**OBRAZLOŽENJE UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA**

**OPĆINE LASTOVO ZA 2023. GODINU**

 Podaci iz Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Lastovo odnose se zbirno na Općinu Lastovo, te proračunskog korisnika općine Dječji vrtić Biser Lastova.

**PRIHODI**

 Prihodi poslovanja izvršeni su 106% u odnosu na planirane, najveći indeks izvršenja je u okviru poreza na dohodak.

 Prihodi od poreza izvršeni su 133% u odnosu na planirane. Najveći indeks izvršenja je u okviru prihoda od poreza na dohodak od kapitala 172,20%,

 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutra općeg proračuna izvršene su 109%.

 Prihodi od imovine izvršeni su 106%

 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi izvršeni su 101%

 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima izvršeni su 119%

 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi izvršeni su 89%.

 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine izvršeni su 24%.

 Sveukupni prihodi poslovanja iznose 962.603,19 eura, a prihodi od prodaje nefinancijske imovine 48,73 eura, sve ukupno prihodi za 2023. godinu iznose 962.651,92 eura. Planiran je višak prihoda iz ranijih godina u iznosu od 162.200,00, koji je i ostvaren u iznosu od 162.235,66 eur.

**RASHODI**

**Ekonomska klasifikacija**

 Rashodi poslovanja izvršeni su 93%, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine 79%. Svi rashodi izvršeni su u skladu sa planom proračuna za 2023. godinu.

 Rashodi poslovanja iznose 638.344,44 eura, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine 298.191,63 eura, sveukupno rashodi iznose 936.536,07 eura.

**Programska klasifikacija**

Program 1001 Redovan rad predstavničkih tijela

 Izvršenje ovog programa je 93%.

 Ovaj program obuhvaća rad Općinskog vijeća i Općinske načelnice.

Program 1002 Priprema i donošenje akata iz djelokruga lokalne samouprave

 Izvršenje ovog programa je 95%

 Ovaj program obuhvaća troškove rada Jedinstvenog upravnog odjela.

Program 1003 Komunalne usluge

 Izvršenje ovog programa je 96%.

 Ovaj program obuhvaća aktivnosti i projekte: održavanje javne rasvjete, javnih površina i puteva, sufinanciranje javnog prijevoza, sanaciju divljih odlagališta, uređenje mjesta Lastova.

Program 1004 Održavanje imovine

 Izvršenje ovog programa je 93%.

 Programom je obuhvaćeno razno tekuće i investicijsko održavanje nekretnina u vlasništvu Općine Lastovo.

Program 1005 Planovi studije projekti i podloge

 Izvršenje ovog programa je 31%

 Ovim programom planirano je utvrđivanje vlasništva nad nekretninama, izrada prostorno planske dokumentacije.

 Izrada prostorno planske dokumentacije nije ostvarena u 2023. godini stoga je indeks izvršenja nizak.

Program 1006 Gradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture

 Izvršenje ovog programa je 13%

 Program obuhvaća ulaganja u deponij otpada Sozanj, projektnu dokumentaciju za rive Pasadur, Zaklopatica, Mihajla i Ubli, izgradnju nerazvrstanih cesta i parking Lastovo.

 Programi koji nisu izvršeni prenose se u 2024. godinu.

Program 1007 Program javnih potreba u kulturi

 Izvršenje ovog programa je 90%

 U okviru ovog programa izvršena je sanacija crkvice sv. Mihovil, tekuće financiranje Kneževog dvora, dane potpore udrugama u kulturi, tiskana je Lastovski statut.

Program 1008 Program javnih potreba u sportu

 Izvršenje ovog programa je 100%

 Kroz ovaj program dodijeljene su potpore udrugama u sportu.

Program 1009 Program socijalne skrbi

 Izvršenje ovog programa je 76%

 Program obuhvaća izgradnju doma umirovljenika, tekuće potpore udrugama socijalne skrbi, potpore za novorođenčad, stipendije i ostale socijalne pomoći.

 Potpore za novorođenčad izvršene su 80%, stipendije i ostale socijalne pomoći nisu dodijeljene stoga je izvršenje ovog programa 76 u odnosu na planirano.

Program 1010 program zdravstvene zaštite

 Izvršenje ovog programa je 22%

 Ovim programom planirana je potpora udrugama zaštite zdravlja, zaštita životinja. Aktivnost zaštita životinja nije izvršena, stoga je postotak izvršenje cjelokupnog programa 22%.

Program 1011 Program predškolskog odgoja i osnovnog obrazovanja

 Izvršenje ovog programa je 99%

 Dječji vrtić Biser Lastova je jedini proračunski korisnik Općine Lastovo. Financira se iz sredstava općinskog proračuna, te sredstava od participacije u cijeni koštanja vrtića koju plaćaju roditelji, te donacija građana i pravnih osoba.

Program 1012 Razvoj turizma

 Izvršenje ovog programa je 99%

 Ovim programom financiran je rad Turističke zajednice Lastovo, Tekući projekt Plan upravljanja pomorskim dobrom.

Program 1013 Razvoj poduzetništva

 Izvršenje ovog programa je 86%

 Ovaj program obuhvaća aktivnosti promicanja internetske povezanosti u lokalnoj zajednici, i aktivnost pokriće gubitka poduzeća u vlasništvu Općine Lastovo.

Program 1016 Zaštita od požara i civilna zaštita

 Izvršenje ovog programa je 96%

 Kroz ovaj program sufinancira se rad DVD-a Lastovo, čime Općina Lastovo ispunjava zakonsku obvezu financiranja protupožarne zaštite, sufinancira se rad udruga iz područja zaštite i spašavanja, rad stožera civilne zaštite.

**FINANCIJSKI REZULTAT**

 U 2023. godini ostvaren je višak prihoda u iznosu od 26.115,85 eura, što je rezultat više ostvarenih prihoda nego što je planirano i manje ostvarenih rashoda od plana za 2023. godinu.

 Budući da je iz 2022. godine prenesen manjak prihoda poslovanja iz prošlih godina u iznosu od 204.475,47 eura i višak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 366.711,13 eura, višak prihoda za prijenos u 2024. godinu iznosi 188.351,51 eura, i to kao višak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 122.216,28 eura i višak od prihoda poslovanja u iznosu od 66.135,23 eura.

V išak prihoda je raspoređen prema izvorima financiranja, te će se Odlukom o izmjenama i dopunama proračuna Općine Lastovo za 2024. godinu uvrstiti u preneseni višak prema vrsti prihoda i izvora financiranja i rasporediti na odgovarajuće rashode.

JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

Viša referentica za proračun i financije

Anita Lešić, v.r