IZVJEŠTAJI I OBRAZLOŽENJE UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA
OPĆINE KAMANJE za razdoblje 01.01. – 31.12.2019.g.

Odredbom članka 110. Zakona o proračunu («Narodne novine» broj 87/08, 136/12, 15/15) utvrđena je obveza Načelnika Jedinice lokalne samouprave da podnese Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna za proteklu godinu predstavničkom tijelu na donošenje, najkasnije do 01. lipnja tekuće godine. Odredbom članka 112. Zakona o proračunu utvrđena je obveza dostave Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za proteklu godinu **Ministarstvu financija i Državnom uredu za reviziju**, u roku od 15 dana nakon što ga predstavničko tijelo donese.

Tijekom 2019. godine financiranje javnih rashoda izvršeno je na osnovi slijedećih financijsko planskih dokumenata:

Proračun Općine Kamanje za 2019. godinu donesen je na 11. sjednici Općinskog vijeća Općine Kamanje, 14.12.2018. godine, a objavljen je u „Glasniku Općine Kamanje“, broj 07/2018).
Proračun Općine Kamanje za 2019. godinu imao je tri izmjene i dopune, i to:
- I. izmjene i dopune Proračuna Općine Kamanje za 2019. donesene su na 14. sjednici Općinskog vijeća Općine Kamanje, 03.06.2019. godine, a objavljene su u „Glasniku Općine Kamanje“, broj 03/2019,
- II. izmjene i dopune Proračuna Općine Kamanje za 2019. donesene su na 16. sjednici Općinskog vijeća Općine Kamanje, 28.10.2019. godine, a objavljene su u „Glasniku Općine Kamanje“, broj 05/2019.
- III. izmjene i dopune Proračuna Općine Kamanje za 2019. donesene su na 17. sjednici Općinskog vijeća Općine Kamanje, 17.12.2019. godine, a objavljene su u „Glasniku Općine Kamanje“, broj 06/2019.

Slijedom odredbi Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Narodne novine broj 102/17) izvještaj sadrži:

1. Opći dio izvještaja:
A. Račun prihoda i rashoda,
B. Račun financiranja.
A. Račun prihoda i rashoda iskazuje se u sljedećim tablicama:
- Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji,
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja,
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.
B. Račun financiranja iskazuje se u sljedećim tablicama:
- Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji,
- Račun financiranja prema izvorima financiranja.
Uz tablicu Račun financiranja daje se analitički prikaz ostvarenih primitaka i izvršenih izdataka po svakom pojedinačnom zajmu, kreditu i vrijednosnom papiru.
2. Posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji
3. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
4. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe
5. Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima
6. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

Slijedom naprijed navedenog, u nastavku se daju izvještaji i obrazloženja kako slijedi:

1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2019.

Naziv pravne osobe	Stanje zajma 1.1.2019.	Otplate glavnice	Primljeni zajmovi u tekućoj godini	Stanje zajma 31.12.2019.	Datum primanja zajma	Datum dospijeća zajma
1. Tuzemni dugoročni zajmovi						
Privredna banka Zagreb d.d.	384.548.75	98.455,64	0,00	286.093,11	29.10.2012.	29.10.2022.
Privredna banka Zagreb d.d.	1.854.575,00	0,00	320.891,25	2.175.466,25	27.06.2018.	31.12.2024.
	1.160.171,30	0,00	1.160.171,30	1.160.171,30	14.11.2019.	30.10.2020.
UKUPNO POD 1.	**3.399.295,05**	**98.455,64**	**1.481.062,55**	**2.461.559,36**		

Dana 17.10.2012. godine, Vlada Republike Hrvatske donijela je **Odluku o davanju suglasnosti Općini Kamanje za zaduživanje kod Privredne banke Zagreb d.d. u iznosu od 800.000,00 kuna**, na rok otplate od 10 godina u mjesečnim ratama, te s počekom od dvije godine koji je uključen u vrijeme otplate (u 96 mjesečnih rata), uz promjenjivu kamatnu stopu vezanu za tromjesečni EURIBOR uvećanu za maržu od 5,0 % godišnje, te jednokratnu naknadu za obradu kredita od 0,45 % na iznos odobrenog kredita. Dana 29.10.2012. godine **Općina Kamanje se dugoročno zadužila kod Privredne banke Zagreb d.d. broj partije 5110168868** za pokriće troškova obnove prometnica u pograničnom području temeljem javnog nadmetanja, evidencijski broj v-2/12 MV, broj objave 2012/S 002-0043535, objavljenog u elektroničkom oglasniku javne nabave NN dana 23.07.2012. godine.

Dana 27.lipnja.2018. godine, Ministar financija dao je suglasnost za **zaduživanje kod Privredne banke Zagreb d.d. u iznosu od 2.300.000,00 kuna**, na rok otplate od 5 godina u mjesečnim ratama, od kojih prva rata dospijeva 31.01.2020.g., a zadnja 31.12.2024.g., uz kamatnu stopu od 2,4 % godišnje fiksno, uz prijevremeni djelomični povrat iz sredstava primljenih po osnovi EU sufinanciranja po projektu u visini najmanje 30% odobrenog iznosa kredita najkasnije do 30.06.20120.g. te jednokratnu naknadu za obradu kredita u visini 0,35% od iznosa kredita. Dana 27.06.2018. godine **Općina Kamanje se dugoročno zadužila kod Privredne banke Zagreb d.d. broj partije 5010677804** za predfinanciranje projekta „Doživetje skrivnosti voda/Iskustvo tajne voda“, akronim MISTERION koji se financira iz sredstava EFRR unutar Programa suradnje Interreg V-A Slovenija-Hrvatska 2014-2020.

Dana, 14.11.2019. g. Općina Kamanje kratkoročno se zadužila kod Privredne banke d.d. za predsufinanciranje u okviru tipa operacije 7.4.1. »Ulaganja u pokretanje, poboljšanje ili proširenje lokalnih temeljnih usluga za ruralno stanovništvo, uključujući slobodno vrijeme i kulturne aktivnosti te povezanu infrastrukturu« sukladno Pravilniku o provedbi Mjere 07 »Temeljne usluge i obnova sela u ruralnim područjima«, iz Programa ruralnog razvoja Republike Hrvatske za razdoblje 2014. – 2020. (NN 71/16, 15/17 i 17/17).

Sveukupno je otplaćeno 483.004,39 kn glavnice kredita i 227.659,06 kn kamata za kredit po partiji broj 5110168868.

Iznosi otplata po dugoročnom kreditu partija broj 5110168868 raspoređene prema dospijeću u narednim godinama – otplatni plan

Privredna banka Zagreb d.d.	Otplata glavnice	Otplata kamata
2020.	99.999,96 kn	11.558,19 kn
2021.	99.999,96 kn	6.110,39 kn
2022.	58.333,63 kn	1.048,66 kn

Iznosi otplata po dugoročnom kreditu partija broj 5110168868 raspoređene prema dospijeću u narednim godinama – otplatni plan

Privredna banka Zagreb d.d.	Otplata glavnice	Otplata kamata
2020.	1.039.259,20 kn	42.628,33 kn
2021.	315.185,16 kn	26.774,01 kn
2022.	315.185,16 kn	19.209,89 kn
2023.	315.185,16 kn	11.645,45 kn
2024	315.185,29 kn	4.088,86 kn

2. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DANIM JAMSTVIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 31.12.2019. GODINE

U 2019. godini Kamanje nije davala jamstva trgovačkim društvima i ustanovama u svom vlasništvu niti je imao izdataka po danim jamstvima.

3. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 31.12.2019. GODINE

Proračunom Općine Kamanje za 2019. godinu s projekcijom za 2020. i 2021. godinu nisu planirana sredstva proračunske zalihe.

4. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA

A) Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode (skupina 16) sa datumom 31.12.2019. godine iznosi 2.745.353,93 kn.

B) stanje nepodmirenih dospjelih obveza (AOP 037 obrazac Obveze) iznosi 23.655,00 kn.

C) Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka – Općina Kamanje na dan 31.12.2019. godine nema evidentiranih obveza po osnovi sudskih postupaka.

5. OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 31.12.2019. GODINE

Prihodi i primici u 2019.g.

Tabela 1.: Pregled ostvarenih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka Proračuna Općine Kamanje za 2019. godinu u odnosu na planirane prihode/primitke i rashode/izdatke:

red. br.	OPIS	Tekući plan za 2019. godinu	Izvršenje u 2019. godini
1	2	3	4
A	**UKUPNI PRIHODI**	6.338.752,41	5.765.229,06
1.	Prihodi poslovanja	6.338.752,41	5.765.229,06
2.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00
B.	**UKUPNI RASHODI**	9.693.000,00	8.512.373,12
1.	Rashodi poslovanja	3.136.500,00	2.912.827,34
2.	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.556.500,00	5.599.545,78
	RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK	-3.354.247,59	-2.747.144,06
C.	**PRIMICI OD FINANC. IMOVINE I ZADUŽIVANJA**	1.890.000,00	1.481.065,55
D.	**IZDACI ZA FINANC.IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA**	107.000,00	106.455,64
	NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	1.783.000,00	1.374.606,91
E.	**RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA**	639.201,40	1.561.247,59
F.	**VIŠAK/MANJAK PRIHODA ZA PRIJENOS U SLIJEDEĆU GODINU**	1.571.247,59	188.710,44

Iz tabele je vidljivo da su u 2019. godini ukupni prihodi ostvareni u iznosu od 5.765.229,06 kn, što u odnosu na plan za 2019. godinu predstavlja izvršenje od 90,95%. Ukupni se prihodi sastoje od prihoda poslovanja, ostvarenih u iznosu od 5.765.229,06 kn dok prihodi od prodaje nefinancijske imovine nisu ostvarivani. Primici od financijske imovine i zaduživanja ostvareni su u iznosu od 1.481.065,55 kn što u odnosu na plan za 2019.g. predstavlja izvršenje od 78,36 %.

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 8.512.373,12 kn, što čini 87,82 % izvršenja plana, a sastoje se od rashoda poslovanja u iznosu od 2.912.827,34 kn što čini 34,22 % od ukupnih rashoda poslovanja te rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 5.599.545,78 kn što čini 65,78% od ukupnih rashoda poslovanja,. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova iznose 106.455,64 kn što čini 99,49 % od plana.

Planirana raspoloživa sredstva iz prethodnih godina iznose 1.571.247,59 kn.

Tijekom 2019.g. ostvaren je manjak prihoda poslovanja u iznosu od -140.996,00 kn, dok je manjak prihoda o prodaje nefinancijske imovine ostvaren u iznosu od -341.537,00 kn. Višak primitaka od financijske imovine i otplate zajmova ostvaren je u iznosu od 2.043.781,00 kn. Slijedom navedenog, tijekom 2019.g. ostvaren je ukupni višak prihoda i primitaka od 1.561.247,59 kn. Ukupni višak prihoda i primitaka zajedno sa raspoloživim sredstvima iz prethodnih godina iznose 188.710,44 kn što se prenosi u slijedeću godinu.

U nastavku slijedi pregled planiranih i ostvarenih prihoda i rashoda po osnovnim skupinama:

Tabela broj 2: Pregled planiranih i ostvarenih prihoda/primitaka Proračuna Općine Kamanje za 2019. godinu

Red. br.	OPIS	Izvršenje 2018.g.	Tekući plan za 2019.g.	Izvršenje 2019.g.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	**Prihodi poslovanja**	4.471.008,02	6.338.752,41	5.765.229,06	128,95	90,95
	Prihodi od poreza	1.635.436,10	1.805.000,00	1.680.214,82	102,74	93,09
	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	2.560.405,26	4.220.752,41	3.817.305,30	149,09	90,44
	Prihodi od imovine	41.651,26	61.000,00	44.363,50	106,51	72,73
	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	223.518,18	244.000,00	216.866,66	97,02	88,88
	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	9.997,22	8.000,00	6.478,78	64,81	80,98
	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**UKUPNI PRIHODI**	**4.471.008,02**	**6.338.752,41**	**5.765.229,06**	**128,95**	**90,95**
4.	**PRIMICI**	**0,00**	**1.890.000,00**	**1.481.062,55**	**0,00**	**78,36**
5.	**UKUPNI PRIHODI I PRIMICI**	**4.471.008,02**	**8.228.752,41**	**8.027.492,39**	**179,55**	**97,55**

Prihodi poslovanja - ostvareni su u iznosu od 5.765.229,06 kn što u odnosu na plan predstavlja izvršenje od 90,95 %.

Ostvarenje prihoda poslovanja, obzirom na vrste prihoda, u 2019. godini, je slijedeće:

- *Prihodi od poreza*

  U odnosu na ukupno ostvarene prihode i primitke, prihodi od poreza čine udio od 26,51 %.

  Ostvareni su u iznosu od 1.680.214,82 kn, što je manje od planiranog za 6,91%.

  Prihodi od poreza odnose se na slijedeće poreze:

  - porez i prirez na dohodak ostvaren je u iznosu od 1.599.215,40 kn, što čini 88,60% od ukupnih prihoda od poreza, a odnosi se na:
    - Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada u iznosu od 1.599.215,40 kn i

- porez na imovinu ostvaren je u iznosu od 48.620,92 kn što čini 2,69% od ukupnih prihoda od poreza, a odnosi se na:
    - Porez na imovinu odnosi se na:
    - stalni porez na nepokretnu imovinu – 34.698,94 kn (odnosi se na porez na kuće za odmor) i na
    - povremeni porez na imovinu – 13.921,98 kn (odnosi se na porez na promet nekretninama)
- Porez na robu i usluge ostvaren je u iznosu od 32.378,50 kn, što čini 1,79% od ukupnih prihoda od poreza, a odnosi se na:
    - porez na promet – 32.378,50 kn

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

U odnosu na ukupno ostvarene prihode i primitke, pomoći čine najveći udio: 66,21%.
Pomoći su ostvarene u iznosu od 3.817.305,30 kn, a odnose se na:

- Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU u iznosu od 870.148,82 kn (odnosi se na povrat sredstava za projekat „Iskustvo tajne voda“, akronim MISTERION)
- pomoći iz proračuna ostvarene su u iznosu od 1.608.049,65 kn, a odnosi se na:
    a) tekuće pomoći – odnosi se na pomoći iz državnog proračuna; prihoda od dobiti i izvršenih rashoda za povrat poreza na dohodak pomoći JLP(R)S , na pomoći za ogrjev i na sredstva za članove izbora održanih u 2019. godini u iznosu od 1.203.049,65 kn,
    b) kapitalne pomoći u iznosu od 405.000,00 kn (odnosi se na sufinanciranje projekta rekonstrukcija nerazvrstane ceste Arheo park Vrlovka u iznosu od 270.000,00 kn od strane MRRFEU i na sufinanciranje projekta Uređenje trga u Kamanju u iznosu od 135.000,00 kn od strane Karlovaček županije)
- pomoći od izvanproračunskih korisnika u iznosu od 263.851,95 kn, a odnosi se na:
    a) tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika u iznosu od 142.362,59 kn (refundacija za plaće javnih radova i stručnog osposobljavanja)
    b) kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika u iznosu od 121.489,36 kn (povrat sredstava MRRFEU za sufinanciranje projekta Misterion)

- Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava
    - Odnosi se na sufinanciranje projekta temeljem Mjere 7.4.1. Rekonstrukcija vatrogasnog doma -prenamjena i dogradnja doma za potrebe dječjeg vrtića u iznosu od 1.009.575,24 kn i na sufinanciranje projekta E-račun u iznosu od 65.679,64 kn.

Prihodi od imovine

U odnosu na ukupno ostvarene prihode i primitke, prihodi od imovne čine udio od 0,70%.

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 44.363,50 kn, a odnose se na:

- Prihodi od financijske imovine ostvareni su u iznosu od 164,86 kn, a odnose se na:
    - prihode od kamata na žiro računu u iznosu od 164,86 kn
- Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 44.198,64 kn, a odnosi se na:
    - ostale prihode od nefinancijske imovine – nezakonito izgrađena građevina u iznosu od 3.506,52 kn
    - naknada za iznajmljivanje poslovnog prostora u zgradi mrtvačnice u Kamanju u iznosu od 13.824,00 kn
    - naknade za prekomjernu upotrebu javne ceste u iznosu od 5.700,00 kn
    - ostale naknade za korištenje nefinancijske imovine, a koje se odnose na naknade za korištenje javnih površina u iznosu od 21.168,12 kn

Prihodi od administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima

U odnosu na ukupno ostvarene prihode i primitke, prihodi od administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada čine udio od 3,42%.
Prihodi od administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, ostvareni su u iznosu od 216.866,66 kn, a odnose se na:

a) Administrativne pristojbe ostvarene su u iznosu od 239,90 kn, a odnosi se na prihode od prodaje državnih biljega i na materijalni trošak - ovrha
b) Prihodi po posebnim propisima ostvareno u iznosu od 41.338,41 kn, a odnosi se na:
   - vodni doprinos u iznosu od 750,41 kn
   - Naknada za čišćenje groblja u iznosu od 18.180,00 kn
   - Rezervacija grobnog mjesta u iznosu od 6.960,00 kn
   - Naknada za ulazak na groblje u iznosu od 1.400,00 kn
   - Povrat stipendije u iznosu od 700,00 kn
c) Komunalni doprinos i naknade ostvareno u iznosu od 175.288,35 kn, a odnosi se na:
   - Komunalni doprinos u iznosu od 11.907,39 kn
   - Komunalna naknada u iznosu od 163.380,96 kn

d) Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga ostvareno u iznosu od 6.478,78 kn, a odnosi se na:
   - Naknadu troškova isporuke toplinske energije Obrtu za čuvane djece „Vesela panda“ u iznosu od 6.478,78 kn,

- *Primici*

Primici su ostvareni u iznosu od 1.481.062,55 kn, a odnose se na kreditno zaduženje kod Privredne banke Zagreb d.d. za financiranje projekta „Doživetje skrivnosti voda/Iskustvo tajne voda“, akronim MISTERION koji se sufinancira iz sredstava EFRR unutar Programa suradnje Interreg V-A Slovenija – Hrvatska 2014-2020. u iznosu od 320.891,25 kn i na kratkoročno zaduženje kod Privredne banke Zagreb d.d. za financiranje projekta iz mjere 7.4.1. u iznosu od 1.160.171,30 kn

- *Potraživanja*

Ukupna potraživanja na dan 31. prosinca 2019. godine iznose 2.745.353,93 kune i to:

POTRAŽIVANJA na dan 31.12.2019. godine iznose	**2.745.353,93**
1. Porez na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti	23.560,24
2. Stalni porez na kuće za odmor	8.997,80
3. Porez na promet	15.433,17
4. Porez na promet nekretnina	27.672,87
5. Naknada za iznajmljivanje poslovnog prostora-mrtvačnica	7.680,00
6. Legalizacija nezakonito izgrađenih zgrada	1.800,00
7. Mjera 7.2.2. i 7.4.1. Potraživanja za kapitalne pomoći	2.614.415,87
8. Komunalna naknada fizičke i pravne osobe (popis dužnika u prilogu)	35.693,15
9. Rezervacija grobnog mjesta	420,00
10. Naknada za održavanje groblja (popis dužnika u prilogu)	6.690,00
11. Komunalni doprinos	2.304,88
12. Naknada isporuke toplinske energije-VESELA PANDA	563,13
13. povrat stipendije - Krešo Hoko Cernić	16.100,00

14. Potraživanja za kazne i upravne mjere	1.000,00
15. Ispravak vrijednosti potraživanja	-16.977,18

Analitički prikaz potraživanja dan je u privitku ovog izvještaja.

Temeljem popisa potraživanja evidentiranih u analitičkoj evidenciji, Povjerenstvo za popis imovine predložilo je da se otpišu slijedeća potraživanja iz razloga zastare duga i stečaja

- Potraživanja za komunalnu naknadu u iznosu od 13.376,33 kuna i to:

- FRIZERSKI SALON ANA u iznosu od 630,00 kuna,
- OBRT TIMO u iznosu od 461,25 kuna,
- MINERAL d.o.o., Orljakovo u iznosu od 6.509,16 kuna,
- NOVOSEL MARIJAN u iznosu od 2.160,00 kuna,
- HBOR u iznosu od 475,20 kuna,
- LADIKA RATKO u iznosu od 2.932,82 kune i
- ZIDARSKO FASADERSKI OBRT IVANČIĆ u iznosu od 207,90 kuna (zatvaranje obrta)

- Potraživanja za zakup poslovnog prostora – LUNA TRGOVINA u iznosu od 18.627,49 kuna
- Potraživanja za isporuku toplinske energije – LUNA TRGOVINA u iznosu od 1.362,50 kuna

Knjigovodstvena evidencija potraživanja vođena je ažurno. Radi bolje naplate potraživanja redovno su dostavljane opomene dužnicima, a dio dugovanja pokušao se naplatiti putem prisilne naplate. Povjerenstvo je utvrdilo da je naplata potraživanja redovito praćena i predlaže da se i nadalje u slučaju svakog zakašnjenja u naplati, poduzimaju sve zakonske mjere u svrhu što bolje naplate potraživanja, posebno pazeći na protek vremena zastare.

Obveze

Ukupne obveze na dan 31. prosinca 2019. godine iznose 3.907.691,89 kune i to:

OBVEZE na dan 31.12.2019. godine iznose					**3.897.693,71**
1. Rashodi za zaposlene					
- obveze za zaposlene - JUO					16.958,63
- porez na dohodak iz plaće					1.600,90
- prirez porezu na dohodak iz plaće					110,94
- obveze za doprinose na plaću - JUO					4.667,62
- obveze na doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje					3.850,79
				ukupno:	**27.188,88**
2. Rashodi za usluge i materijal					
- naknada troškova za prijevoz s posla i na posao-JUO					1.170,00
- uredski materijal					116,00
- el.energija - javna rasvjeta					9.061,84
- motorni benzin i gorivo					794,87
- el.energija-općina					36,86
- materijal i dijelovi za tek.invest.održavanje					2.016,00
- usluge telefona					2.066,83
- usluge pošte					259,60

- usluge digitalnog certifikata					65,80
- usluge održavanja nerazvrstanih cesta					86.500,00
- usluge održavanja javne rasvjete					17.499,99
- usluge promidžbe i informiranja					1.562,50
- naknada za zbrinjavanje kom.otpada					1.614,66
-komunalne usluge-odvoz kontejnera					1.217,79
- najamnine za opremu					375,00
- doprinos za ZO - naknada					0,91
- računalne usluge					2.312,50
- reprezentacija					591,99
				ukupno:	**127.261,32**
3. Obveze za ostale financijske rashode					
- bankarske usluge					613,27
- donacija NK Vrlovka					171,31
- ostali nespomentu financijski rashodi					2.201,84
				ukupno:	**2.986,42**
4. Obveze za naknade građanima i kućanstvima					
- sufinanciranje predškole					200,00
				ukupno:	**200,00**
5. Ostale tekuće obveze					
- legalizacija nezakonito izgrađenih zgrada					1.260,00
- obveze za jamčevine					16.065,10
				ukupno:	**17.325,10**
6. Obveze za nabavu nefinancijske imovine					
- komunikacijska oprema					110.999,51
				ukupno:	**110.999,51**
7. Obveze za zajmove					
- obveze za zajmove od tuzemnih banaka					286.093,11
- obveze za zajmove od tuzemnih banaka					2.175.466,25
- obveze za zajmove od tuzemnih banaka					1.160.171,30
				ukupno:	**3.621.730,66**

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine nisu ostvarivani.

Rashodi i izdaci u 2019.g,

Tabela br. 3: Pregled planiranih i ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna Općine Kamanje u 2019. god.

Red. broj	OPIS	Izvršenje 2018.g.	Tekući plan za 2019.g.	Izvršenje 2019.g.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	**Rashodi poslovanja**	3.211.559,06	3.136.500,00	2.912.827,34	90,70	92,87
	Rashodi za zaposlene	442.161,89	505.000,00	501.266,93	113,37	99,26
	Materijalni rashodi	2.133.553,42	1.917.200,00	1.718.210,58	80,53	89,62
	Financijski rashodi	43.358,30	107.000,00	102.553,18	236,52	95,84
	Subvencije	28.000,00	75.000,00	73.128,00	261,17	97,50
	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	31.000,00	30.420,17	0,00	98,13
	Naknade građanima i kućanstvima	226.840,00	230.000,00	218.599,90	96,37	95,04

	Ostali rashodi	337.645,45	271.300,00	268.648,58	79,57	99,02
2.	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	704.333,75	6.556.500,00	5.599.545,78	795,01	85,40
	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	2.900.000,00	2.411.252,30	0,00	83,15
	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	682.506,75	3.656.500,00	3.188.293,48	467,14	87,20
	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	21.827,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ukupni rashodi	3.915.892,81	9.693.000,00	8.512.373,12	217,38	87,82
3.	**Izdaci za financijsku imovinu**	106.728,45	107.000,00	106.455,64	99,74	99,49
	Ukupni rashodi i izdaci	4.022.621,26	9.800.000,00	8.618.828,76	214,26	87,95

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 8.512.373,12 kn, što je za 12,18 % manje od planiranih rashoda poslovanja. Rashodi poslovanja imaju udio od 34,22% u ukupnim rashodima, a čine ih:

- *Rashodi za zaposlene*

Rashodi za zaposlene čine udio od 5,89 % u odnosu na rashode poslovanja. Ostvareni su u iznosu od 501.266,93 kn. Rashodi za zaposlene odnose se na:

- Plaće (neto, doprinos za mirovinsko osig. i porez) - 407.593,90 kn (odnosi se na djelatnice u Jedinstvenom upravnom odjelu u iznosu od 209.172,01 kn, vlastiti pogon 76.638,19 kn i na javne radove u iznosu od 121.783,70 kn)
- Ostali rashodi u iznosu od 27.410,00 kn
- Doprinos na plaće u iznosu od 66.263,03 kn, a odnosi se na:
  - doprinos na plaću – 66.263,03 kn (odnosi se na djelatnice u Jedinstvenom upravnom odjelu u iznosu od 33.853,39 kn, vlastiti pogon u iznosu od 12.315,33 kn i na javne radove u iznosu od 20.094,31 kn)

- *Financijski rashodi*

Udio financijskih rashoda u rashodima poslovanja iznosi 1,20%. Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 102.553,18 kn, a odnose se na:

- Kamate za primljene zajmove od tuzemnih banaka i ostalih institucija izvan javnog sektora - odnosi se na kamate za dugoročne kredite u iznosu od 60.923,06 kn
- Ostali financijski rashodi u iznosu od 41.630,12 kn, a odnosi se na:
  - bankarske usluge ostvarene su u iznosu od 21.913,18 kn
  - negativne tečajne razlike u iznosu od 172,55kn
  - zatezne kamate u iznosu od 254,50 kn
  - ostali nespomenuti financijski izdaci ostvareni su u iznosu – 19.289,89 kn (odnose se na naplatu 5 % prihoda proračuna)

- *Subvencije*

Udio subvencija u rashodima poslovanja iznosi 0,85 %. Rashodi za subvencije ostvareni su u iznosu od 73.128,00 kn i odnose se na:

- Subvencije trgovačkim društvima – 48.778,00 kn
- Subvencije poljoprivrednicima – 24.350,00 kn (odnosi se na sufinanciranje osjemenjivanja goveda, uzgoj ovaca i krmača)

- *Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna*

Odnosi se na sufinanciranje plaće komunalnog redara u iznosu od 30.420,17 kn

- *Naknade građanima i kućanstvima*

Udio troškova naknade građanima i kućanstvima u rashodima poslovanja iznosi 2,57%. Rashodi za naknade građanima i kućanstvima ostvareni su u iznosu od 218.599,90 kn i odnose se na:

- Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna ostvarene su u iznosu od 218.599,90 kn, a odnosi se na:
  - opremanje novorođenčadi – 5.000,00 kn,
  - sufinanciranja vrtića i dadiljanja – 159.691,00 kn,
  - sufinanciranje predškole – 4.550,00 kn
  - naknada za ogrjev socijalnim slučajevima – 2.850,00 kn
  - sufinanciranje aktivnosti učenika – 8.800,04 kn
  - naknade građanima i kućanstvima u naravi – 17.170,00 kn (odnosi se na sufinanciranje prijevoza učenika osnovne škole, a koji nemaju pravo na besplatan prijevoz)
  - sufinanciranje udžbenika i ostale školske opreme -19.617,11 kn
  - naknada za troškove stanovanja – 921,75 kn

Ostali rashodi

Ostali rashodi čine udio od 3,15% u rashodima poslovanja. Ostvareni su u iznosu od 268.648,58 kn, a odnose se na:

- Tekuće donacije u novcu u iznosu od 240.348,58 kn, a kapitalne donacije iznose 28.300,00 kn

PODACI O SPONZORSTVIMA I DONACIJAMA OPĆINE KAMANJE
U RAZDOBLJU OD 01.01. – 31.12.2019. GODINE

1. Nogometni klub „Vrlovka“ 52.675,95 kn
2. VZO Kamanje 83.256,44 kn
3. KUD Kamanje 30.000,00 kn
4. DVD Reštovo 35.000,00 kn
5. PD Vrlovka 25.000,00 kn
6. Društvo umirovljenika Kamanje 15.000,00 kn
7. Hrvatska gorska služba spašavanje 2.000,00 kn
8. Media grupa 900,00 kn
9. Financiranje političkih stranki – HDZ 1.117,01 kn
10. Financiranje političkih stranki – SDP 3.882,94 kn
11. Crveni križ 11.000,00 kn
12. Oldtimer klub Ozalj 1.201,24 kn
13. Planinarski klub Horizont 2.000,00 kn
14. Josip Fabina 350,00 kn
15. Autotransport Karlovac 1.000,00 kn
16. Filir d.o.o. 965,00 kn
17. Klima Janton 3.300,00 kn

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine - čine 65,78% ukupnih rashoda za 2019. godinu Ostvareni su u iznosu od 5.599.545,78 kn, a odnose se na:

- Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 2.411.252,30 kn, a odnosi se na radove na dječjem vrtiću
- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 3.188.293,48 kn, a odnosi se na:
  - Građevinske objekte u iznosu od 2.607.292,82 kn (rekonstrukcija nerazvrstane ceste kod špilje Vrlovke, uređenje prometnice trg Kamanje, rekonstrukcija ceste Vinska cesta)
  - Postrojenja i oprema u iznosu od 362.250,66 kn (odnosi se na računalnu opremu u iznosu od 16.437,50 kn, komunikacija oprema WIFI4EU u iznosu od 110.999,51 kn, oprema za održavanje i zaštitu (zaštitna ograda) u iznosu od 30.499,90 kn i na nabavku opreme za opremanje dječjeg vrtića u iznosu od 204.313,75 kn)

- Nematerijalna proizvedena imovina – u iznosu od 218.750,00 kn (dokumentacija za šumske puteve za mjeru 4.3.3.)

Izdaci

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni su u iznosu od 106.455,64 kn, a odnose se na otplatu glavnice primljenog dugoročnog kredita u iznosu od 98.455,64 kn i na iznos 8.000,00 kn odnosi se na udio u osnivačkom kapitalu turističke agencije Misterion.