

### 3. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA

Proračun Grada Novalje za 2016. godinu (Županijski glasnik Ličko-senjske županije br.25/16 ) planiran je sa 52.600.000,00 kuna, a usporedni podaci o izvršenju Proračuna za 2016. godinu u odnosu na tekući plan kao i u odnosu na izvršenje Proračuna za 2015. godinu iskazani su u tablici 1.

Tablica 1

| OPIS   | Tekući plan<br>2016. | Izvršenje<br>2016.   | Razlika              | Indeks       | Izvršenje<br>2015.   | Indeks       |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| 1  | 2                    | 3                    | 4 (3-2)              | 5(3/2)       | 6                    | 7(3/6)       |
| <b>A.RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>                   |                      |                      |                      |              |                      |              |
| Prihodi poslovanja                                 | 49.200.000,00        | 49.383.345,12        | 183.345,12           | 100,3        | 40.323.099,69        | 122,4        |
| Prihodi od prodaje nefinancijske imovine           | 1.400.000,00         | 1.358.330,39         | 41.669,61            | 97           | 121.158,62           |              |
| <b>Ukupno prihodi</b>                              | <b>50.600.000,00</b> | <b>50.741.675,51</b> | <b>141.675,51</b>    | <b>100,2</b> | <b>40.444.258,31</b> | <b>125,4</b> |
| Rashodi poslovanja                                 | 30.255.849,13        | 28.195.628,96        | 2.060.220,17         |              | 27.465.561,82        | 102,7        |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine            | 21.054.683,00        | 19.160.506,42        | 1.894.176,58         | 93,1         | 14.633.239,83        | 131          |
| <b>Ukupno rashodi</b>                              | <b>51.310.532,13</b> | <b>47.356.135,38</b> | <b>3.954.396,75</b>  | <b>92,2</b>  | <b>42.098.801,65</b> | <b>113</b>   |
| <b>RAZLIKA</b>                                     | <b>-710.532,13</b>   | <b>3.385.540,13</b>  | <b>-2.675.008,00</b> |              | <b>-1.654.543,34</b> | <b>204,4</b> |
| <b>B. RAČUN FINANCIRANJA/ ZADUŽIVANA</b>           |                      |                      |                      |              |                      |              |
| Primici od financijske imovine i zaduživanja       | 2.000.000,00         | 0,00                 | 2.000.000,00         |              | 0                    |              |
| Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova    | 426.000,00           | 404.162,14           | 21.837,86            | 95           | 409.417,01           | 98,7         |
| <b>NETO FINANCIRANJE/ZADUŽIVANJE</b>               | <b>1.574.000,00</b>  | <b>-404.162,14</b>   | <b>-1.978.162,40</b> | <b>26</b>    | <b>-409.417,01</b>   | <b>98,7</b>  |
| <b>UKUPNO PRIHODI I PRIMICI</b>                    | <b>52.600.000,00</b> | <b>50.741.675,51</b> | <b>1.858.324,49</b>  | <b>96,4</b>  | <b>40.444.258,31</b> | <b>125</b>   |
| <b>UKUPNO RASHODI I IZDACI</b>                     | <b>51.736.532,13</b> | <b>47.760.297,52</b> | <b>3.976.234,61</b>  | <b>92,3</b>  | <b>42.508.218,66</b> | <b>112,3</b> |
| <b>REZULTAT POSLOVANJA</b>                         | <b>863.467,87</b>    | <b>2.981.377,99</b>  | <b>2.117.910,12</b>  |              | <b>-2.063.960,35</b> | <b>144,4</b> |
| <b>C.RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b> | <b>-863.467,87</b>   | <b>-538.015,87</b>   | <b>-1.401.483,74</b> | 62,3         | <b>1.145.294,48</b>  | 46,9         |
| <b>UKUPNI VIŠAK PRIHODA</b>                        |                      | <b>2.443.362,12</b>  |                      |              |                      |              |
| <b>UKUPNI MANJAK PRIHODA</b>                       |                      |                      |                      |              | <b>-918.665,87</b>   |              |

Iz sažetka općeg dijela vidljivo je da su u izvještajnom razdoblju ostvareni prihodi i primici u iznosu od **50.741.675,51** kuna, te realizirani rashodi i izdaci u iznosu od **47.760.297,52** kuna, te je rezultat izvještajnog razdoblja pozitivan u iznosu od **+2.981.377,99** kuna.

Taj financijski rezultat tekuće godine umanjuje se za preneseni manjak iz 2015 godine koji je po obračunu iznosio 863.467,87 kuna ali je isti korigiran u 2016. godini zbog otpisa zastarjelih dugovanja u iznosu od 325.452,00 kn te isti nakon korekcije iznosi **538.015,87** kn .

Takvim umanjnjem financijskog rezultata tekuće godine za preneseni manjka iz prethodnih godina dobijemo **VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U NAREDNIM GODINAMA u IZNOSU OD 2.443.362,12 kuna**

### I. 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<br>2016.  | Izvršenje<br>2016.   | Razlika             | Indeks       | Izvršenje<br>2015.   | Indeks      |
|--|-----------------------|----------------------|---------------------|--------------|----------------------|-------------|
| 1  | 2                     | 3                    | 4 (3-2)             | 5(3/2)       | 6                    | 7(3/6)      |
| <b>UKUPNO PRIHODI I PRIMICI</b>  | <b>52.600.000,00</b>  | <b>50.741.675,51</b> | <b>1.858.324,49</b> | <b>96,4</b>  | <b>40.444.258,31</b> | <b>126</b>  |
| <b>GRAD NOVALJA</b>  | <b>49.976.000,00</b>  | <b>50.188.917,99</b> | <b>212.917,99</b>   | <b>100,4</b> |                      |             |
| <b>1.Prihodi poslovanja</b>  | <b>48.576.000,00</b>  | <b>48.830.587,60</b> | <b>254.587,60</b>   | <b>101</b>   | <b>40.323.099,69</b> | <b>121</b>  |
| <b><u>PRIHODI OD POREZA</u></b>  | <b>18.320.000,00</b>  | <b>18.938.547,86</b> | <b>618.547,86</b>   | <b>103,3</b> | <b>17.387.513,08</b> | <b>109</b>  |
| Porez na dohodak   | 5.450.000,00          | 5.597.374,81         | 147.374,81          |              | 4.726.986,35         |             |
| Porez na kuće za odmor   | 4.500.000,00          | 4.501.169,39         | 1.169,39            |              | 4.369.566,24         |             |
| Porez na promet nekretnina   | 5.600.000,00          | 5.915.946,37         | 315.946,37          |              | 5.647.045,14         |             |
| Porez na potrošnju   | 2.400.000,00          | 2.512.102,17         | 112.102,17          |              | 2.285.326,70         |             |
| Porez na tvrtku  | 370.000,00            | 411.955,12           | 41.955,12           |              | 358.588,64           |             |
| <b><u>PRIHODI PO POSEBNIM<br/>NAMJENAMA</u></b>                              | <b>13.590.000,000</b> | <b>13.250.236,88</b> | <b>339.763,12</b>   | <b>98</b>    | <b>13.800.398,28</b> | <b>97</b>   |
| Boravišna pristojba  | 1.400.000,00          | 1.722.202,58         | 322.202,58          |              | 1.122.969,49         |             |
| Komunalni doprinos   | 8.000.000,00          | 7.303.367,16         | 696.632,84          |              | 8.761.609,53         |             |
| Naknada za legalizaciju objekata   | 400.000,00            | 309.378,12           | 90.621,88           |              | 305.003,90           |             |
| Komunalna naknada  | 3.500.000,00          | 3.689.569,17         | 189.569,17          |              | 3.430.582,76         |             |
| Naknada za priključak na komunalnu infrastrukturu                            | 50.000,00             | /                    |                     |              | 2.243,64             |             |
| Nak. za eksploataciju mineralnih sirovina                                    | 50.000,00             | 38.501,15            | 11.498,85           |              | 26.984,00            |             |
| Udio u vodnom doprinosu  | 190.000,00            | 187.218,70           | 2.781,30            |              | 151.004,96           |             |
| <b><u>PRIHODI OD IMOVINE</u></b>   | <b>4.825.000,00</b>   | <b>4.416.308,93</b>  | <b>408.691,07</b>   | <b>92</b>    | <b>4.442.335,83</b>  | <b>99,4</b> |
| Kamate   | 25.000,00             | 27.561,84            | 2.561,84            |              | 17.714,03            |             |
| Javne površine   | 2.200.000,00          | 2.097.418,83         | 102.581,17          |              | 2.182.372,40         |             |
| Koncesije  | 1.600.000,00          | 1.452.269,38         | 147.730,62          |              | 1.394.071,92         |             |
| Zakup nekretnina   | 950.000,00            | 797.821,37           | 152.178,63          |              | 811.355,52           |             |
| Spomenička renta   | 50.000,00             | 41.237,51            | 8.762,49            |              | 36.821,96            |             |
| <b><u>PRIHODI OD POMOĆI I<br/>DONACIJE</u></b>                               | <b>10.910.000,00</b>  | <b>11.461.643,00</b> | <b>551.643,00</b>   | <b>105</b>   | <b>3.817.374,84</b>  |             |
| Tekuće pomoći iz državnog proračuna  | 130.000,00            | 114.000,00           | 16.000,00           |              | 450.000,00           |             |
| Kapitalne pomoći iz državnog proračuna                                       | 3.140.000,00          | 3.564.220,14         | 424.220,14          |              | 705.456,95           |             |
| Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna                                    | 100.000,00            | 17.196,00            | 82.804,00           |              | 101.608,97           |             |
| Tekuće donacije  | 10.000,00             | /                    |                     |              | 23.500,00            |             |
| Kapit. donacije-Fond za zaštitu okoliša i energ.učin. – deponija smeća CASKA | 6.800.000,00          | 5.564.106,46         | 1.235.893,54        |              | 37.125,00            |             |
| Kapit. donacije-Fond za zaštitu okoliša i energ.učin. – ostali projekti      | 730.000,00            | 729.787,80           | 212,20              |              | 2.499.863,92         |             |

|  |                     |                     |                     |           |                   |           |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------|-------------------|-----------|
| Ministarstvo zaštite okoliša-<br>prijenos imovine -Lunjski<br>maslinici –II FAZA | /                   | 1.472.332,60        |                     |           | /                 |           |
| <b>KAZNE I OSTALI PRIHODI</b>  | <b>931.000,00</b>   | <b>763.850,93</b>   | <b>167.149,07</b>   | <b>82</b> | <b>996.456,29</b> | <b>77</b> |
| Kazne  | 170.000,00          | 157.261,02          | 12.738,98           |           | 147.939,29        |           |
| Upravne pristojbe i naknade  | 480.000,00          | 390.320,96          | 89.679,04           |           | 335.406,49        |           |
| Sufinanciranje nadstandarda  | 45.000,00           | 43.369,80           | 1.630,20            |           | 220.000,00        |           |
| Financiranje tjelesne zaštite  | 116.000,00          | 104.468,75          | 11.531,25           |           | 114.810,00        |           |
| Ostali prihodi   | 120.000,00          | 68.430,40           | 51.569,60           |           | 57.141,88         |           |
| <b>2. Prihodi od prodaje imovine</b>   | <b>1.400.000,00</b> | <b>1.358.330,39</b> | <b>41.669,61</b>    | <b>97</b> | <b>121.158,62</b> |           |
| Zemljište  | 1.400.000,00        | 1.358.330,39        | 41.669,61           |           | 121.158,62        |           |
| <b>PRIHODI<br/>PRORAČUNSKIH<br/>KORISNIKA</b>                                    | <b>2.624.000,00</b> | <b>552.757,52</b>   | <b>2.071.242,48</b> |           |                   |           |
| DJEČJI VRTIĆ CARIĆ   | 2.569.000,00        | 503.757,52          | 2.065.242,48        | 19        |                   |           |
| GRADSKA KNJIŽNICA  | 32.000,00           | 25.550,84           | 6.449,16            | 80        |                   |           |
| CENTAR ZA KULTURU  | 7.000,00            | 7.000,00            |                     |           |                   |           |
| GRADSKI MUZEJ  | 16.000,00           | 16.402,47           | 402,47              | 103       |                   |           |

## II IZVRŠENJE RASHODA I IZDATAKA

Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u ukupnom iznosu od **47.760.297,52** što predstavlja 92,31 % u odnosu na planirani iznos, a u odnosu na 2015. godinu rashodi i izdaci su veći za 4.718.573 kn odnosno za 11%

Sukladno zakonskoj regulativi, podaci u općem dijelu proračuna sadrže zbirni pregled rashoda Grada Novalje a prikazani su i usporedni podaci sa istim izvještajnim razdobljem prethodne godine.

Svi rashodi i izdaci izvještajnog razdoblja detaljno su vidljivi u posebnom dijelu proračuna i to **u izvještaju po programskoj klasifikaciji**, gdje se oni prikazuju unutar razdjela i glava po programima i aktivnostima .

U posebnom dijelu se , za razliku od općeg dijela proračuna, ne prikazuju usporedni podaci izvještajnog razdoblja prethodne godine.

*Pregled ostvarenih rashoda i izdataka konsolidiranog proračuna*

| BROJ<br>KONTA                  | OPIS   | Tekući plan<br>2016. | Izvršenje<br>01.01.-<br>31.12.2016. | Izvršenje<br>01.01.-<br>31.12.2015 |
|--------------------------------|--|----------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| 1.                             | 2.   | 3.                   | 4.                                  | 5.                                 |
| 3                              | Rashodi poslovanja                                 | 30.255.849,13        | 28.195.628,96                       | 27.465.561,82                      |
| 4                              | Rashodi za nabavu<br>nefinancijske imovine         | 21.054.683,00        | 19.160.506,42                       | 14.633.239,83                      |
| 5                              | Izdaci za financijsku<br>imovinu i otplate zajmova | 426.000,00           | 404.162,14                          | 409.417,01                         |
| <b>UKUPNO RASHODI / IZDACI</b> |  | <b>51.736.532,13</b> | <b>47.760.297,52</b>                | <b>42.508.218,66</b>               |

| KORISNIK           | UKUPNI PRIHODI I PRIMICI 2016. | VLASTITI RASHODI I IZDACI 2016 | FINANCIJSKI REZULTAT TEKUĆE GOD |
|--------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| 2.                 | 3.                             | 4.                             | 5.                              |
| GRAD NOVALJA       | 50.188.917,99                  | 47.113.169,60                  | 3.0758.748,39                   |
| DJEČJI VRTIĆ CARIĆ | 503.804,21                     | 581.432,37                     | -77.628,16                      |
| CENTAR ZA KULTURU  | 7.000,00                       | 23.385,52                      | -16.385,52                      |
| GRADSKA KNJIŽNICA  | 25.550,84                      | 30.298,37                      | -4.747,53                       |
| GRADSKI MUZEJ      | 16.402,47                      | 12.011,66                      | 4.390,81                        |

#### 4. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU

##### NOVCA I KAPITALA ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – PROSINAC 2016.

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 31.12.2016. 2.158.969,85 kn

**Ostalo za otplatu glavnice 1.841.030,15 kn**

## 5. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA PRORAČUNSKE PRIČUVE

U razdoblju 01.01.-31.12.2016. godine sredstva Proračunske pričuve Proračuna grada Novalje utrošena su u iznosu od 44.397,68 kn i to kako slijedi:

|  |                   |
|--|-------------------|
| - Dani Hrvatske kulture u Lavovu                                   | 3.325,43          |
| - Prijevoz iznajmljivača smještaja na obiteljski forum na Plitvice | 3.272,25          |
| -Lovačko društvo Jarebica - za lov na čaglja                       | 2.000,00          |
| - Pomoć obiteljima za financiranje pogrebnih troškova              | 15.000,00         |
| -Pomoć obiteljima za liječenje teško oboljelih članova             | 11.500,00         |
| - Jednokratne pomoći obiteljima po odluci gradonačelnika           | 9.300,00          |
| <b>UKUPNO:</b>   | <b>=44.397,68</b> |

## 6. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DANIM JAMSTVIMA ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – PROSINAC 2016. GODINE

Grad Novalja nije davao jamstva po kreditima u navedenom razdoblju.