



REPUBLIKA HRVATSKA
VARAŽDINSKA ŽUPANIJA
OPĆINA JALŽABET
OPĆINSKI NAČELNIK
KLASA: 400-01/24-01/02
URBROJ: 2186-4-02-1-24-1
Jalžabet, 15. 4. 2024. godine

OBRAZLOŽENJE
GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA
OPĆINE JALŽABET ZA 2023. GODINU

Sukladno članku 79. Zakona o proračunu (NN 144/21) i članku 17. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) sastavljeno je obrazloženje Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Jalžabet za razdoblje od 01.01. do 31.12.2023. godine. Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Općine Jalžabet za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine iskazuje realizaciju Proračuna Općine Jalžabet u skladu sa sadržajem Proračuna, propisanim Zakonom o proračunu i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana. Proračun Općine Jalžabet za 2023. godinu donesen je na sjednici Općinskog vijeća Općine Jalžabet dana 20. prosinca 2022. godine, a objavljen je u „Službenom vjesniku Varaždinske županije“ broj 126/22. U izvještajnom razdoblju donijete su dvije Izmjene i dopune Proračuna za 2023. godinu. I. Izmjene i dopune Proračuna za 2023. godinu donijete su na sjednici Općinskog vijeća Općine Jalžabet održanoj dana 19. rujna 2023. godine, objavljene u „Službenom vjesniku Varaždinske županije“ broj 77/23. II. Izmjene i dopune Proračuna za 2023. godinu donijete su na sjednici Općinskog vijeća Općine Jalžabet održanoj dana 21. prosinca 2023. godine, objavljene u „Službenom vjesniku Varaždinske županije“ broj 121/23. Općina Jalžabet ima jednog proračunskog korisnika, Dječji vrtić Potočić, za koji Općina ima obvezu uključivanja svih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka u proračun Općine, sukladno ekonomskoj, programskoj, funkcijskoj i organizacijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja. To konkretno znači da Općina Jalžabet mora osigurati izvještajno praćenje ostvarivanja vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka proračunskog korisnika, kao i njihova trošenja. Ovi podaci moraju biti uključeni u godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Općine Jalžabet.

Budući da se pri izradi konsolidiranih proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave prihodi koje proračunski korisnici ostvaruju iz nadležnog proračuna (konto 671) i prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti (konto 367) međusobno sučeljavaju, u konsolidiranom proračunu Općine Jalžabet u ukupnim prihodima eliminirani su prihodi Dječjeg vrtića Potočić koje Dječji vrtić ostvaruje iz proračuna Općine Jalžabet za financiranje redovne djelatnosti (skupina 671) i rashodi Općine Jalžabet za financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Potočić (skupina 367).

Zakonom o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) te Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine" broj 85/23) propisan je sadržaj Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna koji se sastoji od:

- općeg dijela polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna,
- posebnog dijela proračuna,
- obrazloženja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna te
- posebnih izvještaja.

Obrazloženje Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Jalžabet sastoji se od obrazloženja općeg i posebnog dijela izvještaja o izvršenju proračuna Općine Jalžabet za razdoblje od 01.01. do 31.12.2023. godine.

Obrazloženje općeg dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Jalžabet i Dječjeg vrtića Potočić za 2023. godinu

U skladu članka 1. Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23) u općem se dijelu proračuna daju 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. Obrazloženje općeg dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna sastoji se od:

- obrazloženja ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju te
- prikaz manjka, odnosno viška proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Obrazloženje uz gore navedeno sadrži i podatke o stanju novčanih sredstava na računima proračuna i proračunskih korisnika na početku i na kraju proračunske godine.

Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka Općine Jalžabet i njenog proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Potočić

Ukupni prihodi i primici Općine Jalžabet i Dječjeg vrtića Potočić

U razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine Općina Jalžabet ostvarila je ukupne prihode poslovanja u iznosu od 2.891.331,21 eura te ukupne prihode od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 718.014,88 eura. Na prihodovnu stranu proračuna dodaju se i prihodi poslovanja proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Potočić koji iznose 93.739,04 eura (ukupni prihodi 455.071,95 eura umanjeni za prihode ostvarene iz nadležnog proračuna (skupina 67) u iznosu 361.332,91 eura). Ukupni prihodi poslovanja Općine i proračunskog korisnika ostvareni u izvještajnom razdoblju zajedno iznose 2.985.070,25 eura, odnosno 101,04% planiranih prihoda te 82,13% više u odnosu na 2022. godinu. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine u razdoblju od 01.01. do 31.12.2023. godine ostvareni su u iznosu od 718.014,88 eura, odnosno 98,60% od plana i 691,23% više od prethodne godine.

Ukupni ostvareni **prihodi poslovanja** u iznosu od 2.985.070,25 eura veći su za 1,64% od plana za 2023. godinu te veći za 82,13% u odnosu na 2022. godinu, a odnose se na:

- **Prihode od poreza (61)** koji su u 2023. godini ostvareni u iznosu od 1.076.766,15 eura, što je 100,15% realizacija plana za 2023. godinu, odnosno 15,41% više u odnosu na 2022. godinu. Prihodi od poreza sastoje se od:
 - Poreza i prireza na dohodak (611) u iznosu od 1.007.789,75 eura što je 100,78% od plana te za 15,33% više u odnosu na 2022. godinu. 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 Jalžabet, a povećanje je rezultat povećanja dohotka i minimalne plaće u 2023. godini.

- Poreza na imovinu (613) u iznosu od 60.365,98 eura što je 8,54% manje u odnosu na plan i za 14,90% više u odnosu na prošlu godinu. Porez na imovinu čine porez na kuće za odmor i porez na promet nekretnina.
- Poreza na robu i usluge (614) u iznosu od 8.610,42 eura što je za 5,38% manje u odnosu na plan i za 30,60% više u odnosu na prošlu godinu. Sastoji se od poreza na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića koji plaćaju ugostiteljski objekti s područja Općine Jalžabet.
- **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63)** koje su u 2023. godini ostvarene u iznosu od 1.555.032,70 eura, što je 98,30% od plana za 2023. godinu, odnosno 258,95% više u odnosu na 2022. godinu. Navedene pomoći sastoje se od:
 - Pomoći proračunu iz drugih proračuna (633) u iznosu od 469.749,23 eura što je za 4,39% više u odnosu na plan te 13,15% manje u odnosu na 2022. godinu. Sastoje se od: tekućih pomoći iz državnog proračuna te kapitalnih pomoći iz državnog proračuna. *Tekuće pomoći* proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima povećane su za 15,85% i iznose 384.704,23 eura. Od ove godine Općina uz mjere fiskalnog izravnjanja koje se doznaju na mjesečnoj razini dobiva i mjere za fiskalnu održivost dječjeg vrtića koje se nisu prije dobivale. U 2023. godini primljena je pomoć Ministarstva kulture za nabavu tamburaških instrumenata za Kulturno umjetničko društvo Elizabeta u iznosu od 1.327,23 eura, od Središnjeg državnog ureda za demografiju i mlade za predškolsku djelatnost u 2023. godini 29.040,00 eura te sredstva za elementarnu nepogodu u iznosu od 1.000,00 eura. *Kapitalne pomoći* proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima povećane su u odnosu na prošlu godinu za 2,34% i iznose 85.045,00 eura. Ove godine Općina je temeljem prijave projekata na natječaje dobila kapitalne pomoći od Ministarstva graditeljstva 28.500,00 eura za održavanje ograde na groblju u Jalžabetu, od Ministarstva turizma i sporta 26.545,00 eura za izgradnju Cageball nogometnog igrališta te od Ministarstva regionalnog razvoja 30.000,00 eura za izgradnju pješačko biciklističke staze Imbriovec-Kelemen.
 - Pomoći od izvanproračunskih korisnika (634) u 2023. godini iznose 16.139,19 eura. Što je 23,89% manje od plana. Odnose se na tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika (6341) te kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika (6342). *Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika* (6341) iznose 5.171,89 eura i manje su za 8,03% u odnosu na prošlu godinu, a odnose se pomoć od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za zapošljavanje osobe na javnim radovima. *Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika* u

promatranom razdoblju veće su za 221,93% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Odnose se na pomoći primljene od Fonda za zaštitu okoliša za sanaciju divljih odlagališta u iznosu od 10.967,30 eura.

- Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636) odnose se na tekuće pomoći Dječjem vrtiću Potočić u iznosu od 5.157,44 eura, odnosno 42,8% manje nego godinu ranije. Razlog tome je što je primljeno manje za obvezni program predškole te što se smanjio broj djece polaznika vrtića iz drugih vrtića.
- Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijena EU sredstava (638) novi su prihod u odnosu na 2022. godinu i odnose se na pomoć Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja za sanaciju klizišta Zaselak u iznosu od 77.066,28 eura, pomoć od Ministarstva mora, prometa i infrastrukture za projektnu prijavu oko sanacije nerazvrstanih cesta u iznosu od 25.000,00 eura, tekuću pomoć Dječjem vrtiću Potočić od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za zapošljavanje odgojitelja pripravnika u iznosu od 14.800,44 eura te kapitalne pomoći od Ministarstva gospodarstva za sanaciju ceste dio Ludbreške ulice, dio ulice Potok i dio Suhodolske ulice u iznosu od 101.557,64 eura te na pomoći od Ministarstva mora, prometa i infrastrukture za sanaciju nerazvrstanih cesta na području Općine Jalžabet u iznosu od 798.949,74 eura. Primljena je i pomoć Agencije za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju od 46.612,74 eura za uređenje multifunkcionalnog igrališta Imbriovec.
- **Prihodi od imovine (64)** su u 2023. godini ostvareni u iznosu od 27.980,58 eura, što je 13,94% manje od plana za 2023. godinu, odnosno 12,25% više u odnosu na 2022. godinu. Odnose se na:
 - Prihode od financijske imovine (641) odnose se na kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju te prihode od zateznih kamati. Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju u 2022. godini iznosili su 2.420,74 eura zbog povećanja kamata na oročena sredstva iz razloga isteka oročenih sredstava, dok su u 2023. godini oni iznosili 3,20 eura.
 - Prihode od nefinancijske imovine (642) koji se sastoje od: naknade za koncesije, prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine, naknada za korištenje nefinancijske imovine (spomeničke rente i ostalih naknada za korištenje nefinancijske imovine) te ostalih prihoda od nefinancijske imovine (naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade). Znatno povećanje u odnosu na prethodnu godinu bilo je kod prihoda od naknade za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade koji su veći za 45,27% u odnosu na prošlu godinu.

- **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (65)** koji su u 2023. godine ostvareni u iznosu od 241.650,48 eura, što je 101,40% od plana za 2023. godinu, odnosno 9,93% više u odnosu na 2022. godinu. Odnose se na:
 - Upravne i administrativne pristojbe (651) koje u 2023. godini iznose 6.426,95 eura što je manje za 33,74% u odnosu na plan te 69,57% manje u odnosu na 2022. godinu. Odnose se na županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade- 6512 (naplatu korištenja javne površine, naknadu za održavanje groblja, naplatu grobnih mjesta i ukop te gradnju spomenika) te ostale pristojbe i naknade- 6514 (turističku pristojbu). U skupini 6512 u 2023. godini, u odnosu na 2022. godinu ostvareno je 72,2% manje prihoda. Jedan od značajnih razloga je što je od 01.01.2023. godine naplatu za održavanje groblja preuzelo Općinsko komunalno poduzeće, Inovativni centar Jalžabet te se u ovoj godini naplaćuju samo potraživanja prethodnih godina. U skupini 6514 povećanje je za 53,82% u odnosu na prethodnu godinu jer se turistička pristojba uvela u drugoj polovici 2022. godine.
 - Prihode po posebnim propisima (652) koji su ostvareni u iznosu od 129.425,89 eura, odnosno 19,16% više od plana te 23,60% više u odnosu na 2022. godinu većinom zbog pojave prihoda od ošasne imovine koje prethodnu godinu nije bilo. Povećanja navedene skupine prihoda su kod prihoda vodnog gospodarstva za 44,47% te povećanja ostalih nespomenutih prihoda za 28,56%. U ostale nespomenute prihode uvršteni su prihodi od povrata stipendija, prihodi od refundacije šteta, prihodi od obavljanja administrativnih poslova vezanih uz naknadu za vode, prihoda od ošasne imovine te su povećani prihodi od roditelja djece polaznika vrtića zbog povećanja ekonomske cijene vrtića koja od rujna 2023. godine iznosi 332,00 eura te cijena jaslica iznosi 346,00 eura. Smanjenja su kod doprinosa za šume koji je manji za 41,83% u odnosu na prethodnu godinu te prihoda državne uprave koji su manji za 98,5% zbog znatno manjeg prihoda od prenamjene poljoprivrednog zemljišta.
 - Komunalni doprinosi i naknade (653) ostvareni su u iznosu od 105.797,64 eura, odnosno 11,84% manje od plana i 12,56% više od izvršenja u 2022. godini. Odnose se na: komunalni doprinos te komunalne naknade. *Komunalni doprinos* u 2023. godini iznosio je 24.447,39 eura, dok je godinu prije on bio 6.803,26 eura. *Komunalne naknade* iznosile su 81.350,25 eura što je za 6,7% manje u odnosu na 2022. godinu.
- **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (66)** ostvareni su u iznosu od 82.682,34 eura, što je 1.401,40% plana za 2023. godinu te 306,62% više od izvršenja prethodne godine. Odnose se na:

- Prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (661) koji su ostvareni u iznosu od 13,27 eura, odnosno 99,53% manje od izvršenja u 2022. godini, a odnosi se na prihod od Dječjeg vrtića Potočić za izvan nastavnu aktivnost engleskog jezika.
- Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (663) koji su ostvareni u iznosu od 82.669,07 eura, što je 371,59% više od ostvarenja u 2022. godini te 1.401,17% više od plana. Općina je primila *tekuću donaciju* od trgovačkog društva za poljoprivrednike te *kapitalnu donaciju* za kanalizaciju poduzeća Varkom d.d., dok je Dječji vrtić Potočić primio donacije od fizičke i pravne osobe za kupnju didaktičkih sredstava.
- **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (68)** ostvareni su u iznosu od 958,00 eura što je 69,1% od plana te 20,99% više od izvršenja u 2022. godini. Navedeni prihod odnosi se na kazne zbog kršenja Zakona o zaštiti životinja te zbog neuređivanja parcela te ovrha.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7) u 2023. godini ostvareni su u iznosu od 718.014,88 eura, što je 98,60% od plana za 2023. godinu te 691,23% više od ostvarenja u 2022. godini. Odnose se na prihode od prodaje zemljišta u iznosu od 701.032,88 eura te prihode od prodaje proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 16.982,00 eura, odnosno prihodi od stambenih objekata iznose 13.232,00 eura, prihodi od uređaja iznose 2.550,00 eura te prihodi od prijevoznih sredstava u cestovnom prometu iznose 1.200,00 eura.

Primici od financijske imovine i zaduživanja (8) u 2022. godini iznosili su 398.168,43 eura, dok u 2023. godini nisu planirani niti ostvareni.

Ukupni rashodi i izdaci Općine Jalžabet i Dječjeg vrtića Potočić

Ukupni rashodi sastoje se od rashoda poslovanja (razred 3) i rashoda za nabavu nefinancijske imovine (razred 4). Općina Jalžabet u 2023. godini ostvarila je rashode poslovanja u iznosu od 1.263.373,63 eura te rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 1.528.227,70 eura. Njima se pridodaju rashodi poslovanja proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Potočić koji iznose 441.482,98 eura te rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 828,13 eura, a umanjuje se za rashode Općine Jalžabet za financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Potočić u iznosu od 361.332,91 eura tako da ukupni rashodi poslovanja proračuna Općine Jalžabet i Dječjeg vrtića Potočić iznose zajedno 1.704.856,61 eura, a ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.529.055,83 eura.

Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 1.704.856,61 eura što je 12,93% manje od plana i 16,82% više od ostvarenja u 2022. godini. U strukturi rashoda poslovanja najzastupljeniji su materijalni rashodi, rashodi za zaposlene, ostali rashodi, naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja, pomoći te financijski rashodi. U nastavku se daje pregled izvršenja rashoda poslovanja u razdoblju 01.01.2023. do 31.12.2023. godine po skupinama:

- *RASHODI ZA ZAPOSLENE* (31) ostvareni su u iznosu od 518.186,15 eura što je 5,94% manje od plana i 22,55% više u odnosu na 2022. godinu. Rashodi za zaposlene sastoje se od troška bruto plaće djelatnika Općine i Dječjeg vrtića Potočić, ostalih rashoda za zaposlene (uskrsnica, božićnice, nagrada, regresa, otpremnine, potpore za smrt člana obitelji te troškova prehrane) i troška za doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje.
- *MATERIJALNI RASHODI* (32) ostvareni su u iznosu od 708.550,42 eura što je 16,34% manje od plana i 6,31% više u odnosu na prošlu godinu. Materijalni rashodi sastoje se od sljedećeg:
 - o Naknade troškova zaposlenima (321) koje iznose 45.104,99 eura što je 91,54% u odnosu na plan i 25,49% više od prethodne godine. Naknade troškova zaposlenima sastoje se od: naknada za službena putovanja, naknada za prijevoz na posao i s posla, naknada za stručno usavršavanje zaposlenika i ostalih naknada troškova zaposlenima. Zbog većeg broja pohađanih seminara i samita načelnika i zaposlenika Općine te Dječjeg vrtića Potočić, rashodi stručnog usavršavanja zaposlenika veći su za 38,86%. U 2023. godine troškovi loko vožnje veći su za 75,45% zbog odlazaka na sastanke, obiliske radova te nabavu potrebnog materijala za Općinu i Vrtić.
 - o Rashodi za materijal i energiju (322) koji iznose 103.637,21 eura što je ostvarenje od 80,78% plana i smanjenja za 14,74% u usporedbi s izvršenjem 2022. godine. Rashodi za materijal i energiju sastoje se od rashoda za: uredski materijal i ostale materijalne rashode u iznosu od 14.471,50 eura, materijala i sirovina 19.632,78 eura, energije 61.172,94 eura, materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje 1.216,70 eura, sitnog inventara 5.877,93 eura te službene, radne i zaštitne odjeće i obuće 1.265,36 eura. U skupini rashoda za materijal i energiju najveće povećanje je kod sitnog inventara jer je nabavljeno znatno više sitnog inventara, odnosno 113,23% više od prošle godine.

- Rashodi za usluge (323) iznose 483.986,12 eura što je 81,95% od plana i 4,33% više u usporedbi s 2022. godinom. Sastoje se od rashoda za: usluge telefona i pošte u iznosu od 6.222,83 eura, usluge tekućeg i investicijskog održavanja 176.442,42 eura, usluge promidžbe i informiranja 19.795,85 eura, komunalnih usluga 143.399,52 eura, zakupnina i najamnina 4.158,53 eura, zdravstvenih i veterinarskih usluga 5.551,06 eura, intelektualnih i osobnih usluga 104.874,76 eura, računalnih usluga 4.980,22 eura te ostalih usluga 18.560,93 eura. Usluge telefona, pošte i prijevoza veće su za 36,01% zbog poskupljenja telefonskih usluga. Usluge promidžbe i informiranja u 2023. manje su za 33,02% zbog Ugovora o financiranju programskih sadržaja elektroničkih medija koji su sklopljeni s elektroničkim medijima te su isplaćena sredstva po Ugovoru evidentira na konto 35221. Povećanje od 20,04% je kod intelektualnih i osobnih usluga zbog veće potrebe za odvjatničkim uslugama radi ostavinskih postupaka (ošasne imovine) te prijavne dokumentacije za razne projekte. U 2023. godini Vrtić nije imao rashoda za intelektualne i osobne usluge, dok su prethodne godine oni iznosili 872,55 eura. Računalne usluge veće su za 55,03% u odnosu na prethodnu godinu zbog većih troškova održavanja web stranice te održavanje programa te nabave, montaže i konfiguracije Ubiquiti UniFi 6. Dječji vrtić Potočić u 2023. godini imao je rashode za računalne usluge od 31,25 eura, dok prethodne godine nije bilo navedenih rashoda. Ostale usluge smanjene su za 33,45% u odnosu na prethodnu godinu. Kod Općine u ostale usluge svrstane su usluge vezane uz izrade alu tabli, usluge izrade i tiska Glasnika Općine, usluge registracije vozila i tehničkog pregleda, usluge pranja i glačanja stolnjaka, dostave materijala, zračno fotografiranje naselja Jalžabet, naplate prihoda i slično. Kod Dječjeg vrtića Potočić u ostale usluge svrstane su usluge fotografiranja, prijevoza djece na izlet u HNK Varaždin, usluge najma i postavljanja razglasa za dječju priredbu, usluge izrade balonskih stupova prigodom rođendana vrtića, usluge aranžiranja cvijeća, usluge izrade plana i usluge koordinatora za postavljanje sunčane elektrane na zgradi Vrtića i slično.
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329) ostvareni su u iznosu od 75.882,10 eura što je za 68,02% više u odnosu na 2022. godinu i 96,25% od plana. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja odnose se na naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl. u iznosu od 15.624,37 eura, premije osiguranja 2.284,41 eura, reprezentacije 11.115,06 eura, članarine i norme 5.032,24 eura,

pristojbe i naknade 896,65 eura i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja 40.869,37 eura. Najveće povećanje u ovoj skupini rashoda je kod premija osiguranja, reprezentacija te ostalih nespomenutih rashoda poslovanja.

- *FINANCIJSKI RASHODI* (34) iznose 6.849,52 eura te su manji za 11,05% od plana i veći za 142,15% u odnosu na prošlu godinu, a odnose se na veće usluge platnog prometa, zatezne kamate te kamate za primljene kratkoročne kredite kojih nije bilo prethodne godine.
- *SUBVENCije* (35) se odnose na subvencije trgovačkim društvima te subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora te iznose 59.474,12 eura, što je 59,87% više u odnosu na 2022. godinu te 97,50% od plana. Novi rashod je subvencija trgovačkim društvima izvan javnog sektora od 14.400,00 eura koja se odnosi na Ugovore o financiranju programskih sadržaja elektroničkih medija koji su sklopljeni s elektroničkim medijima. Poljoprivrednicima je dodijeljeno subvencija u iznosu od 45.074,12 eura, što je 21,2% više od prethodne godine.
- *POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA* (36) iznose 54.314,63 eura, odnosno 94,46% plana te 36,77% više u odnosu na 2022. godinu. Odnose se na: tekuće pomoći unutar općeg proračuna u iznosu od 3.500,00 eura, tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna u iznosu od 20.553,83 te tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 30.260,80 eura. Za razliku od 2022. godine, u 2023. godini dane su tekuće pomoći unutar općeg proračuna Institutu za arheologiju zbog arheološkog istraživanja na Tumul Gomila u iznosu od 3.500,00 eura. Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna, odnosno pomoći Osnovnoj školi Petar Zrinski iznose 20.553,83 eura što je 48,07% manje u odnosu na prošlu godinu zbog toga što je u 2022. Općina Jalžabet sufinancirala školsku kuhinju dok je u 2023. godini Ministarstvo obrazovanja izdvajalo sredstava za školsku kuhinju i doznačila ih direktno školi. Nova stavka su tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava koje iznose 30.260,80 eura, a odnose se na dana sredstva Hrvatskim vodama za klizište Zaselak.
- *NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE* (37) iznose 194.707,90 eura, odnosno 25,84% manje u odnosu na plan te 32,23% više u odnosu na 2022. godinu te se odnose na ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračunu u novcu i naravi.
 - o *Naknade građanima i kućanstvima u novcu* (3721) u promatranom razdoblju veće su za 2,76% u odnosu na 2022. godinu. U 2023. godini dodijeljeno je 24 naknada za

novorođenčad, odnosno ukupno 14.398,17 eura. Osim toga, isplaćene su uskrsnice umirovljenicima u iznosu od 21.840,00 eura te božićnice umirovljenicima u iznosu od 29.680,00 eura. Isplaćeno je stipendija u iznosu od 17.347,87 eura te je pružena pomoć obiteljima u iznosu od 400,00 eura i pomoć građanima u obliku poticaja za energetska obnova u iznosu od 24.500,00 eura, odnosno 18.

- *Naknade građanima i kućanstvima u naravi (3722)* u 2023. godini veće su za 106,15% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnose se na sufinanciranje prijevoza djece Osnovne škole u iznosu od 5.193,20 eura, sufinanciranje usluge boravka djece u vrtiću iz drugih vrtića 40.136,21 eura, pomoći djeci u naravi 1.526,79 eura, spajanje priključaka optičke mreže mještanima u iznosu od 38.350,00 eura te dječji darovi u iznosu od 1.335,66 eura.
- **OSTALI RASHODI (38)** iznose 162.773,87 eura te su manji za 5,09% u odnosu na plan i 13,78% veći u odnosu na 2022. godinu. Ostali rashodi sastoje se od *tekućih donacija u novcu* u iznosu od 156.916,97 eura koje su dodijeljene udrugama iz područja Općine Jalžabet, političkim strankama, crvenom križu, HGSS-u i ostalima *te tekućih donacija u naravi* u iznosu od 60,06 eura. Za razliku od 2022. godine, u 2023. godini bilo je naknade šteta pravnim i fizičkim osobama u iznosu od 2.046,84 eura te kapitalnih pomoći trgovačkim društvima u iznosu od 3.750,00 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4)

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 1.529.055,83 eura što je 86,57% od plana i 137,02% više od ostvarenja u 2022. godini radi povećanja rashoda za zemljišta, za građevinske objekte, ceste, povećanja rashoda za prijevozna sredstva te nematerijalnu proizvedenu imovinu.

Rashodi razreda 4 sastoje se od:

- **RASHODA ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (41)** u iznosu od 18.233,43 eura što je 91,17% od plana te 519,38% više od izvršenja 2022. godine. Odnosi se na zemljište, odnosno ošasnju imovinu Općine (ošasna imovina je imovina koja u trenutku provođenja ostavinskog postupka nema nasljednika te se nasljedstvo onda prenosi na Općinu) te zemljišta fizičkih osoba.
- **RASHODA ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (42)** u iznosu od 1.447.158,92 eura, odnosno 88,45% od plana te 225,44% više od ostvarenja u 2022. godini. Odnosi se na:

- Građevinske objekte (421) u iznosu od 1.400.264,74 eura, odnosno 88,85% od plana te 240,73% više u odnosu na 2022. godinu. Odnosi se na: stambene objekte, poslovne objekte, ceste i ostale prometne objekte te ostale građevinske objekte. Rashoda za stambene objekte nije bilo u 2022. godini, dok u 2023. godini oni iznose 47.780,21 eura i odnose se na ošasnu imovinu te imovinu ostalih fizičkih osoba. Rashodi za poslovne objekte veći su za 477,90% u odnosu na 2022. godinu, a odnose se na troškove vezane uz izradu idejnog rješenja rekonstrukcije dvorca Somogy-Bedeković, izradu projektne dokumentacije vezane uz projekt izgradnja građevine ugostiteljsko- turističke namjene, izradu Cageball igrališta, ulaganja u Sportski centar Jalžabet te izradu nadstrešnice u NK Novakovec. Rashodi za ceste i ostale prometne objekte iznose 1.014.645,97 eura jer se znatno ulagalo u modernizaciju nerazvrstanih cesta na području Općine te se počelo sa izgradnjom pješačko biciklističkih staza na području Općine te je izrađeno idejno rješenje za most u Varaždinskoj ulici u Jalžabetu. Navedenih rashoda nije bilo u 2022. godini. Rashodi za ostale građevinske objekte iznose 169.298,00 eura što je 55,66% manje od prethodne godine. Utrošeno je na izgradnju sanitarne i oborinske kanalizacije 19.356,42 eura, Multifunkcionalno igralište Imbriovec 2.057,20 eura, modernizaciju javne rasvjete 30.821,28 eura, Sunčane elektrane 35.174,69 eura te ulaganja u infrastrukturu groblja 81.888,41 eura.
- Postrojenja i opremu (422) u iznosu od 17.912,86 eura, odnosno 80,69% od plana te 18,95% manje od izvršenja 2022. godine. Odnosi se na uredsku opremu u iznosu od 1.757,23 eura, komunikacijsku opremu u iznosu od 320,26 eura, opremu za održavanje i razvoj u iznosu od 9.058,00 eura, uređaje i strojeve u iznosu od 159,13 eura te opremu za ostale namjene u iznosu od 6.618,24 eura. U nastavku je objašnjenje svake stavke razreda 422. Uredska oprema povećana je za 359,39% u odnosu na prethodnu godinu jer je u 2023. godini kupljeno računalo te oprema uz računalo za Općinu te prijenosno računalo za Vrtić. Komunikacijska oprema smanjena je za 78,95% u odnosu na prošlu godinu kada je kupljeno više komunikacijskih uređaja. U 2022. godini nije bilo rashoda za opremu za održavanje i zaštitu, dok je u ovoj godini kupljeno klima uređaja za dom u Leštakovcu i Imbriovcu te postavljeno video nadzora javnih površina na području Općine. U 2023. godini Dječji vrtić Potočić nabavio je Usisavač Karcher u vrijednosti 159,13 eura, dok godinu ranije nije bilo navedenog rashoda. U odnosu na prošlu godinu

- rashodi za uređaje, strojeve i opremu smanjeni su za 67,34%. U 2023. godini kupljeni su hladnjaci, perilice suđa te druga oprema za domove na području Općine.
- Prijevozna sredstva (423) u iznosu od 200,00 eura koja se odnose na automobil dobiven ošasno.
 - Nematerijalna proizvedena imovina (426) u iznosu od 28.781,30 eura, što je 75,74% plana te 147,78% više od 2022. godine. Odnosi se na: ulaganja u računalne programe u iznosu od 1.903,74 eura, umjetnička, literalna i znanstvena djela u iznosu od 4.877,56 eura te ostalu nematerijalnu proizvedenu imovinu u iznosu od 22.000,00 eura. U nastavku dano je obrazloženje svake stavke razreda 426. U 2023. godini Općina je investirala u računalne programe te je zbog toga povećanje u odnosu na 2022. godinu za 710,65%. Osim toga, Općina je investirala u umjetnička, literarna i znanstvena dijela, a odnose se na investicije vezane za IV. Izmjene i dopune Prostornog plana i uređenja Općine Jalžabet. U iznosu od 4.877,56 eura. Rashodi za ostalu nematerijalnu proizvedenu imovinu iznose 22.000,00 eura, a odnose se na izradu Plana razvoja Općine te izradu SECAP strategije.
- RASHODA ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI (45) u iznosu od 63.663,48 eura, odnosno 57,88% od plana te 67,76% manje od ostvarenja u 2022. godini. Odnosi se na:
- Dodatna ulaganja na građevinskim objektima (451) u 2022. godini nisu ostvarena, dok u ovoj godini ona iznose 60.500,00 eura, a odnose se na projektne dokumentacije vezane uz projekt dogradnje Dječjeg vrtića Potočić.
 - Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu (454) ostvarena su u iznosu od 3.163,48 eura, što je za 98,4% manje nego u 2022. godini zbog toga što se u 2022. godini dodatno ulagalo u nerazvrstane ceste i sanaciju opasnih prometnih mjesta.

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina

Višak prihoda iz 2022. godine koji je prenesen u 2023. godinu iznosi 59.189,94 eura.

Prikaz manjka, odnosno viška proračuna Općine Jalžabet i Dječjeg vrtića Potočić

Tablica 1. Prikaz viška/manjka izvršenja proračuna za razdoblje od 01.01. do 31.12.2023. godine

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022. 2	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023. 3	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023. 4	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	1.729.761,95	3.665.070,05	3.703.085,13	214,08%	101,04%
6 Prihodi poslovanja	1.639.014,80	2.936.870,05	2.985.070,25	182,13%	101,64%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	90.747,15	728.200,00	718.014,88	791,23%	98,60%
RASHODI UKUPNO	2.104.508,97	3.724.260,00	3.233.912,44	153,67%	86,83%
3 Rashodi poslovanja	1.459.402,76	1.958.060,00	1.704.856,61	116,82%	87,07%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	645.106,21	1.766.200,00	1.529.055,83	237,02%	86,57%
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-374.747,02	-59.189,95	469.172,69	-125,20%	-792,66%

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022. 2	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023. 3	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023. 4	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	398.168,43	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	36.650,69	0,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	361.517,74	0,00	0,00	0,00%	0,00%
PRENESENI VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA	72.419,20	59.189,95	59.189,94	81,73%	100,00%
PRIJENOS VIŠKA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE	59.189,92	0,00	528.362,63	892,66%	0,00%

Ukupno ostvareni prihodi Općine Jalžabet i njenog proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Potočić na kraju 2023. godine iznose 3.703.085,13 eura, dok su ukupno ostvareni rashodi 1.241.125,55 eura što rezultira viškom prihoda nad rashodima u 2023. godini u iznosu od **3.233.912,44 eura** iz čega proizlazi da je ostvaren višak prihoda nad rashodima u iznosu od **469.172,69 eura**. Ukupni preneseni višak Općine Jalžabet iz 2022. godine iznosi **59.189,94 eura**. Višak prihoda nad rashodima u 2023. godini zajedno s prenesenim viškom iz 2022. godini čini **višak prihoda** koji se prenosi u sljedeće razdoblje i iznosi **528.362,63 eura**.

Stanje novčanih sredstava

Općina Jalžabet na početku izvještajnog razdoblja imala je na žiro računu otvorenom kod Zagrebačke banke iznos od 204.243,73 eura, a na kraju 2023. godine stanje na žiro računu iznosilo je 778.191,63 eura, od toga 725.307,82 eura na računu Općine te 52.730,10 eura na računu Dječjeg vrtića. Stanje u blagajni Općine na dan 01.01.2023. godine iznosilo je 174,01 eura, dok je na dan 31.12.2023. godine stanje u blagajni iznosilo je 150,65 eura, dok je kod Dječjeg Vrtića stanje blagajne na dan 31.12.2023. godine bilo 3,06 eura.

Objasnjeno posebnog dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Jalžabet za 2023. godinu i dječjeg vrtića Potočić

U posebnom dijelu godišnjeg izvršenja proračuna rashodi i izdaci raspoređeni su da se poštuju sve zakonom propisane klasifikacije:

- Organizacijska – rashodi i izdaci su razvrstani po razdjelima i glavama
- Ekonomska – koriste se računi računskog plana
- Programska – definirani su programi, aktivnosti i projekti. Unutar razdjela i glava proračuna osnovne planske cjeline su programi što znači da su svi rashodi raspoređeni po programima koji se sastoje od aktivnosti i projekata vezanih za provođenje tih programa. Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnost i projekt pripadaju samo jednom programu.
- Izvori financiranja – prihodi i primici grupirani su u skupine iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i namjene što se provodi zbog praćenja namjenskog trošenja proračunskog novca. Izvori financiranja sadrže prihode i primitke iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci, a kod Općine Jalžabet svrstani su u sedam izvora:
 - Izvor financiranja „11 Opći prihodi i primici“ ostvaren je u iznosu od 1.108.357,51 eura, a vezan je uz: prihode od poreza i prireza na dohodak (611), poreza na imovinu (613), poreza na robu i usluge (614), prihoda od financijske imovine (641), naknada za koncesije (6421), prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine (6422), prihode od ostalih naknada za korištenje nefinancijske imovine (6423), prihode od pristojbe i naknade (6514), prihode državne uprave (6521), ostale nespomenute prihode (6526), prihode iz nadležnog proračuna (6711) i ostale prihode (6831). Navedenim prihodima dodaje se i preneseni višak iz prethodnih godina u iznosu od 55.195,33 eura iz čega proizlazi da izvor 011 iznosi 1.163.552,84 eura, dok je istrošeno 1.011.031,68 eura
 - Izvor financiranja „31 Vlastiti prihodi“ ostvaren je u iznosu od 13,27 eura, a vezan je uz prihod od pruženih usluga (6615). Izvor je utrošen u cijelosti.
 - Izvor financiranja „42 Prihodi od spomeničke rente“ ostvaren je u iznosu od 2,65 eura, a vezani je uz prihod spomeničke rente (64236). Izvor je utrošen u cijelosti.
 - Izvor financiranja „43 Prihodi za posebne namjene“ ostvaren je u iznosu od 238.995,05 eura, a vezan je uz: ostale prihode od nefinancijske imovine-legalizacije (6429), županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade (6512), ostale pristojbe i naknade (6514), prihode od vodnog doprinosa (6522), prihode od šumskog doprinosa (6524), prihode od sufinanciranja cijene usluge participacije i sl (6526), prihode od grobnih naknada (6526), ostale nespomenute prihode (6526), prihode od ošasne imovine (6526) i prihode od komunalnih naknada i doprinosa (653). Navedenim prihodima dodaje se i preneseni višak iz prethodnih godina od Dječjeg vrtića Potočić u iznosu od

3.994,61 eura iz čega proizlazi da izvor 043 iznosi 242.989,66 eura, dok je istrošeno 168.485,85 eura.

- Izvor „52 Pomoći“ ostvaren je u iznosu od 1.555.032,70 eura, a ostvaruje se iz prihoda od: pomoći proračunu iz drugih proračuna (633), pomoći od izvanproračunskih korisnika (634), pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636) i pomoći iz proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (638). Istrošeno je 1.540.714,47 eura, odnosno ostalo je 14.318,23 eura od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za plaću osobi koja je zaposlena na javnim radovima te pripravnici odgajateljici u Dječjem vrtiću Potočić.
- Izvor „61 Donacije“ ostvaren je u iznosu od 82.669,07 eura, a vezan je uz prihod od donacija od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (663). Istrošeno je 18.619,68 eura. Ostatak će biti istrošeni u 2024. godini jer je primljeni u zadnjim danima 2023. godine.
- Izvor „71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine“ ostvaren je u iznosu od 718.014,88 eura, a vezan je uz prihod od prodaje zemljišta (7111), stambenih objekata (7211), poslovnih objekata (7212), uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene (7227) te prijevoznih sredstva u cestovnom prometu (7231). Istrošeno je 495.044,84 eura.

Obrazloženja posebnog dijela proračuna sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti. Rashodi i izdaci svrstani su u pet razdjela:

RAZDJEL 001 Jedinствeni upravni odjel, predstavnička i izvršna tijela Općine

Glava 00101 Jedinствeni upravni odjel, predstavnička i izvršna tijela Općine

Program 1001 Jedinствeni upravni odjel

obuhvaća aktivnosti kojima se osiguravaju sredstva za redovno financiranje prava zaposlenika iz radnog odnosa za sve odjele općinske uprave, aktivnosti za podmirenje materijalnih i financijskih rashoda. Osnovni cilj programa je ažurno i kvalitetno obavljanje svih poslova u svrhu kojih je Jedinствeni upravni odjel osnovan, uz optimalni broj službenika i namještenika, zadovoljavajuću opremu i druge radne uvjete u skladu s proračunskim mogućnostima. Program je izvršen u iznosu od 414.370,37 eura, što je za 12,85% manje od plana za 2023. godinu. Program je realiziran kroz aktivnost i tekući projekt koji su navedeni u nastavku:

- *Aktivnost A100101 Financiranje osnovnih aktivnosti* ostvarena je u iznosu od 2395.181,90 eura što je 12,43% manje od planiranog iznosa. Odnosi se na *rashode za zaposlene* koji obuhvaćaju

sredstva za isplatu ukupnog troška plaće zaposlenika Općine koji se sastoji od bruto plaće, ostalih rashoda za zaposlenike (regres, božićnice, uskrsnice, bonus za uspješan rad i nagrada za neprekidan rad) i doprinosa na plaće (doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje), *materijalne rashode* koji obuhvaćaju potreban materijal i usluge za obavljanje djelatnosti Jedinственог upravnog odjela te rashode vezane uz službena putovanja zaposlenika, naknada za prijevoz, stručnog usavršavanja zaposlenika i sličnog, *financijske rashode* koji obuhvaćaju bankarske usluge i zatezne kamate, *tekuće pomoći unutar općeg proračuna* te *naknade šteta pravnim i fizičkim osobama*..

- *Kapitalni projekt K100101 Kapitalna ulaganja* obuhvaća ulaganja u opremu, uređaje i strojeve te računalne programe i prijevozna sredstva. Projekt je ostvaren u iznosu od 19.188,47 eura što je 20,71% manje od planiranog iznosa.

Pokazatelji uspješnosti provedbe programa 1001: Jedinствени upravni odjel su pravovremeno doneseni akti, pravovremeno obavljanje djelatnosti iz nadležnosti tijela te osiguravanje materijalnih preduvjeta za učinkovito izvršavanje poslova iz djelokruga rada Općine.

Program 1002 Predstavnička i izvršna tijela

obuhvaća aktivnosti koje omogućuju obavljanje poslova Općinskog načelnika, Općinskog vijeća, njegovih radnih i savjetodavnih tijela te kulturne manifestacije. Osnovni cilj je osigurati participaciju građana u odlučivanju kroz predstavnike koje na izborima biraju u predstavničko tijelo – Općinsko vijeće te potrebne uvjete za njihov rad kroz donošenje kvalitetnih odluka i zaključaka. Program je izvršen u iznosu od 52.105,21 eura što je za 1,87% manje od planiranog za 2023. godinu.

Program 1002 Predstavnička i izvršna tijela ostvaren je kroz tri aktivnosti:

- *Aktivnost A100201 Financiranje osnovnih aktivnosti* obuhvaća naknade po zaduženjima (naknada za predsjednika Općinskog vijeća), naknade za prisustvovanje sjednicama i naknade za ostala povjerenstva, rashode za službena putovanja Općinskog načelnika te reprezentaciju. Ostvarena je u iznosu od 23.936,17 eura što je za 8,31% više od plana.
- *Aktivnost A100202 Financiranje političkih stranaka* obuhvaća rashode tekućih donacija u novcu u iznosu od 1.499,99 eura, odnosno ostvarena je potpuna realizacija plana.
- *Aktivnost A100203 Kulturne manifestacije* obuhvaća rashode za provedbu raznih kulturnih manifestacija. Ostvarena je u iznosu od 26.669,05 eura, što je 9,6% manje od plana.

Pokazatelji uspješnosti provedbe programa 1001: Financiranje osnovnih aktivnosti su uredno održane sjednice Općinskog vijeća i donošenje odluka važnih za djelokrug Općine te održavanje što većeg broja kulturnih manifestacija.

RAZDJEL 002 Komunalne, stambene i djelatnosti uređenja prostora

Glava 00201 Komunalne, stambene i djelatnosti uređenja prostora

Program 1003 Komunalna djelatnost

obuhvaća aktivnosti tekućeg i investicijskog održavanja komunalne infrastrukture, izgradnju komunalne infrastrukture te nabavu službene radne i zaštitne obuće i odjeće. Cilj programa je osigurati urednu i sigurnu komunalnu infrastrukturu na području Općine te zaštititi djelatnike prema Zakonu o zaštiti na radu kako bi se spriječile eventualne nezgode. Program je izvršen u iznosu od 1.393.593,90 eura što je za 15,45% manje od plana za 2023. godinu.

Program je realiziran pomoću tri aktivnosti, osam kapitalna projekta i tri tekuća projekta:

- *Aktivnost A100301 Financiranje osnovnih aktivnosti* obuhvaća nabavu dijelova te sitne popravke na komunalnoj infrastrukturi. Osim toga, obuhvaća nabavu službene, radne i zaštitne odjeće i obuće za zaposlenike komunalnog odjela. Aktivnost je izvršena u iznosu od 1.234,61 eura, što je 83,01% manje od planiranoga.
- *Aktivnost A100302 Održavanje javne rasvjete* obuhvaća troškove tekućeg održavanja javne rasvjete te potrošnju energije javne rasvjete i javnih objekata sa područja Općine. Održavanje javne rasvjete podrazumijeva upravljanje i održavanje objekata i uređaja javne rasvjete radovima interventnog i preventivnog održavanja kako bi se postigla kvalitetna osvjetljenost javnih površina. Aktivnost je izvršena u iznosu od 21.129,36 eura što je za 3,96% manje od planiranog.
- *Aktivnost A100303 Održavanje groblja* obuhvaća troškove tekućeg i investicijskog održavanja groblja na području Općine, opskrbu vodom te potrošnju električne energije. Aktivnost podrazumijeva radove održavanja na grobljima Jalžabet, Kelemen i Jakopovec. Aktivnost je izvršena u iznosu od 14.229,74 eura što je za 5,14% manje od planiranoga.
- *Kapitalni projekt K100301 Izgradnja sunčane elektrane:* Odnosi se na sunčane elektrane na društvenom domu Leštakovec, društvenom domu Novakovec te SRC Jalžabet. Projekt je izvršen u iznosu od 35.174,69 eura što je 100,50% planiranog iznosa.
- *Kapitalni projekt K100302 Izgradnja sjenice* odnosi se na izgradnju nadstrešnice kod NK Novakovec u iznosu od 3.222,47 eura što je smanjenje od 67,78% u odnosu na plan
- *Kapitalni projekt K100304 Izgradnja turističkog kompleksa* odnosi se na projekt Rekonstrukcije dvorca Somogy-Bedeković te projekt izgradnje građevine ugostiteljsko-turističke namjene. Projekt je izvršen u iznosu od 50.971,55 eura, odnosno 15,05% manje u odnosu na plan.

- *Kapitalni projekt K100305 Izgradnja javne rasvjete* odnosi se na projekt Modernizacije javne rasvjete s ciljem da se naprave znatne uštede u potrošnji električne energije te da se postigne bolja efikasnost u radu rasvjetnih tijela. Projekt je izvršen u iznosu od 30.821,28 eura, odnosno 22,95% manje u odnosu na plan.
- *Kapitalni projekt K100306 Izgradnja grobne infrastrukture* odnosi se na ulaganje u infrastrukturu groblja, odnosno postavljanje ograde oko groblja, sanaciju površina, sanaciju oštećenja na fasadi grobne kuće u Jalžabetu te ostalih potrebnih ulaganja na grobljima u Jalžabetu, Kelemenu i Jakopovcu. Projekt je izvršen u iznosu od 81.888,41 eura, što je 98,66% od plana.
- *Kapitalni projekt K100307 Izgradnja cesta i ostalih prometnih objekata* odnosi se na sanaciju opasnih prometnih mjesta, izradu idejnog rješenja za most u Varaždinskoj ulici u Jalžabetu, izradu pješačko biciklističkih staza te sanaciju nerazvrstanih cesta na području Općine. Projekt je izvršen u iznosu od 1.017.809,45 eura, odnosno 10,72% od plana.
- *Kapitalni projekt K100308 Izgradnja sustava odvodnje* odnosi se na izgradnju sanitarne i oborinske kanalizacije. Projekt je izvršen u iznosu od 19.356,42 eura, odnosno 32,26% od plana.
- *Kapitalni projekt K100309 Infrastruktura u poduzetničkoj zoni* nije realizirani u 2023. godini, a planirani je u iznosu od 30.000,00 eura.
- *Tekući projekt T100304 Održavanje cesta i ostalih prometnih objekata* obuhvaća sredstva za materijal i dijelove za održavanje cesta (kameni agregat, betonske cijevi i sl), investicije vezane uz ceste te druge radove vezane za kontinuirano održavanje cesta te tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava. Aktivnost održavanja cesta izvršena je u 2023. godini u iznosu od 117.755,92 eura što je 10,11% manje od planiranih sredstava za tu aktivnost.
- *Tekući projekt T100305 Održavanje vodovodne mreže* nije realizirani u 2023. godini, a planom je bilo predviđeno da će na Projekt biti utrošeno 10.000,00 eura.
- *Tekući projekt T100306 Održavanje sustava odvodnje* u 2022. godini izvršen je u iznosu od 136.759,39 eura, dok ove godine nije trebalo investirati u ovaj projekt, a planirani je bio u iznosu od 5.000,00 eura.

Pokazatelji uspješnosti provedbe programa 1003 Komunalna djelatnost su: broj i dužina asfaltiranih cesta, sigurnost odvijanja prometa, uređene javne površine i groblja, kvaliteta čistoće i uređenosti naselja te kvalitetna osvjetljenost javnih površina.

Program 1004 Stambena djelatnost

usmjerena je na opskrbu vodom, plina i električne energije te tekuće i investicijsko održavanje domova, sakralnih objekata i zgrade Općine. Cilj programa je uredno podmiriti režijske troškove te održavati domove, sakralne objekte i zgradu Općine kako bi služili za svoju svrhu. Program je izvršen u iznosu od 141.020,30 eura, što je 101,45% od plana za 2023. godinu. Program je realiziran kroz:

- *Aktivnost A400401 Program održavanje zgrada* koji se odnosi na tekuće, pojačano i hitno održavanje svih građevinskih objekata u vlasništvu Općine te podmirivanje režijskih troškova za navedene objekte. Aktivnost je izvršena u iznosu od 93.240,09 eura što je 18,21% manje od planiranog iznosa.
- *Kapitalni projekt K100401 Stambeni objekti* odnosi se na procijenjene tržišne vrijednosti nekretnina od ošasne imovine te fizičkih osoba. Projekt je izvršena u iznosu od 47.780,21 eura, što je 91,12% više od plana zbog velikog iznosa ošasne imovine.

Pokazatelj uspješnosti provedbe programa 1004 Stambena djelatnost jest uređeni domovi koji se mogu iznajmiti mještanima za njihove potrebe, uređena Zgrada za obavljanje poslova zaposlenika Općine te uređeni ostali objekti.

Program 1005 Uređenje prostora

vezan je uz uređenje okoliša i javnih površina, poljoprivredno zemljište te prostorni plan Općine. Cilj programa je postići uredniji, ugodniji za boravak i ljepši izgled svih ulica i naselja na području Općine. Program je izvršen u iznosu od 176.009,98 eura, što je 83,81% od planiranog za 2023. godinu, a realiziran je kroz aktivnost i kapitalni projekt:

- *Aktivnost A100501 Program zaštite i uređenja okoliša i javnih površina* izvršen je u 2023. godini u iznosu od 130.898,99 eura, a odnosi se na komunalne usluge vezane uz održavanje zelenih i javnih površina.
- *Kapitalni projekt K100502 Prostorno planiranje* vezan je uz poljoprivredno zemljište te IV. izmjenu i dopunu Prostornog plana Općine Jalžabet. Izvršen je u iznosu od 45.110,99 eura što je ostvarenje od 82,02% planiranih sredstava za taj kapitalni projekt.

Pokazatelj uspješnosti provedbe programa 1005 Uređenje prostora: uređene ulice i uređen okoliš na području cijele Općine.

RAZDJEL 003 Odjel za školstvo i predškolski odgoj

Glava 00301 Odjel za školstvo i predškolski odgoj

Program 1006 Predškolski odgoj

obuhvaća sufinanciranje dječjeg vrtića roditeljima koji su iz područja Općine, a njihova djeca pohađaju vrtiće izvan Općine te investiciju dogradnje Dječjeg vrtića Potočić. Cilj programa je sufinancirati vrtić, odnosno pomoći mještanima, čija djeca zbog vrtićke kvote nisu uspjela upisati Dječji vrtić Potočić ili pak roditeljima bolje odgovara da djeca pohađaju vrtić izvan Općine. Osim toga, cilj je dograditi Dječji vrtić Potočić kako bi se proširio kapacitet vrtića, odnosno podmirile potrebe mještana za smještajem sve djece predškolske dobi s područja Općine u vrtić u Jalžabetu. Program je u 2023. godini izvršen u iznosu od 100.636,21 eura što je ostvarenje 71,88% plana, a realiziran je kroz aktivnost i kapitalni projekt:

- *Aktivnost A100604 Sufinanciranje dječjih vrtića* odnosi se na sufinanciranje dječjeg vrtića roditeljima koji su iz područja Općine, a njihova djeca pohađaju vrtiće izvan Općine. Aktivnost je realizirana u iznosu od 100.636,21 eura, što je 28,12% manje od plana.
- *Kapitalni projekt 100601 Izgradnja dječjeg vrtića* odnosi se na dogradnju Dječjeg vrtića Potočić. Kapitalni projekt ostvaren je u iznosu od 60.500,00 eura, odnosno 39,50% manje od plana.

Pokazatelj uspješnosti provođenja Programa 1010 Predškolski odgoj: broj djece i broj zadovoljnih roditelja načinom na koji se vodi briga o skrbi i naobrazbi djece te smještaj sve djece predškolske dobi iz područja Općine u Općinski dječji vrtić.

Glava 00302 Predškolski odgoj

Proračunski korisnik: 0030243845 DJEČJI VRTIĆ POTOČIĆ

Program 1006 Predškolski odgoj

pruža podršku proračunskom korisniku Općine, Dječjem vrtiću Potočić. Cilj programa je osigurati sredstva za plaće odgajatelja, stručnog i pomoćnog osoblja vrtića te za aktivnosti vezane uz obavljanje odgojno-obrazovne djelatnosti vrtića kako bi bili zadovoljni svi akteri Vrtića, od zaposlenika, do djece i njihovih roditelja. Program je u 2023. godini izvršen u iznosu od 442.311,11 eura što je ostvarenje 92,65% plana, a realiziran je kroz aktivnost:

- *Aktivnost A100602 Redovna djelatnost Dječjeg vrtića Potočić* obuhvaća sredstva za isplatu ukupnog troška plaća zaposlenika Vrtića koji se sastoji od bruto plaće, ostalih rashoda za zaposlenike (regres, darovi povodom Božića i Uskrsa, dar djetetu do navršene petnaeste godine života, bonus za uspješan rad te za topli obrok) i doprinosa na plaće. Osim toga obuhvaća sredstva za podmirenje materijalnih i financijskih rashoda te nabavu postrojenja i opreme za kvalitetnije obavljanje djelatnosti. Navedena aktivnost uključuje naknade za

prijevoz zaposlenika na posao i s posla, potreban materijal za obavljanje djelatnosti Vrčića, aktivnosti za podmirivanje financijskih rashoda za bankarske usluge i usluge platnog prometa te nabavu opreme za rad. Aktivnost je izvršena u iznosu od 442.311,11 eura što je za 7,15% manje od plana.

Pokazatelj uspješnosti provođenja Programa 1010 Predškolski odgoj: mala stopa fluktuacije zaposlenih te broj djece i broj zadovoljnih roditelja načinom na koji se vodi briga o skrbi i naobrazbi djece.

Program 1007 Školstvo

pruža se podrška djeci u pohađanju osnovnoškolskih obrazovnih programa i aktivnostima. Cilj programa je osigurati sredstva za aktivnosti vezane uz školstvo kako bi se potaknuo razvoj ljudskih potencijala. Za program školstva u 2023. godini bilo je planirano 58.700,00 eura, dok je ostvareno 22,91% manje, odnosno 45.251,24 eura kroz:

- *Aktivnost A100701 Financiranje osnovnih aktivnosti* koja se odnosi na pomoći učenicima Osnovne škole Petar Zrinski Jalžabet vezanih uz sufinanciranje troškova produženog boravka te sličnog.

Pokazatelj uspješnosti provođenja Programa 1007 Školstvo: broj djece i broj zadovoljnih roditelja načinom na koji se vodi briga o naobrazbi i drugim aktivnostima djece.

RAZDJEL 004 Kultura, sport, socijalna skrb i udruge građana

Glava 00401 Kultura, sport, socijalna skrb i udruge građana

Program 1008 Socijalna skrb

obuhvaća sredstva za pomoć socijalno ugroženoj skupini stanovnika, naknadu za novorođenčad, pomoći umirovljenicima u smislu isplata božićnica i uskrsnica te izgradnju optičke mreže. Cilj programa je poboljšanje kvalitete života i podizanje životnog standarda mještana. Program je izvršen u iznosu od 129.874,28 eura što je za 30,49% manje od plana. Realizacija programa izvršena je kroz:

- *Aktivnost A100801 Socijalni program* koja podrazumijeva pružanje pomoći za podmirenje troškova za liječenje, pomoć za opremu novorođenčadi, pomoći umirovljenicima u smislu isplata božićnica i uskrsnica te ostale naknade koje se isplaćuju građanima u novcu i naravi na temelju socijalnih ili drugih uvjeta. Aktivnost je izvršena u iznosu od 91.524,28 eura, odnosno 21,67% manje od plana.

- *Aktivnost A100802 Izgradnja optičke mreže* s kojom se namjerava omogućiti svim mještanima Općine priključak na optičku mrežu. Aktivnost je izvršena u iznosu od 38.350,00 eura, odnosno 45,21% manje od plana.

Pokazatelj uspješnosti provođenja Programa 1008 Socijalna skrb: broj pruženih novčanih pomoći, naknada za novorođenčce, nabava potrebnih namirnica i ostalog pribora potrebnog za život socijalno ugroženih, broj danih božićnica i uskrsnica i sl.

Program 1009 Šport i rekreacija

obuhvaća tekuće donacije udrugama koje se bave sportovima na području Općine, uređenje sportskog centra u Jalžabetu te izgradnju sportskih i rekreacijskih potreba u športu. Cilj programa je aktivirati što veći broj mješтана za bavljenjem sportskim aktivnostima te pružiti potporu neprofitnim udrugama s područja sporta u realizaciji svojih ciljeva.

U 2023. godini ostvaren je u iznosu od 159.603,76 eura što je 107,84% plana za taj program te je realiziran kroz aktivnost te dva kapitalna projekta:

- *Aktivnost A100901 Program javnih potreba u športu* koja se odnosi na donacije sportskim udrugama s područja Općine, a realiziran je u iznosu od 43.200,00 eura, odnosno 4% manje od plana.
- *Kapitalni projekt K100901 Izgradnja sportskog centra Jalžabet* odnosi se na ulaganja u Sportski centar, izgradnju Cageball nogometnog igrališta, odbojkaškog igrališta i slično. Izvršen je u iznosu od 114.346,56 eura, odnosno 14,35% više od planiranog.
- *Kapitalni projekt K100902 Izgradnja sportskih i rekreacijskih igrališta* odnosi se na završetak projekta iz 2022. godine vezan uz izgradnju dječjeg igrališta i vanjskog fitness parka u Imbriovcu. Projekt je u 2023. godini realiziran u iznosu od 2.057,20 eura, odnosno 31,43% manje od plana.

Pokazatelj uspješnosti provođenja Programa 1009 Šport i rekreacija: broj udruga koje promiču fizičku aktivnost te njihovi rezultati, obnovljeni teniski tereni na korist mještanima koji su zainteresirani bavljenjem tenisom te zadovoljna djeca i odrasli koje će koristiti multifunkcionalno igralište u Imbriovcu.

Program 1010 Kultura

obuhvaća tekuće donacije udrugama koje promiču kulturu Općine ili su općenito vezane uz područje kulture Republike Hrvatske, a to je KUD Elizabeta Jalžabet. Cilj programa je zadržavanje starih

običaja i tradicija Općine. Program je ostvaren u iznosu od 17.274,34 eura, što je ostvarenje od 95,97% od planiranih sredstava za taj program, a realiziran je kroz:

- *Aktivnost A101001 Program javnih potreba u kulturi* koja se odnosi na potporu rada udruga koje promiču stare običaje i tradiciju Općine Jalžabet. Aktivnost je u 2023. godini izvršena u iznosu od 17.274,34 eura.

Pokazatelj uspješnosti provođenja Programa 1010 Kulture: broj Udruga koje promiču kulturu Općine Jalžabet.

Program 1011 Ostale udruge građana

odnosi se na donacije ostalim neprofitnim udrugama (vatrogastvu, lovačkom društvu, crvenom križu, udrugama žena s područja Općine, udruzi umirovljenika, udruzi vinogradara, udruzi mladi, savjetu mladih općine Jalžabet, HGSS-u i sl.) Cilj programa je stvaranje poticajnog okruženja za razvoj civilnog društva. Program je izvršen u iznosu od 94.942,64 eura, što je za 5,53% manje od planiranog za 2023. godinu, a realiziran je kroz:

- *Aktivnost A101101 Tekuće donacije* koja je ostvarena u iznosu od 94.942,64 eura, a obuhvaća donacije udrugama navedenim u prethodnom odlomku Obrazloženja izvršenja proračuna.

Pokazatelj uspješnosti provođenja Programa 1011 Ostale usluge građana: broj neprofitnih organizacija čije programe financijski pomaže Općina Jalžabet.

RAZDJEL 005 Razvoj poljoprivrede i poduzetništva

Glava 00501 Razvoj poljoprivrede i poduzetništva

Program 1012 Program poticaja u poljoprivredi

obuhvaća veterinarske usluge te podršku poljoprivrednicima u nabavi potrebnog materijala za obavljanje poljoprivredne djelatnosti, odnosno: šećera pčelarima, loze vinogradarima te subvencioniranje proljetne sjetve poljoprivrednicima. Cilj programa je osigurati sredstva za obavljanje poljoprivredne djelatnosti na području Općine Jalžabet. Za program razvoj poljoprivrede u 2023. godini bilo je planirano 50.000,00 eura, dok je ostvareno 3,02% manje, odnosno 48.769,10 eura kroz dvije aktivnosti:

- *Aktivnost A101201 Financiranje osnovnih djelatnosti* koja se odnosi na veterinarske usluge, odnosno veterinarsko-higijenički servis i ostale veterinarske i zdravstvene usluge vezane uz zdravlje ljudi i životinja. Ostvarena je u iznosu od 3.634,92 eura, odnosno 9,13% manje od plana za 2023. godinu

- *Aktivnost A101202 Poticanje poljoprivrede* koja se odnosi na subvencije poljoprivrednicima na području Općine Jalžabet te tekuće donacije u naravi. Izvršena je u iznosu od 45.134,18 eura, odnosno 98,12% od plana.

Pokazatelj uspješnosti provođenja Programa 1012 Razvoj poljoprivrede i poduzetništva: zadovoljni poljoprivrednici, obrađena poljoprivredna zemljišta te pojava novih poljoprivrednika na području Općine.

Izradila
Nikolina Horvatić, mag.oec.

Odgovorna osoba
Rajko Solar



POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE JALŽABET

Sukladno Zakonu o proračunu NN 144/21 i članku 46. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ br. 83/23) Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži posebne izvještaje:

- izvještaj o korištenju proračunske zalihe
- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
- izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima,
- korištenju sredstava fondova Europske unije,
- izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima i
- izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Izvešće o korištenju proračunske zalihe

Sukladno članku 65. Zakonu o proračunu (Narodne novine br. 144/21), sredstva proračunske zalihe mogu se koristiti za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju posljedica elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških i ostalih nepredviđenih nesreća odnosno izvanrednih događaja tijekom godine.

U razdoblju od 01.01.2023. do 31.12..2023. godine Općina Jalžabet zajedno sa proračunskim korisnikom Dječji vrtić „Potočić“ nije koristila proračunsku zalihu.

Izvešće o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Zaduživanje jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave regulirano je Zakonom o proračunu („Narodne novine“ br. 144/21) i Pravilnikom o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti JLP(R)S („Narodne novine“ 55/09 i 139/10). Pod zaduživanjem se podrazumijeva uzimanje kredita, zajmova i izdavanje vrijednosnih papira. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala daje pregled zaduživanja u izvještajnom razdoblju po instrumentima zaduženja, valutnoj, kamatnoj i ročnoj strukturi.

Općina Jalžabet primila je u svibnju ove godine kratkoročni kredit od Zagrebačke banke u iznosu od 378.645,79 koji je u potpunosti vraćeni u lipnju. Krajem lipnja primila je kratkoročni kredit od Zagrebačke banke u iznosu od 395.978,35 eura koji je u potpunosti vraćen u srpnju ove godine.

Izvješće o danim jamstvima i izdacima po jamstvima

Sukladno članku 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/2013) Polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima. Izvještaj sadrži pregled danih i protestiranih jamstava u izvještajnom razdoblju te stanje obveza po danim jamstvima, iskazanih u izvanbilančnoj evidenciji, na početku i na kraju proračunske godine i stanje potraživanja po protestiranim jamstvima na početku i na kraju proračunske godine.

Izvanbilančni zapisi Općine Jalžabet i Dječjeg vrtića Potočić iznose 692.523,00 eura. Od ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina, Općina ima u **izvanbilančnim zapisima** iznos od 369.740,43 koji se odnosi na izdane aktivne zadužnice u iznosu od 133.089,12 eura, primljene zadužnice 232.650,30 eura te sudske sporove u tijeku 4.001,01 eura.

Tablica 2. Popis izdanih osiguranja plaćanja na dan 31.12..2023. godine

Evidencija izdanih zadužnica				
Br.	Datum izdavanja	Vjerovnik	Iznos u eurima	Svrha
1.	28.07.2022.	Ministarstvo turizma i sporta	13.272,28	Jamstvo po ugovoru
2.	28.07.2022.	Ministarstvo turizma i sporta	13.272,28	Jamstvo po ugovoru
3.	28.07.2022.	Ministarstvo turizma i sporta	13.272,28	Jamstvo po ugovoru
4.	03.08.2022.	Središnji državni ured za demografiju	6.636,14	Jamstvo po ugovoru
5.	04.10.2022.	Ministarstvo regionalnoga razvoja	6.636,14	Jamstvo po ugovoru
6.	31.08.2023.	Ministarstvo regionalnoga razvoja	20.000,00	Jamstvo po ugovoru
7.	31.08.2023.	Ministarstvo regionalnoga razvoja	20.000,00	Jamstvo po ugovoru

8.	20.09.2023.	Ministarstvo turizma i sporta	20.000,00	Jamstvo po ugovoru
9.	20.09.2023.	Ministarstvo turizma i sporta	10.000,00	Jamstvo po ugovoru

Tablica 3. Popis primljenih osiguranja plaćanja na dan 31.12.2023. godine

Evidencija primljenih zadužnica				
Br.	Datum izdavanja	Vjerovnik	Iznos u eurima	Svrha
1.	15.12.2022.	Cosmos Design d.o.o.	6.636,14	Uredno izvršenje posla
2.	20.05.2021.	Edel sport d.o.o.	13.272,28	Jamstvo za otklanjanje nedostataka
3.	24.01.2022.	His d.o.o.	1.327,23	Jamstvo za otklanjanje nedostataka
4.	24.01.2022	His d.o.o.	1.327,23	Jamstvo za otklanjanje nedostataka
5.	24.01.2022	His d.o.o.	1.327,23	Jamstvo za otklanjanje nedostataka
6.	25.11.2022.	Niskogradnja Knežević	13.272,28	Modernizacija NC
7.	25.11.2022.	Niskogradnja Knežević	13.272,28	Radovi na uređenju (proširenju) NC- Jalžabet kod groblja i Jakopovec
8.	28.04.2023.	Niskogradnja Huđek	61.281,34	Jamstvo za dobro izvršenje ugovora
9.	30.06.2023.	Niskogradnja Huđek	20.000,00	Jamstvo za otklanjanje nedostataka
10.	30.06.2023.	Niskogradnja Huđek	20.000,00	Jamstvo za otklanjanje nedostataka
11.	30.06.2023.	Niskogradnja Huđek	20.000,00	Jamstvo za otklanjanje nedostataka
12.	19.07.2023.	Vjetroelektrana Orjak	43.893,29	Ugovor o energetske učinku
13.	29.08.2023.	Niskogradnja Huđek	17.041,00	Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora
14.	07.11.2023.	TOPDACH d.o.o.	10.000,00	Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora

Tablica 4. Evidencija sudskih sporova u tijeku

Br.	Tuženik	Tužitelj	Predmet spora	Procjena fin. učinka (euri)	Procijenjeno vrijeme trajanja	Početak sudskog spora
1.	Općina Jalžabet	Fizička osoba	Ovrha radi duga komunalne naknade	600,00	2 do 3 god.	2023. god.
2.	Općina Jalžabet	Fizičke osobe	Utvrđivanje prava vlasništva	165,90	2 do 10 god.	2019. god.
3.	Općina Jalžabet	Fizičke osobe	Utvrđivanje prava vlasništva	601,40	2 do 10 god.	2021. god.
4.	Općina Jalžabet	Fizička osoba	Naknada štete	1.430,91	2 do 10 god.	2022. god.
5.	Fizička osoba	HBOR	Ovrha	331,81	2 do 10 god.	2015. god.
6.	Općina Jalžabet	Fizička osoba	Utvrđivanje vrijednosti nekretnine	248,85	2 do 10 god.	2021. god.
7.	Općina Jalžabet	Varkom d.d.	Radi isplate	165,9	2 do 10 god.	2017. god.
8.	Fizička osoba	Općina Jalžabet	Uređenje nekretnine	82,95	2 do 10 god.	2022. god.
9.	Općina Jalžabet	Erste & Steiermakische Bank d.d.	Ovrha na nekretnini	373,29	2 do 10 god.	2019. god

Izvješće o korištenju sredstava fondova Europske unije

Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije za jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave sadrži podatke o evidentiranim prihodima i primicima te rashodima i izdacima iz fondova Europske unije za proračunsku godinu po fondovima Europske unije i stanje obveza i potraživanja po sredstvima iz fondova Europske unije na kraju proračunske godine.

U izvještajnom razdoblju ugovoreno je financiranje iz fondova EU u vrijednosti od 947.120,12 eura. U razdoblju od 01.01. do 31.12.2023. godine Općina nije koristila sredstva fondova EU.

Izveštaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Izveštaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima sukladno članku 28. novog Pravilnika sadrži pregled danih zajmova i potraživanja za dane zajmove koje je u ime Republike Hrvatske ugovorilo Ministarstvo financija i proračunski korisnici državnog proračuna, odnosno koje je ugovorila jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i proračunski korisnici jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za proračunsku godinu.

U 2023. godini Općina Jalžabet i Dječji vrtić Potočić nisu davali zajmove niti imaju otvorenih potraživanja po osnovi zajmova.

Izveštaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Na temelju Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 1/2020 i 147/20) obrazloženje sadrži i potraživanja za prihode poslovanja na dan 31.12.2023. godine.

Ukupna potraživanja za prihode poslovanja Općine Jalžabet na dan 31.12.2023. godine iznose **44.230,01 euro**, a sastoje se od:

- potraživanja za poreze u iznosu od **16.290,16 eura**

- porez na kuće za odmor	5.943,90 eura
- porez na promet nekretnina	9.356,70 eura
- porez na potrošnju	100,30 eura
- porez na tvrtku	889,26 eura

- potraživanja za prihode od imovine u iznosu od **2.360,37 eura**

- potraživanja od zakupa i iznajmljivanja imovine	1.755,73 eura
- potraživanja za naknade za korištenje nefinancijske imovine	497,70 eura
- potraživanja za ostale prihode od nefinancijske imovine	106,94 eura

- potraživanja za upravne i administrativne pristojbe i prihode po posebnim propisima i naknadama u iznosu od **77.317,08 eura**

- potraživanja za prihode vodnog gospodarstva	36.315,52 eura
- potraživanje za vodni doprinos	27,19 eura

- grobne naknade	10.472,59 eura
- doprinosi za šume	5.189,64 eura
- ostali nespomenuti prihodi	2.837,30 eura
- potraživanja za pokretne trgovine	2.328,80 eura
- potraživanja za grobna mjesta i ukop	285,35 eura
- potraživanje za sufinanciranje građana	1.685,58 eura
- komunalni doprinos	2.434,63 eura
- komunalne naknade	15.740,48 eura

-ispravka vrijednosti potraživanja u iznosu od 51.737,60 eura.

Općina Jalžabet ima i potraživanja za dane predujmove u iznosu od 4.673,80 eura, a odnose se na potraživanja za naknade koje se refundiraju od HZZO-a te potraživanje za predujmove od dobavljača.

Na temelju Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine" broj 24/13, 102/17, 1/2020 i 147/20) obrazloženje sadrži i stanje obveza na dan 31.12.2023. godine.

Ukupne obveze Općine Jalžabet na dan 31.12.2023. godine iznose **222.796,64 eura**, a sastoje se od:

- obveze prema dobavljačima	191.205,50 eura
- obveze za zaposlene	14.786,06 eura
- obveze za prijevoz zaposlenih	1.136,24 eura
- obveze za naknade-predstavnička tijela	990,87 eura
- obveze za jamčevine i ostale nespomenute obveze	14.677,97 eura

Izradila

Nikolina Horvatić, mag.oec.

Odgovorna osoba

Rajko Solar

