

### 3. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Tijekom izvještajnog razdoblja Grad Orahovica se nije zaduživao dugoročno i kratkoročno, te nije koristio prekoračenje na poslovnom računu.

### 4. Izvještaj o stanju proračunske zalihe

Sukladno članku 56. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08 i 136/12), sredstva proračunske zalihe mogu se koristiti za nepredviđene namjene za koje u Proračunu nisu osigurana sredstva ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dostatna sredstva jer ih pri planiranju Proračuna nije bilo moguće predvidjeti, a mogu se koristiti za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju posljedica elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških nesreća ili izvanrednih događaja i ostalih nepredviđenih nesreća, te za druge nepredviđene rashode tijekom godine. Visina sredstava proračunske zalihe JLP(R)S utvrđuje se Odlukom o izvršavanju proračuna. Člankom 57. Zakona utvrđeno je tko odlučuje o korištenju proračunske zalihe te obaveza izvještavanja o njezinom korištenju.

Sukladno Zakonu, člankom 17. Odluke o izvršavanju Proračuna Grada Orahovice za 2014. godinu („Službeni glasnik“ Grada Orahovice broj 7a/13), u Proračunu Grada Orahovice za 2014. godinu planirana su sredstva proračunske zalihe u iznosu od 60.000,00 kuna, a koja će se koristiti za zakonom utvrđene namjene. O korištenju proračunske zalihe odlučuje Gradonačelnik.

U nastavku se daje pregled korištenja proračunske zalihe za 2014. godine (namjena korištenja, datum i iznos isplaćenih sredstava) temeljem Odluka Gradonačelnika o korištenju proračunske zalihe).

RED. BR.	NAMJENA KORIŠTENJA	DATUM ISPLATE	IZNOS (u kunama)
	1	2	3
1.	Projekt vizija kampanje „Gradonačelnici za mir“	15.01.2014.	768,00
2.	Dodjela financijskih sredstava udruzi HVIDR-a – održavanje skupštine	17.02.2014.	1.000,00
3.	Donacija financijskih sredstava – Pčelarska udruga „Pčelica“ pomoć za rad (novoosnovana udruga u 2014.)	21.02.2014.	1.000,00
4.	Donacija 81.gardijskoj bojni „Kumovi“ – obilježavanje 20.obljetnice osnutka	18.04.2014.	10.000,00
5.	Donacija Počasnom Bleiburškom vodu Zagreb –Komemoracija 69.obljetnice Bleiburške tragedije	25.04.2014.	2.000,00
6.	Uplata kotizacije Turističkoj zajednici Grada Osijeka – sudjelovanje predstavnika Grada Orahovice na 19.hrvatskom natjecanju u kuhanju fiš paprikaša	30.04.2014.	200,00
7.	Donacija Matici hrvatskoj – Ogranak Orahovica, za tiskanje knjige Miroslava Gazde	26.05.2014.	6.000,00
8.	Donacija Dijabetičkoj udruzi „DUO“ –održavanje susreta „Slatki na Papuku 2014.“	27.05.2014.	1.500,00
9.	Donacija ŠRK „Šaran“ Orahovica – pomoć za sudjelovanje kadetkinja i juniora na prvenstvu Hrvatske	23.06.2014.	2.000,00
10.	Donacija Župi sv. Duha - Feričanci	06.08.2014.	5.000,00
11.	Donacija P.P. Orahovica – Prvi hrvatski redarstvenik	08.08.2014.	500,00

12.	Poklon prvašićima – Geko kompleti za likovnu kulturu	05.09.2014.	6.405,00
13.	Propagandni materijal za ostale gradske svečanosti (čestitke, leci i sl.)	22.09.2014.	231,25
14.	Pomoć Radio Orahovici d.o.o. za organizaciju „Dječjeg festivala“	16.10.2014.	3.000,00
15.	Donacija UHBDDR Policijske postaje Orahovica 90.-91.	16.10.2014.	500,00
16.	Donacija UHBDDR Policijske postaje Orahovica 90.-91. Proslava obljetnice	30.10.2014.	2.000,00
17.	Tečaj engleskog jezika	03.11.2014.	1.350,00
18.	Donacija UHVIDR-a – „Dani siječanja na Vukovar	24.11.2014.	5.000,00
19.	Donacija UBLPTSP VPŽ – Spomen obilježje u Kokočaku	28.11.2014.	687,50
<b>U K U P N O:</b>			<b>41.141,75</b>

## 5. Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima

Tijekom 2014. godine Gradsko vijeće Grada Orahovice nije davalo jamstva i suglasnosti za zaduživanje, niti je u izvještajnom razdoblju bilo protestiranih jamstava.

## 6. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, te izvršenje rashoda i izdataka

### 1. Uvodne napomene

Zakonom o proračunu (“Narodne novine” broj 87/08,136/12 i 15/15) propisana je obveza sastavljanja i podnošenja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za tekuću godinu na donošenje predstavničkom tijelu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Na sadržaj Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna primjenjuju se odredbe Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršavanju proračuna (NN RH 24/13), sukladno članku 108. Zakona o Proračunu.

Financiranje javnih rashoda Grada Orahovice u 2014. godini izvršeno je na osnovi sljedećih financijsko-planskih dokumenata:

- Proračun Grada Orahovice za 2014. godinu i projekcija proračuna za 2015. i 2016. godinudonesen je na 4. sjednici Gradskog vijeća Grada Orahovice, održanoj 23. prosinca 2013 godine. Objavljen je u „Službenom glasniku“ Grada Orahovice broj 7a/13.
- Odluka o izvršavanju Proračuna grada Orahovice za 2014. godinu donesena na 4. sjednici Gradskog vijeća Grada Orahovice, održanoj 23. prosinca 2013 godine. Objavljen je u „Službenom glasniku“ Grada Orahovice broj 7a/13.
- Izmjene i dopune Proračuna grada Orahovice za 2014.godinu i projekcija za 2015. i 2016. godinu, donijete na 13.sjednici Gradskog vijeća Grada Orahovice, održanoj 22. prosinca 2014.godine. Izmjene i dopune objavljene su u „Službenom glasniku“ Grada Orahovice br. 8/14.
- Izmjene i dopune Odluke o izvršavanju proračuna Grada Orahovice za 2014.godinu, donijete na 13.sjednici Gradskog vijeća Grada Orahovice, održanoj 22. prosinca 2014.godine.

## 2. Prihodi i primici

Prihod je povećanje ekonomskih koristi tijekom izvještajnog razdoblja u obliku priljeva novca i novčanih ekvivalenata. Evidentira se na temelju nastanka događaja, priznaje se prema kriteriju mjerljivosti i raspoloživosti – u trenutku priljeva novčanih sredstava na račun u razdoblju na koje se odnose. Temeljno se klasificiraju na prihode poslovanja (tekući prihodi) i prihode od prodaje nefinancijske imovine (kapitalni prihodi). Prihodi poslovanja klasificiraju se na prihode od poreza, prihode od doprinosa, potpore, prihode od imovine, prihode od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima i ostale prihode. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine klasificiraju se prema vrstama prodane nefinancijske imovine. Primici su priljevi novca i novčanih ekvivalenata po svim osnovama.

U razdoblju 01. siječnja do 31. prosinca 2014. godine Grad Orahovica ostvario je ukupne prihode poslovanja u iznosu od 20.844.868,00 kn i prihode od nefinancijske imovine u iznosu od 106.093,00 kn.

U tablici 1. Daje se pregled planiranih i ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna Grada Orahovice u 2014.godine s usporednim prikazom realizacije u 2013.godini, te udio ostvarenih prihoda i primitaka u ukupnim prihodima.

**Tablica 1: Pregled ostvarenih prihoda i primitaka**

Razred/ Skupina	Vrsta prihoda/primitka	Izvršenje 2013.	Tekući plan 2014.	Izvršenje 2014.	Indeks 5/3	Indeks 5/4	Udio u ostvar.prih. 2014.(%)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>18.207.366</b>	<b>17.161.860</b>	<b>20.844.868</b>	<b>114,5</b>	<b>121,5</b>	<b>99,5</b>
61	Prihodi od poreza	8.375.341	7.878.755	9.057.227	108,1	115,0	43,3
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	4.482.432	5.563.905	6.703.702	149,6	120,5	32,0
64	Prihodi od imovine	2.544.793	1.737.200	2.348.371	92,3	135,2	11,2
65	Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	2.587.272	1.842.000	2.582.187	99,8	140,2	12,3
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	217.528.	140.000	153.381	70,5	109,6	0,7
68	Kazne upravne mjere i ostali prihodi	0	0	0	0,0	0,0	0,0
<b>7</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>120.304</b>	<b>101.800</b>	<b>106.093</b>	<b>88,2</b>	<b>104,2</b>	<b>0,5</b>
71	Prihodi od prodaje ne proizvedene imovine	0	0	0	0,0	0,0	0,0
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	120.304	101.800	106.093	88,2	104,2	0,5

<b>8</b>	<b>Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
81	Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova	1.000.000	0	0	0,0	0,0	0,0
	<b>Ukupni prihodi i primici:</b>	<b>19.327.670</b>	<b>17.263.660</b>	<b>20.950.961</b>	<b>108,4</b>	<b>121,4</b>	<b>100,0</b>

Iz Tablice 1 vidljivo je da većinski udio u ukupnim prihodima i primicima imaju prihodi poslovanja sa udjelom od 99,5%. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine sudjeluju sa 0,5%.

Planirani prihodi i primici Proračuna Grada Orahovice za 2014. godinu iznosili su 17.263.660,00 kn, a ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 20.950.961,00 kn, što je 21,4% izvršenje u odnosu na ukupno planirane prihode i primitke Proračuna za 2014.godinu, a 8,4 %više u odnosu na izvršene prihode i primitke u 2013. godini.

Prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 17.161.860,00 kn, a ostvareni su u visini od 20.844.868 kn, ili 21,5 % više u odnosu na plan za 2014., odnosno 14,5% više u odnosu na isto razdoblje 2013. godinu.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 101.800,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 106.093,00 kn, ili 4,2% više u odnosu na plan za 2014.godinu, odnosno 11,8 % manje u odnosu na isto razdoblje 2013. godine.

## **1. PRIHODI POSLOVANJA (razred 6)**

### **1.1.Prihodi od poreza (skupina 61)**

Prihodi od poreza planirani su u iznosu od 7.878.755,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 9.057.227 kn ili 15,0 % više od godišnjeg plana za 2014.godinu, sudjeluju sa 43,3 % u ukupno ostvarenim prihodima i ostvareni su 8,1 % više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prihodi od poreza obuhvaćaju porez na dohodak od nesamostalnog rada (porez na plaće zaposlenih osoba sa sjedištem na području Grada Orahovice), porez na dohodak od imovine i sl. Osim naprijed navedenih poreza u tu skupinu proračunskih prihoda pripadaju i porez na promet nekretnina, porez na promet na stjecanje vlasništva na nekretninama sukladno Zakonu o porezu na promet nekretninama, porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića koji plaćaju vlasnici ugostiteljskih objekata, porez na tvrtku koju plaćaju trgovačkih društava i obrtnici, a sve sukladno Odluci o općinskim porezima.Svi naprijed navedeni prihodi ostvareni su u okviru plana, osim poreza na dohodak koji je ostvaren 15,7 % više u odnosu na plan i poreza na promet nekretnina koji je ostvaren 16,3 % više u odnosu na plan.

### **1.2. Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna ( skupina 63)**

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračunaplanirani su u iznosu od 5.563.905,00 kn, a ostvarene su u iznosu od 6.703.702,00 kuna ili 20,5 % više u odnosu na plan za 2014.godinu. Sudjeluju sa 32,0 % u ukupno ostvarenim prihodima. Ostvarene su iz slijedećih izvora:

- Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (632) – 2.405.031,00 kn (ostvarene su 28.6 % više od plana),
- Pomoći iz proračuna (633) – 3.665.600,00 kn (ostvarene su 16,6 % više od plana),,
  - Tekuće pomoći iz državnog proračuna – 3.254.336,00 kn,
  - Tekuće pomoći iz Županijskog proračuna – 49.635,00 kn (namijenjene su za ogrjevno drvo za socijalno ugroženo stanovništvo),
  - Kapitalne pomoći iz državnog proračuna – 200.000,00 kn
  - Kapitalne pomoći iz Županijskog proračuna - 161.629,00 kn (namijenjene su za izgradnju komunalne infrastrukture).
- Pomoći od subjekata unutar opće države (634) – 633.071,00 kn (ostvarene su 15,2 % više od plana)
  - Tekuće pomoći HZZ-a – 473.678,00 kn (namijenjene za javne radove – prihod ostvare u 2014.godini za javne radove u 2013.godini),
  - Kapitalne pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna (Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost)– 159.393,00 kn.

### **1.3. Prihodi od imovine (skupina 64)**

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 1.737.200,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 2.348.371,00 kn ili 35,2 % više od plana za 2014.godinu i ostvareni su 7,7 % manje u odnosu na prethodnu godinu. Sudjeluju sa 11,2% u ukupno ostvarenim prihodima. Ostvareni su iz izvora kako slijedi:

- Prihodi od financijske imovine (641) – 755.581,00 kn (kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju) ostvareni su na nivou plana za 2014.godinu,
- Prihodi od nefinancijske imovine (642) – 1.592.791,00 kn (naknade za koncesije za pogrebne usluge, dimnjačarske usluge, poljoprivredno zemljište, prihodi od zakupa poljoprivrednog zemljišta i poslovnih objekata, naknada za eksploataciju mineralnih sirovina, spomenička renta i ostali prihodi od nefinancijske imovine) ostvareni su znatno iznad plana, odnosno 63,0 % u odnosu na plan. Znatno iznad plana ostvareni su prihodi od zakupa i koncesija poljoprivrednog zemljišta cca. 500.000,00 kn (uplaćeni u proračun neplanirano nakon izvršenog nadzora od strane Ministarstva financija), dok su ostali navedeni prihodi ostvareni u planskim okvirima).

### **1.4. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i po posebnim propisima (skupina 65)**

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima planirani su za 2014.godinu u iznosu od 1.842.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 2.582.187,00 kn ili 40,2 % više od plana, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvareni su 0,2 % manje. Sudjeluju sa 12,3 % u ukupno ostvarenim prihodima. Ostvareni su iz izvora kako slijedi:

- Upravne i administrativne pristojbe (651) – 94.822,00 kn (prihodi od prodaje državnih biljega) – ostvareni su na nivou plana za 2014.godinu,
- Prihodi po posebnim propisima (652) – 1.123.197,00 kn (prihodi od vodnog doprinosa, doprinosi za šume, prihodi na temelju refundacija iz prethodnih godina, ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima: prihodi od gašenja ustanove Pučko sveučilište, prihodi od najma stanova u vlasništvu Grada i prihodi iz državnog proračuna za izbore za EU parlament). Navedeni prihodi planirani su u iznosu od 482.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 1.123.197,00 kn ili 133,0 % u odnosu na plan na što je utjecao neplanirani prihod od gašenja ustanove Pučko sveučilište (385.000,00 kn), prihod iz Državnog proračuna za izbore za EU parlament (63.437,00 kn) i povrat učeničkih i studentskih kredita u iznosu od 183.848,00 kn (tri puta veći od planiranog zbog poduzetih mjera naplate). Ostali navedeni prihodi ostvareni su nešto više u odnosu na plan za 2014.godinu.
- Komunalni doprinosi i naknade (653) – 1.364.167,00 kn (prihodi od komunalnog doprinosa i komunalne naknade) – ostvareni su 8,3 % više u odnosu na plan za 2014.godinu.

### **1.5. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (66)**

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvareni su u iznosu od 153.381,00 kn ili 9,6% više u odnosu na godišnji plan za 2014.godinu, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvareni su 29,5 % manje. Sudjeluju sa 0,7 % u ukupno ostvarenim prihodima. Ostvareni su iz donacija pravnih i fizičkih osoba, a namijenjeni su za financiranje kulturno-turističkih manifestacija.

### **1.6. Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (68)**

Prihodi s ovog naslova planirani su za 2014.godinu u iznosu od 5.000,00 kn. U izvještajnom razdoblju nisu realizirani, kao ni u istom razdoblju prethodne godine.

## **2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE (razred 7)**

### **2.1. Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine (skupina 71)**

Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine nisu planirani u izvještajnom razdoblju.

### **2.2. Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (skupina 72)**

Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 101.800,00 kn i u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 106.093,00 kn ili 4,2 % više od plana za 2014.godinu, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji su 11,8 %.. Ostvareni su iz izvora kako slijedi:

- Prihodi od prodaje građevinskih objekata (721) – 106.093,00 kn (prihodi od prodaje stanova sa stanarskim pravom -104.293,00 kn i prihodi od prodaje poslovnih objekata – 1.800,00 kn)

### 3. PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE (razred 8)

#### 3.1.Primici od financijske imovine

Primici od financijske imovine nisu ostvareni u izvještajnom razdoblju.

### 3. Rashodi i izdaci

Rashodi su smanjenja ekonomskih koristi u obliku smanjenja imovine ili povećanja obveza. Za razliku od prihoda koji se priznaju na novčanoj osnovi, rashodi se priznaju na temelju nastanka poslovnog događaja i u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju. Rashodi se temeljno klasificiraju na rashode poslovanja (tekući rashodi) i rashode za nabavu nefinancijske imovine (kapitalni rashodi). Rashodi poslovanja klasificiraju se na rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, subvencije, potpore, naknade, donacije i ostale rashode. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine klasificiraju se po vrstama nabavljene nefinancijske imovine. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova obuhvaćaju izdatke za: dane zajmove, vrijednosne papire, dionice i udjele u glavnici, otplate glavnice primljenih zajmova te otplatu glavnice za izdane vrijednosne papire.

U razdoblju 01. siječnja do 31. prosinca 2014. godine Grad Orahovica ostvario je ukupne rashode i izdatke u iznosu od 12.130.303,00 kn i rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 3.170.921,00 kn.

U tablici 1. daje se pregled planiranih i ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna Grada Orahovice u 2014.godine s usporednim prikazom realizacije u 2013.godini, te udio ostvarenih rashoda i izdataka u ukupnim rashodima i izdacima.

**Tablica 2:Pregled rashoda i izdataka za 2014.godinu**

Razred/ Skupina	Vrsta rashoda/ izdatka	Izvršenje 2013.	Tekući plan 2014.	Izvršenje 2014.	Indeks 5/3	Indeks 5/4	Udio u ostvar.prih. 2014.(%)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>12.855.282</b>	<b>13.481.505</b>	<b>12.130.303</b>	<b>94,4</b>	<b>90,0</b>	<b>79,3</b>
31	Rashodi za zaposlene	3.733.116	2.301.595	2.204.226	59,0	95,8	14,4
32	Materijalni rashodi	5.725.165	5.106.340	4.491.433	78,5	88,0	29,4
34	Financijski rashodi	46.835	54.000	49.503	105,7	91,7	0,3
35	Subvencije	0	0	0	0,0	0,0	0,0
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	0	1.341.700	1.348.058		100,5	8,8
37	Naknade građanima i kućanstvima	451.801	521.135	409.183	90,6	78,5	2,7
38	Ostali rashodi	2.898.365	4.156.735	3.627.900	125,2	87,3	23,7
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>7.562.233</b>	<b>3.782.155</b>	<b>3.170.921</b>	<b>42,0</b>	<b>83,8</b>	<b>20,7</b>

41	Rashodi za nabavu ne proizvedene imovine	214.371	674.805	530.649	247,5	78,6	3,5
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.337.862	2.798.590	2.331.512	31,8	83,3	15,2
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0	308.760	308.760		100,0	2,0
<b>5</b>	<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
51	Izdaci za dane zajmove	0	0	0	0,00	0,00	0,0
	<b>Ukupni rashodi i izdaci:</b>	<b>20.407.515</b>	<b>17.263.660</b>	<b>15.301.224</b>	<b>75,0</b>	<b>88,6</b>	<b>100,0</b>

Iz Tablice 2 vidljivo je da u 2014. godine najveći udio u ukupnim rashodima i izdacima imaju rashodi poslovanja koji sudjeluju sa 79,3 %, dok rashodi za nabavu nefinancijske imovine imaju udio od 20,7 % .

### 1. RASHODI POSLOVANJA (razred 3)

#### 1.1. Rashodi za zaposlene (skupina 31)

Rashodi za zaposlene ostvareni su u ukupnom iznosu od 2.204.226,00 kn ili 4,2 % manje od plana za 2014.godinu, u ukupnim rashodima poslovanja sudjeluju sa udjelom od 14,4 %, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvareni su 41,0 % manje budući da je u 2013.godini bilo zaposleno cca 100 radnika u javnim radovima.

Rashodi za zaposlene evidentiraju se na računima 31, strukturirani su po podskupinama računa:

- Plaće (bruto)(311) kao naknade koje poslodavac isplaćuje zaposlenicima za obavljeni rad – planirane su u iznosu od 1.879.480,00 kn, a ostvarene su u iznosu od 1.808.669,00 kn ili 3,8 % manje od plana. Sadrže rashode za plaće službenika i namještenika Grada Orahovice i plaće proračunskih korisnika Grada Orahovice: Dječjeg vrtića „Palčić“, Gradske knjižnice Orahovica. Grad je u 2014. imao 13 zaposlenika, Dječji vrtić „Palčić“ 9 zaposlenika i Gradska knjižnica 2 zaposlenika. Od ukupno isplaćenih plaća u izvještajnom razdoblju na Gradsku uprava otpada 58,3%, Dječji vrtić 33,4 % i Gradska knjižnicu 8,3%. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine isplaćen je 41,7 % manji iznos za plaće (u izvještajnom razdoblju nije bilo zaposlenih u javnim radovima, dok je u istom razdoblju prethodne godine bilo djelatnika zaposlenih u javnim radovima)
- Ostali rashodi za zaposlene (312) obuhvaćaju rashode za nagrade, darove, dodatak za uspješni rad, otpremnine, naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj i slične naknade. Ovi rashodi planirani su u visini od 62.240,00 kn, a izvršeni u iznosu od 47.233,00 kn ili 24,1 % manje od plana, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji su 44,1%.
- Doprinosi na plaće(313), zakonom su propisana javna davanja, odnose se na doprinose za mirovinsko osiguranje, zdravstveno osiguranje doprinos za zapošljavanje, doprinos za obvezno osiguranje za slučaj nezaposlenosti. Doprinosi su planirani u visini od 359.875,00 kn , a ostvareni u iznosu od 348.324,00 ili 50,4% 3,2 % manje od plana, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji su 33,9 % iz razloga što u 2014.godini nije bilo zaposlenih radnika u javnim radovima.

#### 1.2. Materijalni rashodi ( skupina 32)

Materijalni rashodi su planirani su u iznosu od 5.106.340,00 kn, a izvršeni 4.491.433,00 kn ili 12,0 % manje od plana. Obuhvaćaju rashode korištenja usluga i dobara potrebnih za redovno funkcioniranje Jedinstvenog upravnog odjela i dijela proračunskih korisnika, a knjiže se na računima skupine 32. U strukturi ukupnih rashoda sudjeluju s 20,4 %.

U strukturi materijalnih rashoda sadržane sunaknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge i energiju i ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

- Naknade troškova zaposlenima (321) ostvarene su u visini od 100.879,00 kn ili 18,2 % manje od plana, a ostvareni troškovi odnose se na:

- Službena putovanja – 10.477,00 kn

- Naknade za prijevozne troškove – 60.267,00 kn
- Stručno usavršavanje zaposlenika – 30.135,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ovi troškovi su niži 47,8 %.

- Rashodi za materijal i energiju (322), ostvareni su u iznosu od 753.689,00kn ili 10,6 % manje od plana, ostvareni troškovi odnose se na:

- Uredski materijal i ostali materijalni rashodi – 81.202,00 kn
- Materijal i sirovine – 79.344,00 kn
- Energija – 591.210,00 kn (el.energija za javnu rasvjetu, uredske prostorije i plin za uredske prostorije)
- Sitni inventar i auto gume – 1.933,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ovi troškovi su niži 8,7 %.

- Rashodi za usluge (323), imaju većinski udio u ovoj skupini rashoda i ostvarene su u iznosu od 3.264.508,00 kune, ili 11,4 % manje od plana. Sredstva su utrošena

za:

- Usluge telefona, pošte i prijevoza – 101.590,00 kn
- Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (pričuva za stanove u vlasništvu Grada, javna rasvjeta, održavanje službenog automobila, održavanje opreme, održavanje nerazvrstanih cesta) – 1.021.498,00kn
- Usluge promidžbe i informiranja (dnevni tisak i usluge oglašavanja i natječaja) – 45.140,00 kn
- Komunalne usluge (opskrba vodom i odvodnja, iznošenje i odvoz smeća, deratizacija. Usluge čišćenja grada, košenje parkova i održavanje živica, montaža klupa i koševa za smeće i vodoprivredna naknada) – 1.107.951,00 kn
- Intelektualne i osobne usluge (ugovori odjelu, čišćenje prostorija Gradske knjižnice, sufinanciranje revizorskih usluga Papuk d.o.o. Orahovica – podjela društva, geodetsko-katastarske usluge – izrada katastra nekretnina i ostale intelektualne usluge) – 175.077,00 kn
- Računalne usluge (usluge održavanja Plana zaštite i spašavanja i održavanje software-a) – 86.460,00 kn
- Ostale usluge (grafičke i tiskarske usluge, usluge za izdavanje „Orahovačkog glasnika“, registracija službenih automobila, usluge za proslavu dočeka Nove godine, usluge za ostale gradske svečanosti, usluge za „Orahovačko proljeće 2014.“ i usluge za otvorenje Turističke sezone) – 726.792,00 kn.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ovi troškovi su viši za 9,5 %.

- Ostali nespomenuti rashodi (329), ostvareni su u iznosu od 372.357,00 kn ili 18,0 % manje od plana, sadrže:

- Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela (naknade članovima biračkih odbora za izbore za EU parlament, naknada za rad zamjenika gradonačelnika) – 155.407,00 kn
- Premije osiguranja ( osiguranje službenih vozila, zgrada, strojeva i opreme i zaposlenika u Gradskoj knjižnici) – 61.063,00 kn
- Reprezentacija – 100.064,00 kn
- Članarine ( članstvo Grada u Udruzi gradova i članarina Gradske knjižnice) – 9.315,00 kn
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ( državni biljezi, troškovi ovršnih postupaka, javno-bilježničke naknade, cvjetni aranžmani i lampioni za prigodne proslave, oprema za komunalnog redara i posveta zgrade Gradske uprave) – 46.508,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ovi troškovi su niži 77,8 %.

### **1.3. Financijski rashodi (skupina 34)**

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 49.503,00 kn, ili 8,3 % manje od plana, a odnose se na:

- Bankarske usluge i usluge platnog prometa - 30.852,00 kn
- Ostale nespomenute financijske rashode – 18.651,00 kn

U ukupnoj strukturi rashoda sudjeluju s 0,3%.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ovi troškovi su viši za 36,5%.



#### **1.4. Subvencije (skupina 35)**

Subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima u izvještajnom razdoblju Grad nije davao.

#### **1.5. Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države (skupina 36)**

Pomoći su izvršene u iznosu od 1.348.058,00 kn. Pomoći su tekući ili kapitalni prijenosi međunarodnim organizacijama, stranim vladama, proračunima, izvanproračunskim korisnicima, bankama i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima. U ukupnoj strukturi rashoda sudjeluju s 8.8%. Izvršene pomoći u izvještajnom razdoblju odnose se na:

- kapitalne pomoći (IPA projekt „Vinske priče“ – Gradu VillanyVaros i Gradu Ilok - partneri u projektu, u iznosu od 1.152.411,00 kn
- tekuće pomoći (IPA projekt „Vinske priče“ – VIDRA Virovitica – partner u projektu)
- tekuće pomoći Zavodu za hitnu medicinu – 14.280,00 kn.

#### **1.6. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (skupina 37)**

Naknade građanima i kućanstvima su ostvarene u iznosu od 409.183,00 kuna ili 21,5 % manje od plana. U ukupnoj strukturi rashoda sudjeluju s 12,7 %. Izvršene naknade u izvještajnom razdoblju odnose na:

- pomoći socijalno ugroženim obiteljima (jednokratne novčane pomoći, sufinanciranje prijevoza učenika, podmirenje troškova stanovanja, pomoć socijalno ugroženoj djeci, ogrjevno drvo za socijalno ugroženo stanovništvo) – 158.183,00 kn
- studentski i učenički krediti – 65.400,00 kn,00 kn
- poklon majci za novorođeno dijete (rodiljine nakane) – 75.000,00 kn
- poklon umirovljenicima za Uskršnje i Božićne blagdane – 110.600,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ovi troškovi su manji 9,4 %.

#### **1.7. Ostali rashodi (skupina 38)**

Ostali rashodi (tekuće i kapitalne donacije, kazne, penali i naknade šteta, izvanredni rashodi, kapitalne pomoći) ostvareni su u iznosu od 3.627.900,00 kune ili 12,7 % manje od plana, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći su za 25,2 % (pokriće gubitka trgovačkog društva u vlasništvu Grada - Ružica grad d.o.o Orahovica i Radio Orahovica d.o.o. Orahovica).

Donacije su tekući i/ili kapitalni prijenosi sredstava neprofitnim organizacijama (udrugama, športskim klubovima, školama i sl.). U strukturi ukupnih rashoda sudjeluju s 23,7 %. Sastoje se od:

- Tekuće donacije (381) (donacije za renoviranje Crkve Našašća sv. Križa, donacije udrugama, športskim klubovima, Vatrogasnoj zajednici, DVD Orahovica, Gradsko društvo Crvenog križa, Mjesnim odborima, osnovnoj i srednjoj školi, Turističkoj zajednici Grada Orahovice). Izvršene su u iznosu od 2.224.021 kn ili 5,4 % manje od plana, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine veće su 13,0 %.
- Kazne, penali i naknade štete (383) (naknada štete fizičkim i pravnim osobama prouzročene na javnim površinama u vlasništvu Grada) 5.361,00 kn
- Kapitalne pomoći (386)
  - Kapitalne pomoći trg.društvu Ružica grad d.o.o. Orahovica, koje upravlja Turističkim kompleksom „Orah“ (održavanje i izgradnja objekata i uređaja) – 173.350,00 kn
  - Kapitalne pomoći trg.društvu Ružica grad d.o.o. Orahovica za pokriće gubitka iz prethodnog razdoblja – 1.153.621,00 kn
  - Kapitalne pomoći trgovačkom društvu Radio Orahovica d.o.o. Orahovica – 22.405,00

## **2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (razred 7)**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu 3.782.155,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 3.170.621,00 kn ili 16,2 % više od plana, ostvareni su za nabavu neproizvedene imovine i proizvedene dugotrajne imovine te za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvareni su

58,0 % manje. U ukupnoj strukturi ostvarenih rashoda za izvještajno razdoblje sudjeluju s 20,7 %.

#### **2.1. Rashodi za nabavu neproizvedene imovine (skupina 41)**

Rashodi za nabavu neproizvedene imovine ostvareni su u iznosu od 530.649,00 kn ili 21,6 % manje od plana, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći su 147,5 %. U ukupnoj strukturi rashoda sudjeluju s 2,4%. Odnose se na otkup poljoprivrednog zemljišta za potrebe Grada i izradu projektno-tehničke dokumentacije za izgradnju građevinskih objekata. Sastoje se od:

- Materijalna imovina - prirodna bogatstva (411) – 161.609,00 (otkup poljoprivrednog zemljišta – 6 ugovora)
- Nematerijalna imovina (412) – 369.040,00 kn (projektno-tehnička dokumentacija) i to:
  - Glavni projekt EDC-a ( projekt: „Škola u prirodi i svijet bez interneta“ – 117.427,00 kn
  - PUP „Centar“ – 62.500,00 kn
  - Projektna dokumentacija za vidikovac u parku – 23.750,00 kn
  - Projektna dokumentacija za građevinu „Paviljon u parku“ – 23.125,00 kn
  - Projekt energetskeg pregleda javne rasvjete – 49.738,00 kn
  - Idejni projekt natkrivene tržnice – 15.000,00 kn
  - Elaborat zaštite okoliša TUK – 77.500,00

#### **2.2. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (skupina 42)**

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 2.331.512,00 kn ili 16,7% manje od plana, a odnose se na izvršena ulaganja u:

- Građevinski objekti (421) u iznosu od 1.952.413,00 kn ili 18,3 % manje od plana (nije završena izgradnja pješačke staze u Dalmatinskoj ulici) i to za: uređenje pješačko-biciklističke staze – 461.134,00 kn, Rekonstrukcija ceste u ul. I. B. Mažuranića – 753.970,00 kn, sanacija Zelene ulice – 202.759,00 kn, izgradnja staze i stepeništa kod bivšeg kina – 4.560,00 kn i modernizacija raskrižja u kružni tok prometovanja (spoj ul. K. Zvonimira – obilaznica) – 529.990,00 kn.
- Postrojenja i opremu (422) u iznosu od 379.099,00 kn ili 4,9 % manje od plana i to za: nabavu uredske opreme (računala i printeri) u Gradu u iznosu od 65.575,00 kn, opremu (kamere za videonadzor u Centralnom parku) – 44.595,00 kn, oprema (prodajne klupe za tržnicu) – 27.500,00 kn i oprema (šator i razglas – 241.429,00 kn).

#### **2.3. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (skupina 45)**

Dodatna ulaganja na građevinskim objektima (451) planirani su u iznosu od 308.760,00 kn u kojem iznosu su i ostvareni, a odnose se na ulaganja na zgradi Dječjeg vrtića „Palčić“ (projektno-tehnička dokumentacija, izrada energetskeg certifikata i izgradnju sunčane elektrane na krovu zgrade). U ukupnoj strukturi rashoda sudjeluju s 4,0%.

### **3. IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOV (razred 5)**

U izvještajnom razdoblju nisu planirani niti realizirani.

#### **Članak 5.**

Ovaj Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Grada Orahovice za 2014. godinu stupa na snagu danom objave u „Službenom glasniku“ Grada Orahovice.

GRADSKO VIJEĆE GRADA ORAHOVICE

KLASA:400-06/13-01/04  
URBROJ: 2189/12-3/01-15-93  
Orahovica, 8. srpnja 2015.

PREDSJEDNIK:

Ivica Podboj

Dostaviti:

1. Ministarstvo financija RH, Katančićeva 5, Zagreb
2. Državni ured za reviziju – Područna služba Virovitica
3. Virovitičko-podravska županija, Trg Lj. Patačića 1, virovitica
4. Jedinствeni upravni odjel – pročelnik  
- računovodstvo
5. Proračunskim korisnicima – svima
6. Vatrogasna zajednica Orahovica
7. Radio Orahovica d.o.o. Orahovica
8. web stranica Grada Orahovice
9. Službeni glasnik
10. Prilog zapisniku
11. Pismohrana