

Temeljem odredbi članka 108. Zakona o proračunu („NN RH“ 87/08 i 136/12), temeljem odredbi Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave („NN RH“ 117/93, 107/01, 117/01, 150/02, 147/03, 132/06, 26/07 i 25/12), te temeljem odredbi članka 30. Statuta Grada Omiša („Službeni glasnik Grada Omiša“ br. 4/09), Gradsko vijeće Grada Omiša na svojoj 2. sjednici održanoj dana 23 srpnja 2013. godine donosi

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA OMIŠA ZA 2013. GODINU

Članak 1.

Proračun Grada Omiša za razdoblje od 1. do 30. lipnja 2013. godine, ostvaren je kako slijedi:

	Izvršenje	Izvorni plan	Tekući plan	Izvršenje	Indeks	Indeks
	2012.(1)	2013.(2)	2013.(3)	2013.(4)	(4/3)	(4/1)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
Prihodi poslovanja	15.135.179,23	35.370.529,00	35.370.529,00	17.808.475,89	50,4	117,7
Rashodi poslovanja	16.809.323,76	27.368.019,00	27.678.569,00	18.956.717,14	68,5	112,8
RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK	-1.674.144,53	8.002.510,00	7.691.960,00	-1.148.241,25	-14,9	68,6
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.026.969,96	14.767.802,17	14.767.802,17	6.999.005,34	47,4	681,5
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.953.336,68	22.770.312,17	22.459.762,17	5.199.299,78	23,2	131,5
RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK	-2.926.366,72	-8.002.510,00	-7.691.960,00	1.799.705,56	-23,4	-61,5
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA						
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00		
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00		
UKUPAN PRENESENI MANJAK (iz prethodnih godina)						
				-23.811.886,00		

Članak 2.

Mjere za pokriće ostvarenog manjka prihoda i primitaka utvrditi će se prilikom donošenja planskih dokumenata proračuna Grada Omiša u 2013. godini odnosno narednom razdoblju.

Članak 3.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Omiša za 2013. godinu sadrži:

1. Opći dio Proračuna Grada Omiša na razini odjeljka ekonomske klasifikacije
2. Posebni dio Proračuna Grada Omiša po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije

3. *Izveštaj o zaduživanju, korištenju proračunske zalihe, danim jamstvima, te obrazloženje ostvarenih prihoda i primtaka te rashoda i izdataka*

Članak 4.

Ovaj Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Omiša za 2013. godinu stupa na snagu danom objave u „Službenom glasniku Grada Omiša“.

REPUBLIKA HRVATSKA
SPLITSKO-DALMATINSKA ŽUPANIJA
GRAD OMIŠ
Gradsko vijeće

Klasa: 400-06/13-01/03
Urbroj:2155/01-01-13-5
Omiš, 23. srpnja 2013.

Predsjednik:
Zvonko Močić, dr. med.

3. Izvještaj o zaduživanju, korištenju proračunske zalihe, danim jamstvima, te obrazloženje ostvarenih prihoda i printaka te rashoda i izdataka

Zaduživanje

U 2001. godini izdana je hipoteka u korist Splitske banke d.d. na iznos od 600.000,00 kuna i ostale nuzgredice (z 696/01), u svrhu osiguranja vraćanja kredit koji je Peovica d.o.o. Omiš (trgovačko društvo u većinskom vlasništvu Grada) dobila od Splitske banke.

Hipoteka je izdana na č. zem.268/13 i č. zgr. 446 položene u zu 740 KO Omiš.

Zbog potrebe za premošćivanjem jaza nastalog zbog dospjelih a neplaćenih obveza prema Splitskoj banci i dobavljačima iz 2012. i prijašnjih godina, te zbog zastoja u prilivu sredstava u 2013. godini, Grad Omiš koristio je kratkoročne pozajmice u ukupnom iznosu od 5 milijuna kuna.

Kratkoročno zaduživanje izvršeno je tijekom veljače, a povrati pozajmica vršiti će se u razdoblju od srpnja do prosinca 2013. godine.

Ukupne neplaćene obveze Grada Omiša na dan 1.1. 2013. godine iznosile su 31.428.429,98 kuna.

Koncem ovog izvještajnog razdoblja, na dan 30. 6. 2013. godine one iznose 31.030.422,00 kuna, uključujući i pozajmicu od 5.000.000,00 kuna.

Izvešće o korištenju sredstava tekuće zalihe

Gradonačelnik je raspolagao sredstvima proračunske zalihe u ukupnom iznosu od 109.979,09 kuna, raspoređenih na pojedinačne rashode:

1. Promocija knjige autorice Đ. Tičinović u iznosu od 1.000,00 kuna
2. Povrat pretplate poreza i prireza u iznosu od 3.414,01 kuna
3. Nabavka knjiga komada 22, u iznosu od 4.400,00 kuna
4. Trošak ovrhe u postupku naknade štete na vozilu u iznosu od 4.704,66 kuna
5. Povrat uplaćenog komunalnog doprinosa (Štrk) u iznosu od 70.930,35 kuna
6. Povrat uplaćenog komunalnog doprinosa (Tafra) u iznosu od 2.170,00kuna
7. Trošak tečajnih razlika kod zaključenja police osiguranja štćenika doma za nezbrinutu djecu u iznosu od 88,72 kune
8. Povrati pretplata u državni proračun (spomenička renta) u iznosu od 23.271,35 kuna

Obrazloženje ostvarenje prihoda i rashoda

Proračun Grada Omiša za 2013. godinu donesen je u prosincu 2012. godine, a Izmjene i dopune Proračuna u travnju 2013. godine.

U travnju 2013. godine gradonačelnik Grada Omiša izvršio je preraspodjelu proračunskih sredstava između pojedinih stavki u ukupnom iznosu od 1.021.100,00 kuna, o čemu je u skladu izmjenjenim člankom 46. st. 5. Zakona o proračunu, dužan izvjestiti Gradsko vijeće u polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna.

Izvršene preraspodjele iskazane su u stupcu (2) Posebnog dijela proračuna.

1. Prihodi/primici

Najveći pojedinačni projekt Grada Omiša, gradnja sportske dvorane na Ribnjaku bitno utječe na ostvarenje prihoda i rashoda proračuna u 2013. godini. Prihodom od prodaje male dvorane u sklopu sportskog dvoranskog kompleksa na Ribnjaku, namjenski se po ispostavljenim situacijama plaća izvođač radova, poduzeće Gradnja Osjek. Prema planu tj. ugovoru o izgradnji dvoranskog kompleksa te ugovoru o prodaji male dvorane u sklopu istog, tvrtki Josa nekretnine, do konca godine u gradskom proračunu iskazati će se manjak u iznosu od 8.306.004,34 kuna za realizaciju projekta po ugovorenim iznosima i ugovorenoj dinamici izvođenja radova.

Također, prema podacima iznesenim u ovom izvješću, za ukupne investicije u gradnju komunalnih objekata, komunalne infrastrukture i ostala ulaganja planirana ovogodišnjim proračunom, u što se ubraja i gradnja sportske dvorane, nedostajati će 15.383.920,00 kuna.

Do konca godine proračun mora namaknuti dodatnih 5 milijuna kuna za povrat kratkoročne pozajmice uzete početkom ove godine, te namiriti manjak nastao kao rezultat prihoda i rashoda poslovanja u prvih šest mjeseci ove godine, manjak koji iznosi 1.148.241,25 kuna.

Tabelarni prikaz ostvarenih prihoda sa projekcijom rezultata do konca godine:

	Tekući plan 1-12 2013.	Izvršenje 1-6 2013.
Ostvarenje prihoda poslovanja		
Prihodi poslovanja	70.741.058,00	17.808.475,89
Rashodi poslovanja	55.357.138,00	18.956.717,14
RAZLIKA - MANJAK/VIŠAK	15.383.920,00	-1.148.241,25
Ostvarenje prihoda od prodaje gradske imovine		
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine - ukupno	29.535.604,34	6.999.005,34
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine - ukupno	44.919.524,34	5.199.299,78
RAZLIKA - MANJAK/VIŠAK	-15.383.920,00	1.799.705,56
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine - sportska dvorana	14.925.500,00	6.797.585,34
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine - sportska dvorana	23.231.504,34	3.534.755,99
RAZLIKA - MANJAK/VIŠAK	-8.306.004,34	3.262.829,35
Obveza za povrat kratkoročne pozajmice	0,00	5.000.000,00

Plan prihoda poslovanja za 2013. godinu, u iznosu od 70.741.058,00 kuna na nivou cijele godine, uključuje i naplatu komunalnog doprinosa u iznosu od 11,5 milijuna kuna. Ovaj iznos čini glavni dio planiranog viška od 15.383.920,00 kuna, i trebao je biti u funkciji izravnjanja do iznosa sredstava potrebnih za gradnju dvorane.

Kako je za prvih šest mjeseci ove godine ostvareno samo 1.857.716,08 kuna, evidentno je da se plan do konca godine neće ostvariti, jer se dinamika naplate komunalnog doprinosa uslijed legalizacije i ostale gradnje, ne odvija željenom dinamikom.

Zatvaranje financijske konstrukcije dovršetka gradnje dvorane, planiralo se najvećim dijelom iz sredstava komunalnog doprinosa u 2013. godini.

Izostanak naplate prihoda poslovanja u planiranom iznosu, nakon što kupac male dvorane namiri ugovoreni iznos, je glavni razlog zbog kojeg plaćanja za radove na dovršetku sportske dvorane mogu doći u pitanje.

Naplata poreznih prihoda u cjelini je u okviru planskih očekivanja, tj. 95,5 % od plana, što je za prvu polovicu godine jako dobro, s obzirom da se razrez poreza na kuće za odmor vrši u drugoj polovici godine, a također i porez na potrošnju podliježe sezonskim oscilacijama. Pomoći iz državnog, županijskog proračuna i EU fondova u izvještajnom razdoblju se ne ostvaruju zbog kašnjenja u izradi projektne dokumentacije odnosno natječaja za planirane nabavke.

Prihodi od imovine ostvaruju se po stopi 84,2 % od plana. Tu spadaju naknade na korištenje javno prometnih površina, koje se naplaćuju tijekom srpnja i kolovoza za tekuću godinu, osim naplate zaostalih potraživanja iz prijašnjih godina.

Uz naplatu komunalnog doprinosa, neće se dostići ni planirana razina naplate komunalne naknade, koja se godišnje kreće na nivou 5,5 milijuna kuna, a planirana je u iznosu od 7 milijuna kuna.

Naplata prihoda od parkinga i prodaje dvorane realizira se prema planiranoj dinamici, odnosno u planiranim iznosima. Za sada nema aktivnosti koje bi bile vezane u svrhu prodaje ostale gradske imovine.

Pozajmica u iznosu od 5 milijuna kuna nije planirana proračunom.

Tabelarni prikaz po podskupinama prihoda, plan i ostvarenje za polugodišnje izvještajno razdoblje:

6	Prihodi poslovanja	50.138.331,17	29.807.481,23	59,5 %
61		9.831.486,50	9.392.342,99	95,5 %
611	Porez i prirez na dohodak	8.152.356,00	7.589.277,98	93,1 %
613	Porezi na imovinu	1.354.130,50	1.617.453,96	119,4 %
614	Porezi na robu i usluge	325.000,00	185.611,05	57,1 %
63	Pomoći	10.875.500,00	311.220,90	2,9 %
633	Pomoći iz proračuna	10.875.500,00	311.220,90	2,9 %
64	Prihodi od imovine	3.590.632,50	3.022.211,29	84,2 %
641	Prihodi od financijske imovine	31.000,00	7.753,25	25,0 %
642	Prihodi od nefinancijske imovine	3.559.632,50	3.014.458,04	84,7 %
65	Prihodi od doprinosa i naknada	9.768.500,00	4.155.374,51	42,5 %
651	Upravne i administrativne pristojbe	425.500,00	217.365,98	51,1 %
652	Prihodi po posebnim propisima	118.000,00	98.411,74	83,4 %
653	Komunalni doprinosi i naknade	9.225.000,00	3.839.596,79	41,6 %
66	Prihodi od parkinga	1.254.410,00	904.112,82	72,1 %
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.251.910,00	904.112,82	72,2 %
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	2.500,00	0,00	0,0 %
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	50.000,00	23.213,38	46,4 %
681	Kazne i upravne mjere	25.000,00	4.735,22	18,9 %
683	Ostali prihodi	25.000,00	18.478,16	73,9 %
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	29.535.604,34	6.999.005,34	23,7 %
71	Prihod od prodaje zemljišta	7.055.052,17	21.420,00	,3 %
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	7.055.052,17	21.420,00	0,3 %
72	Prihod od prodaje građevinskih objekata	7.712.750,00	6.977.585,34	90,5 %

721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	7.712.750,00	6.977.585,34	90,5 %
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	5.000.000,00	0,0 %

2. Rashodi/izdaci

U nastavku je dan tabelarni prikaz ostvarenih rashoda proračuna, plan i ostvarenje za polugodišnje izvještajno razdoblje, po razdjelima i programima.

Razdjel predstavnička i izvršna tijela

Rashodi za plaće i materijalne troškove gradske uprave i korisnika ostvaruju se u planskim okvirima.

Isplate političkim strankama nisu se vršile u prvoj polovici godine, kao ni povrat sredstava u državni proračun za uplatu pripadajućeg dijela obročnih uplata od otkupa stanova u nekadašnjem društvenom vlasništvu.

RAZDJEL 001	PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA	7.043.545,50	5.354.904,22	76,0 %
<i>Program 0100 DONOŠENJE MJERA I AKATA IZ DJELOKRUGA GRADSKOG VIJEĆA</i>				
		415.000,00	406.922,37	98,1 %
<i>Program 0200 POLITIČKE STRANKE</i>				
		50.000,00	0,00	0,0 %
<i>Program 0300 OBLJETNICE I MANIFESTACIJE</i>				
		191.300,00	227.168,04	118,7 %
<i>Program 0100 ULAGANJE U OPREMU</i>				
		70.000,00	22.541,47	32,2 %
<i>Program 0200 PRIPREMA I DONOŠENJE MJERA IZ DJELOKRUGA GRADSKE UPRAVE</i>				
		5.737.634,00	4.459.677,31	77,7 %
<i>Program 0300 ULAGANJE U POSLOVNI PROSTOR ZA POTREBE GRADSKE UPRAVE</i>				
		127.500,00	0,00	0,0 %
<i>Program 0100 POVRATI U DRŽAVNI PRORAČUN</i>				
		137.500,00	0,00	0,0 %
<i>Program 0100 DONOŠENJE MJERA I AKATA IZ DJELOKRUGA MJESNE SAMOUPRAVE</i>				
		217.500,00	238.595,03	109,7 %
<i>Program 0100 IPA PROJEKTI</i>				
		97.111,50	0,00	0,0 %

Rashodi u razdjelu komunalno gospodarstvo i prostorno planiranje

Od projekata vezanih za komunalno gospodarstvo i naplatu parkinga, redovno se vrše poslovi na održavanju gradskih javnih površina. Kroz obavljanje malih komunalnih usluga potrošen je ukupan godišnji proračun već u prvoj polovici godine.

Projekti vezani za ostale programe iz komunalne djelatnosti, s izuzetkom nabavke urbanističko planske dokumentacije, kasne s realizacijom. U slučaju vodoopskrbe i odvodnje, u ovom izvještajnom razdoblju se nije započelo s planiranim aktivnostima a izvori financiranja istih trebaju se osigurati u državnom proračunu. Slično obrazloženje može se primjeniti i na aktivnosti vezane uz realizaciju projekta sanacije stijenske mase iznad Omiša. Planirani IPA projekt- Medpaths koji se odnosi na ulaganja u tematske staze, mora ići na ponovljeni natječaj.

RAZDJEL 002	KOMUNALNO GOSPODARSTVO I PROSTORNO PLANIRANJE	29.353.776,17	10.244.646,99	
<i>Program 0100 PROSTORNI PLAN I PROJEKTNA DOKUMENTACIJA</i>				
		400.000,00	430.550,00	
<i>Program 0200 VODOOPSKRBA I ODVODNJA</i>				
		5.295.000,00	0,00	
<i>Program 0300 PROMETNICE</i>				
		1.400.000,00	631.236,65	
<i>Program 0400 GRADSKI KOMUNALNI OBJEKTI I JAVNE POVRŠINE</i>				
		16.006.748,17	3.602.515,99	

Program 0500 DODATNA ULAGANJA U KOMUNALNU INFRASTRUKTURU I OBJEKTE	1.070.000,00	410.028,68
Program 0600 KOMUNALNA OPREMA	325.000,00	82.537,50
Program 0100 REDOVNI POSLOVI NA ODRŽAVANJU JAVNIH GRADSKIH POVRŠINA	3.952.750,00	4.957.604,47
Program 0200 POVREMENI POSLOVI NA ODRŽAVANJU JAVNIH GRADSKIH POVRŠINA	306.000,00	10.185,50
Program 0100 IPA PROJEKTI	301.278,00	0,00
Program 0100 ORGANIZACIJA, NAPLATA I KONTROLA PARKIRANJA	297.000,00	119.988,20

Rashodi u razdjelu Društvene djelatnosti i gospodarstvo

Kako je već spomenuto, plaće i materijalni rashodi proračunskih korisnika izvršavaju se prema planu.

Ostali rashodi ovisili su o raspoloživim sredstvima proračuna u izvještajnom razdoblju te opsegu započetih aktivnosti.

RAZDJEL 003 DRUŠTVENE DJELATNOSTI I GOSPODARSTVO	13.741.009,50	8.556.465,71	62,3 %
Program 0100 ULAGANJA U OBJEKTE U KULTURI	101.750,00	23.500,00	23,1 %
Program 0100 SUFINANCIRANJE USTANOVA U KULTURI	1.383.000,00	1.116.118,45	80,7 %
Program 0200 OSTALE JAVNE POTREBE	315.000,00	151.400,00	48,1 %
Program 0100 ŠKOLSTVO	167.500,00	0,00	0,0 %
Program 0100 PREDŠKOLSKI OBJEKTI	2.310.000,00	0,00	0,0 %
Program 0100 POTPORE PROSVJETI	40.000,00	21.672,00	54,2 %
Program 0200 POTPORE VJERSKIM ZAJEDNICAMA	100.000,00	130.000,00	130,0 %
Program 0300 KAPITALNO ULAGANJE U VJERSKE OBJEKTE	75.000,00	0,00	0,0 %
Program 0100 USTANOVE PREDŠKOLSKOG ODGOJA	3.181.373,00	2.831.614,12	89,0 %
Program 0200 DJEČJA IGRALIŠTA	10.000,00	0,00	0,0 %
Program 0100 ZDRAVSTVENE ORGANIZACIJE	5.000,00	0,00	0,0 %
Program 0100 DODATNE USLUGE U ZDRAVSTVU I PREVENTIVA	95.000,00	50.000,00	52,6 %
Program 0100 SOCIJALNA SKRB I POMOĆ	1.720.000,00	1.934.870,61	112,5 %
Program 0100 HUMANITARNA SKRB KROZ UDRUGE	469.000,00	271.100,20	57,8 %
Program 0200 ULAGANJE U OPREMU	15.000,00	0,00	0,0 %
Program 0100 SPORTSKE GRAĐEVINE	417.500,00	101.145,03	24,2 %
Program 0200 SPORTSKE UDRUGE I KLUBOVI	945.886,50	574.353,30	60,7 %
Program 0300 SPORTSKE MANIFESTACIJE I NATJECANJA	30.000,00	18.000,00	60,0 %
Program 0400 OSTALE AKTIVNOSTI U SPORTU	35.000,00	6.000,00	17,1 %
Program 0100 POTICANJE PODUZETNIŠTVA	170.000,00	5.000,00	2,9 %
Program 0200 SUFINANCIRANJE JAVNOG PRIJEVOZA	565.000,00	384.000,00	68,0 %
Program 0100 PROTUPOŽARNA ZAŠTITA	1.230.000,00	922.692,00	75,0 %
Program 0200 ZAŠTITA I SPAŠAVANJE	285.000,00	15.000,00	5,3 %
Program 0100 NABAVA OPREME	75.000,00	0,00	0,0 %