

GRAD HRVATSKA KOSTAJNICA
JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL
ODSJEK ZA PRORAČUN, KOMUNALNO GOSPODARSTVO, PROSTORNO
UREĐENJE, GRADNJU I ZAŠTITU OKOLIŠA

Hrvatska Kostajnica, 04. rujna 2017.g.

DODATNA OBRAZLOŽENJA UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O
IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 01-06/2017

1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

- 05. srpnja 2016.godine Grad Hrvatska Kostajnica zadužuje se kod poslovne banke PBZ d.d. u iznosu 400.000,00 kn, otplata navedenog zaduženja započela je s mjesecom studenom 2016.g. te je do kraja razdoblja, odnosno sa 30. lipnja 2017. godine otplaćeno cjelokupno zaduženje
- Gradu Hrvatska Kostajnica odobreno je prekoračenje po žiro-računu u prosincu 2016.godine, iznos prekoračenja s danom 30. lipnja 2017.g. iznosi 318.617,86 kn

2. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

- U izvještajnom razdoblju nije bilo korištenja sredstava proračunske zalihe

3. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA

- U izvještajnom razdoblju nije bilo davanja novih jamstava
- Grad Hrvatska Kostajnica je 2008. godine dao jamstvo JP "Komunalac" u iznosu od 600.000,00 kn. Na dan 30.06.2017.g. po istom jamstvu otplaćeno je 519.532,93 kn glavnice i 134.751,12 kn kamata. Jamstvo u proteklom razdoblju nije bilo aktivirano.

4. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

Uvođenjem sustava lokalne ravnice s 01. veljače 2016. godine i s obzirom na zakonske odredbe i Upute, u godišnji izvještaj o izvršenju proračuna, odnosno ostvarenje prihoda i rashoda izvještajnog razdoblja uključeni su i proračunski korisnici Grada- Gradska knjižnica i čitaonica M. Cvetnića, te Dječji vrtić "Krijesnica" Hrvatska Kostajnica.

- PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici su ostvareni u iznosu od 2.929.990 kn što je 28% od plana uključujući i proračunske korisnike. Prihodi od poreza su ostvareni u 125 % iznosu u odnosu na plan što je nešto više od očekivanog za izvještajno razdoblje. Došlo je do povećanja osobito prihoda od poreza i prireza na dohodak s obzirom na predhodnu 2016. godinu iz razloga automatizacije sustava, i reformi porezne uprave, te povećanog nadzora nad prihodima građana i zbog toga što je povrat poreza prema godišnjoj prijavi građana u 2017. godini krenuo nakon mjeseca lipnja, te su iz Državnog proračuna doznačene kompenzacijske mjere na osnovu Poreza i prireza na dohodak.

Prihodi od pomoći su ostvareni u 42% iznosu od planiranog što je prema očekivanjima iako su izostale određene kapitalne pomoći iz Državnog i Županijskog proračuna.

. Prihodi od imovine su ostvareni u 75% iznosu što je u realnim okvirima. Ostali prihodi poslovanja ostvaruju se u skladu sa očekivanim ili u nešto manjem postotku od plana.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su 25 % iznosu u odnosu na plan što je manje od očekivanog jer još uvijek nisu realizirane planirane prodaje neke nefinancijske imovine.

- **RASHODI I IZDACI**

Rashodi i izdaci su ostvareni u iznosu od 2.847.918 kn što uključuje konsolidirane rashode , te su uglavnom ostvareni u skladu sa planom.

Konsolidirani rashodi poslovanja iznose 2.257.292 kn što je 78 % plana.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 240.626 kn što je nešto manje od očekivanog iz razloga izostanka prihoda za pojedine kapitalne rashode.

Izdaci za financijsku imovinu iznose 350.000 kn.

- **PROGRAMI**

Programi se ostvaruju sukladno mogućnostima proračuna ali s obzirom da su sredstva nedostatna pojedini programi se ne ostvaruju sukladno planu, iako se realizacija gotovo svih programa koji su u predhodnom izvješću bili ostvareni u manjim iznosima kao naprimjer Program zadovoljavanja socijalnih potreba ili Donacije, te Program dugotrajne imovine u navedenom razdoblju racionalizirala.

U sklopu Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna priloženo je i izvršenje Plana razvojnih programa koji je sastavni dio Proračuna za 2017.g.,te se u konsolidiranom iznosu iščitava izvršenje od 26 % plana prema navedenim ostvarenjima pojedinih Programa.

5. MANJKOVI/VIŠKOVI PRORAČUNA

- Konsolidirani ukupni višak Proračuna Grada Hrvatske Kostajnice, te proračunskih korisnika Gradske knjižnice i čitaonice M. Cvetnića i Dječjeg vrtića “Krijesnica” s 30. lipnja 2017. godine iznosi **82.072,20 kn**

GRADONAČELNIK

Dalibor Bišćan

Stručni suradnik za računovodstvo
Marija Dupić, pristup.oec.