



REPUBLIKA HRVATSKA  
KRAPINSKO - ZAGORSKA ŽUPANIJA

OPĆINA LOBOR

Trg Svete Ane 26, 49253 LOBOR  
Tel:049 430 531 Fax:049 430 090  
e-mail: [opcina-lobor@kr.htnet.hr](mailto:opcina-lobor@kr.htnet.hr)

Matični broj: **02601206**  
**OIB:** **08909915246**  
Šifra djelat.: **8411**  
Žiro-račun: **2360000-1823600006**

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE  
OD 01.01. DO 31.12.2014. GOD.**

UVOD:

Na 04. sjednici Općinskog vijeća održanoj 18.12.2013. godine usvojen je Plan proračuna Općine Lohor za 2014. godinu. Plan proračuna objavljen je u Službenom glasniku KZZ br. 34 od 20. prosinca 2013. godine.

Prva Izmjena plana proračuna usvojena je 24.10.2014.god., na 08. sjednici Općinskog vijeća i objavljena u Službenom glasniku KZZ br. 28 od 06. studenog 2014. god.

IZVJEŠĆE:

Financijska izvješća sastavljena su u skladu sa Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu, na temelju članka 108. Zakona o proračunu («Narodne novine br. 136/12).

## PRIHODI

**PLANIRANO: 6.031.978,91 kn, IZVRŠENO: 6.044.268,77 kn (100,20%)**

**I PRIHODI** proračuna (skupina 6) na dan 31.12.2014.god. izvršeni su u iznosu od =5.972.543,25 Kn (100,22 % od godišnjeg plana) u čemu su sadržani:

**1. Porezni prihodi od 3.341.725,71 Kn (96,8% od plana).**

- porez na dohodak od nesamostalnog rada 2.686.847,30 kn,
- porez na doh. od samostalnih djelatnosti 260.111,55 kn,
- Porez i prirrez na doh. od imovine 30.610,76 kn,
- porez i prirrez na doh. od kapitala 42.576,82 kn,
- porez i prirrez na dohodak po god. Prijavi 109.382,86 kn,
- porez na kuće za odmor 112.509,74 kn,
- porez na promet nekretnina 44.140,27 kn,
- porez na potrošnju 21.395,97 kn,
- porez na tvrtku 34.150,44 kn,

**2. Pomoći iz proračuna od 1.970.273,23kn (111,85 % od plana) i to:**

*Tekuće potpore* doznačene su:

- iz Državnog proračuna 1.232.647,63 kn,
- potpora Ministarstva socijalne politike i mladih za program «Pomoć u kući starijim osobama» 205.620,00 kn,
- iz Općinskih proračuna za isti program 258.000,00 kn,
- iz županijskog proračuna 28.642,85 kn,
- tekuće pomoći od HZZZ-a za stručno osposobljavanje 11.840,04 kn.

*Kapitalne potpore* doznačene su:

- iz državnog proračuna (Ministarstvo reg.razvoja) 47.350,00 kn ,
- iz Fonda za zaštitu okoliša i enegetsku učinkovitost 86.172,71 kn,
- iz proračuna KZZ za vodoopskrbu 25.000,00 kn, za male kom. akcije 35.000,00 kn i za asfaltiranje cesta 40.000,00 kn

**3. Prihodi od imovine** ostvareni su u iznosu od **56.235,92 kn** (111,40 % od plana), u čemu su sadržani prihodi od kamata 997,78 kn, naknade za koncesije 11.934,64 kn, prihod od iznajmljivanja imovine – javnih površina, doma kulture i prostora za poslovanje Pošte Lobor, u iznosu od 43.170,00 kn te prihod od spomeničke rente i prenamjene poljoprivrednog zemljišta 133,50 kn.

**4. Prihod od upravnih i administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima** iznosio je 478.572,48 kn (95,89 % od plana) u čemu su sadržani prihodi od prodaje državnih biljega 6.363,46 kn, naknade za legalizaciju 103.175,68 kn, prihodi od koncesija za vodu 12.808,15 kn, doprinosi za šume 20.133,69 kn, sufinanciranje građana za ceste 8.170,00 kn, komunalni doprinosi 35.357,29 kn, komunalna naknada 131.619,65 kn i grobna naknada 160.944,56 kn.

**5. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pružanja usluga** ostvareni su u iznosu od **125.735,91 kn** (73,96 % od plana), a odnose se na prihode od prodaje izgrađenih grobnica

43.000,00 kn od usluga sahrane 46.464,00 kn i ostalih nespomenutih prihoda u iznosu od 36.271,91 kn.

## II PRIHODI OD PRODAJE GRAĐEVINSKIH OBJEKATA (skupina 7)

Izvršeni su u ukupnom iznosu od **3.343,40** kn ( 76,81 % od plana), a odnose se na otplatu stanova ( Cvetko B. 1.400,00 kn, Vešligaj Z. 1.010,40 kn, Behin D. 933,00 kn).

## III PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Ostvareni su u iznosu od 68.382,12 kn, a odnose se na kratkoročno zaduživanje kod Zagrebačke banke.

## R A S H O D I

**PLANIRANO: 5.800.636,12 kn, IZVRŠENO: 5.311.046,25 kn ( 91,56 % od plana)**

**I. RASHODI** proračuna (skupina 3) izvršeni su u iznosu od **4.287.708,63 kn** ( 94,80 % od godišnjeg plana).

**1. Rashodi za zaposlene** (plaće, doprinosi, naknade) izvršeni su u iznosu od **317.182,44 kn** (99,44 % od planiranih),

**2. Materijalni rashodi** izvršeni su u iznosu do **1.961.816,33 kn**, (91,40 % od plana), u čemu su sadržani izdaci:

- *Naknade troškova zaposlenima* (prijevoz na posao, korištenje os. auta u službene svrhe, seminari i savjetovanja) 28.754,50 kn,

- *Rashodi za materijal i energiju* (uredski mat, energija, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje) 452.560,65 kn,

- *Rashodi za usluge* (usluge telefona i pošte, tekuće održavanje, promidžba i informiranje, komunalne usluge, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne usluge, računalne usluge i ostale usluge izvršeni su u iznosu od 1.012.520,21 kn

(usl. telefona i pošte 24.679,86 kn, tekuće održavanje 367.160,32 kn, usluge promidžbe i informiranja 31.402,98 kn, komunalne usluge 219.343,11 kn, veterinarske usluge 55.187,50 kn, intelektualne i osobne usluge 253.440,08 kn, računalne usluge 35.529,50 kn, ostale tiskarske usluge 2.873,75 kn).

- *naknade troškova za javne radove* 504,00 kn,

- *Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* 467.476,97 kn

( u čemu su sadržane naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela 223.648,86 kn, reprezentacija 69.794,02 kn, članarine 2.844,15kn, naknade i pristojbe 57.972,78 kn, te ostali rashodi poslovanja 113.217,16 kn (rashodi protokola, doprinosi za MIO za stručno osposobljavanje, izdaci za rad Male škole i igraonice, škole plivanja, vodoprivredna naknada, gorska služba spašavanja, rashodi za arhivski centar, izgradnja grobnica, ostali nespomenuti rashodi, osiguranje imovine).

**3. Financijski rashodi** izvršeni su u iznosu od 340.272,76 kn (97,79 % od plana), a odnose se na usluge platnog prometa 8.076,89 kn, zatezne kamate iz poslovnih odnosa u iznosu od 269.545,44 kn, sudska nagodba sa Fondom za zaštitu okoliša 112.150,00 kn, ovrha Corruptor 193.500,00 kn.

**4. Subvencije za razvoj proizvođačkih djelatnosti** realizirane su sa 13.190,04 kn (69,24 % od plana), a odnose se na subvencije kamata na poduzetničke (Risek-Metal i Petrinec =9.728,97 kn) i poljoprivredne kredite ( OPG Mikac Mladen, P.Gora 99 =411,07 kn) te poljoprivredne poticaje 3.050,00 kn.

**5. Naknade građanima i kućanstvima** izdatak je izvršen u visini od 773.750,47 kn (91,56 % od plana) za:

- pomoć građanima i kućanstvima, stipendiranje učenika i studenata, naknade obiteljima za djecu rođenu u 2014. godini, pomoć invalidima, obiteljski centar KZZ, sveukupno 140.167,22 kn,
- za program «Pomoć u kući starijim osobama» u iznosu od 499.620,00 kn,
- sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola u iznosu od 132.619,50 kn,
- poticaji za korištenje obnovljivih izvora energije 1.343,75 kn.

**6. Donacije i ostali rashodi** realizirani su u iznosu od **881.496,59** kn (104,26 % od plana), a sastoje se od :

- tekućih donacija u novcu 758.300,97 kn: političkim strankama, udrugama, DVD-u, Dječjem vrtiću, Crvenom križu, donacije za kulturu, turizam i arheološka iskapanja,
- tekućih donacija u naravi u iznosu od 123.195,62 kn od toga za OŠ Lobar 21.790,84 kn i 101.404,78 kn za nabavu školskih udžbenika.

**II . RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** (skupina 4) – izvršeni su u iznosu od 890.367,13 kn (77,78 % od plana), a sastoje se od:

- uređenja društvenih domova 66.838,75 kn,
- uređenje mrtvačnica i groblja 26.750,00 kn
- asfaltiranje cesta 451.735,52 kn
- izgradnja nogostupa u Loboru 14.343,48 kn,
- izgradnja javne rasvjete (LED rasvjeta) 316.939,38 kn,
- uređenje fontane u Loboru 4.250,00 kn
- nabava uredske opreme 5.250,00 kn,
- nabava kolica za prijevoz pokojnika 4.260,00 kn.

**III. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** (skupina 5) izvršeno je u iznosu od 132.970,49 kn (100 % od plana)

- za udjele u glavnicu trgovačkog društva Komunalac Konjščina d.o.o. = 64.588,37 kn,
- za otplatu glavnice primljenih zajmova Zagrebačka banka (dozvoljeni minus)=68.383,12 kn.

Prilog: Proračun Općine Lobar – izvršenje na dan 31.12.2014. god.

### III. REZULTAT POSLOVANJA

Na temelju izvršenih prihoda i rashoda poslovanja (skupina 3 i 6) utvrđen je višak prihoda poslovanja u iznosu od **1.684.834,62** kn, na temelju primitaka i izdataka od nefinancijske imovine (skupina 4 i 7) utvrđen je manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od **887.023,73** kn i na temelju primitaka i izdataka od financijske imovine (skupina 5 i 8) utvrđen je manjak u iznosu od **64.588,37** kn.

Rezultat poslovanja u 2014. godini je ostvaren višak prihoda od **733.222,52** kn.

Preneseni manjak prihoda iz 2013. godine iznosi **1.074.252,12** kn, a s viškom prihoda iz 2014. godine smanjen je i iznosi **341.030,60** kn.

Na dan 31.12.2014. na žiro-računu evidentirano je 155.698,63 kn.

**Nenaplaćeni prihodi** na dan 31.12.2014. god. iznose 278.966,93 kn:

- potraživanje od građana za asfaltiranje ceste	23.490,00
- porez na potrošnju	18.052,10
- porez na tvrtku	6.376,95
- porez na kuće za odmor	64.304,00
- koncesije za pogrebne poslove	2.910,00
- koncesija za dimnjačarske poslove	2.521,50
- zakup prostora	1.955,00
- iznajmljivanje doma kulture	700,00
- komunalna naknada	30.621,83
- grobna naknada	71.339,36
- komunalni doprinos	3.870,32
- potraživanja od prodaje grobnica	18.494,00
- potraživanje za otplatu stanova	34.331,87
<b>SVEUKUPNA POTRAŽIVANJA:</b>	<b>278.966,93</b>

Ukupna dospjela potraživanja iznose ukupno 215.968,56 kn, a nedospjelo je 62.998,37 kn i to za asfaltiranje cesta (rate) 23.490,00 kn, HP 555,00 za najam prostora, Kućna pomoć najam prostora 1.400,00, iznajmljivanje doma kulture 700,00 kn, koncesije za dimnjačarske poslove 2.521,50 kn i potraživanja za prodane stanove 34.331,87 kn.

#### **Neplaćene obveze :**

Ukupne obveze na dan 31.12.2014. godine

- obveze prema dobavljačima, naknade vijećnicima, načelniku,, zamjenici načelnika i zamjenici načelnika iznose **496.729,23** kn.

Prilog: Bruto bilanca 31.12.2014.

**OBAVEZNA BILJEŠKA:**1. **Kratkoročno zaduživanje**

Dana 05.09.2013. god. sklopljen je Dodatak ugovoru o okvirnom kreditu, čime je produžen rok korištenja dozvoljenog minusa po računu do 05.03.2014. godine u iznosu od 68.382,12 kn. Rok za vraćanje je ispoštovan te je kratkoročno zaduživanje zaključeno i evidentirano u knjigovodstvu Općine Lobor.

**2. Izvještaj JLP (R) S o vlasničkim udjelima /neto imovini**

Općina Lobor u trgovačkom društvu Zagorski vodovod Zabok, ima udio od 3,69 % što iznosi 2.608.300,00 kn, te u Komunalcu Konjščina d.o.o. udio od 1 % u iznosu od 64.588,37 kn.

Osoba za kontakt: Blaženka Jajtić

ZAKONSKI PREDSTAVNIK:

Tel. 049/430-531  
Lobor, 03.02.2015. god.

Božidar Markuš, dipl. oec