

Na temelju članka 108. i 110. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08.,136/12. i 15/15) i članka 32. Statuta Općine Polača („Službeni glasnik“ Općine Polača, broj 1/13), Statutarna Odluka o izmjenama Statuta Općine Polača („Službeni glasnik“ Općine Polača, broj 1/15) Općinsko vijeće na 15. sjednici održanoj dana 30. rujna 2015. godine, donosi

### **ODLUKU**

#### **o usvajanju Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Polača za razdoblje 01.01.2015. – 30.06.2015. godine**

##### **Članak 1.**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Polača za razdoblje 01.01.2015.-30.06.2015. godine sastoji se od:

#### **A RAČUN PRIHODA I RASHODA**

Konto	Opis	u kunama
6	Prihodi	3.296.206,31
7	Prihodi od nefinancijske imovine	936.386,54
3	Rashodi	1.300.617,03
4	Rashodi za nefinancijsku imovinu	3.010.003,47
	Razlika višak/manjak	- 78.027,65

#### **B RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA**

8	Primici od nefinancijske imovine i zaduživanja	0,00
9	Preneseni manjak prihoda	2.578.648,58
5	Izdatci za financijsku imovinu i otplatu zajmova	0,00
	Neto zaduživanje / financiranje	2.578.648,58
	Manjak tekuće godine	78.027,65
	Ukupni manjak prihoda	2.656.676,23

##### **Članak 2.**

Manjak prihoda nad izdadcima u iznosu od 2.656.676,23 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 01.01.2015. – 30.06.2015., te obrazloženje uz iste.

##### **Članak 4.**

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

Klasa: 021-08/15-01/33  
Urbroj: 2198/26-15-01-2  
Polača, 30. rujna 2015.

OPĆINA POLAČA  
OPĆINSKO VIJEĆE

Predsjednik  
Općinskog vijeća  
Mimo Čirjak

# POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE POLAČA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 30.06. 2015. GODINE

## 1. PRIHODI I PRIMITCI

U razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2015. godine ostvareni su prihodi i primici Proračuna Općine Polača u svoti od 4.232.592,85 kuna, što čini 36 % godišnjeg plana.

### *Obrazloženje ostvarenja osnovnih skupina prihoda i primitaka*

Prihodi od poreza odnose se na porez i prirez na dohodak koji je ostvaren s 32 %, odnosno 511.884,93 kuna. Također je ostvaren porez i prirez na dohodak po osnovi kamata u iznosu od 547,31 kune. Stalni porez na imovinu odnosi se na porez na kuće za odmor i iznosi 5.060,56 kuna što je 6% od planiranog iznosa. Iznos je manje ostvaren iz razloga što Porezna uprava nije do 30. lipnja slala rješenja za 2015. godinu. Povremeni porez na imovinu odnosi se na porez na promet nekretnina u iznosu 177.550,05 kuna i iznosi 29% planiranog iznosa. Porez na potrošnju se odnosi na porez na alkoholna i bezalkoholna pića koji plaćaju ugostiteljski objekti na području Općine, a iznosi 4.994,15 kuna. Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti se odnose na porez na tvrtku i iznose 17.773,10 kune, odnosno 35% planiranog iznosa. Tekuće pomoći iz proračuna odnose se na tekuće pomoći iz državnog i županijskog proračuna u iznosu od 356.513,69 kuna i ostvaren je s 50%. Tekuće pomoći od HZZ-a se odnose na pomoći za sufinanciranje osoba koje su na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa i iznose 17.764,38 kuna. Kapitalne pomoći od ostalih subjekata se odnose na Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u iznosu od 1.504.490,00 kuna.

Prihodi od kamata odnose se na kamate za depozite po viđenju u iznosu od 62,62 kune. Naknade za ostale koncesije iznose 457,24 kuna, a odnose se na danu koncesiju za pogrebne usluge poduzeću Lantana. Ostali prihodi od nefinancijske imovine odnose se na naknadu za eksploataciju mineralnih sirovina, a iznosi 27.412,76 kuna, odnosno 13% planiranog iznosa. Naknada za zadržavanje zgrade u prostoru odnosi se na naknadu koju plaćaju osobe pri legalizaciji objekata i iznosi 36.077,71 kunu.

Ostale naknade utvrđene Općinskom odlukom odnose se na Ugovor o odvozu otpada s Gradom Benkovcem. Naknada je naplaćena u iznosu od 340.000,00 kuna, što je 46% planiranog iznosa. Ostali nespomenuti prihodi se odnose na prihode od troška ovrhe, te na 3% vodnog doprinosa koji uplaćuju Hrvatske vode. Prihod je ostvaren s 11%, odnosno 5.548,75 kuna. Prihod od komunalnog doprinosa iznosi 69.216,47 (24%), prihod od komunalne naknade 198.733,91 kuna (38%). Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti se odnose na dovoz smeća na deponij u iznosu od 13.495,00 kuna, odnosno 16% od planiranog iznosa. Prihodi od kapitalnih donacija od ostalih subjekata iznose 8.623,68 kuna. Prihodi od prodaje zemljišta iznose 3.500,00 kuna za grobna mjesta. Prihodi od ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja odnose se na sufinanciranje katastarske izmjere mještana Općine Polača i iznose 33.000,00 kuna. Prihodi od prodaje građevinskih objekata iznose 899.886,54 kuna.

## 2. RASHODI I IZDATCI

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2015. godine ostvareni su rashodi u iznosu 1.300.617,03 kuna što je 39% od plana proračuna.

### **Obrazloženje ostvarenja osnovnih skupina rashoda i izdataka**

Plaće za zaposlene se odnose na neto plaće, porez i prirez na plaću i doprinose u iznosu od 330.299,52 kuna. Naknade troškova zaposlenima se odnose na službena putovanja u iznosu 7.136,24 kuna, putni trošak 4.621,50 kuna i stručno usavršavanje zaposlenika 1.600,00 kuna.

Rashodi za materijal i energiju se odnose na rashode za električnu energiju u iznosu 28.277,20 kune, potrošnju javne rasvjete u iznosu 42.220,39 kuna, gorivo 12.893,01 kuna, uredski materijal iznosi 14.340,89 kuna, materijal za javnu rasvjetu 78.772,50 kuna, materijal za čišćenje i higijenu 3.139,08 kuna, sitni inventar 3.867,87 kuna, te literatura 2.227,76 kuna.

Rashodi za usluge se odnose na rashode za telefon, poštu i prijevoz u iznosu 15.867,37 kuna, usluge održavanja auta 14.180,06 kuna, usluge promidžbe i informiranja 21.252,50 kuna, opskrba vodom 21.459,33 kuna, održavanje javnih površina 114.160,63 kuna, održavanje općinskih groblja 12.497,50 kuna, održavanje javne rasvjete 28.552,50 kuna, redovno održavanje odlagališta komunalnog otpada 43.525,81 kuna, usluge održavanja građevinskih objekata 23.437,50 kuna, usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja 19.453,13 kuna, ugovori o djelu 1.586,20 kuna i istale rashode za usluge. Naknade ostalih troškova odnose se na mirovinsko i zdravstveno osiguranje osoba na stručnom osposobljavanju u iznosu od 11.486,14 kuna. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja se odnose na naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela u iznosu od 66.422,14 kuna (vjećničke naknade, predsjednik vijeća i zamjenik načelnika), reprezentaciju 27.360,69 kuna, premije osiguranja prijevoznih sredstava 8.887,83 kuna, te na ostale nespomenute rashode.

Ostali financijski rashodi se odnose na bankarske usluge u iznosu 4.635,30 kuna, zatezne kamate u iznosu od 15.335,90 kuna, te ostali nespomenuti rashodi.

Subvencije poljoprivrednicima se odnose na sufinanciranje sadnog materijala u iznosu od 22.625,00 kuna.

Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna odnose se na sufinanciranje Bibliobusa, a iznose 2.500,00 kuna.

Naknade građanima i kućanstvima u novcu se odnose na naknadu za novorođenu djecu 4.500,00 kuna, naknada za umrle osobe 4.500,00 kuna, sufinanciranje edukacije za održivu uporabu pesticida u iznosu 3.600,00 kuna, sufinanciranje vrtića u iznosu od 6.000,00 kuna te na ostale pomoći.

Tekuće donacije se odnose na donacije NK Polača 113.000,00 kuna, donacije KUD Gradina 5.000,00 kuna, donacije Kickboxing klub Polača 16.000,00 kuna, donacija DVD Polača 53.500,00 kuna, te ostale donacije.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine se odnose na izgradnju ostalih javnih površina u iznosu od 40.293,24 kune, legalizaciju nerazvrstanih cesta u iznosu od 31.811,65 kuna, zeleni otoci 111.125,00 kuna, Specijalno vozilo za sakupljanje i odvoz komunalnog otpada u iznosu od 1.799.875,00 kuna, izvedbeni projekat za sanaciju centralnog deponija u iznosu od 27.781,25 kuna, izgradnja elektroenergetskih objekata u poslovnoj zoni Primat u iznosu od 878.786,54 kuna, te na ostale rashode za nefinancijsku imovinu.

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

Općina Polača se u razdoblju 01.01.2015.-30.06.2015. godine kratkoročno zadužila u iznosu od 500.000,00 kuna. Rok otplate je 10 mjeseci, do kraja proračunske 2015. godine. Kamatna stopa iznosi 6,25 %. Efektivna kamatna stopa iznosi 6,78%. Ukupna kamata iznosi 14.449,25 kuna. Do 30. lipnja 2015. godine vraćeno je 150.000,00 kuna glavnice i 4.625,55 kuna

kamate. Dospjela obveza 30. lipnja je 50.000,00 kuna glavnice, te nedospjela glavnica 300.000,00 kuna.

#### **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 01.01.2015.-30.06.2015. godine nije davala jamstva, niti je imala izdatke po danim jamstvima.

#### **6. FINANCIJSKI REZULTAT**

Slijedom iznesenih podataka o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje siječanj - lipanj 2015. godine utvrđuje se financijski rezultat kako slijedi:

- prihodi poslovanja 3.296.206,31  
- prihodi od prodaje nefinancijske imovine 936.386,54

**Ukupno prihodi 4.232.592,85**

- rashodi poslovanja 1.300.617,03  
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine 3.010.003,47

**Ukupno rashodi 4.310.620,50**

**Manjak prihoda u 2015. godini 78.027,65**

**Manjak prihoda iz prošlih godina 2.578.648,58**

**FINANCIJSKI REZULTAT:**

**UKUPNI MANJAK PRIHODA 2.656.676,23**

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).

