

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 12. sjednici održanoj dana 10. srpnja 2019. godine, donosi

**ODLUKU**  
**o usvajanju Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Polača za razdoblje**  
**01.01.2018. – 31.12.2018. godine**

**Članak 1.**

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Polača za razdoblje 01.01.2018.-31.12.2018. godine sastoji se od:

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

Konto Vrsta prihoda i primitka	Izvršenje 01.01.- 31.12.2017.	Plan 2018.	Izvršenje 01.01.- 31.12.2018.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
<b>6</b> Prihodi poslovanja	<b>13.034.140,25</b>	<b>6.249.000</b>	<b>5.371.806,23</b>	<b>41</b>	<b>86</b>
<b>7</b> Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	<b>43.397,40</b>	<b>370.000</b>	<b>217.775,51</b>	<b>502</b>	<b>59</b>
<b>3</b> Rashodi poslovanja	<b>3.009.753,52</b>	<b>4.837.650</b>	<b>4.361.603,00</b>	<b>145</b>	<b>90</b>
<b>4</b> Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	<b>9.070.022,50</b>	<b>1.464.275</b>	<b>1.463.952,90</b>	<b>16</b>	<b>100</b>
<b>RAZLIKA</b>	<b>997.761,63</b>	<b>317.075</b>	<b>-235.974,16</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**B. RAČUN FINANCIRANJA**

<b>8</b> Primici od financijske imovine i zaduživanja	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5</b> Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**C. RASPOLOŽIVA  
SREDSTVA IZ PRETHODNIH  
GODINA**

<b>9 Vlastiti izvori</b>	997.761,63	317.075	-235.974,16	-	-
--------------------------	------------	---------	-------------	---	---

<b>VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>-2.171.898,16</b>	<b>317.075</b>	<b>-2.410.079,83</b>	<b>0,00</b>	<b>111</b>
---	----------------------	----------------	----------------------	-------------	------------

**Članak 2.**

Manjak prihoda nad izdatcima u iznosu od 2.410.079,83 kuna pokrit će se iz prihoda u idućim godinama i racionalizacijom troškova.

**Članak 3.**

Sastavni dio ovog Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Polača je Bilanca prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka i Posebni dio Proračuna za razdoblje 01.01.2018. – 31.12.2018., te obrazloženje uz iste.

**Članak 4.**

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

Klasa: 021-08/19-01/20  
Urbroj: 2198/26-19-01-3  
Polača, 10. srpnja 2019.

OPĆINA POLAČA  
OPĆINSKO VIJEĆE

Predsjednik  
Općinskog vijeća  
Oliver Kulaš

## **GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE POLAČA ZA RAZDOBLJE 01.01.2018.-31.12.2018. GODINE**

### **1. PRIHODI I PRIMITCI**

U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2018. godine ostvareni su prihodi i primici Proračuna Općine Polača u iznosu od 5.589.582,04 kuna, što čini 84,45 % 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 2.751.097,04 kuna i porez i prirez na dohodak od kapitala( kamate na štednju) u iznosu 47,86 kuna. Stalni porez na imovinu odnosi se na porez na kuće za odmor koji iznosi 30.114,65 kuna. Povremeni porez na imovinu odnosi se na porez na promet nekretnina u iznosu 34.167,41 kuna. Porez na potrošnju se odnosi na porez na alkoholna i bezalkoholna pića koji plaćaju ugostiteljski objekti na području Općine, a iznosi 15.983,36 kuna. Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti se odnose na porez na tvrtku, te iznosi 6.687,40 kuna. Navedeni porez je ukinut, a naplata u 2018. godini se odnosi na potraživanja prije 2017. godine.

Tekuće pomoći iz proračuna odnose se na pomoć za ogrjev od Zadarske županije za jednog korisnika u iznosu od 950,00 kuna. Kapitalne pomoći iz proračuna odnose se na pomoć za Društveni dom u Polači u iznosu od 150.000 kuna i pomoć za javnu rasvjetu u Kakmi u iznosu od 150.000 kuna, pomoć Zadarske županije za deponij u Jagodnjoj Gornjoj 60.000,00 kuna, javnu rasvjetu u Polači u iznosu od 39.442,57 kuna i pomoć Grada Biograda 100.000,00 kuna za vodoistražne radnje, te sufinanciranje projektne dokumentacije za proširenje deponija u Jagodnjoj Gornjoj u iznosu od 69.625,73 kuna . Tekuće pomoći od HZZ-a se odnose na pomoći za sufinanciranje osoba koje su na stručnom osposobljavanju. Iznos je 12.982,80 kuna i odnosi se na jednu osobu koja je na stručnom osposobljavanju. Kapitalne pomoći od ostalih subjekata se odnose na Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost za sanaciju i izmjenu/dopunu građevinske dozvole za centralni deponij u iznosu od 69.246,04 kuna.

Prihodi od kamata iznose 89,50 kuna. Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika odnose se na razliku tečaja eura kod kratkoročnog kredita Croatia banci i iznosi 1.446,12 kuna. Naknada za štandove u sezoni, zakup poslovnog prostora koji plaća Beton Zdrug d.o.o te iznajmljivanje buldožera iznosi 57.450,00 kuna. Ostali prihodi od nefinancijske imovine odnose se na naknadu za eksploataciju mineralnih sirovina u iznosu 124.376,69 kuna, naknadu za zadržavanje građevine u prostoru koja se plaća pri legalizaciji objekata koja iznosi 24.092,27 kuna, te naknadu za pravo služnosti koju plaća Hrvatski telekom d.d. u iznosu od 98.145,07 .

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 850.467,73 kuna. Prihodi od vodnog doprinosa iznose 3.641,02 kuna. Ostali nespomenuti prihodi iznose 2.157,86 kuna. Prihod od komunalnog doprinosa iznosi 186.376,58 kuna, prihod od komunalne naknade 409.583,53 kuna.

Prihodi od prodaje zemljišta iznose 215.336,00 kuna, a odnose se na naplatu duga za terene iz prošlih godina i jedan prodani građevinski teren u 2018. godini. Prihodi od ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja odnose se na sufinanciranje katastarske izmjere mještana Općine Polača i iznose 700,00 kuna, a odnose se na naplatu potraživanja iz prošlih godina. Prihodi od prodaje građevinskih objekata odnose se na naplatu potraživanja iz prošlih godina za grobnice u iznosu od 1.739,51 kuna.

## 2. RASHODI I IZDATCI

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2018. godine ostvareni su rashodi u iznosu 5.825.555,90 kuna što je 92,44 % 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 571.314,44 kuna. Doprinosi na plaću iznose 97.402,79 kuna. Ostali rashodi za zaposlene iznose 15.360,40 kuna.

Naknade troškova zaposlenima se odnose na službena putovanja u iznosu 31.145,48 kuna, putni trošak 16.713,03 kuna i stručno usavršavanje zaposlenika 5.990,00 kuna. Rashodi za materijal i energiju se odnose na rashode za električnu energiju u iznosu 45.315,06 kuna, potrošnju javne rasvjete u iznosu 113.434,54 kuna, materijal za održavanje javne rasvjete 22.565,00 kuna, uredski materijal 13.176,95 kuna, motorni benzin i dizelsko gorivo 81.746,77 kuna, materijal i dijelove za održavanje građevinskih objekata u iznosu od 8.238,43 kune, materijal i dijelovi za održavanje uredske opreme 2.070,25 kuna, materijal i dijelovi za održavanje općinskih službenih vozila i kamiona za odvoz smeća u iznosu od 7.329,73 kuna, sitni inventar 10.851,50 kuna i autogume 16.666,00 kuna, te na ostali materijal 2.536,78 kuna.

Rashodi za usluge se odnose na rashode za telefon i poštu u iznosu 34.095,77 kuna, rent-a-car prijevoz u iznosu 3.700,00 kuna, ostale usluge prijevoza 23.133,51 kuna, usluge održavanja zgrada Općine 23.650,00 kuna, održavanje automobila i kamiona za odvoz smeća 33.395,17 kuna, opskrba vodom 91.044,79 kuna, ugovor o djelu 7.218,16 kuna, usluge odvjetnika 24.531,25 kuna, geodetsko katastarske usluge 23.605,00 kuna, ostale intelektualne usluge 30.833,75 kuna, računalne usluge 8.167,41, revizija poslovanja Općine Polača za razdoblje 2010-2017 u iznosu od 52.500,00 kuna, registracija dva auta i kamiona za odvoz smeća 8.643,63 kuna, održavanje asfaltiranih cesta 5.625,00 kuna, održavanje neasfaltiranih cesta u iznosu od 42.439,20 kune, održavanje javnih površina 302.111,81 kuna, održavanje općinskih groblja 76.870,00 kune, usluge održavanja javne rasvjete 33.123,50 kuna, održavanje deponija 277.201,20 kuna, održavanje buldožera 4.610,00 kuna, sanacija divljih deponija 31.200,00, usluge novogodišnjeg kićenja 16.250,00 kuna, popravak svijetlećih reklama 30.440,00 kuna, prekrivanje deponija inertnim materijalom 50.400,00 kuna, održavanje protupožarnih puteva 24.500,00 kuna, najam opreme 2.707,86 kuna, zdravstveni pregledi zaposlenika 910,00 kuna, deratizacija i dezinfekcija 25.962,40 kuna, sanacija nogostupa 39.500,00 kuna, usluge za promidžbu i informiranje 27.361,25 kuna, usluge odvoza smeća u iznosu od 23.516,90 kuna, usluge čišćenja poslovnih prostorija Općine i ostale usluge čišćenja u iznosu od 40.143,64 kuna, procjenu kvalitete betona na Dječjem vrtiću u Polači u iznosu od 20.000,00 kuna te ostale nespomenute usluge 11.250,00.

Naknade ostalih troškova odnose se na rashode za osobe na stručnom osposobljavanju i iznose 10.526,78 kuna i odnose se na doprinos za mirovinsko i zdravstveno osiguranje i ozljedu na radu za jednu osobu koja je bila na stručnom osposobljavanju u Općini Polača u 2018. godini.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja se odnose na naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela u iznosu od 48.372,23 kuna, reprezentaciju 69.549,69 kuna, obilježavanje pogibije Franka Lisice u iznosu od 4.031,96 kuna, Dan sjećanja 2.709,71 kuna, Dan Općine 28.198,67 kuna, premije osiguranja auta i kamiona za odvoz smeća 12.797,60 kuna, članarine 14.500,00 kuna, javnobilježničke pristojbe 5.126,00 kuna, troškove sudskih postupaka za Agroplus d.o.o. 46.250,00 kuna i za obveznopravni zahtjev Republike Hrvatske za tabularne

isprave u iznosu 4.000,00 kuna, povrat sredstava Agroplus d.o.o. u iznosu od 421.201,35 kuna i obveznopravni zahtjev Republike Hrvatske za tabularne isprave 76.194,88 kuna, te na ostale nespomenute rashode 30.083,19 kuna.

Ostali financijski rashodi se odnose na kamate za kratkoročni kredit od Croatia banke u iznosu od 16.515,36 kuna, bankarske usluge u iznosu 5.995,08 kuna, rashode za zatezne kamate 327.599,21 kuna koje se najvećim dijelom odnose na presude Agroplus d.o.o. i obveznopravni zahtjev RH za tabularne isprave, te procjena rizika od velikih nesreća 9.750,00 kuna.

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna odnose se na sufinanciranje Bibliobusa u iznosu od 5.000,00 kuna.

Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna odnose se na kupnju projektoru za Osnovnu školu Franka Lisice Polača u iznosu od 3.958,75 kuna i računala u iznosu od 10.466,25 kuna.

Naknade građanima i kućanstvima u novcu se odnose na stipendije 46.500,00 kuna, sufinanciranje udžbenika učenicima osnovnih škola koji imaju prebivalište u Općini Polača u iznosu od 31.500,00 kuna, pomoć invalidima i hendikepiranim osobama u iznosu od 9.000,00 kuna, naknadu za novorođenu djecu 9.000,00 kuna, naknada za umrle osobe 15.000,00 kuna, te na ostale pomoći u iznosu od 22.460,00 kuna.

Tekuće donacije se odnose na donacije NK Polača 220.000,00 kuna, donacije KUD Gradina 30.000,00 kuna, donacije Kickboxing klub Polača 23.400,00 kuna, donacija DVD Polača 139.071,17 kuna, Dječji vrtić Tulipan 3.000,00 kuna, tekuće donacije političkim strankama 26.400,00 kuna, donacije Crveni križ 19.867,31, ostale sportske donacije 5.000,00, te ostale donacije 33.890,88 kuna.

Kapitalne donacije vjerskim organizacijama iznose od 9.698,00 kuna.

Kapitalne donacije trgovačkim društvima u javnom sektoru odnose se na nabavku autobusa u iznosu od 50.000,00 kuna.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine se odnose na izgradnju nogostupa u iznosu od 82.880,69 kuna, na novo nogometno igralište 91.028,65 kuna, prostorije MO Jagodnja Gornja u iznosu od 45.590,00 kuna, Društveni dom Polača u iznosu od 269.097,74 kuna, izgradnja bućališta u iznosu od 29.725,00 kuna, javna rasvjeta u Kakmi u iznosu od 192.000,00 kuna, javna rasvjeta u Polači u iznosu od 56.627,18 kuna, ogradni zidovi u iznosu od 38.437,50 kuna, računalna oprema u iznosu od 15.487,00 kuna, izrada projektne dokumentacije za izmjenu građevinske dozvole za sanaciju centralnog deponija u iznosu od 52.350,00 kuna, projektna dokumentacija za nogostup uz cestu Ž6047 10.000,00 kuna, Plan gospodarenja otpadom 1.000,00 kuna, projektna dokumentacija za Lovački dom 25.000,00 kuna, projektna dokumentacija za proširenje Deponija Jagodnja Gronja u iznosu od 71.578,00 kuna, projektna dokumentacija za uređenje okoliša Stare crkve u iznosu od 53.750,00 kuna, Izmjene i dopune Prostornog plana Općine Polača u iznosu od 76.500,00 kuna i Program raspolaganja poljoprivrednim zemljištem 37.500,00 kuna .

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

Općina Polača se u razdoblju 01.01.2018.-31.12.2018. godine kratkoročno zaduživala. Iznos je bio 499.567,01 kuna glavnice i 16.515,36 kuna kamate s dospjećem 31.12.2018. godine. Dospjeli kredit je na dan 31.12.2018. iznosio 0,00 kuna glavnice i 0,00 kuna kamate. Nedospjeli kredit iznosi 0,00 kunu, a kamata 0,00 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 01.01.2018.-31.12.2018. godine nije davala jamstva, niti je imala izdatke po danim jamstvima.

#### 6. STANJE POTRAŽIVANJA, OBVEZA I POTENCIJALNIH OBVEZA

Potraživanja Općine Polača na dan 31.12.2018. godine iznose 1.801.693,95 kuna, od toga je dospjelo 1.741.693,95 kuna .

Obveze Općine Polača na dan 31.12.2018. godine iznose 2.697.574,49 kuna, od toga je dospjelo 1.976.112,49 kuna.

Potencijalne obveze Općine Polača na dan 31.12.2018. su slijedeće:

1. Sudski spor VIP net d.o.o. u iznosu 95.731,25 kuna
2. 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 - prosinac 2018. godine utvrđuje se financijski rezultat kako slijedi:

- prihodi poslovanja 5.371.806,23
- prihodi od prodaje nefinancijske imovine 217.775,51

**Ukupno prihodi 5.589.582,04**

- rashodi poslovanja 4.361.603,00
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine 1.463.952,90

**Ukupno rashodi 5.825.555,90**

**Manjak prihoda u 2018. godini -235.974,16**

**Manjak prihoda iz prošlih godina -2.174.105,67**

**FINANCIJSKI REZULTAT:**

**UKUPNI MANJAK PRIHODA - 2.410.079,83**

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. – 31.12.2018. 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. – 31.12.2018. 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 godišnjem izvještaju o izvršenju Plana razvojnih programa za razdoblje 01.01.-31.12.2018. godinu iskazana su vrijednosna ostvarenja pojedinih kapitalnih projekata koji pridonose realizaciji strateških ciljeva u okviru definiranih prioriteta i mjera. U odnosu na izvorni plan 2018.god. programi su realizirani u iznosu od 1.327.135,91 kn.