

OPĆINA IVANKOVO
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA
OPĆINSKI NAČELNIK

***OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG
IZVJEŠTAJA ZA 2023. GODINU***

Svibanj, 2024. godina

SADRŽAJ

1. ZAKONSKA OSNOVA	1
2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJEGA	3
2.1. PRIHODI I PRIMICI.....	3
2.2. RASHODI I IZDACI.....	7
2.3. RAČUN PRIHODA I RASHODA.....	10
3. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJEGA.....	12
PROGRAM 1001 I 1002 MJERE I AKTIVNOSTI IZ DJELOKRUGA PREDSTAVNIČKOG/IZVRŠNOG TIJELA	13
PROGRAM 1003 MJERE I AKTIVNOSTI IZ DJELOKRUGA JEDINSTVENOG UPRAVNOG ODJELA	14
PROGRAM 1004 I 1005 ODRŽAVANJE I IZGRADNJA OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	15
PROGRAM 1006 UPRAVLJANJE IMOVINOM OPĆINE.....	16
PROGRAM 1007 AKTIVNA POLITIKA ZAPOŠLJAVANJA	16
PROGRAM 1008 ZAŠTITA OKOLIŠA	17
PROGRAM 1009 I 1010 UNAPREĐENJE STANOVANJA I ZAJEDNICE, RAZVOJ POLJOPRIVREDE I GOSPODARSTVA.....	18
PROGRAM 1011 PROTUPOŽARNA I CIVILNA ZAŠTITA.....	18
PROGRAM 1012 SOCIJALNA SKRB I NOVČANA POMOĆ	19
PROGRAM 1013 RAZVOJ SPORTA I REKREACIJA	20
PROGRAM 1014 JAVNE POTREBE U KULTURI I RELIGIJI.....	21
PROGRAM 1015 ODGOJ I OBRAZOVANJE.....	21
PROGRAM 1016 DOM ZA STARIJE IVANKOVO	22
PROGRAM 2001 MJERE I AKTIVNOSTI ZA OSIGURANJE RADA IZ DJELOKRUGA PREDŠKOLSKOG ODGOJA	23

1. ZAKONSKA OSNOVA

Odredbama članka 76. - 80. Zakona o proračunu ("Narodne novine", br. 144/21.) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine", br. 24/13., 102/17., 1/20., 147/20. i 85/23) propisan je sadržaj, donošenje i dostava godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna. Slijedom navedenog, godišnji izvještaj treba sadržavati:

1. **Opći dio proračuna** sadrži:

a) sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

b) Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja

2. **Posebni dio proračuna** sadrži izvršenje rashoda i izdataka proračuna po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

3. Izvješće o zaduživanju

4. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe

5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

6. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

7. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

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

9. Obrazloženje općeg i posebnog dijela izvještaja o izvršenju proračuna

Proračunske klasifikacije iz Pravilnika proračunskih klasifikacija čine okvir kojim se iskazuju i sustavno prate prihodi i primici te rashodi i izdaci po nositelju, cilju, namjeni, vrsti, lokaciji i izvoru financiranja. Proračuni su dužni iskazivati prihode i primitke te rashode i izdatke prema proračunskim klasifikacijama u skladu s odredbama Zakona o proračunu i Pravilnika, u procesima planiranja, izvršavanja, računovodstvenog evidentiranja i izvještavanja.

Proračunske klasifikacije iz Pravilnika o proračunskim klasifikacijama su sljedeće:

- ekonomska,
- organizacijska,
- programska,
- funkcijska,
- lokacijska klasifikacija te
- izvori financiranja,

i kao takve su primijenjene u izradi Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Ivankovo za 2023. godinu.

Financiranje javnih rashoda Općine Ivankovo tijekom 2023. godine izvršeno je temeljem Proračuna Općine Ivankovo za 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu te Odluke o izvršavanju Proračuna Općine Ivankovo za 2023. godinu, usvojenih na 17. sjednici Općinskog vijeća održanoj 14.12.2022. godine (Službeni vjesnik Vukovarsko-srijemske županije br. 29/2022), Prvih Izmjena i dopuna Proračuna Općine Ivankovo za 2023. godinu, usvojenih na 22. sjednici Općinskog vijeća održanoj dana 29.06.2023. godine (Službeni vjesnik Vukovarsko-srijemske županije br. 14/2023), Drugih izmjena i dopuna Proračuna Općine Ivankovo za 2023. godinu te Odluke o izmjeni Odluke o izvršavanju Proračuna Općine Ivankovo za 2023. godinu, usvojenih na 23. sjednici Općinskog vijeća održanoj 03.08.2023. godine (Službeni vjesnik Vukovarsko-srijemske županije br. 15/2023) te Trećih izmjena i dopuna Proračuna Općine Ivankovo za 2023. godinu, usvojenih na 27. sjednici Općinskog vijeća održanoj 28.12.2023. (Službeni vjesnik Vukovarsko-srijemske županije br. 31/2023).

Općina Ivankovo posluje putem jedinstvenog računa riznice, odnosno jedinstvenog transakcijskog računa. Time su objedinjena plaćanja, primanja, čuvanja i prijenos svih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka općinskog proračuna i proračunskog korisnika tako da je izvještaj ujedno i konsolidirani.

2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJEGA

Obrazloženje općeg dijela Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za 2023. godinu sastoji se od obrazloženja ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka te prikaz manjka/viška proračuna.

2.1. PRIHODI I PRIMICI

Tablica br.1 *Rekapitulacija prihoda i primitaka po skupinama računa*

<i>u eurima</i>						
<i>Skupina konta</i>	<i>Naziv konta</i>	<i>Ostvareno 2022.</i>	<i>Plan 2023.</i>	<i>Ostvareno 2023.</i>	<i>Indeks 5/3</i>	<i>Indeks 5/4</i>
1	2	3	4	5	6	7
61	Prihodi od poreza	902.150,06	1.456.312,79	1.458.030,71	161,62	100,12
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.755.549,90	2.216.611,33	2.251.889,98	128,27	101,59
64	Prihodi od imovine	293.279,83	306.240,00	282.297,12	96,26	92,18
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama	435.001,56	262.750,00	241.053,08	55,41	91,74
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	1.200,00	1.182,96	0,00	98,58
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	110.844,80	166.325,00	161.532,76	145,73	97,12
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	29.900,00	29.826,18	0,00	99,75
84	Primici od zaduživanja	79.929,53	922.698,25	941.949,00	1.178,47	102,09
	UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	3.576.755,68	5.362.037,37	5.367.761,79	150,07	100,11

PRIHODI OD POREZA

Prihodi od poreza čine najznačajniji izvorni prihod proračuna, a u odnosu na prethodnu proračunsku godinu bilježe rast od 61,6%, kao rezultat povećanja prosječnih plaća te ostalih inflacijskih učinaka.

Porez na dohodak od samostalnih djelatnosti odnosi se na veću realizaciju prihoda poreza na dohodak od obrta, slobodnih zanimanja, poljoprivrede i šumarstva, paušalnih djelatnosti i samostalnih djelatnosti koje se povremeno obavljaju. Ova kategorija poreza bilježi rast za 56,2%.

Porez na dohodak od imovine i imovinskih prava odnosi se na veću realizaciju poreza na dohodak od najamnine, zakupnine, iznajmljivanja stanova, soba i drugih imovinskih prava.

Porez na dohodak od kapitala bilježi manju realizaciju prihoda, a oporezuje se dohodak od kamata, dionica, dividendi i udjela u kapitalu.

Povremeni porezi na imovinu iznose 88.869,12 eura što je povećanje u odnosu na prethodnu godinu za 60,6%. Stalni porezi na nepokretnu imovinu odnose se na prihode poreza na korištenje javnih površina koji nisu realizirani iz razloga što se u 2020. godini temeljem Odluke o izmjeni Odluke o općinskim porezima Općine Ivankovo navedeni porez ukinuo. Povremeni porezi na imovinu odnose se na porez na promet nekretnina čije je povećanje rezultat povećane potražnje za nekretninama u Općini Ivankovo.

Porez na promet odnosi se na prihode poreza na potrošnju, veća realizacija u odnosu na prošlu godinu, za 26,4%, dijelom kao rezultat inflacijskih utjecaja na cijene.

Porez na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti odnosi se na porez na tvrtku, realizirani prihod rezultat je naplate starog duga s obzirom da se navedeni porez na tvrtku više ne obračunava.

POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA

Pomoći od strane tijela države, fondova i drugih ustanova realizirani su u iznosu od **2.251.889,98** eura ili 28,27% više u odnosu na 2022. godinu.

Tablica br.2 *Prihodi od tekućih i kapitalnih pomoći*

	<i>u eurima</i>
Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike-Projekt Zaželi III	163.365,07
Ministarstvo znanosti i obrazovanja-Fiskalna održivost dječjih vrtića	61.641,00
Središnji državni ured za demografiju i mlade-za održavanje i razvoj predškolske djelatnosti	29.040,00
Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU-dogradnja vrtića	43.000,00
Ministarstvo prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine-mrtvačnica	34.000,00
Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU-program potpore Hrvatima u Srbiji	15.656,40
Ministarstvo znanosti i obrazovanja-predškolski odgoj i obrazovanje djece s poteškoćama u razvoju	3.586,40
Ublažavanje i uklanjanje posljedica prirodne nepogode	13.500,97
Grad Vinkovci-sanacija štete nastale u nevremenu	10.000,00
Ministarstvo financija-fiskalno izravnaje Jlp(r)s	1.302.177,00
Županija Vukovarsko-srijemska-sanacija Društvenog doma Retkovci	38.444,21

Ministarstvo turizma i sporta-sufinanciranje izgradnje na sportskoj infrastrukturi	26.545,00
Ministarstvo kulture i medija-Programi zaštite i očuvanja kulturne baštine	26.450,00
Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost-Akcijski plan energetska i klimatski održivog razvitka	3.981,68
Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost-spremnicima za odvojeno prikupljanje otpada	26.590,25
Ministarstvo znanosti i obrazovanja-izgradnja i opremanje predškolske ustanove	453.912,00

PRIHODI OD IMOVINE

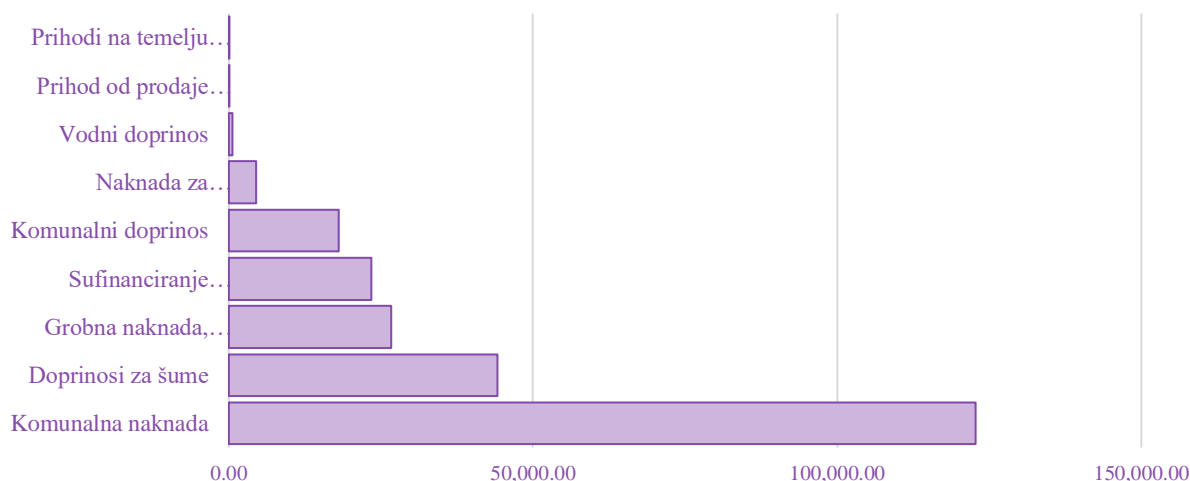
Ostvareni su u iznosu od 282.297,12 eura, 3,7% manje u odnosu na prethodnu godinu. 93% ovih prihoda odnosi se na prihode od zakupa i koncesije poljoprivrednog zemljišta, a ostatak na zakup poslovnih objekata te zakup javnih površina.

PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA

Ova skupina prihoda ostvarena je u iznosu od 241.053,08 eura odnosno izvršeno je 92% plana tekuće godine.

Najznačajniji prihodi ove skupine su prihod od komunalne naknade i komunalnog doprinosa te prihodi po posebnim propisima (grobna naknada i doprinosi za šume), vodni doprinos itd.

Grafički prikaz br.1 *Struktura prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi u 2023. godini.*



KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI

Odnose se na povrate neutrošenih financijskih sredstava Udruga s područja Općine Ivankovo sukladno Ugovorima o dodjeli financijskih sredstava za 2023. godinu.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Realizacija se odnosi na prihode od prodaje poljoprivrednog i građevinskog zemljišta koji su ostvareni u iznosu od 191.358,94 eura.

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA.

U izvještajnom razdoblju došlo je do realizacije primitaka od zaduživanja u ukupnom iznosu od 941.949,00 eura.

Realiziran je dugoročni kredit u iznosu od 862.698,25 eura za rekonstrukciju i opremanje Doma kulture Ivankovo sa pripadajućim trgov.

Beskamatni zajam iz Državnog proračuna iznosi 79.250,75 eura po osnovi odgode plaćanja poreza na dohodak temeljem godišnjih poreznih prijava za 2022. godinu. Uputom o knjigovodstvenom evidentiranju beskatnog zajma od strane Ministarstva financija propisan je ovakvo knjigovodstveno evidentiranje beskatnog zajma. Krajnji rok za povrat navedenog zajma je travanj 2024. godine.

2.2. RASHODI I IZDACI

Tablica br.3 Rekapitulacija rashoda i izdataka po skupinama računa

<i>u eurima</i>						
Skupina konta	Naziv konta	Ostvareno 2022.	Plan 2023.	Ostvareno 2023.	Indeks 5/4	Indeks 5/3
1	2	3	4	5	6	7
31	Rashodi za zaposlene	636.042,25	848.420,00	845.952,52	99,71	133,00
32	Materijalni rashodi	1.262.488,65	1.646.417,33	1.619.702,49	98,38	128,29
34	Financijski rashodi	23.561,91	26.960,00	24.389,41	90,47	103,51
36	Pomoći dane u inozemstvo i untuar općeg proračuna	7.854,53	6.000,00	5.813,61	96,89	74,02
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	377.710,49	405.746,00	404.635,56	99,73	107,13
38	Ostali rashodi	354.651,14	386.583,25	379.259,52	98,11	106,94
41	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	52.837,90	184.011,68	183.871,17	99,92	347,99
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	256.169,02	596.807,90	587.453,98	98,43	229,32
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefin.imovini	343.555,80	299.546,00	298.909,97	99,79	87,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	425.249,15	239.750,00	239.578,66	99,93	56,34
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	3.740.120,84	4.640.242,16	4.589.566,89	98,91	122,71

RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za zaposlene iznose 845.952,52 eura, od čega se 411.936,58 eura odnosi na plaće zaposlenika Dječjeg vrtića Ivankovo, 288.609,49 eura odnosi se na rashode za zaposlene u Jedinostvenom upravnom odjelu dok su plaće zaposlenih na projektu Zaželi iznosile 145.406,45 eura. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene.

MATERIJALNI RASHODI

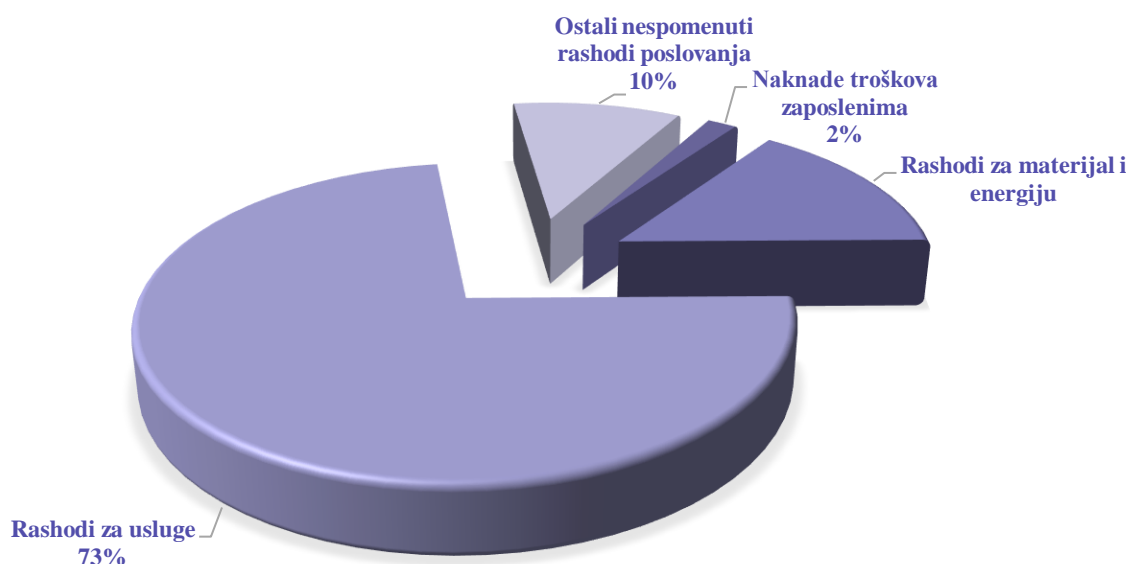
Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu 1.619.702,49 eura, a odnose se na rashode za izvršavanje programskih aktivnosti i redovno poslovanje Jedinostvenog upravnog odjela i Dječjeg vrtića Ivankovo.

U strukturi materijalnih rashoda najveći je udjel rashoda za usluge u iznosu od 1.184.005,75 eura. Rashodi za usluge odnose se na komunalne usluge, intelektualne usluge,

usluge tekućeg i investicijskog održavanja objekata i druge rashode vezane za objekte u vlasništvu Općine, te na tekuća i investicijska održavanja objekata komunalne infrastrukture kao što je održavanje zelenih površina, nerazvrstanih cesta, javne rasvjete, kanalske mreže, održavanje groblja i slično.

Ostali rashodi unutar skupine materijalnih rashoda su naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično, rashodi za reprezentaciju, sudske, administrativne i slične pristojbe, te rashodi protokola.

Grafički prikaz br.2 *Struktura materijalnih rashoda u 2023. godini*



FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi iznose 24.389,41 eura. Unutar financijskih rashoda nalaze se rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa, te otplata kamata po dugoročnom kreditu.

NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade izvršene su u iznosu od 404.635,56 eura. Naknade građanima i kućanstvima odnose se najvećim dijelom na naknade unutar Socijalnog programa Općine Ivankovo.

Unutar ove skupine rashoda su rashodi vezani za novčane donacije za novorođenu djecu, potpore za kupnju kuće/gradilišta, financiranje udžbenika i radnih bilježnica, sufinanciranje prijevoza osnovnoškolske i srednjoškolske djece, stipendije te druge naknade u okviru programa *Socijalna skrb i novčana pomoć* te programa *Odgoj i obrazovanje*.

POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna iznose 5.813,61 eura, a odnose se na tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna.

OSTALI RASHODI

Ostali rashodi obuhvaćaju tekuće i kapitalne donacije. U 2023. godini iznose 379.259,52 eura. Rashodi za tekuće i kapitalne donacije odnose se na kapitalnu pomoć Komunalnom društvu Ivankovo d.o.o., za nabavku komunalnog vozila te na sredstva za financiranje programa javnih potreba u kulturi, javnih potreba u sportu, udrugama socijalnog značaja, financiranje vatrogastva i Crvenog križa.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.070.235,12 eura. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćaju rashode za nabavu proizvedene i neproizvedene dugotrajne imovine i rashode za dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine obuhvaćaju rashode za kupnju građevinskog zemljišta u svrhu razvoja sporta i rekreacije djece, projektne dokumentacije te akcijski plan energetske održivog razvitka.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine odnose se na rashode uz izgradnju dječjeg vrtića Sunce, izgradnju pješačkih staza na groblju Ivankovo, nabavu spremnika za odvojeno prikupljanje otpada, rekreacijski centar Ciglana, nabavu uredskog namještaja i računala, rekonstrukciju i opremanje Doma kulture Ivankovo sa pripadajućim trgom.

2.3. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Tablica br.4 Pregled ostvarenja prihoda i rashoda, od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine u odnosu na plan za 2023. godinu i ostvarenje za 2022. godinu

u eurima

	OSTVARENJE	PLAN ZA	OSTVARENJE	INDEX	INDEX
	2022.	2023.	2023.	3/1	3/2
	1	2	3	4	5
<i>PRIHODI POSLOVANJA</i>	3.385.981,35	4.243.114,12	4.234.453,85	125,06	99,80
<i>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</i>	110.844,80	196.225,00	191.358,94	172,64	97,52
UKUPNI PRIHODI	3.496.826,15	4.439.339,12	4.425.812,79	126,57	99,70
<i>TEKUĆI RASHODI</i>	2.662.308,97	3.320.126,58	3.279.753,11	123,19	98,78
<i>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</i>	652.562,72	1.080.365,58	1.070.235,12	164,00	99,06
UKUPNI RASHODI	3.314.871,69	4.400.492,16	4.349.988,23	131,23	98,85

Tablica br. 5 Pregled ostvarenja primitaka i izdataka, od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine u odnosu na plan za 2023. godinu i ostvarenje za 2022. godinu.

u eurima

	OSTVARENJE	PLAN	OSTVARENJE	INDEX
	2022.	2023.	2023.	3/2
	1	2	3	4
<i>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</i>	79.929,53	922.698,25	941.949,00	102,09
<i>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</i>	425.249,15	239.750,00	239.578,66	99,93
<i>NETO ZADUŽIVANJE/ FINANCIRANJE</i>	-345.319,62	682.948,25	702.370,34	102,84

Ukupni prihodi i primici u 2023. godini ostvareni su u iznosu od 5.367.761,79 eura, što u usporedbi sa prethodnom godinom u kojoj su ostvareni ukupni prihodi i primici u iznosu od 3.576.755,68 eura predstavlja povećanje od 50,07 %.

Ukupni rashodi i izdaci u 2023. godini ostvareni su u iznosu od 4.589.566,89 eura. U odnosu na 2022. godinu viši su za 22,71%.

Realizirani višak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima u visini od 778.194,90 eura u 2023. godini, uz preneseni manjak prihoda i primitaka iz prethodne godine u iznosu od 156.317,15 eura rezultiraju viškom godišnjeg obračuna proračuna u iznosu od 621.877,15 eura, koji se prenosi u slijedeće proračunsko razdoblje, odnosno u tekuću proračunsku godinu.

Poslovni rezultat izvršenja Proračuna Općine Ivankovo za 2023. godinu čini:

- Ostvarenje prihoda poslovanja iznosi 4.234.453,85 eura, dok ukupni rashodi poslovanja iznose 3.279.753,11 eura, što rezultira viškom prihoda poslovanja u iznosu od 954.700,74 eura.

- Ostvarenje prihoda od prodaje nefinancijske imovine iznosi 191.358,94 eura, dok rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.070.235,12 eura, što rezultira manjkom prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 878.876,18 eura.

- Primici od financijske imovine iznose 941.949,00 eura, dok su izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni u iznosu od 239.578,66, što rezultira viškom primitaka od financijske imovine u iznosu od 702.370,34 eura.

Korekcijom rezultata umanjen je višak prihoda poslovanja i smanjen manjak prihoda od prodaje nefinancijske imovine za iznos od 142.015,02 eura.

Višak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima za 2023. godinu iznosi 778.194,90 eura, što sa ukupno prenesenim manjkom iz prethodnih godina u iznosu od 156.317,15 eura čini ukupno konsolidirani višak u iznosu od 621.877,75 eura.

3. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJEGA

Razdjel je, sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama, organizacijska razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna, a sastoji se od jedne ili više glava.

Proračun Općine Ivankovo, sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama, strukturiran je s jednim razdjelom br. 001 *Općina Ivankovo*.

Glava je organizacijska razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna. Treba naglasiti da status razdjela i glave dodjeljuje Ministarstvo financija, odnosno upravno tijelo za financije jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave. Sukladno gore citiranom Pravilniku, Proračun Općine Ivankovo strukturiran je sa dvije glave:

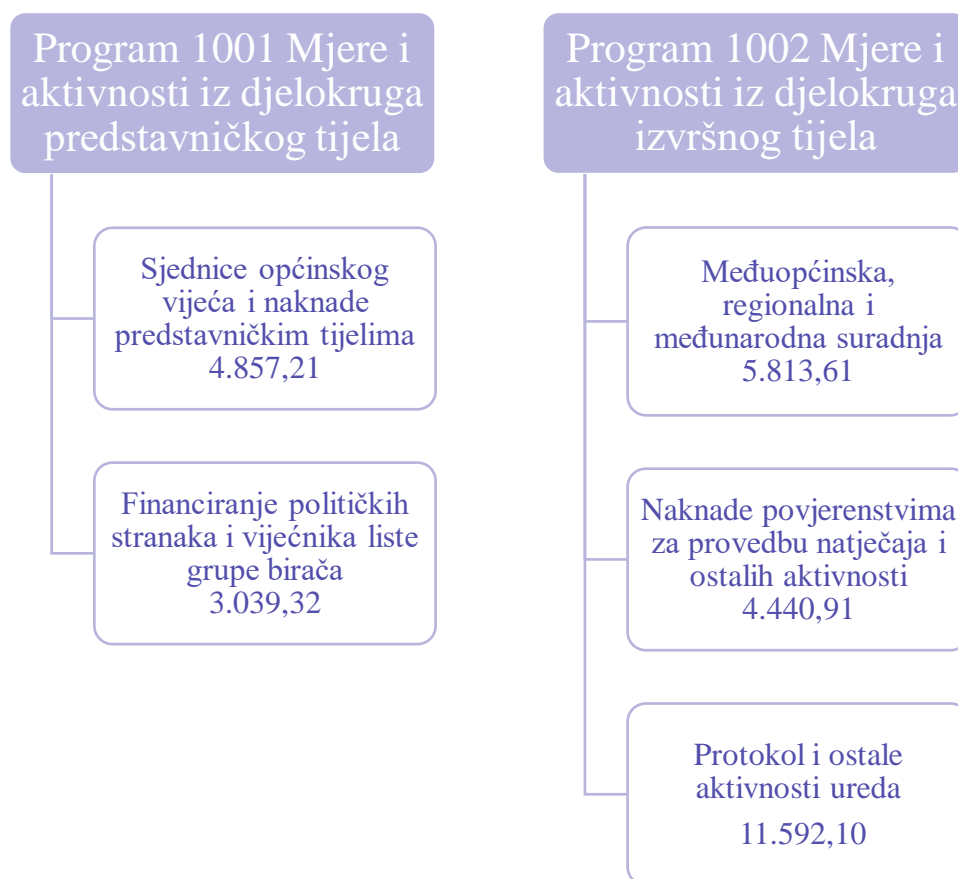
- ✓ 00101 Jedinstveni upravni odjel
- ✓ 00201 Dječji vrtić Ivankovo

Tablica br. 6.: *Prikaz rashoda i izdataka po organizacijskoj klasifikaciji*

		Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Ostvarenje 2023.
<i>Razdjel 001</i>	<i>Općina Ivankovo</i>	3.740.120,84	4.640.242,16	4.589.566,89
Glava 00101	Jedinstveni upravni odjel	3.263.360,75	4.100.684,86	4.054.420,44
Glava 00201	Dječji vrtić Ivankovo	476.760,09	539.557,30	535.146,45

PROGRAM 1001 I 1002 MJERE I AKTIVNOSTI IZ DJELOKRUGA PREDSTAVNIČKOG/IZVRŠNOG TIJELA

Grafički prikaz br. 3: Prikaz raspodjele rashoda u programima 1001 Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga predstavničkog tijela te 1012 Mjere i aktivnosti iz djelokruga izvršnog tijela (u eurima)



Navedeni programi podrazumijevaju obavljanje slijedećih poslova: pravni i savjetodavni poslovi iz djelokruga redovnih poslova predstavničkog i izvršnog tijela u dijelu koji propisuju opći akti koje je donio načelnik ili općinsko vijeće, statusno pravo, nadzori zakonitosti za koje je ovlašten načelnik i druge poslove koji su zakonom propisani. Program *Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga predstavničke vlasti* izvršen je u ukupnom iznosu od 7.896,53 eura, dok je Program *Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga izvršne vlasti* izvršen iznosu od 21.846,62 eura.

Ciljevi i pokazatelji uspješnosti: sudjelovanje mještana u odlučivanju kroz predstavnike koje na izborima biraju u predstavničko tijelo, te potrebne uvjete za njihov rad kroz donošenje kvalitetnih odluka i zaključaka s ciljem poboljšanja života na području Općine Ivankovo.

Ukupno je održano 9. sjednica Općinskog vijeća u 2023. godini na kojima su usvojeni brojni akti i odluke koji su objavljeni u pripadajućoj skupini izbornika web stranice Općine Ivankovo, a na samoj naslovnici web stranice ukupno je objavljena 61 vijest u 2023. godini.

PROGRAM 1003 MJERE I AKTIVNOSTI IZ DJELOKRUGA JEDINSTVENOG UPRAVNOG ODJELA

Grafički prikaz br. 4.: *Prikaz rashoda u programu Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga Jedinstvenog upravnog odjela (u eurima)*

1003 Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga Jedinstvenog upravnog odjela

Administrativno, tehničko i stručno osoblje JUO: 307.132,65

Redoviti troškovi poslovanja javne uprave i administracije: 123.149,31

Održavanje likvidnosti: 250.579,44

Odvjetničke, javnobilježničke i ostale usluge vanjskih službi: 42.294,62

Financijski rashodi poslovanja: 13.388,63

Nabava dugotrajne imovine: 36.843,70

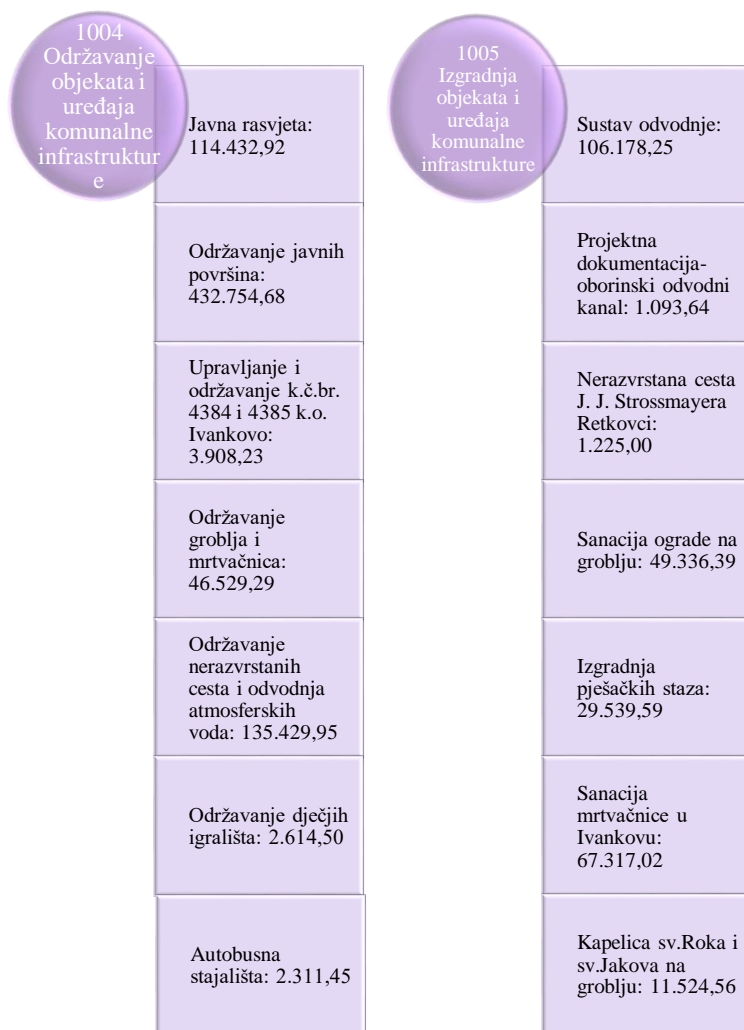
Ukupni rashodi za ostvarenje svih aktivnosti u programu Jedinstvenog upravnog odjela Općine Ivankovo u 2023. godini izvršeni su u iznosu od 773.388,35 eura, za šest različitih aktivnosti koji su obuhvaćeni financijskim planom rashoda Jedinstvenog upravnog odjela.

Kontinuirano praćenje zakona te primjena istih kroz postizanje kvalitetno obavljenih poslova iz oblasti nadležnosti lokalne samouprave je odlika svakog pojedinog Odsjeka Općine Ivankovo. Pravodobnost usklađivanja općih akata sa zakonom, redovno održavanje sjednica općinskog vijeća, pravodobna priprema materijala za sjednice, njihova objava, praćenje aktivnosti drugih korisnika koji se financiraju iz proračuna.

Pokazatelj uspješnosti je učinkovit rad Uprave u cjelini uz zadržavanje troškova aktivnosti odjela u okviru Proračunom predviđenih iznosa te ispunjavanje zakonskih obveza.

PROGRAM 1004 I 1005 ODRŽAVANJE I IZGRADNJA OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Grafički prikaz br. 5.: Prikaz rashoda po programima Održavanja i Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture u Godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna za 2023. godinu (u eurima)



Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture temelji se na Zakonu o komunalnom gospodarstvu. Program obuhvaća aktivnosti tekućeg održavanja javne rasvjete, javnih prometnih i zelenih površina, nerazvrstanih cesta, groblja, dječjih igrališta i autobusnih stajališta. Program izgradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture usmjeren je na investicijske zahvate u području nerazvrstanih cesta, javnih površina, javne rasvjete, groblja i komunalnih vodnih građevina.

Opći cilj programa održavanja i građenja komunalne infrastrukture je usmjeren ka stvaranju pretpostavki za razvoj konkurentnog i održivog gospodarstva. Poseban cilj provođenja programa je održavanje funkcionalnosti postojeće komunalne infrastrukture kroz redovno održavanje, hitne intervencije ili pojačano održavanje. Ukupan iznos izvršen za program održavanja iznosi 737.981,02 eura, dok je programom izgradnje izvršen iznos od 266.214,45 eura kunu. Pokazatelj uspješnosti je vidljivi razvoj održivog gospodarstva.

PROGRAM 1006 UPRAVLJANJE IMOVINOM OPĆINE

U programu *Upravljanje imovinom općine* utrošena su sredstva za redovito održavanje prostora i objekata u vlasništvu Općine Ivankovo te sredstva za investicijsko održavanje imovine u vlasništvu Općine Ivankovo kojima se produžuje vijek uporabe, povećava kapacitet, mijenja namjena ili znatno poboljšavaju funkcionalna svojstva nefinancijske imovine kao npr. ulaganja u obnovu, rekonstrukciju ili povećanje nefinancijske imovine koja ne moraju biti uvjetovana stanjem imovine. Za vrijednost dodatnih ulaganja povećava se vrijednost imovine na kojoj je ulaganje izvršeno. Ukupno utrošena sredstva u ovom programu su 241.233,14 eura.

Ovim aktivnostima se postiže da se građevine redovnim održavanjem i rekonstrukcijom prilagođavaju potrebama korisnika. Pokazatelj uspješnosti su redovita održavanja i funkcionalnost objekata u vlasništvu Općine Ivankovo.

PROGRAM 1007 AKTIVNA POLITIKA ZAPOŠLJAVANJA

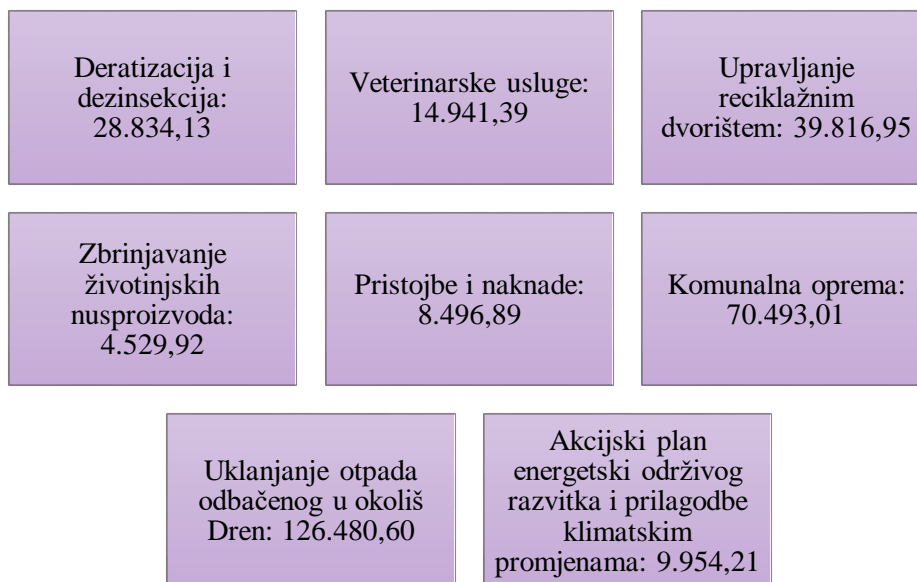
Ovim programom obuhvaćeni su rashodi za zaposlene i materijalne rashode vezane uz projekt Projekta Zaželi III.

Projekt je zapošljavao 25 žena pripadnica ciljne skupine niže razine obrazovanja na području Općine Ivankovo na poslovima brige za 158 starijih i nemoćnih osoba. Projekt je trajao u razdoblju od 21.12.2022. do 21.08.2023.

Projektom aktivnostima se ciljnoj skupini unaprijedio radni potencijal i pristup tržištu rada te im osigurao osjećaj veće vrijednosti kroz zaposlenje, a krajnjim korisnicima omogućio socijalno uključenje, prevenciju prerane institucionalizacije kao i podizanje razine kvalitete života, kao pokazatelj uspješnosti.

PROGRAM 1008 ZAŠTITA OKOLIŠA

Grafički prikaz br. 6.: *Prikaz rashoda u programu 1008 Zaštita okoliša za 2023. godinu (u eurima)*



Ukupno utrošena sredstva u 2023. godini u programu Zaštite okoliša iznose 303.547,10 eura. Aktivnosti navedene u ovom programu djelokrug su rada Općine Ivankovo, a osnovom Zakona o održivom gospodarenju otpadom.

Ciljevi i pokazatelji uspješnosti: u svrhu zaštite okoliša kontinuirano se radi na zbrinjavanju otpada. Kontinuiranim aktivnostima na provođenju mjera i aktivnosti iz Plana gospodarenja otpadom potiče se razvijanje svijesti mještana o važnosti odvajanja i selektivnog prikupljanja otpada, te se stvaraju preduvjeti za selektivno prikupljanje otpada u smislu nabavljenih spremnika za pojedine vrste otpada te prikupljanje tog otpada i sortiranje u reciklažnom dvorištu.

U 2023. godini je ukupno nabavljeno 2.000 komada smeđih kanti zapremnine 120 litra, 50 žutih kanti zapremnine 240 litara te 50 plavih kanti zapremnine 120 litara.

Reciklažno dvorište je tijekom 2023. godine prikupilo 109 tona i 200 kg reciklabilnog otpada, a usluge reciklažnog dvorišta ukupno su koristila 1152 korisnika.

Provedena je jesenska i proljetna sustavna deratizacije na području Općine Ivankovo kojom je obuhvaćeno 2.701 domaćinstvo. Također, provedeno je tretiranje komaraca sa zemlje kao i avio tretiranje na površini od 620 ha.

PROGRAM 1009 I 1010 UNAPREĐENJE STANOVANJA I ZAJEDNICE, RAZVOJ POLJOPRIVREDE I GOSPODARSTVA

Programi su usmjereni na unapređenje stanovanja u Općini Ivankovo kao i razvoj poljoprivrede te jačanje gospodarskih aktivnosti. Programom unapređenja stanovanja i zajednice ostvareni su rashodi u ukupnom iznosu od 41.491,29 eura, dok su programom razvoja poljoprivrede i gospodarstva ostvarena sredstva u ukupnom iznosu od 23.604,35 eura.

Ciljevi i pokazatelji uspješnosti: subvencioniranje poljoprivrede i gospodarstva te poticanje stanovništva na povećanje poljoprivredne proizvodnje i gospodarske djelatnosti.

Kapitalnom pomoći u iznosu od 40.318,25 eura sufinancirana je kupnja novog komunalnog vozila-traktora s kranskim malčerom, čija je ukupna vrijednost 201.591,25 eura.

Održane su dvije radionice s predavanjima na temu izrade biljnih preparata za zaštitu i gnojidbu te stručno predavanje na temu što nam donosi programsko razdoblje Zajedničke poljoprivredne politike.

Ishođena je i projektna dokumentacija za Poslovno-obrtnički centar Ivankovo u vrijednosti od 12.791,79 eura.

PROGRAM 1011 PROTUPOŽARNA I CIVILNA ZAŠTITA

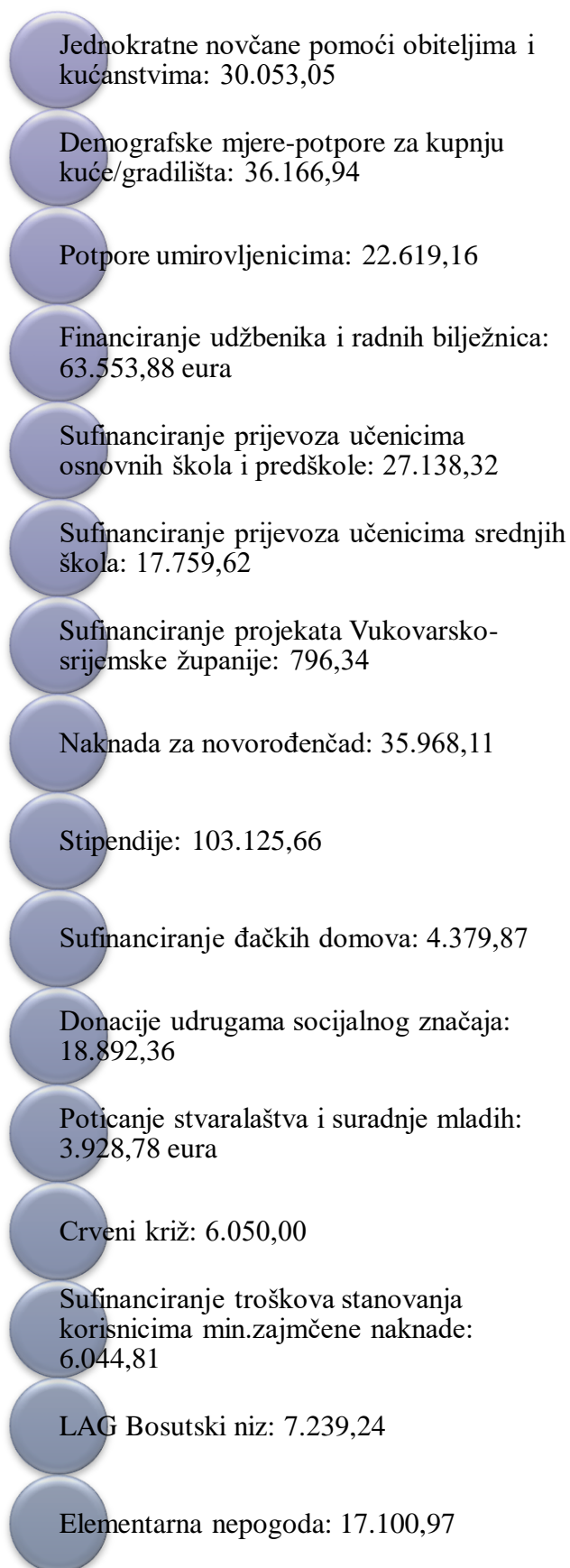
Programom su utrošena financijska sredstva u ukupnom iznosu od 30.859,30 eura potrebnih za funkcioniranje Dobrovoljnih vatrogasnih društava, Civilne zaštite te Gorske službe spašavanja.

Ciljevi i pokazatelji uspješnosti: unapređenje kvalitete života, te stvaranja uvjeta za kvalitetno i efikasno funkcioniranje protupožarne zaštite u skladu sa zakonskim propisima.

Pokazatelji uspješnosti su opremljenost i spremnost vatrogasnih društava kao i provedba vježbe sustava Civilne zaštite pod nazivom „spašavanje unesrećenih iz osobnog automobila u prometnoj nezgodi“ kojom je izvršena provjera osposobljenosti, opremljenosti te operativnog postupanja žurnih službi s našeg područja.

PROGRAM 1012 SOCIJALNA SKRB I NOVČANA POMOĆ

Grafički prikaz br. 7.: *Prikaz rashoda u programu Socijalna skrb i novčana pomoć za 2023. godinu (u eurima)*



Program socijalne skrbi se provodi radi osiguranja novčane pomoći za najranjivije skupine mještana Općine Ivankovo koji ostvaruju pravo na pomoć prema kriterijima utvrđenima u Socijalnom programu Općine Ivankovo. Program podrazumijeva pružanje potpore za kupnju kuće ili gradilišta na području Općine Ivankovo, potpore umirovljenicima, financiranje udžbenika i radnih bilježnica, prijevoza školske djece, naknade za novorođenčad, stipendije i slično. U navedenom programu su i zakonska sredstva za sufinanciranje humanitarne djelatnosti Crvenog križa u iznosu od 6.050,00 eura. Ukupno izvršena sredstva u ovom programu iznose 400.817,11 eura.

Svrha programa socijalne skrbi i novčane pomoći je osiguranje mještanima Općine Ivankovo viši standard socijalne zaštite od onog koji propisuje i osigurava država Republika Hrvatska. Cilj programa je pomoć pri ostvarivanju osnovnih uvjeta za kvalitetniji život, pomoć starijima, sufinanciranje troškova školovanja u obliku sufinanciranja knjiga, prijevoza i stipendija.

U 2023. godini ukupno je dodijeljeno 111 stipendija po 929,06 eura; boravak u đlačkom domu je sufinanciran za 11 učenika srednjih škola, naknada za novorođeno dijete je isplaćena za 79 djece, 11 obitelji je dobilo finacijsku potporu za kupnju kuće ili gradilišta, 137 mještana je dobilo jednokratnu novčanu pomoć, a troškovi stanovanja su isplaćeni za 23 korisnika zajamčene minimalne naknade.

PROGRAM 1013 RAZVOJ SPORTA I REKREACIJA

Programom razvoja sporta u ukupnom iznosu od 238.327,75 eura ostvarena su finacijska sredstva za financiranje sportskih udruga Općine Ivankovo u ukupnom iznosu od 135.500,00 eura te 6.975,83 eura za ostale tekuće donacije udrugama u sportu. Ovim programom se obuhvaćena i kapitalna ulaganja stadion Brstine Prkovci, stadion Grac Ivankovo, u Sportski boćarski klub Ivankovo te izgradnja Rekreatijskog centra Ciglana Ivankovo u ukupnom iznosu od 95.851,92 eura.

Osnovni cilj programa je poboljšanje razine kvalitete športa, uključivanje što većeg broja djece i mladeži u sportske aktivnosti, povećanje broja mladih u udrugama i postignuti rezultati na natjecanjima kao i težnja zdravom načinu života.

Pokazatelji uspješnosti: rekonstrukcija boćališta, rekonstrukcija rasvjete na stadionu Grac, postavljen street workout park i 10 fitness sprava za vježbanje na Rekreatijskom centru Ciglana.

PROGRAM 1014 JAVNE POTREBE U KULTURI I RELIGIJI

Programom javnih potreba u kulturi i religiji izvršena su sredstva u ukupnom iznosu od 569.082,93 eura. Ovaj program obuhvaća sredstva za financiranje udruga iz područja kulture, sredstva za djelatnosti vjerskih zajednica, održavanje kulturnih manifestacija, arheološka istraživanja te kapitalno ulaganje Rekonstrukcija i opremanje Doma kulture sa pripadajućim trgovom.

Podržava se i potiče kulturno-umjetničko stvaralaštvo, razmjenjuju iskustva kroz očuvanje kulturne baštine kao nositelja vrijednosti memorije, provodi se zaštita i očuvanje arheoloških nalazišta i nalaza, potiču se programi ustanova kulture te akcije i manifestacije koje doprinose promicanju kulture i kvalitete života mještana.

Tiskana su 3 izdanja općinskog glasila *Našim šorom*, održane brojne aktivnosti i manifestacije u sklopu programa *Advent*, *Ivankovačko ljeto*, *U srcu mi zavičaj* te obilježavanja *Dana Općine*. Odigrane su i 4 lutkarske predstave za najmlađe u sklopu *28. Lutkarskog proljeća*.

PROGRAM 1015 ODGOJ I OBRAZOVANJE

U okviru programa izvršena su sredstva u ukupnom iznosu od 73.991,93 eura za pokrivanje troškova rada pomoćnika u nastavi za 4 učenika u osnovnoj školi August Cesarec Ivankovo, usluga redovite opskrbe knjižničnom građom putem Bibliobusa kao pokretne knjižnice te sredstva za 9 učenika na praksi u Općini Ivankovo.

Cilj ovih aktivnosti je stvaranje jednakih mogućnosti odgoja i obrazovanja za svu djecu, posebice za djecu s teškoćama u razvoju.

Općina Ivankovo je sufinancirala program *Škole u prirodi* za 83 učenika Osnovnih škola August Cesarec Ivankovo i Ane Katarine Zrinski Retkovci u ukupnom iznosu od 7.707,00 eura.

Financiran je i program obuke plivanja kroz 8 odlazaka na vinkovački gradski bazen Lenije za ukupno 162 učenika osnovnih škola A. Cesarec Ivankovo i A.K. Zrinski Retkovci u ukupnom iznosu od 10.551,00 eura.

U ovom programu su i radovi na sanaciji prostora Društvenog doma Retkovci kako bi se prilagodio održavanju nastave za učenike od 1. do 4. razreda osnovne škole nakon štete uzrokovane na osnovnoj školi A. K. Zrinski Retkovci uslijed olujnog i orkansog vjetra u naselju Retkovci.

PROGRAM 1016 DOM ZA STARIJE IVANKOVO

Programom su obuhvaćena sredstva tekućeg i investicijskog održavanja te sredstva opremanja samog objekta u ukupnom iznosu od 19.596,39 eura.

Dogradnjom objekta stvorili su se uvjeti za pružanje usluga poludnevnog boravaka za starije čime se omogućava skrb za starije osobe u vrijeme kada su njihove obitelji na poslu ili imaju druge obveze. Svrha je pružanje vaninstitucionalnih socijalnih usluga za osobe starije životne dobi.

PROGRAM 1017 IZGRADNJA I OPREMANJE DJEČJIH VRTIĆA

Programom su ostvarena sredstva u iznosu od 140.646,08 eura i to za izgradnju Dječjeg vrtića Sunce, tekućeg održavanja vrtića te dovršenje izgradnje Dječjeg vrtića Izvor.

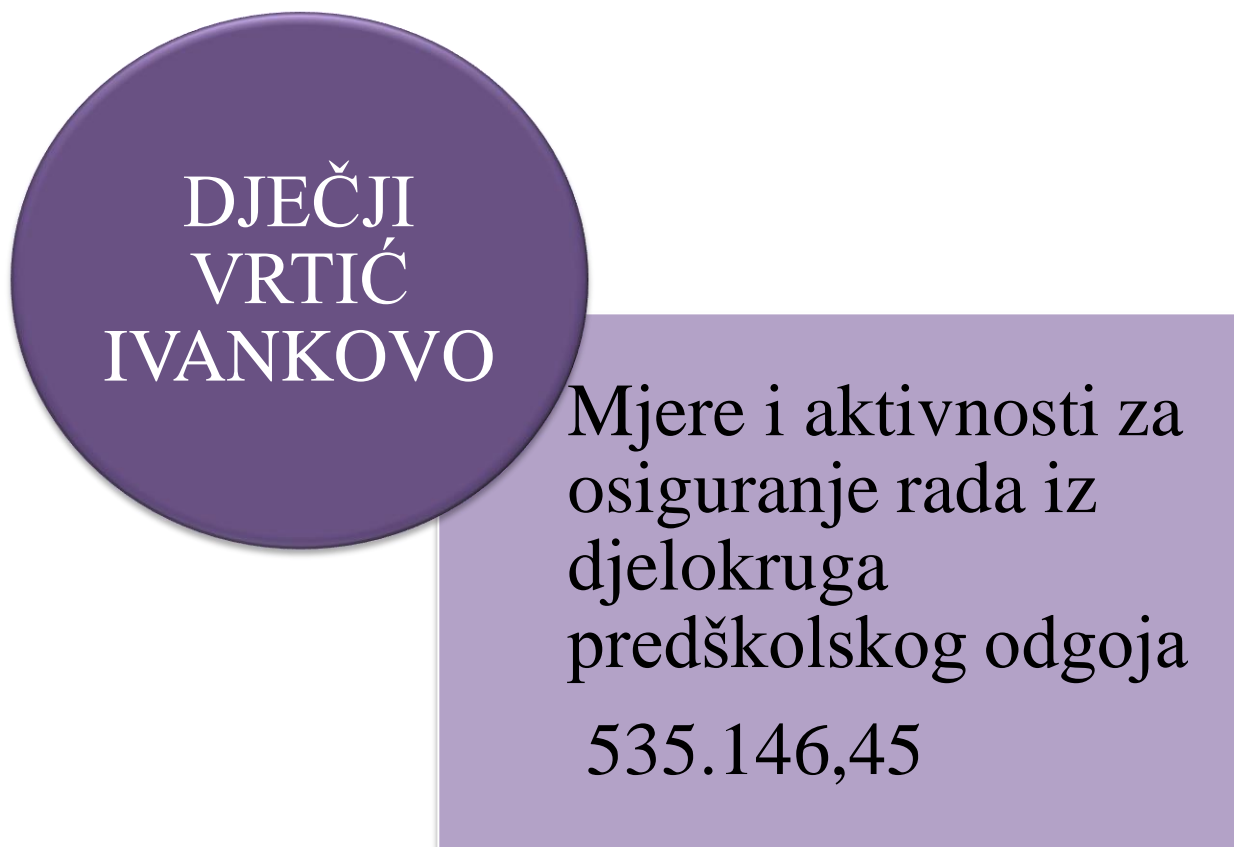
Cilj izgradnje novog vrtića Sunce je povećati kapacitet za pružanje usluga odgoja i obrazovanja u predškolskoj dobi te unaprjeđenje kvalitete predškolskog odgoja i obrazovanja na području Općine Ivankovo kako bi se riješio problem nedostatnosti kapaciteta.

Nastavljeni su radovi na proširenju vrtića Izvor s dodatnih 112,67 m².

Predškolski odgoj obuhvaća programe odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi koji se ostvaruju u dječjim vrtićima sukladno Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju. Pokazatelj uspješnosti su broj djece koja su pohađala vrtić kao i zadovoljstvo roditelja kvalitetom pružene usluge.

**PROGRAM 2001 MJERE I AKTIVNOSTI ZA OSIGURANJE RADA IZ
DJELOKRUGA PREDŠKOLSKOG ODGOJA**

Grafički prikaz broj 8.: *Glava 00201 Dječji vrtić Ivankovo, 2023. godina (u eurima)*



Dječji vrtić Ivankovo je javna ustanova koja ostvaruje programe odgoja, obrazovanja, predškole, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi o djeci rane i predškolske dobi, u skladu s razvojnim osobinama i potrebama djece. Osnivač Vrtića je Općina Ivankovo. Sjedište Vrtića je u Ivankovu, Rojičani 85 a.

Djelatnost Vrtića je predškolski odgoj i obrazovanje te skrb o djeci predškolske dobi od navršenih godinu dana do polaska u osnovnu školu, koja se ostvaruje po određenim programima.

Ciljevi i pokazatelji uspješnosti ovog programa su briga o našim najmlađim mještanima, socijalizacija te poticanje roditeljstva. Ukupno je 188 djece pohađalo vrtić do 31.08.2023. u 10 odgojno-obrazovnih skupina, a od 01.09.2023. 186 djece u 9 odgojno-obrazovnih skupina.