

OPĆINA OPRTALJ
ISTARSKA ŽUPANIJA
OPĆINSKI NAČELNIK

***OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG
IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
PRORAČUNA OPĆINE OPRTALJ
ZA 2021. GODINU***

Svibanj, 2022. godina

SADRŽAJ:

1. Zakonska obveza	3
2. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala	3
3. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe	7
4. Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima	7
5. Obrazloženje općeg dijela proračuna	7
5.1.Prihodi i primici	8
5.2.Rashodi i izdaci	15
6. Obrazloženje posebnog dijela proračuna	17
7. Stanje obveza i potraživanja	31

ZAKONSKA OBVEZA

Zakonom o proračunu (Narodne novine broj 144/21) propisana je obveza izrade i podnošenja Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna predstavničkom tijelu na donošenje do 31. svibnja tekuće godine za prethodno proračunsko razdoblje.

Sadržaj Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna propisan je Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Narodne novine broj 24/13, 102/17, 01/20 i 147/20). U članku 4. navedenog Pravilnika utvrđeno je da Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna jedinice lokalne i područne samouprave sadrži:

1. Opći dio Proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
2. Posebni dio Proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
3. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
4. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
5. Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima,
6. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Općine Oprtalj za 2021. godinu objavit će se na internetskim stranicama Općine Oprtalj (www.oprtalj.hr) i u Službenim novinama Općine Oprtalj

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Člankom 19. Odluke o izvršenju Proračuna Općine Oprtalj za 2021. godinu propisano je da se općina može se zaduživati uzimanjem kredita i izdavanjem vrijednosnih papira. Jedinica lokalne samouprave može se dugoročno zadužiti samo za investicije koja se financiraju iz njezina Proračuna a koje potvrdi njezino predstavničko tijelo uz prethodnu suglasnost Vlade.

Dana 07. srpnja 2014. godine sklopljen je Ugovor o dugoročnom kunskom kreditu s Zagrebačkom bankom d.d. u iznosu od 3.500.000,00 kuna. Radi se o dugoročnom, kunskom, namjenskom kreditu za rekonstrukciju nerazvrstanih cesta "Bazjaki, Balini-Krajići, Lubiani-Balini, Škeri-Štelki, Kalegarići, Sv. Luvija-Jadroni-Šegalini (spoj Laganisi) u Općini Oprtalj putem IPARD Programa.

Kredit je odobren uz redovnu fiksnu kamatnu stopu od 3,35%. Kamata se obračunava i naplaćuje tromjesečno. Rok otplate kredita je 120 mjeseci. U 2021. godini otplaćeno je ukupno 172.665,48 kn glavnice i 22.400,07 kn kamata.

U nastavku je dan otplatni plan gore navedenog kredita.

ZADUŽENJE ZA NAMJENSKI KREDIT - OTPLATNI PLAN U KNMA

razdoblje otplate -120 mjeseci

ukupno za otplatu - 3.500.000,00 kn

kamatna stopa - 3,35% fiksna

DATUM DOSPIJEĆA	OTPLATNI OBROK	OTPLATNA KVOTA	UPLATA KAMATA	STANJE KREDITA	DATUM PLAĆANJA KAMATE	DATUM PLAĆANJA GLAVNICE
31.3.2015				3.500.000,00	20.04.2015 - 28.910,96, 27.01.2015 - 9.636,99, 12.01.2015 - 12.563,50	
30.6.2015	29.232,19		29.232,19	3.500.000,00	17.7.2015	
30.9.2015	29.553,42		29.553,42	3.500.000,00	22.10.2015	
23.12.2015	1.946.010,83	1.946.010,83		1.553.989,17		22.12.2015
31.12.2015	27.945,97		27.945,97	1.553.989,17	25.1.2016	
31.3.2016	12.943,93		12.943,93	1.553.989,17	6.4.2016	
30.6.2016	56.109,91	43.166,37	12.943,54	1.510.822,80	6.10.2016 - 12.656,68 09.01.2017 - 286,86	27.5.2016
30.9.2016	55.888,65	43.166,37	12.722,28	1.467.656,43	09.01.2017 - 11.996,86 22.02.2017 - 725,42	14.09.2016 - 42.991,75 12.12.2016 - 174,62
31.12.2016	55.525,16	43.166,37	12.358,79	1.424.490,06	22.02.2017 - 12.218,12 04.04.2017 - 140,67	12.12.2016 - 42.991,75 13.06.2017 - 174,62
31.3.2017	54.932,69	43.166,37	11.766,32	1.381.323,69	04.04.2017 - 11.613,76 05.07.2017 - 152,56	28.3.2017
30.6.2017	54.703,26	43.166,37	11.536,89	1.338.157,32	05.07.2017 - 11.316,98 06.10.2017 - 219,91	13.06.2017 - 42.991,75 27.09.2017 - 174,62
30.9.2017	54.465,55	43.166,37	11.299,18	1.294.990,95	06.10.2017 - 11.067,39 08.01.2018 - 231,79	27.09.2017 - 42.991,75 06.12.2017 - 174,62
31.12.2017	54.101,06	43.166,37	10.934,69	1.251.824,58	08.01.2018 - 10.603,86 04.04.2018 - 330,83	06.12.2017 - 42.991,75 26.03.2018 - 174,62
31.3.2018	53.506,78	43.166,37	10.340,41	1.208.658,21	04.04.2018 - 9.989,77	26.03.2018 - 42.991,75 12.06.2018 - 174,62
30.6.2018	53.261,15	43.166,37	10.094,78	1.165.491,84	11.07.2018 - 10.023,47	12.06.2018 - 42.991,75 28.09.2018 - 174,62
30.9.2018	53.007,59	43.166,37	9.841,22	1.122.325,47	03.10.2018 - 9.833,30	28.09.2018 - 42.991,75 13.12.2018 - 174,62
31.12.2018	52.643,10	43.166,37	9.476,73	1.079.159,10	07.01.2019 - 9.405,42	13.12.2018 - 42.991,75 26.03.2019 - 174,62
31.3.2019	52.080,52	43.166,37	8.914,15	1.035.992,73	02.04.2019 - 8.894,34	26.03.2019 - 42.991,75 26.06.2019 - 174,62
30.6.2019	51.819,04	43.166,37	8.652,67	992.826,36	04.07.2019 - 8.652,67	26.06.2019 - 42.991,75 16.09.2019 - 174,62
30.9.2019	51.549,63	43.166,37	8.383,26	949.659,99	02.10.2019 - 8.327,67	16.09.2019 - 42.991,75 17.12.2019 - 174,62
31.12.2019	51.185,14	43.166,37	8.018,77	906.493,62	08.01.2020 - 7.963,17	17.12.2019 - 42.991,75 31.03.2020 - 174,75
31.3.2020	50.717,00	43.166,37	7.550,63	863.327,25	24.04.2020 - 7.534,65	31.03.2020 - 42.991,75 30.06.2020 - 174,75
30.6.2020	50.357,23	43.166,37	7.190,86	820.160,88	01.08.2020 - 7.190,86	30.06.2020 - 42.991,75 30.09.2020 - 174,75
30.9.2020	50.072,75	43.166,37	6.906,38	776.994,51	06.10.2020 - 6.906,38	30.09.2020 - 42.991,75 31.12.2020 - 174,62
31.12.2020	49.709,26	43.166,37	6.542,89	733.828,14	31.12.2020.	31.12.2020.

31.3.2021	49.227,81	43.166,37	6.061,44	690.661,77	31.03.2021.	31.03.2021.
30.6.2021	48.934,81	43.166,37	5.768,44	647.495,40	30.06.2021.	30.06.2021.
30.9.2021	48.633,71	43.166,37	5.467,34	604.329,03	30.09.2021.	30.09.2021.
31.12.2021	48.269,22	43.166,37	5.102,85	561.162,66	31.12.2021.	31.12.2021.
31.3.2022	47.801,73	43.166,37	4.635,36	517.996,29		
30.6.2022	47.492,70	43.166,37	4.326,33	474.829,92		
30.9.2022	47.175,76	43.166,37	4.009,39	431.663,55		
31.12.2022	46.811,27	43.166,37	3.644,90	388.497,18		
31.3.2023	46.375,46	43.166,37	3.209,09	345.330,81		
30.6.2023	46.050,59	43.166,37	2.884,22	302.164,44		
30.9.2023	45.717,80	43.166,37	2.551,43	258.998,07		
31.12.2023	45.353,31	43.166,37	2.186,94	215.831,70		
31.3.2024	44.964,14	43.166,37	1.797,77	172.665,33		
30.6.2024	44.604,54	43.166,37	1.438,17	129.498,96		
30.9.2024	44.256,85	43.166,37	1.090,48	86.332,59		
31.12.2024	43.893,36	43.166,37	726,99	43.166,22		
31.3.2025	43.522,77	43.166,22	356,55	0,00		

Dana 31. listopada 2019. godine sklopljen je Ugovor o dugoročnom kreditu s Hrvatskom bankom za obnovu i razvoj u iznosu od 337.092,95 EUR. Radi se o dugoročnom, valutnom, namjenskom kreditu za rekonstrukciju nerazvrstanih cesta "Fakini - Odvojak Brušti – Mikolotići – Pašini – Golubići – Bencani - Odvojak Respili - Odvojak Ravnica" Na K.Č. 326/4 K.O. Oprtalj Unutar Mjere 07 "Temeljne Usluge i Obnova Sela u Ruralnim Područjima" u Općini Oprtalj.

Kredit je odobren uz redovnu fiksnu kamatnu stopu od 1,70%. Kamata se obračunava i naplaćuje tromjesečno. Rok otplate kredita je u 20 (dvadeset) uzastopnih mjesečnih rata od koja prva dospijeva 31.03.2020. godine. U 2021. godini otplaćeno je ukupno 31.269,56 kn glavnice i 1.952,69 kn kamata.

U nastavku je dan otplatni plan gore navedenog kredita.

ZADUŽENJE ZA NAMJENSKI KREDIT - OTPLATNI PLAN U KUNAMA

razdoblje otplate -4 godine i 11 mjeseci

ukupno za otplatu - 292.414,13 EUR

kamatna stopa - 1,70% fiksna

DATUM DOSPIJEĆA	OTPLATNI OBROK U EUR	OTPLATA GLAVNICE U EUR	OTPLATA KAMATA U EUR	STANJE KREDITA U EUR	DATUM PLAĆANJA KAMATE	DATUM PLAĆANJA GLAVNICE
29.02.2020.				292.414,13		
31.03.2020.	15.048,77	14.620,71	428,06	277.793,42	31.03.2020.	31.03.2020.
30.06.2020.	15.814,45	14.620,71	1.193,74	263.172,71	30.06.2020.	30.06.2020.
30.09.2020.	15.764,05	14.620,71	1.143,34	248.552,00	06.10.2020.	06.10.2020.
24.11.2020.	131.741,57	131.741,57	0,00	116.810,43	24.11.2020.	24.11.2020.
25.11.2020.	99.136,20	99.136,20	0,00	1.774,23	25.11.2020.	25.11.2020.
31.12.2020.	1.720,77	1.039,66	681,11	16.634,57	31.12.2020.	31.12.2020.
31.03.2021.	1.110,36	7.869,72	535,16	15.594,91	31.03.2021.	31.03.2021.
30.06.2021.	1.106,67	7.788,35	501,99	14.555,25	30.06.2021.	30.06.2021.
30.09.2021.	1.102,89	1.039,66	63,23	13.515,59	30.09.2021.	30.09.2021.
31.12.2021.	1.098,38	1.039,66	58,72	12.475,93	31.12.2021.	31.12.2021.
31.03.2022.	1.092,68	1.039,66	53,02	11.436,27		
30.06.2022.	1.088,80	1.039,66	49,14	10.396,61		
30.09.2022.	1.084,83	1.039,66	45,17	9.356,95		
31.12.2022.	1.080,31	1.039,66	40,65	8.317,29		
31.03.2023.	1.075,01	1.039,66	35,35	7.277,63		
30.06.2023.	1.070,93	1.039,66	31,27	6.237,97		
30.09.2023.	1.066,76	1.039,66	27,10	5.198,31		
31.12.2023.	1.062,24	1.039,66	22,58	4.158,65		
31.03.2024.	1.057,53	1.039,66	17,87	3.118,99		
30.06.2024.	1.053,06	1.039,66	13,40	2.079,33		
30.09.2024.	1.048,69	1.039,66	9,03	1.039,67		
31.12.2024.	1.044,19	1.039,67	4,52	0,00		

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Sukladno članku 56. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12 i 15/15) i članka 15. Odluke o izvršenju Proračuna Općine Oprtalj za 2021. godinu sredstva proračunske zalihe mogu se koristiti za nepredviđene namjene za koje u proračunu nisu osigurana sredstva ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dostatna sredstva jer ih pri planiranju proračuna nije bilo moguće predvidjeti.

Sredstva se mogu koristiti za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju posljedica elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških nesreća ili izvanrednih događaja i ostalih nepredvidivih nesreća, te za druge nepredviđene rashode tijekom godine.

U 2021. godini nisu korištena sredstva proračunske zalihe.

IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA

Izdavanje jamstva jedinice lokalne samouprave propisano je odredbama članka 91. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12 i 15/15).

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine nisu dana nova jamstva i suglasnosti za zaduživanje, niti je u izvještajnom razdoblju bilo protestiranih jamstava.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA

Plan proračuna za 2021. godinu usvojene su na sjednici Općinskog vijeća Općine Oprtalj održanoj dana 21. prosinca 2021. godine u iznosu od 5.508.790,64 kuna.

Izvršenje Proračuna Općine Oprtalj za 2021. godinu realizirano je kako slijedi:

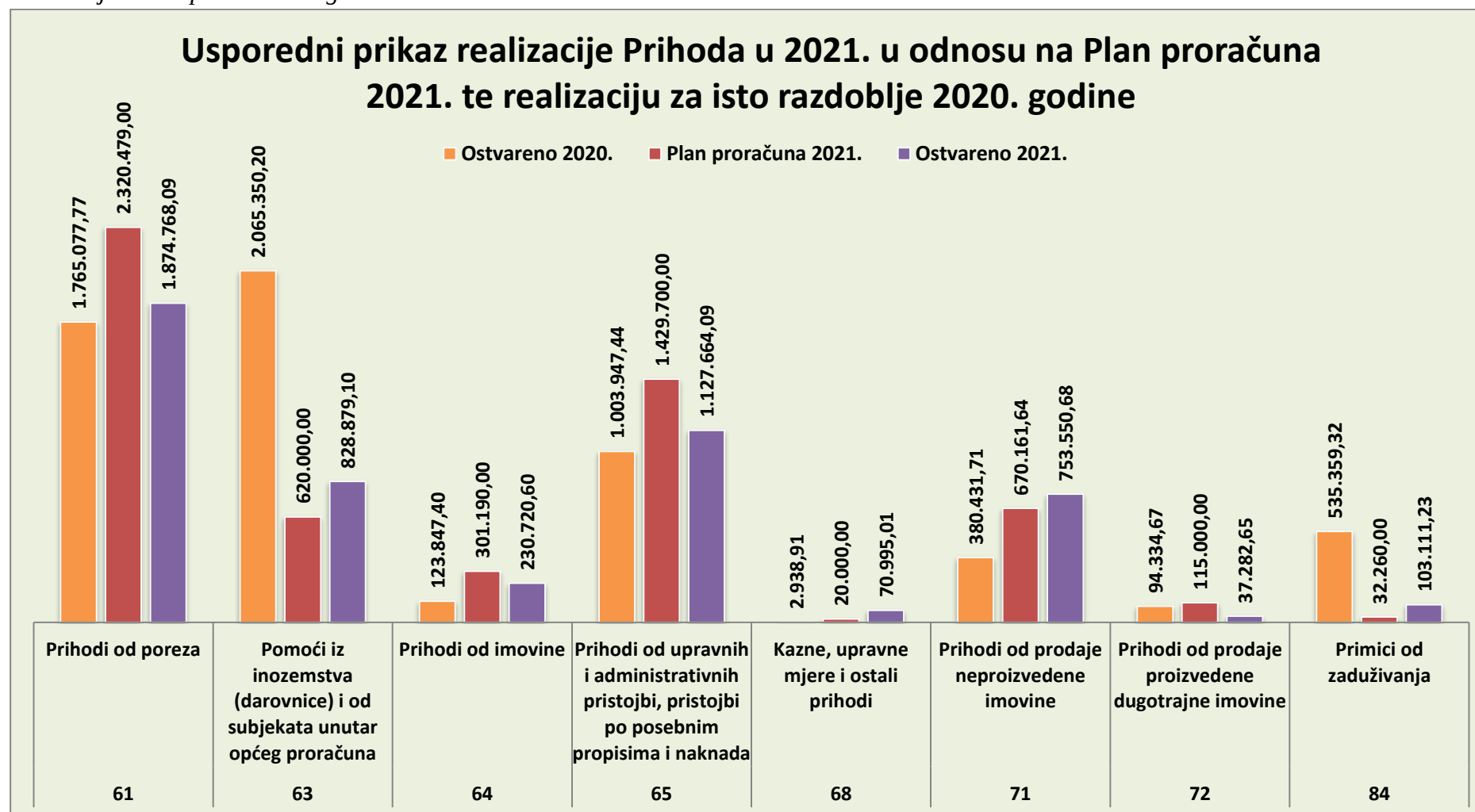
- Ostvarenje tekućih prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine iznosi 4.923.861,22 kuna, a realizacija tekućih rashoda i rashoda za nabavu nefinancijske imovine iznose 4.333.587,98 kuna što rezultira viškom prihoda u iznosu od 590.273,24 kune.
- U izvještajnom razdoblju izdaci za financijsku imovinu, odnosno otplatu kredita iznosili su 286.983,71 kuna. Primici po osnovi dugoročnih kredita u navedenom razdoblju iznosili su 103.111,23 kuna, što u konačnici rezultira manjkom računa financiranja u iznosu od 183.872,48 kuna.
- Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina iznose 300.934,48 kuna (manjak prihoda i primitaka na dan 31. prosinca 2021. godine) umanjena za višak razdoblja (višak na dan 31. prosinca 2021. godine) u iznosu od 406.400,76 kuna čini preneseni manjak prihoda i primitaka za pokriće na dan 31. prosinca 2021. godine u iznosu od 105.466,28 kuna.

PRIHODI I PRIMICI POSLOVANJA

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine Općina Oprtalj ostvarila je ukupno prihoda poslovanja u iznosu od 4.133.027,89 kn i prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 790.833,33 kn.

U grafičkom prikazu broj 1. daje se pregled planiranih i ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna Općine u 2021. godini s usporednim prikazom realizacije za isti period 2020. godine.

Grafikon broj 1.: Pregled planiranih i ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna Općine Oprtalj u 2021. godini s usporednim prikazom realizacije za isti period 2020. godine.

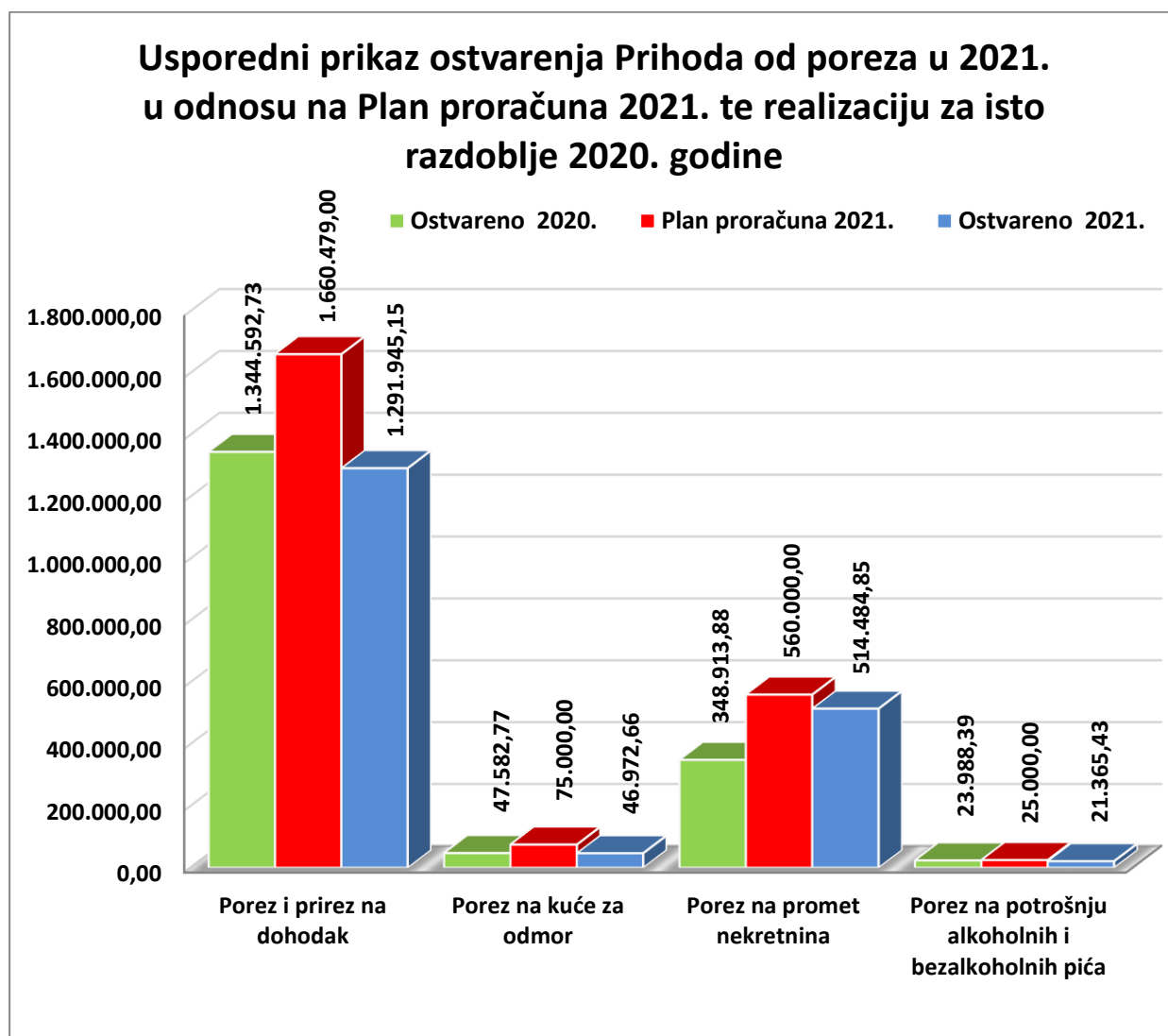


Iz gore prikazane tablice proizlazi da najveći udio u realizaciji prihoda sačinjavaju prihodi od poreza, odnosno 37,29 % ukupnih prihoda i primitaka.

Prihodi od poreza (61) obuhvaćaju porez na dohodak od nesamostalnoga rada (porez na plaće zaposlenih osoba sa sjedištem na području Općine Oprtalj), porez na dohodak od samostalnih djelatnosti (obrta), porez na dohodak od imovine, udjela u dobiti i sl. Osim gore navedenih poreza u tu skupinu proračunskih prihoda spadaju i porez na promet nekretninama, odnosno porez na stjecanje vlasništva nad nekretninom sukladno Zakonu o porezu na promet nekretninama, porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića koji plaćaju vlasnici ugostiteljskih objekata, porezi na kuće koji plaćaju vlasnici na drugu kuću odnosno na kuću koju povremeno koriste, a sve sukladno Odluci o općinskim porezima.

U nastavku daje se grafički prikaz realizacije prihoda od poreza u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine u odnosu na prethodnu 2020. godinu.

Grafikon broj 2.: Usporedni prikaz realizacije prihoda od poreza u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine u odnosu na prethodnu 2020. godinu.



Pod pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna (63) spadaju tekuće i kapitalne pomoći općinskih, županijskih i državnih proračuna. U 2021. godini te su pomoći ostvarene u iznosu od 828.879,10 kn.

Iz Državnog proračuna uprihodovano je ukupno 670.269,40 kn.

Iznos od 144.110,89 kn odnosi na pomoći iz Državnog proračuna putem kompenzacijskih mjera. Navedeno se odnosi na visinu procijenjenoga gubitka prihoda temeljem povećanja osnovnog osobnog odbitka prema propisima kojima je uređeno oporezivanje dohotka.

Iznos od 43.250,00 kn odnosi se na sufinanciranje izrade strategije razvoja turizma. Iznos je uplaćen sa strane Agencije za plaćanje u poljoprivredi i ruralnom razvoju.

Preostali iznos od 88.498,70 kn odnosi se na tekuće pomoći izravnjanja za decentraliziranu funkciju vatrogastva.

Iznos od 349.758,51 kn odnosi se na kapitalne pomoći iz Državnog proračuna za obnovu crkve sv. Marije od snijega u Čepićima, 83.150,00 kn za implementacija integralnog geografskog sustava Općine Opatalj - GEO sustav, te 16.900,00 kn za izradu konzervatorske podloge.

Iznos od 19.836,00 kn uprihodovan od strane Istarske županije odnosi se na sufinanciranje lokalnih izbora, a iznos od 5.375,00 kn na održavanje trase Parenzana.

Iz gradskog proračuna Grada Umaga uprihodovano je 20.000,00 kn za uređenje šumskog puta Opatalj – Sv. Lucija – Čepić.

Iz proračuna Općine Grožnjan i Motovun uprihodovano je 24.900,00 kn za sufinanciranje boravka djece sa prebivalištem u navedenoj općini u Opataljskom vrtiću.

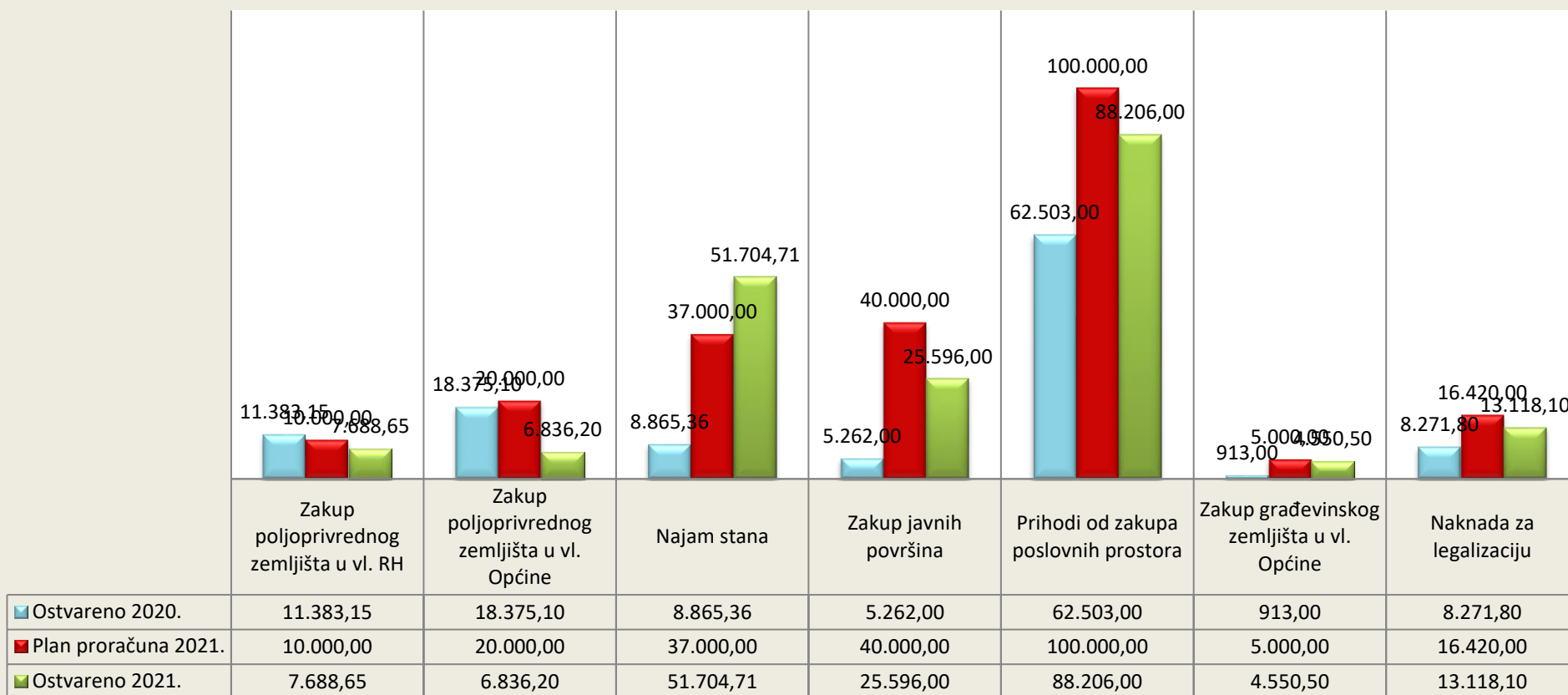
Prihodi od imovine (64) kao sljedeća podskupina prihoda poslovanja ostvareni su u 2021. godini u iznosu od 230.720,60 kn. Najveći udio prihoda od imovine sačinjavaju prihodi po osnovi zakupa poslovnih prostora, te prihodi od najma stambenih objekata. U tu kategoriju prihoda spadaju i naknade za koncesiju, naknada za legalizaciju i sl.

U nastavku daje se grafički prikaz realizacije najznačajnijih prihoda od imovine u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine u odnosu na prethodnu 2020. godinu.

Grafikon broj 3.: Usporedni prikaz realizacije prihoda od imovine u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine u odnosu na prethodnu 2020. godinu

Usporedni prikaz realizacije Prihoda od imovine u 2021. u odnosu na Plan proračuna 2021. te realizaciju za isto razdoblje 2020. godine

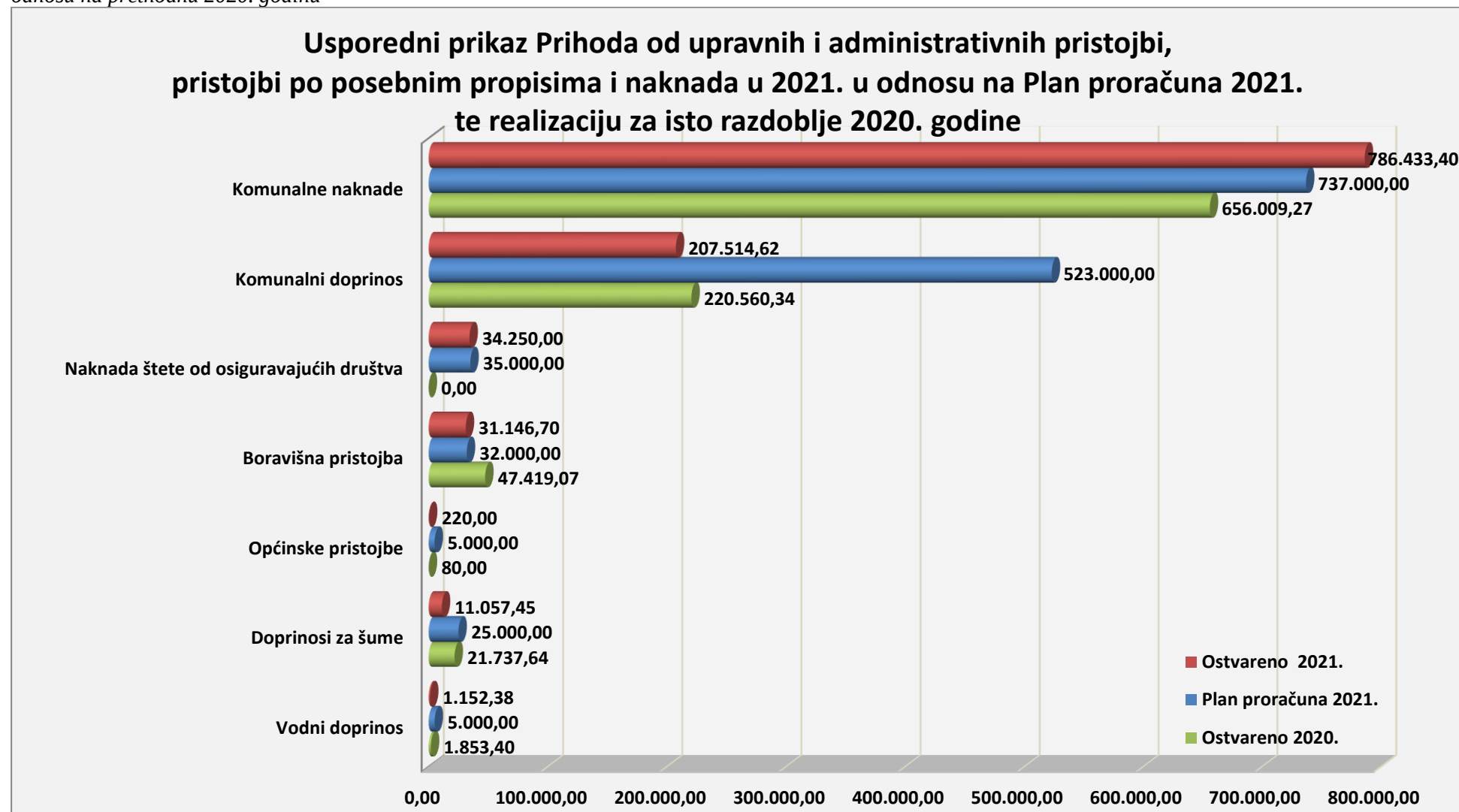
■ Ostvareno 2020.
 ■ Plan proračuna 2021.
 ■ Ostvareno 2021.



Najveći udio u podskupini **prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama (65)** sačinjava komunalna naknada koja je u 2021. godini realizirana u iznosu od 786.433,40 kn od ukupno 1.127.655,09 kn prihoda podskupine. Osim komunalne naknade tu ubrajamo i prihode po osnovi komunalnog doprinosa, vodni i šumski doprinos, te druge slične naknade u manjim iznosima.

U grafičkom prikazu broj 4 daje se usporedni prikaz realizacije najznačajnijih prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine u odnosu na prethodnu 2020. godinu.

Grafikon broj 4.: Usporedni prikaz realizacije prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine u odnosu na prethodnu 2020. godinu



Skupinu konta razreda (7) sačinjavaju prihodi od prodaje stanova sa stanarskim pravom uprihodovani u 2021. godini u iznosu od 7.426,65 kn te prihodi od prodaje nekretnina u vlasništvu Općine u iznosu od 783.406,68 kn. U tu skupinu konta prihoda spadaju i prihodi od prodaje poljoprivrednog zemljišta i to zemljišta u vlasništvu Republike Hrvatske i zemljišta u vlasništvu Općine Oprtalj.

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine uprihodovano je 29.709,56 kn prihoda od prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu Republike Hrvatske.

RASHODI I IZDACI POSLOVANJA

Ukupno planirani rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine prema Planu Proračuna Općine Oprtalj za 2021. godinu iznose 5.508.790,94 kuna, a sastoje se od rashoda poslovanja skupina 3 u iznosu od 4.535.909,00 kuna i rashoda za nefinancijsku imovinu skupina 4 u iznosu od 378.660,00 kuna. Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova planirani su u iznosu od 290.360,00 kn. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina iznose minus 303.861,64 kn.

Sukladno članku 39. Zakona o proračunu Plan proračuna Općine Oprtalj za 2021. godinu donesen je na razinu podskupine (treća razina) ekonomske klasifikacije. Izvršenje proračuna prikazano je na razini odjeljka (četvrta razina) unutar programa u posebnom dijelu proračuna, sukladno članku 108. Zakona o proračunu i članku 5. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene u 2021. godini realizirani su u iznosu od 662.802,03 kuna a odnose se na rashode za zaposlene u Jedinственном upravnom odjelu, plaće načelnika odnosno izvršne vlasti. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine realizirani su u iznosu od 2.166.006,22 kuna, a odnose se na rashode za izvršavanje programskih aktivnosti i redovno poslovanje općinske uprave čiji će detaljniji prikaz utroška uslijediti u dijelu obrazloženja utroška sredstava po programskoj klasifikaciji.

U strukturi materijalnih rashoda iznos od 6.399,54 kuna odnosi se na Naknade troškova zaposlenika. U ovoj skupini rashoda prikazani su utrošci sredstava u 2021. godini za službena putovanja, naknade za prijevoz na posao i sa posla, stručna usavršavanja zaposlenika i ostale naknade troškova zaposlenima za nositelje izvršne vlasti i službenike Općine Oprtalj.

Rashodi za materijal i energiju realizirani su u iznosu od 177.994,33 kuna. Unutar skupine utrošena su sredstva za uredski materijal i ostale materijalne rashode, energiju, sredstva za čišćenje, materijal za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata te postrojenja i opreme, sitni inventar i slično.

Rashodi za usluge u 2021. godini realizirani su u iznosu od 1.578.878,66 kuna. Rashodi za usluge odnose se na komunalne usluge, intelektualne usluge, usluge tekućeg i investicijskog održavanja objekata i druge rashode vezane za objekte općinske uprave, te na tekuća i investicijska održavanja objekata komunalne infrastrukture kao što je održavanje zelenih površina, nerazvrstanih cesta, javne rasvjete, održavanje groblja i slično.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja unutar skupine materijalnih rashoda su naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično, rashodi za reprezentaciju, sudske, administrativne i slične pristojbe, te rashodi protokola i oni su u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine realizirani u iznosu od 402.733,69 kuna.

Financijski rashodi

Financijski rashodi realizirani su u iznosu od 35.317,59 kn u 2021. godini. Unutar skupine financijskih rashoda ubrajamo izdatke za bankarske usluge i usluge platnog prometa, te izdatke za kamate po odobrenim dugoročnim kreditima.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna realizirane su u iznosu od 808.708,82 kn. Navedene se pomoći u najvećim dijelom odnose na sufinanciranje Područne vatrogasne zajednice u iznosu od 56.689,72 kn, sufinanciranje Vatrogasne zajednice Istarske županije u iznosu od 2.468,07 kn. Iznos od 26.412,11 kn odnosi se na sufinanciranje jaslica u Bujama, iznos od 476.210,22 kn odnosi se na financiranje redovite djelatnosti dječjeg vrtića Oprtalj i slično.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade realizirane su u periodu od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine u iznosu od 156.240,40 kuna.

Naknade građanima i kućanstvima odnose se najvećim dijelom na naknade unutar Socijalnog programa Općine Oprtalj. Oblici pomoći Socijalnog programa Općine Oprtalj su sljedeći:

- jednokratne novčane pomoći,
- porođiljna naknada,
- podmirenje troškova stanovanja,
- pomoć udrugama socijalnog značaja
- sufinanciranje hitne medicine i slično.

U ovu skupinu izdataka spadaju i izdaci za stipendiranje studenata i učenika srednjih škola.

Ostali rashodi

Ostali rashodi obuhvaćaju tekuće i kapitalne donacije. Ostali rashodi realizirani su u periodu od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine u iznosu od 150.141,86 kuna.

Rashodi za tekuće i kapitalne donacije u okviru skupine ostalih rashoda odnose se na sredstva za financiranje programa javnih potreba u kulturi, javnih potreba u sportu, financiranje vatrogastva.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine realizirani su u iznosu od 354.371,16 kuna u 2021. godini. Iznos od 22.500,00 kn odnosi se na izradu Strategije upravljanja imovine za period 2021. – 2027., te na izradu Plana upravljanja i raspolaganja imovinom.

Iznos od 69.800,00 kn utrošen je na kupnju poljoprivrednog zemljišta, te preostali iznos od 83.449,00 kn utrošen je na asfaltiranje ceste Vižintini Vrhi – spoj Općina Grožnjan.

Na postavljanje horizontalne i vertikalne signalizacije u 2021. godini utrošeno je 7.650,00 kn. Na izgradnju javne rasvjete na području Općine Oprtalj u 2021. godini utrošeno je 3.737,50 kn.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

Razdjel je, sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama, organizacijska razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna, a sastoji se od jedne ili više glava.

Status razdjela državnog proračuna dodjeljuje se ministarstvima i onim proračunskim korisnicima državnog proračuna koji su izravno odgovorni Hrvatskom saboru ili predsjedniku Republike Hrvatske dok se status razdjela proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave može dodijeliti izvršnom tijelu, predstavničkom tijelu i upravnim tijelima.

Sukladno gore citiranom Pravilniku, Proračun Općine Oprtalj sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama strukturiran je s dva razdjela:

- ✓ Općinsko vijeće i općinski načelnik i
- ✓ Jedinstveni upravni odjel

Programska klasifikacija uspostavlja se definiranjem programa, aktivnosti i projekata. Program je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja. Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnost i projekt pripadaju samo jednom programu.

U nastavku daje se pregled definiranih programa kroz koje se prati realizacija proračuna Općine Oprtalj u 2021. godini.

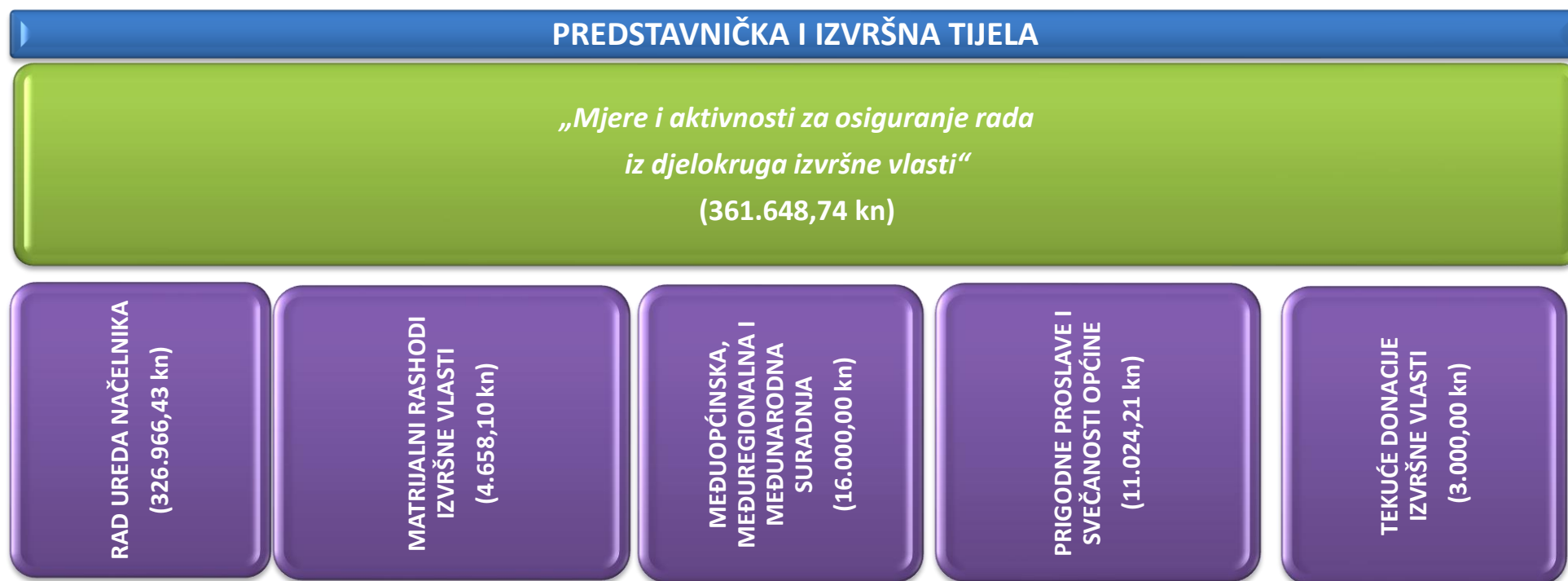
Grafički prikaz broj 5. : *Prikaz definiranih programa Općine Oprtalj u praćenju realizacije Plana Proračuna za 2021. godinu*



Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine, te izdaci za otplatu zajmova iskazani su u posebnom dijelu proračuna u razdjelima prema proračunskim klasifikacijama. U nastavku slijedi slikoviti i opisni prikaz realizacije rashoda i izdataka poslovanja po programskoj klasifikaciji.

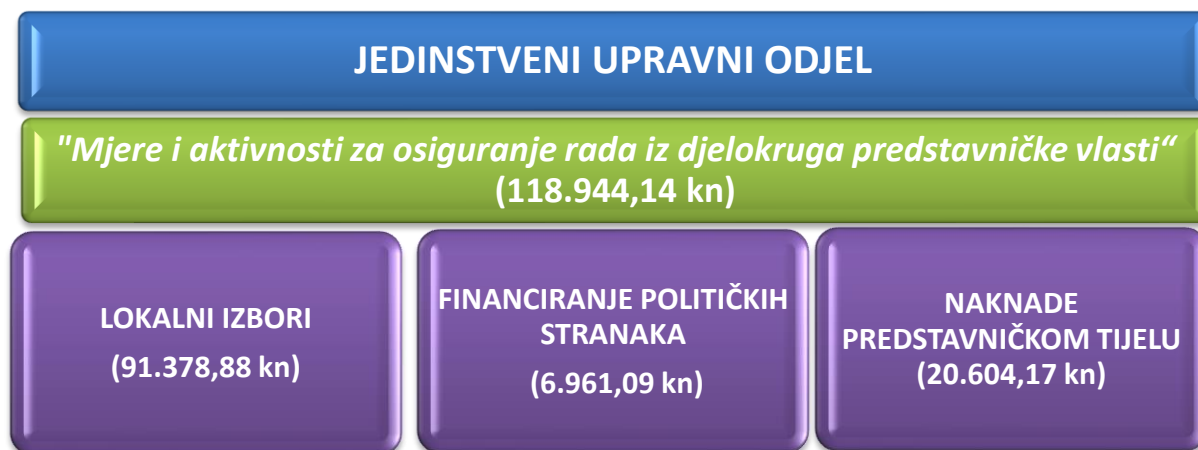
Rashodi izvršne vlasti u 2021. godini realizirani su u iznosu od 361.648,74 kn. Pod navedenim programom podrazumijeva se obavljanje slijedećih poslova: pravni i savjetodavni poslovi iz djelokruga redovnih poslova izvršne vlasti u dijelu koji propisuju opći akti koje je donio načelnik ili općinsko vijeće, statusno pravo, nadzori zakonitosti za koje je ovlašten načelnik; radno zakonodavstvo; poslovi vezani za provođenje propisa koji reguliraju zaštitu od sukoba interesa dužnosnika; i druge poslove koji su zakonom propisani. U ovom programu sadržana su i sredstva za otplatu dugoročnih kredita za asfaltiranje nerazvrstanih cesta.

Grafički prikaz broj 6. : Prikaz realizacije programa „Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga izvršne vlasti“ za 2021. godinu



Rashodi predstavničke vlasti u 2021. godini realizirani su u iznosu od 118.944,14 kn. Pod navedenim programom realizirani troškovi odnose se na sjednice Općinskog vijeća i naknade predstavničkim tijelima, te naknade članovima povjerenstva i biračkim odborima za održavanje lokalnih izbora.

Grafički prikaz broj 7. : *Prikaz realizacije programa „Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga predstavničke vlasti“ za 2021. godinu*



Realizacije utroška sredstava **Jedinstvenog upravnog djela Općine Oprtalj** za 2021. godinu prati se kroz šesnaest različitih programa koji su obuhvaćeni financijskim planom rashoda Jedinstvenog upravnog odjela.

Za obavljanje poslova iz samoupravnog djelokruga Općine Oprtalj, kao i poslova državne uprave koji su prenijeti na Općinu, ustrojen je Jedinstveni upravni odjel Općine Oprtalj. Jedinstveni upravni odjel obavlja poslove iz samoupravnog djelokruga Općine kao jedinice lokalne samouprave, sukladno zakonima i drugim propisima i to:

- Poslove iz oblasti društvenih djelatnosti (kulture, sporta, brige i odgoja djece predškolske dobi, osnovnog školstva, socijalne skrbi, zdravstva, udruga građana)
- Poslove iz oblasti komunalnog gospodarstva (izrada programa održavanja objekata i uređaja komunalne infrastrukture i drugih objekata kojih je investitor općina)
- Poslove iz oblasti prostornog uređenja i zaštite okoliša
- Poslove pripreme akata u gospodarenju nekretninama u vlasništvu općine (prodaja i zakup nekretnina, najam stanova i zakup poslovnih prostora)
- Poslove vođenja financijskog i materijalnog poslovanja općine
- Poslove opće uprave (opće i kadrovske poslove), obavljanje poslova i evidencija iz oblasti rada i radnih odnosa, osiguravanje tehničkih uvjeta za rad Jedinstvenog upravnog odjela, poslovi prijemne kancelarije, arhiviranje i otprema pošte, poslovi nabave robe i usluga
- Poslove vezane uz protupožarnu i civilnu zaštitu
- Poslove unapređenja rada lokalne samouprave i slično.

U nastavku slijedi detaljni grafički i tekstualni prikaz pojedinih programa definiranih unutar razdjela Jedinstveni upravni odjel.

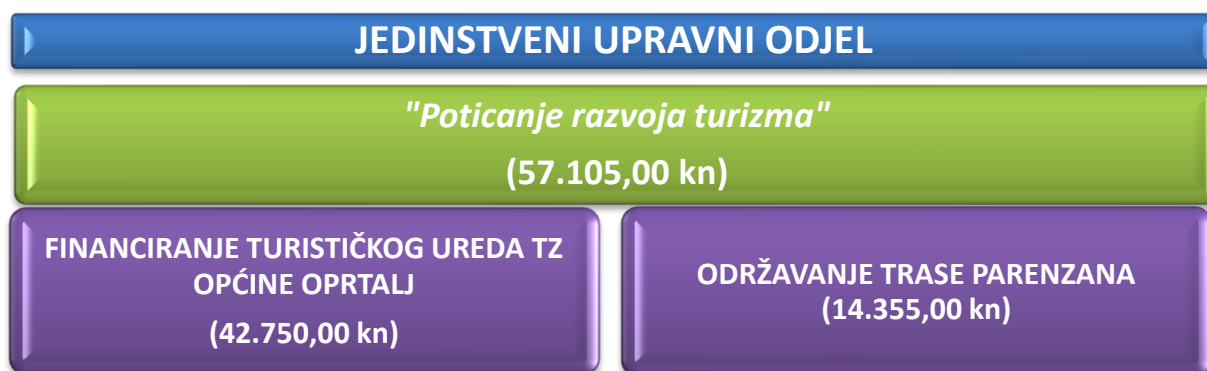
Grafički prikaz broj 8. : Prikaz realizacije programa „Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga jedinstvenog upravnog odijela“ za 2021. godinu



Pod aktivnošću „**Rashodi za zaposlene – Jedinštveni upravni odjel**“ podrazumijevaju se izdaci za plaće zaposlenika Jedinštvenog upravnog odjela. Rashodi navedenog programa uključuju i dnevnice i naknade za smještaj i prijevoz na službenom putu, premije osiguranja zaposlenih, naknade za korištenje privatnog automobila u službene svrhe i službena zaštitna radna odjeća i obuća.

U navedenom programu prikazani su utrošci sredstava kroz odgovarajuće aktivnosti za omogućavanje redovitog poslovanja općinske uprave, odnosno izdaci kao što su uredski materijal, troškovi telefona i interneta, poštarina, usluge odvjetnika, usluge banaka, javnobilježničke pristojbe i slično.

Grafički prikaz broj 9. : *Prikaz realizacije programa „Poticanje razvoja turizma“ za 2021. godinu*



Izdatak od 42.750,00 kn odnosi se na financiranje rada turističkog ureda Turističke zajednice općine Oprtalj, odnosno sufinanciranje plaće zaposlenika i ostalih materijalnih rashoda. Preostali se iznos od 14.355,00 kn odnosi na održavanje trase Parenzana.

Grafički prikaz broj 10. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu „Protupožarna i civilna zaštita“ za 2021. godinu*



Programom se osiguravaju financijska sredstva potrebna za funkcioniranje Vatrogasne zajednice i Dobrovoljnog vatrogasnog društva Oprtalj. Cilj programa je unapređenje kvalitete života, te stvaranja uvjeta za kvalitetno i efikasno funkcioniranje protupožarne zaštite u skladu sa zakonskim propisima, procjeni ugroženosti od požara i tehnoloških eksplozija te planu zaštite od požara i tehnoloških eksplozija na području Općine Oprtalj.

U 2021. godini za program Protupožarne i civilne zaštite utrošeno je ukupno 269.002,95 kn. Iznos od 15.000,00 kn dodijeljen je Dobrovoljnom vatrogasnom društvu Oprtalj. Iznos od 56.689,72 kn odnosi se na financiranje Područne vatrogasne zajednice, te preostali iznos od 194.845,16 kn odnosi se na financiranje Javne vatrogasne postrojbe Grada Umaga.

Grafički prikaz broj 11. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu „Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture“ za 2021. godinu



U 2021. godini Program održavanja objekata i uređaja komunalne infrastrukture realiziran je u iznosu od **753.902,64 kn**.

Aktivnost **Održavanje i potrošnja javne rasvjete** podrazumijeva sva sredstva za podmirenje utroška električne energije javne rasvjete, utroška električne energije za društvene prostorije (dvorana u Oprtlju, sala u Livadama, Loggia,...) te sredstva za troškove redovitog održavanja javne rasvjete (zamjena žarulja, armatura, žica, kablova, stupova i drugih intervencija prema potrebi).

Za aktivnost *Održavanje i potrošnja javne rasvjete* u 2021. godini utrošeno je ukupno 245.305,93 kn. Za samu potrošnju javne rasvjete utrošeno je 70.775,52 kn. Iznos od 112.849,00 kn utrošen je u 2021. godini za energetska usluga, po ugovoru o pružanju energetske usluge u uštedi električne energije u javnoj rasvjeti sklopljenog sa poduzećem Jadro – lux. Preostali iznos od 45.616,41 kn utrošen je za potrošnju električne energije u društvenim ustanovama, nogometni klubovi, loggia, dvorane.

Za održavanje javne rasvjete utrošeno je u 2021. godini 16.065,00 kn.

Održavanje i uređenje javnih zelenih površina obuhvaća održavanje zelenila u pojasu ceste, košnja trave i zakorovljenih travnjaka, obrezivanje raznog grmlja i drveća, sječenje i uklanjanje grana koje smetaju prometovanju na javnim cestama, održavanje parkovnih površina, sadnja cvijeća i održavanje istoga. Program održavanja javnih površina također obuhvaća uređenje prostora za vrijeme prigodnih blagdana kao što je postavljanje božićne dekoracije i slično. Na području Općine Oprtalj prema registru nerazvrstanih cesta ima cca 100 kilometara nerazvrstanih cesta, uličnih cesta i poljskih puteva, od toga se obavlja košnja 50 kilometara cesta.

U 2021. godini utrošeno je ukupno 60.071,88 kn za održavanje i uređenje javnih zelenih površina. Iznos od 1.994,95 kn odnosi se na nabavu goriva za kosilicu, iznos od 756,85 kn odnosi se na nabavu materijala za održavanje javnih površina (rukavice, izolir trake, drvocid, ulje, slavin, ...), iznos od 10.100,02 kn odnosi se na uređenje prostora odnosno na kupnju cvijeća, lovor višnje, podložaka za žardinijere i slično, te preostali iznos od 47.215,95 kn utrošen je na uređenje ostalih javnih površina. Navedeno se odnosi na čišćenje terena kod Ville Angelice za potrebe geodetske izmjere, otvaranje kanala zbog poplave u Istraskim toplicama, micanje odrona s puta kod kapelice u Gradinjama, strojna košnja zelene površine kod penjališta u Čepićima.

Pod održavanjem nerazvrstanih cesta podrazumijevaju se makadami i šumski putevi. Po navedenoj aktivnosti u 2021. godini utrošeno je 282.022,75 kn. Iznos od 67.773,75 kn odnosi se na održavanje šumskih puteva, a preostali iznos od 214.249,00 kn odnosi se na održavanje nerazvrstanih cesta, odnosno nabavu i dovoz jalovine.

Na području Općine Oprtalj prema registru nerazvrstanih cesta imamo ukupno cca 100 kilometara nerazvrstanih cesta, uličnih cesta i poljskih puteva. Nasipavanjem se održavaju makadamske ceste u dužini cca 10 kilometara.

Pod održavanjem i uređenjem groblja podrazumijevamo, uklanjanje i deponiranje otpada, nužne popravke grobnih objekata, staza, te druge infrastrukture i opreme, uređenje okoliša, održavanje zelenila – košnju travnjaka i drugih zelenih površina, izgrabljanje i prikupljanje otpada, održavanje grmova i raznog raslinja, okopavanje oko grmova i stabala, orezivanje grmova, živica i drugog raslinja, plaćanje komunalnih usluga (voda). Po navedenoj aktivnosti u 2021. godini utrošeno je 31.598,19 kn. Iznos od 244,02 kn odnosi se na utrošak vode, a preostali iznos na uslugu održavanja groblja.

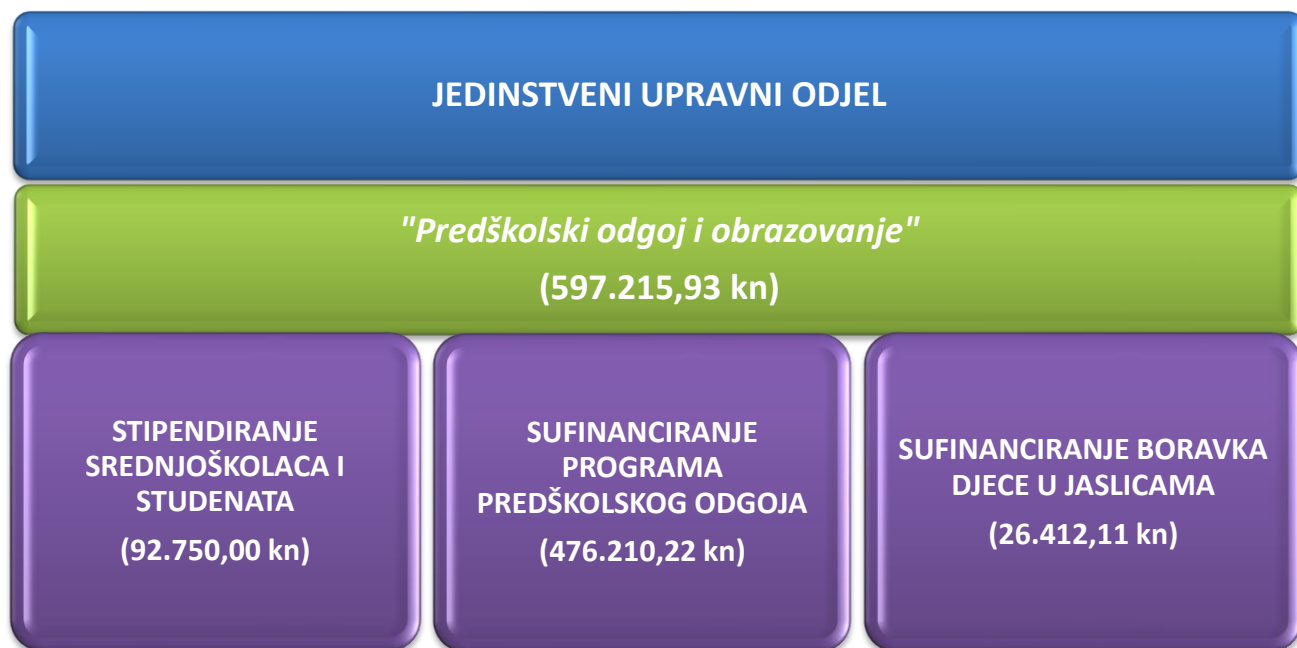
Na području Općine Oprtalj imamo tri groblja, groblje Oprtalj, Zrenj i Čepić.

Proračunom za 2021. godinu utrošena su sredstva u iznosu od 20.318,75 kn za postavljanje i uklanjanje **dekorativne javne rasvjete** povodom Božićnih blagdana.

Proračunom za 2021. godinu utrošena su sredstva za **Poslove dezinfekcije, dezinsekcije i deratizacije** u iznosu od 43.625,00 kn za provođenje mjera deratizacije i dezinsekcije na području Općine u cilju sprečavanja zaraznih bolesti.

Za **Financiranje rada skloništa za životinje** realizirana su sredstva u 2021. godini u iznosu od 24.384,37 kn sukladno zakonu o zaštiti životinja za zbrinjavanje i boravak napuštenih životinja do udomljavanja, za **Veterinarsko – higijeničarske poslove** 9.744,52 kn sukladno zakonu o zaštiti životinja za troškove sterilizacije, čipiranja, čišćenja od parazita napuštenih pasa i mačaka pronađenih na području Općine, te **Postavljanje i održavanje horizontalne i vertikalne signalizacije** 36.831,25 kn za izradu dokumentacije i postavljanje signalizacije na području Općine.

Grafički prikaz broj 12. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu „Predškolski odgoj i obrazovanje“ za 2021. godinu



Program je usmjeren na stvaranje uvjeta za obavljanje predškolske djelatnosti radi zadovoljenja potreba građana Općine Oprtalj za predškolskim odgojem djece.

Cilj programa je uključivanje što većeg broja djece u organizirane primarne i dodatne programe dječjeg vrtića, čime se iskazuje društvena briga o djeci, te kvalitetno provođenje programa njege, odgoja i naobrazbe djece predškolskog uzrasta. U ovom programu utrošena su sredstva i za stipendiranje studenata i srednjoškolaca.

Pod Programom predškolskog odgoja i obrazovanja podrazumijevamo financiranje troškova dva odgajatelja. Osim odgajatelja ugovorom o financiranju predškolskog odgoja i naobrazbe dio sredstava izdvojen je i za troškove plaće kuharice i troškove plaće računovođe.

Financiranje Programa predškolskog odgoja i obrazovanja podrazumijeva i izdatke za održavanje školskih ustanova, tekućih troškova (režije, telefon, sredstva za čišćenje), božićnih paketa, stipendija, te sredstva za sufinanciranje programa produženog boravka i slično.

Program predškolskog odgoja čini jedna dječju skupinu uzrasta od navršene treće godine života do polaska u osnovnu školu od cca. dvadesetak djece.

U programu predškolskog odgoja planirana su i sredstva za sufinanciranje jasličkih polaznika u dječjem vrtiću u Bujama koji imaju prebivalište u Općini Oprtalj a mlađi su od tri godine.

U 2021. godini Program javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju realiziran je u iznosu od 597.215,93 kn.

Iznos od 476.210,22 kn odnosi se na *Sufinanciranje programa predškolskog odgoja*, odnosno na financiranje plaća odgajatelja, i dijela plaće kuhara i računovođe, financiranje edukacija odgajatelja, financiranje režijskih troškova vrtića, sredstva za čišćenje i održavanje prostorija, potrošnog materijala i ostalih prava odgajatelja kao što su regres, jubilarne nagrade i slično.

Na *Sufinanciranje boravka djece u jaslicama* na području Općine Oprtalj u 2021. godini utrošeno je 26.412,11 kn. Navedeni se iznos odnosi na sufinanciranje boravka jednog djeteta sa područja Općine Oprtalj u jaslicama u Bujama.

Na *Stipendiranje srednjoškolaca i studenata* sa prebivalištem na području Općine Oprtalj u 2021. godini utrošeno je 92.750,00 kn.

Iznos od 1.843,60 kn utrošen je na prigodna darivanja djece povodom blagdana.

Grafički prikaz broj 13. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu „Javne potrebe u kulturi i religiji“ za 2021. godinu*



Programom se utvrđuju aktivnosti, poslovi, djelatnosti, akcije i manifestacije u kulturi od značenja za Općinu Oprtalj kao i njegovu promociju na svim razinama suradnje. Posebice se podržava i potiče kulturno-umjetničko stvaralaštvo, programi ustanova kulture, te akcije i manifestacije koje doprinose promicanju kulture. Osnovni cilj programa je unapređenje kvalitete života građana te osiguranje financijskih sredstava za djelovanje udruga u kulturi i pomoć vjerskim zajednicama.

U 2021. godini Program javnih potreba u kulturi i religiji realiziran je u iznosu od **333.383,51 kn.**

Na *Održavanju sakralnih objekata* na području Općine Oprtalj u 2021. godini utrošeno je 304.133,51 kn. Navedeni se iznos odnosi na stručni nadzor izvođenja radova konstruktivne i građevinske sanacije crkve Svete Marije od Snijega u Čepiću, te na same radove uređenja.

Na *Financiranju programa i projekata u kulturi* na području Općine Oprtalj u 2021. godini utrošeno je 5.500,00 kn. Navedeni se iznos odnosi na tekuću donaciju udruzi Nadomak sunca. U tekućoj 2021. godini utrošeno je 5.000,00 kn na promicanju dvojezičnosti u Istarskoj županiji, na temelju sklopljenog sporazuma o suradnji sa Istarskom županijom.

Iznos od 18.750,00 kn odnosi se na izradu 1. etape konzervatorske podloge povijesne jezgre Oprtlja.

Grafički prikaz broj 14. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu „Razvoj sporta i rekreacije“ za 2021. godinu*



Programom javnih potreba u sportu osiguravaju se financijska sredstva za financiranje sportskih udruga Općine Oprtalj. Osnovni cilj programa je stvaranje poticajnog okruženja za razvoj civilnog društva na području Općine Oprtalj, odnosno poboljšanje razine kvalitete sporta, posebno onog dijela koji će pridonijeti promidžbi Općine Oprtalj, te uključivanje što većeg broja djece i mladeži u sport.

Iznos od 39.500,00 kn odnosi se na *Poticanje sportsko rekreativnih aktivnosti*, odnosno na sufinanciranje rada nogometnog kluba Grožnjan - Oprtalj u iznosu od 10.000,00 kn, sufinanciranje rada nogometnog kluba Livade u iznosu od 20.000,00 kn, te sufinanciranje rada Udruge Nadomak sunca za promicanje sportskih aktivnosti u iznosu od 9.500,00 kn.

Grafički prikaz broj 15. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu „Socijalna skrb i novčana pomoć“ za 2021. godinu*



Program socijalne skrbi provodi se radi osiguranja socijalne pomoći za socijalno najugroženije i najranjivije skupine građana Općine Oprtalj. Radi se o građanima koji ostvaruju pravo na pomoć prema kriterijima utvrđenima u Socijalnom programu Općine Oprtalj. Program podrazumijeva pružanje pomoći za podmirenje troškova stanovanja, pomoć za nabavu ogrijeva, pomoć za opremu novorođenčadi i slično.

U 2021. godini Program javnih potreba u području socijalne skrbi i zdravstva realiziran je u iznosu od 84.663,67 kn.

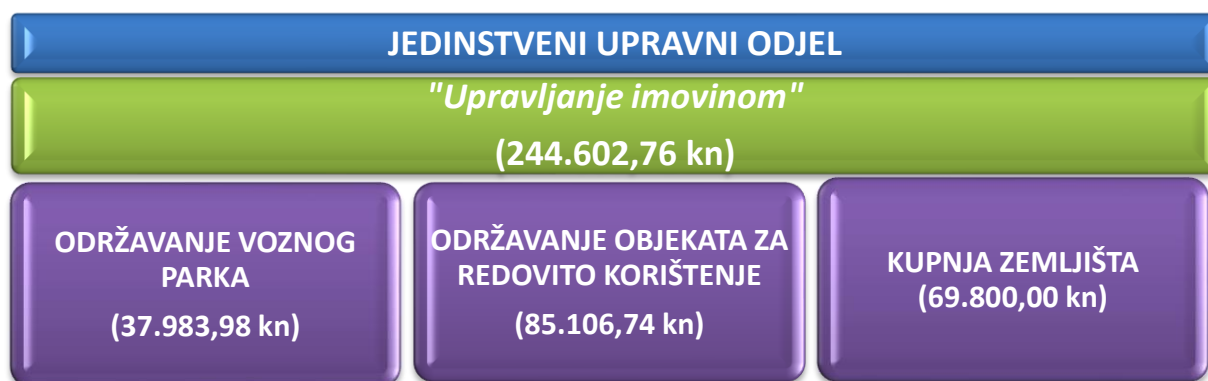
Iznos od 5.579,65 kn odnosi se na *Pomoć za podmirenje troškova prehrane i odgoja*, odnosno na nabavu prehrambenih namirnica za umirovljenike povodom božićnih blagdana 2020. godine (dio) i 2021. Na *Poticanju udruga socijalnog karaktera* u 2021. godini utrošeno je 2.750,00 kn. Iznos od po 1.000,00 kn dodijeljen je Udruzi dragovoljaca i veterana domovinskog rata Republike Hrvatske i Matici umirovljenika - Udruga Buzet, te preostalih 750,00 kn isplaćeno je Udruzi slijepih Istarske županije sa sjedištem u Puli.

Na *Naknadi za novorođenčad* u 2021. godini utrošeno je 26.290,50 kn. Isplaćeno je sedam naknada roditeljima sa prebivalištem na području Općine. U 2021. godini umirovljenicima sa područja Općine Oprtalj isplaćen je jednokratni višenamjenski kupon u vrijednosti od 100,00 kn, što ukupno iznosi 16.200,00 kn.

U 2021. godini utrošena su sredstva za *Pilot projekt „Pomoć u kući na bujštini“* u iznosu od 9.000,00 kn. Navedeni projekt obuhvaća posjete i pružanje pomoći u obavljanju kućanskih poslova, nabavke potrebnih kućnih potrepština i slične poslove, a ostvaruje se u suradnji sa Crvenim križem Buje.

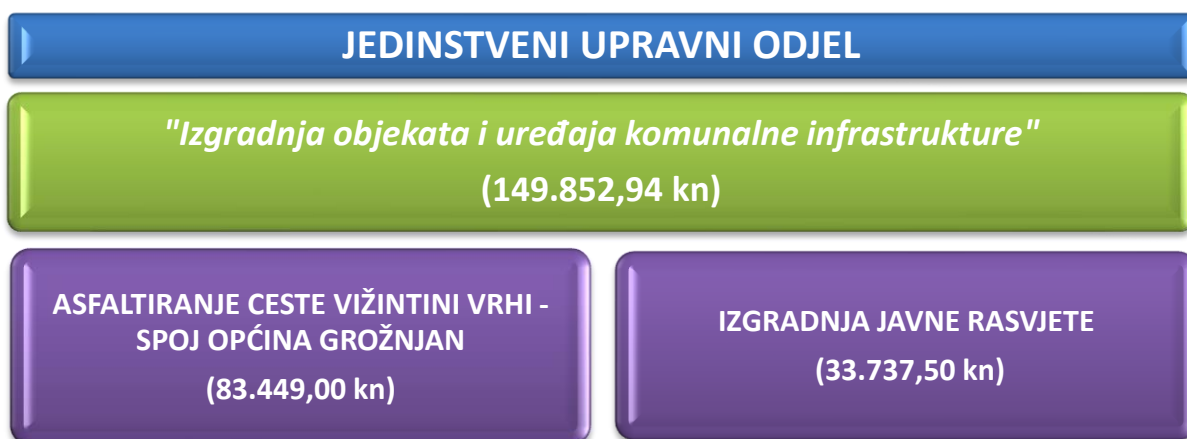
U 2021. godini utrošena su sredstva za Sufinanciranje pogrebnih usluga u iznosu od 6.420,25 kn za podmirenje troškova pogreba za osobu koja u trenutku smrti ima prebivalište na području Općine i koja nema zakonskog ili ugovornog obveznika uzdržavanja temeljem sklopljenog ugovora o doživotnom ili dosmrtnom uzdržavanju sukladno članku 21. Odluke o socijalnoj skrbi, te sredstva u iznosu od 18.423,27 kn za sufinanciranje djelatnosti Crvenog križa sukladno zakonskoj obvezi.

Grafički prikaz broj 16. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu „Upravljanje imovinom“ za 2021. godinu*



Program obuhvaća aktivnosti i projekte kojima se osiguravaju sredstva za upravljanje materijalnom imovinom u vlasništvu Općine Oprtalj. Cilj programa je kvalitetno i odgovorno upravljanje stambenim i poslovnim prostorima, te opremom u vlasništvu Općine. Pod održavanjem objekata za redovito korištenje podrazumijevaju se rashodi za materijal i energiju, sredstva za čišćenje i održavanje, te ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

Grafički prikaz broj 17. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu „Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture“ za 2021. godinu*



Program izgradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture usmjeren je na investicijske zahvate u području nerazvrstanih cesta, javnih površina, groblja i komunalnih vodnih građevina i slično. Osnovni cilj programa je razvoj konkurentnog i održivog razvoja općine. Posebni cilj programa je zadovoljenje potreba građana u smislu osiguranja adekvatne prometne, javne i komunalne infrastrukture koja će stvoriti jednake životne uvjete stanovnika općine Oprtalj na svim njegovim područjima.

Za aktivnost *Asfaltiranje ceste Vižintini Vrhi – spoj Općina Grožnjan* utrošeno je 83.449,00 kn. Navedeni trošak odnosi se na troškove radova asfaltiranja dijela ceste koja kroz naselje Vižintini Vrhi povezuje područje Općine Oprtalj - Portole s područjem Općine Grožnjan - Grisignana, ukupne površine od 466,99 m².

Za izgradnju javne rasvjete utrošeno je 33.737,50 kn.

Za aktivnost *Sufinanciranje izgradnje Županijskog centra za gospodarenje otpadom Kaštijun* utrošena su sredstva u iznosu od 32.666,44 kn.

STANJE OBVEZA I POTRAŽIVANJA

Stanje obveza

U Izvještaju o obvezama iskazuju se ukupne obveze Općine Oprtalj u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2021. godine. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 038) iznosi 1.154.359 kn od čega dospjele obveze (AOP 039) iznose 290.549 kn, a nedospjele obveze (AOP 097) 863.811 kn.

Od ukupno dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 290.549 kn unutar 60 dana dospjelo je na plaćanje 48.198 kn, unutar narednih 61-180 dana dospjelo je 42.294 kn, od 181-360 dana dospjelo je 64.309 kn i konačno, preko 360 dana dospjelo je 135.748 kn obveze.

Valja napomenuti da od ukupno dospjelih obveza od 290.549 kn, iznos od 55.504 kn odnosi se na obveze za predujmove (pretplaćene iznose za komunalnu naknadu i slično), te su obveznici obavješteni o pretplaćenim iznosima i dogovoreno je da će se navedene pretplate zatvoriti sa fakturiranjima, odnosno njihovim obvezama za 2022. godinu.

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (dio AOP 097) iznosi 863.811 kn i odnosi se na slijedeće obveze: obveze za financijsku imovinu 661.181 kn (obveze za tuzemne kredite i zajmove), za rashode poslovanja 131.718 (obveza za plaću za prosinac 2021., za materijalne rashode i ostale obveze), te 70.915 kn na međusobne obveze proračunskih korisnika (stanovi sa stanarskim pravom).

Tablica broj 1: Stanje obveza

Naziv	Stanje 01.01.2021.	Stanje 31.12.2021.	Dospjelo 31.12.2021.	Nedospjelo 31.12.2021.
Općina Oprtalj	1.398.771	1.154.359	290.549	863.811
UKUPNO	1.398.771	1.154.359	290.549	863.811

Stanje potraživanja

Potraživanje za prihode poslovanja (AOP 140) – stanje ukupnog potraživanja za prihode poslovanja na 31.12.2021. iznosi 3.304.164 kn i u odnosu na prethodnu godinu veće je za 72.960 kn, odnosno za 2,30 %.

Na datum bilance dospjelo je 558.604 kn, a nedospjelo 2.843.133 kn potraživanja za prihode poslovanja. Od dospjelih potraživanja vrijednosno najznačajnija su nenaplaćena potraživanja po komunalnom doprinosu i porezu na promet nekretninama.

Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine (AOP 158) iznose 257.529 kn i smanjena su za 44.691 kn u odnosu na prethodnu godinu ili 14,80%. Navedeno smanjenje odnosi se prvenstveno na ispravak vrijednosti potraživanja za skupinu konta 17. Navedena se potraživanja u najvećem dijelu odnose na prodaju stanova nad kojim postoji stanarsko pravo, te manjim djelom na prodaju nekretnina u vlasništvu Općine.

Na datum bilance dospjelo je 512.965 kn, a nedospjelo 177.280 kn potraživanja za prihode od prodaje nefinancijske imovine. Dospjela potraživanja u najvećem dijelu odnose na prodaju stanova nad kojim postoji stanarsko pravo.