



REPUBLIKA HRVATSKA
ZADARSKA ŽUPANIJA



OPĆINA ZEMUNIK DONJI

Ulica I broj 16, 23 222 Zemunik Donji
tel: 023 351-355, e-mail: opcinaze@inet.hr

Zemunik Donji, 14. rujna 2017. godine

OBRAZLOŽENJE UZ KONSOLIDIRANI POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE ZEMUNIK DONJI ZA 2017. GODINU

Sadržaj, donošenje i dostava polugodišnjeg Izvještaja o izvršenju proračuna propisan je člankom 108. i 109. 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). U konsolidiranoj verziji proračuna spajaju se prihodi i primici, rashodi i izdaci Općine Zemunik Donji sa vlastitim prihodima i primicima te rashodima i izdacima proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Zvezdice.

Sukladno navedenom polugodišnji Izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Zemunik Donji sadrži:

1. Opći dio proračuna na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.
 2. Posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
 3. Obrazloženje :
 - a) Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka
 - b) Obrazloženje izvršenja rashoda i izdataka
 - c) Izvještaj o zaduživanju
 - d) Izvještaj o korištenju proračunske zalihe
 - e) Izvještaj o danim državnim jamstvima i izdacima po državnim jamstvima
-
1. Iz općeg dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna vidljivo je da su ostvareni prihodi i primici u iznosu 2.580.510,78 kuna, te realizirani rashodi i izdaci u iznosu

3.026.856,45 kuna. Financijski rezultat 1-6/2017.godine je manjak prihoda u iznosu 446.345,67 kuna.

2. U posebnom dijelu polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna rashodi i izdaci prikazani su po organizacijskoj, ekonomskoj i programskoj klasifikaciji.

3. a) Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka

Prihodi i primici proračuna Općine Zemunik Donji za 2017. godinu planirani su u iznosu od 25.035.000,00 kuna , a ostvareni za razdoblje 1-6/2017. u iznosu 2.416.768,88 kuna što je 9% od planiranog iznosa.

Red. br.	Grupa prihoda/primitaka	Planirano 2017.	Ostvareno 1-6/2017.	Indeks 4/3x100
1	2	3	4	5
1.	Prihodi poslovanja (klasa 6)	22.358.000,00	2.322.427,71	10,38
2.	Prihodi od prodaje nefinanc. imovine (klasa 7)	600.000,00	58.083,07	9,68
3.	Primici od financijske imovine i zaduživanja (klasa 8)	2.077.000,00	200.000,00	9,63
UKUPNO:		25.035.000,00	2.580.510,78	10,30

U polugodišnjem izvještaju do odstupanja je došlo kod slijedećih prihoda i primitaka :

611- Porez i prirez na dohodak planirano je 1.990.000,00 kuna, a ostvareno je 826.768,59 kuna.

613- Porezi na imovinu (porez na kuće za odmor, porez na korištenje javnih površina i porez na promet nekretnina) planirano je u iznosu 55.000,00 kuna , a ostvareno je u iznosu 83.963,90 kuna što je 58,42 % više od plana. Do povećanja je došlo zbog uplate poreza na nekretnine u iznosu 83.963,90 kuna.

614 - Porezi na robu i usluge (porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića, porez na tvrtku) prihod je planiran u iznosu 80.000,00 kuna, a ostvaren je u iznosu 26.554,43 kune što je 33,19% od plana. Navedeni prihodi najvećim dijelom se naplate u trećem i četvrtom kvartalu godine.

633 - Pomoći proračunu iz drugih proračuna planirani su u iznosu 1.803.000,00 kuna, a ostvareni su u iznosu 259. 016,69 kuna što je 14,37% od planiranog.

634 – Pomoći od izvanproračunskih korisnika planirani su u iznosu 300.000,00 kuna za izgradnju trga ali još nije realizirano .

636- Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan planirani su u iznosu 20.000,00 kuna od čega je realizirano 1.600,00 kuna za Dječji vrtić Zvezdice Zemunik Donji.

638 - Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava planirane su u iznosu 14.100.000,00 kuna koje se do kraja lipnja 2017. godine još nisu realizirale, a odnose se na izgradnju

(Društvene prostorije 800.000,00 kuna, rekonstrukcija nerazvrstanih cesta 2.400.000,00 kuna, modernizacija javne rasvjete 900.000,00 kuna, izgradnja športske dvorane 10.000.000,00 kuna).

641 – Prihodi od financijske imovine odnose se na kamate na depozite po viđenju, te prihode od dobiti trgovačkih društava u javnom sektoru planirane u iznosu 210.000,00 kuna. Prihod nije ostvaren.

642 – Prihod od nefinancijske imovine planiran je u iznosu 463.000,00 kuna a ostvaren je u iznosu 37.022,53 kuna , odnosi se na naknade od koncesija 7.516,42 kune, prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine 11.618,00 kuna, ostale prihode od nefinancijske imovine (legalizacija objekata) u iznosu 17.883,61 kuna što je ukupno 7,89% od planiranog.

651- Upravne i administrativne pristojbe planirano je 276.000,00 kuna a ostvareno je 167.252,10 kuna što je 60,60% od plana. Prihod se odnosi na upravne pristojbe gdje je planirano 1.000,00 kuna nije ostvareno ništa, naknade utvrđene općinskom odlukom gdje je planirano 260.000,00 kuna ostvareno 163.800,00 kuna (korištenje javnih površina, naplata taksi dozvola), prihode od prodaje državnih biljega planirano 5.000,00 kuna a ostvareno 1.932,10 kuna,te ostale nespomenute pristojbe i naknade planirano 10.000,00 kuna a ostvareno 1.520,00 kuna.

652 - Prihodi po posebnim propisima planirani su u iznosu 1.196.000,00 kuna a ostvareni u iznosu 382.312,93 kuna što je 31% od plana. Odnosi se na prihode od prodaje državnih biljega gdje je planirano 5.000,00 kuna nije ostvareno ništa, prihode vodnog doprinosa planirano 30.000,00 kuna, a ostvareno je 1.238,77 kuna, prihode šumskog doprinosa planirano 1.000,00 kuna nije ostvareno ništa, prihode mjesnog doprinosa gdje je planirano 1.000.000,00 kuna, a ostvareno je 224.904,16 kuna, ostale nespomenute prihode po posebnim propisima planirano 60.000,00 kuna nije ostvareno ništa, prihode proračunskog korisnika u iznosu 156.170,00 kuna.

653 – Komunalni doprinosi i naknade planirano je 1.500.000,00kuna a ostvareno je 492.303,96 kuna, od čega je za komunalni doprinos planirano 500.000,00 kuna a ostvareno je 197.220,01kuna, te komunalna naknada gdje je planirano 1.000.000,00kuna a ostvareno 295.083,95 kuna.

661- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija planirani su u iznosu 265.000,00 (usluga za naplatu NUV-a) a ostvareni su u iznosu 383,00 kuna.

681 - Kazne i upravne mjere –prihod je planiran u iznosu 50.000,00 kuna nije ostvareno ništa.

683 – Ostali prihodi planirani su u iznosu 50.000,00 kuna, a ostvareni su u iznosu 38.181,68 kuna

711- Prihodi od prodaje materijalne imovine- prirodnih bogatstava planirani su u iznosu 400.000,00 kuna, a ostvareni su u iznosu 23.023,07 kuna , prihod se odnosi na prodaju građevinskog zemljišta.

721 – Prihodi od prodaje građevinskih objekata (grobnica) planiran je u iznosu 200.000,00 kuna, a ostvaren u iznosu 35.060,00 kuna. Dio grobnica će se graditi u drugoj polovini godine.

842 – Primljeni krediti i zajmovi planirani su u iznosu 2.077.000,00 kuna , ostvareni su u iznosu 200.000,00 kuna.

3.b) Obrazloženje izvršenja rashoda i izdataka

Rashodi i izdaci proračuna za 2017. godinu planirani su u iznosu 24.735.000,00 kuna, a ostvareni su u iznosu 3.026.856,45 kuna što je 12% od godišnjeg plana.

Red. br.	Grupa rashoda/izdataka	Planirano 2017.	Ostvareno 1-6/2017.	Indeks
1	2	3	4	5
1.	Rashodi poslovanja (klasa 3)	7.566.000,00	2.471.476,16	32,66
2.	Rashodi za nabavu nefinancijske			

imovine (klasa 4)	17.169.000,00	555.380,29	3,23
3. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (klasa 5)	300.000,00	0,00	0,00
UKUPNO:	25.035.000,00	3.026.856,45	12,09

311- Plaće (bruto) za zaposlene ostvareni su u iznosu 616.329,33 kuna što je 54,06 % od planiranog na godišnjoj razini , a odnose se na plaće zaposlenih u Općini Zemunik Donji u iznosu 356.875,33 kuna i plaće zaposlenih kod proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Zvezdice u iznosu 258.280,38 kuna .

312- Ostali rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu 16.012,00 kuna što je 19,53 % od planiranog , rashod se odnosi na isplatu neoporezivih naknada za zaposlene u Općini Zemunik Donji u iznosu 5.000,00 kuna te proračunskog korisnika u iznosu 11.012,00 kuna.

321- Naknade troškova zaposlenima ostvareni su u iznosu 28.915,27 kuna što je 26,05% od planiranog na godišnjoj razini. Rashodi se odnose na službena putovanja u iznosu 4.219,91 kuna, naknade za prijevoz na posao i s posla 6.541,36 kuna, stručno osposobljavanje zaposlenika 3.390,00 kuna, te kod proračunskog korisnika za rashode naknade za prijevoz na posao i s posla u iznosu 5.722,00 kuna, službena putovanja 3.744,00 kuna, stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu 3.518,00 kuna, te ostale troškove zaposlenih u iznosu 1.780,00 kuna.

322- Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu 309.972,23 kuna što je 40,23% od planiranog. Rashod se odnosi na uredski materijal za provedbu lokalnih izbora 3.968,41 kuna, uredski materijal i ostali materijalni rashodi u iznosu 13.587,19 kuna , uredski materijal i ostali materijalni rashodi proračunskog korisnika u iznosu 8.189,00 kuna, za električnu energiju 38.898,34 kuna, javnu rasvjetu i mrežarinu u iznosu 150.249,65 kuna, materijal i sirovine u iznosu 26.251,25 kuna, materijal za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu 1.329,38 kuna, te rashode proračunskog korisnika 67.499,00 kuna.

323- Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu 931.384,17 kuna što je 27,69 % od plana. Rashod se odnosi na usluge promidžbe i informiranja za lokalne izbore u iznosu 864,56 kuna, usluge telefona i poštarine 15.796,69 kuna, zdravstvene i intelektualne usluge kod proračunskog korisnika 7.070,00 kuna, ostale usluge proračunskog korisnika (telefon, zdravstveni pregledi djelatnika , komunalne usluge, usl. knjigovodstva) u iznosu 10.085,00 kuna, usluge tekućeg i investicijskog održavanja 9.786,04 kuna, usluge promidžbe i informiranja 11.237,50 kuna, intelektualne usluge 50.487,18 kuna, intelektualne usluge državne geodetske izmjere 323.130,00 kuna, računalne usluge – standardno održavanje računalnih programa 18.826,25 kuna, ostale usluge 6.681,79 kuna (tehn.pregl.sl. automobila), leasing za sl. automobil 12.293,60 kuna, usluga održavanja groblja 60.000,00 kuna, održavanje javnih površina ,nerazvrstanih cesta i makadam putova 300.000,00 kuna, održavanje javne rasvjete 45.350,07 kuna, opskrba vodom 7.959,91 kuna, deratizacija i dezinsekcija 18.000,00 kuna, odvoz otpada 14.514,59 kuna, pogrebne usluge 16.800,00 kuna, troškovi Bibliobusa 2.500,00 kuna.

324- Rashodi za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa ostvareni su u iznosu 11.442,00 što je 88,02 % od planiranog a odnose se na troškove osoba na stručnom osposobljavanju.

329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu 57.447,27 kuna što je 20,97 % od plana , a odnose se na rashode osiguranja imovine 8.082,00 kuna, trošak reprezentacije 16.824,84 kuna, članarine 1.577,51 kuna, proslavu Dana obrane Zemunika u iznosu 18.015,67 kuna, pristojbe i naknade 12.787,25 kuna (sudске i javnobilježničke pristojbe, HRT pristojba), te ostali nespomenuti rashodi poslovanja 160,00 kuna.

342 – Rashod za kamate za primljene kredite ostvaren je u iznosu 32.539,02 kuna što je 65,08 % od planiranog. Rashod se odnosi na kamate po kreditu podignut kod OTP banke, te aktivnu kamatu po odobrenom minusu kod HPB banke.

351- Rashod za subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru izvršen je u iznosu 20.000,00 kuna. Rashod se odnosi na subvenciju trgovačkom društvu Zemunik odvodnja d.o.o. čiji je osnivač Općina Zemunik Donji.

363 – Rashod za tekuće pomoći unutar općeg proračuna planiran je u iznosu 3.000,00 kuna, ostvaren je u iznosu 600,00 kuna. Rashod se odnosi na sufinanciranje troškova smještaja djece s poteškoćama u razvoju čiji je osnivač Grad Zadar.

372 – Rashod za naknade građanima i kućanstvima ostvaren je u iznosu 165.686,93 kuna što je 32,81 % od plana. Rashod se odnosi na stipendije studentima 63.280,00 kuna, sufinanciranje javnog prijevoza srednjoškolcima 23.266,95 kuna, jednokratnu naknadu roditeljima za novorođenče, sufinanciranje programa pomoći i njege u kući starijim osobama koje provodi Dom umirovljenika Zemunik i Dom Sv. Ante Benkovac u iznosu 16.750,00 kuna, sufinanciranje autobusne linije za Zemunik Gornji u iznosu 30.000,00 kuna, te ostale naknade iz proračuna u naravi (za pitku vodu domaćinstvima u Zemuniku Gornjem) 10.102,48 kuna .

381- Rashod za tekuće donacije u novcu ostvaren je u iznosu 155.793,73 kuna što je 46,16 % od planiranog . Rashod se odnosi na donacije sportskim društvima (NŠK Zemunik, boćarski klubovima, športska natjecanja u malonogometnim turnirima, KUD Sv. Kata Zemunik, klapa Kandelora , tekuće donacije vjerskim zajednicama i dr.).

386- Kapitalne pomoći planirane su u iznosu 620.000,00 kuna, rashod nije realiziran , a odnosi se na rashode građenja i popravka vodnih građevina koje izvodi Vodovod d.o.o.Zadar, te rashode izgradnje kanalizacije do pročistača otpadnih voda koje će izvoditi Zemunik odvodnja d.o.o.. Rashod će se realizirati u drugoj polovini godine.

421- Rashodi za građevinske objekte planirani su u iznosu 16.640.000,00 kuna , a realizirani su u iznosu 122.037,00 kuna. Rashod se odnosi na izgradnju energetske i komunikacijske vodova u iznosu 37.256,00 kuna, izgradnju kanalizacijskog spoja u iznosu 70.600,00 kuna, rashode kod proračunskog korisnika u iznosu 14.181,00 za dječji vrtić. Ostali planirani rashodi za izgradnju sportske dvorane , izgradnju cesta, te ostalih građevinskih objekata nisu ostvareni.

422- Rashodi za postrojenje i opremu ostvareni su u iznosu 68.232,37 kuna što je 37,49 % od planiranog. Rashod se odnosi na kripto uređaj – Fina u iznosu 487,50 kuna, te nabavu prometnog ogledala u iznosu 1.000,00 kuna, te nabavu opreme za dječja igrališta (tobogani, ljuljačke, klupe) u iznosu 62.545,29 kuna, oprema za održavanje i zaštitu kod proračunskog korisnika 4.200,00 kuna.

426- Rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu ostvaren je u iznosu 242.700,63 kuna što je 70,92 % više od plana. Rashod se odnosi na izradu projekta sportske dvorane u iznosu 53.750,00 kuna, sufinanciranje izrade projekta izgradnje podvožnjaka na Zračnoj luci Zadar u iznosu 88.700,63 kuna, izrada strategije razvoja Općine Zemunik Donji u iznosu 50.000,00 kuna. Do povećanja je došlo zbog izmjena i dopuna prostornog plana u iznosu 50.250,00 kuna.

451- Rashod za dodatna ulaganja na građevinskim objektima ostvaren je u iznosu 122.410,29 kuna što je 22,41 % više od planiranog. Rashod se odnosi na dodatno ulaganje za uređenje potkrovlja na poslovno upravnoj zgradi .

3.c) Izvještaj o zaduživanju

U 2016. godini Općina Zemunik Donji se zadužila kod OTP banke d.d. u iznosu 1.000.000,00 kuna uz redovnu kamatu od 2,75% za premošćenje razdoblja do ishođenja suglasnosti Vlade RH za dugoročnim zaduženjem. Krajnji rok povrata kredita je 31. listopada 2017. godine.

Općina Zemunik Donji i Hrvatska poštanska banka d.d. Zagreb zaključili su ugovor o dopuštenom prekoračenju po poslovnom računu na iznos 800.000,00 kuna. Ugovoreni rok zatvaranja prekoračenja je 31. listopada 2017. godine.

3.d) Izvještaj o korištenju proračunske zalihe

Općina Zemunik Donji u izvještajnom razdoblju nije koristila sredstva proračunske zalihe.

3.e) Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima

U izvještajnom razdoblju Općina Zemunik Donji nije davala jamstva, niti je imala izdatke po danim jamstvima.

