

Bilješke za realizaciju u periodu 01.01.2019. – 30.06.2019.

3. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU

Općina Gunja se kreditno zadužila u 2018.g. za kredit kod Zagrebačke banke u iznosu od 1.900.000,00 kn sa ugovorenom kamatom od 2,17% (Ugovor o kratkoročnom kunskom kreditu od 07.11.2018., rok povrata najkasnije do 30.11.2019.)

U 2018. godini su otplaćena dva anuiteta u ukupnom iznosu od 316.666,66 kn, a preostali dio nepodmirenih kreditnih obveza se vidi u slijedećoj tablici:

R. br.	Vrsta kredita i zajmova	Naziv pravne osobe	Ugovorena valuta i iznos	Stanje kredita i zajma 1.1.2019.	Otplate glavnice	Primljeni krediti i zajmovi u tekućoj godini	Stanje kredita i zajma 30.06.	Revalo-Rizacija Tečajne razlike u tekućoj godini	Datum primanja kredita i zajam	Datum dospjeća kredita i zajma
1.	Tuzemni Kratkoročni Krediti i zajmovi	Zagrebačka banka d.d., Zagreb	1.900.000,00 kuna	1.583.333,34	1.424.999,97	0,00	158.333,33		15.11.2018.	15.11.2019.

Iz gore prikazane tablice je vidljivo da je Općina bila zadužena po osnovu kratkoročnog kredita na dan 01.01.2019.g. u ukupnom iznosu od 1.583.333,34 kn. U izvještajnom razdoblju od 01.01.-30.06.2019. ukupno je vraćeno 1.424.999,97 kn glavnice, što znači da je ostao još jedan anuitet.

Zbog prijevremene otplate kredita banka je umanjila zadnji anuitet(koji je iznosio 158.333,33 kn) za 7.324,26 kn pa je plaćen u iznosu od 151.009,07 kn dana 10.07.2019.

Na dan podnošenja ovog Izvješća cjelokupan kredit je plaćen, kako slijedi:

Ukupno zaduženje po glavnici kredita: 1.900.000,00 kn, Ukupno plaćeno: 1.892.675,74 kn

Ukupno zaduženje po kamati za kredit: 20.210,50 kn, Ukupno plaćeno: 19.134,04 kn

4. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Općina Gunja nije koristila sredstva proračunske zalihe.

5. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DANIM JAMSTVIMA

U izvještajnom razdoblju Općina Gunja nije davala jamstva za zaduživanje pravnim osobama ili ustanovama kojima je vlasnik i osnivač, niti je imala izdataka po toj osnovi.

Općina Gunja je jedino izdala bjanko zadužnicu za potrebe Ministarstva u svrhu osiguranja namjenskog korištenja sredstava za realizaciju odobrenog projekta.

Na računima izvanbilančnih zapisa u glavnoj knjizi evidentirane su slijedeće bjanko zadužnice:

R.br.	Korisnik	Datum	Iznos
1.	Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU	28.05.2019.	500.000,00

6. OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

Ukupni prihodi/primici ostvareni su u visini 4.658.804,23 kn, odnosno 18,68 % plana, što je za 6,68% više od ostvarenog prihoda u istom razdoblju prethodne godine.

Ukupni rashodi /izdaci iznose 4.565.077,01 kn, odnosno 18,31 % plana.

Razlika između ostvarenih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka daje višak prihoda tekuće godine u iznosu od 93.727,22 kn iz kojeg je pokriven dijelom manjak prihoda/primitaka prenesenih iz ranijih godina.

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi ostvareni u promatranom razdoblju iznosili su 4.658.804,23 kn, odnosno 18,68 % planiranog u 2019.godini.

Prihodi Općine Gunja u periodu 01.01.2019. - 30.06.2019. godini su:

1. Prihodi poslovanja,
2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

1. Prihodi od poslovanja ostvareni su u iznosu od 4.599.870,98 ili 18,80 % u odnosu na godišnji plan. Prihodi od poslovanja su:

a) *Prihodi od poreza* ostvareni su u iznosu od 3.692.115,96, što je 52,45 % planiranog.

b) *Pomoći* obuhvaćaju: prihodi po osnovu raznih oblika pomoći unutar državnog, županijskog, gradskih i općinskih proračuna. Izdvajamo tekuće pomoći iz državnog proračuna za PUK (program Pomoć u kući starijim osobama) u iznosu od 315.684,38 kn, što je 48,05 % planiranog, kapitalne pomoći iz državnog proračuna – izrada projektne dokumentacije za izgradnju dječjeg vrtića u iznosu od 70.000,00 kn što je 100,00 % planiranog, tekuće pomoći HZZ-a (za djelatnike Javnih radova) u iznosu od 281.581,65 kn što je 83,36 % planiranog, od Ministarstva regionalnog razvoja 250.000,00 za obnovu vodocrpilišta što je 100 % planiranog, od Županije 100.000,00 za izgradnju nogostupa što je 100 % planiranog.

Ukupne pomoći iznose 1.017.226,03 kn što je 6,22 % planiranog.

c) *Prihodi od imovine* ostvareni su iznosu od 166.551,71 kn što iznosi 39,94 % od planiranog.

- Prihodi od nefinancijske imovine odnose se na prihode od zakupa nekretnina u iznosu od 29.150,40 kn i poljoprivrednog zemljišta 128.406,41 kn

- Prihodi od nefinancijske imovine odnose se na prihode od zakupa poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu države u iznosu od 128.025,58 kn

- Prihodi od nefinancijske imovine odnose se na prihode od naknade za nezakonito izgrađene građevine u iznosu od 9.313,87 kn

d) *Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi* iznose 70.187,28 kn, što je 11,04 % planiranog u 2019.g., a njihovu strukturu sačinjavaju: prihodi od prodaje državnih biljega, komunalni doprinosi, ostali prihodi i prihod po osnovu komunalne naknade koji u 2019. g. iznosi 45.901,56 kn i zajedno sa doprinosima za šume koji iznose 15.164,75 kn, čini glavninu ovih prihoda.

e) *Prihodi od donacija* ostvareni u iznosu od 3.750,00 kn, što iznosi 25,00 % planiranog. Ovdje se radi o prihodima od donacija od trgovačkih društava a koji je prvenstveno služio za sufinanciranje izdavanja općinskog lista „Gunjanka“.

2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 58.933,25 kn što iznosi 33,68 % planiranog u 2019.g.

Strukturu ovih prihoda sačinjavaju:

- prihodi od prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH u iznosu od 37.752,53 kn
- prihodi od prodaje stanova u iznosu od 21.180,72 kn

Primici od financijske imovine iznose 0,00 kn, zbog toga što u izvještajnom razdoblju 01.01.2019. - 30.06.2019. nije bilo dodatnog zaduživanja.

RASHODI I IZDACI

Ukupni proračunski rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 4.565.077,01 kn, što iznosi 18,31 % planiranog za 2019.g.

Prema ekonomskoj klasifikaciji rashodi i izdaci su:

1. Rashodi poslovanja koji iznose 2.697.930,29 kn što je 45,23 % planiranog za 2019.g.

Strukturu ovih rashoda sačinjavaju:

- Rashodi za zaposlene u iznosu od 781.796,23 kn, što je 38,42 % od planiranog
- Materijalni rashodi u iznosu od 1.126.700,18 kn što je 51,75 % od planiranog
- Financijski rashodi u iznosu od 27.623,55 kn što je 21,25 % od planiranog
- Naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 140.192,76 kn, što je 28,58 % planiranog
- Ostali rashodi (donacije udrugama i sportskim društvima) u iznosu od 621.617,57 što je 55,47 % planiranog.

2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine realizirani su u iznosu od 442.146,75 kn što iznosi 2,59 % planiranog u 2019.g. Ovdje se radi o rashodima vezanim za izgradnju nogostupa vlastita sredstva, proširenje javne rasvjete, izgradnja parkirališta ispred Društvenog doma – vlastita sredstva, opremanje Doma kulture, reklamne ploče, knjige za knjižnicu, izrada izmjene prostornog plana, projektna dokumentacija za dječji vrtić i oprema za ostale namjene.

3. Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova realizirani su u iznosu od 1.424.999,97 kn, što je 75,40 % od planiranog. Ovi izdaci nastali su kao posljedica vraćanja kratkoročnog kredita, detaljniji podaci prikazani u izvještaju o zaduživanju (pod t.3.).

7. STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA

Stanje nenaplaćenih potraživanja po njihovoj vrsti i ročnosti prikazujemo u slijedećoj tablici.

R.br	Naziv potraživanja	Iznos
1.	Komunalna naknada	483.819,26
2.	Zakup jav. površina	14.887,09
3.	Zakup posl.prostora	11.429,60
4.	Zakup buldožer	10.000,00
5.	Zakup od deponije smeća	82.500,00
6.	Zakup polj.zemljišta (RH)	186.217,33
7.	Prodaja pol.zemlj. (RH)	2.353.394,85

U ovoj tablici potrebno je naglasiti da su iznosi zaduženja prikazani za period od 01.01. - 31.12.2019., jer je dospijeće većine obveza (npr. za zakup i prodaju polj. zemljišta u vlasništvu RH, za plaćanje prve rate komunalne naknade...) 30.06. i/ili 30.11.2019. što znači da minimalno 70 % od zaduženog iznosa komunalne naknade, naknade za zakup javnih površina i zakup poljoprivrednog zemljišta nije dospio niti je naplaćeno u ovom izvještajnom razdoblju, jer je veliki dio prvih rata uplaćen po dospijeću u 07. mjesecu ove godine.

Općina Gunja sa trgovačkim društvom „Gunjanska čistoća d.o.o.“ (koje je u 100,00% vlasništvu Općine) najmanje jednom godišnje provodi kompenzaciju dospjelih novčanih potraživanja (za zakup buldožera, za zakup nekretnine; deponija smeća „Kraplja“ i sl.) radi usklađivanja međusobnih obveza i potraživanja. U slijedećem izvještajnom razdoblju potraživanja za zakup od deponije smeća i za zakup buldožera na temelju provedene kompenzacije trebala bi biti 0,00 kn.

Općina Gunja ostvaruje prihode od prodaje i zakupa poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH. Prodaja je bila 2010. godine na rok od 15 godina, što znači da su do sada uplaćene obveze za razdoblje od 9 godina. Prikazani iznosi potraživanja za zakup i prodaju polj. zemljišta u vlasništvu RH odnose se na preostalo razdoblje od 6 godina odnosno do 2025. godine, što znači da veći dio potraživanja još nije dospio. Od ukupno naplaćenog potraživanja za zakup i prodaju polj. zemljišta 65 % predstavlja prihod Općine Gunja, a razlika prihod županijskog i državnog proračuna.

8. STANJE NEPODMIRENIH OBVEZA

Stanje nepodmirenih obveza na dan 30.06.2019. godine iznosilo je :

R.br	Vrsta obveze	Iznos
1.	Obveze za zaposlene (plaće,porezi i doprinosi)	168.269,49
2.	Obveze za naknade troškova zaposlenim	2.475,69
3.	Obveze prema dobavljačima za materijal i energiju	47.993,24
4.	Obveze za usluge telefona, pošte i prijevoza	1.696,46
5.	Obveze za usluge tekućeg i investicijskog održavanaj	42.046,64
6.	Obveze za usluge promidžbe i informiranja	340,93
7.	Obveze za komunalne usluge	62.405,60
8.	Obveze za zdravstvene i veterinarske usluge	3.895,00
9.	Obveze za intelektualne usluge	318.708,38
10.	Obveze za ostale usluge	1.751,13
11.	Obveze za ostale rashode poslovanja	3.804,00
12.	Obveze za usluge platnog prometa	1.649,72
13.	Obveze za ostale naknade građanima i kućanstvima u naravi	172,50
14.	Obveze za naplaćene tuđe prihode (Hrvatske vode)	28.575,47
15.	Obveze prema dobavljačima za građevinske objekte	20.644,41
16.	Obveze za kredite od kreditnih institucija	158.333,37

Stanje nepodmirenih obveza koje se odnosi na zaposlene je u osnovi plaća za lipanj koja je isplaćena 01.07.2019. pa nije zatvorena obveza.

Obveza za intelektualne usluge u iznosu od 230.000,00 kn odnosi se na izradu projektne dokumentacije za zatvaranje deponije otpada. Ostalim obvezama je većinom dospijeće plaćanja mjesec srpanj ove godine.

Obveza za kredit je podmirena 10.07.2019., ali je ušla u obračunsko razdoblje do 30.06.2019.