**REPUBLIKA HRVATSKA**

**KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKA ŽUPANIJA**

**OPĆINA SVETI IVAN ŽABNO**

**O B R A Z L O Ž E NJ E**

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

**Sveti Ivan Žabno, travanj 2023. godine**

**PRAVNI OSNOV**

Temeljem odredbi članka 89. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21) Općinski načelnik podnosi Općinskom vijeću na donošenje godišnji izvještaj o izvršenju proračuna do 31. svibnja tekuće godine za prethodnu godinu.

Godišnji 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 izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Izvori financiranja iskazuju se u okviru svake aktivnosti i projekta 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 godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (članak 80. Zakona o proračunu):

1. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe;
2. Izvještaj o korištenju sredstava Europske unije;

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

6. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima;

7. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

8. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

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.

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Sveti Ivan Žabno za 2022. godinu uključuje i realizaciju namjenskih prihoda i primitka proračunskog korisnika Dječjeg vrtića „Žabac“. Proračunski korisnik Dječji vrtić „Žabac“ osnovan je u veljači 2021. godine tako da je ovo drugi Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna koji uključuje proračunskog korisnika.

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 523.261,43 kuna, a odnose se na:

* prihode po posebnim propisimau iznosu od 523.261,43 kune, a koji se odnose na prihode od sufinanciranja roditelja za smještaj djece u vrtić, iz kojih su financirani rashodi poslovanja u okviru razreda 3.
* pomoći Ministarstva znanosti i obrazovanja koje sufinancira programe javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju u 2022. godini u iznosu 2.400,00 kuna.

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 31. prosinca 2022. godine, ostvaren višak prihoda u iznosu od 136.730,72 kune, te je prikazan B. Račun financiranja koji je sadrži Primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu 116.178,33 kune (fiskalno izravnanje knjiženje temeljem Upute za evidentiranje prihoda od poreza na dohodak kod jedinica lokalne samouprave temeljem Izvještaja koje ispostavlja Fina, te izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu 991.117,76 kuna (iznos se odnosi na otplatu kredita OTP banci d.d. Split, te povrat po namirenju nedostajućih sredstava korištenih za izvršenje povrata na računu poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi, Financijska agencija šalje naloge na teret JLP(R)S-a u 4 jednaka obroka. Sažetak sadrži i prikaz raspoloživih sredstava iz prethodnog razdoblja čije izvršenje iznosi 5.234.506,75 kuna, te konačni rezultat za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2022, a to je višak prihoda u iznosu 4.496.298,04 kuna. Navedeni višak prihoda sastoji se od viška prihoda poslovanja Općine Sveti Ivan Žabno koji iznosi 4.455.743,98 kuna i viška prihoda poslovanja proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Žabac koji iznosi 40.554,06 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 tekuće godine, a to je višak prihoda u iznosu 136.730,72 kuna.

**Prihodi poslovanja** ostvareni su u iznosu od 13.929.463,90 kn, **prihodi od nefinancijske imovine** realizirani su s 555.551,47 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi poslovanja smanjeni su za 3.461.010,89 kuna, budući da je prethodno razdoblje bilo razdoblje završetka velikog projekta izgradnje dječjeg vrtića. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine povećani su za 377.654,34 kune zbog prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu Općine.

**Prihodi od poreza** ostvareni su s 5.170.265,42 kn što je za 819.140,25 kuna više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Povećanje se odnosi najvećim dijelom na porez na dohodak odnosno koji je zbog pandemije COVID-a 19 koji je u 2021. godini stagnirao. Također sredstva fiskalnog izravnanja osiguravaju se u državnom proračunu, a temeljem izmjene Zakona o porezu na dohodak, umjesto udjela od 17% koji se izdvaja iz poreza na dohodak, propisano je da se sredstva fiskalnog izravnanja osiguravaju u državnom proračunu, slijedom navedenog evidentiraju se kao tekuće pomoći iz državnog proračuna u okviru osnovnog računa 6331, a ne 6111 kao u 2020. godini.

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** ostvarene su sa 6.229.075,15 kn, odnosno za 5.117.477,58 kn manje u odnosu na prošlu godinu. U 2021. godini završeni najveći projekti sufinancirani iz pomoći temeljem prijenosa EU sredstava, a to su izgradnja dječjeg vrtića i sanacija smetlišta što je u potpunosti završeno u 2020., a u 2021. godini pristigla je uplata u iznosu 3.738.578,75 kuna kao pomoć za izgradnju dječjeg vrtića i dio iznosa za završenu sanaciju smetlišta. **Prihodi od imovine** ostvareni su u iznosu 362.063,42 kn, što je približno isto kao i u 2021. godini, više za iznos od 35.726,07 kuna. **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama** ostvareni su za 2022. godinu sa 1.961.249,86 kn što je 94,90% u odnosu na plan, te za 640.300,36 kn više u odnosu na prethodnu godinu. Razlog povećanja je povećana uplata komunalne naknade zbog provođenja ovrha i knjiženja založnog prava na nekretninama, te povećanje šumskog doprinosa zbog pojačane sječe šuma. **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi** **od donacija** ostvareni su sa 43.151,62 kn. **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** ostvareni su sa 13.787,21 kunu, odnosno približno isto kao i 2021. godine. **Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine** ostvareni su sa 314.523,13 kuna, što je za 146.897,11 više u odnosu na prethodnu godinu, razlog povećanja je povećana prodaja općinskog poljoprivrednog zemljišta odnosno ošasne imovine. **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** ostvareni su u 2022. godini u iznosu 241.028,34 kuna. Razlog povećanja od 230.757,23 kune je prodaja radnog stroja JCB-a 3 CX i malčera.

**Rashodi poslovanja** ostvareni su u iznosu od 11.051.534,74 kn ili 82,12% plana. U odnosu na prethodnu godinu povećani su za 548.393,99 kn.

**Rashodi za zaposlene** ostvareni su za 2022. godinu sa 1.723.574,69 kn, a od prošle godine u većem iznosu za 133.529,79 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), odnosno u 2022. godini dječji vrtić je radio od početka godine. **Materijalni rashodi** ostvareni su u 2022. godini sa 4.176.454,09 kn, što je za 425.588,44 kune manje u odnosu na prethodnu godinu. **Financijski rashodi** izvršeni su sa 101.017,99 kuna ili sa 98,14% plana. **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** izvršene su za 2022. godinu sa 967.153,99 kuna. **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** izvršeni su za 2022. godinu sa 513.295,35 kune, što je približno kao i prethodne godine. **Ostali rashodi** izvršeni su u 2022. sa 3.570.038,63 kn. Povećani ostali rashodi u odnosu na prošlu godinu, a povećanje se odnosi na sufinanciranja sportskih društava kao i elementarne nepogode. **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** imaju izvršenje od 198.000,00 kuna s obzirom da je izvršena kupnja zemljišta za potrebe Općine. Prošle godine nije bilo izvršenja navedenih rashoda. **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** iznose za 2022. godinu 2.743.021,62 kune, razlog povećanja u odnosu na prethodnu godinu je rekonstrukcija pješačke staze u Predavcu Križevačkom i Ulici A.G. Matoša, a također i izgradnja pumptrack poligona. **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** izvršeni su sa 355.728,29 kuna. U odnosu na prethodnu godinu i isto razdoblje iskazano je značajno smanjenje jer je u prethodnoj godini završena izgradnja školske sportske dvorane u Svetom Ivanu Žabnu, a sličnih projekata u ovoj godini nije bilo.

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

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 14.485.015,37 kuna što je 96,53% u odnosu na plan i to kako slijedi:

* opći prihodi i primici u iznosu od 5.265.894,02 kune što je 94,41 % u odnosu na plan,
* vlastiti prihodi u iznosu 749.874,98 kuna što je 95,72 % planiranog,
* prihodi za posebne namjene u iznosu 2.240.171,22 kuna ili 92,73% plana, -
* pomoći u iznosu 6.229.075,15 kuna odnosno 99,99 % plana.

**Rashodi (razred 3 + razred 4)** izvršeni su u ukupnom iznosu od 14.348.284,65 kuna što je 73,98% u odnosu na plan.

* opći prihodi i primici izvršeni su u iznosu 3.996.236,03 kune ili 69,03% plana,
* vlastiti prihodi u iznosu 251.909,09 kuna ili 32,16% plana,
* prihodi za posebne namjene u iznosu 2.122.637,87 kuna ili 87,86% plana,
* pomoći u iznosu 7.977.501,66 kuna ili 76,66 % plana,
* primici od zaduživanja nisu imali izvršenja u ovoj godini.

U **Tablici 3.** prikazani su **rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji** izvršeni u 2022. godini. U navedenoj tablici 011-Izvršna i zakonodavna tijela bilježe izvršenje za 2022. godinu u iznosu 1.912.578,79 kuna, (tu se nalaze rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi, ostali rashodi). Za opće usluge (klasifikacija 013) izvršeno je 973.312,43 kune ili 75,69%, na općim javnim uslugama koje nisu nigdje drugdje svrstane nema u ovoj godini izvršenja, na civilnoj obrani (022) izvršenje je 290.000,00 kuna, na uslugama protupožarne zaštite (032) 55.958,13 kuna. Prema funkcijskoj klasifikaciji (042) za poljoprivredu, šumarstvo i ribolov je izdvojeno 68.105,44 kuna, za gorivo i energiju (043) izdvojeno je 75.627,98 kn. Za promet izvršenje u 2022. godini je 2.054.664,09 kuna, (navedeni iznos obuhvaća asfaltiranja cesta nerazvrstanih i lokalnih, te tekuće i investicijsko održavanje cesta), za klasifikaciju (051) gospodarenje otpadom nije bilo izvršenja u ovoj godini, funkcijska klasifikacija (052) gospodarenje otpadnim vodama izvršena je u ovoj godini sa 68.625,00 kuna, klasifikacija 061 Razvoj stanovanja izvršena je u iznosu 1.039.699,28 kuna, razlog većeg odstupanja u odnosu na prethodnu godinu je izgradnja pješačkih staza, pumptrack poligona, kupnja zemljiša, a za razvoj zajednice, ostvarenje je 1.703.808,89 kuna na klasifikaciji 062, razlog povećanja od 1.018.988,30, 063 – funkcijska klasifikacija Opskrba vodom izvršena je sa 2.587.984,97 kuna, obuhvaća izgradnju vodovodne mreže. Funkcijska klasifikacija 064 Ulična rasvjeta izvršena je u iznosu 660.722,85 kuna, poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani (076) iznose 39.084,30 kuna (deratizacija i dezinsekcija). Na funkcijskoj klasifikaciji 081 službe rekreacije i sporta izvršeno je za 2022. godinu 321.250,00 kuna (sportski klubovi), razlog većeg odstupanja u odnosu na prethodnu godinu je taj što je prošle godine završena izgradnja školske sportske dvorane, rashodi za službe kulture ostvareni su sa 30.000,00 kuna, rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani (086) izvršeni su za 2022. godinu sa 283.988,43 kune, predškolsko i osnovno obrazovanje 091 iznosi 1.966.240,60 kuna, funkcijska klasifikacija - 092 srednjoškolsko obrazovanje je izvršeno u iznosu 60.814,99 kuna, obitelj i djeca (104) ostvareni su sa 60.000,00 kuna (porodiljne naknade), socijalna pomoć stanovništvu (107) koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programom iznosi 40.630,04 kuna, Funkcijska klasifikacija 109 aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane ostvarene su sa 55.188,44 kune (drvarina i pomoći) za 2022. godinu.

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

Prema računu financiranja iskazani su primici od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od 116.178,33 kune. Na ime kreditnog zaduženja kod OTP banke d.d. za financiranje kapitalnog projekta Izgradnje školske sportske dvorane, konto 84 Primici od zaduživanja u iznosu 6.904.951,82 kune izvršen je na ime izgradnje školske sportske dvorane u prethodnoj godini, podskupina 847 Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti izvršeni su 116.178,33 kuna, a odnose se na zajmove iz državnog proračuna koji se prema naputku Ministarstva financija knjiže kao kratkoročni zajmovi iz državnog proračuna ako jedinica do kraja godine ne podmiri u cijelosti dug po namirenju prema specifikaciji Fina (dodatak). Na podskupni 544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija iznosi 750.000,00 kuna (u ovoj godini započela otplata dugoročnog kredita OTP banci d.d. Split za izgradnju školske sportske dvorane). 241.117,76 kn na podskupini 547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti u iznosu 241.117,76 kn prema Uputi MFIN (ako jedinica do kraja godine ne podmiri dugovanje po namirenju poreza na dohodak, Fina u 4 jednaka obroka skida dugovanje. Detalji o kreditnom zaduženju i danim suglasnostima, rokovima dospijeća, nalaze se u prilogu ovog izvješća i čine sastavni dio Izvješća o izvršenju proračuna.

**C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA**

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina po ekonomskoj klasifikaciji:

Vlastiti izvori, višak prihoda u iznosu 5.318.807,11 kuna planiran je za 2022. godinu. Višak prihoda i primitaka iskazan u Godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna za 2021. godinu kao i u Odluci o raspodjeli rezultata poslovanja iznosi 5.318.807,11 kuna, koji se koristi u tekućoj 2022. godini, te u iznosu izvršenja u 2022. godini od 5.234.506,75 kuna. Rezultat poslovanja nastaje na temelju knjigovodstvenih evidencija poslovnih promjena evidentiranih u Glavnoj knjizi i iskazanih u financijskom izvještaju. Ukupan višak/manjak evidentiran u obračunskom razdoblju obuhvaća višak/manjak iz prethodnih godina te višak/manjak obračunske godine. Višak prihoda u 2022. godini objašnjen je u Odluci o raspodjeli rezultata poslovanja za 2022. godinu, utrošit će se u 2023. godini sukladno zakonskim propisima za namjene za koje su sredstva prikupljena.

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

**U tablici 1. Općinsko vijeće** izvršeno je sa 342.293,24 kune ili 88,56 % plana, a **Jedinstveni upravni odjel** izvršenje sa19.268.266,07 kn ili 75,69 %. **Glava 00202 Jedinstveni upravni odjel** izvršena je sa 13.607.132,88 kuna, a **Glava** **00203 Dječji vrtić „Žabac**“ izvršena je sa 1.389.976,29 kuna ili 90,10% plana.

U tablici 2. Rashodi i izdaci prema programskoj klasifikaciji izvršeni su za 2022. godinu u ukupnom iznosu 15.339.402,41 kunu. 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 233.540,00 kuna, a ostvareni sa 189.304,81 kunu što je 81,06% 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 74

Ciljana vrijednost 75

Ostvarena vrijednost 75

Program se sastoji od sljedećih aktivnosti:

**Aktivnost A100001 Materijalni rashodi** koji su ostvareni sa 71.830,76 kuna ili 90,93% 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. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu 2.050,00 kuna odnose se na vijence i cvijeće. **Aktivnost A100002 Političke stranke**- ostvarenje od 10.404,00 kn odnosi se na prijenos sredstava političkim strankama prema zastupljenosti u Vijeću Općine, 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 financirana iz izvora 1.1. Opći prihodi i primici. **Aktivnost A100003** **Sponzorstva** izvršena je sa 33.903,75 kuna, a odnosi se na pokroviteljstva Dobrovoljnim vatrogasnim društvima za i nogometnom klubu za proslave obljetnica.

**Aktivnost A100005 Materijalni rashodi i rashodi za usluge** izvršeni su u iznosu 73.166,30 kuna ili 88,15% plana, a odnose se na intelektualne i osobne usluge i odvjetničke usluge te ugovore o djelu. Odvjetničke usluge izvršene su sa 30.116,25 kuna, te financirane iz općih prihoda i primitaka, uključuju zastupanje općinskih interesa u cilju zaštite njezinih prava, te geodetsko katastarske usluge u iznosu 27.500,00 kuna, premije osiguranja u iznosu 15.550,05 kuna.

***Program sufinanciranje športa kulture religije***, odnosno **Aktivnost Održavanje Svetoivanjskih** **dana** izvršena je sa 152.988,43 kuna 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 iznosu 778.563,61 kn ili 97,70% plana, od čega je za podmirenje bruto plaća za 1 namještenika, 4 službenika + 1 dužnosnika potrošeno 593.737,34 kune ili 99,54% plana. Ostali rashodi za zaposlene (uskrsnica,božićnica) iznose 34250,00 kuna, doprinosi na plaće (doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje) iznosi 85.531,87 kuna.. Za naknade troškova zaposlenima (podskupna 321) planirano je 69.000,00 kn, a realizirano je 65.044,40 kn ili 94,27% plana. Iznos se odnosi na troškove prijevoza na posao i s posla koji su izvršeni su iznosu 36.356,00 i službena putovanja te loko vožnja i korištenje privatnog automobila u službene svrhe u iznosu 28.688,40 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 1.000.701,93 kune. Za naknade troškova zaposlenima planirano je 4.500,00 kn, a realizirano je 5.700,00 kn ili 126,67% plana. Stručna usavršavanja su se najviše odnosila na novozaposlenog komunalnog i poljoprivrednog redara, te izvanredne radionice na uvođenje eura. Rashodi za materijal i energiju ostvareni su iznosom od 51.153,69 kn ili 68,20 % plana. Sadrže uredski materijal, energiju, materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje. Rashodi za usluge odnose se na usluge telefona, pošte, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, intelektualne i osobne usluge, ostale usluge, a ostvareni su sa 92.976,16 kn. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (podskupina 329) izvršeni su sa 93.349,62 kn, a odnose se na članarine, pristojbe i naknade i ostale nespomenute rashode poslovanja. Kamate na primljene kredite i zajmove (podskupina 342) iznose 80.131,79 kuna, a odnose na na otplatu kredita OTP banci Split za izgradnju školske sportske dvorane. Ostali financijski rashodi (podskupina 343) ostvareni su sa 20.736,20 kn 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 3.3 Vlastiti prihodi (podskupina 323) Rashodi za usluge, komunalne usluge iznose 8.537,50 kuna koji obuhvaćaju deratizaciju i dezinsekciju, dimnjačarske usluge, zimsku službu i iznošenje i odvoz smeća, izvor 4.1. Prihodi po posebnim propisima, iz tog izvora financirane Intelektualne i osobne usluge u iznosu 159.062,50 kuna i računalne usluge u iznosu 127.156,36 kuna koje omogućavaju jedinstvenu informatičku podršku, opravdanost je brzo i učinkovito funkcioniranje Jedinstvenog upravnog odjela. Iz izvora 5.1. pomoći financirani su rashodi za materijal i energiju u iznosu 282.152,21 kunu, rashodi obuhvaćaju motorni benzin i dizel gorivo u iznosu 204.411,99 kuna, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje opreme u iznosu 77.740,22 kune. Podskupina (323) Rashodi za usluge izvršeni su sa 43.994,93 kune, a podskupina 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 34.613,37 kuna, a odnose se na troškove sudskih postupaka.

**Aktivnost: Opremanje Jedinstvenog upravnog upravnog odjela** izvršena je sa 44.431,99 kuna ili 71,29%. Izvršena su ulaganja u računalne programe i uredsku opremu i namještaj.

***Program 1000 Vodovod*** ostvaren je sa 2.587.984,97 kuna što je 92,43% 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, odnosno pokazatelji uspješnosti realizacije ovog programa;

**Objekt**: izgradnja vodoopskrbne mreže Sveti Ivan Žabno-Cirkvena - Kolodvorska ulica u iznosu zahtjeva od **37.178,50** kn (okončana situacija);

**Objekt:** Ugovor o prijenosu sredstava za izradu projektne dokumentacija za izgradnju aglomeracije na području Općine Sveti Ivan Žabno Faza 1 u iznosu **8.023,60** kuna;

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

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

**Objekt** : izgradnja vodoopskrbne mreže Sveti Ivan Žabno-Brdo Cirkvensko, dionica D25 u iznosu **294.711,37** kuna + Zahtjev u iznosu **26.986,82** kuna+ Zahtjev **163.276,69** kuna + Zahtjev u iznosu **15.506,48** kuna + Zahtjev u iznosu **54.668,70** kuna;

**Objekt:** izgradnja vodovodne mreže Sveti Ivan Žabno – Grubiševo-Budilovo – **310.904,12** kuna + Zahtjev u iznosu **297.747,42** kune+Zahtjev u iznosu **206.631,56** kuna+ Zahtjev-okončana situacija u iznosu **68.874,88** kuna.

**Objekt:** izgradnja komunalnih vodnih građevina za javnu vodoopskrbu Sveti Ivan Žabno-Voćarska ulica u iznosu **99.506,20** kuna;

**Objekt:** izgradnja vodoopskrbne mreže Škrinjari, Sveti Ivan Žabno u iznosu **125.303,20** kuna

**Objekt:** izgradnja vodoopskrbne mreže – Prkos, Sveti Ivan Žabno, dionica D6.4 u iznosu **384.944,87** kuna;

**Pokazatelj rezultata**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost**  **(2022.)** | **Ostvarena vrijednost**  **(2022.)** |
| Izgrađenost vodoopskrbne mreže | % | 76 | 77 | 72 |

***Program 1001 Izgradnja cesta*** ostvaren je za 2022. godinu u iznosu 1.579.075,07 kuna ili 92,43% plana, a sastoji se od sljedećih aktivnosti:

**Aktivnost A100001 Modernizacija nerazvrstanih cesta** ostvarena je u iznosu 640.836,50 kuna ili 61,27% plana, a odnosi se na asfaltiranje nerazvrstanih cesta: rekonstrukcija NC 58, Trema-Dvorišće, NC 32 Ledine, NC 26 (Put u selu-Tkalčec), NC 18 – Markovac Križevački (odvojak od glavne ceste do 17229) a svrhovito korištenje sredstava za ovu namjenu doprinosi razvoju zajednice, odnosno poboljšanju uvjeta za razvoj bilo koje grane poduzetništva i poljoprivrede jer kvalitetna prometna povezanost uvelike ojačava konkurentnost. Cilj je ovog programa Poticanje rasta i društveno - ekonomske održivosti kroz poboljšanje životnih uvjeta. Također smanjenje poteškoća ruralnog stanovništva naselja zbog udaljenosti od gospodarskih središta i usluga, sadržaja za slobodno vrijeme, ali i javne i gospodarske usluge koje pružaju okolna mjesta, gospodarsko oživljavanje područja navedenih naselja. **Aktivnost A100002: Putna i kanalska mreža** ostvarena je sa 136.653,72 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 7.916,75 kuna. Također s ciljem kvalitetnije prometne povezanosti potrebno je ulagati u održavanje mostova na području općine. **Aktivnost A100004 Modernizacija lokalnih cesta** izvršena je sa 781.543,10 kuna, a odnosi se na lokalnu cestu LC 26120 Trema (ŽC 2212)- Sveti Ivan Žabno (DC 22), lokalni naziv Lanišće - dionica dužine 1000 metara, a širine alfaltnog kolnika 4 metra, te sporazum za javnu cestu LC 26089 Sveti Petar Čvrstec (ŽC 2212) Cepidlak –Kenđelovec DC28 dužine 1800 metara, gdje je modernizacija uređena Sporazumom, znači Općina je sufinancirala podlogu, a za što je sklopljen sporazum sa Županijskom upravom za ceste Križevci, a što doprinosi boljoj prometnoj povezanosti i razvoju zajednice, pa tako i općine. Financirano iz izvora 5.1. Pomoći državnog i županijskog proračuna. **Aktivnost A100005 Snimanje i ucrtavanje nerazvrstanih cesta** ostvarena je sa 12.125,00 kuna u 2022. godini. 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**  **(2022.)** |
| Održavanje cesta i modernizacija nerazvrstanih i lokalnih cesta | % | 84 | 85 | 85 |

***Program 1002 Izgradnja komunalne infrastrukture*** sastoji se od sljedećih aktivnosti: **Kapitalni projekt K100001 Kanalizacija** u 2022. godini imala je ostvarenje 68.625,00 kuna.

**Kapitalni projekt K100002: Projektna dokumentacija** ostvaren je za 2022. godinu sa 68.119,31 kunu, navedeno izvršenje odnosi se na projektnu dokumentaciju za dogradnju postojećeg dječjeg vrtića, odnosno jaslica. **Tekući projekt T100001 Financiranje izrade popratne dokumentacije**  za korištenje EU sredstava ostvaren je sa 47.653,50 kuna ili 47,65% plana, a odnosi se na uslugu stručnog nazora tvrtke Kašik d.o.o kod izgradnje školske sportske dvorane i uslugu izrade idejnog projekta reciklažnog dvorišta.

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

**Aktivnosti A100001 Održavanje javne rasvjete** u iznosu ostvarenja od 660.722,85 kuna, odnosi se na potrošnju električne energije za javnu rasvjetu u iznosu 179.397,10 kuna, te na održavanje javne rasvjete u iznosu 32.168,75 kuna i rekonstrukciju javne rasvjete u iznosu 449.157,00 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**  **(2022.)** |
| Utrošak električne energije | % | 100 | 100 | 100 |
| Održavanje i rekonstrukcija javne rasvjete | % | 86 | 87 | 87 |

**Aktivnost: A100002 Održavanje javnih površina i odvoz smeća** ostvarena je sa 387.824,67 kuna ili 83.39 %, a odnosi se na ostvareni iznos održavanja i uređenja javnih površina i parkova od 387.047,63 kuna i komunalne usluge (odvoz smeća) u iznosu 777,04 kuna. **Aktivnost A100004 Modernizacija nogostupa** izvršena je sa 64.926,03 kune ili 64,93% 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**  **(2022.)** |
| Uređenost nogostupa Predavec Križevački | % | 10 | 80 | 80 |

**Aktivnost A100005 Održavanje nerazvrstanih cesta** izvršena je u iznosu 213.162,99 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.

**Aktivnost A100005 Otplata kredita i zajmova** izvršena je sa 241.117,76 kuna.

**Kapitalni projekt: K100006 Izgradnja pješačkih staza** izvršena je sa 682.636,78 kuna, izvršena je izgradnja pješačke staze u Ulici Antuna Gustava Matoša i Predavcu Križevačkom.

Kapitalni projekt: K100007 Izgradnja pump track poligona je izvršena sa 322.914,54 kune.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost**  **(2022.)** | **Ostvarena vrijednost**  **(2022.)** |
| Izgradnja pješačkih staza i pumptrack poligona | % | 10 | 80 | 70 |

***Program 1004 Održavanje građevinskih objekata*** ostvaren je u iznosu 514.820,90 kn ili 74,07% plana, a sastoji se od:

**Aktivnosti A10001 Tekuće održavanje građevinskih objekata** ostvarena je u 2022. godini sa 514.820,90 kuna, 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.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost**  **(2022.)** | **Ostvarena vrijednost**  **(2022.)** |
| Održavanje i gradnja građevinskih objekata | % | 24 | 25 | 27 |

***Program 1005: Gradnja objekata u vlasništvu*** *Općine sastoji se od:*

**Kapitalni projekt: K1000006 Rekonstrukcija Vatrogasnog doma Cirkvena** nije imala ostvarenja u 2022. godini.

**Tekući projekta: T100005 Obnova društvenih domova i zgrada u vlasništvu općine** u iznosu 294.478,29 kuna. Izvođena je obnova društvenih domova, odnosno zgrada u vlasništvu općine.

***Program 1001 Ostala kapitalna ulaganja sastoji se od:***

Kapitalni projekt: K100001 Otkup zemljišta izvršen je sa 198.000,00 kuna ili 97,77%. Otkupljeno je zemljište za potrebe Općine u iznosu 198.000,00.

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

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

**A100001 Aktivnost: Poklon paketi** ostvarena je u iznosu 12.973,50 kuna ili 86,49% Plana, a odnosi se na poklone za Sv. Nikolu djeci predškolskog uzrasta i osnovnoškolce od 1-4 razreda u matičnoj školi Sveti Ivan Žabno, kao i u područnim školama Cirkvena, Sv.P.Čvrstec i Trema. Također su uključeni i Poklon paketi za djecu u dječjem vrtiću „Žabac“ Sveti Ivan Žabno koji je počeo s radom u 2021. godini. Tradicija darivanja za Sv. Nikolu potiče na očuvanje tradicije, 6. prosinca obilježava početak blagdanskog darivanja, a najviše mu se vesele djeca.  **Aktivnost A100002: Tekuće donacije školi** ostvarena je sa 19.312,50 kuna, 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 60.500,00 kn, a isplaćuje se 500,00 kn mjesečno studentima prema provedenom natječaju. Pokazatelj uspješnosti: stipendije su se uplaćivale za 14 studenata u 2022. godini s ciljem pomoći u daljnjem obrazovanju studenata Općine Sveti Ivan Žabno, što je uvelike doprinos podizanju razine obrazovanja mještana.

**A100005 Sufinanciranje cijene prijevoza učenika** izvršeno je sa 314,99 kuna, prema Odluci sufinancira se cijena karte prijevoznika.

**Aktivnost A100012: Sufinanciranje udžbenika i ostalih dopunskih nastavnih sredstava** – odnose se na nabavu radnih bilježnica i likovnih mapa osnovnoškolcima u iznosu od 218.382,42 kuna. Nabavkom radnih bilježnica i sufinanciranjem pomaže se roditeljima u školovanju njihove djece što za krajnji cilj donosi pomoć i obrazovnom sustavu.

**Kapitalni projekt: Izgradnja školske sportske dvorane Sveti Ivan Žabno** odnosi se na otplatu kredita OTP banci Split koji je korišten za izgradnju školske sportske dvorane u Svetom Ivanu Žabnu. Otplata glavnice primljenih kredita iznosi 750.000,00 kuna. **Cilj projekta:** promicanje tjelesne i zdravstvene kulture, osobito kod djece u školskim ustanovama kroz izgradnju sportske dvorane kao pretpostavku razvoja rekreativno-zdravstvenog sadržaja, te promicanje i razvoj zdravih životnih navika u općini. Također na skupini konta (451) dodatna ulaganja na građevinskim objektima izvršeno je na navedenom objektu dodatno ulaganje u iznosu 61.250,00 kuna.

**Tekući projekt T100001 Dječje igralište** ostvaren je sa 72.437,50 kn, obnovljeno i opremljeno je dječje igralište u Svetom Ivanu Žabnu.

**Tekući projekt T100002 Naknada logopedu u O.Š. „Grigor Vitez“** za rad s djecom izvršena je u iznosu 11.427,78 ili 76,19% plana. Cilj projekta je pomoć djeci s poremećajima govora, a pokazatelj uspješnosti je napredak u govoru djece s poteškoćama.

**T100003 Tekući projekt: Nagrade učenicima osnovne škole** izvršen je sa 3.000,00 kuna. Cilj projekta je poticanje izvrsnosti učenika putem državnih, županijskih i općinskih natjecanja, pokazatelj uspješnosti je broj nagrađenih učenika.

***Program 1001: Program predškolskog odgoja*** sastoji se od **Aktivnosti A100001: Financiranje redovne djelatnosti** koja je izvršenau iznosu 128.870,61 kn. 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**  **(2022.)** |
| Sufinanciranje predškolskog odgoja | % | 50 | 51 | 51 |

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

**Aktivnost A100010 Gradska knjižnica** izvršena je sa 18.000,00 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 A100013: Tekuće donacije vjerskim zajednicama** ostvarene su sa 45.000,00 kn ili 75,00 % plana, a isplata je izvršena Župi Sv. Ivana Kristitelja, Župi Pohoda blažene Djevice Marije, Župi Sv. Petra i Pavla i Župi Sv. Juraja Đurđic, kao pomoć pri tekućim aktivnostima, te malim zahvatima u sklopu uređenja sakralnih objekata. Cilj je pomoć vjerskim institucijama na području općine u realizaciji njihovih projekata. Svi planirani programi vjerskih zajednica u prethodnom periodu uspješno su realizirani. **Aktivnost A1000015 Gradski muzej Križevci-arheološka iskapanja** izvršena je sa 8.000,00 kuna jer su vršena arheološka iskapanja u Brezovljanima, površinski širih područja koja obuhvaćaju nalazišta arheološkog i kulturno-povijesnog značenja: arheološke zone i arheološka nalazišta (lokaliteti) u Brezovljanima. Arheološki lokalitet Brezovljani nalazi se 13 km južno od Križevaca, zapadno od mjesta Sv. Ivan Žabno. Pruža se blago brežuljkastim oraničnim područjem, neposredno istočno uz Prve Brezovljane, a potječe iz razdoblja neolitika (mlađe kameno doba) oko 4900 – 4600 g. pr. Kr. Ovo nalazište slovi na, zasad najstarije, arheološko nalazište šireg križevačkog područja.**Aktivnost A100017 Sredstva za sport** izvršena je sa 260.000,00 kuna u 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. **Kapitalni projekt: K100001 Kapitalne donacije vjerskim zajednicama** izvršen je sa 60.000,00 kuna u 2022. godini, a odnosi se na obnovu krovišta na sakralnim objektima Župe BDM Cirkvena za obnovu dotrajalog sustava grijanja. Pokazatelj uspješnosti je broj obnovljenih vjerskih objekata.

**Kapitalni projekt: K100018 Rekonstrukcija postojećeg nogometnog igrališta** – Sveti Ivan Žabno nije imao ostvarenja, budući da smo obaviješteni da Projekt nije prošao na natječaju.

**Kapitalni projekt: Izgradnja Kulturnog centra Sveti Ivan Žabno** nije imao ostvarenja, budući da projekt nije prošao na natječaju.

***Program 1003: Sufinanciranje udruga*** *sastoji se od:*

***Aktivnosti A100004: Sufinanciranje* projekata i programa udruga u kulturi** iznosi u 2022. godini 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**  **(2022.)** |
| Sufinanciranje sporta, kulture i religije | % | 60 | 61 | 61 |

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

**Aktivnost A100001 Sufinanciranje smještaja u vrtić** izvršeno je za 2022. godinu u iznosu 109.860,00 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, iako sufinanciranje iznosi nešto manje od prethodnih godina budući da je u 2021. godini počeo s radom općinski vrtić.

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

**Aktivnost A100001: Briga o starijim osobama i umirovljenicima** ostvarena je sa 38.385,14 kn za 2022. godinu, 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 16.803,30 kn u 2022. godini, 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 sa88.000,00 kuna ili 81,48%, 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 za 2022. godinu u iznosu 60.000,00 kuna ili 85,71% plana. Aktivnost se odnosi na deratizaciju i dezinsekciju u cilju provedbe zdravstvene zaštite stanovništva od glodavaca i zaraznih bolesti koja se obavlja jednom godišnje, te na sufinanciranje dežurstva ljekarne u Križevcima.

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

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

**Aktivnost A100001 Ostale humanitarne aktivnosti** ostvarena je sa 40.630,04 kuna u 2022. godini, 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, Udruzi umirovljenika, Klubu liječenih alkoholičara, Udruzi slijepih. 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**  **(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 za 2022. godinu u iznosu 53.588,94 kuna.

**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***

**Aktivnost A100001 Ostale tekuće donacije – Vatrogasna zajednica Sveti Ivan Žabno** izvršena je u iznosu 270.000,00 kuna što je zakonska obveza u 2022., iznosi postotak ostvarenih prihoda umanjenih za pomoći. Cilj aktivnosti je zaštita stanovništva od požara, te spremnost pomoći i susjednim općinama u slučaju potrebe. Pokazatelj uspješnosti je kvalitetna opremljenost vatrogasnih društava na području općine, kao i spremnost te izvježbanost za eventualne požare.

**A100002 Aktivnost Civilna zaštita** ostvarena je u iznosu 8.000,00 kuna, ostvarenje 1-12 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 12.000,00 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 55.958,13 kuna ili 93,26%..

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

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

**Aktivnost A100002: Rasvjeta u društvenim domovima** izvršena je sa 75.627,98 kuna u 2022. godini, **Aktivnost A100003 Tekuće i investicijsko održavanje društvenih domova** izvršena je u iznosu 206.582,71 kunu ili 69,09 % 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.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost**  **(2022.)** | **Ostvarena vrijednost**  **(2022.)** |
| Održavanje društvenih domova | % | 60 | 65 | 63 |

***Program 1012: Zaštita i zbrinjavanje životinja*** sastoji se od**Aktivnosti A100012 Higijeničarska služba i zaštita životinja** i ostvarena je u iznosu 23.094,99 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 životinjskog konsifikata sa prometnica, kao i čipiranje pasa.

***Program: Nabava opreme***

**Aktivnost A101202 Komunalna oprema** **za održavanje javnih površina** ostvarena je sa 781.081,25 kuna ili 97,64%, a odnosi se na nabavu radnog stroja ICB 3CX. 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.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost**  **(2022.)** | **Ostvarena vrijednost**  **(2022.)** |
| Sufinanciranje nabave opreme | % | 95 | 100 | 100 |

**Glava 00203 Dječji vrtić Žabac**

**Proračunski korisnik obrazložio je Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana kako slijedi:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **I. OPĆI DIO**  Sažetak A. Računa prihoda i rashoda  Sažetak 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 31. prosinca 2022. godine, ostvaren višak prihoda u iznosu od 40.554,06 kn.  Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji prikazan je u Tablici 1., a daje prikaz ukupnih prihoda i rashoda tekuće godine, te rezultat poslovanja tekuće godine, a to je višak prihoda u iznosu od 40.554,06 kn.  **Prihodi poslovanja** ostvareni su u iznosu od 1.430.530,35 kn.  **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna,** odnosno pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, ostvarene su u iznosu od 2.400,00 kn. Iznos je ostvaren uplatama Ministarstva znanosti i obrazovanja namijenjenim za sufinanciranje obveznog programa predškole za djecu predškolske dobi.  **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama** ostvareni su u iznosu od 523.261,43 kn.  **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** ostvareni su u iznosu od 904.868,92 kn što je 91,77% u odnosu na plan.  **Rashodi poslovanja** ostvareni su u iznosu od 1.384.475,04 kn ili 90,07% plana. U odnosu na prethodnu godinu povećani su za 178.978,42 kn.  **Rashodi za zaposlene** ostvareni su za 2022. godinu sa 1.010.055,48 kn, a od prošle godine u većem iznosu za 155.213,41 kn. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju bruto plaće koje su ostvarene u iznosu od 818.278,27 kn, doprinose na plaću 134.333,45 kn i ostale  rashode za zaposlene u iznosu od 57.443,76 kn koji obuhvaćaju isplatu prigodnih nagrada djelatnicima (božićnica, uskrsnica i naknada za godišnji odmor) u iznosu od 43.600,00 kn, te isplata nagrada za radne rezultate djelatnicima (dodatak uz mjesečnu plaću) u iznosu od 13.843,76 kn. Tijekom 2021. godine prigodne nagrade su isplaćene u iznosu od 25.187,00kn.  **Materijalni rashodi** ostvareni su za 2022. godinu sa 374.269,56 kn, a od prošle godine u većem iznosu za 24.127,51 kn. U strukturi materijalnih rashoda najveći je udio rashoda za materijal i energiju za koje je ostvareno 247.953,32kn. 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 51.826,86 kn, rashode za usluge koji su ostvareni u iznosu od 62.677,26 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 11.812,12 kn.  **Financijski rashodi** izvršeni su u iznosu od 150,00 kn što je 50,00% plana. Unutar financijskih rashoda planiraju se rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa.  **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**, odnosno rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu od 5.501,25 kn, a odnosi se na nabavu elementa četvrtine kruga za pohranu materijala za sve tri odgojne skupine.  U Tablici 2. prikazani su **prihodi i rashodi prema izvorima financiranja** izvršeni u 2022. godini.  Za izvršenje rashoda planirani su izvori financiranja koje čine prihodi iz kojih se podmiruju rashodi određene vrste i namjene.  Sveukupni **prihodi** izvršeni su u ukupnom iznosu od 1.430.530,35 kn što je 95,73% u odnosu na plan i to kako slijedi:   * Opći prihodi i primici u iznosu od 904.868,92 kn što je 91,77% u odnosu na plan, * Prihodi za posebne namjene u iznosu od 523.261,43 kn ili 94,32% plana, * Pomoći u iznosu 2.400,00 kn ili 125,00% plana. * Donacije nisu imale izvršenja u 2022. godini.   Sveukupni **rashodi** izvršeni su u ukupnom iznosu od 1.389.976,29 kn što je 90,10% u odnosu na plan i to kako slijedi:   * Opći prihodi i primici izvršeni su u iznosu od 905.464,22 kn što je 91,83% planiranog, * Prihodi za posebne namjene u iznosu od 483.262,07 kn ili 87,11% plana, * Pomoći u iznosu od 1.250,00 kn ili 65,10% plana, * Donacije nisu imale izvršenja u 2021. godini.   U Tablici 3. prikazani su **rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji** izvršeni u 2022. godini.  U navedenoj tablici Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje ostvareno je u iznosu od 1.389.976,29 kn, što je 90,10% plana.  **II. POSEBNI DIO**  U posebnom dijelu Godišnjeg izvješća o izvršenju proračuna za 2022. godinu 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 1.389.976,29 kn što je 90,10% plana.  U Tablici 2. Rashodi i izdaci prema programskoj klasifikaciji izvršeni su u ukupnom iznosu od 1.389.976,29 kn. Slijedi obrazloženje programa s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazatelji uspješnosti realizacije tih ciljeva.  **Program: Predškolski odgoj**  Dječji vrtić Žabac Sveti Ivan Žabno ostvaruje programe odgoja i obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane, socijalne skrbi rane i predškolske dobi prilagođene njihovim razvojnim potrebama, mogućnostima i sposobnostima te program stručnog usavršavanja odgojitelja. Programi koji se ostvaruju u vrtiću su:   * Redovni cjelodnevni 10-satni odgojno-obrazovni program - namijenjen je djeci od navršene tri godine života do polaska u osnovnu školu. Program u bitnom podupire humanistički pristup odgoju i obrazovanju djece, temeljen na prihvaćanju suvremenih spoznaja o zakonitostima razvoja i odgoja djece. Program temeljimo na Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju, Državnom pedagoškom standardu predškolskog odgoja i naobrazbe te ostalim značajnim dokumentima predškolskog odgoja u Republici Hrvatskoj. * Program predškole - organiziran je za djecu u godini prije polaska u osnovnu školu. Programom Predškole djeci pružamo podršku u razvoju kompetencija za lakši prijelaz u školu. Njihovi će roditelji kroz ostvarenje programa dobiti odgovore na pitanja koja si često postavljaju: koje su vještine potrebne djetetu kako bi imao 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 potrebno djetetu.   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. Cilj nam je pružanje kvalitetnog odgoja i obrazovanja djeci rane i predškolske dobi s područja Općine Sveti Ivan Žabno. U svom djelovanju težimo stalnom otkrivanju mogućnosti za napredak i unapređivanje odgojno-obrazovnog rada. Jedan od glavnih pokazatelja uspješnosti je popunjenosti kapaciteta vrtića upisanom djecom, kapacitet nam je popunjen 100%.  **Aktivnost A100001 Odgojno, administrativno i tehničko osoblje** ostvareno je u iznosu od 1.115.736,17 kn ili 92,17% proračuna, od čega je za podmirenje plaće zaposlenika Dječjeg vrtića potrošeno 818.278,27 kn, ostali rashodi za zaposlene (božićnica, uskrsnica i naknada za godišnji odmor) u iznosu od 43.600,00 kn, te isplata nagrada za radne rezultate djelatnicima (dodatak uz mjesečnu plaću) u iznosu od 13.843,76 kn, doprinosi na plaće iznose 134.333,45 kn. Za naknade troškova zaposlenima realizirano je 51.826,86 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 31.12.2022. ravnateljica je bila na stručnom skupu za ravnatelje predškolskih ustanova u Vodicama, te webinaru na temu Izmjena i dopuna zakona o vrtićima, a dvije odgojiteljice sudjelovale su na stručnom skup u organizaciji Međunarodne mreže Sportmeet i Udruge kineziologa iz Križevaca, na temu Ekologija i održivi razvoj u radu sa djecom i mladima kroz (re)kreativne aktivnosti. Rashodi za materijal i energiju, odnosno rashodi za opskrbu električnom energijom izvršeni su u iznosu od 39.933,58 kn. Rashodi za usluge izvršeni su u iznosu od 13.920,25 kn, a obuhvaćaju usluge tekućeg i investicijskog održavanja. Iznos je realiziran na održavanje vatrodojavnog i protuprovalnog sustava, te videonadzora, ispitivanje hidrantske mreže, sigurnosne rasvjete, zaštite od munje, te na ispitivanje tipkala za isključivanje električne energije u slučaju opasnosti.  **Aktivnost A100002 Materijalni i financijski rashodi** ostvareni su u iznosu od 268.738,87 kn ili 82,26% proračuna. Od čega je iznos od 267.488,87 kn financiran iz izvora 4.1. – Prihodi za posebne namjene, a preostali iznos od 1.250,00 kn financiran je iz izvora 5.1. – Pomoći. Rashodi za materijal i energiju ostvareni su iznosom od 208.019,74 kn, a odnose se na uredski materijal u iznosu od 11.490,42 kn, literaturu s iznosom od 2.082,08 kn, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje u iznosu od 23.678,21 kn, namirnice – na koje je najviše sredstava potrošeno iz razloga što se u vrtiću u okviru 10-satnog programa organizira prehrana djece kroz 5 obroka dnevno u iznosu od 154.370,31 kn, opskrba plinom u iznosu od 13.457,91 kn, te službena radna i zaštitna odjeća i obuća u iznosu od 2.940,81 kn. Rashodi za usluge izvršeni su u iznosu od 47.507,01 kn, a odnose se na usluge telefona u iznosu od 6.414,00kn, poštarina u iznosu od 549,10kn, opskrba vodom u iznosu od 4.228,03kn, iznošenje i odvoz smeća u iznosu od 1.910,60kn, obvezni i zdravstveni pregled zaposlenika izvršen je u iznosu od 2.992,68kn, računalne usluge izvršene su sa iznosom od 23.000,00 kn a odnose se na održavanje i korištenje poslužitelja čije programe koristimo u poslovanju, te ostale nespomenute usluge u iznosu od 8.412,50 kn, a odnose se na održavanje poslova zaštite na radu . Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su sa 11.812,12 kn, a odnose se na trošak reprezentacije u iznosu od 642,06 kn čiji je iznos ostvaren za organizaciju manjeg domjenka sa roditeljima djece koja su u pedagoškoj godini bili polaznici programa predškole, te na ostale nespomenute rashode poslovanja sa ukupnim iznosom od 11.170,06 kn, a iznos se odnosi na mikrobiološku i kemijsku analizu namirnica i vode, nabavu kripto uređaja, kupnju vijenca i slično. Ostali financijski rashodi ostvareni su sa 150,00 kn i odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa, odnosno posredovanje bankarskih i FINA institucija u platnom prometu. Rashodi za usluge izvršeni su u iznosu od 1.250,00 kn, a odnose se na trošak deratizacije i dezinsekcije.  **Aktivnost A100003 Opremanje predškolske ustanove** ostvareno je u iznosu od 5.501,25 kn za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, a odnosi se na nabavu elementa četvrtine kruga za pohranu materijala za sve tri odgojne skupine  **III. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost (ostvareno u 2021.)** | **Izvor podataka** | **OSTVARENA  VRIJEDNOST**  **(2022.)** | | Broj zaposlenih djelatnika | Broj djelatnika koji su zaposleni u dječjem vrtiću. | Broj djelatnika | 12 | Dječji vrtić | 13 | | Broj djece u redovnom 10-satnom programu | Popunjenost kapaciteta vrtića. | Broj djece | 50 | Dječji vrtić | 60 | | Potpuna usklađenost s Državnim pedagoškim standardom u pogledu odnosa broja odgajatelja i broja djece | Broj djece u skupini u odnosu na broj odgajatelja mora biti usklađen s Državnim pedagoškim standardom, kako bi se osigurala minimalna kvaliteta provođenja predškolskog odgoja. | Broj djece u skupinama u odnosu na broj odgajatelja | 17/2  17/2  16/2 | Dječji vrtić | 20/2  20/2  20/2 | | Povećanja broja gostovanja kazališta/ dramskih skupina, i sl. u dječjem vrtiću | Gostovanjem kazališta i dramskih skupina djeci se približava dramska umjetnost od malih nogu te im se u njima poznatom okruženju približava dramska umjetnost kao način izražavanja. | Broj gostovanja godišnje na razini vrtića | 1 | Dječji vrtić | 3 | | Povećanje broja sudjelovanja u projektima/ kampanjama | Uključivanjem djece u razne projekte i kampanje bogati se njihovo cjelokupno iskustvo kroz raznolike aktivnosti. | Broj sudjelovanja u projektima/, kampanjama | 4 | Dječji vrtić | 6 | | Obogaćivanje dodatnim sadržajem. | Izlet – po izboru djece, roditelja i odgojitelja. | Broj izleta | 0 | Dječji vrtić | 1 | | Odgojitelji, stručni suradnici, ravnatelji pohađali su programe profesionalnog usavršavanja, sukladno planu i programu | Pohađanjem seminara i radionica radi se na profesionalnom rastu i razvoju odgojitelja i stručnih suradnika koji je neophodan za kvalitetno provođenje predškolskog odgoja i obrazovanja. | Broj pohađanja seminara/ radionica | 3 | Dječji vrtić | 4 | | Povećanje broja održivih kreativnih radionica u koje su uključeni i roditelji | Održavanjem kreativnih radionica u kojima sudjeluju i roditelji djece koja pohađaju vrtić motiviraju se kako djeca tako i roditelji za kreativan rad i druženje, te učenje uz igru. | Broj održanih radionica godišnje | 0 | Dječji vrtić | 2 | | Položeni stručni ispiti odgojno – obrazovnih radnika | Radi pružanja kvalitetnije usluge korisnicima programa, te omogućavanje samostalnog rada pripravnika. | Broj djelatnika | 0 | Dječji vrtić | 2 |   Rezultat poslovanja za 2022. godinu je višak prihoda i primitaka u iznosu od 40.554,06 kn. Ostvaren višak poslovanja sastoji se od neutrošenih sredstava prema izvoru financiranja 4.1. Prihodi za posebne namjene (uplate roditelja za sufinanciranje cijene vrtića), te će se sredstva namjenski rasporediti I. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023. godinu na pozicije kako slijedi:   * Uredski materijal i ostali materijalni rashodi – račun 3221 9.041,40 kuna, * Stručno usavršavanje zaposlenika – račun 3213 2.000,00 kuna, * Računalne usluge – račun 3238 3.000,00 kuna, * Reprezentacija – račun 3293 2.500,00 kuna, * Ostali rashodi za zaposlene – račun 3121 24.012,66 kuna.     **Nedospjele nepodmirene obveze** iznose: 79.749,67 kn.  **Stanje nenaplaćenih dospjelih potraživanja** iznosi: 5.270,00 kn.  **Dječji vrtić Žabac Sveti Ivan Žabno nema potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka.**    ***Izvještaji uz Obrazloženje:***   1. **IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**   Na dan 31. prosinca 2022. proračunska zaliha nema izvršenja budući da nije bila niti planirana.   1. **IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA Europske unije**   U navedenom razdoblju nije bilo korištenja sredstava Europske unije.   1. **IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**   U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2022. godine Općina Sveti Ivan Žabno započela je s  otplatom kredita OTP banke Split za izgradnju školske sportske dvorane čija je otplata  glavnice i kamata krenula u 2022. godini. Proračunski korisnik nije imao zaduživanja, pa stoga niti  otplate.  **Tabela stanje obveza po dugoročnim kreditima u privitku, kao i tabela o danim suglasnostima**  **za zaduživanje Općinskom komunalnom poduzeću „Park“ Sveti Ivan Žabno, tabele su sastavni dio**  **Izvješća o izvršenju Proračuna.**  Novog dugoročnog zaduživanja u 2022. godini nije bilo, osim otplate već odobrenog kredita.     1. **IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA**   U razdobljuod 1. siječnja do 31. prosinca 2022. godine Općina Sveti Ivan Žabno nije davala zajmove,  niti je imala izdataka po zajmovima, kao niti njen proračunski korisnik.   1. **IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA**   U razdobljuod 1. siječnja do 31. prosinca 2022. godine Općina Sveti Ivan Žabno nije davala jamstva,  niti je imala izdataka po jamstvima, kao niti proračunski korisnik.   1. **STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE JEDINICA LOKALNE**   **I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE I NJEZINOG KORISNIKA**  Na dan 31.12.2022. stanje nenaplaćenih potraživanja Općine Sveti Ivan Žabno i njezinog  korisnika iznosi:  Općina Sveti Ivan Žabno: 2.298.678,74 kuna,  Dječji vrtić Žabac: 5.270,00 kuna.  **Stanje nenaplaćenih POTRAŽIVANJA:**   |  |  |  | | --- | --- | --- | | Redni broj | Vrsta potraživanja | Svota u kn | | 1. | Ostala potraživanja | 50.000,00 | | 2. | Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru | 873.000,00 | | 3. | Potraživanja za poreze | 223.985,80 | | 4. | Potraživanja za prihode od imovine | 133.485,56 | | 5. | Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade | 911.107,54 | | 6. | Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 4.814,89 | | 8. | Potraživanja za kazne i upravne mjere te ostale prihode | 32.768,56 | | 9. | Potraživanja od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine | 52.957,64 | | 10. | Potraživanja od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 16.558,75 | | **11.** | **UKUPNO:** | **2.298.678,74** |  1. **STANJE NEPODMIRENIH I DOSPJELIH OBVEZA JEDINICA LOKALNE I**  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOPUPRAVE I NJEZINOG KORISNIKA**  Na dan 31.12.2022. stanje nepodmirenih i dospjelih obveza Općine Sveti Ivan Žabno iznosi 68 671,51  kunu, a kod proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Žabac nema dospjelih nepodmirenih obveza.  **Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 68.671,51 kunu**, a čini ga:  -obveze za kapitalne pomoći bank. i ost. fin. inst. i trgovač. druš.j.s.- 68.625,00 kuna,  ova dospjela obveza nije plaćena iz razloga jer ništa od materijala nije isporučeno.  -ostali nespomenuti rashodi poslovanja – 46,51 kn (kasno poslan račun).   1. **STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA JEDINICA LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE**   Općina Sveti Ivan Žabno s 31.12.2022. nije imala potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka u tijeku pa stoga ne sadrži niti Tabelu stanja potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka u tijeku.   |  |  |  | | --- | --- | --- | |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | |  | | | |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  | | |