

OBRAZLOŽENJE UZ IZVRŠENJE PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2013 GODINE DO 30.06.2013 GODINE

Sukladno članku 109. Zakona o proračunu („Narodne novine br. 87/08,136/12) i članka 15. Stavka 3. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine br. 24/13) načelnik dostavlja polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna predstavničkom tijelu do 15. rujna tekuće godine.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Posedarje sadrži propisane dijelove iz članka 4. Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Posedarje sadrži propisane dijelove iz članka 4. Pravilnika i to:

- Opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja
- Posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji
- Izvještaj o zaduživanju
- Izvještaj o korištenju proračunske zalihe
- Izvještaj o danim državnim jamstvima i izdacima po državnim jamstvima

Ukupni prihodi i primici Općine Posedarje za izvještajno razdoblje od 01.01. do 30.06.2013.g. iznose 3.748.765 kuna. Rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 4.804.813,00 kuna. U 2013 godini Općina Posedarje se kratkoročno zadužila od financijske kuće OTP banke za kratkoročni kredit u iznosu od 400.096,00 kuna s rokom otplate do 28.02.2014 godine. U razdoblju od 01.01. do 30.06.2013.g. godine ostvaren je manjak poslovanja u iznosu od 1.056.048 kuna. Neto financiranje iz računa zaduživanja/financiranja iznosi 330.096,00 kuna. U izvještajnom razdoblju zajedno s prenesenim manjkom iz 2012 godine koji iznosi 2.382.498,00 kuna ostvaren je manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 3.421.651,00 kunu.

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od 3.713.765 kuna, odnosno kako slijedi:

Tablica br.1 Planirani i izvršeni prihodi i primici u 2013. godini po ekonomskoj klasifikaciji

OPIS	1 OSTVARENO 1-6/2012	2 PLANIRANO 2013	3 Ostvareno 1-6/2013	Index 3/1*100	Index 3/2* 100
Prihodi od poreza	2.016.724,00	5.265.000,00	2.196.217,00	109	42
Pomoći iz inozemstva i unutar opće države	219.435,00	500.000,00	186.994,00	85	37
Prihodi od imovine	28.742,00	482.500,00	51.636,00	180	11
Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	648.613,00	5.016.188,00	1.278.918,00	197	25
PRIHODI OD PRODAJE NEFINCIJSKE IMOVINE					
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	50.757,00	1.380.000,00	35.000,00	69	3
Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0	1.600.000,00	0	0	0
UKUPNI PRIHODI	2.964.271,00	14.243.688,00	3.748.765,00	126	26

Iz prikaza ostvarenja pojedinih prihoda u odnosu na ostvarenje u istom razdoblju prethodne godine očigledno je da su prihodi poslovanja veći za 27% u odnosu na 2012 godinu a ostvareni su sa 33% u odnosu na godišnji plan. Svi porezni prihodi u odnosu na 2012 zabilježili su povećanje realizacije a na razni godišnjeg plana 2013 ostvareni su u rasponu od oko 42% i to kako slijedi:

Prihodi od poreza (grupa 61) – ostvareni u ukupnom iznosu od 2.196.217,00 kuna ili 109% u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2012 godine, 42% od godišnjeg plana. Na nešto manje ostvarenje ovih poreznih prihoda utjecao je porez na kuće za odmor jer obračun istog slijedi u slijedećem obračunskom razdoblju.

Pomoći iz proračuna (grupa 63) u izvještajnom razdoblju u odnosu na ostvarenje iz 2012 godine bilježe pad od 15% a na godišnjoj razini ostvareni su u iznosu od 35% od plana. Ispod plana su izvršene tekuće pomoći iz državnog proračuna.

Prihodi od imovine (grupa 64) – ukupno su ostvareni u iznosu od 51.636,00 kuna što je 80% više u odnosu na 2012 godinu , a 11% od godišnjeg plana. 85.089 kuna, odnosno 111% od plana. U samoj strukturi ovi prihoda se odnose na prihode od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju i iznosu od 78,00, i prihode od nefinancijske imovine u iznosu 51.558,00 kn. Prihode od nefinancijske imovine čine: naknade za koncesije u iznosu od 900,00 kuna, prihodi od zakupa nekretnina u iznosu od 14.177,00 kuna, naknade za korištenje nefinancijske imovine u iznosu od 45,00 kuna i ostali prihodi od nefinancijske imovine u iznosu od 36.436,00 kuna što se odnosi na prihode od naknade za legalizaciju nezakonito izgrađenih objekata.

Prihodi od administrativnih pristojbi (grupa 65) u odnosu na 2012 godinu bilježe porast od 97% ali na godišnjoj razini izvršeni su samo 25% od plana. Na povećanje ove skupine prihoda u odnosu na 2012 godine utjecalo je ostvarivanje prihoda od sufinanciranja mještana za katastarsku izmjeru općine. Strukturu ovih prihoda čine: upravne i administrativne pristojbe u iznosu od 10.969,00 kuna a odnose se na prihode od prodaje državnih biljega, prihodi po posebnim propisima koje čine prihodi od vodnog gospodarstva ostvareni u iznosu od 1.655,00 kuna a odnose se na vodni doprinos, prihodi po posebnim propisima ostvareni u iznosu od 602.766,00kune a odnose se na sufinanciranje građana za potrošak vode na hidrantima u mjestima koji nemaju osiguranu vodnu mrežu, sufinanciranje građana za katastarsku izmjeru. Prihodi od komunalnog doprinosa i komunalne naknade u odnosu na 2012 godinu bilježe porast za 44%. Na smanjeni indeks ostvarivanja prihoda od komunalne naknade i komunalnog doprinosa utjecalo je smanjenje jedinične cijene komunalnog doprinosa.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (grupa 71) –ovi prihodi u ukupnom iznosu u odnosu na 2012 godinu manji su za 31%. Ako gledamo realizaciju ovogodišnjeg plana gotovo da nisu ostvareni. Realizacija ovih prihoda očekuje se u drugom polugodištu jer će natječaji za prodaju stambenih objekata naknado biti raspisani i obročna otplata zakupa poljoprivrednog zemljišta slijedi u narednom razdoblju.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci u prvom polugodištu 2013 godine izvršeni su u iznosu od 4.804.813,00 kuna, odnosno kako slijedi:

Tablica br.2 Planirani i izvršeni rashodi i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji

OPIS	1 OSTVARENO 1-6/2012	2 PLANIRANO 2013	3 Ostvareno 1-6/2013	Index 3/1*100	Index 3/2* 100
Rashodi za zaposlene	741.308,00	1.595.200,00	749.756,00	101	47
Materijalni rashodi	1.899.251,00	4.029.000,00	2.517.168,00	133	62
Financijski rashodi	7.693,00	184.688,00	28.364,00	369	15
Pomoći unutar opće države	0	22.600,00	0	0	0
Naknade građanima i kućanstvima	202.700,00	510.000,00	229.229,00	113	45
Ostali rashodi	244.789,00	732.500,00	211.597,00	86	29
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE					
Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0	1.482.700,00	411.250,00	0	28
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	82.151,00	8.687.000,00	657.449,00	800	8
UKUPNI RASHODI	3.177.892,00	17.243.688,00	4.804.813,00	151	28

Rashodi poslovanja veći su za 1% nego 2012 godine. Svi rashodi 2013 godine u odnosu na 2012 ostvareni su u rasponu indeksa od 84-133% osim kod Ostalih nespomenutih rashoda koji su ostvareni u iznosu od 950.580,00 kuna odnosno 870% u odnosu na 2012.g. Na ovoliko povećanje ovih rashoda utjecala je ovrha jedne fizičke osobe radi neizvršavanje obveza od strane Općine prilikom prodaje građevinskih parcela. Ako pogledamo strukturu rashoda situacija je slijedeća: rashodi za zaposlene su na prošlogodišnjoj razini, materijalni rashodi su 33% iznad prošlogodišnjeg izvršenja na čiji su porast utjecali ostali nespomenuti rashodi veći su za 870% od prošle godine radi ovrhe, financijski rashodi su 369% veći u odnosu na 2012 godinu na to povećanje su utjecale kamate na primljeni kratkoročni kredit u iznosu od 3.808,00 kuna i zatezne kamate u iznosu od 18.468,00 kuna, pomoći unutar države nisu izvršene u izvještajnom razdoblju dok su planirane u iznosu od 22.600,00 kuna čije izvršenje će biti ostvareno u narednom razdoblju, naknade građanima i kućanstvima izvršene su 13% više nego

prethodne godine a na to povećanje čini sufinanciranje prijevoza srednjoškolaca za srednjoškolsko obrazovanje, ostali rashodi manji su za 14% u odnosu na 2012.g.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine bilježe znatno povećanje u odnosu na 2012 godinu i to: rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine koji su izvršeni u iznosu od 411.250,00 a donose se na okončanu situaciju za projekt kanalizacijskog sustava i na projekte za komunalnu infrastrukturu, rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine bilježe 800% povećanje u odnosu na 2012 godinu (dokumenti prostornog uređenja u iznosu od 530.156,00 kuna tj katastarska izmjera općine).

GLAVA 01 OPĆINSKO VIJEĆE

U okviru ove glave proračuna pod aktivnošću 01 evidentirani su iznosi isplaćenih naknada za rad vijećnika i za rad zamjenika načelnika.

Aktivnost 02 sadrži podatke vezane uz provođenje lokalnih izbora.

RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

GLAVA 01 OPĆI POSLOVI JUO-A

Rashodi funkcioniranja uprave općine realizirani su 2% iznad plana za cjelokupnu 2013 godinu. Aktivnost 01 Izvršna uprava i administracija sadrži plaće djelatnika, materijalne rashode i sve ostale rashode neophodne za funkcioniranje općinske uprave. Na Aktivnost 02 iskazan je povrat sredstava po ovrsi, a pod aktivnost 03 iskazana je otplata kratkoročnog kredita.

GLAVA 02 VATROGASNA ZAŠTITA, CIVILNA ZAŠTITA

U okviru glave 02 iskazani su troškovi neophodni za funkcioniranje dobrovoljnog vatrogasnog društva koje u periodu od 15.06. do 15.09. zapošljava 6 djelatnika koji rade na protupožarnoj zaštiti. Općina Posedarje financira njihove plaće i materijalne troškove u polovičnom iznosu dok drugu polovicu financira Vatrogasna zajednica Zadarske županije. Aktivnost 03 Funkcioniranje civilne zaštite: troškovi sustava civilne zaštite realizirat će se u narednom razdoblju.

GLAVA 03 GOSPODARSTVO, POLJOPRIVREDA, TURIZAM

Program 01-Poticanje gospodarstva

Pod ovom glavom i programom planiran je razvoj poslovne zone Posedarje-Slivnica gdje su planirani troškovi za gradnju komunalne infrastrukture. Općina u ovom obračunskom razdoblju nije imala navedenih troškova već se planiraju u narednom razdoblju.

GLAVA 04 TURIZAM

Program 02-Promicanje turizma

Pod ovom glavom prikazani su troškovi s kojim općina financira ljetna događanja u Posedarju i Vinjercu i ostali rashodi prikazani kao pomoći Turističkoj zajednici Općine Posedarje.

GLAVA 05 KOMUNALNA DJELATNOST

Program 00 Zaštita okoliša

Pod ovim programom prikazani su rashodi za odvoz krupnog komunalnog otpada i kontejnera s otpadom, usluge deratizacije.

Program 01 Održavanje komunalne infrastrukture

Aktivnost 01 Održavanje javnih površina

Radovi na sanaciji nerazvrstanih cesta izvode se prema planu i potrebama. Nerazvrstane ceste saniraju se nakon zimskog perioda i uništenja uslijed kiša i drugih nevremenskih nepogoda.

Održavanje javne rasvjete prema natječaju zaključen je ugovorom s pravnom osobom „Lampadina“ Zadar koja prema potrebama izlazi na teren i vrši popravak i zamjenu rasvjetnih tijela kao i ostalo održavanje vanjske rasvjete.

Opskrba mještana vodom s hidranata vrši se na način da djelatnici komunalnog poduzeća „Baščica“ iz Posedarja lijevaju vodu s hidranata u mjestima koji nemaju osiguranu opskrbu s vodom koji svoju uslugu fakturiraju općini a JP Vodovod Zadar fakturira potrošak vode s istih hidranata.

Održavanje mjesnih groblja vrše djelatnici komunalnog poduzeća Baščica.

Općina Posedarje je u zakonskom roku do 30.6.2013.g. podnijela zahtjeve za legalizaciju svojih objekata čiji su troškovi iskazani pod aktivnošću 06-Legalizacija Općinskih objekata.

Program 02 Izgradnja komunalne infrastrukture

Većina stavki ovog programa nije realizirana u ovom razdoblju uglavnom zbog slabijeg izvršenja na prihodovnoj strani.

Projekt 01 –Katastarska izmjera Općine

Potpisan je ugovor s Geodetskim zavodom iz Splita koji vrši katastarsku izmjeru općine .

Projekt 02-Izgradnja vodovoda

Općina je potpisala Ugovor o financiranju građenje vodnih građevina na vodoopskrbnom području Zadar koje Općina sufinancira u 10% iznosu po ispostavljenom zahtjevu za doznaku sredstava. Realizacija ovih troškova bit će ostvarena u narednom razdoblju.

Projekt 03Izgradnja kanalizacijskog sustava

Ovi troškovi odnose se na okončanu situaciju od pravne osobe „Hidroprojekting“ Zagreb koji je radio projekt za kanalizacijski sustav.

Projekt 04-Izgradnja prometnica

Od planiranih prometnica na području Općine Posedarje u iznosu od 905.000,00 kuna realizirano je 143.978,00 kuna a odnosi se na projektnu dokumentaciju, intelektualne usluge i uslugu gradnje prometnice.

Projekt 05-Izgradnja vanjske rasvjete

Ovaj projekt nominiran je kroz sredstva Evropske unije pa realizaciju projekta očekujemo u narednom razdoblju.

Projekt 06- Rekonstrukcija groblja

Ovaj projekt nije realiziran jer nisu ostvareni prihodi od prodaje zemljišta i općinskih stanova.

Projekt 09-Sanacija zida uz plažu

Napravljen je projekt za sanaciju oštećenje plaže koja će se sanirati gradnjom potpornih zidova.

GLAVA 06 KULTURA, RELIGIJA

U okviru ove glave prikazane su donacije kulturno umjetničkim društvima koja rade na promicanju kulturnog života Općine Posedarje.

GLAVA 07 ŠPORT

U okviru ove glave prikazane su donacije športskim klubovima i troškovi održavanja športskih objekata.
kulturno umjetničkim društvima

GALVA 08 PREDŠKOLSKI ODGOJ I OSTALO ŠKOLSTVO

Kroz program Javne potrebe u školstvu Općina Posedarje sufinancira prijevoz srednjoškolaca u Zadar i stipendije za studente.

Proračunski korisnik-Dječji vrtić „Cvrčak Posedarje“

Proračun je izvršen u okviru plana, Općina financira bruto plaće djelatnika i troškove prijevoza na posao.

GLAVA 09 SOCIJALNA SKRB

U okviru ove glave općina sufinancira dio troškova stanovanja štićenika Centra za socijalni rad Zadar s područja općine, sufinancira boravak djece u dječjem vrtiću „Latica“ Zadar, svako novorođeno dijete pomaže s 3.000,00 kuna i neke udruge koje se bave socijalnim pitanjima

1. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Sukladno članku 56. stavku 2. Zakona o proračunu sredstva proračunske zalihe koriste se za nepredviđene namjene za koje u proračunu nisu osigurana sredstva, ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dovoljna sredstva jer ih pri planiranju proračuna nije moguće predvidjeti. Općina Posedarje u svom proračunu nije imala osiguranu proračunsku zalihu.

2. IZVJEŠTAJ O ZADUŽENJU I DANIM JAMSTVIMA PRORAČUNA

Zaduživanje i davanje jamstava jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave uređuju odredbe članaka 86. do 92. u okviru razdjela VII. Zakona o proračunu („Narodne novine,“ broj 87/08, 136/12), te odredbe članka 11. Odluke o izvršavanju proračuna Općine Posedarje za 2012. godinu („Službeni glasnik Općine Posedarje“, broj 3).

U 2013. godini Općinsko vijeće nije dalo jamstvo, ali je donijelo odluku na zaduživanje jedinice lokalne samouprave. Općina Posedarje se kratkoročno zadužila kod financijske kuće OTP Banke za kratkoročni revolving kredit u iznosu od 52.600,00 EUR-a protuvrijednost u kunama koji na dan uplate na račun Općine iznosi 400.096,00 kuna. Krajnji rok povrata kredita je 28.02.2014 g. Redovna kamata iznosi 7% godišnje . Kamata se obračunava i naplaćuje mjesečno i po dospijecu kredita.

KRATKOROČNI KREDIT OTP BANKE

IZNOS ODOBRENOG KREDITA:	400.096,00
PLAĆEN KREDIT DO 30.06.2013.G.	70.000,00
STANJE 30.06.2013.G.	330.096,00

3.DEFICIT PRORAČUNA

OPIS	OSTVARENO 30.06.2013.G.
PRIHODI PSOLOVANJA	3.713.765,00 KUNA
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	35.000,00 KUNA
RASHODI POSLOVANJA	3.736.114,00 KUNA
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.068.699,00 KUNA
MANJAK OD 01.01. DO 30.06.2013.G.	1.056.048,00 KUNA
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE	400.096,00 KUNA
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU	70.000,00 KUNA
<u>PRENESENI MANJAK IZ 2012.G.</u>	<u>2.695.699,00 KUNA</u>
MANJAK ZA POKRIĆE U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU	3.421.651,00 KUNA

Referent za proračun i financije
Irena Novaković