REPUBLIKA HRVATSKA **Razina 22**
SISAČKO MOSLAVAČKA ŽUPANIJA **RKP 28975**
OPĆINA LIPOVLJANI **Šifra općine 232**
Jedinstveni upravni odjel **MB 02575051**

U Lipovljanima, 1.3.2010.g.

OBRAZLOŽENJE UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA
za razdoblje od 1.1.-31.12. 2009.g.

Zakonom o proračunu(NN 87/2008) člancima 105→112. utvrđena je obveza o sastavljanju financijskih izvještaja proračuna , te o godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna kojeg se podnosi predstavničkom tijelu do 1.lipnja tekuće godine za prethodnu godinu.
▫Financijski dokumenti na temelju kojih je izvršeno financiranje javnih rashoda u 2009.g. su ;
Proračun Općine Lipovljani za 2009.g.donešen na Općinskom vijeću 19.12.2008.g. / Odluka o izvršenju proračuna
Izmjene i dopune Općine Lipovljani za 2009.g. donešene na Općinskom vijeću 23.11.2009.g.

▫Sadržaj izvješća prema Predstavničkom tijelu izvršenja proračuna za prethodnu godinu mora sadržavati i ;
-prikaz ukupnih prihoda i primitaka ta rashoda i izdataka na razini odjeljka ekonomske klasifikacije
-posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije
-izvještaj o korištenju proračunske zalihe
-izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima
-obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka
U prilogu se nalazi izvršenje Proračuna za 2009.g. koji se sastoji od propisanog općeg i posebnog dijela proračuna.

I-*IZVRŠENJE PRORAČUNA OPĆINE LIPOVLJANI ZA 2009.G.*

RAČUN PRIHODA I RASHODA			
1.1. Prihodi poslovanja	**10.113.591,00**	**7.168.554,87**	**70,90**
1.2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	**5.960,00**	**4.606,00**	**77,30**
2.1. Rashodi poslovanja	**8.408.204,00**	**5.675.327,61**	**67,50**
2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	**1.907.660,00**	**1.378.914,34**	**72,30**
3. RAZLIKA - višak / manjak (1.-2.)VIŠAK RASPOLOŽIV U 2010.G.	***-196.313,00***	***118.918,92***	
RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA			
1. Primici od financijske imovine i zaduživanja	**6.000,00**	**0,00**	**0,00**
2. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3. NETO FINANCIRANJE (1.-2.)	***6.000,00***	***0,00***	
PRORAČUN UKUPNO			
1. PRIHODI I PRIMICI	**10.125.551,00**	**7.173.160,87**	**70,84**
2. RASHODI I IZDACI	**10.315.864,00**	**7.054.241,95**	**68,38**
3. REZERVIRANJA/ PRENEŠENI VIŠAK PRIHODA	**190.313,00**	**190.312,51**	**100**
3. RAZLIKA - višak / manjak (1.-2.)Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	***0,00***	***309.231,43***	

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitka ,rashoda i izdataka

□ **UKUPNI PRIHODI** ostvareni su manje od plana za 2.952.390,62 kuna ,odnosno za 29,00% manje od plana
Prihodi se dijele na ; na prihode od financijske i nefinancijske imovine – prihodi od financijske imovine knjiže se na skupini konta računskog plana 6 , a ostvareni su u iznosu od =7.168.554,87 –prihodi od nefinancijske imovine knjiže se na skupini konta računskog plana 4, a ostvareni su u iznosu od = 4.606,00 što ukupno iznosi =7.173.160,87 kuna. U ukupne prihode uključen je i višak prihoda iz prethodne godine u iznosu od =190.312,51 kn , tako da možemo reći da sveukupni prihodi iznose = 7.363.473,38 kuna.

□ **UKUPNI RASHODI** ostvareni su manje od plana za 3.261.622,05 kuna,odnosno za 31,60% manje od plana
Rashodi se dijele na ; rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine – Rashodi poslovanja knjiže se na skupini konta računskog plana 3-a ostvareni su u iznosu od =5.675.327,61 kn, - rashodi za nabavu nefinancijske imovine knjiže se na skupini konta računskog plana 4;- a ostvareni su u iznosu od=1.378.914,34 kn –tako da ukupni rashodi iznose =7.054.241,95 kn

□ **RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE** u iznosu od =190.312,51 kuna utrošena su sukladno Odluci o utrošku viška prihoda kod donošenja Izvršenja proračuna za 2008.g.

□ **VIŠAK PRIHODA ZA 2009.G. RASPOLOŽIVO U 2010.g** Iz gore navedenog proizlazi da su ukupni prihodi ostvareni u iznosu od 7.173.160,87 uz prenešeni višak prihoda iz 2008.g. =190.312,51 sveukupan prihod u 2009.g.iznosi =7.363.473,38 kuna .Rashodi i izdaci ostvareni su u visini od =7.054.241,95 kuna. što proizlazi da je višak prihoda iz 2009.g. raspoloživ za trošenje u 2010.g.=309.231,43 kn. a raspodjela će se utvrditi Odlukom o rasporedu viška prihoda iz 2009.g.

→ Gledajući sa aspekta podjele prihoda i rashoda prema računskom planu, godišnjim obračunom proračuna ostvareni su viškovi i manjkovi poslovanja. Višak prihoda od financijske imovine(uključivši višak prihoda iz prethodne godine) utvrđen je u iznosu od =1.683.539,77 (7.358.867,38 > 5.675.327,61).
Manjak primitaka od nefinancijske imovine ostvaren je u iznosu od =1.374.308,34 (4.606,00<1.378.914,34).Viškom prihoda poslovanja pokriva se manjak prihoda od nefinancijske imovine.

Pregled ostvarenja prihoda i primitaka

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	PLANIRANO	OSTVARENO	INDEX
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
6	**Prihodi poslovanja**	**10.113.591,00**	**7.168.554,87**	**70,90**
61	Prihodi od poreza	3.541.236,00	3.298.137,99	93,10
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	3.478.530,00	1.301.200,36	37,40
64	Prihodi od imovine	1.905.025,00	1.657.618,00	87,00
65	Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	1.188.800,00	911.598,52	76,70
7	**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**	**5.960,00**	**4.606,00**	**77,30**
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	5.960,00	4.606,00	77,30
BROJ KONTA	**VRSTA PRIHODA / RASHODA**	**PLANIRANO**	**OSTVARENO**	**INDEX**
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA				

8	**Primici od financijske imovine i zaduživanja**	**6.000,00**	**0,00**	**0,00**
81	Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova	6.000,00	0,00	0,00
84	Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00
5	**Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova	0,00	0,00	0,00

→**Prihodi poslovanja**- ostvareni su manje od plana za 29,10%
-**prihodi od poreza** najznačajni su izvor prihoda i ostvareni su manje od plana za 6,9% ,što je rezultat manje naplate poreza na promet nekretnina, poreza na potrošnju, te poreza na tvrtku
Značajni su i prihodi od imovine koji su ostvareni manje od plana za 13%, što je rezultat neredovite naplate rudne rente za mjesec studeni i prosinac, te manje naplate kamata po viđenju, i prihoda od spomeničke rente
-zatim slijede prihodi po posebnim propisima, koji su ostvareni manje od plana za 23,30%, radi slabije naplate komunalnog doprinosa, komunalne naknade, za koje ćemo morati iznaći učinkovitiji način naplate potraživanja , isto tako je manja naplata za naknadu na priključke vodovodne mreže i sustava odvodnje -što uslijed obročnog ugovaranja otplate, što radi manjeg broja priključaka u odnosu na plan
-najmanji udio u ukupno ostvarenim prihodima sadrže prihodi od pomoći iz državnog proračuna i subjekata unutar opće države (Fondovi) a to je 62,60% manje od plana-rezultat je to neostvarenje prihoda od Fonda za zaštitu okoliša za kante usljed poštivanja procedure Zakona o javnoj nabavi,tako da je do oprihodovanja istog došlo u mjesecu veljači 2010.g.
iz istog izvora planiran je i prihod za centralno grijanje za zgrade u vlasništvu Općine Lipovljani , no taj je projekt prolongiran za 2010.g.
od Ministarstva regionalnog razvoja smo planirali 1.950.000 za distributivni vodovod , no radi njihove nelikvidnosti nije raspisan natječaj, kako ne bi stvarali obvezu prema OL
SMŽ nije doznačila pomoć od 10.000 kuna za izgradnju knjižnice.
Ministarstvo kulture je doznačila planiranih 400.000 kn, no utrošeno je 244.737,73kn ,a ostatak od 155.262,27 kn prenešen je u 2010.g. za stolarske radove
→prihodi od prodaje nefinancijske imovine ,prihod je od prodaje stanova (3) koji se otplaćuju u obrocima prema srednjem valutnom tečaju EUR-a na dan uplate
→povrat zajmova danih građanima, ostvarenja nema od otplate stipendije, uslijed žalbe na tužbu predmet je proslijeđen na drugostupanjski sud ,te isti nije riješen

Pregled ostvarenja rashoda i izdataka

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	PLANIRANO	OSTVARENO	INDEX
3	**Rashodi poslovanja**	**8.408.204,00**	**5.675.327,61**	**67,5**
31	Rashodi za zaposlene	1.279.914,00	1.262.658,39	98,70
32	Materijalni rashodi	2.501.345,00	2.079.979,35	83,20
34	Financijski rashodi	35.721,00	34.312,36	96,10
35	Subvencije	79.000,00	59.360,78	75,10
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	208.000,00	131.133,27	63,00
38	Ostali rashodi	4.304.224,00	2.107.883,46	49,00
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**1.907.660,00**	**1.378.914,34**	**72,30**
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	30.000,00	19.985,00	66,60
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.569.000,00	1.281.519,12	81,70
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	308.660,00	77.410,22	25,10

→**Rashodi poslovanja** – ostvareni su manje za 2.732.876,39 kuna tj. 32,50% od planiranih rashoda što je rezultiralo slijedećim;

□ **rashodi za zaposlene** ostvareni su za 1,30 % manje od plana , a čine ih plaće i doprinosi za načelnike i to u prvom polugodištu za jednog, a u drugom su plaće za prethodnog i sadašnjeg načelnika , zatim trošak za korištenje osobnog automobila i troškovi dnevnica za prethodnog načelnika Općine u iznosu od 22.600,00kn,te dopunsko zdravstveno osiguranje u ukupnom iznosu od 289.455,98 kn, zatim plaće,doprinosi ,dopunsko zdravstveno osiguranje ,nagrade,darovi za djecu, za službenike i namještenike Jedinstvenog upravnog odjela u ukupnom iznosu od 914.638,38 kn,
isto tako i plaća,doprinosi,za knjižničarku i ravnateljicu Knjižnice A.Jagar u visini od 30% njihove ukupne plaće u iznosu od 41.209,03 kn,
zatim plaće za djelatnice Preškolske ustanove Lipovljani ,te doprinosi, nagrade,darovi za djecu u ukupnom iznosu od 522.721,05 kn, od čega je SMŽ financirala 23.000,00 kn za jednog djelatnika predškole i taj iznos je uračunat u istoj masi plaća

□ **materijalni rashodi** – ostvareni su manje za 421.365,65 kn, odnosno 16,80% manje od planiranih rashoda , a čine ih;
-naknade troškova zaposlenima koji su ostvareni za 16,80% manje od plana, to su troškovi dnevnica, seminara, te naknade za prijevoz u visini od 48.492,88 kn, tu je bilo negativnog odstupanja kod seminara radi neplanske izobrazbe jedne djelatnice za obavljanje poslova javne nabave
-rashodi za materijal i energiju –ostvareni su za 4,50% manje od plana , što je u ukupnom iznosu 364.280,33 kn, , a do odstupanja je došlo kod rashoda za literaturu , jer se kod pretplate za slijedeću godinu uplata trebala izvršiti u tekućoj godini, do negativnog odstupanja došlo je kod troškova el. energije , točnije za troškove javne rasvjete. Manje ostvarenje je kod troškova motornog benzina (goriva) te kod sredstava za čišćenje.

-rashodi za usluge –ostvareni su za 22,0% manje od plana , znatno manje ostvarenje je kod usluga tekućeg održavanja građ.objekata za 30%, zatim su obuhvaćeni rashodi za poštarinu, telefon,internet, te za usluge tek. održavanja u MO Krivaj,K.Velika,izgradnja WC-kuglana, zimska služba sezona 2008/09, održavanje nerazvrstanih cesta, izmuljivanje kanala –ti su rashodi ostvareni ispod planiranih sredstava,više od plana izvršen je trošak za održavanje javnih površina za 16,3%
-nije ostvaren rashod za nabavku kanti za komunalni otpad iz razloga već navedenih u prihodovnoj strani, isto tako niti čipiranje pasa, usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja izvršene su za 17,20% više od plana, razlog je nedovoljno planirana pozicija za odvjetničke usluge vezano za spor sa Davorkom Matejašom(Općina i LIP-KOM)
-usluge koje nisu ostvarene u visini planiranih su usluge vješatačenja u imovinsko pravnim odnosima (za ulice Balkana), jer su isti u procesu rješavanja, isto tako i geodetsko-katastarske usluge vezane za državno poljoprivredno zemljište ,nešta je malo plaćeno za pokretanje z.k. ispravnog postupka
-izvršenje preko plana su grafičke i tiskarske usluge za 127,5% ,razlog tome je što smo kod rebalansa procjenili stanje po izvršenju za devet mjeseci, no u 11. i 12. mjesecu došlo je do objavljivanja (u Službenom vijesniku) većeg broja akata , te rebalansa –kojeg bi (isto tako i Proračun) u buduće trebali objavljivati u skraćenom obliku, kako bi smanjili troškove ove usluge

-ostali nespomenuti rashodi poslovanja izvršeni su manje od plana za 6,5% -rashodi za naknade članovima predstavničkog tijela,premije osiguranja imovine i zaposlenih, te izdatak prema poreznoj upravi (5%) za uslugu naplate općinskih poreza, te izdaci za sudske pristojbe i takse zatim 55% uplata u državni proračun od prihoda uplaćenih od prodaje stanova ,cvijeće i svijeće,

ovi rashodi su izvršeni sukladno planu, no ispod plana izvršeni su rashodi reprezentacije

□ **financijski rashodi** – ostvarenje ovih rashoda je manje od plana za 3,9% a obuhvaća jednokratnu naknadu po kreditu HBOR-a , što je izvršeno sukladno planu, te usluga banke izvršeno je za 17,60% manje od plana

□ **subvencije –**izvršene su 31,0% manje od plana, obuhvaćeni su rashodi za umjetno osjemenjivanje goveda, gdje nam je ostvarenje veće od plana za 16,1% iz razloga što kod planiranja rebalansa nismo imali u pregledu uslugu jednog poljoprivrednog obrta koji je svoj račun ispostavio tek krajem mjeseca prosinca za cijelu godinu, usluga za u.o. krmača nije bilo- subvencija osiguranja usjeva (dio premije) izvršeno je manje za 45,4% od plana

□ **naknade građanima i kućanstvima –**izvršenje je manje za 37,0% ,
-naknade za djecu i obitelj te naknada za osiguranje novca za ogrijev ostvarene su sukladno planu, no naknade za jednokratnu pomoć rodiljama izvršene su za 32,2% više od plana, no iz socijalnog programa nije bilo isplata za pogrebne troškove, manje je izvršenje za pomoć teško pokretnim osobama, osobama sa invaliditetom i teško oboljelim osobama, subvencija troškova prijevoza učenicima srednjih škola izvršena je manje za 76,0% od plana, a stipendija nije bilo

Program socijalne skrbi za 2009.G.				*/+
O P I S		**PLAN**	**IZVRŠENJE**	**RAZLIKA**
JEDNOKRATNE POMOĆI ZA PODMIRENJE TROŠKOVA STANOVANJA		10.000,00	10.294,70	- 294,70
POGREBNI TROŠKOVI OSOBA BEZ BLIŽIH SRODNIKA		10.000,00	-	10.000,00
SUF.PREHRANE UČENIKA SLABIJEG IMOVNOG STANJA		24.300,00	24.300,00	-
PRAVO NA STALNU POMOĆ NEPOKRETNIM I TEŠKO POK.OSOBAMA		45.700,00	42.300,00	3.400,00
PRAVO NA JEDNOKRATNU POMOĆ RODILJAMA		27.000,00	35.700,00	- 8.700,00
SUFINANCIRANJE LOGOPEDA -CRVENI KRIŽ NOVSKA		12.000,00	12.000,00	-
JEDNOK. POMOĆ UDRUGA SLIJEPIH,MULTIPLE SKLEROZE I DR.				
I OSOBAMA OBOLJELIM OD TEŠKE BOLESTI	→	38.500,00	13.500,00	25.000,00
PODMIRENJE TROŠKOVA OGRIJEVA (SMŽ)		13.300,00	13.300,00	-
SUF.PRIJEVOZA UČENIKA SREDNJIH ŠKOLA		16.500,00	4.038,57	12.461,43
				-
UKUPNO		197.300,00	155.433,27	41.866,73

□ **ostali rashodi-** obuhvaćaju tekuće i kapitalne donacije , te izvanredne rashode i kapitalne pomoći –ukupno su izvršeni za 51,0% manje od plana
od tekućih donacija sukladno planu nisu izvršene donacije športskim i kulturnim udrugama za svega 3,0% , dok su kapitalne donacije izvršene 100% -u nastavku pregled

PROGRAM KULTURE			
OPIS	**PLAN**	**IZVRŠENJE**	**RAZLIKA -**
KAPITALNE DONACIJE	*309.810,91*	*309.810,91*	
RKT SV. JOSIP	155.000,00	155.000,00	-

GKT SV ANA	154.810,91	154.810,91	-
TEKUĆE DONACIJE	*157.000,00*	*152.600,00*	*4.400,00*
MATICA SLOVAČKA	15.000,00	15.000,00	-
ČEŠKA BESEDA	15.000,00	15.000,00	-
KPD KARPATI	15.000,00	15.000,00	-
KUD LIPA	45.000,00	45.000,00	-
MPZ LIRA	15.000,00	10.000,00	5.000,00
MATICA HRVATSKA	20.000,00	20.000,00	-
UDRUGA ŽENA RUŽE	6.000,00	6.000,00	-
UDRUGA ŽENA VELIČANKE	6.000,00	6.000,00	-
UDRUGA ŽENA MLINARICE	6.000,00	7.000,00	- 1.000,00
UDRUGA ŽENA KRIVAJ	2.000,00	2.000,00	-
UDRUGA MLADIH PILJENICE	6.000,00	4.600,00	1.400,00
UDRUGA UMIROVLJENIKA LIP.	6.000,00	7.000,00	- 1.000,00
UKUPNO	**466.810,91**	**462.410,91**	**8.800,00**

Kapitalne donacije	**plan**	**izvršenje**	
DVD LIPOVLJANI ,nabava vozila	151.500,00	151.500,00	-
Dovoz vozila za DVD K.Velika	13.313,00	13.312,64	-
UKUPNO	**209.848,00**	**164.812,64**	

Udruge proizašle iz dom.rata	**plan**	**Izvršenje**	
UDR.UDOVICA POG BRAN.	-	5.000,00	-
PRIJEVOZ ZA SPOMEN NA POG. BRAN.	5.000,00	-	5.000,00
HVIDR-A LIPOVLJANI	5.000,00	-	5.000,00
UHDDR NOVSKA	5.000,00	5.000,00	-
UDVDR LIPOVLJANI	35.000,00	35.000,00	-
ODRŽAVANJE MARATONA	2.000,00	1.818,00	182,00
UKUPNO	**52.000,00**	**46.818,00**	**10.182,00**

□ **donacije športskim udrugama**

Program športa			
	PLAN	**IZVRŠENJE**	**RAZLIKA -**
NK SLAVONAC	50.000,00	50.000,00	-
NK STARI GRAD	71.000,00	71.521,27	- 521,27
NK CROATIA	43.000,00	43.000,00	-
RK SLAVONAC	10.000,00	7.000,00	3.000,00
KUGLAČKI KLUB SLAVONAC	15.000,00	15.000,00	-
ŠPORTAŠI POJEDINCI,SLOTA	10.500,00	9.000,00	1.500,00
ŠPORTAŠI POJEDINCI,TENIS	1.500,00	1.500,00	-
KICKBOXING KLUB	16.000,00	16.000,00	
ISKRICE	35.000,00	35.000,00	-
ŠRD ŠARAN	3.000,00	3.000,00	-
LOVAČKO DRUŠTVO	8.000,00	8.000,00	-

UKUPNO	**263.000,00**	**259.021,27**	**3.978,73**

□ izvanredni rashodi , izvršeni su 58,10% manje od plana , a obuhvaća rashode ; pomoć radnicima Peveca iz Lipovljana (po 500,00 kn) stručni nadzor nad provedenom deratizacijom od strane Zavoda za javno zdravstvo, trošak za kolokaciju servera po otkazu ugovora, zastupanje odvjetnika Branka Posavčića u vezi spora sa SMŽ
□ kapitalne pomoći – izvršene su za 71,6% manje od plana, a najviše je utjecao planski prihod od Ministarstva reg.razvoja za distributivni vodovod koji se nije realizirao,što smo pojasnili u grupi prihoda proračuna , zatim je manje izvršenje za 44,3% kod glavnog projekta Ko1 sa kanalima ,
te za 66,2% za novelaciju idejnog i gl.projekta Ko3, isto tako manje je izvršeno za kapitalne pomoći za nabavku opreme za LIP-KOM , iz razloga što nije bilo zahtjeva za istim

→ **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** , izvršeni su za 528.745,66 kn ili za 27,7% manje od plana , a rezultat je slijedećih rashoda;
□ **neproizvedena dugotrajna imovina -nematerijalna imovina** , ostvarenje je 66,6% -taj rashod sadrži katastarski plan grafičke izmjere za potrebe Izmjena i dopuna prostornog plana

□ **proizvedena dugotrajna imovina** – obuhvaća rashode ; *građevinske objekte* i opremu- izvršeni su za 18,3% manje od plana , rezultiralo je to slijedećim; ulaganjem u glavni projekt za izgradnju vrtića, te daljnja izgradnja knjižnice –krovopokrivački radovi,stručni nadzor, te arhitektonski projekt;dispozicja prizemlja –izvor financiranja 120.000,00 kn iz Proračuna OL ,a ostatak iz Ministarstva kulture
-rekonstrukcija Industrijske ulice; izgradnja vodovodne i kanalizacijske mreže, izvor financiranja od Fonda za regionalni razvoj 339.670,22 kn, a iz vlastitih izvora podmiren je trošak saniranja makadamskog puta 15.055 i stručnog nadzora 22.140 kn.
izgradnja nogostupa ; izvršen je 4,7% više od plana , rezultat je izgradnje i sanacije pješačke staze u Zagrebačkoj ulici
-izgradnja sekundarnog cjevovoda za vodoopskrbu po naseljima, (13 priključaka), zatim uređenje parka, izvršeno je 76,7% manje od plana; rashod je za 6 klupa i uslugu nabave i montaže
-izgradnja javne rasvjete , -izvršenje je 5,6% više od plana , rezultat je nabavka jelovih stupova i obujmica, i ostalog materijala za javnu rasvjetu na Gradinama , Slavonskoj ulici, te nabava lampi za K.Veliku, Gradine i Piljenice
-izgradnja staza i ograda ,ozelenjavanje na grobljima, izvršenje je 6,5%manje od plana radovi su izvršeni u izradi puta do novog dijela groblja,nova žičana ograda, popravak postojeće ograde ,uređenje oko centralnog križa,i izradi betonskog zida ispod nove ograde i ravnanje terena na novom dijelu groblja , zatim izrada puta i staze na novom dijelu groblja, i izrada pješačke staze na ulazu u staro groblje
-uređenje parkirališta na groblju ,rezultat je radova na; strojnom iskopu zemlje, strojnom utovaru i istovaru iskopane zemlje, nabave,dopreme,i ugradnje kamena za podlogu, i kamena tucanika za gornji sloj parkirališta
Oprema-uredski namještaj, izvrešenje je 26,2% manje od plana, nabavljene su stolice(24 kom) Knjige u knjižnici Lipovljani, realizacija je sukladna planu
□ **rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** izvršeni su za 74,9% manje od plana , rezultat je postavljena stolarija u domovima Krivaj, Piljenice, i poslovni prostor pod poštom

II- *STANJE IMOVINE,OBVEZA I VLASTITIH IZVORA OPĆINE LIPOVLJANI stanje na dan 31.12.2009.g.*

□ promjene u strukturi imovine

Vrijednost ukupne imovine iznosi 20.210.937 kuna i povećana je samo za 203.337 kn što je rezultat i obračunate amortizacije prema propisanim stopama, dok kapitalne donacije za vodovod i sustav odvodnje,trenutno ne povećavaju vrijednost imovine Općine Lipovljani,do eventualne dokapitalizacije po završetku investicija- slijedi tabela bilance;

IMOVINA	**20.007.600**	**20.210.937**	101,0
Nefinancijska imovina	18.161.363	18.834.665	103,7
Neproizvedena dugotrajna imovina	648.920	666.405	102,7
Proizvedena dugotrajna imovina	17.494.335	18.072.888	103,3
Građevinski objekti	17.272.064	17.920.720	103,8
Nefinancijska imovina u pripremi	18.108	95.372	526,7
Financijska imovina	1.846.237	1.376.272	74,5
Novac u banci i blagajni	877.734	495.933	56,5
Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposle	28.433	28.433	100,0
Dionice i udjeli u glavnici	45.000	45.000	100,0
Potraživanja za prihode poslovanja	843.955	760.397	90,1
Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine	51.080	46.474	91,0
Rashodi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	0	0	-
Rashodi budućeg razdoblja	0	0	-
Obveze	687.421	186.701	27,2
Obveze za rashode poslovanja	178.477	149.739	83,9
Ostale tekuće obveze	0	0	-
Obveze za nabavu nefinancijske imovine	508.944	36.962	7,3
Vlastiti izvori	19.320.179	20.024.235	103,6
Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora	18.206.399	18.879.700	103,7
Višak prihoda poslovanja	190.313	309.232	162,0
Izvanbilančni zapisi	0	3.537.033	-

→Nefinancijska imovina/ Neproizvedena dugotrajna imovina , povećana je za 3,7% , na povećanje su utjecale slijedeće promjene

Nematerijalna imovina,povećanje za 3,1%

-prostorni plan –pripreme za izmjene i dopune /katastarski plan-grafička izmjera =19.985

→Proizvedena dugotrajna imovina

Poslovni objekti , povećanje za 33,2%

-izgradnja knjižnice=402.684,46

Ceste,željeznice,i slični građ.objekti **,** povećanje za 10,4 %

-pješačke staze u Zagrebačkoj ulici=104.680

*Ostali građevinski objekti***,**povećanje za 1,9%

-izgradnja sekundarnih cjevovoda=74.837

-energetski vodovi , izgradnja javne rasvjete =27.016

-stolarija /domovi Krivaj,Piljenice,poslovni prostor pod poštom =77.410

-uređenje groblja=149.637

-park Lipovljani/6 klupa=11.882

Postrojenja i oprema /Uredska oprema **,**povećanje za 0,9%

-računalo=2.495
-stolice 24 kom. =2.670 (pod poštom)
ostvarenje je veće za 4,7 %, nabavljeno je sitnog inventara za kuhinju dom K.Velika i Lipovljani kojeg iznajmljujemo,zatim štednjak, faxpanasonic,te mobilni uređaji

→**Nefinancijska imovina u pripremi** (parkiralište kod groblja) 426% =77.264

→**Financijska imovina i ostala potraživanja**
-novac u banci na žiro-računu =490.951,71
-novac u blagajni = 4.981,12
Novčana sredstva na žiro-računu u iznosu od =155.262,27 namjenska su sredstva od Ministarstva kuluture -utrošit će se u izgradnju knjižnice , a ostatak od =335.689,44 utrošit će se u investicije ,a novčana sredstva na blagajni za materijalne troškove

Ostala potraživanja =28.433 su potraživanja za dane stipendije studentima kojima je odobren poček do završetka studija u danom im roku -odlukom čelnika

Udjeli u trgovačkim društvima i ustanovama- 45.000
Odnosi se na udiovlasništvu; NET Tv Moslavina 25.000 kn , te LIP-KOM 20.000,00

→**Potraživanja za prihode poslovanja=760.397**
Potraživanja za poreze =88.124 ,potraživanja su zadužena na temelju obračuna Porezne uprave a sadrže;
-stalni porezi na nepok.imovinu-javne površine =2.144
-porez na potrošnju=26.395
-porez na tvrtku=56.698
-porez na reklame =2.887
Potraživanja za prihode od imovine =81.559
-potraživanja za dane koncesije =246
-potraživanja od zakupa i iznajmljivanja imovine =10.850(voda)
-potraživanja za prihode od zakupa polj. zemljišta=4.545
-potraživanja od naknada za rudnu rentu=65.918
Potraživanja za adm.pristojbe i prihode po posebnim propisima =538.219
-općinske naknade(korištenje javne površine)=1.200
-komunalni doprinosi=139.931
-komunalna naknada =375.267
-ostali nespomenuti prihodi(naknada za priključak na vodovod)=21.820 obročne otplate
Ostala potraživanja
Potraživanja od Ministarstva poljoprivrede=52.495
Potraživanja od prodaje nef.imovine –stanovi, obročna otplata =46.474

→**Obveze =186.701**
-obveze za zaposlene =80
-uredski materijal=4.845
-materijal za čišćenje i održavanje =138
-el.energija,plin=8.728
-usluge tek.i inv.održavanja, zimska služba=97.192
-usluge promidžbe i informiranja =1.039
-komunalne usluge=703
-zdravstvene i veterinarske usluge=60,59

-intelektualne usluge,plan zaštite i spašavanja=17.712
-reprezentacija=1.098
-ostali izvanredni rashodi(odvjetnik,RKT sv.Josip,)=19.304
-ostali građ.objekti(sanacija staza)=35.802

→**Vlastiti izvori** -vrijednost je izjednačena sukladno vrijednosti imovine i udjela u vlasništvu u trgovačkim društvima , te rezultatu poslovanja ,odnosno ostvarenom višku prihoda od =309.232 kn
Prijedlog raspodjele viška prihoda utvrđen je u Prijedlogu Odluke o raspodjeli viška prihoda iz 2009. godine.

Izvanbilančna evidencija
Jamstvo za kredit –Lip-kom d.o.o /HBOR =3.537.033 za izgradnju Infrastrukture, vodovod i sustav odvodnje

Općinski načelnik
Mario Ribar,dipl.oec