

3. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA

Iz sažetka općeg dijela vidljivo je da su u izvještajnom razdoblju ostvareni prihodi i primici od **11.994.710,68** kuna, te realizirani rashodi i izdaci od **16.086.394,69** kuna, te je rezultat izvještajnog razdoblju negativan u iznosu od **-4.091.684,01** kuna.

Godišnjim izvještajem za 2014. godinu utvrđen je pozitivni rezultat poslovanja od **1.145.294,48** kuna koji se prenosi u ovu godinu, tako da ukupni rezultat poslovanja na dan **30.06.2015.** godine iznosi : **-2.946.389,53 kuna.**

Tablica 1

OPIS	Tekući plan 2015.	Izvršenje 01.01.- 30.06.2015.	Indeks	Izvršenje 01.01.- 30.06.2014.	Indeks
1	2	3	4(3/2)	5	6(3/5)
A.RAČUN PRIHODA I RASHODA					
Prihodi poslovanja	48.000.000,00	11.943.022,46	24,88	9.593.698,45	124,49
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.500.000,00	51.688,22	3,45	2.938.964,55	1,76
Ukupno prihodi	49.500.000,00	11.994.710,68	24,23	12.532.663,00	95,70
Rashodi poslovanja	26.985.000,00	8.970.061,90	38,67	9.526.359,88	94,16
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	22.085.000,00	6.911.904,87	31,73	4.494.737,67	153,77
Ukupno rashodi	49.070.000,00	15.881.966,77	36,13	14.021.097,55	113,27
RAZLIKA	430.000,00	-3.887.256,09	0	--1.488.434,55	0
B. RAČUN FINANCIRANJA/ZADUŽIVANJA					
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0		0	
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	430.000,00	204.427,92	47,54	204.547,69	99,94
NETO FINANCIRANJE/ZADUŽIVANJE	-430.000,00	-204.427,92		-204.547,69	
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	49.500.000,00	11.994.710,68	24,23	12.532.663,00	95,70
UKUPNO RASHODI I IZDACI	49.500.000,00	16.086.394,69	32,50	14.225.645,24	113,08
<u>REZULTAT POSLOVANJA</u>		<u>-4.091.684,01</u>		<u>-1.692.982,24</u>	
C.RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA		1.145.294,48		63.418,4	
UKUPNI MANJAK PRIHODA		-2.946.389,53		-1.629.563,80	

Iz iskazanih podataka razvidno je da je u izvještajnom razdoblju ukupno ostvarena negativna razlika prihoda i primitaka u odnosu na rashode i izdatke u visini od -4.091.684,01 kuna. Kad navedenom iznosu dodamo višak sredstava iz prethodnih godina u iznosu od 1.145.294,48 kuna dobijemo ukupni manjak prihoda u visini od -2.946.389,53 kn.

Ukupni prihodi proračuna ostvareni su u izvještajnom razdoblju sa 25 % u odnosu na godišnji plan, što je i očekivano jer već iz iskustva znamo da glavnina prihoda pristiže u proračun tijekom drugog polugodišta.

IZVRŠENJE PRIHODA I PRIMITAKA

U tablici 2. iskazani su podaci o ostvarenju prihoda i primitaka po ekonomskoj klasifikaciji kao i usporedba sa podacima za isto razdoblje prošle godine

Tablica 2.

OPIS	Tekući plan 2015.	Izvršenje 01.01.- 30.06.2015.	Indeks	Izvršenje 01.01.- 30.06.2014.	Indeks
1	2	3	4(3/2)	5	6(3/5)
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	49.500.000	11.994.711	24,23	12.532.663	95,70
1.Prihodi poslovanja	48.000.000	11.943.073	24,88	9.593.698	124,48
<u>PRIHODI OD POREZA</u>	16.400.000	6.517.437	39,74	4.133.489	157,67
Porez na dohodak	5.250.000	1.886.484		2.336.444	
Porez na kuće za odmor	4.500.000	1.581.454	35,14	342.438	461,82
Porez na promet nekretnina	4.000.000	2.917.290	72,93	1.332.132	218,99
Porez na potrošnju	2.200.000	90.739		94.486	
Porez na tvrtku	450.000	41.470		27.989	
<u>PRIHODI PO POSEBNIM NAMJENAMA</u>	13.950.000	4.069.053	29,16	4.054.021	100,37
Boravišna pristojba	1.400.000	0		0	
Komunalni doprinos	7.700.000	3.277.288		3.096.799	
Naknada za legalizaciju objekata	500.000	154.492		178.849	
Komunalna naknada	4.000.000	559.501		695.462	
Naknada za priključak na komunalnu infrastrukturu	100.000	0		2.452	
Nak. za eksploataciju mineralnih sirovina	100.000	12.217		22.947	
Udio u vodnom doprinosu	150.000	65.555		57.512	
<u>PRIHODI OD IMOVINE</u>	6.280.000	615.788	9,80	844.132	72,94
Kamate	30.000	11.205		44.961	
Javne površine	2.200.000	189.583		142.320	
Koncesije	2.400.000	309.947		420.004	
Zakup nekretnina i zemljišta	1.500.000	105.670		230.808	
Spomenička renta	150.000	5.383		6.039	
<u>PRIHODI OD POMOĆI I DONACIJE</u>	9.967.000	510.091	5,11	440.047	115,91
Pomoći proračunu iz drugog proračuna	1.100.000	234.755		174.107	
Sredstva EU pomoći	800.000	0		260.000	
Donacije	8.067.000	275.336		5.940	
<u>KAZNE I OSTALI PRIHODI</u>	1.403.000	230.654	16,44	122.009	189,04
Kazne	250.000	23.950		31.800	
Upravne pristojbe i naknade	350.000	109.403		74.579	
Sufinanciranje nadstandarda	420.00	60.000		/	
Ostali prihodi	383.000	37.301		15.630	
2. Prihodi od prodaje imovine	1.500.000	51.688	3,44	2.938.965	1,75
Zemljište	1.500.000	51.688		202.551	
Poslovni objekti (apoteka)	/			2.736.414	

IZVRŠENJE RASHODA I IZDATAKA

Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u ukupnom iznosu od 16.086.394,69 što predstavlja 32,50 % u odnosu na planirani iznos, a u odnosu na 2014. godinu rashodi i izdaci su veći za 13,08%

U posebnom je dijelu proračuna dan pregled rashoda po organizacijskoj, programskoj i ekonomskoj klasifikaciji.

4. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJ NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU

NOVCA I KAPITALA ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – LIPANJ 2015.

U izvještajnom razdoblju Grad Novalja se nije dugoročno zaduživao.

Stanje obveza po dugoročnim kreditima koje je Grad Novalja uzeo u prijašnjim godinama je slijedeće:

Kredit PBZ za Uređenje Trga Bazilike i dijela Trga Loža iz 2011. godine:

Ukupan iznos kredita 4.000.000,00 kn

Otplaćeno glavnice do 30.06.2015. 1.549.818,62 kn

Ostalo za otplatu glavnice 2.450.181,38 kn

5. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA PRORAČUNSKE PRIČUVE

U razdoblju 01.01.-30.06.2015. godine sredstva Proračunske pričuve Proračuna grada Novalje utrošena su u iznosu od 23.000,00 kn i to kako slijedi:

- Financijska pomoć za liječenje Ene Škoda	5.000,00
- Financijska pomoć za liječenje Marije Kafadar	5.000,00
- Financijska pomoć –dar za Mariju Šanko povodom 105. rođendana	2.000,00
- Snježana Lončarić –nadoknada štete na osobnom automobilu izazvana krhotinama sa krova zgrade u vlasništvu Grada Novalje uslijed bure	11.000,00

UKUPNO: =23.000,00

6. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DANIM JAMSTVIMA ZA RAZDOBLJE

SIJEČANJ – LIPANJ 2015. GODINE

TABLICA: IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA

OPIS	IZNOS
Stanje aktivnih jamstava 01.01.2015.	46.047 kn
Protestirana jamstva u tekućoj godini	0,00 kn
Iznos naplaćen u tekućoj godini po protestiranim jamstvima	0,00 kn
Izdana jamstva u tekućoj godini	0,00 kn
Jamstva istekla u tekućoj godini	46.047 kn
Stanje aktivnih jamstava 30.06.2015.	0,00 kn

Navedeno jamstvo dano je po kreditu koji je 2005. godine uzela Lučka uprava Novalja za radove na sanaciji glavne rive u Novalji. Lučka uprava Novalja je do 30.06.2015. otplatila navedeni kredit u cijelosti .