



**REPUBLIKA HRVATSKA
ZADARSKA ŽUPANIJA**



OPĆINA POLAČA

Jedinstveni upravni odjel

Klasa: 400-01/19-01/03

Urbroj: 2198/26-19-04-1

Polača, 04.09.2019.

OPĆINA POLAČA
n/r Općinski načelnik

**PREDMET: Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna Općine Polača za razdoblje
01.01.2019.-30.06.2019. godinu
- dostavlja se**

Poštovani,

U prilogu dopisa sukladno članku 110. stavak 1. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08., 136/12 i 15/15) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“, broj 24/13. i 102/17), dostavljamo Vam na daljnje postupanje Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Polača za razdoblje od 01.01.2019.do 30.06.2019. godine.

PROČELNIK
Ante Samardžija, upr.iur.

Na temelju članka 108. i 110. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08.,136/12, 15/15.), članka 16. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“, broj 24/13 i 102/17) i članka 30. Statuta Općine Polača („Službeni glasnik“ Općine Polača, broj 2/18), Općinsko vijeće na 13. sjednici održanoj dana 07. listopada 2019. godine, donosi

ODLUKU

o usvajanju Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Polača za razdoblje 01.01.2019. – 30.06.2019. godine

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Polača za razdoblje 01.01.2019.-30.06.2019. godine sastoji se od:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Konto Vrsta prihoda i primitka	Izvršenje 01.01.-30.06.2018.	Plan 2018.	Izvršenje 01.01.-30.06.2019.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	2.449.887,58	7.965.000	3.101.349,94	127	39
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	191.150,51	1.380.000	391.341,97	205	28
3 Rashodi poslovanja	2.169.596,83	4.456.000	1.669.412,77	77	37
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	328.385,02	4.153.000	655.475,76	200	16
RAZLIKA	143.056,24	736.000	1.167.803,38	816	159

B. RAČUN FINANCIRANJA

8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplata zajmova	0,00	0	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**C. RASPOLOŽIVA
SREDSTVA IZ PRETHODNIH
GODINA**

9 Vlastiti izvori	143.056,24	736.000	1.167.803,38	816	159
--------------------------	------------	---------	--------------	-----	-----

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	-2.410.079,83	736.000	-1.242.276,45	52	0
---	----------------------	----------------	----------------------	-----------	----------

Članak 2.

Manjak prihoda nad izdatcima u iznosu od 1.242.276,45 kuna pokrit će se iz prihoda u idućim godinama i racionalizacijom troškova.

Članak 3.

Sastavni dio ovog Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Polača je Bilanca prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka i Posebni dio Proračuna za razdoblje 01.01.2019. – 30.06.2019., te obrazloženje uz iste.

Članak 4.

Ova odluka stupa na snagu osmog dana od dana objave u „Službenom glasniku“ Općine Polača.

Klasa: 021-08/18-01/25
Urbroj: 2198/26-19-01-8
Polača, 07. listopada 2019.

OPĆINA POLAČA
OPĆINSKO VIJEĆE

Predsjednik
Općinskog vijeća
Oliver Kulaš

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
PRORAČUNA OPĆINE POLAČA ZA RAZDOBLJE 01.01.2019.-30.06.2019. GODINE**

1. PRIHODI I PRIMITCI

U razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2019. godine ostvareni su prihodi i primici Proračuna Općine Polača u iznosu od 3.492.691,91 kuna, što čini 37,37 % godišnjeg plana.

Obrazloženje ostvarenja osnovnih skupina prihoda i primitaka

Prihodi od poreza odnose se na porez i prirez na dohodak, te na fiskalno izravnanje koji iznose 1.666.936,69 kuna. Stalni porez na imovinu odnosi se na porez na kuće za odmor koji iznosi 2.835,00 kuna. Povremeni porez na imovinu odnosi se na porez na promet nekretnina u iznosu 119.448,19 kuna. Porez na potrošnju se odnosi na porez na alkoholna i bezalkoholna pića koji plaćaju ugostiteljski objekti na području Općine, a iznosi 8.695,30 kuna. Porez na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti se odnose na porez na tvrtku, iznosi 2.492,49 kuna. Navedeni porez je ukinut, a naplata u 2019. godini se odnosi na potraživanja prije 2017. godine.

Kapitalne pomoći iz proračuna odnose se na pomoć Zadarske županije za sanaciju i opremanje ureda načelnika i tajnice nakon požara u iznosu od 100.000,00 kuna i pomoć državnog proračuna za dječje igralište kod OŠ Franka Lisice u Polači u iznosu od 132.852,00 kune. Tekuće pomoći od HZZ-a se odnose na pomoći za sufinanciranje osoba koje su na stručnom osposobljavanju. Iznos je 7.704,60 kuna i odnosi se na jednu osobu koja je na stručnom osposobljavanju.

Prihodi od kamata iznose 29,12 kuna, prihodi od zateznih kamata 527,35 kuna. Zakup poslovnog prostora koji plaća Beton Zdrug d.o.o iznosi 6.000,00 kuna. Ostali prihodi od nefinancijske imovine odnose se na naknadu za eksploataciju mineralnih sirovina u iznosu 73.182,18 kuna. Naknada za zadržavanje građevine u prostoru odnosi se na naknadu koja se plaća pri legalizaciji objekata, a iznosi 1.038,53 kuna.

Ostale naknade utvrđene Općinskom odlukom odnose se na Ugovor o odvozu otpada s Gradom Benkovcem, HAC d.o.o., Pik Vinkovci d.d. i Benković d.o.o.. Naknada je naplaćena u iznosu od 393.665,00 kuna. Prihodi od vodnog doprinosa iznose 863,07 kuna. Ostali nespomenuti prihodi iznose 382,56 kuna. Prihod od komunalnog doprinosa iznosi 418.949,93 kuna, prihod od komunalne naknade 165.747,93 kuna.

Prihodi od prodaje zemljišta iznose 389.341,97 kuna, a odnose se na naplatu duga za terene iz prošlih godina i jedan prodani građevinski teren u 2019. godini. Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava, odnose se na prodaju zapaljene Škode superb u iznosu od 2.000,00 kuna.

2. RASHODI I IZDATCI

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2019. godine ostvareni su rashodi u iznosu 2.324.888,53 kuna što je 27,01 % od plana proračuna.

Obrazloženje ostvarenja osnovnih skupina rashoda i izdataka

Plaće za zaposlene se odnose na neto plaće, porez i prirez na plaću i doprinos za mirovinsko u iznosu od 336.573,90 kuna. Doprinosi na plaću iznose 55.035,04 kuna. Ostali rashodi za zaposlene iznose 11.700,00 kuna.

Naknade troškova zaposlenima se odnose na službena putovanja u iznosu 12.947,16 kuna (od toga dnevnice 2.700,00 kuna), putni trošak 12.225,92 kuna i stručno usavršavanje zaposlenika 1.850,00 kuna. Rashodi za materijal i energiju se odnose na rashode za električnu energiju u iznosu 20.898,97 kuna, potrošnju javne rasvjete u iznosu 48.697,70 kuna, materijal za održavanje javne rasvjete 21.575,00 kuna, uredski materijal 9.342,96 kuna, motorni benzin i dizelsko gorivo 25.212,21 kuna, sitni inventar 10.921,00 kuna, materijal za tekuće održavanje opreme i postrojenja 3.900,00 kuna, materijal i dijelovi za održavanje građevinskih objekata 3.992,64 kune, te na ostali materijal 2.571,09 kuna.

Rashodi za usluge se odnose na rashode za telefon i poštu u iznosu 17.370,61 kuna, održavanje automobila 9.290,00 kuna, održavanje buldožera 1.650,00 kuna, opskrba vodom 15.241,49 kuna, ugovor o djelu 2.434,33 kuna, usluge odvjetnika 26.921,88 kuna, geodetsko katastarske usluge 3.750,00 kuna, ostale intelektualne usluge 7.797,00 kuna, računalne usluge 4.575,00, registracija dva auta i kamiona za odvoz smeća 8.640,03 kuna, održavanje neasfaltiranih cesta u iznosu od 99.658,90 kune, održavanje javnih površina 108.963,76 kuna, održavanje općinskih groblja 32.697,50 kune, usluge održavanja javne rasvjete 11.150,00 kuna, održavanje deponija 95.000,00 kuna, usluge održavanja nogometnog igrališta 1.260,00 kuna, prekrivanje deponija inertnim materijalom 16.875,00 kuna, zakupnina fotokopirnog stroja 2.233,74 kuna, veterinarske usluge 3.375,00 kuna, grafičke i tiskarske usluge 288,00 kuna, sanacija nogostupa 14.500,00 kuna, usluge za promidžbu i informiranje 7.575,00 kuna, usluge odvoza smeća u iznosu od 12.827,40 kuna, usluge čišćenja i pranja u iznosu od 9.610,00 kuna, te ostale nespomenute usluge 18.335,30 kuna, a najvećim dijelom se odnosi na plaćanje 1 % od poreza na dohodak poreznoj upravi za fiskalno izravnjanje.

Naknade ostalih troškova odnose se na rashode za osobe na stručnom osposobljavanju i iznose 3.527,21 kuna i odnose se na doprinos za mirovinsko za jednu osobu koja je na stručnom osposobljavanju u Općini Polača u 2019. godini.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja se odnose na naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela u iznosu od 21.726,55 kuna, izbori za nacionalne manjine 25.646,61 kuna, reprezentaciju 21.510,59 kuna, premije osiguranja prijevoznih sredstava 6.256,61 kuna, članarine 6.500,00 kuna, javnobilježničke pristojbe 1.553,75 kuna, troškove sudskih postupaka 1.100,00 kuna, pristojbe i naknade 647,10 kuna, presuda VIP d.o.o. 95.731,25, te na ostale nespomenute rashode 18.012,59 kuna.

Ostali financijski rashodi se odnose na kamate za kratkoročni kredit od Croatia banke u iznosu od 15.937,79 kuna, bankarske usluge u iznosu 3.131,85 kuna, rashode za zatezne kamate 784,14 kuna.

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna odnose se na sufinanciranje Bibliobusa u iznosu od 2.500,00 kuna i tekuća pomoć OŠ Franka Lisice Polača 5.000,00 kuna.

Naknade građanima i kućanstvima u novcu se odnose na stipendije 33.000,00 kuna, naknadu za novorođenu djecu 10.000,00 kuna, naknada za umrle osobe 4.000,00 kuna, naknada za novoosnovane obitelji 1.000,00 kuna te na ostale pomoći u iznosu od 12.500,00 kuna.

Tekuće donacije se odnose na donacije NK Polača 130.000,00 kuna, donacije KUD Gradina 14.000,00 kuna, donacije Kickboxing klub Polača 16.000,00 kuna, donacija DVD Polača 54.000,00 kuna, Dječji vrtić Tulipan 5.000,00 kuna, tekuće donacije političkim strankama 6.100,00 kuna, ostale sportske donacije 2.000,00, tekuće donacije Udruzi baštine Polače i Ravnih kotara 10.000,00 kuna, te ostale donacije 16.175,00 kuna.

Kapitalne donacije trgovačkim društvima u javnom sektoru odnose se na Komunalno društvo d.o.o. Polača u iznosu od 16.608,20 kuna.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine se odnose na Dječije igralište kod OŠ Franka Lisice 29.607,86 kuna, zgrada društvenih djelatnosti s vatrogasnim domom – saniranje nakon požara 85.837,03 kune, stolarija na istoj zgradi 15.800,00 kuna, prostorije MO Jagodnja Gornja 45.500,00 kuna, asfaltiranje cesta 21.031,25 kuna, javna rasvjeta u Kakmi i Polači 145.068,75 kuna, sanacija centralnog deponija 85.050,00 kuna, namještaj za ured načelnika i tajnice 46.712,25 kuna, opremanje društvenog doma (namještaj) 41.425,20 kuna, fotokopirni stroj-zapaljeni 15.075,00 kuna, radio, telefoni i mobiteli 3.306,65 kuna, klima uređaji 15.062,50 kuna, malčer 56.250,00 kuna, video nadzor 19.660,00 kuna, izrada bine 10.753,07 kuna, Prostorni plan Općine Polača 8.500,00 kuna, te ostali rashodi 10.836,20 kuna .

3. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Općina Polača se u razdoblju 01.01.2019.-30.06.2019. godine kratkoročno zaduživala. Iznos je bio 500.000,00 kuna glavnice i 15.937,79 kuna kamate s dospjećem 31.12.2019. godine. Dospjeli kredit je na dan 30.06.2019. iznosio 0,00 kuna glavnice i 0,00 kuna kamate. Nedospjeli kredit iznosi 302.861,55 kunu, a kamata 5.096,12 kunu.

4. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Općina Polača nije koristila sredstva proračunske zalihe.

5. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDATCIMA PO DANIM JAMSTVIMA

Općina Polača u razdoblju 01.01.2019.-30.06.2019. godine nije davala jamstva, niti je imala izdatke po danim jamstvima.

6. STANJE POTRAŽIVANJA, OBVEZA I POTENCIJALNIH OBVEZA

Potraživanja Općine Polača na dan 30.06.2019. godine iznose 845.635,67 kuna, od toga je dospjelo 642.779,70 kuna .

Obveze Općine Polača na dan 30.06.2019. godine iznose 1.682.529,72 kuna, od toga je dospjelo 973.945,00 kuna.

Potencijalne obveze Općine Polača na dan 30.06.2019. su slijedeće:

1. Sudski spor Trgoprijevoz Peraić u iznosu 5.412.680,06 kuna

7. FINANCIJSKI REZULTAT

Slijedom iznesenih podataka o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje siječanj - lipanj 2019. godine utvrđuje se financijski rezultat kako slijedi:

- prihodi poslovanja 3.101.349,94
- prihodi od prodaje nefinancijske imovine 391.341,97
Ukupno prihodi 3.492.691,91

- rashodi poslovanja 1.669.412,77
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine 655.475,76
Ukupno rashodi 2.324.888,53

Višak prihoda u 2019. godini 1.167.803,38

Manjak prihoda iz prošlih godina -2.410.079,83

FINANCIJSKI REZULTAT:

UKUPNI MANJAK PRIHODA -1.242.276,45

Na temelju knjigovodstveno evidentiranih podataka u nastavku se daje:

I. Opći dio (Račun prihoda i rashoda, Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina i Račun zaduživanja

/ financiranja)

II. Posebni dio (Izvršenje proračuna po proračunskim pozicijama i organizacijskoj i programskoj klasifikaciji).

PLAN RAZVOJNIH PROGRAMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 30.06.2018. GODINE - OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA

Temeljem članka 108. Zakona o proračunu („Narodne novine“ br. 87/08, 136/12 i 15/15) propisano je da polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave treba sadržavati i izvještaj o provedbi plana razvojnih programa.

Prema Zakonu o proračunu, plan razvojnih programa je dokument JLP(R)S koji predstavlja sastavni dio proračuna, a sadrži ciljeve i prioritete razvoja jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave povezane s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna za trogodišnje razdoblje.

U Strateškom razvojnom programu Općine Polača za razdoblje 2015-2020. godine, strateški ciljevi te razvojne mjere/prioriteti povezani su sa programskom klasifikacijom (programi, aktivnosti) i organizacijskom klasifikacijom proračuna (razdjeli i glave), kako bi se moglo pratiti koliko se sredstava izdvaja za provedbu pojedinog cilja.

Strateškim razvojnim programom Općine Polača utvrđena su tri cilja:

1. Stvaranje konkurentnog gospodarstva temeljenog na razvoju poljoprivrede, malog i srednjeg poduzetništva, te turizma
2. Razvoj ljudskih potencijala i poboljšanje kvalitete života
3. Očuvanje kulturne i prirodne baštine te zaštite okoliša

Ciljevi i prioriteti Strateškog razvojnog programa Općine Polača predstavljaju ciljeve i mjere Plana razvojnih programa Općine Polača za razdoblje 01.01. – 30.06.2019. godine, te se uz pojedinu mjeru dodjeljuju kapitalni projekti planirani u Proračunu Općine Polača. Izdvojeni su oni kapitalni projekti za koje se smatra da izravno pridonose razvoju Općine Polača.

U polugodišnjem izvještaju o izvršenju Plana razvojnih programa za razdoblje 01.01.-30.06.2019. godinu iskazana su vrijednosna ostvarenja pojedinih kapitalnih projekata koji pridonose realizaciji strateških ciljeva u okviru definiranih prioriteta i mjera. U odnosu na izvorni plan 2019.god. od 3.536.000 kuna, programi su realizirani u iznosu od 442.547,18 kn.