Na temelju članka 110. Zakona o proračunu «Narodne novine» broj 87/08 i 136/12, Općinsko vijeće Lastovo, na svojoj 16. sjednici, održanoj 12. rujna 2014. godine, donijelo je

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA**

**OPĆINE LASTOVO ZA 2014. GODINU**

**I O P Ć I D I O**

Članak 1.

Proračun Općine Lastovo za razdoblje siječanj - lipanj 2014. godine ostvaren je kako slijedi:

1. **RAČUN PRIHODA I RASHODA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| KONTO | NAZIV | IZVRŠENJE ZA  01-06 2013. | PLAN 2014. | IZVRŠENJE  01-06 2014. |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA | 1.292.081. | 11.987.400. | 1.082.649. |
| 7 | PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 4.445. | 315.000. | 940.383. |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | **1.296.536.** | **12.302.400.** | **2.023.032.** |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA | 1.315.580. | 2.953.600 | 1.060.146. |
| 4 | RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 1.196.746. | 9.348.800. | 185.903. |
|  | **UKUPNO RASHODI** | **1.392.869.** | **12.302.400.** | **1.246.049.** |
|  | RAZLIKA | - 96.333. |  | 776.983. |
|  | VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA | 452.739. |  |  |
|  | MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA |  |  | -57.745. |
|  | VIŠAK / MANJAK ZA PRIJENOS | 356.406. |  | 719.238. |

Članak 2.

Prihodi i rashodi po ekonomskoj klasifikaciji ostvareni su u računu prihoda i rashoda kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| konto | Naziv konta | Izvršenje  01-06. 2013. | Plan 2014. | Izvršenje  01-06. 2014. | Indeks 4/2 | Indeks 4/3 |
| 1 |  | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 6111 | Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada | 411.249. | 930.000. | 393.123. | 96 | 42 |
| 6112 | Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti | 52.290. | 120.000. | 64.155. | 123 | 53 |
| 6113 | Porez i prirez na dohodak od imovine i imov. Prava | 37.412. | 79.000. | 38.018. | 102 | 48 |
| 6114 | Porez i prirez na dohodak od kapitala | 113.013. | 280.000. | 114.596. | 101 | 41 |
| 6117 | Povrat poreza na dohodak po poreznoj prijavi | 70.736. | -85.000. | -59.786. | 84 | 70 |
| 611 | **Ukupno 611** | 543.228. | 1.324.000. | 550.106. | 101 | 42 |
| 6131 | Stalni porezi na nepokretnu imovinu | 5.332. | 80.000. | 10.109. | 190 | 13 |
| 6134 | Povremeni porezi na imovinu | 81.285. | 200.000. | 96.576. | 119 | 48 |
| 613 | **Ukupno 613** | 86.617. | 280.000. | 106.685. | 123 | 38 |
| 6142 | Porez na promet | 5.685. | 50.000. | 2.480. | 44 | 5 |
| 6145 | Porez na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti | 13.049. | 65.000. | 3.178. | 24 | 5 |
| 614 | Ukupno 614 | 18.734. | 115.000. | 5.658. | 30 | 5 |
| **61** | **UKUPNO PRIHOD OD POREZA** | **648.579.** | **1.719.000.** | **662.449.** | **102** | **38** |
| 6331 | Tekuće pomoći iz proračuna | 289.300. | 985.100. | 101.200. | 35 | 10 |
| 6332 | Kapitalne pomoći iz proračuna |  | 8.466.300. | 0. | \* | \* |
| 633 | Ukupno 633 | 289.300. | 9.451.400. | 0. | \* | \* |
| 6342 | Kapitalne pomoći od ost. Subjekata unutar proračuna | 142.636. | 0. | 0. | \* | \* |
| 634 | **Ukupno 634** | 142.636. | 0. | 0. |  |  |
| **63** | **UKUPNO POMOĆI** | **431.936.** | **9.451.400.** | **101.200.** | **23** | **1** |
| 6413 | Kamate na depozite po viđenju | 1.060. | 3.000. | 154. | 11 | 5 |
| 6414 | Prihodi od zateznih kamata | 299. | 0. | 0. | 0 | 0 |
| 641 | **Ukupno 641** | 1.359. | 3.000. | 154. | 11 | 5 |
| 6421 | Naknade za koncesije | 24.790. | 42.000. | 18.396. | 74 | 44 |
| 6422 | Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine | 19.425. | 70.000. | 41.751. | 215 | 60 |
| 6423 | Naknade za korištenje nefinancijske imovine | 417. | 50.000. | 47.528. | 11.398 | 95 |
| 6429 | Ostali prihodi od nefinancijske imovine | 13.214. | 255.000. | 10.487. | 79 | 4 |
| 642 | **Ukupno 642** | 57.846. | 417.000. | 118.162. | 204 | 28 |
| **64** | **UKUPNO PRIHODI OD IMOVINE** | **59.205.** | **420.000.** | **118.316.** | **200** | **28** |
| 6513 | Ostale upravne pristojbe i naknade | 4.600. | 6.000. | 2.361. | 51 | 39 |
| 6514 | Ostale pristojbe i naknade | 1.047. | 50.000. | 0. | \* | \* |
| 651 | Ukupno 651 | 5.647. | 56.000. | 2.361. | 51 | 4 |
| 6522 | Prihodi vodnog gospodarstva | 1.759. | 10.000. | 5.201. | 296 | 52 |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 20.254. | 25.000. | 18.946. | 93 | 76 |
| 652 | **Ukupno 652** | 22.013. | 35.000. | 24.147. | 110 | 69 |
| 6531 | Komunalni doprinosi | 72.408. | 150.000. | 130.140. | 178 | 87 |
| 6532 | Komunalne naknade | 52.293. | 150.000. | 44.036. | 84 | 29 |
| 653 | **Ukupno 653** | 124.701. | 300.000. | 174.176. | 140 | 58 |
| **65** | **UKUPNO PRIHODI OD PRISTOJBI I NAKNADA** | **152.361.** | **391.000.** | **200.684.** | **132** | **51** |
| **6** | **PRIHODI POSLOVANJA UKUPNO** | **1.292.081.** | **11.987.400.** | **1.082.649.** | **84** | **9** |
| 7111 | Zemljište |  | 300.000. | 16.000. | **\*** | 5 |
| 711 | Prihodi od prodaje materijalne imovine |  | 300.000. | 16.000. | **\*** | 5 |
| 7211 | Stambeni objekti | 4.455. | 15.000. | 924.383. | 20.749 | 6162 |
| 721 | **Ukupno 721** | 4.455. | 15.000. | 924.383. | 20.749 | 6162 |
| **7** | **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE UKUPNO** | **4.455.** | **315.000.** | **940.383.** | **20.749** |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 445.265. |  | 388.908. | 87 |  |
| 311 | **ukupno 311** | 445.265. | 945.100. | 388.908. | 87 | 41 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 0 |  | 0 | 0 |  |
| 312 | **Ukupno 312** | 0 | 10.000. | 0 | 0 |  |
| 3132 | Doprinos za obvez. Zdravstveno osiguranje | 62.108. |  | 56.155. | 90 |  |
| 3133 | Doprinos za zapošljavanje | 7.494. |  | 6.536. | 87 |  |
| 313 | **Ukupno 313** | 69.602. | 149.100. | 62.691. | 90 | 42 |
| **31** | **UKUPNO RASHODI ZA ZAPOSLENE** | **514.867.** | **1.104.200.** | **451.599.** | **88** | **41** |
| 3211 | Službena putovanja | 6.027. |  | 9.544. | 158 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz | 6.250. |  | 5.377. | 86 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 0 |  | 0. | 0 |  |
| 321 | **Ukupno 321** | 12.277. | 47.400. | 14.921. | 121 | 31 |
| 3221 | Uredski materijal | 12.104. |  | 6.561. | 54 |  |
| 3223 | energija | 87.290. |  | 65.225. | 75 |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i invest. Održavanje | 10.343. |  | 1.579. | 15 |  |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 554. |  | 2.361. | 426 |  |
| 322 | **Ukupno 322** | 110.291. | 171.000. | 75.726. | 69 | 44 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 19.272. |  | 11.980. | 62 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 80.688. |  | 30.806. | 38 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 1.840. |  | 1.440. | 78 |  |
| 3234 | Komunalne usluge | 4.474. |  | 2.237. | 50 |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 0. |  | 0. | 0 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 2.880. |  | 0. | \* |  |
| 3239 | Ostale usluge | 11.403. |  | 12.474. | 109 |  |
| 323 | **Ukupno 323** | 120.557. | 273.500. | 58.937. | 49 | 21 |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih tijela, povjerenstava |  |  |  |  |  |
| 3293 | reprezentacija | 7.206. |  | 360. | 5 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 10.914. |  | 0. | \* |  |
| 329 | **Ukupno 329** | 18.120. | 41.500. | 360. | 2 | 1 |
| **32** | **UKUPNO MATERIJALNI RASHODI** | **261.245.** | **533.400.** | **149.944.** | **57** | **28** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 2.173. |  | 3.419. | 143 |  |
| 3433 | Zatezne kamate | 221. |  |  |  |  |
| 343 | **Ukupno 343** | 2.394. | 8.000. | 3.419. | 143 | 43 |
| **34** | **UKUPNO FINANCIJSKI RASHODI** | **2.394.** | **8.000.** | **3.419.** | **143** | **43** |
| 3512 | Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru | 100.000. |  | 0. | \* |  |
| 351 | **Ukupno 351** | 100.000. | 100.000. | 0. | \* |  |
| **35** | **UKUPNO SUBVENCIJE** | **100.000.** | **100.000.** | **0.** | **\*** |  |
| 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu | 59.400. |  | 151.500. | 255 |  |
| 372 | **Ukupno 372** | 59.400. | 282.000. | 151.500. | 255 | 54 |
| **37** | **UKUPNO NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA** | **59.400.** | **282.000.** | **151.500.** | **255** | **54** |
| 3811 | Tekuće donacije u novcu | 377.674. |  | 303.684. | 80 |  |
| 381 | **Ukupno 381** | 377.674. | 896.000. | 303.684. | 80 | 34 |
| 3861 | Kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru |  |  | 0. | 0 |  |
| 386 | **Ukupno 386** |  | 30.000. | 0. | 0 |  |
| **38** | **UKUPNO OSTALI RASHODI** | **377.674.** | **926.000.** | **303.684.** | **80** | **33** |
| **3** | **RASHODI POSLOVANJA UKUPNO** | **1.315.580.** | **2.953.600.** | **1.060.146.** | **81** | **36** |
| 4213 | Ceste, željeznice i ostali prometni objekti | 0. |  | 0. | 0 |  |
| 421 | **Ukupno 421** | 0. | 2.250.000. | 0. | 0 |  |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 13.445. |  | 2.749. | 20 |  |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 0. |  | 3.125. | \* |  |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0. |  | 0. | 0 |  |
| 422 | **Ukupno 422** | 13.445. | 157.000. | 5.874. | 44 | 4 |
| 4264 | Ostala nematerijalna proizvedena imovina | 60.094. |  | 180.029. | 300 |  |
| 426 | **Ukupno 426** | 60.094. | 514.900. | 180.029. | 300 | 35 |
| **42** | **RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDNE IMOVINE** | **73.539.** | **2.921.900.** | **185.903.** | **253** | **6** |
| 4511 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 3.750. |  | 0. | \* |  |
| 451 | **Ukupno 451** | 3.750. | 6.426.900. | 0. | \* |  |
| 4521 | Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi | 0 |  | 0. | 0 |  |
| 452 | **Ukupno 452** | 0 |  | 0. | 0 |  |
| **45** | **RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFIN. IMOVINI** | **3.750.** | **6.426.900.** | **0.** | **0** |  |
| **4** | **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE UKUPNO** | **77.289.** | **9.348.800.** | **185.903.** | **240** | **2** |

Godišnji i polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna podnosi se sukladno odredbama članka 108-112, Zakona o proračunu (Narodne novine br. 87/08 i 136/12) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Narodne novine 24/13).

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna Općine Lastovo za razdoblje siječanj-lipanj 2014. godinu sadrži:

* Opći dio Proračuna koji čini račun prihoda i rashoda na razini odjeljka ekonomske klasifikacije
* Posebni dio Proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije
* Izvještaj o zaduživanju
* Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po danim jamstvima
* Obrazloženje ostvarenih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU

Općina Lastovo u razdoblju od siječnja do lipnja 2014. godine nije primala niti davala kredite, stoga nije bilo zaduživanja.

IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| KORISNIK KREDITA | IZNOS JAMSTVA  KN | IZNOS JAMSTVA  EUR | DATUM JAMSTVA | POČETAK OTPLATE  GLAVNICE | POSLJEDNJA GODINA DOSPJEĆA | NAZIV INSTITUCIJE  KOJOJ SE DAJE JAMSTVO |
| KOMUNALAC | 178.813,47 | 23.543,50 | 02.11.2004. | 01.01.2009. | 2019. | HBOR |

Komunalac d.o.o. u vlasništvu Općine Lastovo je korisnik kredita od HBOR-a i to za nabavku komunalnog vozila. Općina Lastovo je dala Jamstvo HBOR-u za navedeni kredit. Komunalac d.o.o. uredno otplaćuje kamate i rate kredita. Općina Lastovo do sada nije imala nikakvih obveza po danom jamstvu.

OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

Općina Lastovo je za 2014. godinu donijela Proračun Općine Lastovo u prosincu 2013. godine, na temelju Zakona o proračunu.

Prihodi od poreza ostvareni su u više nego u prethodnoj godini za 2%. U odnosu na planirano ostvareni su 38% . Budući da se najviše prihoda od poreza ostvari u ljetnim mjesecima /rješenja za općinske poreze šalju se tijekom kolovoza, u ljetnim mjesecima ima više zaposlenih/, ostvarenje od 38% u odnosu na godišnji plan je vrlo dobro.

Prihodi od pomoći su u odnosu na plan ostvareni u veoma niskom postotku /1%/, te se očekuje njihovo ostvarenje u drugom dijelu godine.

Prihodi od imovine ostvareni su 200% u odnosu na prošlu godinu i 28% u odnosu na godišnji plan. Ostvarenje je veće nego u prošloj godini radi naplate dijela dugovanja iz prošle godine. Ostvarenje u odnosu na plan je samo 28% nepodmirenih računa iz tekuće godine i zbog toga što u ljetnim mjesecima ima više prihoda.

Prihodi od pristojbi i naknada ostvareni su više nego u istom razdoblju prošle godine uglavnom radi komunalnog doprinosa koji je veći radi „legalizacije“ zgrada. U odnosu na godišnji plan ovi prihodi ostvareni su 51%.

Prihodi od prodaje građevinskog zemljišta ostvareni su svega 5% budući da do lipnja nije bilo prodaje građevinskog zemljišta, a iznos od 16.000. kuna odnosi se na naplatu duga iz prošlih godina

Prihodi od prodaje stambenih objekata odnose se na obročnu otplatu stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo, te na prodaju građevine u Lučici stoga su ovi prihodi ostvareni iznad planiranog i iznad ostvarenja iz prošle godine.

Rashodi za zaposlene ostvareni su 88% u odnosu na lani i 41% u odnosu na godišnji plan, radi smanjenja plaća od 10%, te rada pročelnice na nepuno radno vrijeme.

Materijalni rashodi ostvareni su 57% u odnosu na lani i 28% u odnosu na godišnji plan. Unutar materijalnih rashoda na pojedinim kontima je došlo do odstupanja.

Subvencije nisu izvršene do 30. lipnja. To je subvencija koju jednom godišnje Županija doznači Općini, a Općina Komunalcu. Ista je izvršena nakon 30. Lipnja ove godine.

Sveukupni rashodi poslovanja su ostvareni su 89% u odnosu na prošlu godinu, i 10% u odnosu na godišnji plan.

Sveukupni prihodi poslovanja su ostvareni su 156% u odnosu na prošlu godinu i 10% u odnosu na plan. Mali postotak izvršenja prihoda i rashoda je radi izostanka kapitalnih potpora iz Proračuna RH, a time i ne ostvarivanja rashodne strane proračuna, izdataka koji se trebaju financirati iz tih potpora.

Sveukupni prihodi za razdoblje siječanj – lipanj 2014. iznose 2.023.032. kn, a sveukupni rashodi 1.246.049. kn.

Višak prihoda za razdoblje siječanj – lipanj iznosi 776.983.

Služba za proračun i financije