



REPUBLIKA HRVATSKA
KRAPINSKO-ZAGORSKA ŽUPANIJA
OPĆINA JESENJE

RKDP 28397
Matični broj 02588625
Šifra djelatnosti 8411
Broj žiro računa HR2724020061855200008

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA
OPĆINE JESENJE ZA 2023. GODINU**

Obrazloženje godišnjeg izvješća o izvršenju proračuna sastoji se od obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju proračuna, obrazloženja posebnog dijela izvještaja o izvršenju proračuna i obrazloženje posebnih izvještaja.

I. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju proračuna Općine Jesenje sadrži:

- a) obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka
- b) prikaz manjka odnosno viška proračuna Općine Jesenje

Prihod od poreza na dohodak ostvaren je iznosu od 381.566,37 eura. Pomoći su ostvarene u iznosu od 1.169.698,93 eura, a odnose na pomoći od fiskalnog izravnjanja u iznosu od 161.872,06 eura, tekuće pomoći od županije u iznosu od 2.775,52 eura za radne bilježnice za učenike osnovne škole, kapitalne pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 83.561,43 eura, tekuće pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna u iznosu od 17.513,65 eura, kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstva 903.976,27 eura. Prihodi od eksploatacije mineralnih sirovina iznose 30.765,82 eura, šumski doprinos 157,14 eura, prihodi po posebnim propisima odnose se na prodaju grobnih mjesta u iznosu od 20.216,86 eura, naknade za održavanje groblja u iznosu od 11.261,37 eura, prihoda od pogrebnih usluga u iznosu od 5.766,60 eura, naknade za utrošak pitke vode u iznosu od 6.938,52 eura, naknade od Hrvatskih voda u iznosu od 53,71 eura i naknade zbog korištenja odlagališta otpada Gorjak u iznosu od 77.028,91 eura i prihod od roditelja za boravak djece u dječjim vrtićima u iznosu od 70.559,46 eura. Prihod od komunalnog doprinosa u iznosu od 312,84 eura i komunalne naknade izvršen je u iznosu od 37.550,55 eura kune.

Rashodi poslovanja za zaposlene ostvareni su u iznosu od 263.394,30 eura ili 81 % od planiranog. Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 1.050.668,18 eura ili 88 % od planiranog. Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 9.247,98 eura ili 98 % od planiranog. Subvencije su ostvarene u iznosu od 26.318,07 eura ili 77 % od planiranog. Pomoći su ostvarene u iznosu od 13.701,27 eura ili 63 % od planiranog. Naknade građanima i kućanstvima ostvarene su u iznosu od 42.910,67 eura ili 78 % od planiranog. Ostali rashodi ostvareni su u iznosu od 52.050,21 eura ili 88 % od planiranog. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 153.775,45 eura ili 72 % od planiranog. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu u 204.199,49 eura ili 55 %

-prihodi poslovanja iznose 1.815.678,57 eura

-rashodi poslovanja iznose 1.458.290,68 eura

-višak prihoda iznosi 357.387,89 eura

- prihodi od prodaje nefinancijske imovine iznose 0,00 eura
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 153.775,45 eura
- manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 153.775,45 eura
- Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova iznose 204.199,49 eura
- manjak prihoda od financijske imovine iznosi 204.199,49 eura
- višak prihoda i primitaka iznosi 203.612,44 eura
- višak prihoda i primitaka preneseni 37.130,15 eura
- višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju 36.543,10 eura.

II. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju proračuna

- a) obrazloženje izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva

RAZDJEL 001 OPĆINA JESENJE

Program redovni izdaci poslovanja u koje ulaze plaće, materijalni izdaci, financijski rashodi, nabava nefinancijske imovine i donacije političkim strankama ostvaren je u iznosu od 531.528,21 eura %.

Program javni red i sigurnost u koji ulazi DVD Gornje Jesenje i Javna vatrogasna postrojba Grada Krapine ostvaren je u iznosu od 21.142,00 eura ili 97 %.

Program Ekonomski poslovi u koji ulaze subvencije ostvaren je u iznosu od 0,00 eura.

Program zaštite okoliša u koji ulazi uređenje zelenih površina i odvoz smeća, higijeničarska služba, kanalizacija, sanacija deponija „Gorjak“ izvršen je u iznosu od 21.121,16 eura %.

Program komunalne usluge u koji ulazi javna rasvjeta, groblje i vodoopskrba izvršen je u iznosu od 38.305,00 eura ili 59 %.

Program sanacija nerazvrstanih cesta u koji ulazi održavanje nerazvrstanih cesta izvršen je u iznosu od 835.366,87 eura ili 95 %.

Program rekreacija, kultura i religija u koji ulazi financiranje rekreacije, kulture i religije izvršen je u iznosu od 105.904,93 eura ili 68 %.

Program obrazovanje u koji ulazi obrazovanje djece, učenika, studenata i odraslih te izgradnja dječjeg vrtića u Gornjem Jesenju izvršen je u iznosu od 48.152,83 eura ili 85 %.

Program socijalne zaštite u koji ulaze socijalne pomoći i naknade, donacije udrugama iznosi 50.208,93 eura ili 90 %.

Program obrane u koji ulazi civilna zaštita nema troškova.

RAZDJEL 002 Dječji vrtić Jesenje

Program obrazovanje iznosi 164.535,69 eura ili 73 % od planiranog, od toga rashodi za zaposlene 120.333,08 eura, materijalni rashodi 42.049,39 eura, financijski rashodi u iznosu od 503,22 eura i 1.650,00 eura za nabavu nefinancijske imovine.

III. Posebni izvještaji u godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna Općine Jesenje razina 22

Popisom DUGOTRAJNE IMOVINE obuhvaćena je imovina prema inventurnoj listi koja odgovara stvarnim podacima u poslovnim knjigama GK u iznosu 5.494.910,52 eura; ispravak vrijednosti 2.130.349,89 eura; stanje imovine 3.364.560,63 eura.

Sačinjen je i popis KRATKOTRAJNE IMOVINE - SITNOG INVENTARA koji također odgovara stvarnim podacima u poslovnim knjigama u iznosu od 3.007,92 eura, ispravak vrijednosti 3.007,92 eura.

Uvidom u poslovne knjige utvrđeno je da saldo žiro računa kao i blagajne - FINANCIJSKA IMOVINA odgovara stvarnom stanju na izvodu banke sa 31. 12. 2023. i stvarnom stanju blagajne prema blagajničkom izvještaju:

Stanje žiro računa 31. 12. 2023. = 63.069,33 eura
 Saldo blagajne 31. 12. 2023. =..... 1.110,00 eura
 UKUPNA NOVČANA SREDSTVA 64.179,33 eura.

što odgovara stvarnim novčanim sredstvima sa 31.12. 2023. godine.

Dionice i udjeli u glavnici

Prema utvrđenom temeljnom kapitalu trgovačkog društva Krakoma d.o.o. Krapina u iznosu do 27.316,85 eura što odgovara dijelu koji pripada Općini Jesenje, evidentirane su dionice u istom iznosu.

I. OBVEZE 204.738,78 eura

Obaveze za 2023. godinu:

1. Dobavljači

a) 0,00 eura

2. Obveze za porez na dohodak za povrat..... 30.200,99 eura

3. Obveze za kredite od tuzemnih kreditnih ins..... 174.537,79 eura

II. POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA ukupno: 167.963,23 eura

1. Potraživanja za porez

a) Potraživanja za poreze 350,46 eura

2. Potraživanja po posebnim propisima

a) Potraživanja za šumski doprinos..... 0,00 eura

3. Potraživanja od kupaca

a) prema pokazateljima iz analitičke evidencije - knjige izlaznih faktura potraživanja iznose **69.380,13 eura** a analitički prema popisu je sljedeće:

- Artić Radovan..... 1.000,00 eura
 - Grad Krapina 7.746,39 eura
 - Grad Pregrada 2.169,95 eura
 - Općina Bedekovčina..... 4.489,52 eura
 - Općina Đurmanec 1.510,09 eura
 - Grad Zabok..... 33.989,88 eura
 - Kranjčec Dragutin..... 132,72 eura
 - Općina Krapinske Toplice 6.251,62 eura
 - Općina Radoboj 5.704,96 eura
 - Općina Stubičke Toplice 1.396,52 eura
 - Općina Sveti Križ Začretje 3.631,08 eura
 - Janžek Nikola, Gornje Jesenje 185,..... 624,73 eura
 - Ranogajec Miljenko..... 225,62 eura
 - Ranogajec Ivica 225,63 eura
 - Hrvatski telekom d.d. 281,42 eura

4. Potraživanja salda konta iznose 98.232,64 eura, a analitički sljedeće:

1652693 Potraživanja za održavanje groblja 3.396,36 eura

1652694	Potraživanja od građana za utrošak vode.....	4.308,85 eura
16532	Potraživanja za komunalnu naknadu	90.527,43 eura