

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE LOVRAN ZA 2013. GODINU

- obrazloženje -

Zakonom o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08 i 136/12), odredbom članka 109. stavka 2., utvrđena je obveza općinskog načelnika da podnese predstavničkom tijelu na donošenje polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna do 15. rujna tekuće proračunske godine.

Općinsko vijeće Općine Lovran na sjednici održanoj 20. prosinca 2012. godine donijelo je Proračun Općine Lovran za 2013. i projekcije za 2014. i 2015. godinu («Službene novine PGŽ» br. 54/12). Na sjednici Općinskog vijeća održanoj 28. veljače 2013. g. donijete su Prve izmjene i dopune Proračuna Općine Lovran za 2013. godinu («Službene novine Općine Lovran» br. 02/13).

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna Općine Lovran za 2013. godinu, (u daljnjem tekstu: Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna) temelji se na Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Lovran za 2013. godinu («Službene novine Općine Lovran» br. 02/13).

Na temelju odredbi članka 108. Zakona o proračunu i odredbi Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna («Narodne novine br. 24/13), izrađen je prijedlog Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za 2013.g.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

1. opći dio proračuna kojeg čine Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja,
2. posebni dio proračuna po organizacijskoj, ekonomskoj 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 i
6. obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

1.,2. Opći i posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna

Opći i posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna, sadržan je u Polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna Općine Lovran za 2013. godinu.

Opći dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži B. Račun zaduživanja/financiranja, a koji se sastoji od:

1. Skupina 5 – Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova
- Općina Lovran sklopila je s Raiffeisenbank Austria d.d., dana 09.03.2012, Ugovoru o kreditu br. 12618500012, kredit – dopušteno prekoračenje po transakcijskom računu br. 2484008-1824200003, na iznos 3.500.000,00 kuna, za razdoblje od 13.03.2012. do 30. prosinca 2012. godine. Općina Lovran koristila je dozvoljeno prekoračenje po žiro računu koje je na dan 31.12.2012. godine iznosilo 3.023.164,88 kuna. Općina Lovran nije ispunila obvezu 30.12.2012.g. i saldo na žiro računu vratila u pozitivan. Zbog nemogućnosti povrata kratkoročnog kredita br. 12618500012, dana 19.12.2012. godine Općina Lovran zaključila je s Raiffeisenbank d.d. Austria Ugovor o kreditu br. 12618500039, kredit – dopušteno prekoračenje po transakcijskom računu br. 2484008-1824200003, na iznos 3.500.000,00 kuna, za razdoblje korištenja od 31.12.2012. do zaključno 30.12.2013. godine.
Po navedenom kreditu izvršeni su izdaci u iznosu 37.601,94 kuna, a odnosi se na umanjeње dozvoljenog prekoračenja na žiro računu jer je dozvoljeno prekoračenje na žiro računu na dan 31.12.2012. godine iznosilo 3.023.164,88 kn, a na dan 30.06.2013. isto iznosi 2.985.562,94 kn, razlika u iznosu 37.601,94 kn odnosi se na povrat kratkoročnog kredita.

2. Skupina 8 – u ovom polugodišnjem razdoblju nije bilo primitaka od financijske imovine i zaduživanja.

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

Prikaz kredita i njihovih otplate, kao i prikaz kamata po kreditima, iskazan je u tablicama:

Tablica 1. Primljeni krediti i zajmovi te otplate,

Tablica 2. Dospjele kamate na kredite i zajmove, sastavni je dio ovog izvješća i nalazi se u privitku.

Tablica 1: Primljeni krediti i zajmovi te otplate

Red. br.	Vrsta kredita i zajmova	Naziv pravne osobe	Ugovorena valuta i iznos	Stanje kredita i zajma 1.1.2013.	Otplate glavnice	Primljeni krediti i zajmovi u tekućoj godini	Stanje kredita i zajma 30.06.2013.	Datum primanja kredita i zajma	Datum dospijeća kredita i zajma
1	Tuzemni kratkoročni kredit	Raiffeisenbank Austria d.d.	KN 3.500.000,00	3.023.164,88	37.601,94	0,00	2.985.562,94	13.3.2012.	30.12.2013.
		UKUPNO	KN 3.500.000,00			0,00	2.985.562,94		
2	Tuzemni dugoročni kredit	Raiffeisenbank Austria d.d.	KN 5.000.000,00	2.315.958,48	0,00	0,00	2.315.958,48	23.07.2004.	30.06.2019.
		UKUPNO	KN 5.000.000,00	2.315.958,48	0,00	0,00	2.315.958,48		
UKUPNO (1+2)			8.500.000,00	2.315.958,48	0,00	0,00	5.301.521,42		

Tablica 2: Dospjele kamate na kredite i zajmove

Red. br.	Kamate	Opis	Stanje 01.01.2013.	Kamate dospjele u tekućoj godini	Kamate plaćene u tekućoj godini	Stanje 30.06.2013.
1	2	3	4	5	6	7=4+5-6
1	Kamate po primljenim kreditima i zajmovima	1.1 tuzemnim	60.072,78	72.457,64	121.161,51	11.368,91
		1.2. inozemnim				
		UKUPNO (1.1+1.2)	60.072,78	72.457,64	121.161,51	
2	Kamate po danim zajmovima	2.1 tuzemnim				11.368,91
		2.2 inozemnim				
		UKUPNO (2.1+2.2)	60.072,78	72.457,64	121.161,51	
						11.368,91

Kreditne obveze Općine Lovran sačinjavaju:

1. Općina Lovran zaključila je Ugovoru o kreditu s valutnom klauzulom br. 04618020008, dana 23.07.2004. godine s Raiffeisenbank Austria d.d., na iznos 5.000.000,00 kuna, odnosno 681.218,40 EUR-a, s rokom dospeljeća 30.06.2019. godine. Stanje duga po kreditu na dan 01.01.2013. godine iznosilo je 2.315.958,48 kuna, u ovom polugodištu nije dospjela rata za plaćanje po ovom kreditu pa je saldo duga po kreditu na dan 30.06.2013. g. iznosio 2.315.958,48 kn.

U 2013. g. po navedenom kreditu dospjele su i plaćene kamate u iznosu 36.538,70 kuna.

2. Općina Lovran zaključila je s Raiffeisenbank Austria d.d., dana 09.03.2012, Ugovoru o kreditu br. 12618500012, kredit – dopušteno prekoračenje po transakcijskom računu br. 2484008-1824200003, na iznos 3.500.000,00 kuna, za razdoblje od 13.03.2012. do 30. prosinca 2012. godine.

Zbog nemogućnosti povrata kratkoročnog kredita br. 12618500012, dana 19.12.2012. godine Općina Lovran zaključila je s Raiffeisenbank d.d. Austria Ugovor o kreditu br. 12618500039, kredit – dopušteno prekoračenje po transakcijskom računu br. 2484008-1824200003, na iznos 3.500.000,00 kuna, za razdoblje korištenja od 31.12.2012. do zaključno 30.12.2013. godine.

Saldo dozvoljenog prekoračenja po žiro računu na dan 30.06.2013.g. iznosi 2.985.562,94 kn. Po navedenom kreditu u ovom polugodištu obračunate su i plaćene kamate u iznosu 72.457,64 kuna.

4. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe

Sredstva proračunske zalihe planirana u iznosu od 50.000 kuna nisu korištena u ovom polugoditu.

5. Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima

Stanje aktivnih jamstava na dan 30.06.2013. g. iznosi 14.147.046,37 kn, a jamstva se odnose na slijedeće kredite:

1. Općina Lovran (založni dužnik), Komunalac d.o.o. (korisnik kredita) i Raiffeisenbank Austria d.d. (kreditor), zaključili su dana 17.05.2004. godine Ugovor o kreditu s valutnom klauzulom br. 04618020006, na iznos 10.000.000,00 kuna, preračunato u Eur-e na dan isplate 1.342.716,02 EUR, s rokom dospeljeća 31.12.2014. godine. Zaključenjem ovog Ugovora, Općina Lovran jamči za sve obveze po kreditu. Komunalno društvo Komunalac d.o.o. koristilo je ovaj kredit za izgradnju građevina vodoopskrbnog sustava na području Općine Lovran. U ovom polugodištu po navedenom jamstvu Općina Lovran platila je kamate u iznosu 38.443,67 kn, te glavnice u iznosu 562.461,85 kn. Na dan 30.06.2013. g. iskazana je nepodmirena obveza prema KD Komunalac po navedenom jamstvu za glavnice u iznosu 556.541,22 kn. Stanje jamstva po navedenom kreditu na dan 30.06.2013. g. iznosi 2.321.792,31 kn.

2. Općina Lovran i KD Komunalac d.o.o. Opatija zaključili su dana 18.06.2007.g. Ugovor o financiranju dijela radova na izgradnji građevina Vodoopskrba visoke zone Lovrana, a kojim Ugovorom je Općina Lovran dala jamstvo komunalnom društvu Komunalac d.o.o. Opatija za zaduživanje kod Hrvatske banke za obnovu i razvoj na iznos 56.000.000 kn. Općina Lovran jamči za iznos od 8.000.000 kn, preračunato u Eur-e na dan isplate 1.228.823,94 EUR, dok se ostatak jamstva odnosi na Grad Opatiju i Općinu Matulji. Otplate kredita započela je 31.12.2011. godine, a završava 30.06.2021. godine. U ovom polugodištu po navedenom jamstvu Općina Lovran platila je kamate u iznosu 96.024,59 kn, te glavnice u iznosu 392.385,54 kn. Na dan 30.06.2013.g. iskazana je nepodmirena obveza prema Komunalac d.o.o. po navedenom jamstvu za otplatu glavnice kredita u iznosu 388.255,13 kn, te za kamatu u iznosu 88.545,48 kuna. Stanje jamstva po navedenom kreditu na dan 30.06.2013. g. iznosi 6.825.254,06 kn.

3. Općina Lovran (jamac), KD Komunalac d.o.o. Opatija (korisnik kredita) i Erste&Steiermarkische bank d.d. (kreditor), zaključili su dana 08.07.2010. godine, Ugovor o dugoročnom kreditu broj 2402006-1031262160 / 51013027-5105068801, u iznosu 5.000.000,00 kuna, preračunato u Eur-e na dan isplate 685.960,17 EUR. Navedenim Ugovorom Općina Lovran preuzela je obvezu jamca za sve obveze po kreditu. Namjena kredita je financiranje izgradnje vodoopskrbe Visoke zone Lovrana. Otplate kredita započinje 30.06.2015.g. a završava

30.12.2024.g. U ovom polugodištu po navedenom jamstvu Općina Lovran platila je kamate u iznosu 244.413,65 kn. Stanje jamstva po navedenom kreditu na dan 30.06.2013. g. iznosi 5.000.000,00 kn.

Prikaz danih jamstava i stanja duga po jamstvima iskazan je u tablicama:

Tablica 3. Pregled danih jamstava

Tablica 4. Izdaci po danim jamstvima u 2013. g., a koje tablice su sastavni dio ovog izvješća i nalaze se u privitku.

Pregled protestiranih jamstava

U ovom polugodišnjem razdoblju nije bilo protestiranih jamstava.

6. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

I. Prihodi poslovanja

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu 10.341.890,58 kn odnosno 44% planiranih.

61- prihodi od poreza, realizirani su u iznosu 5.566.782,83 kn odnosno 54% planiranih.

- Porezni prihodi ostvareni u ovom polugodištu veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a povećanje je ostvareno na porezu i prirezu na dohotku od nesamostalnog rada, na porezu i prirezu na dohotku od imovine i imovinskih prava i na porezu i prirezu na dohotku od kapitala.

- Porezi na imovinu ostvareni su u iznosu 2.274.398,31 kn, odnosno 99% planiranog. Prihodi od poreza na imovinu veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine jer su u ovom polugodišnjem razdoblju više naplaćeni porez na nepokretnu imovinu i to porez na kuće za odmor i povremeni porezi na imovinu odnosno porez na promet nekretnina. Porez na promet nekretnina veći je u ovom polugodišnjem razdoblju jer je društvo LRH prodalo vilu Magnolija, što je rezultiralo većom naplatom ovog poreza. Općina Lovran nakon što je preuzela naplatu poreza od Porezne uprave povećala je broj obveznika poreza na kuće za odmor, pa je s toga i povećan prihod od poreza na kuće za odmor.

- Porez na robe i usluge odnose se na porez na potrošnju i porez na tvrtku. Prihod od poreza na potrošnju povećan je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 42%, što navodi na zaključak da je uvođenje fiskalizacije imalo za posljedicu realno iskazivanje prometa roba u ugostiteljskim objektima, pa s toga i povećanje prihoda od poreza na potrošnju. Također prihod od poreza na tvrtku povećan je u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer je u ovoj godini naplaćen dio dugovanja iz prethodnih godina.

63- pomoći od subjekata unutar opće države ostvarene su u iznosu 239.533,53 kn.

Tekuće pomoći primljene su:

- pomoć od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje u iznosu 6.608,28 kn za naknadu troškova mirovinskog osiguranja osobama koje se stručno usavršavaju u Općini Lovran bez zasnivanja radnog odnosa.

- tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirano financiranje Javne vatrogasne postrojbe primljene su u iznosu 212.424,00 kn.

Primljene su kapitalne pomoći iz proračuna Primorsko goranske županije po Ugovoru o kapitalnoj pomoći JLS za održavanje pomorskog dobra u iznosu 20.501,25 kn, za potrebe sanacije kupališta na obalnom puta u Lovranu.

64-prihodi od imovine – ostvareni su u iznosu 1.425.616,18 kn odnosno 41% planiranih.

- Prihodi od financijske imovine manji su u odnosu na prethodnu godinu zbog manje ostvarenih prihoda od kamata po viđenju i zateznih kamata.

- Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine, naplaćeni su manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer je u istom razdoblju prošle godine naplaćen zakup poslovnog prostora od tvrtke Hrvatski telekom d.d. za višegodišnje razdoblje.

- Naknada za korištenje nefinancijske imovine odnosi se na spomeničku rentu koja je naplaćena više u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer su se naplatila dugovanja iz prethodnih godina.

- Ostali prihodi od nefinancijske imovine, čini ga naplaćena naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru (naknada za legalizaciju).

Tablica 3. Pregled danih jamstava

Redni broj	Datum odluke Općinskog vijeća o davanju jamstva	Datum Sklapanja ugovora o jamstvu korisnikom kredita	Naziv financijske institucije u čiju korist je dano jamstvo	Naziv korisnika kredita i namjena kredita	Valutna jedinica	Iznos jamstva u EUR	Iznos jamstva u kunama	Posljednja godina dospijeca jamstva
1.	22.04.2004.	17.05.2004.	Raiffeisenbank Austria d.d.	Komunalac d.o.o.- Izgradnja vodovoda u Lovranu	EUR	1.342.716,02	10.000.000,00	2014.
2.	31.05.2007.	18.06.2007.	Hrvatska banka za obnovu i razvitak	Komunalac d.o.o.- Izgradnja vodoopskrbe Visoke zone Lovrana	EUR	1.228.823,94	8.000.000,00	2021.
3.	28.01.2010.	16.07.2010.	Erste & Steiermarkische bank d.d.	Komunalac d.o.o.- Izgradnja vodoopskrbe Visoke zone Lovrana	EUR	685.960,17	5.000.000,00	2024.

Tablica 4. Izdaci po danim jamstvima u 2013. g.

Redni broj	Naziv financijske institucije u čiju korist je dano jamstvo	Naziv korisnika kredita	Stanje duga po jamstvima 01.01.2013. – kuna	Istekla jamstva – plaćeno u tijeku 2013.g. – kuna	Stanje duga po jamstvima 30.06.2013. – kuna
1.	Raiffeisenbank Austria d.d.	Komunalac d.o.o.	2.884.254,16	562.461,85	2.321.792,31
2.	Hrvatska banka za obnovu i razvitak	Komunalac d.o.o.	7.217.639,60	392.385,54	6.825.254,06
3.	Erste & Steiermarkische bank d.d.	Komunalac d.o.o.	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00
	Ukupno		15.101.893,76	954.847,39	14.147.046,37

65- prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, naplaćeni su u iznosu 3.024.456,32 kn odnosno 36% planiranih, a ostvarenje je u odnosu na prethodnu godinu veće za 19%.

- Upravne i administrativne pristojbe, naplaćene u iznosu 39.422,08 kn, a odnose se na upravne pristojbe i prihod od boravišne pristojbe.

- Prihodi vodnog gospodarstva je prihod od vodnog doprinosa koji je u ovoj godini manji u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog manje izgradnje novih građevinskih objekata.

- Doprimos za šume nije se realizirao u ovom polugodištu.

- Ostali nespomenuti prihodi, naplaćeni u iznosu 1.528,02 kn, čine ih prihodi po posebnim propisima i to naknada za prenamjenu poljoprivrednog u građevinsko zemljište.

- Komunalni doprimos naplaćen je u iznosu 1.214.976,50 kn, a ostvaren je više u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer su u postupcima legalizacije utvrđene obveze za plaćanje komunalnog doprinosa koji je i naplaćen.

- Komunalna naknada naplaćena je u iznosu 1.695.112,52 kn, prihod je veći u odnosu na prethodnu godinu zbog provedenih mjera prisilne naplate i zbog proširenja obuhvat obveznika komunalne naknade.

- Naknada za priključak, naplaćena je manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer je veći dio obveznika naknadu platio jednokratno u prethodnoj godini.

66-prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija, ostvareni su u iznosu 4.800,00 kn, a čine ih:

- Prihode od pruženih usluga koji su realizirani u iznosu 4.800,00 kn, a odnose se na usluge oglašavanja poslovnih subjekata u glasilu Općine Lovran - Lovranski list.

- Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan javnog sektora nisu se realizirale u ovom polugodišnjem razdoblju, očekuje se da će do realizacije ovih prihoda doći za vrijeme održavanja manifestacije Marunada 2013.g.

68-kazne, upravne mjere i ostali prihodi, naplaćeni su u iznosu 80.701,72 kn, a sačinjavaju ih povrati u proračun po isplatama koje su izvršene u prethodnim godina (povrat stipendije), povrati u proračun s osnova ugovora o kupoprodaji nekretnina za rashod oglašavanja natječaja u dnevnom glasilu, te rashode procijenjene vrijednosti ili izrade geodetske snimke za nekretnine koju prodaje Općina Lovran i na povrate za rashode po sudskim postupcima. Tijekom 2011. i 2012. godine podignute su brojne tužbe protiv Općine Lovran zbog neobjavljivanja obvezujuće ponude za preuzimanje i kupnju dionica Liburnija Riviera Hoteli d.d. Sudski postupci su u tijeku i okončavaju se u našu korist ali su za posljedicu imali značajne rashode za intelektualne usluge, usluge odvjetnika i sudske pristojbe. Izdaci koji su nastali u predmetima tužbi protiv Općine Lovran za dionice Liburnija riviera hotela d.d., po donesenim sudskim presudama vraćaju se u Proračun Općine Lovran kao ostali prihodi.

II. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 604.182,56 kn.

71-prihodi od prodaje neproizvodne dugotrajne imovine, prodaja zemljišta, prihod je ostvaren u iznosu 448.927,58 kn. Temeljem pojedinih odluka Općinskog vijeća i pojedinih odluka Općinskog načelnika, u prvom polugodištu ove godine raspisani su natječaji za prodaju i zamjenu zemljišta, prodaja i zamjena su realizirane i to:

1.) S tvrtkom Lovran promet d.o.o., dana 20. prosinca 2012. g., zaključen je Ugovor o zamjeni nekretnina, temeljem kojeg je izvršena zamjena zemljišta, Lovran promet d.o.o. predao je u vlasništvo Općini Lovran:

- z.č. 293/17, zemljište od 2019 m², u vrijednost 1.560.283,20 kn,

- 1796/4452 dijelova z.č. 293/16, zemljište od 4452 m², u naravi zemljište od 1796 m², u vrijednosti 3.099.267, 40 kn i

- 3305/11093 dijelova z.č. 293/5, zemljište od 11093 m², u naravi zemljište od 3305 m², u vrijednosti 5.646030,65 kn, sve zemljišne čestice upisane su u z.k. ul. 1501 K.o. Lovran. Sveukupna vrijednost zemljišta koje je prodao Lovran promet d.o.o. iznosila je 10.305.581,25 kn.

Općina Lovran predala je u vlasništvo Lovran prometa d.o.o. slijedeće zemljište:

- z.č. 293/3 pašnjak od 1641 m², upisano u z.k. ul. 2572 K.o. Lovran, u vrijednosti 2.840.194,39 kn,

- 2/12 dijelova z.č. 457/1, pašnjak od 5989 m², iz z.k. ul. 26. K.o. Lovran, u naravi gradilište za stambenu izgradnju u površini 1335 m², u vrijednosti 1.828.950,00 kn i

- 2500/9892 dijelova z.č. 109/1, zemljište od 9892 m², z.k. ul. 1502 K.o. Oprič, u naravi zemljište za izgradnju hotelsko turističkog objekta, u vrijednosti 6.024.000,00 kn. Sveukupna vrijednost zemljišta koje je prodala Općina Lovran iznosila je 10.693.144,39 kn. Ugovorenom zamjenom nekretnina nastala je razlika u vrijednosti nekretnina

u iznosu od 387.563,14 kn u korist Općine Lovran, a koji iznos se društvo Lovran promet d.o.o. obvezao uplatiti u korist Proračuna Općine Lovran u dvanaest jednakih obroka. Lovran promet d.o.o. nije bio u mogućnosti isplatiti ugovorenu cijenu (zbog zastoja u dobivanju dokumentacije za gradnju), pa je s toga s društvom Lovran promet d.o.o. zaključen Aneks ugovora o zamjeni nekretnina kojim je izmijenjena odredba članka čl. 1. alineja 6. koja se odnosi na z.č. 109/1, vrt i vinograd od 9892 m², z.k. ul. 1502., K.o. Oprič. Navedenim Aneksom ugovora smanjena je površina zemljišta koje je Općina Lovran ustupila društvu Lovran promet d.o.o. s prijašnjih ugovorenih 2500/9892 dijelova z.č. na 2340/9892 dijelova odnosno za 160 m², što čini protuvrijednost od 385.536,00 kn, a razliku u vrijednosti u iznosu 2.027,14 kn društvo Lovran Promet d.o.o. uplatilo je u Proračun Općine Lovran..

2.) S Đurom Grba, dana 21.12.2012.g. zaključen je kupoprodajni ugovor kojim Općina Lovran prodaje z.č. 190 vinograd od 352 m² i z.č. 193/1 oranica od 203 m², obje upisane u z.k. ul. 269 K.o. Oprič. Kupoprodajna cijena ovog zemljišta iznosi 416.250,00 kn. Kako je ugovor zaključen krajem godine, obveza plaćanja nije dospjela u 2012.g., plaćanje je izvršeno u 2013.g. u iznosu 377.576,45 kn, razlika u iznosu 38.673,55 kn naplaćena je u 2012.g. kao primljena jamčevina.

3.) S Fakultetom za menadžment u turizmu i ugostiteljstvu zaključen je Ugovor o prodaji k.č. 970/2, pašnjak od 49 m², upisano u z.k.ul. 526., K.o. Ika-Oprič. Kupoprodajna cijena ovog zemljišta iznosila je 71.351,13 kn.

72 – prihodi od prodaje proizvodne dugotrajne imovine, ostvareni su u iznosu 155.254,98 kn, a odnose se na prihode od prodaje stambenih objekata i to:

- prihoda od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo u iznosu 111.766,98 kn i
- prihod od prodaje kuće u vlasništvu Općine Lovran, u Lovranu, Stari grad 31, izgrađenog na grč. 29, kuća stanovanja od 24 m², upisano u z.k. ul. 41. k.o. Lovran. Kupoprodajna cijena kuće iznosila je 435.000,00 kn, a kupac je Ivan Lavoslav Kukuljević. Po Ugovoru o kupoprodaji do 30. lipnja 2013.g. uplaćena je jamčevina u iznosu 43.488,00 kn, dok je preostala kupoprodajna cijena uplaćena u mjesecu srpnju 2013.g.

III. Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu 8.841.460,80 kn odnosno 28% godišnjeg plana.

31-rashodi za zaposlene, iznose 823.232,58 kn, obuhvaćaju plaće službenika, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene u općinskoj upravi, te plaću Općinskog načelnika. Rashodi za zaposlene manji su u odnosu na prethodnu godinu i to zbog manjeg iznosa rashoda za prekovremeni rad. Ostali rashodi za zaposlene koji se odnose na isplate po kolektivnom ugovoru veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine jer je u ovom polugodištu isplaćena otpremnina jednoj službenici zbog odlaska u mirovinu.

32-materijalni rashodi, ostvareni su u iznosu 3.725.217,54 kn odnosno 47% planiranih,

- Naknada troškova zaposlenima ostvarena je manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog manjih rashoda za službena putovanja, smanjeni su rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika i ostale naknade troškova zaposlenima.

- Rashodi za materijal i energiju ostvareni su više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine jer su povećani rashodi za el. energiju, rashodi za sitni inventar i autogume. U ovoj godini nabavljene su nove autogume za službeno vozilo, vatrogasni aparati za potrebe Kule u Lovranu i zastave Europske unije.

- Rashodi za usluge ostvareni su više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i to zbog značajnog povećanja rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja. Usluge tekućeg i investicijskog održavanja povećale su se zbog izvanrednih događaja, došlo je do urušavanja potpornog zida u luci Lovran. Uslijed erozije, izazvane djelovanjem podzemnih voda i djelovanjem mora, kroz oštećenja potpornog zida neposredno uz urušenu konstrukciju, došlo je do naglog urušavanja (propadanja) dijela betonske ploče na pješačkom platou uz pristupnu cestu za luku Lovran. Zbog navedenih okolnosti bilo je potrebno izvršiti građevinske radove na sanaciji postojećeg potpornog zida i nogostupa uz pristupnu cestu luci u Lovranu. Vrijednost izvršenih radova i usluga na navedenom lokalitetu iznosila je 288.120,79 kn. Na pomorskom dobru u ovom polugodištu bilo je potrebno izvršiti radove na popravku kupališta Zippera, kupališta između Vile Astra i vile Frappart, kupališta ispod hotela Lovran i kupališta ispod vile Magnolija. Ukupna vrijednost izvršenih građevinskih radova na sanaciji kupališta iznosila je 154.145,25 kn. U Proračunu za 2013.g. planirana je Aktivnost - Održavanje komunalne infrastrukture, u iznosu 216.000,00 kn,

a rashodi su izvršeni u ovom polugodištu u iznosu 487.840,85 kn i to zbog izvanrednih okolnosti sanacije potpornog zida u luci u Lovranu i sanacije kupališta.

U odnosu na prethodnu godinu veći su rashodi za usluge promidžbe i informiranja i rashodi za intelektualne usluge. Intelektualne usluge su povećane među ostalim i zbog izrade projektne dokumentacije potrebne u postupcima legalizacije bespravno izgrađenih objekata u vlasništvu Općine Lovran.

Intelektualne i osobne usluge odnose se na usluge odvjetnika, usluge ovlaštenih procjenitelja, geodetske usluge, usluge javnih bilježnika, usluge po ugovorima o djelu i ostale intelektualne usluge.

Predmeti od značaja za Općinu Lovran:

1. Općina Lovran vodi spor na Općinskom sudu u Rijeci protiv Hypo-Alpe-Adria-bank d.d. zbog aktiviranog mjeničnog jamstva u iznosu 1.724.320 kn u 2004. godini. Prvostupanjska presuda donijeta je u 2007. godini u korist Općine Lovran. U ponovljenom postupku odbijen je tužbeni zahtjev Općine Lovran i protiv tako donesene odluke izjavljena je žalba. Predmet je na postupanju na županijskom sudu,
2. Općina Lovran vodi postupak protiv Karla Bilića radi predaje u posjed poslovnog prostora u Lovranu, Galerija Fortezza i Kula - prostor je vraćen u posjed Općine Lovran, ali je tijekom iseljenja u ovršnom postupku bilo potrebno uskladištiti stvari iz prostora, slike i makete brodova, koje se sada nalaze u Muzeju Grada Rijeke i u prostoru Archeon d.o.o. za koju uslugu plaćamo naknadu i to Muzeju Grada Rijeke od 50.000,00 kn godišnje, a Archeon d.o.o. od 1.298,00 kn mjesečno. U ovršnim postupcima zatražen je povrat troškova iseljenja (čuvanje i skladištenje slika i maketa brodova) u visini 150.000,00 kn, isti je još u tijeku.
3. Vodi se postupak između Općine Lovran i sada pok. Radivoj Keller, za poništenje ugovora o kupnji zemljišta, P-285/09, čeka se dovršenje ostavinskog postupka, a postupak iniciran po tužbi Općine Lovran nalazi se na drugostupanjskom sudu, a radi rješavanja po žalbi. Općina Lovran zatražila je povrat 718.988,40 kn za čije osiguranje je izdana privremena mjera zabrana otuđenja nekretnina g. Keller.
4. Protiv Kristiana Peruca, bivšeg zakupnika poslovnog prostora u Lovranu, Šet. m. Tita 41, vodi se postupak za naplatu duga s osnove zakupnine u visini 333.586 kn. Tužbeni zahtjev Općine Lovran je usvojen i tuženik je izjavio žalbu pa je predmet na postupanju županijskog suda.
5. Vodi se nekoliko postupaka na sudu protiv Brand d.o.o., odnosno njezinih ovlaštenih osoba radi naplate cca 382.000,00 kn, te troškova ovrhe za predaju u posjed poslovnog prostora. Postupci se vodi pred nadležnim sudovima u Splitu i Opatiji, ali kako je račun blokiran, a nije pokrenut stečajni postupak radi pokušaja naplate iz imovine, to je izvjesno da će to potraživanje trebati otpisati, s tim da u prilog toj činjenici ide i podatak da je imovina društva vrlo upitna. U međuvremenu je došlo do promjene direktora društva, isti je državljanin BiH tako da se do njega ne može doći, promijenjen je i vlasnik društva tako da je to sada Špirić gradnja d.o.o. koji je brisan iz sudskog registra - dakle, iz svega se ovog vidi da je vrlo upitno da će se to potraživanje ikada moći naplatiti. Inicirani su kazneni postupci protiv gđe. Alme Harašlić-Bremec (bivše direktorice društva), ali sve za sada bez efekta.
6. Credo Banka d.d. – nad stečajnim dužnikom CREDO BANKA d.d. u stečaju, Split u tijeku je stečajni postupak koji je otvoren Rješenjem Trgovačkog suda u Splitu pod brojem 14 St-770/2011. od dana 16. siječnja 2012. godine. Izvršena je procjena vrijednosti pojedinih predmeta stečajne mase i vrijednosti imovine banke-stečajnog dužnika. Od strane stečajne upraviteljice poduzete su radnje na unovčenju odnosno naplati tražbina od dužnika stečajnog dužnika, poduzete su radnje na unovčenju odnosno naplati stvari koje ulaze u stečajnu masu, sastavljen je popis tražbina stečajnih vjerovnika koje se uzimaju u obzir za diobu unovčene stečajne mase, izvršena je isplata tražbina stečajnih vjerovnika 1. višeg isplatnog reda (radnici). Očekuje se da će se u daljnjem tijeku stečaja banke naplatiti potraživanje 7,5 mil. kn ali je neizvjesno da li će se isto naplatiti u cijelosti.
7. Tijekom 2011. i 2012. godine podignute su brojne tužbe protiv Općine Lovran zbog neobjavljivanja obvezujuće ponude za preuzimanje i kupnju dionica Liburnija Riviera Hoteli d.d. Postupci će se okončati u korist Općine Lovran u narednom razdoblju ali su za posljedicu imali značajne rashode za intelektualne usluge, usluge odvjetnika. Dio troškova postupka naplatit će se od tužitelja.

8. U tijeku je nekoliko postupaka između Gradske banke d.d. u stečaju Osijek i Općine Lovran, a u odnosu na nogometno igralište Lovran. U tijeku je potpisivanje Sporazuma između Ministarstva znanosti, obrazovanja i športa, Primorsko goranske županije, Državne agencije za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka, Gradske banke d.d. u stečaju Osijek i Općine Lovran temeljem kojeg nogometno igralište Lovran treba postati vlasništvo Općine Lovran. Sudski postupci su stavljeni u stanje čekanja realizacije Sporazuma osim ovršnog postupka u kojem je Zagrebačka banka d.d., kao vjerovnik Gradske banke d.d. u stečaju, ponovno inicirala i dobila ročište za ovrhu prodajom nogometnog igrališta Lovran tako da je važno dalje održavati kontakte sa stečajnim upraviteljem Gradske banke d.d. u stečaju Osijek, te ostalim potpisnicima Sporazuma radi realizacije istog. Stečajni upravitelj, g. Rački, izjavio je da će zatražiti od vjerovnika GBO, Zagrebačke banke d.d. Zagreb, da ponovno odgodi ovrhu dok se Sporazum ne potpiše.

9. U tijeku je žalbeni postupak pred nadležnim tijelom uprave pokrenut protiv rješenja o povratu zgrade Društvenog doma Lovran pravnim slijednicima prijašnjeg vlasnika. Općinsko vijeće Općine Lovran donijelo je odluku na 30. sjednici održanoj dana 20. prosinca 2012 godine da se žalba povuče nakon što se sklopi Nagodba s pravnim slijednicima prijašnjeg vlasnika objekta u kojem je potrebno definirati način i rokove napuštanja te nekretnine od strane njenih sadašnjih korisnika, udruga s područja Lovrana.

- Rashodi za ostale usluge odnose se na grafičke i tiskarske usluge, usluge uvezivanja poslovnih knjiga, usluge čišćenja poslovnih prostora u vlasništvu Općine Lovran, usluge čuvanja imovine (zaštitorske usluge), te usluge za potrebe održavanja manifestacija.

- Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa, odnosi se na rashode za doprinos za mirovinsko osiguranje i rashode polaganja državnog stručnog ispita osoba koje u Općini Lovran obavljaju stručno usavršavanje bez zasnivanja radnog odnosa.

- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja, odnose se na naknadu za rad predstavničkih i izvršnih tijela, premije osiguranja, reprezentacija, članarine, pristojbe i naknade i ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

- Rashod za premije osiguranja povećan je u odnosu na isto prošlogodišnje razdoblje jer je povećan broj objekata u vlasništvu Općine Lovran koji su osigurani po polici osiguranja od požara.

- Reprezentacija, rashod je povećan u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog povećanog broja aktivnosti kojima se promovirala Općina Lovran.

- Pristojbe i naknade odnose se na sudske pristojbe po tužbama, naknade općinskom sudu za provođenje ovršnih radnji i javnobilježničke pristojbe.

- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja, odnose se na rashode za vijence, svijeće, cvijeće kod protokola i obilježavanja državnih praznika, te za provedbu aktivnosti međunarodne suradnje. Rashod je veći u odnosu na prethodnu godinu jer su u ovoj godini održani izbori za članove Općinskog vijeća Općine Lovran i za Općinskog načelnika.

34-financijski rashodi, ostvareni su u iznosu 91.004,81 kn, a odnose se na kamate za primljene kredite i zajmove koje su veće u odnosu na prethodnu godinu jer je Općina Lovran koristila kredit do iznosa 3.500.000,00 kn za dozvoljeno prekoračenje na žiro računu tijekom cijelog ovog polugodišnjeg razdoblja dok je u prethodnoj godini razdoblje korištenja bilo kraće.

Bankarske usluge i usluge platnog prometa ostvarene su u iznosu 7.452,82 kn, rashod je povećan u odnosu na prošlu godinu zbog odluke poslovnih banaka koje rade na području Republike Hrvatske da se naplaćuje naknada za sve prilive (prihode) koji se uplaćuju na žiro račun u iznosu 0,60 kn po svakoj transakciji.

Ostali nespomenuti financijski rashodi, ostvareni u iznosu 10.929,88 kn, a sačinjavaju ga rashodi po ugovorima o kreditu (naknada za rezervaciju), vodna naknada Hrvatskim vodama i ostali financijski rashodi.

35 - subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru, ostvarene u iznosu 267.573,07 kn odnose se na subvencije KD Autotrolej d.o.o. za javni gradski i prigradski prijevoz u iznosu 257.086,50 kn, na subvencije u poljoprivredi (sufinanciranje nabave sadnica zainteresiranim građanima) u iznosu 10.486,57 kn.

36 - pomoći dane u inozemstvu i unutar države ostvarene su u iznosu 1.807.748,30 kn, a odnose se na sufinanciranje proračunskih korisnika Grada Opatije (Dječji vrtić, Gradska knjižnica V.C.Emina, Javna vatrogasna postrojba), proračunskog korisnika županije (Osnovna škola Viktor Car Emin), te pomoći Proračunu Općine Matulji za korištenje komunalnog deponija Osojnica.

37 - naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade, odnose se na jednokratne novčane pomoći, pomoći obiteljima za novorođeno dijete i stipendije učenicima i studentima, te naknade u naravi (paketi s hranom i kućanskim potrepštinama socijalno ugroženim građanima). Naknade građanima i kućanstvima u naravi – manje su od ostvarenih u istom razdoblju prošle godine zbog manjih rashoda za prijevoz učenika (naknada za prijevoz učenika dijelom se sufinancira iz Državnog proračuna).

38-ostali rashodi, ostvareni su u iznosu 1.745.439,87 kn, a čine ih:

- tekuće donacije u novcu u iznosu 609.763,33 kn namijenjene za rad udruga i političkih stranaka,
- kapitalne pomoći u iznosu 1.135.676,54 kn, a odnose se na kapitalne pomoći KD Komunalac za izgradnju vodovoda (sredstva su namijenjena za otplatu glavnica kredita i kamate po kreditima).

IV. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

41-rashodi za nabavu neproizvodne dugotrajne imovine, ostvareni su u iznosu 56.882,12 kn, odnose se na kupnju zemljište za potrebe realizacije budućih projekata planiranih u Proračunu Općine Lovran za 2013. i projekcijama za 2014. i 2015. godinu. Općina Lovran kupila je zemljište od Alda i Bibiane Linassi iz Italije, Geneva, i to 120/576 dijelova z.č. 795., šuma od 563 m², iz z. k. ul. 447 K.o. Lovran u naravi 117,29 m² zemljišta potrebnog za proširenje groblja u Lovranu. Kupoprodajna cijena za navedeno zemljište iznosila je 56.882,12 kn.

42-rashodi za nabavu proizvodne dugotrajne imovine, ostvareni su u iznosu 1.199.451,66 kn, odnosno 13% planiranog.

- Rashodi za nabavu stambenih objekata ostvareni su u iznosu 1.250,00 kn, a odnose se na rashod za procjenu prometne vrijednosti z.č. 245, 246/1, 247/1 i 248/2 K.o. Opič, zemljišta namijenjenog budućoj stambenoj izgradnji po modelu društveno poticajne stanogradnje pute Agencije za pravni promet i posredovanje nekretninama – APN. Općina Lovran zaključila je s APN agencijom ugovor o prijenosu prava vlasništva na navedenim nekretninama. Visina naknade, način i rok plaćanja za zemljište koje je prenijeto u vlasništvo APN-a utvrdit će se ugovorom o međusobnim pravima i obvezama u pogledu izgradnje stambenih građevina prema provedbenom programu društveno poticajne stanogradnje.

- Rashodi za poslovne objekte ostvareni su u iznosu 72.536,82 kn, s tvrtkom Krutak d.o.o. ugovorena je suradnja na EU projektima, među kojima je izrada projektne dokumentacije za projekt Kino – Teatro Lovran radi kandidiranja projekta na natječaj za bespovratna sredstva iz fondova Europske unije.

Radi legalizacije postojeće građevinske konstrukcije sportske dvorane plaćen je vodni doprinos, također izrađen je idejni projekt uređenja školske sportske dvorane.

- Rashodi za ceste, željeznice i ostale prometne objekte, ostvareni su u iznosu 72.704,50 kn, u ovoj godini plaćen je vodni doprinos za izgradnju ceste u Rezinama. Izrađen je parcelacioni elaborat za rekonstrukciju ceste Obrš, za istu cestu izrađen je glavni projekt i dobivena potvrda glavnog projekta.

- Rashodi za ostale građevinske objekte realizirani su u iznosu 969.912,59 kn, a odnose se na:

a) izgradnju javne rasvjete u iznosu 89.106,75 kn, izgrađena je javna rasvjeta u parku Komušćak, na kolnom putu Bahova ulica - Lokva, u naselju Lokva i javna rasvjeta u Medveji na plaži Cesara.

b) uređenje javnih površina izvršeno je u iznosu 715.358,24 kn, a odnosi se na:

- uređenje obalnog puta u Lovranu – izrađen je inicijalni prijedlog za projekt obalne šetnice Lungomare radi kandidiranja projekta za dobivanje bespovratnih sredstava iz EU fondova. Za potrebe kandidiranja navedenog projekta na javnom natječaju izvršena je dopuna i korekcija projekta (projekt je izrađen u prethodnim godinama) i sačinjen je troškovnik mostovnih dijelova obalne šetnice Lungomare.

- izrađena je i montirana ograda na prilazima obalnom putu ispod hotela Lovran.

- izrađena je posebna geodetska podloga idejnog i glavnog projekta nogostupa Lovran – Medveja.

- izgrađeno je ugibalište pokraj lovranske bolnice
- postavljena je ograda na dionici od Ortopedske bolnice Lovran do objekta «Toplice».
- izgrađen je betonski plato za montažnu nadstrešnicu na autobusnoj stanici u Tuliševici. Cjelokupni projekt izgradnje autobusnog stajališta u Tuliševici dovršen je u mjesecu srpnju.
- izvedeni su radovi na sustavu za automatsko navodnjavanje parka u Medveji. Projekt uređenja parka u Medveji u cijelosti je realiziran.
- projekt uređenja Starog grada u Lovranu podrazumijeva prethodnu izradu projektne dokumentacije. Nedostaju sredstva za realizaciju ovog projekta, pa je sačinjen inicijalni prijedlog za kandidiranje projekta na javni natječaj za dobivanje bespovratnih sredstava iz EU fondova.

c) izvedeni su građevinski radovi na projektu vodoopskrbe i sanitarne kanalizacije naselja Školarovo, nastavljeni su (u prošloj godini započeti) radovi na izgradnji vodoopskrbe Visoke zone Lovrana i to dijela vodoopskrbnih objekata naselja Kršanci, Dindići, Brgujci, Šmadi, dio Lignja, Juranovi i Ivulići, vodovod naselja Tuliševica, Oraj, Janjetići, dio Lignja i Brindić, te radovi na vodospremi Tuliševica. Ukupna vrijednost izvršenih radova u ovoj godini na navedenim projektima iznosila je 156.072,60 kn.

- Rashodi za postrojenja i opremu izvršeni su u iznosu 83.047,75 kn, a odnose se na nabavu 3 nova računala radi zamjene dotrajalih računala u računovodstvu i pisarnici, te na zamjenu dotrajalog servera. Također, nabavljen je jedan novi pisac i jedna nova uredska stolica. Za potrebe uređenja javnih površina nabavljeni su novi koševi za smeće sa stupićima i nove klupe u parkovima.

45-rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini, ostvareni su u iznosu 46.720,40 kn, a odnose se na dodatna ulaganja u poslovni prostor Šetalište maršala Tita 66 (Restoran Kvarner) i to zamjena krovišta na dijelu zgrade restorana. U prostoru Boćarskog kluba Lovran postavljene su nove elektroinstalacije.

V. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni su u iznosu 37.601,94 kn, a odnose se na smanjenje dozvoljenog prekoračenja na žiro računu u odnosu na iznos dozvoljenog prekoračenja koji je na kraju prošle godine iznosio 3.023.164,88 kn, a na dan 30.06.2013. isti iznosi 2.985.562,94 kn. Razlika u iznosu 37.601,94 kn odnosi se smanjenje dozvoljenog prekoračenja na žiro računu što ujedno čini povrat kratkoročnog kredita prema Raiffeisen banci d.d.

VI. Rezultat poslovanja – manjak prihoda i primitaka

U ovom polugodišnjem razdoblju ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu 763.956,22 kn. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina čine manjak prihoda i primitaka u iznosu -4.478.456,53 kn (manjak se sastoji od manjka prihoda od nefinancijske imovine u iznosu -4.620.559,43 kn i viška prihoda poslovanja – prihod od spomeničke rente, u iznosu 142.102,90 kn).

Ukupan manjak prihoda i primitaka za pokriće u budućem razdoblju iznosi -3.714.500,31 kn.

Prijedlog Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Lovran za 2013. godinu daje se Općinskom Vijeću Općine Lovran na razmatranje i usvajanje.

U Lovranu, 10. rujna 2013.g.



Općinski načelnik

Alan Sanković, dipl. oecc., ing.