**IZVJEŠTAJI I OBRAZLOŽENJE UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE VELIKA PISANICA ZA 2023. GODINU**

Temeljem članaka 76., 88. i 168. Zakona o proračunu („Narodne novine“ br. 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ br. 85/23), utvrđena je obveza načelnika Općine da podnese godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna tekuće godine predstavničkom tijelu na donošenje, najkasnije do 31. svibnja tekuće godine.

Tijekom 2023. godine financiranje javnih rashoda izvršeno je na osnovi slijedećih financijsko planskih dokumenata: - Proračuna Općine Velika Pisanica za 2023. godinu s projekcijom za 2024. i 2025. godinu i Odluke o izvršavanju Proračuna Općine Velika Pisanica za 2023.godinu, koje je Općinsko vijeće usvojilo na 10. sjednici održanoj dana 10.12.2022. godine, a objavljenih u „Službenom glasniku Općine Velika Pisanica“ br. 8/2022., Prvih izmjena i dopuna proračuna Općine Velika Pisanica za 2023. godinu usvojenih od strane Općinskog vijeća Općine Velika Pisanica na 13. sjednici održanoj dana 25.05.2023. godine objavljenih u „Službenom glasniku Općine Velika Pisanica“ br. 4/2023.

Slijedom odredbi Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 85/23) izvještaj sadrži:

1. Opći dio izvještaja:

 A. Račun prihoda i rashoda,

 B. Račun financiranja.

A. 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.

2. Posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji

3. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

4. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe

5. Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima

6. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka Slijedom naprijed navedenog, u nastavku se daju izvještaji i obrazloženja kako slijedi:

1. **IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

 Zaduživanje jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, kao i izdavanje jamstava i suglasnosti pravnim osobama u većinskom izravnom ili neizravnom vlasništvu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave i ustanovama čiji je osnivač, regulirano je Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21). Jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave može se dugoročno zadužiti samo za investiciju koja se financira iz njezina proračuna, a koju potvrdi njezino predstavničko tijelo uz suglasnost Vlade, a na prijedlog ministra financija. Ukupna godišnja obveza jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave može iznositi najviše do 20 posto ostvarenih prihoda u godini koja prethodi godini u kojoj se zadužuje.

U 2023. godine nije bilo zaduživanja o dugoročnom kreditu općine Velika Pisanica.

**2. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DANIM JAMSTVIMA**

U 2023. godine Općina Velika Pisanica nije davala jamstva trgovačkim društvima u svom vlasništvu niti je imala izdataka po danim jamstvima, poduzeće je bilo u fazi mirovanja.

**3. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

Proračunom Općine Velika Pisanica za 2023. godinu s projekcijom za 2024. i 2025. godinu nisu planirana sredstva proračunske zalihe.

**4. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA**

**A) Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode** (skupina 16) Općine Velika Pisanica 21.342,92 eura

 (skupina 17) 345,08 eura

**B) Stanje nepodmirenih dospjelih obveza** (obrazac Obveze) Općine Velika Pisanica 274.733,75 eura

C**) Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka Općina Velika Pisanica** nema.

**5. OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Tablica broj 1: Pregled ostvarenih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka Proračuna Općine Velika Pisanica za razdoblje 01.01.-31.12.2023. godinu u odnosu na planirane prihode/primitke i rashode/izdatke:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 1.1.2022.-31.12.2022. | Izvorni plan/Rebalans Proračun 2023 - 2.Rebalans | Izvršenje 1.1.2023.-31.12.2023. | Indeks 4/2\*100 | Indeks 4/3\*100 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 6 | 7 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PRIHODI UKUPNO** | **800.953,29** | **1.571.340,00** | **1.533.414,21** | **191,45%** | **97,59%** |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | 790.884,27 | 1.465.820,00 | 1.427.884,52 | 180,54% | 97,41% |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 10.069,02 | 105.520,00 | 105.529,69 | 1048,06% | 100,01% |
| **RASHODI UKUPNO** | **890.524,62** | **1.389.320,00** | **1.164.149,51** | **130,73%** | **83,79%** |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 535.266,23 | 756.580,00 | 664.673,93 | 124,18% | 87,85% |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 355.258,39 | 632.740,00 | 499.475,58 | 140,60% | 78,94% |
| **RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK** | **-89.571,33** | **182.020,00** | **369.264,70** | **-412,26%** | **202,87%** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 138.164,44 | 7.040,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0,00 | 24.240,00 | 23.304,56 |  | 96,14% |
| **NETO FINANCIRANJE** | **138.164,44** | **-17.200,00** | **-23.304,56** | **-16,87%** | **135,49%** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE** | **121.826,76** | **-164.820,00** | **178.895,09** | **146,84%** | **-108,54%** |
| **VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI** | **121.826,76** | **-164.820,00** | **178.895,09** | **146,84%** | **-108,54%** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** | **170.419,87** | **0,00** |  **524.855,23** |  **307,98%** |  |

Iz tablice je vidljivo da su u 2023. godini ukupni prihodi ostvareni u iznosu od 1.533.414,21eura, što u odnosu na plan za 2023. godinu predstavlja izvršenje od 97,59%. Ukupni se prihodi sastoje od prihoda poslovanja, ostvarenih u iznosu od 1.427.884,52 eura i prihoda od prodaje nefinancijske imovine ostvarenih u iznosu od 105.529,69 eura. U odnosu na isto razdoblje 2022. godine ukupni prihodi bilježe povećanje indeks od 180,54 %.

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 1.164.149,51 eura, što je 83,79% od izvršenja plana, a sastoje se od rashoda poslovanja ostvarenih u iznosu od 664.673,93 eura i rashoda za nabavu nefinancijske imovine ostvarenih u iznosu od 499.475,58 eura. Iz navedenog proizlazi razlika između ostvarenih ukupnih prihoda i rashoda, odnosno višak prihoda Proračuna Općine Velika Pisanica ostvaren u 2023. godini, u iznosu od 369.264,70 eura.

Godišnjim izvještajem o izvršenju proračuna s 31.12. 2022. godinu, ostvaren je višak prihoda u iznosu od 171.857,74 eura s korekcijom rezultata.

U nastavku slijedi pregled planiranih i ostvarenih prihoda i rashoda po osnovnim skupinama:

**PRIHODI I PRIMICI OSTVARENI U RAZDOBLJU 01.01.-31.12.2023. GODINI**

Tablica broj 2: Pregled planiranih i ostvarenih prihoda/primitaka Proračuna Općine Velika Pisanica za razdoblje 01.01.-31.12.2023. godinu:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun/ Pozicija1 | Opis2 | Proračun 2023 - 2.Rebalans3 | Ostvarenje4 | Indeks 4/35 |
| **6** |  | **Prihodi poslovanja** | **1.465.820,00** | **1.427.884,52** | **97,41%** |
| **61** |  | **Prihodi od poreza** | **167.940,00** | **151.491,45** | **90,21%** |
| **63** |  | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **1.081.090,00** | **1.079.372,90** | **99,84%** |
| **64** |  | **Prihodi od imovine** | **84.330,00** | **71.745,22** | **85,08%** |
| **65** |  | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **131.960,00** | **124.774,95** | **94,56%** |
| **66** |  | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **500,00** | **500,00** | **100,00%** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **7** |  | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **105.520,00** | **105.529,69** | **100,01%** |
| **71** |  | **Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine** | **97.400,00** | **97.433,63** | **100,03%** |
| **72** |  | **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **8.120,00** | **8.096,06** | **99,71%** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **8** |  | **Primici od financijske imovine i zaduživanja** | **7.040,00** | **7.037,40** | **99,96%** |
| **84** |  | **Primici od zaduživanja** | **7.040,00** | **7.037,40** | **99,96%** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **UKUPNO** | **1.578.380,00** | **1.540.451,61** | **97,60%** |

Ukupni prihodi i primici planirani 2. rebalansom za 2023. godinu u iznosu od 1.578.380,00 eura ostvareni su u iznosu od **1.540.451,61** euro te izvršenje plana iznosi 97,60%.

**Prihodi poslovanja** ostvareni su u iznosu od **1.427.884,52** eura što u odnosu na plan predstavlja izvršenje od 29,46%.

Ostvarenje prihoda poslovanja, obzirom na vrste prihoda je slijedeće:

***61-Prihodi od poreza*** - u odnosu na ukupno ostvarene prihode, prihodi od poreza čine 10%.

 Ostvareni su u iznosu od 151.491,45 eura.

**Prihodi od poreza i prireza na dohodak** ostvareni su u iznosu od 132.853,59 eura

**Prihodi od poreza na imovinu** ostvareni su u iznosu od 15.583,96 eura, odnosi se na porez na promet nekretnina.

**Prihodi od poreza na robu i usluge** su ostvareni u iznosu od 3.053,90 eura, odnosi se na porez na potrošnju.

***63-Pomoći proračunu unutar općeg proračuna*** ostvarene su u iznosu od 1.079.372,90 eura

Sredstva su ostvarena iz državnog proračuna – kompenzacijske mjere u iznosu od 330.850,00 eura

Tekuće pomoći iz županijskog proračuna ostvaren je u iznosu od 160,00 eura i odnosi se na sufinanciranje rada biračkog odbora za izbore za vijeća i predstavnike nacionalnih manjina u postotku od 50%.

Tekuće pomoći od HZZZ-a za program Javnih radova u iznosu od 5.057,98 eura.

Tekuće pomoći Hrvatskih voda u iznosu 1.284,62 eura za sufinanciranje projekta izmjere kuća za potrebe izračuna komunalne naknade.

Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava po programu Zaželi (pomoć u kući starijima i nemoćnim) u iznosu od 44.910,88,

Kapitalne pomoći u iznosu od 205.460,82 eura od Ministarstva mora, prometa i infrastrukture temeljem Odluke o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za vraćanje u ispravno stanje infrastrukture (sanacija prometnica stradalih u potresu na području općine Velika Pisanica).

Kapitalne pomoći u iznosu od 126.360,00 i 283.488,60 eura od Agencije za plaćanja u poljoprivredi za dogradnju i izgradnju vrtića kod postojeće zgrade Općine.

Kapitalne pomoći u iznosu od 33.800,00 eura od Ministarstva graditeljstva i prostornog uređenja za signalizaciju na Trgu S. Radića u Velikoj Pisanici.

Kapitalne pomoći od Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU u iznosu od 25.000,00 eura za uređenje vatrogasnog doma u Velikoj Pisanici i 23.000,00 eura za grijanje (dizalicu topline) u zgradi Općine.

***64-Prihodi od imovine*** ostvareni su u iznosu od **71.745,22** eura

Sastoje se od prihoda od financijske imovine čije ostvarenje iznosi 109,75 eura i

prihoda od nefinancijske imovine čije ostvarenje iznosi 71.635,47 eura.

Prihodi od financijske imovine odnose se na ostvarene prihode od kamata na oročena sredstva te zateznih kamata u iznosu od 109,75 eura.

Prihodi od nefinancijske imovine odnose se na prihode po osnovi zakupa i iznajmljivanja imovine koji su ostvareni u iznosu od 8.882,16 euro, na naknade za korištenje nefinancijske imovine koji su ostvareni u iznosu od 62.564,59 eura (naknade za eksploataciju min. sirovina-Ina, spomenička renta, korištenja plinske mreže, naknade Hrvatskog telekoma za pravo služnosti), te na ostale prihode od nefinancijske imovine koji su ostvareni u iznosu od 188,72 eura (naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada, te turističke pristojbe).

***65-Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i prihodi od naknada*** ostvareni su u iznosu od **124.774,95 eura**, što predstavlja izvršenje plana od 94,56%.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi ostvaren u iznosu od 11.590,15 eura odnosi se na prihode temeljem Odluke o upravljanju grobljima na području općine Velika Pisanica (dozvole za rad na groblju, grobne naknade, dodjele grobnih mjesta).

Prihodi po posebnim propisima ostvareni u iznosu od 82.058,08 eura i sastoje se od prihoda od vodnog gospodarstva ostvarenog u iznosu od 70,52 eura, prihoda od doprinosa za šume ostvarenih u iznosu od 81.011,50 eura te ostalih prihoda u iznosu od 976,06 eura.

Prihodi od komunalnog doprinosa i naknada ostvareni su u iznosu od 31.126,72 eura. Prihodi se odnose na prihode od komunalne naknade od pravnih osoba te od fizičkih osoba.

***66-Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija*** ostvareni su u iznosu od 500,00 eura i odnose se na donaciju od Turističke zajednice BBŽ.

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** ostvareni su u iznosu od **105.529,69 eura** što u odnosu na plan predstavlja izvršenje od 100,01%.

***71-Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine*** ostvareni su u iznosu od 97.433,63 eura i odnose se na prodaju poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH.

***72-Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine*** ostvareni su u iznosu od 8.096,06 eura i odnosi se na prihode od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo te prodaje nekretnina u vlasništvu općine.

**Primici od financijske imovine i zaduživanja** planom proračuna za 2023. godinu planirani su izmjenama i dopunama proračuna u iznosu 7.040,00 eura, odnose se na kratkoročne zajmove temeljem povrata poreza po godišnjoj prijavi za nedostajuća sredstva u 2022. tako da se otplaćuju obročno u 4 obroka.

**RASHODI I IZDACI U RAZDOBLJU 01.01.-31.12.2023. GODINI**

Tablica broj 3: Pregled planiranih i ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna Općine Velika Pisanica u razdoblju 01.01.-31.12.2023.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun/ Pozicija1 | Opis2 | Proračun 2023 - 2.Rebalans3 | Ostvarenje 20234 | Indeks 4/35 |
| **3** |  | **Rashodi poslovanja** | **756.580,00** | **664.673,93** | **87,85%** |
| **31** |  | **Rashodi za zaposlene** | **159.030,00** | **153.518,09** | **96,53%** |
| **32** |  | **Materijalni rashodi** | **410.828,00** | **347.802,37** | **84,66%** |
| **34** |  | **Financijski rashodi** | **6.330,00** | **4.933,21** | **77,93%** |
| **35** |  | **Subvencije** | **16.300,00** | **8.519,72** | **52,27%** |
| **36** |  | **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** | **3.400,00** | **3.392,20** | **99,77%** |
| **37** |  | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **62.280,00** | **49.351,02** | **79,24%** |
| **38** |  | **Ostali rashodi** | **98.412,00** | **97.157,32** | **98,73%** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **4** |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **632.740,00** | **499.475,58** | **78,94%** |
| **42** |  | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **184.040,00** | **162.955,80** | **88,54%** |
| **45** |  | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **448.700,00** | **336.519,78** | **75,00%** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **5** |  | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **24.240,00** | **23.304,56** | **96,14%** |
| **54** |  | **Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova** | **24.240,00** | **23.304,56** | **96,14%** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **UKUPNO** | **1.413.560,00** | **1.187.454,07** | **84,00%** |

Ukupni rashodi i izdaci planirani 2. rebalansom za 2023. godinu u iznosu od 1.413.560,00 eura ostvareni su u iznosu od **1.187.454,07** euro te izvršenje plana iznosi 84%.

**Rashodi poslovanja** ostvareni su u iznosu od 664.673,93 eura, što predstavlja izvršenje plana od 87,85% u odnosu na plan.

Ostvarenje rashoda poslovanja, obzirom na vrste rashoda je slijedeće:

***31-Rashodi za zaposlene*** ostvareni su u iznosu od 153.518,09 eura.

Najveći udio u rashodima za zaposlene imaju bruto plaće zaposlenih (zaposlenici Općine, zaposlenici javnih radova, vježbenici i po osam djelatnica po programu Zaželi BBŽ), za koje je utrošeno u proračunu 115.304,15 eura, za ostale rashode za zaposlene (regres, uskrsnica, božićnica, jubilarne nagrade i sl.) izdvojeno je 4.010,00 a utrošeno 4.003,01 eura, rashode za doprinose na plaće utrošeno je 20.665,75 eura.

***32-Materijalni rashodi*** ostvareni su u iznosu od 347.802,37 eura, te izvršenje u odnosu na plan iznosi 84,66%.

-*Naknade troškova zaposlenima* iznosile su 7.021,11 eura. Unutar naknada troškova zaposlenima rashodi se odnose na službena putovanja, naknade za prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje i korištenje privatnog automobila u službene svrhe.

Od navedenog se iznosa troškovi odnose na dnevnice i službena putovanja u iznosu od 1.023,32 eura, naknade zaposlenima u Općini za prijevoz u iznos od 1.064,21, na naknade za prijevoz zaposlenima po programu Zaželi odnosi se u iznosu od 2.457,07 eura, naknade za prijevoz zaposlenima po programu javnih radova u iznosu od 120,00 eura te naknade za prijevoz zaposlenima u općini u iznosu od 2.449,79 eura.

 Za stručno usavršavanje zaposlenika izdvojeno je 674,13 eura te za korištenje osobnog auta za službenike u iznosu od 296,80 eura

-*Rashodi za materijal i energiju* ostvareni su u iznosu od 38.320,39 eura od čega je za uredski materijal i ostale materijalne rashode (literatura, sredstva za čišćenje, higijenske potrebe i njegu) utrošeno 3.181,81 eura, za energiju 10.302,09 eura (3.593,88 za električnu energiju u domovima i zgradama u vlasništvu općine, 6.708,21 eura za potrošnju javne rasvjete te 5.355,53 eura za plin, 2.869,77 eura za motorni benzin),

za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje (nabava cijevi, kamena, materijala za domove i sl.) utrošeno je 13.506,00 eura, za sitni inventar utrošeno je 2.555,95 eura.

-*Rashode za usluge* izdvojeno je 263.424,97 eura (izvršenje: 83,22%).

Za usluge telefona, interneta i pošte utrošeno je 7.063,05 eura,

Za usluge tekućeg i investicijskog održavanja izdvojeno je 128.399,40 eura.

Od navedenog iznosa tekućeg i investicijskog održavanja dio od 30.298,61 eura odnosi se na održavanje zgrada u vlasništvu općine, iznos od 15.604,27 eura za uslugu održavanja opreme (računala, grijanja i sl.) iznos od 1.307,94 eura za uslugu održavanja službenih automobila, održavanje javne rasvjete (zamjena žarulja i sl.) u iznosu od 4.439,75 eura, iznos od 23.882,80 eura za uslugu održavanje grobalja i zelenih površina (košnja), navoz kamena na puteve u iznosu od 20.908,33 eura, za malčiranje zapuštenih javnih površina u iznosu od 17.273,92 eura te kopanje graba kroz naselje Velika Pisanica u iznosu od 14.128,13 eura

Za usluge tiska (pozivnice) utrošeno je 544,85 eura

Za usluge promidžbe i informiranja izdvojeno je 12.905,76 eura,

za komunalne usluge izdvojeno 31.130,87 eura. Od tog iznosa najviše se odnosi na troškove deratizacije i dezinsekcije na području općine u iznosu od 15.205,80 te plaćanje usluge Veterinarskoj stanici Bjelovar za zbrinjavanje pasa lutalica (smještaj u azilu) u iznosu od 10.027,85 eura.

za usluge zakupnina i najamnina izdvojeno je 2.458,73 eura.

za zdravstvene usluge izdvojeno je 658,48 eura,

za intelektualne i osobne usluge 68.928,77 eura, udio od toga odnosi se na autorske honorare voditeljima povodom održavanja Dana Ede Murtića, Geodetsko katastarske usluge prilikom provedbe komasacije u iznosu od 11.593,75 eura, ostale intelektualne usluge za podnošenje prijava na projekte u iznosu od 14.648,04 eura

za računalne usluge utrošeno je 5.814,88,

za ostale usluge utrošeno 5.490,18

-*Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* iznosili su 38.795,95 (izvršenje: 93,51%). Odnose se na:

za naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela 1.937,53 eura

za rashode za premije osiguranja utrošeno je 972,43 eura,

za reprezentaciju utrošeno je 18.071,37 eura,

za članarine (Udruga Općina, LAG-u,) utrošeno je 2.722,88 eura,

za pristojbe i naknade izdvojeno je 1.565,15 eura

za ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu od 13.526,59 eura (rashodi protokola, troškovi manjinskih izbora i sl.)

***34-Financijski rashodi*** ostvareni su u iznosu od 4.933,21 (izvršenje: 77,93%). Odnose se:

na kamate za primljene kredite u iznosu od 2.226,69 eura,

na usluge platnog prometa u iznosu od 1.665,14 eura,

na zatezne kamate u iznosu od 20,98 eura

na obveze po naslijeđenim dugovima u iznosu od 14.020,40 eura

***35-Rashodi za subvencije*** ostvareni su u iznosu od 8.519,72 eura (izvršenje: 52,27%). odnose se na subvencije poljoprivrednicima i trgovačkim društvima.

***36-Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna*** ostvareni su u iznosu od 3.392,20 eura (izvršenje: 99,77%).. Tekuće pomoći, pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna Osnovnoj školi.

***37-Rashodi za naknade građanima i kućanstvima*** ostvareni su u iznosu od 49.351,02 eura (izvršenje: 79,24%). Predmetni se rashodi u dijelu od 31.803,72 eura odnose na naknade isplaćene u novcu, a u dijelu od 17.547,30 eura na naknade u naravi.

Naknade u novcu se odnose na naknade za novorođenčad 7.661,78 eura, isplate ostalih naknada socijalno ugroženom stanovništvu 950,00 eura, Božićnice umirovljenicima u iznosu od 4.710,00, stipendije u iznosu od 2.400,00 eura, sufinanciranje rješavanja stambenog pitanja u iznosu od 12.000,00 eura te prijenos sredstava Gradskom crvenom križu Bjelovar u iznosu od 4.081,94 eura.

Naknade isplaćene u naravi odnose se na naknade za sufinanciranje prijevoza učenika 3.763,42 eura darovi djeci za Sv.Nikolu 698,25, bilježnice i školski pribpr polaznicima osnovne škole 8.317,67 te sufinanciranje naknade za boravak djece u vrtiću u iznosu od 4.767,96 eura.

***38-Ostali rashodi*** Isti su ostvareni u iznosu od 97.157,32 eura, što u odnosu na plan predstavlja izvršenje od 98,73%. Rashodi se odnose se na rashode za:

tekuće donacije u novcu u iznosu od 79.720,92 eura, te

kapitalne donacije i pomoći u iznosu od 17.016,40 eura

• Pregled donacija i pomoći u 2023. godine, te svrhe donacija dan je u slijedećoj tablici:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| R.b. | Korisnik donacije | Iznos  | Svrha |
| 1. | Pravoslavna crkva V. Pisanica | 5.000,00 | Redovna djelatnost |
| 2. | Katolična crkva V. Pisanica | 6.000,00 | Redovna djelatnost |
| 3. | Reformirana crkva | 1.000,00 | Redovna djelatnost |
| 4. | Nacionalnim manjinama | 3.540,00 | Redovna djelatnost i po obvezi za izbore |
| 3. | Političke stranke  | 530,93 | Redovna djelatnost |
| 3. | Ostalim udrugama | 5.314,60 | Redovna djelatnost |
| 4. | Udruga žena V. Pisanica | 3.450,00 | Redovna djelatnost |
| 5. | Udruga umirovljenika – V. Pisanica, Babinac | 3.040,00 | Redovna djelatnost |
| 6. | NK Bilo-tekuća pomoćNk Bilo -kapitalna pomoć | 10.500,0014.700,00 | Redovna djelatnostZa svlačionicu |
| 7. | Konjička udruga Konji gizdavi | 1.300,00 | Redovna djelatnost |
| 8. | Lovačka udruga Bilo | 4.000,00 | Redovna djelatnost |
| 9. | Ostalim udrugama | 500,00  | Po zahtjevu |
| 10. | Osnovna škola | 675,39  | Rad male škole |
| 11. | VZO Velika Pisanica | 25.000,00 | Redovna djelatnost |
| 12. | Kud Sloga | 5.000,00 | Redovna djelatnost |

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** ostvareni su u iznosu od 499.475,58 eura, što predstavlja izvršenje plana od 78,94% u odnosu na plan.

Ostvarenje rashoda za nabavu nefinancijske imovine, obzirom na vrste rashoda je slijedeće:

***42-Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine*** ostvareni su u iznosu od 162.955,80 eura što u odnosu na plan predstavlja izvršenje od 88,54%.

Rashodi za građevinske objekte ostvareni su u iznosu od 46.510,46 eura odnose se na novo asfaltiranu cestu u Polumu i izradu smjerokaza na području Općine.

Ostvaren iznos od 97.722,34 eura odnosi se nabavu uredskog namještaja u iznosu od 5.295,50 eura, na komunikacijsku opremu u iznosu od 1.309,10 eura, nabavu video nadzora u iznosu od 6.084,38 eura na ostalu opremu utrošeno je 48.335,33 eura (signalizacija na Trgu S. Radića)

za nabavu osobnog auta nakon operativnog leasinga u iznosu od 4.098,40 eura

za ulaganje u računalne programe u iznosu od 1.999,60 eura

***45-Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini*** ostvareni su u iznosu od 336.519,78 eura i odnose se na troškove dječjeg vrtića i provođenje nadzora te ulaganja na vatrogasnom domu u Velikoj Pisanici u iznosu od 48.836,76 eura.

***54-Izdaci za otplatu glavnice zajma*** ostvareni su u iznosu od 23.304,56 eura odnose se na kratkoročne zajmove temeljem povrata poreza po godišnjoj prijavi za nedostajuća sredstva u 2022. tako da se otplaćuju obročno u 4 obroka u iznosu od 7.037,40 i otplatu dugoročnog zajma koja je počela s lipnjom 2023. godine u iznosu od 16.267,16 eura.

**6. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA IZVRŠENJE ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2023. GODINE**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Izvori financiranja** | **PRIHODI** | **RASHODI** |
| **11** | 173.603,76 | 158.900,25 |
| **41** | 42.766,34 | 51.883,26 |
| **42** | 131.641,52 | 157.919,75 |
| **51** | 330.850,00 | 370.505,34 |
| **52** | 748.522,90 | 365.819,63 |
| **61** | 500,00 |  |
| **71** | 105.529,69 | 59.121,28 |

**7. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA RASHODA I IZDATAKA PREMA ORGANIZACIJSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

1. **Izvješće o izvršenim preraspodjelama**

 U razdoblju 01.01.-30.06.2023. godine nije bilo preraspodjele sredstava.

1. **Izvješće o izvršenju programa po organizacijskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Račun/ Pozicija1 | Opis2 | Plan 20233 | Ostvarenje 20234 |
| **RAZDJEL****001** | **PREDSTAVNIČKA TIJELA OPĆINE VELIKA PISANICA** | **12.440,00** | **12.166,40** |
| **GLAVA****00101** | **Općinsko vijeće Općine Velika Pisanica** | **12.440,00** | **12.166,40** |
| **RAZDJEL****002** | **IZVRŠNA TIJELA I JUO OPĆINE VELIKA PISANICA** | **1.401.120,00** | **1.175.287,67** |
| **GLAVA****00201** | **Općinski načelnik Općine Velika Pisanica** | **51.870,00** | **51.265,05** |
| **GLAVA****00202** | **Jedinstveni upravni odjel Općine Velika Pisanica** | **1.349.250,00** | **1.124.022,62** |
| **UKUPNO** | **1.413.560,00** | **1.187.454,07** |

1. **Izvješće o izvršenju programa po programskoj klasifikaciji**

**POSEBNI DIO- RASHODI**

 Račun/ Opis Proračun 2023 - 2. Ostvarenje 2023

 Pozicija Rebalans

 1 2 3 4

**Program** **Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga**  **12.440,00** **12.166,40**

 **1000** **predstavničkih tijela**

 **A100001Akt.** **Redovan rad Općinskog vijeća** **2.000,00** **1.729,30**

Izv. 1 Funkcija: 0111 Izvršna i zakonodavna tijela

 **3** **Rashodi poslovanja** **2.000,00** **1.729,30**

 **32** **Materijalni rashodi** **2.000,00** **1.729,30**

 **A100002Akt.** **Donacije nacionalnim zajednicama i manjinama** **3.540,00** **3.540,00**

Izv. 1 Funkcija: 0111 Izvršna i zakonodavna tijela

 **3** **Rashodi poslovanja** **3.540,00** **3.540,00**

 **38** **Ostali rashodi** **3.540,00** **3.540,00**

 **A100003Akt.** **Osnovne funkcije političkih stranaka** **532,00** **530,93**

Izv. 1 Funkcija: 0111 Izvršna i zakonodavna tijela

 **3** **Rashodi poslovanja** **532,00** **530,93**

 **38** **Ostali rashodi** **532,00** **530,93**

 **A100005Akt.** **Manjinski izbori** **6.368,00** **6.366,17**

Izv. 1 Funkcija: 0111 Izvršna i zakonodavna tijela

 **3** **Rashodi poslovanja** **6.368,00** **6.366,17**

 **32** **Materijalni rashodi** **6.368,00** **6.366,17**

**Program** **Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga**  **51.870,00** **51.265,05**

 **1001** **izvršnih tijela**

 **A100101Akt.** **Redovan rad Općinskog načelnika** **26.670,00** **26.973,36**

Izv. 1 5 Funkcija: 0111 Izvršna i zakonodavna tijela

 **3** **Rashodi poslovanja** **26.670,00** **26.973,36**

 **31** **Rashodi za zaposlene** **25.750,00** **26.053,92**

 **32** **Materijalni rashodi** **920,00** **919,44**

 **A100102Akt.** **Održavanje protokola Dana oslobođenja** **3.090,00** **3.135,37**

Izv. 1 5 Funkcija: 0111 Izvršna i zakonodavna tijela

 **3** **Rashodi poslovanja** **3.090,00** **3.135,37**

 **32** **Materijalni rashodi** **3.090,00** **3.135,37**

 **A100103Akt.** **Obilježavanje Dana općine** **11.130,00** **11.106,04**

Izv. 1 5 Funkcija: 0133 Ostale opće usluge

 **3** **Rashodi poslovanja** **11.130,00** **11.106,04**

 **32** **Materijalni rashodi** **11.130,00** **11.106,04**

 **A100104Akt.** **Nabava i održavanje prijevoznih sredstava** **10.980,00** **10.050,28**

Izv. 1 5 7 Funkcija: 0112 Financijski i fiskalni poslovi

 **3** **Rashodi poslovanja** **6.880,00** **5.951,88**

 **32** **Materijalni rashodi** **6.880,00** **5.951,88**

 **4** **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** **4.100,00** **4.098,40**

 **42** **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** **4.100,00** **4.098,40**

**Program** **Javna uprava i administracija** **279.100,00** **235.857,94**

 **1002**

 **A100201Akt.** **Administrativno, tehničko i stručno osoblje** **79.190,00** **73.073,64**

Izv. 1 5 Funkcija: 0131 Opće usluge vezane uz službenike

 **3** **Rashodi poslovanja** **79.190,00** **73.073,64**

 **31** **Rashodi za zaposlene** **72.920,00** **67.762,89**

 **32** **Materijalni rashodi** **6.270,00** **5.310,75**

 **A100202Akt.** **Redoviti troškovi poslovanja Jedinstvenog upravnog odijela** **143.240,00** **119.995,63**

Izv. 1 4 5 7 Funkcija: 0131 Opće usluge vezane uz službenike

 **3** **Rashodi poslovanja** **143.240,00** **119.995,63**

 **32** **Materijalni rashodi** **139.910,00** **117.289,11**

 **34** **Financijski rashodi** **3.330,00** **2.706,52**

 **A100203Akt.** **Nabava dugotrajne imovine** **27.370,00** **14.999,08**

Izv. 1 4 5 Funkcija: 0112 Financijski i fiskalni poslovi

 **4** **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** **27.370,00** **14.999,08**

 **42** **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** **27.370,00** **14.999,08**

 **A100205Akt.** **Program javnih radova i stručnog osposobljavanja** **21.300,00** **21.237,01**

Izv. 1 4 5 Funkcija: 0131 Opće usluge vezane uz službenike

 **3** **Rashodi poslovanja** **21.300,00** **21.237,01**

 **31** **Rashodi za zaposlene** **20.730,00** **20.717,03**

 **32** **Materijalni rashodi** **570,00** **519,98**

 **A100206Akt.** **Održavanje zgrade općine za redovno korištenje** **8.000,00** **6.552,58**

Izv. 1 5 Funkcija: 0112 Financijski i fiskalni poslovi

 **3** **Rashodi poslovanja** **8.000,00** **6.552,58**

 **32** **Materijalni rashodi** **8.000,00** **6.552,58**

**Program** **Upravljanje javnim financijama** **27.240,00** **25.531,25**

 **1003**

 **A100301Akt.** **Otplata zajma poslovnim bankama** **20.200,00** **18.493,85**

Izv. 1 5 Funkcija: 0112 Financijski i fiskalni poslovi

 **3** **Rashodi poslovanja** **3.000,00** **2.226,69**

 **34** **Financijski rashodi** **3.000,00** **2.226,69**

 **5** **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** **17.200,00** **16.267,16**

 **54** **Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova** **17.200,00** **16.267,16**

 **A100302Akt.** **Otplata zajmova od državnog proračuna** **7.040,00** **7.037,40**

Izv. 5 8 Funkcija: 0 (ništa)

 **5** **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** **7.040,00** **7.037,40**

 **54** **Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova** **7.040,00** **7.037,40**

**Program** **Program gospodarskog razvoja Općine Velika Pisanica** **30.520,00** **22.669,82**

 **1004**

 **A100401Akt.** **Poticanje razvoja poljoprivrede** **8.300,00** **4.519,72**

Izv. 1 4 5 Funkcija: 0421 Poljoprivreda

 **3** **Rashodi poslovanja** **8.300,00** **4.519,72**

 **35** **Subvencije** **8.300,00** **4.519,72**

 **A100402Akt.** **Poticanje razvoja obrtništva i poduzetništva** **8.000,00** **4.000,00**

Izv. 4 5 Funkcija: 0411 Opći ekonomski i trgovački poslovi

 **3** **Rashodi poslovanja** **8.000,00** **4.000,00**

 **35** **Subvencije** **8.000,00** **4.000,00**

 **GODIŠNJE IZVRŠENJE PRORAČUNA ZA 2023. GODINU**

 POSEBNI DIO- RASHODI

 Račun/ Opis Proračun 2023 - 2. Ostvarenje 2023

 Pozicija Rebalans

 1 2 3 4

 **A100403Akt.** **Pomoći trgovačkom društvu** **2.320,00** **2.316,40**

Izv. 4 Funkcija: 0112 Financijski i fiskalni poslovi

 **3** **Rashodi poslovanja** **2.320,00** **2.316,40**

 **38** **Ostali rashodi** **2.320,00** **2.316,40**

 **A100407Akt.** **Komasacija poljoprivrednog zemljišta** **11.900,00** **11.833,70**

Izv. 1 4 5 Funkcija: 0421 Poljoprivreda

 **3** **Rashodi poslovanja** **11.900,00** **11.833,70**

 **32** **Materijalni rashodi** **11.900,00** **11.833,70**

**Program** **Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja** **80.460,00** **74.498,79**

 **1005**

 **A100501Akt.** **Osnovna djelatnost VZO** **26.060,00** **25.530,89**

Izv. 1 5 Funkcija: 0320 Usluge protupožarne zaštite

 **3** **Rashodi poslovanja** **26.060,00** **25.530,89**

 **32** **Materijalni rashodi** **1.060,00** **530,89**

 **38** **Ostali rashodi** **25.000,00** **25.000,00**

 **A100502Akt.** **Civilna zaštita** **400,00** **131,14**

Izv. 1 Funkcija: 0220 Civilna obrana

 **3** **Rashodi poslovanja** **400,00** **131,14**

 **32** **Materijalni rashodi** **300,00** **131,14**

 **38** **Ostali rashodi** **100,00** **0,00**

 **K100501Akt.** **Dodatna ulaganja na vatrogasnom domu V.Pisanica** **54.000,00** **48.836,76**

Izv. 4 5 Funkcija: 0650 Istraživanje i razvoj stanovanja i komunalnih pogodnosti

 **4** **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** **54.000,00** **48.836,76**

 **45** **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** **54.000,00** **48.836,76**

**Program** **Zaštita okoliša** **16.750,00** **16.483,98**

 **1006**

 **A100601Akt.** **Zaštita okoliša - ostale komunalne usluge** **14.880,00** **15.217,27**

Izv. 4 5 Funkcija: 0560 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani

 **3** **Rashodi poslovanja** **14.880,00** **15.217,27**

 **32** **Materijalni rashodi** **14.880,00** **15.217,27**

 **A100602Akt.** **Zbrinjavanje otpada** **1.870,00** **1.266,71**

Izv. 4 5 Funkcija: 0560 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani

 **3** **Rashodi poslovanja** **1.870,00** **1.266,71**

 **32** **Materijalni rashodi** **1.870,00** **1.266,71**

**Program** **Razvoj sporta i rekreacije** **33.700,00** **33.700,00**

 **1007**

 **A100701Akt.** **Poticanje sportskih aktivnosti** **33.700,00** **33.700,00**

Izv. 1 5 Funkcija: 0810 Službe rekreacije i sporta

 **3** **Rashodi poslovanja** **33.700,00** **33.700,00**

 **38** **Ostali rashodi** **33.700,00** **33.700,00**

**Program** **Djelatnost kulturno umjetničkih društava i ostalih**  **11.360,00** **11.099,45**

 **1008** **udruga u kulturi**

 **A100801Akt.** **Promicanje kulturnih aktivnosti** **8.000,00** **8.000,00**

Izv. 1 5 Funkcija: 0820 Službe kulture

 **3** **Rashodi poslovanja** **8.000,00** **8.000,00**

 **38** **Ostali rashodi** **8.000,00** **8.000,00**

 **A100802Akt.** **Obilježavanja Dana Ede Murtića** **3.360,00** **3.099,45**

Izv. 1 5 Funkcija: 0133 Ostale opće usluge

 **GODIŠNJE IZVRŠENJE PRORAČUNA ZA 2023. GODINU**

 POSEBNI DIO- RASHODI

 Račun/ Opis Proračun 2023 - 2. Ostvarenje 2023

 Pozicija Rebalans

 1 2 3 4

 **3** **Rashodi poslovanja** **3.360,00** **3.099,45**

 **32** **Materijalni rashodi** **3.360,00** **3.099,45**

**Program** **Razvoj civilnog društva** **18.600,00** **17.574,60**

 **1009**

 **A100901Akt.** **Religija** **12.000,00** **12.000,00**

Izv. 1 Funkcija: 0840 Religijske i druge službe zajednice

 **3** **Rashodi poslovanja** **12.000,00** **12.000,00**

 **38** **Ostali rashodi** **12.000,00** **12.000,00**

 **A100902Akt.** **Udruge građana** **6.100,00** **5.204,60**

Izv. 1 5 Funkcija: 0860 Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani

 **3** **Rashodi poslovanja** **6.100,00** **5.204,60**

 **38** **Ostali rashodi** **6.100,00** **5.204,60**

 **A100903Akt.** **Ostale donacije građanima i kućanstvima** **500,00** **370,00**

Izv. 1 Funkcija: 1040 Obitelj i djeca

 **3** **Rashodi poslovanja** **500,00** **370,00**

 **38** **Ostali rashodi** **500,00** **370,00**

**Program** **Javne potrebe u školstvu** **18.890,00** **18.618,68**

 **1010**

 **A101001Akt.** **Predškolski odgoj** **700,00** **675,39**

Izv. 5 Funkcija: 0912 Osnovno obrazovanje

 **3** **Rashodi poslovanja** **700,00** **675,39**

 **38** **Ostali rashodi** **700,00** **675,39**

 **A101002Akt.** **Osnovnoškolski odgoj** **11.790,00** **11.779,87**

Izv. 5 Funkcija: 0133 Ostale opće usluge

 **3** **Rashodi poslovanja** **11.790,00** **11.779,87**

 **32** **Materijalni rashodi** **70,00** **70,00**

 **36** **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** **3.400,00** **3.392,20**

 **37** **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i**  **8.320,00** **8.317,67**

 **druge naknade**

 **A101003Akt.** **Srednjoškolski odgoj** **4.000,00** **3.763,42**

Izv. 1 5 Funkcija: 1070 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim

 programima

 **3** **Rashodi poslovanja** **4.000,00** **3.763,42**

 **37** **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i**  **4.000,00** **3.763,42**

 **druge naknade**

 **A101004Akt.** **Stipendije** **2.400,00** **2.400,00**

Izv. 5 Funkcija: 1070 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim

 programima

 **3** **Rashodi poslovanja** **2.400,00** **2.400,00**

 **37** **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i**  **2.400,00** **2.400,00**

 **druge naknade**

**Program** **Program socijalne skrbi i novčanih pomoći** **32.230,00** **27.187,47**

 **1011**

 **A101101Akt.** **Pomoć u novcu i naravi pojedincima i obiteljima** **16.700,00** **13.129,74**

Izv. 1 5 Funkcija: 1070 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim

 programima

 **3** **Rashodi poslovanja** **16.700,00** **13.129,74**

 **37** **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i**  **16.700,00** **13.129,74**

 **druge naknade**

 **A101102Akt.** **Humanitarna skrb kroz udruge građana** **5.160,00** **4.331,94**

Izv. 1 5 Funkcija: 1012 Invaliditet

 **GODIŠNJE IZVRŠENJE PRORAČUNA ZA 2023. GODINU**

 POSEBNI DIO- RASHODI

 Račun/ Opis Proračun 2023 - 2. Ostvarenje 2023

 Pozicija Rebalans

 1 2 3 4

 **3** **Rashodi poslovanja** **5.160,00** **4.331,94**

 **37** **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i**  **4.760,00** **4.331,94**

 **druge naknade**

 **38** **Ostali rashodi** **400,00** **0,00**

 **A101104Akt.** **Darivanje djece** **1.470,00** **1.518,25**

Izv. 1 5 Funkcija: 1070 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim

 programima

 **3** **Rashodi poslovanja** **1.470,00** **1.518,25**

 **32** **Materijalni rashodi** **650,00** **400,00**

 **37** **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i**  **700,00** **698,25**

 **druge naknade**

 **38** **Ostali rashodi** **120,00** **420,00**

 **A101105Akt.** **Projekt po programu PSGO-a-Igraonica** **3.500,00** **3.497,54**

Izv. 1 5 Funkcija: 0911 Predškolsko obrazovanje

 **3** **Rashodi poslovanja** **3.500,00** **3.497,54**

 **32** **Materijalni rashodi** **100,00** **97,54**

 **38** **Ostali rashodi** **3.400,00** **3.400,00**

 **A101107Akt.** **Jednokratne novčane pomoći umirovljenicima** **5.400,00** **4.710,00**

Izv. 5 Funkcija: 1070 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim

 programima

 **3** **Rashodi poslovanja** **5.400,00** **4.710,00**

 **37** **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i**  **5.400,00** **4.710,00**

 **druge naknade**

**Program** **Održavanje objekata i uređaja komunalne**  **173.930,00** **141.814,82**

 **1012** **infrastrukture**

 **A101201Akt.** **Rashodi za uređaje i javnu rasvjetu** **14.400,00** **11.147,96**

Izv. 4 Funkcija: 0640 Ulična rasvjeta

 **3** **Rashodi poslovanja** **14.400,00** **11.147,96**

 **32** **Materijalni rashodi** **14.400,00** **11.147,96**

 **A101202Akt.** **Održavanje i uređenje javnih površina (groblja, parkovi i sl.)-** **31.600,00** **26.595,84**

 **Velika Pisanica**

Izv. 4 5 7 Funkcija: 0451 Cestovni promet

 **3** **Rashodi poslovanja** **31.600,00** **26.595,84**

 **32** **Materijalni rashodi** **31.600,00** **26.595,84**

 **A101203Akt.** **Održavanje cesta i drugih javnih površina (prilaza, propusta i**  **75.900,00** **66.109,83**

Izv. 4 5 7 Funkcija: 0451 Cestovni promet

 **3** **Rashodi poslovanja** **75.900,00** **66.109,83**

 **32** **Materijalni rashodi** **75.900,00** **66.109,83**

 **A101205Akt.** **Uređenje spomen obilježja i parkova** **2.800,00** **2.647,75**

Izv. 5 Funkcija: 0133 Ostale opće usluge

 **3** **Rashodi poslovanja** **2.800,00** **2.647,75**

 **32** **Materijalni rashodi** **2.800,00** **2.647,75**

 **A101206Akt.** **Održavanje zgrada i građevinskih objekata za redovno**  **49.230,00** **35.313,44**

Izv. 1 4 5 7 Funkcija: 0112 Financijski i fiskalni poslovi

 **3** **Rashodi poslovanja** **49.230,00** **35.313,44**

 **32** **Materijalni rashodi** **49.230,00** **35.313,44**

**Program** **Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture** **547.270,00** **431.541,34**

 **1013**

 **K101308Akt.** **Dodatno ulaganje na zgradi - "Centar udruga "** **4.750,00** **4.750,00**

Izv. 5 Funkcija: 0436 Ostale vrste energije

 **Str.5**

 rptP2P

 **GODIŠNJE IZVRŠENJE PRORAČUNA ZA 2023. GODINU**

 POSEBNI DIO- RASHODI

 Račun/ Opis Proračun 2023 - 2. Ostvarenje 2023

 Pozicija Rebalans

 1 2 3 4

 **4** **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** **4.750,00** **4.750,00**

 **42** **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** **4.750,00** **4.750,00**

 **K101311Akt.** **Povećanje sigurnosti prometa** **48.100,00** **48.024,83**

Izv. 5 7 Funkcija: 0485 Istraživanje i razvoj: Promet

 **4** **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** **48.100,00** **48.024,83**

 **42** **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** **48.100,00** **48.024,83**

 **K101314Akt.** **Uređenje odmorišta za bicikliste** **1.020,00** **1.012,50**

Izv. 1 5 Funkcija: 0620 Razvoj zajednice

 **4** **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** **1.020,00** **1.012,50**

 **42** **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** **1.020,00** **1.012,50**

 **K101316Akt.** **Dodatno ulaganje na zgradi općine** **45.600,00** **44.573,03**

Izv. 5 7 Funkcija: 0436 Ostale vrste energije

 **4** **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** **45.600,00** **44.573,03**

 **42** **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** **45.600,00** **44.573,03**

 **K101329Akt.** **Dodatno ulaganje na zgradi općine-STAN** **3.500,00** **0,00**

Izv. 4 Funkcija: 0660 Rashodi vezani uz stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani

 **4** **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** **3.500,00** **0,00**

 **45** **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** **3.500,00** **0,00**

 **K101330Akt.** **Dodatno ulaganje na zgradi općine-DJEČJI VRTIĆ** **391.200,00** **287.683,02**

Izv. 5 7 Funkcija: 0620 Razvoj zajednice

 **4** **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** **391.200,00** **287.683,02**

 **45** **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** **391.200,00** **287.683,02**

 **K101335Akt.** **Izgradnja ceste u naselju Polum** **45.500,00** **45.497,96**

Izv. 5 Funkcija: 0451 Cestovni promet

 **4** **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** **45.500,00** **45.497,96**

 **42** **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** **45.500,00** **45.497,96**

 **K101340Akt.** **Izgradnja ceste Kukavica** **7.600,00** **0,00**

Izv. 5 Funkcija: 0451 Cestovni promet

 **4** **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** **7.600,00** **0,00**

 **42** **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** **7.600,00** **0,00**

**Program** **Projekt "Za žene"-zapošljavanje žena** **42.030,00** **41.441,32**

 **1015**

 **A101501Akt.** **Zapošljavanje žena po programu "ZAŽELI"** **42.030,00** **41.441,32**

Izv. 5 Funkcija: 0131 Opće usluge vezane uz službenike

 **3** **Rashodi poslovanja** **42.030,00** **41.441,32**

 **31** **Rashodi za zaposlene** **39.630,00** **38.984,25**

 **32** **Materijalni rashodi** **2.400,00** **2.457,07**

**Program** **Program stambenog zbrinjavanja** **20.000,00** **12.000,00**

 **1017**

 **A101701Akt.** **Subvencija za prvu nekretninu** **20.000,00** **12.000,00**

Izv. 5 7 Funkcija: 0610 Razvoj stanovanja

 **3** **Rashodi poslovanja** **20.000,00** **12.000,00**

 **37** **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i**  **20.000,00** **12.000,00**

 **druge naknade**

**Program** **Zaštita životinja** **13.070,00** **10.057,85**

 **1018**

 **A101801Akt.** **Zbrinjavanje napuštenih ili izgubljenih životinja** **13.070,00** **10.057,85**

Izv. 4 5 Funkcija: 0560 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani

 **Str.6**

 rptP2P

 **GODIŠNJE IZVRŠENJE PRORAČUNA ZA 2023. GODINU**

 POSEBNI DIO- RASHODI

 Račun/ Opis Proračun 2023 - 2. Ostvarenje 2023

 Pozicija Rebalans

 1 2 3 4

 **3** **Rashodi poslovanja** **13.070,00** **10.057,85**

 **32** **Materijalni rashodi** **13.070,00** **10.057,85**

**Program** **Poticanje razvoja turizma** **4.100,00** **3.945,31**

 **1019**

 **A101901Akt.** **Pisanička eko-etno staza** **500,00** **500,00**

Izv. 1 6 Funkcija: 0860 Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani

 **3** **Rashodi poslovanja** **500,00** **500,00**

 **38** **Ostali rashodi** **500,00** **500,00**

 **A101903Akt.** **Turistička zajednica Bilogora-BBŽ** **1.500,00** **1.500,00**

Izv. 5 Funkcija: 0860 Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani

 **3** **Rashodi poslovanja** **1.500,00** **1.500,00**

 **38** **Ostali rashodi** **1.500,00** **1.500,00**

 **A101904Akt.** **Biciklističke staze-gravel** **700,00** **670,93**

Izv. 1 4 Funkcija: 0860 Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani

 **3** **Rashodi poslovanja** **700,00** **670,93**

 **32** **Materijalni rashodi** **700,00** **670,93**

 **A101905Akt.** **Stazama ljekovitog bilja naše Bilogore** **1.400,00** **1.274,38**

Izv. 1 5 Funkcija: 0860 Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani

 **3** **Rashodi poslovanja** **1.400,00** **1.274,38**

 **32** **Materijalni rashodi** **1.400,00** **1.274,38**

 **UKUPNO** **1.413.560,00** **1.187.454,07**



**8. OBRAZLOŽENJE OBVEZA**

 Obveze na početku razdoblja iznosile su 271.344,00 eura. Povećanje obveza iznosi ukupno 1.095.869,35 eura a podmirenje 389.403,04 eura. Stanje obveza na kraju razdoblja iznosi ukupno 297.414,43 eura

# Dospjele obveze 1.562,67

1.Obveze za rashode poslovanja 1.562,67

##  Nedospjele obveze 295.852,16

1.Obveze za rashode poslovanja 27.764,20

2. Obveze za nabavu nefinancijske imovine 33.376,29

2. Obveze za kredite i zajmove 234.711,67

**9. OBRAZLOŽENJE POTRAŽIVANJA**

 Obračunati nenaplaćeni prihodi:

* prihodi poslovanja u iznosu 21.342,92
* prihode od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 345,08 od prodaje državnog zemljišta to su nedospjela potraživanja.