



POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 2024.

Vodič za građane

Općina Konavle
rujan 2024.

Sadržaj

I. OPĆENITO O POLUGODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA	2
<i>Zakonska osnova za izradu Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna</i>	2
<i>Izvještavanje o izvršenju proračuna- rokovi</i>	2
<i>Sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna</i>	3
<i>Utjecaj turizma na ostvarenje prihoda Općine Konavle</i>	4
<i>Izvršavanje proračuna Općine Konavle</i>	6
II. IZVRŠENJE PRORAČUNA OPĆINE KONA VLE ZA RAZDOBLJE 1-6/2024. GODINE – OPĆI DIO	11
<i>Prihodi i primici Općine i proračunskih korisnika</i>	11
<i>Rashodi i izdaci Općine i proračunskih korisnika</i>	18
<i>Obračun prihoda i primitaka, rashoda i izdataka - sveukupno Općina i proračunski korisnici</i>	36
III. IZVRŠENJE PRORAČUNA OPĆINE KONA VLE ZA RAZDOBLJE 1-6/2024.GODINU – POSEBNI DIO	37
IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI U IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA	42
<i>Izvještaj o zaduživanju</i>	42
<i>Pregled danih jamstava</i>	45
V. ZAKLJUČAK.....	46
VI. INFORMACIJE I KONTAKTI – OPĆINA KONA VLE.....	62
VII. KORISNI KONTAKTI.....	63

I. OPĆENITO O POLUGODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA

Cilj je ovog kratkog vodiča je pružiti što jednostavnije i sažetije osnovne informacije o izvršenju Proračuna u prethodnom proračunskom razdoblju.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna je dokument koji iskazuje na što i u kojem iznosu su utrošena sredstva općinskog proračuna uključujući i sredstva četiri proračunska korisnika Općine Konavle. Dokument se podnosi Općinskom vijeću.

Objavljuje se u:

- ✓ službenom glasniku Općine Konavle
https://www.opcinakonavle.hr/media_category/sluzbeni-glasnik/
- ✓ na mrežnoj stranici Općine Konavle: <https://www.opcinakonavle.hr/proracun-izvjestaji/>
- ✓ na mrežnoj stranici: <https://proracun.hr/proracuni.php?kid=80>

Zakonska osnova za izradu Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna

- ✚ *Zakon o proračunu (Narodne novine 144/21)*
- ✚ *Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23)*

Izvještavanje o izvršenju proračuna- rokovi

- ✚ Upravni odjel za proračun i financije dostavlja izvještaj općinskom načelniku najkasnije do 15. rujna tekuće proračunske godine,
- ✚ Općinski načelnik dostavlja izvještaj Općinskom vijeću na donošenje najkasnije do 30. rujna tekuće proračunske godine.



Sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna

- ✚ 1. **opći dio** Proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji:
 - sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja, te
 - A. Račun prihoda i rashoda i B. Račun financiranja,

- ✚ 2. **posebni dio** Proračuna sadrži izvršenje rashoda i izdatka Proračuna po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređene u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata (financijski dio Izvještaja),

- ✚ 3. **obrazloženje izvještaja o izvršenju proračuna** (obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju proračuna koje sadrži i podatke o stanju novčanih sredstava na početku i na kraju godine, te podatke o prihodima i primicima, te rashodima i izdacima ostvarenim preuzimanjem nefinancijske i financijske imovine u naplati potraživanja javnih davanja).

- ✚ 4. **posebni izvještaji u polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna:**
 - Izvještaj o korištenju proračunske zalihe (u prvom polugodištu nije bilo korištenja sredstava proračunske zalihe)
 - Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
 - Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima.

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 tekućoj godini sukladno članku 60. stavak 11. Zakona o proračunu.

U prvom polugodištu 2024. nije bilo preraspodjele proračunskih sredstava.

Utjecaj turizma na ostvarenje prihoda Općine Konavle

Turistička sezona ima iznimno velik utjecaj na ostvarivanje prihoda općinskog proračuna, kako kroz povećano zapošljavanje i ostvarivanje prihoda od poreza i prireza na dohodak, tako i kroz druge prihode (porez na potrošnju, turističku pristojbu, korištenje javnih površina, koncesije i koncesijska odobrenja, zakupe i slično).

U nastavku se daju podaci o broju dolazaka i noćenja u razdoblju 2019.- 2023. i 1-6/2024., te noćenjima po vrsti smještaja.

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.	ukupno 2023.	01-6/2024.
Ukupni broj dolazaka	65.949	174.925	1.691	23.606	4.630	61.457	36.546	126.941	61.229	163.235	66.733
Ukupni broj noćenja	269.302	824.542	8.995	146.132	23.849	341.543	180.940	663.496	233.719	747.647	282.907
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.	ukupno 2023.	01-06/2024.
- Privatni smještaj	81.965	306.265	6.279	84.759	15.828	183.521	59.410	275.057	71.758	287.870	97.419
- Hoteli	182.942	487.147	1.044	46.400	5.558	141.799	115.023	366.909	156.950	439.225	178.915
- Nekomercijalni (vikendaši) i ostali	4.395	31.130	1.672	14.973	2.463	16.223	6.507	21.530	5.011	20.552	6.573
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.	ukupno 2023.	01-06/2024.
- Cavtat	244.353	721.393	5.120	103.214	16.831	263.712	158.766	558.436	207.326	640.030	249.813
- Molunat	5.293	30.328	1.070	17.366	2.152	27.308	4.951	33.021	6.901	34.665	7.743
- Ostala mjesta	19.656	72.821	2.805	25.552	4.866	50.523	17.223	72.039	19.492	72.952	25.351

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.	ukupno 2023.	01-06/2024.
UK	103.450	319.318	548	32.175	914	66.091	80.250	245.805	92.701	269.297	109.960
Poljska	5.086	18.300	260	17.678	2.138	28.970	4.880	31.894	5.651	30.775	11.683
Hrvatska	8.461	20.797	2.165	15.361	2.304	17.593	5.015	21.732	7.711	22.947	9.233
Njemačka	14.671	46.207	730	14.900	1.944	37.748	10.252	45.329	11.892	41.812	12.049
Francuska	30.335	83.718	141	9.625	3.458	36.865	14.443	52.202	20.810	67.987	29.331
Irska		36.942		2.215		6.341	12.008	36.861	16.858	45.357	20.460
SAD		16.601		1.952		12.420	6.415	19.880	6.700	19.745	8.550
Rusija	2.029	9.786	240	1.254	2.110	12.464	0	3.591	531	2.284	707
Norveška		33.860		420		2.619		21.464	5.401	21.920	4.254
BiH		22.393		4.604		15.215		24.461	10.408	38.769	9.834
Finska								12.741	8.588	20.957	9.241
Nizozemska								12.068	3.529	11.093	3.333
Švedska								8.710	3.992	11.226	6.100
Slovenija											5.129
Ukupno: Top x	1.029.359	607.922	175.177	100.184	357.643	236.326	133.263	536.738	194.772	604.169	239.864
Indeks (ukupno / Top x)	382,2%	73,7%	1947,5%	68,6%	1499,6%	69,2%	73,7%	80,9%	83,3%	80,8%	84,8%
Ukupni broj noćenja	269.302	824.542	8.995	146.132	23.849	341.543	180.940	663.496	233.719	747.647	282.907

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.	ukupno 2023.	01-06/2024.
UK	17.928	49.878	87	4.792	96	10.038	13.523	38.127	16.680	43.950	20.273
Poljska	1.152	3.160	72	2.535	423	4.279	1.002	5.177	1.184	5.090	2.471
Hrvatska	2.528	6.243	540	3.431	736	4.264	1.605	6.378	2.851	7.058	3.088
Njemačka	4.117	10.016	186	2.109	383	6.077	2.257	8.216	4.761	10.166	3.157
Francuska	5.678	16.544	30	2.261	670	7.726	2.959	10.978	5.247	15.062	6.714
Irska		6.567		342		1.111	2.248	6.422	3.063	7.864	4.077
SAD		6.953		445		4.342	2.095	7.359	2.894	8.102	3.563
Rusija	387	1.434	15	175	234	1.776	0	588	121	432	162
Norveška		6.220		55		374		3.728	1.738	4.503	966
BiH		3.797		542		2.244		4.121	2.436	8.058	2.252
Finska								2.391	2.071	4.483	1.980
Nizozemska								2.533	1.647	3.556	966
Švedska								1.772	1.822	3.249	1.281
Slovenija											1.017
Ukupni broj dolazaka	65.949	174.925	1.691	23.606	4.630	61.457	36.546	126.941	61.229	163.235	66.733

Izvršavanje proračuna Općine Konavle

U **Proračunu** Općine Konavle prikazani su svi prihodi i primici, kao i svi rashodi i izdaci Općine Konavle i njena četiri proračunska korisnika

Proračunski korisnici Općine Konavle su ustanove čiji se rashodi za zaposlene i/ili materijalni rashodi osiguravaju u Proračunu

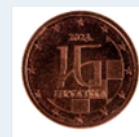
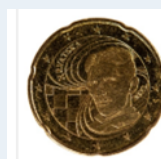
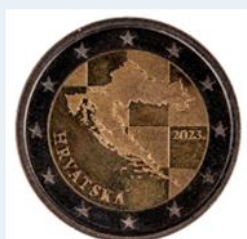
- * Predškolska ustanova Dječji vrtić Konavle
- * Muzeji i galerije Konavala
- * Javna vatrogasna postrojba Konavle
- * Dom za starije i nemoćne osobe Konavle.

Postoje i **trgovačka društva** koja je Općina osnovala za obavljanje javnih službi i djelatnosti u javnom interesu:

- * Konavosko komunalno društvo d.o.o.;
- * Čistoća i zelenilo Konavle d.o.o.,
- * Poslovna zona Čilipi d.o.o.

Ova društva nisu proračunski korisnici, pa se njihovi prihodi i rashodi ne prikazuju u općinskom proračunu, osim u iznosu koji se doznačuje društvima kao rashodi proračuna.

Proračun Općine Konavle se planira i izvršava kroz sustav **lokalne riznice putem jedinstvenog računa** preko kojega se obavljaju sve transakcije Proračuna pri čemu **proračunski korisnici nemaju svoje žiro račune**.

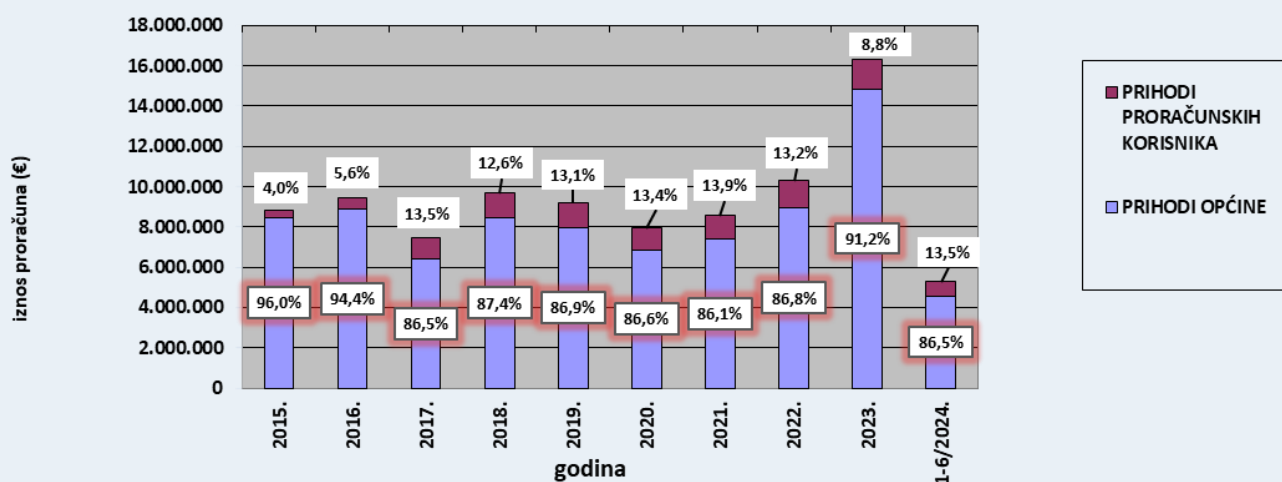


U sljedećoj tablici se iskazuje **ostvarenje Proračuna** u razdoblju 2012.-2023. i 1-6/2024.

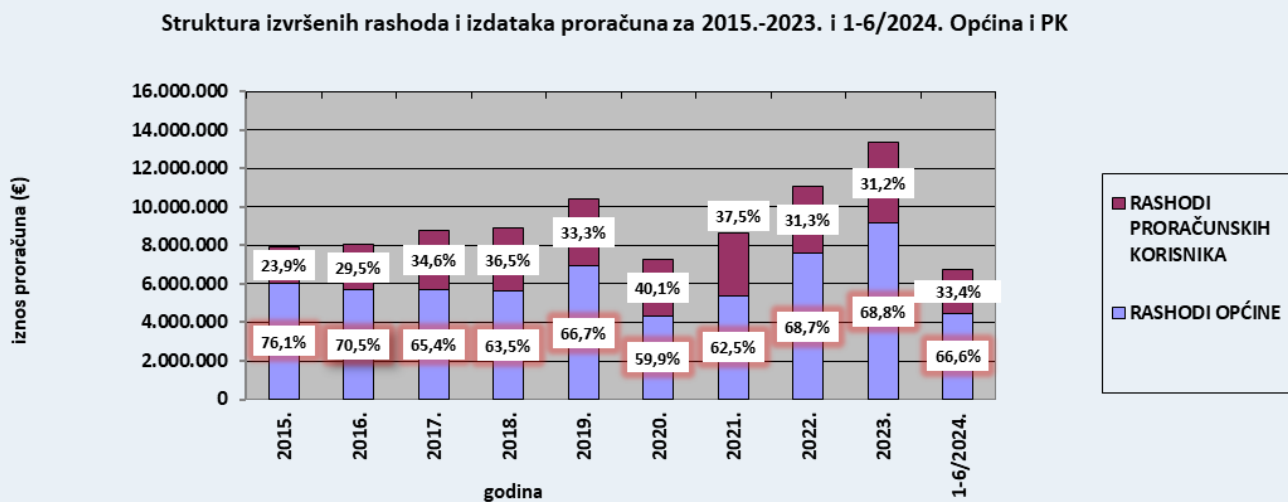
R.	OPIS	Ostvareno 2015. (€)	Ostvareno 2016. (€)	Ostvareno 2017. (€)	Ostvareno 2018. (€)	Ostvareno 2019. (€)	Ostvareno 2020. (€)	Ostvareno 2021. (€)	Ostvareno 2022. (€)	Ostvareno 2023. (€)	Rebalans 2024. (€)	Ostvareno 1-6/2024. (€)
BR.		(s PK)	(s PK)	(s PK)	(s PK)	(s PK)	(s PK)	(s PK)	(s PK)	(s PK)	(s PK)	(s PK)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9	9	10	9
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	16.293.141,57	25.957.308	5.294.803,90
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	15.443.141,57	23.457.308	5.294.803,90
	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	12.555.354,81	23.258.308	5.082.540,30
	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	2.887.786,76	199.000	212.263,60
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	850.000,00	2.500.000	0,00
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	13.338.742,16	29.117.000	6.732.957,35
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	10.546.357,04	27.677.832	6.586.804,52
	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	9.973.661,37	15.553.336	4.922.268,84
	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	572.695,67	12.124.496	1.664.535,68
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	2.792.385,12	1.439.168	146.152,83
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	2.954.399,41	-3.159.692	-1.438.153,45
	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	185.173,61	3.159.692	3.159.692,27
	Ispravak rezultata iz ranijih godina		-5.622,40	5.414,92	0,00	0,00	0,00	29.686,73	7.465,72	20.119,25		-0,74
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	3.159.692,27	0	1.721.538,08

U sljedećem grafu je prikazana **struktura ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna za razdoblje 2015.-2023. i 1-6/2024.** s udjelima vlastitih prihoda proračunskih korisnika u ukupnim prihodima i primicima Proračuna.

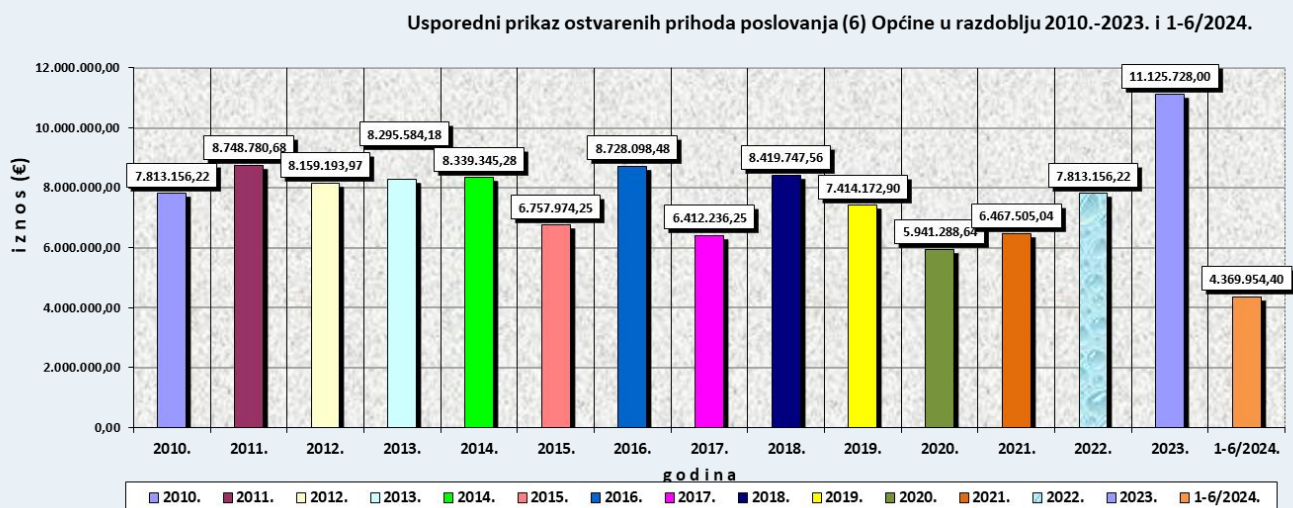
Struktura ostvarenih prihoda i primitaka proračuna u razdoblju 2015.-2023. i 1-6/2024. - Općina i PK



U sljedećem grafu je prikazana **struktura izvršenih rashoda i izdataka Proračuna za razdoblje 2015.-2023. i 1-6/2024.** s udjelima rashoda proračunskih korisnika u ukupnim rashodima i izdacima Proračuna.

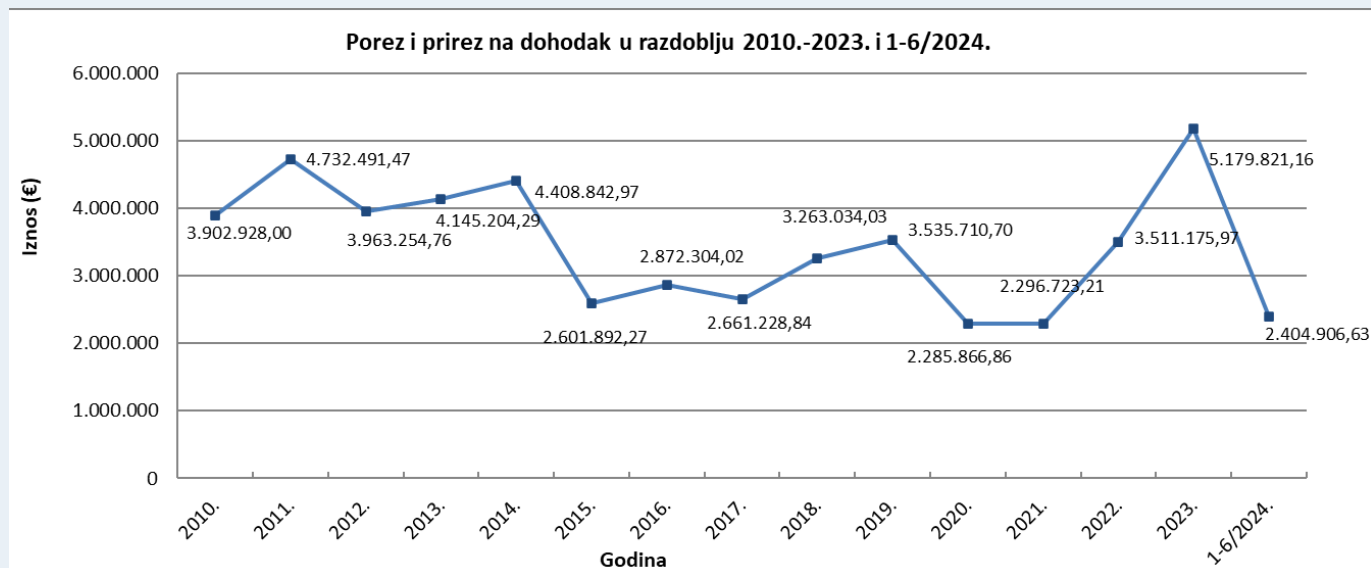


Sljedeći graf prikazuje ostvarene **prihode poslovanja Općine** (bez prihoda od prodaje imovine i bez primitaka od zaduživanja, te bez prihoda proračunskih korisnika) u razdoblju **2010.-2023. i 1-6/2024.**



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

Iz prethodnog grafa je vidljivo značajno veće ostvarenje prihoda poslovanja dok je Općina imala *status područja posebne državne skrbi*. Do konca 2014. godine bili su veći prihodi od poreza i prireza na dohodak te pomoći od ostvarenog poreza na dobit. Smanjenje ovih prihoda izravno je povezano sa zakonskim izmjenama i poreznim reformama.



Na veće ostvarenje prihoda poslovanja u **2016. godini** je utjecalo jednokratno ostvarenje prihoda od naknade za korištenje prostora elektrana u iznosu 1.237.458,42 €, od čega je 995.421,06 € ostvareno prema zaključenoj izvansudskoj nagodbi (prihodi za ranije godine za drugi agregat elektrane).

U 2018. godini su bili jednokratno ostvareni veći prihodi od komunalnog doprinosa (ostvareno 1.925.319,35 € što je bilo više za 1.701.723,48 € u odnosu na 2017. godinu), a odnosili su se na ostvarene prihode od Zračne luke za radove rekonstrukcije i nadogradnje u okviru zračne luke.

U 2019. godina su ostvareni značajni turistički rezultati, a sukladno tome i Općina je imala pripadajuće značajne prihode, te se kroz ovaj Izvještaj velikom dijelom usporedba ostvarenih prihoda, odnosno izvršenih rashoda za 2022. godinu prikazuje u odnosu na 2019. godinu. Naime, ostvarenja prihoda i primitaka, te izvršenja rashoda i izdataka u 2020. i 2021. su pod značajnim utjecajem pandemije bolesti COVID-19. Dakle, beskamatni zajmovi (primici) su omogućili Općini tekuću likvidnost, ali su gotovo svi rashodi izvršavani u smanjenom obujmu zbog manjka proračunskih sredstava.

Nakon dvije godine smanjenog ostvarenja prihoda poslovanja zbog razvoja pandemije bolesti COVID-19, u **2022.** godini je došlo do rasta turističkog prometa i gospodarstva, te su se i prihodi većim dijelom vratili na razinu 2019. godine. Međutim, zbog rasta inflacije, kao i aktualnih geopolitičkih utjecaja, znatno su porasli i fiksni rashodi, a građevinarstvo je podložno nestašici određenih građevinskih materijala, odnosno rastu cijena na tržištu i produžetku rokova ugovorenih radova.

U **2023.** godini je većina prihoda ponovno vraćena na razinu iz 2019. godine, osim prihoda od imovine. Naime, u tijeku je bila obnova rive u Cavtatu koji ostvaruje najveći dio prihoda povezanih uz korištenje javnih površina i koncesijskih odobrenja te su korisnici bili oslobođeni plaćanja dijela naknade.

U prvom polugodištu **2024.** godine većina prihoda je ostvarena u većem iznosu u odnosu na polugodišnje razdoblje prethodne godine.

II. IZVRŠENJE PRORAČUNA OPĆINE KONAVLE ZA RAZDOBLJE 1-6/2024. GODINE – OPĆI DIO

Prihodi i primici Općine i proračunskih korisnika

Ukupno prihodi i primici proračuna ostvareni su u iznosu **5.294.803,90 €**, a dijele se na:

- prihode i primitke općinskog proračuna u iznosu **4.582.218 € (86,5%)** i
- **vlastite** prihode četiri proračunska korisnika u iznosu **712.585,90 € (13,5%)** (prihodi od sufinanciranja smještaja djece u dječjem vrtiću, prihodi od smještaja u domu za starije i nemoćne osobe, prihodi od prodaje ulaznica u muzeje).

Račun iz rač. plana	NAZIV	Ostvareno u izvještajnom OPĆINA, razina 22	UDIO razina 22 U RAZINI 23	Ostvareno u izvještajnom PRORAČUNSKI KORISNICI (razina 21 i 31)	UDIO ukupno prihodi razina 21+31 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	8	9
6	Prihodi poslovanja	4.369.954,40	86,0%	2.204.295,37	43,4%	5.082.540,30		712.585,90
61	Prihodi od poreza	2.831.986,93	100,0%	0,00	0,0%	2.831.986,93		0,00
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	253.132,31	90,3%	27.206,90	9,7%	280.339,21		27.206,90
64	Prihodi od imovine	481.423,10	100,0%	0,00	0,0%	481.423,10		0,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	769.747,28	54,3%	647.937,09	45,7%	1.417.684,37		647.937,09
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	30.846,86	45,3%	37.291,62	54,7%	68.138,48		37.291,62
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	0,00		1.491.709,47		0,00	1.491.709,47	
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	2.817,92	94,9%	150,29	5,1%	2.968,21		150,29
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	212.263,60	100,0%	0,00	0,0%	212.263,60		0,00
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	5.930,00	100,0%	0,00	0,0%	5.930,00		0,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	206.333,60	100,0%	0,00	0,0%	206.333,60		0,00
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00		0,00		0,00		0,00
81	Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova	0,00		0,00		0,00		0,00
1-6/2024.g.	SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI (6+7+8)	4.582.218,00	86,5%	2.204.295,37	41,6%	5.294.803,90	1.491.709,47	712.585,90
	1. VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA PRETHODNE GODINE - Općina	3.276.157,03		0,00		3.276.157,03		
	2. VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA PRETHODNE GODINE - PK			-116.464,76		-116.464,76		
	3. ISPRAVAK REZULTATA IZ RANIJEG RAZDOBLJA	0,00		-0,74		-0,74		
	4 VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA TEKUĆE GODINE - Ukupno	-1.390.363,43		-47.790,02		-1.438.153,45		
	5. VIŠAK / MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA ZA PRIJENOS - Ukupno (1+2+3+4)	1.885.793,60		-164.255,52		1.721.538,08		

U prethodnoj tablici daje se pregled ostvarenih prihoda i primitaka za polugodišnje razdoblje 2024. godine na razini razreda i skupine za Općinu, zbirno za proračunske korisnike, te sveukupno za Proračun, dok se nakon tablice daje usporedni zbirni prikaz ostvarenih prihoda i primitaka po istim kriterijima za 2019., 2021., 2022. i 2023.

Račun iz rač. plana	NAZIV	Ostvareno u izvještajnom OPĆINA, razina 22	UDIO razina 22 U RAZINI 23	Ostvareno u izvještajnom PRORAČUNSKI KORISNICI (razina 21 i 31)	UDIO ukupno prihodi razina 21+31 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	8	9
2023.g.	SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI (6+7+8)	14.863.514,76	91,2%	4.181.168,04	25,7%	16.293.141,57	2.751.541,23	1.429.626,81
2022.g.	SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI (6+7+8)	8.942.136,90	86,8%	3.403.044,52	33,0%	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	36,6%	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	37,4%	9.198.824,79	2.229.526,55	1.207.249,70

U tablici u nastavku prikazan je iznos i udio vlastitih prihoda proračunskih korisnika, te prihoda iz općinskog proračuna u ukupnim prihodima proračunskih korisnika za 2019., 2021., 2022., 2023. i 1-6/2024. godinu. Također, prikazan je iznos i udio vlastitih prihoda proračunskih korisnika, te prihoda i primitaka Općine u ukupno ostvarenim prihodima i primicima za 2019., 2021., 2022., 2023. i 1-6/2024. godinu.

		1-6/2024.g. - IZNOS	2024.g. - -UDIO	2023.g. - IZNOS	2023.g. - UDIO	2022.g. - IZNOS	2022.g. - UDIO	2021.g. - IZNOS	2021.g. - UDIO	2019.g. - IZNOS	2019.g. - UDIO
1-6/2024.g.	VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA:	712.585,90	32,3%	1.429.626,81	34,2%	1.362.578,94	40,0%	1.195.278,56	38,1%	1.207.249,70	35,1%
	SREDSTVA IZ OPĆINSKOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE PRORAČUNSKIH KORISNIKA	1.491.709,47	67,7%	2.751.541,23	65,8%	2.040.465,58	60,0%	1.942.450,83	61,9%	2.229.526,55	64,9%
	SVUKUPNO PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	2.204.295,37	100,0%	4.181.168,04	100,0%	3.403.044,52	100,0%	3.137.729,39	100,0%	3.436.776,25	100,0%
	VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA:	712.585,90	13,5%	1.429.626,81	8,8%	1.362.578,94	13,2%	1.195.278,56	13,9%	1.207.249,70	13,1%
	PRIHODI I PRIMICI OPĆINE	4.582.218,00	86,5%	14.863.514,76	91,2%	8.942.136,90	86,8%	7.378.194,08	86,1%	7.991.575,09	86,9%
	Sveukupno prihodi i primici Proračuna	5.294.803,90	100,0%	16.293.141,57	100,0%	10.304.715,84	100,0%	8.573.472,64	100,0%	9.198.824,79	100,0%

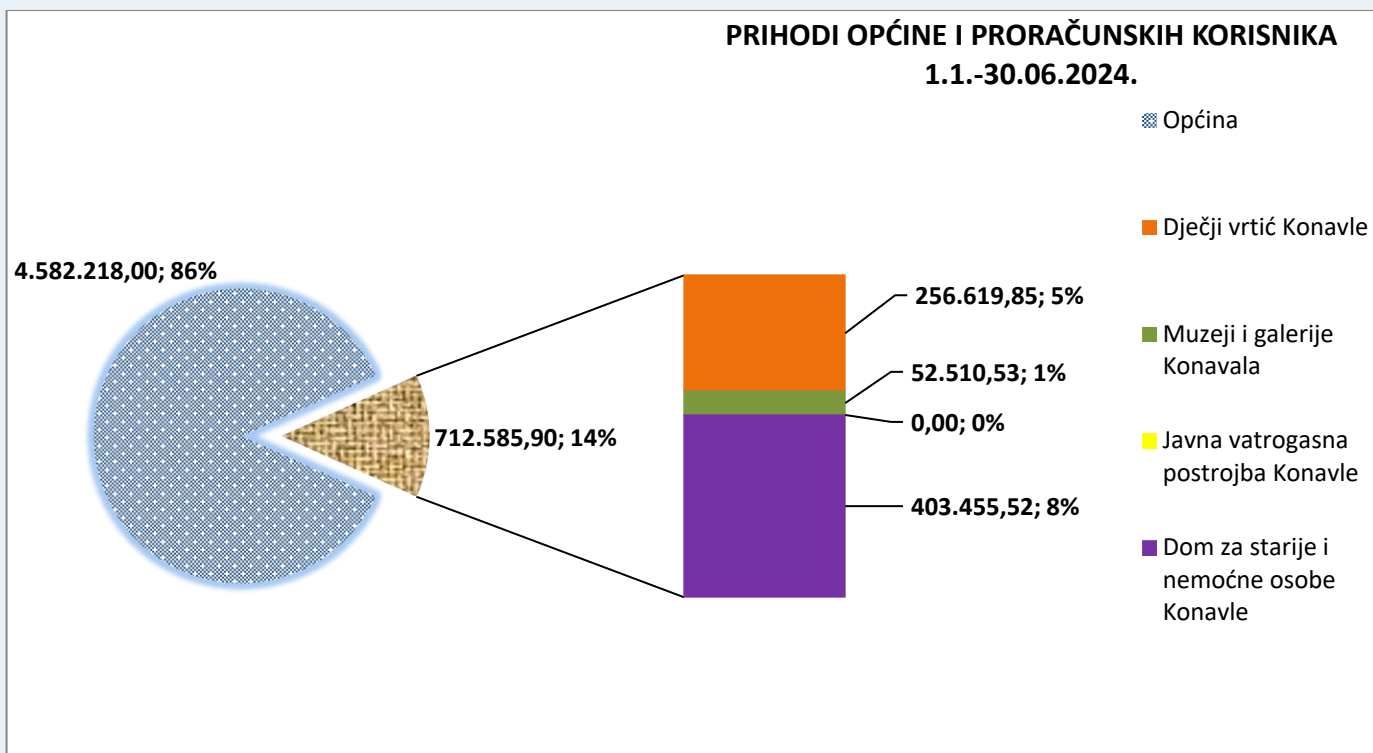
Dakle, proračunski korisnici su u 2024. ostvarili vlastite prihode u **712.585,90 €**, dok su iz nadležnog općinskog proračuna ostvarili **1.491.709,47 € (sveukupno 2.204.295,37 €)**, a ostvarenje pojedinačno po proračunskim korisnicima se prikazuje u tablici u nastavku.

R.br.	REKAPITULACIJA PRIHODA PRORAČUNSKIH KORISNIKA PO IZVORIMA U 2024.					
	Proračunski korisnik	VRTIĆ	Muzeji i galerije	JVP	DOM	UKUPNO
1	PRIHODI- IZVOR financiranja Općina (prihod evidentiran na računu 671 i 639)	953.547,62	158.121,97	303.843,91	76.195,97	1.491.709,47
2	PRIHODI- ostvareni IZVOR financiranja proračunskih korisnika (evidentirano u 2024. na svim ostalim računima prihoda)	256.619,85	52.510,53	0,00	403.455,52	712.585,90
3 (1+2)	UKUPNO PRIHODI PRORAČUNSKI KORISNIK	1.210.167,47	210.632,50	303.843,91	479.651,49	2.204.295,37

U tablici u nastavku su prikazana ostvarenja sveukupnih prihoda i primitaka Proračuna Općine Konavle **za razdoblje 2018.-2023. i 1-6/2024.** koja se dijele na vlastite prihode proračunskih korisnika (2.a) i prihode Općine (2.b). Također, prikazan je udio ostvarenih vlastitih prihoda proračunskih korisnika u sveukupnim prihodima i primicima Proračuna (2.a/2).

		Ostvarenje 2018.	Ostvarenje 2019.	Ostvarenje 2020.	ostvarenje 2021.	ostvarenje 2022.	ostvarenje 2023.	rebalans 2024.	ostvarenje 1- 6/2024.
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	16.293.141,57	29.117.000	5.294.803,90
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	1.429.626,81	2.436.535	712.435,61
2.b	PRIHODI OPĆINE	8.464.202,75	7.991.575,09	6.864.760,65	7.378.193,95	8.942.136,90	14.863.514,76	26.680.465	4.582.368,29
(2.a/2)	Udio prihoda PK u ukupnim prihodima Proračuna	12,6%	13,1%	13,4%	13,9%	13,2%	8,8%	8,4%	13,5%
(2.b/2)	Udio prihoda Općine u ukupnim prihodima Proračuna	87,4%	86,9%	86,6%	86,1%	86,8%	91,2%	91,6%	86,5%

Graf u nastavku prikazuje sveukupno ostvarene prihode i primitke Proračuna Općine Konavle za 1-6/2024. godinu sa strukturom ostvarenja po korisnicima (proračunski korisnici zbirno i pojedinačno).



Ukupni prihodi i primici u razdoblju 1-6/2024. ostvareni su u iznosu 5.294.803,90 € što je više za 663.097,11 € ili 14,3% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne 2023. godine. U odnosu na 2019. godinu ukupni prihodi i primici su veći za 34,6% ili 1.359.701,52 €.

Prihodi poslovanja (6) za 2024. su veći za 454.200,99 € ili 9,8% u odnosu na izvještajno razdoblje 2023. godine.

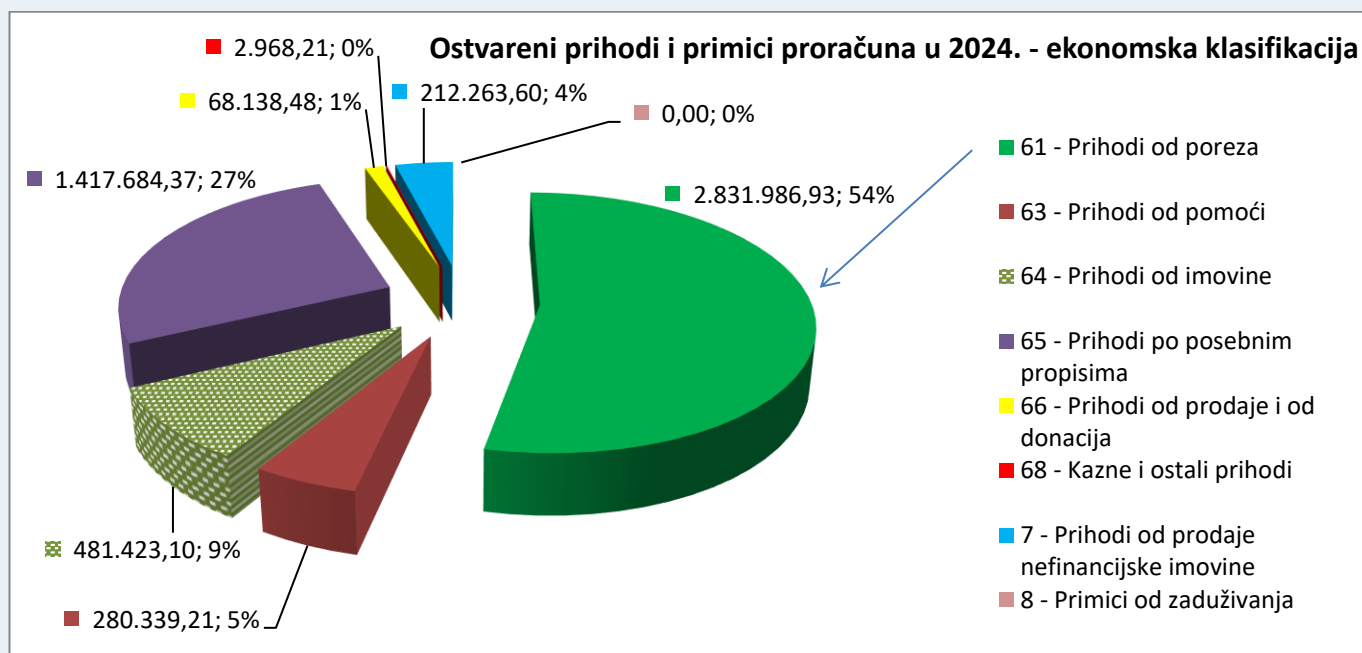
Najznačajniji udjel u ostvarenim prihodima i primicima za 2024. imaju:

- **prihodi od poreza (61)** u iznosu 2.831.986,93 € ili 53,5% (**prihodi od poreza i prireza na dohodak**, prihodi od poreza na promet nekretnina, te općinski porezi – porez na potrošnju, porez na kuće za odmor),
- **prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknade (65)** u iznosu 1.417.684,37 € ili 26,8% (ovdje se iskazuju prihodi od turističke pristojbe, komunalni doprinos, komunalna naknada, kao i prihodi proračunskih korisnika od obavljanja osnovne djelatnosti),

➤ **prihodi od imovine** (64) u iznosu 481.423,10 € ili 9,1% (ovdje se iskazuju prihodi od koncesija i koncesijskih odobrenja, zakupa, naknada za korištenje javnih površina, naknada za korištenje prostora elektrana i drugo), te

➤ **prihodi od pomoći** (63) u iznosu 280.339,21 € ili 5,3% ukupnih prihoda i primitaka.

Graf u nastavku prikazuje osnovne vrste ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna (struktura) **po ekonomskoj klasifikaciji - sveukupno Općina i proračunski korisnici.**

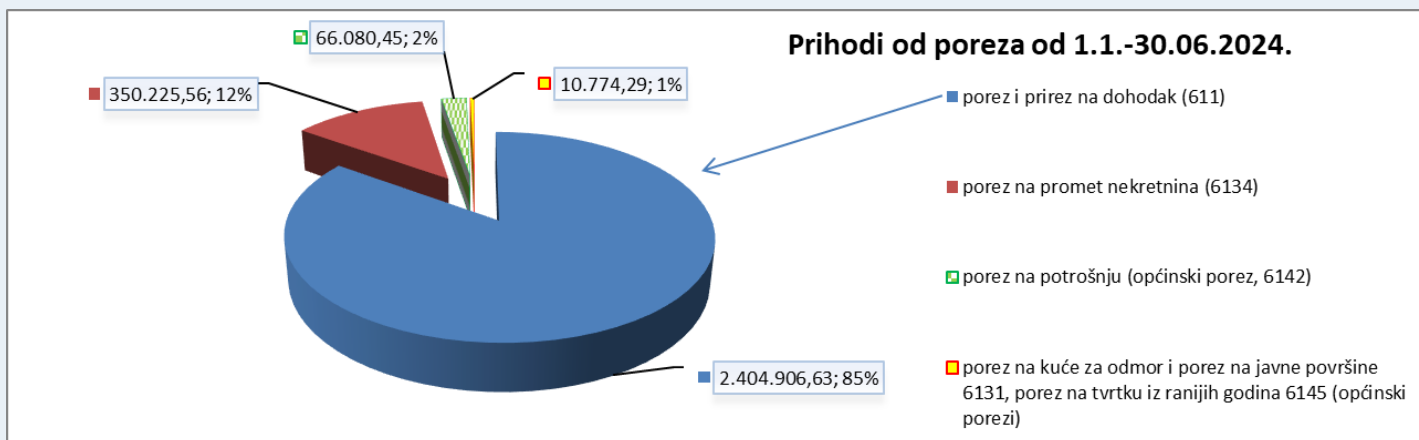


Prihodi od poreza (61) predstavljaju najznačajniji prihod proračuna Općine, a dijele se na:

- prihode od poreza i prireza na dohodak (611)** u iznosu 2.404.906,63 € (prireza na porez na dohodak od 1.1.2024. je ukinut, a stopa prireza od 1.1.2002. do 31.12.2014. je iznosila 7,5%, a od 1.1.2015. do 31.12.2023. je iznosila 10%),
- porez na imovinu (613)** u iznosu 360.999,85 € (porez na promet nekretnina 350.225,56 €, te općinski porezi i to porez na kuće za odmor u iznosu 9.023,09 €, porez na korištenje javnih površina 1.751,20 €), te
- porezi na robu i usluge (614)** u iznosu 276.946,04 € (općinski porezi - porez na potrošnju).

Prihodi od poreza na dohodak, kao osnovni nenamjenski prihodi Proračuna su u prvom polugodištu 2024. godine ostvareni više nego u prvom polugodištu 2019. godine za 40,8%. Prema važećim zakonskim propisima, od ukupnih prihoda poreza na dohodak Općini se raspodjeljuje 74% (preostalih 20% pripada Županiji, a 6% je za sve decentralizirane funkcije), te je na temelju toga Općina u prvom polugodištu 2024. godine ostvarila oko 2.373.000 € prihoda od poreza na dohodak. Pored navedenog, Općina je ostvarivala cca 32.000 € dijela prihoda od poreza ustupljenog za decentraliziranu funkciju vatrogastva.

U polugodišnjem razdoblju prethodne 2023. godine prihodi od prireza na porez na dohodak su iznosili cca 290.000 € (a sveukupno tijekom 2023. godine cca 609.000 €) i ovi prihodi se ne ostvaruju u tekućoj 2024. godini.



Prihodi od pomoći (63) u iznosu 280.339,21 € se odnose na:

- **prihode Općine** 253.132,31 €, i
- **prihode proračunskih korisnika** 27.206,90 €..

Ostvarene **pomoći** se odnose na:

- **pomoći od međunarodnih organizacija i institucija EU (632)** u iznosu 7.576,90 €
 - projekti proračunskog korisnika – ustanova u kulturi:
 - projekt Erasmus + (koordinator Austrija) u iznosu 7.576,90 € i
 - projekt ERASMUS + (Poljska koordinator) u iznosu 0 €.
- **pomoći proračunu iz drugih proračuna (633)** u iznosu 59.820,03 € (**prihodi Općine**)
 - **pomoći iz državnog proračuna:**
 - pomoć za provedbu projekta "Otvorimo južna vrata Lijepe naše" iznosu 2.156,62 € (15% sredstava iz državnog proračuna po ugovoru o dodjeli bespovratnih EU sredstava)
 - pomoć Ministarstva znanosti i obrazovanja za fiskalnu održivost dječjih vrtića 47.502 €,
 - pomoć za provedbu izbora za zastupnike u Hrvatski sabor 413,90 €,
 - **ostale pomoći** 9.747,51 € (pomoći iz proračuna županije i grada Dubrovnika).
- **pomoći od izvanproračunskih korisnika (634)** u iznosu 56.564,61 € (prihodi Općine: Županijska uprava za ceste 54.108,13 € – sufinanciranje pojačanog održavanja cesta na području Općine, dok od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost – sufinanciranje izrade projekta prilagodbe klimatskim promjenama iznosi 8.500 €),
- **pomoć izravnjanja za decentralizirane funkcije vatrogastva (635)** u iznosu 118.483,31 € (prihod Općine),
- **pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636)** u iznosu 19.630 €:

- Muzejima i galerijama Konavala (Ministarstvo kulture 14.800 €),
 - Dječjim vrtićima Konavala (Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta 2.670 €),
 - Domu za starije i nemoćne osobe 2.160 € (od Ministarstva za sufinanciranje cijene energenata, dok od Dubrovačko-neretvanske županije nije bilo prihoda),
 - Javnoj vatrogasnoj postrojbi 0 € (od Hrvatske vatrogasne zajednice budu ostvarena sredstva do kraja tekuće godine).
- **pomoć temeljem prijenosa EU sredstava (638)** u iznosu 12.220,84 € (**prihodi Općine**) za:
- projekt Otvorimo južna vrata lijepe naše koji se provodi putem vrtića.

Prihodi od imovine (64) ostvareni su u iznosu 481.423,10 € i u cijelosti se odnose na **prihode Općine**.

U okviru ovih prihoda vrijednosno značajniji prihodi se odnose na:

- **prihodi od naknade za korištenje prostora elektrana** u iznosu 137.539,71 €
- **prihode od naknade za korištenje javnih površina** u iznosu 18.969,05 €,
- **prihode od zakupa poslovnih prostora u iznosu 50.654,95 €**,
- **prihodi od koncesijskih odobrenja** u iznosu 48.111,71 € (raniji propisi),
- **prihodi na ime godišnje naknade za pravo puta na nekretninama** od Hrvatskog telekoma u iznosu 61.285,88 €
- **prihodi na ime naknade za umanjenu upotrebnu vrijednost zemljišta** (prolaz infrastrukturnog cjevovoda za transport vode u drugu državu) u iznosu 150.000 €, te
- drugi pojedinačno manji prihodi (naknada za koncesiju na pomorskom dobru, naknada za koncesije na vodama i vodnom dobru i drugo).

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi (65) u iznosu 1.417.684,37 € se odnose na:

- **prihode Općine** u iznosu 769.747,28 € i
- **prihode proračunskih korisnika** u iznosu 647.937,09 €.

Vrijednosno najznačajniji **prihodi Općine** se odnose na prihode od:

- turističke pristojbe 52.060,63 €
Sveukupno 2019. godine ovi prihodi su iznosili 137.450,79 €, u 2020. godini su iznosili 28.639,87 €, u 2021. godini iznosili 56.955,92 €, u 2022. godini 162.246,16 €, a u 2023. godini 193.986,45 €. U prvom polugodištu 2024. godine više su ostvareni nego u istom razdoblju 2023. godine za 7.821,85 € ili 17,7%.
- komunalnog doprinosa u iznosu 121.452,55 €,
- komunalne naknade 459.594,70 €.

Vlastiti prihodi proračunskih korisnika se odnose na:

- prihode od sufinanciranja cijene smještaja u vrtiću 236.623,25,

- prihode od usluga smještaja u Domu za starije i nemoćne osobe 397.046,42 € i od refundacije i naknade štete na imovini Doma 1.969,95 €,
- prihodi od prodaje ulaznica i suvenira u ustanovi u kulturi 12.297,47 €.

Ostali prihodi (66) u iznosu 68.138,48 € se odnose na:

- **prihode Općine** u iznosu 30.846,86 € (donacije i drugi prihodi)
- **prihode proračunskih korisnika u iznos 37.291,62 € od čega:**
 - prihodi od prodaje (661) u iznosu 35.468,62 € (Dječji vrtić - prihodi od usluga prehrane djece u produženom boravku 16.371 € i prihodi od najma 955,60 €, Muzeji i galerije Konavala – prihodi od prodaje suvenira i slično 16.013,16 €, a Dom za starije i nemoćne osobe je ostvario prihode od usluga dnevnog boravka 2.128,86 €)
 - prihodi od donacija (663) u iznosu 1.826 € u cijelosti Muzeji i galerije Konavala.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (68) u iznosu 2.968,21 € se odnose na:

- **prihode Općine** u iznosu 2.817,92 € (naplaćeni prekršaj u prometu 855 €, prihod od kazni koje je naplatio komunalni redar 0 €, te ostali prihodi 2.113,21 €)
- **prihode proračunskih korisnika u iznos 150,29 €** (prihod dječjeg vrtića i Doma za starije i nemoćne osobe za razne povrate sredstava).

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7) u iznosu 212.263,60 € (prihodi Općine) se odnose na:

- prihode od prodaje zemljišta u iznosu 5.930 € (uobičajeno se ovi prihodi ostvare na temelju prodaje zemljišta kupcima radi formiranja građevinskih čestica, prodaja za potrebe ishođenja građevinske). Prodajne cijene se utvrđuju na temelju procjene tržišne vrijednosti nekretnine ovlaštenog sudskog vještaka.
- prihode od prodaje stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo (dugoročni ugovori) 1.053,97 €, te
- prihode od nadoknade troškova uloženi u legalizaciju objekata na Zvekovici 205.279,63 €.

- Primici od financijske imovine i zaduživanja** (8) nisu ostvareni, a planirano je ostvariti primitke od
- povrata depozita (oročena sredstva na rok do jedne godine – sredstva od prodaje zemljišta).

Rashodi i izdaci Općine i proračunskih korisnika

Ukupni rashodi i izdaci proračuna izvršeni su u iznosu **6.732.957,35 €**, a dijele se na:

- rashode i izdatke Općine **4.480.871,96 €** (66,6%) (ukupno rashodi Općine razina 22 u iznosu 5.972.581,43 € umanjeno za iznos prijenosa 1.491.709,47 € iz općinskog proračuna za redovno financiranje rashoda proračunskih korisnika koji se iskazuju putem računa 367) i

- rashode proračunskih korisnika **2.252.085,39 €** (33,4%) (ukupno rashodi neovisno jesu li financirani iz vlastitih prihoda proračunskih korisnika ili prijenosima iz Općinskog 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	2.702.747,69	54,9%	2.219.521,15	45,1%	4.922.268,84	4.194.457,16	
31	Rashodi za zaposlene	395.168,41	18,7%	1.712.866,65	81,3%	2.108.035,06	395.168,41	
32	Materijalni rashodi	1.320.550,84	72,3%	506.448,67	27,7%	1.826.999,51	1.320.550,84	
34	Financijski rashodi	30.358,09	99,3%	205,83	0,7%	30.563,92	30.358,09	
35	Subvencije	353.916,00	100,0%	0,00	0,0%	353.916,00	353.916,00	
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	46.110,13	100,0%	0,00	0,0%	46.110,13	1.537.819,60	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	276.501,17	100,0%	0,00	0,0%	276.501,17	276.501,17	
38	Ostali rashodi	280.143,05	100,0%	0,00	0,0%	280.143,05	280.143,05	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.631.971,44	98,0%	32.564,24	2,0%	1.664.535,68	1.631.971,44	
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	25.000,00	-	0,00	-	25.000,00	25.000,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.606.971,44	98,0%	32.564,24	2,0%	1.639.535,68	1.606.971,44	
43	Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	146.152,83	100,0%	0,00	0,0%	146.152,83	146.152,83	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	146.152,83	100,0%	0,00	0,0%	146.152,83	146.152,83	
1-6/2024.g.	SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI (3+4+5)	4.480.871,96	66,6%	2.252.085,39	33,4%	6.732.957,35	5.972.581,43	1.491.709,47

* ispod tablice za 1-6/2024.g su zbirni usporedni podaci za sveukupno izvršenje prethodnih godina: 2023., 2022., 2021.g. i 2019.g.

1	2	3	4	5	6 (3+4)	7	8	
1	2	3	4	5	6 (3+4)	7	8	
2023.g.	SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI (3+4+5)	9.170.518,65	68,8%	4.168.223,51	31,2%	13.338.742,16	11.922.059,88	2.751.541,23
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

	1-6/2024.g. - IZNOS	2024.g. - UDIO	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:	760.375,92	33,8%	1.416.682,28	34,0%	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	1.491.709,47	66,2%	2.751.541,23	66,0%	2.040.465,58	59,1%	1.942.450,83	59,8%	2.229.526,55	64,3%
SVUKUPNO RASHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	2.252.085,39	100,0%	4.168.223,51	100,0%	3.452.103,27	100,0%	3.247.265,70	100,0%	3.469.448,82	100,0%
RASHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA:	2.252.085,39	33,4%	4.168.223,51	31,2%	3.452.103,27	31,3%	3.247.265,70	37,5%	3.469.448,82	33,3%
RA SHODI I IZDACI OPĆINE	4.480.871,96	66,6%	9.170.518,65	68,8%	7.585.854,84	68,7%	5.403.457,17	62,5%	6.937.978,65	66,7%
Sveukupno rashodi i izdaci Proračuna	6.732.957,35	100,0%	13.338.742,16	100,0%	11.037.958,11	100,0%	8.650.722,87	100,0%	10.407.427,46	100,0%

Proračunski korisnici su u 2024. godini izvršili rashode u iznosu **2.252.085,38 €**, a izvori financiranja rashoda svakog pojedinog proračunskog korisnika su prikazani u tablici koja slijedi.

R.br.	REKAPITULACIJA RASHODA PRORAČUNSKIH KORISNIKA PO IZVORIMA FINANCIRANJA u 2024.					
	Proračunski korisnik	VRTIĆ	Muzeji i galerije	JVP	DOM	UKUPNO
1	RASHODI - IZVOR financiranja su sredstva Općine	965.446,98	159.614,70	304.638,06	158.017,41	1.587.717,15
2	RASHODI - kao IZVOR financiranja su korišteni vlastiti prihodi proračunskih korisnika	189.059,61	39.019,32	0,00	436.289,31	664.368,24
3 (1+2)	UKUPNO RASHODI PRORAČUNSKI KORISNIK /PK/	1.154.506,59	198.634,02	304.638,06	594.306,72	2.252.085,39

U tablici u nastavku su prikazana **izvršenja sveukupnih rashoda i izdataka Proračuna** Općine Konavle **za razdoblje 2018.-2023. i 1-6/2024.** koji se dijele na rashode proračunskih korisnika (1.a) i rashode i izdatke Općine (1.b). Također, prikazan je udio izvršenih rashoda proračunskih korisnika u ukupnom rashodima i izdacima Proračuna.

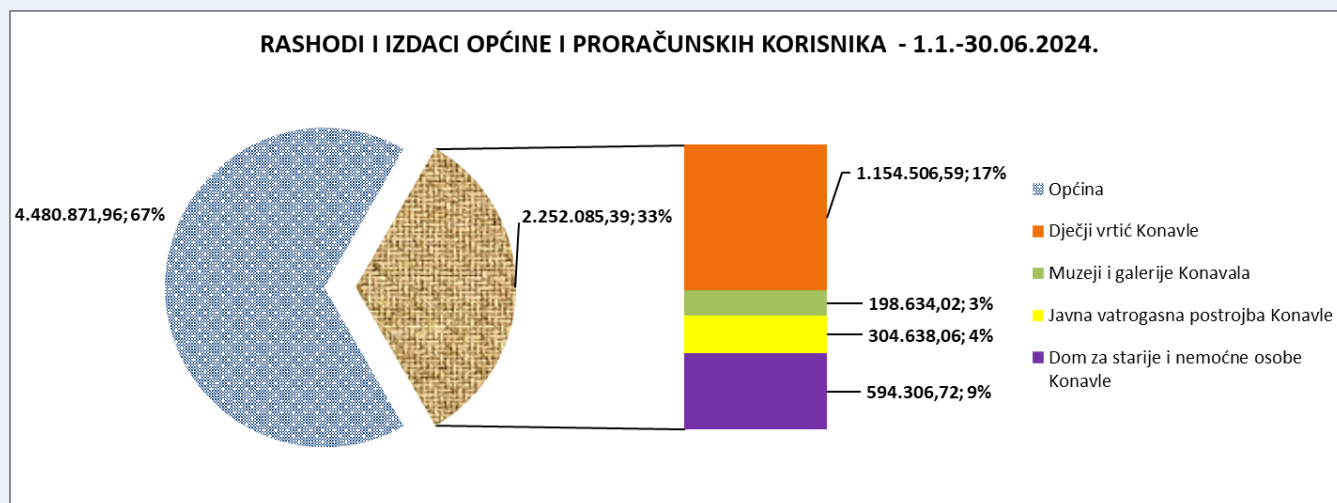
RASHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA (PK)									
Proračunski korisnik	Izvršenje 2018.	Izvršenje 2019.	Izvršenje 2020.	Izvršenje 2021.	Izvršenje 2022.	Izvršenje 2023.	rebalans 2024.	ostvarenje 1-6/2024.	
VRTIĆ	1.593.246,34	1.710.976,25	1.358.622,80	1.503.882,58	1.652.242,04	2.165.393,08	2.554.000	1.154.506,59	
MIGK	396.483,94	489.264,83	332.132,50	302.401,97	409.268,01	475.490,99	1.100.050	198.634,02	
JVP	486.009,21	456.758,33	402.178,62	518.360,04	475.616,63	533.327,40	908.469	304.638,06	
DOM	763.608,64	812.449,41	818.209,18	922.621,10	914.976,59	994.012,04	1.319.520	594.306,72	
Ukupno rashodi PK	3.239.348,13	3.469.448,82	2.911.143,10	3.247.265,70	3.452.103,27	4.168.223,51	5.882.039	2.252.085,39	
	Izvršenje 2018.	Izvršenje 2019.	Izvršenje 2020.	Izvršenje 2021.	Izvršenje 2022.	Izvršenje 2023.	rebalans 2024.	ostvarenje 1-6/2024.	
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	13.338.742,16	29.117.000	6.732.957,35	
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	4.168.223,51	5.882.039	2.252.085,39	
1.b IZNOS RASHODA OPĆINE	5.641.280,71	6.937.978,65	4.340.650,14	5.403.457,17	7.585.854,84	9.170.518,65	23.234.961	4.480.871,96	
(1.a/1)	Udio rashoda PK u ukupnim rashodima Proračuna	36,5%	33,3%	40,1%	37,5%	31,3%	31,2%	20,2%	33,4%
(1.b/1)	Udio rashoda Općine u ukupnim rashodima Proračuna	63,5%	66,7%	59,9%	62,5%	68,7%	68,8%	79,8%	66,6%

U razdoblju 2015.-2023. i 1-6/2024. Općina je financirala rashode proračunskih korisnika u iznosima prikazanim u sljedećoj tablici (iskazano **putem računa 367**). Zbog nedostatka proračunskih sredstava uzrokovanih pandemijom bolesti COVID-19 u 2020. godini je značajnije smanjen prijenos proračunskih sredstava (najvećim dijelom zbog smanjenja rashoda za plaće). U 2021. ovi prijenosi su bili nešto povećani, ali ipak manji nego 2019. godine. Ponovnim rastom gospodarske djelatnosti i rastom prihoda Proračuna, rastu i prijenosi sredstava proračunskim korisnicima za financiranje rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine u 2022., 2023. kao i u prvom polugodištu 2024..

Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti (367)

Godina	UKUPNO PRORAČUNSKI KORISNICI - Iznos (€)	Dječji vrtić Konavle	Muzeji i galerije Konavala	Javna vatrogasna postrojba Konavle	Dom za starije i nemoćne osobe Konavle	Objasnjeno	Obrazloženje
2015.	1.579.129,43	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	262.592,57 € 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 € 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 € ili -5,6% u odnosu na prethodnu proračunsku godinu
2019.	2.229.526,56	1.278.448,24	341.676,64	479.424,89	129.976,79	što je više za	253.855,31 € 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	-413.968,66 € 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 € 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 € ili 5,0% u odnosu na prethodnu proračunsku godinu
2023.	2.751.541,23	1.669.766,09	365.301,55	485.558,23	230.915,36	što je više za	711.075,65 € ili 34,8% u odnosu na prethodnu proračunsku godinu
1-6/2024.	1.491.709,47	953.547,62	158.121,97	303.843,91	76.195,97		

Graf u nastavku prikazuje sveukupno **izvršene rashode i izdatke** Proračuna Općine Konavle za razdoblje 1-6/2024. godinu sa strukturom izvršenja po korisnicima (proračunski korisnici zbirno i pojedinačno).



Ukupno rashodi i izdaci za 1-6/2024. su izvršeni u iznosu **6.732.957,35 €** što je više za 2.322.051,18 €. ili 52,6% u odnosu na prethodnu godinu. U odnosu na 2019. godinu veći su za 2.354.354,63 € ili 53,8%. Rashodi i izdaci uključuju rashode Općine i četiri proračunska korisnika.

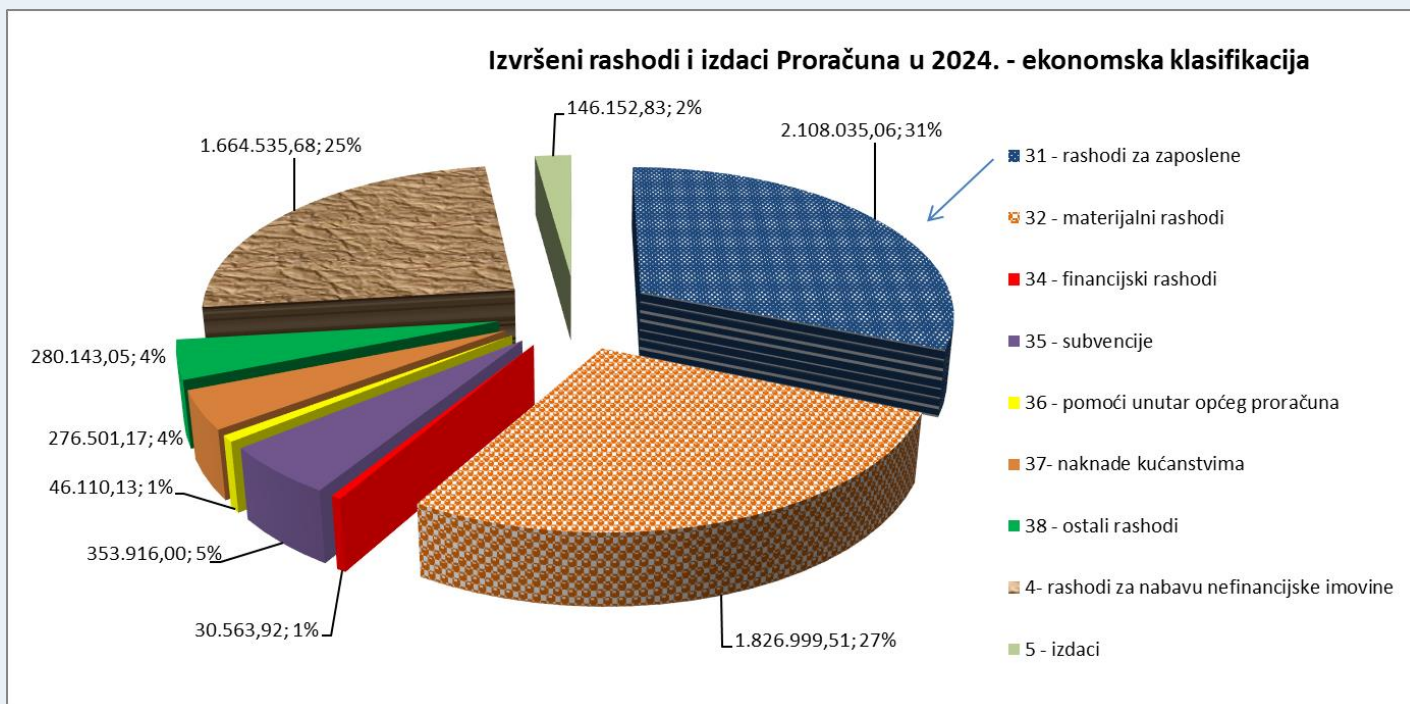
Vrijednosno **najznačajniji udjel** u ukupnim rashodima i izdacima čine:

- rashodi za zaposlene (31) u iznosu 2.108.035,06 € ili 31,3%,
- materijalni rashodi (32) u iznosu 1.826.999,51 € ili 27,1%,
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 1.664.535,68 € ili 24,7% ukupnih rashoda i izdataka.

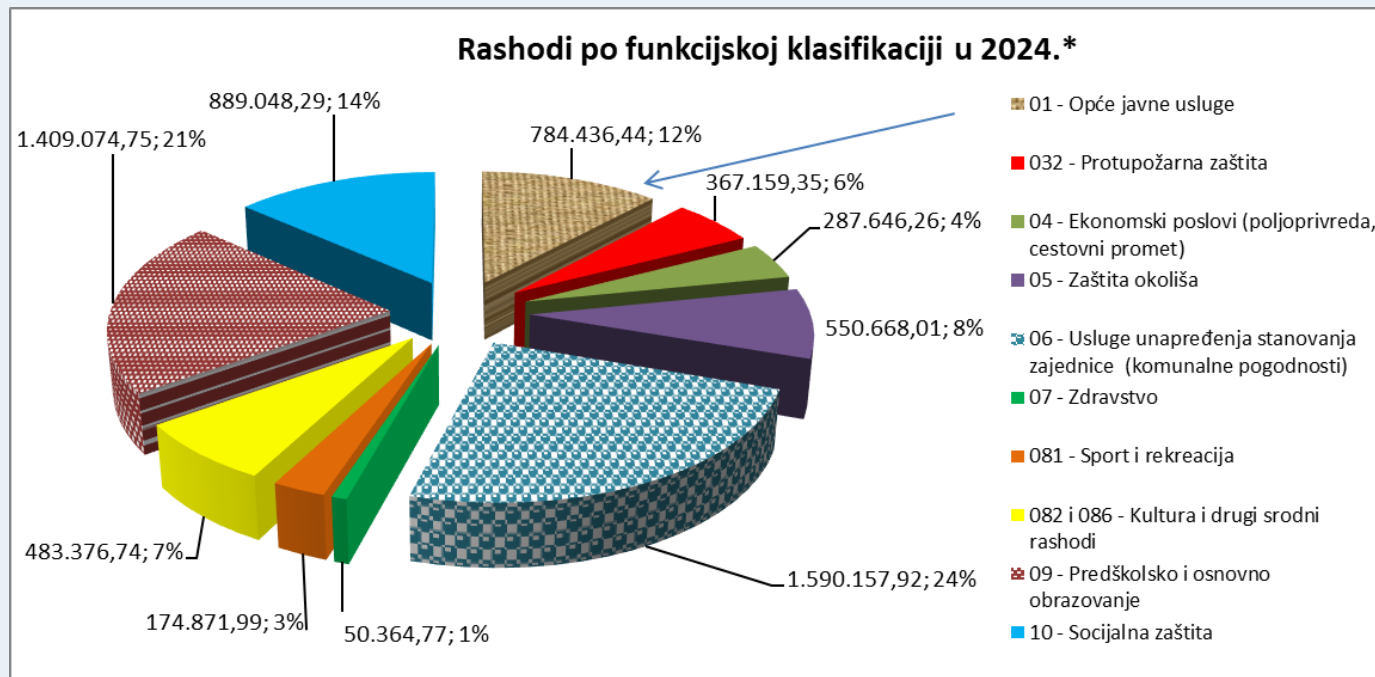
Ukupno rashodi i izdaci upravnih tijela Općine iznose 4.480.871,96 € (66,6%) (bez izvršenih prijenosa proračunskim korisnicima putem računa 367 u iznosu 1.491.709,47 €), a rashodi i izdaci proračunskih korisnika iznose 2.252.085,39 € (33,4%) (neovisno o izvoru financiranja) što ukupno iznosi 6.732.957,35 €.

U odnosu na prethodnu 2023. godinu rashodi i izdaci Općine, bez prijenosa proračunskim korisnicima za financiranje rashoda, račun 367, su veći za 1.908.662,09 € ili 20,8%, a rashodi proračunskih korisnika su veći za 256.420,73 € ili 74,2%.

Graf u nastavku prikazuje osnovne vrste izvršenih rashoda i izdataka Proračuna (struktura) **po ekonomskoj klasifikaciji**.



Sljedeći graf prikazuje rashode Proračuna (upravna tijela Općina i proračunski korisnici) razvrstane prema **funkcijskoj klasifikaciji** (rashodi razvrstani u skladu s njihovom namjenom).



* **Napomena:** Sukladno zakonskim odredbama **izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova se ne uključuju u funkcionalnu klasifikaciju**. Izdaci su u 2024. izvršeni u iznosu 146.152,83 €.

Tablica u nastavku prikazuje izvršenje Proračuna za 2024. po **izvorima financiranja**. Namjenski izvori financiranja se najvećim dijelom iskazuju kao prihodi za posebne namjene (šifra 3), prihodi od pomoći (šifra 4), te primici od zaduživanja – krediti za financiranje investicija (šifra 7). Opći prihodi i primici (šifra 1) predstavljaju nenamjenske prihode (primjerice prihodi od poreza).

šifra	Izvor financiranja - 2024.godina	planirano	ostvareno prihod	ostvareno rashodi	Razlika
1	Opći prihodi i primici	11.754.104,00	5.086.982,01	4.149.063,34	937.918,67
2	Vlastiti prihodi	143.200,00	95.765,95	67.855,76	27.910,19
3	Prihodi za posebne namjene	4.238.065,00	1.583.452,03	1.379.538,78	203.913,25
4	Pomoći	8.968.451,00	288.088,90	374.260,56	-86.171,66
5	Donacije	175.628,00	49.390,89	35.585,00	13.805,89
6	Prihodi od pridaje / zamjene nefinancijske imovine i naknade s	2.987.552,00	500.815,65	78.712,99	422.102,66
7	Namjenski primici	850.000,00	850.000,00	647.940,92	202.059,08
	UKUPNO	29.117.000,00	8.454.495,43	6.732.957,35	1.721.538,08

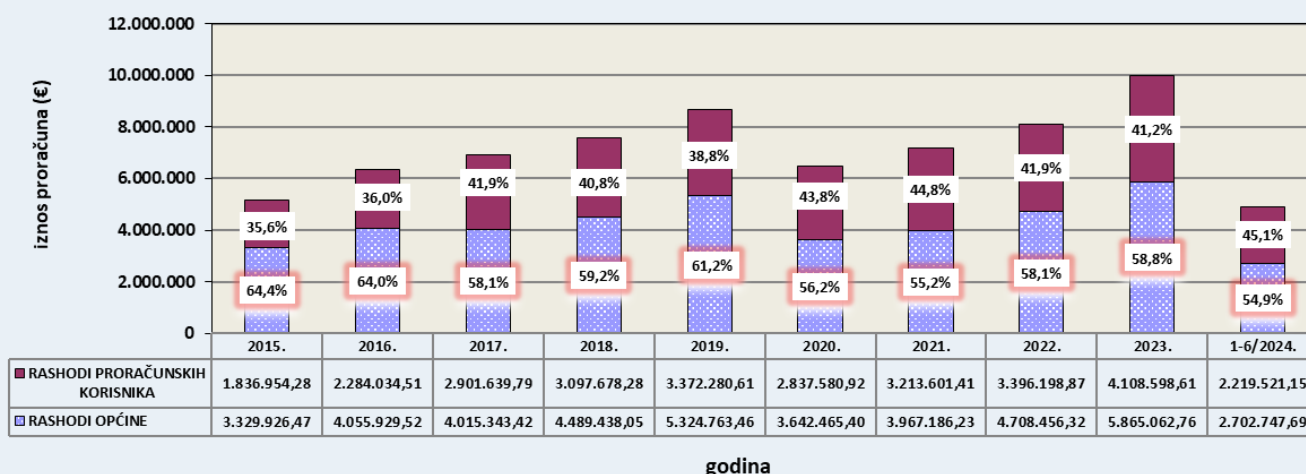
Rashodi poslovanja (3) izvršeni su u iznosu 4.922.268,84 € što je za 792.407,24 € ili 19,2% više u odnosu na izvršene rashode poslovanja u izvještajnom razdoblju prethodne godine. Ovi rashodi su veći za 1.151.900,29 € ili 30,6% u odnosu na rashode izvršene u izvještajnom razdoblju 2019. godine.

Ukupni rashodi poslovanja se dijele na:

- **rashode poslovanja Općine** u iznosu 2.702.747,69 € (54,9%) (**razred 3 bez rashoda podskupina 367**, prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti) i
- **rashode poslovanja proračunskih korisnika** u iznosu 2.219.521,45 € (45,1%).

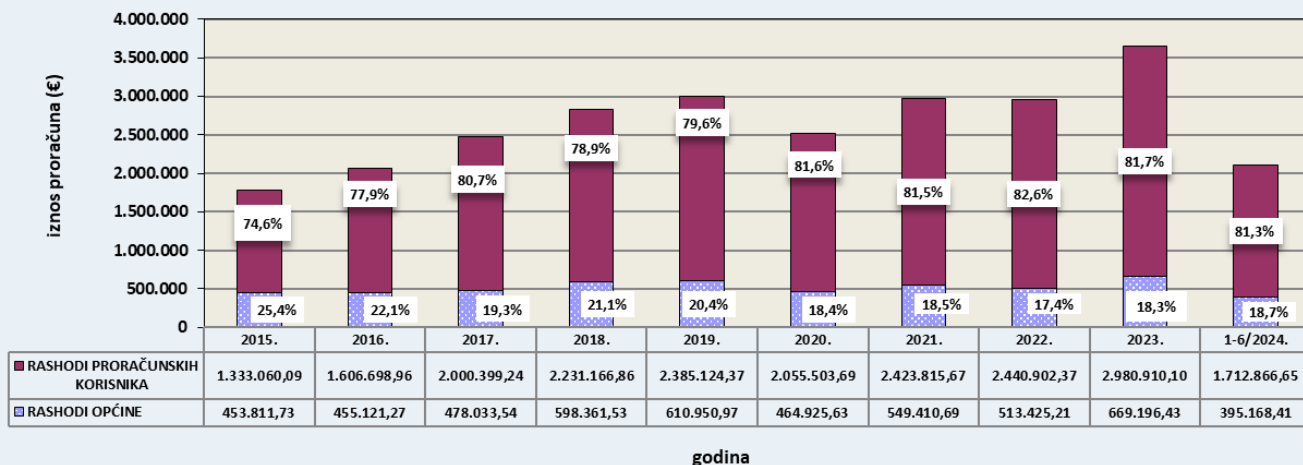
Graf u nastavku prikazuje izvršene **rashode poslovanja u razdoblju 2015.-2023. i 1-6/2024. Općine i proračunskih korisnika** (bez rashoda za nabavu nefinancijske imovine i bez izdataka za otplatu zajmova). Iz navedenog je vidljivo da **udio ukupnih rashoda poslovanja proračunskih korisnika u ukupno izvršenim rashodima Proračuna posljednje tri godine iznose od 42 do 45%.**

Struktura rashoda poslovanja (3) za razdoblje 2015.-2023. i 1-6/2024., Općina i PK



Graf u nastavku prikazuje izvršene **rashode za zaposlene** (31) u razdoblju 2015.-2023. i 1-6/2024. Općine i proračunskih korisnika. Iz grafa je vidljivo da **ukupni rashodi za zaposlene proračunskih korisnika iznose čine više od 80% ukupnih rashoda za zaposlene Proračuna.** Od sredine 2017. godine, kada je započela s radom ustanova Dom za starije i nemoćne osobe, znatnije je povećana masa sredstava za plaće zaposlenih.

Struktura rashoda za zaposlene (31) za razdoblje 2015.-2023. i 1-6/2024., Općina i PK



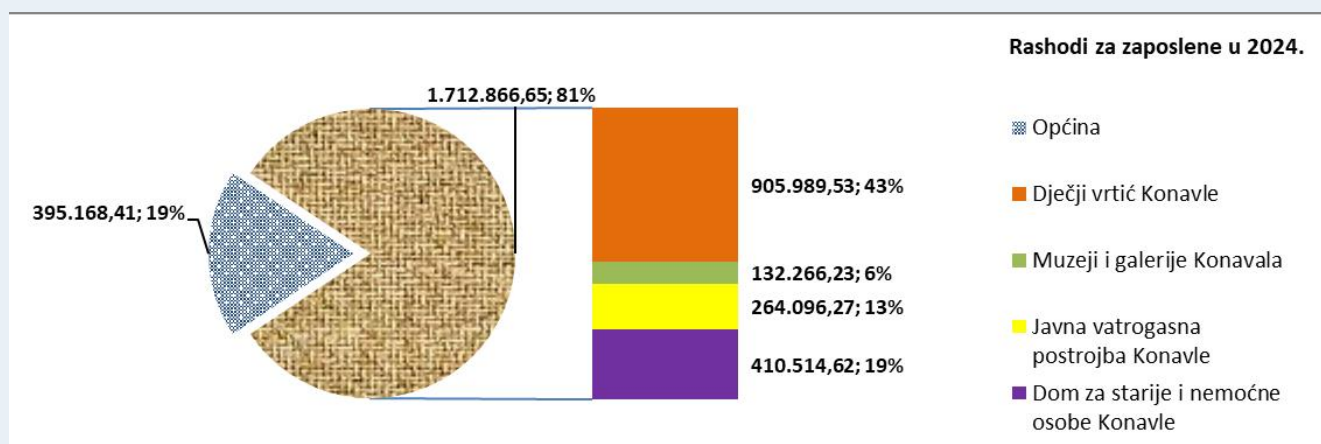
Rashodi za zaposlene Općine (31) obuhvaćaju plaće za zaposlenike općinske uprave i dužnosnike (načelnika i zamjenika načelnika). Prosječan broj zaposlenih na osnovi stanja na početku i na kraju razdoblja je 25.

Prosječan broj zaposlenih kod korisnika na osnovi stanja na kraju izvještajnog razdoblja je 181, a na osnovi sati rada je 163.

Rashodi za zaposlene (31) **Općine** (bez proračunskih korisnika) iznose 395.168,41 € (80.360,30 € ili 25,5% više u odnosu na prethodnu godinu). Ovi rashodi za zaposlene uključuju plaće zaposlenika općinske uprave, te plaća dužnosnika (načelnika) i čine 18,7% ukupnih rashoda za zaposlene (razina 23), odnosno 6,6% ukupnih rashoda i izdataka (razina 22).

Rashodi za zaposlene svih **proračunskih korisnika** iznose 1.715.866,65 € ili 8,31% rashoda za zaposlene (31), razina 23.

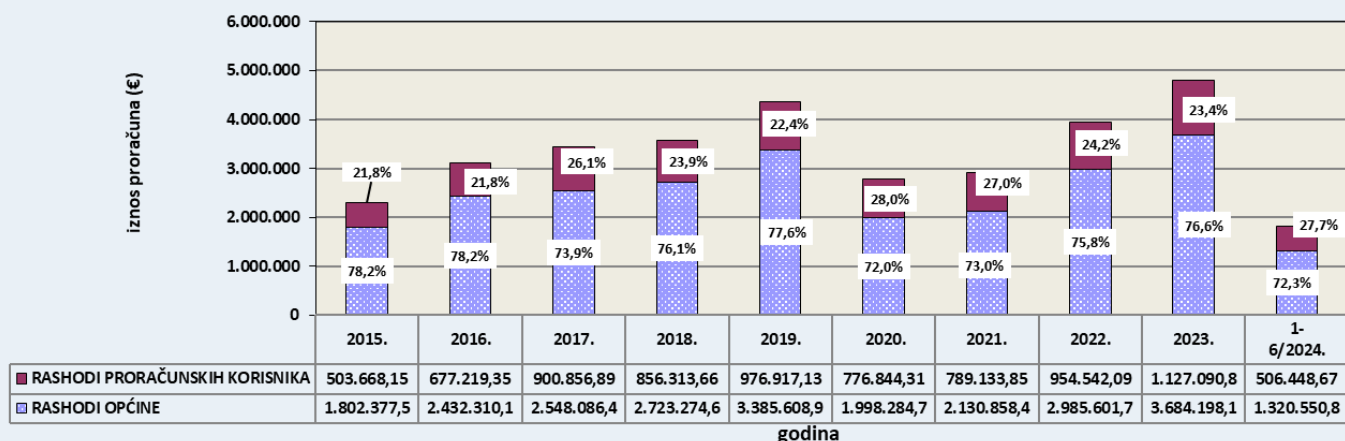
Graf u nastavku prikazuje sveukupno izvršene **rashode za zaposlene Proračuna za 1-6/2024. godinu** sa strukturom izvršenja po korisnicima.



Materijalni rashodi (32) izvršeni su u iznosu 1.826.999,51 € što je za 56.374,31 € ili 3,2% više u odnosu na prethodnu godinu, dok su u odnosu na 2019. godinu izvršeni više za 34.078,77 € ili 1,9%.

Na materijalne rashode Općine se odnosi 1.320.550,84 € ili 72,3%, a na proračunske korisnike 506.448,67 € ili 27,7% ukupnih materijalnih rashoda.

Struktura materijalnih rashoda (32) za razdoblje 2015.-2023. i 1-6/2024., Općina i PK



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 545.831,47 €.

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 124.388,25 €.

Financijski rashodi (34) izvršeni su u iznosu 30.358,09 € što je manje za 1.677,67 € ili 5,2% u odnosu na prethodnu godinu. Ovi rashodi se odnose na kamate za primljene kredite i zajmove (342) u iznosu 21.678,61 € (u izvještajnom razdoblju prethodne godine iznosili 22.336,81 € redovne kamate po kreditu) i ostale financijske rashode (343) u iznosu 8.885,31 €. U tekućoj godini više su izvršeni rashodi za redovne kamate po kreditima jer je započela otplata kamata po još jednom kreditu koji je iskorišten 2022. godine za izgradnju vatrogasnog doma i nabavu vatrogasnog vozila i opreme, kao i kamata za odobreni kredit za izmjenu javne rasvjete.

Na rashode Općine odnosi se 30.358,09 € ili 99,3%, a na proračunske korisnike 205,83 € ili 0,7% ukupnih financijskih rashoda.

Visina kamate stope za redovne kamate za kredit za izgradnju doma je porasla, ali je ipak u tekućoj godini neznatno manja u odnosu na prosinac 2023. godine. Za 2022. godinu ove kamate su iznosile 14.249,05 €, dok su u 2023. godini iznosile 32.382,77 € (više 18.133,72 €).

Kamatna stopa za ovaj kredit 30.6.22. iznosila je 0,016%, a 30.6.23. iznosila je 4.495%.

Kamatna stopa za ovaj kredit 31.12.22. iznosila je 2,673%, a 31.12.23. iznosila je 5,452%.

Kamata u ožujku 2024. je iznosila 5,373 %, a u lipnju 2024. je iznosila 5,382%.

Subvencije (35) izvršene su u iznosu 353.916 € što je za 79.405,20 € ili 28,9% 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 više dodataka ugovoru) u iznosu 53.916 € (manje za 8.294,80 €), 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 300.000 € (više za 87.700 € nego prethodne godine).

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (36) izvršene su u iznosu 46.110,13 € što je za 15.810,26 € ili 52,2% više u odnosu na prethodnu godinu. Ovi rashodi se u cijelosti odnose na rashode Općine i to:

- pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (366) u iznosu 46.110,13 €:
 - financiranje školskih i izvanškolskih aktivnosti u iznosu 5.750 € (rad glazbene škole Luke Sorkočević u osnovnoj školi Cavtat - proračunski korisnik Dubrovačko-neretvanske županije);
 - doznaka Dubrovačkim knjižnicama za redovan rad ispostave knjižnice u Cavtatu u iznosu 9.193,22 € (proračunski korisnik Grada Dubrovnika);
 - potpora osnovnoj školi Cavtat u iznosu 2.600 € za program javnih potreba u sportu i kulturi;
 - potpora osnovnoj školi Gruda u iznosu 2.600 € za program javnih potreba u sportu i kulturi
 - potpora osnovnoj školi Cavtat u iznosu 6.350,40 € za provedbu programa unapređenja kvaliteta življenja osoba s invaliditetom, odnosno za zapošljavanje osobe s invaliditetom;

- doznaka Dubrovačko-neretvanskoj županiji 19.616,51 € prema zaključenim ugovorima u visini sufinanciranja produženog boravka u osnovnoj školi Gruda i Cavtat,
- za pomoći unutar općeg proračuna (363) nije bilo u prvom polugodištu 2024. (utrošak namjenske naknade za sanaciju odlagališta Grabovica).

Naknade građanima i kućanstvima (37) izvršene su u iznosu 276.501,17 €, a vrijednosno najznačajnije naknade se odnose na:

- **stipendije i školarine** u iznosu 97.400 €,
 Za akademsku godinu 2023/2024. zaključeno je 7 ugovora prema socijalnom kriteriju (svi izvan Dubrovnika) i 50 ugovora prema kriteriju izvrsnosti (od toga 7 za studenata koji se školuje u Dubrovniku i 43 za studente koji se školuju izvan Dubrovnika).
- **sufinanciranje cijene osnovnih usluga smještaja u Domu za starije i nemoćne osobe** stanovnicima Općine (u visini 20%) u iznosu 41.787,69 €
 U siječnju 2024. bilo je 46 korisnika, u travnju 2024. je bilo 47 korisnika, a u lipnju 2024. je bilo 45 korisnika.
 U 2021. godine ove subvencije koristio u prosjeku 39 korisnika, u 2022. prosječno 44 korisnika, u 2023. subvenciju je koristilo 46 korisnika, dok u 2024. subvenciju koristi 47 korisnika.
- **sufinanciranje cijene boravka djece u dječjem vrtiću** u iznosu 28.625,80 € (od čega kroz program socijalne skrbi 5.249 €, a kroz demografski program 23.376,80 €).
 U 2024. godine je korištena olakšica za prosječno 14 djece / korisnika iz područja socijalne skrbi (djeca na temelju rješenja Centra za socijalnu skrb, djeca samohranih roditelja, djeca HRVI, djeca s teškoćama u razvoju). Ukupno izvršena sredstva za 2024. godine u okviru ove aktivnosti – socijalni program 5.249 € (14 djece i to: samohrani roditelj 4; djeca s teškoćama u razvoju 7; djeca HRV i civilnih invalida 2 i 1 djeca korisnika po rješenjima Centra za socijalnu skrb Dubrovnik 1).
 Rashodi kroz demografski program u 2024. su izvršeni u iznosu 23.376,80 € U 2024. godine sufinanciranje troška boravka djece (olakšica drugo i treće dijete u vrtiću, besplatno četvrto i svako sljedeće dijete u obitelji) koristilo je u prosjeku 103 djece (od 98 do 109 djece).
- **potpore za novorođenu djecu** u iznosu 18.2603 €,
 U prvom polugodištu 2024. su isplaćene naknade za 39 djece i to: prvo dijete u obitelji 20 i drugo dijete u obitelji 13 (naknada 400 €); treće dijete u obitelji 2 (naknada po 670 €); četvrto dijete u obitelji 3 (naknada 930 € za četvrto i svako sljedeće dijete), te peto dijete u obitelji 1 naknada.
- **sufinanciranje cijene prijevoza učenika i studenata** u iznosu 59.069,08 €,
 Učenički i studentski mjesečni pokaz iznosi 500 kn / 66,36 €.
 Prijevoz učenika srednjih škola - prosjek 354 učenika (od 346 do 360 učenika), prijevoz studenata - prosjek 17 studenata (odnosno od 10 do 21 studenata), dok je 5 studenata izvan Dubrovnika koristilo sufinanciranje prijevoza u novcu.
 Troškovi prijevoza studenata koji studiraju izvan Dubrovnika se isplaćuju na temelju zahtjeva korisnika, sukladno odredbama Programa demografskih mjera i socijalno-zdravstvenih potreba u 2024. godini.

Pokazne karte za odlazak na izvannastavne aktivnosti u prosjeku je koristilo 69 učenika (od 59 do 72 učenika).

Pored navedenog, izvršavaju se i rashodi za prijevoz djece koja nemaju izravnu autobusnu liniju na relaciji Zvekovica - Duba Konavoska i ovi rashodi iznose 5.000 €.

Nadalje, troškovi prijevoza učenika osnovnih škola, iz Cavtata u područne škole iznosi 3.312,50 €.

- **sufinanciranje cijene prijevoza građana** (bolesni, dobrovoljni darivatelji krvi, invalidi) u iznosu 8.487,33 €,

Tijekom 2024. Općina je u prosjeku mjesečno financirala 38 pokaznih karata (12 stradalnika Domovinskog rata i invalidne osobe 100% cijene karte, 12 dobrovoljnih darovatelja krvi 50% cijene karte, 6 građanske 100% cijene karte, 8 učenika na produženom boravku 50% cijene karte).

- **sufinanciranje prijevoza umirovljenika** 8.323,43 €,

U prosjeku tijekom 2024. Općina je mjesečno financirala 209 pokaznih karti za ove namjene (od 187 do 234, ovisno o mjesecu). Prethodnih 2020. i 2021. godina se manje koristila pokazna karta zbog pandemije bolesti COVID-19. (od 108 do 167, ovisno o mjesecu). U 2019. godini prijevoznu kartu je koristilo 247 umirovljenika, dok je 2020. godine kartu koristilo prosječno 165, a 2021. godine prosječno 134 umirovljenika. Prethodne godine pokaznu kartu je koristilo u prosjeku 200 umirovljenika.

- **sufinanciranje prijevoza izbjeglicama iz Ukrajine** 3.065,17 €,

U 2024. financirane su pokazne karte za izbjeglice iz Ukrajine smještene u Konavlima – 31 korisnik (prosječno) (mjesečno sufinancirano po korisniku 19,91 €), odnosno od 21 do 50 korisnika.

- **jednokratne novčane pomoći socijalno ugroženim i nemoćnim osobama** u iznosu 1.750 € u skladu s odredbama socijalnog programa,

Jednokratne novčane pomoći su isplaćene za 7 korisnika u iznosu 250 € (sukladno Programu socijalne pomoći moguće je primanje jednokratne pomoći najviše dva puta godišnje).

- **jednokratne pomoći za podmirenje troškova stanovanja** socijalno ugroženih i nemoćnih osoba u iznosu 6.414,17 €,

Pomoći za stanovanje izvršene su u ukupnom iznosu 4.560 € odnosno pojedinačno po osobi u iznosu 60 € mjesečno temeljem članka 42. Zakona o socijalnoj skrbi (stari zakon), odnosno u visini do 40% iznosa zajamčene minimalne naknade.

U 2024. bilo je 11 korisnika ovih pomoći. Pravo na pomoći za stanovanje ostvaruju osobe koje imaju rješenje Centra za socijalnu skrb o zajamčenoj minimalnoj naknadi i podnesu zahtjev Općini s pripadajućom dokumentacijom.

Nadalje, podmireni su troškovi najma stana socijalno ugroženoj osobi u visini 1.100 € (33,3% ugovorenog najma, a ostatak podmiruje Caritas), podmireni su troškovi električne energije jednoj osobi lošeg imovnog stanja 442,49 €, te plaćen materijal za sanaciju jedne kuće oštećene u požaru 311,68 €.

- **stalna pomoć socijalno ugroženim** u iznosu 5.400 €,

Stalne pomoći pojedinačnog iznosa od 60 € do 120 € isplaćivane po odluci Općinskog (isplate za 13 osoba mjesečno).

- **pomoć za nabavu školskih udžbenika i školskog pribora** – nije bilo u prvom polugodištu 2024. godine

Rashodi za ovu mjeru će biti iskazani u drugom polugodištu 2024. godine, Pomoći će biti isplaćene kroz program socijalne skrbi

U 2023. godini pomoći isplaćene kroz program socijalne skrbi (31 učenik i to 19 učenika osnovnih škola i 12 učenika srednjih škola) i program demografskih (prethodne godine 95 učenika i to 71 učenik osnovnih škola i 24 učenika srednjih škola).

- **jednokratne pomoći** povodom božićnih i novogodišnjih blagdana obiteljima poginulih branitelja iz Domovinskog rata će biti iskazane u drugom polugodištu 2024 .godine.

Prethodne 2023. godine bio je 20 korisnik0 kojima su isplaćene pojedinačne pomoći u iznosu 150 € po korisniku.

U nastavku se daje pregled visine novčanih sredstava kojima Općina sufinancira smještaj djece u dječjem vrtiću, odnosno starijih i nemoćnih u domu za starije i nemoćne osobe (demografska mjera i mjera socijalne pomoći), a iznosi sufinanciranja se u Općini 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 izvještaj o izvršenju proračuna **iznosi sufinanciranja kod proračunskih korisnika Općine predstavljaju vlastite prihode proračunskih korisnika, a kod Općine iznosi sufinanciranja su rashodi proračuna.**

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 Dječjem vrtiću (€)	Ukupan iznos sufinanciranja cijene usluga boravka u Domu za starije i nemoćne osobe (€)	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
2023.	48.448,20	8.890,65	57.338,85	84.455,98	141.794,83
1-6/2024.	23.376,80	5.249,00	28.625,80	41.787,69	70.413,49

Ostali rashodi (38) izvršeni su u iznosu 280.143,05 € što je za 95.413,48 € ili 51,6% više u odnosu na prethodnu godinu. Tekućih donacija kroz dodjelu putem natječaja javnih potreba u kulturi, sportu i socijalnoj skrbi nije bilo.

Izvršene **tekuće donacije** (381) u iznosu 213.368,94 €, se najvećim dijelom odnose na obvezna zakonom propisana financiranja kao što su:

- financiranje osnovnih aktivnosti Vatrogasne zajednice i dobrovoljnih vatrogasnih društava u iznosu 61.640 €,
- financiranje kulturno umjetničkih društava na temelju natječaja u iznosu 51.000 €,
- donacije humanitarnim organizacijama - Crveni križ 9.290 €,
- financiranje redovnog rada političkih stranaka 2.025 € (obvezno financiranje redovnog rada političkih stranaka sukladno zakonskim propisima).

Ostale tekuće donacije odnose se na prijenose:

- društvima u sportu 70.000 € (u skladu sa Zakonom o sportu putem Zajednice sportova Općine Konavle),
- ostale tekuće donacije u iznosu 19.413,94 € (donacije za potpore i pokroviteljstva na temelju ugovora).

Kapitalne pomoći (386) u iznosu 66.774,11 € se u cijelosti odnose na prijenose društvima u vlasništvu Općine (Konavosko komunalno društvo d.o.o. i Čistoća i zelenilo Konavle d.o.o.) za nabavu nefinancijske imovine.

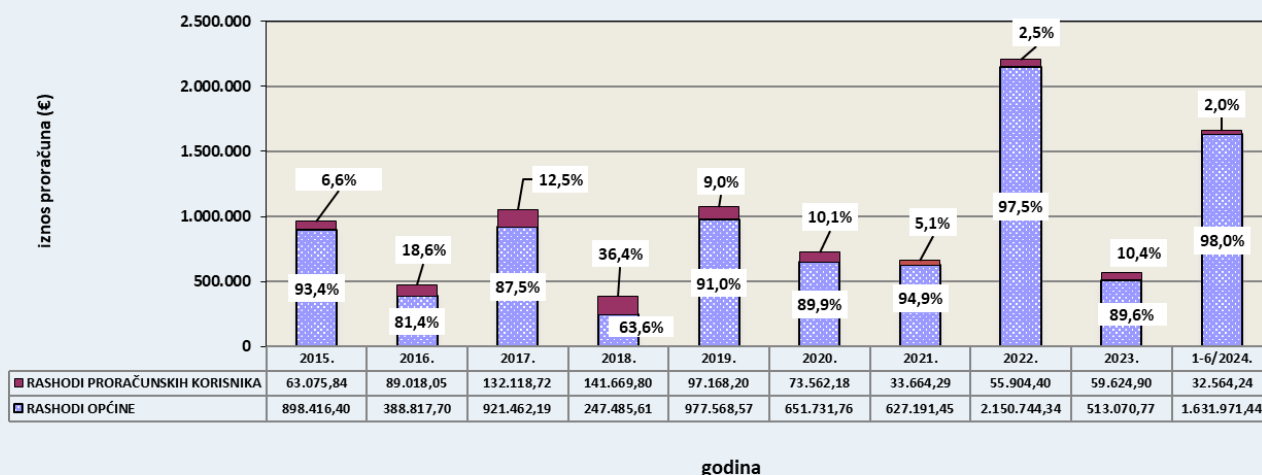
Općina je doznala:

1. Konavoskom komunalnom društvu - sredstva za povrat obroka kredita (kredit za izgradnju kanalizacijskog sustava i vodovoda) u iznosu 40.625,27 €, te
2. Čistoći i zelenilo Konavle – sredstva u iznosu 26.148,84 € (za nabavu električnog tricikla za čistače, nabavu rabljenog dostavnog vozila, nabavu kamera i termalnog validatora za parking kartice, te nabavu druge opreme za održavanje čistoće).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4) izvršeni u iznosu 1.664.535,68 € što je za 1.529.649,50 € manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine kada su iznosili 134.886,18 €.

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine Općine iznose 1.631.971,44 €, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine proračunskih korisnika iznose 32.564,24 €.

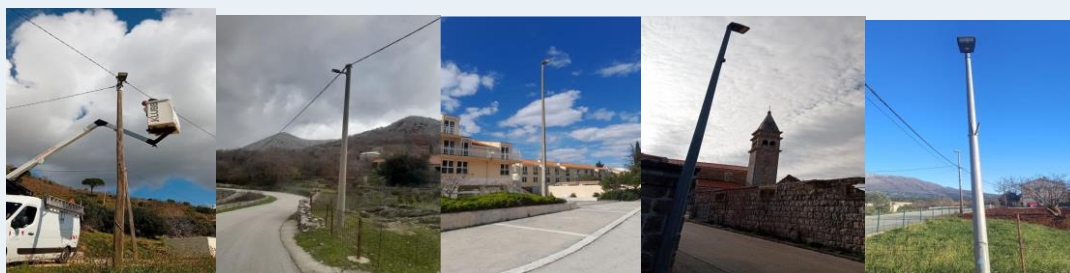
Struktura rashoda za nabavu nefinancijske imovine (4) za razdoblje 2015.-2023. i 1-6/2024., Općina i PK



Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4) Općine su veći za 1.509.574,74 € nego prethodne godine kada su iznosili 122.396,70 €.

U okviru ove skupine rashoda prethodne godine su bili rashodi manjih pojedinačnih vrijednosti. U istom razdoblju 2022. godine vrijednosno najznačajniji rashodi su se odnosili na izgradnju vatrogasnog doma čija izgradnja je započela 2021. godine. Izgrađeni vatrogasni dom je u upotrebi.

U tekućoj 2024. godini vrijednosno najznačajniji rashodi se odnose na rekonstrukciju javne rasvjete (energetska učinkovitost).



Rashodi za građevinske objekte (421) se odnose na:

- ulaganja u poslovne objekte (4212) u iznosu 352.516,37 € i to priključak za električnu energiju za buduću zgradu osnovne škole u Cavtatu 186.516,37 €, kupnju dijela zgrade u Čilipima za potrebe kulturnih institucija 166.000 €,
- ulaganja u ceste i ostale prometne objekte (4213) u iznosu 260.556,21 € koji se odnose na radove na novom parkingu u Tihoj u iznosu 118.441,25 €, izgradnju nogostupa u Čilipima ispred

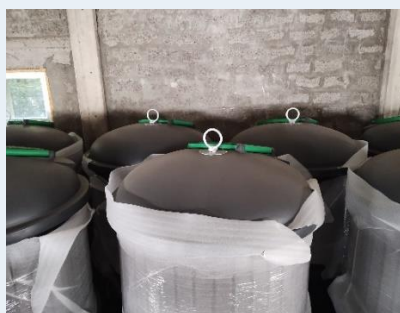
ulaza u zračnu luku 37.942,06 €, radove na uređenju odvodnje u dijelu ulice Obala d. Ante Starčevića 104.172,90 €,

- ulaganja u ostale građevinske objekte (4214) u iznosu 738.831,99 € i to: rekonstrukciju javne rasvjete u Općini u iznosu 647.940,92 €, postavljanje javne rasvjete na više lokacija 52.197,14 €, uređenje platoa vježbališta u Čilipima 28.656,25 €, postavljanje čekaonice u Čilipima 6.250 €, uređenje igrališta u Cavtatu (vrtić) u iznosu 3.787,68 €.

Rashodi za nabavu opreme (422) izvršeni su u iznosu 220.849,71 € što je za 152.384,07 € više nego prethodne godine.

Ovi rashodi se odnose na rashode Općine u iznosu 190.365,47 € i rashode proračunskih korisnika u iznosu 30.484,24 € (oprema pojedinačno manje vrijednosti u vrtiću, muzejima i domu).

U 2024. izvršeni rashodi Općine za nabavu opreme se odnose na nabavu računalne i uredske opreme 6.291,25 €, klima uređaj za kulturno umjetničko društvo Čilipi 1.195,14 €, audiovizualnu opremu za kulturna događanja 8.246,42 €, traktorsku kosilicu na nogometno igralište 3.982,66 €, spremnici i kontejneri 145.050 €, te oprema za vježbalište 22.412,50 €.



Sveukupno u 2023. bili su izvršeni rashodi Općine za nabavu računalne i uredske opreme 4.798,75 €, klima uređaj za ljetno kino 262,50 €, mobilni kontejner i preša balirka kartona 50.687,50 €, kamera – sustav videonadzora parkiranja u blizini zračne luke 13.487,50 €, te oprema za dječja igrališta 14.535,46 €.

Rashodi za prijevozna sredstva (423) nisu izvršeni u tekućoj godini.

Rashodi za prijevozna sredstva (423) 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 nematerijalnu proizvedenu imovinu (426) su izvršeni u iznosu 64.701,40 € što je za 35.823,79 € ili 124,05% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. **Izvršeni rashodi se u cijelosti odnose na rashode Općine.**

Rashodi Općine (426) u tekućoj godini se odnose na izradu projektne dokumentacije (4263) i to:

- izrada izmjena i dopuna urbanističkog plana uređenja UPU Zračna luka, Čilipi 1, izmjena prostornog i urbanističkog plana povezane uz zonu turističko ugostiteljske namjene Prahivac, te izrada izmjena i dopuna prostornog plana Općine te izmjena i dopuna urbanističkog plana u sveukupnom iznosu 16.749,82 €,
- dokumentacija za preuređenje prometnice i odvodnju u dijelu Trumbičeve ulice i ulici dr. Ante Starčevića u Cavtatu 14.125 €,
- izradu projektne dokumentacije za osnovnu školu 11.354,08 € (RH je ranijih godina donirala zemljište za izgradnju škole),
- izrada projektne dokumentacije za uređenje i sanaciju Ulice kneza Domagoja i Konavosku ulicu 12.910 €,
- projektna dokumentacija za nogostup uz županijsku cestu D8 do ulice Masješi u iznosu 6.625 €, te
- izradu projektne dokumentacije za nogostup Obod do raskrižja Zvekovića 2.937,50 €.

Projekt izgradnje nove zgrade OŠ Cavtat dobio je građevinsku dozvolu čime je napravljen golem korak prema izgradnji samog objekta.

Građevinska dozvola odnosi se na dvije etape projekta. Prva etapa podrazumijeva izgradnju kolno pješačke prometnice (oznaka profila 2C), kolnik širine 2 x 2,5 m + nogostup širine 1,6 metara duljine 200 metara, građenje potpornih kaskadnih zidova i to zapadni zid duljine 78,51 metara, istočni zid duljine 38,91 metra i sjeverni zid duljine 41,55 metara, te polaganje instalacija u trupu prometnice vodoopskrbnog cjevovoda, oborinske odvodnje, distributivna telekomunikacija (TDK), elektroinstalacija i javna rasvjeta.

U drugoj fazi izgradit će se zgrada javne i društvene namjene koja se sastoji od zgrade škole s dvoranom etažnosti suteren, prizemlje i kat (S+P+1K), ravnog dijelom prohodnog krova, visine 11,90 metara mjereno od najniže točke uređenog terena uz zgradu do gornjeg ruba ravnog krova, ukupne bruto površine 7047,49 m² te gradnja pripadajućih otvorenih sportskih terena, parkirališta i interne prometnice.



Postupak javne nabave za izvođača radova izgradnje osnovne škole je pri kraju. Naime, odabran je izvođač radova i u tijeku je postupak za zaključivanje ugovora.

Izvršeni **izdaci za otplatu glavnice kredita** (54) iznose 146.152,83 €. Cjelokupni izdaci se odnose na Općinu i to:

- otplatu kredita korištenog za izgradnju doma za starije i nemoćne osobe,



- dok nije bilo otplata beskamatnog zajma iz državnog proračuna.

U prvom polugodištu 2024. godine nije bilo otplate glavnice kredita za nabavu vatrogasne opreme i izgradnju vatrogasnog doma, kao niti glavnice kredita za rekonstrukciju javne rasvjete.

Obračun prihoda i primitaka, rashoda i izdataka - sveukupno Općina i proračunski korisnici

Ukupni prihodi i primici za razdoblje siječanj – lipanj 2024. ostvareni su u iznosu 5.294.803,90 € što je za 663.097,11 € ili 14,3% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Primici od zaduživanja u 2024. nisu ostvareni, kao niti u izvještajnom razdoblju 2023. godine

Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje siječanj – lipanj 2024. izvršeni su u iznosu 6.732.957,35 € što je za 2.322.051,18 € ili 52,6% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.

Manjak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima **tekuće godine**, odnosno za razdoblje siječanj – lipanj 2024. iznosi 1.438.153,45 € (manjak Općine 1.390.363,43 €, manjak proračunskih korisnika 47.790,02 €).

Višak prihoda i primitaka **iz prethodnih godina** iznosi 3.159.692,27 € (višak Općine 3.276.157,03 € i zbirni manjak proračunskih korisnika 116.464,76 €). Ispravak rezultata iz prethodne godine iznosi 0,74 € (ispravak rezultata proračunskog korisnika -0,74 €).

Višak prihoda i primitaka **raspoloživ u sljedećem razdoblju** iznosi 1.721.538,08 €, od čega se na višak Općine odnosi 1.885.793,60 €, a na manjkove proračunskih korisnika -164.255,52 €.

U tablici u nastavku je prikazan pregled ostvarenih tekućih manjkova i viškova Općine i proračunskih korisnika za 1-6/2024. godinu, kao i visina ostvarenih manjkova i viškova za sljedeće proračunsko razdoblje.

NA DAN 30.06.2024.								EUR
R. br.	Naziv korisnika	Višak/manjak - preneseni (€)	Ispravak rezultata iz ranijeg razdoblja	Višak/manjak - preneseni s ispravkom	Ukupno prihodi i primici 2024.	Ukupno rashodi i izdaci 2024.	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)	3.276.157,03		3.276.157,03	4.582.218,00	5.972.581,43	-1.390.363,43	1.885.793,60
2.	PRORAČUNSKI KORISNICI	-116.464,76	-0,74	-116.465,50	2.204.295,37	2.252.085,39	-47.790,02	-164.255,52
2.1.	Dječji vrtić Konavle	-144.657,82	0,00	-144.657,82	1.210.167,47	1.154.506,59	55.660,88	-88.996,94
2.2.	Muzeji i galerije Konavala	6.657,29	-0,74	6.656,55	210.632,50	198.634,02	11.998,48	18.655,03
2.3.	Javna vatrogasna postrojba Konavle	-45.483,93	0,00	-45.483,93	303.843,91	304.638,06	-794,15	-46.278,08
2.4.	Dom za starije i nemoćne osobe Konavle	67.019,70	0,00	67.019,70	479.651,49	594.306,72	-114.655,23	-47.635,53
3 (1+2)	Sveukupno Općina i PK (razina 23)	3.159.692,27	-0,74	3.159.691,53			-1.438.153,45	1.721.538,08

III. IZVRŠENJE PRORAČUNA OPĆINE KONAVLE ZA RAZDOBLJE 1-6/2024.GODINU – POSEBNI DIO

Ukupni rashodi i izdaci Proračuna za razdoblje siječanj – lipanj 2024. izvršeni su u iznosu 6.732.957,35 €, a odnose se na rashode:

- ✚ **razdjela 010** (Općinsko vijeće i načelnik) u iznosu 32.317,00 €,
- ✚ **razdjela 020** (Upravni odjel za opće poslove, mjesnu samoupravu i društvene djelatnosti) u iznosu 3.161.765,82 €,
- ✚ **razdjela 030** (Upravni odjel za komunalni sustav i gospodarenje nekretninama) u iznosu 3.528.908,29 €,
- ✚ **razdjela 040** (Upravni odjel za ruralni razvoj, gospodarstvo i EU fondove) u iznosu 9.966,24 €.

Razdjel 050 (Upravni odjel za prostorno uređenje i zaštitu okoliša) je početkom 2024. godine spojen s razdjelom 030.

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.

	Izvršenje za 2019. iznos (€)	Izvršenje za 2020. iznos (€)	Izvršenje za 2021. iznos (€)	Izvršenje za 2022. iznos (€)	Izvršenje za 2023. iznos (€)	Rebalans 2024. - iznos (€)	Izvršenje za 1- 6/2024. iznos (€)
SVEUKUPNO RASHODI (razdjel 010+020+030+040+050)	10.407.427,46	7.251.793,24	8.650.722,87	11.037.958,11	13.338.742,16	29.117.000	6.732.957,35
UKUPNO RAZDJEL 010	118.037,64	74.924,18	113.283,14	64.621,56	59.553,14	113.400	32.317,00
UKUPNO RAZDJEL 020	5.036.650,54	4.005.628,80	4.374.164,15	4.994.698,67	8.153.726,66	7.851.200	3.161.765,82
UKUPNO RAZDJEL 030	5.129.643,45	3.062.601,38	4.022.609,61	5.222.916,75	5.003.519,80	20.694.400	3.528.908,29
UKUPNO RAZDJEL 040	82.744,36	86.902,55	130.214,05	729.376,16	69.434,46	458.000	9.966,24
UKUPNO RAZDJEL 050	40.351,47	21.736,32	10.451,92	26.344,98	52.508,10	0	0,00

Rashodi i izdaci razdjela 010 (Općinsko vijeće i načelnik) u iznosu 32.317,00 € 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)	Izvršenje 2023. iznos (EUR)	Rebalans (€)	Izvršenje 1-6/ 2024. iznos (€)
1	2	3.1.	3.2.	4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7.2.	8A	8.1.
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	14.895,59	25.600	8.900,55
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	44.657,55	87.800	23.416,45
	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	59.553,14	113.400	32.317,00
	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	13.338.742,16	29.117.000	6.732.957,35

Vrijednosno značajniji rashodi Općinskog vijeća – predstavničko tijelo (glava 01001) se odnose na naknade za redovan rad općinskog vijeća 4.086,25 € i rashode za financiranje rada političkih stranaka i nezavisnih vijećnika koji su izvršeni u iznosu 2.025,00 €.

Rashodi Načelnika– nositelj izvršnih ovlasti (glava 01002) u iznosu 23.416,45 € odnose se na troškove plaće, doprinosa i naknade troškova za službena putovanja načelnika.

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

Rashodi i izdaci razdjela 020 (Upravni odjel za opće poslove, mjesnu samoupravu i društvene djelatnosti) u iznosu 3.161.765,82 € 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)	Izvršenje 2023. iznos (EUR)	Rebalans (€)	Izvršenje 1-6/ 2024. iznos (€)
1	2	3.1.	3.2.	4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7.2.	8A	8.1.
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	4.518.830,55	2.877.630	1.214.318,49
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	475.490,99	1.100.050	198.634,02
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	994.012,04	1.319.520	594.306,72
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	2.165.393,08	2.554.000	1.154.506,59
	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	8.153.726,66	7.851.200	3.161.765,82
	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	13.338.742,16	29.117.000	6.732.957,35

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 1.214.318,49 €. 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 554.437,35 € koji čine 17,5% ukupnih rashoda i izdataka ovog razdjela, odnosno 8,2% ukupnih rashoda i izdataka proračuna.

U okviru ovog razdjela planirani su povrati beskamatnih zajmova u iznosu 97.758 €. U tekućoj godini Općina nije vraćala beskamatne zajmove. Naputkom o izmjeni naputka o isplate sredstava beskamatnog zajma jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave uslijed pada prihoda (NN 130/20, 134/23) je produžen rok za otplatu zajma isplaćenog jedinicama u 2020. godini do 31.12.2027. Također, produžen je i rok za otplatu beskamatnog zajma uslijed pada prihoda iz 2021. godine (prijedlog Zakona o izvršavanju državnog proračuna RH za 2024. godinu).

Rashodi izvršeni u okviru glave 02005 Ustanova predškolskog odgoja iznose 1.154.506,59 €. U okviru ove glave vrijednosno najznačajniji su rashodi za bruto plaće s doprinosima, rashodi za zaposlene i naknade troškova zaposlenima u ukupnom iznosu 962.616,93 € (što čini 30,4% ukupnih rashoda razdjela 020 odnosno 14,3% sveukupno izvršenih rashodi i izdataka proračuna).

Rashodi i izdaci razdjela 030 (Upravni odjel za prostorno uređenje, zaštitu okoliša, komunalni sustav i gospodarenje nekretninama) u iznosu 3.528.908,29 € 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)	Izvršenje 2023. iznos (EUR)	Rebalans (€)	Izvršenje 1-6 / 2024. iznos (€)
1	2	3.1.	3.2.	4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7.2.	8A	8.1.
030	UPRAVNI ODJEL ZA PROSTORNO UREĐENJE, ZAŠTITU OKOLIŠA, KOMUNALNI SUSTAV I GOSPODARENJE NEKRETNINAMA												
03001	Upravni odjel za prostorno uređenje, zaštitu okoliša, 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	4.470.192,40	19.785.931	3.224.270,23
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	533.327,40	908.469	304.638,06
	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	5.003.519,80	20.694.400	3.528.908,29
	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	13.338.742,16	29.117.000	6.732.957,35

Vrijednosno najznačajniji rashodi u okviru ovog razdjela se odnose na rashode izvršene u okviru glave 03001 –Upravni odjel za prostorno uređenje, zaštitu okoliša, komunalni sustav i gospodarenje nekretninama u iznosu 3.224.270,23 € koji čine 91,4% ukupnih rashoda i izdataka ovog razdjela, odnosno 47,9% ukupno izvršenih rashoda i izdataka.

U okviru ovog razdjela se izvršavaju izdaci za otplate kredita korištenih za provedbu investicija, Program održavanja komunalne infrastrukture, Program građenja komunalne infrastrukture, Program gospodarenja otpadom, Program sanitarno veterinarskih aktivnosti i zaštite životinja, Programi izgradnje i uređenja objekata javne namjene (predškolski odgoj i školstvo, sport, socijalna zaštita i zdravstvo, kultura, pomorsko dobro, poduzetnička zona, razvoj i sigurnost prometa i drugo).

Rashodi za vatrogasnu djelatnost su se sufinancirali sredstvima minimalnih financijskih standarda iz državnog proračuna u iznosu 147.564,62 € čime je osigurano financiranje 48,4% sveukupnih troškova javne vatrogasne postrojbe.

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 9.966,24 € odnose se na rashode jedne 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)	Izvršenje 2023. iznos (EUR)	Rebalans (€)	Izvršenje 1-6 / 2024. iznos (€)
1	2	3.1.	3.2.	4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7.2.	8A	8.1.
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	69.434,46	458.000	9.966,24
	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	69.434,46	458.000	9.966,24
	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	13.338.742,16	29.117.000	6.732.957,35

Početak 2024. godine ukinut je razdjel 050 (Upravni odjel za prostorno uređenje i zaštitu okoliša) i spojen je s razdjelom 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)	Izvršenje 2023. iznos (EUR)	Rebalans (€)	Izvršenje 1-6 / 2024. iznos (€)
1	2	3.1.	3.2.	4.1.	4.2.	5.1.	5.2.	6.1.	6.2.	7.1.	7.2.	8A	8.1.
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	52.808,10	0	0,00
	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	52.808,10	0	0,00
	SVUKUPNO 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	13.338.742,16	29.117.000	6.732.957,35

IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI U IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA

Izveštaj o zaduživanju

PREGLED PRIMLJENIH KREDITA I OBEZA PO KREDITIMA

Općina Konavle koncem lipnja 2024. godine ima **obveze za kredite i zajmove** u ukupnom iznosu **3.662.333,19 €**. Ove obveze se odnose na:

- obveze za primljene dugoročne kredite od kreditnih institucija izvan javnog sektora u iznosu 365.382,07 €,
- obveze za primljene dugoročne zajmove od HBOR-a u iznosu 1.964.871,59 €
- obveze za zajmove iz državnog proračuna u iznosu 1.332.079,53 €.

Proračunski korisnici nemaju obveze za kredite i zajmove.

Obveze za dugoročne kredite od kreditnih institucija u iznosu 365.382,07 € se odnose na ugovor o dugoročnom kreditu iz 2013. godine koji je iskorišten za izgradnju doma za starije i nemoćne osobe.

Ugovor o kreditu za izgradnju vatrogasnog doma i nabavu vatrogasnog vozila i opreme je zaključen s **HBOR-om** u ožujku 2022. Kredit je iskorišten tijekom 2022. u iznosu 8.400.000 kn odnosno 1.114.871,59 €.

Ugovor o kreditu za povećanje učinkovitosti sustava javne rasvjete je zaključen s **HBOR-om** u prosincu 2022. Predujam kredita za obavljanje radova u iznosu 850.000 € je isplaćen u prosincu 2023., a kredit je korišten u prvom polugodištu 2024.

Pregled stanja obveza za kredite od financijskih institucija i iznosa otplata kredita u tekućoj i 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)
1.	stanje obveze 1.1.2024.				511.534,90
2.	2024.	292.305,64	21.933,28	314.238,92	219.229,26
3.	2025.	219.229,26	5.933,22	225.162,48	0,00
		511.534,90 EUR	27.866,50 EUR	539.401,40 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 1.1.2024.				1.114.871,59
2.	2024.	0,00	13.378,46	13.378,46	1.114.871,59
3.	2025.	222.974,32	12.368,66	235.342,98	891.897,27
4.	2026.	222.974,32	9.692,97	232.667,29	668.922,95
5.	2027.	222.974,32	7.017,28	229.991,60	445.948,64
6.	2028.	222.974,32	4.344,34	227.318,66	222.974,32
7.	2029.	222.974,32	1.665,89	224.640,21	0,00
		1.114.871,59 EUR	48.467,60 EUR	1.163.339,19 EUR	

		Kredit za rekonstrukciju javne rasvjete od 5.12.2022.			
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 1.1.2024.				850.000,00
2.	2024.	65.384,62	4.208,91	69.060,94	784.615,38
3.	2025.	130.769,24	3.676,32	133.791,71	653.846,14
4.	2026.	130.769,24	3.022,47	133.791,71	523.076,90
5.	2027.	130.769,24	2.368,63	133.137,87	392.307,66
6.	2028.	130.769,24	1.715,45	132.484,69	261.538,42
7.	2029.	130.769,24	1.060,93	131.830,17	130.769,18
8.	2030.	130.769,18	407,08	131.176,26	0,00
		850.000,00 EUR	16.459,79 EUR	865.273,35 EUR	

Obveze za beskamratne zajmove iz državnog proračuna - Zbog ekonomskih posljedica uzrokovanih pandemijom bolesti COVID-19, Vlada RH je Općini odobrila beskamratne zajmove zbog pada prihoda 2020. i 2021. godine.

Obaveze za zajmove iz državnog proračuna (267) su početkom 2024. godine iznosile 1.332.079,53 €, kao i koncem lipnja 2024. Nema dospjelih obveza.

Datum	Sveukupno ZAJAM - povrat godišnjeg poreza na dohodak u 2023.g. (KONTO 267117)	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
30.06.2024.	0,00 €	97.757,41 €	451.257,55 €	783.064,57 €	1.332.079,53 €	1.332.079,53 €
			ROK POVRATA 3 GODINE, odnosno do konca 2023. sredstva doznačena 24.12.2020.	ROK POVRATA 3 GODINE, odnosno do konca 2024. sredstva doznačena 16.12.2021.		
		ROK PRODULJEN DO 31.12.2027.	ROK PRODULJEN DO 31.12.2027.	ROK PRODULJEN DO 31.12.2027.		

Pregled obveza za beskamatne zajmove i iznos otplata zajmova u narednim godinama

Beskamatni zajmovi				
R. br.	Godina otplate	Iznos glavnice za otplatu (EUR)*	Iznos obveze beskamatni zajmovi koncem godine (€)	napomena
			1.332.079,53 €	Stanje 1.1.2024.
1.	2024.	333.019,88 €	999.059,65 €	
2.	2025.	333.019,88 €	666.039,77 €	
3.	2026.	333.019,88 €	333.019,89 €	
4.	2027.	333.019,89 €	0,00 €	
		1.332.079,53 €		
* CJELOKUPNA GLAVNICA PODIJELJENA NA JEDNAKE GODIŠNJE OBROKE				
Zakonskim propisima nije utvrđen način, već samo krajnji datum otplate beskamatnih zajmova.				

Pregled danih jamstava

Općina Konavle u razdoblju od 1. siječnja do 30.06.2024. **nije izdavala jamstva.**

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.

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 dospijeća
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, UR-BROJ: 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	374.710,98	2029.

Komunalno društvo je za 2024. otplatilo glavnica u visini 29.695,35 € i kamate u iznosu 10.929,92 €. **Dug 30.06.2024.** iznosi 374.710,98 € (glavnica 356.344,27 €). Redovna kamata prema osnovnog ugovoru iznosi 16.951,11 €. Kako se kamata obračunava prema tromjesečnom EURIBOR-u iznos kamata je veći (zbog rasta EURIBOR-a u 2023. i 2024. godini).

Komunalnom društvu su u 2024. doznačena sredstva u iznosu 40.625,27 € u obliku kapitalne pomoći za otplatu jednog obroka kredita (Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka) u iznosu 32.622,82 €, razlike kamata za 2023. godinu u iznosu 8.002,45 €.

Stanje aktivnih jamstava koncem lipnja 2024. po spomenutom jamstvu iznosi 374.710,98 € (bilanca, evidentirano u izvanbilančnoj evidenciji).

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.

V. ZAKLJUČAK

Ukupni prihodi i primici za razdoblje siječanj – lipanj 2024. ostvareni su u iznosu 5.294.803,90 €.

Ukupno **prihodi i primici Općine** iznose 4.582.218 € ili **86,5%**, a vlastiti **prihodi proračunskih korisnika** iznose 712.585,90 € ili **13,4%** sveukupnih prihoda i primitaka.

Proračunski korisnici su iz nadležnog općinskog proračuna ostvarili **1.491.709,47 €** što čini 67,7% ukupnih prihoda proračunskih korisnika koji iznose 2.204.295,37 €. Dakle, udio vlastitih prihoda proračunskih korisnika u ukupnim prihodima proračunskih korisnika u 2024. godini su iznosili 32,3% (712.585,90 €).

Najznačajniji udjel u ostvarenim prihodima i primicima za 2024. imaju prihodi od poreza (61) u iznosu 2.831.986,93 € ili 53,5%, prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknade (65) u iznosu 1.417.684,37 € ili 26,8% ukupnih prihoda i primitaka.

R. br.	VRSTA PRIHODA I PRIMITAKA	IZNOS (€) 01-06/2019.	IZNOS (€) 01-06/2020.	IZNOS (€) 01-06/2021.	IZNOS (€) 01-06/2022.	IZNOS (€) 01-06/2023.	IZNOS (€) 01-06/2024.	UDJEL bez viška % učešća ostvarenih prihoda u ukupnim prihodima 2024.	UDJEL s viškom % učešća ostvarenih prihoda u ukupnim prihodima 2024.	indeks (2024/ 2019)	indeks (2024/ 2023)
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	2.831.986,93	53,5%	33,5%	147,9%	124,5%
2	63 - Pomoći	375.196,15	818.396,26	525.924,89	425.339,60	555.753,34	280.339,21	5,3%	3,3%	74,7%	50,4%
3	64 - Prihodi od imovine	484.585,76	281.677,14	375.430,03	556.155,92	400.478,92	481.423,10	9,1%	5,7%	99,3%	120,2%
4	65 - Prihodi po posebnim propisima	1.080.356,26	980.245,29	966.971,57	1.378.023,20	1.351.439,04	1.417.684,37	26,8%	16,8%	131,2%	104,9%
5	66 - Prihodi od prodaje, usluga i donacija	49.097,21	29.329,58	61.282,86	46.056,39	32.937,53	68.138,48	1,3%	0,8%	138,8%	206,9%
6	68 - Kazne i ostali prihodi	11.179,40	10.626,81	12.520,17	6.778,49	13.560,69	2.968,21	0,1%	0,0%	26,6%	21,9%
7	7 - Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	20.264,57	8.342,17	34.873,30	7.809,52	3.367,48	212.263,60	4,0%	2,5%	1047,5%	6303,3%
							0,00	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	5.294.803,90	100,0%		134,6%	114,3%
9	9 - Višak prihoda iz prethodne godine	1.487.778,22	279.175,55	988.200,39	918.415,88	185.173,61	3.159.691,53		37,4%	212,4%	1706,3%
	ZBROJ 1 DO 9	5.422.880,59	3.643.509,67	4.372.936,13	5.116.583,23	4.816.880,40	8.454.495,43		100,0%	155,9%	175,5%

Prihodi poslovanja (6) za 2024. su veći za 454.200,99 € ili 9,8% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7) za 2024. godinu iznose 212.263,6 € (od čega se na prihode od prodaje zemljišta odnosi 5.930 €, te prihode od prodaje druge imovine 206.333,60 €), dok su u izvještajnom razdoblju prethodne 2023. godine iznosili 3.367,48 €.

Primici od zaduživanja (8) nisu ostvareni.

Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje siječanj – lipanj 2024. izvršeni su u iznosu **6.732.957,35 €** što je za 2.322.051,18 € ili 52,6% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. U odnosu na 2019. godinu veći su za 2.354.354,63 € ili 53,8%.

Rashodi i izdaci uključuju rashode Općine i četiri proračunska korisnika.

Ukupni rashodi iz Proračuna Općine iznose **5.972.581,43 €** što predstavlja zbroj rashoda i izdataka upravnih tijela Općine i rashoda za prijenose proračunskim korisnicima za financiranje njihovih rashoda.

Ukupno **rashodi i izdaci upravnih tijela Općine** iznose **4.480.871,96 €** ili **66,6%** (odnose se na rashode Općine bez izvršenih prijenosa proračunskim korisnicima u iznosima 1.491.709,47 € koje je Općina izdvojila kako bi proračunski korisnici mogli podmiriti svoje rashode), a **rashodi proračunskih korisnika** iznose **2.252.085,39 €** ili **33,4%** sveukupnih rashoda i izdataka (izvor financiranja Općina + izvor financiranja vlastiti prihodi korisnika).

Vrijednosno najznačajniji je udjel rashoda za zaposlene (31) u iznosu 2.108.035,06 €, materijalnih rashoda (32) u iznosu 1.826.999,51 € ili 27,1% ukupnih rashoda i izdataka. Potom slijede rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 1.639.535,68 € ili 24,4% ukupno izvršenih rashoda i izdataka.

R. br.	VRSTA RASHODA I IZDATKA	IZNOS (€) 01-06/2019.	IZNOS (€) 01-06/2020.	IZNOS (€) 01-06/2021.	IZNOS (€) 01-06/2022.	IZNOS (€) 01-06/2023.	IZNOS (€) 01-06/2024.	% učešća izvršenih rashoda u ukupnim rashodima za 2024.	indeks (2024/2019)	indeks (2024/2023)
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	2.108.035,06	31,3%	148,3%	127,0%
2	32 - materijalni rashodi	1.792.920,74	1.184.251,74	1.148.305,51	1.629.444,98	1.770.625,20	1.826.999,51	27,1%	101,9%	103,2%
3	34 - financijski rashodi	18.804,35	7.369,03	34.649,15	17.350,32	32.241,59	30.563,92	0,5%	162,5%	94,8%
4	35 - subvencije	63.229,15	62.213,82	234.750,43	221.478,15	274.510,80	353.916,00	5,3%	559,7%	128,9%
5	36 - pomoći unutar općeg proračuna	26.029,81	67.112,75	57.014,21	28.568,13	30.299,87	46.110,13	0,7%	177,1%	152,2%
6	37 - naknade kućanstvima	240.620,56	200.106,47	195.973,21	200.136,36	177.749,43	276.501,17	4,1%	114,9%	155,6%
7	38 - ostali rashodi	206.837,74	61.387,71	133.337,31	130.885,33	184.729,57	280.143,05	4,2%	135,4%	151,7%
8	4 - rashodi za nabavu nefinancijske imovine	247.512,71	489.887,87	68.532,08	664.744,15	134.886,18	1.664.535,68	24,7%	672,5%	1234,0%
9	53 - izdaci za udjele u glavnici	217.067,79	14.528,45	0,00	2.654,46	0,00	0,00	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	146.152,83	2,2%	101,7%	100,0%
	ZBROJ 1 DO 10	4.378.602,72	3.433.512,80	3.426.661,47	4.828.668,60	4.410.906,17	6.732.957,35	100,0%	153,8%	152,6%

Pojedinačno gledajući, u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine više je ostvarena većina prihoda (osim prihoda od pomoći i ostalih prihoda).

S druge strane, gotovo svi rashodi su, također više izvršeni nego prethodne godine, a najveće povećanje se odnosi na više izvršene rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Ukupan višak prihoda i primitaka iz prethodnih godina iznosi 3.159.692,27 € (višak Općine 3.276.157,03 € i zbirni manjak proračunskih korisnika -116.464,76 €). Ostvareni višak prihoda prethodne 2023. godine je najvećim dijelom nastao od predujma primitaka od zaduživanja za rekonstrukciju javne rasvjete, kao i prihode od prodaje zemljišta u budućoj poduzetničkoj zoni.

Manjak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima tekuće godine, odnosno za razdoblje siječanj – lipanj 2024. iznosi 1.438.153,45 € (manjak Općine 1.390.363,43 €, manjak proračunskih korisnika 47.790,02 €).

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 1.721.538,08 €, od čega se na višak Općine odnosi 1.885.793,60 €, a na manjkove proračunskih korisnika -164.255,52 €.

Zbirni manjak prihoda proračunskih korisnika za sljedeće proračunsko razdoblje u iznosu 164.255,52 €, se dijeli na slijedeći način:

- | | | |
|--|--------|----------------|
| ○ Dječji vrtić Konavle | manjak | - 88.996,94 € |
| ○ Muzeji i galerije Konavala | višak | 18.655,03 € |
| ○ Javna vatrogasna postrojba Konavle | manjak | - 46.278,08 € |
| ○ Dom za starije i nemoćne osobe Konavle | manjak | - 47.635,53 €. |

Iskazani manjkovi proračunskih korisnika se najvećim dijelom odnose na izvršene rashode za plaće za mjesec lipanj 2024. godine za koje Općina doznajuje sredstva proračunskim korisnicima u srpnju 2024. godine.

Zahvaljujući štednji i racionalnom korištenju proračunskih sredstava tijekom 2023., Općina je u 2024. godinu prenijela značajan višak prihoda. Ovaj višak je bio rezultat refundacije EU pomoći za projekte koji su završili, predujma kredita za rekonstrukciju javne rasvjete, te prihoda od prodaje zemljišta u budućoj poduzetničkoj zoni.

Općina nije otplatila beskamratne zajmove iz državnog proračuna iz 2020. i 2021. godine u sveukupnom iznosu 1.332.079,53 €, a rok njihove otplate je do konca 2027. godine. Beskamratni 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. U slučaju ravnomjerne raspodjele ovog duga na odobreni rok otplate do konca 2027. godine, godišnja obveza bi iznosila cca 333.000 €. Općina bi trebala 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 prvom polugodištu 2024. godini ostvarila cca 2.831.000 € prihoda od poreza na dohodak. Nakon ukidanja prireza na porez na dohodak, u tekućoj godini Općina više ne ostvaruje prihode od prireza koji je iznosio 10%. U izvještajnom polugodišnjem razdoblju prethodne godine prihodi od prireza na porez na dohodak su iznosili 289.929,98 € (sveukupno u 2023. godini 609.381,07 €).

U 2024. godini u Općini je nastavljen rast turističkog prometa. U prvom polugodištu 2024. godine ostvareno je 9% više turističkih dolazaka u odnosu na isto razdoblje 2023. godine, odnosno 1,2% više turističkih dolazaka u odnosu na izvještajno razdoblje 2019. godine.

U 2024. godine ostvareno je 21% više turističkih noćenja u odnosu na isto razdoblje prethodne 2023. godine, odnosno 5,1% više noćenja u odnosu na izvještajno razdoblje 2019. godine.

Većina prihoda u 2024. godini je ostvarena u većem iznosu nego u istom razdoblju 2019. godine.

Tekući / fiksni rashodi Općine su u odnosu na 2019. godinu, ali i u odnosu na prethodnu 2023. godinu značajno porasli. Iz navedenog razloga potrebno je nastaviti s racionalnim korištenjem postojećih proračunskih sredstava. Sve ovo su zaista mjere koje nisu poželjne niti popularne, ali, nažalost, su nužne ukoliko se želi održati likvidnost proračuna. 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. Zbog smanjenih proračunskih sredstava mjere štednje su značajno utjecale na smanjenje plaća svih korisnika proračunskih sredstava Općine prethodnih godina, pa je zbog toga cilj Općine u budućem proračunskom razdoblju omogućiti rast plaća svih proračunskih korisnika koji se financiraju iz Općinskog proračuna, kao i rast plaća zaposlenika Općine. Cilj je, sukladno mogućnostima, pratiti rast plaća

državnih službenika i namještenika s obzirom na stalni porast životnih troškova. U ovom pogledu, Općina je svjesna izazova uz unaprijed utvrđene prihode koje ima na raspolaganju.

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 u budućem razdoblju.

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 pokriva 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

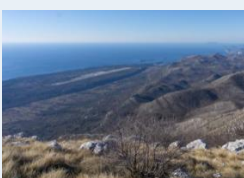
pretpostavki dugoročnog ostvarivanja prihoda, ali i razvoja Općine. Darovano zemljište za poduzetničku zonu ne znači da je time odmah osigurano i ostvarivanje dugoročnih prihoda.

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**

Opći Cilj – Stabilnost Proračuna Općine i uredno izvršavanje svih preuzetih obveza.

Među glavnim **rizicima** ostvarenja osnovnog cilja proračuna je rast cijene energenata kao i značajan porast inflacije, te neizvjesna društveno politička situacija uvjetovana ratom u Ukrajini i ratom na Bliskom istoku.

Osnovni **izazov** u sljedećem proračunskom razdoblju je prevladavanje negativnih posljedica utjecaja rasta cijene energenata i troškova života i rada, te uspješna provedba što više investicija koje se mogu sufinancirati iz EU fondova i proračuna RH.



**NEPREKIDAN TRUD, A NE SNAGA I INTELIGENCIJA,
JE KLJUČ DA OTKLUČAMO NAŠE MOGUĆNOSTI.“**

WINSTON CHURCILL

**„PRESTANI GLEDATI U PROŠLOST I RAZMIŠLJATI O SVIM
STVARIMA KOJE NE MOŽEŠ PROMIJENITI.
ONE SU PROŠLE I ZAVRŠI S TIME.
SADA JE VRIJEME DA GLEDAŠ U BUDUĆNOST.
UHVATI JE ZA RUKU I ODLUČI GDJE ŽELIŠ BITI.“**

LACEY WEATHERFORD



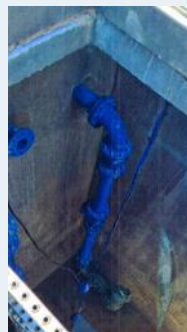
Slikovni prikaz dijela projekata























*Prostorni
plan Općine i
Urbanistički
planovi*










*Dovršetak
izgradnje
sustava
vodoopskrbne i
kanalizacijske
mreže*












				
<i>Radovi na cestama – proširenja, izgradnja nogostupa, uređenja parkirališta</i>				
				
<i>Nastavak uređenja pristupa plaži Pasjača, uređenje šetnica, javnih</i>				

<p>površina, trgova...</p>				
				
<p>Autobusne čekaonice</p>				
<p>Izgradnja Osnovne škole u Cavtatu</p>				
<p>Radovi na proširenju dječjeg vrtića na Grudi</p>				

<p><i>Uređenje dječjih igrališta i igrališta za dječje vrtiće</i></p>			
			
<p><i>Uređenje vježbališta i prostora oko sportskih igrališta</i></p>			
<p><i>Izgradnja zajedničkog vatrogasnog doma i spremišta – Vatrogasni dom Gruda</i></p>		<p>Program ruralnog razvoja RH, M07 – Temeljne usluge i obnova sela u ruralnim područjima, podmjera 7.4 „Ulaganja u pokretanje poboljšanje ili proširenje lokalnih temeljnih usluga za ruralno stanovništvo uključujući slobodno vrijeme i kulturne aktivnosti te povezanu infrastrukturu – provedba tipa operacije 7.4.1. „Ulaganja u pokretanje poboljšanje ili proširenje lokalnih temeljnih usluga za ruralno stanovništvo uključujući slobodno vrijeme i kulturne aktivnosti te povezanu infrastrukturu“, sektor “Zajednički vatrogasni domovi”.</p>	

<p>Flood & Fire</p>			<p>Program: Interreg IPA Program prekogranične suradnje Hrvatska – Bosna i Hercegovina – Crna Gora 2014- 2020</p>
			
<p>ĆIRO II</p>			
			

<p>Otvorimo južna vrata Lijepe naše</p>			
<p>Komasacija dijela Konavoskog polja</p>			
<p>Uređenje javnih površina, cesta, potpornih zidova, pristupa značajnim objektima i drugo</p>			
			

													
													
<p><i>Uređenje prostora „Ljetnog kina“</i></p>													
<p><i>Lag Dubrovačka traversa</i></p>		 <table border="1" data-bbox="1019 1085 1310 1236"> <thead> <tr> <th colspan="2">LAG Dubrovačka traversa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Općina</td> <td>Dubrovnik</td> </tr> <tr> <td>Broj JLS</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>Broj stanovnika</td> <td>60 740</td> </tr> <tr> <td>Površina</td> <td>373,66 km²</td> </tr> </tbody> </table>	LAG Dubrovačka traversa		Općina	Dubrovnik	Broj JLS	8	Broj stanovnika	60 740	Površina	373,66 km ²	
LAG Dubrovačka traversa													
Općina	Dubrovnik												
Broj JLS	8												
Broj stanovnika	60 740												
Površina	373,66 km ²												

<p><i>Predavanja humanitarnog kulturnog i znanstvenog karaktera o raznim temama</i></p>			
<p><i>„Konavoski tkalci“ otkup slike</i></p>			
<p><i>Slike Vlaha Bukovca - nove slike u muzejima</i></p>			
<p><i>Izložbe</i></p>			



VI. INFORMACIJE I KONTAKTI – OPĆINA KONAVLE

Proračun, izvršenje proračuna, godišnji financijski izvještaji Općine Konavle i proračunskih korisnika Općine Konavle se **javno objavljuju** na mrežnim stranicama Općine.

Ovdje je prikazan sažetak izvršenja Proračuna Općine Konavle za prvo polugodište 2024. Financijski dio općeg i posebnog dijela Izvještaja o izvršenju proračuna objavljuje se u Službenom glasniku Općine Konavle, dok se cjelovito Izvješće sa svim prilogima objavljuje na mrežnoj stranici Općine

<http://www.opcinakonavle.hr/proracun-izvjestaji/> .



Općina Konavle

**Trumbićev put 7
20210 Cavtat**



[+385 \(0\)20 478-401](tel:+385(0)20478401) - telefon

✉ info@opcinakonavle.hr

mrežna stranica Općine

<https://www.opcinakonavle.hr/>



<https://www.facebook.com/opcinakonavle/?fref=ts>



VII. KORISNI KONTAKTI

PRORAČUNSKI KORISNICI OPĆINE KONAVALJE

DJEČJI VRTIĆI KONAVALJE

Put Od Cavtata bb, 20210 Cavtat

Tel. +385 (20) 478 436

020 478 405

E-mail:

info@vrticikonavle.hr

ravnateljica@vrticikonavle.hr

racunovodstvo@vrticikonavle.hr

U svom sastavu Dječji vrtić Konavle ima četiri ustrojbene jedinice (uvedene u registar predškolskih ustanova RH-bez izdvojenih i privremenih prostora):

1. Dječji vrtić i jaslice Cavtat u Cavtatu i pripadajući izdvojeni objekt u staroj jezgri Cavtata (objekt u najmu - Samostan Družbe kćeri milosrđa TRS sv. Franje /Zagreb))
2. Dječji vrtić „Katićan“ u Čilipima
3. Dječje jaslice u prostorima poljoprivredne zadruge F. Supilo u Čilipima
4. Dječji vrtić i jaslice Gruda na Grudi sa izdvojenim objektima (kat Područne škole u Pridvorju, privremeni prostori u Domu za starije i nemoćne osobe na Grudi, prostori u domu kulture na Grudi).

Za obavljanje djelatnosti objekti su opremljeni dostatnom opremom, zadovoljavaju prostorne, kadrovske i tehničke uvjete.

mrežna stranica ustanove:

<https://vrticikonavle.hr/>



MUZEJI I GALERIJE KONAVALA



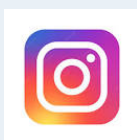
Gruda 152, 20215 Gruda

E-mail: info@migk.hr

mrežna stranica ustanove: <https://www.migk.hr/>



<https://www.facebook.com/migk.hr/?rdc=1&rdm>



https://www.instagram.com/muzejiigalerijekonavala_migk/



[Blog Muzeja i galerija Konavala – Blog Muzeja i galerija Konavala \(migk.hr\)](#)

ODJEL OPĆIH POSLOVA

Gruda 87, 20215 Gruda

Telefon: 020 690 641

E-mail: tajnistvo@migk.hr

E-mail: ravnatelj@migk.hr

Radno vrijeme: Ponedjeljak – Petak: 8:00 – 15:00

Subota i nedjelja zatvoreno





KUĆA BUKOVAC

Bukovčeva 5, 20210 Cavtat

Telefon: 020 478 646

E-mail: bukovac@migk.hr

Radno vrijeme:

Ponedjeljak - subota: 10:00 - 18:00

Nedjelja: 10:00 – 14:00, Praznik: zatvoreno



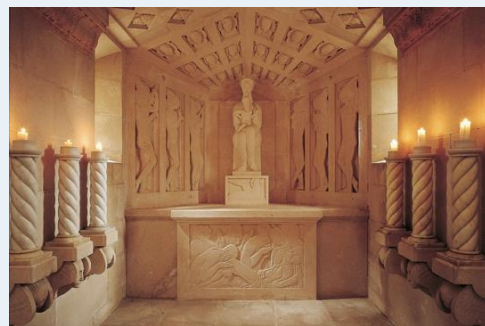
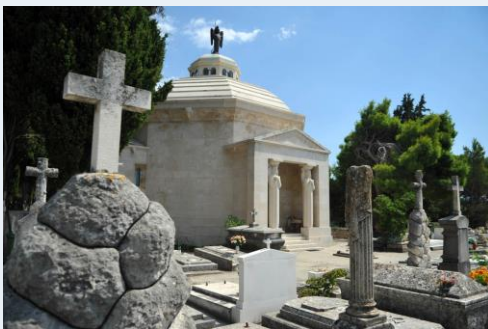
MAUZOLEJ OBITELJI RAČIĆ

Adresa: Groblje sv. Roka (Kvaternikova ulica)

Telefon: 020 478 646, 020 690 641

Radno vrijeme: 01.04. – 31.10.: radnim danom i subotom 9:00h – 16:00h

Nedjeljom i državnim praznikom – zatvoreno





ZAVIČAJNI MUZEJ KONAVALA

Beroje 49 , 20213 Čilipi

Telefon: 020 772 249

E-mail: zmk@migk.hr

Radno vrijeme:

Ponedjeljak - subota: 09:00 - 17:00

Nedjelja: 09:00 – 13:00

Državni praznik: zatvoreno



ODJEL ZA ARHEOLOGIJU I SPOMENIČKU BAŠTINU

Pod dvorom 16 , 20215 Gruda

Telefon: 020 780 67 20

E-mail: arheo@migk.hr

Radno vrijeme:

Ponedjeljak - subota: 09:00 - 17:00

Nedjelja i državni praznik: zatvoreno



JAVNA VATROGASNA POSTROJBA KONAVLE



Gruda, 20215 Gruda

Telefon 020 791 093

Telefon: 020 772 235 računovodstvo

telefon 020 791 323

fax 020 791 311

E-mail:

jvp.konavle@hotmail.com



<https://www.facebook.com/people/JVP-Konavle/100072314738879/>



DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE KONAVLE



Gruda 152, 20215 Gruda

TEL Centrala: +385 20 441 900

Socijalni radnik: 020/441 954

Računovodstvo: 020/441 967, 020/441 968

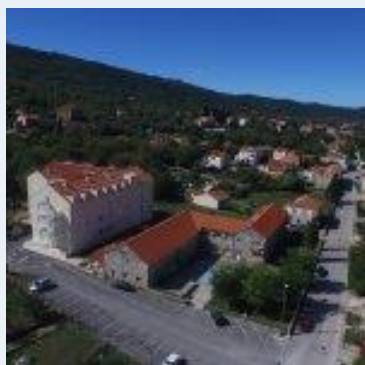
Tehnička služba: 020/441 920

E-mail: info@domkonavle.hr

mrežna stranica ustanove: <http://www.domkonavle.hr/>

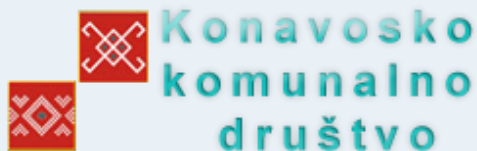


<https://hr-hr.facebook.com/people/Dom-Konavle/100015470378740>



KOMUNALNA DRUŠTVA U VLASNIŠTVU OPĆINE KONAVLE

KONAVOSKO KOMUNALNO DRUŠTVO D.O.O. ČILIP



Bistroće 70, Čilipi

Radno vrijeme: pon - pet: 07:00-15:00 h

tel: +385 20 771 022

tel: +385 20 773 610

tel: +385 20 733 615- Računovodstvo

tel: +385 20 733 616- Odjel naplate računa

tel: +385 20 771 610 - Tehnički odjel

fax: +385 20 771 002

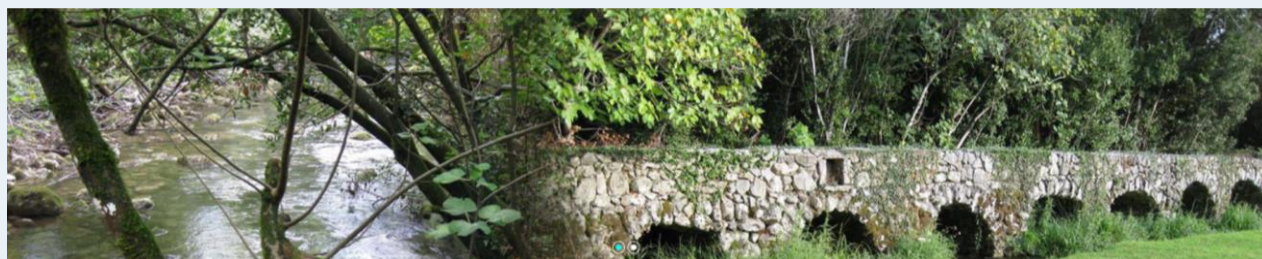
E-mail: info@kkd.hr

konavosko-komd@du.t-com.hr

mrežna stranica društva: <https://www.kkd.hr/>



[Konavosko komunalno drustvo - Početna | Facebook](#)



ČISTOĆA I ZELENILLO KONAVLE D.O.O. ČILIPİ



Bistroće 70, Čilipi

Radno vrijeme: pon - pet: 07:00-15:00 h

tel: +385 20 771 022

tel: +385 20 773 610

tel: +385 20 733 619 - Odjel naplate računa

fax: +385 20 771 002

BESPLATNI BROJ TELEFONA ZA ODVOZ GLOMAZNOG OTPADA **0800 200 038**

(reciklažno dvorište)

Prijava kvarova na javnoj rasvjeti obavlja se na broj telefona društva u vlasništvu Općine 020/771-022 ili 020/773-610 u vremenu od 7 do 15 sati, dok se na broj mobitela 099/264-0254 kvarovi mogu prijaviti i izvan radnog vremena.

E-mail: info@cizk.hr

cistoca.konavle@du.t-com.hr

mrežna stranica društva: <https://www.cizk.hr/>



[Cistoca i zelenilo Konavle - Početna | Facebook](#)



POSLOVNA ZONA ČILIP I D.O.O. CAVTAT

** rješenje o osnivanju srpanj 2022.*

Trumbićev put 7 20210 Cavtat

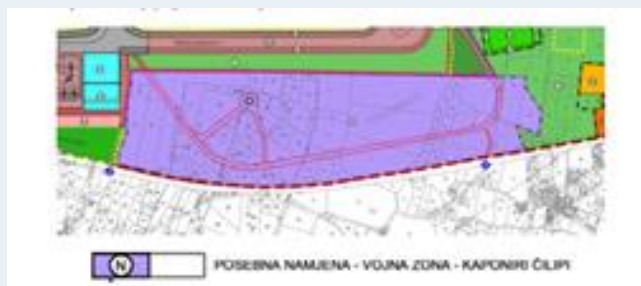


[+385 \(0\)20 478-401](tel:+385(0)20478401) - telefon



info@opcinakonavle.hr

[mrežna stranica Općine](https://www.opcinakonavle.hr/) <https://www.opcinakonavle.hr/>



Buduća poduzetnička zona „Čilipi“ se nalazi na izuzetnoj atraktivnoj lokaciji u Općini Konavle, naselje Čilipi, neposredno uz Zračnu luku Dubrovnik, te je državnom cestom D8 povezana sa Gradom Dubrovnikom te granicom s Crnom Gorom. Postoji direktan kolni pristup na državnu cestu D8 sa postojeće lokacije.

TURISTIČKA ZAJEDNICA

TURISTIČKA ZAJEDNICA OPĆINE KONAVLE

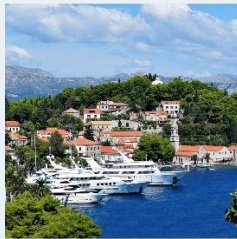


Zidine 6, 20210 Cavtat

tel/fax: +385 20 478 025

Telefon: +385(0)20 479 025

E-mail: marketing@tzcavtat-konavle.hr



mrežna stranica: <https://visit.cavtat-konavle.com/hr/>



<https://www.facebook.com/cavtatkonavle.touristboard/>



https://www.instagram.com/cavtat_konavle_tourist_board/



UDRUGE I ZAKLADE

ZAJEDNICA SPORTOVA OPĆINE KONAVLE



Gruda 152, Gruda
p.p. 5, 20210 Cavtat

E-mail: info@zsok.hr



mrežna stranica: <http://www.zsok.hr/268lanice.html>



https://www.facebook.com/ZSOK-103331088144440?_rdc=1&_rdr



*ponekad ciljevi izgledaju nedostižni
emocije ih čine zamišljivim
istinsko vjerovanje čine ih mogućim*

VATROGASNA ZAJEDNICA OPĆINE KONAVLE

Gruda,
20215 Gruda

tel/fax: +385 20 791 323



ZAKLADA OTAC IVAN FIOROVIĆ



HR6123900011101205920

Trumbićev put 7,
20210 Cavtat

tel/fax: +385 98 233 161

zakladaivanfiorovic@gmail.com

