

OBRAZLOŽENJE
UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA
OPĆINE LUPOGLAV ZA 2023. GODINU

I. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I
IZDATAKA

RAČUN PRIHODA I RASHODA

Ukupni prihodi i primici za 2023. godinu planirani su u iznosu od 721.350,98 eura, ostvareni su u iznosu od 718.085,53 eura, s indeksom od 107 u odnosu na proteklu godinu i tada ostvarenih 671.226,47 eura.

Ukupni rashodi i izdaci za 2023. godinu planirani su u iznosu od 789.800,00 eura, ostvareni su u iznosu od 666.760,60 eura, s indeksom od 113 u odnosu na proteklu godinu.

U okviru Računa financiranja bilježimo primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od 416,82 eura u vidu pozajmice iz Državnog proračuna na račun povrata poreza i prireza na dohodak građanima po godišnjoj poreznoj prijavi za 2022. godinu.

U samoj 2023. godini ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od 51.324,93 eura, što s prenesenim viškom prihoda i primitaka iz prethodnih godina od 54.560,59 eura rezultira viškom prihoda i primitaka raspoloživog u sljedećem razdoblju u iznosu od 105.885,52 eura.

A. PRIHODI I PRIMICI

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 681.130,15 eura, prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 36.538,56 eura, a primici od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od 416,82 eura.

Prihodi od poreza (61) ostvareni su u iznosu od 412.760,99 eura, što je 109% u odnosu na planirano i obuhvaćaju prihode od poreza na dohodak, poreza na kuće za odmor, poreza na promet nekretnina, te poreza na potrošnju.

Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna (63) iznose 88.531,77 eura što je 94% u odnosu na plan, a 67% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i odnose se na pomoći iz proračuna:

Tekuće pomoći iz državnog proračuna iznose 17.651,27 eura i odnose se na dodjelu pomoći na ime poticaja za dobrovoljno spajanje JLS za zajedničkog službenika za poslove uređivanja i izdavanja „Službenih novina Grada Pazina“ (369,06 eura), dobrovoljno funkcionalno spajanje JLS za zajedničku ustanovu - Dječji vrtić „Olga Ban“ Pazin (15.649,03 eura), dobrovoljno funkcionalno spajanje JLS za zajedničku ustanovu – Gradska knjižnica Pazin (500,00 eura), dobrovoljno funkcionalno spajanje

JLS za zajedničku službu komunalnog redarstva (977,89 eura), te za troškove ogrijeva korisnicima zajamčene minimalne naknade (155,29 eura).

Od Istarske županije dobivene su tekuće potpore za sufinanciranje dopunske boračke zaštite za učesnike NOR-a u iznosu od 162,00 eura.

Od Općine Lanišće dobiveno je 1.166,28 eura za sufinanciranje programa dječjeg vrtića za djecu sa njihovog područja koja polaze vrtić u Lupoglavu.

Kapitalne pomoći dobivene su iz državnog proračuna za projekt asfaltiranja nerazvrstane ceste Španjarija - Viskovići u iznosu od 13.935,89 eura, 3.500,00 eura za proširenje javne rasvjete u naseljima Lesišćina, Brest pod Učkom i Baričevići, te 13.272,28 eura za izradu projektne dokumentacije sanacije kaštela u Boljunu.

Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna dobivene su za uređenje pješačke staze Lupogliano Mahrenfels (2.200,00 eura), te za uređenje stepenica na prilazu groblja u Semiću (13.000,00 eura).

Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije odnose se na vatrogastvo i iznose 23.644,05 eura.

Prihodi od imovine (64) odnose se na kamate, prihode od koncesije, zakupnine poslovnih prostora i građevinskog zemljišta, naknade za korištenje nefinancijske imovine (naknada za zauzetu površinu eksploatacijskog polja), prihode od spomeničke rente, te naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada i iznose ukupno 28.038,82 eura.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (65) ostvareni su u iznosu od 133.616,13 eura. Tu najveći udio imaju komunalna naknada i komunalni doprinos, a najveće povećanje bilježimo na šifri 6526 gdje je knjižen povrat uplaćenih sredstava za realizaciju projekta izgradnje kanalizacije u naselju Lupoglav, zbog promjene u sufinanciranju Hrvatskih voda iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (68) ostvarene su na nivou 2022. godine te iznose 18.182,44 eura, a odnose se na otkup grobnih mjesta i grobnu naknadu (11.232,86 eura), te na prihode od HT d.d. za elektroničko-komunikacijsku infrastrukturu (6.949,58 eura).

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7) ostvareni su u iznosu od 36.538,56 eura, a odnose se na prodaju zemljišta u vlasništvu općine.

Primici od financijske imovine i zaduživanja (8) ostvareni su u iznosu od 416,82 eura, a odnose se na zajam iz državnog proračuna za nedostajuća sredstva za povrat poreza građanima.

B. RASHODI

Proračunski rashodi izvršeni su u iznosu od 666.760,60 eura, što je 11% više nego prethodne godine.

Rashodi za zaposlene (31) u općinskoj upravi iznose 83.984,10 eura, što je povećanje od 10% u odnosu na prethodnu godinu.

Materijalni rashodi (32) su ostvareni u iznosu od 195.608,87 eura, što je u odnosu na prethodnu godinu povećanje od 13%. Najveći dio ovdje se odnosi na usluge tekućeg i investicijskog održavanja (šifra 3232), energiju (šifra 3223), komunalne usluge (šifra 3234), intelektualne i osobne usluge (šifra 3237), naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično (šifra 3291), te ostali nespomenuti rashodi poslovanja (šifra 3299).

Financijski rashodi (34) ostvareni u iznosu od 7.269,05 eura, što je 122% u odnosu na prethodnu godinu.

Rashodi za pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (36) odnose se na učešće Općine Lupoglav u plaćanju obveza za JVP Pazin, sufinanciranje programa „Dnevni boravak i pomoć u kući starijim osobama“, sufinanciranje plaće komunalnog redara, sufinanciranje izgradnje ŽCGO Kaštijun, sufinanciranje dijela kreditne obveze za izgradnju i opremanje nove Opće bolnice u Puli, te za rekonstrukciju odmarališta Špadići i ostvareni su u ukupnom iznosu od 72.528,75 eura.

Naknade građanima i kućanstvima (37) odnose se na pomoći socijalno ugroženima, sufinanciranje troškova boravka djece u dječjim vrtićima, dopunsku boračku zaštitu, naknade za novorođeno dijete i Dan dječje radosti, a najveći udio ovdje imaju stipendije učenicima i studentima koje su iznosile 30.231,12 eura.

Tekuće donacije (381) iznose 90.441,06 eura, a najvećim dijelom se odnosi na plaće za djelatnice Dječjeg vrtića u Lupoglavu (67.499,77 eura), donacije Područnoj vatrogasnoj zajednici (4.000 eura), Hitnoj medicinskoj pomoći (3.173,87 eura), te donacije raznim udrugama i organizacijama.

Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru (3861) ostvarene su u iznosu od 20.217,51 eura, a odnose se na sufinanciranje izgradnje kanalizacije u naselju Lupoglav.

U skupini 4 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 151.126,36 eura, što je povećanje od 13% u odnosu na prethodnu godinu.

Ovdje najveći udio čine rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (šifra 42) gdje je utrošeno 109.444,94 eura, od čega se najveći dio odnosi na asfaltiranje nerazvrstane ceste Španjarija – Viskovići (34.978,99 eura), proširenje nerazvrstane ceste u naselju Semić (10.752,71 eura), u kaštelu u Boljunu uklonjene recentna cisterna i recentni aneks, te su izvršena arheološka istraživanja (9.615,00 eura), izrađena je projektna dokumentacija sanacije kaštela u Boljunu (23.612,50 eura), proširena je javna rasvjeta u naseljima Lesišćina, Brest pod Učkom i Baričevići (16.983,13 eura), te je izrađen izvedbeni projekt kanalizacije Lupoglav - 6.dio (15.250,00 eura).

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (šifra 45) izvršeni su u iznosu od 41.681,42 eura, a odnose se na rušenje starih stabala na groblju Sv.Stjepan (450,00 eura), uređenje stepenice na prilazu groblju u Semiću (25.380,50 eura), na postavljanje novih PVC vrata i prozora na zgradi općine (8.874,56 eura), te uređenje ulaza u zgradu Dječjeg vrtića u Lupoglavu gdje su postavljena nova ulazna vrata (6.050,86 eura).

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 91, odnosno 59.299,67 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 122.100,00 eura izvršeno je 91% ili 110.895,61 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 28.100,00 eura, a ostvareno je 21.254,18 eura (76%).

1004 Prostorno planiranje

U okviru ovog programa utrošeno je 3.023,24 eura, odnosno 101% za izradu nekoliko procjemenih, te jedan prometni elaborat.

1005 Poticanje razvoja poljoprivrede i gospodarstva

Programom su planirana sredstva u iznosu od 2.200,00 eura. Tijekom 2023. godine utrošeno je 700,00 eura za financiranje Fonda za razvoj poljoprivrede i agroturizma Istarske županije.

1006 Protupožarna i civilna zaštita

Programom su planirana sredstva u iznosu od 54.200,00 eura, a ostvareno je 49.799,18 eura (92%), a obuhvaća davanja za Javnu vatrogasnu postrojbu (23.644,05 eura), Područnu vatrogasnu zajednicu (4.000,00 eura), te Službu civilne zaštite i HGSS (3.658,05 eura).

1007 Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture

Program je planiran u iznosu od 103.700,00 eura, a ostvareno je 99.182,75 eura ili 96%, i sastoji se od slijedećih aktivnosti:

- A100003 Održavanje javne rasvjete – utrošeno je 10.551,77 eura za električnu energiju za javnu rasvjetu i 6.014,78 eura za održavanje javne rasvjete,
- A100004 Uređenje izvorišta-vodotoka - utrošeno je 9.953,47 eura za izradu propusta u zaseoku Viskovići, te čišćenje i uređenje vodotoka (Purinje, Sv.Stjepan, Brgini),
- A100005 Održavanje nerazvrstanih cesta - utrošeno je 31.578,00 eura za redovno tekuće održavanje, košnju trave, raslinja i granja uz ceste, nasipavanje puteva, te za proširenje nerazvrstane ceste u naselju Semić,

- A100008 Uređenje poljoprivrednih i protupožarnih puteva - utrošeno je 12.331,83 eura za nasipavanje protupožarnog puta Brest pod Učkom - Vela vrata- Jarišće, sanaciju jame na protupožarnom putu u Semiću, rastezanje materijala – Brgini, rekonstrukciju šumskog puta- Jarišće, te uređenje protupožarnog puta -Put za kras,
- A100010 Uređenje prostora – za montažu i demontažu božićne dekoracije utrošeno je 1.500,00 eura,
- A100057 Uređenje pješačkih staza – uređena je pješačka staza Lupogliano Mahrenfels za što je utrošeno 3.131,50 eura,
- A100074 Održavanje i uređenje zelenih površina – za odvoz smeća sa mjesnih groblja i pražnjenje kontejnera za tekstil utrošeno je ukupno 13.544,96 eura,
- K100072 Oprema za održavanje – za iznos od 1.701,88 eura nabavljena je božićna dekoracija,
- K100085 Investicijsko održavanje zgrade općine – ugrađena je nova PVC stolarija u iznosu od 8.874,56 eura.

1008 Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture

Program je planiran u iznosu od 192.950,00 eura, a ostvareno je 114.185,63 eura, što je 59% od planiranoga, i sastoji se od slijedećih aktivnosti:

- K100009 Uređenje groblja – na groblju u Semiću uređene su stepenice na prilazu groblju, a na groblju Sv.Stjepan srušena su stabla koja su prijetila da se sruše, te je ukupno utrošeno 25.830,50 eura,
- K100013 Postavljanje prometne signalizacije – nabavljeni su prometni znakovi za iznos od 925,50 eura,
- K100040 Izgradnja kanalizacijskog sustava u naselju Lupoglav – plaća se naknada upravitelju za poslove javne odvodnje za što je utrošeno 13.272,36 eura, popratni troškovi izgradnje iznosili su 6.945,15 eura, te je izrađen izvedbeni projekt za 6. dio izgradnje kanalizacije Lupoglav za koji je izdvojeno 15.250,00 eura,
- K100042 Izgradnja javne rasvjete – u naseljima Lesišćina, Brest pod Učkom i Baričevići dograđena je javna rasvjeta za što je ukupno izdvojeno 16.983,13 eura,
- K100093 Asfaltiranje ceste Španjarija – Viskovići - utrošeno je 34.978,99 eura, od čega 33.103,99 eura za radove i 1.875,00 eura za stručni nadzor.

1009 Javne potrebe u kulturi

Program je planiran u iznosu od 47.000,00 eura, a ostvareno je 45.729,67 eura ili 97%. Redovito se podmiruju obveze za Gradsku knjižnicu Pazin i Turističku zajednicu središnje Istre. Održane su manifestacije „Zasopimo i zakantajmo po stare užance“, „Šparugijada“ i maškare, a unutar kaštela u Boljunu uklonjeni su recentni aneks i AB cisterna, te su izvršena arheološka istraživanja. Također je izrađena projektna dokumentacija sanacije kaštela u Boljunu za što je izdvojeno 23.612,50 eura.

1010 Javne potrebe u športu

Programom su planirana sredstva u iznosu od 1.500,00 eura. Boćarskom klubu Lupoglav isplaćeno je 894,00 eura, te je Program izvršen sa 60%.

1011 Socijalna skrb i novčana pomoć

Program je planiran u iznosu od 28.300,00 eura, a ostvareno je 22.346,27 eura ili 79%, i sastoji se od slijedećih aktivnosti:

- A100049 Humanitarna djelatnost crvenog križa – 1.500,00 eura,
- A100050 Pomoć za novorođenčad – 1.990,85 eura,
- A100051 Dnevni boravak i pomoć u kući starijim osobama – 5.492,49 eura,
- A100052 Jednokratne pomoći – 3.569,68 eura,
- A100060 Pomoć za podmirenje troškova stanovanja – 1.314,00 eura,
- A100062 Sufinanciranje boravka djece u vrtiću – 5.945,23 eura,
- A100063 Sufinanciranje školskih marendi – 323,60 eura,
- A100064 Boračke naknade – 796,32 eura, te
- A100075 Dan dječje radosti – 1.414,10 eura.

1012 Dodatna ulaganja u zdravstvo i preventivna zaštita

Programom su planirana sredstva u iznosu od 6.300,00 eura, a ostvareno je 5.984,82 eura (95%), i obuhvaća sufinanciranje hitne medicinske pomoći iznad standarda i nabave vozila, te sufinanciranje dijela obveze za izgradnju Opće bolnice u Puli.

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 99% u odnosu na plan i iznosi 67.499,77 eura.

1014 Osnovno i srednjoškolsko obrazovanje

Programom su planirana sredstva u iznosu od 52.600,00 eura, ostvareno je 52.066,68 eura (99%), a obuhvaća isplatu stipendija učenicima i studentima, sufinanciranje plaće voditelja Područne škole u Lupoglavu, te troškove rekonstrukcije i nadogradnje odmarališta u Špadićima.

1015 Zaštita okoliša

Programom su planirana sredstva u iznosu od 14.650,00 eura, a ostvareno je 13.899,13 eura (95%), i obuhvaća troškove deratizacije i dezinfekcije, veterinarske usluge, troškove održavanja radionica na temu odvajanja otpada, te za sufinanciranje Županijskog centra za gospodarenje otpadom „Kaštijun“.

II. POSEBNI IZVJEŠTAJI

1. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Tijekom 2023. godine nije bilo korištenja proračunske zalihe.

2. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Tijekom 2023. godine nisu korištena sredstva fondova Europske unije.

3. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU ZA 2023. GODINU

Odlukom Ministarstva financija povrat poreza i prireza na dohodak građanima po godišnjoj poreznoj prijavi za 2022. godinu se prošle godine vraćao građanima iz Općinskog proračuna, ali samo do 25% raspoloživih sredstava na računu poreza i prireza na dohodak, a ostatak do punog iznosa se vraćao na teret Državnog proračuna. Taj se iznos duga po namirenju na kraju godine evidentirao kao primitak na računu 84711 Primljeni zajmovi od državnog proračuna-kratkoročni u iznosu od 416,82 eura. Povrat tog duga/kredita se sukladno odluci Ministarstva financija vratio u 4 jednake mjesečne rate tijekom ove godine.

4. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I ZAJMOVIMA U 2023. GODINI

Tijekom izvještajnog razdoblja Općina Lupoglav nije izdavala jamstva niti davala zajmove.

5. STANJE POTRAŽIVANJA I OBVEZA NA 31.12.2023. GODINE

Ukupna nenaplaćena potraživanja na dan 31.12. 2023. godini iznose:

- porezi 28.876,89 eura,
- zakupnine 1.070,07 eura,
- komunalna naknada 6.709,24 eura,
- potraživanja za ostale prihode (Usluga odvodnja) 1.292,22 eura,
- otkup grobnih mjesta 199,08 eura,
- grobna naknada 97,62 eura, te
- otkup zemljišta 111.932,15 eura.

Ukupne obveze na dan 31.12.2023. godine iznose 59.870,17 eura, od čega se 39.766,07 eura odnosi na obvezu za rashode poslovanja, 19.687,28 eura na obveze za nabavu nefinancijske imovine, a 416,82 eura na obveze za kredite i zajmove.

Lupoglav, svibanj 2024.

OPĆINA LUPOGLAV
Jedinstveni upravni odjel