

Na temelju članka 110. Zakona o proračunu «Narodne novine» broj 87/08 i 136/12, Općinsko vijeće Lastovo, na svojoj 22. sjednici, održanoj 03.06.2015. godine, donijelo je

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA

OPĆINE LASTOVO ZA 2014. GODINU

I OPĆI DIO

Članak 1.

Proračun Općine Lastovo za 2014. godinu ostvaren je kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

KONTO	NAZIV	IZVRŠENJE ZA	PLAN	IZVRŠENJE
		2013.	2014.	2014.
6	PRIHODI POSLOVANJA	2.870.273.	4.877.700.	3.881.931.
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	6.057.	982.000.	981.127.
	UKUPNO PRIHODI	2.876.330.	5.859.700.	4.863.058.
3	RASHODI POSLOVANJA	3.114.183.	3.109.900.	3.926.922.
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	272.631.	2.749.800.	582.544.
	UKUPNO RASHODI	3.386.814.	5.859.700.	4.509.466.
	RAZLIKA /VIŠAK/	-510.484.		353.592.
	MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	452.739.		-57.745.
	VIŠAK/MANJAK ZA PRIJENOS	-57.745.		295.847.

Članak 2.

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

konto	Naziv konta	Izvršenje 2013.	Plan 2014.	Izvršenje 2014.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1		2	3	4	5	6
6111	Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada	934.980.	930.000.	869.155.	93	93
6112	Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti	87.596.	130.000.	82.354.	94	63
6113	Porez i prirez na dohodak od imovine i imov. Prava	71.789.	85.000.	77.834.	108	92
6114	Porez i prirez na dohodak od kapitala	266.632.	280.000.	261.862.	98	93
6117	Povrat poreza na dohodak po poreznoj prijavi	-80.339.	-35.000.	-34.170.	42	98
611	Ukupno 611	1.280.658.		1.257.035.	98	
6131	Stalni porezi na nepokretnu imovinu	80.725.	100.000.	99.215.	123	99
6134	Povremeni porezi na imovinu	201.061.	234.000.	202.812.	101	87
613	Ukupno 613	281.786.		302.027.	107	
6142	Porez na promet	52.265.	50.000.	46.551.	89	93
6145	Porez na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti	71.227.	65.000.	47.835.	67	74
614	Ukupno 614	123.492.		94.386.	76	
61	UKUPNO PRIHOD OD POREZA	1.685.936.	1.839.000.	1.653.448.	98	90
6331	Tekuće pomoći iz proračuna	454.092.	548.800.	213.080.	47	39
6332	Kapitalne pomoći iz proračuna	11.500.	80.400.	140.400.	1221	175
633	Ukupno 633	465.592.	629.200.	353.480.	76	56
6342	Kapitalne pomoći od ost. Subjekata unutar proračuna	142.636.	1.720.000.	1.155.178.	810	67
634	Ukupno 634	142.636.	1.720.000.	1.155.178.	810	67
63	UKUPNO POMOĆI	608.228.	2.349.200.	1.508.658.	248	64
6413	Kamate na depozite po viđenju	1.227.	1.500.	929.	73	62
6414	Prihodi od zateznih kamata	843.		147.	17	
641	Ukupno 641	2.120.	1.500.	1.076.	51	72
6421	Naknade za koncesije	41.546.	50.000.	48.340.	116	97
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	123.324.	90.000.	115.479.	94	128
6423	Naknade za korištenje nefinancijske imovine	47.962.	50.000.	47.536.	99	95
6429	Ostali prihodi	14.240.	30.000.	26.219.	184	87
642	Ukupno 642	227.072.	220.000.	237.574.	105	108
64	UKUPNO PRIHODI OD IMOVINE	229.192.	221.500.	238.650.	104	108
6513	Ostale upravne pristojbe i naknade	6.747.	7.000.	7.636.	113	109
6514	Ostale pristojbe i naknade	37.286.	50.000.	30.634.	82	61
651	Ukupno 651	44.033.	57.000.	38.270.	87	67
6522	Prihodi vodnog gospodarstva	4.759.	10.000.	11.479.	241	115
6526	Ostali nespomenuti prihodi	30.861.	25.000.	20.106.	65	80
652	Ukupno 652	35.620.	35.000.	31.585.	89	90
6531	Komunalni doprinosi	97.085.	190.000.	172.313.	177	91
6532	Komunalne naknade	168.679.	180.000.	235.882.	140	131
653	Ukupno 653	265.764.	370.000.	408.195.	154	110
65	UKUPNO PRIHODI OD PRISTOJBI I NAKNADA	345.417.	462.000.	478.050.	138	103
6631	Tekuće donacije		6.000.	3.125.	208	52
66	OSTALI PRIHODI		6.000.	3.125.	208	52
6	PRIHODI POSLOVANJA UKUPNO	2.870.273.	4.877.700.	3.881.931.	135	80
7111	Prihodi od prodaje građevinskog zemljišta		43.000.	42.794.		99
711	Ukupno 711		43.000.	42.794.		99
71	PRIHODI OD PRODAJE NEPROIZVEDENE IMOVINE		43.000.	42.794.		99
7211	Stambeni objekti	6.057.	939.000.	938.333.		100
721	Ukupno 721	6.057.	939.000.	938.333.		100
72	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE IMOVINE		939.000.	938.333.		100
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE UKUPNO	6.057.	982.000.	981.127.		
3111	Plaće za redovan rad	984.624.				
311	ukupno 311	984.624.	776.000.	774.094.	79	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0		23.189.		
312	Ukupno 312	0	24.800.	23.189.		93
3132	Doprinosi za obvez. Zdravstveno osiguranje	137.949.		117.092.		85
3133	Doprinosi za zapošljavanje	16.419.		12.953.		79
313	Ukupno 313	154.368.	132.500.	130.045.	84	98
31	UKUPNO RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.138.992.	933.300.	927.328.	81	99

3211	Službena putovanja	22.277.		28.384.		
3212	Naknade za prijevoz	12.285.		10.181.		
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.660.		5.000.		
321	Ukupno 321	37.222.	69.500.	43.565.	117	63
3221	Uredski materijal	34.729.		16.657.		
3223	energija	207.008.		123.430.		
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i invest. Održavanje	13.327.		4.137.		
3225	Sitni inventar i auto gume	6.575.		32.559.		
322	Ukupno 322	261.639.	192.000.	176.783.	68	92
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	39.500.		39.840.		
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	112.863.		62.173.		
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3.840.		3.280.		
3234	Komunalne usluge	13.878.		10.482.		
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	903.				
3237	Intelektualne i osobne usluge	17.680.		37.846.		
3239	Ostale usluge	63.071.		35.336.		
323	Ukupno 323	251.735.	225.500.	188.957.	75	84
3291	Naknade za rad predstavničkih tijela, povjerenstava	16.344.		18.586.		
3292	Premije osiguranja			7.669.		
3293	reprezentacija	17.709.		11.462.		
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	161.035.		52.899.		
329	Ukupno 329	195.088.	91.500.	90.916.	47	99
32	UKUPNO MATERIJALNI RASHODI	745.684.	578.500.	500.221.		86
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	6.070.		7.176.		
3433	Zatezne kamate	122.140.		370.		
343	Ukupno 343	128.210.	8.500.	7.546.	6	89
34	UKUPNO FINANCIJSKI RASHODI	128.210.	8.500.	7.546.	6	89
3512	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	100.000.				
351	Ukupno 351	100.000.	100.000.	100.000.	100	100
35	UKUPNO SUBVENCije	100.000.	100.000.			
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	219.900.				
372	Ukupno 372	219.900.	310.000.	290.300.	128	94
37	UKUPNO NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA	219.900.	310.000.			
3811	Tekuće donacije u novcu	773.774.				
381	Ukupno 381	773.774.	652.500.	606.929.	78	93
3861	Kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru	0.				
3863	Kapitalne pomoći poljoprivrednicima i obrtnicima	0.				
386	Ukupno 386	0.	527.100.	1.494.598.		283
38	UKUPNO OSTALI RASHODI	773.774.	1.179.600.	2.101.527.	272	178
3	RASHODI POSLOVANJA UKUPNO	3.114.183.	2.974.400.	3.926.922.		
4212	Poslovni objekti	12.400.				
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	15.000.				
421	Ukupno 421	27.400.	48.000.			
4221	Uredska oprema i namještaj	13.445.		4.348.		
4222	Komunikacijska oprema			22.097.		
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0.		26.913.		
422	Ukupno 422	13.445.	56.600.	53.358.	32	94
4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	190.128.		509.549.		
426	Ukupno 426	190.128.	915.200.	509.549.	268	56
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDNE IMOVINE	230.973.	1.019.800.	562.907.	244	55
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	41.658.		19.637.		
451	Ukupno 451	41.658.	1.730.000.	19.637.	47	1
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFIN. IMOVINI	41.658.	1.730.000.	19.637.	47	1
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE UKUPNO	272.631.	2.749.800.	582.544.	214	21

Izvršene preraspodjele:

- Sa računa 322 /Materijal i energija/ na račun 323 /Usluge/ 3.000.
- Sa računa 323 /Usluge/ na račun 322 /materijal i energija/ 400.
- Sa računa 451 /Dod.ulaganja/ na račun 426 /Ost.nemat.imovina/ 7.000.
- Sa računa 322 /Materijal i energija/ na račun 329 /Ost. rashodi/ 1.000.
- Sa računa 322 /Materijal i energija/ na račun 422 /Oprema/ 500.

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 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 2014. 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	POSLEDNJA 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 2014. godine otplaćeno je glavnice 90.225. kuna. 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, te Izmjene i dopune proračuna Općine Lastovo, a sve na temelju Zakona o proračunu.

Ukupni prihodi ostvareni su 83% u odnosu na planirane. Najveće odstupanje je na računu 6331 Tekuće pomoći iz proračuna za tekuće poslovanje koje su planirane 548.800. kuna, a ostvarene 213.080. 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 2014. godinu u iznosu od 408.917. kn. Ostvaren je višak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 762.509. Kn, što čini višak od 353.592. kn,

Ukupni rashodi ostvareni su 77% 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. Pojedini rashodi koji nisu ostvareni u 2014. Godini, ili su djelomično ostvareni prenose se u 2015. Godinu u cijelosti ili u dijelu koji nije izvršen. Na računu 386 je ostvareno prekoračenje, a na 451 je ostvareno svega 1%. Radi se o projektu Sanacije deponija Sozanj koji je djelomično ostvaren u 2014. Godini, i to na način da je Općina doznačavala sredstva Komunalcu d.o.o., a ne kako je bilo u planu Proračuna da direktno plaća izvođača radova. Iz navedenih razloga rashod je knjižen u okviru računa 386 /Kapitalne pomoći/, umjesto u okviru računa 45 /Dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini/. Projekt Sanacije deponija Sozanj planiran je u posebnom dijelu Proračuna Općine Lastovo.