

3. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA

Proračun Grada Novalje za 2017. godinu s projekcijama za 2018. i 2019. godinu donijet je na sjednici Gradskog vijeća Grada Novalje održanoj 13. prosinca 2016. godine, a njime su bili predviđeni ukupni prihodi i primici u iznosu od 60.200.000,00 kn, a u tom su iznosu bili i predviđeni i ukupni rashodi i izdaci.

Na sjednici održanoj 06. ožujka 2017. Gradsko vijeće Grada Novalje je donijelo I Izmjene i dopune Proračuna Grada Novalje za 2017. godinu u koje su uključena raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (Višak prethodne godine) u iznosu od 2.443.362,12 kn, te su ovim Izmjenama planirani ukupni prihodi i primici u iznosu od 59.200.000,00, te rashodi i izdaci u iznosu od 61.643.362,12 kn.

Iz sažetka općeg dijela vidljivo je da su u izvještajnom razdoblju ostvareni prihodi i primici od **14.218.095,14** kune, te realizirani rashodi i izdaci od **21.258.954,37** kuna, te je rezultat izvještajnog razdoblja **negativan** u iznosu od **-7.040.859,23** kune.

Godišnjim izvještajem za 2016. godinu utvrđen je pozitivan rezultat poslovanja u iznosu od **2.443.362,12** kuna koji se prenosi u ovu godinu, tako da ukupni rezultat poslovanja na dan **30.06.2017.** godine iznosi : **-4.597.497,11 kuna.**

Tablica 1

OPIS	Tekući plan 2017.	Izvršenje 01.01.- 30.06.2017.	Indeks	Izvršenje 01.01.- 30.06.2016.	Indeks
1	2	3	4(3/2)	5	6(3/5)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
Prihodi poslovanja	55.550.000,00	13.511.153,34	79,93	16.904.739,96	79,93
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	650.000,00	706.941,80	124,95	565.787,63	124,95
Ukupno prihodi	56.200.000,00	14.218.095,14	25,29	17.470.527,59	81,38
Rashodi poslovanja	32.800.462,12	11.003.773,10	33,54	9.758.024,10	112,77
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	28.416.900,00	10.055.859,51	35,39	4.539.112,85	251,54
Ukupno rashodi	61.217.362,12	21.059.632,61	34,40	14.297.136,95	147,29
RAZLIKA	-5.017.362,12	-6.841.537,47		3.173.390,64	
B. RAČUN FINANCIRANJA/ZADUŽIVANJA					
Primici od financijske imovine i zaduživanja	3.000.000,00	0,00		0	
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	426.000,00	199.321,76	46,79	201.891,72	98,73
NETO FINANCIRANJE/ZADUŽIVANJE	2.574.000,00	-199.321,76		-201.891,72	98,73
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	59.200.000,00	14.218.095,14	24,01	17.470.527,59	81,38
UKUPNO RASHODI I IZDACI	61.643.362,12	21.258.954,37	34,48	14.499.028,67	146,71
<u>REZULTAT POSLOVANJA</u>	<u>-2.443.362,12</u>	<u>-7.040.859,23</u>		<u>2.971.498,92</u>	
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	2.443.362,12	2.443.362,12		-918.665,87	
UKUPNI VIŠAK / MANJAK PRIHODA	0,00	-4.597.497,11		2.052.833,05	

Ostvarenje prihoda i primitaka od 14.218.095 kn (25,29%) je očekivano , jer već iz iskustva znamo da je ostvarenje proračuna u prvom polugodištu znatno slabije u odnosu na drugo polugodište kada nam dolazi glavnina prihoda (porezi na kuće za odmor, komunalna naknada, prihodi od javnih površina, porez na potrošnju, porez na dohodak...)

Ostvarenje prihoda za prvo polugodište 2017. je slabije u odnosu na isto razdoblje 2016. godine za 3.252.000 kn uglavnom iz razloga što su prošle godine u tom razdoblju ostvarene veće potpore od Fonda za zaštitu okoliša (Deponija smeća Caska, financiranje komunalne opreme) i potpore iz državnog proračuna (za gradsku knjižnicu , financiranje kapitalnih projekata od ustupljenog dijela poreza na dohodak) .

U istom razdoblju rashodi i izdaci su iznosili 21.258.954 kn što je 34,48 % od planiranog iznosa , a u odnosu na 2016. godinu su veći za 46,71 %.

Ovakvo ostvarenje rashoda je rezultat značajne investicijske aktivnosti u prvom polugodištu ove godine kako bi se neki projekti završili prije početka turističke sezone (Uređenje deponije smeća Caska, Uređenje ulica u povijesnoj jezgri Grada, asfaltiranje prometnica) , a koja je bila izostala prošle godine. Prisjetimo se da je 2016. godine bilo na snazi privremeno financiranje zbog nedonošenja Proračuna, a po njemu se nije moglo financirati nove kapitalne projekte već samo tekuće rashode i započete projekte do određenog iznosa, pa su stoga i rashodi 2016. godine bili znatno manji.

IZVRŠENJE PRIHODA I PRIMITAKA

U tablici 2. iskazani su podaci o ostvarenju prihoda i primitaka po ekonomskoj klasifikaciji ukupno za konsolidirani proračun, kao i odvojeno samo za GRAD NOVALJA te za Proračunske korisnike , te usporedba sa podacima za isto razdoblje prošle godine

Tablica 2.

OPIS	Tekući plan 2017.	Izvršenje 01.01.- 30.06.2017.	Indeks	Izvršenje 01.01.- 30.06.2016.	Indeks
1	2	3	4(3/2)	5	6(3/5)
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	59.200.000	14.218.095	24,02	17.470.528	81,38
GRAD NOVALJA	55.579.722	13.910.583	25,03	17.174.525	80,99
1.Prihodi poslovanja	51.929.722	13.203.644	25,42	16.608.738	79,49
<u>PRIHODI OD POREZA</u>	19.150.000	4.979.100	26,00	6.275.943	79,33
Porez na dohodak	5.350.000	2.493.510		2.612.710	
Porez na kuće za odmor	5.000.000	472.986		716.306	
Porez na promet nekretnina	6.200.000	1.813.011		2.660.075	
Porez na potrošnju	2.500.000	151.464		247.358	
Porez na tvrtku	100.000	48.129		39.494	

OPIS	Tekući plan 2017.	Izvršenje 01.01.- 30.06.2017.	Indeks	Izvršenje 01.01.- 30.06.2016.	Indeks
1	2	3	4(3/2)	5	6(3/5)
<u>PRIHODI PO POSEBNIM NAMJENAMA</u>	14.720.000	3.829.710	26,01	4.209.242	90,98
Boravišna pristojba	1.400.000	0		0	
Komunalni doprinos	8.500.000	3.151.098		3.509.887	
Naknada za legalizaciju objekata	400.000	124.852		177.769	
Komunalna naknada	4.000.000	489.270		388.817	
Naknada za priključak na komunalnu infrastrukturu	200.000	0		0	
Nak. za eksploataciju mineralnih sirovina	50.000	6.878		16.171	
Udio u vodnom doprinosu	170.000	57.612		116.598	
<u>PRIHODI OD IMOVINE</u>	4.825.000	1.187.440	24,61	563.077	210,88
Kamate	25.000	9.790		9.553	
Javne površine	2.200.000	239.260		146.450	
Koncesije	1.600.000	743.618		267.842	
Zakup nekretnina i zemljišta	950.000	190.530		133.490	
Spomenička renta	50.000	4.242		5.742	
<u>PRIHODI OD POMOĆI I DONACIJE</u>	11.030.000	2.699.700	24,47	5.423.453	49,73
Pomoći proračunu iz drugog proračuna	3.250.000	255.423		2.064.753	
Sredstva EU pomoći	5.5350.000	0		0	
Donacije (Fond za zaštitu okoliša)	2.400.000	2.444.277		3.358.700	
Ostale tekuće donacije	30.000	0		0	
<u>KAZNE I OSTALI PRIHODI</u>	2.204.722	507.692	23,02	137.023	370,51
Kazne	200.000	64.820		24.300	
Upravne pristojbe i naknade	470.000	72.946		56.177	
Sufinanciranje nadstandarda	/	/		22.500	
Sufinanciranje katastarskih izmjera	1.000.000	1.489			
Ostali prihodi	534.722	368.437		34.046	
2. Prihodi od prodaje imovine	650.000	706.941	108,76	565.788	124,94
Zemljište	600.000	706.941		565.788	
Prijevozna sredstva	50.000	0		0	
3. Primici od zaduživanja	3.000.000	0	/	0	/
PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	3.620.278	307.512	8,49	296.002	103,88
DJEČJI VRTIĆ CARIĆ	3.572.278	284.373	7,96	290.476	97,89
GRADSKA KNJIŽNICA	25.000	12.099	48,39	1.525	793,37
CENTAR ZA KULTURU	7.000	5.600	80,00	0	/
GRADSKI MUZEJ	16.000	5.440	34,00	4.001	135,96

IZVRŠENJE RASHODA I IZDATAKA

Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u ukupnom iznosu od 21.258.954,37 što predstavlja 34,48 % u odnosu na planirani iznos, a u odnosu na 2016. godinu rashodi i izdaci su veći za 46,71 %

Pregled ostvarenih rashoda i izdataka konsolidiranog proračuna

BROJ KONTA	OPIS	Tekući plan 2017.	Izvršenje 01.01.-30.06.2017.	Indeks Izvrš.2017. /plan 2017	Izvršenje 01.01.-30.06.2016	Indeks Izvrš.2017 /Izvrš. 2016
1.	2.	3.	4.	5. (4/3)	6.	7(4/6)
3	Rashodi poslovanja	32.800.462	11.003.773	33,55	9.758.024	112,77
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	28.416.900	10.055.859	35,39	4.539.113	251,54
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	426.000	199.322	46,79	201.892	98,73
UKUPNO RASHODI / IZDACI		61.643.362	21.258.954	34,48	14.499.029	146,71

U posebnom je dijelu proračuna dan pregled rashoda po organizacijskoj, programskoj i ekonomskoj klasifikaciji.

4. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJ NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU

NOVCA I KAPITALA ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – LIPANJ 2017.

U izvještajnom razdoblju Grad Novalja je potpisao **Ugovor o kreditu s Hrvatskom bankom za obnovu i razvitak na iznos od 9.000.000,00 kn za financiranje Izgradnje i opremanja kulturnog centra Gozdenica –Novalja** . Kako u navedenom razdoblju nisu započeti radovi na navedenom projektu – nije došlo niti do povlačenja kreditnih sredstava od banke .

Stanje obveza po dugoročnim kreditima koje je Grad Novalja uzeo u prijašnjim godinama je slijedeće:

Kredit PBZ za Uređenje Trga Bazilike i dijela Trga Loža iz 2011. godine:

Ukupan iznos kredita 4.000.000,00 kn

Otplaćeno glavnice do 30.06.2017. 2.358.291,61

Ostalo za otplatu glavnice 1.641.708,39 kn

5. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA PRORAČUNSKE PRIČUVE

U razdoblju 01.01.-30.06.2017. godine sredstva Proračunske pričuve Proračuna Grada Novalje utrošena su u iznosu od **35.000,00** kn i to kako slijedi:

-Pomoć obiteljima za financiranje pogrebnih troškova	5.000,00
- Pomoć obiteljima za financiranje pogrebnih troškova	5.000,00
- Financ. potpora maturantima SŠ Bartul Kašić Pag za maturalnu zabavu	5.000,00
-Potpora NK Novalja za financiranje putovanja djece na međunarodni turnir u Barcelonu (Španjolska)	10.000,00
- Finan. pomoć misionaru Borisu Dabo za potrebe misije Njoko/Nawinda Mission u Zambiji	10.000,00

UKUPNO: **=35.000,00**

6. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DANIM JAMSTVIMA ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – LIPANJ 2017. GODINE

U navedenom razdoblju Grad Novalja nije davao nikakva jamstva po kreditima.