

OBRAZLOŽENJE
UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA
OPĆINE LUPOGLAV ZA 2025. GODINU

I. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

RAČUN PRIHODA I RASHODA

U razdoblju od siječnja do lipnja 2025. godine ostvareni su proračunski prihodi u iznosu od 455.133,74 eura, što predstavlja 41% od planiranog godišnjeg proračuna. Prošle godine u istom razdoblju ostvareno je 438.456,77 eura, pa je u ovoj godini ostvareno 4% više prihoda nego prošle godine.

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 397.642,85 eura, a prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 57.490,89 eura.

Proračunski rashodi izvršeni su u iznosu od 302.877,89 eura, što je 27%, od planiranog, ali 34% više nego prethodne godine.

Rashodi poslovanja iznose 262.260,42 eura, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine 40.617,47 eura.

U izvještajnom razdoblju ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od 152.255,85 eura, što s prenesenim viškom prihoda i primitaka iz prethodnih godina od 345.693,77 eura rezultira viškom prihoda i primitaka raspoloživog u sljedećem razdoblju u iznosu od 497.949,62 eura.

A. PRIHODI I PRIMICI

Prihodi od poreza (61) ostvareni su u iznosu od 248.297,73 eura, što je 105% u odnosu na prethodnu godinu i obuhvaćaju prihode od poreza na dohodak, poreza na promet nekretnina, poreza na potrošnju, te poreza na kuće za odmor. Najveće povećanje u odnosu na prethodnu godinu bilježimo kod prihoda od poreza na promet nekretnina.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63) iznose 29.678,22 eura što je 244% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnose se na pomoći iz proračuna:

- Tekuće pomoći iz državnog proračuna iznose 14.284,30 eura i odnose se na fiskalno izravnanje za prvih šest mjeseci 2025. godine (14.124,30 eura), te za troškove ogrijeva korisnicima zajamčene minimalne naknade (160,00 eura),
- Od Istarske županije dobivene su tekuće potpore za sufinanciranje manifestacije „Šparugijada“ u iznosu od 1.000,00 eura, te 4.620,00 eura sufinanciranje troškova provedbe lokalnih izbora,
- Od Općine Lanišće dobiveno je 3.973,92 eura kao sufinanciranje programa dječjeg vrtića za djecu sa njihovih područja koja polaze vrtić u Lupoglavu.
- Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna iznose 5.800,00 eura, a dobivene su za uređenje okoliša kaštela u Boljunu.

Prihodi od imovine (64) odnose se na zakupnine poslovnih prostora, naknade za korištenje nefinancijske imovine (naknada za zauzetu površinu eksploatacijskog polja, naknada za eksploataciju mineralnih sirovina), te naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada i iznose ukupno 31.789,10 eura što je 225% u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (65) ostvareni su u iznosu od 71.377,39 eura što je 125% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Tu najveći udio ima komunalna naknada, a najveće povećanje (indeks 401) odnosi se na doprinose za šume.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (68) ostvarene su sa 72% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ili 16.500,41 eura, a odnose se na prihode od HT d.d. za elektroničko-komunikacijsku infrastrukturu, otkup grobnih mjesta i godišnju grobnu naknadu.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7) ostvareni su u iznosu od 57.490,89 eura (indeks 58), koji se odnose na prodaju zemljišta.

B. RASHODI

Rashodi za zaposlene (31) općinske uprave iznose 57.329,56 eura, što je povećanje od 23% u odnosu na prethodnu godinu, a do toga je došlo jer je u svibnju zaposlena administrativna tajnica, a nakon lokalnih izbora prethodni načelnik koristi pravo na naknadu plaće za vrijeme od 6 mjeseci po prestanku profesionalnog obavljanja dužnosti.

Materijalni rashodi (32) su ostvareni u iznosu od 76.029,70 eura, što je u odnosu na prethodnu godinu povećanje od 5,5%. Najveći dio ovdje se odnosi na usluge tekućeg i investicijskog održavanja, energiju, komunalne usluge, intelektualne i osobne usluge, naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

Financijski rashodi (34) ostvareni u iznosu od 3.647,66 eura, gotovo isto kao i prethodne godine. Financijski rashodi odnose se na bankarske usluge i ostale nespomenute financijske rashode.

Rashodi za pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (36) odnose se na učešće Općine Lupoglav u plaćanju obveza za JVP i PVZ Pazin, sufinanciranje programa „Dnevni boravak i pomoć u kući starijim osobama“, sufinanciranje plaće komunalnog redara i ostvareni su u ukupnom iznosu od 33.618,15 eura, što je 223% u odnosu na prethodnu godinu.

Naknade građanima i kućanstvima (37) ostvarene su u iznosu od 20.780,08 eura, što je u odnosu na prethodnu godinu smanjenje od 17%. Odnose se na plaćanje troškova stanovanja socijalno ugroženima, sufinanciranje boravka djece u Dječjim vrtićima, dopunsku boračku zaštitu, a najveći udio ovdje imaju stipendije koje su iznosile 15.300,00 eura.

Tekuće donacije (381) iznose 44.190,57 eura, a najvećim dijelom se odnosi na plaće za djelatnice Dječjeg vrtića u Lupoglavu, donacije Javnoj vatrogasnoj postrojbi i Vatrogasnoj zajednici IŽ, te sufinanciranje plaće komunalnog redara.

Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru (3861) ostvarene su u iznosu od 26.664,70 eura, a odnosi se na izgradnju kanalizacijskog sustava i sufinanciranje poslova javne odvodnje u naselju Lupoglav.

U skupini 4 - **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** izvršeni su u iznosu od 40.617,47, što je 432% u odnosu na prethodnu godinu kad je bilo izvršeno samo 9.407,86 eura. U izvještajnom razdoblju očišćeno je raslinje ispod zidina kaštela u Boljunu, uređeno je parkiralište kod crkvice u Boljunu i dodatno se uredio postojeći parking, te je postavljena info ploča, ugrađeni su novi klima uređaji u zgradi stare škole u Boljunskom Polju, uređen je plato za novo dječje igralište u Lupoglavu, a za dječje igralište u Vranji kupljen je dio zemljišta, te je izvršeno krčenje terena, sanirane su stepenice groblja u Semiću i potporni zid iza mrtvačnice, na groblju Gorenja Vas izvršeni su radovi na postavljanju zdenca za vodu. Za potrebe općinske uprave kupljen je novi UPS uređaj, te MS Office programski paket.

U posebnom dijelu rashodi proračuna iskazani su prema organizacijskoj i programskoj klasifikaciji.

Programska klasifikacija:

1001 Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga predstavničkih i izvršnih tijela

Program obuhvaća izvršenje rashoda vezanih za poslovanje ureda načelnika, općinskog vijeća, mjesnih odbora, političkih stranaka, te za sponzorstva i pokroviteljstva i izvršen je sa indeksom 28, odnosno 29.058,45 eura.

1002 Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga Jedininstvenog upravnog odjela

Ovaj program obuhvaća sve rashode za redovnu djelatnost općinske uprave, plaće djelatnika i druge materijalne rashode. Od planiranih 161.700,00 eura izvršeno je 46% ili 74.179,80 eura.

1003 Upravljanje imovinom

Program obuhvaća troškove održavanja objekata za redovito korištenje, postrojenja i opreme, te voznog parka. Programom su planirana sredstva u iznosu od 166.800,00 eura, a ostvareno je tek 9.153,27 eura (5,5%).

1004 Prostorno planiranje

Programom su planirana sredstva u iznosu od 53.000,00 eura. Tijekom razdoblja siječanj – lipanj 2025. godine nije bilo utroška po niti jednoj stavci ovog programa.

1005 Poticanje razvoja poljoprivrede i gospodarstva

Programom su planirana sredstva u iznosu od 2.200,00 eura. Tijekom izvještajnog razdoblja nije bilo utroška po niti jednoj stavci ovog programa.

1006 Protupožarna i civilna zaštita

Programom su planirana sredstva u iznosu od 46.500,00 eura, a izvršeno je 23.841,96 eura (51%), a obuhvaća davanja za Javnu vatrogasnu postrojbu, Područnu vatrogasnu zajednicu, te Službu civilne zaštite.

1007 Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture

Program je planiran u iznosu od 188.500,00 eura, a ostvareno je 38.372,22 eura ili 20%, i sastoji se od slijedećih aktivnosti:

- A100003 Održavanje javne rasvjete – utrošeno je 5.344,91 eura za električnu energiju za javnu rasvjetu i 1.608,39 eura za održavanje javne rasvjete,
- A100004 Uređenje izvorišta-vodotoka - utrošeno je 4.759,26 eura za uređenje vodotoka Viskovići, čišćenje kanala Bujice u Semiću, te krčenje raslinja uz Studenac ispod Boljuna,
- A100005 Održavanje nerazvrstanih cesta - utrošeno je 2.969,35 eura za postavljanje prometnih znakova, te izradu propusta na nerazvrstanoj cesti Dolenja Vas - Prčinići,
- A100074 Održavanje i uređenje zelenih površina – za odvoz smeća sa mjesnih groblja i pražnjenje kontejnera za tekstil utrošeno je ukupno 7.438,95 eura,
- K100038 Uređenje dječjih igrališta - utrošeno je 17.031,96 eura za uređenje platoa za novo dječje igralište u Lupoglavu, a za dječje igralište u Vranji kupljen je dio zemljišta, te je izvršeno krčenje terena.

1008 Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture

Program je planiran u iznosu od 119.000,00 eura, a ostvareno je 47.011,62 eura, što je 40%, i odnosi se na:

- K100009 Uređenje groblja – utrošeno je 7.988,25 eura za sanaciju stepenica na groblju u Semiću i potporni zid iza mrtvačnice, a na groblju Gorenja Vas izvršeni su radovi na postavljanju zdenca za vodu,
- K100040 Izgradnja kanalizacijskog sustava u naselju Lupoglav – plaća se naknada upravitelju za poslove javne odvodnje što je za navedeno razdoblje iznosilo 6.811,06 eura, a troškovi izgradnje (10%) iznosili su 19.853,64 eura,
- K100096 Uređenje naselja Boljun – uređen je parkirališni prostor kod crkvice i kod groblja, te je postavljena info ploča za iznos od 12.358,67 eura.

1009 Javne potrebe u kulturi

Program je planiran u iznosu od 56.500,00 eura, a ostvareno je 13.449,24 eura ili 24%. Redovito se podmiruju obveze za Gradsku knjižnicu Pazin i Turističku zajednicu središnje Istre. Održane su manifestacije „Šparugijada“ i maškare, te je očišćeno raslinje ispod zidina kaštela u Boljunu.

1010 Javne potrebe u športu

Programom su planirana sredstva u iznosu od 56.500,00 eura. Tijekom izvještajnog razdoblja nije bilo utroška po niti jednoj stavci ovog programa.

1011 Socijalna skrb i novčana pomoć

Program je planiran u iznosu od 28.300,00 eura, a ostvareno je 5.480,08 eura ili 19%, i sastoji se od slijedećih aktivnosti:

- A100052 Jednokratne pomoći – 1.125,00 eura (uskrсни poklon bonovi),
- A100060 Pomoć za podmirenje troškova stanovanja – 427,50 eura,
- A100062 Sufinanciranje boravka djece u vrtiću – 3.529,42 eura, te
- A100064 Boračke naknade – 398,16 eura.

1012 Dodatna ulaganja u zdravstvo i preventivna zaštita

Programom su planirana sredstva u iznosu od 2.000,00 eura a izvršeno je 742,55 eura (37%), a obuhvaća sufinanciranje turističke ambulante, te zdravstvene preglede zaposlenih.

1013 Predškolski odgoj

U okviru ovog programa podmirivane su obveze prema Gradu Pazinu za isplatu plaća zaposlenicima Dječjeg vrtića Olga Ban Pazin, te je program izvršen sa 54% (38.392,55 eura) u odnosu na plan.

1014 Osnovno i srednjoškolsko obrazovanje

Programom su planirana sredstva u iznosu od 38.000,00 eura, ostvareno je 19.138,23 eura (50%), a obuhvaća isplatu stipendija učenicima i studentima (15.300,00 eura), sufinanciranje školskog putovanja 4.razreda (1.350,00 eura), sufinanciranje plaće voditelja Područne škole u Lupoglavu, te sufinanciranje produženog boravka.

1015 Zaštita okoliša

Programom su planirana sredstva u iznosu od 15.000,00 eura, a ostvareno je 4.057,92 eura (27%), i obuhvaća troškove odvoza glomaznog otpada sa deponije u Boljunskom Polju, troškove deratizacije i dezinsekcije, veterinarske usluge, te sufinanciranje Županijskog centra za gospodarenje otpadom „Kaštijun“.

II. POSEBNI IZVJEŠTAJI

1. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKJE ZALIHE

Tijekom izvještajnog razdoblja nije bilo korištenja sredstava proračunske zalihe.

2. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU

U izvještajnom razdoblju Općina Lupoglav se nije zaduživala.

3. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA

Tijekom izvještajnog razdoblja Općina Lupoglav nije izdavala jamstva te temeljem toga nema nikakvih izdataka po jamstvima.

Lupoglav, rujan 2025.

OPĆINA LUPOGLAV
Jedinstveni upravni odjel