**REPUBLIKA HRVATSKA**

**KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKA ŽUPANIJA**

**OPĆINA SVETI IVAN ŽABNO**

**O B R A Z L O Ž E NJ E**

**POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE SVETI IVAN ŽABNO ZA 2022. GODINU**

**Sveti Ivan Žabno, kolovoz 2022. godine**

**PRAVNI OSNOV**

Temeljem odredbi članka 88. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) Općinski načelnik podnosi Općinskom vijeću na donošenje polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna do 30. rujna tekuće godine za prethodnu godinu.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Sveti Ivan Žabno za 2022. godinu izrađen je sukladno Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“, broj 24/13, 102/17 i 01/20 i 147/20). Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sukladno Pravilniku sadrži:

1. Opći dio proračuna koji sadrži:

-sažetak A.Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja,

- A. Račun prihoda i rashoda,

- B. Račun financiranja.

 Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja sadrži prikaz ukupnih ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije.

1. Račun prihoda i rashoda iskazuje se u sljedećim tablicama:

-Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji,

-Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja,

-Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.

 B. Račun financiranja iskazuje se u sljedećim tablicama:

 -Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji,

 -Račun financiranja prema izvorima financiranja.

 Uz tablicu Račun financiranja daje se analitički prikaz ostvarenih primitaka i izvršenih izdataka po svakom pojedinačnom zajmu, kreditu i vrijednosnom papiru.

1. Posebni dio proračuna iskazuje se u sljedećim tablicama:

- izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji,

- izvršenje po programskoj klasifikaciji.

Izvori financiranja iskazuju se u okviru svake aktivnosti i projekta i zbrojno na razini glave organizacijske klasifikacije.

Znači sadrži izvršenje rashoda i izdataka jedinice lokalne i područne(regionalne) samouprave i proračunskih korisnika iskazanih u gore navedenim tablicama. U našem slučaju Općine Sveti Ivan Žabno i Proračunskog korisnika Dječjeg vrtića „Žabac.

Posebni izvještaji u polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (članak 80. Zakona o proračunu):

1. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe;

4. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala;

5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima.

 Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave sadrži:

- obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

- prikaz manjka odnosno viška proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave

Obrazloženje posebnog dijela Izvještaja o izvršenju proračuna sadrži obrazloženje izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva, te obrazloženjima izvršenja financijskog plana proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Žabac.

 Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Sveti Ivan Žabno za 2022. godinu uključuje i realizaciju namjenskih prihoda i primitka proračunskog korisnika Dječjeg vrtića „Žabac“.

U Proračunu Općine Sveti Ivan Žabno za 2022. godinu planirani su proračunski prihodi i rashodi te vlastiti i namjenski prihodi proračunskog korisnika Dječjeg vrtića „Žabac“ i rashodi koji se iz njih financiraju.

**Dječji vrtić „Žabac“ Sveti Ivan Žabno**

Namjenski prihodi Dječjeg vrtića „Žabac“ Sveti Ivan Žabno izvršeni su u iznosu od 258.980,00 kuna, a odnose se na:

* prihode po posebnim propisimau iznosu od 258.500,00 kuna, a koji se odnose na prihode od sufinanciranja roditelja za smještaj djece u vrtić, iz kojih su financirani rashodi poslovanja u okviru razreda 3.
* tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji ima nije nadležan izvršene su sa 480,00 kuna, to su pomoći Ministarstva znanosti i obrazovanja za financiranje obveznog programa predškole za djecu predškolske dobi koji se ostvaruju u dječjim vrtićima.
1. **OPĆI DIO**

**SAŽETAK A. RAČUNA PRIHODA I RASHODA I B. RAČUNA FINANCIRANJA**

Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja daje prikaz ukupnih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije, kao i višak/manjak prihoda, gdje je u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2022. godine, ostvaren višak prihoda u iznosu od 2.001.771,79 kuna, te je prikazan B. Račun financiranja koji je ostvaren sa 629.351,20 kuna (izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova). Ukupni rezultat polugodišta je višak prihoda od 1.372.420,59 kuna.

 **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

 Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji daje prikaz ukupnih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) i rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine) tekuće godine, te rezultat poslovanja tekućeg polugodišta, a to je višak prihoda u iznosu 1.372.420,59 kn.

**Prihodi poslovanja** ostvareni su u iznosu od 6.292.275,16 kn, **prihodi od prodaje nefinancijske imovine** realizirani su s 183.517,92 kn. U odnosu na polugodišnje razdoblje prošle godine prihodi poslovanja smanjeni su za 247.566,50 kuna što i nije velika razlika s obzirom da se u prvom šestomjesečnom razdoblju vrše pripremne radnje za projekte koji bi se trebali izvoditi u ljetnim i jesenskim mjesecima.

**Prihodi od poreza** ostvareni su s 2.223.135,98 kn. Smanjenje od 173.029,48 kuna se najvećim dijelom odnosi na smanjenje poreza na dohodak. **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** ostvarene su sa 2.755.590,24 kn, odnosno za 655.606,56 kn manje u odnosu na prošlo šestomjesečno razdoblje. **Prihodi od imovine** ostvareni su u iznosu 106.057,08 kn što je za 39.866,38 kuna više u odnosu na prethodno razdoblje. **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama** ostvareni su za polugodište 2022. sa 1.170.920,16 kn što je 67,24% u odnosu na plan, te za 525.710,36 kn više u odnosu na prethodno razdoblje. Najviše su porasli **Prihodi po posebnim propisima,** odnosno najviše je naplaćeno komunalne naknade zbog provođenja ovrha i knjiženja založnog prava na nekretninama. Također u istoj podskupini prihoda povećan je i doprinos za šume u iznosu 237.297,74 kune zbog pojačane sječe šuma. **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi** **od donacija** ostvareni su sa 20.549,47 kn. **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** ostvareni su sa 16.022,23 kune, odnosno za 10.398,04 kune više u odnosu na šestomjesečno razdoblje 2021.. Povećanje se odnosi najvećim dijelom na troškove ovrhe za komunalnu naknadu i ostale poreze, budući da su u ovom razdoblju naplaćivane ovrhe.

**Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine** ostvareni su sa 178.580,93 kune. **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** ostvareni su u šestomjesečnom razdoblju 2022. godine u iznosu 4.936,99 kuna.

**Rashodi poslovanja** ostvareni su u iznosu od 4.124.142,24 kn ili 37,40% plana. U odnosu na prethodno šestomjesečno razdoblje smanjeni su za 746.838,50 kn, budući da nisu realizirani svi planirani projekti zbog trenutne situacije s stanjem nacije, nisu provedeni natječaji ili kasne.

**Rashodi za zaposlene** ostvareni su za prvo polugodište 2022. godine sa 905.924,94 kn, a od prošlog polugodišta u 2021. godini u većem iznosu za 105.736,39 kn. Razlog povećanja je zapošljavanje odgajatelja, ravnatelja i pomoćnog osoblja u dječji vrtić „Žabac“ koji je počeo s radom u veljači 2021. (zaposleno 12 djelatnika), a u prvom polugodištu 2022. djelatnici dječjeg vrtića rade od početka godine. **Materijalni rashodi** ostvareni su u šestomjesečnom razdoblju 2022. godine sa 1.664.472,67kn, što je za 616.081,91 kune manje u odnosu na prethodnu godinu budući da se nije toliko stiglo odraditi na tekućem i investicijskom održavanju. **Financijski rashodi** izvršeni su sa 37.759,89 kuna. **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** izvršene su za prvo polugodište 2022. godine sa 90.483,75 kuna, što je za 491.095,64 kune manje u odnosu na prošlo razdoblje. Značajnom smanjenju uzrok je što su u šestomjesečnom razdoblju 2021. izvršeni radovi na lokalnoj cesti – Sporazum sa Županijska uprava za ceste. **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** izvršeni su za šestomjesečno razdoblje 2022. godine sa 147.330,56 kuna. **Ostali rashodi** izvršeni su u polugodištu 2022. sa 1.278.170,43 kn. **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** nisu imali izvršenja u prethodnom polugodištu, nije izvršena kupnja zemljišta, dok je u šestomjesečnom razdoblju ove godine ostvarenje 163.000,00 kuna jer je izvršena kupovina zemljišta za parkiralište u Svetom Petru Čvrstecu i izgradnju dječjeg vrtića u Cirkveni. **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** iznose u ovom polugodištu 186.879,05 kuna.

**Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** nemaju izvršenja u ovom polugodištu, jer nisu još realizirani projekti koji su prošli na natječajima.

**U Tablici 2**. prikazani su prihodi i rashodi **prema izvorima financiranja** izvršeni u prvom polugodištu 2022. godine.

 Za izvršenje rashoda planirani su izvori financiranja koje čine prihodi iz kojih se podmiruju rashodi određene vrste i namjene.

**Prihodi (razred 6 + razred 7)** izvršeni su u ukupnom iznosu od 6.475.793,08 kuna što je 97,42% u odnosu na plan i to kako slijedi:

* 1.1.-opći prihodi i primici u iznosu od 2.255.085,50 kuna što je 42,11 % u odnosu na plan,
* 3.1.-vlastiti prihodi u iznosu 71.081,49 kuna što je 47,25 % planiranog,
* 3.2. – prihodi od prodaje nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 183.517,92 kune ili 58,45% plana,
* 4.1.- prihodi po posebnim propisima u iznosu 952.017,93 kune ili 78,57% plana,
* 4.2. – prihodi za posebne najmjene-PK u iznosu 258.500,00 kuna ili 39,11% plana,
* 5.1.-pomoći iz državnog i županijskog proračuna u iznosu 2.755.110,24 kune odnosno 17,86 % plana.
* 5.4.- pomoći državnog i županijskog proračuna-PK u iznosu 480,00 kuna ili 4,64%

**Rashodi (razred 3 + razred 4)** izvršeni su u ukupnom iznosu od 4.474.021,29 kuna što je 20,11% u odnosu na plan.

* 1.1.-opći prihodi i primici izvršeni su u iznosu 2.049.532,33 kuna ili 45,80% plana,
* 3.1.-vlastiti prihodi u iznosu 50.216,27 kuna ili 33,38% plana,
* 3.2.-prihodi od prodaje nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu 79.426,30 kuna,
* 4.1. -prihodi po posebnim propisima izvršeni su sa 233.990,79 kuna ili 19,31% plana,
* 4.2. –prihodi za posebne namjene izvršeni su sa 281.211,63 kune ili 42,55%
* 5.1. –pomoći državnog i županijskog proračuna izvršene su u iznosu 1.777.971,39 kuna ili 11,53 % plana,
* 5.4. –pomoći državnog i županijskog proračuna-PK u iznosu 1672,68 kuna ili 16,17% plana,
* primici od zaduživanja nisu imali izvršenja u ovom šestomjesečnom razdoblju

 U **Tablici 3.** prikazani su **rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji** izvršeni u prvom polugodištu 2022. godine. U navedenoj tablici (011)-Izvršna i zakonodavna tijela bilježe izvršenje u šestomjesečnom razdoblju od 941.719,67 kuna (tu se nalaze rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi, ostali rashodi). Za opće usluge (klasifikacija 013) izvršeno je 421.985,77 kuna ili 26,74%, na civilnoj obrani (022) izvršenje je 10.000,00 kuna, na uslugama protupožarne zaštite (032) 17.634,38 kuna. Prema funkcijskoj klasifikaciji (042) za poljoprivredu, šumarstvo i ribolov je izdvojeno 47.565,10 kuna, za gorivo i energiju (043) izdvojeno je 29.294,92 kn. Za promet (045) izvršenje u šestomjesečnom razdoblju 2022. je 182.705,64 kn, (navedeni iznos obuhvaća asfaltiranja cesta nerazvrstanih, te tekuće i investicijsko održavanje cesta), 061 Razvoj stanovanja izvršena je u iznosu 287.277,75 kuna, a za razvoj zajednice, ostvarenje je 163.930,00 kuna na klasifikaciji 062, 063 – funkcijska klasifikacija Opskrba vodom izvršena je sa 924.411,78 kuna za ovo polugodište, obuhvaća izgradnju vodovodne mreže.

Funkcijska klasifikacija 064 Ulična rasvjeta izvršena je u iznosu 76.837,92 kune, poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani (076) iznose 3.743,40 kuna (ljekarne dežurstva). Na funkcijskoj klasifikaciji 081 službe rekreacije i sporta izvršeno je u prvom polugodištu 2022. godine 200.000,00 kn (sportski klubovi), rashodi za službe kulture ostvareni su sa 30.000,00 kuna, rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani (086) izvršeni su u šestomjesečnom razdoblju 2022. godine sa 125.840,41 kuna, predškolsko i osnovno obrazovanje 091 iznosi 882.066,97 kune, funkcijska klasifikacija-092 srednjoškolsko obrazovanje je izvršeno u iznosu 40.500,00 kuna, obitelj i djeca (104) ostvareni su sa 36.000,00 kuna (porodiljne naknade), socijalna pomoć stanovništvu (107) koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programom iznosi 25.315,02 kune, Funkcijska klasifikacija 109 aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane ostvarene su sa 27.192,56 kuna (drvarina i pomoći) za polugodište 2022. godine.

**Tablica 4. i Tablica 5.** Prikazuje Račun financiranja po ekonomskoj klasifikaciji i račun financiranja prema izvorima financiranja.

U planu proračuna primici od zaduživanja nisu planirani u ovom šestomjesečnom razdoblju, izvršenje u šestomjesečnom razdoblju prethodne godine odnosilo se na primitke od zaduživanja i to na ime kreditnog zaduženja kod OTP banke d.d. za financiranje kapitalnog projekta Izgradnje školske sportske dvorane, konto 844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u iznosu 3.265.326,73 kune. Na podskupini 544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora odnosi se na otplatu kredita OTP banci d.d. za izgradnju školske sportske dvorane, u ovom šestomjesečnom razdoblju iznos otplate je 388.512,88 kuna. Na podskupini 547 Otplata glavnice primljenih zajmova na ime dugoročnog beskamatnog zajma iz državnog proračuna odnosi se na knjiženje poreza na dohodak prema Specifikaciji FINE-dodatak, pa ako jedinica do kraja godine nije vratila cjelokupni dug po osnovi namirenja, Financijska agencija za preostali iznos duga ispostavlja naloge za povrat na teret računa proračuna jedinice lokalne samouprave. Detalji o kreditnom zaduženju, rokovima dospijeća, nalaze se u prilogu ovog izvješća i čine sastavni dio Izvješća o izvršenju proračuna.

 **U POSEBNOM DIJELU** proračuna prikazano je izvršenje proračuna prema organizacijskoj klasifikaciji (Tablica 1.) te prema programskoj klasifikaciji (Tablica 2).

 **U tablici 1. Općinsko vijeće** izvršeno je u ovom polugodištu sa 175.835,38 kuna ili 62,90 % plana, a **Jedinstveni upravni odjel** izvršenje sa4.927.537,11 kn ili 21,57 %. **Glava 00202 Jedinstveni upravni odjel** izvršena je sa 4.172.553,89 kuna, a **Glava** **00203 Dječji vrtić „Žabac**“ izvršena je sa 754.983,22 kune.

 U tablici 2. Rashodi i izdaci prema programskoj klasifikaciji izvršeni su u šestomjesečnom razdoblju u ukupnom iznosu 5.103.372,49 kuna i to ukupni rashodi u iznosu 4.474.021,29 kuna i izdaci u iznosu 629.351,20 kuna. Slijedi obrazloženje programa s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazatelji uspješnosti realizacije tih ciljeva.

**Razdjel 001 Općinsko vijeće**

***Program 1000 Financiranje redovne djelatnosti***

**Pokazatelj uspješnosti** je djelotvorno obavljanje poslova iz samoupravnog djelokruga, poslova lokalnog značaja, kojim se neposredno ostvaruju potrebe građana, a koji nisu Ustavom i zakonima dodijeljeni u obavljanje državnim tijelima, kao što su kvalitetnije obavljanje poslova iz nadležnosti predstavničkog i izvršnog tijela, a koji se odnose na uređenje naselja i stanovanje, prostorno i urbanističko planiranje, komunalno gospodarstvo, brigu o djeci, socijalnu skrb, odgoj i osnovno obrazovanje, zdravstvenu zaštitu, kulturu, sport, protupožarnu i civilnu zaštitu, te ostale poslove iz nadležnosti Općinskog vijeća i Načelnika.

Rashodi su planirani u iznosu 154.540,00 kn, a ostvareni sa 58.994,97 kn što je 38,17% proračuna.

Pokazatelj rezultata Redovito održavanje sjednica Općinskog vijeća, dostavljanje

 materijala u elektronskom obliku ili poštom, redovita isplata naknada članovima Općinskog vijeća, političkim strankama,

 obračun i uplata zakonskih davanja u predviđenim rokovima.

Definicija Redovnim radom i donošenjem općih akata općinskog vijeća i načelnika omogućuje se djelotvorno izvršavanje funkcije izvršne vlasti i općinske uprave

Jedinica %

Polazna vrijednost 2022 74

Ciljana vrijednost 2022 75

Ostvarena vrijednost (1-6 2022) 38

Program se sastoji od sljedećih aktivnosti:

**Aktivnost A100001 Materijalni rashodi** koji su ostvareni u šestomjesečnom razdoblju sa 23.503,26 kn ili 50,01% proračuna. Aktivnost se odnosi na naknade za rad Vijećnika, odnosno povjerenstava, predstavničkih i izvršnih tijela i reprezentaciju. Održavanje sjednica Vijeća s ciljem donošenja akata bitnih za funkcioniranje i napredak Općine provođenjem projekata bitnih za razvoj. U proteklom razdoblju izvršene su sve preuzete obveze iz djelokruga rada nositelja izvršnih ovlasti.

 **Aktivnost A100002 Političke stranke**-ostvarenje od 5.202,00 kn odnosi se na prijenos sredstava političkim strankama prema zastupljenosti u Vijeću Općine za razdoblje 1-6 mjesec, odnosno prema Odluci o financiranju političkih stranaka i Zakonu o financiranju političkih aktivnosti i izborne promidžbe (''Narodne novine'', broj 24/11, 61/11, 27/13, 02/14, 96/16 i 70/17). **Aktivnost A100003** **Sponzorstva** izvršena je sa 5.903,75 kuna, a odnosi se na medalje i pehare za vatrogasna i lovačka natjecanja.

**Aktivnost A100005 Materijalni rashodi i rashodi za usluge** izvršeni su u iznosu 24.385,96 kn ili 32,09% plana, a odnose se na intelektualne i osobne usluge i odvjetničke usluge te ugovore o djelu. Odvjetničke usluge izvršene su sa 15.116,25 kuna, te financirane iz općih prihoda i primitaka, uključuju zastupanje općinskih interesa u cilju zaštite njezinih prava, te geodetsko katastarske usluge u iznosu 8.000,00 kuna. Premija osiguranja za ovo šestomjesečno razdoblje iznosi 1.269,71 kuna.

***Program sufinanciranje športa kulture religije***, odnosno **Aktivnost Održavanje Svetoivanjskih** **dana** izvršena je sa 116.840,41 kunu koliko je i planirano, a odnosi se na reprezentaciju za Svetoivanjske dane – svečana sjednica povodom Dana Općine, sa popratnim sadržajima sportskih i kulturnih manifestacija i događanja. **Pokazatelj uspješnosti** je da je proteklom razdoblju uspješno je organizirana planirana manifestacija koju je posjetio veliki broj ljudi zbog raznolikih i kvalitetnih sadržaja koji su na istoj prezentirani.

**Razdjel 002 Jedinstveni upravni odjel**

***Program 1000 Financiranje redovne djelatnosti sastoji se od sljedećih aktivnosti*:**

**Aktivnost A100004 Rashodi za zaposlene** ostvareni su u šestomjesečnom razdoblju u iznosu 373.827,55 kn ili 48,29% plana, od čega je za podmirenje bruto plaća za 1 namještenika, 4 službenika + 1 dužnosnika potrošeno 288.978,59 kn, ostali rashodi za zaposlene-uskrsnica iznose 13.000,00 kuna, doprinosi na plaće (doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje) iznosi 42.714,96 kuna.. Za naknade troškova zaposlenima (podskupna 321) planirano je 60.000,00 kn, a realizirano je u razdoblju 1-6 2022. 29.134,00 kn ili 48,56% plana. Iznos se odnosi na troškove prijevoza na posao i s posla koji su izvršeni su iznosu 20.642,00 i službena putovanja te loko vožnja u iznosu 8.492,00 kuna. Provedbom ovog programa osiguravaju se osnovni preduvjeti za obavljanje poslova lokalnog značaja kojima se neposredno ostvaruju potrebe građana što proizlaze iz samoupravnog djelokruga Općine, a posebice u dijelu koji se odnosi na: komunalno gospodarstvo, uređenje naselja i stanovanje, prostorno i urbanističko planiranje, brigu o djeci, socijalnu skrb, kulturu, sport, zaštitu i unapređenje prirodnog okoliša te ostale poslove sukladno posebnim zakonima. Pokazatelji za praćenje uspješnosti provedbe programa lokalna uprava bili su: broj nacrta akata iz djelokruga rada upućenih Načelniku i Općinskom vijeću na donošenje te prosječan boj zaposlenih. Administracija i upravljanje izvršeni su rashodi za podmirenje potreba za funkcioniranje uprave i Jedinstvenog upravnog odjela u obavljanju stručnih administrativnih poslova i računovodstveno-financijskog poslovanja Općine.

**Aktivnost A100005 Materijalni rashodi i rashodi za usluge** ostvareni su u iznosu 506.176,26 kn. Za naknade troškova zaposlenima planirano je 4.500,00 kn, a realizirano je u šestomjesečnom razdoblju 2.725,00 kn ili 60,56% plana. Rashodi za materijal i energiju ostvareni su iznosom od 33.140,85 kn ili 44,19 % plana. Sadrže uredski materijal i energiju. Rashodi za usluge odnose se na usluge telefona, pošte, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, intelektualne i osobne usluge, ostale usluge, a ostvareni su sa 129.398,92 kn. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (podskupina 329) izvršeni su sa 75.028,45 kn, a odnose se na članarine, pristojbe i naknade i troškove sudskih postupaka, ostale nespomenute rashode poslovanja. Ostali financijski rashodi ostvareni su sa 10.41,65kn i odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa, odnosno posredovanje bankarskih i FINA institucija u platnom prometu, financirano iz izvora 1.1., iz izvora 3.1. vlastiti prihodi (konto podskupine 323) Rashodi za usluge odnose se na komunalne usluge u iznosu 8.537,50 kuna. Iz izvora 4.1. Prihodi po posebnim propisima financirane su računalne usluge- odnosno usluge održavanja računalnih programa koji obuhvaćaju jedinstvenu informatičku podršku u iznosu 60.256,36 kuna, opravdanost je brzo i učinkovito funkcioniranje Jedinstvenog upravnog odjela. Iz izvora 5.1. pomoći financirani su rashodi za materijal i energiju u iznosu 138.011,83 kune, rashodi obuhvaćaju motorni benzin i dizel gorivo u iznosu 110.017,86 kuna, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje opreme u iznosu 27.993,97 kuna, rashodi za usluge (323) odnose se na % naknade Ministarstvu financija za vođenje i raspoređivanje poreza na dohodak (fiskalno izravnanje).

**Aktivnost: Opremanje Jedinstvenog upravnog odjela** u ovom šestomjesečnom razdoblju izvršena je sa 15.056,99 kuna. Konto(4262) ulaganja u računalne programe izvršen je sa 3.750,00 (utrošeno za dodatne informatičke module za poziv na broj i sumnjiva i sporna potraživanja, konto (4221) Uredski namještaj i oprema odnosi se na kupnju opreme za poljoprivredno-komunalnog redara.

***Program 1000 Vodovod*** izvršen je za razdoblje 1-6 2022. godine u iznosu 924.411,78 kuna što je 44,02% plana, a odnosi se na kapitalne pomoći poduzeću Vodne usluge d.o.o. koje upravljaju javnom vodoopskrbom i odvodnjom. Cilj programa je opskrba stanovništva općine odgovarajućom količinom kvalitetne vode za piće, time i povećanje životnog standarda na području općine. Dinamika izvođenja radova slijedila je plan predviđen za provođenje programa. Slijedi pregled izgrađenih dionica vodoopskrbnog sustava, magistralnog cjevovoda na području Općine Sveti Ivan Žabno za razdoblje 1-6 2022. godine odnosno pokazatelji uspješnosti realizacije ovog programa;

**Objekt:** priključak na sustav javne vodoopskrbe Novi Glog, Ladinec u iznosu 11.078,24 kune

**Objekt**: izgradnja vodoopskrbne mreže Sveti Ivan Žabno-Cirkvena-Kolodvorska ulica u iznosu 37.178,50 kuna

**Objekt:** projektna dokumentacija za izgradnju aglomeracije na području Općine Sveti Ivan Žabno Faza 1 (UPOV i spojni cjevovod-glavni projekt) u iznosu 8.023,60 kuna.

**Objekt:** izgradnja vodoopskrbne mreže Sveti Ivan Žabno-Dvorišće-Maksići u iznosu 202.299,90 kuna + 2 Zahtjev u iznosu 24.100,00, što sveukupno iznosi 226.399,90 kuna.

**Objekt:** Izgradnja vodoopskrbne mreže Sveti Ivan Žabno-Bjelavine u iznosu 86.581,48 kuna

**Objekt:** Izgradnja vodoopskrbne mreže Sveti Ivan Žabno-Brdo Cirkvensko u iznosu 294.711,37 kuna+ 2. Zahtjev u iznosu 26.986,82 kune + 3. Zahtjev u iznosu 163.276,69 kune + 4. Zahtjev u iznosu 15.506,48 kuna + 5. Zahtjev u iznosu 54.668,70 kuna, što je ukupno 555.150,06 kuna.

**Pokazatelj rezultata**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost****(2022.)** | **Ostvarena vrijednost****(1-6 2022.)** |
| Izgrađenost vodoopskrbne mreže | % | 76 | 77 | 35 |

***Program 1001 Izgradnja cesta*** ostvaren je za prvo polugodište 2022. u iznosu 99.457,50 kn ili 6,63% plana, a sastoji se od sljedećih aktivnosti:

**Aktivnost A100002: Putna i kanalska mreža** ostvarena je u prvom polugodištu sa 86.718,75 kuna, a odnosi se na iskop putnih jaraka i uređenje poljskih puteva. Program uređenja ruralnog prostora kroz izgradnju i održavanje putne i kanalske mreže, odnosno ruralne infrastrukture koja je u funkciji poljoprivredne proizvodnje i poboljšavanja komunikacijskih veza sela i zaseoka popravkom i izgradnjom putne i kanalske mreže. Cilj je doprinijeti razvoju poljoprivredne politike. Da bi se poljoprivredno zemljište na određenom području moglo navodnjavati, potrebno je da cijeli melioracijski sustav bude u stanju funkcionalnosti. Slijedom navedenog možemo zaključiti da nema ni navodnjavanja bez riješene odvodnje viška vode sa poljoprivrednih površina. Pokazatelj uspješnosti broj održavanih putnih i kanalskih mreža. **Aktivnost A100003: Tekuće održavanje mostova** izvršena je sa 6.613,75 kuna. Također s ciljem kvalitetnije prometne povezanosti potrebno je ulagati u održavanje mostova na području općine. **Aktivnost A100005 Snimanje i ucrtavanje nerazvrstanih cesta** ostvarena je sa 6.125,00 kuna u prvom polugodištu 2022. godine. Upisom nerazvrstanih cesta u vlasništvo ostvaruje se mogućnost gradnje komunalne infrastrukture (vodovod, kanalizacija TK mreža, elektro-mreža i sl.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost****(2022.)** | **Ostvarena vrijednost****(1-6 2022.)** |
| Održavanje cesta i modernizacija nerazvrstanih i lokalnih cesta | % | 84 | 85 | 10 |

***Program 1002 Izgradnja komunalne infrastrukture*** sastoji se od sljedećih aktivnosti: **Kapitalni projekt K100001 Kanalizacija** u šestomjesečnom razdoblju 2022. godine nije imala ostvarenja.

**Kapitalni projekt K100002: Projektna dokumentacija** ostvaren je za prvo polugodište 2022. godine sa 68.119,31 kuna, navedeno izvršenje odnosi se na projektnu dokumentaciju za dogradnju postojećeg dječjeg vrtića - izgradnja jaslica. **Tekući projekt T100001 Financiranje izrade popratne dokumentacije**  za korištenje EU sredstava ostvaren za prvo polugodište 2022. godine sa 47.953,50 kuna ili 31,77%, a odnosi se na uslugu stručnog nazora tvrtke Kašik d.o.o kod izgradnje školske sportske dvorane i izradu Idejnog projekta reciklažnog dvorišta tvrtke Pangeo projekt d.o.o..

***Program 1003 Program: Održavanje programa komunalne infrastrukture*** sastoji se od:

**Aktivnosti A100001 Održavanje javne rasvjete** u iznosu polugodišnjeg ostvarenja od 76.837,92 kune, odnosi se na potrošnju električne energije za javnu rasvjetu u iznosu 64.290,42 kune, te na održavanje javne rasvjete u iznosu 12.547,50 kuna. Aktivnost financirana iz izvora 4.1. Prihodi po posebnim propisima. Pokazatelji uspješnosti na održavanju javne rasvjete su ažurna zamjena žarulja i popravci. Podizanje razine kvalitete života, zaštita i očuvanje prirodnih resursa, uvođenje štednih žarulja.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost****(2022.)** | **Ostvarena vrijednost****(1-6 2022.)** |
| Utrošak električne energije | % | 100 | 100 | 50 |
| Održavanje i rekonstrukcija javne rasvjete | % | 86 | 87 | 5 |

 **Aktivnost: A100002 Održavanje javnih površina i odvoz smeća** ostvarena u šestomjesečnom razdoblju sa 97.456,42 kune ili 14,56 %, a odnosi se na ostvareni iznos održavanja i uređenja javnih površina i parkova od 97.132,63 kuna i komunalne usluge (odvoz smeća) u iznosu 323,79 kuna. **Aktivnost A100004 Modernizacija nogostupa** izvršena je sa 16.784,15 kuna ili 33,57% plana. Uređenje nogostupa odnosno rekonstrukcija izvršena je u Predavcu Križevačkom. Cilj je bio osigurati stanovništvu kvalitetu života kao i poboljšanje sigurnosti lokalnog stanovništva jer se obnavljala i dotrajalost postojećih nogostupa.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost****(2022.)** | **Ostvarena vrijednost****(1-6 2022.)** |
| Uređenost nogostupa Predavec Križevački | % | 10 | 20 | 30 |

**Aktivnost A10005 Održavanje nerazvrstanih cesta** izvršena je u iznosu 66.463,99 kuna. Izvanredno i redovno održavanje javnih i nerazvrstanih prometnica; obuhvaćeni su radovi na saniranju udarnih rupa, nasipavanju kamena na neasfaltirani dio, zamjeni dotrajalog asfalta (samo gornji sloj), popravku dijelova postojeće loše betonske ili asfaltne podloge, sanaciji revizionih okana oborinske odvodnje, sanaciji dijelova kolnika koji su ulegnuti, osiguranju prohodnosti cesta u zimskim uvjetima, čišćenju materijala sa kolnika.

K100006 Kapitalni projekt: Izgradnja pješačkih staza izvršena je sa 52.090,25 kuna ili 8,68%.

***Program 1004 Održavanje građevinskih objekata*** ostvaren je u polugodišnjem iznosu od 255.074,94 kuna ili 42,16% plana, a sastoji se od:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost****(2022.)** | **Ostvarena vrijednost****(1-6 2022.)** |
| Održavanje i gradnja građevinskih objekata | % | 24 | 25 | 12,00 |

**Aktivnosti A10001 Tekuće održavanje građevinskih objekata** ostvarena je u šestomjesečnom razdoblju 2022. godine sa 255.074,94 kune, a odnosi se na tekuće održavanje zgrada u vlasništvu Općine. Cilj je poboljšanje infrastrukture tekućim i investicijskim održavanjem. Pokazatelj rezultata je broj održavanih građevinskih objekata na području općine sa ciljem očuvanja bitnih zahtjeva za građevinu, unapređivanje ispunjavanja bitnih zahtjeva za građevinu u smislu da se održava tako da se ne naruše svojstva građevine, te osiguravanje minimalnih tehničkih i funkcionalnih uvjeta u prostorima sa što manjim troškovima.

***Program: Ostala kapitalna ulaganja***

**Kapitalni projekt:** Otkup zemljišta izvršen je sa 163.000,00 kuna, zemljište je otkupljeno zbog izgradnje parkirališta u Svetom Petru Čvrstecu i izgradnju dječjeg vrtića u Cirkveni.

***Program 1000: Školstvo*** *sastoji se od* sljedećih aktivnosti:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost****(2022.)** | **Ostvarena vrijednost****(1-6 2022.)** |
| Pomoć školstvu i razvoju obrazovanja  | % | 60 | 61 | 39 |

**Aktivnost A100002: Tekuće donacije školi** ostvarena je sa 7.500,00 kuna u šestomjesečnom razdoblju, odnosi se na pomoć proračunskom korisniku županijskog proračuna Osnovnoj školi „Grigor Vitez“ Sveti Ivan Žabno za razne potrebe uz prilaganje zamolbe za sufinanciranje. Osnovno obrazovanje traje najmanje osam godina, obvezatno je za svu djecu, u pravilu, od 6 do 15 godina, a svrha mu je da učeniku omogući stjecanje znanja, pojmova, umijeća, stavova i navika potrebnih za život i rad ili daljnje školovanje. Ciljevi i zadaće osnovnog školstva ostvaruju se prema utvrđenim nastavnim planovima i programima za što su dakako potrebna i financijska sredstava kako bi svi ciljevi postavljeni pred učenike i učitelje bili uspješno i na vrijeme realizirani.

**A100004 Stipendije i školarine** ostvarene su sa 40.500,00 kn ili 45% plana, a isplaćuje se 500,00 kn mjesečno studentima prema provedenom natječaju. Pokazatelj uspješnosti: stipendije su se uplaćivale za 13 studenata u 2022. godini s ciljem pomoći u daljnjem obrazovanju studenata Općine Sveti Ivan Žabno, što je uvelike doprinos podizanju razine obrazovanja mještana.

**Tekući projekt T100002 Naknada logopedu u O.Š. „Grigor Vitez“** za rad s djecom izvršena je u šestomjesečnom razdoblju u iznosu 9.382,29 kuna ili 62,55% plana. Cilj projekta je pomoć djeci s poremećajima govora, a pokazatelj uspješnosti je napredak u govoru djece s poteškoćama.

***Program 1001: Program predškolskog odgoja*** sastoji se od **Aktivnosti A100001: Financiranje redovne djelatnosti** koja je izvršenau iznosu 64.601,46 kuna. U izvještajnom razdoblju ova aktivnost odnosi se na plaću zaposlenika u maloj školi, te naknade za prijevoz na posao i s posla. U cilju demografske obnove, u posebno manje naseljenim i ruralnim područjima u kojima nedostaje ili je slabo razvijena institucionalna podrška za djecu rane i predškolske dobi, potrebno je osigurati mjere i usluge kojima se podiže socijalna sigurnost obitelji s djecom i promiče društveno odgovorno ponašanje koje kreira pozitivno okruženje za obiteljski život te potiče mlade obitelji za ostanak u svojoj životnoj sredini. Na taj način teži se uspostavi odgojno-obrazovnog sustava koji svakoj osobi omogućuje jednako pravo u stjecanju znanja, vještina i stavova i koji aktivno potiče cjelovit individualni razvoj svakog djeteta i mlade osobe potreban za uspješan život u suvremenom društvu. Pokazatelj uspješnosti je broj djece upisane u predškolski program.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost****(2022.)** | **Ostvarena vrijednost****(1-6 2022.)** |
| Sufinanciranje predškolskog odgoja | % | 50 | 51 | 25 |

***Program 1002 Sufinanciranje športa, kulture i religije***

**Aktivnost A100010 Gradska knjižnica** izvršena je sa 9.000,00 kuna prema Ugovoru o sufinanciranju bibliobusa, cilj je poticanje čitanja i promicanje kulture čitanja kod učenika osnovnih škola, samim tim pokazatelj uspješnosti je broj posuđivanih knjiga u bibliobusu, pogotovo u ruralnim područjima gdje je odlazak djece u knjižnice u gradovima ograničen.

**Aktivnost A100017 Sredstva za sport** izvršena je sa 200.000,00 kuna u polugodišnjem razdoblju 2022. godini. Cilj i svrhovitost financiranja ove aktivnosti odnosi se na promociju sportskih aktivnosti stanovništva općine u cilju prevencija bolesti i kvalitetnog i zdravog načina života, također povećanje razine psihofizičkog zdravlja mještana i natjecateljskog duha kod mladih. Broj ostvarenih planiranih programa i projekata, broj dodijeljenih nagrada kod sportskih natjecanja su pokazatelj uspješnosti.

***Program 1003: Sufinanciranje udruga*** *sastoji se od* ***Aktivnosti A100004: Sufinanciranje* projekata i programa udruga u kulturi** iznosi u šestomjesečnom razdoblju 2022. godine 30.000,00 kuna. Sufinanciranje aktivnosti i programa udruga u kulturi, posebno kulturno-umjetničkih društava i drugih udruga u kulturi koje promiču i čuvaju žabljansku tradicijsku kulturu i svojim djelovanjem edukativno utječu na djecu i mladež. Uspješnost realizacije ciljeva je broj održanih nastupa i sudjelovanje na raznim manifestacijama na području općine, države i županije, te u inozemstvu.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost****(2022.)** | **Ostvarena vrijednost****(1-6 2022.)** |
| Sufinanciranje sporta, kulture i religije | % | 60 | 61 | 61 |

***Program 1004: Program potpora u obrazovanju***

 **Aktivnost A100001 Sufinanciranje smještaja u vrtić** izvršeno je za šestomjesečno razdoblje 2022. godine u iznosu 45.600,00 kuna. Cilj ove aktivnosti je pomoći roditeljima pri sufinanciranju vrtića i time omogućiti što bolji natalitet, te ostajanje mladih obitelji u općini. Uspješnost realizacije ciljeva očituje se time što su u prethodnom periodu riješeni svi podnijeti zahtjevi za subvenciju boravka djece u predškolskim ustanovama te se uredno podmiruju obveze prema predškolskim ustanovama koje vrše uslugu smještaja djece. Dječji vrtić Žabac“ otvoren u Svetom Ivanu Žabnu je popunjen te se mora i dalje sufinancirati smještaj u drugim vrtićima, odnosno najviše u jaslicama, budući da jaslica u Svetom Ivanu Žabnu zasada nema.

***Program 1000: Programi socijalne skrbi i zdravstva***

**Aktivnost A100001: Briga o starijim osobama i umirovljenicima** ostvarena je sa 19.192,56 kn u šestomjesečnom razdoblju 2022. godine, u iznosu ostvarenja sadržani su putni troškovi geronto domaćice i sufinanciranje plaće u svrhu pomoći starijem stanovništvu koje nema dostatnu skrb, te često živi samo i nema se kome obratiti za pomoć. Pokazatelj uspješnosti realizacije tog cilja je broj korisnika takve vrste pomoći na području općine.

**Aktivnost A100002: Briga o socijalno ugroženim skupinama** ostvarena je u iznosu 8.000,00 kn u šestomjesečnom razdoblju, a odnosi se troškove stanovanja i ostalih jednokratnih pomoći za socijalne slučajeve u cilju pružanja podrške i pomoći pojedincu ili obitelji socijalnog statusa unapređujući im kvalitetu života.

**Aktivnost A100007: Provođenje natalitetnih mjera** ostvarena je sa36.000,00 kuna ili 51,43%, odnosi se na naknade koje se isplaćuju rodiljama s ciljem poboljšanja demografske slike općine. Pokazatelj rezultata je broj rodilja što znači demografski oporavak za općinu Sveti Ivan Žabno.

**Aktivnost A100008: Sufinanciranje zdravstvene zaštitite** izvršena je u šestomjesečnom razdoblju u iznosu 3.743,40 kuna ili 4,71% plana. Aktivnost se odnosi na sufinanciranje dežurstva ljekarne u Križevcima.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost****(2022.)** | **Ostvarena vrijednost****(1-6 2022.)** |
| Sufinanciranje socijalne skrbi i zdravstva | % | 50 | 51 | 25 |

***Program 1001: Program humanitarnih udruga***

**Aktivnost A100001 Ostale humanitarne aktivnosti** ostvarena je su šestomjesečnom razdoblju sa 15.315,02 kune, a odnosi se na zakonsku obvezu doznake sredstava prema Crvenom križu u iznosu 0,7% ostvarenih prihoda. Pokazatelj uspješnosti realizacije tog cilja su pravovremeno isplaćena sredstva u zakonski određenom postotku, da bi se nesmetano mogle odvijati aktivnosti Crvenog križa kao sudjelovanje u prihvatu, smještaju, organizaciji života i poduzimanju drugih mjera koje pridonose zbrinjavanju ugroženog i nastradalog stanovništva, kao rad na zdravstvenom odboru, prosvjećivanju i informiranju svojih članova i drugih građana, a posebno djece i mladeži, potičući zdravstvenu samozaštitu i sudjelovanje u promociji zdravog načina života te prevenciji bolesti, ovisnosti, rehabilitaciji i resocijalizaciji ovisnika, organizirajući prijevoz, pružajući usluge smještaja i prehrane osobama kojima je takav oblik pomoći potreban iz zdravstvenih, socijalnih ili drugih sličnih razloga.

**Aktivnost A100002 Zaštita socijalno-osjetljivih kategorija društva** izvršena je u iznosu 10.000,00 kn za 2022. godinu, a odnosi se na donacije prema provedenom natječaju koje se isplaćuju Udruzi Graničarska uzdanica i Udruzi osoba s invaliditetom. Pokazatelj uspješnosti realizacije cilja su pravovremene isplate i pomoć socijalno osjetljivim kategorijama društva gdje se posebna pažnja posvećuje zaštiti socijalno osjetljivih kategorija društva  i njihovu uključivanju u društveni život, svrha je promicanje, zaštita  i osiguravanje punog i ravnopravnog uživanja svih sadržaja bitnih za funkcioniranje pojedinaca uključenih u ove Udruge.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost****(2022.)** | **Ostvarena vrijednost****(1-6 2022.)** |
| Sufinanciranje humanitarnih udruga | % | 60 | 61 | 61 |

***Program 1000 Poticanje poljoprivrednih gospodarstava i poljoprivrede***

**Aktivnost A100002 Pomoć za ublažavanje posljedica od elementarnih nepogoda**

izvršena je u polugodišnjem razdoblju 2022. sa 34.465,10 kuna, pomoć se odnosi na stradalo domaćinstvu u požaru.

**Tekući projekt: T10003 Izrada lokalne razvojne strategije** ostvarena je u iznosu 6.000,00 kn, a odnosi se na financiranje Lokalne akcijske grupe (članarine). Cilj ovog projekta je revitalizacija ruralnog prostora i unapređenje kvalitete života, te poduzimanje mjera za razne potpore, te prijave na natječaj LAG-a „Prigorje“ u cilju pomoći općinama preko LAG –ovih natječaja iz lokalne razvojne strategije.

***Program 1000: Zaštita od požara i spašavanje***

**A100002 Aktivnost Civilna zaštita** ostvarena je u iznosu 4.000,00 kuna, ostvarenje 1-6 2022., cilj je ove aktivnosti organiziranje sudionika, operativnih snaga i građana za ostvarivanje zaštite i spašavanja ljudi, životinja, materijalnih i kulturnih dobara.

**Aktivnost A100003 Financiranje Hrvatske Gorske službe spašavanja** ostvarena je u iznosu 6.000,00 kuna. Iznos doznačen HGSS stanici Koprivnica. Cilj je pomoć u financiranju organizacije bitne za sprječavanje nesreća i spašavanje u planini, na drugim nepristupačnim područjima i u izvanrednim okolnostima uz primjenu posebnih stručnih znanja i uporabu tehničke opreme za spašavanje u svrhu očuvanja ljudskog života, zdravlja i imovine. Pokazatelj uspješnosti je broj uspješno odrađenih intervencija na terenu.

**Aktivnost A100005: Ostale tekuće donacije u naravi** – **vatrogasna oprema** izvršena je u iznosu 17.634,38 kuna ili 35,27%..

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost****(2022.)** | **Ostvarena vrijednost****(1-6 2022.)** |
| Sufinanciranje zaštite stanovništva (civilna zaštita) | % | 70 | 71 | 35 |

***Program 1000: Društveni domovi***sastoji se od sljedećih aktivnosti:

**Aktivnost A100002: Rasvjeta u društvenim domovima** izvršena je sa 29.294,92 kune u šestomjesečnom razdoblju 2022. godine. **Aktivnost A100003 Tekuće i investicijsko održavanje društvenih domova** izvršena je u iznosu 95.117,50 kuna ili 95,12% Proračuna, a odnosi se na usluge i materijal tekućeg i investicijskog održavanja društvenih i vatrogasnih domova na području općine. Cilj ove aktivnosti je unapređenje društvene infrastrukture i sadržaja za podizanje kvalitete života stanovnika.

***Program 1012: Zaštita i zbrinjavanje životinja*** sastoji se od:

**Aktivnosti A100012 Higijeničarska služba i zaštita životinja** i ostvarena je u šestomjesečnom razdoblju u iznosu 12.220,00 kuna. Iznos se odnosi na odvoz životinjskog konsifikata i rezervaciju mjesta u stacionaru. Uspješnost realizacije navedene aktivnosti definirana je provođenjem Odluke o komunalnom redu, odnosno zbrinjavanjem pasa lutalica te odvozom životinjskom konsifikata sa prometnica, kao i čipiranje pasa.

**Aktivnosti A100013: Program zaštite divljači** izvršen je sa 4.980,00 kuna.

***Program: Nabava opreme***

**Aktivnost A101202 Komunalna oprema** **za održavanje javnih površina** ostvarena je za polugodište 2022. godine sa 51.612,50 kuna ili 34,41%, a odnosi se na nabavu malčera Machio. Cilj je osiguravanje kvalitete čišćenja i održavanja javnih površina što je problem ako ne postoji adekvatna oprema. Pokazatelj uspješnosti realizacije navedene aktivnosti je broj izvršenih usluga čišćenja i održavanja javnih površina. Održavane javne površine u jednoj općini je preduvjet za društveno-gospodarski razvoj. Također zahvati na čišćenju i održavanju putne i kanalske mreže, nerazvrstanih cesta i ostalih aktivnosti gdje se koristi ova oprema uvelike ubrzava izvođenje komunalnih i ostalih aktivnosti.

**Glava 00203 Dječji vrtić Žabac**

Program 1001 Program predškolskog odgoja izvršen je sa 754.983,22 kuna ili 56,67%.

|  |
| --- |
| Proračunski korisnik Dječji vrtić „Žabac“ Sveti Ivan Žabno obrazložio je izvršenje financijskog plana ustanove, kako slijedi:Sažetak A. Računa prihoda i rashodaSažetak A. Računa prihoda i rashoda daje prikaz ukupnih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka na razini ekonomske klasifikacije, kao i višak/manjak prihoda, gdje je u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2022. godine, ostvaren manjak prihoda u iznosu od 92.012,42 kuna. Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji prikazan je u Tablici 1., a daje prikaz ukupnih prihoda i rashoda tekuće godine, te rezultat polugodišnjeg poslovanja, a to je manjak prihoda u iznosu od 92.012,42 kuna. **Prihodi poslovanja** ostvareni su u iznosu od 662.970,80 kuna.**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama** ostvareni su u iznosu od 258.500,00 kuna. **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** ostvareni su u iznosu od 403.990,80 kuna. **Rashodi poslovanja** ostvareni su u iznosu od 754.983,22 kune ili 57,53% plana. **Rashodi za zaposlene** realizirani su u iznosu od za 561.231,39 kuna**,** odnosno 60,73% plana, a odnose se na rashode za zaposlene u Dječjem vrtiću Žabac Sveti Ivan Žabno. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju bruto plaće koje su ostvarene u iznosu od 472.694,31 kn, doprinose na plaće u iznosu od 77.312,08 kn i ostale rashode za zaposlene u iznosu od 11.225,00 kn. **Materijalni rashodi** ostvareni su u iznosu od 193.676,83 kuna što je 50,22% plana. U strukturi materijalnih rashoda najveći je udio rashoda za materijal i energiju za koje je ostvareno 130.755,97 kn. U tu skupinu rashoda spadaju namirnice za osiguravanje dnevnih obroka djece, materija i sredstva za čišćenje i održavanje, uredski materijal, usluge opskrbe plina i električne energije, te službena, radna i zaštitna odjeća. U materijalne rashode ubrajamo i naknade troškova zaposlenima koji su ostvareni u iznosu od 48.350,00 kn, rashode za usluge koji su ostvareni u iznosu od 27.785,93 kn; u tu skupinu spadaju komunalne, računalne, zdravstvene i veterinarske, intelektualne i osobne usluge, usluge telefona, pošte i prijevoza te usluge tekućeg i investicijskog održavanja. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 5.467,81 kn. **Financijski rashodi** izvršeni su u iznosu od 75,00 kuna što je 3,00% plana. Unutar financijskih rashoda planiraju se rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa. **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** nisu realizirani.U Tablici 2. prikazani su **prihodi i rashodi prema izvorima financiranja** izvršeni od 01.01.2022. godine do 30.06.2022. godine:.Sveukupni **prihodi** izvršeni su u ukupnom iznosu od 662.970,80 kuna što je 49,76% u odnosu na plan i to kako slijedi: * Opći prihodi i primici u iznosu od 403.990,80 kn.
* Prihodi za posebne namjene u iznosu od 258.500,00 kn.
* Pomoći – Ministarstvo znanosti i obrazovanja donijelo je Odluku o raspodijeli sredstava namijenjenih sufinanciranju obveznog programa predškole za djecu predškolske dobi koji se ostvaruje u dječjim vrtićima i ustrojbenim jedinicama pri osnovnim školama koje provode programe predškole za prvi ciklus isplate sredstava u 2022. godini isplaćeno nam je 480,00 kn.

Sveukupni rashodi izvršeni su u ukupnom iznosu od 754.983,22 kune što je 56,67% u odnosu na plan i to kako slijedi: * Opći prihodi i primici izvršeni su u iznosu od 472.694,31 kuna.
* Prihodi za posebne namjene u iznosu od 280.616,23 kune,
* Pomoći u iznosu od 1.672,68 kuna,

U Tablici 3. prikazani su **rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji** izvršeni za razdoblje od 01.01.2022. godine do 30.06.2022. godine. U navedenoj tablici Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje ostvareno je u iznosu od 754.983,22 kune.**II. POSEBNI DIO**U posebnom dijelu Polugodišnjeg izvješća izvršenja proračuna za razdoblje od 01.01.2022. do 30.06.2022. godine prikazano je izvršenje rashoda i izdataka prema organizacijskoj klasifikaciji (Tablica 1.) i prema programskoj klasifikaciji (Tablica 2.) U Tablici 1. Dječji vrtić Žabac izvršen je sa 754.983,22 kune, 56,67% plana.U Tablici 2. rashodi i izdaci prema programskoj klasifikaciji izvršeni su u ukupnom iznosu od 754,983,22 kune. Slijedi obrazloženje programa s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazatelji uspješnosti realizacije tih ciljeva. **Program: Predškolski odgoj** Zadaće u odgojnom i obrazovnom procesu razvoja djece rane i predškolske dobi temelje se na unapređivanju i osuvremenjivanju prakse odgoja i obrazovanja. Stvaranje kvalitetnih uvjeta za život i kontinuirano učenje djece i odraslih (djelatnika vrtića i roditelja), rad na njezi te skrbi za tjelesni rast i razvoj svakog djeteta u okruženju koje je sigurno i poticajno. Prioritet vrtića je kvalitetan odgoj i obrazovanje djece rane i predškolske dobi koji se ostvaruje kroz stalno usavršavanje odgojitelja, poticanje djece na izražavanje kreativnosti, razvijanje socijalne kompetencije djece i suradnički odnos s roditeljima i širom zajednicom. Osnovi cilj programa je osiguranje uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti vrtića, te pružanje što kvalitetnijeg odgoja i obrazovanja djeci rane i predškolske dobi s područja Općine Sveti Ivan Žabno. Redovitim programima zadovoljavaju se potrebe i interesi djece, kao i potrebe njihovih roditelja. U svom djelovanju težimo stalnom otkrivanju mogućnosti za napredak i unapređivanje odgojno-obrazovnog rada. Glavni pokazatelj uspješnosti nam je popunjenost kapaciteta Vrtića upisanom djecom do cca 90% mjesečno. Pored organiziranog redovitog 10-satnog programa postoji potreba odgojno-obrazovnog rada s djecom koja nisu obuhvaćena nijednim oblikom institucijskog predškolskog odgoja i obrazovanja kao i intenzivniji rad s polaznicima dječjeg vrtića u 6. godini života. Programom predškole djeci pružamo podršku u razvoju kompetencija za lakši prijelaz u školu. Njihovi će roditelji kroz ostvarivanje programa dobiti odgovore na pitanja koja si često postavljaju: koje su vještine potrebne djetetu kako bi imalo dobar početak u školi, što očekivati od predškolaca, koje aktivnosti im pomažu u rastu i razvoju, kako poticati entuzijazam prema školi, kako olakšati prilagodbu na školu i kako pružiti sve što je djetetu potrebno. **Aktivnost A100001 Odgojno, administrativno i tehničko osoblje** ostvareno je u iznosu od 594.431,71 kuna ili 60,41% proračuna, od čega je za podmirenje plaće zaposlenika Dječjeg vrtića potrošeno 594.431,71 kn, ostali rashodi za zaposlene (božićnica) iznose 11.225,00 kn, doprinosi na plaće iznose 77.312,08 kn. Za naknade troškova zaposlenima realizirano je 29.667,12 kn, iznos se odnosi na troškove prijevoza na posao i s posla, te stručno usavršavanje zaposlenika koje je izuzetno važno za kvalitetan i profesionalan rast i razvoj odgajatelja i stručnih suradnika u cilju zadržavanja postojećeg broja stručnih zaposlenika u skladu s državnim pedagoškim standardom koji će svojim radom omogućiti provođenja redovnih djelatnosti ustanove. Stručno usavršavanje odgojnih djelatnika čini osnovu razvoja vrtića. Stručnim usavršavanjem naših djelatnika nastojimo utjecati na kvalitetu svih segmenata odgojno obrazovnog rada. Svakim danom praksa se mijenja i otkrivaju se nove spoznaje i znanja, zato je važno novo razumijevanje i potreba za novim znanjem i vještinama te da odgojitelji budu spremni za trajni, cjeloživotni proces prilagođavanja, mijenjanja i poboljšanja vlastitog rada. Stručno usavršavanje u ustanovi ostvaruje se u interakciji sa stručnim timom, a izvan ustanove odvija se u organizaciji Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta, Agencije za odgoj i obrazovanje, raznih udruga koje se bave odgojem i obrazovanjem. Sastoji se od seminara, radionica predavanja stručnjaka, zajednica učenja i sl. Odabir tema vrši se sukladno potrebama prakse i odgojno-obrazovnog rada, vodeći se osobnim interesom pojedinog odgojno-obrazovnog djelatnika. Cilj je omogućiti svim djelatnicima uvid u odgojno-obrazovnu praksu drugih kvalitetnih vrtića te ih poticati na razmjenu primjera dobre prakse te umrežavanje sa stručnjacima. U razdoblju od 01.01.2022. do 30.06.2022. ravnateljica je bila na stručnom skupu za ravnatelje predškolskih ustanova u Vodicama, te webinaru na temu Izmjena i dopuna zakona o vrtićima. Rashodi za usluge izvršeni su u iznosu od 3.533,20 kn, a obuhvaćaju usluge tekućeg i investicijskog održavanja koje obuhvaćaju održavanje sustava vatrodojave, videonadzora i protuprovale. **Aktivnost A100002 Materijalni i financijski rashodi** ostvareni su u iznosu od 160.551,51 kuna ili 48,90% proračuna. Rashodi za materijal i energiju ostvareni su iznosom od 130.755,97 kn. Sadrže uredski materijal, materijal i sirovine, opskrbu energijom, te službenu, radnu i zaštitnu obuću. Rashodi za usluge odnose se na usluge telefona, pošte i prijevoza, komunalne usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge te ostale usluge, a ostvareni su sa 22.580,05 kn. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su sa 5.137,18 kn, a odnose se na premije osiguranja, reprezentaciju i ostale nespomenute rashode poslovanja. Ostali financijski rashodi ostvareni su sa 75,00 kn i odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa, odnosno posredovanje bankarskih i FINA institucija u platnom prometu. Zdravstvene i veterinarske usluge ostvarene su u iznosu od 1.672,68 kn. **Aktivnost A100003 Opremanje predškolske ustanove** u razdoblju od 01.01.2022. do 30.06.2022. godine nije realizirana.Rezultat poslovanja za razdoblje od 01.01.2022. do 30.06.2022. godine je manjak prihoda i primitaka u iznosu od 92.012,42 kuna. Nedospjele nepodmirene obveze iznose: 184.924,04 kuna.Rezultat poslovanja Općine Sveti Ivan Žabno za razdoblje 1. do 30. lipnja 2022. godine je višak prihoda i primitaka u iznosu od 1.372.420,59 kuna. **Nedospjele nepodmirene obveze** iznose: 965.184,76 kuna.***Posebni Izvještaji u Polugodišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna Općina Sveti Ivan Žabno:***1. **IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

Na dan 30. lipnja 2022. proračunska zaliha nema izvršenja budući da nije bila niti planirana.1. **IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

U razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2022. godine Općina Sveti Ivan Žabno se nije zaduživala na a na na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.1. **IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTNIM JAMSTVIMA**

U razdobljuod 1. siječnja do 30. lipnja 2022. godine Općina Sveti Ivan Žabno nije davala jamstva, niti je imala izdataka po jamstvima. |