



OPĆINA LIPOVLJANI

BROJ RKP-A: 28975

MATIČNI BROJ: 02575051

POŠTA I MJESTO: 44322 LIPOVLJANI

ULICA I KUĆNI BROJ: TRG HRVATSKIH BRANITELJA 3

OIB:32047047076RAZINA:22

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8411

ŠIFRA GRADA/OPĆINE: 232

BILJEŠKE

Konsolidirani godišnji izvještaji za razdoblje od 1.1.-31.12.2017.g.

Razina 23

Sukladno Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/2015) sastavljene su ove Bilješke radi usporedbe i obrazloženje razlika u odnosu na prethodno razdoblje uz slijedeće obrasce ;

- Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima na Obrascu: PR-RAS,
- Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji na Obrascu: RAS-funkcijski,
- Izveštaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza na Obrascu: P-VRIO,
- Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima na Obrascu: BIL,
- Izveštaj o obvezama na Obrascu: OBVEZE.

Usporedba sa prethodnim obračunskim razdobljem.

Bilješka br.1

- Bilješka uz obrazac PR-RAS

Prihodi poslovanja od financijske imovine

AOP 001 Ukupni prihodi poslovanja Općine Lipovljani iznose 10.081.161 kn, što je 7,7% manje u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje. Uočljivo je kako je prihod od poreza na dohodak AOP 004 od nesamostalnoga rada u opadanju i to 18% u odnosu na prošlu 2016. godinu.

AOP 028 Porez na korištenje dobara odnosno porez na tvrtku , manji je za 60% iz razloga što je isti ukinut od 1.1.2017.g. a uplate se odnose na nepodmirena potraživanja iz prethodnih godina.

AOP 045 Pomoći , ostvareno je 46,1% manje nego prošle godine iz razloga što je u 2016.g. bilo kapitalne pomoći od MGIPU za izgradnju groblja u Piljenicama , od FZOEU-a kapitalna pomoć za izgradnju reciklažnog dvorišta (komunalno poduzeće Lip Kom) , te projekt; Zeleni Lipovljani i za izradu Plana gospodarenja otpadom .Isto tako i kapitalna pomoć putem SMŽ za dovršetka reciklažnog dvorišta . kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU, za dovršetak prilaza Domu zdravlja, te kapitalna pomoć temeljem realiziranog projekta putem IPARD programa i natječaja za izgradnju kolektora KO2,a u 2017.g. realizirane su Tekuće pomoći iz Državnog proračuna za fiskalno izravnjanje JLPRS – ima koje su u kategoriji manje razvijenih Općina 349.596 što je znatno pomoglo u ravnoteži Proračuna zatim tekuće pomoći su od Sisačko-moslavačke županije za korisnike socijalne pomoći za ogrjev, za rad Male škole u vrtiću, te pomoći u kulturi za manifestaciju Lipovljanski susreti, zatim tekuće pomoći od Grada Zagreba za istu namjenu. Tekuće pomoći iz državnog proračuna , točnije od Ministarstva kulture i Ureda za nacionalne manjine također za manifestaciju koja je od državnog značaja u smislu položaja nacionalnih manjina u RH-računi su plaćeni direktno bez prijenosa novčanih sredstava.

Dječji vrtić Iskrica - izvršenje je 39,3% manje u odnosu na prošlu godinu ,razlog je Ugovor sa HZZ-om za zapošljavanje radnika na javnim radovima na određeno vrijeme (3) od polovine mjeseca lipnja i jedna osoba na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa. A u 2016.g. je bila pomoć od HZZ-a u dva navrata u prvom dijelu godine te uplata u mjesecu prosincu, tako da je prihod priznat u 2016.g. a prenijet kao višak prihoda u 2017.g. za plaće dvoje zaposlenih na javnim radovima.

AOP -056-kapitalne pomoći su veće za 146% u odnosu na prethodnu godinu, a odnose se na MGIPU-izgradnja groblja i mrtvačnice 3.faza, MRRFEU-modernizacija nerazvrstanih cesta na području općine, te MRRFEU –uređenje ulica u centru općine- Trg sv. Josipa i Trg hrvatskih branitelja 1.faza.

AOP 058- Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika, tekuće pomoći od HZZ-a za provođenje programa „Javnih radova“ u 2017.g. te za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa(10 radnika na javnim radovima, 1 osoba na stručnom osposobljavanju) U mjesecu prosincu je izvanredno Sklopljen ugovor do lipnja 2018.g. i samim time su uplaćena sredstva ,te je ostalo viška prihoda koji će se trošiti za rashode plaća javnih radova u iznosu od =243.875,95kn.

Narodna knjižnica i čitaonica - pomoći od HZZ-a temeljem ugovora za zapošljavanje radnika na javnim radovima, ukupno 5, od kojih je jedan na pola radnog vremena a sve na određeno vrijeme -6 mjeseci.

Pomoći od Ministarstva kulture

Aop 065, 20.000,00kn za nabavku knjiga te

Aop 064 2.000,00 kn od Sisačko moslavačke županije za održavanje radionica. U 2017.godini nabavljeno je 365 novih knjiga.

AOP074 -Prihodi od imovine – veći su za 29,8% u odnosu na prethodnu godinu ,razlog povećanju je porast prihoda od naknade za eksploataciju mineralnih sirovina (nafte i plina) te prihoda od prava služnosti za telekomunikacijsku infrastrukturu.

AOP105- Prihodi od pristojbi i po posebnim propisima i naknada , izvršenje prihoda iznosi 25,2% više nego prethodne godine , nešto više je prihodovano od povrata sudskih troškova i povrata u proračun od udruga koje nisu utrošile donirana sredstva.

Zatim je veće izvršenje prihoda od vodnog doprinosa, ,doprinosa za šume za 127,6% više nego prošle godine, AOP119-prihod od komunalne naknade je nešto manji radi toga što je u 2016.g. bilo ovršnih postupaka, a prihod od komunalnog doprinosa je veći za 15% radi provođenja sustava legalizacije nezakonito izgrađenih građevinskih objekata.

Aop123- Prihod od usluga-boravak djece u Dječjem vrtiću Iskrice , veći je za 2,6% , prosječan broj djece kroz godinu je 50-oro , 37 u cjelodnevnom boravku a 13 do 17 ih je u poludnevnom boravku.

AOP127 Donacije od pravnih i fizičkih osoba, 16% manje je izvršeno nego prošle godine, a odnosi se na donaciju separiranog kamena Hrvatskih šuma za županijsku cestu u Kraljevoj Velikoj. Donaciju HT- a koja zapravo pripada u 2016.g.za radove na prilazu Poštanskom uredu, ali je uplaćeno u siječnju 2017.g. Donacije za manifestaciju Lipovljanski susreti- INA D.D. 20.000,00, te Šumarski fakultet 10.000,00kuna.

Prihod od nefinancijske imovine

AOP 289 -292- Prodaja poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu Općine Lipovljani =70.600,00kn prodano je OPG Ivanu Magdić, te 2.731,00kn OPG –u Zlatka Štavalja državnog poljoprivrednog zemljišta (65% prihoda pripada Općini a ostatak RH i SMŽ)

Aop304 Prihod od prodaje stanova- Ugovori sklopljeni 1995.g. za 3 stana , rok otplate 30 godina, sukladno zakonu svake godine se uplaćuje u državni proračun dio od 55% od ukupno uplaćenih prihoda.

Bilješka br.2

Ukupni rashodi poslovanja Općine Lipovljani za 2017.g. iznose 9.313.449 kn što je 12,9 % manje u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje.

Preglede rashoda po programskoj klasifikaciji i usporedba sa 2016.g.

Račun iz računskog plana	Vrsta rashoda / izdatka	Izvršenje 2016. (1)	Izvorni plan 2017. (2)	Izvršenje 2017. (3)	Index (3/1)	Index (3/2)
	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	10.695.362,93	9.997.534,00	9.313.449,35	87,08%	93,16%
PROGRAM 1000	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	2.304.462,32	2.555.466,00	2.494.769,60	108,26%	97,62%
PROGRAM 1004	PREDSTAVNICI NACIONALNIH MANJINA	1.500,00	3.000,00	1.500,00	100,00%	50,00%
PROGRAM 1006	UPRAVLJANJE IMOVINOM	410.700,61	23.487,00	20.048,89	4,88%	85,36%
PROGRAM 1001	RAZVOJ SPORTA I REKREACIJE	188.255,56	188.844,00	174.376,43	92,63%	92,34%
PROGRAM 1003	PROMICANJE KULTURE	825.717,96	1.048.375,00	1.007.630,41	122,03%	96,11%
PROGRAM 1000	VISOKO OBRAZOVANJE	44.100,00	60.000,00	52.500,00	119,05%	87,50%
PROGRAM 1001	OSNOVNO I SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE	38.000,00	115.000,00	110.000,00	289,47%	95,65%
PROGRAM 1002	PREDŠKOLSKI ODGOJ	1.018.483,66	941.039,00	955.549,18	93,82%	101,54%
PROGRAM 1001	ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	1.483.268,40	1.177.154,00	1.118.556,08	75,41%	95,02%
PROGRAM 1002	ZAŠTITA OKOLIŠA	1.892.184,71	75.880,00	72.882,15	3,85%	96,05%
PROGRAM 1001	ORGANIZIRANJE I PROVOĐENJE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA	165.857,18	170.882,00	130.308,10	78,57%	76,26%
PROGRAM 1002	IZRADA PROCJENE UGROŽENOSTI OD POŽARA	18.062,50	0,00	0,00	0,00%	0,00%
PROGRAM 1001	SOCIJALNA SKRB	233.793,39	275.450,00	273.523,35	116,99%	99,30%

PROGRAM 0101	TEKUĆI I KAPITALNI PROJEKTI	187.589,45	0,00	0,00	0,00%	0,00%
PROGRAM 1000	RAZVOJ I UPRAVLJANJE VODOOPSKRBE, ODVODNJE I ZAŠTITE VODA	1.400.387,21	1.091.117,00	1.156.012,31	82,55%	105,95%
PROGRAM 1001	PROJEKTNJA DOKUMENTACIJA I GRADNJA OBJEKATA	166.177,33	0,00	0,00	0,00%	0,00%
PROGRAM 1002	IZGRADNJA PODUZETNIČKE INFRASTRUKTURE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
PROGRAM 1005	RAZVOJ I SIGURNOST PROMETA	0,00	1.897.340,00	1.386.695,71	0,00%	73,09%
PROGRAM 1006	PREDŠKOLSKI ODGOJ	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
PROGRAM 1007	PROSTORNO UREĐENJE I UNAPREĐENJE STANOVANJA	206.709,60	260.000,00	259.924,12	125,74%	99,97%
PROGRAM 1000	POTPORA POLJOPRIVREDI	49.768,15	56.500,00	49.368,31	99,20%	87,38%
PROGRAM 1000	JAČANJE GOSPODARSTVA	34.344,90	26.500,00	21.804,71	63,49%	82,28%
PROGRAM 1000	RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA	26.000,00	31.500,00	28.000,00	107,69%	88,89%

Rashodi su planirani manje u odnosu na prethodno razdoblje radi pokrića manjka prihoda koji je nastao u 2016.g. na način da su se neke investicije odgodile te se više puta rebalansirao Proračun kako bi se postigla ravnoteža za pokriće manjka prihoda.

AOP 151 Plaće za zaposlene , -za redovan rad veće su za 14,6% radi programa i sklopljenih ugovora sa HZZ-om za provođenje programa javnih radova (6 službenika , 1 dužnosnik, 1 namještenik, te 10 zaposlenih u javnim radovima), te radi povećanja osnovice za plaće službenika i namještenika.

Dječji vrtić Iskrica , već je obrazloženo kod prihoda vezano za plaće radnika na javnim radovima, no veće odstupanje na AOP 155, radi isplate božićnice, regresa i darova djeci te naknade za bolovanje preko 42 dana.

Narodna knjižnica i čitaonica , Plaće za zaposlene ; razlika je odnos zaposlenih radnika na javnim radovima , u 2016.godini su bile dvije grupe , jedna se protezala od jeseni 2015.g. do veljače 2016.g. a zatim se opetovano ponovila još jedna grupa od pet ljudi. Tako da je razlika u isplaćenim rashodima za plaće i doprinosa na plaće.

AOP 160 Materijalni rashodi izvršeni su za 3,8% manje u odnosu na prošlu godinu što je prilično pozitivno obzirom na preneti manjak prihoda, veća odstupanja unutar ove skupine rashoda Su službena putovanja i seminari radi toga što su se u 2016.g. uvele mjere štednje pa se štedjelo na tim stavkama.

Dječji vrtić Iskrica ; veća stavka je na rashodima za materijal za čišćenje te na AOP168 namirnice za 7% više nego prošle godine. Razlog bi bio nerealno planiranje, dok je kod nekih pozicija manje izvršeno za 10 i 12 %.

Narodna knjižnica i čitaonica : Aop169 Energija –plin, radi knjiženja računa za prosinac 2017.g. koji nije u dospijeću, tako da je to trinaesti račun u tekućoj godini koji je uvršten radi dovoljno planiranih sredstava u Proračunu.

AOP 178 komunalne usluge- veće odstupanje je radi pražnjenja kontejnera –otoka u svim mjesnim odborima

AOP 179 zakupnine i najamnine –razlika u odnosu na 2016.g. je radi najma fotokopirnog stroja za potrebe redovnog poslovanja ali ne sa ciljem otkupa .

AOP 180 zdravstvene usluge – 47,9% više nego prošle godine, razlog je što se svake dvije godine šalje zaposlene na liječnički pregled, tako da je 2017.g. obavilo pregled četiri službenika i jedan namještenik.

AOP 182 računalne usluge -185,9% više u odnosu na kolonu ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine, razlika je povećana radi nabavke aplikacija za Registar nekretnina te Poreza na nekretnine i još neka održavanja.

AOP 183 ostale usluge -87% više nego prošle godine, izvršenje je veće za manifestaciju Lipovljanski susreti sukladno osiguranim sredstvima i izvorima financiranja.

AOP 186 naknade za rad predstavničkih tijela i povjerenstava-realizirano je 361% više nego u prethodnoj godini iz razloga što su u 2017.g. održani lokalni izbori za načelnika i predstavničko tijelo (dva kruga)

AOP 188 reprezentacija, 16% izvršeno je više nego u prethodnom obračunskom razdoblju – ugošćavanje prigodom Dana općine, prilikom potpisivanja ili otvaranja projekata, prigodni blagdanski susreti.

Dječji vrtić Iskrice; reprezentacija , 147% više u odnosu na prethodnu godinu , opravdano je radi toga što se je više i planiralo nego prethodne godine.

AOP 192 ostali nespomenuti rashodi poslovanja – realizacija je 32,5% više nego prošle godine, razlog je plaćanje sudskih troškova i duga prema Telekom izdavaštvu – vezano za telefonski imenik , sud je presudio u korist dobavljača koji je na trik-prevaru uručio tel. imenik HR na CD-u.

AOP 233 kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna , 156,5% više nego prethodne godine, investicijska ulaganja se odnose na Osnovnu školu J. Kozarac Lipovljani i područnu školu Piljenice.

AOP 254 naknade građanima i kućanstvima u novcu , program je za socijalno ugrožene mještane - broj korisnika se mijenja tijekom godine, naknade se isplaćuju za stanovanje , teško oboljele osobe , za novorođenčad, za ogrjev što financira u potpunosti SMŽ, pogrebne usluge. Te pomoć kod elementarnih nezgoda –požara.

AOP 263 kapitalne donacije neprofitnim organizacijama , realizacija je veća za 324,5% , odnosi se na završetak vanjskog uređenja crkve sv. Josipa , u 2016.g. nisu bili izvršeni radovi, te je na temelju privremene obračunske situacije isplaćeno na Župu manje od planiranih sredstava, no u 2017.g. je po završetku radova zahtjevom i obračunskim situacijama zatraženo redovnih sredstava i razlika neisplaćenih sredstava iz 2016.g.

AOP 273 kapitalne pomoći trgovačkom društvu, znatno je manje izvršenje nego prošle godine, razlog je pored anuiteta za kredit HBOR-u, izgradnje vodovodnog i sustava za odvodnju, te prijenos od FZOEU za reciklažno dvorište, u 2017.g. izgradnja sekundarnog vodovoda, sekundarne kanalizacije, otplata anuiteta prema HBOR-u.

AOP 358 ceste i ostali prometni objekti , Uređenje ul. Josipa Kozarca prema Torovima, sufinanciranje rekonstrukcije županijskih cesta K.Velika , Piljenice, Modernizacija nerazvrstanih cesta Općine Lipovljani, završetak uređenja parkirališta kod Ambulante Lipovljani II faza , Uređenje centra ; rekonstrukcija cesta -Trg hrvatskih branitelja,Trg sv.Josipa

AOP 359 Sufinanciranje vodosprema i crpna stanica Torovi, Izgradnja mrtvačnice i groblja Piljenice 3.faza

AOP 635 Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju, sučeljavanjem prihoda i rashoda rezultat poslovanja iznosi 767.712 kn, te pridruživanjem prenetog manjka iz prethodne godine od 173.334 ,rezultat ili višak prihoda poslovanja iznosi 594.378 kn. što će se prema namjenskim izvorima rasporediti odlukom o raspodjeli rezultata.

Višak prihoda 767.711,28kn umanjeno za prenešeni manjak iz prošle godine 173.334,00 iznosi 594.377,28 od toga 243.875,95 pripada za plaće javnih radova , 21.864,70-pripada proračunskim korisnicima ostaje za rasporediti ili povećati neke pozicije u izmjenama i dopunama proračuna u iznosu od 328.636,63 kune i to za modernizaciju cesta i rekonstrukciju ceste Trga hrvatskih branitelja.

Dječji vrtić Iskrice ;

Ukupni prihodi su 896.583 a ukupni rashodi iznose 955.549 kn , ,što je rezultiralo manjkom od 58.966kn , no kako je objašnjeno i kod prihodovne strane ,prenijet je višak prihoda od 63.702kn , od čega je prihod od HZZ-a za plaće radnika javnih radova u iznosu od 53.992,96kn,(ugovor je sklopljen u prosincu 2016.g.) a ostatak od 9.709,04 kn je prihod od vlastitih usluga vrtića kojima se podmiruju materijalni rashodi tijekom mjeseca siječnja.

Dječji vrtić Iskrice ima pet zaposlenih na neodređeno vrijeme, a troje na određeno vrijeme. Po ugovoru sa HZZ-om na javnim radovima je tijekom 2017.g.(po 6 mjeseci) radilo pet radnika na poslovima asistenata.

Narodna knjižnica i čitaonica; Sučeljavanjem ukupnih prihoda i ukupnih rashoda sa prenetim viškom iz 2016.g. poslovna godina se završava sa viškom od 13.167,42kn .Od toga iznos od 7.492,58 utrošen

je u siječnju 2018.g.na plaće javnih radova za dio prosinca 2017.g., a iznos od 2.488,41,00kn ostaje za plaću na pola radnog vremena do 11.3.2018.g. , tako da ostatak od 3.186,43 kn ostaje za pokriće materijalnih rashoda. Višak prihoda je umanjnjen za stanje obveza 3.960,19kuna , iznos će se pokriti u siječnju 2018.g. iz prihoda Općine Lipovljani, tako da će se u osnovi izravnati sa stanjem viška vlastitih prihoda.

Narodna knjižnica i čitaonica ima jednu zaposlenu osobu ; privremenu ravnateljicu. Tijekom 2017.g. temeljem ugovora sa HZZ-om bilo je petoro zaposlenih na javnim radovima.

Bilješka uz obrazac RAS-F

Rashodi su raspoređeni sukladno planiranim/izvršenim funkcijskim klasifikacijama i odgovara stanju u poslovnim knjigama i podacima u PR_RAS-u

Bilješka br.3

Bilješka uz obrazac BIL

AOP 004 Materijalna imovina

KČBR. 592 ORANICA NJIVA U NIVAH PRODANO OPG IVAN MAGDIĆ 102ČHV ,17631 M2 IZ ZK.ULOŠKA 198 KATASTARSKA OPĆINA KRIVAJ	LIKVIDACIJA	-40.516,04
UGOVOR O DAROVANJU BARA IMENJAK K.VELIKA 133ZK.UL.1119 K.Č.200,201,202 ORANICA PODKUĆNICA 1288M2, VRT PODKUĆNICA 939 M2, DVORIŠTE U SELU 396M2		5.240,00

AOP 011 Ceste i ostali prometni objekti ,

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE SAJMIŠNA ULICA I JOSIPA KOZARCA		586.025,93
HV -VODNI DOPRINOS TRG SV.JOSIPA		940,50
ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE SAJMIŠNA I J.KOZARCA ŽUC		4.698,13
HRVATSKE ŠUME-UGOVOR O DONACIJI SEPARIRANI KAMEN CESTA K.VELIKA		2.340,00
ELABORAT I TROŠKOVNIK ZA NERAZ.CESTE TENZOR D.O.O.		8.562,50
SEPARIRANI KAMEN -DONACIJA HRVATSKE ŠUME CESTE -KRALJEVA VELIKA		1.170,00
MODERNIZACIJA NERAZ. CESTA ODVOJAK ZAGREBAČKE CESTE D.D.		12.427,35
MODERNIZACIJA NERAZ. CESTA ODVOJAK KOLODOVORSKE CESTE D.D.		24.575,20
MODERNIZACIJA NERAZ. CESTA -VOĆINSKA UL. CESTE D.D.		49.696,45
MODERNIZACIJA NERAZ. CESTA -KOLODOVORSKA CESTE D.D.		12.521,24
MODERNIZACIJA NERAZ. CESTA -NAŠIČKA UL. CESTE D.D.		14.575,91
MODERNIZACIJA NERAZ. CESTA -PILJENICE CESTE D.D.		86.203,85
MODERNIZACIJA NERAZ. CESTA - PILJENICE CESTE D.D.		21.976,05
REKONSTRUKCIJA CESTE -TRG SV.JOSIPA I TRG.HRVATSKIH BRANITELJA CENTAR LIPOVLJANI- KAPITEL D.O.O.		503.253,90
DONACIJA -SEPARIRANI KAMEN HRVATSKE ŠUME D.D. CESTE -KRALJEVA VELIKA		23.490,00
PRILAZ PREMA DOMU ZDRAVLJA U LIPOVLJANIMA AMBULANTI -ZAVRŠETAK RADOVA LIPKO-SERVISI D.O.O.		34.238,70

13.333,95

AOP 012 Ostali građevinski objekti

IZGRADNJA SEKUNDARNOG CJEVOVODA -KUĆNI PRIKLJUČCI SEKUNDARNI VODOVOD -ŽELJANSKA,ZAGREBAČKA,SV.BARBARE LIP-KOM D.O.O.		12.313,95
IZGRADNJA SEKUNDARNOG CJEVOVODA -KUĆNI PRIKLJUČCI LIP-KOM D.O.O.		11.047,18
IZGRADNJA SEKUNDARNE VODOVODNE MREŽE LIP-KOM D.O.O.		23.287,61
SEKUNDARNA KANALIZACIJA UL. JOSIPA KOZARCA LIP-KOM SERVISI D.O.O.		18.968,03
SUF.MAG.VODOVODA KUTINA-LIPOVLJANI HRVATSKE VODE -CRPNA STANICA TOROVI LIP-KOM D.O.O.		18.560,32
MAGISTRALNI VODOVOD , VODOSPREMNIK,CRPNA STANICA HRVATSKE VODE		3.445,00
IZVRŠENA INVESTICIJA -VODOSPREMNIK I CRPNA STANICA TOROVI MOSLAVINA D.O.O.		241.190,92

SANACIJA KROVIŠTA NA DD K. VELIKA GO DUJIĆ-GRADNJA	6.562,50
IZGRADNJA MRTVAČNICE METALIMPEX D.O.O.	26.195,00
IZGRADNJA MRTVAČNICE METALIMPEX D.O.O.	132.834,19
IZGRADNJA MRTVAČNICE METALIMPEX D.O.O. 9.PRIV.SIT.	88.676,18
IZGRADNJA MRTVAČNICE METALIMPEX D.O.O. 10.PRIV.SITUACIJA	12.218,75

AOP 049, Sitnog inventara je nabavljeno u iznosu od 3.614,48

AOP 067 Novčana sredstva su koncem godine za 166% veća nego prošle godine, razlog je taj što je krajem godine brzinski sklopljen ugovor sa HZZ-om za deset novih radnika na javnim radovima, tako da je u 2018.g. prenijeto u saldo 243.875,95 kuna, zatim nisu bile ugotove neke obračunske situacije za izvođenje radova na modernizaciji cesta.

AOP 140 potraživanja za prihode poslovanja ,saldo je manji 12% nego prošle godine, od ukupnog iznosa 872.333 kn potraživanja dijelimo na dospjela i nedospjela, dospjela iznose 726.261 a nedospjela 146.072 kn. Među dospjelim potraživanjima od prihoda za zakup poljoprivrednog zemljišta pripada 35% iznos od =36.798,69 na RH i SMŽ, te od naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih građevina dio od 70% koji nakon uplate se razrezuje - pripada na račun RH , iznos od 16.767,86.

Zaduženja su knjižena sukladno Rješenjima u ukupnom iznosu radi obračuna kamata za kašnjenje.

111210	Novac na žiro-računu kod tuzemnih poslovnih banaka	644.028,75
113110	Glavna blagajna u domaćoj valuti	3.420,97
152120	Dionice i udjeli u glavnicu trgovačkih društava u javnom sektoru	282.700,00
161310	Stalni porezi na nepokretnu imovinu (zemlju, zgrade, kuće i ostalo)	20.562,72
161451	POREZ NA POTROŠNJU	4.635,24
161453	POREZ NA TVRTKU	20.751,95
164220	Potraživanja od zakupa i iznajmljivanja imovine	1.000,00
164221	Prihod od zakupa poljoprivrednog zemljišta	143.140,88
164232	Naknada za prenamjenu poljoprivrednog zemljišta	547,02
164290	Potraživanja za ostale prihode od nefinancijske imovine	46.424,97
165120	Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	4.477,18
165130	Ostale upravne pristojbe	26.368,75
165140	Ostale pristojbe	26.765,00
165310	Komunalni doprinosi	327.021,95
165320	Komunalne naknade	239.204,18
165330	Naknade za priključak	11.454,30
172110	Stambeni objekti	12.571,60
193110	Kontinuirani rashodi budućih razdoblja - račun za el. energiju 12/17	27.534,62
		1842590,04

AOP 157 potraživanja od prodaje stanova -Ugovori sklopljeni 1995.g. za 3 stana , rok otplate 30 godina, sukladno zakonu svake godine se uplaćuje u državni proračun dio od 55% od ukupno uplaćenih prihoda.

Dječji vrtić Iskrica nema pregled stanja i rokova dospjeća dugoročnih i kratkoročnih kredita i zajmova te posebno robnih zajmova i financijskih najmovi (leasing) u Tablici 1. Dani zajmovi i primljene otplate, Tablici 2. Primljeni krediti i zajmovi te otplate i Tablici 3. Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi.2. Pregled dospjelih kamata na kredite i zajmove u Tablici 4. Dospjele kamate na kredite i zajmove.3. Pregled ostalih ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke, sporovi na sudu koji su u tijeku i slično). Nije bilo navedenih aktivnosti. Aop 047 , Nabavka sitnog inventara na zalih i uporabi ,nabavljeno je telefon kx -posuda-košara za rublje arjana 58x38x26-posuda košara za rublje s poklopcem karniša drvena komfort 300 cm trešnja -pribor kuhinjski -pomagalo limeni 10/182mm-prijenosno računalo dell notebook inspiron- ms windows 1064bit cro dsp projektor acer x127h

Novčana sredstva na žiro-računu su za 74,3% manja nego za izvještajno razdoblje prošle godine iz razloga kojeg je objašnjeno i kod stavke višak prihoda i kod prihodovne strane. Stanje novčanih sredstva 17.787kn sa 31.12.2017.g. namijenjeno je za dio plaća iz prosinca za radnike javnih radova u iznosu 4.064,55kn, te naknada za doprinose osobi na stručnom osposobljavanju =5.293,44 , a ostatak od 8.429,01 kn će se utrošiti za plaćanje materijalnih rashoda –troškova nastalih u prosincu s dospeljećem u siječnju 2018.g.

Aop 140 ,potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 16.849,13 cijeli iznos je u dospjećeu, od toga 864,00 kn predano na ovrhu putem javnog bilježnika, za ostala potraživanja redovito se šalju opomene roditeljima i obračunavaju se kamate .

Aop163 ,Obveze za rashode poslovanja, 13.050,00kn , odnosi se na obveze koje su nedospjele za plaćanje , valuta je u siječnju 2018.g. Iznos je veći nego u 2016.g. u istom obračunskom razdoblju .Obuhvaćeni su svi računi koji su stigli do 10.1.2018.g. a odnose se na trošak u prosincu 2017.g.

Narodna knjižnica i čitaonica Lipovljani

Obrazac Bilanca – Aop 031 Knjige- povećanje stanja za 2,1%, u 2017.g. nabavljeno 365 knjiga , iz izvora financiranja ; Ministarstvo kulture 20.000,00, i Općina Lipovljani 10.000,00kn.

Aop 063 –Novac u banci i blagajni , 17.128,61kn –odgovara stanju po žiro-računu, dijelom sredstva se odnose na podmirenje plaća radnika u siječnju 2018.g. na javnim radovima , ostatak za jednog radnika za plaće do 11.3.2017.g., izvor; HZZ . A ostatak od 3.186,43 kuna vlastitih prihoda od članarine utrošit će se za materijalne rashode.

Narodna knjižnica i čitaonica nema pregled stanja i rokova dospijea dugoročnih i kratkoročnih kredita i zajmova te posebno robnih zajmova i financijskih najмова (leasing) u Tablici 1. Dani zajmovi i primljene otplate, Tablici 2. Primljeni krediti i zajmovi te otplate i Tablici 3. Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi.2. Pregled dospjelih kamata na kredite i zajmove u Tablici 4. Dospjele kamate na kredite i zajmove.3. Pregled ostalih ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke, sporovi na sudu koji su u tijeku i slično). Nije imala navedenih aktivnosti.

Bilješka br.4

Bilješke uz obrazac Obveze

<i>Broj računa</i>	<i>Naziv računa</i>	Potražuje
231311	Dopunsko zdravstveno	420,00
232210	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.106,47
232230	Energija	40.548,83
232310	Usluge telefona, pošte i prijevoza	8.267,86
232320	Usluge tekućeg i inv. održavanja grad. objekata	21.095,49
232330	Usluge promidžbe i informiranja	10.208,33
232340	Komunalne usluge	1.380,05
232370	Intelektualne i osobne usluge	5.062,50
232390	Ostale usluge	1.977,27
232920	Premije osiguranja	0,03
232930	Reprezentacija	8.326,83
232990	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.419,46
235230	Obveze za subvencije poljoprivrednicima, obrtnicima, malim i srednjim	658,50
<i>Ukupno za ostalo</i>		102.471,62

Dječji vrtić Iskrice

AOP163 ,Obveze za rashode poslovanja, 13.050,00kn , odnosi se na obveze koje su nedospjele za plaćanje , valuta je u siječnju 2018.g. Iznos je veći nego u 2016.g. u istom obračunskom razdoblju .Obuhvaćeni su svi računi koji su stigli do 10.1.2018.g. a odnose se na trošak u prosincu 2017.g.

<i>Broj računa</i>	<i>Naziv računa</i>	Potražuje
		<i>3 Ostalo</i>
23111	Obveze za zaposlene i privremeno zaposlene	0,00
23221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00
23222	Materijal i sirovine	8.937,56
23223	Energija	2.053,20
23231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	670,73
23232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	280,56
23234	Komunalne usluge	368,90
23239	Ostale usluge	0,00
23292	Premije osiguranja	121,95
23299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	445,39
23431	Obveze za bankarske usluge i usluge platnog prometa	171,91

	<i>Sveukupno</i> 13.050,20
--	------------------------------

Narodna knjižnica i čitaonica Lipovljani

Aop 036 Obveze za materijalne rashode, dijele se na dospjele od 1.595-prekoračnje do 60 dana , i nedospjele 2.365 kn.

<i>Broj računa</i>	<i>Naziv računa</i>	<i>Potražuje</i>	
			<i>3 Ostalo</i>
23111	Obveze za zaposlene i privremeno zaposlene		0,00
23221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		100,69
23223	Energija		1.575,37
23232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		772,75
23234	Komunalne usluge		114,55
23238	Računalne usluge		539,86
23239	Ostale usluge		785,00
23293	Reprezentacija		71,97
	<i>Sveukupno</i>		3.960,19

Bilješka br.5

Bilješke uz obrazac P-VRIO

Promjene se odnose na dospjela nenaplaćena potraživanja za prihode od komunalne naknade na koja su se obveznici komunalne naknade u postupku prisilne naplate pozvali na zastaru potraživanja sukladno Zakonu o obveznim odnosima.

<i>Broj računa</i>	<i>Naziv računa</i>	<i>Promet</i>	
		<i>Duguje</i>	<i>Potražuje</i>
915110	Promjene u vrijednosti imovine	24.243,29	24.243,29
91511	Promjene u vrijednosti imovine	24.243,29	24.243,29

Narodna knjižnica i čitaonica Lipovljani Obrazac P-VRIO

Aop 018 Pokloni i donacije knjiga u 2017. godini

Poklon čitatelja -	7	350,00
KPDU „Karpati „	2	100,00
Nataša Pavlović	13	428,90
Matica hrvatska Osijek	11	550,00
Ukupno :	33	1.428,90kn

➤ **IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM TRŽIŠTU NOVCA**

Red. Br.	Vrsta kredita i zajmova	Naziv pravne osobe	Ugovorena valuta i iznos	Stanje kredita i zajma 1.1.2016.g.	Otplate glavnice 30.12.2016.g. 1.rata	Primljeni krediti zajmovi 01/2016.g.	Stanje nedospjelih obveza po kreditu 31.12.2016.g.	Datum primanja kredita i zajma	Datum dospjeća kredita i zajma
1	Tuzemni dugoročni krediti i zajmovi	Privredna banka Zagreb d.d.	864.000,00	864000,00	400.000,00	864.000,00	464.000,00	6.2.15. 17.3.15. 14.5.15. 3.7.15., 23.11.15.	1.rata 31.12. 2016.g. 2.rata 31.1.2017.g.
UKUPNO			864.000,00	864.000,00	400.000,00	864.000,00	464.000,00		

-**Općina Lipovljani** je kreditno dugoročno zadužena kod kreditora Privredna banka Zagreb D.D./ugovor je potpisan 23.01.2015.g. / prema uvjetima iz „Programa kreditiranja projekta kandidata za IPARD Mjeru 301,-putem poslovnih banaka,a temeljem Ugovora o poslovnoj suradnji broj PS-19/01 zaključenog između Kreditora i HBOR-a , i Ugovora o kreditu broj IPA 301-35/14 zaključenog između Kreditora i HBOR-a dana 12.12.2014.g.

Kamatna stopa za kredit iznosi 3,78% godišnje fiksna.

Naziv projekta : „Izgradnja sekundarnih kanala glavnog kolektora Ko2 na području Općine Lipovljani“

Namjena kredita: Osnovna sredstva-građevinski objekti

-Rok, uvjeti i način korištenja

Rok:najkasnije do 31.12.2015.g.,po aneksu ugovora , koji je ujedno i datum prijena kredita u otplatu

Način korištenja: Kredit će se koristiti na temelju pravovaljane dokumentacije ,te po ispunjenju svih ugovornih uvjeta, kredit će se koristiti isplatom na žiro-račun pružateljima usluga, dobavljačima ili izvođačima radova temeljem pravovaljane dokumentacije u najviše 6 pojedinačnih korištenja

-Rok i uvjeti otplate

Kredit je odobren u kunama, glavnica kredita se otplaćuje u kunama u 20 jednakih uzastopnih tromjesečnih rata čiju visinu utvrđuje HBOR, sukladno Ugovoru dodatak II. Prva rata je plaćena po ugovorenom dospjeću 30.12.2016.g. a druga rata 31.1.2017.g.

➤ **IZVJEŠTAJ O UTROŠKU SREDSTAVA PRORAČUNSKE ZALIHE**

Sredstva proračunske zalihe u prvom polugodištu 2017.g. nisu korištena

➤ **IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA**

Općina Lipovljani nije davala jamstva, niti je imala izdatke po jamstvima u 2017.g.

• **Pregled stanja danih jamstava i suglasnosti iz prethodnih godina**

I. Podnositelj izvješća županija/grad/općina				
1	Naziv JLP(R)S	OPĆINA LIPOVLJANI		
II. Podaci o davatelju kredita/zajma				
1	Naziv	Hrvatska banka za obnovu i razvoj	PBZ d.d.Zagreb Podružnica Kutina	PBZ d.d.Zagreb Podružnica Kutina
2	Adresa	Strossmayerov trg 9 10000 Zagreb	Kolodvorska 26 44320 Kutina	Kolodvorska 26 44320 Kutina
III. Podaci o zaduženju/jamstvu/suglasnosti				
1	Vrsta zaduženja (nepotrebno precrtati)	a) zaduženje b) jamstvo* ¹ c) suglasnost* ²	a) zaduženje b) jamstvo* ¹ c) suglasnost* ²	a) zaduženje b) jamstvo* ¹ c) suglasnost* ²
2	Namjena * ⁴	Zaduživanje za sufinanciranje projekata iz pretpristupnih fondova	Osnovna sredstva ;Poslovna građevina i zemljište	Realizacija Programa kreditiranja projekta kandidata za IPARD Mjera 301-putem poslovnih banaka Projekt izgradnja sekundarnih kanala glavnog kolektora KO2 na području Općine Lipovljani, kamate se ne plaćaju ukoliko se kredit podmiri iz EU sredstava u ugovorenoj valuti plaćanja, Dodatak ugovoru II
3	MB (dodjeljuje MF)			
4	Korisnik kredita(zajma)/jamstva	LIP-KOM D.O.O.	LIP-KOM d.o.o.	Općina Lipovljani

5	Ukupan iznos kredita(zajma)/jamstva	=3.537.032,61	= 800.000,00	= 864.000,00
6	Iskorišteni iznos	=3.537.032,61	= 800.000,00	= 864.000,00
7	Iznos glavnice (u kn)	=3.537.032,61	= 800.000,00	= 864.000,00
8	Iznos kamata (u kn)	= 506.257,85	= 289.778,28	=52.963,21/ interkalarna
9	Kamatna stopa - ugovorena	2,4%	6% promjenjiva	3,78%
10	Ostali troškovi kredita(zajma) (u kn)	= 31.662,33	= 5.123,00	=12.396,63
11	Broj anuiteta godišnje	2	12	1
12	Rok otplate (bez počka)	10 godina	8 godina	1-rata do 30.12.2016.g. 2-rata do 31.1.2017.g.
13	Razdoblje počka	1 godina	2 godine	1 godina
14	Otplaćeno glavnice (u kn) (do datuma podnošenja izvješća)	=2.658.475,86	= 741.223,45	=864.000,00
15	Otplaćeno kamata (u kn) (do datuma podnošenja izvješća)	= 402.079,59	= 287.516,03	=55.283,21
16	Ostalo za otplatu (glavnice - u kn)	= 878.556,75	= 58.776,55	=0,00
17	Aktivirano jamstvo* ¹	Da <input type="checkbox"/> Ne <input checked="" type="checkbox"/>	Da <input type="checkbox"/> Ne <input checked="" type="checkbox"/>	Da <input type="checkbox"/> Ne <input checked="" type="checkbox"/>
18	Datum realizacije (kredita/zajma) / izdavanja (jamstva* ¹ , suglasnosti za zaduženje* ²)	29.7.2009.g.	17.12.2008.g.	31.12.2015.g.
19	Datum/godina odobrenja/suglasnosti	29.7.2009.g.	16.07.2008.g.	3.12.2014.g.

U Lipovljanima, 27.2.2018.g.

Općinski načelnik
Nikola Horvat