

**REPUBLIKA HRVATSKA
ŽUPANIJA ZADARSKA
OPĆINA NOVIGRAD**

**OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
PLANA PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 30.06.2025**

Novigrad, kolovoz 2025.g.

3.OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE NOVIGRAD

Na temelju članka 88. Zakona o proračunu ("Narodne novine" br. 144/21) čelnik Jedinice lokalne (regionalne) samouprave je dužan prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju plana proračuna za prvo polugodište tekuće godine podnijeti predstavničkom tijelu do 30.rujna proračunske godine. Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sastoji se od obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju proračuna.

Obrazloženje se daje na ostvarivanje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka te prikaz ostvarenog viška odnosno manjka u izvještajnom razdoblju.

3.1. Prihodi i primici

U razdoblju od 01.01. do 30.06.2025.godine ostvareni su prihodi iznosu od 1.286.940,96 € što je 48,57% više u odnosu na izvršenje u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine i 36% od ukupnog plana 2025. godine.

Tablica 1. Struktura planiranih i izvršenih prihoda/primitaka Proračuna Općine Novigrad za 2024. godinu i 2025 godinu – ekonomska klasifikacija

Vrsta prihoda		Izvršenje 2024	Plan 2025	Izvršenje 2025.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3)*100	7(5/4)*100
61	Prihodi od poreza	284.958,78	816.051,00	492.744,75	172,92	60,38
63	Pomoći iz inoz.i ost.subjek.	426.997,03	1.130.700,00	436.135,13	102,14	38,57
64	Prihodi od imovine	4.593,81	101.600,00	71.151,76	1548,86	70,03
65	Prihodi od admin. pristojbi	102.715,78	815.911,00	186.700,24	181,76	22,88
66	Prihodi od prodaje proizvoda,robe i usluga	4.825,51	10.200,00	3.767,69	78,08	36,94
68	Ostali prihodi	2.409,16	2.000,00	532,09	22,09	26,60
71	Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	39.731,00	698.500,00	95.909,30	241,40	13,73
PRIHODI I PRIMICI:		866.231,07	3.574.962,00	1.286.940,96	148,57	36,00

Prihodi od poreza 492.744,75 €

Prihodi od poreza ostvareni su u iznosu od 492.744,75€ što je 145,2% u odnosu na izvršenje prethodne godine i 60.52% u odnosu na plan a čine ih:

- porez na dohodak 417.378,18€
- porez na imovinu u iznosu od 74.990,026€
- porez na robu i usluge u iznosu od 376,31€

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna 436.135,13 €

- tekuće pomoći iz županijskog proračuna 12.000,00€
- tekuće pomoći iz općinskog proračuna 2.500,00 €
- kapitalne pomoći iz državnog proračuna 112.146,15 €
- kapitalne pomoći iz županijskog proračuna 40.000,00€
- tekuće pomoći za decentralizirane funkcije 136.935,78€
- tekuće pomoći za decentralizirane funkcije za fiskalnu održivost dječjih vrtića u iznosu od 38.988,00 €
- kapitalne pomoći od institucija i tijela EU 84.367,80€
- kapitalne pomoći od min. Kulture za Knjižnicu i čitaonicu Novigrad 9.075,00€
- Tekuće pomoći iz državnog proračuna za dječji vrtić Školjić 122,40€

Prihodi od imovine 71.332,03 €

- naknade za koncesijska odobrenja 1.755,58 €
- prihodi od prava služnosti i korištenja komunikacijske infrastrukture 57.454,75 €
- prihodi od zakupa poljoprivrednog zemljišta 218,90 €
- naknada za eksploataciju mineralnih sirovina 11.579,52€
- naknada za nezakonito izgrađenu zgradu u prostoru 323,28€
-

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima i naknada

- upravni i administrative pristojbe 14.212,60 €
 - godišnja grobna naknada 2.759,45 €
 - prihodi od prodaje grobnih mjesta 9.396,18€
 - boravišna pristojba 3.755,49 €
- prihodi po posebnim propisima ostvareni u iznosu od 21.870,43€
 - vodni doprinos 38,76 €
 - samodoprinos mještana u katastarskoj izmjeri 10.950,40€
 - ostali nespomenuti prihoda poslovanja 8.336,07€
 - prihodi od naknade za razvoj odvodnje 2.545,20€
 - sufinanciranje participacije cijene usluge u DV Školjić 44.055,35€

- komunalni doprinos i komunalna naknada ostvareni su u iznosu od 126.086,67€
 - komunalni doprinos 54.568,78€
 - komunalne naknade 71.517,89 €

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga 3.767,69€

- prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga ostvareni su u iznosu od 3.367,69€ a odnose se na prihod od Hrvatskih voda za 10% naplaćenje slivne vodne naknade i uplaćenih materijalnih troškova.
- Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti- knjižnica I čitaonica Novigrad 400,00€

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi

- ostali prihodi ostvareni u iznosu od 2.679,57€ (korištenje javnih površina)

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 95.909,30€. Ti prihodi ostvareni su u većem iznosu nego u istom razdoblje prošle godine. U 2025. godini bila je prodaja građevinskih parcela za stambeno zbrinjavanje mladih obitelji i to u naseljima Paljuv i Pridraga.

3.2. Rashodi i izdaci

Rashodi i izdaci za 2024. i 2025. godinu – ekonomska klasifikacija

Vrsta rashoda		Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks	Indeks ostvar.
1	2	3	4	5	6(5/3)*100	7(5/4)*100
31	Rashodi za zaposlene	252.975,38	652.480,00	383.723,28	151,68	58,81
32	Materijalni rashodi	352.511,44	817.871,00	546.975,77	155,17	66,88
34	Financijski rashodi	13.977,72	18.500,00	18.637,95	133,34	100,75
35	Subvencije	3.858,70	15.000,00	8.396,46	217,60	55,98
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	0	47.261,00	17.357,22	0,00	36,73
37	Naknade građanima i kućanstvima	21.519,10	52.500,00	14.720,00	68,40	28,04
38	Ostali rashodi	75.664,64	150.750,00	95.280,58	125,92	63,20
42	Rashodi za nabavu proizvedene dug.imovine	213.692,80	365.600,00	122.236,39	57,20	33,43
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	102.660,54	1.120.000,00	225.578,23	219,73	20,14
RASHODI I IZDACI		1.036.860,32	3.239.962,00	1.432.905,88	138,20	44,23

RASHODI I IZDACI:

U izvještajnom razdoblju od 01.01. do 30.06.2024.g. ostvareni su rashodi u iznosu od 1.432.905,88€ što je 138,20% od istog izvještajnog razdoblja prošle godine i 44,23% od planiranih. Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 1.085.091,25€ a rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 347.814,62€.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 383.723,28€. Te rashode čine:

- rashodi za bruto plaće djelatnika zaposlenih u JUO-u u iznosu od 164.370,34€ i rashodi za bruto plaće proračunskog korisnik Dječjeg vrtića Školjić koje se financiraju iz izvora općinskog proračuna u iznosu od 118.659,52€ rashodi za plaće proračunskog korisnika Knjižnica i čitaonica Novigrad 9.673,02 €. Plaće djelatnica u projektu "zaželi" 56.952,66 €

- ostali rashodi za zaposlene ostvareni u iznosu od 19.058,28€. Rashode čine naknada za regres i naknada za troškove prehrane djelatnika.
- doprinosi na plaće ostvareni su u iznosu od 50.459,56€.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u većem iznosu nego istom izvještajnom razdoblju prošle godine radi zapošljavanje novih djelatnika točnije 10 gerontodomaćica u projektu “zaželi”.

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 546.975,77€ koji obuhvaćaju i materijalne rashode proračunskog korisnika.

Ovi rashodi obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima u iznosu od 17.491,30 € (službena putovanja 2.208,00 €, naknade za prijevoz na posao i sa posla 13.493,10€ , stručno usavršavanje zaposlenika 937,40€ i ostale naknade troškova zaposlenih 852,80 €) rashodi za materijal i energiju u iznosu od 151.026,12 €, a odnose se na rashode za uredski material 17.175,62 €, materijal i sirovine 15.628,60 € energiju 87.987,57€ , materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje 24.075,04€ te sitni inventar i zaštitna radna odjeća 6.162,29€ .

Rashodi za usluge iznose 332.484,58 €. Navedene rashode čine rashodi za usluge pošte i telefona 11.704,33€, usluge tekućeg i investicijskog održavanja 130.836,76€, usluge promidžbe i informiranja 4.108,17€, komunalne usluge 29.972,61€, zdravstvene i veterinarske usluge 2.714,26 €, intelektualne i osobne usluge 121.556,69 €, računalne usluge 13.776,21€ i ostale usluge 17.815,55€ .

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 45.973,77€, a odnose se na naknade članovima predstavničkih tijela 3.538,55, premije osiguranja 4.311,44€, reprezentacija 9.879,60€, troškovi članarina 664,00€, pristojbe i naknade 1.551,32€ , ostali nespomenuti rashodi poslovanja 26.028,86 €.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 18.637,95€ a odnose se na rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa 4.251,00 € , zatezne kamate 1.942,53 €, ostali nespomenuti financijski rashodi 9.158,68 € i kamate na primljene zajmove od kreditnih institucija 3.285,74 €.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna ostvarene su u iznosu od 17.357,22€ a odnose se na pomoć roditeljima čija djeca nisu upisana u DV na području Općine Novigrad 570,00 € , plaćanje naknade djelatnicima suda i katastra 7.881,12 €, sufinanciranje zajedničke komunalne službe 8.218,49, €pomoć za osnovne škole sa područja Općine 1.711,81€.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osigurnja i druge naknade ostvarene su u iznosu od 14.720,00€ a čine ih:

- naknade građanima i kućanstvima u novcu ostvarene su u iznosu od 12.720,00€ a odnose se na stipendije studentima i na naknade roditeljima za novorođenu djecu.
- naknade građanima i kućanstvima u naravi ostvarene su u iznosu od 2.000,00€ a odnose se na rashode za sufinanciranje prehrane – Centar za pružanje usluga u zajednici Zemunik.

Rashodi za donacije , kazne , naknade šteta i kapitalne pomoći ostavarene su u iznosu od 95.280,58€ i odnose se na sljedeće :

- naknada fondu za zaštitu okoliša 6.205,05 €

- vatrogasna oprema 5.000,00 €
- tekuće donacije sportskim klubovima 58.285,82 €
- tekuće donacije za KUD- ove 4.800,00 €
- sufinanciranje ordinacije Dr. Žunić 1.080,00 €
- naknada štete fizičkim osobama (elementarna nepogoda) 3.750,00 €
- udruženja građana 2.135,71 €
- kapitalne pomoći Vodovod doo Zadar – vodovodni ogranci 8.246,10 €

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 347.814,62€ a čine ih:

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 122.236,39€ a i na rashode za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu od 225.578,23 €

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 122.236,39€ a čine ih:

- uredski namještaj 5783,00€
- nabava radnog alata i opreme 12.698,65 €
- obnova javne rasvjete 10.387,50 €
- obnova dječjih igrališta 19.241,75 €
- izrada prostorno planske dokumentacije 76.992,50 €
- nabava didaktičke opreme za igralište u Pridragi 3.698,91 €
- računalna oprema 652,90€
- knjižna građa 9.742,59 €

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini odnose na sljedeće

- proširenje graoblja u Pridragi 9.900,00 €
- obnova doma kulture u Novigradu 215.565,13 €

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova

Ovi izdaci odnose se na otplatu glavnice kredita 81.648,25 €€.

3.3. Rezultat poslovanja

Općina Novigrad je u razdoblju od 01.01.2024.g. do 30.06.2025.g. ostvarila manjak prihoda nad rashodima i izdacima u iznosu od 269.407,73 €.

Proračunski korisnik Dječji vrtić Školjić ostvario je višak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima u iznosu od 7.144,30 €

Proračunski korisnik knjižnica i čitaonica Novigrad ostvario je manjak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima od 401,69 €

NAZIV	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	UKUPNI RSHODI I IZDACI	VIŠAK/MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA	VIŠAK/MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA PRENESENI	VIŠAK/MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU
Općina Novigrad	1.192.800,21	1.462.207,94	-269.407,73	-191.288,95	-460.696,68
DV „Školjić“	195.105,78	189.880,48	5.225,00	1.919,00	7.144,00
Knjižnica i čitaonica Novigrad	32.921,56	35.310,32	2.388,76	1.987,07	-401,69
Eliminacija 67/367	-172.874,59	-172.874,59			
UKUPNO:	1.247.952,96	1.514.524,15	-266.571,19	-187.382,88	-453.954,07

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI

Posebni izvještaji u polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna su:

- izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala i
- izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

4.1. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe

U izvještajnom razdoblju nije bilo izvršenja sredstava proračunske zalihe.

4.2. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

U 2025.g. nastavljena je otplata dugoročnog kredita po Ugovoru br. 511216882 na iznos od 47.050,57 € i otplata revolving kredita po Ugovoru br. 5302104910 na iznos os 119.610,00 € . Također evidentiran je manjak po žiro računu od 23.000,00 €

Pregled plaćanja po kreditu do 30.06.2025. godine.

Broj ugovora o kreditu	Datum sklapanja ugovora	Dospjelo na naplatu glavnica do 30.06.2024
5112164882	04.07.2014.	47.050,57
5302104910	25.04.2023.	119.610,00
Odobreni minus po žiro računu	20.09.2024.	23.000,00

4.3. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

U izvještajnom razdoblju Općina Novigrad nije davala jamstva, te ne postoje ni izdaci po jamstvima.