12.094,23	983,34	11.800,24	5.242,55	48.921,63	141.200	5.483,12	3,9%	16,0%	0,1%	104,6%
		2063	Elementarne nepogode	1.061,78	1.592,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	
		2064	Suradnja s fondovima EU i drugim fondovima	18.415,29	20.074,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.800	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	
		2065	Redovan rad UO - povremeni opći troškovi u nadležnosti	0,00	0,00	271,92	271,92	1.943,35	1.943,35	0,00	0,00	5.700	1.396,84	24,5%	4,1%	0,0%	
		2066	Upravljanje projektima EU - javna uprava i administracija	11.370,03	34.127,05	15.602,17	74.536,40	36.147,66	116.470,46	393.763,38	680.454,53	59.800	27.479,96	46,0%	80,0%	0,6%	7,0%

RAZDJEL	GLAVA	PROGRAM	UO ZA PROSTORNO UREĐENJE I ZAŠTITU OKOLIŠA	Izvršenje - 1- 6/2019. iznos (€)	Izvršenje 2019. – iznos (€)	Izvršenje – 1-6/2020. iznos (€)	Izvršenje 2020. - iznos (€)	Izvršenje - 1-6/2021. iznos (€)	Izvršenje - 2021. iznos (€)	Izvršenje - 1- 6/2022 iznos (€)	Izvršenje - 2022 iznos (€)	Rebalans (€)	Izvršenje - 1-6/2023. iznos (€)	indeks (izvršenje / rebalans)	indeks (izvršenje stupac 9.1/ ukupno rashodi razdjela 050 tekuće godine)	indeks (izvršenje stupac 9.1./ sveukupno izvršeni rashodi i izdaci proračuna tekuće godine)	indeks (izvršenje 2023., stupac 9.1 / izvršenje 2022., stupac 7.1
1	2	3		4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7.2.	8	9.1.	9A (9.1/8)	10	11	12 (9.1./7.1.)
			UKUPNO rashodi RAZDJEL 050	20.426,53	40.351,47	4.120,81	21.736,32	6.470,24	10.451,92	4.296,90	26.344,98	136.000	32.693,69	24,0%		0,7%	760,9%
050	050 01		UO ZA PROSTORNO UREĐENJE I ZAŠTITU OKOLIŠA	20.426,53	40.351,47	4.120,81	21.736,32	6.470,24	10.451,92	4.296,90	26.344,98	136.000	32.693,69	24,0%	100,0%	0,7%	760,9%
		2081	Program prostornog uređenja	10.073,92	23.179,83	2.768,93	20.351,38	6.470,24	10.451,92	4.296,90	25.366,65	112.500	32.502,08	28,9%	99,4%	0,7%	756,4%
		2082	Redovan rad UO - povremeni opći troškovi u nadležnosti odjela	2.170,52	3.553,87	356,46	356,46	0,00	0,00	0,00	978,33	3.500	191,61	5,5%	0,6%	0,0%	
		2108	Upravljanje imovinom	8.182,10	13.617,77	995,42	1.028,48	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	

3.3. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA

3.3.1. RAZDJEL: (010) OPĆINSKO VIJEĆE I NAČELNIK

Rashodi i izdaci razdjela 010 (Općinsko vijeće i načelnik) u iznosu 27.269,58 € odnose se na rashode podijeljene u dvije glave (01001 – Općinsko vijeće – predstavničko tijelo, te 01002 – Načelnik i zamjenik načelnika), a svaka glava se sastoji od programa podijeljenih u aktivnosti i projekte.

RAZDJEL / Glava	Naziv	Izvršenje 1-6 / 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2022. iznos (EUR)	Izvršenje 2022. iznos (kn)	Izvršenje 1-6 / 2023. iznos (EUR)	indeks izvršenje 1-6/2023., /1-6/2019.,	indeks izvršenje 1-6/2023., /1-6/2021.,	indeks izvršenje 1-6/2023., /1-6/2022.,
1	2	3.1.	3.2.	4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7A (7.1./3.1.)	7B (7.1./5.1.)	7B (7.1./6.1.)
010	OPĆINSKO VIJEĆE I NAČELNIK												
01001	Općinsko vijeće - predstavničko tijelo	22.674,86	52.684,75	11.576,83	17.215,61	54.394,56	67.818,27	12.863,66	25.137,23	5.224,81	23,0%	9,6%	40,6%
01002	Načelnik i zamjenik načelnika	32.615,72	65.352,90	31.604,89	57.708,57	27.056,30	45.464,87	20.196,02	39.484,32	22.044,77	67,6%	81,5%	109,2%
	UKUPNO RASHODI RAZDJEL 010	55.290,59	118.037,64	43.181,72	74.924,18	81.450,86	113.283,14	33.059,69	64.621,56	27.269,58	49,3%	33,5%	82,5%
	SVEUKUPNO RASHODI (razdjele 010+020+030+040+050)	4.378.602,72	10.407.427,46	3.433.512,80	7.251.793,24	3.426.661,47	8.650.722,87	4.828.668,60	11.037.958,11	4.410.906,17	100,7%	128,7%	91,3%

Sažetak djelokruga rada	Općinsko vijeće kao predstavničko tijelo je tijelo građana i tijelo lokalne samouprave, koje donosi odluke i akte u okviru prava i dužnosti Općine, te obavlja i druge poslove u skladu sa Ustavom, zakonom i Statutom. Općinski načelnik je izvršno tijelo jedinice lokalne samouprave
--------------------------------	---

➤ OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

	PRORAČUN 2022.	PRORAČUN 2022.	PLAN 2023.	PLAN 2023.	izvršenje 1-6/ 2023.	izvršenje 1-6/ 2023.
	KN	EUR	KN	EUR	KN	EUR
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
UKUPNO PRIHODI	486.891,11	64.621,56	800.917	106.300	205.462,65	27.269,58
6 Prihodi poslovanja	486.891,11	64.621,56	800.917	106.300	205.462,65	27.269,58
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI	486.891,11	64.621,56	800.917	106.300	205.462,65	27.269,58
3 Rashodi poslovanja	486.891,11	64.621,56	800.917	106.300	205.462,65	27.269,58
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		0,00	0		0,00	0,00
RAZLIKA	0,00	0,00	0	0		0,00
B. RAČUN FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0	0		
C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK TE VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA						
9 Ukupan donos viška / manjka iz prethodnih godina		0,00	0	0	0,00	0,00
9 Dio viška / manjka iz prethodnih godina koji će se pokriti / rasporediti u razdoblju 2023.-2025.		0,00	0	0	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI	486.891,11	64.621,56	800.917 kn	106.300 EUR	205.462,65	27.269,58
RASHODI I IZDACI	486.891,11	64.621,56	800.917 kn	106.300 EUR	205.462,65	27.269,58
VLASTITI PRIHODI proračunskog korisnika	0 kn	0 EUR	0 kn	0 EUR	0,00	0,00
PRIHODI - razdjel 010	0 kn	0 EUR	0 kn	0 EUR	0,00	0,00
PRIHODI DRUGIH UO (drugih razdjela)	486.891,11 kn	64.621,56 EUR	800.917 kn	106.300 EUR	205.462,65	27.269,58

Ostvareni prihodi poslovanja za 2023.:

- Razdjel ne ostvaruje vlastite prihode, osim u slučaju primanja pomoći iz županijskog proračuna za sufinanciranje provedbe dijela lokalnih izbora (za izbor župana i članova županijske skupštine). U 2023. nije bilo vlastitih prihoda
- Cjelokupni prihodi za 2023. (27.269,58 €) se odnose na prihode koji se u financijskom planu razdjela iskazuje na 671. U slučaju prihoda iz županijskog proračuna bili bi evidentirani vlastiti prihodi.

Izvršeni rashodi poslovanja sastoje se od:

- a) rashoda za osnovne aktivnosti načelnika u iznosu 22.044,77 € od čega plaća načelnika (31) u iznosu 22.337,08 € (odnose se na rashode za bruto plaću, doprinose na plaću), te naknade troškova (32) u iznosu 2.478,84 € (službena putovanja),
- b) osnovne aktivnosti općinskog vijeća u iznosu 5.224,81 € (naknade za rad predstavničkog tijela 2.249,79 €, redovno financiranje političkih stranaka 1.813,92 € i priprema materijala za sjednice Općinskog vijeća i objavu službenog glasnika 1.161,10 €). Redovno financiranje rada političkih stranaka se iskazuje putem računa tekućih donacija.

Manjak prihoda:

- u financijskom planu ovog razdjela manjak prihoda se podmiruje iz izvora opći prihodi i primici i u financijskom planu razdjela iskazuje kao prihod na 671 čime dolazi do uravnoteženosti financijskog plana.

3.3.2. RAZDJEL: (020) UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, MJESNU SAMOUPRAVU I DRUŠTVENE DJELATNOSTI

Rashodi i izdaci razdjela 020 (Upravni odjel za opće poslove, mjesnu samoupravu i društvene djelatnosti) odnose se na rashode podijeljene u četiri glave, a svaka glava se sastoji od programa podijeljenih u aktivnosti i projekte.

RAZDJEL / Glava	Naziv	Izvršenje 1-6 / 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6/ 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6/ 2022. iznos (EUR)	Izvršenje 2022. iznos (kn)	Izvršenje 1-6/ 2023. iznos (EUR)	indeks izvršenje 1-6/2023., /1-6/2019.,	indeks izvršenje 1-6/2023., /1-6/2021.	indeks izvršenje 1-6/2023., /1-6/2022.
1	2	3.1.	3.2.	4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7A (7.1./3.1.)	7B (7.1./5.1.)	7B (7.1./6.1.)
020	UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, MJESNU SAMOUPRAVU I DRUŠTVENE DJELATNOSTI												
02002	UO za opće poslove, mjesnu samoupravu i društvene djelatnosti	1.174.845,87	2.023.960,06	713.660,69	1.496.664,32	782.306,33	1.645.258,50	1.175.115,26	2.018.212,03	870.404,48	74,1%	111,3%	74,1%
02003	Ustanova u kulturi	173.128,46	489.264,83	137.800,53	332.132,50	116.943,78	302.401,97	189.662,51	409.268,01	216.140,61	124,8%	184,8%	114,0%
02004	Ustanova socijalne skrbi	375.677,25	812.449,41	388.030,57	818.209,18	419.680,78	922.621,10	431.377,23	914.976,59	456.048,36	121,4%	108,7%	105,7%
02005	Ustanova predškolskog odgoja	787.339,11	1.710.976,25	655.224,36	1.358.622,80	705.557,63	1.503.882,58	737.445,46	1.652.242,04	962.670,21	122,3%	136,4%	130,5%
	UKUPNO RASHODI RAZDJEL 020	2.510.990,69	5.036.650,54	1.894.716,15	4.005.628,80	2.024.488,52	4.374.164,15	2.533.600,45	4.994.698,67	2.505.263,66	99,8%	123,7%	98,9%
	SVEUKUPNO RASHODI (razdjel 010+020+030+040+050)	4.378.602,72	10.407.427,46	3.433.512,80	7.251.793,24	3.426.661,47	8.650.722,87	4.828.668,60	11.037.958,11	4.410.906,17	100,7%	128,7%	91,3%

Sažetak djelokruga rada:

Upravni odjel za opće poslove, mjesnu samoupravu i društvene djelatnosti upravlja i predstavlja Odjel, organizira, usmjerava i usklađuje rad Odjela, brine o zakonitosti rada i osigurava uredno i pravovremeno izvršavanje poslova i zadaća Odjela, redovito prati propise, stanje, probleme i pitanja iz svoga djelokruga, te Načelniku, Općinskom vijeću i drugim nadležnim tijelima predlaže mjere, pravna sredstva i postupke za poboljšanje stanja u svom djelokrugu, koordinira suradnju s ostalim odjelima, obavlja poslove upravljanja ljudskim potencijalom, priprema i organizira rad Općinskog vijeća i njegovih radnih tijela, te u tom smislu koordinira rad službi drugih upravnih tijela, obavlja stručne, upravne i tehničke poslove u pripremi sjednica Općinskog vijeća, u dogovoru s predsjednikom Općinskog vijeća organizira sjednice, sudjeluje u izradbi nacrtu prijedloga općih i pojedinačnih akata koje donosi Općinsko vijeće i njegova radna tijela, organizira davanje odgovora na vijećnička pitanja, uredno i pregledno sređuje i čuva te dostavlja nadležnim tijelima sve akte koji su doneseni na sjednicama Općinskog vijeća. Nadalje, brine o unapređenju rada i o standardu u djelatnostima predškolskog odgoja, socijalne skrbi, kulture, tehničke kulture, sporta i rekreacije, te o pružanju pomoći socijalno ugroženim osobama i obiteljima, kao i o poslovima odnosa s javnošću.

Vodi brigu o radu i poslovanju sportskih, kulturnih, socijalno zdravstvenih i drugih udruga (udruge hrvatskih branitelja iz Domovinskog rada, udruge za rad s mladima i sve druge udruge građana u vezi javnih potreba od interesa za Općinu) u dijelu koji se financira iz proračuna, koordinira obavljanje poslova koji obuhvaćaju brigu o djeci, predškolski odgoj i obrazovanje, kulturu, sport, tehničku kulturu, zdravstvo, zdravstvenu zaštitu, socijalnu skrb i brigu o starima i nemoćnima, analizira i sudjeluje u davanju prijedloga za odabir programa javnih potreba prema područjima javnih potreba, obavlja poslove vezane uz stipendiranje učenika i

studenata, priprema socijalne programe i programe javnih potreba i izvješća o ostvarenju navedenih programa, predlaže mjere za zaštitu i unapređenje socijalne skrbi na razini Općine, predlaže i provodi različite oblike pomoći socijalno ugroženim osobama. Također, prikuplja financijske planove i izmjene planova proračunskih korisnika u svojoj nadležnosti (Dječji vrtić Konavle, Muzeji i galerije Konavala, te Dom za starije i nemoćne osobe), usklađuje prijedloge financijskih planova s Upravnim odjelom za proračun i financije i raspoloživim sredstvima u proračunu Općine, te odobrava izvršenje rashoda i kontrolira izvršenje financijskih planova, kao i druge poslove sukladno važećim zakonskim propisima.

Odlukom o ustrojstvu i djelokrugu upravnih tijela Općine Konavle (Službeni glasnik Općine Konavle 10/14, 5/17, 12/17, 12/19) i Pravilnikom o unutarnjem redu (Službeni glasnik Općine Konavle 1/15, 2/17, 6/17, 7/17, 10/17, 1/18, 2/18, 11/18, 12/18, 3/19) utvrđeno je ustrojstvo i područje rada Odjela. Ustrojstvene jedinice odjela su: Upravni odjel za opće poslove, mjesnu samoupravu i društvene djelatnosti, Upravni odjel za proračun i financije, Upravni odjel za komunalni sustav i gospodarenje nekretninama, Upravni odjel za prostorno uređenje i zaštitu okoliša, Upravni odjel za ruralni razvoj, gospodarstvo i EU fondove, Služba proračunskog nadzora i unutarnje kontrole.

U okviru ovog upravnog odjela, izvršavaju se i rashodi koji se odnose na javnu upravu i administraciju, odnosno zajedničke troškove upravnih tijela (plaće i materijalna prava zaposlenika, te opći troškovi vezani uz rad - električna energija, voda, telefon, uredski materijal i sl.)

Općinsko vijeće Općine Konavle je na 8. sjednici održanoj 11. rujna 2014. godine donijelo Odluku o sustavu glavne knjige riznice Općine Konavle i načinu vođenja jedinstvenog računa riznice (Službeni glasnik Općine Konavle 7/2014). Naime, u skladu s odredbama Zakona o proračunu o poslovanju putem jedinstvenog računa Općine. Jedinstveni račun riznice je račun preko kojeg se izvršavaju uplate prihoda i primitaka te isplate rashoda i izdataka općinskog proračuna i proračunskih korisnika. Primjena sustava riznice je započela od 01. siječnja 2015. godine.

➤ OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

	PRORAČUN 2022.	PRORAČUN 2022.	PLAN 2023.	PLAN 2023.	izvršenje 1-6/2023.	izvršenje 1-6/2023.
	KN	EUR	KN	EUR	KN	EUR
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
UKUPNO PRIHODI	37.632.557,11	4.994.698,67	53.971.839	7.163.294	17.606.703,99	2.336.811,20
6 Prihodi poslovanja	37.632.557,11	4.994.698,67	53.971.839	7.163.294	17.606.703,99	2.336.811,20
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00		0	0	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI	34.382.252,65	4.563.309,13	46.539.100	6.176.800	18.875.867,15	2.505.258,10
3 Rashodi poslovanja	33.904.168,99	4.499.856,53	45.636.497	6.057.004	18.708.784,04	2.483.082,36
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	478.083,66	63.452,61	902.603	119.796	167.083,11	22.175,74
RAZLIKA	3.250.304,46	431.389,54	7.432.739	986.494	-1.269.163,17	-168.446,90
B. RAČUN FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	3.250.304,46	431.389,54	7.105.034	943.000	41,89	5,56
NETO FINANCIRANJE	-3.250.304,46	-431.389,54	-7.105.034	-943.000	-41,89	-5,56
C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK TE VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA						
9 Ukupan donos viška / manjka iz prethodnih godina	6.345.298,84	842.165,88	-327.706	-43.494	-327.705,39	-43.493,98
9 Dio viška / manjka iz prethodnih godina koji će se pokriti / rasporediti u razdoblju 2023.-2025.	6.345.298,84	842.165,88	-327.706	-43.494	-327.705,39	-43.493,98
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	9.595.603,30	1.273.555,42	0	0	0,00	0,00
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI	43.977.855,95 kn	5.836.864,55 €	53.644.133 kn	7.119.800,00 €	17.278.998,59	2.293.317,22
RASHODI I IZDACI	37.632.557,11 kn	4.994.698,67 €	53.644.133 kn	7.119.800,00 €	18.875.909,05	2.505.263,66
VLASTITI PRIHODI UPRAVNOG ODJELA	37.632.557,11 kn	34,23 €	43.890.150 kn	5.825.224,00 €	17.134.966,76	2.274.200,91
PRIHODI - DRUGI OPĆINA	6.345.298,84 kn	842.165,88 €	52.742 kn	7.000,00 €	25.372,28	3.367,48
PRIHODI PORAČUNSKIH KORISNIKA	10.206.351,03 kn	1.354.615,57 €	10.800.706 kn	1.433.500,00 €	4.930.392,05	654.375,48
VIŠAK PRIHODA UO	1.269.205,06 kn	168.452,46 €	1.099.464 kn	145.924,00 €	3.214.822,04	426.680,21

Ukupno proračunski korisnici u nadležnosti Upravnog odjela (Dječji vrtić Konavle, Muzeji i galerije Konavala, Dom za starije i nemoćne osobe Konavle)

	PRORAČUN 2022.	PRORAČUN 2022.	PLAN 2023.	PLAN 2023.	izvršenje 1-6/ 2023.	izvršenje 1-6/ 2023.
	KN	EUR	KN	EUR	KN	EUR
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
UKUPNO PRIHODI	10.206.350,03	1.354.615,44	27.170.914	3.606.200	11.930.048,41	1.583.389,53
6 Prihodi poslovanja	10.206.350,03	1.354.615,44	27.170.914	3.606.200	11.930.048,41	1.583.389,53
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI	23.345.855,56	3.098.527,51	29.772.200	3.951.450	12.317.846,49	1.634.859,18
3 Rashodi poslovanja	22.426.338,56	2.976.486,64	29.095.632	3.861.654	12.223.744,50	1.622.369,70
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	919.517,00	122.040,88	676.568	89.796	94.101,99	12.489,48
RAZLIKA	-13.139.505,53	-1.743.912,08	-2.601.286	-345.250	-387.798,08	-51.469,65
B. RAČUN FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova		0,00	0		0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK TE VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA						
9 Ukupan donos viška / manjka iz prethodnih godina	-339.786,00	-45.097,35	387.808	51.471	387.798,08	51.469,65
9 Dio viška / manjka iz prethodnih godina koji će se pokriti / rasporediti u razdoblju 2023.-2025.	-339.786,00	-45.097,35	201.925	26.800	387.798,08	51.469,65
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-13.479.291,53	-1.789.009,43	185.884	24.671	0,00	0,00
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI	9.866.564,03	1.309.518,09	27.372.839 kn	3.633.000 EUR	12.317.846,49	1.634.859,18
RASHODI I IZDACI	23.345.855,56	3.098.527,51	29.772.200 kn	3.951.450 EUR	12.317.846,49	1.634.859,18
VLASTITI PRIHODI proračunskih korisnika	10.679.420,00	1.417.402,61	10.800.706 kn	1.433.500 EUR	4.930.392,05	654.375,48
PRIHODI IZ upravnog odjela	-812.855,97	-107.884,53	16.572.133 kn	2.199.500 EUR	7.387.454,44	980.483,70
PRIHODI DRUGIH UO			2.399.362 kn	318.450 EUR	0,00	0,00

Ostvareni prihodi poslovanja za 2023. sastoje se od:

- U okviru upravnog odjela su u nadležnosti tri proračunska korisnika koji ostvaruju prihode od obavljanja djelatnosti i pomoći kako je prikazano u tablici u nastavku.

Proračunski korisnik	ostvarenje 2018. bez prenesenog viška/manjka	ostvarenje 2019. bez prenesenog viška/manjka	ostvarenje 2020. bez prenesenog viška/manjka	ostvarenje 2021. bez prenesenog viška/manjka	ostvarenje 2022. bez prenesenog viška/manjka	REBALANS 2023. (uključen višak / manjak vlastitih sredstava)	ostvarenje 2023. bez prenesenog viška/manjka
VRTIĆ	360.186,98	373.860,11	280.709,36	328.197,78	420.811,63	438.306	213.963,25
MIGK	177.516,70	138.845,89	102.986,49	78.030,36	129.175,98	182.448	40.513,40
DOM	661.202,53	685.983,08	677.867,68	780.505,58	804.627,96	817.796	399.898,83
Ukupno vlastiti prihodi svih PK	1.198.906,20	1.198.689,08	1.061.563,53	1.186.733,72	1.354.615,57	1.438.550	654.375,48

Osnovni prihodi od obavljanja djelatnosti iskazuju se putem razreda 65 i 663, dok se drugi prihodi odnose na prihode od pružanja usluga, od pomoći i donacija.

- U okviru upravnog odjela iskazuju se prihodi od poreza (u prvom polugodištu 2023. ostvareno 11.481.030,37 €), te nenamjenski prihodi od pomoći i donacija.
- Svi drugi prihodi, osim vlastitih prihoda proračunskih korisnika u nadležnosti, te prihoda od poreza i pomoći, se odnose na prihode koji bi se iskazivali na 671.

Izvršeni rashodi poslovanja sastoje se od:

- rashoda za plaće zaposlenika Općine, te plaće proračunskih korisnika
- materijalnih rashoda za redovno funkcioniranje općinske uprave,
- financijskih rashoda koji se odnose na redovno poslovanje putem jedinstvenog računa riznice
- pomoći unutar općeg proračuna (koji se odnose na financiranje proračunskih korisnika drugih proračuna kao što su knjižnica, umjetnička škola, osnovne škole, hitna medicina i drugi – a izvršavaju se putem programa javnih potreba)
- ostalih rashoda (najvećim dijelom tekuće donacije koje se izvršavaju putem programa javnih potreba u sportu, kulturi, socijali)
- naknada građanima i kućanstvima (izvršavanje rashoda putem programa socijalnih potreba, demografskih mjera i zdravstvenih potreba),
- rashoda za nabavu uredske opreme i namještaja za upravne odjele Općine.
- U okviru upravnog odjela rashodi za tri proračunska korisnika koji su u nadležnosti odjela prikazani su u tablici u nastavku.

RASHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA (PK)							
Proračunski korisnik	Izvršenje 2018.	Izvršenje 2019.	Izvršenje 2020.	Izvršenje 2021.	Izvršenje 2022.	REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 1- 6/2023.
VRTIĆ	1.593.246,34	1.710.976,25	1.358.622,80	1.503.882,58	1.652.242,04	2.281.206	962.670,21
MIGK	396.483,94	489.264,83	332.132,50	302.401,97	409.268,01	573.448	216.140,61
DOM	763.608,64	812.449,41	818.209,18	922.621,10	914.976,59	1.096.796	456.048,36
Ukupno rashodi PK	2.753.338,92	3.012.690,48	2.508.964,48	2.728.905,65	2.976.486,64	3.951.450	1.634.859,18

Višak prihoda:

- u financijskom planu ovog razdjela dio proračunskih korisnika ostvaruje manjak prihoda koji se podmiruje iz izvora opći prihodi i primici Upravnog odjela (razdjela). Upravni odjel ostvaruje višak prihoda koji koriste drugi Upravni odjeli (prihodi od poraza).

3.3.2.2. GLAVA: (020 03) USTANOVA U KULTURI

U razdjelu 020 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, MJESNU SAMOUPRAVU I DRUŠTVENE DJELATNOSTI, glava (020 03) Ustanova u kulturi, izvodi se jedan Program.

Program (2031): Javna ustanova u kulturi

Proračunski korisnik:

41144 - MUZEJI I GALERIJE KONAVALA

Obrazloženje izvršenja PROGRAMA 2031 Javna ustanova u kulturi, Muzeji i galerije Konavala iskazuje se u **točki 3.4. POSEBNI DIO PRORAČUNA – IZVRŠENJE FINACIJSKIH PLANOVA PRORAČUNSKIH KORISNIKA SIJEČANJ – LIPANJ 2023., 3.4.1. Muzeji i galerije Konavala.**

3.3.2.3. GLAVA: (020 04) USTANOVA SOCIJALNE SKRBI

U razdjelu 020 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, MJESNU SAMOUPRAVU I DRUŠTVENE DJELATNOSTI, glava (020 04) Ustanova socijalne skrbi, izvodi se slijedeći Program:

Program (2044): Socijalna skrb – Dom za starije i nemoćne osobe Konavle

Proračunski korisnik:

48689 - DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE KONAVALA

Obrazloženje izvršenja PROGRAMA 2044 Socijalna skrb - Dom za starije i nemoćne osobe Konavle iskazuje se u **točki 3.4. POSEBNI DIO PRORAČUNA – IZVRŠENJE FINACIJSKIH PLANOVA PRORAČUNSKIH KORISNIKA SIJEČANJ – LIPANJ 2023., 3.4.2. Dom za starije i nemoćne osobe Konavle.**

3.3.2.4. GLAVA: (020 05) USTANOVA PREDŠKOLSKOG ODGOJA

U razdjelu 020 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, MJESNU SAMOUPRAVU I DRUŠTVENE DJELATNOSTI, glava 020 05 Ustanova predškolskog odgoja, izvodi se jedan program.

Program (2051): Odgoj, naobrazba i skrb o predškolskoj djeci

Proračunski korisnik:

31946 - DJEČJI VRTIĆ KONAVALA

Obrazloženje izvršenja PROGRAMA 2051 Odgoj, naobrazba i skrb o predškolskoj djeci, Dječji vrtić Konavle iskazuje se u **točki 3.4. POSEBNI DIO PRORAČUNA – IZVRŠENJE FINACIJSKIH PLANOVA PRORAČUNSKIH KORISNIKA SIJEČANJ – LIPANJ 2023., 3.4.3. Dječji vrtić Konavle.**

3.3.3. RAZDJEL: (030) UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV I GOSPODARENJE NEKRETNINAMA

Rashodi i izdaci razdjela 030 (Upravni odjel za komunalni sustav i gospodarenje nekretninama) odnose se na rashode podijeljene u dvije glave, a svaka glava se sastoji od programa podijeljenih u aktivnosti i projekte:

RAZDJEL / Glava	Naziv	Izvršenje 1-6 / 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2022. iznos (EUR)	Izvršenje 2022. iznos (kn)	Izvršenje 1-6 / 2023. iznos (EUR)	indeks izvršenje 1-6/2023., / 1-6/2019.,	indeks izvršenje 1-6/2023., / 1-6/2021.	indeks izvršenje 1-6/2023., / 1-6/2022.
1	2	3.1.	3.2.	4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7A (7.1./3.1.)	7B (7.1./5.1.)	7B (7.1./6.1.)
030	UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV I GOSPODARENJE NEKRETNINAMA												
03001	Upravni odjel za komunalni sustav i gospodarenje nekretninama	1.556.994,83	4.672.885,12	1.270.432,65	2.660.422,76	1.066.493,19	3.504.249,57	1.634.915,26	4.747.300,12	1.607.482,20	103,2%	150,7%	98,3%
03002	Ustanova za vatrogasnu djelatnost	199.215,96	456.758,33	199.944,83	402.178,62	208.684,33	518.360,04	223.790,37	475.616,63	203.837,12	102,3%	97,7%	91,1%
	UKUPNO RASHODI RAZDJEL 030	1.756.210,79	5.129.643,45	1.470.377,47	3.062.601,38	1.275.177,52	4.022.609,61	1.858.705,64	5.222.916,75	1.811.319,32	103,1%	142,0%	97,5%
	SVEUKUPNO RASHODI (razdjel 010+020+030+040+050)	4.378.602,72	10.407.427,46	3.433.512,80	7.251.793,24	3.426.661,47	8.650.722,87	4.828.668,60	11.037.958,11	4.410.906,17	100,7%	128,7%	91,3%

Sažetak djelokruga rada:	Ustrojstvo i djelokrug rada Upravnog odjela za komunalni sustav utvrđeni su Odlukom o ustrojstvu i djelokrugu upravnih tijela Općine (Službeni glasnik Općine Konavle 10/14 i izmjene), te Pravilnikom o unutarnjem redu (Službeni glasnik Općine Konavle 1/15 i izmjene). Upravni odjel za komunalne sustav i gospodarenje nekretninama obavlja upravne i druge stručne poslove iz područja graditeljstva, komunalnih poslova, infrastrukture, izrađuje izvješća, stručne podloge, prijedloge i nacрте akata iz svog djelokruga, a sve u cilju boljeg i ravnomjernijeg graditeljskog, komunalnog i infrastrukturnog razvoja Općine. Ovaj upravni odjel, obavlja poslove i zadaće u vezi s osnivačkim pravima nad trgovačkim društvima u vlasništvu, uključujući i ustanovu iz područja vatrogastva, te predlaže mjere u svrhu dobrog gospodarenja tim trgovačkim društvima i ustanovama. Ustrojstvo i djelokrug rada Upravnog odjela za komunalni sustav i gospodarenje nekretninama utvrđeni su u svrhu provedbe svakodnevnih radnih zadataka i aktivnosti te realizacije Proračuna Općine Konavle, što podrazumijeva obavljanje poslova vezanih za uređenje naselja i kvalitetu stanovanja, izgradnju objekata i uređaja komunalne infrastrukture i održavanje zelenih površina i opreme na tim površinama, čišćenje javno-prometnih površina, dezinsekciju i deratizaciju, održavanje javnih objekata, komunalne infrastrukture, autobusnih čekaonica, sanaciju neuređenih deponija, prometnica, javnih pješačkih komunikacija, analizu i uređenje prometa, dodjelu koncesija za obavljanje komunalnih djelatnosti, koordinaciju i kontrolu rada i planova komunalnih poduzeća, upravljanje i nadzor nad cestovnim prometom iz nadležnosti prometnog redarstva, održavanje komunalnog reda iz nadležnosti komunalnog redarstva, razrez i naplatu komunalnog doprinosa, komunalne naknade, poslovnih prostora i ostale slične poslove. Upravni odjel za komunalni sustav i gospodarenje nekretninama realizira i prihode i rashode Proračuna Općine Konavle. Najznačajniji prihodi ostvaruju se od komunalnog doprinosa, komunalne naknade te od naknade za korištenje javnih površina, dok se najveći dio sredstava utroši radi realizacije Programa održavanja i Programa gradnje komunalne infrastrukture.
---------------------------------	--

Ciljevi	Među važnijim ciljevima Upravnog odjela su: • Optimalno održavanje i izgradnja novih objekata komunalne infrastrukture koji će unaprijediti kvalitetu života u naseljima na području Općine te doprinijeti boljoj turističkoj ponudi. • Nastaviti će se realizacija ciljeva zacrtanih iz prijašnjih razdoblja: izgradnja nogostupa na cestama najugroženijim za sigurnost građana, uređenja mjesnih groblja, izgradnju cesta, igrališta za djecu i mlade te na racionalno i svrsishodno održavanje postojećih objekata u vlasništvu Općine u mogućnostima koje budu dozvoljavala raspoloživa proračunska sredstva. • Izgraditi cjeloviti sustav gospodarenja otpadom uključujući izgradnju potrebne infrastrukture kao jednim od preduvjeta osiguranja kvalitete života građana. • U skladu s raspoloživim proračunskim mogućnostima ulagati u nastavak izgradnje kanalizacijske mreže s ciljem očuvanja okoliša i osiguranja čistog mora kao preduvjeta turističkog razvoja Općine. • U skladu sa zakonskim obvezama proširiti obveznike plaćanja komunalne naknade na određena područja te na taj način osigurati povećanje prihoda za realizaciju programa održavanja komunalne infrastrukture.
ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE PROGRAMA:	Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 13/17, 98/19, 144/20), Zakon o službenicima i namještenicima u lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 86/08, 61/11, 4/18, 112/19), Zakon o općem upravnom postupku (NN 47/09, 10/21), Zakon o javnoj nabavi (NN 120/16, 114/22), Zakon o pravu na pristup informacijama (NN 25/13, 85/15, 69/22), Zakon o radu (NN 93/14, 127/17, 98/19, 151/22, 64/23), Uredba o uredskom poslovanju (NN 75/21), Zakon o komunalnom gospodarstvu, Zakon o cestama, Zakon o sigurnosti prometa na cestama, Zakon o vlasništvu i drugim stvarnim pravima, Zakon o prostornom uređenju, Zakon o gradnji, Zakon o građevinskoj inspekciji, Zakon o zaštiti okoliša, Zakon o zaštiti prirode, Zakon o gospodarenju otpadom, Zakon o grobljima, Zakon o proračunu, Zakon o postupanju s nezakonito izgrađenim zgradama u prostoru, Zakon o obaveznim odnosima, Ovršni zakon, Zakon o vodama, Zakon o financiranju vodnog gospodarstva, Zakon o zaštiti životinja, Zakon o zaštiti od požara, Zakon o državnoj izmjeri i katastru nekretnina, Zakon o elektroničkim komunikacijama, Zakon o koncesijama, te ostali zakoni, uredbe, pravilnici, propisi i normativi vezani za komunalno gospodarstvo i vatrogasnu djelatnost

➤ OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

	PRORAČUN 2022.	PRORAČUN 2022.	PLAN 2023.	PLAN 2023.	izvršenje 1-6/ 2023.	izvršenje 1-6/ 2023.
	KN	EUR	KN	EUR	KN	EUR
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
UKUPNO PRIHODI	30.377.560,67	4.031.795,16	69.054.951	9.165.167	16.814.290,98	2.231.639,92
6 Prihodi poslovanja	30.271.255,78	4.017.686,08	57.105.234	7.579.167	16.788.918,70	2.228.272,44
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	106.304,89	14.109,08	11.949.717	1.586.000	25.372,28	3.367,48
UKUPNO RASHODI	37.127.394,81	4.927.652,11	71.983.031	9.553.790	12.546.196,92	1.665.166,49
3 Rashodi poslovanja	21.936.013,55	2.911.409,32	41.506.732	5.508.890	11.904.998,99	1.580.064,90
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.191.381,26	2.016.242,78	30.476.299	4.044.900	641.197,93	85.101,59
RAZLIKA	-6.749.834,14	-895.856,94	-2.928.080	-388.623	4.268.094,06	566.473,43
B. RAČUN FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	8.400.000,00	0,00	8.900.000	1.181.233	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	2.224.671,44	0,00	7.460.737	990.210	1.101.188,50	146.152,83
NETO FINANCIRANJE	6.175.328,56	0,00	1.439.263	191.023	-1.101.188,50	-146.152,83
C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK TE VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA						
9 Ukupan donos viška / manjka iz prethodnih godina	574.505,58	76.249,99	1.488.817	197.600	1.488.817,73	197.600,07
9 Dio viška / manjka iz prethodnih godina koji će se pokriti / rasporediti u razdoblju 2023.-2025.	574.505,58	76.249,99	1.488.817	197.600	1.488.817,73	197.600,07
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-6.175.328,56	-819.606,95	0	0	0,00	0,00
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI	39.352.066,25	4.108.045,16	79.443.768 kn	10.544.000 EUR	18.303.108,70	2.429.239,99
RASHODI I IZDACI	39.352.066,25	4.927.652,11	79.443.768 kn	10.544.000 EUR	13.647.385,42	1.811.319,32
VLASTITI PRIHODI proračunskih korisnika	60.000,00	7.963,37	702.969 kn	93.300 EUR	0,00	0,00
PRIHODI IZ upravnog odjela	33.674.280,78	4.469.345,12	68.959.828 kn	9.152.542 EUR	7.194.815,13	954.916,07
PRIHODI DRUGIH UO	5.617.785,47	745.608,26	9.780.971 kn	1.298.158 EUR	6.452.570,29	856.403,25
VIŠAK PRIHODA UO (za druge UO)	1.316.447,05	174.722,55			2.841.382,08	377.116,21

Ostvareni prihodi poslovanja za 2023. sastoje se od:

- prihodi upravnog odjela se odnose na prihode od komunalnog doprinosa i komunalne naknade u iznosu 646.957,49 €, pomoći od izvanproračunskog korisnika (ŽUC) za sufinanciranje održavanja cesta u iznosu 56.564,61 €, tekuće pomoći izravnjanja za financiranje decentralizirane funkcije vatrogastva u iznosu 113.150,92 €, prihodi od nefinancijske imovine (naknade za koncesije 21.503,78 €, prihodi od zakupa 32.856,62 €, naknade za korištenje nefinancijske imovine 345.378,21 € i ostali prihodi od nefinancijske imovine 663,62 €), prihodi od upravnih i ostalih pristojbi (dozvola za obavljanje taxi prijevoza 12.242,04 €, turistička pristojba 44.238,78 €, prihodi po posebnim propisima 43.136,13 €), prihodi od samoproizvodnje el.energije 111,09 €, tekuće donacije 67 €, kazne za prometne prekršaje i kazne komunalnog redarstva 165 €, refundacije troškova el.energije za prostore u zakupu 10.253,03 €, te prihodi od prodaje stanova sa stanarskim pravom 3.367,48 €.

- U okviru upravnog odjela su u nadležnosti je proračunski korisnik – Javna vatrogasna postrojba koji ostvaruje prihode od pomoći i donacija kako je prikazano u tablici u nastavku, odnosno u prvom polugodištu 2023. godine nisu ostvareni vlastiti prihodi.

VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA (PK)							
Proračunski korisnik	ostvarenje 2018. bez prenesenog viška/manjka	ostvarenje 2019. bez prenesenog viška/manjka	ostvarenje 2020. bez prenesenog viška/manjka	ostvarenje 2021. bez prenesenog viška/manjka	ostvarenje 2022. bez prenesenog viška/manjka	REBALANS 2023. (uključen višak / manjak vlastitih sredstava)	ostvarenje 2023. bez prenesenog viška/manjka
JVP	25.217,81	8.560,62	4.807,17	8.544,97	7.963,37	93.300	0,00
Ukupno vlastiti prihodi svih PK	25.217,81	8.560,62	4.807,17	8.544,97	7.963,37	93.300	0,00

Izvršeni rashodi poslovanja sastoje se od:

- rashoda za plaće proračunskog korisnika (plaće razdjela se iskazuju unutar razdjela 020)
- izdataka za otplate zajmova korištenih za investicije
- programe održavanja komunalne infrastrukture, građenje objekata i uređaja komunalne infrastrukture, te drugih objekata javne namjene iz područja socijale, predškolskog odgoja, školstva i drugo.
- U okviru upravnog odjela rashodi za jednog proračunskog korisnika u nadležnosti odjela prikazani su u tablici u nastavku.

RASHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA (PK)							
Proračunski korisnik	Izvršenje 2018.	Izvršenje 2019.	Izvršenje 2020.	Izvršenje 2021.	Izvršenje 2022.	REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 1- 6/2023.
JVP	486.009,21	456.758,33	402.178,62	518.360,04	475.616,63	659.550	203.837,12
Ukupno rashodi PK	486.009,21	456.758,33	402.178,62	518.360,04	475.616,63	4.611.000	1.838.696,30

Višak / manjak prihoda:

- u financijskom planu ovog razdjela iskazani manjak prihoda podmiruje se iz izvora opći prihodi i primici te se u financijskom planu razdjela iskazuje kao prihod na 671 čime dolazi do uravnoteženosti financijskog plana. U godinama u kojima se ostvaruje višak prihoda isti koriste drugi upravni odjeli.

3.3.3.2. GLAVA: (030 02) USTANOVA ZA VATROGASNU DJELATNOST

U razdjelu 030 UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV I GOSPODARENJE NEKRETNINAMA, glava 030 02 Ustanova za vatrogasnu djelatnost, izvodi se jedan program.

Program (2071): Redovna djelatnost javne vatrogasne postrojbe

Proračunski korisnik:

40914 - JAVNA VATROGASNA POSTROJBA KONA VLE

Obrazloženje izvršenja PROGRAMA 2071 Redovna djelatnost javne vatrogasne postrojbe, Javna vatrogasna postrojba Konavle iskazuje se u **točki 3.4. POSEBNI DIO PRORAČUNA – IZVRŠENJE FINACIJSKIH PLANOVA PRORAČUNSKIH KORISNIKA SIJEČANJ – LIPANJ 2023., 3.4.4. Javna vatrogasna postrojba Konavle.**

3.3.4. RAZDJEL: (040) UPRAVNI ODJEL ZA RURALNI RAZVOJ, GOSPODARSTVO I EU FONDOVE

Rashodi i izdaci razdjela 040 (Upravni odjel za ruralni razvoj, gospodarstvo i EU fondove) odnose se na rashode jedne glave koja je sastavljena od šest programa podijeljenih u aktivnosti i projekte.

RAZDJEL / Glava	Naziv	Izvršenje 1-6 / 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2022. iznos (EUR)	Izvršenje 2022. iznos (kn)	Izvršenje 1-6 / 2023. iznos (EUR)	indeks izvršenje 1-6/2023., / 1-6/2019.,	indeks izvršenje 1-6/2023., / 1-6/2021.	indeks izvršenje 1-6/2023., / 1-6/2022.
1	2	3.1.	3.2.	4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7A (7.1./3.1.)	7B (7.1./5.1.)	7B (7.1./6.1.)
040	UPRAVNI ODJEL ZA RURALNI RAZVOJ, GOSPODARSTVO I EU FONDOVE												
04001	UO za ruralni razvoj, gospodarstvo i EU fondove	35.684,12	82.744,36	21.116,64	86.902,55	39.074,34	130.214,05	399.005,93	729.376,16	34.359,92	96,3%	87,9%	8,6%
	UKUPNO RASHODI RAZDJEL 040	35.684,12	82.744,36	21.116,64	86.902,55	39.074,34	130.214,05	399.005,93	729.376,16	34.359,92	96,3%	87,9%	8,6%
	SVEUKUPNO RASHODI (razdjel 010+020+030+040+050)	4.378.602,72	10.407.427,46	3.433.512,80	7.251.793,24	3.426.661,47	8.650.722,87	4.828.668,60	11.037.958,11	4.410.906,17	100,7%	128,7%	91,3%

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA

Upravni odjel za ruralni razvoj, gospodarstvo i EU fondove je ustrojen Odlukom Općinskog vijeća od 26. srpnja 2017. godine. U nadležnosti rada upravnog odjela je izdvojen dio programa koji je do osnivanja odjela bio u nadležnosti razdjela 020, glava 02001 Upravni odjel za proračun, financije i gospodarstvo, a to su: PROGRAMI 2061, 2062, 2063 i 2064. U nastavku obrazloženja navode se spomenuti programi preneseni u nadležnost ovog odjela. Ukoliko je kod pojedinih programa (odnosno aktivnosti unutar programa) postojalo izvršenje ranijih godina isti iznosi će biti iskazani u prikazu plan/izvršenje u okviru ovog razdjela kako bi se lakše pratio kontinuitet podataka.

Upravni odjel osigurava materijalne i druge uvjete za kandidiranje projekta u suradnji s drugim upravnim tijelima i partnerima za fondove EU i druge fondove i za njihovu realizaciju. Također, upravni odjel obuhvaća aktivnosti poticanja poduzetništva i gospodarstva, te ruralnog razvoja sukladno raspoloživim proračunskim sredstvima.

➤ OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

	PRORAČUN 2022.	PRORAČUN 2022.	PLAN 2023.	PLAN 2023.	IZVRŠENJE 1- 6/ 2023.	IZVRŠENJE 1- 6/ 2023.
	KN	EUR	KN	EUR	KN	EUR
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
UKUPNO PRIHODI	5.495.484,67	729.376,16	2.156.615	286.232	24.806,59	3.292,40
6 Prihodi poslovanja	5.495.484,67	729.376,16	2.156.615	286.232	24.806,59	3.292,40
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00		0	0	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI	5.495.484,67	729.376,16	2.390.697	317.300	258.884,82	34.359,92
3 Rashodi poslovanja	4.730.079,66	627.789,46	2.356.792	312.800	258.884,82	34.359,92
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	765.405,01	101.586,70	33.905	4.500	0,00	0,00
RAZLIKA	0,00	0,00	-234.082	-31.068	-234.078,23	-31.067,52
B. RAČUN FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK TE VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA						
9 Ukupan donos viška / manjka iz prethodnih godina		0,00	234.082	31.068	234.078,23	31.067,52
9 Dio viška / manjka iz prethodnih godina koji će se pokriti / rasporediti u razdoblju 2023.-2025.		0,00	234.082	31.068	234.078,23	31.067,52
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI	5.495.484,67	729.376,16	2.390.697 kn	317.300 EUR	258.884,82	34.359,92
RASHODI I IZDACI	5.495.484,67	729.376,16	2.390.697 kn	317.300 EUR	258.884,82	34.359,92
VLASTITI PRIHODI proračunskih korisnika	723.997,19	96.090,94	744.921 kn	98.868 EUR	234.078,23	31.067,52
PRIHODI IZ upravnog odjela		0,00	150.690 kn	20.000 EUR	0,00	0,00
PRIHODI DRUGIH UO	4.771.487,48	633.285,22	1.495.086 kn	198.432 EUR	24.806,59	3.292,40

Ostvareni prihodi poslovanja za 2023. sastoje se od:

- Razdjel ne ostvaruje vlastite prihode, osim prihoda od projekata, te se prihod u 2023. godini u iznosu 9.773,21 €, odnosi na jedan projekt u tijeku (Otvorimo južna vrata lijepe naše).
- Ostali prihodi se odnose na prihode koji se u financijskom planu razdjela iskazuje na 671

Izvršeni rashodi poslovanja sastoje se od:

- a) materijalnih rashoda za rad upravnog tijela i provedbu tekućih projekata,
- b) ostale rashode (tekuće donacije) koje se odnose na potpore u poljoprivredi i gospodarstvu.

Višak prihoda:

- u financijskom planu ovog razdjela iskazani višak prihoda ostvaren je od projekta.

3.3.5. RAZDJEL: (050) UPRAVNI ODJEL ZA PROSTORNO UREĐENJE I ZAŠTITU OKOLIŠA

Rashodi i izdaci razdjela 050 (Upravni odjel za prostorno uređenje i zaštitu okoliša) odnose se na rashode jedne glave koja je sastavljena od programa podijeljenih u aktivnosti i projekte.

RAZDJEL / Glava	Naziv	Izvršenje 1-6 / 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 2019. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 2020. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 2021. iznos (EUR)	Izvršenje 1-6 / 2022. iznos (EUR)	Izvršenje 2022. iznos (kn)	Izvršenje 1-6 / 2023. iznos (EUR)	indeks izvršenje 1-6/2023., / 1-6/2019.,	indeks izvršenje 1-6/2023., / 1-6/2021.	indeks izvršenje 1-6/2023., / 1-6/2022.
1	2	3.1.	3.2.	4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7A (7.1./3.1)	7B (7.1./5.1.)	7B (7.1./6.1.)
050	UPRAVNI ODJEL ZA PROSTORNO UREĐENJE I ZAŠTITU OKOLIŠA												
05001	UO za prostorno uređenje i zaštitu okoliša	20.426,53	40.351,47	4.120,81	21.736,32	6.470,24	10.451,92	4.296,90	26.344,98	32.693,69	160,1%	505,3%	760,9%
	UKUPNO RASHODI RAZDJEL 050	20.426,53	40.351,47	4.120,81	21.736,32	6.470,24	10.451,92	4.296,90	26.344,98	32.693,69	160,1%	505,3%	760,9%
	SVEUKUPNO RASHODI (razdjel 010+020+030+040+050)	4.378.602,72	10.407.427,46	3.433.512,80	7.251.793,24	3.426.661,47	8.650.722,87	4.828.668,60	11.037.958,11	4.410.906,17	100,7%	128,7%	91,3%

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA

Upravni odjel za prostorno uređenje i zaštitu okoliša je ustrojen Odlukom Općinskog vijeća od 15. prosinca 2017. godine, razdvajanjem razdjela 030.

U nadležnosti rada upravnog odjela je izdvojen dio programa koji je do osnivanja odjela bio sastavni dio razdjela 030, glava 03001 Upravni odjel za prostorno uređenje, zaštitu okoliša, komunalni sustav i gospodarenje nekretninama, a to su: PROGRAMI 2081, 2082 i 2108.

U nastavku obrazloženja navode se spomenuti programi preneseni u nadležnost ovog odjela. Ukoliko je kod pojedinih programa (odnosno aktivnosti unutar programa) postojalo izvršenje ranijih godina isti iznosi su iskazani u prikazu plan/izvršenje u okviru ovog razdjela kako bi se lakše pratio kontinuitet podataka.

Upravni odjel sudjeluje u izradi nacrtu akata kojima se uređuje problematika prostornog uređenja i zaštite okoliša, prati stanje u prostoru, priprema i izrađuje potrebne izvještaje, priprema godišnji izvještaj o stanju u prostoru, pokreće i provodi postupke u donošenju izmjena i dopuna postojećih i izradi novih dokumenata o prostornom uređenju sukladno zakonu.

Nadalje, Upravni odjel čuva dokumentaciju o prostornom uređenju i zaštiti okoliša koja je u vlasništvu Općine, sudjeluje u stručnim povjerenstvima i radnim tijelima kojima je svrha rješavanje pitanja iz područja prostornog uređenja i zaštite okoliša, surađuje s državnim i drugim tijelima, upravnim tijelima Općine te pravnim osobama u obavljanju poslova iz svog djelokruga, obavlja druge poslove određene posebnim zakonom, drugim propisima te odlukama općinskog načelnika i Općinskog vijeća.

➤ OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

	PRORAČUN 2022.	PRORAČUN 2022.	PLAN 2023.	PLAN 2023.	IZVRŠENJE 1- 6/ 2023.	IZVRŠENJE 1-6/ 2023.
	KN	EUR	KN	EUR	KN	EUR
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
UKUPNO PRIHODI	198.496,25	26.344,98	1.024.692	136.000	246.330,61	32.693,69
6 Prihodi poslovanja	198.496,25	26.344,98	1.024.692	136.000	246.330,61	32.693,69
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00		0	0	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI	198.496,25	26.344,98	1.024.692	136.000	246.330,61	32.693,69
3 Rashodi poslovanja	7.371,25	978,33	399.329	53.000	38.311,73	5.084,84
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	191.125,00	25.366,65	625.364	83.000	208.018,88	27.608,85
RAZLIKA	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
B. RAČUN FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK TE VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA						
9 Ukupan donos viška / manjka iz prethodnih godina		0,00	0		0,00	
9 Dio viška / manjka iz prethodnih godina koji će se pokriti / rasporediti u razdoblju 2023.-2025.		0,00	0		0,00	
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI	198.496,25	26.344,98	1.024.692 kn	136.000 EUR	246.330,61	32.693,69
RASHODI I IZDACI	198.496,25	26.344,98	1.024.692 kn	136.000 EUR	246.330,61	32.693,69
VLASTITI PRIHODI proračunskih korisnika	0,00	0,00	0 kn	0 EUR	0,00	0,00
PRIHODI IZ upravnog odjela	29.589,81	3.927,24	158.225 kn	21.000 EUR	343,35	45,57
PRIHODI DRUGIH UO	168.906,44	22.417,74	866.468 kn	115.000 EUR	245.987,26	32.648,12

Ostvareni prihodi poslovanja za 2023. sastoje se od:

- razdjel ostvaruje vlastite prihode od naplate naknade za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru (6429), a koji se naplaćuje na temelju ispostavljenih rješenja na temelju Zakona o postupanju s nezakonito izgrađenim zgradama (Narodne novine 86/12, 143/13, 65/17). Posljednjim izmjenama Zakona iz 2017. godine su promijenjeni i udjeli raspodjele prihoda te je ova naknada zajednički prihod državnog proračuna (40,0%), županijskog proračuna (30,0%) i proračuna Općine (30,0%). U 2023. prihodi su ostvareni u iznosu 45,57 €.
- prihoda od pomoći za izradu prostornog plana (sufinanciranje EU sredstvima) – plan za 2023. iznosi 17.000 €, ali prihodi nisu ostvareni.
- svi ostali prihodi se odnose na prihode koji bi se iskazivali putem računa 671.

Izvršeni rashodi poslovanja sastoje se od:

- materijalnih rashoda koji su za 2023. izvršeni u iznosu 5.084,84 € (rashodi za plaće se iskazuju putem razdjela 020)
- rashoda za nabavu nefinancijske imovine (izrada prostornih planova i njihovih izmjena i dopuna, izrada urbanističkih planova i njihovih izmjena i dopuna, te legalizacija objekata) koji su za 2023. izvršeni u iznosu 27.607,85 €.

3.4. POSEBNI DIO PRORAČUNA–IZVRŠENJE FINACIJSKIH PLANOVA PRORAČUNSKIH KORISNIKA SIJEČANJ – LIPANJ 2023.

U posebnom dijelu proračuna iskazano je obrazloženje izvršenja finacijskih planova četiri proračunska korisnika Općine Konavle (Muzeji i galerije Konavala, Dom za starije i nemoćne osobe Konavle, Dječji vrtić Konavle, Javna vatrogasna postrojba Konavle).

RAZDJEL			020			UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, MJESNU SAMOUPRAVU I DRUŠTVENE DJELATNOSTI
	Glava			020 03		USTANOVA U KULTURI
		PROGRAM			2031	Javna ustanova u kulturi
	Glava			020 04		USTANOVA SOCIJALNE SKRBI
		PROGRAM			2044	Socijalna skrb – Dom za starije i nemoćne osobe Konavle
	Glava			020 05		USTANOVA PREDŠKOLSKOG ODGOJA
		PROGRAM			2051	Odgoj, naobrazba i skrb o predškolskoj djeci

RAZDJEL			030			UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV I GOSPODARENJE NEKRETNINAMA
	Glava			030 02		USTANOVA ZA VATROGASNU DJELATNOST
		PROGRAM			2071	Redovna djelatnost javne vatrogasne postrojbe

3.4.1. GLAVA: (020 03) USTANOVA U KULTURI - MUZEJI I GALERIJE KONAVALA

U razdjelu 020 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, MJESNU SAMOUPRAVU I DRUŠTVENE DJELATNOSTI, glava (020 03) Ustanova u kulturi, izvodi se jedan Program.

Program (2031): Javna ustanova u kulturi

Proračunski korisnik:	41144 - MUZEJI I GALERIJE KONAVALA
-----------------------	------------------------------------

DJELOKRUG RADA:	Javna ustanova Muzeji i galerije Konavala osnovana je 2. travnja 1997.g. na temelju Odluke Općinskog vijeća Općine Konavle o osnivanju javne ustanove Muzeji i galerije Konavala (Klasa:011-01/97-01/01,Ur.broj: 2117/02-OV-97-1 od 2.travnja 1997.g.) i suglasnosti Ministarstva kulture (klasa:612-05/96-01-191, urbroj:532-03-3/4-97-01). Javna ustanova Muzeji i galerije Konavala obavlja svoju djelatnost, posluje i sudjeluje u pravnom prometu pod nazivom: Muzeji i galerije Konavala. Ustanova je osnovana sredstvima Zavičajne kuće Čilipi te rodne kuće i ateljea Vlaha Bukovca u kojoj je djelovala Galerija Bukovac te zbirkom rukotvorstva Vezilačke udruge Cavtat. Nakon Domovinskog rata Kuća Bukovac je obnovljena i otvorena za javnost 2004. godine, a Zavičajni muzej Konavala 2007. godine. Statut Muzeja donesen je 2016. godine na temelju Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o osnivanju javne ustanove u kulturi Muzeji i galerije Konavala (klasa:021-05/02-16-154, urbroj:2117/02-01-16-1, od 31. ožujka 2016. godine) temeljem kojeg se Muzej organizira kroz ustrojbene jedinice, a sjedište muzeja je Gruda, Gruda 152. Ustrojbene jedinice su: - Zavičajni muzej Konavala, Beroje 49, Čilipi
-----------------	---

- Kuća Bukovac, Bukovčeva 5, Cavtat
- Odjel za arheologiju i spomeničku baštinu, Podvor 16, Pridvorje
- Služba stručnih poslova, Gruda
- Služba općih poslova, Gruda

Prema članku 17. st.1 i članku 31. Zakona o muzejima (NN 61/2018 i 98/2019) sredstva za rad muzeja osigurava osnivač, a sredstva za rad muzeja uključuju sredstva za plaće, sredstva za program, materijalne izdatke, kao i sredstva za investicije i investicijsko održavanje te otkup muzejske građe.

Sredstva za posebne programe osigurava osnivač, a ovisno o svome interesu i tijela državne uprave u čijem je djelokrugu program koji se ostvaruje, kao i jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave na području kojih se program ostvaruje te druge pravne i fizičke osobe.

Ministarstvo nadležno za poslove kulture može sudjelovati u osiguranju sredstava za rad muzeja iz stavka 1. ovoga članka, za redovito očuvanje i održavanje muzejskoga prostora, predmeta ili muzejske zbirke koji su u državnome vlasništvu, a nalaze se u muzeju kojemu je osnivač jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, o čemu se sklapa ugovor. Sredstva za rad muzeja osiguravaju se i iz vlastitih prihoda, sponzorstvima, darovanjima i na drugi način u skladu sa zakonom.

Muzeji i galerije Konavala obavljaju muzejsku djelatnost, stručnu i tehničku zaštitu kulturne baštine na području Konavala prema Zakonu o muzejima te Zakonu o zaštiti kulturne baštine.

Djelatnost Muzeja obuhvaća:

- sustavno skupljanje, čuvanje i istraživanje civilizacijskih, kulturnih i prirodnih dobara od prapovijesnih vremena do najnovijeg doba, njihovu stručnu i znanstvenu obradu te sistematizaciju u zbirke, trajnu zaštitu muzejske građe, muzejske dokumentacije, muzejskih lokaliteta i nalazišta, njihovo neposredno i posredno predočavanje javnosti putem stalnih i povremenih izložbi te objavljivanje spoznaja o muzejskoj građi putem stručnih, znanstvenih i drugih sredstava informiranja
- istraživanje i prezentiranje graditeljskog nasljeđa Konavala
- organiziranje predavanja, tečajeva, seminara i drugih oblika edukativnog rada
- pripremanje i izdavanje kataloga i drugih stručnih i znanstvenih publikacija,
- održavanje nematerijalne baštine Konavala
- pripremanje i izdavanje promidžbenih materijala za upoznavanje i promidžbu muzejske djelatnosti i muzejske građe,
- stručnu i tehničku zaštitu pokretne i nepokretne kulturne baštine na području Konavala u suradnji sa Ministarstvom kulture Konzervatorskim odjelom u Dubrovniku,
- organiziranje kulturnih manifestacija na području Konavala.

Muzej skrbi i obavlja svoju djelatnost u Kući Bukovac u Cavtatu, rodnoj kući i muzeju slikara Vlaha Bukovca u Cavtatu, Zavičajnom muzeju Konavala u Čilipima, Mauzoleju obitelji Račić u Cavtatu, prizemlju Franjevačkog samostana u Pridvorju gdje je smješten Odjel za arheologiju, prizemlju zgrade Doma u Pločicama gdje je smještena čuvaonica muzejske građe te u zgradi Matice Hrvatske na Grudi, Gruda 87. u kojoj je smješten Odjel općih poslova.

Također Muzej skrbi o arheološkim lokalitetima Jagnjilo i sv. Barbara te povremeno i o ostalim zaštićenim lokalitetima na području Konavala.

Zavičajni muzej Konavala. Beroje 49, Čilipi

Zavičajni muzej Konaval je etnografski muzej u kojem se skuplja, čuva, izlaže, proučava, objavljuje i popularizira etnografska građa, tj. predmeti koji svjedoče o načinu života i kulturi ljudi s područja Konavala.

Prema sadržaju zbirke Zavičajni muzej pretežito čuva tekstilnu građu u obliku tradicijskog odijevanja, rukotvorstva te lokalne proizvodnje tekstilnih vlakana uopće. Uključivanjem lokalnog stanovništva kroz programe nastoji se poticati zajednicu na zajedničko održanje nematerijalne baštine Konavala. Muzejski postav je organiziran kroz stalni postav (na katu) i povremene izložbe u prizemlju zgrade. Stalni postav predstavlja oblik i razvoj tradicijskog odijevanja u Konavlima uz dodatak prezentacijskog dijela Vezilačke udruge Cavtat. Kroz povremene izložbe obrađuje se građa iz vlastitih ili tuđih izvora koja je dio tradicijskog života u Konavlima. Muzejska građa je raspoređena u sljedeće zbirke:

- Etnografska zbirka
- Zbirka Vezilačke udruge Cavtat
- Istraživačko – dokumentacijska zbirka

U sklopu muzeja nalazi se muzejska suvenirnica.

Kuća Bukovac, Bukovčeva 5, Cavtat

Kuća Bukovac je rodna kuća i muzej Vlaha Bukovca (Cavtat, 1855. – Prag, 1922.), jednog od najznačajnijih hrvatskih slikara i začetnika hrvatskog modernog slikarstva. Stalni postav muzeja čini ostavština slikara: Bukovčeva djela koja prezentiraju sve faze slikarevog opusa, zbirka namještaja i osobnih predmeta, velika arhivska zbirka te zidni oslici. Arhivska zbirka je nezaobilazno mjesto svim znanstvenicima koji se bave životom i djelom Vlaha Bukovca budući da se u njoj čuva sveukupna dokumentacija, rukopisi, korespondencija i ostali predmeti važni za život i rad Vlaha Bukovca te njegove obitelji. U Kući Bukovac se čuvaju i umjetnička djela Bukovčevih kćeri, Ivanke i Jelice koje su također bile akademske slikarice. Muzejska građa je raspoređena u sljedeće zbirke

- zbirka slika,
- zbirka crteža i akvarela,
- zbirka fotografija,
- zbirka namještaja i uporabnih predmeta,
- arhivska zbirka.

Muzejski postav je organiziran kroz stalni postav i povremene izložbe u prizemlju zgrade u prostoru galerije. U stalnom postavu osim djela Vlaha Bukovca i njegovih kćeri, prezentira se kultura stanovanja s kraja 19. stoljeća, prvi profesionalni slikarski atelje na ovome području, kao i reprezentativna jedinica urbane matrice Cavtata koja sa zgradom uključuje i dva vrta.

U sklopu muzeja nalazi se muzejska suvenirnica.

Odjel za arheologiju i spomeničku baštinu, Franjevački samostan Sv. Vlaho, Pod Dvorom 16, Pridvorje

Odjel je smješten u prizemlju Franjevačkog samostana u Pridvorju kojim ustanova upravlja od 2017. godine. Unutar odjela nalazi se čuvaonica za arheološku građu koja zadovoljava standarde za čuvanje muzejske građe, prostor stalnog postava i prostor za rad stručnih djelatnika. U Odjel za arheologiju se zaprimaju svi nalazi koji se pronađu tijekom arheoloških istraživanja na području Konavala uz prateće dozvole Ministarstva kulture za trajnim pohranama nalaza.

Muzejska građa je raspoređena u sljedeće zbirke:

- Arheološka zbirka
- Numizmatička zbirka

U sklopu muzeja nalazi se muzejska suvenirnica.

Služba općih poslova, Gruda 87 i Gruda 152, Gruda

Kroz ovu službu organiziran je rad vođenja poslovanja muzeja. Zaposlenici ove službe obavljaju sve administrativne, i računovodstvene poslove, te arhiviranje poslovne dokumentacije. Također, službenici obavljaju poslove promidžbe i sklapanja poslova, obrađuju se zahtjevi za uvid u muzejsku građu i zahtjevi za pristup informacijama, odgovara se na upite korisnika, turističkih agencija i drugo.

Služba stručnih poslova organizirana je kroz rad u muzejskim jedinicama te na lokaciji Gruda 87 i Gruda 152, i u čuvaonici Pločice. Unutar Službe stručnih poslova raspoređuju se svi stručni djelatnici za poslove istraživanja, vođenja zbirke i dokumentacije, pedagoške poslove, poslove konzervacije i restauracije, fotografiranja, te rada knjižnice i zbirke stručnog gradiva koja je smještena na Grudi, Gruda 87. Čuvaonica u Pločicama je prostor osposobljen za funkciju muzejske čuvaonice / karantene prvenstveno za potrebe pohrane namještaja iz Kuće Bukovac gdje se uz čuvanje građe obavljaju i poslovi preventivne zaštite.

➤ OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

		PRORAČUN 2022.	PRORAČUN 2022.	PLAN 2023.	PLAN 2023.	IZVRŠENJE 1- 6/ 2023.	IZVRŠENJE 1-6/ 2023.
		KN	EUR	KN	EUR	KN	EUR
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA							
UKUPNO PRIHODI		3.065.575,49	406.871,79	4.248.885	563.924	1.530.154,10	203.086,35
6	Prihodi poslovanja	3.065.575,49	406.871,79	4.248.885	563.924	1.530.154,10	203.086,35
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00		0	0	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI		3.083.629,81	409.268,01	4.320.644	573.448	1.628.511,43	216.140,61
3	Rashodi poslovanja	2.801.473,65	371.819,45	4.068.268	539.952	1.559.381,33	206.965,47
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	282.156,16	37.448,56	252.376	33.496	69.130,09	9.175,14
RAZLIKA		-18.054,32	-2.396,22	-71.759	-9.524	-98.357,32	-13.054,26
B. RAČUN FINANCIRANJA							
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE		0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK TE VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA							
9	Ukupan donos viška / manjka iz prethodnih godina	89.812,51	11.920,17	-5.274	-700	71.758,28	9.523,96
9	Dio viška / manjka iz prethodnih godina koji će se pokriti / rasporediti u razdoblju 2023.-2025.	89.812,51	11.920,17	71.759	9.524	71.758,28	9.523,96
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE		71.758,19	9.523,95	0	0	-26.599,05	-3.530,30
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI		3.155.388,00	418.791,96	4.320.644 kn	573.448 EUR	1.601.912,38	212.610,31
RASHODI I IZDACI		3.083.629,81	409.268,01	4.320.644 kn	573.448 EUR	1.628.511,43	216.140,61
VLASTITI PRIHODI PK, tekuća godina		973.276,41	129.175,98	1.126.250 kn	149.479 EUR	305.248,21	40.513,40
PRIHODI IZ OPĆINSKOG PRORAČUNA, tekuća godina		2.092.299,08	277.695,81	3.122.636 kn	414.445 EUR	1.224.905,89	162.572,95

Opći dio financijskog plana sastoji se od sažetaka računa prihoda i rashoda, prihodi i rashodi su iskazani prema ekonomskoj klasifikaciji i pripadajućim izvorima, a rashodi su iskazani i prema funkcijskoj klasifikaciji.

Prihodi poslovanja za razdoblje 1-6/2023.

- **Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** na dan 30.6.2023. iznose 12.939,51 €, a odnose na prihode od sudjelovanja u jedan od tri aktivna Erasmus+ projekta EU Erasmus+ projekt *Unnecessary - useful and aesthetic creative approach to recycling* u iznosu od 1.790,80 € (zadnja rata nakon uspješne evaluacije rezultata projekta) i prihode od Ministarstva kulture u iznosu od 80% od ukupne vrijednosti odobrenih programa za 2023. godinu (izložbeni programi, novi postav Kuće Bukovac, nakladništvo) u iznosu od 11.148,71 €.
- **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknade** na dan 30.6.2023. iznose 10.891,21 € i odnose se na prihode od prodanih ulaznica u muzejskim jedinicama Zavičajni muzej Konavala, Kuća Bukovac, Mauzolej Račić i Odjel za arheologiju i spomeničku baštinu, te su povećani za 42% u odnosu na isti period 2022. godine zbog povećanja cijene ulaznica i bolje posjećenosti muzeja od strane turista.
- **Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga i prihodi od donacija**, na dan 30.6.2023. iznose 16.682,68 €, odnose se na prihod od prodaje suvenira u muzejskim prodavaonicama u iznosu od 10.5781,53 € što je za 37% više u odnosu na isti period 2022. godine zbog bolje posjećenosti muzeja i ulaganja u suvenirski program i na prihode od usluga u iznosu od 6.088,15 € za usluge stručne obrade i održavanja zbirke izvan ustanove prema ugovoru, usluge održavanja predavanja, prezentacija i sl. Prihodi od tekućih donacije iznose 23,00 €.
- **Prihodi iz nadležnog proračuna i HZZO-a temeljem ugovornih obveza** na dan 30. 6. 2023. iznose 162.572,95 € i odnose se na prihode od osnivača, Općine Konavle, za potrebe realizacije redovne djelatnosti ustanove u kulturi (plaće i naknade zaposlenicima, režijski troškovi, osiguranje imovine, osnovno održavanje i popravci u muzejima, tehnička i integralna zaštita muzejskih prostora, uredski materijal i djelomično financiranje nabave dugotrajne imovine i muzejske građe itd) u prvom polugodištu 2023. godine su povećani za 27% u odnosu na isti period 2022. godine, prvenstveno zbog povećanja plaća zbog usklađenja sa državnom osnovicom za službenike i namještenike i povećanja većine troškova uslijed inflatornog efekta. Iznos od 3.005,82 € odnosi se na nabavu nefinancijske imovine u prvom polugodištu 2023. godini za kupnju dugotrajnu imovine (pisač, radijatori i odvlaživači, računalo).

Rashodi poslovanja za razdoblje 1-6/2023.

- **Rashodi za zaposlenike**, na dan 30.6.2023. ostvareni su rashodi od 137.425,30 €, ustanova u prvom polugodištu 2023. godine ima 14 zaposlenika, povećanje rashoda plaća u iznosu od 34% odnosi se uglavnom na povećanje iznosa plaća zbog usklađenja osnovice plaće sa državnom osnovicom za službenike i namještenike i isplate neoporezive naknade (uskrsnice).
- **Materijalni rashodi**, na dan 30.6.2023. ostvareni su rashodi od 69.294,77 € povećani za 15% u odnosu na isti period 2022. godine, te se odnose na rashode s osnove naknada za zaposlenike (prijevoz zaposlenika na rad i s rada i troškove službenih putovanja u inozemstvo kod realizacije Erasmus+ projekata); na rashode za materijal i energiju koji se odnose na troškove nabave el. energije, uredskog i ostalog materijala za potrebe poslovanja, nabavu suvenirskog programa, sitnog inventara; usluge telefona i interneta, poštarine; komunalne usluge, usluge promidžbe i informiranja, intelektualne i osobne usluge (autorski

honorari), usluge studentskog servisa, usluge zakupa i održavanje računalnih sustava, grafičke i tiskarske usluge kod izdavanja raznih publikacija, usluge integralne i tehničke zaštite muzejskih objekata i sl. Višestruko povećanje rashoda u odnosu na isti period 2022. godine je ostvareno na kontu 3237- intelektualne usluge, zbog troškova nabave dokumentacije potrebne za pristupanje EU natječaju za energetska obnova Kuće Bukovac, zgrade sa statusom kulturnog dobra.

- **Financijski rashodi**, na dan 30.6.2023. ostvareni su rashodi u iznosu od 245,40 €, odnose se na bankovne i naknade platnog prometa iz redovnog poslovanja.
- **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**, na dan 30.6.2023. ostvareni su rashodi u iznosu od 9.175,14 €, a odnose se na nabavu proizvedene dugotrajne imovine za nabavu računalne opreme i opreme za održavanje i zaštitu u iznosu od 3.005,82 € i na otkup muzejske etnografske građe: dijelovi ženske nošnje, jatagani, sepeti).

Manjak prihoda ostvaren u razdoblju 1-6/2023. godine iznosi 3.530,30 EUR.

➤ OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Posebni dio financijskog plana iskazuje rashode i izdatke po organizacijskoj klasifikaciji, po ekonomskoj i programskoj klasifikaciji, te izvorima financiranja.

Naziv programa iz Proračuna	Izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Izvršenje 1-6/2023	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
Javna ustanova u kulturi	409.268 €	573.448 €	216.140,61 €	514.600 €	600.100 €

❖ OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

OPIS PROGRAMA:	Realizacijom ovog programa se osiguravaju uvjeti za redovnu i programsku djelatnost sukladno obvezama Općine, kao osnivača i vlasnika, zatim se zadovoljavaju kulturne potrebe stanovnika Općine Konavle, povećava standard usluge u muzejskoj djelatnosti, radi na očuvanju kulturnih dobara i nastavlja njegova sustavna obrada, ostvaruje se programa zaštite kulturne baštine, njena prezentacija te prenošenje spoznaja o bogatoj prošlosti Konavala. Opći cilj Muzeja i galerija Konavala je uspostaviti muzejske jedinice koje će na suvremen i kvalitetan način prezentirati i obrađivati građu i lokalitete na korist struke i šire lokalne zajednice. Sustavan razvoj ustanove Muzeja i galerija Konavala temelji se na smjernicama: 1. Poboljšanja financiranja rada ustanove povećanjem vlastitih prihoda: - Ostvarenjem vlastitih prihoda formiranjem proizvoda i usluga u muzejskim jedinicama koje za vrijeme turističke sezone mogu znatno popraviti financijsko stanje ustanove (katalozi na stranim jezicima, muzejske suvenirnice, vodstva i radionice za turiste, prezentacije proizvodnje svile, lana, vune za turiste). Općenito se povezati sa turističkim agencijama i povećati ponudu u kulturi.
----------------	---

- Aktivno javljanje na natječajne europskih fondova, kvalitetnim projektima privući ulaganja. Inzistirati na višerazinskim koristima od projekata.
 - Uključivati i informirati lokalnu zajednicu u sustav donacija i članarina te povećati prodaju prihoda od ulaznica u muzeje.
2. Povećanje prinosa u muzejskoj djelatnosti
- Poticati stručne djelatnike ustanove na projekte od većeg značaja u skladu sa odlukom o osnivanju i statutom
 - Raditi na evidentiranju dosad neobrađene građe i lokaliteta, poticati lokalnu zajednicu na suradnju.
 - Napraviti digitalnu javnu platformu spomeničke baštine u Konavlima
 - Poticati dizajnere na izradu visoko kvalitetnih predmeta inspiriranih građom zbog popularizacije iste i povećanja vlastitih prihoda
 - Osigurati uvjete za kvalitetne prinose
3. Ubrzanje rasta i razvoja
- Poticanje razvojnih projekata koji omogućavaju zapošljavanje
 - Primjena novih tehnologija u cilju produktivnosti
 - Muzejske jedinice kao generatori edukacije sa vrlo aktivnim programima za posjetitelje
 - Povećanje vlastitih prihoda
4. Obrazovanje i zapošljavanje
- Ulagati u stručno usavršavanje djelatnika
 - Poticati zapošljavanje mladih stručnjaka te razvijati programe u kojima su nositelji vizije programa sukladno užem interesu. Omogućiti im napredovanje u struci i prezentaciju njihova rada.
- Posebni ciljevi:
- Građevinski sanirati Zavičajni muzej Konavala, omogućiti siguran smještaj i prezentaciju građe te stvoriti kvalitetne uvjete za rad kustosa, među ostalim riješiti pitanje vlage u Kući Bukovac i Zavičajnom muzeju Konavala. Uvesti sustava regulacije vlage i temperature u Kuću Bukovac.
 - Napraviti vodič po istom te planirati šest izložbi godišnje od kojih bi četiri trebale biti iz obrade muzejskog fundusa
 - Informatizirati muzejske jedinice
 - Formirati muzejske prodavaonice sa kvalitetnim dizajnerskim proizvodima
 - Razvijati odjel za arheologiju kao centar za povijesna i arheološka istraživanja Konavala
 - Izraditi projektnu dokumentaciju za prezentaciju i istraživačke radove na lokalitetu Sv.Barbara koja je od 2016. pod zaštitom UNESCO-a
 - Prezentirati srednjovjekovno groblje i naseobinski lokalitet na Jagnjilu, Stravča (11. – 15.st) sa jedinom suhozidnom crkvom u Konavlima
 - Istražiti i prezentirati kamenolom stećaka Voznik na Brotnicima
 - Pojačati izdavačku djelatnost
 - Formirati godišnjak Muzeja i galerija Konavala gdje bi se objavljivali tekstovi novih prinosa obrade građe
 - Razviti bogatu ponudu radionica za najmlađe (arheološke, likovne, pričanje priča...) kako bi se stvorili budući aktivni posjetitelji muzeja i educirala zajednica u cijelosti.

ZAKONSKA OSNOVA:	Zakon o muzejima (NN 61/18, 98/19, 114/22), Zakon o kulturnim vijećima i financiranju javnih potreba u kulturi (NN 83/22 – na snazi od 26. srpnja 2022.), Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99 – ispravak, 35/08, 127/19, 151/22), Zakon o financiranju javnih potreba u kulturi (NN 47/90, 27/93, 38/09 – na snazi do 26. srpnja 2022.), Zakon o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara (NN 66/99, 151/03, 157/03, 100/04, 87/09, 88/10, 61/11, 25/12, 136/12, 157/13, 152/14, 98/15, 44/17, 90/18, 32/20, 62/20, 117/21, 114/22), Zakon o javnoj nabavi (Narodne novine broj 120/16, 114/22), Zakonu o audiovizualnim djelatnostima (Narodne novine broj 61/18), Pravilnik o načinu i mjerilima za povezivanje u sustav muzeja Republike Hrvatske (Narodne novine 20/02, 82/06), Pravilnik o uvjetima i načinu stjecanja stručnih zvanja u muzejskoj struci (Narodne novine 97/10), Pravilnik o očevidniku muzeja, te muzeja, galerija i zbirki unutar ustanova i drugih pravnih osoba (Narodne novine 96/99), Pravilnik o uvjetima i načinu ostvarivanja uvida u muzejsku građu i muzejsku dokumentaciju (Narodne novine 115/01), Pravilnik o sadržaju i načinu vođenja muzejske dokumentacije o muzejskoj građi (Narodne novine 108/02), Pravilnik o stručnim i tehničkim standardima za određivanje vrste muzeja, za njihov rad, te za smještaj muzejske građe i muzejske dokumentacije (Narodne novine 30/06), Konvencija o međunarodnim izložbama (Narodne novine 15/01 i 10/03), Zakon o proračunu (Narodne novine broj 144/22), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13, 1/20), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 112/18, 126/19, 108/20), Statut ustanove
CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA	1. POVEĆANJE POSJEĆENOSTI MUZEJA U SASTAVU MUZEJA I GALERIJA KONAVALA Provodit će se aktivna marketinška politika prema subjektima u turizmu, organizirat će se aktivnosti u muzejima u cilju promocije i prezentacije programa muzeja kako bi se povećao broj prodanih ulaznica. 2. POVEĆANJE PRIHODA IZ VLASTITE DJELATNOSTI Ustanova razvija bogatu ponudu suvenira i vrijednih predmeta čime stvara vrijedne memorabilije u cilju održanja baštinskih vrijednosti. Cilj je povećanje vlastitih sredstava plasiranjem vlastitog suvenirskog programa u muzejskim prodavaonicama. 3. POVEĆANJE PROGRAMA ZA DJECU Programi za djecu osmišljavaju se kao redovni i povremeni te se u narednom trogodišnjem razdoblju očekuje porast broja programa. Cilj programa je održanje nematerijalne kulturne baštine Konavala, senzibiliziranje najmlađih na kulturne teme te nadopuna školskog kurikulumu. 4. RADIONICE ZA ODRASLE U narednom trogodišnjem razdoblju planira se povećanja broja programa za odrasle. Dio programa planira se provesti u muzejskim jedinicama MIGK, a dio u zajednici. 5. POVEĆANJE PROGRAMA ZA LJUDE STARIJE DOBI U suradnji sa Domom za starije i nemoćne osobe organiziraju se posjeti muzejskih pedagoginja, kustosica i ostalih stručnih djelatnika. Cilj je kontinuirano održavati programe kroz predavanja ili radionice tijekom cijele godine, jednom mjesečno. 6. PROGRAM IZDAVAŠTVA Planira se nastaviti sa uobičajenom dinamikom izdavanjem kataloga izložbi, novih slikovnica o životu Vlahu Bukovcu, zbornika i monografija. U 2023. godini planira se tiskanje velike monografije o Vlahu Bukovcu, autora Igora Zidića. Također se nastavlja izdavački rad putem blog.migk.hr pod nazivom <i>Samonikle priče Konavala</i> gdje se izdaju tekstovi u kratkim formama prilagođeni dnevnom čitanju.

	7. PROGRAMI U KOJIMA UKLJUČUJEMO VOLONTERE Razvijamo sustav u kojemu su volonteri poželjni. 8. IZLOŽBENA DJELATNOST Izložbe će se realizirati sukladno planu i financijskim mogućnostima koje velikim dijelom ovise o dodijeljenim sredstvima Ministarstva kulture za odabrane program, a prema podnesenim prijavnicama. 9. POVEĆANJE PROGRAMA FINANCIRANIH OD STRANE MINSTARSTVA KULTURE I PRIHODA OD SPONZORA I DONATORA Ustanova redovno prijavljuje svoje projekte Ministarstvu kulture i ostalim institucijama koje objavljuju javne natječaje za potrebe u kulturi, koji se odnose na kulturno-povijesne lokalitete Konavala koji trebaju istraživanje, prezentaciju i održavanje, zatim izložbene programe, digitalizaciju, projekte ulaganja u infrastrukturu muzeja (Kuća Bukovac), nakladništvo i sl. U narednim godinama planira se nastavak radova na Zelenom projektu u Kući Bukovac, adaptaciji Zavičajnog muzeja, provođenje konzervatorsko-restauratorskih zahvata u više programa, za izložbene programe, izdavaštvo, očuvanje baštine, programe edukacije i sl. Očekuje se i dalje određeni broj donacija u vidu darovanja muzejske građe od strane građana, te doniranja u novcu za što će se pokrenuti akcije prikupljanja sredstava. 10. POVEĆANJE SUDJELOVANJA U EU PROJEKTIMA Ustanova aktivno sudjeluje na natječajima za EU projekte, u prvoj polovici 2020. godini uspješno je okončan prvi EU projekt Erasmus+ ProEUverb u kojemu je ustanova bila koordinator, trenutno su aktivna dva EU projekta ERASMUS+, Unnecessary - useful and aesthetic creative approach to recycling i ERASMUS+ KA2, Transnational approaches and multi-perspective methods in history teaching koji završavaju u 2023. godini. 11. INTENZIVNA SURADNJA SA ŠKOLAMA I VRTIĆIMA Ustanova kontinuirano surađuje sa školama i vrtićima Konavala kroz razne suradnje, organizirane posjete, radionice, predavanja, te njihov broj planira povećati.
--	--

❖ **Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti unutar programa**

Izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu za 2013.-2022., plan za 2023., izvršenje za 6-2023. i projekcije za 2024.-2025. iskazuju se u valuti EURO kako slijedi:

Naziv aktivnosti / projekta		IZVRŠENJE 2013.	IZVRŠENJE 2014.	IZVRŠENJE 2015.	IZVRŠENJE 2016.	IZVRŠENJE 2017.	IZVRŠENJE 2018.	IZVRŠENJE 2019.	IZVRŠENJE 2020.	IZVRŠENJE 2021.	IZVRŠENO 2022.	REBALANS 2023.	IZVRŠENO 6/2023.	PROJEKCIJA 2024.	PROJEKCIJA 2025.
Redovna djelatnost ustanove u kulturi	A203101	117.739,20	126.056,14	135.175,13	159.951,38	198.963,39	263.306,21	319.254,98	236.209,74	241.436,40	279.369,12	363.400	164.641,65	332.200	376.900
Nabava umjetničkih vrijednosti – otkup građe	K203102	3.417,61	0,00	2.654,46	1.990,84	5.308,91	5.308,91	10.617,82	48.997,28	3.981,68	27.094,01	15.596	6.717,00	8.600	8.600
Sanacija, obnova i uređenje kuće Bukovac	T203103	0,00	0,00	0,00	0,00	794,55	6.001,33	1.391,47	0,00	0,00	0,00	1.400	81,25	1.500	1.500
Arheološka istraživanja	T203106	0,00	0,00	18.761,89	12.912,57	0,00	0,00	1.198,94	0,00	0,00	0,00	0	0,00	8.700	8.700
Izložbeni program	A203107	0,00	0,00	2.794,06	7.178,48	7.400,57	9.554,66	24.897,32	4.466,13	10.701,43	10.479,27	33.000	9.749,39	35.000	36.000
Konzervatorsko restauratorski radovi	T203108	0,00	0,00	0,00	15.778,81	0,00	147,83	1.508,01	1.395,29	0,00	0,00	4.100	659,85	4.100	4.100
Redefiniranje uloge muzeja u turističkoj ponudi	T203109	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.156,75	0,00	0,00	0,00	2.600	0,00	0	0
Kulturne aktivnosti u muzejsko galerijskoj djelatnosti i suvenirski program	A203110	0,00	0,00	2.829,54	3.629,64	7.934,46	11.876,91	13.492,69	4.636,75	6.408,99	10.482,59	12.300	3.896,11	12.800	13.500

Naziv aktivnosti / projekta		IZVRŠENJE 2013.	IZVRŠENJE 2014.	IZVRŠENJE 2015.	IZVRŠENJE 2016.	IZVRŠENJE 2017.	IZVRŠENJE 2018.	IZVRŠENJE 2019.	IZVRŠENJE 2020.	IZVRŠENJE 2021.	IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	IZVRŠENO 6/2023.	PROJEKCIJA 2024.	PROJEKCIJA 2025.
Redovna djelatnost ustanove u kulturi – vlastita djelatnost	A203111	0,00	0,00	7.562,32	7.125,26	21.635,43	35.037,44	17.436,91	11.188,23	12.706,07	20.366,95	30.800	10.852,75	32.600	33.100
Istraživanje, zaštita i čuvanje kulturne baštine	A203112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.741,99	2.654,46	2.700	0,00	4.000	4.000
Ulaganja u vlastite proizvode - izdavaštvo	A203113	0,00	0,00	0,00	0,00	2.470,47	10.132,48	11.841,19	19,91	15.488,09	21.585,27	44.500	1.403,39	20.500	20.500
Izrada web stranice	A203114	0,00	0,00	0,00	1.327,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0
Informatizacija ustanove u kulturi	A203115	0,00	0,00	0,00	0,00	6.474,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0
Zaštita i očuvanje arheološke baštine - Jagnjilo	T203116	0,00	0,00	0,00	0,00	16.708,14	11.382,64	5.242,55	0,00	0,00	1.016,22	2.600	0,00	2.600	2.600
Zaštita i očuvanje arheološke baštine – Sv. Barbara	T203117	0,00	0,00	0,00	0,00	13.199,28	13.272,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300	0,00	1.300	1.300
Zaštita i očuvanje arheološke baštine – Rat, Cavtat	A203118	0,00	0,00	0,00	0,00	10.370,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0
Zaštita i očuvanje nepokretnih kulturnih dobara – Pridvorje, arheološka zbirka	T203119	0,00	0,00	0,00	4.407,06	43.321,65	15.191,82	29.750,71	673,60	663,61	0,00	2.600	1.512,50	2.600	2.600
Zaštita i očuvanje nepokretnih kulturnih dobara – zidni oslici Kuća Bukovac	T203120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	14.500
Zaštita i očuvanje arheološke baštine – Sv. Petar	T203121	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0
Izložbeni program i programi očuvanja baštine Zavičajni muzej Konavala	A203122	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57,19	0,00	1.327,23	780,04	0,00	0	0,00	0	0
Izložbeni program i programi očuvanja baštine Kuća Bukovac	A203123	0,00	0,00	0,00	0,00	1.939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0
Adaptacija Zavičajnog muzeja Konavala	T203124	0,00	0,00	0,00	2.389,01	17.391,61	248,86	5.420,40	0,00	0,00	3.414,16	8.300	1.793,75	34.800	4.300
Digitalna platforma sustava rijeke Ljuta	T203125	0,00	0,00	0,00	0,00	22.085,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300	0,00	1.300	1.300
Međunarodna suradnja	A203126	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.154,92	2.746,38	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0
ERASMUS+	T203130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.810,45	19.876,08	8.536,25	0,00	0,00	0	0,00	0	0
Razvijanje edukativnih programa	T203131	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	884,63	3.900	174,81	4.000	4.100
Program „Oduševiti Barbaru“	T203132	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.990,84	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0
Digitalizacija Kuće Bukovac	A203133	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.990,84	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0
Zeleni projekt Kuća Bukovac	T203134	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.296,30	6.178,25	1.294,05	15.163,58	6.450	6.437,50	5.500	60.000

Naziv aktivnosti / projekta		IZVRŠENJE 2013.	IZVRŠENJE 2014.	IZVRŠENJE 2015.	IZVRŠENJE 2016.	IZVRŠENJE 2017.	IZVRŠENJE 2018.	IZVRŠENJE 2019.	IZVRŠENJE 2020.	IZVRŠENJE 2021.	IZVRŠENO 2022.	REBALANS 2023.	IZVRŠENO 6/2023.	PROJEKCIJA 2024.	PROJEKCIJA 2025.
Sanacija i održavanje čuvaonice muzejske građe Pločice	A203135	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.154,66	180,83	183,22	247,20	1.100	0,00	1.400	1.400
Mauzolej Račić, restauratorski radovi	A203136	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.967,95	0,00	0,00	9.200	0,00	1.100	1.100
Erasmus + Kreativan pristup recikliranju (koordinator Poljska, umjetnički centar)	T203137	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.355,06	59,36	9.682,03	4.077	0,00	0	0
Erasmus + Transnacionalni prikazi povijesti (koordinator Klagenfurt, Austrija)	T203138	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.957,05	6.828,52	13.900	5.032,12	0	0
Erasmus + ATME, theatrical museum experience (koordinator Belgija)	T203139										0,00	8.325	3.188,54		
UKUPNO PROGRAM 2031 Javna ustanova u kulturi		121.156,81	126.056,14	169.777,39	216.690,28	375.997,29	396.483,94	489.264,83	332.132,50	302.401,97	409.268,01	573.448	216.140,61	514.600	600.100

RAZLOG Odstupanja od prošlogodišnjih projekcija:

Po navedenom programu nije bilo značajnih odstupanja.

Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa: Planske veličine su određene u predloženim iznosima temeljem ostvarenih ciljeva i postignutih rezultata iz prethodnih godina, te predviđanja promjena u izvršenju ciljeva u narednom razdoblju.

Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini: Izvršenje prvog polugodišta 2023. godine je najvećim dijelom u skladu s očekivanjem.

Ukupno planirana sredstva na razini programa za 2023. godinu iznose 573.448 €, dok su rashodi izvršeni u iznosu 216.140,61 € što je 37,7% od plana.

Općinsko vijeće Općine Konavle je 19. veljače 2016. imenovalo v.d. ravnateljicu ustanove u kulturi Muzeji i galerije Konavala, a 29. rujna 2016. je imenovalo ravnateljicu ustanove na razdoblje od četiri godine počevši od 1. listopada 2016. Odlukom Općinskog vijeća od 15. prosinca 2017. (Službeni glasnik Općine Konavle 12/2017) s obrazloženjem, imenovana je ravnateljica ustanove na razdoblje od 4. godine. Odluka je stupila na snagu 26.12.2017.

Odlukom Općinskog vijeća od 17. prosinca 2021. (Službeni glasnik Općine Konavle 13/2021), imenovana je ravnateljica ustanove na razdoblje od 4. godine. Odluka je stupila na snagu 22.12.2021.

Ustanova Muzeji i galerije Konavala, kao proračunski korisnik Općine, prema predanim financijskom izvještajima za siječanj – lipanj 2023. godine ostvarila je rashode u iznosu 216.140,61€ i prihode 203.086,35 €, te je ostvarila tekući manjak -13.054,26 € koji nakon prenesenog viška iz prethodnog razdoblja 9.523,96 € čini manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju 3.530,30 €.

Prosječan broj zaposlenih na osnovi stanja na početku i na koncu razdoblja je iznosio 14. Prosječan broj zaposlenih na osnovi sati rada iznosi 14.

Prihodi ustanove u 2023. godini u iznosu 203.086,35 € se sastoje od prihoda od vlastitih sredstava, pomoći i prihoda po posebnim propisima u iznosu 40.513,40 € i sredstava općinskog proračuna u iznosu 162.572,95 €.

Na računu 16721- potraživanje za prihode proračunskih korisnika na dan 30.06.2023. iskazano je stanje 28.646,32 €. Vlastitim sredstvima na žiro računu Općine proračunski korisnik raspolaže prema vlastitom financijskom planu uz potrebu najave Upravnom odjelu za proračun i financije, te otvaranje potrebnih aktivnosti i pozicija u proračunu.

Stanje nenaplaćenih potraživanja na dan 30.06.2023. godine iznosi 30.933,23 €, a odnosi se na potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade (nenaplaćena potraživanja za ulaznice i usluge, te prodane suvenire) u iznosu 567,76 €, ostala potraživanja (potraživanja prema Hrvatskom zavodu za zdravstveno osiguranje na ime isplaćenih naknada plaća djelatnicima za vrijeme bolovanja) u iznosu 123,56 €, te potraživanja za prihode iz proračuna (potraživanja iz proračuna Općine Konavle za uplaćene, a neutrošene vlastite prihode ustanove) u iznosu 28.646,32 €.

Stanje nepodmirenih obveza na dan 30.06.2023. godine iznosi 32.300,18 € i radi se o nedospjelim obvezama u iznosu 32.291,88 € i dospjelim obvezama u iznosu 8,30 €.

Potencijalnih obveza nema.

❖ **Obrazloženje aktivnosti / projekata i pokazatelji uspješnosti**

Unutar programa izvode se slijedeće aktivnosti i projekti:

1. A203101: Redovna djelatnost ustanove u kulturi - U sklopu navedene aktivnosti evidentiraju se rashodi za plaće proračunskog korisnika Muzeji i galerije Konavala, s pripadajućim porezima i doprinosima, naknade za prijevoz na posao i s posla u visini mjesečne pokazne karte, uredski i drugi materijal, energija, telefon, intelektualne usluge, usluge tekućeg održavanja objekata i opreme, usluge promidžbe i informiranja, premije osiguranja, bankarske usluge. Planirana sredstva za navedenu aktivnost iznose 363.400 €, a do 30. 6. 2023. ostvareno je 164.641,65 € odnosno 45,3% od planiranog.

Izvori sredstava za ove rashode (A203101) su prihodi iz Općinskog proračuna.

Na dan 30. 6. 2023. ustanovi ima 14 zaposlenih kao i u prethodnom uspoređujućem razdoblju.

Ukupni rashodi za zaposlene (31) ustanove Muzeji i galerije Konavala na dan 30.6.2023. na svim aktivnostima (A203101 redovna djelatnost i aktivnosti financiranoj vlastitim sredstvima A203111) iznose 137.425,30 € ili 3,2% ukupnih rashoda Proračuna (rashodi poslovanja „3“ i rashodi za nabavu nefinancijske imovine „4“) odnosno 3,1% ukupnih rashod i izdataka Proračuna (rashodi poslovanja „3“ i rashodi za nabavu nefinancijske imovine „4“ uvećani za izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova „5“).

Ukupni rashodi za zaposlene (31) ustanove Muzeji i galerije Konavala na dan 30.6.2023. na svim aktivnostima (A203101 redovna djelatnost i aktivnosti financiranoj vlastitim sredstvima A203111) iznose 137.425,30 € ili 63,6% ukupnih rashoda proračunskog korisnika, odnosno uvećano za rashode za prijevoz na posao i s posla čini 68,4% ukupnih rashoda ustanove.

Plaća zaposlenika se isplaćuju prema koeficijentima Muzeja i galerija Konavala za pripadajuća radna mjesta koje je donijelo prema važećem Pravilniku o unutarnjem ustroju i načinu rada Muzeja i galerija Konavala. Uz plaću i pripadajuće doprinose isplaćivana je naknada za prijevoz u visini cijene pokazne karte.

U okviru aktivnosti A203101 izvršeni su rashodi za plaće (31) u iznosu od 128.364,42 € (bruto plaće 108.561,76 €, doprinosi na plaće 17.912,66 €), ostali rashodi za zaposlene 0 €, naknade troškova zaposlenima 5.512,32 € (naknade za prijevoz na posao i s posla 4.417,20 €, službena putovanja 1.095,10 €, rashodi za materijal i energiju (322) u iznosu 8.134,03 € (troškovi električne energije u Kući Bukovac, Zavičajnom muzeju Konavala i Odjelu arheologije u Pridvorju 5.739,65 €, uredski

materijal i drugi materijalni rashodi 2.161,34 €, sitni inventar 233,04 €), rashodi za usluge (323) u iznosu 17.953,65 €, (zaštitarske usluge 6.065,24 €, usluge pošte, telefona 974,71 €, usluge tekućeg i investicijskog održavanja objekata i računalne opreme i programskih rješenja 7.681,00 €, usluge promidžbe i informiranja 1.572,23 €, zdravstvene usluge 0, komunalne usluge 309,36 €, te druge usluge 1.351,11 €), ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329) u iznosu 2.098,09 € što se odnosi na premije osiguranja), financijski rashodi (343) u iznosu 1.693,86 € što se odnosi na bankovne naknade te rashode za nabavu opreme (422) u iznosu od 2.458,14 €.

Muzeji i galerije Konavala posluju u svoje četiri jedinice: Zavičajni muzej Konavala, Čilipi; Kuća Bukovac, Cavtat; Odjel za arheologiju i spomeničku baštinu, Pridvorje, Odjel općih poslova, Gruda za koje se iskazuju rashodi za troškove električne energije, tekuće održavanje, komunalne naknade, premije osiguranja, troškovi održavanja sustava video nadzora i vatrodjave, troškove tehničke i integralne zaštite objekata.

2. K203102: Nabava umjetničkih vrijednosti -

Prema Zakonu o muzejima u osnovnoj djelatnosti muzeja je prikupljanje, obrada i prezentacija građe koju muzej može stjecati otkupom, darovima ili istraživanjima na terenu. U sklopu navedene aktivnosti su planirani rashodi za otkup muzejskih predmeta u iznosu od 15.596 €, a do 30. 6. 2023. utrošeno je 6.717,00 € za kupnju etnografske građe (dijelovi ženske nošnje, sepeti, jatagani).

3. T203103: Sanacija, obnova i uređenje Kuće Bukovac – u sklopu navedene aktivnosti planirano je 1.400 €, a utrošeno je 81,25 € za popravak vodovodne instalacije u vrtu Kuće Bukovac.

4. T203104: Zaštita spomenika kulture - u sklopu navedene aktivnosti nisu planirana sredstva u 2023. godini.

5. T203106: Arheološka istraživanja – u sklopu navedene aktivnosti nisu planirana sredstva u 2023. godini.

Ustanova u okviru svoje djelatnosti može obavljati i arheološka istraživanja, a u većini slučajeva arheološki nalazi koji se obrađuju u ustanovi se zaprimaju od drugih pravnih osoba registriranih za provođenje istraživanja.

6. A203107: Izložbeni program - u sklopu navedene aktivnosti planirana su proračunska sredstva u iznosu 33.000 €, a izvršeno je 9.749,39 € odnosno 29,5% planiranog. Izvršeni rashodi se odnose na troškove postavljanja izložbi i tiskanje kataloga za izložbe *Konavoski kaleidoskop* u Zavičajnom muzeju Konavala i izložbe *Otac i kćeri bilješke i skice* u Kući Bukovac te gostujuće izložbe Arheološkog muzeja Zadar pod nazivom *Nin i novac* u Odjelu za arheologiju i spomeničku baštinu.

Izložbeni program Muzeja i galerija Konavala obuhvaća programe prezentacije građe i lokaliteta u svim muzejskim jedinicama (Odjel arheologije i spomeničke baštine, Kuća Bukovac, Zavičajni muzej Konavala). Izdaci za realizaciju izložbi se odnose na izradu prezentacijskih panoa (foreksi, folije), izradu ili prenamjenu vitrina ili izlagačkih postamenata, izradu kataloga (tisak, prijevodi, lekture, dizajn) police osiguranja za građu na posudbi u ustanovi i sl.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršeno 30. 6. 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Broj izložbi	Prezentacija građe	izložba	7	muzeji	7	7	7	8

OPIS: Održane su izložbe iz fundusa muzeja u muzejskim jedinicama, kojima je cilj prezentirati građu na edukativan način i kroz katalog ostaviti bibliografsku jedinicu kao nadopunu u znanstvene svrhe istraživanja građe.

U okviru ove aktivnosti do 30.6.2023. godine održane su sljedeće izložbe:

- *Izložba Božićne čestitke*, Zavičajni muzej Konavala (13. 12. 2022.- 6. 2. 2023.)
- *Konavoski kaleidoskop*, Zavičajni muzej Konavala (6. 12. 2022.- 4. 4. 2023.)
- *Milom Cavtatu uspomena*, Kuća Bukovac (3.11.2022. – 3. 4. 2023.)
- *Kome obojci kome opanci*, Zavičajni muzej Konavala (4. 5. 2023. u tijeku)
- *Što je meni folklor nego sve*, Niko Novaković, Zavičajni muzej Konavala (4. 5. 2023. u tijeku)
- *Nin i novac*, Odjel za arheologiju i spomeničku baštinu (23. 3. 2023. do 7. 6. 2023.)
- *Otac i kćeri, bilješke i skice*, Kuća Bukovac (26. 4. 2023. u tijeku)

7.T203108: Konzervatorsko restauratorski radovi - u sklopu navedene aktivnosti planirano je 4.100 €, a utrošeno je 659,85 € ili 16,0 % sredstava što se odnosi na preventivni konzervatorski pregled stalnih postava muzejskih jedinica.

Konzervatorsko restauratorski radovi iz ove aktivnosti odnose se na usluge i nabavku materijala za restauraciju i preparatorske radove za muzejske predmete.

8. T203109: Redefiniranje uloge muzeja u turističkoj ponudi – U 2023. godini su planirana proračunska sredstva u iznosu 2.600 €, a rashodi nisu izvršeni.

9. A203110: Kulturne aktivnosti u muzejsko galerijskoj djelatnosti i suvenirski program- u sklopu navedene aktivnosti su planirana proračunska sredstva u iznosu 12.300 €, a izvršenje iznosi 3.896,11 € odnosno 31,7% planiranog što se najvećim dijelom odnosi na troškove nabave suvenira za muzejske prodavaonice.

Kulturne aktivnosti Muzeja i galerija Konavala obuhvaćaju sva organizirana javna okupljanja vezana za prezentaciju, obradu ili istraživanje građe koja u svojem konceptu imaju i zabavni element kojim se privlači nove muzejske publike, riječ je o prigodnim koncertima, predstavama, predavanjima i gostovanjima koja populariziraju dolaske u muzeje. Veliki udio ove aktivnosti se odnosi na suvenirskom program kojim se kroz bogatu ponudu replika, memorabilija, izdavaštva ostvaruju značajni prihodi ustanove.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršeno 30. 6. 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Povećanje prihoda od vlastite djelatnosti	Proizvodnja i osmišljavanje suvenira i predmeta za prodaju u muzejskim prodavaonicama i pružanje usluga	EUR	33.533,43	Muzeji, Odjel općih poslova	32.649,81	10.571,53	35.835,00	37.000,00

OPIS: proizvodnja i plasiranje suvenira se u 2023. temelji se na prodaji suvenirskog programa u muzejskim prodavaonicama te stručnim uslugama u vidu održavanja prezentacija, predavanja i obrade građe izvan ustanove.

10. A203111: Redovna djelatnost ustanove u kulturi – vlastita djelatnost - 30.800 €, a utrošeno je 10.852,75 € odnosno 35,20 % što se odnosi na troškove plaće i studentskog servisa.

Budući su muzejske jedinice u Konavlima potencijalne okosnice u kulturnoj turističkoj ponudi, potrebno je za vrijeme sezone produljiti radno vrijeme. Ustanova osim Kuće Bukovac, Zavičajnog muzeja Konavala i Odjela za arheologiju u Pridvorju, upravlja Mauzolejom Račić. Radi stvaranja uvjeta sigurnosti i stabilnosti rada ustanove koja najbolje posluje u predsezoni i posezoni zapošljavaju se radnici na određeno radno vrijeme, studenti i učenici putem studentskih i učeničkih servisa, na poslovima

prodaje karata i održavanja, vodstva kroz muzeje i sl. Unutar ove aktivnosti također se evidentiraju troškovi zaposlenja osoba na stručnom usavršavanju bez zasnivanja radnog odnosa.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršeno 30. 6. 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Broj svih posjetitelja u muzejskim jedinicama prema broju prodanih karata (bez stanovnika Općine Konavle)	Aktivna marketinška politika prema subjektima u turizmu	Posjetitelji	15.535	Muzeji, Odjel općih poslova MGK	13.000	5.719	15.000	16.000
Broj posjetitelja muzejskim jedinicama prema broju prodanih karata preko DU CARD	Aktivna marketinška politika prema subjektima u turizmu	Posjetitelji preko DU CARDA	1.888	Odjel općih poslova	2.000	537	3.000	3.500
Broj prijavljenih projekata	Traženje izvora financiranja i podrške u projektima zaštite i održanja kulturne baštine i prezentacije	Projekt	14	Odjel općih poslova	10	10	10	12
Broj zahtjeva prema sponzorima	Pomoć pri realizaciji projekata od velike važnosti za lokalnu zajednicu	Zahtjev	78	Odjel općih poslova	10	0	10	10

Projekti prijavljeni na natječaj u Ministarstvu kulture i medija za realizaciju u 2023. godini su:

- Nakladništvo MIGK – odobreno
- Novi stari postav KB – odobreno
- Izložbena djelatnost MIGK 2023 – odobreno
- Svila u Konavlima, zaštita nematerijalne baštine – odobreno
- Babina međa, arheološka istraživanja – odbijeno
- Fotoklub Kuće Bukovac – odbijeno
- Mauzolej, sanacija – odbijeno
- Monografija Vlaho Bukovac, autor Igor Zidić, izdavaštvo - odbijeno

Projekti prijavljeni i odobreni od Turističke zajednice Općine Konavle: Slavimo konavoski vez i Slavimo rođendan Vlaho Bukovca.

11. A203112: Istraživanje, zaštita i čuvanje kulturne baštine – u okviru ove aktivnosti u 2023. godini planirana su proračunska sredstva u iznosu 2.700 €, a rashodi nisu izvršeni.

Prethodne godine bilo je utrošeno je 2.654,46 € za nabavu virtualne platforma Konavoski govori kojega je financiralo Ministarstvo kulture prema apliciranoj prijavnici u okviru programa digitalizacije u arhivskoj, knjižničnoj i muzejskoj djelatnosti za 2022. godinu.

12. A203113 Ulaganja u vlastite proizvode - Izdavaštvo - u sklopu navedene aktivnosti planirana su proračunska sredstva u iznosu 44.500 €, a ostvareni rashodi su 1.403,39 €, odnosno 3,2% planiranog što se odnosi na snimanje audio knjige slikovnica Vlaho Bukovac Odrastanje i prijevod izdanja MIGK 2022.

Muzeji u svojoj osnovnoj djelatnosti imaju izdavaštvo u smislu tiskanja publikacija koje obrađuju građu koja se nalazi u muzejima. Izdavačka djelatnost se odnosi na kataloge izložbi, slikovnice, monografije, zbornike, publikacije u kojima se obrađuje problematika muzejske građe te vodiče po stalnom postavu u muzejskim jedinicama.

U 2023. godini uz izdavanje kataloga izložbi planira se i tiskati Monografiju o Vlahu Bukovcu.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršeno 30. 6. 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Broj izdanih publikacija MIGK	Izdavanje slikovnica, edukativnog materijala, knjiga, kataloga	izdanja	4	Odjel općih poslova	6	3	6	6
Broj posuđenih knjiga u knjižnici	Formiranje stručne knjižnice	knjiga	23	Odjel općih poslova	150	16	150	200

OPIS: Muzeji u svojoj osnovnoj djelatnosti imaju izdavaštvo u smislu publikacija koje obrađuju građu koja se nalazi u muzejima. Izdavačka djelatnost se odnosi na oblikovanje i tiskanje kataloga izložbi, slikovnica, publikacija u kojima se obrađuje problematika muzejske građe kao i vodiči po stalnom postavu u muzejskim jedinicama. Do 30. 6.2023.

su tiskani katalogi izložbe Konavoski kaleidoskop, zatim izložbe Otac i kćeri bilješke i skice te je snimljena audio knjiga slikovnica Vlaho Bukovac Odrastanje.

OPIS: Knjige za sada posuđuju samo djelatnici MGK u sklopu svojeg stručnog rada. MGK u knjižnici za sada posjeduje sveukupno 4.900 knjiga, prikupljanje se nastavlja.

13. A203114: Izrada web stranice.

U okviru navedene aktivnosti za 2023. godinu nisu planirana proračunska sredstva

15. K203115: Informatizacija ustanove u kulturi - u sklopu navedene aktivnosti nisu planirana sredstva u 2023. godini.

15. T203116: Zaštita i očuvanje arheološke baštine, Jagnjilo – u sklopu navedene aktivnosti planirana su proračunska sredstva u iznosu 2.600 €, a rashodi nisu izvršeni.

Arheološki lokalitet Jagnjilo, dosad nepoznati lokalitet na području Stravče, nalazi se na prostoru od 16 000 kvadratnih metara u zaseoku Kolići. Radi se o lokalitetu koji uz prapovijesne gomile posjeduje nekropolu od 10. – 15. stoljeća te jedinu konavosku crkvu (ostatke) u suhozidu. Arheološki lokalitet se planira prezentirati u cijelosti kao izletišta uz popratne sadržaje koje će odrediti urbanistička projektna dokumentacija. Ministarstvo je podržalo nastojanja ustanove i partnera u kulturnoj revitalizaciji ovog dijela Konavala uz spajanje sa Kamenolom stećaka i crkvom sv. Luke u Brotnicima. Na ovaj način konavoska brda bi dobila iznimnu kulturnu ponudu što bi uvelike omogućilo razvoj turističke ponude ovog dijela Konavala. Do sada ostvareni troškovi na ovaj aktivnosti odnose se na troškove aerofotogrametrijsko snimanja i održavanja lokaliteta.

16. T203117: Zaštita i očuvanje arheološke baštine – Sv. Barbara - u 2023. godini su planirana proračunska sredstva u iznosu 1.300 €, a rashodi nisu izvršeni.

Nekropola stećaka Sv. Barbare uvrštena je na listu UNESCO-a 2015. godine. Plan upravljanja UNESCO-vog lokaliteta predviđa izradu studije u zonama prezentacije i popratnih sadržaja na lokalitetu i oko njega. Nakon arheoloških radova, sanacije crkve i održanja cijele nekropole, ideja je uključiti lokalno stanovništvo u održanje i iskorištavanje same vrijednosti lokaliteta za razvoj sredine u kojoj se lokalitet nalazi.

Ministarstvo kulture je za ovu namjenu u 2017. odobrilo 100.000,00 Kn koja su utrošena za 3D snimanje stećaka i lokaliteta. U nastavku projekta iz 2018., Ministarstvo kulture je odobrilo 80.000,00 kn za nastavak snimanja (lokalitet Barbara SD) sukladno zahtjevima konzervatora za izradu 3D fotogrametrije crkvice.

Pored navedenog, u okviru (Buffer zona Barbara), planira se obuhvatiti sve potrebe u okolini lokaliteta za infrastrukturu i stavljanjem moguće zone prihodovanja za lokalno stanovništvo. Nadalje, potrebno je definirati parking, okretište, wc i ostale stvari koje posjetitelji trebaju. Planirano je okupiti zainteresirano stanovništvo za pripremu projektnog zadatka.

17. T203118: Zaštita i očuvanje arheološke baštine, Rat, Cavtat - u sklopu navedene aktivnosti nisu planirana sredstva u 2023. godini

18. T203119: Zaštita i očuvanje nepokretnih kulturnih dobara, Pridvorje (arheološka zbirka) - u sklopu navedene aktivnosti planirana su proračunska sredstva u iznosu 2.600 €, a rashodi su izvršeni u iznosu 1.512,50 € a za izradu audio vodiča za Odjel za arheologiju i spomeničku baštinu te zamjenu rasvjetnih reflektora u izložbenom prostoru.

Zapadni dio klaustara Franjevačkog samostana u Pridvorju je prostor Odjela za arheologiju MGK. U prostoru se formirao arheološki depo, prostor stalnog postava i prostor za povremene izložbe. Muzeji i galerije Konavala su dugi niz godina provodili arheološka istraživanja bez prostora za pohranu nalaza. Nalazi bi po pravilu trebali biti pohranjeni u najbliži arheološki depo (Dubrovnik koji nema dovoljno prostora ni za svoje nalaze). Ministarstvo je podržalo projekt depoa i izložbenog prostora. Svi nalazi nađeni u Konavlima (uključujući Sokol) biti će inventirani i čuvani u Odjelu za arheologiju u Pridvorju. U samostanu u Pridvorju u 2017. godini intenzivno je krenulo osposobljavanje nove muzejske jedinice kao i stjecanje uvjeta za istu. Prema pravilnicima Ministarstva kulture potrebno je zadovoljiti uvjete koji zahtijevaju ulaganje određenih sredstava.

U 2017. Ministarstvo kulture je odobrilo 300.000 kn (39.816,84 €) i ova sredstva su utrošena na građevinske radove i opremanje muzeja koji je otvoren 22.10.2017.

U 2018. je nastavljeno sa opremanjem muzejskog prostora te su izrađene studije uređenja klaustara i postavljanja epigrafskih ploča, sredstva Ministarstva kulture u iznosu 112.338 kn (14.909,81 €).

U 2019. godini nastavlja se sa provođenjem idejnog projekta uređenja klaustara i postavljanja epigrafskih ploča kao i radovima saniranja vlage i daljnjeg uređenja muzejskog prostora, Ministarstvo kulture je odobrilo 200.000 kn (26.5440,56 €).

19. T203120: Zaštita i očuvanje nepokretnih kulturnih dobara, zidni oslici Kuća Bukovac - u sklopu navedene aktivnosti nisu planirana sredstva u 2022. godini.

20. T203121: Zaštita i očuvanje arheološke baštine – sv.Petar, Karasovići – u sklopu navedene aktivnosti nisu planirana sredstva u 2023. godini.

21. A203122 – Izložbeni program i programi očuvanja baštine Zavičajni muzej Konavala - u sklopu navedene aktivnosti nisu planirana sredstva u 2023. godini. U 2021. godini je izrađena animacija za program *Konavoski vez-on line*.

22. A203123: Izložbeni program i programi očuvanja baštine Kuća Bukovac - U sklopu navedene aktivnosti za 2023. godinu nisu planirana proračunska sredstva.

23. T203124: Adaptacija Zavičajnog muzeja Konavala – U sklopu navedene aktivnosti planirana su proračunska sredstva u iznosu 8.300 €, a ostvareni su rashodi od 1.793,75 € odnosno 21,6% planiranog za izradu audio vodiča za Zavičajni muzej Konavala.

Zavičajni muzej Konavala u Čilipima se u 2017. godini maksimalno uskladio sa zahtjevima struke koliko je to bilo u skladu s mogućnostima. U 2019. godini su izrađeni idejni projekti za rekonstrukciju dijela prostora u Zavičajnom muzeju Konavala.

24. T203125 Digitalna platforma sustava rijeke Ljuta – U sklopu navedene aktivnosti su planirana proračunska sredstva u iznosu 1.300 €, a rashodi nisu izvršeni. Ministarstvo kulture je za ovu namjenu u 2017. odobrilo 160.000 kn (21.235,65 €) a dobivena sredstva su utrošena za radove košnje i održavanja kompleksa, a paralelno s tim realizirao se i digitalni vodič kroz prostor mlinica i stupa koji je besplatan posjetiteljima rijeke.

Nakon radova održavanja Rijeke Ljute u 2018. godini zatražena su sredstva za saniranje kanala i jaži u donjem dijelu rijeke kako se ne bi razvijala bujna vegetacija koja poništava gospodarski kompleks donjeg dijela rijeke. Ministarstvo je odobrilo sredstva ali ih nikad nije ugovorno dostavilo zbog nedostatka vlasničke dokumentacije na lokalitetu. Kako nisu riješena vlasnička pitanja nije bilo moguće prenijeti sredstva, utoliko je dogovoreno da će Općina Konavle i Ministarstvo kulture imenovati skrbnika Muzeje i galerije Konavala koji će ubuduće skrbiti za lokalitet.

25. A203126: Međunarodna suradnja - u sklopu navedene aktivnosti nisu planirana sredstva u 2023. godini.

Radi se o programu Kuće Bukovac gdje se kroz međunarodnu suradnju s britanskim ustanovama omogućuje organiziranje rezidencije britanskih umjetnika u Kući Bukovac čime se otvaraju daljnje mogućnosti suradnje i istraživanja Bukovčeva rada u Engleskoj.

26. T203130: ERASMUS+, ProEUverb - U sklopu navedene aktivnosti za 2023. godinu nisu planirana proračunska sredstva.

Projekt *Proverb presentations and reflections similarities and differences accross EU countries* je projekt financirana sredstvima EU, gdje su Muzeji i galerije Konavala bili koordinator projekta u periodu od 01.09.2018. do 29.02.2020. u suradnji sa partnerima iz Finske Javilakeuden kansalaisopiston kannatusyhdistys ry, Portugala : Epralima Escola profissional do Alto Lima C.I.P.R.L. Partneri su svatko sa svojim specifičnim doprinosom participirali u prikupljanju i obradi poslovia na dogovorene teme s ciljem propitivanja sličnosti i različitosti te prezentiranje istih kroz zajedničku prezentacijsku platformu izradu filmova, izložbe i slične aktivnosti. Projekt je uspješno završen u 2020. godini, te postoji mogućnost nastavka projekta. Ukupna vrijednost projekta je bila 43.075 €, u kojemu se na ustanovu odnosi 18.445 €.

27. A203131: Razvijanje edukativnih programa - U sklopu navedene aktivnosti su planirana proračunska sredstva u iznosu 3.900 €, a ostvareni su rashodi u iznosu 174,81 € odnosno 4,5% planiranog, za kupnju materijala za održavanje radionica za djecu.

Edukativni programi su jedna od važnih djelatnosti ustanove te se kontinuirano radi na novim programima za sve životne dobi, najviše za uzraste školske i predškolske dobi, ali i za odrasle kroz organizaciju raznih radionica, te programe za osobe starije dobi u suradnji sa Domom za starije i nemoćne osobe Konavle na Grudi kroz organizaciju predavanja, likovnih radionica i sl. Rashodi se odnose na nabavu materijala, alata i ostalih pomagala za organizaciju radionica te autorske honorare voditelja radionica i sl.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršeno 30. 6. 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Broj djece na radionicama	Formiranje radionica i edukativnih programa	pax	688	Muzeji	250	454	300	350

OPIS: Pokazatelj obuhvaća radionice koje se trajno održavaju u muzejskim jedinicama za djecu, te povremene radionice. Do 30. 6. 2023.godine održale su se sljedeće radnice:

Šarena školica subotom u Kući Bukovac, likovno edukativne radionice za djecu; Radionice subotom u Zavičajnom muzeju Konavala, tkanje za najmlađe; radionice veza srijedom u Zavičajnom muzeju Konavala; igranje na rimski način 1,2, Odjel za arheologiju i spomeničku baštinu; priče oko ognjišta - Ljeto u muzeju, Zavičajni muzej Konavala; život bubice, praznici u muzeju, Zavičajni muzej Konavala; preduskršne radionice oblikovanja gline, Odjel za arheologiju i spomeničku baštinu; Milom mom mjestu, edukativni program za najmlađe, Kuća Bukovac; Praznici u Zavičajnom muzeju Konavala, izrada čestitki, siječanj 2023; Praznici u Odjelu za arheologiju i spomeničku baštinu, veljača 2023; Praznici u Kući Bukovac, veljača 2023; Praznici u Zavičajnom muzeju Konavala, veljača 2023

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršeno 30. 6. 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Broj radionica za odrasle	Organiziranje radionica za odrasle	program	4	Muzejski pedagog	3	1	3	3

OPIS: Ustanova planira redovito organizirati i radionica za odrasle u svim muzejskim jedinicama kako bi se baštinske vrijednosti približile i njegovale i tim dobim skupinama. Do 30. 6. 2023. u ustanovi je održano 9 predavanja za odraslu publiku i radionica gline u Odjelu za arheologiju i spomeničku baštinu.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršeno 30. 6. 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Broj programa za ljude starije dobi	Organiziranje susreta i posjeta Domu za umirovljenike	program	8	Muzejski pedagog	12	5	12	12

OPIS: Muzejski pedagozi i kustosi odlaze na teren sa programima prilagođenim osobama starije dobi u formi predavanja, likovnih i drugih kreativnih radionica.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršeno 30. 6. 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Broj posjeta školske djece	Intenzivna suradnja sa školama	dijete	1441	Odjel općih poslova	600	921	600	700

OPIS: Značajno je povećana broj posjeta školske djece nakon pandemije.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršeno 30. 6. 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Broj volontera u knjižnici	Edukacija i koristan rad volontera	volonter	4	Odjel općih poslova	2	2	2	2
Broj volontera na lokalitetima	Edukacija i koristan rad volontera	volonter	0	Odjel općih poslova	4	0	4	4

28. T203132: Program „Oduševiti Barbaru“ – u sklopu navedene aktivnosti nisu planirana sredstava u 2023. godini.

Oduševiti Barbaru je program kojim se planira kroz izradu animiranih filmova prilagođenih dječjem uzrastu prezentirati i popularizirati UNESCO-ov lokaliteta Sv. Barbara.

29. A203133: Digitalizacija Kuće Bukovac u sklopu navedene aktivnosti nisu planirana sredstava u 2023. godini.

30. T203134: Zeleni projekt Kuća Bukovac –U sklopu navedene aktivnosti su planirana sredstva u iznosu 6.450 €, a izvršeni su rashodi 6.437,50 € za potrebe pribavljanja natječajne dokumentacije (energetska iskaznica, energetska certifikat, prilagodba i nadopuna postojećeg strojarskog i elektrotehničkog projekta i troškovnika te izrada projekta uređenja vrta Kuće Bukovac) za prijavu na natječaj EU fonda za potrebe energetske obnove zgrade sa statusom kulturnog dobra čime bi se trajno riješilo pitanje klimatizacije Kuće Bukovac.

Od Ministarstva kulture je u 2019. odobren iznos 100.000 kn za izradu projektne dokumentacije. U 2019. rashodi za ovaj projekt su izvršeni u iznosu 115.250,00 kn. Kuća Bukovac nema sustav klimatizacije što je gorući problem jer se radi o muzejskom prostoru koji bi trebao imati idealne uvjete, dakle primjeren sustav regulacije temperature i vlage za kvalitetno očuvanje inače osjetljive građe. U 2019. godini izrađena je projektna dokumentacija za klimatizaciju na način da su napravljene snimke postojećeg stanja, geodetska situacija, sam projekt izrade klimatizacije te njegove prilagodbe prema uputama nadležnog Konzervatorskog odjela. Također je izrađena i projektna dokumentacija rasvjete te glavni arhitektonski projekt. Nastavak radova na klimatizaciji objekta planiran je u narednim periodima ovisno o financijskim mogućnostima. U 2020. je 46.550 kn sredstava Ministarstva kulture za radove termičke izolacije krovništva i popravka gazišta unutarnjeg drvenog stepeništa.

Ministarstvo kulture je radove sanacije Kuće Bukovac kao preduvjeta za realizaciju projekta klimatizacije odobrilo 100.000 kn koja su utrošena u siječnju i veljači 2022. godine, budući je rok za realizaciju projekta prolongiran na 15.02.2022. godine. Iznos 9.750 kn u 2021. godini se odnosi na sanaciju vlage na zidovima u galerijskom prostoru Kuće Bukovac. U 2022. su izvršeni rashodi u iznosu 114.250,00 kn za usluge radova u prostorima prizemlja, tinela i ateljea – popravak i ličenje drvenih prozora, persijana, vrata, drvenog mosta, rukohvata.

31. A203135: Sanacija i održavanje čuvaonice muzejske građe Pločice – U sklopu navedene aktivnosti planirana su proračunska sredstva u iznosu 1.100 €, a rashodi nisu izvršeni.

Čuvaonica muzejske građe u Pločicama smještena je u prizemlju zgrade Doma u Pločicama, prostor se koristi od 2018. godine.

Tijekom 2019. utrošeno je 3.154,66 € za nabavu odvlaživača, za radove saniranja vlage i za radove elektrotehničke radove. U 2021. je utrošeno 180,83 € za usluge redovnog održavanja video nadzora, dok je u 2022. bilo utrošeno 247,20 € za potrebe usluga redovnog održavanje sustava video nadzora.

32. A203136: Mauzolej Račić, restauratorski radovi - U sklopu navedene aktivnosti za 2023. godinu nisu planirana proračunska sredstva.

U 2020. godini izvršeni su radovi redovnog održavanja Mauzoleja Račić u iznosu 52.500 kn temeljem dodijeljene pomoći od Ministarstva kulture (50.000 kn).

33. T203137 ERASMUS+, *Unnecessary - useful and aesthetic creative approach to recycling* - Kreativni pristup recikliranju (koordinator Poljska, umjetnički centar) – U okviru navedene aktivnosti za 2023. godinu su planirana proračunska sredstva u iznosu 4.077 €, a rashodi nisu izvršeni.

ERASMUS+, *Unnecessary - useful and aesthetic creative approach to recycling* je projekt započeo u 2020. godini u trajanju od 31.12.2019. do 30.12.2021., trajanje je zbog pandemije produljeno do 31. 12. 2022. sudjeluje u projektu zajedno sa još 6 sudionika, koordinator je Poleski Ośrodek Sztuki iz Poljske, a partneri su iz Švedske, Italije, Portugala te 2 iz Austrije. Tema projekta je pronalaženje oblika kreativne upotrebe otpada u umjetnosti s terapeutskim efektima kao doprinos konceptu održivog razvoja i cjeloživotnog učenja s ciljem uključivanja u programe ranjivih skupina. Ukupna vrijednost projekta iznosi 156.245,00 € u kojem Muzeji i galerije Konavala imaju udjel 16.844,00 €.

Ugovor je zaključen 17.2.2020. Muzejima je uz 2020. doznačen predujam u visini 40% sredstava odobrenih projektom (6.737,60 EUR odnosno 50.130,40 kn), te u 2022. godini još 6.737,60 EUR (50.701,83 kn).

U 2022. su bili izvršeni rashodi u iznosu 9.682,03 € i odnosili su se na troškove službenih putovanja (321) prema projektnim aktivnostima vezanim za održavanje radionica i sastanaka: putovanja u Beč Austrija u 3/2022, Norrköping Švedska u 6/2022, Łódź Poljska u 9/2022, Rim u 11/2022 i Beč Austria u 12/2022.

34. T203138: ERASMUS+ History, KA2, *Transnational approaches and multi-perspective methods in history teaching*

U ovom projektu ustanova sudjeluje sa još 7 sudionika, koordinator je Universität Klagenfurt iz Austrije, a ostali partneri su iz Belgije, Njemačke, Poljske, Austrije, Rumunjske i Švedske. Ukupna vrijednost projekta iznosi 257.159,00 €, Muzejima i galerijama Konavala dodijeljen je iznos od 33.315,00 €. Projektom će se kroz proučavanje društveno-političkih događaja iz europske prošlosti ispitati kako su potekle različite nacionalne perspektive s ciljem razvoja modela najbolje prakse za podučavanje povijesti u školi i izvan nje.

Planirani rashodi za 2023. godinu iznose 13.900 €, a utrošeno je 5.032,12 e-a za troškove službenog puta na prvi TMP sastanak u Švedsku. Tema projekta je poučavanje ciljanih skupina kako na originalan način prezentirati sadržaja muzeja, povijesti umjetnosti i sl. čime muzejski prostori postaju novi edukativni i poticajni prostori otvoreni širim publikama, gdje se učenjem kroz iskustvo postiže individualni rast i razvoj kroz nove načine razmišljanja i razvoja uključivog društava. Projekt traje od 01.04.2023. do 30.09.2024. godine, a odobreni budget Muzeja i galerija Konavala iznosi 16.650 EUR-a. U projektu uz MIGK sudjeluje muzej iz Švedske i dramska skupina iz Belgije, koja je koordinator projekta.

U okviru navedene aktivnosti za 2022. godinu rashodi su iznosili 6.835,16 € i odnosili su se na troškove službenih putovanja u iznosu 4.803,13 € prema projektnim aktivnostima vezanim za radionice i sastanke: putovanje u Norrköping Švedska u 7/2022 i Beč Austrija u 10/2022. Također nabavljena je oprema u iznosu 1.683,92 € (prijenosno računalo i pisač).

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršeno do 30. 6 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Broj EU projekata	Sudjelovanje u EU projektima kao partner ili koordinator	projekt	2	Odjel općih poslova	3	3	3	3

OPIS: Ustanova u 2023. godini do 30. 6.2023. sudjeluje u 3 EU Erasmus+ K2 projekta: *ERASMUS+, Unnecessary - useful and aesthetic creative approach to recycling*, *ERASMUS+ History, KA2, Transnational approaches and multi-perspective methods in history teaching* i *ERASMUS+ ATME, A theatrical museum experience*, K2.

Aktivnosti vezane uz opće ciljeve postignute su sukladno postocima izvršenja i u skladu s očekivanom dinamikom izvršenja rashoda.

3.4.2. GLAVA: (020 04) USTANOVA SOCIJALNE SKRBI – DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE KONAVLE

U razdjelu 020 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, MJESNU SAMOUPRAVU I DRUŠTVENE DJELATNOSTI, glava (020 04) Ustanova socijalne skrbi, izvodi se slijedeći Program:

Program (2044): Socijalna skrb – Dom za starije i nemoćne osobe Konavle

Proračunski korisnik:

48689 - DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE KONAVLE

DJELOKRUG RADA:	U kolovozu 2013. Općinsko vijeće Općine Konavle donijelo je Odluku o osnivanju Doma Za starije i nemoćne osobe Konavle, na koju je Ministarstvo socijalne politike i mladih izdalo Rješenje o usklađenosti iste sa Zakonom o ustanovama i Zakonom o socijalnoj skrbi u rujnu 2013. (Službeni glasnik Općine Konavle 4/14 i 5/14). U skladu s odredbama Zakona o ustanovama i Zakona o socijalnoj skrbi i na temelju Odluke o osnivanju Doma, u svibnju 2014. Općinsko vijeće Općine Konavle donijelo je Odluku o imenovanju privremenog ravnatelja Doma. Ministarstvo financija dodijelilo je osobni identifikacijski broj poslovnog subjekta (OIB: 95859693632). Rješenjem Trgovačkog suda u Splitu, Stalna služba u Dubrovniku od 1. srpnja 2014., u sudski registar upisano je osnivanje ustanove pod nazivom Dom za starije i nemoćne osobe Konavle. Dom je smješten na Grudi, Gruda 152. Skraćeni naziv je: Dom Konavle. Dom za starije i nemoćne osobe Konavle upisan je u registar poslovnih subjekata kod Državnog zavoda za statistiku u srpnju 2014., te je dobilo Obavijest o razvrstavanju poslovnog subjekta prema NKD-u 2007. (pravni oblik: ustanova, Djelatnost: djelatnost socijalne skrbi sa smještajem za starije osobe i osobe s invaliditetom, brojčana oznaka razreda 8730, sa dodijeljenim matičnim brojem 4249020). Dom za starije i nemoćne osobe Konavle je ustanova čiji je osnivač Općina Konavle, namijenjena je građanima starije životne dobi s ciljem podizanja kvalitete njihovog života, pružanjem zdravstvene, socijalne i psihološke pomoći. Prostori doma izgrađuju se i opremaju prema visokim standardima, podijeljeni su po vrstama i procesima rada i organizirani su u suterenu, prizemlju, I. katu, II. katu i potkrovlju. U samoj zgradi Doma biti će smješten restoran s kuhinjom i caffè bar. Pružati će se privremeni i stalni smještaj, te stacionarni smještaj za osobe s potrebom za povećanom medicinskom skrbi visoke kakvoće za 80-tak korisnika u 51 smještajnih jedinica: od toga 19 jednokrevetnih i 32 dvokrevetne sobe. Zgrada se nalazi u izgrađenom dijelu naselja neposredno uz zdravstvenu ambulantu. Ova mirna, prirodnim ljepotama okružena lokacija trebala bi pružiti osjećaj blizine doma i uključenosti u svakodnevni život. Zgrada Doma za starije i nemoćne osobe je dobila uporabnu dozvolu 21.1.2016. godine (rješenje Dubrovačko-neretvanske županije, Upravni odjel za prostorno uređenje i gradnju).
-----------------	--

Dubrovačko-neretvanske županija, Upravni odjel za zdravstvo i socijalnu skrb je obavilo utvrđivanje ispunjavanja minimalnih uvjeta za pružanje socijalne usluge starijim i teško bolesnim osobama, te je dana 12. veljače 2016. izdalo rješenje (**licencija**). Navedenim rješenjem je utvrđeno da Dom za starije i nemoćne osobe Konavle ispunjava minimalne uvjete za pružanje socijalnih usluga – usluga smještaja za 82 korisnika (starije i nemoćne osobe). Prema rješenju usluga smještaja obuhvaća: - brigu o zdravlju, njegu, fizikalnu terapiju, socijalni rad, aktivno provođenje vremena i radne aktivnosti.

Republika Hrvatska, Ministarstvo socijalne politike i mladih, Samostalni sektor za pravne poslove je dana 23. veljače 2016. izdalo UVJERENJE o upisu u Upisnik ustanova socijalne skrbi pod matičnim brojem: **MBU: 0221-0184**. Dom je dana 13.07.2016. godine započeo sa radom i primio svoje prve korisnike.

Dom za starije i nemoćne osobe Konavle je ustanova socijalne skrbi, namijenjena starijim i nemoćnim osobama koje zbog starosti ili bolesti ne mogu živjeti same.

Djelatnost Doma je pružanje usluge skrbi starijim i nemoćnim osobama izvan vlastite obitelji kojima je zbog trajnih promjena u zdravstvenom stanju i nemoći prijeko potrebna stalna pomoć i njega druge osobe. U okviru smještaja pružaju se usluge stanovanja, prehrane, brige o zdravlju, njege, održavanja osobne higijene, fizikalne terapije, usluge socijalnog rada, radnih aktivnosti i organiziranja slobodnog vremena.

Isto tako Dom pruža uslugu dnevnog i poludnevnog boravka korisnika kao oblik skrbi izvan vlastite obitelji, a koji je namijenjen starijim osobama koje u Domu borave privremeno, u periodu dok su njihove obitelji na poslu ili imaju druge obveze.

U okviru tog programa pružaju se usluge stanovanja, prehrane, brige o zdravlju, njege, održavanja osobne higijene, fizikalne terapije, usluge socijalnog rada, radnih aktivnosti i organiziranja slobodnog vremena.

➤ OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

	PRORAČUN 2022.	PRORAČUN 2022.	PLAN 2023.	PLAN 2023.	IZVRŠENJE 1- 6/ 2023.	IZVRŠENJE 1-6/ 2023.
	KN	EUR	KN	EUR	KN	EUR
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
UKUPNO PRIHODI	7.098.512,77	942.134,55	7.982.803	1.080.512	7.982.803,00	402.399,93
6 Prihodi poslovanja	7.098.512,77	942.134,55	7.982.803	1.080.512	7.982.803,00	402.399,93
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00		0	0	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI	6.893.891,09	914.976,59	7.907.458	1.096.796	7.907.458,00	456.048,36
3 Rashodi poslovanja	6.888.191,09	914.220,07	7.869.785	1.091.796	7.869.785,00	456.048,36
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.700,00	756,52	37.673	5.000	37.673,00	0,00
RAZLIKA	204.621,68	27.157,96	75.345	-16.284	75.345,00	-53.648,43
B. RAČUN FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK TE VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA						
9 Ukupan donos viška / manjka iz prethodnih godina	-81.934,77	-10.874,61	-203.432	-27.000	-203.432,00	-27.000,07
9 Dio viška / manjka iz prethodnih godina koji će se pokriti / rasporediti u razdoblju 2023.-2025.	-81.934,77	-10.874,61	-75.345	16.284	-75.345,00	16.283,35
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	122.686,91	16.283,35	0	0	0,00	-37.365,08
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI	7.016.578,00	931.259,94	7.907.458 kn	1.096.796 EUR	7.907.458,00	418.683,28
RASHODI I IZDACI	6.893.891,09	914.976,59	7.907.458 kn	1.096.796 EUR	7.907.458,00	456.048,36
VLASTITI PRIHODI PK, tekuća godina	6.062.469,37	804.627,96	6.023.833 kn	799.500 EUR	3.013.037,73	399.898,83
PRIHODI IZ OPĆINSKOG PRORAČUNA, tekuća godina	1.036.043,40	137.506,59	2.117.285 kn	281.012 EUR	18.844,54	2.501,10

Opći dio financijskog plana sastoji se od sažetka računa prihoda i rashoda. Prihodi i rashodi su iskazani prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, a rashodi su iskazani i prema funkcijskoj klasifikaciji.

Ostvareni prihodi poslovanja sastoje se od:

a) pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan - *Pomoći* ostvareni su u iznosu 2.123,56 EUR i odnose se na prihode ostvarene kroz financijsku podršku za smanjenje utjecaja porasta cijena energenata za pružatelje socijalnih usluga u Republici Hrvatskoj dobivenu od strane Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike

Ostvarenim pomoćima proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan financirani su rashodi za energiju.

b) prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada - *Prihodi za posebne namjene* ostvareni su u iznosu od 393.905,05 EUR (odnose se na prihode koji su ostvareni od naplate cijene usluga smještaja korisnika kao, prihoda od naplata naknada šteta od strane osiguravajućeg društva i ostalih prihoda).

U okviru ovih prihoda su uključeni i prihodi iz proračuna Općine Konavle od sufinanciranja cijene osnovnih usluga smještaja Domu za starije i nemoćne u iznosu 42.207,71 EUR. Stanovnici Općine Konavle s prebivalištem na području Općine Konavle u neprekidnom trajanju od najmanje trideset (30) godina prije podnošenja zahtjeva za prijem u Dom ostvaruju pravo na sufinanciranje cijene osnovnih usluga smještaja iz proračuna Općine Konavle u iznosu od 20%.

Ostvarenim prihodima za posebne namjene financirani su rashodi poslovanja koji obuhvaćaju: rashode za zaposlene, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, ostale rashode poslovanja i financijske rashode

c) prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga – *Vlastiti prihodi* ostvareni su u iznosu 3.870,22 EUR (odnose se na prihode koji su ostvareni od naplate cijene usluga dnevnog i poludnevnog boravka korisnika).

Ostvarenim vlastitim prihodima financirani su materijalni rashodi.

d) prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika – *Opći prihodi i primici* ostvareni su u iznosu od 2.501,10 EUR (odnose se na prihode koji su ostvareni iz nadležnog proračuna Općine Konavle).

Ostvareni rashodi poslovanja sastoje se od:

c) rashoda za zaposlene koji su ostvareni u iznosu 306.374,13 EUR (odnose se na rashode za bruto plaće, doprinose na plaću i ostale rashode za zaposlene)

d) materijalne rashode koji su ostvareni u iznosu 149.610,51 EUR (odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja)

e) financijskih rashoda koji su ostvareni u iznosu 63,72 EUR (odnose se na ostale financijske rashode-bankarske usluge)

Financijski rezultat kao odnos sveukupnih prihoda i sveukupnih rashoda poslovanja Doma za prvo polugodište 2023.g. iznosi manjak prihoda i primitaka od 53.648,43 EUR. Preneseni višak prihoda i primitaka iz prošle proračunske godine iznosi 16.283,35 EUR tako da manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 37.365,08 EUR.

Dom se nalazi u riznici Općine Konavle i nema vlastiti bankovni račun.

Ustanova Dom za starije i nemoćne osobe Konavle, kao proračunski korisnik Općine, prema predanim financijskim izvještajima za siječanj – lipanj 2023. izvršila je rashode u ukupnom iznosu 456.048,36 €, a prihode u iznosu 402.399,93 €. Tekući manjak prihoda iznosi 53.648,43 €, preneseni višak prihoda iznosi 16.283,35 €, te manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi -37.365,08 €.

Prosječan broj zaposlenih kod korisnika na osnovi stanja na početku razdoblja je iznosio 42, a koncem razdoblja iznosi 42.

Prosječan broj zaposlenih na osnovi sati rada u prethodnom razdoblju je iznosio 32, a koncem 2022. iznosi 34.

Vlastita sredstva na dan 30.06.2023. (iskazano na računu računskog plana 16721 – potraživanja za prihode proračunskih korisnika) na žiro računu Općine iznose 34.665,18 €. Sredstvima proračunski korisnik raspolaže prema vlastitom financijskom planu uz potrebu najave Upravnom odjelu za proračun i financije, te otvaranje potrebnih aktivnosti i pozicija u proračunu.

Iz proračuna Općine Konavle ostvareni su prihodi od sufinanciranja cijene osnovnih usluga smještaja Domu za starije i nemoćne (aktivnost u proračunu Općine A204125), a sukladno usvojenoj Odluci o cijenama usluga Doma za starije i nemoćne osobe (Službeni glasnik Općine Konavle 3/2015), tj. članak 3. spomenute Odluke. Navedenim člankom se odobrava stanovnicima s područja općine Konavle s prebivalištem u neprekidnom trajanju od najmanje trideset godina prije podnošenja zahtjeva za prijem u Dom da ostvaruju pravo na sufinanciranje cijene osnovnih usluga smještaja iz proračuna Općine Konavle u iznosu od 20% od osnovne cijene iz članka 2. iste odluke. Općinsko vijeće je u veljači 2020. (Službeni glasnik Općine Konavle broj 1/2020) donijelo zaključak o davanju suglasnosti na prijedlog Odluke o cijenama usluga u Domu za starije i nemoćne osobe. Navedenom suglasnosti odobreno je povećanje cijena od 1.5.2020. Međutim, povećanje cijena se nije provodilo tijekom 2020. radi utjecaja pandemije bolesti COVID 19. U Službenom glasniku Općine Konavle broj 11/2020. objavljena je odluka ravnateljice Doma o izmjenama cijena koje se primjenjuju od 1.1.2021.

Stanje nenaplaćenih potraživanja na dan 30.06.2023. godine iznosi 50.670,54 €, a odnosi se na potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade (nenaplaćena potraživanja od naših korisnika ili njihovih obveznika plaćanja za sredstva kojima se sufinancira usluga smještaja u Domu) u iznosu 11.653,30 €, potraživanja za usluge poludnevnog boravka 0 €, ostala potraživanja (potraživanja prema Hrvatskom zavodu za zdravstveno osiguranje na ime isplaćenih naknada plaća djelatnicima za vrijeme bolovanja) u iznosu 4.352,06 €, te potraživanja za prihode iz proračuna (potraživanja iz proračuna Općine Konavle za uplaćene, a neutrošene vlastite prihode Doma) u iznosu 34.665,18 €.

Stanje nepodmirenih obveza na dan 30.06.2023. godine iznosi 76.382,32 € (nedospjele obveze), a odnose se na obveze za zaposlene u iznosu 59.458,22 € (obveze za plaću za mjesec lipanj 2023.g. koja je isplaćena u srpnju 2023.g.) te na obveze za materijalne rashode u iznosu 16.924,10 €.

Potencijalnih obveza na dan 30.06.2023. godine nema.

➤ OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Posebni dio financijskog plana iskazuje rashode i izdatke po organizacijskoj klasifikaciji, po ekonomskoj i programskoj klasifikaciji, te izvorima financiranja.

Naziv programa iz Proračuna	Plan 2023. (prosinac 2022.)	Izvorni plan 2023. (lipanj 2023.)	Izvršenje 2023.
Socijalna skrb	1.049.500,00	1.096.796,00	456.048,36

❖ OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

OPIS PROGRAMA:	Cjelokupna djelatnost Doma temelji se na osnovnom programu socijalna skrb odnosno pružanje socijalnih usluga smještaja starijim i nemoćnim osobama, a to je i jedini program koji ustanova provodi. U okviru tog programa pružaju se usluge stanovanja, prehrane, brige o zdravlju, njege, održavanja osobne higijene, fizikalne terapije, usluge socijalnog rada, radnih
-------------------	---

	aktivnosti i organiziranja slobodnog vremena. Program realiziraju djelatnici ustanove Doma za starije i nemoćne osobe Konavle: ravnateljica, socijalni radnik, voditelj računovodstva, računovodstveni referent, glavna medicinska sestra, medicinske sestre, fizioterapeut, njegovateljice, kućni majstor, kuhari, pomoćni kuhar, servirka, pralje, čistačice u okviru poslova i zadataka radnih mjesta na koje su raspoređeni.
ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE PROGRAMA:	Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01,60/01,129/05, 109/07,125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20), Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18, 125/19, 147/20, 119/22, 156/22, 33/23), Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22 na snazi od 1.1.23.), Zakon o socijalnoj skrbi (Narodne novine 18/22, 46/22, 119/22, 71/23), Pravilnik o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga, Pravilnik o vođenju evidencije i dokumentacije socijalne skrbi te načinu i rokovima za dostavu izvješća o korisnicima, vrstama usluga i drugim pitanjima, Zakon o kvaliteti zdravstvene zaštite i socijalne skrbi, Statut Ustanove, Statut Općine i drugi akti
CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:	Primarni cilj - 100% popunjenost smještajnog kapaciteta. U ovim trenucima ovaj cilj ostvareni svi smještajni kapaciteti su popunjeni, a cilj je održati tu popunjenost i dalje. Cilj je nastaviti na podizanju kvalitete skrbi na višu razinu i to stalnim usavršavanjem osoblja te podizanjem materijalnih i drugih uvjeta prema mogućnostima kako bi stvorili zdravo i ugodno okruženje koje će nuditi vrhunski smještaj, medicinsku njegu i prehranu. Svakodnevnim radi se na poboljšanju kvalitetnog i profesionalnog pružanja socijalnih usluga korisnicima. Aktivnosti kojima će se ovaj cilj ostvariti: - podizanje kvalitete i standarda života korisnika u Domu - podizanje kvalitete i standarda pružene zdravstvene usluge i usluge njege - podizanje kvalitete usluge socijalnog rada i radne terapije - poboljšanje organiziranja odvijanja svih poslovnih funkcija u Domu i kontinuirani nadzor nad kvalitetom rada svakog odjela - povećanje stručnih osposobljavanja zaposlenika, omogućavanje zapošljavanja mladim i obrazovanim osobama iz područja ekonomskih znanosti, zdravstvene skrbi, socijalnog rada radi stjecanja iskustva, - povećanje broja suradnji s volonterima, suradnji s dječjim vrtićima i osnovnim školama, ustanovom Muzeji i galerije Konavala, kulturno-umjetničkim društvima (zborovima, folklornim društvima, klapama, dramskim grupama), suradnja s drugim domovima.

❖ **Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti unutar programa**

Izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu za 2013.-2022., plan za 2023., izvršenje za 2023., projekcije za 2024.-2025. iskazuju se u valuti € kako slijedi:

Naziv aktivnosti / projekta		IZVRŠENJE 2015.	IZVRŠENJE 2016.	IZVRŠENJE 2017.	IZVRŠENJE 2018.	IZVRŠENJE 2019.	IZVRŠENJE 2020.	IZVRŠENJE 2021.	IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	IZVRŠENO 6/2023.	PROJEKCIJA 2024.	PROJEKCIJA 2025.
Redovna djelatnost - Sufinanciranje djelatnosti Doma za starije i nemoćne osobe	A204401	26.548,88	187.003,75	222.332,19	0,00	129.976,79	111.663,56	126.410,94	139.518,91	279.000	61.064,66	248.000	237.000
Redovna djelatnost Doma – vlastita djelatnost	A204402	0,00	121.047,47	437.717,13	734.115,45	678.746,11	705.711,83	796.135,23	775.220,18	816.586	394.880,59	784.800	786.800
Radne aktivnosti i organiziranje slobodnog vremena korisnika Doma	A204403	0,00	95,79	330,12	3.081,35	3.726,51	833,79	74,93	237,49	1.210	103,11	1.200	1.200
Program nabave knjižne i neknjižne građe	A204404	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0
Nabava dostavnog vozila	A204406	0,00	0,00	0,00	26.411,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0
UKUPNO PROGRAM 2044 - Socijalna skrb – Dom za starije i nemoćne osobe Konavle		26.548,88	308.147,01	660.379,44	763.608,64	812.449,41	818.209,18	922.621,10	914.976,59	1.096.796	456.048,36	1.034.000	1.025.000

RAZLOG ODSUPANJA OD PROŠLOGODIŠNJIH PROJEKCIJA:

Po navedenom programu nije bilo značajnijih odstupanja.

Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa: Planske veličine su određene u predloženim iznosima temeljem ostvarenih ciljeva i postignutih rezultata iz prethodnih godina, te predviđanja promjena u izvršenju ciljeva u narednom razdoblju.

Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini: Izvršenje tekućeg razdoblja je u skladu s očekivanjem.

Ukupno planirana sredstva na razini programa iznose 1.096.796 €. Rashodi su izvršeni u iznosu 456.048,36€ ili 41,6% plana.

❖ **Obrazloženje aktivnosti / projekata i pokazatelji uspješnosti**

Unutar programa izvode se slijedeće aktivnosti i projekti:

1. A204401: Redovna djelatnost – sufinanciranje djelatnosti Doma za starije i nemoćne osobe - Proračunska sredstva su planirana u iznosu 279.000 € i odnose se na rashode koji se podmiruju iz općinskog proračuna. Ovi rashodi su izvršeni u iznosu 161.064,66 € ili 21,9%.

Ovi rashodi odnose se na: rashode za bruto plaće (311), ostale rashode za zaposlene (313), doprinose na plaće (313) i naknade troškova zaposlenima (321, prijevoz na posao i s posla).

2. A204402: Redovna djelatnost Doma za starije i nemoćne osobe – vlastita djelatnost - Proračunska sredstva su planirana u iznosu 816.586 € i odnose se na rashode koji bi se trebali podmiriti iz ostvarenih sredstava proračunskog korisnika (ostvoreni prihodi od smještaja i prehrane korisnika Doma i prihodi od pružanja dodatnih usluga u Domu).

Ovi rashodi su izvršeni u iznosu 394.880,59 € ili 48,4% i odnose se na: rashode za bruto plaće (311), ostale rashode za zaposlene (312), doprinose na plaće (313) te naknade troškova zaposlenima (321, prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje djelatnika i službena putovanja) u iznosu 260.626,54 €, rashode za materijal i energiju (322) u iznosu 94.671,47 € (trošak uredskog materijala i materijala za čišćenje, pranje i održavanje 14.669,85 €, rashode za materijal-namirnice za prehranu korisnika i materijal za zdravstvenu zaštitu i njegu korisnika 45.094,61 €, trošak energije (električna energije, plin, motorni benzin i lož ulje) u iznosu 32.706,78 €, materijal za tekuće i investicijsko održavanje 1.531,22 €, sitni inventar 669,01 € te radna odjeća i obuća zaposlenika 0 €), rashode za usluge (323) u iznosu 30.977,67 € (usluge telefona i poštanske usluge 3.147,43 €, usluge tekućeg i investicijskog održavanja 9.942,02 €, usluge promidžbe i informiranja 402,57 €, komunalne usluge (opskrba vodom, odvoz smeća, usluge dimnjačara, deratizacije, dezinfekcije) u iznosu 8.422,72 €, zdravstvene usluge (usluge sistematskih pregleda radnika i usluge fizioterapeuta) u iznosu 8.963,43 €, intelektualne i osobne usluge 0 € te ostale usluge 99,50 €, ostale nespomenute rashode poslovanja (329) u iznosu 8.541,19 € (premije osiguranja 3.986,74 €, pristojbe i naknade 213,05 €, drugo 73 €), ostale financijske rashode (343) u iznosu 63,72 € koji se odnose na usluge platnog prometa sok nije bilo rashoda za nabavu postrojenja i opremu (422).

Iz proračuna Općine Konavle ostvoreni su prihodi od sufinanciranja cijene osnovnih usluga smještaja Domu za starije i nemoćne u iznosu 42.207,71 EUR (aktivnost u proračunu Općine A204125). Stanovnici Općine Konavle s prebivalištem na području Općine Konavle u neprekidnom trajanju od najmanje trideset (30) godina prije podnošenja zahtjeva za prijem u Dom ostvaruju pravo na sufinanciranje cijene osnovnih usluga smještaja iz proračuna Općine Konavle u iznosu od 20% od osnovne cijene smještaja.

Sveukupno izvršeni rashodi za zaposlene (31) u iznosu 306.374,13 € čine 67,2% ukupnih rashoda ovog proračunskog korisnika (program 2044), dok zajedno s rashodima za prijevoz na posao i s posla čine 70,3% ukupnih rashoda ustanove.

Rashodi za zaposlene (31) ustanove Dom za starije i nemoćne osobe Konavle u iznosu 306.374,13 € čine 7,2% ukupnih rashoda Proračuna (rashodi poslovanja „3“ i rashodi na nabavu nefinancijske imovine „4“), odnosno 6,9% ukupnih rashoda i izdataka Proračuna (rashodi poslovanja „3“ i rashodi na nabavu nefinancijske imovine „4“ uvećani za izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova „5“).

Cilj: Potpuna popunjenost smještajnih kapaciteta Doma

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijed. 2023.	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Ciljana vrijed. 2024.	Ciljana vrijed. 2025.
Realizirani zahtjevi za smještaj u Dom	Povećanjem broja realiziranih zahtjeva za smještaj ostvarit će se osnovni cilj 100% popunjenosti Doma	Broj korisnika	82	Dom	82	82	82	82

Cilj potpune popunjenosti smještajnih kapaciteta je ostvaren. Ukupni smještajni kapacitet Doma je 82 korisnika, a na dan 31. prosinca 2022. godinu broj smještenih korisnika je bio 81 budući je jedna korisnica preminula 29. prosinca 2022.g. Novi korisnik je smješten početkom 2023.g. Cilj potpune popunjenosti smještajnih kapaciteta je ostvaren.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijed. 2022.	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Ciljana vrijed. 2024.	Ciljana vrijed. 2025.
Povećanje broja korisnika dnevnog/ poludnevnog boravka	Ostvarenje kapaciteta ustanove	Broj korisnika	4	Dom	6	3	8	10

Na dan pripreme ovog obrazloženja troje je korisnika usluge dnevnog/ poludnevnog boravka.

Cilj: Pобоljšanje kvalitete rada ustanove

Ovaj cilj se nastoji postići kontinuiranim stručnim usavršavanjem djelatnika radi stjecanja i održavanja znanja, vještina i sposobnosti potrebnih u radu

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijed. 2023.	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Ciljana vrijed. 2024.	Ciljana vrijed. 2025.
Povećanje broja sudjelovanja djelatnika na seminarima, tečajevima, kongresima, stručnim predavanjima i sl.	Prilagođavanjem i nadopunom postojećih znanja, vještina i sposobnosti unapređuje se stručnost djelatnika, a time i kvaliteta pružene usluge	Broj stručnih usavršavanja djelatnika	4	Dom	5	4	6	7

Stručna usavršavanja djelatnika Doma u izvještajnom razdoblju su:

1. I. Kokoss konferencija „Interdiscipliniranost kao resurs – sinergija i suradnja stručnjaka za otpornije i održivo društvo“, Vodice, od 23.02. do 25.02.2023.g. – socijalna radnica, radni terapeut
2. Tečaj "Multicentrični pristup liječenju dijabetesa" dana 13.05.2023. – ravnateljica, medicinska sestra
3. Simpozij „Medicinska sestra u zajednici – kako pomoći pacijentu i njegovoj obitelji?“ od 05.05. do 06.05.2023.g. – ravnateljica, medicinska sestra
4. Tečaj „Osnove EKG-a i poremećaja srčanog ritma za medicinske sestre i srodne profesije“ dana 02.06.2023. – glavna medicinska sestra, 3 medicinske sestre

3. A204403: Radne aktivnosti i organiziranje slobodnog vremena korisnika Doma - Proračunska sredstva su planirana u iznosu 1.210 € i odnose se na rashode koji bi se trebali podmiriti iz ostvarenih sredstava proračunskog korisnika, a odnose se na nabavu materijala za radnu okupaciju korisnika, dodatne usluge korisnicima u Domu, organiziranje izleta, glazbene radionice za korisnike, predavanja namijenjena korisnicima, poklone korisnicima povodom proslave rođendana i sl. Ovi rashodi su izvršeni u iznosu 103,11 €. Ostvarena proračunska sredstva nisu velika jer zahvaljujući dobroj suradnji sa drugim ustanovama i pojedincima razna predavanja ili radionice organiziraju se bez naknade.

Cilj: Podizanje kvalitete života osoba smještenih u Domu, održavanje njihovih preostalih senzomotoričkih, kognitivnih i psihosocijalnih sposobnosti te eliminacija negativnih učinaka institucionalizacije.

Jedna od aktivnosti kojom se planira postići ovaj cilj je organiziranje raznih kreativno-glazbenih radionica uz međusobna druženja i komunikaciju čime se upotpunjuje svakodnevica korisnika i podiže samopouzdanje.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijed. 2023	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Ciljana vrijed. 2024.	Ciljana vrijed. 2025.
Povećanje broja organiziranih radionica (kreativne, glazbene, dramske i sl.) unutar Doma	Organiziranjem radionica omogućava se korisnicima međusobno druženje, razvoj njihove kreativnosti, samoizražavanje, podizanje razine fine i grube motorike, te cjeloživotno učenje	Broj organiziranih radionica	10	Dom	12	11	14	15

Organizirane kreativno-glazbene radionice u izvještajnom razdoblju su:

1. Likovna radionica - izrada okvira za Valentinovo u periodu 01.02.-08.02.2023.g.
2. Likovna radionica - izrada maski za maškare u suradnji sa Muzejima&galerijama Konavala dana 16.02.2023.g.
3. Kreativna radionica „Modeliranje glinom“ u suradnji sa udrugom Deša dana 28.02.2023.g.
4. Likovna radionica – izrada cvijeća i plakata povodom Dana žena u periodu 02.03.-03.03.2023.g.
5. Kreativna/likovna radionica – izrada diorame „Kristov grob“ u suradnji sa Muzejima&galerijama Konavala dana 28.03. i 04.04.2023.g.
6. Radionica pletenja križeva od palmi dana 30.03.2023.g.
7. Radionica penganja jaja dana 05.04.2023.g.
8. Likovna radionica „Pop art“ dana 03.05. i 09.05.2023.g.
9. Likovna radionica „Crteži, skice i kroki“ u periodu 14.06.-19.06.2023.g.
10. Glazbene radionice „Jubox“ i „Ne zaboravi stihove“ – održavanje jednom tjedno
11. Igranje tombole, igre „Gradova i sela“ i kviz – održavanje 2x tjedno

Druga aktivnosti kojom se planira postići ovaj cilj je organiziranje raznih kulturnih događanja unutar prostorija Doma radi što kvalitetnijeg korištenja slobodnog vremena korisnika.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijed. 2023.	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Ciljana vrijed. 2024.	Ciljana vrijed. 2025.
Povećanje broja organiziranih kulturnih događanja u Domu (izložbe, književni susreti, nastupi..)	Organiziranjem kulturnih događanja pozitivno usmjeravamo razvoj cjelokupne osobnosti starije osobe te potičemo mentalnu aktivnost	Broj organiziranih kulturnih događanja godišnje	1	Dom	5	4	5	7

Organizirana kulturna događanja u izvještajnom razdoblju su:

1. Čitanje knjige „Moj život“ u suradnji sa Muzejima&galerijama Konavala dana 19.01. i 02.02.2023.g.
2. Čitanje o Festi Sv.Vlaha u suradnji sa Lions klub Sv.Vlaho dana 07.02.2023.g.
3. Čitanje knjige Petra Obada “Samo nešto za ruke“ u suradnji sa Muzejima&galerijama Konavala dana 23.03.2023.g.
4. Posjet članova sindikata umirovljenika Konavle uz nastup glazbenog tria dana 11.04.2023.g.

Treća aktivnost kojom se planira postići ovaj cilj je što veće uključivanje korisnika u programe obilježavanja svjetskih i međunarodnih dana, blagdana, praznika i proslava rođendana tijekom godine a time i razvijanje osjećaja zadovoljstva i pripadnosti.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijed. 2023.	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Ciljana vrijed. 2024.	Ciljana vrijed. 2025.
Povećanje broja organiziranih priredbi i proslava za sve prigode i blagdane	Organiziranjem proslava rođendana te prigodnih programa uoči blagdana, praznika i međunarodnih dana potičemo društvenost starije osobe, stvaranje novih prijateljstva, te opće zadovoljstvo	Broj priredbi i proslava godišnje	13	Dom	15	13	16	17

Organizirane priredbe i proslave u izvještajnom razdoblju su:

1. Obilježavanja Feste Sv.Vlaha dana 07.02.2023. godine
2. Obilježavanja Valentinova dana 09.02.2023. godine
3. Maškarana zabava dana 21.02.2023. godine

4. Obilježavanje Međunarodnog dana sreće kroz radionicu dana 20.03.2023.g.
5. Obilježavanje Svjetskog dana socijalnog rada uz predavanje dana 21.03.2023. godine
6. Obilježavanje Svjetskog dana pripovjedača dana 23.03.2023.g.
7. Obilježavanje Svjetskog dana zdravlja uz predavanje dana 21.04.2023.g.
8. Obilježavanje Svjetskog dana knjige kroz kviz dana 24.04.2023.g.
9. Proslava Uskrsa dana 07.-09.04.2023. godine
10. Obilježavanje Svjetskog dana sestrinstva uz mjerenje tlaka i guk-a dana 12.05.2023. godine
11. Obilježavanje Međunarodnog dana zajedničkog života u miru uz predavanje dana 18.05.2023.g.
12. Obilježavanje Svjetskog dana sporta uz kviz dana 24.05.2023.g.
13. Proslava rođendana korisnika dana: 26.01.2023.g., 01.03.2023.g., 27.04.2023.g., 19.05.2023.g., 29.06.2023.g. – **ukupno 5 proslava**

Četvrta aktivnost kojom se ovaj cilj nastoji postići je povećanjem broja edukativnih predavanja namijenjenih korisnicima Doma. Predavanja su organizirana iz područja zdravstva, socijalne skrbi, prava i drugih interesantnih tema primijenjenih starijoj populaciji

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijed. 2023.	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Ciljana vrijed. 2024.	Ciljana vrijed. 2025.
Povećanje broja edukativnih predavanja - od strane vanjskih predavača i osoblja Doma (vlastita predavanja)	Organiziranjem edukativnih predavanja prilagođenih osobama starije životne dobi korisnici Doma se educiraju i informiraju o njima interesantnim temama	Broj predavanja godišnje	5	Dom	7	7	9	11

Organizirana edukativna predavanja u izvještajnom razdoblju su:

1. Predavanje u suradnji sa Muzejima&galerijama Konavala „Dominali“ dana 10.02.2023.g.
2. Predavanje socijalnih radnica Doma „Što je za vas socijalni rad“ dana 21.03.2023.g.
3. Predavanje djelatnice Hrvatskog zavoda za javno zdravstvo „Zaštita od sunca“ dana 07.04.2023.g.
4. Predavanje u suradnji sa Muzejima&galerijama Konavala „Pop art“ dana 02.05.2023.g.
5. Predavanje djelatnice Hrvatskog zavoda za javno zdravstvo „Rješavanje sukoba“ dana 18.05.2023.g.
6. Predavanje djelatnice Hrvatskog zavoda za javno zdravstvo „Važnost hidratacije u starijoj dobi“ dana 13.06.2023.g.
7. Predavanje u suradnji sa Muzejima&galerijama Konavala „Crteži, skice i koki“ dana 14.06.2023.g.

Peta aktivnost kojom se planira postići cilj je organiziranje poludnevni i dnevnih izleta, šetnji, posjeta drugim institucijama te kulturno-umjetničkim i drugim događanjima van Doma

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijed. 2023.	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Ciljana vrijed. 2024.	Ciljana vrijed. 2025.
Povećanje broja izleta i posjeta van Doma	Organiziranjem izleta i posjeta van Doma potiče se međusobno druženje, zadovoljstvo, promicanje aktivnog starenja te smanjenje osjećaja osamljenosti i izoliranosti	Broj organiziranih izleta i posjeta van Doma	3	Dom	5	1	7	7

Organizirani izleti i posjete van Doma u izvještajnom razdoblju su:

1. Izlet i roštiljada na Prevlaci dana 02.06.2023.g.

Cilj: Senzibilizacija javnosti za potrebe starijih osoba

Jedna od aktivnosti kojom želimo ostvariti ovaj cilj je organiziranje posjeta vrtića i škola kroz zajednička druženja s korisnicima Doma kako bi razbili stereotipe i predrasude mlađih uzrasta prema starijim osobama koji vode diskriminaciji starijih i nemoćnih osoba

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2022.	Izvor podataka	Ciljana vrijed. 2023.	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Ciljana vrijed. 2024.	Ciljana vrijed. 2025.
Povećanje broja posjeta djece školskog i predškolskog uzrasta	Organiziranjem posjeta dječjih vrtića i škola i međugeneracijskom interakcijom djeca se senzibiliziraju na kontakt sa starijim osobama	Broj organiziranih posjeta	0	Dom	2	0	3	3

Do dana pripreme ovog izvještaja nismo ostvarili ovaj pokazatelj ali do kraja godine ćemo sigurno organizirati posjet djece iz dječjeg vrtića „Konavle“.

4. A204405: Program nabave knjižne i neknjižne građe - Proračunska sredstva nisu planirana.

5. A204406: Nabava gospodarskog kombi vozila - Proračunska sredstva nisu planirana.

Sredstvima planiranim i utrošenim u okviru ovog programa ostvaruje se zadani Cilj programa.

❖ Posebni izvještaj u polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog planu
--

- Dom za starije i nemoćne osobe Konavle, u prvom polugodištu 2023.g., nije koristio sredstva fondova Europske unije
- Dom za starije i nemoćne osobe Konavle se, u prvom polugodištu 2023.g., nije zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- Dom za starije i nemoćne osobe Konavle, u prvom polugodištu 2023.g., nije davao zajmove niti ima potraživanja po danim zajmovima
- stanje potraživanja na dan 30. lipnja 2023.g. iznosi 50.670,54 EUR, a odnosi se na potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade (nenaplaćena potraživanja od naših korisnika ili njihovih obveznika plaćanja za sredstva kojima se sufinancira usluga smještaja u Domu) u iznosu 11.653,30 EUR, ostala potraživanja (potraživanja prema Hrvatskom zavodu za zdravstveno osiguranje na ime isplaćenih naknada plaća djelatnicima za vrijeme bolovanja) u iznosu 4.352,06 EUR te potraživanja za prihode iz proračuna (potraživanja iz proračuna Općine Konavle za uplaćene, a neutrošene vlastite prihode Doma) u iznosu 34.665,18 EUR.
- dospjelih obveza na dan 30. lipnja 2023.g. nema
- potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova na dan 30. lipnja 2023.godine nema
- na dan 30. lipnja 2023.g. u Domu su zaposlena 42 djelatnika

3.4.3. GLAVA: (020 05) USTANOVA PREDŠKOLSKOG ODGOJA – DJEČJI VRTIĆ KONAVLE

U razdjelu 020 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, MJESNU SAMOUPRAVU I DRUŠTVENE DJELATNOSTI, glava 020 05 Ustanova predškolskog odgoja, izvodi se jedan program.

Program (2051): Odgoj, naobrazba i skrb o predškolskoj djeci

Proračunski korisnik: 31946 - DJEČJI VRTIĆ KONAVLE

Dječji vrtić Konavle osnovan je kao javna ustanova koja će u okviru djelatnosti ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja ostvarivati programe kojima će se poticati cjeloviti razvoj i integrirano učenje djece rane i predškolske dobi, razvoj dječjih kompetencija, poštivanje različitosti te osigurati njegu i skrb za djecu predškolskog uzrasta.

Utemeljena je 1998. godine, nakon razdruživanja od Dječjih vrtića Dubrovnik u sastavu kojih je bila od 1980. g. Ustanova je upisana u Trgovački sud u Splitu pod registarskim brojem (MBS) 060100807 - 2. veljače 1998. godine. Osnivač ustanove je Općina Konavle.

OPIS PROGRAMA: - kako će se nastojati realizirati program, tko je korisnik usluge (tj. način ostvarenja cilja programa)	Programom se omogućuje svakom djetetu prvo na razvoj usklađen s njegovim individualnim mogućnostima i sposobnostima. Osiguravaju se institucionalni i izvaninstitucionalni oblici predškolskog odgoja, pomaže se zaposlenim roditeljima u odgoju i skrbi o djeci te se na taj način unapređuje obiteljski odgoj. Stvaraju se uvjeti za očuvanje zdravlja djece i razvoj emocionalne stabilnosti i stabilizacije. Osigurava se ostvarivanje redovitih programa odgoja, naobrazbe, njege, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece koji su prilagođeni razvojnim potrebama djece, te njihovim mogućnostima i sposobnostima. Ova aktivnost uključuje redovnu djelatnost vrtića: odgojno obrazovni rad, naobrazbu i usavršavanje odgojitelja, njegu i skrb za tjelesni rast i zdravlje djece, suradnju s roditeljima i drugo. Program se realizira na temelju saznanja u primjeni suvremenih znanstvenih dostignuća o ranom razvoju djece, metodama rada s djecom i njihovim roditeljima. Korisnici usluga - djeca koja imaju boravište ili prebivalište na području općine Konavle i njihovi roditelji. Pedagoška godina 2020/2021 započinje 01.9.2020. g. i trajala je do 31.08.2021. g. sa sveukupno upisano 418-ero djece i 75-ero zaposlenih radnika. Pedagoška godina 2021/2022 započinje 01.9.2021. g. i traje do 31.08.2022. g. sa sveukupno upisano 413-ero djece i 79-ero zaposlenih radnika. Pedagoška godina je započela 1. 9. 2022. g. i traje do 31.08.2023. g. sa sveukupno upisano 438-ero djece i 82-je zaposlenih radnika. Broj upisane djece 1.6.2023. godine je iznosio 437. Ustanovom upravlja Upravno vijeće koje broji pet članova: predstavnic Osnivača (3 člana) predstavnik iz redova odgojiteljskog vijeća (1 član) predstavnik roditelja (1 član)
---	---

	Rad u pedagoškoj 2021./2022., kao i 2022/2023 godini se odvijao u osam objekata na području općine Konavle u rasponu od 15 km (3 ustrojbene jedinice s još 5 izdvojenih objekata). U ustrojbenoj jedinici Dječji vrtić i jaslice Gruda na Grudi nije započela rekonstrukcija i nadogradnja, stoga su djeca dvije skupine rane dobi (1.-3.g.) smještena u tom objektu, a dvije skupine djece dobi od 6 i 7 g. borave u privremenom smještaju Doma za starije i nemoćne na Grudi. Programi odgoja i obrazovanja koji će se provoditi u Dječjem vrtiću Konavle: 1. Redoviti cjelodnevni program u trajanju od 10 sati (sa integriranim redovitim poludnevnim programom u trajanju od 5 sati) – pribavljena nova Suglasnost Ministarstva znanosti i obrazovanja, KLASA:601-01/22-03/00400; URBROJ:533-05-22-0004 od 3. kolovoza 2022.g. 2. Program predškole (Klasa:601-02/03/00222, Ur.br.:533-21-12-0004 od 11. srpnja 2012.g.)-potrebno reverificirati 3. Posebni program upoznavanja i očuvanja tradicijske baštine „Igram do baštine“ integriran u redovni programa (Klasa:601-02/15-03/01370, Ur.br.:533-25-16-0009 od 30. svibnja 2016.g.) 4. Posebni glazbeni program integriran u redovni program(Klasa:601-02/16-03/00170, Ur.br.:533-25-16-0004 od 14. travnja 2016.g.) 5. Program za roditelje „Rastimo zajedno“ (Klasa:601-02/17-03/00303, Ur.br.:533-25-17-0004 od 27. srpnja 2017.g.) Radno vrijeme objekata bit će i ove pedagoške godine od 6.30-16.30. sati. Provedbom projekta „Otvorimo Južna vrata Lijepe naše, II. faza“ k.b.: UP. 02.2.2.16.0023, produljeni rad vrtića će trajati do 20.30 sati kroz radni tjedan te subotom od 7.30 – 15.30 sati. Potrebe produljenog rada u ovoj pedagoškoj godini će se utvrđivati sukladno potreba roditelja i raspoloživog kadra. Popis dječjih vrtića i jaslica: - Dječji vrtić i jaslice Cavtat, Put od Cavtata bb, 20210 Cavtat -Izdvojeni objekt u Samostanu družbe kćeri milosrđa, Obala Stjepana Radića, 20210 Cavtat - Dječji vrtić „Katićan“, Beroje bb, 20 213 Čilipi - Dječje jaslice u zgradi polj.zadruga F. Supilo, Bistvoće bb, 20 213 Čilipi - Dječji vrtić i jaslice „Gruda“, Gruda bb, 20 215 Gruda -Izdvojeni objekt u obiteljskoj kući (Gruda 1), Gruda 14, 20 215 Gruda -Izdvojeni objekt u Domu za starije i nemoćne „Konavle“, Gruda 152, 20 215 Gruda -Izdvojeni objekt u Područnoj školi Pridvorje, 20 215 Gruda
ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM	Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01,60/01,129/05, 109/07,125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20), Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22), Zakon o radu (NN 93/14, 127/17, 98/19,151/22, 64/23) i drugi podzakonski akti: 1. Pravilnik o načinu i uvjetima napredovanja u struci i promicanju u položajna zvanja odgojitelja i stručnih suradnika u dječjim vrtićima (NN 133/97, 20/05) 2. Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću (NN 133/97, 04/98) 3. Pravilnik o posebnim uvjetima i mjerilima ostvarivanja programa predškolskog odgoja (NN 133/97) 4. Pravilnik o vrsti stručne spremlje stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spremlje ostalih djelatnika u dječjem vrtiću (NN 133/97) 5. Pravilnik o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa predškolskog odgoja (NN 134/97) 6. Pravilnik o obrascima i sadržaju pedagoške dokumentacije i evidencije o djeci u dječjem vrtiću (NN 83/01)

	7. Program zdravstvene zaštite djece, higijene i pravilne prehrane djece u dječjim vrtićima (NN 105/02, 55/06, 121/07) 8. Pravilnik o obrascima zdravstvene dokumentacije djece predškolske dobi i evidencije u dječjem vrtiću (NN 114/02) 9. Pravilnik o vježbaonicama i pokusnim programima u dječjim vrtićima te o dječjim vrtićima kao stručno-razvojnim centrima (NN 46/04) 10. Pravilnik o vježbaonicama i pokusnim programima u dječjim vrtićima te u dječjim vrtićima kao stručno-razvojnim centrima (NN 49/04) 11. Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08, 90/10) 12. Pravilnik o sadržaju i trajanju programa predškole (NN 107/14) i drugo Godišnjim planom i programom rada za pedagošku 2021./2022. godinu kojim su utvrđeni: ustrojstvo rada, materijalni uvjeti rada, njega i skrb za rast i razvoj djece u vrtiću, odgojno – obrazovni rad, stručno usavršavanje, suradnja s roditeljima, suradnja s društvenim čimbenicima, vrednovanje.
OPĆI CILJ:	Osiguravanje redovnog rada dječjeg vrtića i redovna isplata plaća i drugih obveza u skladu s raspoloživim kapacitetom vrtića. Zadovoljavanje potreba stanovništva vezanih uz predškolski odgoj i obrazovanje.
POSEBNI CILJEVI (što se programom želi postići):	Dječji vrtić Konavle je predškolska ustanova u kojoj se provode organizirani oblici izvan obiteljskog odgojno-obrazovnog rada s djecom rane i predškolske dobi. Predškolski odgoj ostvaruje se u skladu s razvojnim osobinama i potrebama djece te socijalnim, kulturnim, vjerskim i drugim potrebama obitelji. Programom se organizirano provodio predškolski odgoj i obrazovanje te skrb o djeci u dobi od navršene jedne godine do polaska u osnovnu školu te se pridonosilo cjelovitom razvoju osobnosti djeteta i kvaliteti njegova života u uvjetima koji su zadovoljavali njegove potrebe i oživotvorivali prava. Redovnim radom omogućuje se normalno funkcioniranje dječjeg vrtića i zadovoljavanje potreba korisnika usluga dječjeg vrtića. Posebnim programima omogućuje se djeci da izraze svoje sklonosti i talente za određena područja. CILJ: Kvalitetan predškolski odgoj i obrazovanje Programom se želi pridonijeti: - cjelovitom razvoju osobnosti djeteta i kvaliteti njegova života u uvjetima koji će zadovoljiti njegove potrebe i oživotvorivati prava; - odgovoriti na realne potrebe roditelja u svezi s ciljem omogućavanja bolje ravnoteže poslovnog i obiteljskog života obitelji s uzdržanim članovima uključenima u programe. POSEBNI CILJEVI: - razvoj i unaprjeđenje djelatnosti predškolskog odgoja - provođenje programa sukladno indikacijama u Nacionalnom kurikulumu za rani i predškolski odgoj i obrazovanje i Pedagoškim standardima - poticanje djece na poštivanje i njegovanje vlastite kulture i povijesne baštine - socijalizacija i integracija djece s teškoćama u razvoju u redoviti program odgoja i obrazovanja (Usvajanje osnovnih kulturno – higijenskih navika, razvijati samozbrinjavanje, osigurati podršku u komunikaciji i razvoju odnosa s vršnjacima) - omogućiti pohađanje bilo redovitog programa ili skraćenog programa svoj djeci u godini pred polazak u školu (Razvijanje socijalnih kompetencija osiguravanjem kontekstualnih uvjeta koji omogućuju privikavanje na izvan obiteljski i institucijski kontekst). - osposobiti buduće odgajatelje i stručne suradnike za polaganje stručnog ispita i samostalno obavljanje zadataka (Omogućiti mladim odgojiteljima praksu i mogućnost pristupanja stručnom državnom ispitu i na taj način upoznati njihov rad)

	- stvoriti organizacijske uvjete za podizanje kvalitete usluge. Cilj se ostvaruje kroz: 1. Mrežu dječjih vrtića Na području Općine Konavle se u proteklom razdoblju nije mijenjala i podrazumijeva sve objekte na svom području u kojima se provode programi ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja. 2. Razvoj sustava osiguranja kvalitete Kontinuiranim istraživanjem, refleksijom i samo-refleksijom unapređivati kvalitetu odgojno-obrazovnog procesa koji doprinosi djetetovoj osobnoj (emocionalnoj i tjelesnoj), obrazovnoj i socijalnoj dobrobiti te njegovom cjelovitom razvoju, odgoju i učenju, razvoju njegovih kompetencija. 3. Inkluzija djece s posebnim potrebama Inkluzija za cilj ima uključivanje djece s posebnim potrebama u redovite skupine naše Ustanove kako bi se osigurali jednaki uvjeti ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja svoj djeci. Uključivanjem djece s poteškoćama u razvoju u redovite skupine zadovoljavaju se temeljna dječja prava i potrebe sve djece.
NAČIN OSTVARENJA CILJA kako će se nastojati realizirati program, tko je korisnik usluge	Ciljevi se ostvaruju kroz provedbu programa, a u njih je uključeno prosječno 420 djece rane i predškolske dobi koja imaju boravište ili prebivalište na području općine Konavle. Programi su se realizirali u pozitivnom socijalnom okruženju sukladno vrijednostima i načelima koje nosi Nacionalni kurikulum ranog i predškolskog odgoja. Korisnici usluga Dječjeg vrtića Konavle u pedagoškoj godini 2022./2023. (stanje 1.10.2022.g.) – 438-ero djece rane i predškolske dobi koja imaju boravište ili prebivalište na području Općine Konavle. Programi koji se provode: 1. Redoviti cjelodnevni (u trajanju od 10 sati dnevno) i poludnevni jutarnji (u trajanju od 5 sati dnevno) 2. Programi javnih potreba: Program za djecu s teškoćama u razvoju integriranih u redovite skupine. 3. Program predškole 4. Posebni program upoznavanja i očuvanja tradicijske baštine „Igram do baštine” integriran u redovni program 5. Posebni glazbeni program integriran u redovni program 6. Program radionica za roditelje najmlađe djece „Rastimo zajedno“ Programi će se realizirati u pozitivnom socijalnom okruženju sukladno vrijednostima i načelima koje donosi Nacionalni kurikulum ranog i predškolskog odgoja.
Pokazatelji rezultata na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava:	Kontinuirano praćenje i analiza potreba za održavanjem kvalitete: - materijalnog okruženja u odgojnim skupinama - prehrane djece (sukladno Prehrambenom standardu za planiranje prehrane djece u dječjem vrtiću – jelovnici i normativi, Zagreb, 2007.g.) - održavanje objekata (najnužniji radovi) - stručno usavršavanje zaposlenika (po Projektu „Otvorimo južna vrata Lijepe naše, II faza“)

INSTITUCIJE, DRUŠTVA I STRUČNE OSOBE U PROVEDBI PROGRAMA:	Program su realizirali djelatnici Dječjeg vrtića: odgojno-obrazovni radnici (odgojitelji i stručni suradnici) te administrativno i tehničko osoblje (svi ostali radnici). Ostvarivanje ciljeva postizalo se i u suradnji sa Općinom Konavle, ZZJZ DN županije, Ministarstvom znanosti i obrazovanja, Agencija za odgoj i obrazovanje, drugi dječji vrtići DNŽ te mnogim drugim.
POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:	Postignuća u odgojno-obrazovnom procesu vide se u svakodnevnim aktivnostima djece, suradnji s roditeljima i društvenom zajednicom, dokumentiranju i valorizaciji procesa, prezentiranju rada odgojitelja na razini općine, županije i šire. Kao pokazatelj uspješnosti je i: - djeca s teškoćama u razvoju postižu vidljive rezultate u socijalizaciji i njihovom razvoju unatoč poteškoći koju posjeduju - uspješno odrađen pripravnički staž te položen stručni ispit svih pripravnika u ustanovi.
PROCJENA NEPREDVIĐENIH RASHODA:	U ovoj djelatnosti kao nepredviđeni rashodi procjenjuju se eventualno veći kvarovi na opremi, te dodatna ulaganja /popravci na objektima vrtića. Nepredviđeni rizici su poremećaji u ostvarenju prihoda proračuna planiranih za ovu namjenu. Nadalje, mogući rizik je i duža odsutnost zaposlenika vrtića i mogućnost njihove zamjene, te neplanirana poskupljenja materijala, sirovina i energije.

➤ OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

	PRORAČUN 2022.	PRORAČUN 2022.	PLAN 2023.	PLAN 2023.	IZVRŠENJE 1- 6/ 2023.	IZVRŠENJE 1-6/ 2023.
	KN	EUR	KN	EUR	KN	EUR
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
UKUPNO PRIHODI	11.923.249,14	1.582.487,11	18.060.980	2.397.104	7.322.343,55	971.842,00
6 Prihodi poslovanja	11.923.249,14	1.582.487,11	18.060.980	2.397.104	7.322.343,55	971.842,00
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00		0	0	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI	12.448.817,66	1.652.242,04	17.187.747	2.281.206	7.253.238,70	962.670,21
3 Rashodi poslovanja	12.338.793,91	1.637.639,38	16.801.227	2.229.906	7.228.266,80	959.355,87
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	110.023,75	14.602,66	386.520	51.300	24.971,89	3.314,34
RAZLIKA	-525.568,52	-69.754,93	873.233	115.898	69.104,85	9.171,79
B. RAČUN FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK TE VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA						
9 Ukupan donos viška / manjka iz prethodnih godina	-347.660,27	-46.142,45	-873.233	-115.898	-873.228,81	-115.897,38
9 Dio viška / manjka iz prethodnih godina koji će se pokriti / rasporediti u razdoblju 2023.-2025.	-347.660,27	-46.142,45	-873.233	-115.898	-873.228,81	-115.897,38
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-873.228,79	-115.897,38	0	0	-804.123,96	-106.725,59
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI	11.575.588,87	1.536.344,66	17.187.747 kn	2.281.206 EUR	6.449.114,74	855.944,62
RASHODI I IZDACI	12.448.817,66	1.652.242,04	17.187.747 kn	2.281.206 EUR	7.253.238,70	962.670,21
VLASTITI PRIHODI PK, tekuća godina	3.170.666,25	420.819,73	3.300.864 kn	438.100 EUR	1.612.106,11	213.963,25
PRIHODI IZ OPĆINSKOG PRORAČUNA, tekuća godina	8.752.643,89	1.161.675,48	14.760.116 kn	1.959.004 EUR	5.710.238,04	757.878,83

Opći dio financijskog plana sastoji se od sažetka računa prihoda i rashoda. Sveukupni prihodi i rashodi iskazani su prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, dok su rashodi iskazani i prema funkcijskoj klasifikaciji.

Ostvareni prihodi poslovanja sastoje se od:

- a) pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg Proračuna- Prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, sufinanciranje predškolskog odgoja (ministarstvo). Prihodi za pomoć djeci sa teškoćama u razvoju i za program Predškole u 2023.godinu ostvareni su u iznosu 2.572,80 €. Prihodi iz Ministarstva namijenjeni su za financiranje rashoda za potrebe rada sa djecom, za koje se temeljem Odluke ministarstva odobravaju određena sredstva po obrocima ,a rashodi su prikazani kroz likovni i didaktički materijal i opremanje didaktikom po skupinama gdje borave navedena djeca
- b) prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada- Prihodi za posebne namjene za 2023.godinu ostvareni su u iznosu od 199.144,37 € (odnose se na prihode koji su ostvareni od naplate roditelja sufinanciranjem cijene usluga). Planirani Prihodi za posebne namjene namijenjeni su za financiranje rashoda poslovanja koji obuhvaćaju materijalne rashode, rashode za zaposlene i rashode za nabavu dugotrajne imovine.
- c) prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga- Vlastiti prihodi, obroci za produženi boravak za 2023.godinu ostvareni su u iznosu 12.206,54 € (odnose se na prihode koji su ostvareni od naplate za troškove prehrane, produženi boravak djece u O.Š.Gruda i O.Š.Čilipi). Ovi prihodi su namijenjeni za financiranje materijalnih rashoda. Prihodi od donacija nisu ostvareni.
- d) prihoda iz nadležnog proračuna ostvareni su sveukupno u iznosu 757.878,83 € od čega izvor općinski proračun, opći prihodi i primici, za 2023.godinu ostvareni su u iznosu 724.254,08 €, a za sufinanciranje projekta Otvorimo južna vrata lijepe naše, faza II u iznosu 33.624,75 € (namijenjeni su za financiranje rashoda za zaposlene, materijalnih rashoda i rashoda za nabavu nefinancijske imovine).
- e) Ostali prihodi u iznosu 39,54 € (povrat sredstava).

Izvršeni rashodi poslovanja sastoje se od:

- a) rashoda za zaposlene u iznosu 724.262,05 € (odnose se na rashode za bruto plaće, doprinose na plaću i ostale rashode za zaposlene)
- b) materijalne rashode u iznosu 235.093,82 € (odnose se na naknade za prijevoz zaposlenih, rashode za materijal i energiju, te rashode za usluge
- c) rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 3.314,34 € (odnose se na rashode za nabavu uredskog namještaja, garderobnih ormara i regala)

Manjak prihoda iz 2022.godine je iznosio 115.897,38 € i odnosio se na obveze za neisplaćenu plaću za mjesec prosinac 2022. godine u iznosu 113.416,57 € (neto plaća, porezi i doprinosi) i materijalne rashode u iznosu 38.420,70 € (od čega naknade prijevoza na posao i s posla 5.493,98 €, troškovi energije 2.103,64 €, troškovi namirnica i ostali materijalni troškovi 27.058,66 €, obveze za komunalne i druge usluge 814,43 € i drugo).

Koncem prethodne godine manjak prihoda iz općinskog proračuna iznosio je 116.103,11 € (spomenute nepodmirene obveze), dok je višak vlastitih sredstava Općine iznosio 205,73 €, odnosno sveukupno manjak 115.897,38 €.

Ostvareni tekući višak prihoda koncem lipnja 2023. iznosi 9.171,87 €, a s prenesenim manjkom iz prethodne godine u iznosu 115.897,38 € čini manjak prihoda u iznosu 106.725,51 €. U okviru ovog manjka su obveze za plaće za mjesec lipanj 2023. za koje se prihodi ostvaruju u mjesecu srpnju 2023.

❖ Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti unutar programa

Izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu za 2013.-2022., plan za 2023., izvršenje za 6-2023. i projekcije za 2024.-2025. iskazuju se u valuti EURO kako slijedi:

Naziv aktivnosti / projekta		IZVRŠENJE 2013.	IZVRŠENJE 2014.	IZVRŠENJE 2015.	IZVRŠENJE 2016.	IZVRŠENJE 2017.	IZVRŠENJE 2018.	IZVRŠENJE 2019.	IZVRŠENJE 2020.	IZVRŠENJE 2021.	IZVRŠENO 2022.	REBALANS 2023.	IZVRŠENO 6/2023.	PROJEKCIJA 2024.	PROJEKCIJA 2025.
Osnovne aktivnosti dječjeg vrtića	A205101	849.367,97	933.583,25	979.778,78	1.062.984,64	1.144.487,25	1.270.310,23	1.126.637,62	810.056,92	981.797,71	1.096.069,45	1.530.000	736.833,81	1.333.250	1.432.450
Opremanje dječjeg vrtića(skupine, igrališta) i sufinanciranje programa predškolskog odgoja	K205102	0,00	0,00	4.205,65	27.014,26	32.154,16	21.039,78	15.003,01	3.516,24	7.173,08	16.191,92	24.000	10.311,94	27.900	28.900
Rekonstrukcija i investicijsko održavanje kuhinje, otvora, sanitarnih čvorova i krova u jaslama Cavtat	K205103	51.476,01	0,00	3.994,96	12.555,48	1.453,31	564,07	4.716,38	0,00	0,00	11.508,73	22.000	0,00	22.500	23.500
Izrijena grijanja, te tekuće i investicijsko održavanje u dječjem vrtiću Katičan Čilipi	K205104	0,00	0,00	21.419,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000	344,69	7.000	7.000
Prenajena objekata za potrebe dječjeg vrtića Gruda	K205106	35.931,78	0,00	0,00	5.259,14	0,00	0,00	8.549,84	0,00	0,00	0,00	21.500	0,00	17.500	17.500
Prenajena objekata za potrebe dječjeg vrtića Pridvorje	K205107	14.611,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0
Najam objekata za obavljanje djelatnosti dječjeg vrtića *** ova aktivnost se od 2016. evidentira u okviru GLAVE 020 01. PROGRAM 2051. A 205109. a od 2018. u okviru glave 020 02 PROGRAM 2051. A 205109	A205109	0,00	34.755,06	39.400,63	0,00	5.368,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0
Prenajena objekata za potrebe dječjeg vrtića s tekućim i investicijskim održavanjem Cavtat	T205110	0,00	17.131,06	0,00	3.933,57	0,00	2.189,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0
Rekonstrukcija kuhinje dječjeg vrtića Katičan, Čilipi	T205111	0,00	0,00	19.887,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0
Osnovne aktivnosti dječjeg vrtića – vlastita djelatnost	A205112	0,00	0,00	271.000,55	273.842,56	280.051,29	299.142,33	413.910,48	291.776,00	306.605,04	430.648,79	409.206	181.076,70	454.750	456.650
Hidrantska mreža Cavtat	T205116	0,00	0,00	0,00	18.082,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0
Nabava dostavnog vozila	A205119	0,00	0,00	0,00	0,00	14.857,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0
Rekonstrukcija i investicijsko održavanje uredskih prostorija vrtića	A205120	0,00	0,00	0,00	0,00	15.067,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0
Proširenje dječjeg vrtića na Grudi	K205121	0,00	0,00	0,00	0,00	9.954,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0
Dječji vrtić, unapređenje usluga "Otvorimo južna vrata lijepe naše"	T205122	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.158,92	253.273,64	208.306,74	0,00	0	0	0	0
„Otvorimo južna vrata lijepe naše“ II faza, Dječji vrtić, unapređenje usluga	T205123	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.823,15	264.500	34.103,07	0	0
UKUPNO PROGRAM 2051 Odgoj, naobrazba i skrb o predškolskoj djeci		951.387,62	985.469,37	1.339.687,30	1.403.672,02	1.503.394,54	1.593.246,34	1.710.976,25	1.358.622,80	1.503.882,58	1.652.242,04	2.281.206	962.670,21	1.862.900	1.966.000

RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODIŠNJIH PROJEKCIJA:

Po navedenom programu nije bilo značajnih odstupanja.

Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa: Planske veličine su određene u predloženim iznosima temeljem ostvarenih ciljeva i postignutih rezultata iz prethodnih godina, te predviđanja promjena u izvršenju ciljeva u narednom razdoblju.

Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini: Izvršenje je u okviru očekivanih vrijednosti.

Ustanova Dječji vrtići Konavle, kao proračunski korisnik Općine, prema predanim financijskim izvještajima za siječanj – lipanj 2023. izvršila je rashode u ukupnom iznosu 962.670,21 €, a prihode u iznosu 971.842,08 €. Tekući manjak prihoda iznosi 9.171,87 €. Preneseni manjak iznosi -115.897,38 €. Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi -106.725,51 €.

Vlastita sredstva na dan 30.06.2023. (iskazano na računu računskog plana 16721 – potraživanja za prihode proračunskih korisnika) na žiro računu Općine iznose **15516,71 €**. Navedenim sredstvima proračunski korisnik raspolaže prema vlastitom financijskom planu uz potrebu najave Upravnom odjelu za proračun i financije, te otvaranje potrebnih aktivnosti i pozicija u proračunu.

Osnovni vlastiti prihodi Ustanove se odnose na sufinanciranje cijene usluge smještaja djece u vrtiću, te prihodi od pružanja usluga prehrane djeci u produženom boravku.

Prihodi proračunskog korisnika se odnose na vlastite prihode u iznosu 213.963,25 € i prihode iz općinskog proračuna 757.878,83 € ili sveukupno 971.842,08 €.

Vlastiti prihodi proračunskog korisnika se odnose na:

- prihode od obavljanja djelatnosti odnosno od sufinanciranja cijene usluge smještaja djece u vrtiću 199.144,37 € (u okviru kojih su iskazani i prihodi u iznosu 13.478,10 € koje je sufinancirala općina kroz demografski i socijalni program)
- prihodi od nadležnog ministarstva u iznosu 2.572,80 € (Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta) za programe predškolskog odgoja i djecu s teškoćama razvoju),
- prihode od pružanja usluga prehrane djeci u produženom boravku osnovnih škola za učenike u iznosu 12.206,54 € (primjerice 12 djece je bilo uključeno u produženo boravak u OŠ Gruda i 20 djece u PŠ Čilipi do 1. lipnja 2022.),
- drugi prihodi 39,54 €.

Stanje nenaplaćenih potraživanja na dan 30.06.2023. godine ukupno iznose 62.213,53 € od čega se 15.516,71 € n odnosi na potraživanja od Općine za naplaćene proračunske prihode. Potraživanje za naknade bolovanja koje se refundiraju preko HZZO-a iznosi 8.454,86 €, potraživanja za više plaćene poreze i doprinose 384,71 €, a potraživanja od uplate roditelja za sufinanciranje cijene programa iznosi 34.929,95 €, potraživanja za pružene usluge prehrane iznose 2.927,30 €.

Stanje nepodmirenih obveza na dan 30.06.2023. iznosi 131.081,80 € i odnosi se na nedospjele obveze koje će se podmiriti sa datumima dospijeca računa. Vrijednosno najznačajnije obveze se odnose na plaće za zaposlene za lipanj 2023. u iznosu 123.771,72 €. Obveze za materijalne rashode iznose 7.310,08 €, od čega naknade za prijevoz zaposlenih 7.076,08 €.

Ustanova Dječji vrtić Konavle nema poznatih rizika niti potencijalnih obveza na osnovi sudskih ili bilo kakvih drugih sporova i odnosa sa dobavljačima i korisnicima usluga.

Planirana sredstva za ostvarenje programa 2051 iznose 2.281.206 €, a izvršeno je 962.670,21 € ili 42,2 %..

➤ OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Posebni dio financijskog plana iskazuje rashode i izdatke po organizacijskoj klasifikaciji, po ekonomskoj, programskoj i funkcijskoj klasifikaciji, te izvorima financiranja.

Naziv programa iz Proračuna	Proračun 2022.	Plan 2023.	Izvršenje 1-6/2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
Odgoj, naobrazba i skrb o predškolskoj djeci	1.652.242,04 €	2.281.206 €	962.670,21 €	1.862.900 €	1.966.000 €

❖ Obrazloženje aktivnosti / projekata i pokazatelji uspješnosti

Unutar programa izvode se slijedeće aktivnosti i projekti:

1. A205101: Osnovne aktivnosti dječjeg vrtića - u sklopu navedene aktivnosti su rashodi za plaće djelatnika dječjeg vrtića s pripadajućim porezima i doprinosima, naknade za prijevoz na posao i s posla, usluge održavanja objekata, te naknade za rad upravnog vijeća. Planirana sredstva za provođenje navedene aktivnosti iznose 1.530.000 €, a rashodi su izvršeni u iznosu 736.833,81 € ili 48,2% plana.

Izvršeni rashodi se odnose na rashode za zaposlene (31) u iznosu 695.010,11 € (bruto plaće u iznosu 580.736,84 €, doprinosi na plaće (313) u iznosu 94.680,02 €, ostali rashodi za zaposlene (312) u iznosu 19.593,25 € (potpore zbog bolovanja, potpore za smrtni slučaj), Naknade troškova zaposlenima (321) izvršene su u iznosu 38.978,30 € (naknade za prijevoz na posao i s posla), ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329) (naknade za članove upravnog vijeća u iznosu 2.845,40 € - dio podmiren iz sredstava općinskog proračuna, dok je dio podmiren iz sredstava dječjeg vrtića kroz aktivnost A205112). U ožujku 2020. godine je bila obustavljena je isplata naknade članovima upravnog vijeća radi utjecaja smanjenih proračunskih prohoda uzrokovanih pandemijom bolesti COVID 19. Isplata je ponovno započeta u 2023. godini.

Rashodi za plaće (31) izvršavanju se iz sredstava Općinskog proračuna, program 2051, uglavnom putem jedne aktivnosti i to iz sredstava Općinskog proračuna aktivnost A205101. Dio rashoda se može podmiriti iz viška prihoda, što se iskazuje kroz aktivnost A205112, odnosno kroz aktivnost T205123 (projekt produženog boravka u vrtiću financiran EU sredstvima).

Sveukupno rashodi za zaposlene proračunskog korisnika (31) iznose 724.262,05 € (iz sredstava proračuna u cijelosti dok nije bilo isplata iz sredstva ustanove). Rashodi za zaposlene (31) čine 75,2% ukupnih rashoda ovog proračunskog korisnika (program 2051), a dodatno s naknadama za prijevoz na posao i s posla čine 80,2 % ukupnih rashoda dječjeg vrtića.

Rashodi za zaposlene (31) ustanove Dječji vrtić Konavle u iznosu 724.262,05 € čine 17% ukupnih rashoda Proračuna (rashodi poslovanja „3“ i rashodi na nabavu nefinancijske imovine „4“), odnosno 16,4% ukupnih rashoda i izdataka Proračuna (rashodi poslovanja „3“ i rashodi na nabavu nefinancijske imovine „4“ uvećani za izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova „5“).

Prosječan broj zaposlenih na osnovi stvarnog stanja do kraja 2022. godine je 99, a prosječan broj zaposlenih na osnovi sati rada je 93.

Na kraju 2022.godine Ustanova je imala 94 zaposlena djelatnika. Od toga broja 80 zaposlenih se odnosi na radna mjesta u Ustanovi (ravnateljica, pedagoginja, psiholog (0.4 i 0.6 Projekt), fonetičar rehabilitator (0.4 i 0.6 Projekt), zdravstvena voditeljica, 54 odgojitelja, zdravstvena voditeljica, tajnica, voditelj računovodstva, administrator, 1 ekonom domar, 1 domar, 3 kuharice i 14 spremačica) i 14 zamjena za bolovanje i rođiljni dopust).

Na Projektu je 7 zaposlenih, od toga je 1 koordinator Projekta, 2 odgojitelja na 0.5 radnog vremena, pedagog, edukator, rehabilitator i fonetičar na 0.6 radnog vremena i 1 spremačica na pola radnog vremena.

Koncem lipnja 2023. na osnovi stvarnog stanja bilo je 100 zaposlenika, a na osnovi sati rada 93 zaposlenika.

Kroz programe dječjeg vrtića do kraja 2022. je prosječno uključeno **410** djece u dobi od prve do sedme godine života .

2. A205102: Opremanje dječjeg vrtića (skupine, igrališta) i sufinanciranje programa predškolskog odgoja – planirana sredstva u iznosu 24.000 €. Rashodi su izvršeni u iznosu 10.311,94 € ili 43% plana. U okviru ove aktivnosti se iskazuje utrošak sredstava koje vrtić dobije od Ministarstva znanosti i obrazovanja. Izvršeni rashodi odnose se na didaktički i likovni materijal za skupine i didaktiku po dječjim skupinama.

Prema odlukama Ministarstva, vrtić je u 2022. ostvario pravo na 8 mjesečnih obroka za 5 djece iz programa za djecu s teškoćama koja su integrirana u redovite odgojno-obrazovne skupine (4 djece za petosatni program, iznos mjesečnog obroka 400,00 kn po djetetu) i jedno dijete (800,00 kn po djetetu mjesečno); te pravo na 8 obroka za 91 djece (iznos obroka 20,00 kn po djetetu) za djecu iz programa predškole.

Prema odlukama Ministarstva znanosti i obrazovanja iz ožujka i lipnja 2023. godine, vrtić za program predškole ostvaruje pomoć za 91 dijete predškolskog programa s iznosom 3,60 € po djetetu ili sveukupno mjesečno 327,60 €.

Prema odlukama Ministarstva znanosti i obrazovanja iz ožujka i lipnja 2023. godine, vrtić za sufinanciranje programa djece s teškoćama u razvoju 5 djece u osmosatnom do desetosatnom programu s iznosom 106 € po djetetu ili sveukupno 530 €.

Ukupno ostvarena sredstva ministarstva u prvom polugodištu 2023. iznose 2.572,80 €.

3. K205103: Rekonstrukcija i investicijsko održavanje kuhinje, otvora, sanitarnih čvorova i krova u jaslicama Cavtat– Proračunska sredstva planirana su u iznosu 22.000 €. Planirano je investicijsko održavanje krovista, igrališta, otvora i sanitarnih čvorova u Dječjem vrtiću i jaslicama Cavtat. U 2022. je nabavljena profesionalna sušara. U narednom proračunskom razdoblju planirano je također nabaviti hladnjak, plinski i električni štednjak i perilicu posuđa.

Rashodi prethodne godine su bili izvršeni u iznosu u 2022. su izvršeni u iznosu 11.508,73 €, a odnosili su se na izradu i ugradnju punih vrata u DV Cavtat i izmjenu dijela krova u DV Cavtat u iznosu 1.753,60 €, te nabavu profesionalne sušare u iznosu 9.755,13 €.

Dio rashoda koji su izvršeni u prvom polugodištu 2023. godine je izravno podmirila i evidentirala u svojim poslovnim knjigama Općina.

4. K205104: Izmjena grijanja, te tekuće i investicijsko održavanje u dječjem vrtiću u vrtiću Katićan, Čilipi – Proračunska sredstva su planirana u iznosu 10.000 € i odnose se na održavanje objekta. Rashodi su izvršeni u iznosu 344,69 €.

5. K205106: Prenamjena objekta za potrebe dječjeg vrtića s tekućim i investicijskim održavanjem, Gruda - Proračunska sredstva unutar ove aktivnosti su planirana u iznosu 21.500 €. U proračunskom razdoblju je bilo planirano obaviti radove spoja na kanalizaciju, te sanirati čajnu kuhinju u podružnici na Grudi (u zgradi Mostahinić) i ugraditi plinski plamenikas plinskom stanicom.

U 2019. su bili izvedeni radovi prenamjene objekta dječjeg vrtića na korištenju u iznosu 8.549,84 € (prostorije Doma za starije i nemoćne osobe) u kojem su smještena djeca dok je objekt dječjeg vrtića i jaslica u rekonstrukciji.

Rashodi nisu izvršeni.

6. K205107: Prenamjena objekta za potrebe dječjeg vrtića s tekućim i investicijskim održavanjem, Pridvorje - Proračunska sredstva ne planiraju se putem ove aktivnosti.

7. A205110: Prenamjena objekta za potrebe dječjeg vrtića s tekućim i investicijskim održavanjem, Cavtat – Proračunska sredstva nisu planirana.

8. A205112: Osnovne aktivnosti dječjeg vrtića – vlastita djelatnost - u sklopu navedene aktivnosti planiraju se rashodi koje proračunski korisnik podmiruje iz vlastitih sredstava (višak iz prethodne godine, prihodi od sufinanciranja cijene vrtića iz tekuće godine, te sredstva od pružene usluge prehrane djeci u produženom boravku u osnovnoj školi Gruda) u iznosu 409.206 €.

Rashodi su izvršeni u iznosu 181.076,70 € ili 44,3% plana, a odnose se na:

- naknade troškova zaposlenih (321) u iznosu 4.218,39 € (službena putovanja i stručna usavršavanja),
- rashodi za materijal i energiju (322) u iznosu 129.449,36 € (u okviru ovih rashoda vrijednosno najznačajniji rashodi odnose se na troškove namirnica 65.835,06 €, uredski materijal i drugi materijalni rashodi 26.173,65 € energija, gorivo i plin 21.657,71 €, materijal za tekuće i investicijsko održavanje 11.959,85 €, sitan inventar 3.173,65 € i radna odjeća i obuća 101,84 €),
- rashodi za usluge (323) u iznosu od 39.679,81 € odnose se na tekuće troškove komunikacije, održavanje objekata i opreme (od čega održavanje objekata 11.498,35 €, održavanje prijevoznih sredstava 1.126,88 €, održavanje računala i računalne opreme 3.410,87 €, komunalne usluge 13.030,34 € (opskrba vodom, odvoz smeća, deratizacija i ostalo), zdravstvene usluge 2.902,56 €, računalne usluge te ostale usluge,
- ostali rashodi poslovanja (329) u iznosu 4.410,80 € (premije osiguranja, novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom, drugi rashodi),
- oprema (422) u iznosu 3.314,34 € (namještaj).

9. T205122: Dječji vrtić, unapređenje usluga „Otvorimo južna vrata lijepe naše“ Ovaj projekt, faza I je završena u 2021. godini.

Ugovor za „Unapređenje usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja“ u sklopu ESF Operativnog programa „Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020.“ zaključen je u veljači 2019. s Ministarstvom za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku i Hrvatskim zavodom za zapošljavanje. Projektom su bila odobrena bespovratna sredstva u iznosu max 7.410.440,01 kn, a projekt je trajao 30 mjeseci (počevši danom potpisivanja ugovora, pa do konca srpnja 2021.).

Konačno odobrena sredstva prema završnom izvješću iznose 4.863.769,77 kn. Dječji vrtić Konavle je partner u projektu, a voditelj projekta je zaposlenik Općine. Projekt se sufinancira sredstvima EU (samo ovjereni prihvatljivi troškovi projekta).

Zaposlenih putem Projekta je 25 (15 odgojitelja, edukator rehabilitator - zamjena za roditeljni dopust, psiholog 0,5, pedagog 0,5, 6 spremačica 0,5 radnog vremena). Kroz stručno usavršavanje održale su se edukacije za psihologa i edukatora rehabilitatora mjesečno po modulima, u travnju je održana edukacija Terapijske priče, u svibnju Inkluzija djece s teškoćama u razvoju, u lipnju (Korak po korak) - Edukacija Zajednice odgajatelja koje uče i (Svijet lutaka) – Edukativne radionice za provedbu dramsko scenskog integriranog programa Od priče do predstave.

U sklopi Projekta provodio se produljeni i smjenski rad, te rad subotom u Dječjem vrtiću i jaslicama Cavtat.

U projektnu aktivnost 1) Usluga produljenog i smjenskog radnog vremena Dječjeg vrtića Konavle (koji je uključivao i rad subotom) u sklopu projekta „Otvorimo južna vrata Lijepe naše“ k.b.: UP.02.2.2.08.0065 uključen je sljedeći broj djece:

1. Uključivanje djece u usluge produljenog boravka - Broj uključene djece do 31.07.2021. - 32

Praćenje korištenja i organiziranja ovoga programa vršilo se evidencijom u tablice (koje su u svakoj odgojnoj skupini) na način da roditelj najavi potrebu dan prije

2. Uključivanje djece u smjenski rad - Broj uključene djece do 31.07.2020. - **49**

Praćenje korištenja i organiziranja ovoga programa vrši se također evidencijom u tablice (koje su u svakoj odgojnoj skupini) na način da roditelj najavi potrebu dan prije ili tjedan prije (ovisno je li potreba programa na dnevnoj ili tjednoj bazi).

3. Rad subotom (provodio se u objektu Cavtat) –Na početku projekta, broj prijavljene djece za potrebe rada subotom je bio **48** . Za organizirati program subotom, vodio se popis najavljenih potreba te se sukladno tomu organizirao broj odgojno-obrazovnog i tehničkog osoblja te potreba nabavke namirnica.
4. Broj stručnjaka uključenih u osposobljavanje – **61**,
5. Broj odgojitelja i/ili stručnih suradnika zaposlenih kroz projekt – **31**.

10. T205123: Dječji vrtić, unapređenje usluga „Otvorimo Južna vrata lijepe naše, II. Faza“ –

Ugovor za „Nastavak unapređenja usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja“ u sklopu ESF Operativnog programa „Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020.“ zaključen je u prosincu 2021. s Ministarstvom rada, mirovinskog sustav, obitelji i socijalne politike i Hrvatskim zavodom za zapošljavanje. Projektom su bila bespovratna sredstva u iznosu max 4.549.946,58 kn, a projekt traje 20 mjeseci (počevši danom potpisivanja ugovora, pa do 23.8. 2023.).

Planirana proračunska sredstva iznose 264.50 €, a rashodi su izvršeni u iznosu 34.103,07 € ili 12,9% plana.

Za plaće i ostale rashode za zaposlene (31) i naknade troškova zaposlenima (321) ostvareno je 33.384,22 €.

Rashodi za materijal i energiju izvršeni su u iznosu 93,75 € (uredski materijal, namirnice, energija). Rashodi za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa su izvršeni u iznosu 140 €.

Ostali nespomenuti poslovanja (329) su izvršeni u iznosu 485,10 €.

U sklopi Projekta provodi se produljeni rad, te rad subotom u Dječjem vrtiću i jaslicama Cavtat, Dječjem vrtiću „Katićan“ Čilipi i Dječjem vrtiću i jaslicama Gruda

Aktivnosti vezane uz opće ciljeve postignute su sukladno postocima izvršenja i u skladu s očekivanom dinamikom izvršenja rashoda.

3.4.4. GLAVA: (030 02) USTANOVA ZA VATROGASNU DJELATNOST – JAVNA VATROGASNA POSTROJBA KONA VLE

U razdjelu 030 UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV I GOSPODARENJE NEKRETNINAMA, glava (030 02) Ustanova za vatrogasnu djelatnost, izvodi se od jedan program koji se provodi kroz aktivnosti redovne djelatnosti vatrogastva (minimalni standard za decentraliziranu funkciju i redovnu djelatnost izvan minimalnog standarda.

Program (2071): Redovna djelatnost javne vatrogasne postrojbe

Proračunski korisnik: 40914 - JAVNA VATROGASNA POSTROJBA KONA VLE	
DJELOKRUG RADA:	Javna vatrogasna postrojba Konavle ustrojena je temeljem Zakona o vatrogastvu. Osnivač ustanove je Općina Konavle. Javna vatrogasna postrojba sudjeluje u provedbi preventivnih mjera zaštite od požara i eksplozija, gašenja požara i spašavanja ljudi i imovine ugroženih požarom i eksplozijom, pružanju tehničke pomoći u nezgodama i opasnim situacijama, te obavljanju drugih poslova u ekološkim i drugim nesrećama. Vatrogasna djelatnost je stručna i humanitarna djelatnost od interesa za Republiku Hrvatsku. Djelatnosti Vatrogasne postrojbe su: - sudjelovanje u provedbi preventivnih mjera zaštite od požara i eksplozija, gašenje požara i spašavanje ljudi i imovine ugroženih požarom i eksplozijom, pružanje tehničke pomoći u nezgodama i opasnim situacijama, obavljanje i drugih poslova u nesrećama, ekološkim i inim nesrećama, - obavljanje poslova održavanja vatrogasnih aparata, - osposobljavanje i usavršavanja vatrogasnih kadrova - osposobljavanje pučanstva za provedbu preventivnih mjera zaštite od požara, gašenje požara i spašavanje ljudi i imovine ugroženih požarom, - provođenje preventivnih mjera zaštite od požara te vršenje osiguranja na mjestima u kojim zbog povećanog prometa ili broja ljudi postoji velika opasnost od pojave nesreća sa većim materijalnim posljedicama, - poslovi održavanja javnih cesta, - pružanje usluge vatrogasnog dežurstva drugim tijelima, - pružanje usluge prijevoza vode. Pored prethodno spomenutih djelatnosti, Vatrogasna postrojba može obavljati i druge djelatnosti, ako se one u manjem opsegu ili uobičajeno obavljaju uz upisanu djelatnost. Djelatnosti koje se ne smatraju vatrogasnom djelatnošću, Vatrogasna postrojba može obavljati sukladno posebnim propisima, ako se time ne umanjuje intervencijska spremnost Vatrogasne postrojbe.
OPIS PROGRAMA:	Program obuhvaća aktivnosti kojima se osiguravaju sredstva za nesmetano funkcioniranje i koordinaciju vatrogasne službe, obuku operativnih djelatnika putem praktične i teorijske nastave, održavanje mobilnosti voznog parka i vatrogasne

	opreme, gašenje požara, spašavanje ljudi i imovine, pomoć kod elementarnih nepogoda, pružanje tehničke pomoći u nezgodama i opasnim situacijama i drugi poslovi u nesrećama, ekološkim i inim nesrećama. Dosadašnjom kontinuiranom nabavkom kvalitetne osobne i zajedničke zaštitne opreme pridonosi se povećanju sigurnosti vatrogasaca, a samim time manjem broju povreda i manjem korištenju bolovanja. Nabavkom nove i modernije vatrogasna opreme i vozila povećava se učinkovitost i brzina dolaska na mjesto intervencije čime bi se umanjili materijalni troškovi, a povećala sigurnost stanovništva i gostiju na našem području. Protupožarna preventiva, kao bitan čimbenik zaštite od požara, smanjuje mogućnost nastanka štetnih događaja. Preventivom se građanstvo osposobljava za samozaštitu od požara, kako za poduzimanje mjera da do štetnog događaja ne dođe, tako i za otklanjanje opasnosti na najučinkovitiji način sa što manjim štetnim posljedicama, ako do štetnog događaja ipak dođe. Javna vatrogasna postrojba ostvaruje sredstva iz proračuna Općine Konavle, te iz državnog proračuna (putem Općine) sukladno odlukama Vlade Republike Hrvatske o minimalnim decentraliziranim standardima za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javne vatrogasne postrojbe.
ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE PROGRAMA:	Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01,60/01,129/05, 109/07,125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20), Zakon o vatrogastvu (NN 125/19), Odluka o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi (za tekuću godinu, objava u NN), Zakon o proračunu (NN 144/21), Statut Javne vatrogasne postrojbe i drugi akti Općinsko vijeće je 8.3.2021. donijelo Odluku o osnivanju Javne vatrogasne postrojbe Konavle (Službeni glasnik Općine Konavle 2/2021. Ovom odlukom obavljeno je usklađenje u skladu s odredbama članka 122.st.1. Zakona o vatrogastvu (NN 125/19). Naime, JVP Konavle je osnovana odlukom općinskog vijeća od 25.1.2005.g.
OPĆI CILJ:	Cilj programa je učinkovito funkcioniranje protupožarne zaštite. Opći cilj je prevencija požara, podizanje kvalitete rada, stručno usavršavanje djelatnika, podizanje materijalnih i drugih uvjeta rada. - priprema operativnih vatrogasaca na nove tehnologije i upotrebu nove vatrogasne opreme sa ciljem podizanja spremnosti vatrogasne službe u djelovanju na intervencijama, smanjenju materijalnih troškova i povećavanju sigurnosti stanovništva, - rad na protupožarnoj preventivi sa ciljem umanjenja nastanka štetnih događaja.
POSEBNI CILJEVI	POSEBNI CILJ je učinkovito funkcioniranje protupožarne zaštite. Naime, svrha programa je: - zadovoljavanje potreba stanovništva za provedbom dobrih preventivnih mjera protupožarne zaštite radi što bolje zaštite ljudi i materijalnih dobara, gašenje požara i spašavanja ljudi i imovine ugroženih požarom, pružanje tehničke pomoći u nezgodama i opasnim situacijama, obavljanje i drugih poslova u nesrećama, ekološkim i drugim nesrećama, - omogućiti redovnu djelatnost vatrogasnih službi, razvijanje dobrovoljstva i humanitarnog djelovanja, - priprema operativnih vatrogasaca na nove tehnologije i upotrebu nove vatrogasne opreme s ciljem podizanja spremnosti vatrogasne službe u djelovanju na intervencijama, smanjenju materijalnih troškova i povećavanju sigurnosti stanovništva,

	-rad na protupožarnoj preventivi sa ciljem umanjavanja nastanka štetnih događaja. Strategija razvoja JVP Konavle u narednom razdoblju je odnose se prvenstveno na nabavu vatrogasnog vozila – rabljenih autoljestvi ljestvenika do 27 metara. Vrijednost vozila u procjeni iznosi 133.000 €, te bi se nabavkom istog maksimalno podigla operativna spremnost i učinkovitost postrojbe u gašenju višeetažnih objekata na području Općine Konavle. Na području Konavala postoji niz visoko etažnih objekata zbog kojih je potrebno vršiti gašenje. Navedeno vozilo je potrebno nabaviti zbog Plana i procjene ugroženosti od požara i tehnoloških eksplozija za Općinu Konavle koje je propisano člankom 5. Pravilnika o minimumu tehničke opreme i sredstava vatrogasnih postrojbi. JVP Konavle će u narednom razdoblju, kao i dosad, redovno održavati vozila i opremu. Svi manji kvarovi će se otklanjati u samoj postrojbi da bi se maksimalno smanjili troškovi održavanja i popravaka vozila. Sve nabavke opreme, robe, tehnike i usluga će se obavljati ukoliko bude nužne potrebe za istim, a svi ostali troškovi će se biti svedeni na minimum, ukoliko to priroda vatrogasne djelatnosti bude dozvoljavala. Putem EU projekta Flood and Fire JVP Konavle je tokom 2022.god. nabavila: Malo terensko vozilo sa visokotlačnim modulom za gašenje požara, Navalno vozilo s duplom kabinom, bespilotnu letjelicu s termo kamerom, 10 radio stanica te 25 kompleta zaštitne vatroganske opreme svukupno vrijednosti 300.000,00 €. Gradnja novog vatrogasnog doma na Grudi (investitor Općina) je pri samom kraju te se do kraja 2022. godine planira sa radom postrojbe na novoj lokaciji. Javna vatrogasna postrojba Konavle kao postrojba Vrste II. iz Plana i procjene ugroženosti od požara i tehnoloških eksplozija Općine Konavle bi trebala dodatno zaposliti dva vatrogasca, od kojih će jedan biti vozač vatrogasnog vozila, a drugi voditelj vatrogasne grupe, čime bi se udovoljilo uvjet za postrojbu Vrste II, te omogućilo brže i kvalitetnije djelovanje na dvije intervencije istodobno, a posebice u ljetnoj sezoni kada JVP Konavle vrši vatrogasno dežurstvo na dislokaciji u Cavtatu.
INSTITUCIJE, DRUŠTVA I STRUČNE OSOBE U PROVEDBI PROGRAMA:	Program realiziraju djelatnici Javne vatrogasne postrojbe, u suradnji s službenicima i namještenicima Općine u okviru poslova i zadataka radnih mjesta na koje su raspoređeni, Ministarstvo unutarnjih poslova, Državna uprava za zaštitu i spašavanje, Hrvatska vatrogasna zajednica, Vatrogasna zajednica županije Dubrovačko-neretvanske, Vatrogasna zajednica Općine Konavle

➤ OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

Opći dio financijskog plana sastoji se od sažetka računa prihoda i rashoda. Prihodi i rashodi su iskazani prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, te izvorima financiranja.

		PRORAČUN 2022.	PRORAČUN 2022.	PLAN 2023.	PLAN 2023.	izvršenje 1-6/ 2023.	izvršenje 1-6/ 2023.
		KN	EUR	KN	EUR	KN	EUR
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA							
	UKUPNO PRIHODI	3.552.901,53	471.551,07	5.265.628	698.869	1.832.061,29	243.156,32
6	Prihodi poslovanja	3.552.901,53	471.551,07	5.265.628	698.869	1.832.061,29	243.156,32
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00		0	0	0,00	0,00
	UKUPNO RASHODI	3.583.533,51	475.616,63	4.969.379	659.550	1.535.810,78	203.837,12
3	Rashodi poslovanja	3.560.201,75	472.519,97	3.801.532	504.550	1.535.810,78	203.837,12
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	23.331,76	3.096,66	1.167.848	155.000	0,00	0,00
	RAZLIKA	-30.631,98	-4.065,56	296.249	39.319	296.250,51	39.319,20
B. RAČUN FINANCIRANJA							
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
	NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK TE VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA							
9	Ukupan donos viška / manjka iz prethodnih godina	-265.618,57	-35.253,64	-45.207	-6.000	-45.207,00	-6.000,00
9	Dio viška / manjka iz prethodnih godina koji će se pokriti / rasporediti u razdoblju 2023.-2025.	-265.618,57	-35.253,64	-296.249	-39.319	-296.250,51	-39.319,20
	VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-296.250,55	-39.319,20	0	0	0,00	0,00
	PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI	3.287.282,96	436.297,43	4.969.379 kn	659.550 EUR	1.535.810,78	203.837,12
	RASHODI I IZDACI	3.583.533,51	475.616,63	4.969.379 kn	659.550 EUR	1.535.810,78	203.837,12
	VLASTITI PRIHODI PK, tekuća godina	60.000,00	7.963,37	702.969 kn	93.300 EUR	0,00	0,00
	PRIHODI IZ OPĆINSKOG PRORAČUNA, tekuća godina	3.492.901,53	463.587,70	4.266.411 kn	566.250 EUR	1.832.061,29	243.156,32

Ostvareni prihodi poslovanja sastoje se od:

- a) prihoda donacija - *Prihodi od donacija* za 2023. godinu planirani u iznosu 93.300 € (odnose se na prihode koji se planiraju ostvariti za nabavu autoljestvi), a li nisu ostvareni.
Planirani Vlastiti prihodi i prihodi od donacija namijenjeni su za financiranje materijalnih rashoda.
- b) prihoda iz nadležnog proračuna – *Opći prihodi i primici* za 2023. godinu planirani u iznosu 605.569 €. Prihodi su ostvareni u iznosu 243.156,32 € (od čega sredstva decentraliziranih funkcija 135.593,87 € i sredstva opći prihodi i primici u iznosu 107.562,45 € koji su namijenjeni za financiranje rashoda za zaposlene, drugih materijalnih rashoda, te rashoda za nabavu nefinancijske imovine).

Izvršeni rashodi poslovanja sastoje se od:

- a) rashoda za zaposlene koji su za 2023. godinu izvršeni u iznosu 176.835,55 € (odnose se na rashode za brutto plaće, doprinose na plaću i ostale rashode za zaposlene)
- b) materijalne rashode koji su za 2023. godinu izvršeni u iznosu 27.001,57 € (odnose se na naknade za prijevoz zaposlenika, rashode za materijal i energiju te rashode za usluge)
- c) financijskih rashoda koji su planirani u iznosu 60 eur (odnose se na ostale financijske rashode-bankarske usluge), ali nisu izvršeni.

Planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine se odnose na rashode za nabavu dugotrajne imovine koji za 2023. godinu iznose 155.000 € (nabava autoljestvi). Ovi rashodi nisu izvršeni.

Preneseni manjak prethodne godine iznosi 39.319,20 €. Nema manjka niti viška prihoda za prijenos u sljedeće razdoblje (prihodi i primici su ostvareni u istom iznosu).

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Posebni dio financijskog plana iskazuje rashode i izdatke po organizacijskoj klasifikaciji, po ekonomskoj, programskoj i funkcijskoj klasifikaciji, te izvorima financiranja.

Naziv programa iz Proračuna	Izvršeno proračun 2022.	Rebalans 2023.	Izvršeno proračun 1-62023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
Redovna djelatnost javne vatrogasne postrojbe	475.616,63 €	659.550 €	203.837,12 €	520.700 eur	534.300 eur

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

❖ Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti unutar programa

Izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu za 2013.-2022., plan za 2023., izvršenje za 6-2023., projekcije za 2024.-2025. iskazuju se u valuti EURO kako slijedi:

Naziv aktivnosti / projekta		IZVRŠENJE 2013.	IZVRŠENJE 2014.	IZVRŠENJE 2015.	IZVRŠENJE 2016.	IZVRŠENJE 2017.	IZVRŠENJE 2018.	IZVRŠENJE 2019.	IZVRŠENJE 2020.	IZVRŠENJE 2021.	IZVRŠENO 2022.	REBALANS 2023.	IZVRŠENO 6/2023.	PROJEKCIJA 2024.	PROJEKCIJA 2025.
Redovna djelatnost JVP– minimalni financijski standard	A207101	266.786,12	266.786,12	267.092,45	266.626,04	265.268,70	269.802,11	269.828,26	277.923,15	277.923,15	277.923,15	277.923	135.593,87	277.923	277.923
Redovna djelatnost JVP – iznad minimalnog standarda	A207102	85.035,90	115.723,27	130.266,19	161.810,04	177.751,46	141.257,12	167.494,42	118.515,36	238.479,23	194.596,82	228.627	68.243,25	227.777	239.377
Nabava opreme za vatrogasnu postrojbu	A207103	0,00	6.519,88	6.058,54	16.107,11	6.511,54	13.800,56	19.435,65	5.740,11	1.957,66	3.096,66	20.000	0,00	15.000	17.000
Nabava zapovjednog vozila	A207104	0,00	0,00	0,00	0,00	11.523,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0
Nabava vatrogasnog vozila - autocisterna	T207107	0,00	0,00	0,00	0,00	32.931,85	61.149,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0
Nabava vatrogasnog vozila - autoljestve	T207111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.000	0,00	0	0
UKUPNO PROGRAM 2071 Redovna djelatnost vatrogasne postrojbe		351.822,02	389.029,27	403.417,18	444.543,19	493.987,20	486.009,21	456.758,33	402.178,62	518.360,04	475.616,63	659.550	203.837,12	520.700	534.300

RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODIŠNJIH PROJEKCIJA:

Po navedenom programu nije bilo značajnijih odstupanja.

Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa: Planske veličine su određene u predloženim iznosima temeljem ostvarenih ciljeva i postignutih rezultata iz prethodnih godina, te predviđanja promjena u izvršenju ciljeva u narednom razdoblju.

Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini: Izvršenje u tekućem polugodištu 2022. godine je u okviru očekivanih vrijednosti.

❖ Obrazloženje aktivnosti / projekata i pokazatelji uspješnosti

Planirana sredstva za ostvarenje programa 2071 iznose 659.550 €. Izvršeno je 203.837,12 € ili 30,9%.

Ustanova Javna vatrogasna postrojba, kao proračunski korisnik Općine, prema predanim financijskim izvještajima za siječanj – lipanj 2023. izvršila je rashode u ukupnom iznosu 203.837,12 €, a prihode u iznosu 243.156,32 €, te je ostvaren tekući višak prihoda u iznosu 39.319,20 €. Iz prethodne godine prenesen je manjak prihoda u iznosu -39.212,20 €. Za sljedeće razdoblje nema niti viška niti manjka za prijenos.

Na računu računskog plana 16721 – potraživanja za prihode proračunskih korisnika, na dan 30.6.2023. proračunski korisnik nema vlastita sredstva.

Nepodmirene obveze koncem lipnja 2023. iznose 0 € (obračun plaća za mjesec lipanj nije izvršen jer se obavlja sredinom srpnja 2023.).

Unutar programa izvode se slijedeće aktivnosti i projekti:

1. A207101: Redovna djelatnost JVP - minimalni financijski standard - u sklopu navedene aktivnosti planiraju se rashodi za plaće djelatnika javne vatrogasne postrojbe s pripadajućim porezima i doprinosima, naknade za prijevoz na posao i s posla, energiju, gorivo, uredski materijal, druge materijalne rashode, materijal i usluge za tekuće i investicijsko održavanje, usluge telefona, komunalne usluge. Planirana sredstva za provođenje navedene aktivnosti iznose 277.923 € a rashodi su izvršeni u iznosu 135.593,87 €. Sredstva za financiranje decentralizirane funkcije vatrogastva se doznaju iz državnog proračuna. Rashodi za plaće (31) iz minimalnog financijskog standarda izvršeni su u iznosu 122.301,44 € i to bruto plaće (311) 89.391,08 €, doprinosi na plaće (313) 30.480,36 € dok ostali rashodi za zaposlene (312) su izvršeni u iznosu 2.430 €. Rashodi za naknade troškova zaposlenima (321) iz ovih sredstava izvršeni su u iznosu 3.882,35 € (naknade za prijevoz na posao i s posla, službena putovanja), rashodi za materijal i energiju (322) u iznosu 7.701,89 € (električna energija 2.317,23 €, motorni benzin i dizel gorivo 2.563,66 €, uredski materijal i materijal za čišćenje i higijenske potrebe 615,22 €, materijal i dijelovi za vatrogasna vozila 2.205,78 €, materijal za održavanje objekata i druga održavanja 0 €) i rashodi za usluge (323) u iznosu 1.708,19 € (telefonski troškovi odnosno usluge fiksne i mobilne mreže).

Odluka o minimalnim financijskim standardima za obavljanje djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi u 2023. iz siječnja 2022. objavljena je u Narodnim novinama broj 8/2023 i spomenutom odlukom utvrđeni su minimalni standardi za Javnu vatrogasnu postrojbu Konavle u iznosu **277.923 €** s time ovom odlukom, za razliku od prethodnih godina, nije propisano da se za rashode za zaposlene može koristiti maksimalno 90% sredstava.

U Službenom glasniku Općine Konavle 4/2023 je objavljena Odluka o kriterijima za financiranje Javne vatrogasne postrojbe Konavle u 2023. godini.

Rashodi za plaće (31) izvršavaju se putem dvije aktivnosti i to iz sredstava decentralizirane funkcije - aktivnost A207101 i sredstava općinskog proračuna - aktivnost A207102. Sveukupno rashodi za zaposlene proračunskog korisnika (31) iznose 176.835,55 € od čega iz sredstava decentralizacije 122.301,44 € (A207101) i sredstava proračuna 54.534,11 € (A207102). Rashodi za zaposlene (31) čine 86,8% ukupnih rashoda ovog proračunskog korisnika (program 2071), odnosno 88,8% ukupnih rashoda proračunskog korisnika s uključenim rashodima za prijevoz na posao i s posla.

Koncem prosinca 2018. ustanova ima 18 vatrogasaca i jednog administratora, a od konca 2019. i dalje ima 19 vatrogasaca i jednog administratora.

Rashodi za zaposlene (31) ustanove Javna vatrogasna postrojba Konavle iznose 176.835,55 € ili 4,1% ukupnih rashoda Proračuna (rashodi poslovanja „3“ i rashodi na nabavu nefinancijske imovine „4“), odnosno 4% ukupnih rashoda i izdataka Proračuna (rashodi poslovanja „3“ i rashodi na nabavu nefinancijske imovine „4“ uvećani za izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova „5“).

2. A207102: Redovna djelatnost JVP - iznad minimalnog standarda - u sklopu navedene aktivnosti planiraju se rashodi za razliku do visine plaća djelatnika javne vatrogasne postrojbe s pripadajućim porezima i doprinosima (iznad minimalnog standarda), naknade za prijevoz na posao i s posla, službena putovanja, energiju, materijal i usluge za tekuće i investicijsko održavanje opreme, prijevoznih sredstava i građevina, intelektualne usluge, naknade za rad upravnog vijeća i financijske rashode. Planirana sredstva za provođenje navedene aktivnosti iznose 228.627 €. Rashodi su izvršeni u iznosu 68.243,25 € ili 29,9% plana.

Plaće se obračunavaju po osnovici utvrđenoj za državne službenike i namještenike.

U JVP je zaposleno 19 profesionalnih vatrogasaca i administrativni referent.

Izvan minimalnog standarda izvršeni su rashodi za plaće (31) u iznosu 54.534,11 €, rashodi za naknade troškova (321) u iznosu 245,64 € (naknade za prijevoz na posao i s posla), rashodi za materijal i energiju (322) u iznosu 3.724,67 € (službena i radna vatrogasna odjeća i obuća, auto gume, električna energija, drugi materijal) i rashodi za usluge (323) u iznosu 9.614,11 € (usluge telefona, usluge tekućeg i investicijskog održavanja prijevoznih sredstava, održavanje objekata i opreme,

komunalne usluge - voda, usluge tehničkog pregleda vozila, zdravstveni pregledi djelatnika, ostale usluge certifikati i drugo), ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329) u iznosu 124,72 € (ostali nespomenuti rashodi - HRT pristojba, drugo).

3. K207103: Nabava opreme za vatrogasnu postrojbu - u sklopu projekta planiraju se rashodi za nabavu vatrogasne opreme u iznosu 20.000 €. Planira se nabavka vatrogasne opreme i opreme za zaštitu požara zatvorenog prostora, te nabava nedostajuće vatrogasne armature. Rashodi nisu izvršeni.

Prethodne godine nabavljena je komunikacijska oprema (radio stanica) za navalno vozilo s duplom kabinom marke Man, kao i oprema za održavanje i zaštitu – nedostajuća vatrogasna armatura iz sredstava Hrvatske vatrogasne zajednice i Vatrogasne zajednice Dubrovačko neretvanske županije, te sredstava Općine (sveukupno u iznosu 3.096,66 €).

4. A207104: Nabava zapovjednog vozila - Proračunska sredstva ne planiraju se putem ove aktivnosti.

U 2017. nabavljeno je osobno zapovjedno vozilo u iznosu 86.825,00 kn / 11.523,66 €.

5. T207107: Nabava vatrogasnog vozila – autocisterna - u sklopu aktivnosti ne planiraju se rashodi.

U prosincu 2019. dobivena je od Ministarstva gospodarstva, poduzetništva i obrta vatrogasna cisterna na privremeno korištenje na temelju Ugovora o smještaju, čuvanju i održavanju opreme (rok četiri godine).

(U 2017. i 2018. nabava novog vatrogasnog vozila (cisterna s nadogradnjom ukupne vrijednosti 708.855,31 kn / 94.081,27 €).

**U 2017. nabavljeno je novo vatrogasno vozilo (cisterna) u iznosu 248.125 kn / 32.931,85 €, odnosno nabavljeno je podvozje za vozilo autocisternu.*

**U 2018. je nabavljeno vatrogasno vozilo koje je nadograđeno u skladu s vatrogasnim standardima (vozila 247.858,75 kn / 32.896,51 €, nadogradnja vatrogasne pumpe, crijeva i krovnog topa 133.149,06 kn / 17.601,83 €, prilagodba pogona kardana i vozila za nadogradnju 79.722,50 kn / 10.580,99 €).*

6. T207108: Nabava vatrogasnog vozila – kombinirano vozilo (voda, pjena, prah) s duplom kabinom - u sklopu aktivnosti ne planiraju se rashodi.

7. T207109: Nabava šumskog radnog vozila - Proračunska sredstva ne planiraju se putem ove aktivnosti.

(Vozilo nabavljeno putem Općine u 2018. u vrijednosti 335.187,50 kn / 44.487,03 €. U lipnju 2018. je ugovorena nabava vozila UNIMOG U300 (vozilo za zimsku službu i košenje) u iznosu 249.000 kn / 33.047,98 € nakon čega je obavljena nadogradnja vozila u iznosu 86.187,50 kn / 11.439,05 €. Vozilo je ustupljeno vatrogasnoj postrojbi bez naknade.)

Zbog manjka proračunskih sredstava uvjetovanih utjecajem pandemije bolesti COVID 19 nadogradnja je odgođena.

8. T207110: Nabava vozila za prijevoz vatrogasaca - u sklopu aktivnosti ne planiraju se rashodi.

U rujnu 2019., na temelju zaključenog ugovora, dobiveno je na korištenje vozilo za prijevoz vatrogasaca – transporter kombi (marka VW Transporter 2.0) od Hrvatske vatrogasne zajednice na neodređeno vrijeme (vrijednost vozila 243.936,73 kn / 32.375,97 €). Ministarstvo poljoprivrede je nabavilo vozila i prenijelo u vlasništvo Hrvatskoj vatrogasnoj zajednici za potrebe vatrogasnih organizacija u RH.

9. T207111: Nabava vatrogasnog vozila - autoljestve - Vozilo bi se nabavilo uz pomoć donacija i pomoći. Sukladno vrsti II vatrogasnih postrojbi planirana je nabava vatrogasnog vozila – autoljestvi do 32 metra. Međutim, zbog nedostatka proračunskih sredstava izmjenama proračuna nabava je prenesena na slijedeće proračunsko razdoblje. Rashodi nisu izvršeni.

10. T207112: Nabava navalnog vozila – - u sklopu aktivnosti ne planiraju se rashodi.

Vozilo je nabavljeno sredinom 2022. godine putem projekta Flood and Fire, odnosno sufinanciranjem iz EU sredstava. Radi se o navalnom vozilu s duplom kabinom marke Man ukupne vrijednosti 1.498.375,00 kn / 198.868,54 €.

11. T207114: Nabava malog vozila za tehničke intervencije - u sklopu aktivnosti ne planiraju se rashodi.

Aktivnosti vezane uz opće ciljeve postignute su sukladno postocima izvršenja i u skladu s očekivanom dinamikom izvršenja rashoda.

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI U IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA

4.1. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKJE ZALIHE

Odredbom članka 65. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21) utvrđena je namjena sredstava za proračunsku zalihi, dok je u članku 66. istog Zakona utvrđena obveza osobe odgovorne za izvršavanje proračuna da izvještava nadležno tijelo o korištenju proračunske zalihe. Člankom 26. Odluke o izvršenju proračuna Općine Konavle za 2023. godinu (Službeni glasnik Općine Konavle broj 8/22) propisano je: „U Proračunu su planirana sredstva proračunske zalihe u iznosu 30.000 €.“ „O korištenju sredstava proračunske zalihe odlučuje Općinski načelnik. *Općinski načelnik obvezan je izvijestiti Općinsko vijeće o korištenju proračunske zalihe uz polugodišnji i godišnji Izvještaj o izvršenju proračuna*“.

U razdoblju **siječanj – lipanj 2023. proračunska zaliha nije korištena.**

Dakle, u privitku nema prikaza korištenja sredstava proračunske zalihe za razdoblje 01.01. – 30.06.2023. godine.

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

4.2.1. PREGLED PRIMLJENIH KREDITA I OBVEZA PO KREDITIMA - OPĆINA

Općina Konavle koncem lipnja 2023. godine ima obveze za kredite i zajmove u ukupnom iznosu 3.569.219,59 €. Ove obveze se odnose na:

- obveze za primljene dugoročne kredite od kreditnih institucija izvan javnog sektora u iznosu 654.687,73 €,
- obveze za primljene dugoročne zajmove od HBOR-a u iznosu 1.114.871,59 €
- obveze za zajmove od državnog proračuna u iznosu 1.799.660,27 €.

4.2.1.1. PREGLED PRIMLJENIH KREDITA / ZAJMOVA I OBVEZA PO KREDITIMA / ZAJMOVIMA OD FINACIJSKIH INSTITUCIJA

Obveze za dugoročne kredite od kreditnih institucija u iznosu 654.687,73 € se odnose na ugovor o dugoročnom kreditu iz 2013. godine koji je iskorišten za izgradnju doma za starije i nemoćne osobe.

U prosincu 2021. ministar financija je da suglasnost za zaduživanje za izgradnju vatrogasnog doma i nabavu vatrogasnog vozila i opreme do 8.400.000 kn odnosno 1.114.871,59 €. Ugovor o kreditu je zaključen u ožujku 2022. Do konca 2022. iskorištena su sredstva ovog kredita (HBOR) u cijelosti.

Tablica 26.: Pregled primljenih dugoročnih kredita od kreditnih institucija

R. br.	Naziv kreditora (davatelja finansijskih sredstava)	NAMJENA KREDITA	Suglasnost Vlade RH / Ministarstva Financija	Datum zaključenja ugovora	Iznos kredita iz ugovora	valuta	Kamatna stopa	Način otplate kredita	Instrumenti osiguranja	KRAJNJI ROK POVRATA	Stanje duga za kredit (glavnica) na dan 30.06.23. (€)
1.	OTP banka Hrvatska d.d. Zadar	Izgradnja Doma za starije i nemoćne osobe Konavle	Vlada Republike Hrvatske, 26. lipnja 2013.	23.8.2013. i dodatak 19.6.2020.	2.630.750,95	EUR	promjenljiva kamatna stopa vezana uz tromjesečni EURIBOR uvećana za 1,48%	9 godina rok otplate, 36 jednakih tromjesečnih rata, prvi obrok 31.12.2015., rata kredita u EUR u kunskoj protuvrijednost po <u>srednjem</u> tečaju HNB na dan uplate (ukupno iskorišteni iznos kredita 20.047.974,40 kn). Dodatkom ugovora iz lipnja 2020. ugovorena odgoda otplate kredita zbog utjecaja pandemije virusa COVID 19 jednu godinu, te se nastavio s otplatom 31.3.2021. i posljednji obrok je 30.9.2025. Tijekom odgode obračunavla se redovna kamatna stopa koja se platila 15.4.2021.	dvije bjanko vlastite akceptirane mjenice s klauzulom „bez protesta“, uz mjenično očitovanje, jedna zadužnica	30.9.2025.	803.840,56 €
2.	HBOR	Izgradnja zajedničkog vatrogasnog doma i spremišta - Vatrogasni dom Gruda i nabava vatrogasnih vozila i opreme (predfinanciranje EU projekata)	Ministar financija, 2. prosinca 2021.	11.3.2022.	8.400.000,00	kn	redovna fiksna kamatna stopa 1,20% godišnje	rok otplate 7 godine uključujući 2 godine počeka u 20 jednakih tromjesečnih obroka, prvi obrok dospijeva 31. ožujka 2022.	bjanko zadužnica, 3 vlastite, trasirane i akceptirane mjenice "bez protesta"	31.12.2029.	1.114.871,59 €
UKUPNO											1.918.712,15 €

Ugovor o dugoročnom kreditu od 23. kolovoza 2013. – Izgradnja doma za starije i nemoćne osobe na Grudi

Općina Konavle se u 2013. zadužila dugoročno na domaćem tržištu novca i kapitala za izgradnju Doma za starije i nemoćne osobe na Grudi. U kolovozu 2013. je zaključen ugovor o dugoročnom kreditu s poslovnom bankom (OTP banka Hrvatska d.d. Zadar) u iznosu 20.000.000 kn, odnosno u iznosu 2.630.750,95 EUR na po srednjem tečaju HNB-a za 1 EUR na dan 26.4.2013. Općinsko vijeće Općine Konavle je dana 21. ožujka 2013. donijelo odluku o zaduživanju kojom je odobrilo zaduživanje, uzimanjem dugoročnog novčanog kredita u kunama s valutnom klauzulom uz EUR po srednjem tečaju HNB-a u iznosu 20.000.000 kn. Vlada Republike Hrvatske je na sjednici održanoj 26. lipnja 2013. donijela odluku o davanju suglasnosti Općini Konavle za zaduživanje u iznosu 20.000.000 kn, na rok otplate kredita od 10 godina, uz poček od godinu dana po okončanju investicije, s otplatom u 36 jednakih tromjesečnih rata, uz promjenljivu kamatnu stopu vezanu za tromjesečni EURIBOR uvećan za kamatnu maržu od 1,48% te jednokratnu naknadu za troškove odobravanja kredita od 0,4% iznosa odobrenog kredita. Kamata se obračunava i naplaćuje tromjesečno u protuvrijednosti kuna po srednjem tečaju HNB za EUR u razdoblju otplate kredita.

Ugovor s poslovnom bankom je zaključen 23. kolovoza 2013. (ovjeren kod javnog bilježnika). Ugovor je odobren po uvjetima odobravanja i osiguranja dugoročnog kredita iz sredstava Hrvatske banke za obnovu i razvitak Zagreb po Programu kreditiranja infrastrukture. Iznos danog kredita u kunama, obračunat po srednjem tečaju HNB za 1 EUR, na dan 26. travnja 2013., je protuvrijednost od 2.630.750,95 EUR. Iznos kredita utvrđen i obračunat u EUR predstavlja obvezu Općine, korisnika kredita. Kredit je ugovoren uz valutnu klauzulu vezanu za EUR. Sve isplate iz kredita su se obavljale u kunama uz primjenu srednjeg tečaja HNB za 1 EUR na dan isplate. Kredit se mogao koristiti do 30. prosinca 2014. za izgradnju objekta (17.849.073,21 kn) i za opremu i uređaje (2.150.926,79 kn) uz odstupanje do 10% od iznosa predviđenih namjena unutar ukupnog iznosa kredita. Banka je doznačavala sredstva u korist računa izvođača radova na temelju ovjerenih građevinskih situacija.

Kredit je stavljen u otplatu 31. prosinca 2014., a poček je tekao od dana stavljanja kredita u otplatu do 29. rujna 2015. **Krajnji rok povrata kredita** je bio 30. rujna 2024., ali je dodatkom ugovora iz lipnja 2020. produžen do **30.9.2025.** Otplata se obavlja u 36 jednakih tromjesečnih obroka od kojih je prvi obrok dospio na naplatu 31. prosinca 2015. Utvrđeni obrok obračunava se u EUR i naplaćuje u kunsjoj protuvrijednosti po **srednjem** tečaju HNB na dan uplate. Interkalarna kamata se obračunavala i naplaćivala u razdoblju korištenja kredita od prijenosa kredita u otplatu na iskorišteni iznos kredita, kvartalno, u visini redovne kamate. Zatezna kamata se obračunava i naplaćuje sukladno Odluci o kamatama poslovne banke, koja je u vrijeme zaključivanja Ugovora iznosila 15,0%. Radi osiguravanja redovne otplate kredita banci su dostavljene dvije bjanko vlastite akceptirane mjenice s klauzulom „bez protesta“, uz mjenično očitovanje, jedna zadužnica potvrđena od javnog bilježnika.

U 2013. i 2014. iskorištena su kreditna sredstva (8443) za plaćanje situacija za izvedene građevinske radove sveukupno 20.047.974,40 kn (protuvrijednost 2.630.750,95 EUR). Tijekom cijelog vremena otplate tromjesečni obrok za glavnice kredita iznosi 73.076,42 EUR, dakle godišnje dospijeva glavnica kredita u iznosu 292.305,68 EUR (četiri obroka).

Zbog nedostatka proračunskih sredstava uvjetovanih pandemijom bolesti COVID 19, Općina je s poslovnom bankom dana 19. lipnja 2020. zaključila dodatak ugovoru kojim je utvrđena odgoda plaćanja rata glavnice kredita do 31.12.2020. te se obračun kamata i prvi obrok plaća 31.03.2021. Kamatna stopa u razdoblju odgode plaćanja utvrđena je u visini redovne kamatne stope, ali se naplata kamate izvršava na dan utvrđene ponovne otplate glavnice kredita. **Posljednji obrok glavnice kredita dospijeva 30. rujna 2025.** Sveukupno iznos redovne kamate obračunat tijekom odgode kredita jednu godinu iznosi oko 15.930 EUR i (cca 120.400,00 kn) plaćen je 15.4.2021. zajedno s redovnim kamatama u prvom tromjesečju 2021.godine.

Kamatna stopa koncem svakog tromjesečja 2019. godine iznosila je od 1,17% do 1,07%. Tijekom 2020. nije bilo plaćanja glavnice niti kamate kredita. Kamatna stopa koncem pojedinog tromjesečja u 2020. iznosila je od 1,09% do 1,13%, a koncem prosinca 0,987%. Kamatna stopa koncem prvog, drugog, trećeg i četvrtog tromjesečja 2021. godine iznosila je 0,942 odnosno 0,944, odnosno 0,937, te 0,909%.

Koncem prosinca 2021. obveze za kredit su iznosile 8.239.921,94 kn ,a koncem 2022. iznose 6.056.536,70 kn.

U 2022. su otplaćena četiri obroka kredita (glavnica 292.305,67 EUR i kamate 14.238,06 EUR) u ukupnom iznosu 2.312.030,88 kn (glavnica 2.204.671,44 kn i kamate 107.359,44 kn). Kamatna stopa koncem prvog i drugog tromjesečja iznosila je 0,909% odnosno 1,016%., dok je koncem trećeg tromjesečja iznosila 1,289%, a koncem prosinca 2022. je iznosila 2,673%.

Tromjesečni euribor 31.12.2022. godine iznosi 2,202%, te je prvi obrok u 2023. godini plaćen po kamati u iznosu 3,682%, dok je obrok 30.6.2023. plaćen po kamati u iznosu 4,495%.

*Rekapitulacija:

Kredit: OTP banka Hrvatska d.d. Zadar; rok otplate 30.9.2025. ; 36 tromjesečnih obroka							
			<u>redovna kamatna stopa:</u> promje njljiva stopa, tromjesečni	<u>Glavnica:</u> 20.047.974,40 kn (2.630.750,95 €)	<u>obračun:</u>	tromjesečno u protuvrijednosti kune po srednjem tečaju HNB za EUR	
Godina	naknada za odobravanje kredita (€)	interkalarna kamata (€)	redovna kamata (EUR)	glavnica (EUR)	broj plaćenih obroka	ukupno plaćeno (EUR)	srednji tečaj kune HNB za EUR na dan 31.12. /30.6.
2013.	10.642,53	1.263,82				1.558,90	7,637643
2014.	0,00	29.848,54				3.895,93	7,661471
2015.	0,00	586,64	39.751,89	73.076,42	1	112.828,31	7,635047
2016.	0,00	0,00	30.999,02	292.377,98	4	323.377,00	7,557787
2017.	0,00	0,00	27.066,65	292.305,66	4	319.372,31	7,513648
2018.	0,00	0,00	21.810,66	292.305,66	4	314.116,32	7,417575
2019.	0,00	0,00	18.118,47	292.305,66	4	310.424,13	7,442580
2020.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	7,536897
2021.	0,00	0,00	27.308,90	292.305,65	4	319.614,55	7,517174
2022.	0,00	0,00	14.238,06	292.305,67	4	306.543,73	7,534500
1-6/ 2023.	0,00	0,00	15.702,56	146.152,83	2	161.855,39	7,534500
Ukupno	10.642,53	31.699,01	194.996,21	1.973.135,53	27	2.173.586,57	

Ugovor o dugoročnom kreditu – Izgradnja zajedničkog vatrogasnog doma i spremišta Vatrogasni dom Gruda i nabava vatrogasnih vozila i opreme

Općina Konavle je ishodila građevinsku dozvolu za izgradnju vatrogasnog doma u rujnu 2017. godine, a produženje važenja građevinske dozvole u rujnu 2020. godine. Ugovor o dodjeli potpore za projekt Izgradnje zajedničkog vatrogasnog doma i spremišta - Vatrogasni dom Gruda je zaključen u travnju 2019. godine s Agencijom za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju. Ovim ugovorom je određena potpora u vrijednosti 80% ukupno prihvatljivih troškova projekta određenog planom nabave, odnosno procijenjeni iznos potpore 9.109.402,70 kn (1.209.025,51 €). Planom nabave uz osnovni ugovor je bila utvrđena procijenjena vrijednost troškova građenja 11.169.753,38 kn (s PDV-om) (1.482.481,04 €). Međutim, nakon provedenog postupka nabave (prosinac 2020. godine) radovi izgradnje su iznosili 11.320.642,60 kn (1.502.507,48 €), odnosno 14.150.803,25 kn s porezom na dodanu vrijednost (1.878.134,35 €). Ugovor s odabranim izvođačem Općina je zaključila 4.3.2021., a izvođač je uveden u posao 18.5.2021. Projekt bi se trebao završiti u roku godine dana.

Usporedo s provedbom ovog projekta, putem prekogranične suradnje osigurana je nabava druge opreme za vatrogastvo (dron, specijalizirana oprema za vozila i ljude – prevencija od poplava i požara), te nabava vatrogasnog vozila iz projekta FLOOD & FIRE; unutar kojeg su i drugi troškovi povezani uz tehničku pomoć, trošak zajedničkih vježbi i slično se osigurava veća razina opremljenosti. Općina Konavle kao jedan od projektnih partnera u projektu Flood&Fire uključena je u sve projektne aktivnosti s ciljem povećavanja zaštite vlastitog teritorija (209,5 km²) od prirodnih nepogoda poplava i požara. U sklopu projekta Općina Konavle će provesti nabavu specijalizirane opreme kako bi se povećala tehnička spremnost nadležnih službi za reakciju u slučaju prirodnih nepogoda poput poplava i požara. Ovaj projekt će se sufinancirati iz INTERREG programa HR-BIH-MNE. Zaduživanje je planirano za potrebe nabave vatrogasnog vozila (cisterne) s pripadajućom opremom procijenjene vrijednosti 292.000 EUR.

Općinsko vijeće Općine Konavle je 5. studenoga 2021. donijelo odluku o zaduživanju kojom je odobrilo zaduživanje kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak za potrebe predfinanciranja kapitalnog projekta zajedničkog vatrogasnog doma i spremišta Vatrogasni dom Gruda, te nabavu vatrogasnog vozila i opreme uzimanjem dugoročnog kredita u kunama u iznosu 8.400.000 kn (1.114.871,6 €) uz redovnu fiksnu kamatnu stopu 1,2% godišnje, s rokom otplate od 7 godina uključujući 2 godine počeka u 20 jednakih tromjesečnih obroka. Naknada za obradu kredita iznosi 0,2% i plaća se jednokratno prije prvog korištenja kredita. Naknade za rezervaciju sredstava nema, a naknada za prijevremenu otplatu kredita (dio koji se ne odnosi na primljena sredstva EU fondova) iznosi 1%. Za izgradnju vatrogasnog doma odobren je kredit u iznosu 6.600.000 kn (875.970,55 €), a za nabavu vatrogasnog vozila i opreme 1.800.000 kn (238.901,06 €).

S obzirom da se radi o predfinanciranju projekta koji se sufinancira EU sredstvima i da je Općina osigurala financiranje preostalog dijela projekta iz vlastitih sredstava, **ministar financija je 2. prosinca 2021. dao suglasnost za zaduživanje.**

Općina Konavle je 10. ožujka 2022. zaključila ugovor o kreditu s bankom (HBOR) u iznosu 8.400.000 kn, od čega za izgradnju vatrogasnog doma 6.600.000 kn, a za nabavu vatrogasnog vozila i opreme 1.800.000 kn. Kredit se može koristiti do 31.12.2022. Prvi obrok dospijeva **31. ožujka 2025.**, a posljednji **15. listopada 2022.** godine Ugovorena je otplata u 12 jednakih tromjesečnih obroka glavnice i fiksnu kamatu 0,75% godišnje. Instrument osiguranja kredita je bjanko zadužnica. Zbog nedostatka proračunskih sredstava uvjetovanih pandemijom bolesti COVID 19, Općina je s poslovnom bankom dana 9. lipnja 2020. zaključila dodatak ugovoru kojim je utvrđena odgoda plaćanja rata glavnice kredita do 15.1.2021. te se obračun kamata i prvi obrok plaća 15.4.2021. Kamatna stopa u razdoblju odgode plaćanja utvrđena je u visini redovne kamatne stope, ali će se naplata kamate izvršiti na dan utvrđene ponovne otplate glavnice kredita. **Posljednji obrok glavnice kredita dospijeva 31.12.2029.**

U 2022. je plaćena naknada za obradu kredita u iznosu 16.800 kn (0,2% jednokratno), te interkalarna kamata 35.926,75 kn. Do konca 2022. iskorišten je kredit u cijelosti.

U 2023. je plaćena redovna kamata u iznosu 6.643,25 €.

Kredit:		HBOR, rok otplate 31.12.2029. ; 20 tromjesečnih obroka				
			<u>redovna kamatna stopa: fiksna 1,20% godišnje</u>		<u>obračun kamate:</u>	tromjesečno o dospjeću kredita
Godina	naknada za obradu kredita	interkalarna kamata (EUR)	redovna kamata (EUR)	glavnica (EUR)	broj plaćenih obroka	ukupno plaćeno (EUR)
2022.	2.229,74	4.768,30	0,00	0,00		6.998,04
1-6/2023.	0	0,00	6.644,25	0,00		6.644,25
Ukupno		4.768,30	6.644,25	0,00	0	13.642,29

Ugovor o dugoročnom kreditu – Povećanje učinkovitosti sustava javne rasvjete

Općinsko vijeće Općine Konavle je 6. lipnja 2022. donijelo odluku o zaduživanju kojom je odobrilo zaduživanje kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak za potrebe predfinanciranja kapitalnog projekta modernizacije javne rasvjete – unapređenje energetske učinkovitosti sustava javne rasvjete na području Općine Konavle uzimanjem dugoročnog kredita u kunama u iznosu 8.900.000 kn (1.181.232,99 €) uz redovnu fiksnu kamatnu stopu 0,5% godišnje, s rokom otplate od 7 godina uključujući pola godine počeka u tromjesečnim obrocima. Naknade za obradu kredita nema. Naknade za rezervaciju sredstava nema, a naknada za prijevremenu otplatu kredita (dio koji se ne odnosi na primljena sredstva EU fondova) se ne obračunava.

S obzirom da se radi o projektu povećanja energetske učinkovitosti zaduživanje ne povećava stupanj zaduženosti. **Vlada Republike Hrvatske je dana 25. kolovoza 2022. godine dala suglasnost za zaduživanje.**

Općina Konavle je 19.22.2022. zaključila ugovor o kreditu s bankom (HBOR) u iznosu 8.900.000 kn. Kredit se može koristiti do 31.12.2023.

U tijeku je postupak javne nabave (žalba odabranih ponuditelja i postupk rješava Komisija za kontrolu postupaka javne nabave), te još nije započeto korištenje kredita.

Tablica 27.: Pregled obveza po primljenim kreditima od financijskih institucija

R. br.	NAMJENA KREDITA	Datum zaključenja ugovora	Kamatna stopa	KRAJNI ROK POVRATA	Stanje duga za kredit (glavnica) na dan 1.1.2023. (€)	Stanje duga za kredit (glavnica) na dan 30.6.23. (€)	otplaćena glavnica u tekućoj godini (EUR)
1.	Izgradnja Doma za starije i nemoćne osobe Konavle	23.8.2013. i dodatak 19.6.2020.	promjenljiva vezana uz tromjesečni EURIBOR + 1,48%	30.9.2025.	803.840,56 €	654.687,73 €	149.152,83 EUR
2.	Izgradnja zajedničkog vatrogasnog doma i spremišta - Vatrogasni dom Gruda i nabava vatrogasnih vozila i opreme (predfinanciranje EU projekata)	11.3.2022.	fiksna kamatna stopa 1,2% godišnje	31.12.2029.	1.114.871,59 €	1.114.871,59 €	0,00 EUR
1+2					1.918.712,15 €	1.769.559,32 €	149.152,83 EUR

Tablica 28.: Pregled stanja obveza za kredite od financijskih institucija i iznosa otplata kredita u narednim godinama

Kredit za izgradnju Doma za starije i nemoćne osobe od 23.8.2013.					
R. br.	Godina otplate	Iznos glavnice za otplatu (EUR)	Iznos kamate za otplatu (cca, EUR)	Ukupno obrok (godišnje cca EUR)	Iznos obveze po kreditu (glavnica) koncem godine (EUR)
	stanje obveze 1.1.2023.				803.840,56
3.	2023.	292.305,65	31.824,02	324.129,67	511.534,91
4.	2024.	292.305,64	20.729,05	313.034,69	219.229,27
5.	2025.	219.229,27	5.607,47	224.836,74	0,00
		803.840,56 EUR	58.160,54 EUR	862.001,10 EUR	
Kredit za izgradnju vatrogasnog doma i nabavu vatrogasnog vozila					
R. br.	Godina otplate	Iznos glavnice za otplatu (EUR)	Iznos kamate za otplatu (EUR)	Ukupno obrok (godišnje EUR)	Iznos obveze po kreditu (glavnica) koncem godine - EUR
1.	stanje obveze 1.1.2023.				1.114.871,59
2.	2023.		13.378,46	13.378,46	1.114.871,59
3.	2024.		13.378,46	12.368,66	1.114.871,59
4.	2025.	222.974,32	12.368,66	232.667,29	891.897,27
5.	2026.	222.974,32	9.692,97	232.667,29	668.922,95
6.	2027.	222.974,32	7.017,28	229.991,60	445.948,64
7.	2028.	222.974,32	4.344,34	227.318,66	222.974,32
8.	2029.	222.974,32	1.665,89	224.640,21	0,00
		1.114.871,59 EUR	61.846,06 EUR	1.173.032,16 EUR	0,00 EUR

4.2.1.2. PREGLED PRIMLJENIH KREDITA I OBVEZA PO BESKAMATNIM ZAJMOVIMA IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA

Zbog ekonomskih posljedica uzrokovanih pandemijom bolesti COVID-19, Vlada Republike Hrvatske je ekonomskim mjerama usmjerenim u zadržavanje radnih mjesta i rješavanje problema nelikvidnosti onima čija je poslovna aktivnost smanjena uslijed epidemije, uključujući i jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koje su se suočile s nesrazmjerom između dinamike priljeva sredstava i dospijeca obveza, omogućila mjere pomoći usmjerene na poboljšanje likvidnosti i učinkovitije upravljanje proračunskim sredstvima.

Dakle, Općini su odobreni beskamatni zajmovi u razdoblju 2020. do 2023. godine i to:

1. u 2020. godini na temelju:

1.1. Naputka o načinu isplate beskamatnog zajma jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave, HZMO-u i HZZO-u (Narodne novine 46/20, 5/21):

1.1.1. u visini odgođenog plaćanja poreza i prireza na dohodak, a stanje 31.12.2022. je iznosilo 737.151,87 kn, odnosno 30.6.2023. iznosi 97.831,31 €,

1.2. Naputka o isplati sredstava beskamatnog zajma jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave uslijed pada prihoda (Narodne novine 130/20) (beskamatni zajam s rokom povrata tri godine od dana uplate – uplata 24.12.2020.), stanje 31.12.2022. je iznosilo 3.400.000 kn, a koncem lipnja 2023. iznosi 451.257,55 €,

2. u 2021. godini na temelju:

2.1. Odluke o dodjeli beskamatnog zajma jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave uslijed pada prihoda (Narodne novine 136/21) u iznosu 5.900.000 kn (uplata 16.12.2021., rok povrata 3 godine), stanje 30.6.2023. iznosi 783.064,57 €.

Općini je u 2023. godini odobren beskamatni zajam na temelju:

3.1. namirenja nedostajućih sredstava na teret računa državnog proračuna korištenih za povrat poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak po godišnjoj prijavi za 2022. godinu temeljem Naputka o načinu uplaćivanja prihoda proračuna, obveznih doprinosa te prihoda za financiranje drugih javnih potreba u 2023. godini (Narodne novine, br. 13/23) u iznosu 467.506,84 €, s time da se zajam počinje otplaćivati u kolovozu i treba biti u cijelosti otplaćen do konca 2023. godine.

Obveze za **beskamatne zajmove od državnog proračuna** koncem lipnja 2023. godine iznose 1.799.660,27 €. Koncem lipnja 2023. nema nedospjelih obveza.

U tablici u nastavku iskazan je pregled obveza za beskamatne zajmove Općini iz državnog proračuna. Ministarstvo financija je ranije utvrdilo da će sve dospjele obveze koje ne budu podmirene u roku dospijeca podijeliti u četiri mjesečna obroka, te poslovnim bankama poslati naloge za izvršenje.

Tablica 29: Pregled obveza za beskamratne zajmove Općini iz državnog proračuna na dan 30.06.2023.

Datum	Sveukupno ZAJAM - povrat godišnjeg poreza na dohodak u 2023.g. (KONTO 267116)	ZAJAM- odgođeno plaćanje poreza u 2020.g. (KONTO 267111)	ZAJAM - usljed pada prihoda u 2020.g. - (KONTO 267125)	ZAJAM - usljed pada prihoda u 2021.g. - (KONTO 267126)	sveukupno nije dospjelo	sveukupno BESKAMATNI ZAJMOVI iz državnog proračuna (EUR)
	1	2	3	4	5 (1+2+3+4)	6
30.06.2023.	467.506,84 €	97.831,31 €	451.257,55 €	783.064,57 €	1.799.660,27 €	1.799.660,27 €
			ROK POVRATA 3 GODINE, odnosno do konca 2023.	ROK POVRATA 3 GODINE, odnosno do konca 2024.		
			sredstva doznačena 24.12.2020.	sredstva doznačena 16.12.2021.		

Obaveze za zajmove iz državnog proračuna (267) su početkom 2023. godine iznosile 1.332.158,99 €, dok koncem lipnja 2023. godine iznose 1.799.660,27 €. Nema dospjelih obveza koncem lipnja 2023.

Tablica 30.: Pregled obveza za beskamratne zajmove i iznos otplata zajmova u narednim godinama

	Beskamratni zajmovi				
R. br.	Godina otplate	Iznos glavnice za otplatu (EUR)	Zaduženje 2023.	Iznos obveze beskamratni zajmovi koncem godine (€)	napomena
				1.332.158,99 €	Stanje 1.1.2023.
2.	2023.	1.408.133,55 €	467.506,84 €	391.532,28 €	
3.	2024.	391.532,28 €		0,00 €	
		1.799.665,83 €	467.506,84 €		

* U iznos otplate beskamratnih zajmova u 2023. godini u visini 1.408.133,55 € uključene su:

- obveze odgođenog plaćanja poreza u iznosu 97.836,87 €,
- beskamratni zajam iz 2020. godine, odnosno 451.257,55 €, te
- 1/2 iznosa beskamratnog zajma iz 2021. godine, odnosno 391.532,28 €, te
- otplata zajma na ime povrata godišnjeg poreza i prireza za 2022. godinu u iznosu 467.506,84 €.

4.2.2. PREGLED PRIMLJENIH KREDITA I OBEZA PO KREDITIMA – PRORAČUNSKI KORISNICI

Proračunski korisnici Općine Konavle (Dječji vrtić Konavle, Muzeji i galerije Konavala, Javna vatrogasna postrojba Konavle, Dom za starije i nemoćne osobe Konavle) nisu se zaduživali i nemaju primljenih kredita niti zajmova, te nemaju niti obveza po kreditima i zajmovima.

4.3. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

Općina Konavle u razdoblju od 1. siječnja do 30.06.2023. **nije izdavala jamstva** (tablica u nastavku).

Tablica 31.: Pregled izdanih jamstava u 2023.

R. br.	Datum odluke Općine Konavle o davanju jamstva	Datum sklapanja ugovora o jamstvu s korisnikom kredita	Naziv financijske institucije u čiju korist se daje jamstvo	Naziv korisnika kredita odnosno dužnika i namjena kredita	Valutna jedinica	Iznos jamstva u valuti	Iznos jamstva u kunama	Posljednja godina dospjeća
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	-	-	-	-	-	-	-	-

Ranijih godina Općina je dala jamstvo društvu u vlasništvu, Konavosko komunalno društvo d.o.o., za izgradnju kanalizacijskog sustava, a u 2014. godini jamstvo za kredit za izgradnju objekata vodoopskrbnog sustava Đurinići, Vitaljina i dijela kanalizacijskog sustava Cavtat. U tablici u nastavku daje se **pregled aktivnih danih jamstava** ranijih godina.

Tablica 32.: Pregled aktivnih jamstava

R. br.	Datum odluke Općine Konavle o davanju jamstva	Namjena jamstva	Datum sklapanja ugovora o jamstvu s korisnikom kredita	Naziv financijske institucije u čiju korist se daje jamstvo	Naziv korisnika kredita odnosno dužnika i namjena kredita	Valutna jedinica	Iznos jamstva u valuti	Posljednja godina dospjeća
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	3.10.2014., Odluka Općinskog vijeća (sl.gl.Općine Konavle 8/14), suglasnost Ministarstva financija, KLASA: 403-01/14-01/05, URBROJ: 513-05-01-14-3, 3.11.2014.	Izgradnja kanalizacijskog i vodoopskrbnog sustava	25.11.2014.	Erste & Steiermärkische Bank d.d. Rijeka	Konavosko komunalno društvo d.o.o. Čilipi	EUR	440.216,45	2029.

Obrazloženje:

U 2014. Općina je izdala jedno jamstvo društvu u vlasništvu, Konavoskom komunalnom društvu d.o.o. u iznosu 6.006.671,46 kn. Konavosko komunalno društvo je provelo postupak javne nabave investicijskog kredita (za izgradnju objekata vodoopskrbnog sustava Đurinići, Vitaljina i dijela kanalizacijskog sustava Cavtat) odabralo najpovoljnijeg ponuditelja (Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka. Kredit je odobren u iznosu 4.500.000 kn (dugoročni kunski kredit s valutnom klauzulom u EUR) uz poček od tri godine (nakon iskorištenja kredita) i rok povrata kredita od 10 godina (120 mjeseci) nakon isteka počeka. Kamatna stopa je promjenjiva u visini tromjesečnog EURIBOR-a uvećana za kamatnu maržu od 3,91%. Način povrata je u 20 polugodišnjih obroka, dospijeće prvog obroka 31.12.2019. Utvrđen je povrat kredita u kunama uz primjenu **prodajnog** tečaja HNB za 1 EUR na dan uplate. Ukupni iznos jamstva (6.006.671,46 kn) je utvrđen na način da je glavnica kredita (4.500.000 kn) uvećana za kamate (1.472.921,46 kn) i druge naknade (naknada za obradu kredita 0,75% jednokratno, 33.750 kn).

Općinsko vijeće je na sjednici održanoj 3. listopada 2014. donijelo Odluku o davanju jamstva za ispunjenje novčanih obveza na način da je odobrilo upis založnog prava (hipoteke) u zemljišnim knjigama na čestici zemljišta u vlasništvu Općine, a u korist poslovne banke. Ministarstvo financija je 3. studenoga 2014. dalo suglasnost Općini za davanje jamstva za kredit Konavoskog komunalnog društva kod poslovne banke Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka. Ugovor o kreditu između korisnika kredita (Konavosko komunalno društvo d.o.o.) i poslovne banke, kao i Sporazum o osiguranju novčane tražbine zasnivanjem založnog prava (hipoteke) na nekretnini između Općine, poslovne banke i korisnika kredita (Konavoskog komunalnog društva) zaključen je 25. studenoga 2014. Dana 7.7.2016. godine korisnik kredita (Konavosko komunalno društvo) i poslovna banka zaključili su dodatak ugovoru o dugoročnom kreditu, a njime je utvrđeno produženje roka korištenja kredita do 31.12.2016. uz plaćanje naknade za izmjenu ugovora u visini 0,1% iznosa kredita.

Kredit je iskorišten tijekom 2015. i 2016. u iznosu 4.518.819,52 kn (593.907,07 EUR). Do dospijeća prvog polugodišnjeg obroka (31.12.2019.) plaćaju se kamate u početku čiji obroci godišnje iznose približno 21.000 EUR, odnosno polugodišnji obrok cca 10.500 EUR).

Uslijed pada prihoda uzrokovanih posljedicama bolesti COVID-19, poslovna banka je društvu odobrila odgodu otplate kredita do 30.6.2021., te je utvrđen i novi otplatni plan s izmjenama plaćanja visine glavnice kredita i kamata. Krajnji rok otplate kredita je ostao **30.06.2029.**

Polugodišnji obrok glavnice kredita iznosi 29.695,35 EUR, odnosno **godišnja** obveza za glavicu kredita iznosi 59.390,70 EUR. Pored toga, **godišnja** obveza za kamate iznosi približno od 16.670 EUR na početku otplatnog razdoblja do približno 1.600 EUR na kraju otplatnog razdoblja.

U 2017. iz općinskog proračuna za ovo jamstvo doznačena su sredstva (kamata po kreditu -Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka) komunalnom društvu u iznosu 159.201,88 kn, u 2018. u iznosu 160.241,13 kn, a u 2019. u iznosu 160.393,98 kn. U 2020. nisu doznačavana sredstva komunalnom društvu za otplatu kredita. Komunalnom društvu su u 2021. doznačena sredstva u iznosu 540.585,01 kn u obliku kapitalne pomoći.

Stanje aktivnih jamstava (danog društvu u vlasništvu 2014. godine) koncem 2022. po spomenutom jamstvu je iznosilo 3.565.861,01 kn (473.271,09 €, evidentirano u izvanbilančnoj evidenciji).

Komunalno društvo je za 2022. otplatilo obroke u visini 59.390,70 EUR, te redovne kamate u iznosu 7.449,82 EUR, te **dug 31.12.22.** (nakon usklađenja duga po tečaju HNB na dan bilance) iznosi 471.855,49 EUR (glavnica 445.430,32 EUR i kamate 26.425,17 EUR). Prodajni tečaj 1 EUR na dan 31.12.22. iznosi 7,557104 kn. Komunalnom društvu su u 2022. doznačena sredstva u iznosu 505.001,67 kn u obliku kapitalne pomoći.

Komunalno društvo je za 2023. otplatilo obrok u visini 29.695,35 € i kamate u iznosu 3.359,29 €. te **dug 30.6.2023.** iznosi 438.800,85 € (glavnica 415.734,97 € i kamate 23.065,88 €).

Komunalnom društvu su 30.6.2023. doznačena sredstva u iznosu 33.054,64 € u obliku kapitalne pomoći za otplatu jednog obroka kredita (Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka).

Stanje aktivnih jamstava koncem lipnja 2023. po spomenutom jamstvu iznosi 440.216,45 € (bilanca, evidentirano u izvanbilančnoj evidenciji).

U tablici u nastavku daje se **pregled protestiranih jamstava** jedinice lokalne samouprave u 2023.

Tablica 33.: Pregled protestiranih jamstava u 2023.

R. br.	Datum plaćanja po protestiranom jamstvu	Naziv korisnika kredita, odnosno dužnika	Naziv financijske institucije u čiju korist je protestirano jamstvo	Valutna jedinica	Iznos plaćene glavnice u valuti	Iznos plaćenih kamata u valuti	Ostala plaćanja u valuti	Ukupan iznos izvršenih plaćanja u valuti (EUR)
1	2	3	4	5	6	7.	8	9
1.	30.06.2023.	Konavosko komunalno društvo d.o.o. Čilipi	Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka	EUR	29.695,35	3.359,29	-	33.054,64
-	-	-	-	-	-	-	-	-
SVEUKUPNO (siječanj – lipanj 2022.)					29.695,350	3.359,29		33.054,64

U poslovnim knjigama se ne evidentiraju potraživanja po protestiranim jamstvima već se izdvajanja evidentiraju na temelju ugovora kao kapitalna pomoć s obzirom da se radi o ulaganjima u imovinu od značajnog interesa za stanovništvo Općine.

4.4. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Sukladno odredbama članka 23. i članka 27. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, sastavni dio posebnih izvještaja u godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna je **Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije**. Ovaj izvještaj nije obvezni izvještaj u Polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna.

U nastavku se daju informacije o ostvarenim sredstvima pomoći temeljem prijenosa EU sredstava, o načinu iskazivanja prihoda i rashoda u vezi s pomoćima EU, odnosno njihovom evidentiranju i stanju predujmova. Tijekom 2023. ostvarena su sredstva od pomoći temeljem prijenosa EU sredstava kako slijedi:

A) Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (632), Tekuće pomoći od institucija i tijela EU (6323) –

U okviru ovih prihoda Općina je iskazala prihode u iznosu **354.767,23 € (A.1; A.2)**, dok je proračunski korisnik Općine ostvario sredstva u iznosu **1.790,80 €** (u tijeku su projekti **A.3 i A.4**). Ostvarena sredstva su u cijelosti evidentirana kao prihodi na osnovnom računu 63231.

A.1) ČIRO II, Razvoj destinacije u turističke svrhe, Program Intereg IPA CBC Croatia-BIH-Montenegro. Ugovor je zaključen 23.9.2020. Projekt traje 24 mjeseca (od 1.9.2020. do 31.8.2022.). Glavni nositelj projekta je Općina Ravno, a projektni partneri su Općina Konavle i Agencija za izgradnju i razvoj Herceg Novi. Ukupna vrijednost projekta je 1.770.362,68 EUR, od čega sredstva EU 1.504.808,26 EUR, a nacionalni doprinos 265.554,42 EUR. Općina Konavle sudjeluje u projektu u iznosu 670.890,22 EUR; od čega EU sredstva 570.256,68 kn, a nacionalni doprinos u projektu je 100.633,54 EUR ili 15%.

Dana 23.10.2020. je doznačen predujam u iznosu 67.089,03 EUR (u 2020. iskazano na računu obveze za predujam 23951). U prihodima 2020. je bilo iskazano 85% izvršenih rashoda projekta, što je evidentirano na računu 63231 (odnosno 30.690,89 kn tj. 4.758,97 € prema tečaju na dan plaćanja). Nakon izmjene proračunskog evidentiranja, početkom 2021., su iskazani prihodi u visini obveza za primljene predujmove, odnosno u iznosu 474.965,94 kn tj. 63.018,76 € prema tečaju na dan 31.12.2020.).

U siječnju 2022. godine doznačena su sredstva u iznosu 3.500,58 EUR odnosno 26.333,51 kn na temelju prvog odobrenog izvještaja o napretku projekta.

U 2023. su doznačena sredstva u iznosu 311.535,45 € na temelju odobrenog izvještaja o napretku projekta. Projekt je završen u 2022. i u 2023. nije bilo rashoda po projektu.

Sveukupno doznačena sredstva za projekt do konca lipnja 2023. iznose 382.142,70 € prema tečaju konverzije (odnosno zbroj pojedinačnih uplata 382.125,06 €).

A.2) FLOOD & FIRE, Prevencija od poplava i požara, Program Intereg IPA CBC Croatia-BIH-Montenegro. Ugovor je zaključen 11.9.2020. Projekt traje 24 mjeseca (od 15.8.2020. do 14.8.2022.). Glavni nositelj projekta je Opština Herceg Novi, a projektni partneri su Općina Konavle, Grad Trebinje, Općina Ravno i Institut za progres i razvoj Hercegovine. Ukupna vrijednost projekta je 1.851.353 EUR, od čega sredstva EU 1.573.650,05 EUR, a nacionalni doprinos 277.702,95 EUR. Općina Konavle sudjeluje u projektu u iznosu 417.339 EUR; od čega EU sredstva 354.738,15 €, a nacionalni doprinos u projektu je 62.600,85 EUR ili 15%.

Dana 27.11.2020. je doznačen predujam u iznosu 41.733,90 EUR (u 2020. iskazano na računu obveze za predujam 23951). U prihodima 2020. je iskazano 85% izvršenih rashoda projekta, što je evidentirano na računu 63231 (odnosno 12.934,87 kn odnosno 2.014,69 € prema tečaju na dan plaćanja). Nakon izmjene proračunskog evidentiranja, početkom 2021., su iskazani prihodi u visini obveza za primljene predujmove, odnosno u iznosu 301.637,35 kn tj. u iznosu 40.021,42 € prema tečaju na dan 31.12.2020.

U listopadu 2022. godine doznačena su sredstva u iznosu 3.969,91 EUR odnosno 29.867,71 kn na temelju prvog odobrenog izvještaja o napretku projekta.

U 2023. su doznačena sredstva u iznosu 43.231,78 € na temelju odobrenog izvještaja o napretku projekta. Projekt je završen u 2022. i u 2023. nije bilo rashoda po projektu.

Sveukupno doznačena sredstva za projekt do konca lipnja 2023. iznose 88.946,81 € prema tečaju konverzije (odnosno zbroj pojedinačnih uplata 88.935,59 €).

A.3) ERASMUS+, Unnecessary - useful and aesthetic creative approach to recycling je projekt koji je preko proračunskog korisnika – Muzeji i galerije Konavala, započeo u 2020. godini sa trajanjem do 30.12.2021. (sufinanciranje provedbe projekta ERASMUS + kreativan pristup recikliranju, projekt u kojem je ustanova partner a koordinator iz Poljske). Tema projekta je pronalaženje oblika kreativne upotrebe otpada u umjetnosti s terapijskim efektima kao doprinosa konceptu održivog razvoja i cjeloživotnog učenja s ciljem uključivanja u programe ranjivih skupina. Ukupna vrijednost projekta iznosi 156.245,00 €, Muzejima i galerijama Konavala dodijeljen je iznos od 16.844 EUR. U svibnju 2020. Muzejima je doznačen predujam u iznosu 6.737,60 EUR (50.130,40 kn), te je u navedenom iznosu bio iskazan i prihod. U 2022. godini su ostvareni prihodi za ovaj projekt u iznosu 6.737,60 EUR (40%) odnosno 50.701,83 kn. U 2023. su doznačena sredstva u iznosu 1.790,80 € na temelju odobrenog izvještaja. U 2023. nije bilo rashoda po projektu.

A.4) ERASMUS+, "Transnational approaches and multi-perspective methods in history teaching", Transnacionalni prikazi povijesti je projekt koji je preko proračunskog korisnika – Muzeji i galerije Konavala, započeo u 2020. godini. Projekt traje od 11/2020 do 06/2023. godine. Muzeji i galerije Konavala će sudjelovati u novom Erasmus+ programu kao partner sa dodijeljenim iznosom 33.315 €. U projektu sudjeluje 7 partnera + koordinator iz Austrije Universitaet Klagenfurt. Projekt se bavi promocijom transnacionalnih prikaza povijesti koji omogućuju višestruke identitetske konstrukcije s ciljem razvoja modela najbolje prakse za podučavanje povijesti u školi i izvan nje. U siječnju 2021. Muzejima je doznačen predujam u iznosu 13.326 EUR (40%) (100.742,60 kn), te je u navedenom iznosu iskazan i prihod. U srpnju 2022. godine doznačena su sredstva u iznosu 13.901,87 EUR odnosno 104.433,04 kn za provedbu projekta. U 2023. nije bilo doznake sredstava, a izvršeni su rashodi po projektu u iznosu 5.032,13 €.

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (638) su ostvarena sredstva u iznosu 8.307,26 € i to kao tekuće pomoći Općini:

U okviru ovih prihoda Općina je iskazala prihode u iznosu **8.307,26 € (B.1 i B.2)**, dok proračunski korisnici Općine nisu ostvarili ove pomoći. Ostvarena sredstva su u evidentirana kao prihodi na osnovnom računu 63811. Prihodi Općine se odnose na tekuće pomoći, dok nije bilo kapitalnih pomoći.

Prihodi Općine

B.1) Izrada izmjena i dopuna prostornog plana, Općina nositelj projekta– sredstva 0,00 kn (udio 85% EU sredstava u projektu)
Projekt se sufinancira bespovratnim sredstvima od čega udio EU sredstva 85%, a sredstva RH 15%.

Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju (dalje u tekstu: Agencija) je u travnju 2018. donijela Odluku o prihvatljivosti projekta „Ulaganje u izmjenu / dopunu Prostornog plana uređenja“, a na temelju Pravilnika o provedbi Mjere 07 „Temeljne usluge i obnova sela u ruralnim područjima“ iz Programa ruralnog razvoja RH za razdoblje 2014.-2020., putem natječaja za provedbu Podmjere 7.1. „Sastavljanje i ažuriranje planova za razvoj općina i sela u ruralnim područjima i njihovih temeljnih usluga te planova zaštite i upravljanja koji se odnose na lokalitete Natura 2000 i druga područja visoke prirodne vrijednosti“. Za provedbu ovog projekta odobrena su sredstva najviše do iznosa 518.875 kn. Općina i Agencija su 21. lipnja 2018. zaključili Ugovor o financiranju Operacija 7.1.1. (broj 920659/2018). Najviši iznos javne potpore prema spomenutom Pravilniku iznosi 70.000,00 kn EUR u protivvrijednosti kuna.

Nakon provedene administrativne kontrole postupka nabave i odobrenih ponuda Agencija izdaje Odluku o dodjeli sredstava. Razdoblje provedbe ulaganja je 24 mjeseca od datuma donošenja Odluke o dodjeli sredstava do dana podnošenja zahtjeva za isplatu posljednje rate. Općina ima pravo podnijeti zahtjev za isplatu potpore jednokratno ili najviše u tri rate, i to nakon pravomoćnosti Odluke o dodjeli sredstava s time da maksimalni iznos prve rate iznosi 50% odobrenih sredstava javne potpore. Agencija može provoditi kontrolu projekta prije isplate, tijekom provedbe projekta i tijekom petogodišnjeg razdoblja nakon izvršenog konačnog plaćanja (ex post kontrola).

Izvršeni rashodi u 2019. u iznosu 94.710,92 kn se odnose na izradu ispravka tehničke pogreške u Prostornom planu uređenja Općine Konavle za građevinsko područje izvan naselja u iznosu 17.500 kn (ugovor iz studenog 2018.), te na izradu izmjena i dopuna Prostornog plana u iznosu 77.210,92 kn (prva i druga privremena situacija). Naime, nakon provedenog postupka javne nabave, zaključen je u veljači 2019. ugovor u iznosu 259.000 kn što s porezom na dodanu vrijednost čini 323.750 kn (Urbanizam Dubrovnik d.o.o.). Ugovorena je izrada plana u roku 26 mjeseci od dana potpisivanja ugovora, a u slučaju ponavljanja javne rasprave (koja traje 30 dana), rok se produžuje za 9 mjeseci.

U 2020. su izvršeni rashodi u iznosu 97.125 kn koji se odnose na ispostavljenu treću privremenu situaciju po ugovoru iz 2019. godine, te ukupno izvedeni radovi do konca 2020. iznose 174.335,92 kn. Trećom privremenom situacijom je obuhvaćena izrada nacrtu prijedloga plana za javnu raspravu.

Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju je u veljači 2021. donijelo odluku o odobrenju isplate sredstava u iznosu 174.326,92 kn na temelju ovjerene tri privremene situacije. U 2021. uplaćena su u proračun sredstva u ukupnom iznosu 121.406,20 kn, od čega EU sredstva 103.195,27 kn, a sredstva RH 18.210,93 kn. Uplaćena sredstva koja se odnose na udio sredstava RH evidentirana su na računu 63321 (Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna), a udio bespovratnih EU sredstava na računu 63821 (*Prihodi od kapitalnih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava*) (*izvršenje rashoda putem kapitalnog projekta K208101, razdjel 050*).

Izrada izmjena i dopuna prostornog plana Općine Konavle je u tijeku. Tijekom 2021. godini nije bilo rashoda vezanih uz ugovor o izradi izmjena i dopuna prostornog plana uređenja Općine Konavle koje se sufinanciraju sredstvima EU. Za potrebe ovih izmjena i dopuna obvezno je bilo napraviti stratešku studiju utjecaja na okoliš koja je ugovorena u siječnju 2021. godine (Eko invest d.o.o.) u vrijednosti 85.321,50 kn. Studija se izvršava u više faza, a plaćanje se obavlja po donošenju mišljenja o cjelovitosti i stručnoj utemeljenosti nacrtu od strane Povjerenstva za stratešku procjenu, te po izdavanju mišljenja o provedenom postupku od strane Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja.

U 2022. je ispostavljena četvrta privremena situacija u iznosu 32.375 kn za izradu prijedloga izmjena i dopuna prostornog plana uređenja općine – prijedlog plana za javnu raspravu (na temelju ugovora iz 2019. godine, te ukupno obavljene usluge izrade plana iznose 206.710,92 kn. Četvrtom privremenom situacijom je obuhvaćena izrada konačnog plana za javnu raspravu.

U 2023. nije bilo rashoda.

U 2022. i 2023. nije bilo uplate sredstava.

B.2) *projekt „Otvorimo južna vrata lijepe naše“, faza II*, Općina nositelj projekta, a vrtić partner u projektu – sredstva 8.307,26 € (udio 85% EU sredstava u projektu) Projekt se sufinancira bespovratnim sredstvima u visini 100%, od čega EU sredstva 85%, a sredstva RH 15%.

Ugovor za „Nastavak unapređenja usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja“ u sklopu ESF Operativnog programa „Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020.“ zaključen je u prosincu 2021. s Ministarstvom rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike i Hrvatskim zavodom za zapošljavanje. Projektom su odobrena bespovratna sredstva u iznosu max 4.549.946,58 kn, a projekt traje 20 mjeseci (počevši danom potpisivanja ugovora, pa do 23.8.2023.). Svrha projekta „Otvorimo Južna vrata Lijepe naše, faza II“ jest nastaviti unaprjeđivati usluge kroz produljenje radnog vremena Dječjeg vrtića Konavle s ciljem omogućavanja bolje ravnoteže poslovnog i obiteljskog života obitelji s uzdržavanim članovima uključenima u programe ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja. Proces unapređenja usluga započeo je provođenjem prve faze projekta 1.2.2019. čija provedba je trajala od kolovoza 2021.

Izvršeni rashodi u 2022. godini iznose sveukupno 991.083,70 kn odnosno 131.539,41 € prema tečaju konverzije (od čega 254.035,16 kn putem Općine kao korisnika i 737.048,54 kn putem dječjeg vrtića kao partnera). Za provedbu projekta su u 2022. ostvarena sredstva pomoći u iznosu 1.189.271,25 kn koja su korištena kroz provedu projekta T206606 (rashodi Općine) i T205123 (rashodi vrtića kao partnera).

Tijekom 2022. uplaćena su u proračun sredstva predujma i tri odobrena zahtjeva u ukupnom iznosu 1.189.271,25 kn (odnosno 157.843,42 € prema tečaju konverzije), od čega EU sredstva 1.010.880,56 kn (odnosno 134.166,91 € prema tečaju konverzije), a sredstva RH 178.390,69 kn (odnosno 23.676,51 € prema tečaju konverzije).

Izvršeni rashodi u 2023. iznose sveukupno 51.133,07 € (od čega 17.030 € putem Općine kao korisnika i 34.103,07 € putem dječjeg vrtića kao partnera).

U 2023. uplaćena su u proračun sredstva jednog odobrenog zahtjeva u ukupnom iznosu 9.773,21 €, od čega EU sredstva 8.307,26 €, a sredstva RH 1.465,95 €.

Uplaćena sredstva koja se odnose na udio sredstava RH evidentirana su na računu 63311 (Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna), a udio bespovratnih EU sredstava na računu 63811 (Prihodi od tekućih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava).

B) Pomoći proračunu iz drugih proračuna (tekuće i kapitalne pomoći) (633), a na temelju sufinanciranja EU projekata iz državnog proračuna – ostvarena sredstva u iznosu 181.466,49 kn

U okviru ovih prihoda Općina je iskazala prihode u iznosu 1.465,95 € (C.1 i C.2)

C.1) Izrada izmjena i dopuna prostornog plana Općina nositelj projekta – sredstva 0,00 €

Projekt se sufinancira bespovratnim sredstvima, od čega EU sredstva 85%, a sredstva RH 15%. *Detaljnije prihodi projekta – vidi točka B.1.* (izvršenje rashoda putem projekta K208101, razdjel 050).

C.2) projekt Otvorimo južna vrata lijepe naše, faza II, Općina nositelj projekta, a vrtić partner u projektu – sredstva 1.465,95 €

Projekt se sufinancira bespovratnim sredstvima u visini 100%, od čega udio EU sredstva 85%, a sredstva RH 15%. *Detaljnije prihodi projekta – vidi točka B.2.* (izvršenje rashoda putem tekućeg projekta T205123, razdjel 020, te T206606, razdjel 030).

C) Prihodi od donacija od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna, a na temelju projekta koji se financiraju EU sredstvima – nisu ostvarena sredstva.

Tablica 34.: Pregled projekta sufinanciranih pomoćima EU, te uplate i rashodi u 2023.

R. br.	PROJEKT	Ugovor	Datum ugovora	Ugovoreno (maksimalni iznos) sredstava pomoći (kn/EUR)	Ugovaratelji	Partner u projektu	Krajnji rok provedbe	UPLAĆENA SREDSTVA U PRORAČUN - 2023.G.				RASHODI - 2023.		evidentirani PRIHODI - 2023.		
								Ukupno uplaćeno (€)	Udio EU (€)	Udio RH (€)	Ostalo - Donacije (€)	Ukupno izvršeni rashodi projekta (€)	Izvršeni rashodi projekta iz bespovratnih sredstava (€)	Prihodi od EU sredstva (€)	Prihodi iz proračuna RH (udio RH sredstava po ugovoru) (€)	Ostalo (Donacije) (€)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	ČIRO II	Intereg IPA CBC	rujan 2020.	570.256,68 €	Općina Ravno (glavni partner u projektu) i Agencija za izgradnju i razvoj Herceg Novi (drugi partner u projektu), te Općina Konavle	Općina	24 mjeseca (31.8.2022.)	311.535,45	311.535,45			0,00	0,00	311.535,45		
														račun 6323115, poz.49,4		račun 6323115, poz, 49.4.
2.	FLOOD & FIRE	Intereg IPA CBC	rujan 2020.	354.738,15 €	Općina Herceg Novi, Republika Crna Gora (glavni partner u projektu), iz Bosne i Hercegovine tri partnera: Grad Trebinje, Općina Ravno, Institut za progres i razvoj, te Općina Konavle	Općina	24 mjeseca (14.8.2022.)	43.231,78	43.231,78					43.231,78		
														račun 6323116, poz.49.5		račun 6323116, poz, 49.5.

R. br.	PROJEKT	Ugovor	Datum ugovora	Ugovoreno (maksimalni iznos) sredstava pomoći (kn/EUR)	Ugovaratelj	Partner u projektu	Krajnji rok provedbe	UPLAĆENA SREDSTVA U PRORAČUN - 2023.G.				RASHODI - 2023.		evidentirani PRIHODI - 2023.		
								Ukupno uplaćeno (€)	Udio EU (€)	Udio RH (€)	Ostalo - Donacije (€)	Ukupno izvršeni rashodi projekta (€)	Izvršeni rashodi projekta iz bespovratnih sredstava (€)	Prihodi od EU sredstva (€)	Prihodi iz proračuna RH (udio RH sredstava po ugovoru) (€)	Ostalo (Donacije) (€)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
3.	"Otvorimo južna vrata Lijepe naše", faza II	Ugovor za nastavak unapređenja usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja u sklopu ESF Operativnog programa „Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020.“	22.12.21.	4.549.946,58 kn	Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike/ Hrvatski zavod za zapošljavanje / Općina Konavle	Dječji vrtić Konavle	20 mjeseci, odnosno 31.8.2023.	9.773,21	8.307,26	1.465,95	0,00	51.133,07	50.647,97	8.307,26	1.465,95	0,00
														račun 6381102, poz.38.21	račun 6331195, poz.38.22	
4.	ERASMUS +, Kreativan pristup recikliranju	kreativan pristup recikliranju	prosinac 2019.	16.844,00 €	glavni koordinator pojekta iz Poljske i Ustanova Muzeji i galerije Konavala	MUZEJI I GALERIJE KONAVALA (još 5 partnera i koordinator)		1.790,80				4.077,00	4.077,00	1.790,80		
														račun 6323131, poz.3049,1		

R. br.	PROJEKT	Ugovor	Datum ugovora	Ugovoreno (maksimalni iznos) sredstava pomoći (kn/EUR)	Ugovaratelj	Partner u projektu	Krajnji rok provedbe	UPLAĆENA SREDSTVA U PRORAČUN - 2023.G.				RASHODI - 2023.		evidentirani PRIHODI - 2023.		
								Ukupno uplaćeno (€)	Udio EU (€)	Udio RH (€)	Ostalo - Donacije (€)	Ukupno izvršeni rashodi projekta (€)	Izvršeni rashodi projekta iz bespovratnih sredstava (€)	Prihodi od EU sredstva (€)	Prihodi iz proračuna RH (udio RH sredstava po ugovoru) (€)	Ostalo (Donacije) (€)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
5.	ERASMUS +, transnacionalni prikaz povijesti	kreativan pristup recikliranju	prosinac 2019.	33.315,00 €	glavni koordinator projekta Austrija, Universitaet Klagenfurt i Ustanova Muzeji i galerije Konavala	MUZEJI I GALERIJE KONAVALA (još 6 partnera i koordinator)		0,00				2.567,88	2.567,88	0,00		
														račun 6323132, poz.3049.2.		
6.	ERASMUS +, ATME A theatrical museum experience	edukacija odraslih u području dramskog izražavanja	svibanj 2023.	16.650,00 €	glavni koordinator projekta Belgija, Theater van A tot Z i Ustanova Muzeji i galerije Konavala	MUZEJI I GALERIJE KONAVALA (još 1 partner i koordinator)		0,00				4.129,76	4.129,76	0,00		
														račun 6323133, poz.3049.3.		

REKAPITULACIJA:

1. Nema obveza za primljene predujmove iz fondova EU (koje su se iskazivale do konca 2020. godine na računu 23957 - Obveze za EU predujmove). Od početka 2021. godine, pomoći za sufinanciranje EU projekata, iskazuju se na računima prihodi od pomoći (632 ili 638, odnosno 633 ukoliko se radi o udjelu sredstava RH u bespovratnim sredstvima).
2. Prihodi koje Općina (kao partner u projektu) ostvari od udruga koje su nositelji projekta koji se financira sredstvima iz EU fondova se evidentira kao donacija od neprofitne organizacije (u 2023. godini nema ovih donacija).
3. Općina nije imala iskazana potraživanja iz fondova EU za isplaćena sredstva korisnicima.

Tablica 35.: Pregled projekta sufinanciranih pomoćima EU, ugovoreno i uplaćeno ukupno od početka projekta do 30.6.2023.

R. br.	PROJEKT	Ugovor	Datum ugovora	Ugovoreno (maksimalni iznos) sredstava pomoći (kn/EUR)	Ugovaratelji	Partner u projektu	Krajnji rok provedbe	Sveukupno uplaćena sredstva od početka projekta (€)	UDIO EU sredstva	UDIO RH sredstva	namjenski višak <u>konce</u> m <u>6/2023.g</u> (€)	Obrazloženje
1	2	3	4	5	6	7	8	18 (19+20)	19	20	21	22
1.	ČIRO II	Interreg IPA CBC	rujan 2020.	570.256,68 €	Općina Ravno (glavni partner u projektu) i Agencija za izgradnju i razvoj Herceg Novi (drugi partner u projektu), te Općina Konavle	Općina	24 mjeseca (31.8.2022.)	382.125,06	382.125,06		0,00	Interreg IPA Cross-border Cooperation Programme Croatia - Bosnia and Herzegovina - Montenegro 2014-2020: Općina je partner u projektu, u kojem još sudjeluju partneri iz Bosne i Hercegovine i Republike Crne Gore. Ukupna vrijednost projekta 670.890,22 EUR, od čega se sufinancira 85%, a općina 15%. Vodeći partner u projektu (Općina Ravno) je u 2020.g. doznačio predujam u visini 67.089,03 EUR, te u 2022. isplatu po prvom odobrenom izvještaju 3.500,58 EUR. U 2022. su izvršeni rashodi u iznosu 4.448.085,71 kn od čega je prikazan izvor bespovratna sredstva EU 3.740.147,86 kn (do dobivanja sredstava podmireno iz sredstava proračuna, od čega je bilo raspoloživo 382.595,97 kn EU sredstava). U 2022. doznačena su sredstva po odobrenom zahtjevu u iznosu 3.500,58 EUR odnosno 26.333,51 kn. Rashodi su podmireni iz općih sredstava proračuna, a koncem 2022. iskazan je očekivani prihod od EU pomoći u iznosu 3.493.651,94 kn. u 2023. su doznačena sredstva u iznosu 311.535,45 € (2.347.263,85 kn).
2.	FLOOD & FIRE	Interreg IPA CBC	rujan 2020.	354.738,15 €	Općina Herceg Novi, Republika Crna Gora (glavni partner u projektu), iz Bosne i Hercegovine tri partnera: Grad Trebinje, Općina Ravno, Institut za progres i razvoj, te Općina Konavle	Općina	24 mjeseca (14.8.2022.)	88.935,59	88.935,59			Interreg IPA Cross-border Cooperation Programme Croatia - Bosnia and Herzegovina - Montenegro 2014-2020: Općina je partner u projektu, u kojem još sudjeluju partneri iz Bosne i Hercegovine i Republike Crne Gore. Ukupna vrijednost projekta 417.339 EUR, od čega se sufinancira 85%, a općina 15%. Vodeći partner u projektu (Općina Herceg Novi, Crna gora) je u 2020. doznačio predujam u visini 41.733,90 EUR. U 2022. su izvršeni rashodi u iznosu 4.448.085,71 kn a prikazan je izvor bespovratna EU sredstava 828.784,48 kn (do dobivanja sredstava podmireno iz sredstava proračuna, od čega je bilo raspoloživo 66.556,40 kn EU sredstava). U 2022. doznačena su sredstva po odobrenom zahtjevu u iznosu 3.969,91 EUR odnosno 29.867,71 kn. Rashodi su podmireni iz općih sredstava proračuna, a koncem 2022. iskazan je očekivani prihod od pomoći u iznosu 762.228,08 kn. U 2023. je doznačeno 43.231,78 € (325.729,85 kn).

R. br.	PROJEKT	Ugovor	Datum ugovora	Ugovoreno (maksimalni iznos) sredstava pomoći (kn/EUR)	Ugovaratelji	Partner u projektu	Krajnji rok provedbe	Sveukupno uplaćena sredstva od početka projekta (€)	UDIO EU sredstva	UDIO RH sredstva	namjenski višak <u>koncem 6/2023.g.</u> (€)	Obrazloženje
1	2	3	4	5	6	7	8	18 (19+20)	19	20	21	22
3.	"Otvorimo južna vrata Lijepe naše", faza II	Ugovor za nastavak unapređenja usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja u sklopu ESF Operativnog programa „Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020.“	22.12.21.	4.549.946,58 kn	Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike/ Hrvatski zavod za zapošljavanje / Općina Konavle	Dječji vrtić Konavle	20 mjeseci, odnosno 31.8.2023.	0,00			-40.874,76	Prihvatljivi troškovi projekta se 100% financiraju bespovratnim sredstvima (85% EU sredstva, 15% udio RH sredstava). U veljači 2022. uplaćen je predujam u iznosu 909.989,31 kn/120.776,34 € (od čega izvor 411= 136.498,40 kn/18.116,45 €, izvor 481= 773.490,91 kn/102.659,89 €). Sveukupno troškovi projekta u 2022. iznose 991.083,70 kn/131.539,41 €. Neutrošena sredstva koncem 2022. iznose 234.078,19 kn / 31.067,51€ (od čega izvor 411 udio RH = 35.005,48 kn / 4.646,03 €, izvor 481 udio EU = 199.072,71 kn/ 26.421,49 €). Sveukupno troškovi projekta u 2023. iznose 51.133,07 €. U svibnju 2023. uplaćen je ZNS 4 (umanjen za predfinanciranje) u iznosu 9.773,21 €/73.636,26 kn (od čega izvor 411= 1.465,95 €, izvor 481= 8.307,26 €). Neutrošenih sredstava koncem lipnja 2023. nema (manjak 15.097,10 €).
4.	ERASMUS +, Kreativan pristup recikliranju	kreativan pristup recikliranju	prosinac 2019.	16.844,00 €	glavni koordinator pojekta iz Poljske i Ustanova Muzeji i galerije Konavala	MUZEJI I GALERIJE KONAVALA (još 5 partnera i koordinator)		0,00			0,00	Za provedbu projekta u kojem je ustanova partner, a koordinator je iz Poljske zaključen ugovor s rokom trajanja 24 mjeseca (31.12.19.-30-12-21.). Ukupna vrijednost projekta iznosi 156.245 EUR-a, Muzejima i galerijama Konavala dodijeljen je iznos od 16.844 EUR. U svibnju 2020. Muzejima je doznačen predujam 40% u iznosu 6.737,60 EUR (50.130,40 kn), te u 2022. još 50.701,83 kn (6.737,60 EUR). U 2020. izvršeni rashodi u iznosu 10.209,70 kn / 1.355,06 €, u 2021. u iznosu 447,25 kn / 59,36 €, a u 2022. godini u iznosu 72.949,25 kn / 9.682,03 €. Koncem 2022. neutrošena sredstva iznose 17.226,03 kn / 2.286,29 €. U 2023. su izvršeni rashodi u iznosu 4.077 €, a ostvareni prihodi u iznosu 1.790,80 €, te koncem lipnja 2023 neutrošena sredstva iznose 0,09 €.

R. br.	PROJEKT	Ugovor	Datum ugovora	Ugovoreno (maksimalni iznos) sredstava pomoći (kn/EUR)	Ugovaratelji	Partner u projektu	Krajnji rok provedbe	Sveukupno uplaćena sredstva od početka projekta (€)	UDIO EU sredstva	UDIO RH sredstva	namjenski višak koncem 6/2023.g. (€)	Obrazloženje
1	2	3	4	5	6	7	8	18 (19+20)	19	20	21	22
5.	ERASMUS +, transnacionalni prikaz povijesti	kreativan pristup recikliranju	prosinac 2019.	33.315,00 €	glavni koordinator projekta Austrija, Universitaet Klagenfurt i Ustanova Muzeji i galerije Konavala	MUZEJI I GALERIJE KONAVALA (još 6 partnera i koordinator)		27.227,87	27.227,87		10.878,04	Za provedbu projekta u kojem je ustanova partner "Transnational approaches and multi-perspective methods in history teaching" kao partner sa dodijeljenim budgetom od 33.315 EUR-a. U projektu sudjeluje 7 partnera + koordinator iz Austrije Universitaet Klagenfurt. Projekt se bavi promocijom transnacionalnih prikaza povijesti koji omogućuju višestruke identitetske konstrukcije s ciljem razvoja modela najbolje prakse za podučavanje povijesti u školi i izvan nje. Projekt traje od 11-2020 do 06-2023. godine. Ustanovi je uplaćeno 13.326 EUR (ili 40% vrijednosti projekta) u siječnju 2021., te još 13.901,87 EUR (104.433,04 kn) u 2022. godini. U 2021. su izvršeni rashodi u iznosu 52.417,89 kn / 6.957,05 €, a u 2022. godini u iznosu 51.449,48 kn / 6.828,52 €. Koncem 2022. neutrošena sredstva iznose 101.308,27 kn / 13.445,92 €. U 2023. su izvršeni rashodi u iznosu 2.567,88 €. Prihodi nisu ostvarivani u 2023, te koncem lipnja 2023. neutrošena sredstva iznose 10.878,04 €.
6.	ERASMUS +, ATME A theatrical museum experience	edukacija odraslih u području dramskog izražavanja	svibanj 2023.	16.650,00 €	glavni koordinator projekta Belgija, Theater van A tot Z i Ustanova Muzeji i galerije Konavala	MUZEJI I GALERIJE KONAVALA (još 1 partner i koordinator)		0,00			0,00	Za provedbu projekta u kojem je ustanova partner "ATME A theatrical museum experience " kao partner sa dodijeljenim budgetom od 16.650 EUR-a. U projektu sudjeluje 2 partnera + koordinator iz Belgije . Aktivnosti projekta su usmjerene na edukaciju odraslih u području dramskog izražavanja te će se realizirati kroz niz edukativnih radionica. Planirana sredstva se većinom odnose na troškove službenih putovanja, autorski honorar dramskog umjetnika i sl. Projekt traje 18 mjeseci (od 1.4.2023.). U 2023. su izvršeni rashodi u iznosu 4.129,76 €. Prihodi nisu ostvareni u 2023.

4.5. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJA PO DANIM ZAJMOVIMA

Općina Konavle nema danih zajmova u izvještajnom razdoblju, niti potraživanja za dane zajmove iz prethodnih godina.

Proračunski korisnici Općine Konavle (Dječji vrtić Konavle, Muzeji i galerije Konavala, Javna vatrogasna postrojba Konavle, Dom za starije i nemoćne osobe Konavle) nisu davali zajmove, te nemaju niti potraživanja za dane zajmove iz tekuće ili prethodnih godina.

4.6. STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA

Potraživanja Općine za prihode poslovanja (16) i prihode od prodaje nefinancijske imovine (17) iskazana su u iznosu **2.230.874 €** (bez ispravka vrijednosti). Potraživanja za naknade koje se refundiraju (bolovanja) iznose 638,74 €, a ostala potraživanja – više plaćeni dobavljači 44,80 €, potraživanja od proračunskih korisnika 1,33 €, te sveukupna potraživanja iznose **2.231.558,87 €**. Ispravak vrijednosti potraživanja za prihode poslovanja i prihode od prodaje nefinancijske imovine koncem 2022. je bio iskazan u iznosu 2.372.898,85 kn (314.937,80 €). Ispravak vrijednosti potraživanja za prihode poslovanja i prihode od prodaje nefinancijske imovine koncem lipnja 2023. nije iskazan.

Potraživanja četiri proračunska korisnika za prihode poslovanja i prihode od prodaje nefinancijske imovine iznose **130.500,78 €** (od čega potraživanja proračunskih korisnika za naplaćene prihode putem proračunske riznice iznose 78.826,88 €, a ostala potraživanja iznose 64.990,42 €). Potraživanja za naknade koje se refundiraju (bolovanja) iznose 12.931,81 €, potraživanja za više plaćene poreze i doprinose 384,71 €, te sveukupna potraživanja iznose **143.817,30**. Od proračunskih korisnika, koncem 2022. godine samo je ustanova Muzeji i galerije Konavala bila iskazala ispravak vrijednosti potraživanja u iznosu 1.065 kn (141,35 €). Koncem lipnja 2023. ispravak vrijednosti potraživanja nije iskazan.

Konsolidirana potraživanja za prihode poslovanja (16), prihode od prodaje nefinancijske imovine (17), te druga potraživanja (12) iznose **2.296.549,29 € bez ispravka vrijednosti** (potraživanja umanjena za potraživanja proračunskih korisnika za naplaćene prihode putem proračunske riznice u iznosu 78.826,88 € i druga potraživanja 1,33 €).

U slijedećoj tablici daje se zbirno stanje potraživanja Općine i proračunskih korisnika na dan 30.06.2023. Ispravci potraživanja koja uzimaju vrijeme kašnjenja plaćanja, a prema odredbama članka 37.a Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20), koncem 2022. su bila iskazana sveukupno u iznosu 2.373.963,85 kn (315.079,15 €), a koncem lipnja 2023. nisu posebno iskazana.

Tablica 36.: Pregled potraživanja na dan 30.06.2023. – Općina i proračunski korisnici

Račun iz računskog plana	Opis	Stanje 30.06.2023. - OPĆINA , bez ispravka vrijednosti potraživanja	Ispravak vrijednosti potraživanja (OPĆINA), stanje 30.06.2023.	OPĆINA , potraživanja umanjena za ispravak, stanje 30.06.2023.	Stanje 30.06.2023. - PRORAČUNSKI KORISNICI (bez ispravka vrijednosti potraživanja)	Stanje 30.06.2023. - KONSOLIDIRANO , razina 23	Stanje 30.06.2023. - Dječji vrtić Konavle	Stanje 30.06.2023.- Muzeji i galerije Konavala , bez ispravka vrijednosti potraživanja	Stanje 30.06.2023.- Javna vatrogasna postrojba Konavle	Stanje 30.06.2023. - Dom za starije i nemoćne osobe Konavle
1	2	3	4	5 (3-4)	6 (8+9.1.+10+11)	7 (3+6)	8	9.1.	10	11
	REKAPITULACIJA									
zbroj 12	<i>Ostala potraživanja</i>	684,87	0,00	684,87	13.316,52	14.001,39	8.839,57	123,56	1,33	4.352,06
zbroj 16	<i>Potraživanja za prihode poslovanja</i>	2.218.551,18	0,00	2.218.551,18	130.500,78	2.349.051,96	53.373,96	30.809,67	-1,33	46.318,48
zbroj 17	<i>Potraživanja za prihode od prodaje nef. imovine</i>	12.322,82	0,00	12.322,82	0,00	12.322,82	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO 12+16+17	2.231.558,87	0,00	2.231.558,87	143.817,30	2.375.376,17	62.213,53	30.933,23	0,00	50.670,54
zbroj 167 ***	<i>Potraživanja za prihode iz proračuna (ELIMINACIJA U KONSOLIDACIJI)</i>	0,00	0,00	0,00	78.826,88	78.826,88	15.516,71	28.646,32	-1,33	34.665,18
	UKUPNO (12+16+17) - zbroj 167	2.231.558,87	0,00	2.231.558,87	64.990,42	2.296.549,29	46.696,82	2.286,91	1,33	16.005,36

R.br.	Račun iz računskog plana	Opis	Stanje 30.06.2023. - <u>OPĆINA</u> , bez ispravka vrijednosti potraživanja	Ispravak vrijednosti potraživanja (<u>OPĆINA</u>), stanje 30.06.2023.	<u>OPĆINA</u> , potraživanja umanjena za ispravak, stanje 30.06.2023.	Stanje 30.06.2023 - PRORAČUNSKI KORISNICI (bez ispravka vrijednosti potraživanja)	Stanje 30.06.2023. - KONSOLIDIRANO, razina 23	Stanje 30.06.2023. - Dječji vrtić Konavle	Stanje 30.06.2023.- Muzeji i galerije Konavla, bez ispravka vrijednosti potraživanja	Stanje 30.06.2023.- Javna vatrogasna postrojba Konavle	Stanje 30.06.2023. - Dom za starije i nemoćne osobe Konavle
	1	2	3	4	5 (3-4)	6 (8+9.1.+10+11)	7 (3+6)	8	9.1.	10	11
1.	124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	0,00	0,00	0,00	384,71	384,71	384,71	0,00	0,00	0,00
2.	1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju (HZZO)	638,74	0,00	638,74	12.931,81	13.570,55	8.454,86	123,56	1,33	4.352,06
3.	1292	Ostala nespomenuta potraživanja	44,80	0,00	44,80	0,00	44,80	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	1294	Potraživanja proračuna od proračunskih korisnika	1,33	0,00	1,33	0,00	1,33	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	16131	Potraživanja za poreze - porez na kuće za odmor (1716)	85.131,04		85.131,04	0,00	85.131,04	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	16134	Potraživanja za poreze - porez na promet nekretnina (Porezna uprava izdaje rješenja i prati naplatu)	111.590,41		111.590,41	0,00	111.590,41	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	16135	Potraživanja za porez na javne površine (1740)	2.447,38		2.447,38	0,00	2.447,38	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	16142	Potraživanja za porez na potrošnju (1708)	9.693,23		9.693,23	0,00	9.693,23	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	16145	Potraživanja za porez na tvrtku (1732)	6.846,99		6.846,99	0,00	6.846,99	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	164225	Potraživanja za prihode od imovine - najam poslovnog prostora (7722)	91.529,89		91.529,89	0,00	91.529,89	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	164238	Potraživanja za dozvole za autotaxi (7749 - raniji propisi)	3.981,68		3.981,68	0,00	3.981,68	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	164239	Potraživanja za prihode od imovine - korištenje javnih površina (5738)	116.843,70		116.843,70	0,00	116.843,70	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	16429	Potraživanja za prihode od imovine - naknada za legalizaciju objekata	1.100,92		1.100,92	0,00	1.100,92	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	16526	Potraživanja za prihode po posebnim propisima (od obavljanja djelatnosti - proračunski korisnici)	0,00	0,00	0,00	48.178,84	48.178,84	34.929,95	1.595,59	0,00	11.653,30
15.	1652693	Potraživanja za ostale nespomenute prihode (Čistoće d.o.o. Dubrovnik - namjenska naknada za	336.570,60	0,00	336.570,60	0,00	336.570,60	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	16531	Potraživanja za komunalni doprinos (5720)	354.928,15		354.928,15	0,00	354.928,15	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	16532	Potraživanja za komunalnu naknadu (5770)	1.097.887,19		1.097.887,19	0,00	1.097.887,19	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	16614	Potraživanja za prihode od prodaje	0,00	0,00	0,00	177,82	177,82	0,00	177,82	0,00	0,00
19.	16615	Potraživanja za pružene usluge	0,00	0,00	0,00	3.317,24	3.317,24	2.927,30	389,94	0,00	0,00
20.	16721 ***	Potraživanja za prihode iz proračuna	0,00	0,00	0,00	78.826,88	78.826,88	15.516,71	28.646,32	-1,33	34.665,18
21.	17211	Potraživanja za prodaju stanova sa stanarskim pravom	12.322,82		12.322,82	0,00	12.322,82	0,00	0,00	0,00	0,00
		Potraživanja (1. do 21.)	2.231.558,87	0,00	2.231.558,87	143.817,30	2.375.376,17	62.213,53	30.933,23	0,00	50.670,54

4.7. PREGLED UKUPNIH OBVEZA I STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA

Obveze Općine za rashode poslovanja (23) i rashode za nabavu nefinancijske imovine (24) iznose 725.340,65 €, a obveze za kredite 3.569.219,59 € što ukupno iznosi **4.294.560,24 €**. Obveza za naplaćene prihode budućeg razdoblja nema.

Obveze četiri proračunska korisnika iznose 239.764,30 €.

Konsolidirane obveze za rashode poslovanja i obveze za rashode za nabavu nefinancijske imovine iznose 886.276,74 € (ukupno obveze za rashode poslovanja i za rashode za nabavu nefinancijske imovine općine i proračunskih korisnika 965.104,95 € umanjene za međusobne obveze prema proračunskim korisnicima za naplaćene prihode putem proračunske riznice u iznosu 78.828,21 €). Sveukupno konsolidirane obveze s obvezama za zajmove iznose **4.455.496,33 €**.

Vrijednosno najznačajnije konsolidirane obveze se odnose na obveze Općine za jedan kredit prema financijskoj instituciji u iznosu 654.687,73 € (rok povrata kredita rujan 2025. godine, ukupno godišnji obrok oko 298.305 €). Druge značajnije obveze se također odnose na zajmove i to za povrat beskamratnih kredita u državni proračun u iznosu 1.799.660,27 € (od čega je povrat 451,257,55 € do konca 2023. godine, povrat 783.064,57 € – do konca 2024. godine).

Sveukupno nedospjele konsolidirane obveze koncem lipnja 2023. iznose 4.104.687,19 € (obveze općine 3.864.922,89 € i obveze proračunskih korisnika 239.764,30 €).

Dospjele konsolidirane obveze koncem lipnja 2023. iznose 350.809,14 € (obveze Općine 350.800,84 € i obveze ustanove u kulturi 8,30 €).

U slijedećoj tablici daje se kratak pregled zbirnog stanja obveza **Općine i proračunskih korisnika** na dan 30.06.2023. s iskazanim stanjem dospjelih nepodmirenih obveza Općine. Stanje dospjelih nepodmirenih obveza proračunskih korisnika se iskazuje u odvojenoj tablici.

Tablica 37.: Pregled stanja ukupnih obveza Općine i proračunskih korisnika, te nepodmirenih obveza na dan 30.06.2023.

R. br.	Račun iz računskog plana	Opis	Stanje 30.06.2023. - <u>OPĆINA,</u> <u>razina 22</u>	Dospjelo (<u>OPĆINA</u>), stanje 30.06.2023.	<u>Općina, nije</u> <u>dospjelo, stanje</u> 30.06.2023.	Stanje 30.06.2023. - <u>PRORAČUNSKI</u> <u>KORISNICI</u> (sveukupno)	Stanje 30.06.2023.- <u>KONSOLIDIRANO,</u> <u>razina 23</u>	Stanje 30.06.2023. - <u>Dječji vrtić</u> <u>Konavle</u>	Stanje 30.06.2023.- <u>Muzeji i</u> <u>galerije</u> <u>Konavala</u>	Stanje 30.06.2023. - <u>Javna</u> <u>vatrogasna</u> <u>postrojba</u> <u>Konavle</u>	Stanje 30.06.2023. - <u>Dom za starije i</u> <u>nemoćne osobe</u> <u>Konavle</u>	Stanje 30.06.2023. - <u>PRORAČUNSKI</u> <u>KORISNICI</u>
	1	2	3	4	5 (3-4)	6 (7-3) ili (8+9+10+11)	7 (3+6)	8	9	10	11	12 (8+9+10+11)
1.	231	Obveze za zaposlene	56.186,54	0,00	56.186,54	207.874,69	264.061,23	123.771,72	24.644,75	0,00	59.458,22	207.874,69
2.	232	Obveze za materijalne rashode	297.672,05	223.425,95	74.246,10	31.642,79	329.314,84	7.310,08	7.408,61	0,00	16.924,10	31.642,79
3.	234	Obveze za financijske rashode	2.825,16	0,00	2.825,16	8,30	2.833,46	0,00	8,30	0,00	0,00	8,30
4.	235	Obveze za subvencije	100.707,71	100.707,71	0,00	0,00	100.707,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	237	Obveze za naknade građanima i kućanstvima	330,00	330,00	0,00	0,00	330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	2392 i dio 2395	Ostale tekuće obveze	162.453,80		162.453,80	0,00	162.453,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	23956	Ostale tekuće obveze - <u>Obveze</u> <u>proračuna</u> za naplaćene prihode proračunskog korisnika	78.828,21	0,00	78.828,21	0,00	78.828,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	242	Obveze za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	26.337,18	26.337,18	0,00	238,52	26.575,70	0,00	238,52	0,00	0,00	238,52
9.	262	Obveze za kredite od tuzemnih kreditnih institucija u javnom sektoru	1.114.871,59	0,00	1.114.871,59		1.114.871,59					
10.	264	Obveze za kredite od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	654.687,73	0,00	654.687,73	0,00	654.687,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	267	Obveze za zajmove od državnog proračuna	1.799.660,27	0,00	1.799.660,27	0,00	1.799.660,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		OBVEZE (r.br. 1. do 11.)	4.294.560,24	350.800,84	3.943.759,40	239.764,30	4.534.324,54	131.081,80	32.300,18	0,00	76.382,32	239.764,30
12.	292	Naplaćeni prihodi budućeg razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		SVEUKUPNO OBVEZE (skupina računa 23+24+26+29)	4.294.560,24	350.800,84	3.943.759,40	239.764,30	4.534.324,54	131.081,80	32.300,18	0,00	76.382,32	239.764,30

R. br.	Račun iz računskog plana	Opis	Stanje 30.06.2023. - <u>OPĆINA</u> , razina 22	Dospjelo (OPĆINA), stanje 30.06.2023.	Općina, nije dospjelo, stanje 30.06.2023.	Stanje 30.06.2023. - PRORAČUNSKI KORISNICI (sveukupno)	Stanje 30.06.2023.- KONSOLIDIRANO, razina 23	Stanje 30.06.2023. - Dječji vrtić Konavle	Stanje 30.06.2023.- Muzeji i galerije Konavala	Stanje 30.06.2023. - Javna vatrogasna postrojba Konavle	Stanje 30.06.2023. - Dom za starije i nemoćne osobe Konavle	Stanje 30.06.2023. - PRORAČUNSKI KORISNICI
		REKAPITULACIJA										
		Obveze za rashode poslovanja (skupina računa 23)	699.003,47	324.463,66	374.539,81	239.525,78	938.529,25	131.081,80	32.061,66	0,00	76.382,32	239.525,78
		<i>Općina: Obveze proračuna za naplaćene prihode proračunskih korisnika (23956)</i>	78.828,21	0,00	78.828,21	0,00	78.828,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		(23)-23956	620.175,26	324.463,66	295.711,60	239.525,78	859.701,04	131.081,80	32.061,66	0,00	76.382,32	239.525,78
		Obveze za nabavu nefinancijske imovine (skupina računa 24)	26.337,18	26.337,18	0,00	238,52	26.575,70	0,00	238,52	0,00	0,00	238,52
		23.+24.	725.340,65	350.800,84	374.539,81	239.764,30	965.104,95	131.081,80	32.300,18	0,00	76.382,32	239.764,30
		(23.+24.)-23956	646.512,44	350.800,84	295.711,60	239.764,30	886.276,74	131.081,80	32.300,18	0,00	76.382,32	239.764,30
		Obveze za kredite i zajmove (skupina računa 26)	3.569.219,59	0,00	3.569.219,59	0,00	3.569.219,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		ukupno obveze (skupina računa 23+24+26)	4.294.560,24	350.800,84	3.943.759,40	239.764,30	4.534.324,54	131.081,80	32.300,18	0,00	76.382,32	239.764,30
		sveukupno obveze (skupina računa 23+24+26+29)	4.294.560,24	350.800,84	3.943.759,40	239.764,30	4.534.324,54	131.081,80	32.300,18	0,00	76.382,32	239.764,30
		zbroj (23+24+26) -23956	4.215.732,03	350.800,84	3.864.931,19	239.764,30	4.455.496,33	131.081,80	32.300,18	0,00	76.382,32	239.764,30
		zbroj (23+24+26+29) -23956	4.215.732,03	350.800,84	3.864.931,19	239.764,30	4.455.496,33	131.081,80	32.300,18	0,00	76.382,32	239.764,30

U okviru ukupnih obveza Općine koncem lipnja 2023. godine dospjele nepodmirene obveze iznose 350.800,84 € (prekoračenje 1 do 360 dana) i odnose se na obveze za rashode poslovanja 324.471,96 € (najvećim dijelom obveze odnose na održavanje cesta), obveze za nabavu nefinancijske imovine 26.337,18 € (obveze za elektroenergetski priključak za buduću osnovnu školu u Cavtatu). Najveći dio obveza je podmiren u srpnju 2023. godine.

Obveze za **beskamatne zajmove od državnog proračuna** koncem lipnja 2023. u iznosu 1.799.660,27 € u cijelosti se odnose na beskamatne zajmove i to:

1. nedospjele obveze:

- obveze 451.257,55 € za zajam uplaćen 24.12.2020. u iznosu 3.400.000 kn na temelju pada prihoda u 2020. godini (rok povrata 3 godine, odnosno do konca 2023. godine),

- obveze 783.064,57 € za zajam uplaćen 16.12.2021. u iznosu 5.900.000 kn na temelju pada prihoda u 2021. godini (rok povrata 3 godine, odnosno do konca 2024. godine),
- obveze 97.831,31 € za zajam u visini odgođenog plaćanja poreza i prireza na dohodak (odgoda Porezne uprave obveznicima poreza i prireza na dohodak, a povrat zajma obavljaju obveznici kojima je odgoda odobrena, te smanjenje zajma Općina obavlja po obavijestima financijske agencije),
- te obveze u iznosu 467.506,84 € na temelju povrata sredstava po godišnjim prijavama za 2022. godinu.

Tablica 38.: Pregled obveza proračunskih korisnika po dospjlosti na dan 30.06.2023.

Račun iz računskog plana	Opis	Stanje 30.06.2023. - PRORAČUNSKI KORISNICI (sveukupno)	Dospjelo, stanje 30.06.2023. , PRORAČUNSKI KORISNICI	Stanje 30.06.2023. - Dječji vrtić Konavle	Stanje 30.06.2023. - Muzeji i galerije Konavala	Dospjelo, stanje 30.06.2023. , Muzeji i galerije Konavala	nije dospjelo, stanje 30.06.2023. Muzeji i galerije Konavala	Stanje 30.06.2023. Dom za starije i nemoćne osobe Konavle
1	2	3 (5+6+7+8)	4	5	6	7	8 (6-7)	9
231	Obveze za zaposlene	207.874,69	0,00	123.771,72	24.644,75	0,00	24.644,75	59.458,22
232	Obveze za materijalne rashode	31.642,79	0,00	7.310,08	7.408,61	0,00	7.408,61	16.924,10
234	Obveze za financijske rashode	8,30	8,30	0,00	8,30	8,30	0,00	0,00
	OBVEZE	239.764,30	8,30	131.081,80	32.300,18	8,30	32.291,88	76.382,32

Proračunski obveznici koncem lipnja 2023. su iskazali dospjele obveze u iznosu 8,30 €.

4.8. STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA

Upravni odjel za opće poslove, mjesnu samoupravu i društvene djelatnosti vodi pregled upravnih postupaka koji su zabilježeni pred Uredom državne uprave u Dubrovačko-neretvanskoj županiji, te evidenciju sudskih sporova najvećim dijelom radi utvrđivanja prava vlasništva i uknjižbe. Potencijalne obveze su evidentirane izvanbilančno.

Prema novom Pravilniku o izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, u polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna nije obvezno iskazivanje potencijalnih obveza.

Stanje potencijalnih obveza Općine na dan 31.12.2022. po osnovi sudskih postupaka je iznosilo 2.238.047,60 kn odnosno 297.039,96 €.

Proračunski korisnici su se izjasnili da nemaju potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka na dan 31.12.2022.

U nastavku se daje tablica sa stanjem na dan 1.1.2023. iskazana u valuti EURO.

Tablica 39.: Pregled potencijalnih obveza Općine na dan 1.1.2023. (na temelju sudskih postupaka i upravnih postupaka)

EVIDENCIJA POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SPOROVA U TIJEKU											
R.br.	OZNAKA PREDMETA	OPIS PREDMETA	SAŽETI OPIS PRIRODE SPORA	Početak sudskog spora	VRIJEDNOST PREDMETA SPORA - € (glavnica)	PROCJENA FINANCISKOG UČINKA KOJI MOŽE PROISTEĆI IZ SPORA KAO OBVEZA ILI IMOVINA (€)	PROCJENJENO VRIJEME ODLJEVE ILI PRILJEVA SREDSTAVA	Status Općine u postupku	TUŽITELJ / predlagatelj	TUŽENIK / predložnik / ovršenik	Postupak pred tijelom
1.	Posl.br.: povrv-128/17	prigovor na rješenje o ovrsi	Žalba na rješenje o ovrsi po ispostavljenom računu (obveze po računu uvećane za zakonske zatezne kamate te troškove postupka po osnovi pravnog zastupanja).	2017.	26.273,31 €	29.862,63 €	kraj 2023.	tuženik	fizička osoba	Općina	Općinski sud u Dubrovniku
2.	Posl.br.: povrv-145/17	prigovor na rješenje o ovrsi	Žalba na rješenje o ovrsi po ispostavljenom računu (obveze po računu uvećane za zakonske zatezne kamate te troškove postupka po osnovi pravnog zastupanja).	2017.	28.543,70 €	32.517,09 €	kraj 2023.	tuženik	fizička osoba	Općina	Općinski sud u Dubrovniku
3.	Posl.br.: povrv-142/17	prigovor na rješenje o ovrsi	Žalba na rješenje o ovrsi po ispostavljenom računu (obveze po računu uvećane za zakonske zatezne kamate te troškove postupka po osnovi pravnog zastupanja).	2017.	33.586,34 €	37.826,00 €	kraj 2023.	tuženik	fizička osoba	Općina	Općinski sud u Dubrovniku
4.	Posl.br.: povrv-143/17	prigovor na rješenje o ovrsi	Žalba na rješenje o ovrsi po ispostavljenom računu (obveze po računu uvećane za zakonske zatezne kamate te troškove postupka po osnovi pravnog zastupanja).	2017.	29.588,89 €	33.180,70 €	kraj 2023.	tuženik	fizička osoba	Općina	Općinski sud u Dubrovniku

R.br.	OZNAKA PREDMETA	OPIS PREDMETA	SAŽETI OPIS PRIRODE SPORA	Početak sudskog spora	VRUJEDNOST PREDMETA SPORA - € (glavnica)	PROCJENA FINANCIJSKOG UČINKA KOJI MOŽE PROISTEĆI IZ SPORA KAO OBVEZA ILI IMOVINA (€)	PROCJENJENO VRUJEME ODLJEVE ILI PRILJEVA SREDSTAVA	Status Općine u postupku	TUŽITELJ / predlagatelj	TUŽENIK / predloženi / ovršeni	Postupak pred tijelom
5.	Posl. broj P. 451/11 Posl.br.: 17.P. 396/2017	utvrđivanje prava vlasništva (šumsko zemljište, pašnjaci i slično zemljište)	Zahtjev za utvrđivanje prava vlasništva RH na nekretninama koje su sada uknjižene na Općinu Konavle, a temeljem odredbi Zakona o šumama i Zakona o poljoprivrednom zemljištu.	2011.	13.405,00 €	13.405,00 €	kraj 2023.	tuženik	RH	Općina	Trgovački sud u Splitu, Stalna služba u Dubrovniku
6.	posl. br. P.389/12	utvrđivanje ništetnosti ugovora i uspostava prijenosnog zemljišnoknjižnog stanja (k.o. Obod)	Postupak pokrenut 2012.g, jer tuženik nije postupio po ugovoru iz 2006.g. po kojem je trebao napraviti parcelacijski elaborat. Naime, fizička osoba se uknjižila na dio puta, te ju je Općina tužila. Županijski sud je je presudom od 19.10.22 odbio tužbu fizičke osobe i potvrdio presudu Općinskog suda o ništetnosti ugovora, te obvezi nadoknađivanja troškova parničnog postupka.	2012.	2.256,29 €	3.123,96 €	kraj 2023.	tužitelj	JLPRS	fizička osoba	Općinski sud u Dubrovniku
7.	posl. br. P- 432/12 broj P-196/17, Novi broj P- 311/2022	utvrđivanje prava vlasništva i uknjižba (Društveni dom Vitaljina)	Utvrdjivanje prava vlasništva "Društvenog doma" u Vitaljini, budući je na nevedenoj nekretnini uknjižena fizička osoba (u međuvremenu osoba umrla, pa su zakonski nasljednici označeni kao nasljednici postupka).	2012.	2.123,56 €	2.521,73 €	kraj 2023.	tužitelj	JLPRS	fizičke osobe	Općinski sud u Dubrovniku / Županijski sud u Dubrovniku
8.	posl. br. P.127/08	utvrđivanje činjenja i naknada štete	Tužiteljica, fizička osoba, pokrenula postupak radi činjenja i naknade štete nastale proširenjem i rekonstrukcijom ceste. Fizička osoba u međuvremenu je umrla i čeka se da nasljednici preuzmu postupak.	2008.	13.405,00 €	13.405,00 €	kraj 2023.	tuženik	fizičke osobe	JLPRS i ŽUC	Općinski sud u Dubrovniku
9.	posl. br. P.1130/07	utvrđivanje prava vlasništva nekretnina (Konavoski dvori)	Općina pokrenula postupak 2007.godine radi utvrđivanja prava vlasništva nekretnina koje predstavljaju objekt "Konavoskih dvora". Donesena je pravomoćna odluka u korist Općine. Neke od tuženika izjavili reviziju protiv pravomoćne odluke.	2007.	nije novčano izraženo	6.636,14 €	kraj 2023.	tužitelj	JLPRS	fizičke osobe	Općinski sud u Dubrovniku / Vrhovni sud RH (donosi odluku na temelju izjavljene revizije)
10.	posl.br. P.903/12	utvrđivanje prava vlasništva (k.o. Gruda)	Tužba Općine radi utvrđivanja prava vlasništva nekretnine koja se koristi u javne svrhe, odnosno predstavlja put i javnu površinu namijenjenu za korištenje u javne svrhe, odnosno ima status nerazvrstane ceste.	2012.	2.654,46 €	2.654,46 €	kraj 2023.	tužitelj	JLPRS	fizička osoba	Općinski sud u Dubrovniku, žalba pred Županijskim sudom u Karlovcu

R.br.	OZNAKA PREDMETA	OPIS PREDMETA	SAŽETI OPIS PRIRODE SPORA	Početak sudskog spora	VRIJEDNOST PREDMETA SPORA - € (glavnica)	PROCJENA FINANCIJSKOG UČINKA KOJI MOŽE PROISTEĆI IZ SPORA KAO OBVEZA ILI IMOVINA (€)	PROCJENJENO VRIJEME ODLJEVE ILI PRILJEVA SREDSTAVA	Status Općine u postupku	TUŽITELJ / predlagatelj	TUŽENIK / predloženi / ovršeni	Postupak pred tijelom
11.		naknada za izvlaštenje zemlje (k.o. Obod, deposedirano 1986.g.)	Zahtjev za naknada za oduzetu nekretninu radi izgradnje apartmanskog turističkog naselja "Albatros" u Cavtatu 1986 godine.	(2009., upravni postupak)	58.022,54 €	66.361,40 €	kraj 2023.	obveznik naknade kao jedan od pravnih slijednika bivše Općine Dubrovnik	fizička osoba	JLPRS	UPRAVNI POSTUPAK: Rješenje - Žalba Ministarstvu pravosuđa
12.		naknada za izvlaštenje zemlje na području druge Općine	Solidarna odgovornost slijednica bivše Općine Dubrovnik vezano uz zahtjev za naknadu za oduzetu imovinu radi izgradnje auto baze "Servisna zona Dubac" i izgradnju objekta praonica i servisa autobusa (nektetnine na području Općine Župa dubrovačka). Procijenjeni mogući udio Općine u vrijednosti spora 12,7% (sukladno udjelima raspodjele imovine bivše Općine Dubrovnik).	(2015. upravni postupak)	273.289,53 €	39.816,84 €	kraj 2023.	tuženik (slijednica bivše Općine Dubrovnik)	fizička osoba	JLPRS	UPRAVNI POSTUPAK: Rješenje Ureda državne uprave u Dubrovačko- neretvanskoj županiji, Služba za imovinsko - pravne odnose - Žalba Ministarstvu pravosuđa
13.		ostvarivanje prava na naknadu s osnova prava puta	Ostvarivanje prava na naknadu s osnova prava puta.	2018.	0,00 €	0,00 €	kraj 2023.	zainteresirana stranka	pravna osoba	pravna osoba	VISOKI UPRAVNI SUD na temelju predmeta UPRAVNOG POSTUPKA kod: Hrvatska regulatorna agencija za mrežne djelatnosti (HAKOM)
14.	P-23/2012	utvrđivanje i uknjižba prava vlasništva č.zgr. 199 z.ul. 366 k.o.Cavtat	Utvrđivanje i uknjižba prava vlasništva na nekretnini u Cavtatu. Spis se nalazi na Vrhovnom sudu Republike Hrvatske kojem je izjavljena revizija u predmetu.	2012.	1.327,23 €	1.327,23 €	kraj 2023.	zainteresirana stranka	JLPRS	pravna osoba	Općinski sud u Dubrovniku / Vrhovni sud RH (donosi odluku na temelju izjavljene revizije)

R.br.	OZNAKA PREDMETA	OPIS PREDMETA	SAŽETI OPIS PRIRODE SPORA	Početak sudskog spora	VRUJEDNOST PREDMETA SPORA - € (glavnica)	PROCJENA FINANCIJSKOG UČINKA KOJI MOŽE PROISTEĆI IZ SPORA KAO OBVEZA ILI IMOVINA (€)	PROCIJENJENO VRIJEME ODLJEVE ILI PRIJLEVA SREDSTAVA	Status Općine u postupku	TUŽITELJ / predlagatelj	TUŽENIK / predloženi / ovršeni	Postupak pred tijelom
15.	P 203/2018	osporavanje Geodetskog elaborata izvedenog stanja javnih i nerazvrstanih cesta i njegove provedbe u zemljišnim knjigama i katastarskim evidencijama	Tužitelji fizičke osobe, pokrenuli postupak protiv Općine radi osporavanja Geodetskog elaborata izvedenog stanja javnih i nerazvrstanih cesta i njihove provedbe u zemljišnim knjigama i katastarskim evidencijama (parking Tiha, Cavtat).	2018.	1.327,23 €	1.327,23 €	kraj 2023.	tuženik	fizička osoba	JLPRS i pravna osoba	Općinski sud u Dubrovniku
16.	Posl. broj R1.240/18	razvrgnuće suvlasništva na nekretninama Molunat	Postupak Općine radi razvrgnuća suvlasničke zajednice na nekretninama u Moluntu sa fizičkim osobama.	2018.	nije novčano izraženo	0,00 €	kraj 2023.	predlagatelj	JLPRS	više fizičkih osoba	Općinski sud u Dubrovniku
17.		uknjižba nekretnine (škole) izgrađene na z.k. 184, upisane u z.k. 27 k.o. Kuna Konavoska	Na čestici zemljišta u privatnom vlasništvu izgrađena bivša zgrada škole na koju Općina nije ranijih godina upisala pravo vlasništva. Nakon pribave pravomoćne uporabne dozvole i ispravka pogrešnog navoda zemljišne čestice, ovlašteni geodet će izaći na teren radi određivanja oblika i veličine građevne čestice. Nakon što se ishodi rješenje o utvrđivanju građevne čestice, pokrenuti će se postupak uknjižbe.		0,00 €	0,00 €	(radnje u pripremi)	predlagatelj	JLPRS	više fizičkih osoba	
18.	P-128/19	naknada za izvlaštenje zemlje na području GRADA Dubrovnik	Solidarna odgovornost slijednica bivše Općine Dubrovnik vezano uz zahtjev za naknadu za oduzetu imovinu (nekretnine na području Grada Dubrovnika).		51.111,73 €	5.111,17 €	kraj 2023.	tuženik	JLPRS	Općina	Trgovački sud u Dubrovniku
19.	P 177/2021	radi predaje dijela č.zem. 108, 125/3 i 1106/3 k.o. Mihanići	Utvrđivanje i uknjižba prava vlasništva na nekretnini u Mihanićima - bivša škola	2021.	7.963,37 €	7.963,37 €	kraj 2023.	tužitelj	JLPRS	više fizičkih osoba	Općinski sud u Dubrovniku

R.br.	OZNAKA PREDMETA	OPIS PREDMETA	SAŽETI OPIS PRIRODE SPORA	Početak sudskog spora	VRIJEDNOST PREDMETA SPORA - € (glavnica)	PROCJENA FINANCIJSKOG UČINKA KOJI MOŽE PROISTEĆI IZ SPORA KAO OBVEZA ILI IMOVINA (€)	PROCJENJENO VRIJEME ODLJEVE ILI PRILJEVA SREDSTAVA	Status Općine u postupku	TUŽITELJ / predlagatelj	TUŽENIK / predložnik / ovršnik	Postupak pred tijelom
20.		uknjižba nekretnina temeljem ugovora	Uknjižba nekretnina temeljem Ugovora o ustupanju prava korištenja nekretnina bez naknade (k.o. Čilipi i k.o. Komaji)		0,00 €	0,00 €	(radnje u pripremi)	predlagatelj	JLPRS		
21.		naknada za izvlaštenje zemlje (k.o. Obod)	Zahtjev za naturalni povrat nekretnina k.o. Obod	(2022., upravni postupak)	nije novčano izraženo	nije novčano izraženo	kraj 2025.	obveznik povrata nekretnine	fizičke osobe	JLPRS	UPRAVNI POSTUPAK: Rješenje - Žalba Ministarstvu pravosuđa
22.	P-895/22, P-830/22, P- 658/22, P-607/22, P- 558/22, P-557/22, P- 512/22, P-190/22, P- 1054/21, P-1033/21, P- 1032/21, P-556/21, P- 538/21, P-536/21, P- 40/23	Stjecanje prava vlasništva stanova (Zvekovica)	Stjecanje prava vlasništva stanova na Zvekovici	2022.	nije novčano izraženo	nije novčano izraženo	kraj 2023.	tuženik	fizičke osobe	JLPRS	Općinski sud u Dubrovniku

5. IZVJEŠTAJ O PRERASPODJELI SREDSTAVA U PRORAČUNU OPĆINE KONAVLE ZA 2023.

Člankom 29 Odluke o izvršenju proračuna Općine Konavle za 2023. godinu (Službeni glasnik Općine Konavle broj 8/22) propisano je: „U slučaju nastupa posebnih okolnosti, tijekom izvršavanja proračuna, općinski načelnik može donositi odluke kojima se osiguravaju sredstva za financiranje mjera i aktivnosti vezanih za te posebne okolnosti, uključujući i odluke o preraspodjelama, bez ograničenja odnosno u postotku većem od propisanom Zakonom o proračunu. Rashodi i izdaci proračuna mogu se preraspodijeliti najviše do 5% na razini ekonomske klasifikacije koju donosi Općinsko vijeće koja se umanjuje i to unutar izvora financiranja opći prihodi i primici i unutar izvora financiranja namjenski primici. Iznimno od odredbe stavka 1. ovoga članka preraspodjela sredstava unutar izvora financiranja opći prihodi i primici može se izvršiti najviše do 15% sredstava na razini skupine ekonomske klasifikacije koju donosi općinsko vijeće ako se time osigurava povećanje sredstava učešća Općine ili njenih proračunskih korisnika za financiranje projekata koji se sufinanciraju iz sredstava Europske unije.“ Također, u okviru istog članka propisano je da „O izvršenim preraspodjelama u proteklom razdoblju Općinski načelnik izvještava Općinsko vijeće u polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna.“

U **razdoblju siječanj – lipanj 2023.** od strane pojedinih upravnih odjela općinske uprave nije iskazana potreba za preraspodjelom sredstava uvjetovana činjenicama i okolnostima koje nisu bile poznate u vrijeme planiranja i donošenja Proračuna za 2023. godinu. Stoga, na temelju članka 60. Zakona o proračunu, nisu donošene odluke o odobravanju preraspodjele proračunskih sredstava.

6. IZVJEŠTAJ O DANIM SUGLASNOSTIMA ZA ZADUŽIVANJE

U 2022. Općina je izdala jednu suglasnosti za zaduživanje društvima u vlasništvu Općine koja nije iskorištena (društvo nije zaključilo ugovor i za istu će se donijeti odluku o poništenju u 2023. godini). U 2023. nije izdavana suglasnost za zaduživanje.

Tablica 40.: Pregled danih suglasnosti za zaduživanje

R. br.	Naziv korisnika kredita, odnosno dužnika	Datum davanja suglasnosti za zaduživanje	Naziv institucije kod koje se zadužilo društvo	namjena	Datum ugovora	Iznos zaduživanja (glavnica) (kn) (€)*	Krajnji rok povrata	Kamatna stopa	stanje aktivnih suglasnosti (glavnica) 1.1. (€)	otplate u tekućoj godini (glavnica) (€)	stanje aktivnih suglasnosti (glavnica) 31.12. (€)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Konavosko komunalno društvo d.o.o. Čilipi	27.3.2018.	UNICREDIT LEASING CROATIA d.o.o. Zagreb	kamion za pražnjenje i čišćenje kanalizacije - kombinirka	5.4.2018.	2.531.250 kn (335.954,61 €)	10.4.23.	2,75% fiksna	19.171,82	-19.171,82	0,0
2.	Čistoća i zelenilo Konavle d.o.o. Čilipi	28.6.2019.	Erste&Steiermärkische S-Leasing d.o.o. Zagreb	kamion za odvoz smeća s nadogradnjom (MAN TGL 12.250 + nadogradnja FARID T1s8)	9.7.2019.	1.195.312,50 kn (158.645,23 €)	1.8.24.	2,9% fiksna	68.169,60	-15.331,47	52.838,13
3.	Čistoća i zelenilo Konavle d.o.o. Čilipi	27.12.2019.	OTP banka d.d. Split	izgradnja zgrade s tržnicom	27.12.19. i 29.5.2020.	10.000.000 kn (1.327.228,08 €)	31.12.30.	1,14% godišnje fiksno	1.072.842,71	-66.361,39	1.006.481,32
SVEUKUPNO						70 kn (1.821.827,92 €)			1.160.184,13	-100.864,68	1.059.319,45

* Iznos zaduživanja u kunama preračunat u € primjenom fiksnog tečaja konverzije 1 EUR = 7,5345 kn

U 2018. Općina je izdala suglasnost za zaduživanje društvu u vlasništvu, Konavosko komunalno društvo d.o.o. u iznosu 2.531.250 kn, dok je u 2019. izdala dvije suglasnosti za zaduživanje društvu u vlasništvu, Čistoća i zelenilo Konavle d.o.o. u ukupnom iznosu 11.195.312,50 kn.

1. Suglasnost za zaduživanje društva KONAVOSKO KOMUNALNO DRUŠTVO D.O.O. (investicija: Nabava novog specijalnog vozila za održavanje sustava javne odvodnje putem financijskog leasinga – UNICREDIT leasing Croatia d.o.o.)

Općinsko vijeće Općine Konavle je na 5. sjednici održanoj 27. ožujka 2018., na temelju članka 31. Statuta Općine Konavle (Službeni glasnik Općine Konavle broj 6/14 – pročišćeni tekst, 4/16, 2/18) i članka 90. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12, 15/15) **donijelo Odluku o davanju suglasnosti za kreditno zaduživanje društva Konavosko komunalno društvo d.o.o. Čilipi** u iznosu 2.531.250 kn.

Konavosko komunalno društvo d.o.o. se dugoročno zadužilo za investiciju: Nabava kamiona za pražnjenje i čišćenje kanalizacije - kombinirka, koji predstavljaju značajan kapitalni projekt i od važnosti je za stanovnike na području Općine. Pravna osoba u vlasništvu Općine (Konavosko komunalno društvo d.o.o.) je provela otvoreni postupak nabave male vrijednosti za nabavu novog specijalnog vozila za održavanje sustava odvodnje putem financijskog leasinga (postupak početkom 2018.).

Kredit je zaključen 5.4.2018. s odabranim ponuditeljem (UNICREDIT LEASING CROATIA d.o.o. Zagreb) u iznosu 2.531.250,00 kn (dugoročni kunski kredit). Obračun leasing rate vrši se prvi dan u mjesecu koji slijedi mjesecu u kojem je izvršena primopredaja objekta leasinga. Leasing rate dospijevaju u roku od 8 dana, najkasnije na datum dospijeća označen na računu. Redovna kamatna stopa je fiksna i iznosi 2,75% nominalna, odnosno 2,845% efektivna kamatna stopa. Sredstva osiguranja leasinga je polica automobilske kasko osiguranja i zadužnica primatelja leasinga u vrijednosti 10% od vrijednosti ugovora bez PDV-a. **Krajnji rok povrata leasinga je 10.4.2023.**

Vozilo je preuzeto u travnju 2018., a prvi obrok je podmiren u svibnju 2018.godine. Dakle, u 2018. godine, Konavosko komunalno društvo je podmirilo učešće za kredit u iznosu 506.250 kn. U razdoblju 2018-2021. podmirena je glavnica u iznosu 1.456.984,40 kn (odnosno 1.963.234,40 kn s učešćem) i kamate u iznosu 133.648,13 kn.

Komunalno društvo je u 2022. otplatilo glavnica u iznosu 423.565,54 kn i kamate u iznosu 10.309,09 kn. Koncem 2022. **preostala glavnica kredita iznosi 144.450,06 kn (19.171,82 €).**

Komunalno društvo je u 2023. otplatilo sveukupan dug po kreditu (glavnica 19.171,82 €), **te koncem lipnja 2023. nema obveza.**

2. Suglasnost za zaduživanje društva ČISTOĆA I ZELENILLO KONAVLE D.O.O. (investicija: Nabava novog komunalnog vozila za odvoz smeća putem financijskog leasinga – Erste&Steiermärkisches-Leasing d.o.o.)

Općinsko vijeće Općine Konavle je na 14. sjednici održanoj 28. lipnja 2019., na temelju članka 31. Statuta Općine Konavle (Službeni glasnik Općine Konavle broj 6/14 – pročišćeni tekst, 4/16, 2/18) i članka 90. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12, 15/15) **donijelo Odluku o davanju suglasnosti za kreditno zaduživanje društva Čistoća i zelenilo Konavle d.o.o. Čilipi.**

Nabava kamiona za odvoz smeća s nadogradnjom (MAN TGL 12.250 + nadogradnja FARID T1s8) , koji predstavljaju značajan kapitalni projekt i od važnosti je za stanovnike. Pravna osoba u vlasništvu Općine (Čistoća i zelenilo Konavle d.o.o.) je provela otvoreni postupak nabave male vrijednosti za nabavu komunalnog vozila (postupak lipanj 2019.).

Kredit je zaključen 9.7.2019. s odabranim ponuditeljem (Erste&Steiermärkische S-Leasing d.o.o. Zagreb) u iznosu 1.195.312,50 kn (dugoročni kunski kredit). Obračun leasing rate vrši se u mjesecu koji slijedi mjesecu u kojem je izvršena primopredaja objekta leasinga. Leasing rate dospijevaju u roku

od 8 dana, najkasnije na datum dospijeca označen na računu. Redovna kamatna stopa je fiksna i iznosi 2,90% nominalna. Sredstva osiguranja leasinga je polica automobilskeg kasko osiguranja i zadužnica primatelja leasinga. Krajnji rok povrata leasinga je bio 1.8.2024. (dodatkom ugovoru iz travnja 2020. produžen 6 mjeseci). Društvo je u srpnju 2019. podmirilo učešće za kredit u iznosu 179.296,88 kn.

Dana 16. travnja 2020. je s leasing društvom zaključen dodatak ugovoru o financijskom leasingu kojim je odgođena otplata leasing rata za 6 mjeseci (od travnja do konca rujna 2020., te se otplata nastavlja 1.10.2020., pa i konačan krajnji rok povrata leasinga je 1.2.2025. U razdoblju 2019-2022. podmirena je glavnica u iznosu 681.688,66 kn, kamate u iznosu 59.500,49 kn i naknada za odgodu otplate kredita 19.683,81 kn, odnosno sveukupno 760.872,96 kn.

Društvo je u 2022. otplatilo glavnica u iznosu 226.071,10 kn i kamate u iznosu 18.462,02 kn.

Koncem 2022. **preostala glavnica** kredita iznosi **513.623,84** kn (68.169,60 €).

Društvo je u 2023. otplatilo glavnica u iznosu 15.331,47 € i kamate u iznosu 896,07 €, te koncem lipnja 2023. **preostala glavnica** kredita iznosi **52.838,13 €**.

3. Suglasnost za zaduživanje društva ČISTOĆA I ZELENILLO KONAVLE D.O.O. (investicija Izgradnja poslovno trgovačke građevine s tržnicom, Cavtat – OTP banka Hrvatska d.d. Zadar)

Općinsko vijeće Općine Konavle je na 18. sjednici održanoj 27. prosinca 2019., na temelju članka 90. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12, 15/15) donijelo Odluku o davanju suglasnosti za kreditno zaduživanje društva Čistoća i zelenilo Konavle d.o.o. Čilipi. (odluka objavljena u Službenom glasniku Općine Konavle 12/2019). Čistoća i zelenilo Konavle d.o.o. se dugoročno zadužila za investiciju: Izgradnja poslovno trgovačke građevine s tržnicom, Cavtat - refinanciranje kredita od 24.3.2017. na rok od 10 godina bez jamstva Općine.

Kredit je zaključen (27.12.2019.) s poslovnom bankom (OTP banka d.d. Split) u iznosu 10.000.000 kn (dugoročni kunski kredit). Redovna kamatna stopa je fiksna i iznosi 1,14% godišnje, a obračunava se i plaća mjesečno. Zatezna kamatna stopa je u visini zakonske zatezne kamate. Nema troška odobravanja kredita. Sredstva osiguranja su 1 vlastita bjanko akceptirana mjenica bez protesta, zadužnica Korisnika kredita, te ugovor o cesiji s najmoprimcima izgrađene zgrade na kojoj je zasnovano založno pravo na pravu građenja. Prvi obrok kredita dospijeva 31.1.2020. Otplata je u 120 redovitih mjesečnih obroka kredita jednake glavnice, te je krajnji rok povrata kredita bio 31.12.2029. (dodatkom ugovoru iz svibnja 2020. produžen jednu godinu).

Dana 29. svibnja 2020. je s poslovnom bankom zaključen dodatak ugovoru o kreditu kojim je odgođena otplata kredita za 1 godinu (od 1.3.20 do 31.3.2021, te se otplata nastavlja 31.03.2021., pa je i konačan krajnji rok povrata kredita je 31.12.2030.

U razdoblju 2019-2022. podmirena je glavnica u iznosu 1.916.666,59 kn, kamate u iznosu 310.063,75 kn, odnosno sveukupno 2.226.730,34 kn.

Društvo je u 2022. otplatilo glavnica u iznosu 916.666,63 kn i kamate u iznosu 89.523,83 kn.

Koncem 2022. **preostala glavnica** kredita iznosi **8.083.333,41** kn (1.072.842,71 €).

U 2023. društvo je otplatilo glavnica u iznosu 66.361,39 € i kamate u iznosu 5.941,27 €, te koncem lipnja 2023. **preostala glavnica kredita iznosi 1.006.481,32 €.**

4. Suglasnost za zaduživanje društva ČISTOĆA I ZELENILLO KONAVLE D.O.O. (nabava komunalnog vozila – Erste&Steiermärkische S-Leasing d.o.o. Zagreb)

Općinsko vijeće Općine Konavle je na 8. sjednici održanoj 29. rujna 2022., na temelju članka 127. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21) donijelo Odluku o davanju suglasnosti za kreditno zaduživanje društva Čistoća i zelenilo Konavle d.o.o. Čilipi. (odluka objavljena u Službenom glasniku Općine Konavle 3/2022). Čistoća i zelenilo Konavle d.o.o. se namjeravalo dugoročno zadužiti za nabavu kamiona za odvoz komunalnog otpada u iznosu 285.361,15 EUR. Međutim, kredit nije zaključen, odnosno dana suglasnost nije iskorištena.

U 2023. je obavljen novi postupak javne nabave te se očekuje postupak davanja nove suglasnosti za zaduživanje u drugom polugodištu 2023.

7. STANJE IMOVINE I OBVEZA, BILANCA (financijski izvještaji)

Sukladno Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19, 145/20) financijski izvještaji proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca sastoje se od Izvještaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima; Izvještaja o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji; Izvještaja o obvezama; Izvještaja o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza; Bilance i Bilješki.

Za izvještajno razdoblje siječanj – lipanj sastavlja se samo Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima; Izvještaj o obvezama i Bilješke.

*** Napomena:** dalje u tekstu točke 8. navode se podaci iz Bilance (financijskog izvještaja) na dan 31.12.2022., a usporedo se daju podaci iz glavne knjige o imovini i obvezama na dan 30.6.2023. jer ne postoji obveza sastavljanja bilance na dan 30.6. tekuće godine

7.1. STANJE IMOVINE I OBVEZA – OPĆINA, razina 22

U ovom dijelu imovine i obveza opisuje se stanje imovine i obveza iz bilance Općine (bez pripadajuće imovine i obveza proračunskih korisnika) na dan 31.12.2022. (odnosno 1.1.2023.) i na dan 30.06.2023.

1. IMOVINA

RAZRED 0 i 1: Ukupna vrijednost imovine koncem lipnja 2023. iznosi 66.018.924,59 €, a u odnosu na prethodnu godinu povećana je za 100.442,75 € ili 0,2%.

Račun iz računskog plana	Opis	Stanje 1.1.2023. (=31.12.2022.) (€)	Stanje 30.06.2023. (€)	Povećanje ili smanjenje (€)	Indeks (2023/2022)
1	2	3	4	5 (4-3)	6 (4/3)
o1	Neproizvedena dugotrajna imovina	22.354.202,93	22.354.070,20	-132,73	100,0
o2	Proizvedena dugotrajna imovina	11.958.145,49	12.081.415,89	123.270,40	101,0
o5	Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi	2.042.887,87	2.042.887,81	-0,06	100,0
0	NEFINANCIJSKA IMOVINA (01+02+03+05)	36.355.236,29	36.478.373,90	123.137,61	100,3
11	Novac u banci i blagajni	1.756.749,08	1.753.068,05	-3.681,03	99,8
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo	2.011,29	684,87	-1.326,42	-
15	Dionice i udjeli u glavnici	26.724.016,19	26.726.670,65	2.654,46	100,0
16	Potraživanja za prihode poslovanja	1.070.449,31	1.052.875,25	-17.574,06	98,4
17	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine	10.019,67	7.251,87	-2.767,80	72,4

1	FINANCIJSKA IMOVINA (11+12+13+15+16+17)	29.563.245,55	29.540.550,69	-22.694,86	99,9
	UKUPNO IMOVINA (0+1)	65.918.481,84	66.018.924,59	100.442,75	100,2

SKUPINA 01: Neproizvedena dugotrajna imovina (**01**) iznosi 22.354.070,20 € što je smanjenje za 132,73 € u odnosu na prethodnu godinu.

SKUPINA 02: Proizvedena dugotrajna imovina (**02**) iznosi 12.081.415,89 € što je za 123.270,40 € ili 1% više u odnosu na prethodnu godinu.

Ukupna ulaganja u proizvedenu dugotrajnu imovinu iznose 123.137,69 €. Vrijednosno najznačajnije povećanje se odnosi na nabavu komunalne opreme (sustav za automatsku identifikaciju spremnika) u iznosu 54.275,66 €, te izradu dokumenata prostornog i urbanističkog uređenja u iznosu 27.608,85 €. Osim navedenog, u 2023. je nastavljeno uređenje prostora ljetnog kina u iznosu 15.712,18 € (prethodne godine ovo ulaganje iznosilo 44.353,21 €).

SKUPINA 05: Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi (**05**) iznosi 2.042.887,87 €. Nije bilo ulaganja u tekućoj godini. Sveukupno ova imovina se odnosi na sudjelovanje u otkupu zemljišta za izgradnju osnovne škole u Cavtatu u iznosu 67.224,10 € (Ministarstvo državne imovine darovalo zemljište), te ulaganja u vatrogasni dom na Grudi 1.975.663,77 €.

SKUPINA 11: Novac u banci i blagajni (**11**) iznosi 1.753.068,05 € što je za 3.681,03 € ili 0,2% manje u odnosu na prethodnu godinu.

SKUPINA 12: Depoziti, jamčevine i ostala potraživanja od zaposlenih, te druga potraživanja (**12**) iznose 684,87 €. Početkom godine ova potraživanja su iznosila 2.011,29 € i odnosila su se na naknade koje se refundiraju (bolovanja) (1291) u iznosu 1.136,11 € te potraživanja (124) u iznosu 875,17 € za više plaćene poreze i doprinose.

Stanje koncem lipnja 2023. se odnosi na potraživanja za naknade koje se refundiraju (bolovanja) (1291) u iznosu 684,87 €.

SKUPINA 13: Potraživanja za dane zajmove (**13**) nema.

SKUPINA 15: Dionice i udjeli u glavnici (**15**) iznose 26.726.670,65 € što je za 2.654,46 € više nego prethodne godine kada su iznosila 26.724.016,19 €. Općina koncem lipnja 2023. ima udjele u tri društva u vlasništvu Općine u iznosu 14.220.253,50 €, te u šest društava u suvlasništvu u ukupnom iznosu 12.506.417,15 €. Naime, prethodne godine je obavljena uplata temeljnog kapitala za osnivanje novog društva u vlasništvu Općine (Poslovna zona Čilipi d.o.o.), ali u glavnoj knjizi nije bilo iskazano povećanje udjela u glavnici.

SKUPINA 16: Potraživanja za prihode poslovanja (**16**) koncem lipnja 2023. iznose 1.052.875,25 € što je 17.574,06 € ili 1,6% manje u odnosu na početak godine kada su iznosila 1.070.449,31 €. U okviru ovih potraživanja koncem lipnja 2023. nije obavljen novi ispravak vrijednosti potraživanja u postotcima ovisno o kašnjenju naplate. Ovaj ispravak za prethodnu 2022. je iznosio 309.267,17 € (od čega se najznačajniji udjel odnosi na ispravak potraživanja komunalnog doprinosa u iznosu 100.937,76 € i komunalne naknade u iznosu 95.426,05 € i ispravak vrijednosti potraživanja za porez na promet nekretnina čija potraživanja vodi Porezna uprava u iznosu 81.642,22 €).

Potraživanja za poreze (161) u iznosu 215.709,05 € uključuju općinske poreze i porez na promet nekretnina. Najznačajnija potraživanja se odnose na porez na nekretnine čiju naplatu obavlja Porezna uprava i iznose 111.590,41 €. Ovaj porez od početka 2017. u cijelosti pripada jedinici lokalne samouprave na čijem području je nekretnina.

Potraživanja za prihode od imovine (164) iznose 213.456,19 €. U okviru ovih potraživanja su potraživanja za najam poslovnog prostora 91.529,89 € i korištenje javnih površina 116.843,70 €.

Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade (165) iznose 1.789.385,94 €. U okviru ovih potraživanja vrijednosno su najznačajnija potraživanja za komunalnu naknadu u iznosu 1.097.887,19 € od čega je dospjelo 238.286,89 €. Nadalje, potraživanja za komunalni doprinos iznose 354.928,15 € od čega je dospjelo 272.049,95 €.

U okviru potraživanja (račun 165), od 2019. godine iskazuju se potraživanja za naplatu namjenske naknade za sanaciju odlagališta otpada (naplatu obavlja društvo u suvlasništvu), a koja koncem lipnja 2023. iznose 336.570,60 €.

SKUPINA 17: Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine (17) iznose 12.322,82 €. Ova potraživanja se odnose na potraživanja za prodane stanove sa stanarskim pravom na temelju ugovora zaključenih ranijih godina (društva Domouprava), te na potraživanja za stanove sa stanarskim pravom na temelju ugovora zaključenih ranijih godina (putem Općine).

2. OBVEZE I VLASTITI IZVORI

Ukupna vrijednost obveza koncem lipnja 2023. iznosi 4.294.560,24 € što je za 387.099,12 € ili 8,3% manje u odnosu na prethodnu proračunsku godinu kada su iznosile 4.681.659,36 €.

Ukupna vrijednost vlastitih izvora koncem lipnja 2023. iznosi 61.724.364,35 € što je za 487.541,87 € ili 0,8% više u odnosu na prethodnu proračunsku godinu kada su iznosile 61.236.822,48 €.

Račun iz računskog plana	Opis	Stanje 1.1.2023. (=31.12.2022.) (€)	Stanje 30.06.2023. (€)	Povećanje ili smanjenje (€)	Indeks (2023/2022)
1	2	3	4	5 (4-3)	6 (4/3)
23	Obveze za rashode poslovanja	1.062.008,39	699.003,47	-363.004,92	65,8
24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	368.779,84	26.337,18	-342.442,66	7,1
26	Obveze za kredite i zajmove	3.250.871,14	3.569.219,59	318.348,45	109,8
2	UKUPNO OBVEZE (23+24+25+26+29)	4.681.659,36	4.294.560,24	-387.099,12	91,7
9	VLASTITI IZVORI	61.236.822,48	61.724.364,35	487.541,87	100,8
	UKUPNO obveze i vlastiti izvori (2+9)	65.918.481,84	66.018.924,59	100.442,75	100,2

SKUPINA 23: Obveze za rashode poslovanja (**23**) koncem lipnja 2023. iznose 696.003,47 € što je za 363.004,92 € ili 34,2% manje u odnosu na stanje koncem prethodne godine (kada su iznosile 1.062.008,39 €).

Koncem lipnja 2023. godine obveze za zaposlene (231) u iznosu 56.186,54 € se odnose na obveze za plaće zaposlenika za mjesec lipanj 2023. godine. Vrijednosno značajnije obveze koncem lipnja 2023. se odnose na obveze za usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu 269.918,97 € (priprema prostora za premještanje radio navigacijskog uređaja u budućoj poduzetničkoj zoni, uređenje šetnice i parka oko mauzoleja i drugo).

Obveze za subvencije (235) iznose 100.707,71 € i u cijelosti se odnose na sufinanciranje nerentabilnih autobusnih linija na području Općine na temelju zaključenog ugovora s društvom za obavljanje prijevoza putnika (Libertas Dubrovnik), te gradom Dubrovnik kao većinskim vlasnikom društva i drugim suvlasnicima.

Ostale tekuće obveze (239) iznose 241.389,03 €. U okviru ovih obveza su iskazane ostale nespomenute obveze (239) i to obveze prema proračunskim korisnicima Općine Konavle (23956) u ukupnom iznosu 78.828,21 € na temelju naplaćenih prihoda proračunskih korisnika u 2023. putem sustava općinske riznice. Obveze prema Dječjem vrtiću Konavle iznose 15.516,71 €, obveze prema Muzejima i galerijama Konavala iznose 28.646,32 €, obveze prema Javnoj vatrogasnoj postrojbi 0 €, te obveze prema Domu za starije i nemoćne osobe iznose 34.665,18 €. Koncem prethodne godine ove obveze prema proračunskim korisnicima su iznosile 145.765,78 €.

Obveze za naplaćene tuđe prihode iznose 73.736,92 € i odnose se na obveze prema Hrvatskim vodama za naplaćenu vodnu naknadu zajedno s komunalnom naknadom.

SKUPINA 24: Obveze za nabavu nefinancijske imovine (**24**) koncem lipnja 2023. iznose 26.337,18 € što je za 343.442,66 € ili 92,9% manje u odnosu na stanje koncem prethodne godine (kada su iznosile 368.779,84 €). Ove se obveze se odnose na obveze za priključak buduće škole na elektroenergetsku mrežu.

SKUPINA 26: Obveze za kredite i zajmove (**26**) koncem lipnja 2023. iznose 3.569.219,59 € što je za 318.348,45 € ili 9,8% više u odnosu na stanje koncem prethodne godine (kada su ove obveze iznosile 3.250.871,14 €). Obveze se odnose na kredit za izgradnju doma za starije i nemoćne osobe 654.687,73 €, kredit za izgradnju vatrogasnog doma i nabavu vatrogasnih vozila 1.114.871,59 €, te beskamratne zajmove Ministarstva financija u ukupnom iznosu 1.799.660,27 €. Glavnica kredita za izgradnju doma za starije i nemoćne osobe je otplaćena u iznosu 149.152,83 €.

Povećanje obveza za kredite i zajmove tijekom 2023. se odnosi primljeni beskamratni zajam iz državnog proračuna na temelju povrata godišnjeg poreza i prireza za 2022. godinu u iznosu 467.506,84 €.

U prvom polugodištu 2023. Općina nije obavljala otplate beskamratnih zajmova (a u izvještajnom razdoblju prethodne godine ove otplate su iznosile 431.169,94 €).

Nema dospjelih nepodmirenih obveza za kredite i zajmove.

PODSKUPINA 922: Višak prihoda (922) koncem 2022. je iznosio 314.582,88 €, a koncem lipnja 203. iznosi 553.595,12. Ovaj višak je raspoloživ za korištenje u 2023. proračunskoj godini.

3. IZVANBILANČNI ZAPISI

SKUPINA 99: U okviru izvanbilančnih zapisa početkom 2023. je bilo evidentirano ukupno 1.761.927,85 € i to jedno jamstvo u iznosu 473.271,09 €, potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku u iznosu 297.039,96 €, tuđa imovina dobivena na korištenje u iznosu 218.683,89 € (četiri ugovora), dani instrumenti osiguranja plaćanja (zadužnice i garancije) u iznosu 596.731,38 €, dane suglasnosti za zaduživanje u iznosu 1.195.286,69 € (nisu jamstva), te primljeni instrumenti osiguranja plaćanja (zadužnice) u iznosu 1.019.085,16 €.

Koncem lipnja 2023. godine izvanbilančni zapisi iznose 1.682.506,90 €. Evidentirana su:

- **dana jamstva** (društvu u vlasništvu Općine) u iznosu 440.216,45 €: kredit za financiranje izgradnje vodovodnog i kanalizacijskog sustava iz 2014. godine (Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka).

- **tuđa imovina dobivena na korištenje** u iznosu 218.683,89 € (četiri ugovora):

- ✓ imovina dobivena od Ministarstva gospodarstva, poduzetništva i obrta u iznosu 20.120,68 € na temelju Ugovora,
- ✓ imovina dobivena od Ministarstva državne imovine u iznosu 1,00 kn (imovina iskazana u vrijednosti 0,13 € za potrebe (Tvrđava na Prevlaci s okolnim zemljištem, k.o. Vitaljina imovina dodijeljena na korištenje korisniku nekretnina bez naknade, za vrijeme dok postoji potreba za smještajem muzeja i akvarija, odnosno u svrhu obnove i smještaja muzeja, u kojem će se izložiti zbirka austro-ugarskih vojno-pomorskih memorabilija i akvarija,
- ✓ imovina dobivena od Ministarstva gospodarstva, poduzetništva i obrta u iznosu 198.562,95 € na temelju Ugovora o smještaju, čuvanju i održavanju opreme robnih zaliha (vatrogasna cisterna);
- ✓ imovina dobivena od Dubrovačko-neretvanske županije (akvalifter za invalide) – imovina iskazana u vrijednosti 0,13 €.

- **dani instrumenti osiguranja plaćanja** (zadužnice i garancije) u iznosu 671.731,38 €,

- **primljeni instrumenti osiguranja plaćanja** (zadužnice) u iznosu 660.307,59 €,

- **dane suglasnosti za zaduživanje** u iznosu 1.059.319,45 € (nisu jamstva),

- **potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku** u iznosu 297.039,96 € (vrijednosno najznačajnije obveze se odnose na upravne postupke koji su zabilježeni pred Uredom državne uprave u Dubrovačko-neretvanskoj županiji, najvećim dijelom radi utvrđivanja prava vlasništva i naknade za zemljište oduzeto vlasnicima u prethodnom stoljeću).

7.2. STANJE IMOVINE I OBVEZA – OPĆINA I PRORAČUNSKI KORISNICI, razina 23

U ovom dijelu imovine i obveza opisuje se stanje imovine i obveza iz bilance Općine i njena četiri proračunska korisnika, dakle sa pripadajućom imovinom i obvezama proračunskih korisnika Općine Konavle (Dječji vrtić Konavle, Muzeji i galerije Konavala, Javna vatrogasna postrojba Konavle, Dom za starije i nemoćne osobe Konavle) na dan 31.12.2021. (prema financijskim izvještajima razine 23). i na dan 31.12.2022. prema podacima iskazanim u financijskim izvještajima (uz napomenu da se **Bilanca ne sastavlja i ne predaje za polugodišnje izvještajno razdoblje**).

Naime, daje se tablica konsolidirane imovine na dan 31.12.2022. (odnosno 1.1.2023.) i na dan 30.06.2023., tablica konsolidiranih obveza i vlastitih izvora na dan 31.12.2022. (odnosno 1.1.2023.) i na dan 30.06.2023., te dvije tablice u kojoj se daje usporedni prikaz imovine, te obveza i vlastitih izvora za općinu, ukupno konsolidirano, te razlika iskazanih iznosa koji se odnosi na vrijednost imovine, te obveza i vlastitih izvora sva četiri proračunska korisnika zajedno.

1. Konsolidirana bilanca - IMOVINA

Račun iz računskog plana	Opis (IMOVINA - KONSOLIDIRANO)	Stanje 1.1.2023. (=31.12.2022.) (€)	Stanje 30.06.2023. (€)	Povećanje ili smanjenje (€)	Indeks (2023/2022)
1	2	3	4	5 (4-3)	6 (4/3)
o1	Neproizvedena dugotrajna imovina	22.394.491,52	22.373.124,48	-21.367,04	99,9
o2	Proizvedena dugotrajna imovina	12.462.883,80	12.619.877,94	156.994,14	101,3
o5	Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi	2.042.887,87	2.042.887,81	-0,06	100,0
0	NEFINANCIJSKA IMOVINA (01+02+03+05)	36.900.263,19	37.035.890,23	135.627,04	100,4
11	Novac u banci i blagajni	1.756.749,08	1.753.068,05	-3.681,03	99,8
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo	19.118,98	14.001,39	-5.117,59	73,2
15	Dionice i udjeli u glavnici	26.724.016,19	26.726.670,65	2.654,46	100,0
16	Potraživanja za prihode poslovanja	1.139.741,32	1.100.596,16	-39.145,16	96,6
17	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine	10.019,67	7.251,92	-2.767,75	72,4
1	FINANCIJSKA IMOVINA (11+12+13+15+16+17)	29.649.645,25	29.601.588,17	-48.057,08	99,8
	UKUPNO IMOVINA (0+1)	66.549.908,43	66.637.478,40	87.569,97	100,1

2. Konsolidirana bilanca - OBVEZE I VLASTITI IZVORI

Račun iz računskog plana	Opis (OBVEZE I VLASTITI IZVORI - KONSOLIDIRANO)	Stanje 1.1.2023. (=31.12.2022.) (€)	Stanje 30.06.2023. (€)	Povećanje ili smanjenje (€)	Indeks (2023/2022)
1	2	3	4	5 (4-3)	6 (4/3)
23	Obveze za rashode poslovanja	1.207.256,20	859.701,04	-347.555,16	71,2
24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	370.049,00	26.575,70	-343.473,30	7,2
26	Obveze za kredite i zajmove	3.250.871,14	3.569.219,59	318.348,45	109,8
2	UKUPNO OBVEZE (23+24+25+26+29)	4.828.176,33	4.455.496,33	-372.680,00	92,3
9	VLASTITI IZVORI	61.721.732,10	62.181.982,07	460.249,97	100,7
	UKUPNO obveze i vlastiti izvori (2+9)	66.549.908,43	66.637.478,40	87.569,97	100,1

3. IMOVINA – Usporedni prikaz vrijednosti imovine Općine, ukupne vrijednosti imovine iz konsolidirane bilance, te vrijednosti imovine svih proračunskih korisnika

Račun iz računskog plana	Opis	Stanje 30.06.2023. - OPĆINA, razina 22 (€)	Stanje 30.06.2023. - KONSOLIDIRANO, razina 23 (€)	Stanje 30.06.2023. - PRORAČUNSKI KORISNICI (€)
1	2	3	4	5 (4-3)
o1	Neproizvedena dugotrajna imovina	22.354.070,20	22.373.124,48	19.054,28
o2	Proizvedena dugotrajna imovina	12.081.415,89	12.619.877,94	538.462,05
o5	Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi	2.042.887,81	2.042.887,81	0,00
0	NEFINANCIJSKA IMOVINA (01+02+05)	36.478.373,90	37.035.890,23	557.516,33
11	Novac u banci i blagajni	1.753.068,05	1.753.068,05	0,00
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo	684,87	14.001,39	13.316,52
15	Dionice i udjeli u glavnici	26.726.670,65	26.726.670,65	0,00
16	Potraživanja za prihode poslovanja	1.052.875,25	1.100.596,16	47.720,91
17	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine	7.251,87	7.251,92	0,05
1	FINANCIJSKA IMOVINA (11+12+13+15+16+17)	29.540.550,69	29.601.588,17	61.037,48
	UKUPNO IMOVINA (0+1)	66.018.924,59	66.637.478,40	618.553,81

4. OBVEZE I VLASTITI IZVORI – Usporedni prikaz vrijednosti obveza i vlastitih izvora Općine, ukupne vrijednosti obveza i vlastitih izvora iz konsolidirane bilance, te vrijednosti obveza i vlastitih izvora svih proračunskih korisnika

Račun iz računskog plana	Opis	Stanje 30.06.2023. - OPĆINA, razina 22 (€)	Stanje30.06.2023. - KONSOLIDIRANO, razina 23 (€)	Stanje 30.06.2023. - PRORAČUNSKI KORISNICI (€)
1	2	3	4	5 (4-3)
23	Obveze za rashode poslovanja	699.003,47	859.701,04	160.697,57
24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	26.337,18	26.575,70	238,52
26	Obveze za kredite i zajmove	3.569.219,59	3.569.219,59	0,00
2	UKUPNO OBVEZE (23+24+25+26)	4.294.560,24	4.455.496,33	160.936,09
9	VLASTITI IZVORI	61.724.364,35	62.181.982,07	457.617,72
	UKUPNO obveze i vlastiti izvori (2+9)	66.018.924,59	66.637.478,40	618.553,81

8. IZVADAK PROJEKATA IZ STRATEŠKOG PLANA I PROVEDBENOG PROGRAMA

Planom razvojnih programa / strateškim planom Općine Konavle u dosadašnjim proračunskim razdobljima planirali su se kapitalni projekti za koje su Proračunom bila osigurana sredstva u okviru Programa izgradnje komunalne infrastrukture, Programa gradnje komunalnih vodnih građevina i pojedinačnih programa upravljanja imovinom (izgradnja i uređenje objekata javne namjene i to: predškolski odgoj i školstvo, sport, socijalna skrb i zdravstvo, te kultura, turizam i religija). Program gradnje komunalnih vodnih građevina najvećim dijelom se realizira putem društva u vlasništvu Općine registriranog za obavljanje poslova vodoopskrbe i odvodnje u skladu s odredbama Zakona o vodama.

Dubrovačko-neretvanska županija je 17. prosinca 2021. donijela je **Plan razvoja Dubrovačko – neretvanske županije do 2027. godine.**

Strateški plan Općine Konavle za razdoblje 2021.-2022. godine donijelo je Općinsko vijeće je na sjednici održanoj 8. ožujka 2021.

Strateškim planom prikazana je vizija i misija Općine Konavle sa strateškim ciljevima, prioritetima i mjerama koje se prikazuju u nastavku. Novi strateški plan još nije donesen.

Provedbeni program Općine Konavle za razdoblje 2022.-2025. iz prosinca 20221. godine objavljen je na mrežnim stranicama Općine <https://www.opcinakonavle.hr/beta/wp-content/uploads/2017/09/PROVEDBENI-PROGRAM-OPCINA-KONAVLE.pdf>

VIZIJA Općine Konavle

„Postati jedna od vodećih općina po održivom načinu upravljanja javnim dobrima, komunalnim gospodarstvom, te osigurati svim svojim građanima najbolje moguće uvjete podrške u području predškolstva, školstva, zdravstva i socijalne skrbi, te promicanjem poduzetništva, poljoprivrede, turizma i ruralnog turizma, te kulturnim kao i sportsko-rekreativnim sadržajima, ukupno oplemeniti život na području Općine.“

MISIJA

Misija Općine Konavle je efikasno, pravodobno, kvalitetno i odgovorno izvršavanje funkcija i zadataka sukladno odredbama Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi i druge zakonske regulative. Kontinuirano putem svojih aktivnosti i usluga biti u službi svojih građana i unapređivati kvalitetu života i rada.

U nastavku se daje prikaz strateških ciljeva i prioriteta prikazanih u usvojenom Strateški plan Općine Konavle za razdoblje 2021.-2022. godine donijelo je Općinsko vijeće je na sjednici održanoj 8. ožujka 2021.:

STRATEŠKI CILJEVI, PRIORITETI

Strateški ciljevi:

1. KONKURENTNO I ODRŽIVO GOSPODARSTVO
2. UNAPRJEĐENJE INFRASTRUKTURE
3. UNAPRJEĐENJE KVALITETE ŽIVOTA I RAZVOJ DRUŠTVENE ZAJEDNICE NA NAČELIMA KOHEZIJE I UKLJUČIVOSTI

❖ STRATEŠKI CILJ 1. – KONKURENTNO I ODRŽIVO GOSPODARSTVO

Strateški cilj 1. ostvarit će se kroz četiri prioriteta:

- 1.1. Potpora razvoju gospodarstva i poduzetništva
- 1.2. Održivi ruralni razvoj i poljoprivreda
- 1.3. Unaprjeđenje turizma
- 1.4. Pametan razvoj i zelena tranzicija

❖ STRATEŠKI CILJ 2. – UNAPRJEĐENJE INFRASTRUKTURE

Unaprjeđenje infrastrukture ostvarit će se kroz 7 prioriteta:

- 2.1. Unaprjeđenje prometne infrastrukture
- 2.2. Unaprjeđenje prostornog uređenja i komunalne infrastrukture
- 2.3. Unaprjeđenje društvene, kulturne i turističke infrastrukture
- 2.4. Razvoj stambene infrastrukture
- 2.5. Unaprjeđenje poljoprivredne infrastrukture
- 2.6. Zaštita okoliša
- 2.7. Odgovorno i učinkovito upravljanje imovinom u vlasništvu Općine Konavle

❖ STRATEŠKI CILJ 3. – UNAPRJEĐENJE KVALITETE ŽIVOTA I RAZVOJ DRUŠTVENE ZAJEDNICE NA NAČELIMA KOHEZIJE I UKLJUČIVOSTI

Unaprjeđenje kvalitete života i razvoj društvene zajednice na načelima kohezije i uključenosti ostvarit će se kroz 6 prioriteta:

- 3.1. Razvoj zdravstvene i socijalne zaštite
- 3.2. Unaprjeđenje predškolskog odgoja i sustava obrazovanja
- 3.3. Razvoj sportskih i rekreativnih programa, poticanje aktivne uloge mladih i civilnih inicijativa u lokalnoj zajednici
- 3.4. Očuvanje i razvoj kulturno-povijesne baštine te kulturnih i turističkih sadržaja
- 3.5. Jačanje ljudskih potencijala, povećanje stručne kompetentnosti u javnim uslugama, poticanje zapošljivosti i provedba demografskih mjera

3.6. Unaprjeđenje sustava sigurnosti

Projekti se najvećim dijelom realiziraju kroz **razdjel 030** –Upravni odjel za komunalni sustav i gospodarenje nekretninama u suradnji s **razdjelom 040** – Upravni odjel za ruralni razvoj, gospodarstvo i EU fondove.

RAZDJEL 030:

Glava 01 – Upravni odjel za komunalni sustav i gospodarenje nekretninama

- PROGRAM 2092 Gradnja komunalne infrastrukture
- PROGRAM 2093 Izgradnja objekata i uređaja, te nabava opreme za prijevoz putnika, održavanje čistoće i odlaganje komunalnog otpada i tržnice
- PROGRAM 2094 Plan gradnje komunalnih vodnih građevina
- PROGRAM 2096 Program gradnje građevina za gospodarenje komunalnim otpadom
- PROGRAM 2073 Pripremne aktivnosti u protupožarnoj zaštiti, te zaštita i spašavanje
- PROGRAM 2101 Izgradnja i uređenje objekata javne namjene – predškolski odgoj i školstvo
- PROGRAM 2102 Izgradnja i uređenje objekata javne namjene – sport

[U nastavku se daje pregled prioriteta i ciljeva prikazanih u Provedbenom programu Općine Konavle za razdoblje 2022.-2025. iz prosinca 2021. godine objavljen je na mrežnim stranicama Općine](#) (usklađeni s prioritetima Dubrovačko-neretvanske županije iskazanim u Planu razvoja Dubrovačko-neretvanske županije za razdoblje 2021.-2027. godine):

CILJEVI I PRIORITETI

Prioriteti:

1. JAČANJE OTPORNOSTI GOSPODARSTVA I POVEĆANJE I POVEĆANJE ULAGANJA U ODRŽIVO I DIGITALNO GOSPODARSTVO
2. POBOLJŠANJE KVALITETE ŽIVOTA TE UNAPREĐENJE LJUDSKOG KAPITALA
2. OČUVANJE OKOLIŠA, POBOLJŠANJE POVEZIVOSTI I ODRŽIVO KORIŠTENJE BAŠTINE
3. UNAPREĐENJE UPRAVLJANJA RAZVOJEM

❖ Prioritet 1. – JAČANJE OTPORNOSTI GOSPODARSTVA I POVEĆANJE I POVEĆANJE ULAGANJA U ODRŽIVO I DIGITALNO GOSPODARSTVO

Prioritet 1. ostvarit će se kroz tri posebna cilja:

- 1.1. Unaprjeđenje poslovnog okruženja
- 1.2. Poticanje održivosti, digitalizacije i inovacija u gospodarstvu
- 1.3. Poboljšanje konkurentnosti u turizmu, poljoprivredi, akvakulturi i ribarstvu

❖ Prioritet 2. – POBOLJŠANJE KVALITETE ŽIVOTA TE UNAPREĐENJE LJUDSKOG KAPITALA

Prioritet 2 ostvarit će se kroz dva posebna cilja:

- 2.1. Unaprjeđenje kvalitete i dostupnosti društvenih usluga
- 2.2. Poticanje demografskog razvoja

❖ **Prioritet 3. – OČUVANJE OKOLIŠA, POBOLJŠANJE POVEZIVOSTI I ODRŽIVO KORIŠTENJE BAŠTINE**

Prioritet 3 ostvarit će se kroz tri posebna cilja:

- 3.1. Očuvanje okoliša i energetska tranzicija na što veću dobrobit zajednice
- 3.2. Poboljšanje unutarnje i vanjske povezanosti te zelene mobilnosti
- 3.3. Očuvanje, valorizacija i održivo korištenje prirodne i kulturne baštine

❖ **Prioritet 4. – UNAPREĐENJE UPRAVLJANJA RAZVOJEM**

Prioritet 4 ostvarit će se kroz 3 posebna cilja:

- 4.1. Razvoj sustava prostornog planiranja i upravljanja imovinom te jačanje kvalitete institucija u javnom sektoru zdravstvene i socijalne zaštite
- 4.2. Povećanje sposobnosti institucija u pogledu odgovora na krizne situacije
- 4.3. Razvoj ostalih područja s razvojnim posebnostima.

Projekti se najvećim dijelom realiziraju kroz **razdjel 030** –Upravni odjel za komunalni sustav i gospodarenje nekretninama u suradnji s **razdjelom 040** – Upravni odjel za ruralni razvoj, gospodarstvo i EU fondove.

RAZDJEL 030:

Glava 01 – Upravni odjel za komunalni sustav i gospodarenje nekretninama

- PROGRAM 2092 Gradnja komunalne infrastrukture
- PROGRAM 2093 Izgradnja objekata i uređaja, te nabava opreme za prijevoz putnika, održavanje čistoće i odlaganje komunalnog otpada i tržnice
- PROGRAM 2094 Plan gradnje komunalnih vodnih građevina
- PROGRAM 2096 Program gradnje građevina za gospodarenje komunalnim otpadom
- PROGRAM 2073 Pripremne aktivnosti u protupožarnoj zaštiti, te zaštita i spašavanje
- PROGRAM 2101 Izgradnja i uređenje objekata javne namjene – predškolski odgoj i školstvo
- PROGRAM 2102 Izgradnja i uređenje objekata javne namjene – sport

U nastavku teksta daje se pregled ostvarenja strateških ciljeva i prioriteta iz provedbe Strateškog plana Općine Konavle s poveznicom na Provedbeni program ako se radi o značajnom kapitalnom/tekućem projektu kojim se obavlja ulaganja u imovinu Općine i/ili društava u vlasništvu Općine.

Strateški cilj 2: Unaprjeđenje infrastrukture

Prioritet 2.1. Unaprjeđenje prometne infrastrukture

Ovaj prioritet se ostvaruje kroz:

2.1. a) Program (2092) – Gradnja komunalne infrastrukture

- a1) Tekući projekt (T209209) Izgradnja, uređenje, opremanje parkinga
- a2) Tekući projekt (T209211) Izgradnja nogostupa, Poluganje
- a3) Kapitalni projekt (T209214) Nogostup uz D8 Gruda - Tušići
- a4) Kapitalni projekt (K209215) Nogostup naselje Zvekovića
- a5) Kapitalni projekt (K209216) Nogostup naselje Čilipi
- a6) Kapitalni projekt (K209218) Nogostup naselje Gruda
- a7) Kapitalni projekt (K209219) Cesta Pridvorje – Knežev dvor
- a8) Kapitalni projekt (K209220) Nogostup Čilipi - Zvekovića

T209209: Izgradnja, uređenje, opremanje parkinga

Pokazatelj rezultata je: postotak dovršenosti otkupa, uređenja i opremanja parkinga u Cavtatu
Polazna vrijednost 5%, ciljna vrijednost za 2023. = 10%, za 2024. = 17%, 2025. = 25%

U 2018. izvršeni su rashodi u iznosu 251.750 kn koji se odnose na izradu idejnog rješenja parkirališta kod ambulate u Cavtatu u iznosu 8.750 kn, te otkup zemljišta za uređenje parkinga u iznosu 243.000 kn. Otkupljeno je 243 m² u Cavtatu od tri fizičke osobe. Procjenu zemljišta obavio je ovlašten vještak za graditeljstvo i procjenu nekretnina.

U 2019. su izvršeni rashodi u iznosu 1.182.749,73 kn i odnosili su se na:

- kapitalnu pomoć društvu u vlasništvu Općine (Čistoća i zelenilo Konavle d.o.o.) za nadogradnju sustava parkinga u Cavtatu u iznosu 496.182,77 kn (nabava sustava i opreme za nadogradnju sustava kontrole parkiranja u Cavtatu u iznosu 151.626,57 kn, nadogradnja proširenja sustava prepoznavanja registarskih oznaka u iznosu 138.609,85 kn, proširenje sustava naplate s mogućnošću plaćanja kroz različite kanale plaćanja u iznosu 171.446,35 kn, te građevinsko obrtnički radovi – prilagodba za upravljanje novim sustavom parkiranja u iznosu 34.500 kn,

- izgradnju parkinga na Grudi u iznosu 686.566,96 kn (otkup zemljišta za izgradnju u iznosu 292.411,74 kn od fizičke osobe (743 m²), građevinski radovi u vrijednosti 382.773,68 kn i usluge nadzora nad radovima u iznosu 11.381,54 kn).

Na temelju provedenog postupka nabave, zaključen je u kolovozu 2019. s odabranim izvođačem (Texo molior d.o.o.) ugovor za radove uređenja parkirališta u naselju Gruda u iznosu 487.651 kn što s porezom čini 609.563,75 kn. Izvođač je u 2019. ispostavio dvije privremene u ukupnom iznosu 382.773,68 kn s porezom na dodanu vrijednost. Radovi nadzora nad radovima ugovoreni su u vrijednosti 18.125 kn, a izvršeni su u vrijednosti 11.381,54 kn.

U 2020. su izvršeni rashodi u iznosu 510.481,79 kn koji se odnose na otkup 251m² zemljišta za proširenje parkinga, dok su u 2021. izvršeni rashodi u obliku kapitalne pomoći društvu koje upravlja parkingom u iznosu 19.016,56 kn a za potrebe nabave opreme za nadzorni sustav parkinga i javnih površina.

U 2023. su izvršeni rashodi u iznosu 40.300,23 € za parkinge i to:

- prijenosi sredstava kapitalne pomoći u iznosu 28.927,70 € društvu u vlasništvu Općine (društvo Čistoća i zelenilo Konavle d.o.o.) koje upravlja parkingom u Cavtatu i to za proširenje parkinga u Cavtatu s postavljanjem javne rasvjete (zemljište otkupljeno 2020. godine) u iznosu 23.274,27 €, te za nabavu spremnika za novčanice, jedinica za kodiranje karata i video nadzor parking u iznosu 5.653,43 €,
- za potrebe proširenja parkinga u ulici Tiha obavljena je sječa gustog raslinja u iznosu 4.650 €,
- izrađen je izvedbeni projekt proširenja parkinga u Tihom u iznosu 5.972,53 €, te
- izrađeno idejno rješenje parkirališta uz groblje Sveta Nedjelja u Čilipima u iznosu 750 €.

T209211: Izgradnja nogostupa, Poluganje

Procijenjena vrijednost investicije ranijih godina je bila 300.000 kn.

Pokazatelj rezultata je: postotak dovršenosti planiranog nogostupa.

Polazna vrijednost 0% (nula), ciljna vrijednost za 2023. = 0%, za 2024. = 100%, 2025. = 100%.

U 2018. rashodi su izvršeni u iznosu 18.750 kn i odnose se na izradu izvedbenog projekta nogostupa uz lokalnu cestu u naselju.

U razdoblju 2019.-2023. nije bilo rashoda.

K209214: Nogostup uz D8 Gruda - Tušići

Procijenjena vrijednost investicije ranijih godina je bila 850.000 kn.

Pokazatelj rezultata je: postotak izgrađenosti planiranog nogostupa duljine 900 m. Radovi će se izvoditi u fazama.

Polazna vrijednost 0% (nula), ciljna vrijednost za 2023. = 0%, za 2024. = 0%, 2025. = 20%

Nisu započeti radovi.

K209215: Nogostup naselje Zvekovica

Procijenjena vrijednost investicije ranijih godina je bila 200.000 kn.

Pokazatelj rezultata je: postotak dovršenosti radova

Polazna vrijednost 0 (nula), a ciljna vrijednost 2023. = 100%, 2024. = 100%, 2025. = 100%

U 2023. je planirano urediti 160 metara nogostupa.

Nisu započeti radovi.

K209216: Nogostup naselje Čilipi

Planirano je urediti oko 2.500 metara nogostupa. Procijenjena vrijednost investicije ranijih godina je bila 1.200.000 kn.

Pokazatelj rezultata je: postotak dovršenosti planiranog nogostupa.

Polazna vrijednost 0% (nula), ciljna vrijednost za 2023. = 20%, za 2024. = 0%, 2025. = 0%

Nisu započeti radovi.

K209219: Cesta Pridvorje – Knežev dvor

Procijenjena vrijednost investicije ranijih godina je bila 4.000.000 kn.

Pokazatelj rezultata je: postotak dovršenosti radova

Polazna vrijednost 0 (nula), a ciljna vrijednost 2023. = 30%, 2024. = 45%, 2025. = 80%

Planirano je izgraditi cestu ukupne duljine oko 2000 metara ceste.

U 2018. rashodi su izvršeni u iznosu 29.550 kn i odnose se na usluge raščišćavanja pristupnog puta od Kneževa dvora prema Samostanu u Pridvorju (sječa stabala, raslinja).

U 2019. je su izvršeni rashodi u iznosu 56.782 kn. Izrađena je snimka situacije terena (projektantske podloge) za obilaznicu Kneževa dvora u Pridvorju u iznosu 9.282,00 kn, te izmjena i dopuna trase glavnog projekta u duljini cca 300 metara u iznosu 47.500 kn (Geoproming).

U 2020. su izvršeni rashodi na uređenju zaobilaznice puta do Kneževa dvora. Glavna planirana cesta nije građena. U 2020. su izvršeni rashodi u iznosu 170.202,84 kn, od čega iskolčenje trase sa izradom elaborata iskolčenja, te geodtsko snimanje izvedenog stanja obilaznice Pridvorje u iznosu 12.109,09 kn, izrada projektne dokumentacije prilaza na parking pokraj Kneževog dvora u Pridvorju 8.000 kn, te izvođenje radova na uređenju zaobilaznice puta oko Kneževa dvora u iznosu 103.750 kn i radova oborinske odvodnje uz zaobilaznicu 46.343,75 kn.

U 2022. su izvršeni rashodi u iznosu 92.505,75 kn (betoniranje prilaznog puta 67.005,75 kn, radovi proširenja puta 21.250 kn, te idejni troškovnik i stručni nadzor 4.250 kn).

K209220: Nogostup Čilipi - Zvekovic

Planirano je urediti nogostup ukupne duljine oko 3 000 metara nogostupa.

Pokazatelj rezultata je: postotak dovršenosti radova

Polazna vrijednost 0 (nula), a ciljna vrijednost 2023. = 0%, 2024. = 0%, 2025. = 0%

Nisu započeti radovi. Procijenjena vrijednost investicije ranijih godina je bila 6.000.000 kn, a provodila bi se u suradnji s Hrvatskim cestama. Obzirom na postojeću situaciju izazvanu manjkom proračunskih prihoda zbog bolesti COVID 19, provedba ove investicije se odgađa za slijedeća proračunska razdoblja.

Strateški cilj 2: Unaprjeđenje infrastrukture

Prioritet 2.2. Unaprjeđenje prostornog uređenja i komunalne infrastrukture

Ovaj prioritet se ostvaruje kroz:

2.2.a) Program (2094) – Plan gradnje komunalnih vodnih građevina

- b1) Kapitalni projekt (K09416) Rekonstrukcija crpne stanice i upravljačkog sistema Prahivac
- b2) Kapitalni projekt (K09421) Izgradnja kanalizacijskog sustava Molunat
- b3) Kapitalni projekt (K09424) Kanalizacijski sustav Zvekovic
- b4) Kapitalni projekt (K09426) Projektiranje i izgradnja kanalizacije s nogostupom: Izvor Ljuta - Gruda
- b5) Kapitalni projekt (K09427) Izgradnja kanalizacije Ulica Frana Laureana Cavtat
- b6) Kapitalni projekt (K09428) Izgradnja kanalizacije Ulica Silvija Strahimira Kranjčevića Cavtat
- b7) kapitalni projekt (K209429) Izgradnja vodoopskrbnog sustava Palje brdo

K209416: Rekonstrukcija crpne stanice i upravljačkog sistema Prahivac

Pokazatelj rezultata je: postotak dovršenosti radova, odnosno povećanje kapaciteta i energetske učinkovitosti. Naime, potrebno je obnoviti zastarjelu tehnologiju crpne stanice.

Polazna vrijednost = 0%

Ciljna vrijednost za 2023. = 0%, za 2024. = 10%, za 2025. = 10%

Planirani nositelj projekta je društvo u vlasništvu Općine, Konavosko komunalno društvo d.o.o. Međutim, navedeno bi se sufinanciralo iz sredstava javnog isporučitelja (Konavosko komunalno društvo d.o.o.), sufinanciranjem Hrvatskih voda 80% i sredstvima Općine do 20%.

Procijenjena vrijednost ukupne investicije ranijih godina je bila 10.000.000 kn. U proračunu Općine će se iskazivati samo dio investicije koji se sufinancira sredstvima iz proračuna, dok se sredstva Hrvatskih voda isplaćuju nositelju projekta, sukladno zaključenim godišnjim ugovorima.

Radovi nisu započeti.

K209421: Izgradnja vodovodne i kanalizacijske mreže Molunat

Pokazatelj rezultata je: postotak dovršenosti izgradnje kanalizacijske mreže i rekonstrukcije vodoopskrbne mreže što će omogućiti spajanje oko 200 objekata.

Polazna vrijednost = 67%

Ciljna vrijednost za 2023. = 85%, za 2024. = 100%, za 2025. = 100%

Nositelj projekta je društvo u vlasništvu Općine, Konavosko komunalno društvo d.o.o. Međutim, navedeno bi se sufinanciralo iz sredstava javnog isporučitelja (Konavosko komunalno društvo d.o.o.), sufinanciranjem Hrvatskih voda, sredstvima Općine do 20%.

Procijenjena vrijednost ukupne investicije ranijih godina je bila 15.000.000 kn. U proračunu Općine će se iskazivati samo dio investicije koji se sufinancira sredstvima iz proračuna, dok se sredstva Hrvatskih voda isplaćuju nositelju projekta, sukladno zaključenim godišnjim ugovorima.

- **Lokacijska dozvola** za Molunat; KLASA: UP/I-350-05/15-01/000034; URBROJ:2117/1-23/1-2-17-11, Dubrovnik, 10.03.2017. PRAVOMOĆNA 17.11.2017.
- **Građevinska dozvola**, KLASA: UP/I-361-03/18-01/000081, URBROJ:2117/1-23/1-2-18-0006, Dubrovnik, 5.7.2018. PRAVOMOĆNA 2.8.2018. Dubrovačko-neretvanska županija, Upravni odjel za prostorno uređenje i gradnju izdalo je: građevinsku dozvolu za fazno građenje građevine infrastrukturne namjene, sustav odvodnje otpadnih voda i vodoopskrbnog sustava, sve u trupu javnih prometnica kroz naselje Molunat.

Tijekom 2018. rashodi su izvršeni u iznosu 117.430,08 kn. Ovi rashodi se odnose na prijenose komunalnom društvu u vlasništvu u obliku izdataka za udjele u glavnici i to za:

- otkup dijela čestice zemljišta od 9 fizičkih osoba za potrebe izgradnje kanalizacijskog sustava u k.o. Đurinići (7,51 EUR/m²) u iznosu 8.751,66 kn, a na temelju zahtjeva i ovjerenih kupoprodajnih ugovora, te procjene vrijednosti nekretnine;
- rashode u iznosu 50.221,08 kn za priključenje tri fekalne crpne stanice u Moluntu na distribucijsku mrežu a temeljem prethodne elektroenergetske suglasnosti na temelju ugovora o priključenju, zahtjeva društva i odluke načelnika,

- rashode na temelju prve privremene situacije o obavljenim radovima u iznosu 54.957,34 kn,
- te za usluge koordinatora zaštite na radu u iznosu 3.500,00 kn.

Početkom kolovoza 2018. je objavljen otvoreni postupak javne nabave za izgradnju kanalizacijskog i vodovodnog sustava Molunat. Procijenjena vrijednost nabave je bila 13.200.000,00 kn, bez poreza na dodanu vrijednost. Pretpostavljeno je da se radovi sufinanciraju 80% Hrvatske vode i 20% Općina Konavle.

Ugovor o izvođenju radova na izgradnji cjevovoda za vodoopskrbu i odvodnju u naselju Molunat u iznosu od 12.198.240,78 kn, bez poreza na dodanu vrijednost zaključen je 24. listopada 2018.

Dakle, komunalno društvo je u listopadu 2018., na temelju provedenog otvorenog postupka javne nabave i odluke o odabiru najpovoljnije ponude zaključilo ugovor sa izvođačem Dubrovnik ceste d.d. (nositelj radova izvođenja, a ugovorom je utvrđeno još 5 podizvoditelja za pojedine vrste poslova: Geomodus d.o.o. Dubrovnik, Mani-co d.o.o. Dubrovnik, G.P.P. Mikić d.o.o. Omišalj, Elmap d.o.o. Podstrana, Pomak control d.o.o. Split) u iznosu 12.198.240,78 kn što s PDV-om čini 15.247.800,98 kn. Ugovorom je utvrđen iznos radova svakog podizvoditelja, s time da najznačajniji udjel radova ima podizvoditelj Mani-co d.o.o. Dubrovnik za 70,3% pripremnih, zemljanih, betonskih, kanalizacijskih, vodovodnih, bravarskih i završnih radova u vrijednosti 8.575.151,52 kn bez PDV-a.

Ugovoreno je izvođenje radova unutar 36 mjeseci, s time da je izvođač obavezan usuglasiti dinamiku izvođenja radova sukladno mogućnostima bez dodatnih troškova neovisno dolazi li do privremenog prekida radova. Ukupna cijena radova je fiksna i nepromjenljiva s bilo koje osnove. Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora je bankarska garancija plativa na prvi poziv i bez prigovora u iznosu 10% ugovorene cijene bez PDV-a. Izvođač jamči i osigurava da na građevini neće nastati nikakvi nedostaci u dvogodišnjem roku od trenutka zapisničke primopredaje građevine. Za solidnost sanacije postojećih konstrukcija i solidnost novoizgrađene građevine daje se jamstveni rok 10 godina. Izvođač je obavezan društvu (naručitelju) dostaviti jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku na period od dvije godine u obliku bankarske garancije na iznos od 5% ugovorenog iznosa PDV-a. Kazna za svaki dan kašnjenja u izvođenju radove prema detaljnom dinamičkom planu je 5 promila s time da je maksimalni iznos ugovorene kazne 10% ugovorene kazne ne može prijeći 10% ugovorene vrijednosti radova s PDV-om.

Prema ugovoru od 15. studenoga 2018. **stručni nadzor** je ured ovlaštenog inženjera građevinarstva Ivana Mucić u iznosu 195.000 kn, bez poreza na dodanu vrijednost (243.750 kn s PDV-om). Usluge **koordinatora zaštite na radu** su utvrđene u iznosu 3.500 kn, mjesečno, bez PDV-a.

Izvoditelj je uveden u posao te su **radovi započeli 5.11.2018.** što je upisano u građevinski dnevnik.

Izvoditelj je koncem studenoga 2018. ispostavio **prvu** privremenu situaciju u iznosu 250.945,74 kn, bez poreza na dodanu vrijednost. Za obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem radova ispostavljen je račun u iznosu 4.011,60 kn, bez poreza na dodanu vrijednost. Na temelju ovjerene prve privremene situacije o izvedenim radovima i računa za nadzor, zahtjeva za odobrenje sredstava i odluke općinskog načelnika, Općina je društvu u prosincu 2018. doznala sredstva u iznosu 54.957,34 kn, odnosno u visini 20% izvedenih radova i izvršenih usluga. Preostala sredstva za izvedene radove (80%) komunalno društvo je potraživalo od Hrvatskih voda sukladno zaključenim ugovorima o sufinanciranju. Sredstva u iznosu 200.000 kn Hrvatske vode su doznale za radove na kanalizaciji u prosincu 2018. (na temelju ugovora o sufinanciranju od 24.10.2018. u ukupnom iznosu 250.000 kn od čega je obveza Hrvatskih voda 200.000 kn).

U 2019. društvu u vlasništvu Općine su **doznačena** sredstva u iznosu 396.640,81 kn koja se odnose na sredstva za radove na kanalizaciji 180.347,98 kn i radove na vodovodu u iznosu 216.292,83 kn (udio izvedenih radova na temelju druge, treće i četvrte privremene situacije koje su iznosile 1.934.774,83 kn.) U okviru radova na kanalizaciji uključeni su rashodi za usluge zaštite na radu u iznosu 3.500 kn i usluge nadzora 6.185,83 kn (udio Općine u uslugama nadzora koje ukupno u 2019. iznose 30.929,14 kn.

Sveukupno izvedeni radovi, na temelju četiri ispostavljene privremene situacije iznose 2.185.720,58 kn, bez PDV-a (odnosno 2.732.150,73 kn s PDV-om), radovi **izvedeni do 30.6.2019.**

Komunalno društvo je 7.2.2019. zaključilo s Hrvatskim vodama ugovor u vrijednosti 1.875.000 kn kojim su se Hrvatske vode obvezale sufinancirati 1.500.000 kn radove izgradnje vodnih građevina na području aglomeracije Molunat (i dodatak 10.12.2019. prema kojem se može sufinancirati projektna dokumentacija). Također, prema ugovoru od 22.2.2019. u vrijednosti 1.000.000 kn, Hrvatske vode su se obvezale sufinancirati radove izgradnje vodnih građevina u iznosu 800.000 kn.

Izvoditelj je za radove do konca 2019. godine **ispostavio komunalnom društvu** zaključno sedam privremenih situacija (od druge do sedme, tj. pored onih koje je Općina sufinancirala još petu, šestu i sedmu po kojima komunalnom društvu nisu u 2019. doznačavana sredstva). Dakle **u 2019. godini ispostavljene su privremene situacije** po kojima su radovi izvedeni u vrijednosti 3.128.301,50 kn bez PDV-a. **Sveukupno su izvedeni radovi do konca 2019. u vrijednosti 3.379.247,25 kn bez PDV-a** (odnosno 4.224.059,06 kn s PDV-om). Od izvedenih radova, prema izvješću nadzornog inženjera, na radove izgradnje vodovoda se odnosi 1.386.266,44 kn, a na kanalizaciju 1.992.980,80 kn bez PDV-a.

Prema podacima društva u vlasništvu, Hrvatske vode su u 2019. godine doznačile društvu preostala sredstva za sufinanciranje investicije 2.292.504,08 kn (od čega za kanalizaciju 1.492.504,08 kn, a za vodovod 800.000 kn).

Postotak izvedenih radova (u odnosu na radove utvrđene osnovnim ugovorom) koncem 2019. godine iznose **27,7%.**

Pored navedenih radova, komunalno društvo je ugovorilo te su izvedene usluge izrade glavnog projekta za UPOV i podmorski ispušt sustava odvodnje otpadnih voda naselja Molunat (HIDROPROJEKT ING, ugovor od 20.3.2019. u iznosu 198.000 kn, bez PDV-a). Hrvatske vode su također sufinancirale izradu projekta.

Izvoditelj je za radove do konca 2020. godine **ispostavio komunalnom društvu** zaključno 14 privremenih situacija (od osme do četrnaeste, Općina nije sufinancirala situacije niti u 2020. doznačavala sredstva društvu). Dakle **u 2020. godini ispostavljene su privremene situacije** po kojima su radovi izvedeni u vrijednosti 2.910.569,44 kn bez PDV-a. Dakle, **sveukupno su izvedeni radovi do konca 2020. u vrijednosti 6.289.816,69 kn bez PDV-a** (odnosno 7.862.270,86 kn s PDV-om). Od izvedenih radova, prema izvješću nadzornog inženjera, na radove izgradnje vodovoda se odnosi 2.266.025,28 kn, a na kanalizaciju 4.023.791,41 kn bez PDV-a.

U 2020. godini, komunalno društvo je 4.2.2020. zaključilo s Hrvatskim vodama ugovor u vrijednosti 1.875.000 kn kojim su se Hrvatske vode obvezale sufinancirati 1.500.000 kn izradu projektne dokumentacije i radove izgradnje vodnih građevina na području aglomeracije Molunat.

U studenome 2020. zaključen je dodatak ugovoru prema kojemu su se Hrvatske vode obvezale još dodatno sufinancirati 200.000 kn, odnosno sveukupno je za 2020. ugovoreno 2.125.000 kn (Hrvatske vode 1.700.000 kn, a investitor 425.000 kn).

Prema podacima društva u vlasništvu, Hrvatske vode su u 2020. godine doznačile društvu sredstva za sufinanciranje investicije 2.616.173,29 kn, od čega za izgradnju vodovoda 435.058,96 kn, a za radove na kanalizaciji 2.181.114,33 kn.

Postotak izvedenih radova koncem 2020. godine je iznosio **51,5%**. Ugovoreni radovi su se odvijali smanjenom dinamikom koja je uzrokovana pandemijom bolesti COVID 19.

Izvoditelj je za radove do konca 2021. godine **ispostavio komunalnom društvu** zaključno 21 privremenu situaciju (od čega u 2021. od 15. do 21.), Općina nije sufinancirala situacije niti u 2021. doznačavala sredstva društvu). Dakle **u 2021. godini ispostavljene su privremene situacije** po kojima su radovi izvedeni u vrijednosti 2.260.944,98 kn bez PDV-a. Dakle, **sveukupno su izvedeni radovi do konca 2021. u vrijednosti 8.550.761,67 kn bez PDV-a** (odnosno 10.688.452,09 kn s PDV-om). Od izvedenih radova, prema izvješću nadzornog inženjera, na radove izgradnje vodovoda se odnosi 3.529.752,00 kn, a na kanalizaciju 5.021.009,67 kn bez PDV-a.

Dana 6.9.2019. komunalno društvo je s izvođačem radova bilo zaključilo dodatak ugovoru kojim su zbog promijenjene tehnologije iskopa, uz suglasnost nadzornog inženjera, smanjili radovi za 7.139,22 kn, bez PDV-a.

Dana 30.6.2021. komunalno društvo je s izvođačem radova zaključilo dodatak ugovoru kojim se utvrđuju dodatni vantroškovnički radovi na izgradnji sustava vodovoda i odvodnje u naselju Molunat u iznosu 399.964,84 kn što s porezom na dodanu vrijednost čini 499.956,05 kn.

Dakle, sveukupno ugovoreni radovi izgradnje sustava vodovoda i odvodnje u naselju Molunat iznose **12.591.066,40 kn što s porezom na dodanu vrijednost čini 15.738.833 kn**.

Postotak izvedenih radova koncem 2021. godine iznosi **67,9%**.

U 2022. izvoditelj je ispostavio tri privremene (od 22. do 24.) i okončanu situaciju za radove u vrijednosti 3.801.054,12 kn što s PDV-om iznosi 4.751.317,65 kn. Sveukupno izvedeni radovi iznose 12.351.815,79 kn što s PDV-om iznosi 15.439.769,74 kn.

Prema izvješću nadzornog inženjera, na radove izgradnje vodovoda odnosi se 4.960.846,14 kn, a na kanalizaciju 7.390.969,65 kn bez PDV-a.

Primopredaja izvršenih radova obavljena je tijekom lipnja 2022. Pokretanje postupka dobivanja uporabne dozvole je uvjetovano završetkom izgradnje uređaja za pročišćavanje otpadnih voda i podmorskog ispusta.

Izgradnja uređaja za pročišćavanje otpadnih voda i podmorskog ispusta - Molunat

Pored prethodno navedenih radova izgradnje sustava vodovoda i odvodnje u naselju Molunat, u 2021. su započeti i radovi izgradnje uređaja za pročišćavanje otpadnih voda i podmorskog ispusta.

Naime, nakon provedenog postupka javne nabave, komunalno društvo je 7.5.2021. zaključilo ugovor o izvođenju radovi izgradnje uređaja za pročišćavanje otpadnih voda i podmorskog ispusta iznosu **8.612.799 kn (1.143.114,87 €)**, bez poreza na dodanu vrijednost, odnosno s porezom

10.765.998,75 kn (1.428.893,59 €) (nositelj radova izvođenja, a ugovorom je utvrđeno još 2 podizvoditelja za pojedine vrste poslova: Proton d.o.o. Gornji Kneginec za 16,81 % elektroinstalaterskih radova, Jadranski ronilački servis d.o.o. Šibenik za 37,36% radova podmorskog ispusta). Najznačajniji udjel radova ima Texo gradnja za 45,83% radova.

Ugovor je zaključen sa izvođačem Texo gradnja d.o.o. Mlini. Ugovoreno je izvođenje radova unutar 24 mjeseca (18 mjeseci rok izvođenja radova i 6 mjeseci priključenje na kanalizaciju i ishođenje uporabne dozvole), s time da je izvođač obavezan usuglasiti dinamiku izvođenja radova sukladno mogućnostima bez dodatnih troškova neovisno dolazi li do privremenog prekida radova. Ukupna cijena radova je fiksna i nepromjenljiva s bilo koje osnove. Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora je bankarska garancija plativa na prvi poziv i bez prigovora u iznosu 10% ugovorene cijene bez PDV-a. Izvođač jamči i osigurava da na građevini neće nastati nikakvi nedostaci u dvogodišnjem roku od trenutka zapisničke primopredaje građevine. Za solidnost sanacije postojećih konstrukcija i solidnost novoizgrađene građevine daje se jamstveni rok 10 godina. Izvođač je obavezan društvu (naručitelju) dostaviti jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku na period od dvije godine u obliku bankarske garancije na iznos od 5% ugovorenog iznosa PDV-a. Kazna za svaki dan kašnjenja u izvođenju radove prema detaljnom dinamičkom planu je 5 promila s time da je maksimalni iznos ugovorene kazne 10% ugovorene kazne ne može prijeći 10% ugovorene vrijednosti radova s PDV-om.

Izvođač je započeo radove 11.05.2021, upisom u građevinski dnevnik.

Prema ugovoru od 6.5.2021. **stručni nadzor** je ured ovlaštenog inženjera građevinarstva Ivana Mucić u iznosu 194.000 kn (25.748,22 €), bez poreza na dodanu vrijednost (242.500 kn s PDV-om) (32.185,28 €).

Izvoditelj je za radove do konca prosinca 2021. godine **ispostavio komunalnom društvu** zaključno 8 privremenih situacija po kojima su radovi izvedeni u vrijednosti 2.020.565,68 kn bez PDV-a (odnosno 2.525.707,10 kn s PDV-om) (335.218,94 €).

Koncem 2021. godine postotak izvedenih radova izgradnje uređaja za pročišćavanje otpadnih voda i podmorskog ispusta iznose **23,5%**.

U listopadu 2022. zaključen je dodatak ugovora s izvođačem radova u vrijednosti 897.581 kn, bez poreza na dodanu vrijednost. Izmjene su uvjetovane zbog promjene tehnologije izrade podmorskog ispusta. Nakon ovih izmjena ukupna vrijednost ugovora iznosi 9.510.380 kn što s porezom na dodanu vrijednost čini 11.887.975 kn (odnosno 1.262.244,34 EUR ili 1.577.805,43 EUR s PDV-om). Rok izvođenja radova je utvrđen do 1. listopada 2023.

U 2022. izvoditelj je ispostavio tri privremene situacije (9-11.priv.sit.) u iznosu 699.285,70 kn što s PDV-om čini 874.107,13 kn, te sveukupno izvedeni radovi iznose 2.719.851,38 kn (3.399.814,23 kn s PDV-om) odnosno 360.986,31 EUR (451.232,89 EUR s PDV-om).

Koncem 2022. godine postotak izvedenih radova izgradnje uređaja za pročišćavanje otpadnih voda i podmorskog ispusta iznose **28,6%**.

U ožujku 2023. je zaključen drugi dodatak ugovora s izvođačem radova u vrijednosti 38.677,20 EUR, bez poreza na dodanu vrijednost (revidiran ugovoreni troškovnik). Nakon ovih izmjena ukupna vrijednost ugovora iznosi 1.300.921,54 EUR što s porezom na dodanu vrijednost čini 1.626.151,93 EUR. Rok izvođenja radova je utvrđen do 1. veljače 2024.

U 2023. izvoditelj je ispostavio četiri privremene situacije (12-15.priv.sit.) u iznosu 717.567,05 EUR što s PDV-om čini 896.958,81 EUR, te sveukupno izvedeni radovi iznose 1.078.553,36 EUR (1.348.191,70 EUR s PDV-om).

Koncem lipnja 2023. godine postotak izvedenih radova izgradnje uređaja za pročišćavanje otpadnih voda i podmorskog ispusta iznose **84,3%**.

🇺🇦 Financiranje u razdoblju 2021. - 2023.

U 2021. godini, komunalno društvo je 12.01.2021. zaključilo s Hrvatskim vodama ugovor u vrijednosti 1.125.000 kn kojim su se Hrvatske vode obvezale sufinancirati 900.000 kn radove izgradnje vodnih građevina na području aglomeracije Molunat – izgradnja sustav odvodnje otpadnih voda, izgradnja uređaja za pročišćavanje otpadnih voda, uključujući usluge stručnog nadzora. U srpnju 2021. zaključen je dodatak ugovoru u vrijednosti 1.756.250 kn, kojim su se Hrvatske vode obvezale još dodatno sufinancirati 1.405.250 kn, odnosno sveukupno je za 2021. ugovoreno 2.881.250 kn za sufinanciranje kanalizacije (Hrvatske vode 2.305.000 kn, a investitor 576.250 kn).

Pored navedenog, komunalno društvo je 12.01.2021. zaključilo s Hrvatskim vodama ugovor u vrijednosti 1.000.000 kn kojim su se Hrvatske vode obvezale sufinancirati 800.000 kn radove izgradnje vodoopskrbnog sustava, uključujući usluge stručnog nadzora.

Također, Konavosko komunalno društvo d.o.o. je dana 23.12.2021. s Ministarstvom gospodarstva i održivog razvoja, te Hrvatskim vodama (provedbeno tijelo) zaključilo ugovor o korištenju bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz nacionalnog plana za oporavak i otpornost 2021.-2026. Ugovorena je provedba projekta pod nazivom „Razvoj javne vodoopskrbe i javne odvodnje otpadnih voda u Općini Konavle“. Razdoblje prihvatljivosti projekta je od 1.2.2020. do 31.12.2025., a ukupna vrijednost projekta je 28.144.931,75 kn od čega prihvatljivi troškovi projekta iznose 19.174.679,91 kn, dok **najveći mogući iznos bespovratnih sredstava iznosi 15.339.743,93 kn**.

Prema podacima društva u vlasništvu, Hrvatske vode su u 2021. godine doznačile društvu sredstva za sufinanciranje investicije 3.105.000,03 kn, od čega za izgradnju vodovoda Molunat 554.948,49 kn, za radove na kanalizaciji Molunat 1.146.997,08 kn, te još za pročišćivač Molunat 1.403.054,46 kn. **Prema zahtjevu za nadoknadom sredstva broj 1 i izvještajem o napretku projekta broj 1. komunalnom društvu je doznačeno 580.667,61 kn (77.067,84 €) što se odnosi na 10% prihvatljivih troškova za prethodno izvedene radove.**

Općina je komunalnom društvu u 2021. doznačila novčana sredstva za sufinanciranje izgradnje vodovodne mreže u Moluntu u iznosu 104.392,68 kn, te kanalizacijske mreže u Moluntu u iznosu 121.523,15 kn odnosno sveukupno 225.915,83 kn (na temelju 14. i 15. privremene situacije s nadzorom).

Prema podacima društva u vlasništvu, u 2022. godine, na temelju zahtjeva za nadoknadom sredstava od broja 2 do 5 ukupno odobreni radovi iznose 6.078.258,27 kn. Društvu je u 2022. ukupno doznačeno na temelju ovih pet zahtjeva 4.683.336,20 kn (dio je kompenziran s Hrvatskim vodama, te je manje doznačeno). Sufinancira se 90 % odobrenih radova što, na temelju zahtjeva od 2 do 5 čini 4.862.446,62 kn.

Naime, Konavosko komunalno društvo d.o.o. (kao korisnik sredstava) je s Ministarstvom gospodarstva i održivog razvoja i Hrvatskim vodama u prosincu 2021. zaključilo ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se sufinanciraju iz nacionalnog plana za oporavak i otpornost 2021.-2026 (razvoj javne vodoopskrbe i javne odvodnje otpadnih voda u Općini Konavle). Ukupna vrijednost projekta, prema zaključenom ugovoru, iznosi 28.144.931,75 kn (3.735.474,38 €) od čega prihvatljivi troškovi iznose 19.174.679,91 kn (2.544.917,37 €), a najveći mogući iznos koji se može doznačiti je 15.339.743,93 kn (2.035.933,89 €) (80% prihvatljivog troška).

Općina nije u 2022. i 2023. godini doznava sredstva komunalnom društvu za sufinanciranje izgradnje vodovodne i kanalizacijske mreže u Moluntu.

K209424: Kanalizacijski sustav Zvekovica

Pokazatelj rezultata je: postotak dovršenosti radova, odnosno izgradnja cca 800 m mreže i spajanje 50-ak priključaka

Polazna vrijednost = 92%

Ciljna vrijednost za 2023. = 96%, za 2024. = 96%, za 2025. = 96%

Općina je u **2017.** ukupno financirala 493.332,88 kn za projekt radova na kanalizacijskom sustavu na Zvekovici.

Nositelj projekta je društvo u vlasništvu Općine, Konavosko komunalno društvo. Projekt bi se sufinancirao sredstvima javnog isporučitelja (Konavosko komunalno društvo d.o.o.), sredstvima Općine i sufinanciranjem Hrvatskih voda. Procijenjena vrijednost investicije 600.000,00 kn.

Ugovor o izvođenju radova na izgradnji dijela sekundarne kanalizacijske mreže u naseljima Cavtat i Zvekovica u iznosu od 671.330 kn, bez poreza na dodanu vrijednost zaključen je 29. studenoga 2018. Radovi se odnose na izgradnju sekundarne kanalizacijske mreže Zvekovica u iznosu 539.300 kn i radove na kanalizaciji u Cavtatu (Zorina, dio Bukovčeve i dio Epidaurusa) u iznosu 132.030 kn (sveukupno 671.330 kn bez poreza).

Dakle, komunalno društvo je u 2018., na temelju provedenog postupka javne nabave i odluke o odabiru najpovoljnije ponude zaključilo ugovor sa izvođačem Texo gradnja d.o.o. Ugovoreno je izvođenje radova unutar 6 mjeseci, s time da je izvođač obavezan usuglasiti dinamiku izvođenja radova sukladno mogućnostima bez dodatnih troškova neovisno dolazi li do privremenog prekida radova. Ukupna cijena radova je fiksna i nepromjenljiva s bilo koje osnove. Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora je bankarska garancija plativa na prvi poziv i bez prigovora u iznosu 10% ugovorene cijene bez PDV-a. Izvođač jamči i osigurava da na građevini neće nastati nikakvi nedostaci u dvogodišnjem roku od trenutka zapisničke primopredaje građevine. Za solidnost sanacije postojećih konstrukcija i solidnost novoizgrađene građevine daje se jamstveni rok 10 godina. Izvođač je obavezan društvu (naručitelju) dostaviti jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku na period od dvije godine u obliku bankarske garancije na iznos od 5% ugovorenog iznosa PDV-a. Kazna za svaki dan kašnjenja u izvođenju radove prema detaljnom dinamičkom planu je 5 promila s time da je maksimalni iznos ugovorene kazne 10% ugovorene kazne ne može prijeći 10% ugovorene vrijednosti radova s PDV-om.

Dodatak ugovoru za izvođenje radova, zaključen je 11.6.2019. u iznosu 48.993,76 kn što s porezom čini 61.242,20 kn ili sveukupno s osnovnim ugovorom iz studenog 2018. iznosi 720.323,76 kn s porezom 900.404,70 kn.

Stručni nadzor je Astra gradnja d.o.o., a ugovor je zaključen 20.11.2018. u iznosu 18.500,00.kn, bez poreza na dodanu vrijednost.

U **2019.** godine Općina je društvu u vlasništvu Općine doznala sredstva u iznosu 615.385,71 kn koja se odnose na:

- radove na kanalizacijskoj mreži u naselju Zvekovica (sukladno zaključenom ugovoru s Texo gradnja d.o.o.) na temelju četiri ispostavljene privremene situacije, odnosno pete i okončane situacije u ukupnom iznosu 573.575,58 kn,
- na usluge nadzora nad izvođenjem radova u iznosu 3.910,13 kn i
- izradu projektne dokumentacije za CS i VS na području Općine u iznosu 37.900 kn. Rashodi su izvršeni na temelju dostavljenih ugovora, situacija o izvedenim radovima i zahtjeva za financiranje investicije, te odluke općinskog načelnika.

Konavosko komunalno društvo je u 2018. zaključilo ugovor za izvođenje radova s odabranim ponuditeljem za izradu projektne dokumentacije za CS i VS na području općine Konavle u vrijednosti 137.900 kn, bez poreza na dodanu vrijednost. Dio radova u vrijednosti 100.000 kn su financirale Hrvatske

vode u 2018 .godini, a preostali dio Općina u 2019. godini. Dakle, doznačena sredstva u iznosu 37.900 kn se odnose na sredstva za izradu projektne dokumentacije koja je izvršena u iznosu 137.900 kn (Strilam d.o.o., od čega su Hrvatske vode sufinancirale 100.000 kn u 2018.).

Izvoditelj radova izgradnje kanalizacijske mreže u naselju Zvekovica i Cavtatu ispostavio je okončanu situaciju za izvršene radove u ukupnom iznosu 720.323,76 kn. Izvedeni radovi se odnose na:

- radove na Zvekovici u iznosu 573.575,58 kn, bez PDV-a (**T209424**) i
- radove u Cavtatu u iznosu 146.748,18 kn (iskazuje se kroz projekt **K209422**).

Postotak izvršenosti planiranog projekta (Zvekovica) **koncem 2019.** je bio 90% (svi ugovoreni radovi su u cijelosti izvršeni).

Naime, s obzirom da se naselje Zvekovica neprestano širi, sekundarna kanalizacijska mreža se obavlja kada se skupi dovoljan broj objekata za obavljanje sveobuhvatnih radova izgradnje mreže. Prema procjeni, naselje Zvekovica za sada 10% nije pokriveno sekundarnom kanalizacijskom mrežom.

Rashodi nisu izvršavani u razdoblju 2021.- 2023.

K209426: Projektiranje i izgradnja kanalizacije s nogostupom: Izvor Ljuta - Gruda

Pokazatelj rezultata je: postotak dovršenosti projekta, a zatim i izvođenja radova, a u konačnosti prvenstveno sigurno korištenje prometnice za pješake na dužini 2 kilometra.

Polazna vrijednost u 2023. = 0%/0% (postotak dovršenosti projektne dokumentacije, ishođenje građevinske dozvole, te postotak dovršenosti izgradnje nogostupa i kanalizacijske mreže)

Ciljna vrijednost za 2023. = 0%/0%, za 2024. = 100%/0%, za 2025. = 100%/30%

Planirani nositelj projekta je društvo u vlasništvu Općine, Konavosko komunalno društvo d.o.o. Međutim, navedeno bi se sufinanciralo iz sredstava javnog isporučitelja (Konavosko komunalno društvo d.o.o.), sufinanciranjem Hrvatskih voda 80% i sredstvima Općine do 20%.

Procijenjena vrijednost izrade projekta ranijih godina je bila 450.000 kn (planirano obaviti tijekom 2023.), a procijenjena vrijednost radova je bila 3.500.000 kn (planirano izvođenje radova 2024-2025.).

U proračunu Općine će se iskazivati samo dio investicije koji se sufinancira sredstvima iz proračuna, dok se sredstva Hrvatskih voda isplaćuju nositelju projekta, sukladno zaključenim godišnjim ugovorima. Izrada projekta nije započeta.

K209427: Izgradnja kanalizacije Ulica Frana Laureana Cavtat

Pokazatelj rezultata je: postotak dovršenosti – radova, odnosno izgradnja 450 metara mreže. Po izgradnji može biti spojeno oko 30-ak domaćinstava.

Polazna vrijednost u 2023. = 0%

Ciljna vrijednost za 2023. = 30%, za 2024. = 100%, za 2025. = 100%

Planirani nositelj projekta je društvo u vlasništvu Općine, Konavosko komunalno društvo d.o.o. Međutim, navedeno bi se sufinanciralo iz sredstava javnog isporučitelja (Konavosko komunalno društvo d.o.o.), sufinanciranjem Hrvatskih voda 80% i sredstvima Općine do 20%.

Procijenjena vrijednost ukupne investicije ranijih godina je bila 1.000.000 kn. U proračunu Općine će se iskazivati samo dio investicije koji se sufinancira sredstvima iz proračuna, dok se sredstva Hrvatskih voda isplaćuju nositelju projekta, sukladno zaključenim godišnjim ugovorima.

Dubrovačko-neretvanska županija, Upravni odjel za prostorno uređenje i gradnju izdalo je:

- **Lokacijska dozvola** za Frana Laureana i Jurja Dalmatinca; KLASA: UP/I-350-05/17-01/000057; URBROJ:2117/1-23/1-6-17-0007, Dubrovnik, 24.10.2017. PRAVOMOĆNA 28.11.2017.
- **Građevinska dozvola** za Frana Laureana i Jurja Dalmatinca; KLASA: UP/I-361-03/18-01/000046; URBROJ:2117/1-23/1-6-18-0009, Dubrovnik, 13.04.2018. (PRAVOMOĆNA 23.svibnja 2018.).

Za produženje važenja građevinske dozvole ispostavljeno je rješenje KLASA: UP/I-361-03/21-01/000082; URBROJ:2117/1-23/6-1-21-0003 od 9.3.2021.

Nakon provedenog postupka javne nabave, komunalno društvo je 1.12.2021. zaključilo s izvođačem (Texo gradnja d.o.o.) **Ugovor o izvođenju radova na izgradnji kanalizacijske mreže u ulicama Frana Laureana i Jurja Dalmatinca u Cavtatu u iznosu od 1.533.586,25 kn**, bez poreza na dodanu vrijednost odnosno 1.916.982,81 kn s PDV-om.

Ugovoreno je izvođenje radova unutar 24 mjeseca, s time da je izvođač obavezan usuglasiti dinamiku izvođenja radova sukladno mogućnostima bez dodatnih troškova neovisno dolazi li do privremenog prekida radova. Ukupna cijena radova je fiksna i nepromjenljiva s bilo koje osnove. Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora je bankarska garancija plativa na prvi poziv i bez prigovora u iznosu 10% ugovorene cijene bez PDV-a. Izvođač jamči i osigurava da na građevini neće nastati nikakvi nedostaci u petogodišnjem roku od trenutka zapisničke primopredaje građevine. Za solidnost sanacije postojećih konstrukcija i solidnost novoizgrađene građevine daje se jamstveni rok 10 godina. Za ugrađeni materijal izvođač daje naručitelju jamstvo prema uputama proizvođača tog materijala, ali ne manje od dvije godine a koje se dokazuje jamstvenim listom proizvođača. Izvođač je obavezan društvu (naručitelju) dostaviti jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku na period od pet godina u obliku bankarske garancije na iznos od 5% ugovorenog iznosa PDV-a. Kazna za svaki dan kašnjenja u izvođenju radove prema detaljnom dinamičkom planu je 3 promila s time da je maksimalni iznos ugovorene kazne ne može prijeći 10% ugovorene vrijednosti radova s PDV-om.

Prema ugovoru od 22. studenoga 2021. **stručni i obračunski nadzor nad izvođenjem radova** je Delatagrad d.o.o. u iznosu 35.000 kn, bez poreza na dodanu vrijednost (43.750,00 kn s PDV-om). Usluge **koordinatora zaštite na radu** su utvrđene u iznosu 3.500 kn, mjesečno, bez PDV-a.

Gradilište je prijavljeno 2.12.2021. Izvoditelj je uveden u posao te su **radovi započeli 10.1.2022.** što je upisano u građevinski dnevnik.

Izvoditelj je do konca lipnja 2023. ispostavio četiri privremene situacije u ukupnom iznosu 708.808,10 kn (94.075,00 €), bez poreza na dodanu vrijednost (886.010,13 kn s PDV-om) (117.593,75 €). Za obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem radova su ispostavljeni računi u ukupnom iznosu 5.075 kn (673,57 €), bez poreza na dodanu vrijednost.

Postotak izvršenosti radova koncem lipnja **2023.** je **46%**.

🚧 Financiranje u razdoblju 2023.

Konavosko komunalno društvo d.o.o. je dana 21.7.2023. s Ministarstvom gospodarstva i održivog razvoja, te Hrvatskim vodama (provedbeno tijelo) zaključilo Ugovor o sufinanciranju projekta, te ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz nacionalnog plana za oporavak i otpornost 2021.-2026. Ugovorena je provedba **projekta pod nazivom „Dogradnja kanalizacijske mreže u ulicama Frana Laureana i Jurja Dalmatinca, te u ulici S.S. Kranjčevića u Cavtatu“**. Ukupna vrijednost projekta je 1.406.408,11 € (10.596.581,90 kn) od čega prihvatljivi troškovi projekta iznose 1.125.126,49 € (8.477.265,54 kn). Iz Nacionalnog programa otpornosti i oporavka sufinancirati će se 80% ili 900.101,19 € (6.781.812,42 kn), dok 20% sredstava za sufinanciranje prihvatljivih troškova iznosi 225.025,30 € (od čega će 112.512,65 € doznačiti Hrvatske vode).

K209428: Izgradnja kanalizacije Ulica Silvija Strahimira Kranjčevića. Cavtat

Planirani nositelj projekta je društvo u vlasništvu Općine, Konavosko komunalno društvo d.o.o. Međutim, navedeno bi se sufinanciralo iz sredstava javnog isporučitelja (Konavosko komunalno društvo d.o.o.), sufinanciranjem Hrvatskih voda, te korištenjem sredstava Europske unije.

Dubrovačko-neretvanska županija, Upravni odjel za prostorno uređenje i gradnju izdalo je:

- **Građevinska dozvola** za ulicu S.S. Kranjčevića; KLASA: UP/I-361-03/18-01/000080; URBROJ:2117/1-23/1-6-18-0008, Dubrovnik, 12.04.2018. (PRAVOMOĆNA 23.svibnja 2018.).
Za produženje važenja građevinske dozvole ispostavljeno je rješenje KLASA: UP/I-361-03/21-01/000083; URBROJ:2117/1-23/6-1-21-0004 od 16.3.2021.

Strateški cilj 2: Unaprjeđenje infrastrukture

Prioritet 2.2. Unaprjeđenje prostornog uređenja i komunalne infrastrukture

Ovaj prioritet se ostvaruje kroz:

2.2.1. Unaprjeđenje sustava gospodarenja otpadom

2.2.b) Program (2096) – Program gradnje građevina za gospodarenje komunalnim otpadom

T209604: Projektiranje, izgradnja i opremanje reciklažnog dvorišta za građevinski otpad

Pokazatelj rezultata je: postotak izrađenosti projekta i postotak izgrađenosti i opremanja objekta

Polazna vrijednost 0% postotak dovršenosti projekta i 0% radova izgrađenosti i opremanja.

Ciljna vrijednost za 2023. = 100% dovršenosti projekta i 0% dovršenosti radova izgradnje i opremanja,
za 2024. = 100%/60%, za 2025. = 100%/100%.

Nositelj projekta je Općina u suradnji s društvom u vlasništvu Općine (Čistoća i zelenilo Konavle). Planirana vrijednost investicije je 7.500.000 kn. Ovi rashodi se planiraju izvršavati slijedećih godina, a sufinanciranje je pretpostavljeno putem Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost i putem EU fondova.

U 2023. nisu izvršavani rashodi u svezi reciklažnog dvorišta za građevinski otpad.

Strateški cilj 2: Unaprjeđenje infrastrukture

Prioritet 2.3. Unaprjeđenje društvene, kulturne i turističke infrastrukture

Ovaj prioritet se ostvaruje kroz:

2.3. a) Program (2073) – Pripremne aktivnosti u protupožarnoj zaštiti, te zaštita i spašavanje

a1) Kapitalni projekt (K207307) Projektiranje i izgradnja Vatrogasnog edukacijskog centra

Također, kroz ovaj projekt **K207307** ostvaruje se još jedan još jedan cilj, odnosno prioritet:

Strateški cilj 3: Unapređenje kvalitete života i razvoj društvene zajednice na načelima kohezije i uključenosti

Prioritet 3.6. Unapređenje sustava sigurnosti

Mjera 3.6.2. Unapređenje sustava protupožarne zaštite i vatrogastva

Provedba cilja i prioriteta iz ovog dijela je povezana s provedbom mjera i posebnih ciljeva iz Provedbenog programa pod točkom:

- Prioriteta 4. Unapređenje upravljanja razvojem,
 - posebnim ciljem 4.2. Povećanje sposobnosti institucija u pogledu odgovora na krizne situacije, mjerom 4.2.1. Poboljšanje sustava vatrogastva.

K207307 Projektiranje i izgradnja zajedničkog vatrogasnog doma i spremišta – Vatrogasni dom Gruda

Pokazatelj rezultata je: postotak dovršenosti centra s vježbalištem – poligon za vatrogasce i heliodrom.

Polazna vrijednost 100% završenost projekta i 0% završenost izgradnje

Ciljna vrijednost 2023. = 100 % završenost izgradnje, za 2024. = 100%, 2025. = 100%

U 2016. su započeti poslovi izrade projekta. Procijenjena vrijednost investicije: 4.270.000 kn.

Tijekom 2017. je plaćena suglasnost za priključenja doma na elektroenergetsku mrežu u iznosu 101.250 kn, a u srpnju 2017. je otkupljen i dio zemljišta za izgradnju doma.

U **2017.** ukupno izvršeni rashodi za ovaj projekt iznose 670.109,17 kn. Dakle, tijekom 2017. je plaćena suglasnost za priključenja doma na elektroenergetsku mrežu u iznosu 101.250,00 kn. U 2017. je otkupljen dio zemljišta (dio č.zem. 1255 z.ul. 867 k.o. Gruda 1.492,59 m²) od fizičke osobe za izgradnju doma u ukupnom iznosu 120.109,17 kn. Također, izrađena je projektno tehnička dokumentacija za vatrogasni centar u iznosu 248.750,00 kn, s porezom na dodanu vrijednost i projektno tehnička dokumentacija za pristupnu prometnicu do centra u iznosu 200.000 kn, s porezom na dodanu vrijednost.

Dubrovačko-neretvanska županija, Upravni odjel za prostorno uređenje i gradnju izdala je 18.9.2017.godine **građevinsku dozvolu** za izgradnju vatrogasnog edukacijskog centra Gruda. Predmet izgradnje je izgradnja vatrogasnog doma i prilazne prometnice sa parkiralištem, na građevnoj čestici 1264/1 k.o. Gruda. Zgrada vatrogasnog edukacijskog centra je ukupne katnosti podrum, prizemlje i kat površine 1.632 m².

Građevinska dozvola za izgradnju vatrogasnog doma; KLASA: UP/I-361-03/17-01/000175; URBROJ:2117/1-23/1-2-17-7, Konavle, 18.9.2017. (PRAVOMOĆNA 13. listopada 2017.). Rješenje o produženju važenja građevinske dozvole izdano je 8.9.2020. (pravomoćno 6.10.2020.).

U 2018. godini su izvršeni rashodi u iznosu 10.202,83 kn koji se odnose na plaćanje troškova vodnog doprinosa u iznosu 7.265,60 kn i troškovi priključka električne energije i izdavanja elektroenergetske suglasnosti u iznosu 2.937,23 kn.

Općini Konavle odobrena su EU sredstva za projekt izgradnje Vatrogasnog doma na Grudi. Ukupna vrijednost projekta je 12.097.345,98 kuna, a intenzitet potpore 80 posto ukupnih prihvatljivih troškova odnosno 9.109.402,70 kuna bespovratnih sredstava EU. Projekt će se financirati iz Programa ruralnog razvoja RH, M07 - Temeljne usluge i obnova sela u ruralnim područjima, Sektor "Zajednički vatrogasni domovi", kao zajednički projekt Općine Konavle i Općine Župa dubrovačka. U zgradi vatrogasnog doma planiran je prostor za smještaj i boravak vatrogasaca te drugih interventnih i sigurnosnih službi, kao i smještaj te skladištenje odgovarajućih sredstava zaštite, vodeći pritom računa da je osigurana njihova stalna spremnost za brzu i efikasnu reakciju u slučaju nesreće.

Planirana je garaža kapaciteta za sedam vatrogasnih vozila, od kojih je jedno parkirno mjesto predviđeno i za servisiranje i održavanje vozila. Izgradnjom vatrogasnog doma na Grudi osigurat će se kvalitetan prostor za obuku vatrogasnih i interventnih snaga koje sudjeluju u akcijama zaštite i spašavanja te borbe protiv požara. Također, maksimalno će se podići operativna spremnost vatrogasnih snaga cijelog područja, jer će se osigurati kvalitetan prostor za obuku i edukaciju.

Ugovor o financiranju projekta izgradnje zajedničkog vatrogasnog doma i spremišta – Vatrogasni dom Gruda zaključen je 15.4.2019. s Agencijom za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju. Intenzitet potpore je 80% ukupno prihvatljivih troškova utvrđenih planom nabave, a procijenjeni iznos potpore je 9.109.402,70 kn.

Postupak javne nabave za odabir izvođača radova je poništen u ožujku 2020. Novi postupak nabave **izgradnje i opremanja zajedničkog vatrogasnog doma i spremišta** je započeo u studenom 2020., a ugovor o izvođenju radova s odabranim izvođačem (zajednica ponuditelja Magnum supra d.o.o. Dubrovnik i Elektrocentar Petek d.o.o. Ivanić grad) je zaključen 12.2.2021. **u vrijednosti 11.320.642,60 kn što s porezom na dodanu vrijednost čini 14.150.803,25 kn.**

Stvarno nabavljena količina predmeta nabave može biti veća ili manja od predviđene količine. Obračun i plaćanje radova će se vršiti prema principu „ključ u ruke“. Rok za izvođenje radova je 12 mjeseci od dana uvođenja u posao. Ukoliko Naručitelj produži rok dovršetka to neće utjecati na ugovorenu cijenu.

Jamstvo za dobro izvršenje ugovora je bankarska garancija 10% (10 posto) od vrijednosti ugovora bez PDV-a s klauzulom „plativo na prvi poziv“ odnosno „bez prava prigovora“, mora biti bezuvjetno i s rokom važenja 60 dana dužim od isteka ugovorenog roka za ispunjenje ugovora.

Za otklanjanje nedostataka koji bi se eventualno mogli pojaviti u jamstvenom roku, a za slučaj da se ne ispuni obveza otklanjanja nedostataka ili se ne naknadi nastala šteta, odabrani ponuditelj se obvezuje da će Naručitelju na dan izvršenja primopredaje predati jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku u obliku zadužnice ovjerene od strane javnog bilježnika u visini od 10% vrijednosti ugovora bez PDV-a.

Ako izvođač ne izvrši svoje obveze koje su predmet Ugovora u ugovorenim rokovima, Naručitelj ima pravo naplatiti od Izvođača ugovornu kaznu u visini od 1‰ (jednog promila) dnevno od ugovorene cijene i to za svaki dan zakašnjenja, a maksimalno do 10% (deset posto) ugovorene cijene s PDV-om.

Usluge stručnog nadzora nad izgradnjom i opremanjem su ugovorene u iznosu 126.60000 kn, bez poreza na dodanu vrijednost (158.250 kn s PDV-om) prema ugovoru od 13.4.2021. (Delta grad d.o.o. Dubrovnik).

Prema izvještaju o stanju radova iz lipnja 2021., **službeni početak radova je 18.5.2021.** što je upisano u građevinski dnevnik.

U 2021. su izvršeni rashodi u iznosu 4.349.082,94 kn, a odnose se na:

- 8.privremenih situacija za izvedene radove u ukupnom iznosu 4.245.832,94 kn,
- stručni i obračunski nadzor nad izvođenjem radova u iznosu 98.000 kn, te
- izradu geodetskog elaborata za izdvajanje u novu građevinsku česticu č.zem. 299/1 k.o. Gruda u iznosu 5.250 kn.

Do konca 2021. izvoditelj je ispostavio osam privremenih situacija u iznosu 3.396.666,35 kn, bez poreza na dodanu vrijednost (odnosno 4.245.832,94 kn s PDV-om). Do konca prosinca 2021. ispostavljeni su računi za obavljanje nadzora stručnog i obračunskog nadzora u iznosu 98.000 kn, s PDV-om.

Postotak dovršenosti radova **koncem 2021.** je 30%.

Za izgradnju tlačnog kolektora otpadne odvodnje i javnog vodoopskrbnog cjevovoda potrebnog za spajanje vatrogasnog doma zaključen je u travnju 2022. ugovor s izvođačem u vrijednosti 459.586,06 kn s PDV-om.

Radovi izgradnje vatrogasnog doma na temelju ugovora iz veljače 2021. godine izvršeni su u ugovorenoj vrijednosti (**11.320.642,60 kn što s porezom na dodanu vrijednost čini 14.150.803,25 kn**). U 2022. je ispostavljeno devet privremenih situacija za izvođenje radova ukupne vrijednosti 9.904.970,32 kn. Izgradnja vatrogasnog doma je u 2022. godini financirana iz sredstava kredita u iznosu 6.600.000 kn, te iz ostalih proračunskih sredstava. Pomoći će se refundirati nakon završetka projekta.

Sveukupno, u 2022. su izvršeni rashodi povezani s izgradnjom vatrogasnog doma u iznosu 10.430.352,91 kn (izvedeni radovi izgradnje vatrogasnog doma na temelju ugovora iz 2021.godine 9.904.970,32 kn, izgradnja tlačnog kolektora 453.882,59 kn, usluge nadzora 71.500 kn).

Postotak dovršenosti radova **koncem 2022.** je 100%.

Primopredaja radova je obavljena u 2023. U tijeku je tehnički prijem nakon čega slijedi ishođenje uporabne dozvole.

Strateški cilj 2: Unapređenje infrastrukture

Prioritet 2.3. Unapređenje društvene, kulturne i turističke infrastrukture

Ovaj prioritet se ostvaruje kroz:

2.3. b) Program (2101) – Izgradnja i uređenje objekata javne namjene – predškolski odgoj i školstvo

- b1) Kapitalni projekt (K210101) Proširenje dječjeg vrtića na Grudi
- b2) Kapitalni projekt (K210102) Izgradnja novog dječjeg vrtića u Cavtatu

- b3) Kapitalni projekt (K210103) Izgradnja nove osnovne škole u Cavtatu
- b4) Kapitalni projekt (K210105) Pripremne radnje, projektiranje i izgradnja dječjeg vrtića u Čilipima

Provedba cilja i prioriteta iz ovog dijela je povezana s provedbom mjera i posebnih ciljeva iz Provedbenog programa pod točkom:

- Prioriteta 2. Poboljšanje kvalitete života, te unapređenje ljudskog kapitala,
 - posebnim ciljem 2.1. Unapređenje kvalitete i dostupnosti društvenih usluga, mjerom 2.1.1. Unapređenje obrazovne infrastrukture, kvalitete programa i ljudskih resursa u obrazovanju

K210101: Proširenje dječjeg vrtića na Grudi

Pokazatelj rezultata je: povećanje broja mjesta u vrtiću do 122, te postotak dovršenosti proširenja vrtića – dvije prostorije za ranu dob (1-3 godine), jedna prostorija za predškolsku dob (3-7 godina), višenamjenska dvorana i proširenje kuhinje.

Dubrovačko-neretvanska županija, Upravni odjel za prostorno uređenje, gradnju i zaštitu okoliša izdalo je:

Rješenje za građenje za izgradnju-rekonstrukciju dječjeg vrtića na Grudi u skladu sa glavnim projektom; KLASA: UP/I-361-03/10-03/14; URBROJ: 2117/1-23/1-2-11-12, Dubrovnik, 12.07.2011. (PRAVOMOĆNA 28. svibnja 2011.).

Općina Konavle je koncem prosinca 2018. godine sa Agencijom za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju zaključila **ugovor o korištenju bespovratnih sredstava procijenjenog iznosa 6.213.042,21 kn**. Ugovorom je utvrđeno sa se realizacijom projekta moraju stvoriti tri nova radna mjesta na puno radno vrijeme. Intenzitet potpore je 80% od ukupno prihvatljivih troškova utvrđenih planom nabave. Ukupan iznos prihvatljivih troškova je 7.898.752,76 kn (izgradnja i opremanje), pored toga ukupan iznos prihvatljivih općih troškova iznosi do 148.800 kn (konzultantske usluge, troškovi pripreme projekta i vođenje projekta) ili sveukupno 8.047.552,76 kn.

Dokumentaciju o provedenom postupku javne nabave za odabir izvođača potrebno je dostaviti nadležnoj Agenciji najkasnije u roku 12 mjeseci od zaključivanja ugovora (do prosinca 2019.), nakon čega Agencija donosi Odluku o dodjeli sredstava ili Odluku o odbijanju sredstava za potporu. Općina ima pravo zatražiti predujam najviše do 50% odobrenih sredstava potpore u roku 9 mjeseci od dana zaprimanja odluke o dodjeli sredstava. Prvi zahtjev za isplatu sredstava mora biti u roku 12 mjeseci od dana zaprimanje Odluke o dodjeli sredstava, a krajnji rok za podnošenje konačnog zahtjeva za isplatu je 24 mjeseca od donošenja Odluke o dodjeli sredstava (tj. odluke koju Agencija dostavlja Općini nakon što provjeri dokumentaciju o provedenoj javnoj nabavi i odobri je). Agenciji se dostavljaju tromjesečna izvješća o napretku projekta tijekom trajanja cjelokupnog projekta. Agencija, osim redovnih kontrola tijekom trajanja projekta, obavlja obveznu kontrolu nakon završetka projekta u roku pet godina. Projekt dogradnje i rekonstrukcije mora dobiti uporabnu dozvolu prije datuma konačne isplate sredstava.

Za izradu dokumentacije o nabavi i vođenje postupka javne nabave projekta dogradnje/rekonstrukcije i opremanja dječjeg vrtića i jaslica na Grudi zaključen je ugovor u travnju 2019. u vrijednosti 55.000 kn što s porezom na dodanu vrijednost čini 68.750 kn.

Postupak javne nabave za odabir izvođača radova je poništen u ožujku 2020. Novi postupak nabave je započet u studenom 2020., ali je i ovaj postupak poništen.

Zbog značajnog porasta vrijednosti investicije odustalo se od korištenja bespovratnih sredstava **procijenjenog iznosa 6.213.042,21 kn**, te će se ovaj projekt nastojati ponovno prijaviti kroz neki novi program korištenja EU sredstava.

K210102: Izgradnja novog dječjeg vrtića u Cavtatu

Pokazatelj rezultata je: postotak dovršenosti projekta

Polazna vrijednost 2023. = 0% (nula) postotak dovršenosti radova, a 60% izrađenosti projekta.

Ciljna vrijednost za 2023. = 60% završenosti projekta i 0% završenosti radova

za 2024. = 100% završenost projekta i 0% završenosti radova, za 2025. = 100% završenost projekta i 10% završenosti radova

Izrađena je projektno tehnička dokumentacija za potrebe izrade glavnog projekta izgradnje dječjeg vrtića u iznosu 213.750 kn prema ugovoru iz prosinca 2016. godine.

Postotak izvršenosti projekta koncem lipnja 2019. je bio 60%. Početak izgradnje novog vrtića ovisi o lokaciji i početku izgradnje nove osnovne škole u Cavtatu (osnivač škole je Dubrovačko-neretvanska županija).

Rashodi nisu izvršavani.

K210103: Izgradnja nove osnovne škole u Cavtatu

Pokazatelj rezultata je: postotak dovršenosti projekta i dovršenosti izgradnje škole

Polazna vrijednost 2023. = 0% (nula) postotak dovršenosti radova, a 0% izrađenosti projekta.

Ciljna vrijednost za 2023. = 100% završenosti projekta i 0% završenosti radova

za 2024. = 100% završenost projekta i 30% završenosti radova, za 2025. = 100% završenost projekta i 70% završenosti radova

U 2015. je izrađena idejna projektna dokumentacija novog objekta OŠ Cavtat i vrtića. Budući kapacitet vrtića i škole ne zadovoljava prostorne i tehničke standarde, Županija i Općina su nakon realizacije svih preduvjeta, odnosno donošenja UPU Cavtat-Zvekovica počele još u 2014. godini sa investiranjem u izradu projektne dokumentacije. Navedeni objekt škole bi za više od 500 učenika osigurao jednosmjensku nastavu.

U 2019. rashodi su izvršeni u iznosu 109.625 kn, a odnosili su se na učešće u nabavi zemljišta za izgradnju osnovne škole u Cavtatu. Naime, Ministarstvo državne imovine je, na temelju ugovora o darovanju od 24.10.2019., Općini dodijelilo zemljište površine 18.118 m² k.č. 501, zk.ul. 1214 k.o. Cavtat odnosno k.č. 534/2 k.o. Cavtat, vrijednosti 10.910.000 kn na kojem bi trebao biti novi objekt osnovne škole (sukladno idejnom rješenju i arhitektonskom projektu iz lipnja 2019.), uz obvezu da se plate troškovi procjene zemljišta i razvrgnuća suvlasničke zajednice s fizičkim osobama. Također, ugovorom o darovanju je utvrđena obveza Općine da darovanu nekretninu privede utvrđenoj namjeni u roku pet godina od dana zaključivanja ugovora i dostavi nadležnom ministarstvu izvršnu uporabnu dozvolu za građevinu za koju je nekretnina darovana.

Prema idejnom projektu izgradnje škole pretpostavljena površina zahvata na izgradnji građevine je oko 8.000 m² (građevina u svrhu izvođenja nastave oko 5.500 m², građevina za tjelesno zdravstvenu kulturu oko 2.500 m², te vanjsko uređenje (asfaltiran tereni, atletska staza, popločene površine, cesta i parking, zelene površine).

Otvoreni postupak javne nabave za izradu projektno tehničke dokumentacije za izgradnju osnovne škole u Cavtatu je objavljen 24.11.2020. Odluka o odabiru najpovoljnije ponude donesena je 9.6.2021. Odabrana je ponuda u vrijednosti 1.740.296,27 kn što s porezom na dodanu vrijednost čini 2.175.370,34 kn (Trames d.o.o. Dubrovnik). Projektant nije u 2021. ispostavljao situacije za obavljene usluge

U 2021. su izvršeni rashodi u iznosu 62.500 kn koji se odnose na:

- izradu elaborata optimalnog tehničkog rješenja priključenja građevine na niskonaponsku distribucijsku elektroenergetsku mrežu 25.000 kn, te
- usluge košenja, odnosno raščišćavanja terena na parceli buduće osnovne škole 37.500 kn.

Koncem 2021. s HEP-om je započeo dogovor oko izrade dokumentacije za izmještanje dalekovoda koji se sada nalazi na zemljištu predviđenom za izgradnju škole. Ugovor o priključenju buduće građevine na elektroenergetsku mrežu nije obostrano zaključen do konca prosinca 2021., a troškovi priključenja će iznositi 396.875,00 kn.

Izvršeni rashodi u 2022. godini u iznosu 1.169.920,84 kn se odnose na plaćanje upravne pristojbe za izdavanje lokacijske dozvole u iznosu 10.000 kn, troškove za elektroenergetski priključak za zgradu buduće škole 396.875 kn, troškove revizije glavnog projekta čelične konstrukcije i troškove kontrole glavnog projekta u ukupnom iznosu 19.200 kn, usluge košenja i pripreme terena u iznosu 75.812,50 kn, te projektno tehničku dokumentaciju za izgradnju buduće osnovne škole 668.033,34 kn (dvije privremene situacije).

- **Lokacijska dozvola;** KLASA: UP/I-350-05/22-01/000006; URBROJ:2117-23-6/1-22-0008, Konavle od 19.05.2022., PRAVOMOĆNA, Dubrovačko-neretvanska županija, Upravni odjel za prostorno uređenje i gradnju, Ispostava u Konavlima, izdalo je: lokacijsku dozvolu za ETAPU 1 - građenje građevine infrastrukturne namjene prometnog sustava (cestovni promet), kolno pješačka prometnica, građenje potpornih zidova, te polaganje instalacija vodoopskrbe i oborinske odvodnje, distributivne telekomunikacije, elektroinstalacije i javne rasvjete, te ETAPA 2 – građenje građevine javne i društvene namjene (osnovnoškolska ustanova) – Osnovna škola Cavtat s pripadajućim otvorenim sportskim terenima, parkiralištem i internom prometnicom na građevnoj čestici k.č. 534/2 (č.zem. 501/1 s.i.) k.o.Cavtat, površine 17120 m².
- **Građevinska dozvola;** KLASA: UP/I-361-03/22-01/000408; URBROJ:2117-23-6/1-23-0018, Gruda od 7.7.2023., Dubrovačko-neretvanska županija, Upravni odjel za prostorno uređenje i gradnju, Ispostava u Grudi, izdalo je: građevinsku dozvolu za etapno građenje – etapa 2, koja uključuje izgradnju škole s pripadajućim otvorenim sportskim terenima, parkiralištem i internom prometnicom.

K210105: Pripremne radnje, projektiranje i izgradnja dječjeg vrtića u Čilipima

Pokazatelj rezultata je: postotak dovršenosti projekta

Polazna vrijednost 2023. = 0% (nula) postotak projekta i radova

Ciljna vrijednost za 2023. = 0% završenosti projekta i 0% završenosti radova

za 2024. = 50% završenost projekta i 0% završenosti radova, za 2025. = 100% završenost projekta i 0% završenosti radova

Radi se o projektu koji tek treba započeti. Dakle, za početak je potrebno izdvojiti rashode za izradu potrebnih elaborata i projektne dokumentacije. Nakon što projekt bude visoko pripremljen trebalo bi iznaći načine sufinanciranja sredstvima EU i drugih fondova.

Ugovor za izradu urbanističko arhitektonske analize te izrade projektne dokumentacije za izgradnju dječjeg vrtića na dijelu č.zem. 909 k.o. Čilipi zaključen je 4. lipnja 2019. (Alfaplan d.o.o.) u iznosu 47.800,00 kn što s porezom na dodanu vrijednost čini 59.750,00 kn. Površina predmetne zone sukladno popisu posjedovnog lista iznosi 5.960 m². Društvo se, između ostalog, obvezalo izraditi 3D vizualizaciju predloženog rješenja te izraditi prezentacijski materijal. Rashodi u 2019. za izradu projektne dokumentacije su izvršeni o u iznosu 59.750,00 kn.

Rashodi nisu izvršavani.

Strateški cilj 2: Unapređenje infrastrukture

Prioritet 2.3. Unapređenje društvene, kulturne i turističke infrastrukture

Ovaj prioritet se ostvaruje kroz:

2.3. c) Program (2102) – Izgradnja i uređenje objekata javne namjene – sport

- c1) Kapitalni projekt (K210202) Izgradnja sportskih igrališta / objekata – Boćarski dom Dubravka
- c2) Kapitalni projekt (K210204) Pripremne radnje, projektiranje i izgradnja bazena i malonogometnog igrališta Čilipi

Provedba cilja i prioriteta iz ovog dijela je povezana s provedbom mjera i posebnih ciljeva iz Provedbenog programa pod točkom:

- Prioriteta 2. Poboljšanje kvalitete života, te unapređenje ljudskog kapitala,
 - posebnim ciljem 2.1. Unapređenje kvalitete i dostupnosti društvenih usluga, mjerom 2.1.5. Unapređenje sportske i rekreacijske infrastrukture

T210202: Izgradnja sportskih igrališta – Boćarski dom

Pokazatelj rezultata je: postotak dovršenosti projekta i izgradnje Boćarskog doma (društvene namjene).

Polazna vrijednost 2023. = 0% postotak dovršenosti projekta i 0% (nula) postotak dovršenosti izgradnje

Ciljna vrijednost za 2023. = 100% dovršenosti projekta i 60% dovršenosti radova

za 2024. = 100% završenost projekta i 100% završenosti radova za 2025. = 100% završenost projekta i radova.

Radi se o projektu koji tek treba započeti. Dakle, za početak je potrebno izdvojiti rashode za izradu potrebnih elaborata i projektne dokumentacije. U 2019. se planira izraditi potrebna projektna dokumentacija i započeti druge pripremne radnje kako bi se tijekom 2020. projekt mogao realizirati. Ugovor za projektno-tehničke dokumentacije za izgradnju boćarskog doma u Dubravci zaključen je 6. ožujka 2019. (Trames d.o.o.) u iznosu 115.000,00 kn što s porezom na dodanu vrijednost čini 143.750,00 kn. Društvo se obvezalo izraditi idejno rješenje, glavni projekt, troškovnik i dokumentaciju za nabavu. Građevinska bruto površina predmetne dvorane iznosi oko 800 m². Prema projektnom zadatku, unutrašnje karakteristike dvorane su: dio s četiri boćarske staze minimalnih dimenzija 27,50(d)*16,5(Š)*5,5(v), te minimalno tri svlačionice (za minimalno 13 ljudi) sa zasebnim sanitarijama i kupaonicama s tuševima, društvena prostorija / ugostiteljski objekt s kuhinjom i skladišnim prostorom te minimalno 150 gledališnih mjesta, a po mogućnosti jedan višenamjenski prostor i jedna soba za sastanke. Dakle, uz jedan glavni ulaz, prateći sadržaji trebaju imati još jedan sanitarni čvor.

U 2020. su izvršeni rashodi u iznosu 13.500 kn. Odnose se na troškove izdavanja potvrde o usklađenosti projekta s propozicijama (HRVATSKI BOĆARSKI SAVEZ) u iznosu 1.000,00 kn, te izradu statike za boćarsku dvoranu 18m*33m/4m u iznosu 12.500 kn.

Rashodi nisu izvršavani u 2021. i 2022. zbog nedostatka proračunskih sredstava.

K210204: Pripremne radnje, projektiranje i izgradnja bazena i malonogometnog igrališta Čilipi

Pokazatelj rezultata je: postotak dovršenosti projekta

Polazna vrijednost 2023. = 0% postotak projekta i radova

Ciljna vrijednost za 2023. = 0% završenosti projekta i 0% završenosti radova

za 2024. = 100% završenost projekta i 0% završenosti radova, za 2025. = 100% završenost projekta i 10% završenosti radova

Radi se o projektu koji tek treba započeti. Za početak je potrebno izdvojiti rashode za izradu potrebnih elaborata i projektne dokumentacije. Nakon što projekt bude visoko pripremljen trebalo bi iznaći načine sufinanciranja sredstvima EU i drugih fondova.

Ugovor za izradu urbanističko arhitektonske analize te izrade projektne dokumentacije za izgradnju zgrade sportsko rekreacijskog sadržaja s unutarnjim bazenom na dijelu č.zem. 909 k.o. Čilipi zaključen je 4. lipnja 2019. (Alfaplan d.o.o.) u iznosu 69.800 kn što s porezom na dodanu vrijednost čini 87.250 kn. Površina predmetne zone sukladno popisu posjedovnog lista iznosi 10.945 m². Društvo se, između ostalog, obvezalo izraditi 3D vizualizaciju predloženog rješenja te izraditi prezentacijski materijal. Rashodi za izradu projektne dokumentacije u 2019. su izvršeni u iznosu 87.250 kn.

Rashodi nisu izvršavani u 2022.

Strateški cilj 3: Unapređenje kvalitete života i razvoj društvene zajednice na načelima kohezije i uključivosti

Prioritet 3.2. Unapređenje predškolskog odgoja i sustava obrazovanja

Mjera 3.2.1. Provođenje programa usmjerenih na poboljšanje predškolskog odgoja i obrazovanja

Ovaj strateški cilj, prioritet i mjere se iskazuju i kroz strateški cilj 2, prioritet 2.3., te se ovdje ne ponavlja.

Prioritet 3.6. Unapređenje sustava sigurnosti

Mjera 3.6.2. Unaprjeđenje sustava protupožarne zaštite i vatrogastva

Kapitalni projekt (K207307) Izgradnja zajedničkog vatrogasnog doma i spremišta – Vatrogasni dom Gruda

Ovaj strateški cilj, prioritet i mjere se iskazuju i kroz strateški cilj 2, prioritet 2.3., te se ovdje ne ponavlja.

Provedba cilja i prioriteta iz ovog dijela je povezana s provedbom mjera i posebnih ciljeva iz Provedbenog programa pod točkom:

- Prioriteta 4. Unapređenje upravljanja razvojem,
 - posebnim ciljem 4.2. Povećanje sposobnosti institucija u pogledu odgovora na krizne situacije, mjerom 4.2.1. Poboljšanje sustava vatrogastva.

9. ZAKLJUČAK

Ukupni prihodi i primici za razdoblje siječanj – lipanj 2023. ostvareni su u iznosu 4.631.706,79 € što je za 433.539,44 € ili 10,3% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Ukupni prihodi i primici proračuna dijele se na prihode i primitke Općine u iznosu 3.977.331,31 € i vlastite prihode četiri proračunska korisnika u iznosu 654.375,48 €.

Za 2023. godinu planirani prihodi proračuna iznose 16.856.993 €, a planirani primici iznose 1.181.233 € ili sveukupno 18.038.226 €. Planirani viškovi iz prethodne godine iznose 185.174€ (viškovi i manjkovi općine 314.583 € i proračunskih korisnika -129.409 €), te ukupno planirani prihodi i primici iznose 117.793.000 kn.

U odnosu na 2019. godinu ukupni prihodi i primici su veći za 17,7%, dok su u odnosu na prethodnu godinu veći za 10,3 %.

Prihodi poslovanja (6) za 2023. su veći za 692.191,13 € ili 17,6 % u odnosu na prethodnu godinu, s time da su manji prihodi od imovine (64) za 154.738,40 € ili 28%. Primici od zaduživanja u 2022. godini su iznosili 254.209,65 €, dok nema zaduživanja u izvještajnom razdoblju 2023. godine. Zaduzivanje u 2022. godini se odnosilo na predfinanciranje projekta izgradnje vatrogasnog doma i nabavu vatrogasne opreme. U 2023. je planirano zaduzivanje za rekonstrukciju mreže javne rasvjete.

Najznačajniji udjel u ostvarenim prihodima i primicima za 2023. imaju prihodi od poreza (61) u iznosu 2.274.169,79 € ili 49,1%, prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknade (65) u iznosu 1.351.439,04 € ili 29,2%, prihodi od pomoći (63) u iznosu 555.753,34 € ili 11,5%, te prihodi od imovine 400.478,92 € ili 8,6% ukupnih prihoda i primitaka.

		IZNOS (€)	IZNOS (€)	IZNOS (€)	IZNOS (€)	IZNOS (€)	UDJEL bez viška	UDJEL s viškom		
R. br.	VRSTA PRIHODA I PRIMITAKA	01-06/2019.	01-06/2020.	01-06/2021.	01-06/2022.	01-06/2023.	% učešća ostvarenih prihoda u ukupnim prihodima 2023.	% učešća ostvarenih prihoda u ukupnim prihodima 2023.	indeks (2023/ 2019)	indeks (2023/ 2022)
1	61 - Prihodi od poreza	1.914.423,01	1.235.716,86	1.407.732,91	1.523.794,59	2.274.169,79	49,1%	47,2%	118,8%	149,2%
2	63 - Pomoći	375.196,15	818.396,26	525.924,89	425.339,60	555.753,34	12,0%	11,5%	148,1%	130,7%
3	64 - Prihodi od imovine	484.585,76	281.677,14	375.430,03	556.155,92	400.478,92	8,6%	8,3%	82,6%	72,0%
4	65 - Prihodi po posebnim propisima	1.080.356,26	980.245,29	966.971,57	1.378.023,20	1.351.439,04	29,2%	28,1%	125,1%	98,1%
5	66 - Prihodi od prodaje, usluga i donacija	49.097,21	29.329,58	61.282,86	46.056,39	32.937,53	0,7%	0,7%	67,1%	71,5%
6	68 - Kazne i ostali prihodi	11.179,40	10.626,81	12.520,17	6.778,49	13.560,69	0,3%	0,3%	121,3%	200,1%
7	7 - Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	20.264,57	8.342,17	34.873,30	7.809,52	3.367,48	0,1%	0,1%	16,6%	43,1%
8	8 - Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	254.209,65	0,00	0,0%	0,0%	-	0,0%
	ZBROJ 1 DO 8	3.935.102,38	3.364.334,12	3.384.735,73	4.198.167,35	4.631.706,79	100,0%		117,7%	110,3%
9	9 - Višak prihoda iz prethodne godine	1.487.778,22	279.175,55	988.200,39	918.415,88	185.173,61		3,8%	12,4%	20,2%
	ZBROJ 1 DO 9	5.422.880,59	3.643.509,67	4.372.936,13	5.116.583,23	4.816.880,40		100,0%	88,8%	94,1%

Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje siječanj – lipanj 2023. izvršeni su u iznosu 4.410.906,17 € što je za 417.762,43 € ili 8,7% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. U odnosu na 2019. godinu manji su za 32.303,45 € ili 0,7%. Rashodi i izdaci uključuju rashode Općine i četiri proračunska korisnika.

Planirani rashodi (rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine) i zajedno s rashodima proračunskih korisnika iznose 16.290.190 €, a izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu 1.933.210 €, sveukupno 18.223.400 €.

Ukupno izvršeni rashodi i izdaci se dijele na **rashode i izdatke općinskog proračuna 2.572.209,87 €** (iznos bez izvršenih prijenosa proračunskim korisnicima putem računa 367 za financiranje rashoda poslovanja, odnosno evidentirani rashodi Općine **razina 22** u iznosu 3.738.319,07 € umanjeno za iznos rashode u iznosu 1.166.109,20 € koje je Općina financirala kako bi proračunski korisnici mogli podmiriti svoje rashode) i **rashode proračunskih korisnika 1.838.696,30 €** (izvor financiranja Općina + izvor financiranja vlastiti prihodi korisnika).

Dakle, ako sveukupno izvršene rashode i izdatke razvrstamo po stvarnim nositeljima troška, odnosno po korisnicima, ukupno rashodi i izdaci Općine iznose 2.572.209,87 € (58,3%), a rashodi proračunskih korisnika iznose 1.838.696,30 € (41,7% ukupno izvršenih rashoda i izdataka) što ukupno iznosi 4.410.906,17 €.

Vrijednosno najznačajniji je udjel materijalnih rashoda (32) u iznosu 1.770.625,20 € ili 40,1% ukupnih rashoda i izdataka. Potom slijede rashodi za zaposlene (31) u iznosu 1.659.705,14 € ili 37,6%, subvencije u iznosu 274.510,80 € ili 6,2%, ostali rashodi u iznosu 184.729,57 € ili 4,2%, te naknade građanima i kućanstvima 177.749,43 € ili 4% ukupno izvršenih rashoda i izdataka. Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita iznose 146.158,39 € ili 3,3%, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine 134.886,18 € ili 3,1% ukupnih rashoda i izdataka. Ostali rashodi (financijski rashodi i pomoći unutar općeg proračuna) iznose 62.541,45 € i čine 1,5% ukupno izvršenih rashoda i izdataka.

		IZNOS (€)	IZNOS (€)	IZNOS (€)	IZNOS (€)	IZNOS (€)			
R. br.	VRSTA RASHODA I IZDATKA	01-06/2019.	01-06/2020.	01-06/2021.	01-06/2022.	01-06/2023.	% učešća izvršenih rashoda u ukupnim rashodima za 2023.	indeks (2023/ 2019)	indeks (2023/ 2022)
1	31 - rashodi za zaposlene	1.421.926,19	1.300.201,99	1.361.573,75	1.355.736,98	1.659.705,14	37,6%	116,7%	122,4%
2	32 - materijalni rashodi	1.792.920,74	1.184.251,74	1.148.305,51	1.629.444,98	1.770.625,20	40,1%	98,8%	108,7%
3	34 - financijski rashodi	18.804,35	7.369,03	34.649,15	17.350,32	32.241,59	0,7%	171,5%	185,8%
4	35 - subvencije	63.229,15	62.213,82	234.750,43	221.478,15	274.510,80	6,2%	434,2%	123,9%
5	36 - pomoći unutar općeg proračuna	26.029,81	67.112,75	57.014,21	28.568,13	30.299,87	0,7%	116,4%	106,1%
6	37 - naknade kućanstvima	240.620,56	200.106,47	195.973,21	200.136,36	177.749,43	4,0%	73,9%	88,8%
7	38 - ostali rashodi	206.837,74	61.387,71	133.337,31	130.885,33	184.729,57	4,2%	89,3%	141,1%
8	4 - rashodi za nabavu nefinancijske imovine	247.512,71	489.887,87	68.532,08	664.744,15	134.886,18	3,1%	54,5%	20,3%
9	53 - izdaci za udjele u glavnici	217.067,79	14.528,45	0,00	2.654,46	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
10	54 - izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita	143.653,68	46.452,98	192.525,83	577.669,74	146.158,39	3,3%	101,7%	25,3%
	ZBROJ 1 DO 10	4.378.602,72	3.433.512,80	3.426.661,47	4.828.668,60	4.410.906,17	100,0%	100,7%	91,3%

Višak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima **tekuće godine**, odnosno za razdoblje siječanj – lipanj 2023. iznosi 220.800,62 € (višak Općine 239.012,24 €, manjak proračunskih korisnika -18.211,62 €).

Višak prihoda i primitaka iz **prethodnih godina (9221-9222)** iznosi 185.173,61 € (višak Općine 314.582,88 € i zbirni manjak proračunskih korisnika 129.409,27 €).

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u **slijedećem razdoblju** iznosi 405.974,23 €, od čega se na višak Općine odnosi 553.595,12 €, a na manjkove proračunskih korisnika -147.620,89 €.

R. br.	Naziv korisnika	X678 (ukupni prihodi i primici)	Y345 (ukupni rashodi i izdaci)	X005 (višak prihoda i primitaka)	Y005 (manjak prihoda i primitaka)	9221-9222 (višak prihoda i primitaka - preneseni)	9222-9221 (manjak prihoda i primitaka - preneseni)	X006 (višak prihoda i primitaka - raspoloživ)	Y006 (manjak prihoda i primitaka - za pokriće)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Općina Konavle (razina 22)	3.977.331,31	3.738.319,07	239.012,24	0,00	314.582,88	0,00	553.595,12	0,00
2.	PRORAČUNSKI KORISNICI	1.820.484,68	1.838.696,30	48.491,07	-66.702,69	25.807,31	-155.216,58	0,00	-147.620,89
2.1.	Dječji vrtić Konavle	971.842,08	962.670,21	9.171,87		0,00	-115.897,38		-106.725,51
2.2.	Muzeji i galerije Konavala	203.086,35	216.140,61		-13.054,26	9.523,96			-3.530,30
2.3.	Javna vatrogasna postrojba Konavle	243.156,32	203.837,12	39.319,20		0,00	-39.319,20	0,00	0,00
2.4.	Dom za starije i nemoćne osobe Konavle	402.399,93	456.048,36		-53.648,43	16.283,35	0,00		-37.365,08
3 (1+2)	Sveukupno Općina i PK (razina 23)	5.797.815,99	5.577.015,37	287.503,31	-66.702,69	340.390,19	-155.216,58	553.595,12	-147.620,89
				220.800,62		185.173,61		405.974,23	

Zbirni manjak prihoda proračunskih korisnika za sljedeće razdoblje iznosi 147.620,89 €, odnosi se na viškove i manjkove proračunskih korisnika u sljedećem proračunskom razdoblju, te se dijeli na sljedeći način:

- - Dječji vrtić Konavle - manjak - 106.725,51 €
- - Muzeji i galerije Konavala - manjak - 3.530,30 €
- - Javna vatrogasna postrojba Konavle - 0,00 €
- - Dom za starije i nemoćne osobe Konavle - manjak - 37.365,08 €.

Manjkovi proračunskih korisnika se najvećim dijelom odnose na izvršene rashode za plaće za mjesec lipanj 2023. godine za koje Općina doznačuje sredstva proračunskim korisnicima u srpnju 2023. godine.

Zahvaljujući štednji i racionalnom korištenju proračunskih sredstava tijekom 2023., Općina je ostvarila višak prihoda. Ovaj višak je rezultat refundacije EU pomoći za projekte koji su završili prethodne godine, a koji su prethodne godine podmireni iz vlastitih sredstava. U tekućoj 2023. godini je evidentiran povrat beskamatnog zajma u visini 5,56 €. Općina nije otplatila beskamatni zajam iz prethodnih godina koji bi do konca 2023. trebao biti otplaćen u iznosu 840.621,14 €, te još 467.506,84 € u visini odobrenog beskamatnog zajma u 2023. na ime povrata poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi za 2022. ili sveukupno 1.408.127,98 €. Do konca 2024. Općina mora vratiti još 391.532,28 € beskamatnih zajmova u državni proračun što će predstavljati značajno opterećenje za općinski proračun.

U 2023. godini je nastavljen oporavak turizma i gospodarstva. U prvom polugodištu 2023. godine ostvareno je 48,2% turističkih dolazaka u odnosu na sveukupan broj dolazaka prethodne 2022. godine, odnosno 35% turističkih dolazaka u odnosu na sveukupnu 2019. godinu ili 92,8% dolazaka u odnosu na polugodišnje razdoblje 2019. godine.

U prvom polugodištu 2023. godine ostvareno je 35,2% turističkih noćenja u odnosu na sveukupan broj noćenja prethodne 2022. godine, odnosno 28,3% noćenja u odnosu na sveukupnu 2019. godinu ili 86,8% dolazaka u odnosu na polugodišnje razdoblje 2019. godine.

Većina prihoda u 2023. godini se vratila približno na razinu 2019. godine, osim prihoda od imovine koji su ostvareni manje za 28% ili cca 155.600 €. Naime, manje su ostvareni prihodi od korištenja javnih površina jer nisu naplaćivane javne površine zbog radova rekonstrukcije rive u Cavtatu. Međutim, i fiksni rashodi Općine su u odnosu na 2019. godinu značajno porasli. Iz navedenog razloga potrebno je nastaviti s racionalnim korištenjem postojećih proračunskih sredstava (nisu raspisivani javni pozivi za dodjelu sredstava u sportu, socijali i kulturi). Sve ovo su zaista mjere koje nisu poželjne niti popularne, ali, nažalost, su nužne. Naime, određene namjenske prihode nije moguće koristiti za isplatu plaća (primjerice komunalnu naknadu i komunalni doprinos). Tek je u studenom 2022. godine osnovica za obračun plaća vraćena na razinu koja je bila početkom 2020. godine, a polovicom 2023. godine je osnovica za obračun plaća izjednačena s osnovnom osnovicom za obračun plaća državnih službenika i namještenika.

Beskamatni zajmovi iz državnog proračuna (na ime pada prihoda iz 2020. i 2021. godine, te odgode plaćanja poreza na dohodak) su omogućili da Općina tijekom 2020. i 2021., kao i u 2022., uz mjere štednje, posluje uredno bez da se ugrozi likvidnost Proračuna. Međutim, sada se postavlja pitanje na koji način će se podmiriti obveze prema državnom proračunu na ime povrata beskamatnih zajmova bez ugrožavanja likvidnosti u narednom razdoblju. Prema važećim zakonskim propisima, od ukupnih prihoda poreza na dohodak Općini se raspodjeljuje 74 % (preostalih 20% pripada Županiji, a 6% je za decentralizirane funkcije), te je na temelju toga Općina u 2022. godini ostvarila cca 3.065.000 € prihoda od poreza na dohodak. Pored navedenog, Općina je ostvarivala prihode od prireza koji iznosi 10% i u 2022. godini ovi prihodi su ostvareni cca 398.000 €. U prvom polugodištu 2023. prihodi od porez na dohodak su ostvareni u iznosu 2.100.000 €, dok su prihodi od prireza ostvareni u iznosu cca 290.000 €.

Aktualni geopolitički događaji, kao i rast inflacije utječu na umjereni optimizam. Stalni rast svih troškova života i rada, moguće nestašice pojedinih materijala u građevinarstvu, kao i opći rast inflacije postavlja pred Općinu veliki izazov.

Jedino racionalnim korištenjem sredstava može se omogućiti obavljanje zakonom propisanih obveza i ispunjavanje osnovne svrhe postojanja Općine kao jedinice lokalne samouprave. S obzirom da je fiksni udio rashoda u ukupnim rashodima proračuna vrijednosno vrlo značajan i nema tendenciju pada, smatramo potrebnim upozoriti na činjenicu da se od svih korisnika proračunskih sredstava očekuju stalni naponi u poduzimanju koraka s ciljem ostvarenja većeg pokrića rashoda vlastitim prihodima. Budući su financijska sredstva Proračuna ograničena fiskalnim mogućnostima, mogući opsezi financijskih planova proračunskih korisnika financiranih iz Proračuna su limitirani, te ne postoji mogućnost značajnijih povećanja.

U budućnosti će trebati poduzeti korake u učinkovitijem ostvarivanju vlastitih prihoda na koje Općina može i treba utjecati jer se ne smije ograničiti na sadašnji nivo. S obzirom da Općina kao jedinica lokalne samouprave treba održati i razvijati status javnog servisa, da mora biti pokretač razvoja i osiguravati pretpostavke za razvoj, neophodno je pronalaženje dodatnih resursa za financiranje rashodovne strane proračuna usmjerene kako u socijalnom tako i u razvojnom smjeru. Iz navedenog razloga dužnost i obveza predstavničkog i izvršnog tijela Općine je poduzimanje potrebnih aktivnosti kojima bi se dijelom nadomjestili prihodi koji se više ne ostvaruju. Jedan od mogućih izvora ostvarenja prihoda u budućem razdoblju su prihodi od korištenja nefinancijske imovine (zakupi imovine, eventualna prodaja manjeg dijela imovine od koje Općina ili zbog više suvlasničkih dijelova ili zbog smještaja ne može imati prihoda u budućnosti).

Jedan od mogućih izvora prihoda u Proračunu je uključivanje Općine u projekte sufinancirane EU sredstvima, ali i veće uključivanje korisnika proračunskih sredstava u zajedničke projekte koji bi se mogli sufinancirati.

Republika Hrvatska je darovala Općini zemljište za izgradnju i aktiviranje poduzetničke zone. Slijedećih godina očekuju se rashodi kako bi se ista zona aktivirala i stavila u funkciju. Iz navedenog razloga osnovano je društvo u vlasništvu Općine koje bi trebalo pridonijeti stvaranju pretpostavki dugoročnog ostvarivanja prihoda, ali i razvoja Općine. Darovano zemljište za poduzetničku zonu ne znači da je time odmah osigurano i ostvarivanje dugoročnih prihoda.

Veoma je izazovno, te iznimno važno voditi računa da se održava redovita likvidnost Proračuna odnosno priljev sredstava potrebnih za obavljanje najnužnije funkcije općine i njenih proračunskih korisnika kao javnih servisa.

Ovaj Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Konavle za 2023. objavljuje se na mrežnoj stranicama Općine Konavle <https://www.opcinakonavle.hr/proracun-izvjestaji/> i mrežnoj stranici [Proračun \(proracun.hr\)](https://www.proracun.hr/).

KLASA: 024-02/23-01/103
URBROJ: 2117-02-01-23-1

Cavtat, 2. listopada 2023.g.

Predsjednik Općinskog vijeća

Ivo Simović

10. DODACI

a. POPIS TABLICA

Tablica 1.: Broj dolazaka i turističkih noćenja u razdoblju 2019.-2022. i 1-6/2023.	9
Tablica 2.: Top 5 država iz kojih je ostvaren najveći broj noćenja i dolazaka u razdoblju 2019.– 2022. i 1-6/2023.....	10
Tablica 3. Pregled ostvarenja proračuna za razdoblje 2015.-2022. i 1-6/2023. s projekcijama 2024.-2025.– ukupno Općina i proračunski korisnici	12
Tablica 4.: Pregled ostvarenih prihoda i primitaka na razini skupine u razdoblju 2019.-2022. i 1-6/2023. s prikazom iznosa povećanja / smanjenja (€) 14	
Tablica 5.: Pregled izvršenih rashoda i izdataka na razini skupine u razdoblju 2019.-2022. i 1-6/2023. s prikazom iznosa povećanja / smanjenja (€) ...	15
Tablica 6.: Pregled ostvarenih prihoda i primitaka na razini podskupine u izvještajnim polugodišnjim razdobljima 2019. do 2023. (€) (razina 22 i razina 23)	16
Tablica 7.: Pregled izvršenih rashoda i izdataka na razini podskupine u izvještajnim polugodišnjim razdobljima 2019. do 2023. (€)(razina 22 i razina 23)	18
Tablica 8.: Pregled prihoda i rashoda proračunskih korisnika u ukupnom Proračunu u razdoblju 2018.-2022. i 1-6/2023. (€)	20
Tablica 9.: Pregled plana i udjela izvršenja proračuna u razdoblju 1-6/2023.– ukupno Općina i proračunski korisnici (€).....	21
Tablica 10: Pregled planiranih i ostvarenih prihoda za 1-6/2023. - proračunski korisnici (pojedinačno) (€).....	22
Tablica 11. :Pregled ostvarenih prihoda i primitaka u 1-6/2023.: proračunski korisnici (pojedinačno), Općina (razina 22) i sveukupno (razina 23) (€)....	23
Tablica 12.: Pregled planiranih i izvršenih rashoda u 1-6/2023. (€)- proračunski korisnici (pojedinačno)	25
Tablica 13.: Pregled izvršenih rashoda i izdataka u 1-6/2023. (€): proračunski korisnici (pojedinačno), Općina (razina 22) i sveukupno (razina 23).....	26
Tablica 14.: Rekapitulacija prihoda proračunskih korisnika u 1-6/2023. po izvorima financiranja (€).....	29
Tablica 15.: Pregled ostvarenih prihoda i primitaka u 1-6/2023. (€) te usporedba s ostvarenjem u 1-6/2022. (razina 22 i razina 23) i planom za 2023. .	31
Tablica 16.: Pregled ostvarenih prihoda i primitaka za 2023. na razini razreda i skupine: Općina, proračunski korisnici i sveukupno Proračun (€)	34
Tablica 17.: Rekapitulacija rashoda proračunskih korisnika u 2023. po izvorima financiranja (€).....	38
Tablica 18.: Pregled izvršenih rashoda i izdataka za 1-6/2023. te usporedba s izvršenjem za 1-6/2022. (razina 22 i razina 23) i planom za 2023. (€)....	41
Tablica 19.: Pregled izvršenih rashoda i izdataka za 1-6/2023. na razini razreda i skupine (€): rashodi Općine, rashodi proračunskih korisnika i sveukupno rashodi Proračuna	45
Tablica 20.: Analitički prikaz računa financiranja za 1-6/2023.	103
Tablica 21.: Pregled ostvarenih viškova i manjkova Općine i proračunskih korisnika u 1-6/2023.	106
Tablica 22.: Stanje novčanih sredstava	107
Tablica 23.: Izvršenje Proračuna za razdoblje siječanj – lipanj 2023. - po izvorima financiranja	109
Tablica 24.: Izvršenje proračuna za razdoblje siječanj – lipanj 2023. - po funkcijskoj klasifikaciji.....	110
Tablica 25.: Prikaz utroška sredstava komunalne naknade i komunalnog doprinosa u 2023.	113
Tablica 26.: Pregled primljenih dugoročnih kredita od kreditnih institucija	207
Tablica 27.: Pregled obveza po primljenim kreditima od financijskih institucija	212
Tablica 28.: Pregled stanja obveza za kredite od financijskih institucija i iznosa otplata kredita u narednim godinama	213
Tablica 29: Pregled obveza za beskamratne zajmove Općini iz državnog proračuna na dan 30.06.2023.....	215
Tablica 30.: Pregled obveza za beskamratne zajmove i iznos otplata zajmova u narednim godinama	215
Tablica 31.: Pregled izdanih jamstava u 2023.	216

Tablica 32.: Pregled aktivnih jamstava.....	216
Tablica 33.: Pregled protestiranih jamstava u 2023.....	218
Tablica 34.: Pregled projekta sufinanciranih pomoćima EU, te uplate i rashodi u 2023.....	223
Tablica 35.: Pregled projekta sufinanciranih pomoćima EU, ugovoreno i uplaćeno ukupno od početka projekta do 30.6.2023.	226
Tablica 36.: Pregled potraživanja na dan 30.06.2023. – Općina i proračunski korisnici.....	230
Tablica 37.: Pregled stanja ukupnih obveza Općine i proračunskih korisnika, te nepodmirenih obveza na dan 30.06.2023.....	233
Tablica 38.: Pregled obveza proračunskih korisnika po dospelosti na dan 30.06.2023.....	235
Tablica 39.: Pregled potencijalnih obveza Općine na dan 1.1.2023. (na temelju sudskih postupaka i upravnih postupaka)	236
Tablica 40.: Pregled danih suglasnosti za zaduživanje.....	242

b. POPIS GRAFOVA

Graf 1.:Struktura ostvarenih prihoda i primitaka proračuna u razdoblju 2015.-2022. i 1-6/2023: Općina i proračunski korisnici Općine (PK)	13
Graf 2.: Struktura izvršenih rashoda i izdataka proračuna u razdoblju 2015.-2022. i 1-6 /2023.: Općina i proračunski korisnici Općine (PK)	13
Graf 3.: Struktura ostvarenih vlastitih prihoda i primitaka Proračuna u 1-6/2023. (€)– Općina i proračunski korisnici	24
Graf 4.: Struktura izvršenih rashoda i izdataka Proračuna u 1-6/2023. – Općina i proračunski korisnici	27
Graf 5.: Struktura ostvarenih prihoda i primitaka proračuna u 1-6/2023. (€) – po korisnicima: Općina i proračunski korisnici (PK)	28
Graf 6.: Struktura ostvarenih prihoda i primitaka u 2023. po ekonomskoj klasifikaciji: Općina i proračunski korisnici	33
Graf 7.: Pregled ostvarenog prihoda od poreza na dohodak (611) u razdoblju 2019.-2022. i 1-6/2023. (€).....	35
Graf 8.: Pregled ostvarenog prihoda od poreza na potrošnju, zakupa, naknade za korištenje javnih površina, koncesijskih odobrenja i turističke pristojbe u razdoblju 2019.- 2022. i 1-6/2023. (€).....	36
Graf 9.: Struktura izvršenih rashoda i izdataka proračuna u 2023. (€): Općina i proračunski korisnici Općine (PK).....	37
Graf 10.: Struktura izvršenih rashoda i izdataka Proračuna u 2023.- ekonomska klasifikacija (sveukupno Općina i proračunski korisnici) (€)	39
Graf 11.: Struktura izvršenih rashoda i izdataka u razdoblju 1-6/2023. po ekonomskoj klasifikaciji (€)– ukupno Općina i proračunski korisnici	43
Graf 12.: Usporedni prikaz ostvarenih prihoda poslovanja (6) u razdoblju 2010.-2022. i 1-6/2023. (€), Općina bez prihoda proračunskih korisnika	47
Graf 13.: Struktura ostvarenih prihoda od poreza (61) u 1-6/2023. (€)	48
Graf 14.: Prihodi od poreza i prireza na dohodak (611) u razdoblju 2010.-2022. i 1-6/2023. (€).....	49
Graf 15.: Struktura izvršenih rashoda poslovanja (3) u razdoblju 2015.-2022. i 1-6/2023. (€): Općina i proračunski korisnici Općine (PK)	81
Graf 16.: Struktura izvršenih rashoda za zaposlene (31) u razdoblju 2015.-2022. i 1-6/2023. (€): Općina i proračunski korisnici Općine (PK)	83
Graf 17.: Struktura izvršenih rashoda za zaposlene (31) u 2023. po korisnicima – Općina i proračunski korisnici.....	83
Graf 18.: Struktura izvršenih materijalnih rashoda (32) u razdoblju 2015.-2022. i 1-6/2023. (€): Općina i proračunski korisnici Općine (PK).....	84
Graf 19.: Struktura izvršenih rashoda za nabavu nefinancijske imovine (4) u razdoblju 2015.-2022. i 1-6/2023.(€): Općina i proračunski korisnici Općine	96
Graf 20.: Struktura izvršenih izdataka (5) u razdoblju 2015.-2022. i 1-6/2023. (€): Općina	100
Graf 21.: Struktura izvršenih rashoda Proračuna u 2023. - funkcijska klasifikacija (sveukupno Općina i proračunski korisnici) (€).....	111

11. PRIVITAK: OPĆI I POSEBNI DIO PRORAČUNA (financijski dio, sastavni dio POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE KONAVLE ZA 2023. GODINU)

Na temelju odredbi članka 88. Zakona o proračunu (Narodne novine 144/21), članka 54. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine 85/23) i članka 31. Statuta Općine Konavle (Službeni glasnik Općine Konavle broj 7/21 - pročišćeni tekst), Općinsko vijeće Općine Konavle na 16. sjednici, održanoj 2. listopada 2023. godine usvojilo je

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE KONAVLE ZA 2023. GODINU

Članak 1.

I. OPĆI DIO

Opći dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži sažetak ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije, te razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka.

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA		Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 1-6/2023.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
		1	2	4		
Prihodi ukupno:		3.943.957,70	16.856.993,00	4.631.706,79	117	27
6	PRIHODI POSLOVANJA	3.936.148,18	15.270.993,00	4.628.339,31	118	30
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	7.809,52	1.586.000,00	3.367,48	43	0
Rashodi ukupno:		4.248.344,43	16.290.190,00	4.264.747,78	100	26
3	RASHODI POSLOVANJA	3.583.600,29	12.037.994,00	4.129.881,60	115	34
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	664.744,14	4.252.196,00	134.866,18	20	3
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK		-304.386,73	566.803,00	366.959,01	-121	65
B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA						
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUZIVANJA	254.209,65	1.181.233,00	0,00	0	0
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	580.324,20	1.933.210,00	146.158,39	25	8
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA		-326.114,55	-751.977,00	-146.158,39	45	19
C. PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE						
9	PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	918.415,87	185.174,00	185.173,61	20	100
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		287.914,59	0,00	405.974,23	141	0
UKUPNO PRIHODI, PRIMICI I PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA		5.116.583,22	18.223.400,00	4.816.880,40	94	26
UKUPNO RASHODI I IZDACI		4.828.668,63	18.223.400,00	4.410.906,17	91	24

Članak 2.

Opći dio proračuna sadrži prikaz prihoda i rashoda, te primitaka i izdataka na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije.

A. Račun prihoda i rashoda:

- A.1. izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji,
- A.2. izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja,
- A.3. izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.

B. Račun financiranja:

- B.1. izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji,
- B.2. izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja.

Ovaj dio izvještaja (financijski dio Izvještaja o izvršenju proračuna) se objavljuje u Službenom glasniku Općine Konavle.

