

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA KRKA
ZA RAZDOBLJE 01.01. - 30. 06. 2013. GODINE**

Proračun Grada Krka ostvario je:

	OSTVARENO I-VI 2012	PLAN 2013	OSTVARENO I-VI 2013	INDEX 2013/2012
PRIHODI	22.376.328,29	64.572.346,00	25.010.928,91	1,12
PRIMICI	17.157,35	12.145.000,00	6.352.006,94	-
VIŠAK PRIHODA PRETHODNE GOD.	5.931.720,39	1.000.000,00	16.423,45	0,002
UKUPNO:	28.325.206,03	77.717.346,00	31.379.359,30	1,11
RASHODI I IZDACI	28.113.699,58	77.717.346,00	33.047.590,37	1,18
VIŠAK/MANJAK PRIHODA + (PRIHODI – RASHODI)			-1.668.231,07	
KRATK. OBVEZE	+ 1.366.314,37	-	+2.770.253,25	
PREDUJ/POTRAŽ	- 13.213,31	-	-55.521,58	
NOVČANA SREDSTVA	1.564.607,51	-	1.046.500,60	

PRIHODI

Proračun Grada Krka u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2013. godine ostvario je prihode u iznosu od **25.010.928,91** kn, što predstavlja 38,7% od planiranog godišnjeg proračuna. Obzirom da se do 30. lipnja uglavnom realizira 35-40% proračuna možemo reći da se proračun za sada ostvaruje u planiranim okvirima. Dinamika priliva sredstava vezana je za turističku sezonu, pa se prihodi ostvaruju većim dijelom u drugoj polovici godine. Naplata prihoda koju provodi Porezna uprava kreće uglavnom u drugom dijelu godine.

U istom razdoblju prošle godine ukupno je ostvareno **22.376.328,29** kn prihoda i primitaka, što znači da je u ovoj godini ostvareno **2.634.600,62 kn više prihoda nego prošle godine**. **Povećanje prihoda** ostvareno je od poreza na dohodak, prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi i naknada uključujući komunalni doprinos, prihoda od donacija i primitaka od zaduživanja. **Smanjenje prihoda** ostvareno je od poreza na imovinu uključujući porez na promet nekretnina, od pomoći, od prihoda od imovine – zakupa javnih površina i koncesija i od prodaje imovine građevinskog zemljišta.

Prihodi su povećani zahvaljujući komunalnom doprinosu i donacijama uplaćenim za izgradnju poslovnog prostora "Plodine" kao i komunalnom doprinosu vezanom uz legalizaciju bespravno sagrađenih zgrada u prostoru. Kako je to namjenski prihod bit će utrošen uglavnom

za otkup građevinskog zemljišta i za izvlaštenje povezano uz gradnju cesta i parkirališta te za izradu prostorno planske dokumentacije.

Unatoč ne baš dobrim gospodarskim kretanjima i prognozama u 2013. godini uspješno je dovršen projekt izgradnje školske sportske dvorane i uređenje školskog trga, uz korištenje kredita ugovorenog u iznosu od 8.000.000,00 kn. Kako je krajem 2012. godine ostvarena pomoć Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU za izgradnju dvorane u većem iznosu nego što je to bilo poznato u trenutku usvajanja proračuna za 2013. godinu (ukupno je doznačeno 3.637.423,37 kn) nije bilo potrebno iskoristiti cjelokupan ugovoreni kredit. Do 30. lipnja 2013 kredit je iskorišten i zaključen u iznosu od 6.352.006,94 kn.

U pojedinim grupama prihoda ostvarenje je sljedeće:

1. Prihodi od poreza ostvareni su u iznosu od 8.488.692,32 kn, a prošle godine u iznosu od 8.602.034,99 kn, što je smanjenje od 113.341,97 kn. Pri tome je od poreza na dohodak ostvareno ukupno povećanje od 461.090,00 kn a od poreza na promet nekretnina ostvareno je manje prihoda nego prošle godine u iznosu od 575.043,75 kn i čak 1.100.000,00 kn manje nego 2011. godine. Pojedinačno, po vrstama prihoda od poreza na dohodak, **povećanje** je ostvareno na sljedećim stavkama:

- od poreza na dohodak od nesamostanog rada za 158.363,62 kn,
- od poreza na dohodak od dividendi za 75.614,93 kn
- od poreza na dohodak po godišnjoj prijavi poreza radi smanjenja olakšica 146.209,27 kn

Naplata poreza na kuće za odmor započela je tek u lipnju i prihod je ostvaren malo lošije nego prošle godine i to za 32.997,38 kn.

2. prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 2.153.089,19 kn i za 290.476,44 kn su manji nego prošle godine. Smanjenje je evidentirano u grupi prihoda od koncesija i to za 243.534,57 kn. Od koncesija ostvareno je ukupno 446.163,10 kn. Prihodi od zakupa poslovnog prostora ostvareni su u iznosu od 857.754,19 kn što je za 2,6% bolje nego prethodne godine. Značajno odstupanje u odnosu na plan je u ostvarenju prihoda od naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada, godišnjim proračunom planirano je 200.000,00 kn a do 30.06.13 ostvareno 227.581,47 kn

3. Prihod od komunalne naknade, doprinosa i naknade za priključke ostvaren je u iznosu od 6.538.676,61 kn (61,7% od godišnjeg plana), što je za 2.964.780,84 kn više nego prošle godine. Pri tome je manje ostvarena komunalna naknada za 438.633,43 kn, a više komunalni doprinos za 3.693.596,81 kn, pa je do 30.06.13 ostvareno 85,8 % od godišnjeg plana.

4. Ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 230.834,17 kn što je za 83.672,82 manje nego prošle godine.

Pomoći iz proračuna i unutar opće države ostvarene su u ukupnom iznosu od 4.093.702,08 kn, 28,6 % od godišnjeg plana, a što je više za 652.647,79 kn nego prošle godine.

Ove pomoći sadrže:

- sredstva proračuna općina otoka Krka za dječji vrtić koja su uplaćena i prenesena Dječjem vrtiću u iznosu od 2.742.807,73 kn (prolazne stavke)
- sredstva proračuna otočkih općina za vatrogastvo u iznosu od 305.370,89 kn.
- kapitalnu pomoć iz županijskog proračuna u iznosu od 100.000,00 kn
- kapitalnu pomoć iz državnog proračuna za sanaciju odlagališta Treskavac u iznosu od 945.523,46 kn.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine odnosno od prodaje građevinskog zemljišta, ostvareni su u iznosu od 808.941,46 kn što je 20% od planiranog proračunom za 2013. godinu, odnosno 477.579,16 kn manje nego u istom razdoblju 2012. godine.

Od financijske imovine i zaduživanja u 2013. godini planirana sredstva kredita za izgradnju sportske dvorane osnovne škole u iznosu od 7.500.000,00 ostvarena su do 30.06.13. u iznosu od 6.352.006,94 kn a planirani kredit u iznosu od 4.625.000, 00 kn za IPARD nije realiziran.

RASHODI

Rashodi i izdaci su ostvareni u iznosu od 33.047.590,37 kn, što je 42,65% od planiranih izdataka za 2013. godinu koji iznose 77.717.346,00 kn.

Rashodi i izdaci su raspoređeni u posebnom dijelu proračuna po načelu programskog planiranja, pa osim što su raspoređeni po organizacijskom načelu odnosno pojedinom gradskom odjelu i korisniku, oni su grupirani i prema programima i aktivnostima, i prema ekonomskom načelu - kontima računskog plana.

Rashodi uključuju plaćene i neplaćene obveze odnosno sve knjižene račune do 30.06.2013. godine i obračunatu plaću za mjesec lipanj 2013.

U strukturi ostvarenih rashoda i izdataka 61% su rashodi poslovanja (2012. godine su bili 88%, 2011. godine su bili 80%, 2010. godine 86%), 29 % su rashodi za nabavu dugotrajne imovine (2012. godine su bili 7,5%, 2011. su bili 12,42%, 2010. godine su bili 12,98%,), a 10% izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova i financijsku imovinu (2012. godine su bili 4%, 2011. su bili 7%, 2010. godine su bili 1%,). Na pozicijama plaća prikazano je 6 mjesečnih plaća za gradsku upravu i za korisnike proračuna pa je iskazana obveza za 1 mjesečnu plaću, jer je plaća za lipanj isplaćena tek u srpnju.

U razdjelu Odsjeka za financije ostvareno je 12.900.662,33 kn, što je 39,04 % od ukupno ostvarenih odnosno 45,2% od planiranih rashoda.

Program "Javna uprava i administracija" obuhvaća sve rashode za redovnu djelatnost gradske uprave, plaće djelatnika i druge materijalne rashode uključujući i održavanje opreme i zgrade uprave. Od planiranih 5.946.000,00 kn ostvareno je 3.011.518,61 ili 50,6%.

Program "Ustanove u kulturi" obuhvaća financiranje ustanova kulture: Gradske knjižnice i Centra za kulturu. Program težak 1.264.000,00 kn ostvaren je u iznosu 480.632,58 kn, od čega je 225.632,58 kn za Gradsku knjižnicu, a 255.000,00 kn za Centar za kulturu.

Program "Ustanove u odgoju i obrazovanju" obuhvaća djelatnost Dječjeg vrtića za koji je ostvareno rashoda u iznosu od 4.162.244,00 kn,

Program protupožarne zaštite obuhvaća redovnu djelatnost Javne vatrogasne postrojbe i dio za Vatrogasnu zajednicu. Ostvaren je u iznosu od 1.782.820,91 kn.

Za otplatu zajmova i ostale društvene potrebe utrošeno je 3.269.236,41 kn ili 48,2% od godišnjeg plana.

U razdjelu Odsjeka za društvene djelatnosti realizirano je 2.286.784,35 kn što je 43,23% od planiranih 5.290.000,00 kn. Ovaj razdjel obuhvaća sljedeće aktivnosti: *Programi u osnovnoškolskom obrazovanju* ostvarene u iznosu 396.415,50 kn, *Programi u srednješkolskom obrazovanju, Pomoći učenicima i studentima* u iznosu od 455.779,00 kn, *Medicinske usluge* ostvarene u iznosu od 40.350,00 kn, *Sport* ostvaren u iznosu od 550.625,51 kn, *Rekreacija, kultura, religija* realizirane u iznosu od 436.487,48 kn i *Socijalnu zaštitu* u iznosu od 397.126,86 kn.

U razdjelu Odsjeka za opće, pravne i kadrovske poslove obuhvaćene su aktivnosti *Gradskog vijeća, protokola i općih poslova* realizirane u iznosu od 369.243,78 kn i aktivnost *Mjesnih odbora*.

U razdjelu Odsjeka za komunalne poslove utrošeno je 10.449.248,37 kn što je 32,14 % od planiranih 32.510.000,00 kn. Obuhvaćene su aktivnosti za javnu rasvjetu, ceste luke, javne površine, poslovni i stambeni proctor, opskrbu vodom, otpadne vode, zaštitu okoliša, groblje i ostale komunalne aktivnosti.

U razdjelu Odsjeka za prostorno planiranje zaštitu okoliša i razvoj realizirano je 6.756.654,14 kn od planiranih 9.610.000,00 kn, što je 70,31%. Od toga je za izgradnju sportske dvorane osnovne škole realizirano 6.063.890,89 kn.

U razdjelu Odsjeka za gospodarstvo od planiranih 980.000,00 kn realizirano je 284.997,40 kn odnosno 29,08%.

Razlika između ostvarenih prihoda i rashoda je negativna i iznosi **-1.668.231,07**. Negativan financijski rezultat ostvaren je radi usporenog priliva u prvom dijelu godine dok su rashodi pojačani pred turističku sezonu.

Stanje obveza na dan 30.06.13. godine je 22.862.633,88 kn od čega su 2.770.253,25 kn nepodmirene kratkoročne obveze (knjiženi računi i obračunata plaća), a 20.092.380,63 kn su nedospjele obveze za dugoročne kredite. Stanje obveza za kredite pojedinačno prikazano je u priloženom izvješću. Sve obveze za kredite podmirene su u rokovima dospjeća. Stanje danih jamstava iznosi 3.055.255,43 kn. (Prilog 1).

Radi pokrića tekuće likvidnosti kroz cijelo razdoblje korišten je okvirni kredit kod Erste banke (dozvoljeni "minus" na žiro računu). Ugovor o okvirnom kreditu sklopljen je u iznosu od 1.500.000,00 kn i koristi se do 30.12.2013 godine.

Na dan 30.06.2013. godine stanje na žiro-računima i u blagajni proračuna je 1.046.500,60 kn.

Tekuća rezerva proračuna na poziciji 2108.1 utrošena je u iznosu od 34.523,22 kn, a prema priloženom izvješću. (Prilog 2)

ODSJEK ZA PRORAČUN I FINACIJE