**REPUBLIKA HRVATSKA**

**KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKA ŽUPANIJA**

**OPĆINA SVETI IVAN ŽABNO**

**ODSJEK ZA PRORAČUN, FINANCIJE I RAČUNOVODSTVO**

**KLASA: 400-06/24-01/01**

**URBROJ: 2137-19-02/1-24-2**

**Sveti Ivan Žabno, 11.03.2024.**

**O B R A Z L O Ž E NJ E**

**GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE SVETI IVAN ŽABNO ZA 2023. GODINU**

**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 2023. godinu izrađen je sukladno Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ 85/23) 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:

 - izvještaj po organizacijskoj klasifikaciji,

 - izvještaj po programskoj klasifikaciji,

 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 2023. godinu uključuje i realizaciju namjenskih prihoda i primitka proračunskog korisnika Dječjeg vrtića „Žabac“.

U Proračunu Općine Sveti Ivan Žabno za 2023. 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 69.787,77 eura, a odnose se na:

* prihode po posebnim propisimau iznosu od 69.787,77 eura, 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 2023. godini u iznosu 547,20 eura.
* tekuća donacija od Pravne osobe u iznosu 11,13 eura.
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 2023. godine, ostvaren višak prihoda u iznosu od 198.339,52 eura, te je prikazan B. Račun financiranja koji je sadrži Primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu 208,10 eura (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 114.961,68 eura (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 562.846,42 eura, te konačni rezultat za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023, a to je višak prihoda u iznosu 646.432,36 eura. Navedeni višak prihoda sastoji se od viška prihoda poslovanja Općine Sveti Ivan Žabno koji iznosi 631.365,77 eura i viška prihoda poslovanja proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Žabac koji iznosi 15.066,59 eura.

 **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 198.339,52 eura.

**Prihodi poslovanja** ostvareni su u iznosu od 3.121.234,29 eura, **prihodi od prodaje nefinancijske imovine** realizirani su s 14.297,97 eura. U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi poslovanja povećani su za 1.272.476,72 eura. Razlog većeg odstupanja su Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna i prihodi od poreza koji su ostvareni u znatno većem iznosu od prethodne godine. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine smanjeni su za 59.436,38 eura zbog toga što u ovom razdoblju nije bilo prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu Općine, kao ni prodaje nekretnina u vlasništvu Općine.

**Prihodi od poreza** ostvareni su s 1.072.747,51 euro što je za 386.535,36 eura više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Povećanje se odnosi najvećim dijelom na porez na dohodak koji je u ovom razdoblju porastao za 350.544,64 eura. Također povećanje bilježe i Povremeni porezi na imovinu, konkretno porez na promet nekretnina koji je porastao za 35.995,40 eura.

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** ostvarene su sa 1.689.208,51 euro, odnosno za 862.468,16 eura više u odnosu na prošlu godinu. U 2023. godini završeni najveći projekti sufinancirani iz pomoći temeljem prijenosa EU sredstava, a to je modernizacija cesta, sredstva dobivena od Ministarstva mora, prometa i infrastrukture preko Fonda solidarnosti europske unije u iznosu 638.741,50 eura. Račun 6381 tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava odnosi se na 162,452,71 euro pomoći za izgradnju jaslica, odnosno dogradnju vrtića u Svetom Ivanu Žabnu. Sredstva fiskalnog izravnanja osiguravaju se u državnom proračunu i dalje, 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.

**Prihodi od imovine** ostvareni su u iznosu 46.677,71 euro, te nema većeg odstupanja u odnosu na prethodno razdoblje.

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama** ostvareni su za 2023. godinu sa 304.520,99 eura 96,07% u odnosu na plan, te za 44.218,40 eura više u odnosu na prethodnu godinu. Razlog povećanja je povećana uplata komunalne naknade i naknade za uređenje voda 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 6.238,58 eura, a odnose se na uplatu 10% prihoda za pružene usluga Hrvatskim vodama za vođenje i kontrolu naknade za uređenje voda.

**Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** ostvareni su sa 1.840,99 eura.

**Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine** ostvareni su sa 12.932,72 eura, što je za 28.811,67 eura manje u odnosu na prethodnu godinu, razlog smanjenja je taj što nije provođena prodaja općinskog poljoprivrednog zemljišta odnosno ošasne imovine.

**Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** ostvareni su u 2023. godini u iznosu 241.028,34 kuna. Razlog povećanja od 1.365,25 eura prihoda od prodaje stanova sa stanarskim pravom.

**Rashodi poslovanja** ostvareni su u iznosu od 1.648.905,37 eura ili 85,55% plana. U odnosu na prethodnu godinu povećani su za 182.114,64 eura, znači slična realizacija rashoda poslovanja.

**Rashodi za zaposlene** ostvareni su za 2023. godinu sa 257.191,96,eura, a od prošle godine u većem iznosu za 28.434,29 eura. Razlog povećanja je povećanje plaća Općinskog načelnika,

službenika i namještenika Jedinstvenog upravno odjela i djelatnika Dječjeg vrtića „Žabac“, zbog velikog porasta cijena odnosno inflacije.

**Materijalni rashodi** ostvareni su u 2023. godini sa 739.767,94 eura što je za 185.457,22 eura više u odnosu na prethodnu godinu. Na navedenoj skupini rashodi za materijal i energiju bilježe najveće odstupanje kao i materijal i dijelovi, te usluge za tekuće i investicijsko održavanje, s obzirom na drastično povećanje cijena građevinskog materijal i usluga.

 **Financijski rashodi** izvršeni su sa 12.680,70 eura ili sa 96,86% plana.

**Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** izvršene su za 2023. godinu sa 53.580,65 eura.

 **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** izvršeni su za 2023. godinu sa 80.483,33 eura. **Ostali rashodi** izvršeni su u 2023. sa 505.200,79 eura.. Povećani ostali rashodi u odnosu na prošlu godinu, a povećanje se odnosi na povećanje sufinanciranja sportskih društava i udruga.

 **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** imaju izvršenje od 6.200,00 eura. U odnosu na prethodnu godinu bilježi se odstupanje 20.079,12 eura, budući da u ovom razdoblju nije bilo kupnje zemljišta za potrebe Općine.

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** iznose za 2023. godinu 796.199,20 eura, razlog povećanja u odnosu na prethodnu godinu je kupnja zgrade za umirovljenički dom modernizirano su ceste u većem iznosu budući da je i materijal poskupio, te također završene pješačke staze na Lanišću i u Svetom Petru Čvrstecu.

 **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** izvršeni su sa 485.888,17 eura. U odnosu na prethodnu godinu i isto razdoblje iskazano je povećanje od 438.674,91 eura zbog dodatnih ulaganja na domovima i zgradama u vlasništvu općine, a i započela je dogradnja dječjeg vrtića u Svetom Ivanu Žabnu.

**U Tablici 2**. prikazani su prihodi i rashodi **prema izvorima financiranja** izvršeni u 2023. 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 3.135.532,26 eura što je 96,80% u odnosu na plan i to kako slijedi:

* opći prihodi i primici u iznosu od 1.088.476,67 eura što je 97,36 % u odnosu na plan,
* vlastiti prihodi u iznosu 35.773,00 eura što je 66,52 % planiranog,
* prihodi za posebne namjene u iznosu 322.062,95 eura ili 94,33 % plana, -
* pomoći u iznosu 1.689.208,51 euro odnosno 97,87 % plana,
* donacije u iznosu 11,13 eura ili 100% plana

**Rashodi (razred 3 + razred 4)** izvršeni su u ukupnom iznosu od 2.937.192,74 eura što je 79,04% u odnosu na plan.

* opći prihodi i primici izvršeni su u iznosu 947.475,48 eura ili 77,78% plana,
* vlastiti prihodi u iznosu 27.197,26 eura ili 50,57 % plana,
* prihodi za posebne namjene u iznosu 319.949,82 eura ili 92,26% plana,
* pomoći u iznosu 1.642.559,05 eura ili 78,31 % plana,
* primici od zaduživanja nisu imali izvršenja u ovoj godini.
* donacije u iznosu 11,13 eura ili 100 % plana

 U **Tablici 3.** prikazani su **rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji** izvršeni u 2023. godini. U navedenoj tablici 011-Izvršna i zakonodavna tijela bilježe izvršenje za 2023. godinu u iznosu 318.653,79 eura, (tu se nalaze rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi, ostali rashodi). Za opće usluge (klasifikacija 013) izvršeno je 120.290,37 eura ili 70,96% plana, na civilnoj obrani (022) izvršenje je 49.199,48 eura, na uslugama protupožarne zaštite (032) 7.103,69 eura. Prema funkcijskoj klasifikaciji (042) za poljoprivredu, šumarstvo i ribolov je izdvojeno 1.326,10 eura, za gorivo i energiju (043) izdvojeno je 9.037,97 eura. Za promet izvršenje u 2023. godini je 485.701,28 eura, (navedeni iznos obuhvaća asfaltiranja cesta nerazvrstanih i lokalnih, te tekuće i investicijsko održavanje cesta), klasifikacija (061) Razvoj stanovanja izvršena je u iznosu 121.685,09 eura, a za razvoj zajednice, ostvarenje je 729.064,83 eura na klasifikaciji (063), Opskrba vodom izvršena je sa 372.566,52 eura, obuhvaća izgradnju vodovodne mreže. Funkcijska klasifikacija (064) Ulična rasvjeta izvršena je u iznosu 63.846,55 eura, Službe za vanjske pacijente (072) iznose 6.224,99 eura, poslovni i usluge zdravstva koji nisu nigdje drugdje svrstani (076) iznose 12.106,68 eura (deratizacija i dezinsekcija). Na funkcijskoj klasifikaciji (081) službe rekreacije i sporta izvršeno je za 2023. Godinu 56.632,00 eura (sportski klubovi), rashodi za službe kulture (082) ostvareni su sa 4.000,00 eura, rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani (086) izvršeni su za 2023. godinu sa 54.137,34 eura, predškolsko i osnovno obrazovanje (091) iznosi 489.096,02 eura, funkcijska klasifikacija (092) srednjoškolsko obrazovanje je izvršeno u iznosu 6.766,32 eura, obitelj i djeca (104) ostvareni su sa 14.400,00 eura (porodiljne naknade), socijalna pomoć stanovništvu (107) koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programom iznosi 7.764,00 eura, Funkcijska klasifikacija (109) aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane ostvarene su sa 7.283,30 eura

( pomoći obiteljima i kućanstvima) za 2023. 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 208,10 eura. Podskupina 847 Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti izvršeni su 208,10 eura, a iznos se odnosi 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 99.542,16 eura ( otplata dugoročnog kredita OTP banci d.d. Split za izgradnju školske sportske dvorane). 15.419,52 eura na podskupini 547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti u iznosu 15.419,52 eura, prema Uputi MFIN (ako jedinica do kraja godine ne podmiri dugovanje po namirenju poreza na dohodak, Fina u 4 jednaka obroka naplaćuje 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 591.378,85 eura planiran je za 2023. godinu I. Izmjenama i dopunama Proračuna, a konsolidirani višak iznosio je 596.761,30 eura, od toga je Općini pripadalo 591.378,85 eura, a proračunskom korisniku Dječjem vrtiću Žabac 5.382,45 eura. Višak prihoda i primitaka iskazan u Godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna za 2022. godinu kao i u Odluci o raspodjeli rezultata poslovanja za 2022. godinu iznosi 591.378,85 eura. 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. Konsolidirani višak prihoda u 2023. godini iznosi 646.432,36 eura, višak prihoda Općine iznosi 631.365,77 eura, dok višak prihoda poslovanja proračunskog korisnika iznosi 15.066,59 eura. Višak prihoda Općine Sveti Ivan Žabno prikazan je u Odluci o raspodjeli rezultata poslovanja za 2023. godinu, koja će se donijeti na istoj sjednici kada se donosi i Godišnji obračun za 2023. godinu, a utrošit će se u 2024. godini sukladno zakonskim propisima za namjene za koje su sredstva prikupljena, te će se I. Izmjenama i dopunama Proračuna uvrstiti u Proračun.

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

 **U tablici 1. Općinsko vijeće** izvršeno je sa 58.950,53 eura ili 92,52% plana, a **Jedinstveni upravni odjel** izvršenje sa2.993.203,89 eura ili 79,35 %. **Glava 00202 Jedinstveni upravni odjel** izvršena je sa 2.785.750,26 eura, a **Glava** **00203 Dječji vrtić „Žabac**“ izvršena je sa 207.453,63 eura ili 95,90% plana.

 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 30.143,00 eura, a ostvareni sa 25.375,37 eura što je 84,18% proračuna.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023. | Ostvarena vrijednost I-XII 2023. |
| Redovito održavanje sjednica Općinskog vijeća, dostavljanje materijala u elektronskom obliku, redovita isplata članovima Općinskog vijeća, političkim strankama | Redovnim radom i donošenjem općih akata općinskog vijeća i načelnika omogućuje se djelotvorno izvršavanje funkcije predstavničke i izvršne vlasti | % | 74 | 75 | 75 |

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

**Aktivnost A100001 Materijalni rashodi** koji su ostvareni sa 7.330,14 eura ili 89,37% 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 260,00 eura odnose se na vijence i cvijeće. **Aktivnost A100002 Političke stranke**- ostvarenje od 1.380,84 eura 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 3.280,92 eura, a odnosi se na pokroviteljstva Dobrovoljnim vatrogasnim društvima i lovačkim društvima.

**Aktivnost A100005 Materijalni rashodi i rashodi za usluge** izvršeni su u iznosu 13.383,47 eura ili 78,78% plana, a odnose se na intelektualne i osobne usluge i odvjetničke usluge. Odvjetničke usluge izvršene su sa 5.474,82 eura, te financirane iz općih prihoda i primitaka, uključuju zastupanje općinskih interesa u cilju zaštite njezinih prava, geodetsko katastarske usluge u iznosu 6.018,75 eura odnose se na geodetske elaborate i premije osiguranja u iznosu 1.889,90 eura odnose se na osiguranje pokretne imovine.

***Program sufinanciranje športa kulture religije***, odnosno **Aktivnost Održavanje Svetoivanjskih** **dana** izvršena je sa 33.575,16 eura koliko je i planirano, a odnosi se na reprezentaciju i ostale usluge 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.

**Pokazatelj uspješnosti tekućeg projekta A100009 Održavanje svetoivanjskih dana**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023. | Ostvarena vrijednost I-XII 2023. |
| Broj događanja u manifestaciji | Broj događanja u manifestaciji u organizaciji  | Broj događanja/manifestacija | 3 | 4 | 4 |

**Razdjel 002 Jedinstveni upravni odjel**

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

**Aktivnost A100004 Rashodi za zaposlene** ostvareni su u iznosu 114.102,50 eura ili 92,21% plana, od čega je za podmirenje bruto plaća za 1 namještenika, 4 službenika + 1 dužnosnika potrošeno 83.562,72 eura ili 92,94% plana. Ostali rashodi za zaposlene (uskrsnica, božićnica, jubilarna nagrada) iznose 8.288,31 eura, doprinosi na plaće (doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje) iznose 12.960,99 eura.. Za naknade troškova zaposlenima (odjeljak 3211 i 3214) izvršeno je 4.998,54 eura. Iznos se odnosi na naknadu za korištenje privatnog automobila u službene svrhe i službena putovanja. Iznos (3212) se odnosi na troškove prijevoza na posao i s posla koji su izvršeni su iznosu 4.291,94 eura za 4 službenika koji ostvaruju pravo na troškove za prijevoz na posao i s posla. 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 149.374,48 eura. Materijalni rashodi (32) ostvareni su u iznosu 51.838,13 eura. Stručna usavršavanja (3213) su se najvećim dijelom iznosa odnosila na izvanredne radionice-porezna reforma, Esi fondovi, Smart City konferencija u iznosu 2.698,00 eura, uredski materijal (3221) izvršeni su u iznosu 5.020,06 eura, energija (3223) u iznosu 2.778,56 eura. Rashodi za usluge odnose se na usluge telefona, pošte, usluge tekućeg i investicijskog održavanje, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, intelektualne i osobne usluge, ostale usluge, članarine i norme , pristojbe i naknade i ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu 41.341,51 euro. Financijski rashodi (skupina 34) - Kamate na primljene kredite i zajmove (odjeljak 3423) iznose 9.522,83 eura, a odnose na na otplatu kredita OTP banci Split za izgradnju školske sportske dvorane, ostvareni odjeljak 3431 sa 3.136,29 eura odnosi se na bankarske usluge i usluge platnog prometa. Računalne usluge (3238) u iznosu 19.806,31 euro 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 65.070,92 eura, značajniji rashodi (odjeljak 3223) obuhvaćaju motorni benzin i dizel gorivo u iznosu 25.960,08 eura, te (3224) materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje opreme u iznosu 29.928,53 eura.

**Aktivnost: Opremanje Jedinstvenog upravnog upravnog odjela** izvršena je sa 5.854,07 eura ili 52,79% plana. Iz izvora 3.1. Vlastiti prihodi vršena su ulaganja u računalne programe (odjeljak 4262) u iznosu 3.671,88 eura i iz izvora 3.2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine nabavljena je uredska oprema i namještaj (odjeljak 4221) u iznosu 2.182,19 eura.

***Program 1000 Vodovod*** ostvaren je sa 372.566,52 eura što je 95,50% 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-Prkos u iznosu zahtjeva od **7.458,44 eura (okončana situacija)**;

**Objekt:** izgradnja vodoopskrbne mreže Sveti Ivan Žabno-Škrinjari u iznosu zahtjeva **1.844,84 eura (okončana situacija).**

**Objekt: URR na iznos 1.736,35 eura + 1.268,63 eura,** javna vodoopskrba odvojak Budilovo.

**Objekt** : izgradnja vodoopskrbne mreže Sveti Ivan Žabno-Brdo Cirkvensko u iznosu – **43.982,39 eura (**privremena situacija 1) + **38.377,63 eura** (privremena situacija 2)+ **13.433,44** (okončana situacija) + URR-izgradnja javne vodoopskrbe Brdo Cirkvensko u iznosu **6.527,23 eura**.

 **Objekt** : izgradnja vodoopskrbne mreže Sveti Ivan Žabno-Budilovo, dio dionice D6 u iznosu **114.894,71 euro** (1. Privremena situacija).- + Zahtjev na iznos od **10.663,98 eura (**okončana situacija).

**Objekt:** izgradnja vodovodne mreže Sveti Ivan Žabno – Osuđevo – **27.319,01 euro** (1. Privremena situacija).

**Objekt:** izgradnja komunalnih vodnih građevina za javnu vodoopskrbu Sveti Ivan Žabno-Trema-Grabrovci-Čvrstec u iznosu **8.466,36** eura (1. Privremena situacija).

**Objekt:** izgradnja vodoopskrbne mreže Cirkvena-Donja, Sveti Ivan Žabno u iznosu **63.478,66 eura (okončana situacija) +** Zahtjev na iznos **2.550,00 eura** za nadzor.

**Objekt:** izgradnja vodoopskrbne mreže – Osuđevo-D12, Sveti Ivan Žabno, dionica u iznosu **28.164,85 eura. (**okončana situacija) + Zahtjev u iznosu **2.400,00 eura** za nadzor.

**Pokazatelj uspješnosti Program 1000 Vodovod**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023. | Ostvarena vrijednost I-XII 2023. |
| Postotak izgrađenosti | Vodovodna mreža  | Postotak izgrađenosti | 40% | 50% | 48% |

***Program 1001 Izgradnja cesta*** ostvaren je za 2023. godinu u iznosu 392.754,25 ili 97,04% plana, a sastoji se od sljedećih aktivnosti:

**Aktivnost A100001 Modernizacija nerazvrstanih cesta** ostvarena je u iznosu 345.927,17 eura ili 100,00% plana, a odnosi se na asfaltiranje nerazvrstanih cesta: rekonstrukcija NC 91, Ulica A.G. Matoša, NC1 Šofići, NC 60- Trema Vražje Oko, NC 59 Trema-Dvorišće (Pintići), NC3- Zagrebačka ulica, 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 12.814,81 euro, 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 6.045,85 eura. Također s ciljem kvalitetnije prometne povezanosti potrebno je ulagati u održavanje mostova na području općine. **Aktivnost A100004 Sufinanciranje modernizacija lokalnih cesta** izvršena je sa 27.966,42 eura, a odnosi se na lokalnu cestu LC 26088 Rumenjaki-Štefanci 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** nije imala ostvarenja u ovom razdoblju.

**Pokazatelj uspješnosti programa: Izgradnja cesta**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost  | Ciljana vrijednost 2023. | Ostvarena vrijednost I-XII. 2023. |
| Postotak izgrađenosti | Rekonstrukcija prometnica | Postotak izgrađenosti | 50% | 60% | 60% |

***Program 1002 Izgradnja komunalne infrastrukture*** sastoji se od sljedećih aktivnosti: **Kapitalni projekt K100001 Kanalizacija** u 2023. godini nije imala je ostvarenja.

**Kapitalni projekt K100002: Projektna dokumentacija** ostvaren je za 2023. godinu sa 4.625,00 eura, navedeno izvršenje odnosi se na Glavni projekt za rekonstrukciju društvenog doma u Tremi, Osuđevo. **Tekući projekt T100001 Financiranje izrade popratne dokumentacije**  za korištenje EU sredstava ostvaren je sa 38.760,59 eura ili 107,94% plana, a odnosi se na uslugu stručnog nazora tvrtke Kašik d.o.o kod izgradnje jaslica (dogradnja vrtića) i uslugu tehničke pomoći konzultantske tvrtke Sintagma za projekt dogradnje vrtića.

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

**Aktivnosti A100001 Održavanje javne rasvjete** u iznosu ostvarenja od 63.846,55 eura, odnosi se na potrošnju električne energije za javnu rasvjetu u iznosu 18.021,11 eura, te na rekonstrukciju javne rasvjete u iznosu 45.825,44 eura. 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 uspješnosti aktivnosti A100001 Održavanje javne rasvjete**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023. | Ostvarena vrijednost I-XII. 2023 |
| Broj intervencija | Intervencije na održavanju kako bi se držalo rasvjetu u upotrebljivom stanju | Broj intervencija | 8 | 8 | 8 |

**Aktivnost: A100002 Održavanje javnih površina i odvoz smeća** ostvarena je sa 60.908,77 eura ili 86.85 %, a odnosi se na ostvareni iznos održavanja i uređenja javnih površina i parkova od 21.779,32 eura i komunalne usluge (odvoz smeća) u iznosu 127,36 eura.

**Aktivnost A100005 Održavanje nerazvrstanih cesta** izvršena je u iznosu 92.947,03 eura ili 106,29% plana. 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.

**Pokazatelj uspješnosti aktivnosti 1024 A100002 Održavanje nerazvrstanih cesta**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost  | Ciljana vrijednost 2023. | Ostvarena vrijednost(I.-XII. 2023. |
| Broj intervencija | Intervencije na održavanju kako bi se držalo ceste u upotrebljivom stanju | Broj intervencija | 7 | 8 | 8 |

**Aktivnost A1000008 Uređenje groblja na području općine** izvršena je sa 18.843,00 eura ili 85,44% plana. Uređivane su staze unutar područja groblja.

 **Pokazatelji uspješnosti Aktivnosti A100008 Uređenje groblja na području općine**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023. | Ostvarena vrijednost(I.-XII. 2023.) |
| Broj košnji | Košnja zelenih površina na grobljima | kom/god | 10 | 10 | 10 |
| Komada izgrađenih i obnovljenih staza | Izgradnja novih i obnova postojećih staza na grobljima | kom/god | 0 | 3 | 3 |

**Aktivnost A100005 Otplata kredita i zajmova** izvršena je sa 15.419,52 eura, odnosi se na otplatu državnog zajma knjiženog Temeljem Upute MFIN Evidencije prihoda od poreza na dohodak kod jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave temeljem izvještaja koje ispostavlja Fina, a temeljem Naputka dug po namirenju se u sljedećoj godini evidentira na 54711. Fina rate skida u 4 jednaka obroka.

**Kapitalni projekt: K100006 Izgradnja pješačkih staza** izvršena je sa 96.599,93 eura, izvršen je izgradnja pješačke staze u Ulici Lanišće i Svetom Petru Čvrstecu.

**Kapitalni projekt: K100007 Izgradnja pump track poligona** je izvršen sa 14.016,85 eura.

**Pokazatelj uspješnosti Kapitalnog projekta Izgradnja pješačkih staza i pump track poligona.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023. | Ostvarena vrijednost(I.-XII. 2023.) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Izgradnja pješačkih staza i pumptrack poligona | % | 10 | 80 | 80 |

***Program 1004 Održavanje građevinskih objekata*** ostvaren je u iznosu 56.924,89 eura ili 72,85% plana, a sastoji se od:

**Aktivnosti A10001 Tekuće održavanje građevinskih objekata** ostvarena je u 2023. godini sa 54.351,96 eura, 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 uspješnosti Programa 1004 Održavanje građevinskih objekata**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023. | Ostvarena vrijednost(I.-XII. 2023.) |
| Broj intervencija | Redovnim održavanjem držati objekte u upotrebljivom stanju | Broj intervencija | 6 | 8 | 7 |
| Investicijsko ulaganje | Investicijsko ulaganje u obnovu interijera objekata | Broj objekata | 6 | 4 | 3 |

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

**Kapitalni projekt: K1000006 Rekonstrukcija Vatrogasnog doma Cirkvena**  imala je ostvarenje u 2023. godini od 82.923,44 eura u I. Fazi rekonstrukcije.

**Kapitalni projekt: Rekonstrukcija Društvenog doma u Tremi Osuđevo** izvršena je sa 56.454,99 eura u 2023. godini.

**Tekući projekta: T100005 Obnova društvenih domova i zgrada u vlasništvu općine** u iznosu 121.042,73 eura ili 80,18% plana. Izvođena je obnova društvenih domova, odnosno zgrada u vlasništvu općine s manjim rekonstrukcijama.

Općina Sveti Ivan Žabno kontinuirano radi na adaptaciji i rekonstrukciji društvenih domova i zgrada u svim naseljima općine kako bi se stanovništvu omogućile uređeni, funkcionalni i atraktivni prostori za obavljanje društvenih djelatnosti, čime se doprinosi zadržavanju stanovništva na području općine, čak i u ovo krizno vrijeme.

**Pokazatelj uspješnosti Programa 1005 Gradnja objekata u vlasništvu Općine**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023. | Ostvarena vrijednost(I.-XII. 2023.) |
| Postotak izgrađenosti | Rekonstrukcija zgrada  | Postotak izgrađenosti | 20% | 30% | 26% |

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

Kapitalni projekt: K100001 Otkup zemljišta izvršen je sa 6.200,00 eura. Otkupljeno je zemljište i zgrada mješovite namjene u Svetom Petru Čvrstecu, Purga, za potrebe Općine.

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

**A100001 Aktivnost: Poklon paketi** ostvarena je u iznosu 1.852,00 eura, 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 3.200,98 eura, 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 6.569,64 eura, a isplaćuje se 66,36 eura mjesečno studentima prema provedenom natječaju. Pokazatelj uspješnosti: stipendije su se uplaćivale za 9 studenata u 2023. godini s ciljem pomoći u daljnjem obrazovanju studenata Općine Sveti Ivan Žabno, što je uvelike doprinos podizanju razine obrazovanja mještana.

**Pokazatelj uspješnosti aktivnosti A100004 Stipendije i školarine**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023. | Ostvarena vrijednost(I.-XII. 2023.) |
| Postotak dodijeljenih stipendija | Sufinanciranje fakultetskog obrazovanja | Postotak financiranja | 50% | 100% | 80% |

**A100005 Sufinanciranje cijene prijevoza učenika i studenata** izvršeno je sa 196,68 eura, ili 73,39% plana 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 33.486,52 eura. 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 99.542,16 eura. **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.

**Tekući projekt T100001 Dječje igralište** ostvaren je sa 4.131,25 eura ili 96,08% plana, obnovljeno i opremljeno je dječje igralište u Tremi, Gornje Selo.

.

***Program 1001: Program predškolskog odgoja*** sastoji se od **Aktivnosti A100001: Financiranje redovne djelatnosti** koja je izvršenau iznosu 19.145,63 eura. U izvještajnom razdoblju ova aktivnost odnosi se na plaću zaposlenika (odgojitelja) 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.

**Program 1001: Program predškolskog odgoja**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023. | Ostvarena vrijednost(I.-XII. 2023.) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  Sufinanciranje predškolskog odgoja | % | 50 | 51 | 51 |

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

**Aktivnost A100010 Gradska knjižnica** izvršena je sa 3.267,62 eura 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 7.300,00 eura ili 90,76 % 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 A100017 Sredstva za sport** izvršena je sa 40.000,00 eura u 2023. 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 9.994,56 eura u 2023. godini, a odnosi se na obnovu fasade na župnom dvoru i popravak dotrajalog grijanja u crkvi - Župa Svetog Ivana Krstitelja Sveti Ivan Žabno, te Župi Pohođenja BDM Cirkvena donirana su sredstva za kupnju kosilice za održavanje okoliša crkve i župnog dvora. Pokazatelj uspješnosti je broj obnovljenih vjerskih objekata.

**Kapitalni projekt: K100018 Rekonstrukcija postojećeg nogometnog igrališta** – ostvaren je iznos od 16.632,00 eura, nažalost izvršenje je samo 7,25% plana budući da vremenski uvjeti nisu dozvoljavali završetak projekta, a do kraja 2023. godine radovi na pomoćnom igralištu su trebali biti završeni, no budući da se za postavljanje umjetne trave moraju poštovati uvjeti postavljanja kao što su temperatura, vlaga i drugo, do kraja godine nisu bili stvoreni uvjeti za radove.

**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 - kultura** iznosi u 2023. godini 4.000,00 eura. 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. Isplate temeljem provedenog natječaja izvršene su Kulturno-umjetničkom društvu Tomislav, Sveti Ivan Žabno, Kulturno-umjetničkom društvu „Stari Graničar“ Cirkvena, Udruzi „Hrvatska žena“ Sveti Ivan Žabno, Udruzi žena „Graničarke“ Cirkvena.

**Program 1002 Sufinanciranje sporta kulture i religije**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023. | Ostvarena vrijednost(I.-XII. 2023.) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sufinanciranje sporta, kulture i religije i udruga | % | 60 | 61 | 61 |

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

**Aktivnost A100001 Sufinanciranje smještaja u vrtić** izvršeno je za 2023. godinu u iznosu 10.991,00 eura ili 61,06%. 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“ Sveti Ivan Žabno još ne raspolaže prostorom za djecu jasličke dobi, te stoga djeca tog uzrasta trebaju pohađati vrtiće u okolici.

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

**Aktivnost A100001: Briga o starijim osobama i umirovljenicima** ostvarena je sa 5.689,71 euro za 2023. 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 1.593,59 eura u 2023. 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 sa14.400,00 eura ili 80,00% Plana, 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 2023. godinu u iznosu 12.106,68 eura ili 87,92% 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.

**Aktivnost A100009: Jačanje kadrovskih potencijala u zdravstvu izvršena je sa 6.224,99 eura**. Isplata je obavljena temeljem natječaja, iznos je isplaćen mladom liječniku obiteljske medicine kao poticaj za rad i ostanak u Općini, budući da Općina Sveti Ivan Žabno raspolaže samo starijim kadrom liječnika već umirovljenim ili pred mirovinu.

**Kapitalni projekt K100010 Zgrada umirovljenički dom**

Kapitalni projekt izvršen je u iznosu 329.176,18 eura ili 80,49%. Kupljena je zgrada na javnoj dražbi kojoj je potrebna rekonstrukcija i dozvole, budući da je dio kapaciteta zgrade već bio namijenjen za umirovljenički dom, u dogledno vrijeme planira se otvoriti umirovljenički dom. Također otkupljen i dio od bivšeg vlasnika objekta .

**Pokazatelj uspješnosti kapitalnog projekta K1000010 Zgrada umirovljenički dom**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023. | Ostvarena vrijednost(I.-XII. 2023.) |
| Postotak izgrađenosti i opremljenosti | Izgradnja doma za starije i nemoćne | Postotak izgrađenosti i opremljenosti | 0% | 50% | 80% |

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

**Aktivnost A100001 Ostale humanitarne aktivnosti** ostvarena je sa 4.964,00 eura u 2023. godini, a odnosi se na zakonsku obvezu doznake sredstava prema Gradskom društvu Crvenog križa Križevci 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 2.800,00 eura za 2023. godinu, a odnosi se na donacije prema provedenom natječaju koje se isplaćuju Udruzi dragovoljaca domovinskog rata Graničarska uzdanica, Udruzi osoba s invaliditetom, Udruzi umirovljenika, 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.

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

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

izvršena je za 2023. godinu u iznosu 300,00 eura.

**Tekući projekt: T10003 Izrada lokalne razvojne strategije** ostvarena je u iznosu 796,34 eura, 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 46.545,00 eura što je zakonska obveza u 2023., odnosno isplaćeno je više sredstava zbog većih potreba vatrogasne zajednice i dobrovoljnih vatrogasnih društava na području općine, 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. Na vatrogascima u manjim ruralnim sredinama je velika odgovornost za zaštitu ljudi i okoliša te je potrebno ulagati kako bi vatrogasna zajednica odnosno njeni članovi, što kvalitetnije mogli ostvariti i odraditi i složenije zadatke u spašavanju imovine i ljudi.

**A100002 Aktivnost Civilna zaštita** ostvarena je u iznosu 1.061,80 eura, ostvarenje 1-12 2023., cilj je ove aktivnosti organiziranje sudionika, operativnih snaga i građana za ostvarivanje zaštite  i spašavanja ljudi, životinja, materijalnih i kulturnih dobara u slučaju elementarnih i drugih nepogoda koje mogu zadesiti stanovništvo.

**Aktivnost A100003 Financiranje Hrvatske Gorske službe spašavanja** ostvarena je u iznosu 1.592,68 eura, 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 7.103,69 eura ili 97,24%. Plana. Nabavljeni su dišni aparati, čelične boce, brentače, intervencijska odijela, mlaznice, naprtnjače jer je opremljenost vatrogasaca bitna kod zahtjevnijih intervencija.

**Pokazatelj uspješnosti Programa 1000 Zaštita od požara i spašavanj**e

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost  | Ciljana vrijednost 2023. | Ostvarena vrijednost (I.-XII. 2023.) |
| Broj intervencija | Intervencije u gašenju požara i spašavanju unesrećenih i sl. | Broj intervencija/god. | 40 | 45 | 45 |

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

**Aktivnost A100002: Rasvjeta u društvenim domovima** izvršena je sa 9.037,97 eura u 2023. godini. **Aktivnost A100003 Tekuće i investicijsko održavanje društvenih domova** izvršena je u iznosu 97.095,46 eura ili 64,26 % 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, odnosno poticanje društveno-kulturnih događanja kako bi i mlađi naraštaji ostali u Općini i doprinosili daljnjem razvoju.

***Program 1012: Zaštita i zbrinjavanje životinja*** sastoji se od**Aktivnosti A100012 Higijeničarska služba i zaštita životinja** i ostvarena je u iznosu 6.053,57 eura. 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.

**Aktivnost A100013 Program zaštite divljači** ostvarena je za 2023. godinu u iznosu 3.458,61 eura ili 53,56% plana. Godišnja naknada isplaćuje se lovačkim društvima temeljem Ugovora za radove i aktivnosti na provedbi programa zaštite divljači na području Općine Sveti Ivan Žabno za površine lovišta i izvan, također Lovočuvar obrtu isplaćuje se temeljem Ugovora o Provedbi programa zaštite divljači za površine izvan lovišta na području Općine Sveti Ivan Žabno, a usluge obuhvaćaju: praćenje brojnog stanja divljači, praćenje dnevnih i sezonskih migracija, praćenje zdravstvenog stanja divljači, izrada godišnjeg plana sprječavanja šteta na i od divljači, izrada Zapisnika o štetama, izrada Godišnjeg izvješća za Ministarstvo zaštite okoliša i drugo.

**Glava 00203 Dječji vrtić Žabac**

**Proračunski korisnik obrazložio je Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu 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 31. prosinca 2023. godine, ostvaren višak prihoda u iznosu od 15.066,59 €. **Prihodi poslovanja** ostvareni su u iznosu od 217.137,77 €. **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna,** odnosno pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, ostvarene su u iznosu od 547,20 €. 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 69.787,77 €. Prihodi su u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje povećani za 339,04€ iz razloga bolje naplate potraživanja kao i popunjenosti kapaciteta od 100%. Temeljem Odluke općinskog načelnika Općine Sveti Ivan Žabno, Odluka o oslobađanju roditelja/skrbnika/korisnika usluga od obveze plaćanja cijene usluge Dječjeg vrtića Žabac Sveti Ivan Žabno za mjesec svibanj 2023. godine (KLASA: 402-01/23-03/03, URBROJ: 2137-19-01/1-23-5), roditelji/ skrbnici/ korisnici usluga u dječjeg vrtića bili su oslobođeni plaćanja cijene usluge za mjesec svibanj 2023. godine, jer je Općini Sveti Ivan Žabno dodijeljena financijska potpora za održavanje i razvoj predškolske djelatnosti u 2023. godini od strane središnjeg državnog ureda za demografiju i mlade. **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrati po protestiranim jamstvima -** tekuće donacije, financijskim planom za 2023. godinu donacije nisu planirane. No ostvarili smo donaciju u iznosu od 11,13 € sudjelovanjem u projektu „Skupljajmo zajedno stare baterije“. **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** ostvareni su u iznosu od 146.791,67 € što je 97,72% u odnosu na plan. **Rashodi poslovanja** ostvareni su u iznosu od 207.453,63 € ili 95,90% plana.**Rashodi za zaposlene** ostvareni su za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine u iznosu od 152.379,94 €, a od istog razdoblja prošle godine u većem iznosu za 19.322,54 €. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju bruto plaće koje su ostvarene u iznosu od 118.939,95 €, doprinose na plaću 19.626,01 € i ostale rashode za zaposlene u iznosu od 13.813,98 € koji obuhvaćaju isplatu prigodnih nagrada djelatnicima (božićnica, uskrsnica i naknada za godišnji odmor) u iznosu od 5.869,34 €, te isplata nagrada za radne rezultate djelatnicima (dodatak uz mjesečnu plaću) u iznosu od 7.944,64 € koja se isplaćivala do rujna 2023. nakon čega slijedi povećanje plaće zaposlenih te se Odluka o isplati osporava. **Materijalni rashodi** ostvareni su za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine u iznosu od 55.052,11 €, a od istog razdoblja prošle godine u većem iznosu za 5.378,00 €. U strukturi materijalnih rashoda najveći je udio rashoda za materijal i energiju za koje je ostvareno 36.499,42 €. 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 6.070,37 €, rashode za usluge koji su ostvareni u iznosu od 9.404,80 € 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 3.077,52 €. **Financijski rashodi** izvršeni su u iznosu od 21,58 €. **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**, odnosno rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u ovom razdoblju nisu izvršeni. U Tablici 2. prikazani su **prihodi i rashodi prema izvorima financiranja** izvršeni u razdoblju od 01. siječnja 2023. do 31. prosinca 2023. godine.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 217.137,77 € što je 102,94% u odnosu na plan i to kako slijedi: * Opći prihodi i primici u iznosu od 146.791,67 € što je 97,72% u odnosu na plan,
* Prihodi za posebne namjene u iznosu od 69.787,77 € ili 116,52% plana,
* Pomoći u iznosu 547,20 € ili 66,67% plana.
* Donacije u iznosu od 11,13 € ili 100,00% u odnosu na plan.

Sveukupni **rashodi** izvršeni su u ukupnom iznosu od 207.453,63 € što je 95,90% u odnosu na plan i to kako slijedi: * Opći prihodi i primici izvršeni su u iznosu od 147.012,64 € što je 97,87% od planiranog,
* Prihodi za posebne namjene u iznosu od 59.882,66 € ili 91,74% plana,
* Pomoći su izvršene u iznosu od 547,20 € ili 66,67% plana.
* Donacije su izvršene u iznosu od 11,13 € ili 100,00% u odnosu na plan.

U Tablici 3. prikazani su **rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji** izvršeni u razdoblju od 01. siječnja 2023. do 31. prosinca 2023. godine. U navedenoj tablici Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje ostvareno je u iznosu od 207.453,63 €, što je 95,90 % plana.U posebnom dijelu Polugodišnjeg izvješća o izvršenju financijskog plana razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine prikazano je izvršenje rashoda i izdataka prema programskoj klasifikaciji.U Tablici 1. Rashodi i izdaci prema programskoj klasifikaciji izvršeni su u ukupnom iznosu od 207.453,63 €.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. Cilj redovitog vrtićkog programa je osiguravanje cjelovitog razvoja djeteta u skladu s individualnim potrebama i mogućnostima. Zadaće programa proizlaze iz suvremenog shvaćanja djeteta te su usmjerene na poticanje i razvoj djetetovih aktualnih i potencijalnih mogućnosti, na njegov cjelovit razvoj, odgoj, učenje i osnaživanje osam temeljnih kompetencija cjeloživotnog učenja i to: komunikacije na materinskom jeziku, komunikacije na stranim jezicima, matematičke kompetencije i osnovne kompetencije u prirodoslovlju, digitalne kompetencije, kompetencije razvoja vlastite strategije učenja, socijalne i građanske kompetencije, kompetencije inicijativnosti i poduzetnosti i kompetencije kulturne osviještenosti i izražavanja. 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. Cilj predškolskog odgoja je zadovoljavanje djetetovih aktualnih razvojnih potreba i poticanje svih aspekata djetetova razvoja, jačanje pozitivne i realne slike o sebi, omogućavanje stjecanja iskustva o međusobnim različitostima, te upućivanje na osnovne moralne vrednote kulture i tradicije naše sredine. 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%. Trenutni broj upisane djece u vrtiću iznosi 63.**Aktivnost A100001 Odgojno, administrativno i tehničko osoblje** ostvareno je u iznosu od 164.317,70 € ili 98,06 % financijskog plana, od čega je za podmirenje plaće zaposlenika Dječjeg vrtića potrošeno 118.939,95 €, ostali rashodi za zaposlene (uskrsnica, božićnica, regres) u iznosu od 5.869,34 €, te isplata nagrada za radne rezultate djelatnicima (dodatak uz mjesečnu plaću) u iznosu od 7.944,64 €, doprinosi na plaće iznose 19.626,01 €. Za naknade troškova zaposlenima realizirano je 6.070,37 €, 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. siječnja 2023. do 31. prosinca 2023 godine odgajatelji, ravnateljica, te stručni suradnici (pedagogica i zdravstvena voditeljica) sudjelovali su na radionici Odgoj srcem čiji je cilj pružiti odgojiteljima uvid kako se maknuti od klasičnog modela discipliniranja djece te se kroz razumijevanje razvoja dječjeg mozga, samoregulacije i produbljivanja povezati s djecom, mogu suočiti s različitim izazovima discipline na sasvim novi način. Također ravnateljica je sudjelovala na 15. međunarodnom stručnom skupu kineziologa, pedagoških i sportskih djelatnika u organizaciji Međunarodne mreže Sportmeet i Udruge kineziologa iz Križevaca, na temu Mentalno zdravlje djece i mladih. Rashodi za materijal i energiju, odnosno rashodi za opskrbu električnom energijom izvršeni su u iznosu od 3.291,80 €. Usluge tekućeg i investicijskog održavanja izvršeni su u iznosu od 2.575,59 €. Iznos je realiziran na redovito polugodišnje i godišnje održavanje sustava vatrodojave, videonadzora i protu provale, ispitivanje zaštite od munje, tipkala, sigurnosne rasvjete. Ove smo godine imali dodatni trošak nabave i montaže panik brave za odgojnu skupinu Bubamare, te nabavu novog IP komunikatora VBIP-G sustava vatrodojave.**Aktivnost A100002 Materijalni i financijski rashodi** ostvareni su u iznosu od 43.135,93 € ili 88,49 % financijskog plana. Rashodi za materijal i energiju ostvareni su iznosom od 33.207,62 €, a odnose se na uredski materijal u iznosu od 2.152,31 €, literaturu u iznosu od 263,93 €, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje u iznosu od 4.145,98 €, namirnice – na koje je najviše sredstava potrošeno zato što se u vrtiću u okviru 10-satnog programa organizira prehrana djece kroz 5 obroka dnevno u iznosu od 21.904,77 €, opskrba plinom u iznosu od 4,434,24 2€. Rashodi za usluge izvršeni su u iznosu od 6.829,21 €, a odnose se na usluge telefona u iznosu od 897,28 €, poštarina u iznosu od 104,70 €, opskrba vodom u iznosu od 760,32 €, iznošenje i odvoz smeća u iznosu od 195,22 €, deratizacija i dezinsekcija u iznosu od 152,15 €, obvezni i zdravstveni pregled zaposlenika izvršen je u iznosu od 309,10 €, računalne usluge izvršene su s iznosom od 3440,42 € a odnose se na održavanje i korištenje poslužitelja čije programe koristimo u poslovanju, te ostale nespomenute usluge u iznosu od 970,02 €, a odnose se na održavanje poslova zaštite na radu. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su sa 3.077,52 €, a odnose se na trošak reprezentacije u iznosu od 431,00 € čiji je iznos ostvaren za organizaciju drugog rođendana dječjeg vrtića, te za nabavu forex ploča i majica s logom vrtića koje su namijenjene za natjecanja u kojima sudjelujemo. Ostali nespomenute rashodi poslovanja ostvareni su sa ukupnim iznosom od 2.646,52 €, a iznos se odnosi na mikrobiološku i kemijsku analizu namirnica i vode, nabavu kripto uređaja i slično. Ostali financijski rashodi ostvareni su s 21,58 € i odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa, odnosno posredovanje bankarskih i FINA institucija u platnom prometu. Za iznos ostvarenih prihoda od Ministarstva znanosti i obrazovanja u iznosu od 547,20 € izvršeni su rashodi u istom iznosu, s obzirom da se dodijeljena sredstva pravdaju putem periodičnih izvještaja. Sredstva su namijenjena nabavi materijala za izvođenje predškole. Financijskim planom za 2023. godinu donacije nisu planirane. No ostvarili smo ih u iznosu od 11,13€ sudjelovanjem u projektu „Skupljajmo zajedno stare baterije“. Projekt je pokrenut od strane križevačke tvrtke FRIŠ d.o.o., a osmišljen je kao suradnja tvrtke FRIŠ d.o.o. i maskote FRIško (složenica od FRI - Friš i ško - škole) sa odgojno-obrazovnim ustanovama (vrtićima, osnovnim i srednjim školama), te smo tim sredstvima nabavili drvene bojice. ***Izvještaji uz Obrazloženje:***1. **IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

Na dan 31. prosinca 2023. 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. Proračunski korisnik također nije koristio sredstva Europske unije.1. **IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine Općina Sveti Ivan Žabno otplaćuje kredit OTP banke Split za izgradnju školske sportske dvorane čija je otplata glavnice i kamata krenula u 2022. godini.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 2023. godini nije bilo, osim otplate već odobrenog kredita. Proračunski korisnik Dječji vrtić „Žabac“ nije imao zaduživanja.1. **IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA**

U razdobljuod 1. siječnja do 31. prosinca 2023. 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 2023. godine Općina Sveti Ivan Žabno nije davala jamstva, niti je imala izdataka po protestiranim jamstvima, kao niti proračunski korisnik.1. **STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE JEDINICA LOKALNE**

**I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE I NJEZINOG KORISNIKA**Na dan 31.12.2023. stanje nenaplaćenih potraživanja Općine Sveti Ivan Žabno i njezinogkorisnika iznosi:Općina Sveti Ivan Žabno: 271.026,55 eura,Dječji vrtić Žabac: 30.895,93 eura. Stanje na žiro-računu (novac u banci) iznosi 781.282,20 eura.Ukupni ispravak vrijednosti iznosio je za Općinu Sveti Ivan Žabno 59.539,88 eura**Stanje nenaplaćenih POTRAŽIVANJA - Općina Sveti Ivan Žabno:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Redni broj | Vrsta potraživanja |  Svota u eurima |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Redni broj | Vrsta potraživanja | Svota u EUR |
| 1. | Dionice i udjeli u glavnici  | 115.867,01 |
| 3. | Potraživanja za poreze | 28.848,17 |
| 4. | Potraživanja za prihode od imovine | 16.321,58 |
| 5. | Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade | 99.137,88 |
| 6. | Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i roba, te pruženih usluga | 738,37 |
| 7. | Potraživanja za kazne i upravne mjere te ostale prihode | 1.933,72 |
| 8. | Potraživanja od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine | 1.235,87 |
| 9. | Potraživanja od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 6.943,95 |
| **UKUPNO:** |  | **271.026,55** |

|  |
| --- |
|  |
|  |

1. **STANJE NEPODMIRENIH I DOSPJELIH OBVEZA JEDINICA LOKALNE I**

|  |
| --- |
|  **I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOPUPRAVE I NJEZINOG KORISNIKA**Na dan 31.12.2023. Općina Sveti Ivan Žabno nema dospjelih nepodmirenih obveza kao ni proračunski ko korisnik Dječji vrtić Žabac.1. **STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA JEDINICA LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE**

Općina Sveti Ivan Žabno s 31.12.2023. 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, kao niti njen Proračunski korisnik Dječji vrtić „Žabac“. |

 |