**O B R A Z L O Ž E NJ E**

**uz Izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Klenovnik za prvo polugodište 2023. godine**

Izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Klenovnik za prvo polugodište 2023. godine iskazuje realizaciju Proračuna Općine Klenovnik, za prvih šest mjeseci 2023. godine u skladu sa sadržajem Proračuna, propisanog Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ 85/23).

Proračun Općine Klenovnik, za 2023. godinu donesen je 20. prosinca 2022. godine na 11. sjednici Općinskog vijeća, a objavljen je u „Službenom vjesniku Varaždinske županije“ broj 135/22.

U izvještajnom razdoblju nije bilo izmjena i dopuna proračuna za 2023. godinu.

Izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Klenovnik za prvo polugodište 2023. godine realizirani je sukladno Odluci o izvršavanju Proračuna Općine Klenovnik koja je objavljena u „Službenom vjesniku Varaždinske županije“ broj 135/22.

Opći dio Proračuna čini sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja, račun prihoda i rashoda – izvještaj o prihodima i rashodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji, izvještaja o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja, izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji, računa financiranja – izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji.

Posebni dio Proračuna sadrži izvještaj po organizacijskoj klasifikaciji izvještaj po programskoj klasifikaciji.

Izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Klenovnik za prvo polugodište 2023. godinu prikaz je realizacije zadanih, planskih ciljeva, a kako bi se stekao potpuniji uvid u poslovanje Proračuna Općine Klenovnik za prvo polugodište u 2023. godini. U nastavku je dani osvrt na iste stavke za prvo polugodište prethodne 2022. godine, kao i izvršenje posebnog dijela Proračuna, te izvještaj o zaduživanju, stanje nenaplaćenih potraživanja, stanje nepodmirenih obveza.

Planom Proračuna za 2023. godinu uključeni su kompletni prihodi i rashodi proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Latica, te su isti sastavni dio Izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Klenovnik za prvo polugodište 2023. godine.

1. **OPĆI DIO**
2. **PRIHODI I PRIMICI**

**PRIHODI POSLOVANJA**

Prihodi poslovanja u prvom polugodištu 2023. godine ostvareni su u iznosu od 1.361.817,02 eura.

Struktura prihoda poslovanja izgleda kako slijedi:

|  |
| --- |
| **OPIS IZVRŠENJE ZA 6/2022. PLAN 2023. IZVRŠENJE 6/2023 INDEKS INDEKS** |
| 1 2 3 4 5=4/2\*100 6=4/3\*100 |
| Prihodi od poreza 274.047,80 484.100,00 366.378,31 133,69 43,81 |
| Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar  općeg proračuna 371.800,55 2.519.750,00 948.127,59 255,00 37,62 |
| Prihodi od imovine 1.096,06 6.665,00 498,54 45,48 7,48 |
| Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi,  pristojbi po posebnim propisima 38.121.90 92.800,00 43.738,02 114,73 47,13 |
| Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženi  usluga i prihodi od donacija 1.978,91 5.000,00 2.281,76 124,75 40,77 |
| Kazne, upravne mjere i ostali prihodi 0 0 0 792,80 0 |
| **UKUPNO: 688.284,62 3.108.315,00 1.361.817,02 198,21 43,81** |

U evidentiranim ukupnim prihodima poslovanja nalaze se i prihodi poslovanja proračunskog korisnika Dječjeg vrtića „Latica“ Klenovnik u iznosu od 36.004,65 eura.

|  |
| --- |
| **OPIS IZVRŠENJE ZA 6/2023. GODINU UDIO** |
|  |
| Prihodi od poreza 366.378,31 26,90% |
| Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna 948.127,59 69,63% |
| Prihodi od imovine 498,54 0,04% |
| Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po  posebnim propisima i naknada 43.738,02 3,22 |
| Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženi usluga  i prihodi od donacija 2.281,76 0,16% |
| Kazne, upravne mjere i ostali prihodi 792,80 0,05% |
|  |
| **UKUPNO: 1.361.817,02 100%** |

U strukturi prihoda poslovanja najveći udio u ovom razdoblju, od 69,63% odnosi se na prihode iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, slijede prihodi od poreza s udjelom od 26,90%. Nadalje 3,22% čine prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, slijede prihodi od imovine sa 0,04% te prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga 3,22% te prihodi od kazni, upravnih mjera i ostali prihodi s udjelom od 0,05%.

**Prihodi od poreza** sastoje se od poreza i prireza na dohodak, poreza na imovinu i poreza na robu i usluge. U pobrojanim kategorijama značajnije promjene izvršenja u odnosu na prethodnu godinu evidentirane su kod poreza i prireza na dohodak, povećanje od 36,16%, odnosno u iznosu od 359.29,48 eura. Ovdje se radi o kategoriji prihoda o čijoj visini i naplati ne možemo utjecati. Ostvarenje je značajno više od planiranog.

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** u ukupnom iznosu od 948.127,59 eura primljene su iz slijedećih izvora:

Ministarstvo financija (namjena: sredstva fiskalnog izravnanja) 86.047,50 eura.

Ministarstvo znanosti i obrazovanja (namjena - dječji vrtić – sufinanciranje programa predškole i programa za djecu s

teškoćama) 1.096,96 eura.

Ministarstvo gospodarstva i održivog razvoja (namjena - FSEU.2022. – sanacija cesta od posljedica potresa) 854.800,06

eura.

Vlada Republike Hrvatske (namjena – sufinanciranje cijene električne energije) 6.219,07 eura.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna najviše su ostvarene iz Ministarstva gospodarstva i održivog razboja i to u iznosu od 854.800,06 eura, namjena je bila sanacija više dionica nerazvrstanih cesta od posljedica potresa.

Slijede pomoći države za fiskalno izravnanje sukladno Odluci o fiskalnom izravnaju u iznosu od 86.047,50 eura što je za 33,69% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

**Prihodi od imovine** ostvareni su s osnove kamate na depozite po viđenju , zateznih kamata, naknade za koncesije , prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine, značajno su manji u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Radi se o skupini prihoda na koje se ne može utjecati.

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** zabilježili su rast u odnosu na prethodno razdoblje za 14,73%. U ovoj skupini prihoda rast se bilježi kod proračunskog korisnika za 12,13%, a isto tako je zabilježen rast kod komunalnih doprinosa i naknada za 24,75%.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvarenim su u uvećanom iznosu za 24,75% u odnosu na prethodno razdoblje. Prihodi su malih nominalnih vrijednosti.

**PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Izvršenje prihoda od prodaje nefinancijske imovine, u ukupnom iznosu od 9.395,97 kuna u odnosu na postavljen plan te realizaciju u prethodnoj godini izgleda kaka slijedi:

|  |
| --- |
| **OPIS IZVRŠENJE ZA 6/2022. PLAN ZA 2023. IZVRŠENJE 6/2023. INDEKS INDEKS** |
| 1 2 3 4 5=4/2\*100 6=4/3\*100 |
| Prihodi od prodaje  ne proizvedene dugotrajne  imovine 1.145,14 2.000,00 0 0 0 |
| Prihodi od prodaje proizvedene  dugotrajne imovine 94,26 400,00 1.911,21 2.027,59 477,80 |
| **UKUPNO: 1.239,40 2.400,00 1.911,21 154,20 79,63** |

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine realizirani su od prodaje stanova otkupljenih od Općine Klenovnik, dobivenih sukcesijom bivše Općine Ivanec. Značajno su veći u odnosu na razdoblje prethodne godine, zbog otkupa jednog stana od strane kupca u cijelosti.

Prihoda od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine nije bilo.

|  |
| --- |
| **OPIS IZVRŠENJE ZA 6/2023 GODINU UDIO** |
| Prihodi od prodaje proizvedene  dugotrajne imovine 2.027,59 100,00 |
| **UKUPNO: 2.027,59 100,00** |

Cijeli iznos prihoda od prodaje nefinancijske imovine ostvareni je od prodaje proizvedene dugotrajne imovine – stanovi.

1. **RASHODI I IZDACI**

**RASHODI POSLOVANJA**

U izvještaju o izvršenju Proračuna Općine Klenovnik za prvo polugodište 2023. godine ostvareni su rashodi poslovanja u ukupnom iznosu od 355.070,07 eura. Struktura ostvarenih rashoda je slijedeća:

|  |
| --- |
| **OPIS IZVRŠENJE ZA 6/2022. PLAN 2023. IZVRŠENJE 6/2023. INDEKS INDEKS** |
| 1 2 3 4 5=4/2\*100 6=4/3\*100 |
| Rashodi za zaposlene 99.749,10 246.950,00 104.509,49 104,78 42,32 |
| Materijalni rashodi 127.626,72 476.665,00 214.007,68 165,81 44,40 |
| Financijski rashodi 2.282,85 2.850,00 1.419,79 62,07 49,72 |
| Subvencije 380,92 2.000,00 165,90 43,56 8,30 |
| Pomoči dane u inozemstvo i unutar  općeg proračuna 4.645,31 15.300,00 4.677,31 100,69 30,57 |
| Naknade građanima i kućanstvima  na temelju osiguranja i druge naknade 12.623,97 35.700,00 13.450,96 106,55 37,66 |
| Ostali rashodi 40.102,78 68.650,00 16.606,73 41,41 24,19 |
| **UKUPNO: 287.411,65 848.115,00 355.070,07 123,54 41,87** |

|  |
| --- |
| **OPIS IZVRŠENJE ZA 6/2023. GODINU UDIO** |
| 1 |
| Rashodi za zaposlene 104.509,49 29,45 |
| Materijalni rashodi 214.007,68 60,30 |
| Financijski rashodi 1.419,79 0,40 |
| Subvencije 165,90 0,05 |
| Pomoči dane u inozemstvo i unutar  općeg proračuna 4.677,31 1,32 |
| Naknade građanima i kućanstvima  na temelju osiguranja i druge naknade 13.450,96 3,80 |
| Ostali rashodi 16.606,73 4,68 |
| **UKUPNO: 355.070,07 100,00** |

Rashodi poslovanja iznosili s 355.070,07 eura. Od ukupnih rashoda poslovanja iznos od 81.651,41 eura otpada na proračunskog korisnika Dječji vrtić Latica Klenovnik.

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi za zaposlene u izvještajnom razdoblju su približno u granicama prošlogodišnjih. Materijalni rashodi su porasli, u odnosu na prošlogodišnje razdoblje za 65,81%. Do ovako značajnog povećanja je došlo zbog kontinuiranog rasta cijena, ali i zbog realizacije projekata visokih vrijednosti. Ostali rashodi su u granicama ili se radi o manjim nominalnim vrijednostima. Rashodi su unutar granica planiranog.

Isto vrijedi za proračunskog korisnika, rashodi su u granicama planiranih.

**RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine u prvom polugodištu 2023. godini iznose 627.473,52 eura. Struktura istih te izvršenja u odnosu na plan za 2023. godinu i u odnosu na izvještaj za isto razdoblje 2022. godine su kako slijedi:

|  |
| --- |
| **OPIS IZVRŠENJE ZA 6/2022. PLAN ZA 2023. IZVRŠENJE 6/2023. INDEKS INDEKS** |
| 1 2 3 4 5=4/2\*100 6=4/3\*100 |
| Rashodi za nabavu  Proizvedene dugotrajne  imovine 84.107,07 2.447.600,00 627.473,52 746,05 25,64 |
| **UKUPNO: 84.107,07 2.447.600,00 627.473,52 746,05 25,64** |

U ukupno evidentiranim rashodima poslovanja i rashodima za nabavu nefinancijske imovine sadržani su rashodi koji se odnose i na proračunskog korisnika DJEČJI VRTIĆ LATICA KLENOVNIK u iznosu od 417,14 eura.

Ukupni ostvareni rezultat poslovanja Proračuna za prvo polugodište 2023. godine, i to višak prihoda u iznosu od 387.791,55 eura razgraničen na Općinu Klenovnik i proračunskog korisnika daje se u nastavku, uz napomenu da su podaci s uključenim rezultatom poslovanja prethodne 2022. godine.

OPĆINA KLENOVNIK – višak prihoda u iznosu od 374.603,99 eura.

DJEČJI VRTIĆ LATICA KLENOVNIK – višak prihoda u iznosu od 13.908,20 eura

Ostvareni višak prihoda u iznosu od 374.603,99 eura sastoji se od prihoda od poreza.

1. **OBVEZE**

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja za Općinu Klenovnik iznose 68.024,05 eura.

Struktura obveza sastoji se od:

1. Obveze za rashode poslovanja – 226,87 eura

Obveze za nabavu nefinancijske imovine – 67.797,18 eura

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja za proračunskog korisnika Dječji vrtić Latica Klenovnik iznose 20,46 eura.

Struktura obveza sastoji se od :

* + - 1. Obveze za materijalne rashode – 20,46 eura

Ukupno stanje obveza za Općinu Klenovnik i proračunskog korisnika Dječji vrtić Latica na dan 30.06.2023. godine iznosi 68.044,51 euro.

1. **POSEBNI DIO PRORAČUNA**

U Posebnom dijelu Izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Klenovnik za prvo polugodište iskazano je izvršenje ukupnih rashoda u iznosu od 982.126,45 eura prema strukturi financijskog plana, a isti daje informacije o ostvarenoj potrošnji po svakom programu i aktivnosti., organizacijskoj klasifikaciji.

U nastavku je dan pregled programa Proračuna, udio pojedinog programa i aktivnosti u ukupnim rashodima te indeks izvršenja.

|  |
| --- |
| **OPIS PROGRAMA/PROJEKTA PLAN ZA 2023. GODINU IZVRŠENJE 6/2023. INDEKS** |
| 1 2 3 4=3/2\*100 |
| **OPĆINSKO VIJEĆE** |
| **Program: Redovna djelatnost Općinsko vijeće** 30.000,00 12.922,82 43,08 |
| Aktivnost: Redovan rad Općinskog vijeća 10.500,00 9.613,86 91,56 |
| Aktivnost: Predsjednik Općinskog vijeća 2.500,00 830,82 33,23 |
| Aktivnost: Dan Općine 6.500,00 0 0 |
| Aktivnost: Financiranje političkih stranaka 5.000,00 0 0 |
| Aktivnost: Mediji 5.500,00 0 0 |

**Program:** **Redovna djelatnost koji se odnosi na Općinsko vijeće Općine Klenovnik ostvaren je kroz slijedeće aktivnosti:**

Redovan rad Općinskog vijeća kojim je obuhvaćeno financiranje naknada vijećnicima za sudjelovanje na sjednicama i objava akata koje donosi Općinsko vijeće iz svoje nadležnosti. U aktivnosti predsjednika Općinskog vijeća realizirani su rashodi vezani uz mjesečnu naknadu predsjedniku Općinskog vijeća te troškove telefona. Dan Općine Klenovnik je aktivnosti gdje su svi troškovi vezani uz proslavu Dana Općine koji obuhvaćaju troškove promidžbe i informiranja, reprezentacije te glazbe povodom višednevne proslave što će se realizirati u listopadu povodom dana općine.

|  |
| --- |
| **OPIS PROGRAMA/PROJEKTA PLAN ZA 2023. GODINU IZVRŠENJE 6/2023 INDEKS** |
| 1 2 3 4=3/2\*100 |
| **OPĆINSKI NAČELNIK** |
| **Program: Redovna djelatnost općinski načelnik 64.800,00 21.007,20 32,42** |
| Aktivnost: Redovan rad općinskog načelnika 31.800,00 16.512,93 51,93 |
| Aktivnost: Pravni savjeti 4.000,00 651,73 16,29 |
| Aktivnost: Protokol i reprezentacija 5.000,00 2.137,94 42,76 |
| Aktivnost: Procjembeni elaborati za prodaju zemljišta 3.000,00 250,00 8,33 |
| Aktivnost: Sponzorstva i donacije načelnika 1.000,00 1.455,00 145,50 |
| Aktivnost: Konzultantske usluge 20.000,00 0 0 |

**Program: Redovna djelatnost načelnik obuhvaća slijedeće aktivnosti:**

Redovan rad Općinskog načelnika je aktivnost koja obuhvaća troškove bruto plaće, putne troškove, troškove telefona sitnog inventara i trošak premije osiguranja osobe. Ukupni trošak aktivnosti je 16.512,93 eura.

Pravni savjeti odnose se na pružanje odvjetničkih usluga. Ukupni trošak aktivnosti je 651,73 eura.

Protokol i reprezentacija su troškovi nastali kod raznih događaja vezanih uz rad općine i dolazaka predstavnika poduzeća, ustanova i ostalih pojedinaca vezano uz rad općine. Ukupni trošak aktivnosti je 2.137,94 eura

Procjembeni elaborati za prodaju zemljišta u vlasništvu općine izrađeni su u vrijednosti od 250,00 eura..

Sponzorstva i donacije načelnika odnose se na rashode u kojima načelnik prema dostavljenim zahtjevima udruga daje sponzorstva i donacije za njihova posebna događanja. Ukupni trošak aktivnosti je 1.455,00 eura. Troškova konzultantskih usluga u izvještajnom razdoblju nije bilo.

|  |
| --- |
| **OPIS PROGRAMA/PROJEKTA PLAN ZA 2023. GODINU IZVRŠENJE 6/2023 INDEKS** |
| **1 2 3 4=3/2\*100** |
| **JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL** |
| **Program: Redovna djelatnost – JUO 121.250,00 51.179,12 42,21** |
| Aktivnost: Redovan rad JUO 90.000,00 43.675,49 48,53 |
| Aktivnost: Kredit 15.750,00 7.504,23 47,70 |
| Aktivnost: Vanjsko obavljanje knjigovodstvenih  poslova 15.000,00 0 0 |
| **Program: Prostorno planiranje 20.000,00 0 0** |
| Kapitalni projekt: Izrada prostornog plana 20.000,00 0 0 |
| **Program: Korištenje odlagališta Jerovec 2.500,00 0 0** |
| Aktivnost: Naknada za korištenje odlagališta Jerovec 2.500,00 0 0 |

Kroz program Redovna djelatnosti JUO realizirani rashodi odnose se na službenike općinske uprave i rashode koji nastaju u obavljanju samoupravnog djelokruga općine. Ukupni rashod za redovan rad JUO iznosili su 51.179,12 eura.

Aktivnost Kredit odnosi se na troškove vezane uz realizaciju kredita za dogradnju zgrade dječjeg vrtića te troškove kamata. Trošak iznosi 7.504,23 eura.

U programima prostornog planiranja i korištenje odlagališta Jerovec nije bilo provedenih aktivnosti u izvještajnom razdoblju.

|  |
| --- |
| **OPIS PROGRAMA/PROJEKTA PLAN ZA 2023. GODINU IZVRŠENJE 6/2023 INDEKS** |
| **1 2 3 4=3/2\*100** |
| **VLASTITI POGON** |
| **P**rogram: Redovna djelatnost – Vlastiti pogon 13.550,00 5.113,20 37,74 |
| Aktivnost: Redovan rad – Vlastiti pogon 12.050,00 4.626,89 38,40 |
| Aktivnost: Zaštita i zbrinjavanje životinja 1.500,00 486,31 32,42 |
| **Program: Redovna djelatnost Groblje Klenovnik 37.650,00 10.621,85 28,21** |
| Aktivnost: Redovan rad Groblje Klenovnik 31.150,00 10.621,85 34,10 |
| Kapitalni projekt: Otkup zemljišta – Groblje Klenovnik 6.500,00 0 0 |
| **Program: održavanje komunalne infrastrukture 94.450,00 33.781,23 35,77** |
| Aktivnost: Javna rasvjeta 22.000,00 15.970,09 72,59 |
| Aktivnost: Zimska služba 6.500,00 9.580,17 147,39 |
| Aktivnost: Održavanje nerazvrstanih cesta 55.000,00 4.002,78 7,28 |
| Aktivnost: Održavanje prijevoznog sredstva – traktor 1.300,00 778,19 59,86 |
| Aktivnost: Održavanje javnih površina 2.650,00 2.650,00 0 |
| Aktivnost: Božićno novogodišnja rasvjeta 4.500,00 0 0 |
| Aktivnost: Ucrtavanje nerazvrstanih cesta 2.500,00 3.450,00 138,00 |
| **Program: Deratizacija i dezinsekcija 2.000,00 0 0** |
| Aktivnost: Deratizacija i dezinsekcija 2.000,00 0 0 |

U programu Redovna djelatnost – Vlastiti pogon prikazani su rashodi koji se odnose na službenika općinske uprave u Vlastitom pogonu i njegove troškove te rashode koji nastaju u obavljanju poslova Vlastitog pogona.

U ovom programu je i aktivnost: zaštite i zbrinjavanja životinja., što se odnosi na brigu o napuštenim i uginulim životinjama. Trošak iznosi 5.113,20 eura.

U programu Redovan rad djelatnost Groblje Klenovnik, prikazani su rashodi koji se odnose na troškove nastale vezano uz upravljanje grobljem. U to ulaze troškovi komunalnog radnika – grobara, odvoz smeća i ostali materijalni i komunalni rashodi.

Ukupni trošak iznosi 10.621,85 eura.

Program održavanje komunalne infrastrukture obuhvaća sve aktivnosti u kojima su prikazani troškovi održavanja komunalne infrastrukture i to javna rasvjeta, zimska služba, održavanje nerazvrstanih cesta u smislu šljunčanja i održavanja cestovnih pojasa, održavanje javnih površina u centru Klenovnika, božićno novogodišnja rasvjeta. Ove aktivnosti ukupno iznosile su 33.781,23 euro

Program deratizacija i dezinsekcija nije ostvareni u izvještajnom razdoblju, već će biti realiziran u drugom dijelu godine.

|  |  |
| --- | --- |
| **OPIS PROGRAMA/PROJEKTA PLAN ZA 2023. GODINU IZVRŠENJE 6/2023. INDEKS** | |
| **1 2 3 4=3/2\*100** | |
| **RAZVOJ KOMUNALNE INFRASTRUKTURE** | |
| **Program: Ulaganje u javne površine 8.500,00 0 0** | |
| Aktivnost: Projekta dokumentacija za šetnicu 2.000,00 0 0 | |
| Kapitalni projekt: Izgradnja šetnice 6.500,00 0 0 | |
| **Program: Nerazvrstane ceste 55.000,00 0 0** | |
| Kapitalni projekt: Asfaltiranje nerazvrstanih cesta 55.000,00 0 0 | |
| **Program: Javna rasvjeta 6.500,00 3.750,00 57,69** | |
| Aktivnost: Projektna dokumentacija za javnu rasvjetu 6.500,00 3.750,00 57,69 | |
| Kapitalni projekt: Izgradnja javne rasvjete 4.500,00 0 0 | |
| **Program: Širokopojasni Internet 2.500,00 0 0** | |
| Aktivnost: Dokumentacija za razvoj širokopojasnog interneta 2.500,00 0 0 | |
| **Program: Autobusne nadstrešnice 17.500,00 0 0** | |
| Aktivnost: Izrada geodetske podloge i projekta za  autobusne nadstrešnice 2.000,00 0 0 | |
| Aktivnost: Nadzor provedba projekta izgradnja nadstrešnice 2.000,00 0 0 | |
| Kapitalni projekt: Kupnja zemljišta za izgradnju  autobusne nadstrešnice 1.500,00 0 0 | |
| Kapitalni projekt: Izgradnja autobusne nadstrešnice 6.500,00 0 0 | |
| Kapitalni projekt: Otkup postojećih autobusnih nadstrešnica 5.000,00 0 0 | |
| **Program: Obnova i opremanje grobne kuće i okoliša groblja79.750,00 0 0** | |
| Aktivnost: Dokumentacija i usluge za provedbe Programa  groblje i grobna kuća 2.650,00 0 0 | |
| Kapitalni projekt: Obnova i opremanje grobne kuće 77.100,00 0 0 | |
| **Program: Strojno održavanje javnih površina 4.000,00 0 0** | |
| Kapitalni projekt: Kupnja priključka za traktor 4.000,00 0 0 | |

Od gore pobrojanih programa u prvom polugodištu započela je realizacija Programa Javne rasvjete u iznosu od 3.750,00 eura, dok će drugi dio programa i svi ostali programi biti realizirani u drugoj polovici godine.

|  |
| --- |
| **OPIS PROGRAMA/PRIJEKTA PLAN ZA 2023. GODINU IZVRŠENJE6/2023 INDEKS** |
| **1 2 3 4=3/2\*100** |
| **Program: Sanacija klizišta na NC – 1015 134.000,00 87.737,02 65,48** |
| Kapitalni projekt: Sanacija klizišta na NC  Njegači Mustafi 134.000,00 87.737,02 65,48 |
| **Program: Sanacija nerazvrstanih cesta od posljedica**  **posljedica potresa 739.500,00 643.787,42 87,06** |
| Aktivnost: Projektno tehnička dokumentacija  za sanaciju NC 10.500,00 39.200,00 373,33 |
| Aktivnost: Stručni nadzor pri sanaciji NC od  posljedica potresa 22.500,00 29.500,00 131,11 |
| Aktivnost: Javna nabava pri sanaciji NC od  posljedica potresa 15.000,00 16.250,00 108,33 |
| Aktivnost: Upravljanje projektom sanacije NC od  posljedica potresa 16.500,00 16.250,00 98,48 |
| Kapitalni projekt: Cesta kroz Lipovnik Gornji – sanacija 285.000,00 156.985,18 55,07 |
| Kapitalni projekt: Cesta Lipvonik Donji Štuk – sanacija 110.000,00 147.802,64 134,37 |
| Kapitalni projekt: Cesta Čardak Lukavski – sanacija 58.000,00 50.315,15 86,75 |
| Kapitalni projekt: Cesta odvojak Dubrava – sanacija 60.000,00 51.423,75 85,72 |
| Kapitalni projekt: Cesta Njegači – sanacija 108.000,00 63.474,45 58,77 |
| Kapitalni projekt: NC 1-015 i NC – 0135 54.000,00 72.604,24 134,45 |
| Program: Asfaltiranje NC 2-010 Beljoni 90.000,00 3.750,00 4,17 |
| Kapitalni projekt: Usluga nadzora i vođenje projekta  asfaltiranja ceste 25.000,00 3.750,00 15,00 |
| Kapitalni projekt: Asfaltiranje NC 2-010 Beljoni 65.000,00 0 0 |

Kod gore navedenih programa došlo je do konačne realizacije klizišta na NC Njegači Mustafi te kod pobrojanih cesta kroz aktivnosti i projekte u vidu sanacije nerazvrstanih cesta od posljedica potresa. Radovi su u konačnici iznosili manje od procijenjene vrijednosti, a svi troškovi su financirani iz sredstava fonda solidarnosti.

Cesta Beljoni će se realizirati u drugoj polovici godine, aktivnosti su već započete.

|  |
| --- |
| **OPIS PROGRAMA/PROJEKTA PLAN ZA 2023. GODINU IZVRŠENJE 6/2023 INDKES** |
| **1 2 3 4=3/2\*100** |
| **Program: Otkup zgrade i uređenje zgrade –**  **bivši Zagorjeplet 201.500,00 0 0** |
| Kapitalni projekt: Otkup zgrade 135.000,00 0 0 |
| Kapitalni projekt: Uređenje zgrade 66.500,00 0 0 |
|  |

Navedeni program nema realizacije u izvještajnom razdoblju**.**

|  |
| --- |
| **OPIS PROGRAMA/PROJEKTA PLAN ZA 2023. GODINU IZVRŠENJE 6/2023 INDEKS** |
| **1 2 3 4=3/2\*100** |
| **VATROGASTVO, ZAŠTITA I SIGURNOST** |
| **Program: DVD Klenovnik, zaštita i spašavanje 329.000,00 325.278,33 98,86** |
| Aktivnost: DVD Klenovnik 25.000,00 0 0 |
| Aktivnost: Civilna zaštita 700,00 0 0 |
| Aktivnost: Hrvatska gorska služba spašavanja 400,00 400,00 0 |
| Aktivnost: Crveni križ 2.650,00 3.998,23 150,88 |

U ovom programu realizirani su sredstva crvenom križu, dok će ostale aktivnosti unutar programa biti realizirane u drugoj polovici godine.

|  |
| --- |
| **OPIS PROGRAMA/PROJEKTA PLAN ZA 2023. GODINU IZVRŠENJE 6/2023 INDEKS** |
| **1 2 3 4=3/2\*100** |
| **PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE** |
| Program: Primarni program Dječjeg vrtića 185.100,00 81.481,62 44,05 |
| Aktivnost: Redovan rad Dječjeg vrtića 177.600,00 81.064,48 45,65 |
| Kapitalni projekt: Ulaganje u opremu za primarni  program 7.500,00 7.500,00 5,56 |
| **Program: Program engleskog jezika 2.650,00 490,45 18,51** |
| Aktivnost: Redovan rad programa engleskog jezika 2.650,00 490,45 18,51 |
| **Program: Program predškole 1.800,00 168,20 9,34** |
| Aktivnost: Redovan rad programa predškole 1.800,00 168,20 9,34 |

Program redovan rad dječjeg vrtića obuhvaća sve troškove vezane uz radnike u dječjem vrtiću, te sve troškove vezane uz boravak djece i to troškove energije, higijenskog materijala, materijala za rad i didakte kao i troškove prehrane te održavanja objekta, postrojenja i opreme. Ukupni rashod iznosi 81.481,62 eura.

|  |
| --- |
| **OPIS PROGRAMA/PROJEKTA PLAN ZA 2023. GODINU IZVRŠENJE 6/2023. INDEKS** |
| **1 2 3 4=3/2\*100** |
| **Program: Osnovno školstvo** 13.700,00 4.677,31 34,14 |
| Aktivnost: Financiranje aktivnosti u osnovnoj školi 3.500,00 4.013,70 114,68 |
| Aktivnost: Eko škola 650,00 663,61 102,09 |
| Aktivnost: Filatelisti 650,00 663,61 102,09 |
| Aktivnost: Pribor za osnovnu školu 4.000,00 0 0 |
| Aktivnost: Pokloni za djecu – prvi razred 250,00 0 0 |
| Aktivnost: Pokloni djeci povodom dana svetog Nikole 650,00 0 0 |
| Program: Stipendije učenicima i studentima 5.500,00 3.742,77 68,05 |
| Aktivnost: Stipendije učenicima srednjih škola 3.500,00 1.805,06 51,57 |
| Aktivnost: Stipendije studentima 2.000,00 1.937,71 96,89 |
| **Program: Otkup zemljišta uz dječji vrtić 2.500,00 0 0** |
| Kapitalni projekt: Otkup zemljišta – vrtić 2.500,00 0 0 |
| **Program: Uređenje dječjeg igrališta uz dječji vrtić 7.000,00 0 0** |
| Aktivnost: Uređenje dječjeg igrališta 7.000,00 0 0 |

U programu osnovno školstvo prikazani su rashodi vezani uz financiranje aktivnosti u osnovnoj školi koja su financirana sukladno zahtjevima škole. Ovdje je isto tako financirani projekt eko škola, stipendije učenicima srednjih škola i studentima.

Program otkupa zemljišta uz dječji vrtić i uređenje dječjeg igrališta uz dječji vrtić nije započeto s realizacijom te se realizacija očekuje u drugoj polovici godine.

|  |
| --- |
| **OPIS PROGRAMA/PROJEKTA PLAN ZA 2023. GODINU IZVRŠENJE 6/2023. INDEKS** |
| **1 2 3 4=3/2\*100** |
| **Program: Poljoprivreda 3.065,00 205,74 9,95** |
| Aktivnost: Poticanje razvoja poljoprivrede 2.065,00 205,74 9,95 |
| Aktivnost: Gospodarski sajam 1.000,00 0 0 |

**Program poljoprivrede** obuhvaća troškove za financiranje troškova poljoprivrednicima za osjemenjivanje krava i krmača sukladno njihovim zahtjevima.

|  |
| --- |
| **OPIS PROGRAMA/PROJEKTA PLAN ZA 2023. GODINU IZVRŠENJE 6/2023. INDEKS** |
| **1 2 3 4=3/2\*100** |
| **Program: Socijalna skrb 26.200,00 9.708,19 37,05** |
| Aktivnost: Podmirenje troškova stanovanja 1.500,00 1.631,35 108,76 |
| Aktivnost: Podmirenje troškova ogrjeva 700,00 278,22 39,82 |
| Aktivnost: Naknade za rođenje djeteta 5.500,00 1.465,00 26,64 |
| Aktivnost: Sufinanciranja odvoza smeća 10.000,00 2.246,56 22,47 |
| Aktivnost: Pomoć umirovljenicima – uskrsnica  i božićnica 2.000,00 1.050,00 52,50 |
| Aktivnost: Smještaj djece u druge vrtiće 3.500,00 1.986,56 56,76 |
| Aktivnost: Sufinanciranje tretmana djece s  teškoćama 1.500,00 1.050,00 70,00 |
| Aktivnost: Sufinanciranje programa Pomoć u kući  starijim osobama 1.500,00 0 0 |

**Program socijalna skrb obuhvaća slijedeće aktivnosti:**

Aktivnost podmirenje troškove stanovanja odnosi se na financiranje troškova struje i vode obiteljima koje u nekim situacijama nisu same sposobne podmiriti vlastite računa. Utrošeno je 1.631,35 eura.

Aktivnost podmirenje troškova ogrjeva odnosi se na financiranje troška grijanja za osobe koje su korisnici zajamčene minimalne naknade. Imamo svega dva takva korisnika. Sredstva za ovu isplatu osiguravaju se u državnom proračunu. Isplaćeno je 278,22 eura.

Aktivnost: Naknada za rođenje djeteta odnosi se na isplatu sredstava za opremu za novorođeno dijete koja se isplaćuje u skladu s Odlukom o socijalnoj skrbi Općine Klenovnik. U izvještajnom razdoblju 2023. godine isplaćeno je 1.465,00 eura.

|  |
| --- |
| **OPIS PROGRAMA/PROJEKTA PLAN ZA 2023. GODINU IZVRŠENJE 6/2023. INDEKS** |
| **1 2 3 4=3/2\*100** |
| **Program: Vjerske zajednice 3.500,00 0 0** |
| Aktivnost: RKT župa Klenovnik 3.500,00 0 0 |

Realiziranih aktivnosti po ovom programu nije bilo.

|  |
| --- |
| **OPIS PROGRAMA/PROJEKTA PLAN ZA 2023. GODINU IZVRŠENJE 6/2023 INDEKS** |
| **1 2 3 4=3/2\*100** |
| **Program: Sport, rekreacija i udruge 23.400,00 7.653,50 32,71** |
| Aktivnost: Programi i projekti sportskih klubova 15.000,00 5.500,00 36,67 |
| Aktivnost: Šport i rekreacija 650,00 0 0 |
| Aktivnost: Mladi 0 0 0 |
| Aktivnost: Šume 550,00 0 0 |
| Aktivnost: Lovstvo 2.000,00 0 0 |
| Aktivnost: Umirovljenici 1.350,00 1.350,00 100 |
| Aktivnost: Vinogradari, voćari i pčelari 950,00 0 0 |
| Aktivnost: Pomoć udrugama 2.000,00 803,50 40,18 |

Ovim programom obuhvaćene su slijedeće aktivnosti sportskih klubova i udruga s područja Općine Klenovnik te drugih općina i gradova u kojima su naši građani članovi. Isplate su odobravane temeljem zahtjeva klubova i udruga, a sama sredstva su im dodijeljena temeljem javnog natječaja te potpisanih ugovora.

|  |
| --- |
| **OPIS PROGRAMA/PROJEKTA PLAN ZA 2023. GODINU IZVRŠENJE 6/2023. INDEKS** |
| 1 2 3 4=3/2\*100 |
| **Program: Kulturno umjetnički programi i**  **događanja 6.000,00 3.500,00 58,33** |
| Aktivnost: Kulturno umjetnička društva 6.000,00 3.500,00 58,33 |
| **Program: Izgradnja kulturnog centra s vanjskim**  **uređenjem 830.000,00 0 0** |
| Aktivnost: Stručni nadzor i provođenje nabave za  izgradnju 20.000,00 0 0 |
| Kapitalni projekt: Izgradnja i opremanje kultnog centra 810.000,00 0 0 |

U ovim programima utrošeno je 3.500,00 eura. Rashod se odnosi na troškove KUD-a Klenovnik.

Projekt izgradnje kulturnog centra s vanjskim uređenjem još nije započeo.

|  |
| --- |
| **OPIS PROGRAMA/PROJEKTA PLAN ZA 2023. GODINU IZVRŠENJE 6/2023. INDEKS** |
| **1 2 3 4=3/2\*100** |
| **Program: Vjerska događanja i proštenja 2.000,00 0 0** |
| Aktivnost: Marijin put 1.500,00 0 0 |
| Aktivnost: Proštenje svete Ane 500,00 0 0 |

U ovim programima nije bilo realizacije u izvještajnom razdoblju.

|  |
| --- |
| **OPIS PROGRAMA/PROJEKTA PLAN ZA 2023. GODINU IZVRŠENJE 6/2023. INDEKS** |
| **1 2 3 4=3/2\*100** |
| **Program: Društveni dom u Dubravcu Gornjem 265.000,00 0 0** |
| Kapitalni projekt; Projektna dokumentacija za  izgradnju doma 20.000,00 0 0 |
| Kapitalni projekt: Izgradnja Društvenog doma 245.000,00 0 0 |
| Program: Park hrvatskih branitelja 65.000,00 0 0 |
| Kapitalni projekt: Izgradnja parka 65.000,00 0 0 |

U ovim programima nije bilo realizacije u izvještajnom razdoblju.

|  |
| --- |
| **OPIS PROGRAMA/PROJEKTA PLAN ZA 2023. GODINU IZVRŠENJE 6/2023. INDEKS** |
| **1 2 3 4=3/2\*100** |
| **TURIZAM** |
| **Program: Izgradnja vidikovca 112.600,00 0 0** |
| Aktivnost: Stručni nadzor i provođenje nabave 6.600,00 0 0 |
| Kapitalni projekt: Izgradnja vidikovca 106.000,00 0 0 |
| **Program: Turistička zajednica 2.000,00 0 0** |
| Aktivnost: Redovna djelatnost 2.000,00 0 0 |

U ovim programima nije bilo realizacije u izvještajnom razdoblju.

**IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU**

Općina Klenovnik kreditno se zadužila 2021. godine temeljem Oduke Općinskog vijeća o kreditnom zaduženju Općine Klenovnik („Službeni vjesnik Varaždinske županije“ broj 105/20). Temeljem navedene Odluke zatražena je suglasnost Vlade Republike Hrvatske za davanjem suglasnosti za zaduženje te je isto dobivenom Odlukom Vlade Republike Hrvatske o davanju suglasnosti Općini Klenovnik za zaduženje kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak KLASA: 022-03/21-04/123, URBROJ: 50301-05/31-21-2 od 22. travnja 2021. godine.

Temeljem dobivenih Odluka realizirani je kredit kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak u iznosu od 322.977,48 eura (2.433.475,84 kune) temeljem Ugovora o kreditu broj: INJS -21-101565, a namijenjen za financiranje investicije „Dogradnje zgrade dječjeg vrtića“.

Kredit je odobren s počekom od jedne godine te je otplata kredita započela u listopadu 2022. godine. Rok otplate je 5 godina.

Općini Klenovnik su nakon predanog završnog izvješća o stanju projekta dogradnje zgrade dječjeg vrtića dana 29. 04. 2022. od strane APPRRR – a uplaćena sredstva u iznosu od 251.477,41 euro. Navedena sredstva su dana 09.06.2022. godine uplaćena HBOR – u za povrat dijela kredita.

Otplaćena glavnica kredita u 2022. godini iznosila je 3.703,15 eura tako da je stanje kredita na dan 31.12.2022. godine 67.797,18 eura.

Iznos plaćenih troškova kredita s 30.06.2023. bio je 7.150,02 eura.

Stanje kredita na dan 30.06.2023. iznosi 60.647,16 eura.

**IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE PRIČUVE**

Proračunske pričuve i korištenje proračunske pričuve nije bilo.

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

Općina Klenovnik u izvještajnom razdoblju nije davala jamstva te nema izdataka po istima.