

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA  
OPĆINE PREKO ZA 2016.GODINU**

**I OPĆI DIO****Članak 1.**

Utvrđuje se bilanca prihoda i rashoda te primitaka i izdataka kako slijedi:

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

Konto	Naziv	Izvršenje 2015.g.	Izvorni plan 2016.g.	I. Izmjene i dopune 2016.	Izvršenje za izvještajno razdoblje 2016.g.	Ind.pr et./tek. god	Indeks
		1	2	3	4	4/1	4/3
6	PRIHODI POSLOVANJA	15.541.512,50	22.953.300,00	21.712.801,70	21.819.312,72	140,39	100,49
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANC. IMOVINE	0,00	50.050.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>15.541.512,50</b>	<b>73.003.300,00</b>	<b>21.712.801,70</b>	<b>21.819.312,72</b>	<b>140,39</b>	<b>100,49</b>
3	RASHODI POSLOVANJA	11.795.610,01	18.809.469,00	13.200.041,46	13.076.083,35	110,86	99,06
4	RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	10.616.630,21	50.193.831,00	3.685.972,86	3.508.641,77	33,05	95,19
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>22.412.240,22</b>	<b>69.003.300,00</b>	<b>16.886.014,32</b>	<b>16.584.725,12</b>	<b>74,00</b>	<b>98,30</b>
	RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK	-6.870.727,72			5.234.587,60		
	VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	724.676,04			-32.227,96		

**B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA**

Konto	Naziv	Izvršenje 2015.g.	Izvorni plan 2016.g.	I. Izmjene i dopune za 2016.g.	Izvršenje za izvještajno razdoblje 2015.g.
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	6.126.159,72	0,00	0,00	0,00
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	4.000.000,00	4.806.895,42	4.806.895,42
	<b>NETO ZADUŽIVANJE/ FINANCIRANJE (8-5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE /FINANCIRANJE	<b>-19.891,96</b>				<b>395.464,22</b>
---	-------------------	--	--	--	-------------------

**Članak 2.**

Utvrđuje se ukupan višak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima u iznosu od 395.464,22 kuna, te će se rasporediti na rashode poslovanja tekuće godine.

Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna podnosi se sukladno odredbama članka 108 – 112 Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13).

Godišnji izvještaj Općine Preko za 2016. godinu sadrži:

1. **Opći dio proračuna** koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije
2. **Posebni dio proračuna** po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije
3. **Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**
4. **Izvještaj o korištenju proračunske zalihe**
5. **Izvještaj o danim jamstvima i suglasnostima**
6. **Obrazloženje** ostvarenja prihoda i primitaka, realizacije rashoda i izdataka, te utvrđeni rezultat poslovanja.

**IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU**

Općina Preko zadužila se kod Zagrebačke banke za izgradnju IV. I V. faze kanalizacijskog podsustava Preko-Poljana. Prva rata dospijeva 31. 03. 2017.g., a zadnja rata 31.12.2026.g.

	Iznos glavnice	Iznos kamate	Otplaćeno glavnice	Otplaćeno kamata	Ostalo za otplatu (glavnice)
Zagrebačka banka d.d.	6.250.000,00 kn	4%	4.806.895,42 kn	333.293,20 kn	1.319.264,30 kn

**IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

Sredstva proračunske zalihe u 2016. raspoređena su raspoređena su na rashode poslovanja.

**IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA**

Korisnik kredita	Iznos jamstva	Datum jamstva	Početak otplate glavnice	Otplata glavnice do
OTOK UGLJAN D.O.O.	11.000.000,00 KN	14.09.2009.	01.07.2010.	01.01.2022.
OTOK UGLJAN D.O.O.	10.085.800,29 KN	15.06.2006.	15.12.2006.	15.12.2015.
<b>Ukupno jamstva</b>	<b>21.085.800,29 kn</b>			

Namjena kredita OTOK UGLJAN d.o.o. u visini od 11.000.000,00 kuna za koji je Općina Preko dala jamstvo bila je izgradnja kanalizacijske mreže za dijelove naselja Preko i Ugljan na području Općine Preko i izgradnja vodovodne mreže za dijelove Poljana, Sutomišćica,

Lukoran i Ugljan na području Općine Preko.. Otok Ugljan d.o.o. otplaćuje obveze kroz polugodišnje anuitete. Prema podacima Otok Ugljan d.o.o. preostala glavica za otplatu iznosila je na dan 31.12.2016. godine 6.278.695,20. Kamata je šestomjesečni EURIBOR s dodatkom marže od 7% dekurzivno godišnje.

Namjena kredita OTOK UGLJAN d.o.o. u visini od 10,085.800,29 kuna za koji je Općina Preko dala jamstvo bila je izgradnja komunalne infrastrukture odnosno vodoopskrbnih cjevovoda na Otoku Ugljanu. Otok Ugljan d.o.o. otplaćuje obveze kroz godišnje anuitete. Prema podacima Otok Ugljan d.o.o. preostala glavica za otplatu iznosila je 441.614,55 kuna na dan 31.12.2015. godine. Kamata je tromjesečni LIBOR za EUR uvećan za 1,25 p.p. fiksne kamatne marže i jednokratnom naknadom od 0,05%. Kredit je u siječnju 2016.g. u cijelosti otplaćen.

## OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA

### 1. Opći dio

U izvještajnom razdoblju ukupni prihodi i primici proračuna Općine Preko ostvareni su u visini od **21.819.312,72** kune, dok su ukupni rashodi i izdaci realizirani u visini od **21.391.620,54** kuna.

Iz navedenog proizlazi manjak tekuće godine od **427.692,18** kn što s prenesenim manjkom iz prethodnih proračunskih godina u visini od **32.227,96** kuna čini ukupni višak na dan 31. prosinca 2016. godine od **395.464,22** kuna.

## RAČUN PRIHODA I RASHODA

Realizacija **prihoda proračuna** do 31.12. 2016. godini u iznosu od **21.819.312,72** kune čini 0,49% više u odnosu na plan, a 40,39 % više ostvarenih prihoda u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine. U nastavku se uz navedene podatke daje i pregled prihoda od 2016. godine:

Skupina konta	Naziv konta	Ostvarenje 2015.g.	Plan 2016.g.	I. Izmjene i dopune 2016.	Ostvarenje 2016.g.
61	Prihodi od poreza	8.672.173,53	7.150.000,00	8-628.000,00	8.586.341,88
63	Potpore	1.131.057,16	8.740.000,00	6.342.570,42	6.290.873,91
64	Prihodi od imovine	1.014.403,74	1.326.000,00	1.035.241,26	1.052.417,84
65	Prihodi po posebnim propisima	4.701.119,11	5.461.000,00	5.166.883,38	5.317.222,83
66	Ostali prihodi	0,00	241.300,00	501.352,10	534.520,67
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	22.758,96	55.000,00	38.754,54	37.971,59
71	Prihodi od prodaje zemljišta	0,00	50.050.000,00	0,00	0,00
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>15.541.512,50</b>	<b>73.003.300,00</b>	<b>21.712.801,70</b>	<b>21.819.312,72</b>

Porez i prirez na dohodak ostvareni su u iznosu od 4.782.524,99 kn, dok su u 2015. g. ostvareni u visini 4.866.252,81. Općinski porezi ostvareni od 01.01.-31.12. 2016. godine 3.803.816,89 kuna, od čega je porez na promet nekretnina, koji se do 31.12.2016.dijelio s državom u omjeru 60:40, ostvaren u iznosu od 2.605.752,54 kuna.

Potpore s državne i županijske razine ostvarene od 01.01.-31.12.2016.g. su u iznosu od 6.290.837,91 kuna, od čega se 43.167,49 kn odnosi na kapitalne pomoći Fonda za zaštitu okoliša i elektroenergetsku učinkovitost za sustav za nadzor zelenih površina i Aglomeraciju Preko- Kali. Od Zadarske županije dobiveno je 100.000,00 kn za izgradnju protupožarnih putova na Sestrunju i 7.000,00 za I i DPPU Općine Preko. Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU isplatilo je 333.125,00 za izgradnju vodovodne mreže, sa posebnog računa koji je prije bio otvoren pri HBOR-u i 830.100,00 za projekt Avantura otoka. Ministarstvo graditeljstva i prostornog uređenja sufinanciralo je kupnju bagera sa 62.000, 00. Najveći iznos od 4.806.895,42 kn isplatilo je Ministarstvo financija iz programa IPARD za izgradnju IV. I V. faze kanalizacijskog podsustava Preko-Poljana

Kod prihoda od imovine (skupina 64 – naknade za koncesiju i ostale naknade za korištenje imovine Općine, prihodi od zakupa, spomenička renta, itd) u 2016.g. nema značajnijih odstupanja u odnosu na isto razdoblje 2015.g. te prihodi iznose 1,052.417,84 kn.

Prihodi skupine 65 (prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima) ostvareni od komunalnog doprinosa i komunalne naknade veći su za 13,11 % u odnosu na prethodnu godinu i iznose 5.317.222,83 kuna.

Prihodi skupine 66 odnose se na donacije pravnih i fizičkih osoba u iznosu od 331.343,67 kuna što se odnosi na izvlaštenje zemljišta i priključak na elektroenergetsku mrežu, te 203.177,00 kuna prihoda proračunskog korisnika DV Lastavica koji se od 2016. g. uključuju u proračun i izvršenje proračuna Općine Preko.

Prihodi od kazni ostvareni su više u odnosu na prethodne godine. Najveće odstupanje od plana očekivanih prihoda evidentno je kod prihoda od prodaje zemljišta zbog činjenice da je vrlo teško realizirati neku prodaju, unatoč brojnim upitima zainteresiranih potencijalnih investitora.

**Rashodi proračuna** realizirani su u 2015. i 2016. godini, kako slijedi:

Skupina konta	Naziv konta	Ostvarenje 2015.	Plan 2016.	I. Izmjene i dopune 2016.	Ostvarenje 2016.
31	Rashodi za zaposlene	2.353.622,58	2.383.346,76	2.356.762,39	2.355.574,87
32	Materijalni rashodi	3.925.149,43	3.757.880,54	4.035.630,12	3.820.439,38
34	Financijski rashodi	201.634,54	255.239,66	273.868,47	246.942,68
35	Subvencije	1.924.936,92	2.437.226,04	2.858.488,66	2.858.488,66
36.	Potpore	143.021,46	76.080,00	204.710,00	204.710,00
37	Naknade građanima i kućanstvima	491.130,00	626.000,00	639.500,00	586.101,00
38	Donacije	1.756.115,08	9.273.696,00	2.831.081,82	3.003.826,76
41	Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	0,00	32.693.106,00	1.003.485,39	1.133.870,37
42	Rashodi za nabavu proizvedene imovine	10.423.201,93	16.790.725,00	2.672.900,69	2.372.784,62
45	Rashodi za dodatna ulaganja	193.428,28	710.000,00	9.586,78	1.986,78
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>22.412.240,22</b>	<b>69.003.300,00</b>	<b>16.886.014,32</b>	<b>16.584.725,12</b>

Sukladno zakonskoj regulativi, podaci u općem dijelu proračuna sadrže zbirni pregled rashoda Općine Preko i proračunskih korisnika (Dječji vrtić) za dio sredstava koja korisnici primaju iz općinskog proračuna.

Namjenu primljenih sredstava iz proračuna proračunski korisnici određuju sami već prilikom izrade Proračuna Općine Preko (u njihovim planovima utrošak pripadajućih sredstava iz proračuna Općine određuju namjenu - plaće, ostali materijalni rashodi i sl.). Ostale rashode svog poslovanja proračunski korisnici pokrivaju iz svojih vlastitih i ostalih prihoda. Svi rashodi i izdaci u 2016. godini detaljno su vidljivi po programima i aktivnostima u **posebnom dijelu proračuna**.