Na temelju članka 110. Zakona o proračunu «Narodne novine» broj 87/08 i 136/12, Općinsko vijeće Lastovo, na svojoj 15. sjednici, održanoj 04. srpnja 2014. godine, donijelo je

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA**

**OPĆINE LASTOVO ZA 2013. GODINU**

**I O P Ć I D I O**

Članak 1.

Proračun Općine Lastovo za 2013. godinu ostvaren je kako slijedi:

1. **RAČUN PRIHODA I RASHODA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| KONTO | NAZIV | IZVRŠENJE ZA  2012. | PLAN 2013 | IZVRŠENJE  2013. |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA | 3.386.136. | 3.607.000. | 2.870.273. |
| 7 | PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 18.930. | 11.500. | 6.057. |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | **3.405.066.** | **3.618.500.** | **2.876.330.** |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA | 2.731.171. | 3.275.500. | 3.114.183. |
| 4 | RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 1.196.746. | 343.000. | 272.631. |
|  | **UKUPNO RASHODI** | **3.927.917.** | **3.618.500.** | **3.386.814.** |
|  | RAZLIKA | - 522.851. |  | -510.484. |
|  | VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA | 975.590. |  | 452.739. |
|  | VIŠAK/MANJAK ZA PRIJENOS | 452.739. |  | -57.745. |

Članak 2.

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| konto | Naziv konta | Izvršenje 2012. | Plan 2013. | Izvršenje 2013. | Indeks 4/2 | Indeks 4/3 |
| 1 |  | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 6111 | Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada | 926.284. | 950.000. | 934.980. | 101 | 98 |
| 6112 | Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti | 131.650. | 116.000. | 87.596. | 66 | 75 |
| 6113 | Porez i prirez na dohodak od imovine i imov. Prava | 74.515. | 72.000. | 71.789. | 96 | 100 |
| 6114 | Porez i prirez na dohodak od kapitala | 285.311. | 280.000. | 266.632. | 93 | 95 |
| 6117 | Povrat poreza na dohodak po poreznoj prijavi | -75.079. | -86.000. | -80.339. | 107 | 93 |
| 611 | **Ukupno 611** | 1.342.681. | 1.332.000. | 1.280.658. | 95 | 96 |
| 6131 | Stalni porezi na nepokretnu imovinu | 77.593. | 80.000. | 80.725. | 104 | 101 |
| 6134 | Povremeni porezi na imovinu | 287.950. | 250.000. | 201.061. | 69 | 80 |
| 613 | **Ukupno 613** | 365.543. | 330.000. | 281.786. | 77 | 85 |
| 6142 | Porez na promet | 26.858. | 50.000. | 52.265. | 194 | 104 |
| 6145 | Porez na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti | 64.486. | 65.000. | 71.227. | 110 | 109 |
| 614 | **Ukupno 614** | 91.344. | 115.000. | 123.492. | 135 | 107 |
| **61** | **UKUPNO PRIHOD OD POREZA** | **1.799.568.** | **1.777.000.** | **1.685.936.** | **94** | **95** |
| 6331 | Tekuće pomoći iz proračuna | 669.980. | 1.038.500. | 454.092. | 68 | 44 |
| 6332 | Kapitalne pomoći iz proračuna | 0 | 0. | 11.500. | 0 | 0 |
| 633 | **Ukupno 633** | 669.980. | 1.038.500. | 465.592. | 69 | 45 |
| 6342 | Kapitalne pomoći od ost. Subjekata unutar proračuna | 314.489. | 143.000. | 142.636. | 45 | 100 |
| 634 | **Ukupno 634** | 314.489. | 143.000. | 142.636. | 45 | 100 |
| **63** | **UKUPNO POMOĆI** | **984.469.** | **1.181.500.** | **608.228.** | **62** | **51** |
| 6413 | Kamate na depozite po viđenju | 2.406. | 2.000. | 1.227. | 53 | 61 |
| 6414 | Prihodi od zateznih kamata | 2.815. | 1.000. | 843. | 30 | 84 |
| 641 | **Ukupno 641** | 5.221. | 3.000. | 2.120. | 41 | 71 |
| 6421 | Naknade za koncesije | 34.716. | 40.000. | 41.546. | 120 | 104 |
| 6422 | Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine | 73.057. | 116.000. | 123.324. | 169 | 106 |
| 6423 | Naknade za korištenje nefinancijske imovine | 49.444. | 50.000. | 47.962. | 97 | 96 |
| 6429 | Ostali prihodi | 509. | 5.000. | 14.240. | 2797 | 285 |
| 642 | **Ukupno 642** | 157.217. | 206.000. | 227.072. | 144 | 110 |
| **64** | **UKUPNO PRIHODI OD IMOVINE** | **162.947.** | **214.000.** | **229.192.** | **141** | **107** |
| 6513 | Ostale upravne pristojbe i naknade | 8.051. | 7.000. | 6.747. | 84 | 96 |
| 6514 | Ostale pristojbe i naknade | 37.325. | 40.000. | 37.286. | 100 | 93 |
| 651 | **Ukupno 651** | 45.376. | 47.000. | 44.033. | 97 | 94 |
| 6522 | Prihodi vodnog gospodarstva | 12.530. | 5.000. | 4.759. | 38 | 95 |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 83.975. | 31.000. | 30.861. | 37 | 99 |
| 652 | **Ukupno 652** | 96.505. | 36.000. | 35.620. | 37 | 99 |
| 6531 | Komunalni doprinosi | 126.616. | 130.000. | 97.085. | 77 | 75 |
| 6532 | Komunalne naknade | 170.640. | 220.000. | 168.679. | 99 | 77 |
| 653 | **Ukupno 653** | 297.256. | 350.000. | 265.764. | 89 | 76 |
| **65** | **UKUPNO PRIHODI OD PRISTOJBI I NAKNADA** | **439.152.** | **433.000.** | **345.417.** | **79** | **80** |
| **6** | **PRIHODI POSLOVANJA UKUPNO** | **3.386.136.** | **3.607.000.** | **2.870.273.** | **85** | **80** |
| 7211 | Stambeni objekti | 18.930. | 11.500. | 6.057. | 32 | 53 |
| 721 | **Ukupno 721** | 18.930. | 11.500. | 6.057. | 32 | 53 |
| **7** | **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE UKUPNO** | **18.930.** | **11.500.** | **6.057.** | **32** | **53** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 909.604. |  | 984.624. | 108 |  |
| 311 | **ukupno 311** | 909.604. | 999.000. | 984.624. | 108 | 98 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 20.140. |  | 0 | 0 |  |
| 312 | **Ukupno 312** | 20.140. | 26.500. | 0 | 0 |  |
| 3132 | Doprinos za obvez. Zdravstveno osiguranje | 131.683. |  | 137.949. | 105 |  |
| 3133 | Doprinos za zapošljavanje | 15.425. |  | 16.419. | 106 |  |
| 313 | **Ukupno 313** | 147.108. | 160.000. | 154.368. | 105 | 96 |
| **31** | **UKUPNO RASHODI ZA ZAPOSLENE** | **1.076.852.** | **1.185.500.** | **1.138.992.** | **106** | **96** |
| 3211 | Službena putovanja | 29.491. |  | 22.277. | 75 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz | 24.009. |  | 12.285. | 51 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 1.605. |  | 2.660. | 165 |  |
| 321 | **Ukupno 321** | 55.105. | 40.000. | 37.222. | 67 | 93 |
| 3221 | Uredski materijal | 21.572. |  | 34.729. | 161 |  |
| 3223 | energija | 158.734. |  | 207.008. | 130 |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i invest. Održavanje | 9.469. |  | 13.327. | 140 |  |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 13.310. |  | 6.575. | 49 |  |
| 322 | **Ukupno 322** | 203.085. | 267.000. | 261.639. | 129 | 98 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 36.678. |  | 39.500. | 108 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 67.148. |  | 112.863. | 168 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 3.920. |  | 3.840. | 98 |  |
| 3234 | Komunalne usluge | 10.684. |  | 13.878. | 130 |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 670. |  | 903. | 135 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 15.195. |  | 17.680. | 116 |  |
| 3239 | Ostale usluge | 12.668. |  | 63.071. | 498 |  |
| 323 | **Ukupno 323** | 146.963. | 245.000. | 251.735. | 171 | 103 |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih tijela, povjerenstava | 10.939. |  | 16.344. | 149 |  |
| 3293 | reprezentacija | 12.089. |  | 17.709. | 146 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 47.469. |  | 161.035. | 339 |  |
| 329 | **Ukupno 329** | 73.169. | 213.000. | 195.088. | 267 | 91 |
| **32** | **UKUPNO MATERIJALNI RASHODI** | **478.322.** | **765.000.** | **745.684.** | **156** | **97** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 6.498. |  | 6.070. | 93 |  |
| 3433 | Zatezne kamate | 17. |  | 122.140. | / |  |
| 343 | **Ukupno 343** | 6.515. | 130.000. | 128.210. | 1968 | 99 |
| **34** | **UKUPNO FINANCIJSKI RASHODI** | **6.515.** | **130.000.** | **128.210.** | **1968** | **99** |
| 3512 | Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru | 100.000. |  | 100.000. | 100 |  |
| 351 | **Ukupno 351** | 100.000. | 100.000. | 100.000. | 100 | 100 |
| **35** | **UKUPNO SUBVENCIJE** | **100.000.** | **100.000.** | **100.000.** | 100 | 100 |
| 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu | 195.500. |  | 219.900. | 112 |  |
| 372 | **Ukupno 372** | 195.500. | 267.000. | 219.900. | 112 | 82 |
| **37** | **UKUPNO NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA** | **195.500.** | **267.000.** | **219.900.** | **116** | **82** |
| 3811 | Tekuće donacije u novcu | 836.982. |  | 773.774. | 92 |  |
| 381 | **Ukupno 381** | 836.982. | 828.000. | 773.774. | 92 | 93 |
| 3861 | Kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru | 37.000. |  | 0. | 0 |  |
| 3863 | Kapitalne pomoći poljoprivrednicima i obrtnicima | 0 |  | 0. | 0 |  |
| 386 | **Ukupno 386** | 37.000. |  | 0. | 0 |  |
| **38** | **UKUPNO OSTALI RASHODI** | **873.982.** | **828.000.** | **773.774.** | **88** | **93** |
| **3** | **RASHODI POSLOVANJA UKUPNO** | **2.731.171.** | **3.275.500.** | **3.114.183.** | **114** | **95** |
| 4111 | zemljište | 9.600. |  | 0 | 0 |  |
| 411 | **Ukupno 411** | 9.600. |  | 0 | 0 |  |
| **41** | **RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVED. DUGOT. IMOVINE** | **9.600.** | **0** | **0** | **0** |  |
| 4212 | Poslovni objekti | 0 |  | 12.400. | 0 |  |
| 4213 | Ceste, željeznice i ostali prometni objekti | 0 |  | 15.000. | 0 |  |
| 421 | **Ukupno 421** | 0 | 28.000. | 27.400. | 0 | 98 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0 |  | 13.445. | 0 |  |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0 |  | 0. | 0 |  |
| 422 | **Ukupno 422** | 0 | 14.000. | 13.445. | 0 | 96 |
| 4264 | Ostala nematerijalna proizvedena imovina | 127.114. |  | 190.128. | 150 |  |
| 426 | **Ukupno 426** | 127.114. | 233.000. | 190.128. | 150 | 82 |
| **42** | **RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDNE IMOVINE** | **127.114.** | **275.000.** | **230.973.** | **182** | **84** |
| 4511 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 74.093. |  | 41.658. | 56 |  |
| 451 | **Ukupno 451** | 74.093. | 68.000. | 41.658. | 56 | 61 |
| 4521 | Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi | 985.939. |  | 0. | 0 |  |
| 452 | **Ukupno 452** | 985.939. |  | 0. | 0 |  |
| **45** | **RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFIN. IMOVINI** | **1.060.032.** | **68.000.** | **41.658.** | **4** | **61** |
| **4** | **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE UKUPNO** | **1.196.746.** | **343.000.** | **272.631.** | **23** | **79** |

Izvršene preraspodjele:

* Sa računa 322 /Materijal i energija/ na račun 323 /Usluge/ 3.500.
* Sa računa 311 /Plaće / na račun 323 /Usluge/ 13.500.
* Sa računa 312 /Ostali rashodi/ na račun /Usluge/ 1.000.
* Sa računa 313 /Doprinosi na plaće/ na račun 323 /Usluge/ 4.000.

Godišnji 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).

Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Općine Lastovo za 2013. 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 2013. godini 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. Do 31. Prosinca 2013. godine otplaćeno je glavnice 72.104. kuna. Općina Lastovo do sada nije imala nikakvih obveza po danom jamstvu.

OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

Općina Lastovo je za 2013. godinu donijela Proračun Općine Lastovo, te Izmjene i dopune proračuna Općine Lastovo, a sve na temelju Zakona o proračunu.

Ukupni prihodi ostvareni su 79% u odnosu na planirane. Najveće odstupanje je na računu 6331 Tekuće pomoći iz proračuna za tekuće poslovanje koje su planirane 575.700. kuna, a ostvarene 1.000. kuna.

Vladi RH podnesen je zahtjev za pomoć iz tekuće pričuve proračuna, koji je odbijen te sredstva nisu doznačena.

Budući da tekući prihodi Općine Lastovo nisu dostatni za financiranje tekućih rashoda ostvaren je manjak prihoda poslovanja za 2013. godinu u iznosu od 519.096 . kn. Ostvaren je višak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 8.612. Kn, što čini manjak od 510.484. kn.

Na računu 6429 Ostali prihodi /naknada za zadržavanje zgrade/ je ostvarenje od 285% jer je bio veči broj predmeta koji su plaćeni u 2013. Godini.

Ukupni rashodi ostvareni su 93% u odnosu na planirane. Nije bilo izvršenja većeg od planiranog.

Budući da prihodi nisu ostvareni kako je planirano, ostvarenje rashodne strane proračuna je nešto niže od planiranog, ali ipak dovodi do manjka prihoda poslovanja.

Nekim udrugama isplaćene su manje donacije /Liga za borbu protiv raka,Klape, Lastovski poklad/ ili nisu uopće isplaćene / ronilački klub, Lovačko društvo/ radi nedostatka sredstava ili nepodnošenja zahtjeva od strane udruge.

Služba za proračun i financije