



REPUBLIKA HRVATSKA
KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKA ŽUPANIJA
Općine Drnje
Općinski načelnik

KLASA: 400-05/25-01/03
URBROJ: 2137-4-25-4
Drnje, 7. travnja 2025.

**OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITKA I RASHODA I IZDATAKA
UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE DRNJE ZA
2024. GODINU**

Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21.) utvrđeno je da Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna jedinice lokalne samouprave sadrži:

1. Opći dio godišnjeg izvještaja kojeg čine Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, i Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja
2. Posebni dio godišnjeg izvještaja koji sadrži izvršenje rashoda i izdataka po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini odjeljka, raspoređenih u programe koje se sastoje od aktivnosti i projekata,
3. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
4. Izvještaja o korištenju sredstava fondova Europske unije,
5. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
6. Izvještaja o danim zajmovima i potraživanja po danim zajmovima,
7. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima,
8. Izvještaja o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovu sudskih sporova,
9. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

Opći dio godišnjeg izvještaja sadrži:

- sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,
- Račun prihoda i rashoda i
- Račun financiranja.

Račun prihoda i rashoda iskazuje se u slijedećim tablicama:

- Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji na razini odjeljka,
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja i
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.

Račun financiranja iskazuje se u tablicama:

- Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i
- Račun financiranja prema izvorima financiranja.

Posebni dio godišnjeg izvještaja sadrži izvršenje rashoda i izdataka po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini odjeljka, raspoređenih u programe koje se sastoje od aktivnosti i projekata.

1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA

1.1. Prihodi i primici

Proračunski prihodi predstavljaju povećanje ekonomskih koristi tijekom izvještajnog razdoblja u obliku priljeva novca i novčanih ekvivalenata. Temeljno se klasificiraju na prihode poslovanja i prihode od prodaje nefinancijske imovine. Dalje se klasificiraju na prihode od poreza, prihode od doprinosa, potpore, prihode od imovine, prihode od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima i ostale prihode. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine klasificiraju se prema vrstama prodane nefinancijske imovine. Prihodi se priznaju u razdoblju u kojem su nastali uz uvjet da su i naplaćeni u navedenom razdoblju. Ovakva klasifikacija proračunskih prihoda pruža podatke o pojedinim vrstama i omogućuje praćenje udjela pojedine vrste prihoda u ukupnim prihodima.

Tabela br. 1 Prihodi i primici proračuna Općine Drnje u 2024

PRIHODI	Ostvareno u 2023.	Plan za 2024.	Ostvareno u 2024.	4/2 index	4/3 index
1	2	3	4	5	6
Prihodi od poreza	470.527,17	847.336,99	548.651,09	116,60	64,75
Pomoći	777.606,00	1.375.423,12	721.301,66	92,76	52,44
Prihodi od imovine	75.007,24	116.329,00	128.695,43	171,58	110,63
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	42.897,17	32.000,00	36.407,53	84,87	113,77
Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.570,62	2.000,00	3.517,25	223,94	175,86
Prihodi od prodaje neporizvedene dugotrajne imovine	1.204,99	19.619,00	21.390,00	1.775,12	109,03
Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	726,53	3.000,00	2.281,76	314,06	76,06
Primljene otplate glavnice danih zajmova	2.201,20	3.995,00	7.781,00	353,49	194,77
Primici od zaduživanja	278.000,00	1.120.000,00	1.120.000,00	402,88	100,00

U 2024. godini ukupni prihodi i primici realizirani su u visini 2.590.025,72 eura što je povećanje u odnosu na prošlu godinu.

POREZ I PRIREZ NA DOHODAK 611

Prihodi od poreza ostvareni su u iznosu od 522.800,57 što je 117,90% veće u odnosu na prošlu godinu. Zbog povećanja plaća i novih zapošljavanja došlo je do povećanja prihoda poreza i prireza na dohodak.

POREZ NA IMOVINU 613

Prihodi od poreza na imovinu ostvareni su u iznosu od 23.144,57 što je 101,53% veće ostvarenje u odnosu na prošlu godinu.

POREZ NA ROBU I USLUGE 614

Porez na robu i usluge ostvaren je u iznosu od 2.705,95 eura što je 62,62% u odnosu na ostvarenje prethodne godine.

Kod ovog poreza knjižimo porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića čiji obračun i naplatu vrši Porezna uprava

POMOĆI IZ PRORAČUNA 63

Pomoći od proračuna ostvareni su u iznosu od 721.301,66 eura što je 92,76% u odnosu na ostvarenje prethodne godine te 52,44% ostvarenja u odnosu na plan i odnose se na:

- tekuće pomoći iz državnog proračuna (fiskalno izravnanje)
- tekuća pomoć iz državnog proračuna – za financiranje redovne djelatnosti predškolskog odgoja, sportske infrastrukture, sanacije nerazvrstanih cesta i energetska obnova
- Tekuće pomoći iz općinskih proračuna – za financiranje troškova plaća zajedničkog službenika
- Tekuće pomoći iz županijskog proračuna – za financiranje troškova ogrijeva
- Tekuće pomoći iz županijskog proračuna – za financiranje troškova dezinfekcije
- Kapitalna pomoć iz županijskog proračuna – za financiranje projekata
- Tekuće pomoći HZZ-a – javni radovi
- Tekuće pomoći putem EU – za financiranje projekta Zaposli pa pomoz 2

PRIHODI OD FINACIJSKE IMOVINE 641

Ovi prihodi imali su ostvarenje u iznosu od 2,00 eura, a prihod se odnosio na kamate na oročena sredstva.

PRIHODI OD FINACIJSKE IMOVINE 642

Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 128.693,43 eura što je povećanje u odnosu na prošlu godinu za 171,57%, a povećanje je došlo zbog veće naknade za koncesije.

UPRAVNE I ADMINISTRATIVNE PRISTOJBE 651

Navedeni prihodi ostvareni su u iznosu od 4.069,14 eura što je ostvarenje od 101,71% što označava povećanje u odnosu na prošlu godinu. Navedeni prihodi odnose se na grobnu naknadu.

PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA 652

Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 3.704,08 eura što je povećanje u odnosu na prošlu godinu. Povećanje se bilježi na svim računima osim na računu Doprinosi za šume.

KOMUNALNI DOPRINOSI I NAKNADE 653

Prihodi od komunalnih doprinosa i naknada ostvareni su u iznosu od 28.634,31 eura i bilježe smanjenje u odnosu na prošlu godinu s indeksom ostvarenja 79,98 %

KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI 68

Prihodi od kaznih, upravnih mjera i ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 3.517,25 eura što je u odnosu na prošlu godinu povećanje, a plan ostvarenja iznosi 175,86%

PRIHODI OD PRODAJE NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE

Prihodi od prodaje neproizvodne dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 21.390,00 eura što je povećanje u odnosu na prošlu godinu, a razlog je taj zbog prodaje zemljišta, a u 2023. godini tog prihoda nije bilo.

PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE 72

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 2.281,76 eura što je povećanje u odnosu na prošlu godinu. U 2024. bilježi se prihod od prodaje kuće i prodaje kosilice.

PRIMLJENE OTPLATE GLAVNICE DANIH ZAJMOVA 81

Prihodi od primljenih otplatnih glavnica danih zajmova ostvareni su u iznosu od 7.781,00 eura što je povećanje od prošle godine. Navedeni prihodi se odnose na povrate studentskih i učeničkih kredita i primitke jamčevnih pologa.

PRIMICI OD ZADUŽIVANJA 84

Primici od zaduživanja izvršeni su u iznosu od 1.120.000,00 eura i odnosi se na kratkoročno zaduživanja u iznosu od 180.000,00 i dugoročno u iznosu od 940.000,00

1.2. Rashodi i izdaci

Poslovna događanja u proračunu svrstavamo u skupine prema njihovim srodnim ekonomskim obilježjima. Da bismo dobili na kvaliteti informacije izdatke klasificiramo po glavnim obilježjima u više skupina. Potrebno je naglasiti da rashodi predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi u obliku smanjenja imovine ili povećanja obveza. Prema zakonskoj regulativi rashodi se temeljno klasificiraju na rashode poslovanja i rashode

za nabavu nefinancijske imovine. Rashodi poslovanja klasificiraju se na rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, subvencije, pomoći, naknade, donacije i ostale rashode. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine klasificiraju se po vrstama nabavljene nefinancijske imovine.

Tabela br. 2 Rashodi i izdaci Proračuna Općine Drnje u 2024. godini

RASHODI I IZDACI	Ostvarenje 2023.	Plan za 2024.	Ostvarenje 2024.	4/2 index	4/3 index
1	2	3	4	5	6
Rashodi za zaposlene	1.149.493,04	212.965,00	188.209,69	16,37	88,38
Materijalni rashodi	223.802,76	288.774,00	382.625,16	170,97	132,50
Financijski rashodi	2.270,24	5.000,00	7.743,98	341,11	154,88
Subvencije	6.449,31	7.500,00	7.753,55	120,22	103,38
Pomoći	87.865,51	332.100,00	224.834,30	255,88	67,70
Naknade građanima i kućanstvima	166.666,79	200.511,00	190.090,26	114,05	94,80
Ostali rashodi	534.760,58	858.119,24	265.319,75	49,61	30,92
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.552,24	588.904,00	654.717,05	4.831,06	111,18
Dodatna ulaganja na imovini	182.595,34	226.012,00	256.443,47	140,44	113,46
Izdaci za dane zajmove	18.694,70	17.000,00	16.735,26	89,52	98,44
Izdaci za dionice i udjele u glavnici	6,39	5.000,00	5.000,00	78.247,26	100,00
Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	200.000,00	258.000,00	258.000,00	129,00	100,00

RASHODI ZA ZAPOSLENE 31

Rashodi za zaposleni ostvareni su u iznosu od 188.209,69 eura što je povećanje u odnosu na prošlu godinu. Razlog povećanja troškova je zbog povećanja osnovice plaća i koeficijenta.

NAKNADE ZA TROŠKOVE ZAPOSLENIMA 321

Naknade troškova zaposlenima izvršeno je u iznosu 14.915,86 eura što je povećanje u odnosu na prošlu godinu. Povećanje je prisutno na svim računima osim na Službenim putovanjima gdje se bilježi smanjenje.

RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU 322

Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu od 77.034,64 eura što je povećanje u odnosu na prošlu godinu. Povećanje je planirano zbog povećanja cijena materijala i energije.

RASHODI ZA USLUGE 323

Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu 242.900,59 eura što je znatno povećanje u odnosu na prošlu godinu. Povećanje je na svim računima zbog povećanja cijena usluga. Najveće odstupanje je na računu Inteliktualne i osobne usluge zbog veće potrebe.

OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA 329

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 50.572,98 eura što je povećanje u odnosu na prošlu godinu. Povećanje je zabilježeno na svim računima, a sve je u skladu s potrebama.

FINANCIJSKI RASHODI 34

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 7.743,98 eura što je povećanje u odnosu na plan i u odnosu na prošlu godinu. Financijski rashodi se odnose na kamate primljene kredite i bankarske usluge.

SUBVENCije 35

Subvencije se odnose na potpore poljoprivrednicima. Ostvarene su u iznosu od 7.753,55 eura što je povećanje u odnosu na prošlu godinu no u skladu je s planom.

POMOĆI UNUTRAROPĆEG PRORAČUNA 363

Pomoći unutar općeg proračuna ostvareni su u iznosu od 143.883,88 eura što je znatno povećanje u odnosu na prošlu godinu. Razlog povećanju je zbog toga što je Općina Drnje voditelj projekta „Zaposli pa pomози“ te drugim Općinama koje su sudionici projekta financira plaće djelatnicima unutar projekta.

POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA DR. PRORAČUNA 366

Rashodi na ovoj poziciji odnose se na tekuće pomoći Osnovnoj školi Drnje, sukladno njihovim zahtjevima i sredstvima osiguranim u proračunu, Knjižnici i čitaonici Fran Galović – proračunskom korisniku Grada Koprivnice, za uslugu bibliobusa te za oslobađanje od plaćanja članarine. Ostvareno je u iznosu od 80.950,42 eura što je u skladu s potrebama.

OSTALE NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA IZ PRORAČUNA 372

Ovi rashodi izvršeni su u iznosu od 190.090,26 eura ili 114,05% u odnosu na prošlu godinu i 94,80% u odnosu na plan. Naknade građanima i kućanstvima u novcu izvršeno je u iznosu od 10.710,05 eura, a odnose se na pomoći obiteljima i

kućanstvima, naknade za novorođenče, sufinanciranje radnih bilježnica, kupnja bilježnica i darova za djecu. Naknade građanima i kućanstvima u naravi imaju ostvarenje u iznosu od 179.380,21 eura i što je povećanje u odnosu na prošlu godinu i odnose se na sufinanciranje rada Dječjeg vrtića Igra.

TEKUĆE DONACIJE 381

Tekuće donacije ostvarene su u iznosu od 89.605,13 eura što je u odnosu na prošlu godinu smanjenje s indeksom 70,63%. Ove se donacije najvećim dijelom odnose na ostvarivanje programa javnih potreba u športu, kulturi, vatrogastvu, na donacije političkim strankama, vjerskim zajednicama i slično, a ostvarene su u skladu sa planom proračuna te financijskim planovima i zahtjevima korisnika.

KAPITALE POMOĆI 386

Kapitalne pomoći izvršene su u iznosu od 175.714,62 eura što je znatno smanjenje u odnosu na prošlu godinu. Navedeni rashod se odnosi na projekt Aglomeracije sukladno potpisom sporazuma.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE 4

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 836.241,00 eura, a izvršeni su u iznosu 911.160,52 eura. Bilježi se znatno povećanje u odnosu na prošlu godinu. Bilježi se troškovi sanacija dviju nerazvrstanih cesta i izgradnju biciklističko pješačke staze u iznosu od 564.749,50 eura i izgradnja javne rasvjete u parku u Drnju u iznosu od 8.388,65 eura.

Bilježi se znatno povećanje na nabavi postrojenja i nabave. Bilježi se povećanje na svim računima, a nabavljeno je: uredski namještaj, računala, medicinska oprema, klima uređaji za zgrade u vlasništvu Općine Drnje i komunalni strojevi. Također nabavljao se namještaj za Dom Zdravlja u Drnju.

Također projekta dokumentacija za: školsko igralište, most u naselju Torčec, ener. Obnova zgrada.

Bilježi se povećanje na računima 45 dodatna ulaganja. Bilježe se troškovi energetske obnove zgrade Općine i Društvenog doma u Drnju i ribičkog doma u naselju Torčec. Rekonstrukcija krovista na mrtvačnici u Torčecu i sportske zgrade u Torčecu. Također sustav navodnjavanja na nogometnom igralištu u Drnju.

IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova izvršeni su u iznosu od 279.735,26 eura. Što je povećanje u odnosu na plan i prošlu godinu. Najveće povećanje je na računu Otplate glavnice kratkoročnog zajma ili kredita. Zbog otplate kratkoročnog kredita.

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Iz ovih tablica vidljivi su prihodi i rashodi prema izvorima financiranja, te njihovo ostvarenje u odnosu na plan i na ostvarenje prethode godine. Odstupanja su već obrazložena uz opći i posebni dio.

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi se svrstavaju u 10 skupina, a ostvarenje se bilježi u slijedećim iznosima:

- 01 – Opće javne usluge –393.263,75eura
- 02 – Obrana – 2.259,29 eura
- 03 – Javni red i sigurnost – 34.000,00 eura
- 04 – Ekonomski poslovi –41.028,22eura
- 05 – Zaštita okoliša –253.714,62 eura
- 06 – Usluge unapređenja stanovanja i zajednice –1.204.884,18eura
- 07 – Zdravstvo –1.904,00 eura
- 08 – Rekreacija, kultura, religija – 48.244,51 eura
- 09 – Obrazovanje –189.529,64 eura
- 10 – Socijalna zaštita –288.644,26 eura

2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

Posebni dio proračuna sadrži izvršenje po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji.

U nastavku dajemo obrazloženja po programskoj klasifikaciji koja ujedno sadrži i izvršenja po organizacijskoj klasifikaciji.

RAZDJEL 001 OPĆINSKO VIJEĆE I OPĆINSKI NAČELNIK

GLAVA 00101 OPĆINSKO VIJEĆE I OPĆINSKI NAČELNIK

PROGRAM 1001: RAD OPĆINSKOG VIJEĆA I OPĆINSKOG NAČELNIKA

Ukupno planirana sredstva na razini programa iznose 1.563.939.24 eura, a ostvarena su u iznosu od 951.812,45 eura ili 60,86% u odnosu na plan.

Unutar programa planirane su slijedeće aktivnosti:

Aktivnost A100101: Redovna djelatnost

U sklopu navedene aktivnosti ostvareni su rashodi za zaposlene koji se odnose na plaću, doprinose i ostale rashode općinskog načelnika, usluge prijevoza, usluge tiska, promidžbe i informiranja, intelektualne i osobne usluge, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja, koji se sastoje od premija osiguranja, reprezentacije, članarina, pristojbi i naknadi te ostalih nespomenutih rashoda poslovanja (vodne naknade, sl.), zatim pomoći Općini Koprivnički Ivanec za korištenje smetišta, Fondu za zaštitu okoliša za količinu smeća, Knjižnici i čitaonici „Fran Galović“ za sufinanciranje bibliobusa i oslobađanje od plaćanje članarina, dokapitalizaciju Lekom grada, kao i otplatu odnosno povrat poreza i prireza u državni proračun.

Za provođenje ove aktivnosti planirana su sredstva u iznosu od 137.532,00 eura, a ostvarena su u iznosu od 164.691,13 eura ili 119,75% u odnosu na plan.

Aktivnost A100102 Rad političkih stranaka

Sredstva planirana za izvršenje ove aktivnosti u iznosu od 324,24 eura utrošena su u iznosu od 364,77 eura što je 112,5% u odnosu na plan.

Aktivnosti A100103 proslava dana općine Drnje

Sredstva planirana za izvršenje ove aktivnosti u iznosu od 20.000,00 eura utrošena su u iznosu od 23.419,84 eura što je 117,10 % u odnosu na plan.

Cilj: Djelotvorno izvršavanje funkcije općinskog vijeća i općinskog načelnika te povećanje kvalitete njihovog rada.

Mjerila uspješnosti: Redovito održavanje sjednica općinskog vijeća, redovita isplata naknada političkim strankama, objava akata Općinskog vijeća u Službenom glasniku Koprivničko-križevačke županije, promidžba općine, praćenje zakonske regulative te postupanje u skladu sa istom.

PROGRAM 1002: PROGRAM UNAPREĐENJA POLJIPRIVREDE I ZAŠTITE ZDRAVLJA

Ukupno planirana sredstva nas razini programa iznose 26.003,00 eura, a izvršena su u iznosu 25.276,85 eura odnosno 97,21 % u odnosu na plan.

Unutar ovog programa planirane su slijedeće aktivnosti:

Aktivnost: A100201 Sistemska deratizacija

Od planiranih 6.599,00 eura na ovu je aktivnost utrošena 6.598,99,00 eura, odnosno 100% u odnosu na plan.

Aktivnost A100202 Subvencije poljoprivrednicima

Od planiranih 7.500,00 eura na ovu aktivnost utrošeno je 7.753,55 eura, ili 103,38% u odnosu na plan.

Aktivnost A10203 Higijeničarska služba i mikročipiranje pasa

Od planiranih 10.000,00 eura na ovu aktivnost utrošeno je 9.020,31 eura ili 90,20% u odnosu na plan, a sve sukladno potrebama za ovakvim vrstama usluga.

Cilj: provođenje mjera deratizacije i dezinsekcije u cilju šire zaštite mještana, subvencioniranje poljoprivrede, zaštita zdravlja mještana općine

Mjerila uspješnost: suzbijanje zaraza te smanjenje broja glodavaca, subvencioniranje poljoprivrede, adekvatno zbrinjavanje životinjskih leševa i pasa lutilica.

PROGRAM 1003: PROSTORNO UREĐENJE I UNAPREĐENJE STANOVANJA

Ukupno planirana sredstva nas razini programa iznose 1.380.080,00 eura, a izvršena su u iznosu 738.059.86 eura odnosno 53,48% u odnosu na plan.

Unutar ovog programa planirane su slijedeće aktivnosti:

Aktivnost A100301 Razvoj stanovanja – poticanje rušenja kuća je planirano 2.700,00 eura i izvršeno u iznosu 2.700,00 eura.

Aktivnost A100302 Ishođenje građevinske dozvole – lovački dom je planirao u iznosu od 11.200,00 i izvršeno u iznosu od 6.150,00

Kapitalni projekt K100301 Otkup zemljišta je planiran u iznosu od 700,00 eura i izvršeno je 0,00 eura

Kapitalni projekt K100302 Opremanje i uređenje društvenih i drugih objekata je planirano u iznosu 30.000,00 eura, a izvršeno u iznosu 36.588,03 eura. Rashodi se odnose na kupnju opreme za građevinske objekte u vlasništvu Općine Drnje.

Kapitalni projekt K100304 Projekt aglomeracije planiran je u iznosu 914.080,00 eura, a izvršen 253.714,62 eura odnosno 27,76% u odnosu na plan.

Kapitalni projekt K100305 Energetska obnova zgrada planirana je u iznosu od 96.379,00, a izvršena je u iznosu 94.754,34 eura.

Kapitalni projekt K100310 Projektno – tehničke dokumentacije

Za ovaj kapitalni projekt planirano je 22.000,00 eura, a izvršeno 34.775,00 eura odnosno 158,07% od plana.

Kapitalni projekt K100311 Sportska infrastruktura planirana su sredstva u iznosu od 115.806,00 eura a izvršeno je 113.986,89 što je 98,43% u odnosu na plan.

Kapitalni projekt K100312 Školsko igralište i parkiralište planirana su sredstva u iznosu od 136.000,00 eura a izvršeno je 134.943,39 eura što je 99,22 % u odnosu na plan.

Kapitalni projekt K100313 Rekonstrukcija krovišta mrtvačnice u Torčecu planirana su sredstva u iznosu od 23.215,00 eura a izvršeno je 23.215,85 eura što je 100% u odnosu na plan.

Kapitalni projekt K100314 Adaptacija Doma Zdravlja planirana su sredstva u iznosu od 10.000,00 eura a izvršeno je 4.045,26 eura što je 40,45% u odnosu na plan.

Kapitalni projekt K100311 Sportska infrastruktura planirana su sredstva u iznosu od 115.806,00 eura a izvršeno je 113.986,89 što je 98,43% u odnosu na plan.

Kapitalni projekt K100316 Rekonstrukcija zgrade javne namjene planirana su sredstva u iznosu od 11.000,00 eura a izvršeno je 8.656,50 što je 78,70% u odnosu na plan.

Aktivnost A100317 Rekonstrukcija grijanja u Društvenom domu Drnje planirana su sredstva u iznosu od 7.000,00 eura a izvršeno je 7.311,23 što je 104,45% u odnosu na plan.

Kapitalni projekt K100318 Eneregetska obnova zgrade Ribičkog doma Torčec planirana su sredstva u iznosu od 18.000,00 eura a izvršeno je 17.218,75 što je 95,66% u odnosu na plan.

Cilj: uređeno naselje, uklanjanje objekta koji narušavaju izgled naselja, poticanje stanovništva na priključenje na optički Internet, modernizirani objekti u vlasništvu općine, nove prostorije za otvaranje nove grupe u dječjem vrtiću, održavanje objekata u vlasništvu Općine u funkcionalnom stanju, uređenje i rekonstrukcija parka, izgradnja kanalizacijske mreže i priključenje stanovništva na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu, izgradnja ograde nogometnog igrališta.

Mjerila uspješnosti: uređeni i održavani objekti u vlasništvu Općine, izgrađena kanalizacijska mreža i stanovništvo priključeno na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu, omogućen smještaj većeg broja djece u dječji vrtić.

RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

GLAVA 00201 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

PROGRAM 1004: FINANCIRANJE OSNOVNIH DJELATNOSTI

Ukupno planirana sredstva na razini programa iznose 222.732,00 eura, a ostvarena su u iznosu od 191.755,16 eura ili 86,09% u odnosu na plan.

Unutar ovog programa planirane su slijedeće aktivnosti:

Aktivnost A100401: Redovni poslovi

U sklopu ove aktivnosti planirane su plaće službenika i namještenika u Jedinstvenom upravnom odjelu, naknade za prijevoz na posao i s posla, naknade po osnovi prava iz radnog odnosa, rashodi za službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika, naknade za korištenje osobnog automobila u službene svrhe, rashodi za uredski materijal i energiju, materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme, sitni inventar, službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću, usluge telefona, tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, intelektualne i osobne

usluge, računalne i ostale usluge, pristojbe i naknade te bankarske usluge, sufinanciranje zajedničke službe komunalnog redarstva te nabavu programa za uredsko poslovanje. Rashodi su ostvareni u skladu sa potrebama.

Cilj: djelotvorno izvršavanje osnovnih zadaća i poslova iz djelokruga rada
Mjerila uspješnosti: izvršavanje svih poslova (administrativnih, računovodstvenih te komunalnih) iz djelokruga rada Jedinственог upravnog odjela u propisanim rokovima, mogućnost ostvarivanja određenih prava mještana općine.

RAZDJEL 003 DRUŠTVENE, SOCIJALNE I DRUGE DJELATNOSTI

GLAVA 00301 DRUŠTVENE, SOCIJALNE I DRUGE DJELATNOSTI

PROGRAM 1005 OBRAZOVANJE

Ukupno planirana sredstva na razini programa iznose 697.406,00 eura, a ostvarena su u iznosu od 593.498,69 eura ili 85,10 % u odnosu na plan.

Unutar ovog programa planirane su slijedeće aktivnosti:

Aktivnost A100501: Predškolski odgoj

Za ovu aktivnost planirana su sredstva u iznosu od 172.811,00 eura, a utrošena su u iznosu od 189.529,64 eura ili 99,33% u odnosu na plan.

Aktivnost A100502: Osnovnoškolsko obrazovanje – planirana sredstva za ovu aktivnost iznose 2.000,00 eura, a izvršena su u iznosu od 984,30 eura ili 100% u odnosu na plan.

Aktivnost A100503 Učenički i studentski krediti planirani su u iznosu 18.686,00 eura, a izvršeni u iznosu 15.735,26 eura, odnosno 98,35 % od plana.

Cilj: osigurati adekvatnu brigu u odjeci predškolske dobi, podizati pedagoški standard te osigurati veći standard učenicima, poticanje srednjoškolskog i visokoškolskog obrazovanja.

Mjerila uspješnosti: briga o djeci, poboljšani uvjeti rada u Osnovnoj školi, i poticanje srednjoškolskog i visokoškolskog obrazovanja.

PROGRAM 1006 SOCIJALNA SKRB

Ukupno planirana sredstva na razini programa iznose 430.000,00 eura, dok je izvršeno 319.465,25 eura, odnosno 74,29% od plana.

Unutar ovog programa planirane su slijedeće aktivnosti:

Aktivnost A100601: Naknade za potpore građanima, kućanstvima i udrugama. Od planiranih 25.000,00 eura na ovu je aktivnost utrošeno 17.560,18 eura, odnosno 74,29% od plana a odnose se na isplatu socijalnih naknada građanima i kućanstvima, naknada za novorođenče, pomoć za radne bilježnice, pokloni i isplatu za gerontodomačicu Klubu „Mariška“.

Aktivnost A100602: Socijalno humanitarne udruge i programi planirani su u iznosu 3.000,00 eura, a izvršeni u iznosu 5.495,85 eura odnosno 183,20% od plana i odnose se na isplatu zakonskih sredstava Crvenom križu i isplati Udruzi invalida Koprivničko – križevačke županije.

Aktivnost A100603 Projekt „Zaposli i pomози 2 “ planiran je u iznosu 402.000,00 eura, a izvršen u iznosu 296.409,22 eura, odnosno 73,73% od plana.

Cilj: ostvarenje većeg standarda za mještane u socijalnoj skrbi, povećati brigu o starijima i nemoćnima.

Mjerila uspješnosti: pomoć građanima i kućanstvima te starijim i nemoćnim kroz provođenje programa pomoći u kući.

PROGRAM 1007 ORGANIZIRANJE I PROVOĐENJE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA

Ukupno planirana sredstva na razini programa iznose 36.300,00 eura, a ostvarena su u iznosu od 36.259,29 eura ili 99,89% u odnosu na plan.

Program se sastoji od:

Aktivnost A100701 Civilna zaštita na koju je planiran utrošak od 800,00 eura, a izvršen u iznosu 759,29 eura odnosno 94,91% od plana.

Aktivnost A100702 HGSS za ovu aktivnost sredstva su planirana i utrošena u iznosu od 1.500,00 eura.

Aktivnost A100703: Zaštita od požara gdje su sredstva planirana u iznosu od 34.000,00 eura, a izvršena u iznosu 34.000,00

Cilj: osigurati normalno funkcioniranje DVD-a i Stožera Civilne zaštite na području Općine Drnje, financiranje HGSS stanice Koprivnica.

Mjerila uspješnosti: redovita isplata zakonom propisanih iznosa za potrebe vatrogastva, adekvatno funkcioniranje protupožarne i Civilne zaštite.

PROGRAM 1008 RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA

Planirana sredstva za realizaciju programa iznose 49.295,00 eura, a izvršena su u iznosu od 48.244,51 eura ili 97,87% u odnosu na plan. Program se sastoji od:

Aktivnost A100801: Kultura koja obuhvaća tekuće donacije udrugama žena za što su planirana sredstva u iznosu od 2.745,00 eura a utrošena u iznosu od 2.744,51 eura, odnosno 99,98% od plana. Također u sklopu s Udrugom žena „Hrvatsko srce“ obnovljen je spomenik, te sredstva su planirana u iznosu od 3.800,00, a izvršena u iznosu od 2.750,00 eura

Aktivnost A100802 Sport i rekreacija koja obuhvaća tekuće donacije sportskim društvima i klubovima za što su planirana i izvršena sredstva u iznosu 39.850,00

Aktivnost A100803 Ostale udruge, zajednice i društva

Za ovu aktivnost je planirano 2.900,00, a utrošeno je 2.900 eura

Cilj: poticanje kulturnog stvaralaštva, unapređenje postojećeg standarda kulturne djelatnosti, obogaćivanje kulturnog života, zaštita kulturne baštine, poticanje programa koji okupljaju djecu i mladež, poticanje i promicanje sporta, uključivanje mladih u sportske aktivnosti.

Mjerila uspješnosti: organizacije kulturnih manifestacija, gostovanja, realizacija programa klubova i udruga u dijelu koji sufinancira općina, organizacija utakmica, natjecanja, postignuti rezultati.

RAZDJEL 004 KOMUNALNO GOSPODARSTVO
GLAVA 00401 KOMUNALNO GOSPODARSTVO
PROGRAM 1009 ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Ukupno planirana sredstva na razini programa iznose 135.213,00 eura, a ostvarena su u iznosu od 154.519,17 eura ili 107,65% u odnosu na plan.

Ovaj program sastoji se od slijedećih aktivnosti:

Aktivnost A100901 Održavanje nerazvrstanih cesta i poljskih puteva gdje su planirani radovi na održavanju nerazvrstanih cesta i poljskih puteva nasipavanjem šljunkom te razgrtanja grederom, orezivanje granja, malčiranje i sl. poslovi potrebni za održavanje nerazvrstanih cesta i poljskih puteva u iznosu od 30.000,00 eura, a izvršeni u iznosu 27.207,79 eura ili 90,69% u odnosu na plan.

Aktivnost A100902: Održavanje čistoće javnih površina

Planirana sredstva za provođenje ove aktivnosti koja se odnosi na rad zimske službe iznose 7.000,00 eura, a izvršeno u iznosu od 10.754,38 eura ili 153,63% u odnosu na plan.

Aktivnost A100903: Održavanje javnih zelenih površina

Za ovu aktivnost planirana su sredstva u iznosu od 30.000,00 eura, a izvršena u iznosu od 34.010,19 eura ili 113,37% u odnosu na plan. Rashodi se odnose na košnju trave na javnim površinama, troškove goriva, održavanje kosilica u ispravnom stanju, odvoz smeća te slične rashode vezane uz uređenje javnih površina.

Aktivnost A100904 Održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene

Za ovu aktivnost održavanja planirana su sredstva u iznosu 40.000,00 eura, a izvršeno je u iznosu 55.472,59 eura što je 138,68% na plan.

Aktivnost A100905: Održavanje groblja

Za održavanje groblja planirana su sredstva u iznosu od 2.000,00 eura, dok su izvršena u iznosu od 1.960,00 eura ili 98% u odnosu na plan. Utrošena sredstva odnose se na nabavu klima uređaja.

Aktivnost A100907: Hortikulturno uređenje groblja

Za Hortikulturno uređenje groblja planirana su sredstva u iznosu od 2.813,00 eura, dok su izvršena u iznosu od 2.812,50 eura ili 99,98% u odnosu na plan. Utrošena sredstva odnose se na sadnju drveća.

Aktivnost A100906: Uređenje mrtvačnice

Za uređenje mrtvačnice planirana su sredstva u iznosu od 4.500,00 eura, dok su izvršena u iznosu od 4.325,98 eura ili 96,13% u odnosu na plan. Utrošena sredstva odnose se na održavanje zelenih površina na prostorima groblja te odvoz otpada

Aktivnost A100908: Održavanje i potrošnja javne rasvjete, gdje su planirana sredstva za održavanje uređaja javne rasvjete, kao i potrošnju energije za javnu rasvjetu. Na ovu aktivnost od planiranih 8.900,00 eura utrošeno je 8.278,34 eura ili 93,02% od plana.

Aktivnost A100909: Nabava i ugradnja led rasvjete, gdje su planirana sredstva za nabavu i ugradnju uređaja javne rasvjete. Na ovu aktivnost od planiranih 10.000,00 eura utrošeno je 9.697,40 eura ili 96,97% od plana.

Cilj: održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture u funkcionalnom stanju, održavanje javnih površina čistima i unapređenje izgleda javnih zelenih površina.

Mjerila uspješnosti: da su objekti komunalne infrastrukture u funkcionalnom stanju, izgled zelenih površina, čistoća naselja.

PROGRAM 1010: IZGRADNJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Ukupno planirana sredstva na razini programa iznose 534.000,00 eura, a u izvršena su u iznosu od 565.887,00 eura ili 105,97 % od plana. .

Kapitalni projekt K101001 Izgradnja biciklističko – pješačke staze u naselju Drnje/Botovo

Planirana su sredstva u iznosu od 340.000,00 eura a izvršena u iznosu 381.761,07 eura ili 112,28 % od plana.

Kapitalni projekt K101002 Sanacija nerazvrstane ceste Ulice braće Radića

Planirana su sredstva u iznosu od 111.000,00 eura a izvršena u iznosu 82.465,49 eura ili 74,29 % od plana.

Kapitalni projekt K101003 Sanacija i modernizacija 1. faze Dravske ulice i odvojka S. Pašice

Planirana su sredstva u iznosu od 83.000,00 eura a izvršena u iznosu 82.286,44 eura ili 99,14% od plana.

Kapitalni projekt K101002 Sanacija nerazvrstanih cesta

Planirana su sredstva u iznosu od 20.000,00 eura a izvršena u iznosu 19.374,00 eura ili 96,87% od plana.

Cilj: poboljšanje prometne infrastrukture, uređeno naselje, izgrađena infrastruktura, sigurnost pješaka i biciklisti.

Mjerila uspješnosti: uređeno naselje, izgrađene biciklističko – pješačke staze, sigurnost pješaka i biciklisti, te djece prilikom kretanja.

3. VIŠAK PRIHODA

Sa danom 31.12.2024. godine Općine Drnje ostvarila je višak prihoda i primitaka u iznosu 218.055,38 eura koji se sastoji od viška prihoda poslovanja u iznosu 106.099,75 eura, viška primitaka od financijske imovine u iznosu od 909.545,85 eura i manjka prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 794.934,49 eura.

4. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJA PO DANIM ZAJMOVIMA U 2024. GODINI

Dani zajmovi i primljene otplate

Red. br.	Vrsta zajmova	Naziv pravne Osobe	Stanje zajma 1.1.2024.	Primljene otplate glavnice i primljeni krediti	Dani zajmovi u tek. god.	Stanje zajma 31.12.2024.
1	Tuzemni kratkoročni zajmovi	Učenički i studentski krediti	44.989,29	3.507,68	42.940,29	39.432,61
		UKUPNO	44.989,29	3.507,68	42.940,29	39.432,61
2	Tuzemni dugoročni zajmovi		0,00	-	-	-
				-	-	-
		UKUPNO	0,00	-	-	-
UKUPNO (1+2)			44.989,29	3.507,68	42.940,29	39.432,61
3			-	-	-	-

	Inozemni kratkoročni zajmovi	UKUPNO	-	-	-	-
4	Inozemni dugoročni zajmovi		-	-	-	-
			-	-	-	-
			-	-	-	-
	UKUPNO (3+4)		-	-	-	-
	UKUPNO (1+2+3+4)		47.190,49	2.201,20	18.694,70	44.989,29

5. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE ZA 2023. GODINU

U 2024. godini sredstva proračunske zalihe nisu se koristila.

6. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE ZA 2024. GODINU

U 2024. godini od sredstva Europske unije koristila su se sredstva u ukupnom iznosu 267.300,00 eura za financiranje programa Zaposli pa pomozi – zapošljavanje gerontodomaćica.

7. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVU SUDSKIH SPOROVA ZA 2024. GODINU

Općina Drnje je 31.12. 2024. godine imala potraživanja u ukupnom iznosu 72.248,93eura, a koje se sastoje od:

- potraživanje od poreza za imovinu 54.980,10
- potraživanje za poreze na robu i imovinu 9.266,75
- potraživanje za prihod od imovine 4.231,91
- potraživanje za prihode od prodaje nefinancijske imovine 66,36
- potraživanje za prihod po posebnim propisima 3.703,81

Općina Drnje je 31.12.2024. godine imala nedospjelih obveza u ukupnom iznosu od 1.036.100,96 eura.

Sa danom 31.12.2024. godine Općina Drnje nije imala potencijalnih obveza po osnovu sudskih sporova.

8. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVACA I KAPITALA U 2024. GODINI

9.

Zaduživanje jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, kao i izdavanje jamstava i suglasnosti pravnim osobama u većinskom izravnom ili neizravnom vlasništvu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave i ustanovama čiji je osnivač, regulirano je člankom 120. Zakona.

Općine, gradovi i županije mogu se zaduživati:

- za investiciju koja se financira iz njezina proračuna za kapitalne pomoći trgovačkim društvima i drugim pravnim osobama u većinskom vlasništvu ili suvlasništvu jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave radi realizacije investicije koja se sufinancira iz fondova Europske unije i za investicije odnosno projekte čija je realizacija utvrđena posebnim propisima i
- za financiranje obveza na ime povrata neprihvatljivih troškova koji su bili sufinancirani iz fondova Europske unije.

1. Dugoročno zaduženje

Općinsko vijeće Općine Drnje je na 33. sjednici održanoj dana 14. ožujka 2024. godine donijelo Odluku o dugoročnom zaduživanju Općine Drnje u iznosu od 940.000,00 EUR i to kod Erste & Steiermärkische banke Hrvatske banke za financiranje vlastitog udjela u projektu aglomeracije, sanacija nerazvrstane ceste Ulice braće Radića, sanacija i modernizacija I. faze Dravske ulice i odvojka S. Pašice i financiranje biciklističko pješačke staze u naselju Drnje/Botovo. Kredit je ugovoren u iznosu od 940.000,00 eura sa rokom vraćanja 30.06.2040. godine sa ugovorenom kamatom na iznos iskorištenog kredita po fiksnoj stopi od 3,18%. Navedeni kredit iskorišten je u cijelosti, a rok plaćanja kreće od 31.07.2025.

2. Kratkoročno zaduženje

Općinsko vijeće Općine Drnje je na 35. sjednici održanoj dana 27. svibnja 2024. godine donijelo Odluku o kratkoročnom zaduživanju Općine Drnje u iznosu od 5000.000,00 EUR i to kod Erste & Steiermärkische banke Hrvatske banke za: premošćivanje likvidnosti odnosno vremenske neusklađenosti financiranja EU projekta „Zaželi — prevencija institucionalizacije“. Kredit je ugovoren u iznosu od 500.000,00 eura sa rokom vraćanja 15.05.2025. godine sa ugovorenom kamatom na iznos iskorištenog kredita po fiksnoj stopi od 3,48%. Navedeni kredit iskorišten je u iznosu od 180.000,00, te je do 31.12.2024. vraćen u cijelosti.

OPĆINSKI NAČELNIK OPĆINE DRNJE

OPĆINSKI NAČELNIK:
Petar Dombaj

