



**REPUBLIKA HRVATSKA
KOPRIVNIČKO – KRIŽEVAČKA ŽUPANIJA
OPĆINA FERDINANDOVAC**

**O B R A Z L O Ž E N J E
UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ
O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE FERDINANDOVAC
ZA 2024. GODINU**



1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

Na temelju članka 55. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („NN 85/23“) upravno tijelo za financije izrađuje godišnji izvještaj o izvršenju proračuna i dostavlja ga načelniku do 05. svibnja tekuće proračunske godine za prethodnu godinu.

Načelnik podnosi predstavničkom tijelu na donošenje prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna do 31. svibnja tekuće proračunske godine za prethodnu godinu.

Sadržaj Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna propisan je Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 85/23.) (u daljnjem tekstu: Pravilnik) i Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21.), a isti osim prikaza ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (Opći dio), uključuje njihovu raspodjelu po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji u posebnom dijelu proračuna. Uz navedeno sadrži i sve propisane izvještaje.

Godišnjim izvještajem o izvršenju Proračuna Općine Ferdinandovac za 2024. godinu obuhvaćeni su svi prihodi i rashodi proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Košutica Ferdinandovac.

Izvještaj o izvršenju općeg dijela proračuna za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. sadrži:

- Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja
- A. Račun prihoda i rashoda
- B. Račun financiranja.

Proračun Općine Ferdinandovac za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu usvojen je na 30. sjednici Općinskog vijeća Općine Ferdinandovac i objavljen u „Službenom glasniku Koprivničko-križevačke županije“ broj 28/23. I. izmjene i dopune Proračuna Općine Ferdinandovac za 2024. godinu usvojene su na 34. sjednici Općinskog vijeća Općine Ferdinandovac i objavljene su u „Službenom glasniku Koprivničko-križevačke županije“ broj 14/24. II. izmjene i dopune Proračuna Općine Ferdinandovac za 2024. godinu usvojene su na 37. sjednici Općinskog vijeća Općine Ferdinandovac i objavljene su u „Službenom glasniku Koprivničko-križevačke županije“ broj 21/24. III. izmjene i dopune Proračuna Općine Ferdinandovac za 2024. godinu usvojene su na 40. sjednici Općinskog vijeća Općine Ferdinandovac i objavljene su u „Službenom glasniku Koprivničko-križevačke županije“ broj 27/24.

SAŽETAK A. RAČUNA PRIHODA I RASHODA I B. RAČUNA FINANCIRANJA

Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja daje prikaz ukupnih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije, kao i višak/manjak prihoda, gdje je u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine ostvaren manjak prihoda u iznosu 208.458,78 eura.

Sadrži i prikaz raspoloživih sredstva iz prethodnog razdoblja u iznosu od 282.967,11 eura te konačni rezultat poslovanja za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine odnosno višak prihoda u iznosu 74.508,33 eura.

RAČUN PRIHODA I RASHODA

Račun prihoda i rashoda iskazuje se u sljedećim tablicama:

- Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji daje prikaz ukupnih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) i rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine) za razdoblje 01. siječnja – 31. prosinca tekuće godine te rezultat poslovanja tekuće godine, odnosno manjak prihoda u iznosu 208.458,78 eura.

Prihodi

Ukupni prihodi (skupina 6 + skupina 7) ostvareni su u iznosu 1.287.848,20 eura, što je 94,52 % u odnosu na plan. Odnose se na prihode poslovanja u iznosu od 1.287.337,93 eura ili 94,52 % od plana, te prihode od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 510,27 eura ili 102,05 % od plana.

Prihodi od poreza

Prihodi od poreza ostvareni su u iznosu 343.078,42 eura ili 95,08 % od plana i čine ih:

- porez i prirez na dohodak u iznosu 321.033,38 eura
- porezi na imovinu u iznosu 17.950,81 eura (korištenje javnih površina, promet nekretnina)
- porezi na robu i usluge u iznosu 4.094,23 eura (potrošnja alkoholnih i bezalkoholnih pića).

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvarene su u iznosu 668.270,01 eura ili 94,12 % od plana i čine ih:

- pomoći proračunu iz drugih proračuna u iznosu 566.340,63 eura (fiskalno izravnjanje, fiskalna održivost dječjeg vrtića, kapitalni projekti uređenje stomatološke, pomoći iz ministarstva za uređenje groblja izgradnjom staze i ugradnjom solarne rasvjete, za provedbu edukativnih, kulturnih i sportskih aktivnosti djece predškolske dobi i nižih razreda osnovne škole, dodatnu odgojnu skupinu dječjeg vrtića, izgradnju vodnokomunalne infrastrukture aglomeracije Đurđevac, Virje, Ferdinandovac i Podravske Sesvete i sl.)
- pomoći od izvanproračunskih korisnika u iznosu 51.991,60 eura (od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje zapošljavanja nezaposlenih osoba u javnom radu, izgradnju dijela pješačke staze u Dravskoj ulici)
- pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije u iznosu 10.902,25 eura (JVP)
- pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu 432,00 eura (od Ministarstva znanosti i obrazovanja za djecu u programu predškole u Dječjem vrtiću Košutica Ferdinandovac)
- pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu 38.603,53 eura (iz proračuna Općine Kalinovac za povrat sredstava u sklopu projekta Brižne ruke Podravske financiranog sredstvima Europske unije iz Europskog socijalnog fonda plus, te izgradnje fotonaponskih elektrana).

Prihodi od imovine

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu 165.747,83 eura ili 96,19 % od plana i čine ih:

- prihodi od financijske imovine u iznosu 118,06 eura (prihodi od kamata)
- prihodi od nefinancijske imovine u iznosu 165.629,77 eura (zakup i iznajmljivanje imovine, naknada za eksploataciju mineralnih sirovina).

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Prihodi od administrativnih i upravnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu 109.651,91 eura ili 92,85 % od plana i čine ih:

- upravne i administrativne pristojbe u iznosu 11.804,50 eura (grobna naknada te ostale pristojbe i naknade)
- prihodi po posebnim propisima u iznosu 78.883,40 eura (šumski doprinos, prihodi od uplate roditelja za smještaj djece u Dječjem vrtiću Košutica Ferdinandovac)
- komunalni doprinos i naknade u iznosu 18.964,01 eura (komunalna naknada).

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima ostvareni su u iznosu 589,76 eura ili 78,63 % od plana i čine ih:

- prihodi od prodaje proizvoda i robe (viškovi električne energije iz fotonaponskih elektrana).

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 510,27 eura ili 102,05 % od plana i čine ih:

- prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 510,27 eura (prihodi od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo).

U nastavku tabelarni prikaz strukture prihoda i primitaka ostvarenih 2023. i 2024. godine:

	Naziv	Izvršenje 01.01.- 31.12.23.	Izvršenje 01.01.- 31.12.24.
6	PRIHODI	1.168.872,44	1.287.337,93
61	PRIHODI OD POREZA	256.817,12	343.078,42
611	Porez i prirez na dohodak	242.210,08	321.033,38
6111	Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada	216.490,51	322.190,20
6112	Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti	28.823,17	35.856,40
6113	Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava	5.738,66	7.845,94
6114	Porez i prirez na dohodak od kapitala	799,49	1.725,09
6115	Porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi	31.094,09	14.739,04
6117	Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	-40.735,84	-61.323,29
613	Porezi na imovinu	10.811,08	17.950,81
6131	Stalni porezi na nepokretnu imovinu	729,16	642,36
6134	Povremeni porezi na imovinu	10.081,92	17.308,45
614	Porezi na robu i usluge	3.795,96	4.094,23
6142	Porez na promet	3.795,96	4.094,23

63	POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	621.845,95	668.270,01
633	POMOĆI PRORAČUNU IZ DRUGIH PRORAČUNA	569.798,92	566.340,63
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	387.649,90	475.537,60
6332	Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna	182.149,02	90.803,03
634	POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA	4.994,28	51.991,60
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	4.994,28	5.991,60
6342	Kapitalne pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika		46.000,00
635	POMOĆI IZRAVNANJA ZA DEC.FUNKCIJE	11.244,61	10.902,25
6351	Tekuće pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije	11.244,61	10.902,25
636	POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN	172,80	432,00
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	172,80	432,00
638	POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA	35.635,34	38.603,53
6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	33.763,77	36.296,24
6382	Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstva	1.871,57	2.307,29
64	PRIHODI OD IMOVINE	179.649,89	165.747,83
641	Prihodi od financijske imovine	64,83	118,06
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,71	
6414	Prihodi od zateznih kamata	64,12	118,06
642	Prihodi od nefinancijske imovine	179.585,06	165.629,77
6421	Naknada za koncesiju - dimnjačarske usluge	1.911,89	1.911,89
6422	Prihod od zakupa i iznajmljivanja imovine	23.830,74	18.114,93
6423	Naknada za korištenje nefinancijske imovine	153.743,31	145.602,95
6429	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	99,12	
65	PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJB I, PRISTOJB I PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA	105.344,22	109.651,91
651	Upravne i administrativne pristojbe	14.120,82	11.804,50
6512	Prihodi od grobne naknade	13.769,12	11.572,26
6514	Ostale pristojbe i naknade	351,70	232,24
652	Prihodi po posebnim propisima	75.294,79	78.883,40
6522	Prihodi vodnog gospodarstva	12,55	148,39
6524	Doprinosi za šume	53.382,27	49.079,06
6526	Ostali nespomenuti prihodi	21.899,97	29.655,95
653	Komunalni doprinosi i naknade	15.928,61	18.964,01
6532	Komunalna naknada	15.928,61	18.964,01
66	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBA TE PRUŽENIH USLUGA, PRIHODI OD ODNACIJA TE POVRATI PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA	0,00	589,76
661	Prihodi od prodaje proizvoda i pruženih usluga	0,00	589,76
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe		589,76
68	KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI	5.215,26	0,00
683	Ostali prihodi	5.215,26	0,00
6831	Ostali prihodi	5.215,26	
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	5,48	510,27
72	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE IMOVINE	5,48	510,27
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	5,48	510,27
7211	Stambeni objekti	5,48	510,27

Rashodi

Rashodi (skupina 3 + skupina 4) ostvareni su i iznosu 1.496.306,98 eura, što je 90,93 % u odnosu na plan. Odnose se na rashode poslovanja u iznosu 1.032.122,41 eura ili 90,55 % od plana, te rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 464.184,57 eura ili 91,80 % od plana.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu 403.862,67 eura ili 92,31 % od plana i čine ih:

- plaće u iznosu 332.485,88 eura (plaće za redovan rad službenika i namještenika Jedinstvenog upravnog odjela, općinskog načelnika, zaposlenika Dječjeg vrtića Košutica Ferdinandovac, te osoba na javnim radovima i u sklopu projekata Brižne ruke Podravske)
- ostali rashodi za zaposlene u iznosu 16.516,57 eura (regres, božićnica, jubilarne nagrade, naknada za bolovanje duže od 90 dana)
- doprinosi na plaće u iznosu 54.860,22 eura.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi su izvršeni u iznosu 374.662,45 eura ili 86,18 % od plana i čine ih:

- naknade troškova zaposlenima u iznosu 15.896,39 eura (službena putovanja, naknade za prijevoz na posao, stručno usavršavanje, naknade za korištenje privatnog automobila u službene svrhe)
- rashodi za materijal i energiju u iznosu 104.938,16 eura (uredski materijal, materijal i sirovine, materijal i dijelovi za tekuće održavanje, električna energija, sitni inventar, službena, radna i zaštitna odjeća i obuća)
- rashodi za usluge u iznosu 219.451,48 eura (telefon, pošta, tekuće održavanje građevina, opreme, promidžba i informiranje, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene, veterinarske, računalne usluge i ostale usluge)
- ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu 34.376,42 eura (naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava, premije osiguranja, reprezentacija, članarine, pristojbe i naknade).

Financijski rashodi

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu 3.705.61 eura ili 89,08 % od plana i čine ih:

- ostali financijski rashodi (bankarske usluge i platni promet, zatezne kamate, ostali nespomenuti financijski rashodi).

Subvencije

Subvencije su izvršene u iznosu 22.816,78 eura ili 93,51 % od plana i čine ih:

- subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima (sufinanciranje osiguranja poljoprivrednih kultura, umjetnog osjemenjivanja junica, krava i krmača te potpore u turizmu za ostvareni broj noćenja).

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna izvršene su u iznosu 50.913,34 eura ili 96,78 % od plana i čine ih:

- pomoći unutar općeg proračuna u iznosu 44.913,94 eura (troškovi rada poljoprivrednog i komunalnog redara, pomoći Javnoj vatrogasnoj postrojbi)
- pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna izvršene su u iznosu 5.999,40 eura (poboljšanje standarda djece u osnovnoj školi i školskih aktivnosti).

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade izvršene su u iznosu 71.260,09 eura ili 95,15 % od plana i čine ih:

- Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna u iznosu 71.260,09 eura (stipendije studentima, novčana pomoć učenicima osnovnih škola za nabavu školske opreme, novčana pomoć učenicima srednjih škola, potpore za novorođenče, potpore za kupnju i rekonstrukciju stambenih objekata, rušenje dotrajalih stambenih objekata, sufinanciranje poštanskih usluga, sufinanciranje odvoza otpada korisnicima zajamčene minimalne naknade, „uskrsnice i božićnice“ umirovljenicima i osobama u stanju socijalno-materijalne potrebe sa područja Općine Ferdinandovac, dječji darovi povodom blagdana svetog Nikole i sl.).

Ostali rashodi

Ostali rashodi izvršeni su u iznosu 104.901,47 eura ili 95,52 % od plana i čine ih:

- tekuće donacije u novcu u iznosu 104.688,13 eura (vjerskim zajednicama, udrugama građana, sportskim i kulturnim udrugama, političkim strankama, Gradskom društvu Crvenog križa Đurđevac, udrugama zaštite, pomoći i spašavanja, Vatrogasnoj zajednici Općine Ferdinandovac i sl.)
- kazne, penali i naknade štete u iznosu 213,34 eura (odšteta pravnoj osobi za lom stakla).

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu 279.392,85 eura ili 87,13 % od plana i čine ih:

- građevinski objekti u iznosu 257.274,81 eura (rekonstrukcija cesta P. Preradovića, Trepče, izgradnja pješačke staze u Dravskoj ulici, staza na mjesnom groblju te izgradnja vodnokomunalne infrastrukture aglomeracije Đurđevac, Virje, Ferdinandovac i Podravske Sesvete)
- postrojenja i oprema u iznosu 14.515,03 eura (uredska oprema i namještaj, strojevi za održavanje javnih površina, glazbena oprema i sl.)
- projektna dokumentacija u iznosu 7.603,01 eura (projektna dokumentacija i ostala nematerijalna proizvedena imovina).

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini izvršeni su u iznosu 184.791,72 eura ili 99,89 % od plana i čine ih:

- dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu 184.791,72 eura (uređenje parka na Trgu slobode, rasvjete pomoćnog nogometnog igrališta, stomatološke ambulante, dodatnu odgojnu skupinu dječjeg vrtića i sl.)

U nastavku tabelarni prikaz strukture rashoda i izdataka ostvarenih 2023. i 2024. godine:

3	RASHODI POSLOVANJA	882.248,95	1.032.122,41
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	295.945,63	403.862,67
311	PLAĆE	242.229,94	332.485,88
3111	Plaće za redovan rad	242.229,94	332.485,88
312	Ostali rashodi za zaposlene	13.747,37	16.516,57
3121	Ostali rashodi za zaposlene	13.747,37	16.516,57
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	39.968,32	54.860,22
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	39.968,32	54.860,22

32	MATERIJALNI RASHODI	404.269,61	374.662,45
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	13.290,87	15.896,39
3211	Službena putovanja	409,28	896,08
3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	10.482,49	12.368,54
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	996,94	441,47
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	1.402,16	2.190,30
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	81.399,35	104.938,16
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.056,00	7.498,36
3222	Materijal i sirovine	13.422,66	16.357,12
3224	Energija	41.422,25	36.147,15
3223	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	16.091,39	25.331,87
3225	Sitan inventar i auto gume	1.798,87	18.331,02
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	608,18	1.272,64
323	RASHODI ZA USLUGE	278.970,51	219.451,48
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.694,00	4.206,64
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	203.139,68	129.294,73
3233	Usluge promidžbe i informiranja	7.007,09	7.734,29
3234	Komunalne usluge	25.173,28	28.796,49
3235	Zakupnine i najamnine	5.421,07	3.453,49
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	6.029,85	6.985,71
3237	Intelektualne i osobne usluge	18.828,93	21.756,92
3238	Računalne usluge	5.921,24	11.715,04
3239	Ostale usluge	3.755,37	5.508,17
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	30.608,88	34.376,42
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava	5.244,87	5.954,37
3292	Premije osiguranja	1.331,16	1.719,93
3293	Reprezentacija	15.750,12	16.789,63
3294	Članarine i norme	4.790,86	6.434,36
3295	Pristojbe i naknade	2.490,25	2.313,69
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.001,62	1.164,44
34	FINANCIJSKI RASHODI	3.097,78	3.705,61
343	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	3.097,78	3.705,61
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.863,89	3.059,07
3433	Zatezne kamate	15,60	0,11
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	218,29	646,43
35	SUBVENCije	15.071,61	22.816,78
352	SUBVENCije POLJOPRIVREDNICIMA	15.071,61	22.816,78
3523	Subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima	15.071,61	22.816,78
36	POMOĆI UNUTAR OPĆE DRŽAVE	27.344,39	50.913,34
363	Pomoći unutar opće države	21.344,39	44.913,94
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	21.344,39	20.783,41
3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		24.130,53
366	POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA DRUGIH PRORAČUNA	6.000,00	5.999,40
3661	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	6.000,00	5.999,40
37	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA	54.440,32	71.260,09
372	OSTALE NAKN.GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA	54.440,32	71.260,09
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	51.688,20	68.806,88
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	2.752,12	2.453,21
38	OSTALI RASHODI	82.079,61	104.901,47
381	TEKUĆE DONACIJE	82.079,61	104.688,13
3811	Tekuće donacije u novcu	82.079,61	104.688,13
383	KAZNE, PENALI I NAKNADE ŠTETE		213,34
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama		213,34
4	RASHODI ZA NABAVU NEFIN.IMOVINE	290.578,91	464.184,57

42	RASHODI ZA NABAVU PROIZV. DUGOTRAJNE IMOVINE	135.863,44	279.392,85
421	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	101.063,52	257.274,81
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	76.947,99	219.412,17
4214	Ostali građevinski objekti	24.115,53	37.862,64
422	POSTROJENJA I OPREMA	16.802,61	14.515,03
4221	Uredska oprema i namještaj	5.882,67	4.501,73
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		3.068,75
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	3.375,69	
4226	Sportska i glazbena oprema		3.900,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.544,25	3.044,55
423	Prijevozna sredstva	8.747,31	0,00
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		
4233	Prijevozna sredstva u pomorskom i riječnom prometu	8.747,31	
426	Projektna dokumentacija	9.250,00	7.603,01
4262	Ulaganja u računalne programe		3.940,63
4263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	9.250,00	2.625,00
4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina		1.037,38
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	154.715,47	184.791,72
451	DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA	145.390,28	184.791,72
4511	Dodatna ulaganja na građevinskom objektima	145.390,28	184.791,72
453	DODATNA ULAGANJA NA PRIJEVOZNIM SREDSTVIMA	9.325,19	0,00
4531	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	9.325,19	

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Za izvršenje rashoda planirani su izvori financiranja, koje čine prihodi iz kojih se podmiruju rashodi određene vrste i utvrđene namjene. Za svaki planirani prihod određeno je uz koji izvor financiranja se veže, a rashodi se mogu izvršavati do visine planiranih ili ostvarenih prihoda po izvorima.

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji daju prikaz izvršenih rashoda prema njihovoj namjeni, odnosno funkciji, čije su brojčane oznake i nazivi preuzeti iz međunarodne klasifikacije funkcija države (COFOG) Ujedinjenih naroda – Klasifikacija rashoda u skladu s namjenom.

Ukupni rashodi izvršeni su u iznosu 1.496.306,98 eura što je 90,93 % u odnosu na plan i razvrstani su kroz deset funkcija. Iz izvršenja rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji vidljivo je da su svi rashodi izvršeni u skladu s planom.

2. POSEBNI DIO

Izvještaj o izvršenju posebnog dijela proračuna za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine sadrži:

- Izvršenje po organizacijskog klasifikaciji,
- Izvršenje po programskoj klasifikaciji.

IZVRŠENJE PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Izvještaj o izvršenju po organizacijskoj klasifikaciji daje pregled izvršenja proračuna po razdjelu i glavama, ukupni rashodi u iznosu od 1.496.306,98 eura izvršeni su kroz razdjel 001 Predstavnička i izvršna tijela u iznosu 62.226,95 eura ili 95,31 % od plana te razdjel 002 Jedinствeni upravni odjel u iznosu 1.434.080,03 eura ili 90,75 % od plana.

IZVRŠENJE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Općina je kroz različite programe realizirala čitav niz projekata (tekućih i kapitalnih) i aktivnosti, a isto je iskazano u posebnom dijelu proračuna. Posebni dio proračuna razvrstan je u razdjel, a isti se sastoje od programa podijeljenih na glave i dalje na projekte i aktivnosti

GLAVA 00101 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA

PROGRAM 1000 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA VLAST

Sredstva za izvršenje programa planirana su u Proračunu u iznosu 65.290,00 eura, a realizirana u iznosu 62.226,95 eura ili 95,31 % od plana. Odnose se na plaću Općinskog načelnika, naknadu za korištenje privatnog automobila u službene svrhe, troškove organizacije općinskih i vjerskih blagdana, reprezentacije, naknade za rad Općinskog vijeća, povjerenstava, savjeta potrošača te redovitih godišnjih sredstava za rad političkih stranaka u skladu sa Odlukom o raspoređivanju sredstava iz proračuna Općine Ferdinandovac za redovito financiranje političkih stranaka zastupljenih u Općinskom vijeću Općine Ferdinandovac.

GLAVA 00201 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

PROGRAM 1002 OPĆI, UPRAVNI I FINACIJSKO RAČUNOVODSTVENI POSLOVI

Sredstva za izvršenje programa planirana su u Proračunu u iznosu 249.864,00 eura, a realizirana u iznosu 220.064,93 eura ili 88,07 % od plana. Odnose se na plaće službenika i namještenika Jedinствenog upravnog odjela i njihova materijalna prava, rashode za nabavu materijala, roba i usluga, dugotrajne imovine te projektne dokumentacije.

PROGRAM 1003 RAZVOJ I SIGURNOST PROMETA

Sredstva za izvršenje programa planirana su u Proračunu u iznosu 26.000,00 eura, a realizirana u iznosu 24.130,53 eura ili 92,81 % od plana. Odnose se na sufinanciranje obnove kolnika dijela lokalne ceste na području Općine u dužini 1200 m.

PROGRAM 1004 ZAPOŠLJAVANJE OSOBA NA JAVNIM RADOVIMA

Sredstva za izvršenje programa planirana su u Proračunu u iznosu 6.002,00 eura, a realizirana u iznosu 5.991,60 eura ili 99,83 % od plana. Odnose se na rashode za bruto plaće i materijalna prava osobe zaposlene na javnim radovima.

GLAVA 00202 POLJOPRIVREDA I PODUZETNIŠTVO

PROGRAM 1005 UNAPRJEĐENJE POLJOPRIVREDE

Sredstva za izvršenje programa planirana su u Proračunu u iznosu 25.292,00 eura, a realizirana u iznosu 25.139,11 eura ili 99,40 % od plana. Odnose se na subvencije poljoprivrednicima, troškove umjetnog osjemenjivanja krmača, junica i krava, osiguranja ratarskih kultura te troškova rada poljoprivrednog redara.

PROGRAM 1006 UNAPRJEĐENJE RAZVOJA TURIZMA

Sredstva za izvršenje programa planirana su u proračunu u iznosu 2.000,00 eura, a realizirana u iznosu 588,00 eura ili 29,40 % od plana. Odnose se na subvencije za ostvarena noćenja.

GLAVA 00203 PROSTORNO PLANIRANJE, UREĐENJE I KOMUNALNE DJELATNOSTI

PROGRAM 1007 ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Sredstva za izvršenje programa planirana su u iznosu 173.355,00 eura, a realizirana u iznosu 153.040,56 eura ili 88,28 % od plana. Odnose se na rashode za održavanje javnih površina, tekuće održavanje cesta, groblja, zelenila, javne odvodnje oborinskih voda, te potrošnju i održavanje javne rasvjete.

PROGRAM 1008 GRAĐENJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Sredstva za izvršenje programa planirana su u proračunu u iznosu 347.020,00 eura, a realizirana u iznosu 309.313,64 eura ili 89,13 % od plana. Odnose se na uređenje groblja izgradnjom staza i solarne rasvjete, uređenja parka na Trgu slobode, rekonstrukcija cesta P. Preradovića, Trepče, rekonstrukciju pješačke staze u Dravskoj ulici, sportskih i rekreacijskih prostora pomoćnog nogometnog igrališta.

PROGRAM 1009 RAZVOJ I UPRAVLJANJE SUSTAVOM VODOOPSKRBE, ODVODNJE I ZAŠTITE VODA

Sredstva za izvršenje programa planirana su u proračunu u iznosu 33.490,00 eura, a realizirana u iznosu 33.487,64 eura ili 99,99 % od plana. Odnose se na sufinanciranje projekta izgradnje vodnog komunalne infrastrukture aglomeracije Đurđevac, Virje, Ferdinandovac i Podravske Sesvete.

PROGRAM 1010 ZAŠTITA I UREĐENJE OKOLIŠA

Sredstva za izvršenje programa planirana su u proračunu u iznosu 28.540,00 eura, a realizirana u iznosu 24.872,20 eura ili 87,15 % od plana. Odnose se na rashode za održavanje zelenih otoka, naknadu za korištenje odlagališta Općine Koprivnički Ivanec, troškove rada komunalnog redara, nabavu komunalne opreme za održavanje zelenih površina, troškove praćenja stanja saniranog odlagališta otpada Orl.

PROGRAM 1011 VETERINARSKA ZAŠTITA OKOLIŠA

Sredstva za izvršenje programa planirana su u proračunu u iznosu 15.500,00 eura, a realizirana u iznosu 14.247,13 eura ili 91,92 % od plana. Odnose se na sufinanciranje sterilizacije i čipiranje pasa, rezervaciju mjesta te skrb o napuštenim psima sa područja Općine Ferdinandovac koji se nalaze u azilu, te sufinanciranje pregleda na trihinoskopiju.

PROGRAM 1012 IZGRADNJA I ODRŽAVANJE OSTALE INFRASTRUKTURE

Sredstva za izvršenje programa planirana su u proračunu u iznosu 110.200,00 eura, a realizirana u iznosu 107.012,53 eura ili 97,11 % od plana. Odnose se na tekuće održavanje skele Brodić, građevinskih objekata u vlasništvu Općine Ferdinandovac, rekonstrukciju i dodatna ulaganja za dodatnu četvrtu odgojnu skupinu dječjeg vrtića Košutica, uređenje stomatološke ambulante.

PROGRAM 1013 IZGRADNJA I ODRŽAVANJE TURISTIČKE INFRASTRUKTURE

Sredstva za izvršenje programa planirana su u proračunu u iznosu 7.900,00 eura, a realizirana u iznosu 6.105,00 eura ili 77,28 % od plana. Odnose se na projektnu dokumentaciju izrade vodenice na rijeci Dravi, tekuće donacije turističkoj zajednici za sufinanciranje projekata.

GLAVA 00204 ODGOJ I OBRAZOVANJE

PROGRAM 1014 PREDŠKOLSKI ODGOJ

Sredstva za izvršenje programa planirana su u proračunu u iznosu 287.970,00 eura, a realizirana u iznosu 258.353,17 eura ili 89,72 % od plana. Odnose se na proračunskog korisnika Dječji vrtić Košutica Ferdinandovac za provođenje programa odgoja i obrazovanja djece predškolskog uzrasta.

PROGRAM 1015 OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE

Sredstva za izvršenje programa planirana su u proračunu u iznosu 24.150,00 eura, i realizirana u iznosu 21.819,87 eura ili 90,35 % od plana. Odnose se na poboljšanje standarda i školskih aktivnosti u Osnovnoj školi Ferdinandovac, za provedbu edukativnih, kulturnih i sportskih aktivnosti djece predškolske dobi i nižih razreda osnovne škole, nabavu glazbene opreme, te sufinanciranje nabave školske opreme.

PROGRAM 1016 SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE

Sredstva za izvršenje programa planirana su u proračunu u iznosu 3.500,00 eura, a realizirana u iznosu 2.240,00 eura ili 64,00 % od plana. Odnose se na novčanu pomoć učenicima koji imaju prebivalište na području Općine Ferdinandovac i redovno su upisani u srednju školu na području Republike Hrvatske, u školsku 2024./2025. godinu.

PROGRAM 1017 VISOKO OBRAZOVANJE

Sredstva za izvršenje programa planirana su u proračunu u iznosu 8.000,00 eura, a realizirana u iznosu 6.300,00 eura ili 78,75 % od plana. Odnose se na studentske stipendije.

GLAVA 00205 ORGANIZACIJA I PROVOĐENJE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA

PROGRAM 1018 PROTUPOŽARNA ZAŠTITA

Sredstva za izvršenje programa planirana su u proračunu u iznosu 37.200,00 eura, a realizirana u iznosu 37.198,01 eura ili 99,99 % od plana. Odnose se na sufinanciranje rada vatrogasnih postrojbi, zajednica i društava.

PROGRAM 1019 CIVILNA ZAŠTITA

Sredstva za izvršenje programa planirana su u proračunu u iznosu 2.000,00 eura i realizirana u iznosu 2.000,00 eura ili 100,00 % od plana. Odnose se na donacije i udruzi pomoći, zaštite i spašavanja.

GLAVA 00206 REKREACIJA, KULTURA I RELIGIJA

PROGRAM 1020 JAVNE POTREBE U SPORTU

Sredstva za izvršenje programa planirana su u proračunu u iznosu 55.000,00 eura i realizirana u iznosu 55.000,00 eura ili 100,00 % od plana. Odnose se na tekuće donacije sportskim udrugama na području Općine Ferdinandovac.

PROGRAM 1021 JAVNE POTREBE U KULTURI

Sredstva za izvršenje programa planirana su u proračunu u iznosu 4.000,00 eura i realizirana u iznosu 4.000,00 eura ili 100,00 % od plana. Odnose se na tekuće donacije udrugama u kulturi sa područja Općine Ferdinandovac.

PROGRAM 1022 SUFINANCIRANJE VJERSKIH ZAJEDNICA

Sredstva za izvršenje programa planirana su u proračunu u iznosu 1.800,00 eura i realizirana u iznosu 1.800,00 ili 100,00 % od plana. Odnose se na tekuće donacije Župi svetog Ferdinanda za obnovu kapelice sv. Florijana.

GLAVA 00207 ZDRAVSTVO I SOCIJALNA SKRB

PROGRAM 1023 POMOĆ OBITELJIMA I KUĆANSTVIMA

Sredstva za izvršenje programa planirana su u proračunu u iznosu 116.905,00 eura, a realizirana u iznosu 110.338,11 eura ili 94,38 % od plana. Odnose se na potpore za novorođenčad, pomoć mladim obiteljima za kupnju stambenog objekta, sufinanciranje rušenja dotrajalog stambenog objekta, pomoć umirovljenicima i osobama u stanju socijalno-materijalne potrebe sa područja Općine Ferdinandovac u obliku "uskrsnica i božićnica", sufinanciranje poštanskih usluga, odvoza otpada, sufinanciranja rada za provođenje programa pomoći u kući starijim osobama kluba Mariška, pokloni djeci za blagdan Sv. Nikole, rashodi za zaposlene u sklopu projekta Brižne ruke Podravske, pomoć posebno nadarenoj djeci te ostalim osobama prema zamolbama.

PROGRAM 1024 HUMANITARNA SKRB KROZ UDRUGE GRAĐANA

Sredstva za izvršenje programa planirana su u proračunu u iznosu 2.000,00 eura, i realizirana u iznosu 2.000,00 eura ili 100,00 % od plana. Odnose se na tekuće donacije udruzi koja obavlja humanitarni rad na području Koprivničko-križevačke županije.

GLAVA 00208 POTICANJE RAZVOJA CIVILNOG DRUŠTVA

PROGRAM 1026 DJELATNOST UDRUGA GRAĐANA

Sredstva za izvršenje programa planirana su u proračunu u iznosu 9.497,11 eura, a realizirana u iznosu 9.038,00 eura ili 95,17 % od plana. Odnose se na tekuće donacije udrugama sa područja Općine Ferdinandovac za provođenje projekata.

3. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

U razdoblju 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine sredstva proračunske zalihe se nisu koristila.

4. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

U razdoblju 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine nema zaduženja na domaćem, kao ni na stranom tržištu novca i kapitala.

5. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

U razdoblju 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine Općina Ferdinandovac nije davala jamstva niti vršila plaćanja po protestiranim jamstvima.

6. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

U razdoblju 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine Općina Ferdinandovac evidentirala je prihode u iznosu 38.603,53 eura koji se odnose na slijedeće:

- Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u okviru Projekta ruke Podravske financiranog sredstvima Europske unije iz Europskog socijalnog fonda plus u iznosu 36.296,24 eura,
- Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u okviru Projekta One Sun Connecting North and South provodi se u okviru Memoranduma o suglasnosti o provedbi EGP financijskog mehanizma između Islanda, Kneževine Lihtenštajna, Kraljevine Norveške i Republike Hrvatske te programskog sporazuma o financiranju programa „Energija i klimatske promjene“ u iznosu 2.307,29 eura.

7. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA

U razdoblju 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine Općina Ferdinandovac nije davala zajmove niti ima potraživanja po danim zajmovima.

8. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

Na dan 31.12.2024. godine nenaplaćena potraživanja za prihode Općine Ferdinandovac iznose 12.815,30 eura i odnose se na potraživanja za poreze, tekuće pomoći te prihode od imovine. Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine iznose 2.891,79 eura i odnose se na otplatu stanova.

Potraživanja proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Košutica na dan 31.12.2024. godine iznose 4.026,07 eura i odnose se na potraživanja od roditelja za smještaj djece u dječjem vrtiću, te etno-tradicijski program i kraći program ranog učenja engleskog jezika, te potraživanja od zaposlenih.

Na kraju godine provedeni su ispravci vrijednosti potraživanja sukladno članku 130. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu u iznosu 16.551,53 eura. Bez obzira na provedeni ispravak vrijednosti potraživanja, Općina i njen proračunski korisnik poduzimaju sve potrebne mjere za potpunu naplatu prihoda. Ispravljena potraživanja nisu otpisana potraživanja već se zadržavaju u glavnoj knjizi sve do trenutka naplate ili prestanka postojanja pravne osnove za njihovu naplatu.

Na dan 31.12.2024. godine nepodmirene obveze Općine Ferdinandovac iznose 44.882,71 eura i odnose se na nedospjele obveze za rashode poslovanja u iznosu 44.827,83 eura te dospjele obaveze u iznosu 54,88 eura.

Nedospjele obveze Dječjeg vrtića Košutica na dan 31.12.2024. godine iznose 24.191,60 eura i odnose se na rashode za zaposlene odnosno plaću za prosinac te materijalne rashode.

Potencijalne obveze po osnovi sudskih postupaka Općine Ferdinandovac i proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Košutica Ferdinandovac ne postoje.

Predsjednik vijeća:

Branko Patačko