**OBRAZLOŽENJE**

**GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE VELIKI BUKOVEC ZA 2023. GODINU**

Odredbama članka 76. – 80. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) i članka 17. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/23) propisan je izgled, sadržaj, obveznici izrade, način i rokovi podnošenja, donošenja i objave polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana.

Proračun Općine Veliki Bukovec za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu donesen je na 15. sjednici Općinskog vijeća Općine Veliki Bukovec održanoj dana 13. prosinca 2022. godine („Službeni vjesnik Varaždinske županije“ broj 125/22).

Prve Izmjene i dopune Proračuna donesene su na 27. sjednici Općinskog vijeća Općine Veliki Bukovec održane dana 28. prosinca 2023. godine (Službeni vjesnik Varaždinske županije br. 127/23).

Načelnik podnosi predstavničkom tijelu na donošenje godišnji izvještaj o izvršenju proračuna do 31. svibnja tekuće proračunske godine za prethodnu godinu.

Na temelju članka 79. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) sastavljeno je Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna koje se sastoji od:

* obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju proračuna sadrži:
1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka
2. Prikaz manjka odnosno viška proračuna
* obrazloženja posebnog dijela izvještaja o izvršenju proračuna koje sadrži obrazloženje programa iz posebnog dijela proračuna s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.

Posebni izvještaji uz Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna su:

* izvještaj o korištenju proračunske zalihe
* izvještaj o korištenju sredstva fondova EU
* izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novaca i kapitala
* izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
* izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima
* izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Obrazloženje za proračunsku godinu sadrži i podatke o:

Stanju novčanih sredstava na računima proračuna i proračunskih korisnika na početku i na kraju proračunske godine.

***Obrazloženje općeg dijela Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Veliki Bukovec za 2023. godinu***

**OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA**

U skladu s Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 85/2023) u općem dijelu proračuna daju se podaci o izvršenju za isto izvještajno razdoblje prethodne godine (do četvrte razine), podaci iz aktualnog plana, te podaci izvršenja za izvještajno razdoblje tekuće godine (također na četvrtoj razini računskog plana proračuna). Uz navedene podatke daju se i indeksi izvršenja u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine i u odnosu na plan za proračunsku godinu.

**PRIHODI POSLOVANJA (6)**

Prihodi poslovanja planirani su u visini od 1.548.258,00 eura a ostvareni 1.471.924,95 eura ili 95,07% .

Prihodi se odnose na:

PRIHODI OD POREZA (61)

Prihodi od poreza u 2023. godini planirani su u iznosu od 476.518,00 eura a ostvareni 408.869,12 eura što je u odnosu na planirano ostvarenje 85,80%. Ostvareni su 65,52% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Prihodi od poreza i prireza na dohodak (611) planirani su u iznosu od 453.200,00 eura a ostvareni 388.595,77 eura što je u odnosu na planirano ostvarenje 85,74% a odnose se na:

* Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada (6111) ostvaren je u iznosu 336.793,78 eura ili 93,55% plana odnosno 105,91% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini
* Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti (6112) ostvaren je u iznosu 71.517,91 eura ili 92,88% plana odnosno 189,84% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini
* Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava (6113) ostvaren je u iznosu 5.654,19 eura ili 70,68% plana odnosno 126,26% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini
* Porez i prirez na dohodak od kapitala (6114) ostvaren je u iznosu 10.111,86 eura ili 123,32% plana odnosno 3,31% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini
* Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi (6117) ostvaren je u iznosu -35.481,97 eura odnosno 69,84% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini

Porez i prirez na dohodak odnosi se na porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada te povrata poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi. Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada jedan je od najznačajnijih prihoda proračuna, a odnosi se na poreze na plaće zaposlenih sa prebivalištem na području Općine Veliki Bukovec.

Prihodi od poreza na imovinu (račun 613) planirani su u iznosu od 20.000,00 eura a ostvareni 18.211,56 eura što je u odnosu na planirano ostvarenje 91,06% a odnose se na:

* Povremeni porezi na imovinu (6134) ostvareni su u iznosu 18.211,56 eura ili 91,06% plana odnosno 240,37% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini (ove godine ostvaren je veći prihod od poreza na promet nekretnina a iznosi 18.211,56 eura)

Prihodi od poreza na robu i usluge (račun 614) planirani su u iznosu od 3.318,00 eura a ostvareni su u iznosu od 2.061,79 eura što je u odnosu na planirano ostvarenje 62,14% a odnose se na:

* Porez na promet (6142) ostvaren je u iznosu 2.019,37 eura ili 62,75% plana odnosno 111,19% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini (navedeno povećanje rezultat je ostvarenog prihoda od porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića koji plaćaju ugostiteljski objekti s područja Općine Veliki Bukovec a iznosi 2.019,37 eura)
* Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti (6145) ostvareni su 42,42 eura ili 42,42% plana. Realizirani prihodi ove i prošle godine rezultat su naplate starog duga s obzirom da se navedeni porez na tvrtku više ne obračunava.

POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA (63)

Prihodi pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirani su u iznosu 887.538,00 eura a ostvareni 897.740,35 eura što je u odnosu na planirano ostvarenje 101,15%. Ostvareni su 351,12% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Ova grupa prihoda uključuje prihode od pomoći proračunu iz drugih proračuna (633) i pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (638)

Pomoći proračunu iz drugih proračuna (račun 633) planirane su u iznosu od 852.362,00 eura a ostvarene su u iznosu od 862.564,53 eura što je u odnosu na planirano ostvarenje 101,20% a odnose se na:

* tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna (6331) ostvarene su u iznosu 143.417,00 eura ili 107,66 % plana odnosno 108,87% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini (pomoć za fiskalno izravnanje JLP(R)S u iznosu 141.803,00 eura i pomoć za funkcionalno spajanje JLS u iznosu 1.614,00 eura)
* kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna (6332) ostvarene su u iznosu od 719.147,53 eura ili 100,00% plana odnosno 0,00% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini (pomoć za uklanjanje štete uzrokovane tučom u 2022. godini primljena od strane Varaždinske županije u 2023. godini)

Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstva (638) iznose 35.175,82 eura ili 100,00% a odnose se na prihode od:

* kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (6382) ostvarene su u iznosu 35.175,82 eura ili 100,00% plana odnosno 0,00% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini - provedba tipa operacije 7.4.1., podmjera 19.2. „Provedba operacija unutar CLLD strategije“ za malonogometno igralište u Kapeli Podravskoj financirana iz EPF za ruralni razvoj.

PRIHODI OD IMOVINE (64)

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 117.798,00 eura a ostvareni 107.288,68 eura što je u odnosu na planirano ostvarenje 91,08%. Ostvareni su 136,57% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Ova vrsta prihoda uključuje prihode od financijske (641) i nefinancijske imovine (642).

Prihodi od financijske imovine (641) odnose se na prihode od kamata na depozite po viđenju i iznose 10,46 eura ili 52,30 %.

Prihodi od nefinancijske imovine (642) iznose 107.278,22 eura ili 91,09 % a odnose se na prihode od:

* naknade za koncesije (6421) ostvarene su u iznosu 4.896,14 eura ili 97,57% plana odnosno 80,83% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini (prihod od koncesije za obavljanje dimnjačarskih poslova u iznosu 530,89 eura i prihod od koncesije za zauzetu površinu odobrenog ek. polja u iznosu 4.365,25 eura)
* prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine (6422) ostvareni su u iznosu 6.603,58 eura ili 97,69% plana odnosno 90,90% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini (prihod od zakupa poljoprivrednog zemljišta u iznosu 5.816,50 eura i ostali prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine u iznosu 787,08 eura (zakup poslovnog prostora odnosno prostora na kojem je postavljen bankomat u iznosu 637,08 eura i prihod od iznajmljivanja općinskih društvenih domova u iznosu 150,00 eura))
* prihodi od naknada za korištenje nefinancijske imovine (6423) ostvareni su u iznosu od 93.519,15 eura ili 91,69% plana odnosno 151,20% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini (navedeno povećanje rezultat je ostvarenog većeg prihoda od naknade za korištenje naftne luke, naftovoda i ek. mineralnih sirovina u iznosu 17.831,83 eura i većeg prihoda od naknade za korištenje prostora elektrana u iznosu 64.964,30 eura).

Ostale naknade za korištenje nefinancijske imovine – s osnove naknade za pravo puta za elektroničku komunikacijsku infrastrukturu ostvarene su u iznosu 10.723,02 eura

* ostali prihodi od nefinancijske imovine (6429) ostvareni su u iznosu 2.259,35 eura ili 56,48% plana odnosno 66,77% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini (prihodi od naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u iznosu 2.259,35 eura)

PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADAMA (65)

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama planirani su u iznosu 47.768,00 eura a ostvareni 39.390,66 eura što je u odnosu na planirano ostvarenje 82,46%. Ostvareni su 158,37% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Ova grupa prihoda uključuje prihode od upravnih i administrativnih pristojbi (651), prihoda po posebnim propisima (652) i prihode od komunalnog doprinosa i naknada (653)

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi (651) planirani su u iznosu 64,00 eura a ostvareni su u iznosu od 61,66 eura ili 96,34% a odnose se na prihode:

* županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade (6512) ostvarene su u iznosu 13,27 eura ili 94,79 % plana odnosno 5,33% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini (grobna naknada – zaostale uplate)
* ostale pristojbe i naknade (6514) ostvarene su u iznosu 48,39 eura ili 96,78% plana odnosno 164,09% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini (turističke pristojbe)

Prihodi po posebnim propisima (račun 652) planirani su u iznosu 2.704,00 eura a ostvareni su u iznosu od 2.355,39 eura ili 87,11% a odnose se na:

* prihodi državne uprave (6521) ostvareni su u iznosu 1,44 eura ili 72,00% plana odnosno 1,53% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini
* prihodi vodnog gospodarstva (6522) ostvareni su u iznosu 652,31 eura ili 65,23% plana odnosno 1.362,10% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini

Hrvatske vode obvezne su JLS doznačivati 8% prihoda od vodnog doprinosa naplaćenog na njihovom području.

* doprinosi za šume (6524) ostvareni su u iznosu 1.701,64 eura ili 99,98% plana odnosno 4.867,39% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini

Šumski doprinos redovita je naknada koju Hrvatske šume uplaćuju općinama i gradovima, obračunata postotnim stopama od vrijednosti prodaje drveta na panju na području pojedine JLS.

Komunalni doprinosi i naknade (račun 653) planirani su u iznosu 45.000,00 eura a ostvareni su u iznosu 36.973,61 eura ili 82,16% plana

* komunalni doprinosi (6531) ostvareni su 16.059,50 eura ili 80,30% plana odnosno 494,75% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini
* komunalne naknade (6532) ostvarene su u iznosu 20.914,11 eura ili 83,66% plana odnosno 98,79% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini

PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA (66)

Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (663) planirane i ostvarene su u iznosu 12.000,00 eura ili 100,00% a odnose se na:

* tekuće donacije u izvještajnom razdoblju prošle godine ostvarene su u iznosu 1.837,97 eura. Iznos od 6,40 eura primljen je od Udruge Poculica radi prestanka postojanja udruge te obveza Udruge proizašle iz Statuta Udruge Poculica. Donacije u iznosu od 1.831,57 eura primljene su za utrku „Cener tri rijeke“.
* kapitalna donacija (6632) planirana je i ostvarena u iznosu 12.000,00 eura ili 100,00% plana odnosno 0,00% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini (u izvještajnom razdoblju ove godine primljena je donacija u iznosu 12.000,00 eura od Hrvatske lutrije d.o.o. za opremanje parkova za vježbanje na otvorenom)

KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI (68)

Ostali prihodi (račun 683) planirani su u iznosu od 6.636,00 eura a ostvareni 6.636,14 eura ili 100,00 % a odnose se na:

* ostali prihodi (6831) planirani su u iznosu 6.636,00 eura a ostvareni 6.636,14 eura ili 100,00% plana odnosno 15.570,48% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini (u izvještajnom razdoblju ove godine izvršen je povrat sredstava financijske pomoći sukladno Ugovoru o dodjeli financijske pomoći temeljem Javnog poziva za poticanje rješavanja stambenog pitanja mladih obitelji u iznosu od 6.636,14 eura)

**PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE (7)**

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u visini od 100,00 eura a ostvareni 98,82 eura ili 98,82%.

Prihodi od prodaje zemljišta (7111) ostvareni su u iznosu 98,82 eura ili 98,82% plana odnosno 0,00% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

**RASHODI POSLOVANJA (3)**

Rashodi poslovanja planirani su u visini od 1.378.056,79 eura a izvršeni su u visini od 1.372.470,91 eura ili 99,59% godišnjeg plana. Izvršeni su 266,79% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

RASHODI ZA ZAPOSLENE (31) planirani su u iznosu 125.851,00 eura a izvršeni su u visini 125.368,71 eura ili 99,62% godišnjeg plana. Izvršeni su 127,49% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Rashodi za zaposlene obuhvaćaju plaće za redovan rad dužnosnika, službenika i namještenika.

Navedeno povećanje je rezultat povećanja osnovice za obračun plaća službenika i namještenika, povećanje koeficijenta za izračun plaće općinskog načelnika te povećanje iznosa za isplatu neoporezivih primitaka.

Plaće (Bruto) (311) planirane su u iznosu 98.798,00 eura a izvršene 98.315,33 eura ili 99,51 % plana a odnose se na:

* plaće za redovan rad (3111) izvršene su u iznosu 95.129,57 eura ili 99,50% plana odnosno 124,68% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.
* plaće u naravi (3112) izvršene su u iznosu 3.185,76 eura ili 99,99% plana odnosno 125,02% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Ostali rashodi za zaposlene (račun 312) planirani su u iznosu 11.359,00 eura a izvršeni su u iznosu 11.356,94 eura ili 99,98% plana.

* ostali rashodi za zaposlene (3121) izvršeni su u iznosu 11.356,94 eura ili 99,98% plana odnosno 164,56% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini (nagrade 7.904,29 eura, darovi za djecu 400,00 eura, naknade za smrtni slučaj 398,17 eura i regres za godišnji odmor 2.654,48 eura).

Doprinosi na plaće (račun 313) planirani su u iznosu 15.694,00 eura a izvršeni 15.696,44 eura ili 100,02% plana a odnose se na:

* doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje (3132) izvršeni su u iznosu 15.696,44 eura ili 100,02% plana odnosno 124,68% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

MATERIJALNI RASHODI (32) planirani su u iznosu 357.514,79 eura a izvršeni su u visini 338.469,22 eura ili 94,67% godišnjeg plana. Ostvareni su 145,79% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Naknade troškova zaposlenima (račun 321) planirane su u iznosu 6.750,00 eura a izvršene 6.221,02 eura ili 92,16 % plana a odnose se na:

* službena putovanja (3211) izvršena su u iznosu 2.208,44 eura ili 90,14% plana odnosno 102,10% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.
* naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život (3212) izvršene su 3.272,88 eura ili 99,18% odnosno 130,89% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Rashodi za materijal i energiju (račun 322) planirani su u iznosu 57.885,00 eura a izvršeni 51.577,74 eura ili 89,10% plana a odnose se na:

* uredski materijal i ostali materijalni rashodi (3221) izvršeni su u iznosu 5.652,12 eura ili 86,96% odnosno 141,71% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Razlog povećanju u odnosu na isto razdoblje prošle godine je veća nabava uredskog materijala, literature, materijala i sredstava za čišćenje i održavanje te veća nabava ostalog materijala za potrebe redovnog poslovanja.

* Rashodi za energiju (3223) izvršeni su u iznosu 27.057,76 eura ili 89,38% odnosno 123,67% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Razlog povećanju je veća potrošnja energenata u istom razdoblju ove godine.

* Rashodi za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje (3224) izvršeni su u iznosu 16.375,90 eura ili 88,94% odnosno 212,86% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Razlog povećanju je veća nabava materijala ove godine.

* Rashodi za sitni inventar i auto gume (3225) izvršeni su u iznosu od 2.389,57 eura ili 95,58%

 odnosno 205,42% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

 Razlog povećanju je veća nabava sitnog inventara ove godine.

* Rashodi za službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću (3227) izvršeni su u iznosu 102,39 eura ili 51,20% plana odnosno 62,68% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Razlog smanjenju je manja nabava službene, radne i zaštitne odjeće i obuće ove godine.

Rashodi za usluge (račun 323) planirani su u iznosu 255.595,79 eura a ostvareni 246.330,71 eura ili 96,38% plana a odnose se na:

* Usluge telefona, pošte i prijevoza (3231) izvršene su 4.239,38 eura ili 92,16% odnosno 118,59% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Razlog povećanju u odnosu na prošlu godinu u istom razdoblju su veći troškovi za usluge poštarine i mjesečne naknade za mobitele i telefone.

* Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (3232) izvršene su 156.925,31 eura ili 97,61% odnosno 213,87% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Razlog povećanju je izvođenje građevinskih radova u prostorijama općine i društvenim domovima ove godine.

* Usluge promidžbe i informiranja (3233) izvršene su 21.090,67 eura ili 93,97% plana odnosno 107,29% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Zbog većih troškova ostalih usluga promidžbe i informiranja došlo je do povećanja rashoda.

* Komunalne usluge (3234) izvršene su 9.530,84 eura ili 96,04% plana odnosno 88,67% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Razlog smanjenju su manje nastali rashodi za zbrinjavanje nepropisno odbačenog otpada.

* Zakupnine i najamnine (3235) izvršene su 1.021,20 eura ili 60,07% plana odnosno 74,31% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini

Razlog smanjenju su manji troškovi najamnine za opremu (kopirni stroj).

* Zdravstvene i veterinarske usluge (3236) izvršene su 2.811,44 eura ili 82,69% plana odnosno 116,39% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Razlog povećanju su veći rashodi nastali radi zbrinjavanja napuštenih životinja koje smo zbrinuli u suradnji s Veterinarskom stanicom i sa skloništem za životinje.

* Intelektualne i osobne usluge (3237) izvršene su 37.520,23 eura ili 96,14% plana odnosno 105,72% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini

Razlog manjem povećanju u odnosu na isto razdoblje prošle godine su veći rashodi za usluge, prvenstveno za konzultantske usluge, usluge izrade Programa raspolaganja državnim zemljištem te usluge izrade Plana davanja koncesija dimnjačarskih poslova.

* Računalne usluge (3238) izvršene su 3.268,47 eura ili 108,95% plana odnosno 82,81% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Razlog smanjenju su manji rashodi za računalne usluge u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

* Ostale usluge (3239) izvršene su 9.923,17 eura ili 92,47% plana odnosno 96,77% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (račun 329) planirani su u iznosu 37.284,00 eura a izvršeni 34.339,75 ili 92,10% plana a odnose se na:

* Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i slično (3291) izvršene su 3.363,04 eura ili 81,04% plana odnosno 192,26% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini

Povećanje se bilježi radi primjene većeg neto iznosa za isplate naknada ove godine.

* Premije osiguranja (3292) izvršene su 633,27 eura ili 97,43% plana odnosno 101,76% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini
* Rashodi za reprezentaciju (3293) izvršeni su 18.907,74 eura ili 94,54% plana odnosno 217,84% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini

Razlog povećanju je veći broj ugošćivanja i održavanja većeg broja manifestacija u istom razdoblju ove godine.

* Rashodi za članarine i norme (3294) izvršeni su 5.464,12 eura ili 99,93% plana odnosno 98,41% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini
* Rashodi za pristojbe i naknade (3295) izvršeni su 2.389,16 eura ili 95,57% plana odnosno 89,71% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Razlog smanjenju su smanjeni rashodi za naknadu za korištenje odlagališta otpada.

* Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (3299) izvršeni su 3.582,42 eura ili 79,33% plana odnosno 30,29% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini

Razlog smanjenju su manji rashodi u povodu obilježavanja dana općine.

FINANCIJSKI RASHODI (34) planirani su u iznosu 3.683,00 eura a izvršeni su u visini 3.670,36 eura ili 99,66% godišnjeg plana. Izvršeni su 90,87% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Rashodi za kamate za primljene kredite i zajmove (račun 342) planirani su u iznosu 2.480,00 eura a izvršeni 2.479,33 eura ili 99,97% plana a odnose se na:

* Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora (3423) izvršene su 2.479,33 eura ili 99,97% plana odnosno 84,04% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini

Ostali financijski rashodi (račun 343) planirani su u iznosu 1.203,00 eura a izvršeni 1.191,03 eura ili 99,00% plana a odnose se na:

* Bankarske usluge i usluge platnog prometa (3431) izvršene su u iznosu 1.188,24 eura ili 99,02% plana odnosno 109,13% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini

Razlog povećanju su veći rashodi za naknade banci.

* Zatezne kamate (3433) izvršene su u iznosu 2,79 eura ili 93,00% plana odnosno 0,00% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini

SUBVENCIJE (35) planirane su u iznosu 5.900,00 eura a izvršene su u visini 5.804,39 eura ili 98,38% plana. Ostvarene su 84,59% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora (352) planirane su u iznosu 5.900,00 eura a ostvarene 5.804,39 eura ili 98,38% plana a odnose se na:

* Subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima (3523) izvršene su u iznosu 5.804,39 eura ili 98,38% plana odnosno 84,59% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini (subvencije poljoprivrednicima u iznosu 2.822,99 eura i subvencije obrtnicima u iznosu 2.981,40 eura).

POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA (36) planirane su u iznosu 64.300,00 eura a izvršene su 79.623,60 eura ili 123,83% godišnjeg plana. Izvršene su 130,78% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (366) planirani su u iznosu 64.300,00 eura a izvršene u iznosu 79.623,60 eura ili 123,83 % a odnose se na:

* Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (3661) izvršene su u iznosu 79.623,60 eura ili 123,83% plana odnosno 130,78% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini

Odnose se na rashode za dječji vrtić „Krijesnica“ i sufinanciranje programa produženog boravka.

NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE (37) planirane su u iznosu 54.930,00 eura a izvršene su u visini 53.871,48 eura ili 98,07% godišnjeg plana. Izvršene su 130,85% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Rashodi za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna (račun 372) planirani su u iznosu 54.930,00 eura a izvršeni 53.871,48 eura ili 98,07 % plana a odnose se na:

* Naknade građanima i kućanstvima u novcu (3721) izvršene su u iznosu 30.178,19 eura ili 96,85% plana odnosno 170,93% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

(izvanredna pomoć zbog el. nepogoda u iznosu 15.213,55 eura, stipendije učenicima srednjih škola u iznosu 3.583,80 eura, jednokratna novčana pomoć roditeljima novorođene djece u iznosu 3.196,34 eura, jednokratna novčana pomoć studentima u iznosu 4.350,00 eura, ostale školske aktivnosti u iznosu 474,50 eura, jednokratna novčana pomoć umirovljenicima u iznosu 3.360,00 eura).

* Naknade građanima i kućanstvima u naravi (3722) izvršene su u iznosu 23.693,29 eura ili 99,68% plana odnosno 100,75% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

sufinanciranje prijevoza učenika O.Š. Veliki Bukovec s područja Općine Veliki Bukovec u iznosu 4.260,79 eura, stanovanje – ostali rashodi (odvoz otpada) u iznosu 1.938,80 eura, stanovanje – ostali rashodi (podmirenje utroška vode, podmirenje komunalne naknade, sufinanciranje pogrebnih troškova, podmirenje naknade za uređenje voda u iznosu 672,07 eura, sufinanciranje smještaja djece u vrtiću u iznosu 12.051,66 eura, uplate komitentima po ugovoru (uplatnice za komunalnu naknadu) u iznosu 329,67 eura i za financiranje nabavki radnih bilježnica u iznosu 4.440,30 eura).

OSTALI RASHODI (38) planirani su u iznosu 765.878,00 eura a izvršeni su 765.663,15 eura ili 99,97% godišnjeg plana. Izvršeni su 1.078,71% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Tekuće donacije (račun 381) planirane su u iznosu 72.910,00 eura a izvršene 72.747,96 eura ili 99,78% a odnose se na:

* tekuće donacije u novcu (3811) izvršene su u iznosu 72.747,96 eura ili 99,78% plana odnosno 135,34% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini (tekuće donacije zdravstvenim neprofitnim organizacijama izvršene su 3.368,88 eura, tekuće donacije udrugama izvršene su 22.052,88 eura, tekuće donacije političkim strankama izvršene su 1.186,20 eura, tekuće donacije sportskim društvima izvršene su 18.000,00 eura, tekuće donacije građanima i kućanstvima, ostale tekuće donacije izvršene su 25.540,00 eura).

Kapitalne donacije (račun 382) planirane su u iznosu 14.901,00 eura a izvršene 14.900,41 eura ili 100,00% a odnose se na:

* Kapitalne donacije građanima i kućanstvima (3822) izvršene su u iznosu 14.900,41 eura ili 100,00% plana odnosno 123,42% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini (financijska pomoć za poticanje rješavanja stambenog pitanja u 2023. godini)

Kazne, penali i naknade štete (383) planirane su u iznosu 678.067,00 eura a izvršene su u iznosu 678.014,78 eura ili 99,99 a odnose se na:

* Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama (3831) izvršene su u iznosu 678.014,78 eura ili 99,99% plana odnosno 13.904,00% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini (isplata štete uzrokovane prirodnim katastrofama (tuče u 2022.g.) u iznosu 676.767,10 eura i ostale naknade šteta pravnim i fizičkim osobama u iznosu 1.247,68 eura isplaćene su u 2023. godini).

**RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (4)**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (42) planirani su u visini od 160.654,00 eura a izvršeni su 160.285,65 eura ili 99,77% godišnjeg plana. Ostvareni su 61,74% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini a odnose se na:

* Rashodi za ceste, željeznice i ostali prometni objekti (4213) izvršeni su 65.781,44 eura ili 99,67% odnosno 46,90% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini (rashodi za rekonstrukciju građevine inf. namjene prometnog sustava – spoj ceste NC003 Dravska ulica i Ulica Franje Sovića u Velikom Bukovcu u iznosu 65.781,44 eura).
* Rashodi za ostale građevinske objekte (4214) izvršeni su 73.526,70 eura ili 99,85% odnosno 70,39 % u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini (rashodi za ogradu na groblju Veliki Bukovec u iznosu 41.932,95 eura, rashodi za nabavu autobusnih nadstrešnica u iznosu 3.758,75 eura i rashodi za opremanje igrališta za rekreaciju i vježbanje na otvorenom u Kapeli Podravskoj u iznosu 27.835,00 eura).
* Rashodi za uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene (4227) izvršeni su u iznosu 12.500,00 eura ili 99,72% a odnose se na rashode za nabavu 4 stola za društveni dom u Kapeli Podravskoj u iznosu od 7.935,00 eura i nabavu oslikanih pisanica u iznosu 4.565,00 eura.
* Rashodi za računala i računalnu opremu (4221) izvršeni su u iznosu 314,13 eura ili 98,17% a odnose se na rashode za nabavu printera.
* Rashodi za ulaganja u računalne programe (4262) izvršeni su u iznosu 8.163,38 eura ili 99,99% a odnose se na rashode za nadogradnju aplikacije programa za uredsko poslovanje.

**PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (8)**

Primici od financijske imovine i zaduživanja ove proračunske godine nisu planirani. U izvještajnom razdoblju prošle godine ostvareni su u visini 2,43 eura.

**IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA (5)**

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova planirani su u visini od 38.924,00 eura a izvršeni su 38.923,91 eura ili 100,00% godišnjeg plana. Izvršeni su 57,96% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godini.

Izdaci se odnose na:

IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA (54)

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora (544) planirani su u iznosu 38.924,00 eura a izvršeni 38.923,91 eura ili 100,00% plana a odnose se na:

* otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora (5443) izvršena je u iznosu 38.923,91 eura ili 100,00 % za rekonstrukciju zgrade O.Š. V. Bukovec

Ugovor o dugoročnom kreditu sa Zagrebačkom bankom d.d. zaključen je dana 09. listopada 2020. godine na iznos od 1.500.000,00 kn (199.084,21) eura radi financiranja projekta "Rekonstrukcija građevine javne i društvene namjene"- rekonstrukcija zgrade Osnove škole Veliki Bukovec.

Sredstva kredita otplaćuju se sukcesivno u jednakim tromjesečnim anuitetima u iznosu od po 10.350,81 eura.

Rok otplate kredita je do 01.06.2027. ("Datum konačnog dospijeća").

U izvještajnom razdoblju prošle godine izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora (5443) izvršeni su u iznosu 19.244,49 eura za otplatu glavnice primljenog kredita za rekonstrukciju zgrade O.Š. V. Bukovec.

U izvještajnom razdoblju prošle godine izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna (5471) izvršeni su u iznosu 47.910,33 eura.

***Prikaz manjka odnosno viška proračuna***

******

Ukupno ostvareni prihodi Općine Veliki Bukovec na kraju 2023. godine iznose 1.472.023,77 eura.

Ukupno ostvareni rashodi Općine Veliki Bukovec na kraju 2023. godine iznose 1.532.756,56 eura.

Ukupno ostvareni izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova na kraju 2023. godine iznose 38.923,91 eura.

Ukupno preneseni višak iz prethodnih godina iznosi 29.276,79 eura.

Sveukupni manjak koji se prenosi u slijedeće razdoblje iznosi 70.379,91 eura.

1. **POSEBNI DIO**

 **OPĆINSKO VIJEĆE I NAČELNIK**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Program 1001 Javna uprava i administracija***Planirana sredstva 2023. eura 821.797,00**Ostvareno do 31.12.2023. eura 817.034,41* |  |  |
|  |  |  |
| **A100101 Rad predstavničkih i izvršnih tijela** | **782.152,00** | **779.543,99** |
| 31 | Rashodi za zaposlene  | 28.673,00 | 28.683,15 |
| 32 | Materijalni rashodi | 35.308,00 | 32.690,50 |
| 34 | Financijski rashodi | 2.480,00 | 2.479,33 |
| 38 | Ostali rashodi | 676.767,00 | 676.767,10 |
| 54 | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova | 38.924,00 | 38.923,91 |
| Ciljevi aktivnosti | Omogućavanje redovnog rada općinskog vijeća, općinskog načelnika i radnih tijela, redovna otplata glavnice kredita, isplata naknada štete zbog izvanrednih događaja prouzročenih prirodnim djelovanjem |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Pravovremeno izvršavanje planiranih radnih zadataka |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A100102 Promidžba i informiranje građana** | **22.445,00** | **21.090,67** |
| 32 | Materijalni rashodi  | 22.445,00 | 21.090,67 |
| Ciljevi aktivnosti | Osiguravanje uvjeta za transparentan rad i dostupnost svih informacija |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Broj objavljenih vijesti, broj gostovanja u elektronskim medijima |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A100103 Financiranje rada političkih stranaka** | **1.200,00** | **1.186,20** |
| 38 | Materijalni rashodi  | 1.200,00 | 1.186,20 |
| Ciljevi aktivnosti | Potpora i promicanje političkog djelovanja |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Redovite političke aktivnosti |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **T100101 Izvanredna pomoć zbog elementarnih nepogoda** | **16.000,00** | **15.213,55** |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima | 16.000,00 | 15.213,55 |
| Ciljevi aktivnosti | Pružanje pomoći pri obnovi kuća |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Postignuta uređenost i sigurnost kuća |  |

**JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

**Program 1001 Javna uprava i administracija**

*Planirana sredstva 2023. eura 159.721,00*

*Ostvareno do 31.12.2023. eura 154.121,29*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  **A100104 Redovan rad jedinstvenog upravnog odjela** | **159.721,00** | **154.121,29** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 97.178,00 | 96.685,56 |
| 32 | Materijalni rashodi | 59.960,00 | 54.934,65 |
| 34 | Financijski rashodi | 1.203,00 | 1.191,03 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima | 80,00 | 62,37 |
| 38 | Ostali rashodi | 1.300,00 | 1.247,68 |
| Ciljevi aktivnosti | Učinkovito funkcioniranje JUO -a, transparentan rad te ažurno i kvalitetno vođenje svih zadataka |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Redovan rad i izvršavanje planiranih radnih zadataka |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Program 1002 Održavanje komunalne infrastrukture***Planirana sredstva 2023. eura 87.530,00**Ostvareno do 31.12.2023. eura 84.021,58* |  |  |
| **A100201 Održavanje prostora i zgrade za obavljanje ispraćaja i sahrane pokojnika** | **11.409,00** | **11.408,08** |
| 32 | Materijalni rashodi  | 11.409,00 | 11.408,08 |
| Ciljevi aktivnosti | Tekućim održavanjem održati funkcionalnost objekta |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Postignuta dobra uređenost objekta  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A100202 Održavanje javne rasvjete** | **14.000,00** | **10.913,73** |
| 32 | Materijalni rashodi  | 14.000,00 | 10.913,73 |
| Ciljevi aktivnosti | Redovito održavanje sustava javne rasvjete te povećanje prometne sigurnosti |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Kvalitetna osvijetljenost javnih površina |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A100203 Održavanje nerazvrstanih cesta** | **31.300,00** | **31.047,17** |
| 32 | Materijalni rashodi  | 31.300,00 | 31.047,17 |
| Ciljevi aktivnosti | Tekućim održavanjem cesta održati njihovu funkcionalnost radi veće sigurnosti u prometu |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Sigurnost odvijanja prometa  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A100204 Održavanje čistoće javnih površina** | **10.191,00** | **10.190,50** |
| 32 | Materijalni rashodi  | 10.191,00 | 10.190,50 |
| Ciljevi aktivnosti | Redovito održavanje čistoće javnih površina |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Kvaliteta čistoće i uređenosti naselja |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A100205 Održavanje igrališta, igrališta za djecu i opreme** | **8.620,00** | **8.538,85** |
| 32 | Materijalni rashodi  | 8.620,00 | 8.538,85 |
| Ciljevi aktivnosti | Tekućim održavanjem održati funkcionalnost igrališta |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Postignuta dobra uređenost igrališta i njihova funkcionalnost |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A100206 Održavanje javnih zelenih površina i radovi na uređenju općine** | **2.000,00** | **1.913,25** |
| 32 | Materijalni rashodi  | 2.000,00 | 1.913,25 |
| Ciljevi aktivnosti | Redovito održavanje javnih zelenih površina |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Postignuta dobra uređenost javnih zelenih površina |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A100207 Održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene** | **10.010,00** | **10.010,00** |
| 32 | Materijalni rashodi  | 10.010,00 | 10.010,00 |
| Ciljevi aktivnosti | Ojačano upravljanje okolišem i prostorom |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Postignuta dobra uređenost autobusnih stajališta |  |

**Program 1003 Potpora poljoprivredi**

*Planirana sredstva 2023. eura 2.900,00*

*Ostvareno do 31.12.2023. eura 2.822,99*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  **A100301 Subvencije poljoprivrednicima** | **2.900,00** | **2.822,99** |
| 35 | Subvencije | 2.900,00 | 2.822,29 |
| Ciljevi aktivnosti | Osiguranje sufinanciranja umjetne oplodnje svinja i goveda |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Broj korisnika subvencije |  |

**Program 1004 Jačanje gospodarstva**

*Planirana sredstva 2023. eura 3.000,00*

*Ostvareno do 31.12.2023. eura 2.981,40*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A100401 Potpore u obrtničkom i poduzetničkom sektoru** | **3.000,00** | **2.981,40** |
| 35 | Subvencije  | 3.000,00 | 2.981,40 |
| Ciljevi aktivnosti | Jačanje konkurentnog poduzetništva kroz poticanje novih ulaganja te povećanje zapošljavanja lokalnog stanovništva |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Broj isplaćenih subvencija |  |

**Program 1005 Zaštita okoliša**

*Planirana sredstva 2023. eura 10.807,79*

*Ostvareno do 31.12.2023. eura 10.104,97*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A100501 Odvoz i zbrinjavanje otpada** | **3.135,00** | **3.020,74** |
| 32 | Materijalni rashodi  | 3.135,00 | 3.020,74 |
| Ciljevi aktivnosti | Poticanje ulaganja u lokalnu infrastrukturu koja će utjecati na smanjenje onečišćenja okoliša i očuvanje ruralnog krajobraza |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Površina zaštićenih dijelova prirode |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A100502 Veterinarsko - higijeničarski poslovi** | **3.400,00** | **2.811,44** |
| 32 | Materijalni rashodi  | 3.400,00 | 2.811,44 |
| Ciljevi aktivnosti | Obavljanje higijeničarske službe, veterinarske usluge |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Sprječavanje širenja zaraze od uginulih lešina životinja, sakupljanje napuštenih životinja te njihovo zbrinjavanje |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A100504 Provođenje DDD mjera** | **4.272,79** | **4.272,79** |
| 32 | Materijalni rashodi  | 4.272,79 | 4.272,79 |
| Ciljevi aktivnosti | Provođenje DDD mjera s ciljem uništavanja štetočina |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Očuvanje okoliša |  |

**Program 1006 Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda**

*Planirana sredstva 2023. eura 0,00*

*Ostvareno do 31.12.2023. eura 0,00*

**Program 1007 Predškolski odgoj**

*Planirana sredstva 2023. eura 80.150,00*

*Ostvareno do 31.12.2023. eura 95.541,97*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A100701 Redovan rad i održavanje infrastrukture – za dječji vrtić Krijesnica – Podružnica Veliki Bukovec** | **68.150,00** | **83.490,31** |
| 32 | Materijalni rashodi  | 8.150,00 | 7.713,21 |
| 36 | Pomoći | 60.000,00 | 75.777,10 |
|  |  |  |  |
| Ciljevi aktivnosti | Poticanje pozitivnog prirasta stanovništva na području Općine Veliki Bukovec, povećanje standarda odgoja i obrazovanja djece te omogućavanje korisnicima ekonomsku prihvatljivost korištenja usluge ustanove – vrtića putem sufinanciranja dijela troškova |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Zadržavanje mladih obitelji na području Općine i olakšavanje života mladih obitelji na području Općine  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A100702 Sufinanciranje dječjih vrtića** | **12.000,00** | **12.051,66** |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 12.000,00 | 12.051,66 |
| Ciljevi aktivnosti | Smanjenje roditeljskog udjela u ekonomskoj cijeni dječjeg vrtića |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Zadržavanje mladih obitelji na području Općine i olakšavanje života mladih obitelji na području Općine  |  |

***Program 1008 Osnovno i srednje školsko obrazovanje***

*Planirana sredstva 2023. eura 17.470,00*

*Ostvareno do 31.12.2023. eura 16.873,19*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A100801 Financiranje prijevoza učenika** | **4.300,00** | **4.260,79** |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 4.300,00 | 4.260,79 |
| Ciljevi aktivnosti | Financirati prijevoz učenika Osnovne škole Veliki Bukovec s područja Općine  |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Osigurani prijevoz za sve učenike  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A100803 Financiranje radnih bilježnica za učenike O.Š. Veliki Bukovec s područja Općine Veliki Bukovec** | **4.500,00** | **4.440,30** |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 4.500,00 | 4.440,30 |
| Ciljevi aktivnosti | Financiranje radnih bilježnica za sve učenike s područja Općine Veliki Bukovec |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Broj djece i broj zadovoljnih roditelja načinom na koji se vodi briga o naobrazbi  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A100805 Sufinanciranje ostalih školskih aktivnosti** | **770,00** | **741,80** |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 770,00 | 741,80 |
| Ciljevi aktivnosti | Osigurati sredstva za aktivnosti vezane za školstvo  |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Broj djece i broj zadovoljnih roditelja načinom na koji se vodi briga o naobrazbi |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A100808 Sufinanciranje programa produženog boravka** | **4.300,00** | **3.846,50** |
| 36 | Pomoći dana u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 4.300,00 | 3.846,50 |
| Ciljevi aktivnosti | Putem sufinanciranja osigurati realizaciju kvalitetnog i modernog sistema odgoja i obrazovanja u osnovnom obrazovanju |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Poboljšanje kvalitete osnovnoškolskog obrazovanja |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **T100801 Stipendije učenika srednjih škola** | **3.600,00** | **3.583,80** |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 3.600,00 | 3.583,80 |
| Ciljevi aktivnosti | Poticanje na odabir deficitarnih zanimanja sukladno potrebama na tržištu rada |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Broj dodijeljenih stipendija  |  |

***Program 1009 Visoko obrazovanje***

*Planirana sredstva 2023. eura 4.500,00*

*Ostvareno do 31.12.2023. eura 4.350,00*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **T100901 Novčane naknade studentima** | **4.500,00** | **4.350,00** |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 4.500,00 | 4.350,00 |
| Ciljevi aktivnosti | Naknade u svrhu poticanja mladih na obrazovanje |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Broj visoko obrazovanih mještana |  |

***Program 1010 Upravljanje imovinom***

*Planirana sredstva 2023. eura 106.685,00*

*Ostvareno do 31.12.2023. eura 101.348,36*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A101001 Održavanje i uređenje građevinskih objekata** | **65.466,00** | **63.138,91** |
| 32 | Materijalni rashodi | 65.466,00 | 63.138,91 |
| Ciljevi aktivnosti | Uredno održavani objekti |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Stvaranje boljih uvjeta za korištenje |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A101002 Podmirenje troškova energenata** | **22.000,00** | **19.641,37** |
| 32 | Materijalni rashodi | 22.000,00 | 19.641,37 |
| Ciljevi aktivnosti | Redovno podmirenje troškova energenata |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Neometan rad i normalno funkcioniranje službe |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A101003 Opremanje poslovnih prostora u vlasništvu općine** | **16.419,00** | **16.412,51** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 16.419,00 | 16.412,51 |
| Ciljevi aktivnosti | Nabava imovine potrebne za rad službe |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Modernizacija i poboljšanje opremljenosti |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A101004 Održavanje postrojenja i opreme** | **2.800,00** | **2.155,57** |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.800,00 | 2.155,57 |
| Ciljevi aktivnosti | Redovno održavanje postrojenja i opreme koja se koristi za redovan rad |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Siguran i neometan rad službe |  |

***Program 1011 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja***

*Planirana sredstva 2023. eura 20.340,00*

*Ostvareno do 31.12.2023. eura 20.340,00*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A101101 Vatrogasna zajednica Općine Veliki Bukovec** | **20.040,00** | **20.040,00** |
| 38 | Ostali rashodi | 20.040,00 | 20.040,00 |
| Ciljevi aktivnosti | Općina sufinancira rad VZO Veliki Bukovec. Sredstvima koja se isplaćuju sudjeluje se u provedbi preventivnih mjera zaštite od požara, gašenju požara i spašavanju ljudi i imovine ugrožene požarom |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Stvoreni uvjeti za učinkovitu vatrogasnu zaštitu |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A101102 Hrvatska gorska služba spašavanja** | **300,00** | **300,00** |
| 38 | Ostali rashodi | 300,00 | 300,00 |
| Ciljevi aktivnosti | Općina sufinancira rad HGSS-a. Cilj HGSS-a je pružanje pomoći u izvanrednim okolnostima a u svrhu očuvanja ljudskog života, zdravlja i imovine. |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Redovan rad službe i suradnja u izvanrednim okolnostima |  |

***Program 1012 Razvoj sporta i rekreacije***

*Planirana sredstva 2023. eura 74.943,00*

*Ostvareno do 31.12.2023. eura 74.943,00*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A101201 Redovan rad sportskih udruga** | **16.000,00** | **16.000,00** |
| 38 | Ostali rashodi | 16.000,00 | 16.000,00 |
| Ciljevi aktivnosti | Poticanje rada sportskih udruga |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Poboljšani uvjeti za bavljenje sportom |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A101203 Ostale potrebe u sportu** | **3.608,00** | **3.608,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.008,00 | 1.008,00 |
| 38 | Ostali rashodi | 2.600,00 | 2.600,00 |
| Ciljevi aktivnosti | Poticanje rada sportskih udruga |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Poboljšani uvjeti za bavljenje sportom |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **K101201 Izgradnja malonogometnog igrališta u Kapeli Podravskoj** | **2.250,00** | **2.250,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.250,00 | 2.250,00 |
| Ciljevi aktivnosti | Poticanje rada sportskih udruga |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Poboljšani uvjeti za bavljenje sportom |  |
| **K101202 Igralište u Kapeli Podravskoj – sprave za rekreaciju i vježbanje na otvorenom** | **53.085,00** | **53.085,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 27.500,00 | 27.500,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 25.585,00 | 25.585,00 |
| Ciljevi aktivnosti | Poticanje rada sportskih udruga |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Poboljšani uvjeti za bavljenje sportom |  |

***Program 1013 – Razvoj civilnog društva***

*Planirana sredstva 2023. eura 35.570,00*

*Ostvareno do 31.12.2023. eura 35.421,76*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A101301 Rad organizacija civilnog društva** | **4.500,00** | **4.500,00** |
| 38 | Ostali rashodi | 4.500,00 | 4.500,00 |
| Ciljevi aktivnosti | Poticanje rada organizacija civilnog društva |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Redovan rad i djelovanje udruga |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A101302 Tekuće donacije udrugama** | **21.000,00** | **20.852,88** |
| 38 | Ostali rashodi | 21.000,00 | 20.852,88 |
| Ciljevi aktivnosti | Poticanje rada udruga |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Redovan rad i djelovanje udruga |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A101303 Rad zdravstvenih neprofitnih organizacija** | **3.370,00** | **3.368,88** |
| 38 | Ostali rashodi | 3.370,00 | 3.368,88 |
| Ciljevi aktivnosti | Humanitarni ciljevi i programi od opće koristi |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Poboljšanje kvalitete života mještana |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A101304 Tuzemne članarine** | **4.000,00** | **4.000,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 4.000,00 | 4.000,00 |
| Ciljevi aktivnosti | Poticanje mladih na bavljenje sportom |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Redovan rad i aktivno djelovanje udruge |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A101305 Rad humanitarnih organizacija** | **700,00** | **700,00** |
| 38 | Ostali rashodi | 700,00 | 700,00 |
| Ciljevi aktivnosti | Poticanje na humanitarni rad |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Redovan rad i djelovanje humanitarnih udruga |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A101307 Tekuće donacije vjerskim organizacijama** | **2.000,00** | **2.000,00** |
| 38 | Ostali rashodi | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Ciljevi aktivnosti | Opremanje prostora |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Stvaranje boljih uvjeta za korištenje prostora |  |

***Program 1014 Razvoj i sigurnost prometa***

*Planirana sredstva 2023. eura 69.150,00*

*Ostvareno do 31.12.2023. eura 68.931,44*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **T101401 Rekonstrukcija građevine inf. namjene prometnog sustava – spoj ceste Dravska i Ulica -\_F. Sovića** | **69.150,00** | **68.931,44** |
| 32 | Materijalni rashodi | 3.150,00 | 3.150,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 66.000,00 | 65.781,44 |
| Ciljevi aktivnosti | Rekonstrukcija u cilju sanacije opasnih mjesta u cestovnom prometu |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Sigurnost u prometu |  |

***Program 1015 Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja***

*Planirana sredstva 2023. eura 70.101,00*

*Ostvareno do 31.12.2023. eura 69.887,65*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **K101502 Rekonstrukcija ograde groblja Veliki Bukovec** | **46.800,00** | **46.663,49** |
| 32 | Materijalni rashodi | 4.800,00 | 4.730,54 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 42.000,00 | 41.932,95 |
| Ciljevi aktivnosti | Uklanjanje dotrajalih čempresa te postava nove ograde na groblju |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Uređenje mjesnog groblja |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **K101506 Autobusne nadstrešnice** | **3.800,00** | **3.758,75** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.800,00 | 3.758,75 |
| Ciljevi aktivnosti | Unapređenje prostornih kvaliteta |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Osiguranje sigurnog, dostupnog i kvalitetnog prometnog sustava |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **T101502 Nabava uskršnje i božićne dekoracije** | **4.600,00** | **4.565,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 4.600,00 | 4.565,00 |
| Ciljevi aktivnosti | Ulaganje u opremu za nabavu uskršnje i božićne dekoracije |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Postignuta uređenost u povodu uskršnjih i božićnih blagdana |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **T101503 Mjere poticanja rješavanja stambenog pitanja za mlade** | **14.901,00** | **14.900,41** |
| 38 | Ostali rashodi | 14.901,00 | 14.900,41 |
| Ciljevi aktivnosti | Podizanje razine kvalitete života i sprečavanje iseljavanja mladih obitelji s područja Općine Veliki Bukovec |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Broj korisnika korištenja mjere poticanja rješavanja stambenog pitanja za mlade |  |

***Program 1016 Promicanje kulture***

*Planirana sredstva 2023. eura 3.790,00*

*Ostvareno do 31.12.2023. eura 3.789,25*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A101601 Pokroviteljstvo kulturnih događaja** | **3.790,00** | **3.789,25** |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.590,00 | 2.589,25 |
| 38 | Ostali rashodi | 1.200,00 | 1.200,00 |
| Ciljevi aktivnosti | Poticanje kulturnih sadržaja i manifestacija |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Broj posjetitelja, tradicijski običaji |  |

***Program 1017 Socijalna skrb i mjere demografske obnove***

*Planirana sredstva 2023. eura 9.180,00*

*Ostvareno do 31.12.2023. eura 9.167,21*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A101701 Pomoć obiteljima i pojedincima** | **3.360,00** | **3.360,00** |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 3.360,00 | 3.360,00 |
| Ciljevi aktivnosti | Uspostava i provođenje pomoći socijalno ugroženom stanovništvu |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Broj pruženih novčanih pomoći |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A101702 Podmirenje troškova stanovanja** | **2.620,00** | **2.610,87** |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 2.620,00 | 2.610,87 |
| Ciljevi aktivnosti | Uspostava i provođenje pomoći socijalno ugroženom stanovništvu |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Broj pruženih novčanih pomoći |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  **T101701 Potpore roditeljima novorođene djece** | **3.200,00** | **3.196,34** |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 3.200,00 | 3.196,34 |
| Ciljevi aktivnosti | Dodjela potpora za novorođenčad s ciljem povećanja nataliteta |  |
| Pokazatelji uspješnosti | Olakšana nabava potrebne opreme za roditelje novorođene djece |  |

*STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNIMA PRORAČUNA I PRORAČUNSKIH KORISNIKA NA POČETKU I NA KRAJU PRORAČUNSKE GODINE*

Stanje novaca u banci i blagajni na ***dan 01.01.2023***. godine iznosi 76.518,00 eura (novac na žiro-računu kod tuzemnih poslovnih banka 76.380,26 eura, novčana sredstva u blagajni 137,74 eura).

Stanje novaca u banci i blagajni na ***dan 31.12.2023***. godine iznosi 16.785,89 eura (novac na žiro-računu kod tuzemnih poslovnih banka 16.254,31 eura, novčana sredstva u blagajni 531,58 eura).

***POSEBNI IZVJEŠTAJI***

*IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE OD 01.01.2023. DO 31.12.2023.*

U razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine Općina Veliki Bukovec nije koristila sredstva proračunske zalihe.

*IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 31.12.2023.*

U razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine Općini Veliki Bukovec uplaćena je potpora u iznosu 35.175,82 eura (provedba tipa operacije 7.4.1., podmjera 19.2. „Provedba operacija unutar CLLD strategije“ za malonogometno igralište u Kapeli Podravskoj financirana iz EPF za ruralni razvoj.

*IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVACA I KAPITALA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 31.12.2023.*

U razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine Općina Veliki Bukovec nije se zaduživala.

*IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJA PO DANIM ZAJMOVIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 31.12.2023.*

U razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine Općina Veliki Bukovec nije davala zajmove.

*IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 31.12.2023.*

|  |  |
| --- | --- |
|  | EVIDENCIJA IZDANIH ZADUŽNICA |
| Br. | **Datum izdavanja** | **Vjerovnik** | **Iznos/eur** | **SVRHA** |
| 1. | 08.10.2020. | ZAGREBAČKA BANKA d.d. | **199.084,21** | Jamstvo po ugovoru |
| 2. | 18.01.2023. | HRVATSKA LUTRIJA d.o.o. | **20.000,00** | Jamstvo po ugovoru |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | EVIDENCIJA  | PRIMLJENIH ZADUŽNICA |  |
|  |  |  |  |  |
| **Br.** | **Datum izdavanja** | **Dužnik** | **Iznos/eur** | **SVRHA** |
|  |  |  |  |  |
| 1. | 15.12.2021. | IVANA HORVAT,V. BUKOVEC, DRAVSKA 19B | 6.636,14 | Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora |
| 2. | 10.05.2022. | MAXMAR GRUPA d.o.o. KLINČA SELA | 1.327,23 | Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora |
| 3. | 10.05.2022. | MAXMAR GRUPA d.o.o. KLINČA SELA | 1.327,23 | Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora |
| 4. | 10.05.2022. | MAXMAR GRUPA d.o.o. KLINČA SELA | 1.327,23 | Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora |
| 5. | 10.05.2022. | MAXMAR GRUPA d.o.o. KLINČA SELA | 1.327,23 | Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora |
| 6. | 13.10.2022. | CVJEĆARNICA "RUŽA", Ludbreg | 663,61 | Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora |
| 7. | 13.06.2023. | ZIDARSKO FASADERSKI OBRT vl. Mladen Kovaček | 10.000,00 | Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora |
| 8. | 18.07.2023. | GRADATIN | 2.000,00 | Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora |
| 9. | 18.07.2023. | GRADATIN | 2.000,00 | Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora |
| 10. | 18.07.2023. | GRADATIN | 1.000,00 | Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora |
| 11. | 24.11.2023. | PAVLICASFALT BETON d.o.o. | 1.000,00 | Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora |
| 12. | 24.11.2023. | PAVLICASFALT BETON d.o.o. | 2.000,00 | Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora |

*IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 31.12.2023.*

Na dan 31.12.2023. potraživanja Općine Veliki Bukovec iznose:

Potraživanja za prihode poslovanja

Račun 161 - potraživanja za poreze: ……………………………………….……3.877,40 eura

Račun 164 - potraživanja za prihode od imovine u ukupnom iznosu od ….......43.152,65 eura

odnose se na:

potraživanja za hidrorentu:………………………………………………………6.890,35 eura

potraživanja za ostale prihode od nefinancijske imovine ………………………36.262,30 eura

Račun 165 - potraživanja za upravne i adm. pristojbe………………………..…8.161,31 eura

odnose se na:

potraživanja za grobnu naknadu……………………………………………………13,28 eura

potraživanja za prihode vodnog gospodarstva……………..…………………….….0,36 eura

potraživanja za šumski doprinos………………………………………………..…...4,10 eura

potraživanja za komunalni doprinos……………………………………….…...3.986,26 eura

potraživanja za komunalnu naknadu………………………………….………...4.157,31 eura

*Stanje dospjelih obveza na dan 31.12.2023.*

Ukupno dospjele obveze na dan 31.12.2023. iznose 39.322,86 eura a odnose se na:

obveze prema dobavljačima:

232 - obveze za materijalne rashode 1.566,76 eura

239 - ostale tekuće obveze 7.756,10 eura

242 - obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 30.000,00 eura

*Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova na dan 31.12.2023.*

Općina Veliki Bukovec nije imala potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.