

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA
O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE SVETVINČENAT
ZA 2023. GODINU**

UVOD

Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) propisana je obveza sastavljanja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna te njegova podnošenja na donošenje predstavničkom tijelu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave. Također, Zakonom o proračunu i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20), propisano je da godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži sljedeće obvezne dijelove:

- 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,
- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
- izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima,
- izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
- izvještaj o izvršenim preraspodjelama,
- obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

Financiranje javnih rashoda u 2023. godini izvršeno je na osnovi sljedećih financijsko planskih dokumenta:

- Proračun Općine Svetvinčenat za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu i Odluku o izvršavanju Proračuna Općine Svetvinčenat za 2023. godinu donijelo je Općinsko vijeće na sjednici održanoj 20. prosinca 2022. godine,
- Prve izmjene i dopune Proračuna Općine Svetvinčenat za 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu donijelo je Općinsko vijeće na sjednici održanoj 02. studenog 2023. godine,

Nakon donesenih Prvih izmjena i dopuna Proračuna Općine Svetvinčenat za 2023. godinu, odobrene su preraspodjele proračunskih sredstava kojima su u proračunu izmijenjeni planski iznosi pojedinih stavki rashoda, ali je ukupan iznos rashoda proračuna ostao nepromijenjen.

Odlukom o izvršavanju Proračuna Općine Svetvinčenat za 2023. godinu, člankom 10., utvrđeno je da preraspodjele sredstava unutar pojedinog razdjela i između pojedinih razdjela Proračuna može odobriti Načelnik, sukladno uvjetima koje propisuje navedeni članak.

Nadalje, Zakonom o proračunu je propisano da o izvršenim preraspodjelama Načelnik izvještava Općinsko vijeće prilikom podnošenja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna. Stoga su izvršene preraspodjele vidljive u općem i posebnom dijelu Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Svetvinčenat za 2023. godinu, gdje kolona Izvornog plana sadrži rashode/izdatke planirane Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Svetvinčenat za 2023. godinu, a kolona Tekućeg plana sadrži rashode/izdatke planirane Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Svetvinčenat za 2023. godinu s uključenim naknadno izvršenim preraspodjelama.

I.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA

Proračun Općine Svetvinčenat je konsolidirani proračun Općine i proračunskog korisnika Dječjeg vrtića „Balončić“, što znači da su u proračunu planirani proračunski prihodi i rashodi te vlastiti i namjenski prihodi proračunskog korisnika i rashodi koji se iz njih financiraju.

U općem i posebnom dijelu Godišnjeg izvještaja daju se podaci o planiranim prihodima i primicima i rashodima i izdacima kroz Izvorni plan i Tekući plan, kao i podaci o njihovom izvršenju u 2023. godini, a u općem dijelu daju se i usporedni podaci o izvršenju za 2022. godinu.

SAŽETAK PRORAČUNA

U 2023. PRIHODI su ostvareni u iznosu od 3.184.521,75 eur što čini 120,69% ostvarenja u odnosu na planirano i 150,03% ostvarenja u odnosu na 2022. godinu, a odnose se na prihode poslovanja koji su ostvareni u iznosu od 2.451.712,62 (24,95% više u odnosu na 2022. godinu) i na prihode od prodaje nefinancijske imovine koji su ostvareni u iznosu od 732.809,13 eur (373,43% više u odnosu na 2022. godinu).

RASHODI su izvršeni u iznosu od 1.727.805,60 eur, odnosno 50,31% u odnosu na planirano i 112,60% izvršenja u odnosu na 2022. godinu, a odnose se na rashode poslovanja u iznosu 1.510.004,81 eur (32,60% više u odnosu na 2022. godinu) i na rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 217.800,79 eur (44,95% manje u odnosu na 2022. godinu).

PRIMICI od financijske imovine i zaduživanja u izvještajnom razdoblju nisu ostvareni.

IZDACI za financijsku imovinu i otplate zajmova izvršeni su u iznosu od 91.588,06 eur što predstavlja 99,55% plana.

PRIKAZ VIŠKA/MANJKA PRORAČUNA OPĆINE SVETVINČENAT

U izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupan višak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima u iznosu od 1.365.128,09 eur. Općina Svetvinčenat ostvarila je višak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima u iznosu od 1.374.164,88 eur, a proračunski korisnik manjak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima u iznosu od 9.036,79 eur.

Preneseni višak prihoda i primitaka iznosi 888.314,74 eur. Preneseni višak prihoda i primitaka uvećava se za ostvareni višak prihoda i primitaka tekuće godine u iznosu od 1.365.128,09 eur, tako da višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 2.253.442,83 eur.

1. OSTVARENJE PRORAČUNA OPĆINE SVETVINČENAT U 2023. GODINI

PRIHODI POSLOVANJA (RAZRED 6)

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 2.451.712,62 eur , odnosno 127,79% godišnjeg plana (ostvarenje 2022. godine iznosi 1.967.788,60 eur).

Tablica 1. Ostvarenje prihoda poslovanja Općine Svetvinčenat za razdoblje 01.01.-31.12.2023. godine (u eur)

Račun	2022.	2023.	Indeks
6 Prihodi poslovanja	1.967.788, 46	2.451.712,62	124,6 %
61 Prihodi od poreza	1.086.969,61	1.602.694,46	147,4 %
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	376.887,07	149.534,13	39,7 %
64 Prihodi od imovine	35.146,71	76.028,74	216,3 %
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	462.177,60	619.545,88	134,0 %
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	6.607,47	3.909,41	59,2 %

Prihodi poslovanja u odnosu na ostvarenje prethodne godine bilježe povećanje za 483.924,16 eur ili 24,6%. U strukturi ovih prihoda najznačajniju stavku čine porezni prihodi s udjelom od 65,37%, slijede prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada s udjelom 25,27%, pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna s udjelom od 6,09%, prihodi od imovine s udjelom od 3,10%, te prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija s udjelom od 0,17%.

Prihodi od poreza (šifra 61) ostvareni su u iznosu 1.602.694,46 eur što u odnosu na ostvarenje prethodne godine predstavlja povećanje od 47,4%. Prihodi od poreza uključuju: prihode od poreza i prireza na dohodak, prihode od poreza na imovinu te prihode od poreza na robu i usluge.

Prihodi od poreza i prireza na dohodak (šifra 611) u izvještajnom razdoblju su ostvareni u iznosu od 818.293,99 eur i bilježe povećanje za 45,3% u odnosu na prethodnu godinu. Na veće ostvarenje poreznih prihoda u 2023. godini utječe nominalni rast dohodaka, a samim tim posljedično su ostvareni veći prihodi od poreza na dohodak.

Porezi na imovinu (šifra 613) u izvještajnom razdoblju su ostvareni u iznosu od 770.908,71 eur, odnosno 49,8% više u odnosu na prethodnu godinu i odnose se na prihode od poreza na promet nekretnina i poreza na kuće za odmor. Broj obveznika utvrđenog poreza na kuće za odmor u 2023. godini iznosio je 85, dok je prethodne godine broj obveznika bio 77. Samim time, prihodi od poreza na kuće za odmor veći su u 2023. godini za 40,9% u odnosu na prethodnu godinu. Ostvarenje prihoda od poreza na promet nekretnina u 2023. godini veće je za 50,0% u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini na što utječe trend rasta cijena nekretnina koji je prisutan od početka pandemije 2020. godine, a pod utjecajem različitih čimbenika: niske kamate na štednju zbog čega se više ulaže u nekretnine, rast inflacije što također ulagače privlači nekretninama te interes stranih državljana koji u velikom broju kupuju nekretnine.

Odstupanje u odnosu na prethodno razdoblje vidljivo je i u porezima na robu i usluge (šifra 614), kojeg čine porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića i porez na tvrtku odnosno naziv. Prihodi od poreza na potrošnju ostvareni su u iznosu od 13.491,76 i njihova naplata je veća za 46,7%. U 2023. godini nije bilo ostvarenih prihoda od poreza na tvrtku, odnosno naziv.

Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (šifra 63) u izvještajnom razdoblju su ostvarene u iznosu od 149.534,13 eur i bilježe smanjenje od 60,3% u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini. Ova skupina prihoda uključuje: pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima, pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije i pomoći temeljem prijenosa EU sredstava. Detaljno ostvarenje prihoda od pomoći prikazano je u sljedećoj tablici.

Račun	2022.	2023.	Indeks
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	376.887,07	149.534,13	39,7%
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna	107.257,27	129.878,18	121,1%
6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	9.911,87	84.250,00	850,0%
6332 Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna	97.345,40	45.628,18	46,9%
635 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	32.594,86	18.309,15	56,2%
6351 Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	32.594,86	18.309,15	56,2%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.633,75	1.346,80	29,1%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.633,75	1.346,80	29,1%
638 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	232.401,19	0,00	0,00%
6381 Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	10.736,90	0,00	0,00%
6382 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	221.664,29	0,00	0,00%

Pomoći proračunu iz drugih proračuna (šifra 633) u izvještajnom razdoblju su ostvarene u iznosu od 129.878,18 eur i bilježe povećanje za 121,1% u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini. Ostvareni iznos odnosi se na:

- pomoć u iznosu od 67.350, 00 eur, sredstva fiskalnog izravnjanja, sukladno odredbama Zakona, osiguravaju se u državnom proračunu, a udio sredstava fiskalnog izravnjanja u punom iznosu za pojedinu općinu, grad i županiju u ukupnim sredstvima fiskalnog izravnjanja u punom iznosu utvrđuje ministar financija odlukom za svaku proračunsku godinu. Za potrebe izračuna i raspodjele sredstava fiskalnog izravnjanja važna su dva parametra: Kapacitet ostvarenih poreznih prihoda i Referentna vrijednost kapaciteta ostvarenih poreznih prihoda. Zakon posebno definira Kapacitet ostvarenih poreznih prihoda za općine, i gradove, a posebno za županije. Zakonom su također posebno definirane Referentna vrijednost kapaciteta ostvarenih poreznih prihoda za općine, za gradove i za županije.

- pomoć u iznosu od 5.000,00 eur, upravni odjel za turizam Istarske županije već pet godina provodi javni poziv za poticanje turističkih proizvoda i projekata na turistički manje razvijenim područjima Istarske županije. Općini Svetvinčenat je odobreno pet tisuća eura za realizaciju projekta Srednjovjekovne tajne u sklopu kojeg je opremljen fitness park u sklopu istoimene pješačke staze broj 771, dužine 10,3 kilometara, kružnog oblika koja započinje i završava u mjestu Svetvinčenat.
- pomoć u iznosu od 6.000,00 eu, Istarska županija je svake godine pokrovitelj Festivala sira.
- pomoć u iznosu od 2.000,00 eur, upravni odjel za kulturu i zavičajnost Istarske županije dodjelio je sredstva za projekt "Po kunfinu iz 1553"
- pomoć u iznosu od 4.000,00 eur, Istarska županija sufinancira projekt izrade monografije Općine Svetvinčenat
- pomoć u iznosu od 6.575,00 eur, sredstva državnog proračuna za Ulazni most Kaštela Morosini grimani
- pomoć u iznosu od 26.446,17 eur, sredstva državnog proračuna za sanaciju crkve Sv.Kvirin
- pomoć u iznosu od 12.607,01 eur, sredstva državnog proračuna za sufinanciranje radova i usluga za „Projekt ulaganja u objekte dječjih vrtića“ Sigurna igra = Bezbrizna igra sa Središnjim državnim uredom za demografiju i mlade.

Prihodi od imovine (šifra 64) u izvještajnom razdoblju su ostvareni u iznosu od 76.028,74 eur i bilježe povećanje za 116,3% u odnosu na ostvarenje prethodne godine. Ova skupina prihoda uključuje prihode od financijske imovine i prihode od nefinancijske imovine.

Prihodi od financijske imovine (šifra 641) u izvještajnom razdoblju su ostvareni u iznosu od 1,86 eur. Prihodi od nefinancijske imovine (šifra 642) u izvještajnom razdoblju su ostvareni u iznosu od 76.026,88 eur i bilježe povećanje za 116,3% u odnosu na prethodnu godinu, a odnose se na prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine, naknade za korištenje nefinancijske imovine, naknade za koncesije i na ostale prihode od nefinancijske imovine.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima i naknada (šifra 65) ostvareni u iznosu od 619.545,88 eur i bilježe povećanje za 34 % u odnosu na prethodno razdoblje. Ovu skupinu prihoda čine prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, prihodi po posebnim propisima i prihodi od komunalnih doprinosa i naknada. Detaljno ostvarenje prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima i naknade prikazano je u sljedećoj tablici.

Račun	2022.	2023.	Indeks
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	462.177,60	619.545,88	134,0 %
651 Upravne i administrativne pristojbe	42.442,86	42.997,37	101,3%
6512 Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	0,00	0,00	-
6513 Ostale upravne pristojbe i naknade	3,26	18,77	575,8%
6514 Ostale pristojbe i naknade	42.439,60	42.945,38	101,2%
652 Prihodi po posebnim propisima	85.005,05	105.115,25	123,7%

6522 Prihodi vodnog gospodarstva	1.043,25	1.344,87	128,9%
6524 Doprinosi za šume	185,85	22,18	11,9%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	82.784,80	99.225,37	119,9%
653 Komunalni doprinosi i naknade	334.729,69	471.433,26	140,8%
6531 Komunalni doprinosi	189.359,81	247.151,81	130,5%
6532 Komunalne naknade	145.369,88	224.281,45	154,3%

Upravne i administrativne pristojbe (šifra 651) u izvještajnom razdoblju ostvarene su u iznosu od 42.997,37 eur i bilježe povećanje za 1,3% u odnosu na prethodno razdoblje.

Ostale upravne pristojbe i naknade (šifra 6513) u izvještajnom razdoblju ostvarene su u iznosu od 18,77 eur.

Ostale pristojbe i naknade (šifra 6514) u izvještajnom razdoblju su ostvarene u iznosu od 42.945,38 eur i bilježe povećanje za 1,2% u odnosu na prethodno razdoblje, a odnose se na prihode od turističke pristojbe.

Prihodi vodnog gospodarstva (šifra 6522) u izvještajnom razdoblju su ostvareni u iznosu od 1.344,87 eur. Vodni doprinos obračunavaju i naplaćuju Hrvatske vode te Općini Svetvinčenat pripada 8% vodnog doprinosa naplaćenog na njezinom području.

Ostali nespomenuti prihodi (šifra 6526) u izvještajnom razdoblju su ostvareni u iznosu od 99.225,37 eur i iznos od 28.835,15 eur odnosi se na prihode s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete, a iznos od 70.390,22 eur odnosi se na prihode od sufinanciranja cijene usluga u Dječjem vrtiću Balončić.

Prihodi s osnova komunalnog doprinosa (šifra 6531) u izvještajnom razdoblju su ostvareni u iznosu od 247.151,81 eur i bilježe povećanje od 30,5% u odnosu na prethodno razdoblje zbog većeg broja izdanih rješenja s obzirom na to da su neke investicije odgođene te su se termini realizacije projekata prolongirali za 2023. godinu.

Prihodi od komunalne naknade (šifra 6532) u izvještajnom razdoblju su ostvareni u iznosu od 224.281,45 eur i bilježe povećanje od 54,3 % u odnosu na prethodno razdoblje zbog naplate dugovanja.

Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima (šifra 663) u izvještajnom razdoblju su ostvarene u iznosu od 3.129,00 eur.

PRIHODI OD PRODAJE NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (RAZRED 7)

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7) ostvareni su u iznosu 732.809,13 eur, a odnose na prodaju:

- pašnjak k.č. br. 1443/23 Štokovci
- vrt k.č.br.21/4 Svetvinčenat
- zgrada k.č.br.zgr 51/3 Svetvinčenat
- vrt k.č.br. 62/1 Svetvinčenat

- voćnjak, pašnjak k.č.br. 270/7, 270/8, 270/9, 270/10, 269/1, 269/2, 270/1, 270/2 Svetvinčenat

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE (RAZRED 8)

Primici od financijske imovine i zaduživanja u izvještajnom razdoblju nisu ostvareni.

RASHODI POSLOVANJA (RAZRED 3)

Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 1.510.004,81 eur, odnosno 63,61% godišnjeg plana (izvršenje 2022. godine 1.138.789,39 eur).

Tablica 2. Izvršenje rashoda poslovanja Općine Svetvinčenat za razdoblje 01.01.-31.12.2023. godine (u eur)

Račun	2022.	2023.	Indeks
3 Rashodi poslovanja	1.138.789,39	1.510.004,81	132,6%
31 Rashodi za zaposlene	351.626,81	413.390,97	117,6%
32 Materijalni rashodi	530.630,46	716.070,41	134,9%
34 Financijski rashodi	14.424,28	9.928,84	68,8%
35 Subvencije	9.737,69	12.407,37	127,4%
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	59.752,25	111.186,09	186,1%
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	35.932,81	55.016,29	153,1%
38 Ostali rashodi	136.685,00	192.004,84	140,5%

U strukturi rashoda poslovanja najveći udio imaju materijalni rashodi koji čine 47,42%, slijede rashodi za zaposlene s udjelom od 27,38%, zatim ostali rashodi s udjelom 12,71% te pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna s udjelom od 7,41%. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade participiraju u rashodima poslovanja s udjelom 3,64%, subvencije s udjelom od 0,62% te financijski rashodi s udjelom od 0,82% .

Rashodi za zaposlene (šifra 31) u izvještajnom razdoblju su izvršeni u iznosu 413.390,97 eur i veći su za 17,6% u odnosu na prethodnu godinu. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju plaće (bruto), doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene. Na dan 31.12.2023. godine Općina Svetvinčenat ima 12 zaposlenika. Prosječan broj zaposlenih na osnovi sata rada je 12. Dječji vrtić Balončić ima 14 zaposlenika. Najveće odstupanje odnosi se na plaće za redovan rad zbog povećanja osnovice.

Materijalni rashodi (šifra 32) u izvještajnom razdoblju su izvršeni u iznosu od 716.070,41 eur i u odnosu na prethodnu godinu bilježe povećanje od 34,9%. Materijalni rashodi obuhvaćaju: naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa te ostale nespomenute rashode poslovanja.

Financijski rashodi (šifra 34) u izvještajnom razdoblju su izvršeni su u iznosu 9.928,84 eur i bilježe smanjenje od 31,2% u odnosu na izvršenje u prethodnoj godini. Kamate za primljene kredite i zajmove (šifra 342) izvršene su u iznosu od 5.439,25 eur i odnose se na kamate za dugoročne kredite za Projekt KulTerra.

Subvencije (šifra 35) u izvještajnom razdoblju su izvršene u iznosu od 12.407,37 eur i bilježe povećanje u odnosu na prethodno razdoblje. Subvencije trgovačkim društvima i zadrugama izvan javnog sektora manje su za 34,5%, a odnose se na subvencioniranje boravka djece jasličke dobi u privatnim vrtićima. Subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima izvršene su u iznosu od 6.032,65 eur.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države (šifra 36) u izvještajnom razdoblju su izvršene u iznosu od 111.186,09 eur. Pomoći unutar općeg proračuna isplaćene su u iznosu od 21.713,70 eur. Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna izvršene su u iznosu od 89.472,39 eur i odnose se na sufinanciranje produženog boravka u OŠ Svetvinčenat te sufinanciranje otplate kredita za Opću bolnicu Pula.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (šifra 37) u izvještajnom razdoblju su izvršene u iznosu od 55.016,29 eur i bilježe povećanje od 53,1% u odnosu na izvršenje prethodne godine i najvećim dijelom se odnose na naknade koje se isplaćuju korisnicima socijalnog programa sukladno Odluci o socijalnoj skrbi Općine Svetvinčenat. Značajnije odstupanje unutar skupine 37 odnosi se na naknade građanima i kućanstvima u novcu (šifra 3721) koje su veće za 85,8%.

Ostali rashodi (šifra 38) u izvještajnom razdoblju su izvršeni u iznosu od 192.004,84 što je za 40,5% više u odnosu na izvršenje prethodne godine, a odnose se na donacije udrugama i političkim strankama, sportskim društvima, humanitarnim organizacijama, područnoj vatrogasnoj zajednici i sl.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (RAZRED 4)

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 217.800,79 eur, odnosno 20,54% godišnjeg plana (izvršenje 2022. godine 395.629,21 eur).

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine – (šifra 41) izvršeni su u iznosu od 0,00 eur.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – (šifra 42) izvršeni su u iznosu od 109.295,31 eur i manji su za 67,0% u odnosu na izvršenje u prethodnoj godini.

Unutar podskupine 42 Građevinski objekti (šifra 421), izvršeni su rashodi u iznosu od 36.794,39 eur.

Unutar podskupine 422 Postrojenja i oprema (šifra 422), izvršeni su rashodi u iznosu od 72.217,74 eur.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini – (šifra 45) u izvještajnom razdoblju su izvršeni u iznosu od 108.505,48 eur.

IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA (RAZRED 5)

U izvještajnom razdoblju ukupni izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova izvršeni su u iznosu od 91.588,06 eur (99,5% plana) kako slijedi:

- izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova – (šifra 54) izvršeni su u iznosu od 91.588,06 eur. Iznos od 82.952,35 eur odnosi se na povrat dugoročnog kredita od Erste banke za projekt KulTERRA. Iznos od 8.635,71 eur odnosi se na povrat beskamatnog zajma primljenog od državnog proračuna u 2020. po osnovi odgode plaćanja poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak. Navedeno se odnosi samo na proračun jer proračunski korisnik nije imao izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Detaljnije objašnjeno u Izvještaju o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

2. STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE OPĆINE SVETVINČENAT I PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Potraživanja za prihode poslovanja iznose 272.700,17 eur te imaju sljedeću strukturu:

Broj računa	Naziv računa	01.01.2023.	31.12.2023.	Indeks
161	Potraživanja za poreze	3.302,77	85.627,35	2.592,6
163	Potraživanja za pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	76.872,12	-
164	Potraživanja za prihode od imovine	5.184,82	5.160,87	99,5
165	Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade	307.179,82	226.044,31	73,6
166	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i za povrat po protestiranim jamstvima	11.476,41	13.312,47	116,00
168	Potraživanja za kazne i upravne mjere te ostale prihode	0,00	0,00	-

16	Potraživanja za prihode poslovanja	241.343,29	272.700,17	113,0
----	------------------------------------	------------	------------	-------

Ukupno potraživanje za prihode poslovanja iznosi 272.700,17 eur, a stanje umanjeno za ispravak vrijednosti potraživanja je 134.316,95 eur. Za dospjela potraživanja Općina Svetvinčenat provodi postupke prisilne naknade.

3. STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA OPĆINE SVETVINČENAT I PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Obveze bilježe ukupno smanjenje od 12,1% u odnosu na početno stanje i iznose 502.840,85 eur. Ukupne obveze za rashode poslovanja smanjene su za 3,0% i na kraju 2023. godine i iznose 73.479,27 eur, ukupne obveze za nabavu nefinancijske imovine smanjene su za 27,7% i na kraju na kraju 2023. godine iznose 4.648,75 eur, dok obveze za kredite i zajmove na kraju 2023. godine iznose 398.167,83 eur i smanjene su za 18,7%. U sljedećoj tablici prikazana je struktura ukupno konsolidiranih obveza te pojedinačno za Općinu Svetvinčenat i Dječji vrtić Balončić“

Račun iz Rač. plana	Opis stavke	Šifra	Konsolidirano 01.01.20223	Konsolidirano 31.12.2023.	Općina Svetvinčenat	Proračunski korisnik
2	Obveze	2	571.913,96	502.840,85	482.182,42	20.658,43
23	Obveze za rashode poslovanja	23	75.725,65	73.479,27	52.820,84	20.658,43
231	Obveze za zaposlene	231	12.180,37	17.641,76	0,00	17.641,76
232	Obveze za materijalne rashode	232	39.585,27	29.134,00	26.117,33	3.016,67
234	Obveze za financijske rashode	234	1.673,29	75,37	75,37	0,00
235	Obveze za subvencije	235	5.527,16	246,64	246,64	0,00
237	Obveze za naknade građanima i kućanstvima	237	660,19	2.554,68	2.554,68	0,00
239	Ostale tekuće obveze	239	16.099,37	23.826,82	23.826,82	0,00
24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	24	6.432,41	4.648,75	4.648,75	0,00
26	Obveze za kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	26	489.755,90	398.167,83	398.167,83	0,00

Stanje dospjelih obveza na dan 31.12.2023. godine iznosi 8.727,69 eur, a stanje nedospjelih obveza iznosi 467.568,16 eur. Naplaćeni prihodi budućeg razdoblja iznose 26.545,00 eur.

4. STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA OPĆINE SVETVINČENAT I PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka za Općinu Svetvinčenat na dan 31.12.2023. godine iznosilo je 62.232,56 eur.

Dječji vrtić Balončić nema sudskih sporova u tijeku.

R.B.	Tuženik	Tužitelj	Sažeti opis prirode spora	Iznos glavnice	Procjena financijskog učinka	Procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava	Početak sudskog spora
1.	Općina Svetvinčenat (protustranka)	Republika Hrvatska (predlagatelj), OIB: 52634238587	Radi razvrgnuća suvlasničke zajednice	-	Nema izravnog financijskog učinka	Za sada nije moguće procijeniti	30.10.2019.
2.	Općina Svetvinčenat	1.TEP-ELCOM TRADE d.o.o., OIB: 21466270669 2.PILICA d.o.o., OIB: 42126048736	Radi isplate	61.796,81 EUR	Tužitelji su nepravomoćno odbijeni s tužbenim zahtjevom Za sada nije moguće procijeniti	Za sada nije moguće procijeniti	18.12.2020.
3.	Općina Svetvinčenat i dr. (u svojstvu tuženika na koje je prešla imovina iz ostavine ranijeg, sada pok. tuženika Wernera GustavaPoetschkea – ošasna imovina)	ORTUS d.o.o., OIB: 48408021103	Radi ispražnjenja i predaje u posjed	-	Za sada nije moguće procijeniti	Za sada nije moguće procijeniti	-
4.	Đani Perković, OIB: 58060167861 (ovršnik)	Općina Svetvinčenat (ovrhovoditelj)	Radi naplate (ovrhom)	334,46 EUR	Za sada nije moguće procijeniti	Za sada nije moguće procijeniti	16.04.2014.
5.	Milan Bilić, OIB: 74127235127 (ovršnik)	Općina Svetvinčenat (ovrhovoditelj)	Radi naplate (ovrhom)	101,29 EUR	Za sada nije moguće procijeniti	Za sada nije moguće procijeniti	17.04.2014.
6.	Općina Svetvinčenat	Mauricio Doblanić,	Radi utvrđenja	-	Nema izravnog financijskog učinka	Za sada nije moguće procijeniti	05.12.2022.

		OIB: 07598735659	prava vlasništva		učinka		
7.	Općina Svetvinčenat	Mirjana Doblanović, OIB: 06540736992	Radi utvrđenja prava vlasništva	-	Nema izravnog financijskog učinka	Za sada nije moguće procijeniti	05.12.2022.

II.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

Pregled izvršenja rashoda u Posebnom dijelu proračuna po programima:

Program	Naziv	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
A01 1000	Javna uprava i administracija	414.150,00	367.367,08	88,70%
A01 1001	Aktivnost općinskog vijeća	80.800,00	54.100,21	66,96%
A02 1000	Osnovno školsko obrazovanje	28.000,00	19.667,67	70,24%
A02 1001	Visoko-školsko obrazovanje	22.000,00	15.056,76	68,44%
A02 1002	Javni prijevoz učenika srednjih škola	12.000,00	6.374,72	53,12%
A02 1003	Program javnih potreba u kulturi	213.100,00	150.875,13	70,80%
A02 1004	Predškolski odgoj	456.513,07	332.746,73	72,89%
A02 1005	Program socijalne skrbi	51.000,00	50.894,35	99,79%
A02 1006	Program sportskih aktivnosti	184.300,00	57.216,18	31,06%
A02 1007	Zdravstveni sustav u Općini Svetvinčenat	23.000,00	12.282,65	53,40%
A02 1008	Zaštita od požara	95.695,00	74.678,24	78,04%
A02 1009	Zaštita okoliša	15.200,00	14.862,86	97,78%
A03 1000	Poticanje gospodarskog razvoja	873.923,61	106.782,96	12,22%
A04 1000	Razvoj komunalne infrastrukture	1.056.797,49	556.488,12	52,66%
	UKUPNO	3.492.479,17	1.819.393,66	51,59%

PROGRAM A01 1000 - Javna uprava i administracija

Prioritet programa je osigurati redovni rad službenika Upravnog odjela za financije, gospodarstvo i društvene djelatnosti s ciljem ostvarivanja radnih zadataka iz redovnog djelokruga rada Odjela.

Realizirana sredstva

Za ostvarenje ovog programa planirano je ukupno 414.150,00 eur, a u 2023. godini izvršeno je 367.367,08 eur ili 88,70 % od godišnjeg plana.

Aktivnost: Izvršna uprava i administracija

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
U okviru ove Aktivnosti planiraju se rashodi za bruto plaće, doprinose na plaće i naknade troškova službenika u Upravnom odjelu za financije, gospodarstvo i društvene djelatnosti.	Racionalno financiranje rashoda za zaposlene u skladu sa zakonom, propisima i internim aktima.	Postotak	100	100

Izvršena je ukupna isplata svih obaveza prema zaposlenima u 2023. Svaki mjesec je izvršen obračun i isplata: plaće, doprinosa na plaće, naknade za trošak prijevoza dolaska na i odlaska s posla te naknade za prehranu (ukupno 12 isplata).

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
Redovno plaćanje glavnice i kamata u skladu s dinamikom otplate kredita utvrđenom ugovornim obvezama i otplatnim planom.	Otplata kredita prema utvrđenom otplatnom planu	Postotak	100	100

Detaljno obrazloženje obveza po osnovi zaduživanja prikazano je u Izvještaju o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

PROGRAM A01 1000 - Aktivnost općinskog vijeća

Programom se omogućava redovan rad Općinskog vijeća (naknade za rad članova predstavničkog tijela i radnih tijela predstavničkog tijela), provođenje programa koje je usvojilo Općinsko vijeće (dodjela nagrada i priznanja, suradnja i slično) te financiranje političkih stranaka. U cilju ostvarivanja javnosti rada Općinskog vijeća te ispunjenja formalno-pravnog preduvjeta za pravnu obvezivost akata i stupanja na snagu istih, Općina Svetvinčenat izdaje vlastito službeno glasilo, „Službene novine Općine Svetvinčenat“.

Realizirana sredstva

Za ostvarenje ovog programa planirano je ukupno 80.800,00 eur, a u 2023. godini izvršeno je 54.100,21 eur ili 66,96 % od godišnjeg plana.

Aktivnost: Predstavnička i izvršna tijela Općine

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
U okviru ove Aktivnosti planiraju se rashodi za bruto plaće, doprinose na plaće, troškova prijevoza i ostale naknade općinskog načelnika.	Racionalno financiranje rashoda u skladu sa zakonom, propisima i internim aktima.	Postotak	100	100

Izvršena je ukupna isplata svih obaveza u 2023. Svaki mjesec je izvršen obračun i isplata: bruto plaće i doprinosa na plaće (ukupno 12 isplata).

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
Pravovremena i učinkovita priprema sjednica Vijeća preduvjet je za donošenje Općinskih akata.	Broj pripremljenih sjednica Općinskog vijeća.	Broj sjednica	10	14

Provedene su aktivnosti u svezi obavljanja poslova Općinskog vijeća na način utvrđen Statutom Općine Svetvinčenat i Poslovníkom Općinskog vijeća Općine Svetvinčenat. U izvještajnom razdoblju održano je 13 redovnih sjednica Općinskog vijeća i svečana sjednica na kojoj su dodijeljena javna priznanja Općine Svetvinčenat. U skladu s provedenim aktivnostima isplaćivale su se naknade za rad članova Općinskog vijeća temeljem Odluke o naknadama vijećnika Općinskog vijeća Općine Svetvinčenat.

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
Osiguravanje financijskih sredstava za političko djelovanje stranaka koje sudjeluju u radu Općinskog vijeća.	Pravilna i pravovremena isplata financijskih sredstava za političko djelovanje stranaka koje sudjeluju u radu Općinskog vijeća. Sredstva se isplaćuju po tromjesečjima.	Postotak	100	100

U skladu sa Zakonom o financiranju političkih aktivnosti, izborne promidžbe i referenduma i Odlukom o raspoređivanju sredstava za redovito financiranje političkih stranaka iz Proračuna Općine Svetvinčenat za 2023. godinu („Službene novine Općine Svetvinčenat“ broj 3/2023) financirane su političke stranke zastupljene u Općinskom vijeću Općine Svetvinčenat.

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
Sredstva se koriste za nepredviđene namjene, za koje u proračunu nisu osigurana sredstva ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da nisu utvrđena dostatna sredstva jer ih pri planiranju proračuna nije bilo moguće predvidjeti.	Proračunska zaliha planirana u okviru zakonom zadanog postotka.	Postotak podmirenja nepredviđenih ili nedovoljno predviđenih rashoda.	9	9

PROGRAM A02 1000 - Osnovno školsko obrazovanje

Unutar Programa osigurana su sredstva za financiranje širih javnih potreba kroz programe za poboljšanje standarda u sustavu obrazovanja. Na taj način ulažu se određena financijska sredstva za financiranje produženog boravka u osnovnoj školi Svetvinčenat i osnovnoj školi Juršići.

Realizirana sredstva

Za ostvarenje ovog programa planirano je ukupno 28.000,00 eur, a u 2023. godini izvršeno je 19.667,67 eur ili 70,24 % od godišnjeg plana.

Aktivnost: OŠ Svetvinčenat – sufinanciranje programa

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
Produženi boravak provodi se kao sastavni program brige za djecu nižih razreda osnovne škole OŠ Svetvinčenat, koji uključuje organizirani boravak u školi izvan nastave, dodatni odgojno-obrazovni rad.	Osigurati siguran boravak učenika u školi za vrijeme čekanja prijevoza / roditelja.	Postotak	100	100

Aktivnost: OŠ Juršići – sufinanciranje programa

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
Produženi boravak provodi se kao sastavni program brige za djecu nižih razreda osnovne škole OŠ Juršići, koji uključuje organizirani boravak u školi izvan nastave, dodatni odgojno-obrazovni rad.	Osigurati siguran boravak učenika u školi za vrijeme čekanja prijevoza / roditelja.	Postotak	100	100

PROGRAM A02 1001 - Visoko-školsko obrazovanje

Unutar Programa osigurana su sredstva za financiranje širih javnih potreba kroz programe za poboljšanje standarda u sustavu obrazovanja. Na taj način ulažu se određena financijska sredstva za stipendiranje redovnih sudenata.

Realizirana sredstva

Za ostvarenje ovog programa planirano je ukupno 22.000,00 eur, a u 2023. godini izvršeno je 15.056,76 eur ili 68,44 % od godišnjeg plana.

Aktivnost: Stipendiranje studenata

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
Unutar Aktivnosti osigurana su financijska sredstva za stipendiranje studenata sukladno Pravilniku za dodjelu stipendija studentima Općine Svetvinčenat.	Broj uspješnih stipendista koji ostvaruju pravo na primanje stipendije.	Broj stipendista koji su ostvarili pravo na primanje stipendije	19	19

PROGRAM A02 1002 - Javni prijevoz učenika srednjih škola

Unutar Programa osigurana su sredstva za financiranje širih javnih potreba kroz programe za poboljšanje standarda u sustavu obrazovanja. Na taj način ulažu se određena financijska sredstva za sufinanciranje prijevoza učenika.

Realizirana sredstva

Za ostvarenje ovog programa planirano je ukupno 12.000,00 eur, a u 2023. godini izvršeno je 6.374,72 eur ili 53,12 % od godišnjeg plana.

Aktivnost: Subvencije prijevozniku za redovne linije

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
U okviru ove Aktivnosti osigurana su sredstva koja se odnose na sufinanciranje karata učenicima s prebivalištem na području Općine Svetvinčenat za prijevoz po Puli.	Redovito podmirivanje obveza na temelju dostavljenih Računa	Postotak podmirenih i odobrenih Računa	100	100

PROGRAM A02 1003 - Program javnih potreba u kulturi

Programom Promicanje kulture podupire se kulturno-umjetnički amaterizam na području Općine Svetvinčenat. Cilj programa je zadovoljavanje potreba u kulturi kako mještana Općine Svetvinčenat, tako i gostiju.

Realizirana sredstva

Za ostvarenje ovog programa planirano je ukupno 213.100,00 eur, a u 2023. godini izvršeno je 150.875,13 eur ili 70,80 % od godišnjeg plana.

Aktivnost: Manifestacije i općinske fešte

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
Poticanje turističkih manifestacija koje promoviraju razvoj turizma u cilju obogaćivanja i poboljšanja turističke ponude.	Povećanje broja manifestacija posebno u pred i posezoni.	Broj manifestacija	6	6

Kapitalni projekt: Morske štorije u Savičenti

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
Projekt "Morske štorije u Savičenti – Ča more zna?", odobrenog za sufinanciranje na FLAG natječaju za dodjelu potpore projektima u okviru Mjere 1.1.1. Razvoj i unapređenje	Uspješna realizacija projekta i podmirenje svih obveza.	Postotak plaćenih računa prouzrokovanih održavanjem manifestacije.	100	100

objekata i drugih javnih prostora te sadržaja povezanih s ribarskom baštinom iz Lokalne razvojne strategije u ribarstvu 2014.-2020. FLAG-a Istarska batana.				
---	--	--	--	--

PROGRAM A02 1004 - Predškolski odgoj

Cilj programa je osigurati uvjete za sufinanciranje programa predškolskog odgoja i obrazovanja prema potrebama roditelja i djece, a u skladu s kriterijima za sufinanciranje. Unutar ovog programa financiraju se troškovi plaća Dječjeg vrtića Balončić u okviru zadanih proračunskih veličina, na načelu ekonomičnosti, u skladu s propisima i internim aktima koje uređuju mjerila i način korištenja proračunskih sredstava za obavljanje djelatnosti.

Realizirana sredstva

Za ostvarenje ovog programa planirano je ukupno 456.513,07 eur, a u 2023. godini izvršeno je 332.746,73 eur ili 72,89 % od godišnjeg plana.

Aktivnost: Dječji vrtić Balončić

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
U okviru ove Aktivnosti planiraju se rashodi za bruto plaće, doprinose na plaće, prijevoz i ostale rashode zaposlenika u dječjem vrtiću.	Racionalno financiranje rashoda za zaposlene u skladu sa zakonom, propisima i internim aktima.	Postotak	100	100

Izvršena je ukupna isplata svih obaveza prema zaposlenima u 2023.

Aktivnost: Sufinanciranje boravka u vrtićima

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
Provođenje programa predškolskog odgoja.	Zadovoljenje potreba roditelja/skrbnika djece predškolskog uzrasta na području Općine Svetvinčenat te popunjenje kapaciteta Ustanove sukladno zakonskim standardima.	Postotak	100	100

Aktivnost: Dječji vrtić Balončić – vlastiti troškovi

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
U okviru ove Aktivnosti planiraju se rashodi za podmirivanje troškova vrtića.	Racionalno podmirivanje materijalnih rashoda.	Postotak	100	100

Kapitalni projekt: Projekt ulaganja u Dječji vrtić Balončić – „Sigurna igra-bezbrižna igra“

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
U sklopu projekta, postavila se nova i zamijenila dotrajala zaštitna ograda koja ograđuje igralište Dječjeg vrtića, postavljena je nova kombinirana sprava sa dva tornja i anti stres podloga oko igrala te oko dječjih igrala koja do sada nisu bila omeđena zaštitnom podlogom.	Uspješna realizacija projekta i podmirenje svih obveza.	Postotak plaćenih računa prouzrokovanih održavanjem manifestacije.	100	100

PROGRAM A02 1005 - Program socijalne skrbi

Ciljevi programa jesu:

- stvaranje osnovnih preduvjeta za kvalitetan život kroz financiranje raznih oblika socijalnih pomoći i usluga socijalno ugroženim osobama, osobama s financijskim i/ili zdravstvenim poteškoćama,
- prevencija i zaštita zdravlja stanovnika,
- u skladu s raspoloživim sredstvima Proračuna i zakonskim odredbama, u 2023. godini omogućiti neometanu realizaciju redovnih programa i javnih ovlasti Hrvatskog Crvenog križa, Gradskog društva Pula,
- financiranjem projekta „Pomoć u kući na Puljštini“ pružiti podršku starijoj populaciji stanovništva na području Općine Svetvinčenat.

Realizirana sredstva

Za ostvarenje ovog programa planirano je ukupno 51.000,00 eur, a u 2023. godini izvršeno je 50.894,35 eur ili 99,79 % od godišnjeg plana.

Aktivnost: Pomoć građanima i humanitarnim udrugama

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
Pomoć socijalno ugroženim pojedincima i obiteljima koji zbog trenutačnih prilika, nezaposlenosti, bolesti, ili drugih životnih prilika nisu u mogućnosti djelomično, ili u potpunosti zadovoljiti osnovne životne potrebe.	Pomoć u prevladavanju teških životnih situacija socijalno ugroženih obitelji izazvanih, bolešću, nezaposlenošću i smrtnim slučajem u obitelji.	Postotak	100	100

PROGRAM A02 1006 - Program športskih aktivnosti

Ovim programom potiče se amaterski sport te promiče sport kao zdrav i poželjan način života. Omogućava se djeci i mladima jednostavan ulazak u sustav sporta te se osiguravaju osnovni preduvjeti kako bi se bavili sportom što duže.

Putem ovog programa nastoji se omogućiti što većem broju djece i odraslih bavljenje organiziranim sportskim aktivnostima pod stručnim vodstvom, čime se osigurava ostvarenje osnovnih (uključivanje djece i mladih u sportske aktivnosti što ranije, zdravstvena zaštita djece) i posebnih ciljeva (očuvanje zdravlja stanovništva, kvalitetno provođenje slobodnog vremena, socijalizacija djece).

Realizirana sredstva

Za ostvarenje ovog programa planirano je ukupno 184.300,00 eur, a u 2023. godini izvršeno je 52.716,18 eur ili 31,05 % od godišnjeg plana.

Aktivnost: Javne potrebe u športu

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
U okviru ove Aktivnosti sufinancira se Program rada Sportske zajednice Općine Svetvinčenat.	Kontinuirano praćenje sportaša i klubova.	Broj programa i aktivnosti Sportske zajednice Općine Svetvinčenat	8	8

Sredstva ove aktivnosti realizirana su u 100%-tnom iznosu sukladno podnesenom zahtjevu Sportske zajednice Općine Svetvinčenat. Sportska zajednica dostavila je Izvještaj o utrošku sredstava za 2023. godinu.

Kapitalni projekt: Uređenje sportskih građevina

U 2023. godini nije bilo ostvarenih sredstava u ovom projektu.

PROGRAM A02 1007 - Zdravstveni sustav u Općini Svetvinčenat

Cilj programa je podmirivati obveze vezane za otplatu kredita za Opću bolnicu Pula, te sufinanciranje nastavnog zavoda za hitnu medicinu Istarske županije.

Realizirana sredstva

Za ostvarenje ovog programa planirano je ukupno 23.000,00 eur, a u 2023. godini izvršeno je 12.282,65 eur ili 53,40 % od godišnjeg plana.

Aktivnost: Sufinanciranje tima Hitne medicinske pomoći i OB Pula

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
Provođenjem zdravstvenog programa doprinosi se većoj kvaliteti življenja mještana.	Osiguranje uvjeta za zaštitu, očuvanje i poboljšanje zdravlja stanovništva kroz poticanje i razvoj zdravstvenog standarda.	Postotak plana	100	100

PROGRAM A02 1008 - Zaštita od požara

Ovim programom osiguravaju se sredstva za redovito i nesmetano funkcioniranje Javne vatrogasne postrojbe Pula kroz zadaću gašenja požara i zaštitu od drugih nepogoda i nesreća odnosno s ciljem zaštite ljudi i imovine, te preventivnog djelovanja kao profesionalne jedinice budući da je vatrogasna djelatnost utvrđena kao stručna i humanitarna djelatnost od interesa za Republiku Hrvatsku. Nadalje, osiguravaju se sredstva i za redovnu djelatnost Područne vatrogasne zajednice te sufinanciranje aktivnosti civilne zaštite.

Realizirana sredstva

Za ostvarenje ovog programa planirano je ukupno 95.695,00 eur, a u 2023. godini izvršeno je 74.678,24 eur ili 78,04 % od godišnjeg plana.

Aktivnost: Sufinanciranje Javne vatrogasne postrojbe Pula

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
U okviru Aktivnosti planirana su sredstva za financiranje Javne vatrogasne postrojbe Pula.	Redovno podmirenje obveza na temelju Sporazuma	Postotak	100	100

Aktivnost: Sufinanciranje Područne vatrogasne zajednice i zaštita i spašavanje

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
U okviru Aktivnosti planirana su sredstva za financiranje redovne vatrogasne djelatnosti koja se temelji na odredbama Zakona o vatrogastvu	Redovno podmirenje zakonskih obveza	Postotak	100	100

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
Funkcioniranje jedinica civilne zaštite.	Podmirenje obveza sukladno Sporazumu o obavljanju poslova zaštite i spašavanja iz nadležnosti lokalne samouprave.	Postotak	100	100

PROGRAM A02 1009 - Zaštita okoliša

Program obuhvaća aktivnosti i projekte koji su od općeg značaja i izravno utječu na zaštitu okoliša i poboljšanje uvjeta života.

Cilj programa je unaprijediti stanje u okolišu, odnosno kvalitetu praćenja ili mjerenja pojedinih sastavnica okoliša.

Realizirana sredstva

Za ostvarenje ovog programa planirano je ukupno 15.200,00 eur, a u 2023. godini izvršeno je 14.862,86 eur ili 97,78 % od godišnjeg plana.

Aktivnost: Smanjenje zagađivanja

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
Sprječavanje i poduzimanje mjera u svrhu zaštite svih sastavnica okoliša.	Podizanje razine svijesti o okolišu, poduzimanje mjera u svrhu očuvanja ljudskog zdravlja i okoliša, te čuvanje estetskih i prirodnih vrijednosti.	Postotak plana	100	100

PROGRAM A03 1000 - Poticanje gospodarskog razvoja

Cilj Programa razvoja gospodarstva je poticanje razvoja malog gospodarstva, mikro i malih trgovačkih društava, obrtnika, zadruga, profitnih ustanova, fizičkih osoba u slobodnim zanimanjima te obiteljsko poljoprivrednih gospodarstava.

Realizirana sredstva

Za ostvarenje ovog programa planirano je ukupno 873.923,61 eur, a u 2023. godini izvršeno je 106.782,96 eur ili 12,22 % od godišnjeg plana.

Aktivnost: Pomoć fondovima, udrugama i građanima

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
U okviru ove Aktivnosti planirani su rashodi za sufinanciranje LAG Južna Istra, Lagur Istarska batana i Fonda za razvoj poljoprivrede i agroturizma Istre	Redovito financiranje	Broj dodijeljenih potpora	3	3

Aktivnost: Prostorno planiranje i razvojni projekti

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
Korištenjem vanjskih intelektualnih usluga pridonosi se većoj kvaliteti provedenih aktivnosti.	Broj iskorištenih konzultantskih i intelektualnih usluga u provođenju aktivnosti.	Postotak plana	100	100

Kapitalni projekt: Izgradnja sportske dvorane

U 2023. godini nije bilo ostvarenih sredstava.

PROGRAM A04 1000 - Razvoj komunalne infrastrukture

Programom se osigurava redovni rad službenika i namještenika Vlastitog pogona s ciljem ostvarivanja radnih zadataka iz redovnog djelokruga rada.

Cilj programa je osigurati sredstva za plaće djelatnika i ostalih materijalnih troškova nužnih za nesmetano obavljanje poslova iz svog djelokruga.

Realizirana sredstva

Za ostvarenje ovog programa planirano je ukupno 1.056.797,49 eur, a u 2023. godini izvršeno je 556.488,12 ili 52,66 % od godišnjeg plana.

Aktivnost: Vlastiti pogon i održavanje postojeće infrastrukture

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
U okviru ove Aktivnosti planiraju se rashodi za bruto plaće, doprinose na plaće i naknade troškova zaposlenika u Vlastitom pogonu Općine Svetvinčenat.	Racionalno financiranje rashoda za zaposlene u skladu sa zakonom, propisima i internim aktima.	Postotak	100	100

Izvršena je ukupna isplata svih obaveza prema zaposlenima u 2023. Svaki mjesec je izvršen obračun i isplata: plaće, doprinosa na plaće, naknade za trošak prijevoza dolaska na i odlaska s posla te naknade za prehranu (ukupno 12 isplata).

Aktivnost: Javna rasvjeta i komunalne usluge

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
Pod održavanjem javne rasvjete podrazumijeva se upravljanje i održavanje instalacija javne rasvjete, uključujući podmirivanje troškova električne energije, za rasvjetljavanje površina javne namjene.	Održavanje mreže javne rasvjete u funkcionalnom stanju prema godišnjem planu održavanja.	Postotak realizacije	100	100

Aktivnost: Izgradnja komunalne infrastrukture

Definicija	Pokazatelj rezultata	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2023.	Izvršena vrijednost u 2023.
Unutar ovog projekta planirani su rashodi koji su definirani Programom građenja komunalne infrastrukture za 2023. godinu.	Građenjem komunalne infrastrukture poboljšava se komunalna opremljenost naselja čime se stvaraju preduvjeti za daljnju izgradnju i razvoj na tim područjima.	Postotak izvršenja programa	85	75

III.**POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE SVETVINČENAT ZA 2023. GODINU****I. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20), propisano je da Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u izvještajnom razdoblju sadrži pregled zaduživanja koje je ugovorila jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave kao i pregled zaduživanja koje su ugovorili njezini proračunski korisnici, po vrsti instrumenata, valutnoj, kamatnoj i ročnoj strukturi te stanje obveza za vrijednosne papire, kredite i zajmove koje je ugovorila jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i stanje obveza za kredite i zajmove koje su ugovorili njezini proračunski korisnici na početku i na kraju proračunske godine, kao i iznose otplata navedenih obveza raspoređene prema dospijeću u narednim godinama.

Slijedom navedenog, u nastavku se daje pregled ugovorenih kredita kao i stanje obveza za kredite na dan 31.12.2023. godine s iznosima godišnjih otplata navedenih obveza prema dospijeću u narednim godinama za Općinu Svetvinčenat. Proračunski korisnik nema ugovorenih kredita.

1. Ugovor o kreditu broj 5000817156 - Erste&Steiermärkische Bank d.d.

Ugovor je sklopljen 10.01.2019.godine, vrsta kredita:investicijski, Program kreditiranja projekata Europskih strukturnih i investicijskih fondova javnog sektora. Ovim kreditom Općina Svetvinčenat se zadužila za iznos od 663.614,04 eur. Kredit je namijenjen za Investicijsko ulaganje – financiranje projekta „Integrirani razvojni program KulTERRA – Revitalizacija istarskih kaštela Morosini-Grimani i Petrapilosa.“ Otplata kredita je u 40 (četrdeset) jednakih tromjesečnih rata, a iznos rate iznosi 16.590,35 eur uz fiksnu kamatnu stopu 1,89% godišnje. Kamata se obračunava u visini ugovorne kamatne stope na iskorišteni iznos kredita i naplaćuje se tromjesečno. Saldo glavnice kredita na dan 01.01.2023. godine iznosio je 481.120,18 eur. Po navedenom kreditu, na dan 31.12.2023. godine saldo kredita iznosi 398.167,83 eur.

2. Beskamatni zajam

Općina Svetvinčenat je u 2020. godini koristila beskamatni zajam od državnog proračuna do visine poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak čije je plaćanje oslobođeno, odgođeno i/ili je odobrena obročna otplata. Zbog ekonomskih posljedica uzrokovanih pandemijom koronavirusa, Vlada RH omogućila je poreznim obveznicima oslobođenje poreznih obveza djelomično ili u cijelosti što je jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave utjecalo na smanjenje prihoda od poreza. Nastavno na to, Republika Hrvatska je osigurala sredstva beskamatnog zajma jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave kako bi se premostila situacija nastala zbog različite dinamike priljeva sredstava i dospijeca obveza.

Saldo zajma na dan 01.01.2023. godine iznosio je 8.635,71 eur. U 2023. godini je u cijelosti izvršen povrat beskamatnog zajma.

Niže se daje tablični pregled kreditnog zaduženja i otplate glavnice tijekom 2023. godine (eur):

Namjena kredita	Ugovoreni iznos u kn	Primljeni krediti i zajmovi u tekućoj godini	Saldo glavnice na dan 01.01.2023.	Otplata glavnice u 2023.	Saldo glavnice na dan 31.12.2023.
Integrirani razvojni program KulTERRA	663.614,04 eur	-	481.120,18 eur	82.952,35 eur	398.167,83 eur
Kratkoročni zajam od državnog proračuna - COVID	9.853,90 eur	-	8.635,71 eur	8.635,71 eur	0,00 eur
UKUPNO	673.467,94 eur	-	489.755,89 eur	91.588,06 eur	398.167,83 eur

II. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Člankom 11. Odluke o izvršavanju Proračuna Općine Svetvinčenat za 2023. godinu propisano je da se sredstva proračunske zalihe koriste za nepredviđene namjene, za koje u proračunu nisu osigurana sredstva, ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dostatna sredstva, jer ih pri planiranju proračuna nije bilo moguće predvidjeti, kao i za druge namjene određene Zakonom o proračunu. Istim člankom je utvrđeno da o korištenju proračunske zalihe odlučuje načelnik i to u 2023. godini sukladno usvojenom Proračunu Općine Svetvinčenat za 2023. godinu u visini do 8.000,00 eur.

R0023.2 Tekuće donacije

Za razdoblje od: od 01.01.2023. do 31.12.2023.

Dat.knj.		OPIS									Duguje	Potražuje	SALDO
Rbr	Tem	Rbs	Br.	Dok	Upl.r.	Mj.tr.	Odjel	Razdjel	Projekt	Funk.kl.	Izvor	Korisnik	
Račun: 381110: Tekuće donacije zdravstvenim neprofitnim organizacijama													
05.12.2023											300,00	0,00	300,00
1	690	19	290	IZV				020102	A01 1001A100001	0111	1.1.		
Ukupno stavaka: 1										SALDO:	300,00	0,00	300,00

R0023.2 Tekuće donacije

Za razdoblje od: od 01.01.2023. do 31.12.2023.

Dat.knj.		OPIS									Duguje	Potražuje	SALDO
Rbr	Tem	Rbs	Br.	Dok	Upl.r.	Mj.tr.	Odjel	Razdjel	Projekt	Funk.kl.	Izvor	Korisnik	
Račun: 381190: Ostale tekuće donacije													
19.01.2023											1.000,00	0,00	1.000,00
1	25	19	17	IZV				020102	A01 1001A100001	0111	1.1.		
07.02.2023											100,00	0,00	1.100,00
2	56	16	34	IZV				020102	A01 1001A100001	0111	1.1.		
17.03.2023											100,00	0,00	1.200,00
3	142	57	64	IZV				020102	A01 1001A100001	0111	1.1.		
26.06.2023											600,00	0,00	1.800,00
4	355	11	150	IZV				020102	A01 1001A100001	0111	1.1.		
28.09.2023											500,00	0,00	2.300,00
5	542	13	233	IZV				020102	A01 1001A100001	0111	1.1.		
11.10.2023											200,00	0,00	2.500,00
6	572	19	244	IZV				020102	A01 1001A100001	0111	1.1.		
23.11.2023											383,16	0,00	2.883,16
7	666	10	280	IZV				020102	A01 1001A100001	0111	1.1.		
Ukupno stavaka: 7										SALDO:	2.883,16	0,00	2.883,16

R0023.3 Kapitalne pomoći

Planirano 0,00

Za razdoblje od: od 01.01.2023. do 31.12.2023.

Stranica računa: 1

Dat.knj.		OPIS									Duguje	Potražuje	SALDO
Rbr	Tem	Rbs	Br.	Dok	Upl.r.	Mj.tr.	Odjel	Razdjel	Projekt	Funk.kl.	Izvor	Korisnik	
Račun: 363260: Kapitalne pomoći općinskim proračunima													
07.08.2023											300,00	0,00	300,00
1	438	19	187	IZV				020102	A01 1001A100001	0111	1.1.		
Ukupno stavaka: 1										SALDO:	300,00	0,00	300,00

III. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

U 2023. godini Općina Svetvinčenat nije imala obveze po danim jamstvima, niti je izdavala jamstva.

IV. IZVJEŠTAJ O PROVEDENIM PRERASPODJELAMA

Sukladno članku 60. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) u kojem je propisano da je Općinski načelnik dužan o preraspodjeli izvijestiti Općinsko vijeće Općine Svetvinčenat u godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, daju se podaci iz Odluke o preraspodjeli sredstava od 05. veljače 2024. godine. Preraspodjela sredstava predstavlja ispravak plana na način da se jedna proračunska stavka umanjuje a druga povećava za isti iznos. Propisano je ograničenje da se pojedina stavka na trećoj razini računovodstvenog plana ne smije umanjiti više od 5% njenog plana, dok ne postoji ograničenje za stavke koje se povećavaju.

NAČELNIK
Dean Perković