

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA KRKA
ZA RAZDOBLJE 01. 01. - 30. 06. 2014. GODINE**

Proračun Grada Krka ostvario je:

	OSTVARENO I-VI 2013	PLAN 2014	OSTVARENO I-VI 2014	INDEX 2014/2013
PRIHODI	25.010.928,91	74.201.662,00	30.472.227,68	1,22
PRIMICI	6.352.006,94	3.620.000,00	90.733,49	0,01
VIŠAK PRIHODA PRETHODNE GOD.	16.423,45	1.000.000,00	1.012.702,68	63,25
UKUPNO:	31.379.359,30	78.821.662,00	31.575.712,85	1,01
RASHODI I IZDACI	33.047.590,37	78.821.662,00	30.718.694,44	0,93
VIŠAK/MANJAK PRIHODA (PRIHODI – RASHODI)	-1.668.231,07		+857.018,41	

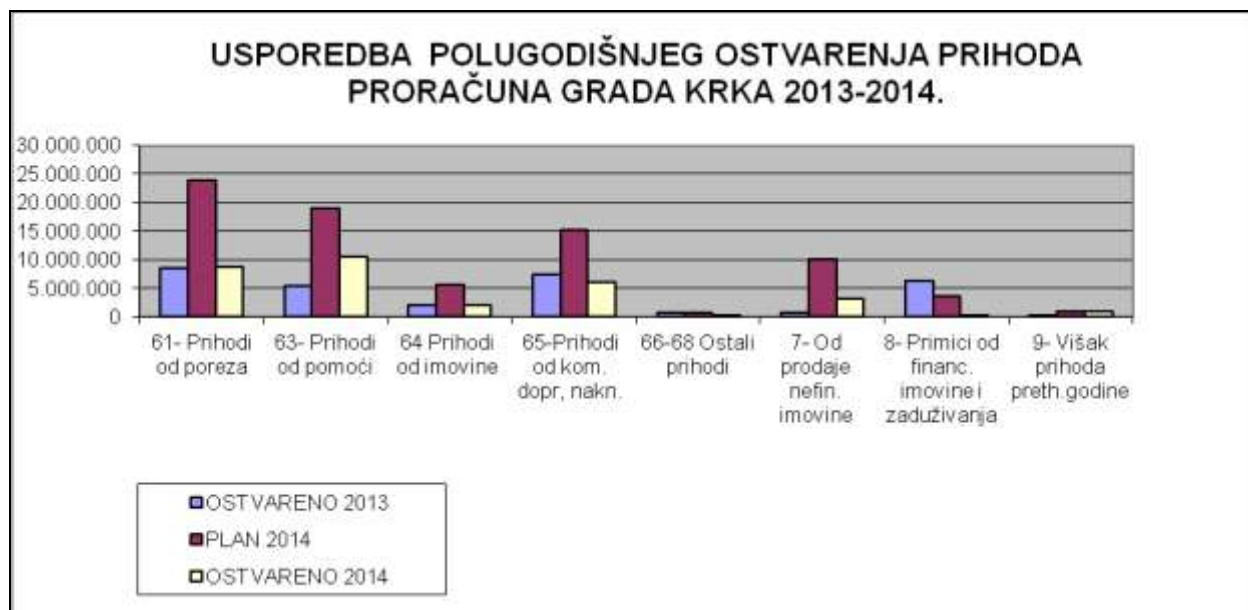
PRIHODI

Proračun Grada Krka u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2014. godine ostvario je prihode u iznosu od **30.472.227,68** kn, što predstavlja 41,1% 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 i 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 **25.010.928,91** kn prihoda i 6.352.006,94 kn primitaka, što znači da je u ovoj godini ostvareno **5.461.298,77 kn više prihoda nego prošle** godine što je povećanje za 22%. **Ukupno je prihoda i primitaka sa prenesenim viškom ostvareno za 1% više nego prošle godine.** Polugodišnje ostvarenje proračuna 2014. godine u usporedbi sa prethodnom godinom ima drugačiju strukturu prihoda i rashoda.

Povećanje prihoda ostvareno je od poreza na dohodak, prihoda od pomoći, prihoda od prodaje nefinancijske imovine. **Smanjenje prihoda** ostvareno je od poreza na imovinu, od prihoda od komunalnog doprinosa i prihoda od naknada donacija i ostalih prihoda i od primitaka od financijske imovine i zaduživanja (*grafikon br.1*).

Grafikon br. 1



Izvor: Proračun Grada Krka 2014.

Prihodi su povećani zahvaljujući uplaćenim pomoćima Fonda za zaštitu okoliša, energetske učinkovitost i fondova EU, za sanaciju odlagališta Treskavac i komunalna vozila u iznosu od 6.280.842,20 kn i prodaji poslovnog objekta Neptun od čega je ostvareno 2.694.598,14 kn.

U pojedinim grupama prihoda ostvarenje je sljedeće:

1. Prihodi od poreza ostvareni su u iznosu od 8.656.560,41 kn, a prošle godine u iznosu od 8.488.692,32 kn, što je povećanje u iznosu od 167.868,09 kn. Pri tome je od poreza na dohodak ostvareno ukupno povećanje od 67.775,59 kn. Od poreza na promet nekretnina ostvareno je povećanje u iznosu od 16.139,99 kn što je pozitivno jer ukazuje na zaustavljanje trenda pada po osnovi ovog prihoda, ali je 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 110.777,32 kn,
- od poreza na dohodak od samostalnih djelatnosti za 57.631,22 kn,
- od poreza na dohodak od imovine za 70.439,89 kn,
- od poreza na dohodak od dividendi za 118.647,97 kn.

Smanjenje prihoda u odnosu na prošlu godinu ostvareno je od poreza na dohodak po godišnjoj prijavi poreza u iznosu od 146.209,27 kn

Naplata poreza na kuće za odmor započela je u lipnju i ostvareno je povećanje prihoda za 98.939,04 kn.

Prihodi od poreza na potrošnju smanjeni su za 12.132,54 kn u odnosu na prošlu godinu što je ukazuje na pad prometa u ugostiteljstvu u prvom polugodištu.

2. prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 2.041.926,68 kn i za 111.162,51 kn su manji nego prošle godine. Smanjenje je evidentirano u grupi prihoda od zakupa poslovnog prostora i to za 150.760,64 kn odnosno 17%, jer su u prošloj godini naplaćena stara potraživanja. Od koncesija je ostvareno ukupno 510.179,25 kn što je za 64.016,15 kn više nego prethodne godine, dok je od javnih površina ostvareno povećanje od 51.425,52 kn.

3. Prihodi od komunalne naknade, doprinosa i naknade za priključke ostvareni su u iznosu od 5.406.619,52 kn (45% od godišnjeg plana), što je za 1.132.057,09 kn manje nego prošle godine. Ostvareno je povećanje prihoda od komunalne naknade za 242.753,09 kn radi povećanja cijene, koja se primjenjuje od 01.01.2014., a prihodi od komunalnog doprinosa su ostvareni u iznosu od 3.299.981,60 kn, što je smanjenje za 1.420.537,38 kn, jer je u prošloj godini naplaćen komunalni doprinos za izgradnju poslovne zgrade Plodina.

4. Ostali prihodi i prihodi od donacija ostvareni su u iznosu od 10.000,00 što je za 734.822,34 kn manje nego prošle godine.

Pomoći iz proračuna i unutar opće države ostvarene su u ukupnom iznosu od 9.315.896,92 kn, 57,8 % od godišnjeg plana, a što je više za 5.222.194,84 kn nego prošle godine.

Ove pomoći sadrže:

- sredstva proračuna općina otoka Krka za redovnu djelatnost dječjeg vrtića koja su uplaćena i prenesena Dječjem vrtiću u iznosu od 2.549.698,20 kn (prolazne stavke)
- sredstva proračuna otočkih općina za vatrogastvo u iznosu od 285.666,36 kn.
- tekuće pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 4.800,00 kn za djecu s posebnim potrebama, Ministarstva gospodarstva u iznosu od 59.470,16 kn za projekt poboljšanja energetske učinkovitosti na javnoj rasvjeti – dionica šetnice i pomoć Ministarstva turizma u iznosu od 13.500,00 kn za Program poticanja slobodnog pristupa Internetu u turističkim destinacijama "Hotspot Croatia" u 2014. godini – temeljem Mjere A
- kapitalnu pomoć iz državnog proračuna za sanaciju odlagališta Treskavac i komunalna vozila u iznosu od 6.280.842,20 kn, za rješavanja pristupačnosti objektima osoba s invaliditetom u iznosu od 116.500,00 kn, za projekt „Hotspot Croatia“ iznos od 5.420,00 kn – temeljem Mjere C

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine odnosno od prodaje građevinskog zemljišta i objekata, ostvareni su u iznosu od 3.065.419,01 kn što je 30,5% od planiranog proračunom za 2014. godinu, odnosno 2.256.477,55 kn više nego u istom razdoblju 2013. godine.

Od financijske imovine i zaduživanja u 2014. godini planirana sredstva kredita u iznosu od 3.600.000,00 kn nisu realizirana. Vraćen je dio pozajmice koja je dana udruzi "Drobnica" za realizaciju projekta ZOOB. Ostatak pozajmice u iznosu od 103.340,21 kn trebao bi biti vraćen do kraja godine.

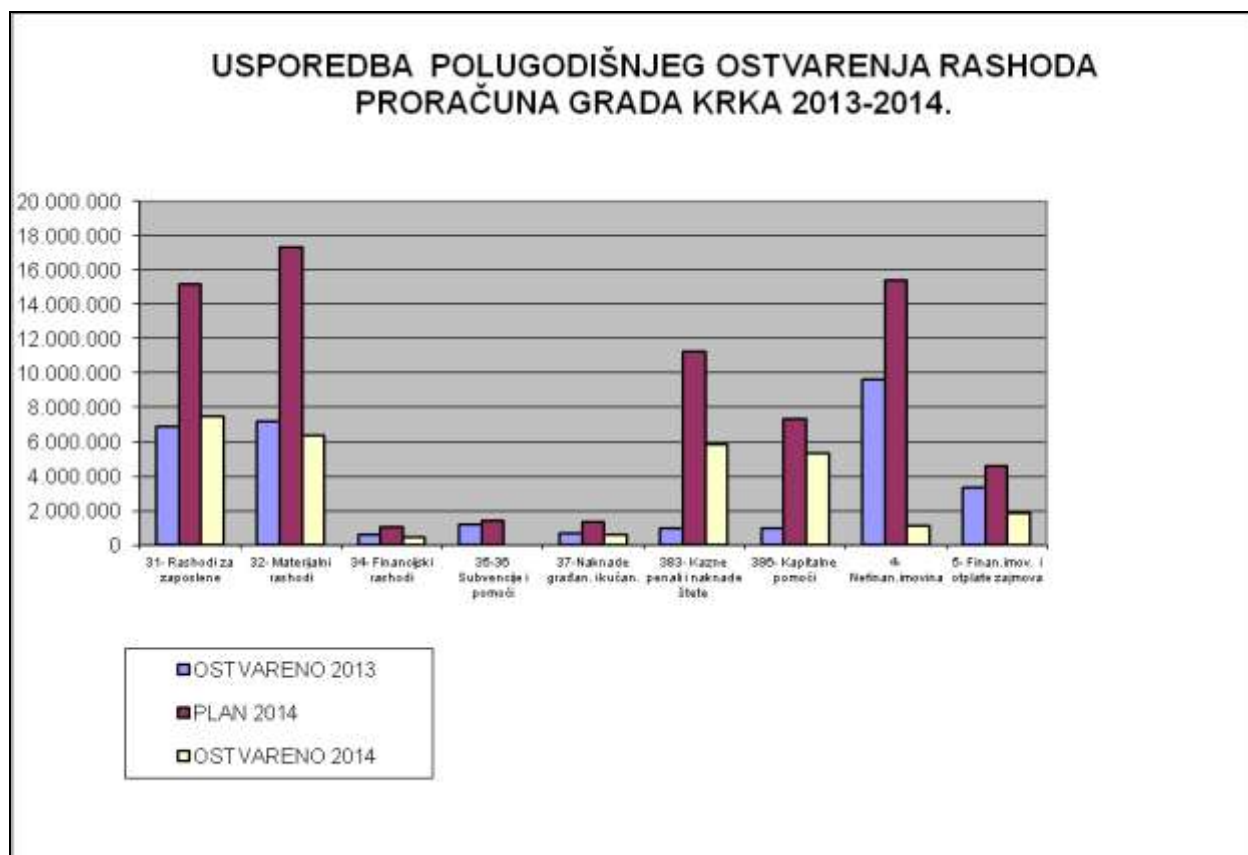
RASHODI

Rashodi i izdaci su ostvareni u iznosu od 30.718.694,44 kn, što je 38,97% od planiranih izdataka za 2014. godinu koji iznose 78.821.662,00 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 30.06.2014. godine i obračunatu plaću za mjesec lipanj 2014.

Grafikon br. 2



Izvor: Proračun Grada Krka 2014.

Grafikon br. 2 prikazuje ostvarenje rashoda 2013 godine i plan i ostvarenje u 2014. godini. Na razini 50 % ostvarenja od godišnjeg plana proračuna su rashodi za zaposlene, obaveza po ovršnom postupku za 2014. godinu, pa i rashodi za materijal, usluge i financijski rashodi, dok su pretežito nerealizirani rashodi za nefinancijsku imovinu.

U strukturi ostvarenih rashoda i izdataka 90,1% su rashodi poslovanja (2013 su bili 61%, 2012. godine su bili 88%, 2011. godine su bili 80%, 2010. godine 86%), 3,75 % su rashodi za nabavu dugotrajne imovine (2013. su bili 29%, 2012. godine su bili 7,5%, 2011. su bili 12,42%, 2010. godine su bili 12,98%,), a 6,08% izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova i financijsku imovinu (2013. su bili 10%, 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. Korisnici proračuna su u rashodima iskazali onoliko sredstava koliko je proračun doznačio, pa u odnosu na prethodnu godinu može doći do odstupanja iskazanih podataka, ovisno o prenesenom iznosu.

U razdjelu Odsjeka za financije ostvareno je 17.961.438,07 kn, što je 58,47 % od ukupno ostvarenih odnosno 44,07 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 9.396.000,00 kn ostvareno je 3.238.920,39 ili 34,47%. U ovom programu planirani su projekti uređenja Velike vijećnice u iznosu od 2.000.000,00 kn i uređenja kotlovnice u iznosu od 1.200.000,00 kn čija realizacija još nije započela.

Program "Ustanove u kulturi" obuhvaća financiranje ustanova kulture: Gradske knjižnice i Centra za kulturu. Program težak 1.328.000,00 kn ostvaren je u iznosu 526.195,41 kn, od čega je 236.883,73 kn za Gradsku knjižnicu, a 289.311,70 kn za Centar za kulturu.

Program "Ustanove u odgoju i obrazovanju" obuhvaća djelatnost Dječjeg vrtića za koji je ostvareno rashoda u iznosu od 4.423.097,35 kn,

Program protupožarne zaštite obuhvaća redovnu djelatnost Javne vatrogasne postrojbe i dio za Vatrogasnu zajednicu. Ostvaren je u iznosu od 1.905.682,12 kn.

Za otplatu zajmova i ostale društvene potrebe utrošeno je 7.476.479,95 kn ili 51,31% od godišnjeg plana.

U razdjelu Odsjeka za društvene djelatnosti realizirano je 1.969.434,19 kn što je 39,29% od planiranih 5.019.000,00 kn. Ovaj razdjel obuhvaća sljedeće aktivnosti: *Programi u osnovnoškolskom obrazovanju* ostvarene u iznosu 294.327,00 kn, *Programi u srednješkoloskom obrazovanju, Pomoći učenicima i studentima* u iznosu od 389.013,00 kn, *Medicinske usluge* ostvarene u iznosu od 18.249,00 kn, *Sport* ostvaren u iznosu od 615.567,21 kn, *Rekreacija, kultura, religija* realizirane u iznosu od 257.562,25 kn i *Socijalnu zaštitu* u iznosu od 394.715,73 kn.

U razdjelu Odsjeka za opće, pravne i kadrovske poslove obuhvaćene su aktivnosti *Gradskog vijeća, protokola i općih poslova* realizirane u iznosu od 259.391,07 kn i aktivnost *Mjesnih odbora*.

U razdjelu Odsjeka za komunalne poslove utrošeno je 9.851.487,85 kn što je 33,14 % od planiranih 29.731.000,00 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 513.058,11 kn od planiranih 1.670.000,00 kn, što je 30,72%.

U razdjelu Odsjeka za gospodarstvo od planiranih 980.000,00 kn realizirano je 162.824,54 kn odnosno 16,61%.

Razlika između ostvarenih prihoda i rashoda je negativna i iznosi **-155.684,27 kn pa je** sa prenesenim viškom prihoda iz 2013 godine u iznosu od 1.012.702,68 kn ostvaren **višak prihoda od 857.018,41 kn.**

Pozitivan financijski rezultat ostvaren je radi uplaćene pomoći Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u iznosu od 1.140.859,90 kn za sanaciju odlagališta Treskavac **krajem lipnja**, a sredstva su prenesena Ponikvi Eko d.o.o. **početkom srpnja**. Priliv je u prvom dijelu godine usporen a rashodi su pred turističku sezonu pojačani.

Stanje obveza na dan 30.06.14. godine je 20.416.104,59 kn od čega su 2.317.293,91 kn nepodmirene kratkoročne obveze (knjiženi računi, obračunata plaća, porezi i ostalo), a 18.098.810,65 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 **2.587.058,35 kn.** (Prilog 1.).

Radi pokrića tekuće likvidnosti povremeno je korišten 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 30.12.2014 godine.

Na dan 30.06.2014. godine stanje na žiro-računima i u blagajni proračuna je 2.485.252,80 kn.

Tekuća rezerva proračuna na poziciji 2108.1 utrošena je u iznosu od 44.657,39 kn, a prema priloženom izvješću. (Prilog 2.)

ODSJEK ZA PRORAČUN I FINACIJE