**GRAD OTOK**

**VODIČ ZA GRAĐANE**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA OTOKA ZA RAZDOBLJE 01.01. 2023. DO 31.12.2023. GODINE**

**UVOD**

Zakonom o proračunu (“Narodne novine” broj 144/21.) i Pravilnikom o  
polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, propisana je obveza sastavljanja i  
podnošenja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za prethodnu godinu, na donošenje  
predstavničkom tijelu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave. Člankom 76.  
Zakona o proračunu i člankom 15. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o  
izvršenju proračuna (Narodne novine broj 85/2023), utvrđeno je da godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži

- opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini  
odjeljka ekonomske klasifikacije,

- posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini  
odjeljka ekonomske klasifikacije,

te posebne izvještaje:

-izvještaj o korištenju proračunske zalihe,

-izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,

-izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima,

-izvještaj o korištenju -sredstava fondova Europske unije,

-izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

-izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

U skladu s ovom zakonskom obvezom, sastavljen je Godišnji izvještaj o izvršenju  
Proračuna Grada Otoka za 2023. godinu.

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA**

**Obrazloženje makroekonomskih pokazatelja**

MAKROEKONOMSKA KRETANJA U REPUBLICI HRVATSKOJ I NJIHOV  
UTJECAJ NA PRORAČUN GRADA OTOKA U 2023. GODINI

Proračun za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu  
izrađeni su temeljem Smjernica ekonomske i fiskalne politike Vlade Republike i u kojima su  
dane projekcije kretanja najvažnijih makroekonomskih pokazatelja Republike Hrvatske za  
razdoblje 2023.-2025. godine, kao i temeljem procjene učinka izmjena zakonskih propisa.

**1A. Obrazloženje ostvarenih prihoda i rashoda, primitaka i izdataka**

Ovim dijelom opisuje se ostvarenje samog Proračuna , općeg i posebnog dijela, te stanje nenaplaćenih potraživanja, dospjelih i nedospjelih, visini naplaćenih prihoda i rashoda po vrstama odnosno izvorima, vrstu primitaka i izdataka te stanje i strukturu obveza te njihovu dospjelost odnosno nedospjelost

NPR:

Grad Otok i proračunski korisnici u razdoblju 01.01. do 31.12.2023. godine ostvarili su ukupne prihode i primitke u iznosu od 5.855.439,38 EURA

Grad Otok i proračunski korisnici u razdoblju od 01.01. do 31.12.2023. godine ostvarili su ukupne rashode i izdatke u iznosu 5.680.825,61 EURA

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Red.br. | OPIS | IZVRŠENJE ZA 2023. |
| 1. | 2. | 3. |
| A | UKUPNI PRIHODI I PRIMICI | 5.855.439,38 |
| 1. | POSLOVNI PRIHODI I PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE | 5.605.439,38 |
| 2. | PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 250.000,00 |
| B. | UKUPNI RASHODI I IZDACI | 5.680.825,61 |
| 1. | POSLOVNI RASHODI I RASHODI OD PRODAJE IMOVINE | 5.095.453,70 |
| 2. | IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 585.371,92 |
| C. | VIŠAK/MANJAK PRIHODA | 167.164,70 |

***OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA***

**Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju proračuna po programskoj organizacijskoj klasifikaciji**

Također Obrazloženje izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna s ciljevima i pokazateljima razvrstane po upravnim odjelima, programima i aktivnostima planiranim u proračunu za godinu za koju se sastavlja izvješće o izvršenju proračuna.

NPR:

RASHODI

UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNO GOSPODARSTVO I PRAVNE POSLOVE

GLAVA 7: ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE

PROGRAM: TEKUĆI PROGRAM

OPIS PROGRAMA:

Program obuhvaća aktivnosti kojima se izvršavaju rashodi Upravnih odjela vezani za prava iz radnog odnosa službenika i tekući rashodi za potrebe odjela.

GLAVA 8:KOMUNALNA DJELATNOST

PROGRAM: ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

OPIS PROGRAMA

Program obuhvaća aktivnosti kojima se nastavljaju ranije započeti projekti, izrade projektne aktivnosti i realizacija novih projekata.

Cilj programa je kroz održavanje i sanaciju komunalne infrastrukture na području Grada Otoka zadržati postojeću kvalitetu života u gradu Otoku.

Aktivnost: Održavanje javnih površina

Aktivnost: Izgradnja prometne infrastrukture

Aktivnost: Održavanje kanalske mreže i poljskih puteva

Aktivnost: Održavanje javne rasvjete

Aktivnost:Održavanje groblja

Aktivnost: Nabavka i subvencioniranje komunalne opreme

Aktivnost : Plan razvojnih programa

Pokazatelj rezultata

- Uređenje mjesnih groblja Grada Otoka: dva mjesna groblja

- Rekonstrukcija prometnica na području Grada Otoka:4 ( Zrinskih Frankopana, Blaževci, A Starčević i Gajeva)

- Sanacija deponija Ciglana 1

- Održavanje športskih objekata: 2

-Uređena dječja igrališta u vrijednosti: 26.036,21 eur

- Uređenih poljskih puteva u vrijednosti 221.419,57 eura

- Nabavljena komunalna oprema u vrijednosti 17.065,91 eur

PROGRAM: PLAN RAZVOJNIH PROGRAMA

Program obuhvaća aktivnosti edukacije o gospodarenju otpadom

Aktivnost: Edukacije gospodarenja otpadom

Pokazatelj: 1 održana edukacije

**Prikaz manjka, odnosno viška proračuna**

Pobliže objašnjava poslovanje pojedinog korisnika i nadležni proračun

* Proračunski korisnik Dječji vrtić Pupoljak Otok poslovanjem u 2023. godini ostvario je manjak prihoda od 7.532,49 eura. Budući da ima 20.842,85 eura prenesenog manjka prihoda iz ranijih godina, kumulativno promatrano na dan 31.12.2023. godine ima 28.375,34 eura manjka prihoda za pokriće u narednim poslovnim godinama.
* Proračunski korisnik Ustanova Virovi poslovanjem u 2023. godini ostvario je višak prihoda i primitaka od 26.508,67 eura. Budući da ima 29.954,17 eura prenesenog viška prihoda iz ranijih godina, kumulativno promatrano na dan 31.12.2023. godine ima 56.462,84 eura viška prihoda za pokriće u narednim poslovnim godinama.
* Proračunski korisnik Otočka razvojna agencija poslovanjem u 2023. godini ostvarila je višak prihoda i primitaka od 2.059,34 eura. Budući da ima 5.986,89 eura prenesenog manjka prihoda iz ranijih godina, kumulativno promatrano na dan 31.12.2023. godine ima 3.927,55 eura manjka prihoda za pokriće u narednim poslovnim godinama.
* Proračunski korisnik Gradska knjižnica Otok poslovanjem u 2023. godini ostvarila je manjak prihoda i primitaka od 1.228,94 eura. Budući da ima 3.524,32 eura prenesenog manjka prihoda iz ranijih godina, kumulativno promatrano na dan 31.12.2023. godine ima 2.295,38 eura viška prihoda za pokriće u narednim poslovnim godinama.
* Nadležni proračun ostvario je u izvještajnom razdoblju višak prihoda i primitaka 154.807,18 eura Sa prenesenim manjkom iz prethodnog razdoblja u iznosu 14.098,44 eura, višak prihoda/ primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 140.708,74 eura

Konsolidacijom viška prihoda/primitaka odnosno manjkova prihoda/primitaka proračunskih korisnika te viška prihoda/primitaka nadležnog proračuna konsolidirani višak prihoda/ primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 167.164,07 eura.

**POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA**

Propisani su Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o  
izvršenju proračuna (Narodne novine broj 85/2023), te pobliže pojašnjavaju određeno područje NPR.

1. **Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima**

Sukladno Zakonu o proračunu, JLP(R)S može dati jamstvo pravnoj osobi u svom  
većinskom izravnom ili neizravnom vlasništvu i ustanovi čiji je osnivač, za ispunjenje obveza  
pravne osobe i ustanove. JLP(R)S je obvezna prije davanja jamstva za dugoročna zaduženja  
ishoditi suglasnost ministra financija. Dano jamstvo se uključuje u opseg mogućeg  
zaduživanja JLP(R)S. Izvještaj o danim jamstvima sadrži pregled danih jamstava te stanje  
obveza po danim jamstvima na početku i na kraju izvještajnog razdoblja

Grad Otok u periodu od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine nema danih jamstava niti izdataka po istim.

Na dan 31.12.2023.godine Grad Otok nema ugovornih obveza na temelju dana kreditnih pisama, hipoteke i slično koje uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina

Vodi se izvanbilančna evidencija izdanih zadužnica u vrijednosti 4.228.173,15 eura.,

te izvanbilančna evidencija primljenih zadužnica u iznosu 772.098,75 eura.

1. **Izvještaj o korištenju sredstava EU**

Grad Otok ostvario je 199.084,00 eura bespovratnih sredstva za provedbu projekta „Želim raditi- želim pomoći faza III“, ugovor broj UP.02.1.1.16.0348 financiranog iz Programa zaželi – faza III.

1. **Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima**

Grad Otok na dan 31.12.2023. godine nema evidentiranih potraživanja po osnovi danih kredita i pozajmica. Također nije bilo slučajeva primanja robnih kredita ili financijskih najmova.