

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA
OPĆINE PREKO ZA 2017.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 2016g. | Izvorni plan 2017.g. | Izvršenje za izvještajno razdoblje2017.g |
|--------------|-----------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA | 7.823.271,97 | 19.193.000,00 | 9.220.824,64 |
| 7 | PRIHODI OD PRODAJE NEFINANC. IMOVINE | 0,00 | 50.050.000,00 | 0,00 |
| | UKUPNI PRIHODI | 7.823.271,97 | 69.243.000,00 | 9.220.824,64 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA | 5.787.568,37 | 18.739.729,24 | 7.510.079,17 |
| 4 | RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU | 1.146.697,38 | 48.918.106,00 | 2.337.434,65 |
| | UKUPNI RASHODI | 6.934.265,75 | 67.657.835,24 | 9.847.513,82 |
| | RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK | 889.006,22 | | - 626.689,18 |
| | VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA | 395.464,22 | | 395.464,22 |

B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA

| Konto | Naziv | Izvršenje 2016g. | Izvorni plan 2017.g. | Izvršenje za izvještajno razdoblje2017.g. |
|--------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 8 | PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | - | - | - |
| 5 | IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | - | 625.000,00 | 32.981,61 |

| | | | |
|--------------------------------------------|---|------------|-----------|
| NETO ZADUŽIVANJE/ FINANCIRANJE (8-5) | - | 625.000,00 | 32.981,61 |
|--------------------------------------------|---|------------|-----------|

| | | | |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE /FINANCIRANJE | 395.464,22 | 625.000,00 | 428.445,83 |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

ČLANAK 2.

Utvrđuje se ukupan manjak rashoda i izdataka nad prihodima i primicima u iznosu od **428.445,83** kuna nadoknaditi će se prihodima Proračuna u 2017. godini prema Odluci Općinskog načelnika Općine Preko

Polugodišnji 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).

Polugodišnji izvještaj Općine Preko za 2017. 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 korištenju proračunske zalihe**
4. **Izvještaj o danim jamstvima i suglasnostima**
5. **Obrazloženje** ostvarenja prihoda i primitaka, realizacije rashoda i izdataka, te utvrđeni rezultat poslovanja.

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Sredstva proračunske zalihe u razdoblju od 01.01.-30.06.2017.g. nisu korištena.

IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA

| Korisnik kredita | Iznos jamstva | Datum jamstva | Početak otplate glavnice | Otplata glavnice do |
|-----------------------|-----------------------------|---------------|--------------------------|---------------------|
| OTOK UGLJAN D.O.O. | 11.250.000,00 KN | 14.09.2009. | 01.07.2010. | 01.01.2022. |
| Ukupno jamstva | 11.250.000,00 KN | | | |

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 glavnica za otplatu iznosila je na dan 30.06.2017. godine 5.638.011,91 kn. Kamata je šestomjesečni EURIBOR s dodatkom marže od 7% dekurzivno godišnje.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA**1. Opći dio**

U izvještajnom razdoblju ukupni prihodi i primici proračuna Općine Preko ostvareni su u visini od **9.220.824,64** kuna, dok su ukupni rashodi i izdaci realizirani u visini od **9.880.495,43** kuna.

Iz navedenog proizlazi manjak tekuće godine od 626.689,18 kn što s prenesenim viškom iz prethodnih proračunskih godina u visini od 395.464,22 kuna čini ukupni manjak na dan 30. lipnja 2017. godine od – **231.224,96 kuna**.

RAČUN PRIHODA I RASHODA

Realizacija **prihoda proračuna** do 30.06. 2017. godini u iznosu od 9.220.824,64 kuna čini 48,04 % u odnosu na plan, a 117,86 % više ostvarenih prihoda u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine. U nastavku se uz navedene podatke daje i pregled prihoda od 2017. godine:

| Skupina konta | Naziv konta | Ostvarenje 2016. | Plan 2017. | Ostvarenje 2017. |
|--------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| 61 | Prihodi od poreza | 4.079.448,52 | 7.710.000,00 | 4.045.546,94 |
| 63 | Potpore | 333.125,00 | 5.101.000,00 | 902.063,50 |
| 64 | Prihodi od imovine | 473.012,05 | 1.051.000,00 | 721.800,14 |
| 65 | Prihodi po posebnim propisima | 2.524.340,73 | 5.071.000,00 | 3.214.245,28 |
| 66 | Ostali prihodi | 409.795,67 | 220.000,00 | 322.368,78 |
| 68 | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 3.550,00 | 40.000,00 | 14.800,00 |
| 71 | Prihodi od prodaje zemljišta | 0,00 | 50.050.000,00 | 0,00 |
| | UKUPNO PRIHODI | 7.823.271,97 | 69.243.000,00 | 9.220.824,64 |

Porez i priraz na dohodak ostvareni su u iznosu od 4.045.546,94 kuna, dok su u 2016. g. ostvareni u visini 4.079.448,52 kuna. Općinski porezi ostvareni od 01.01.-30.06. 2017. godine 4.045.546,94kuna.

Potpore s državne i županijske razine ostvarene su od 01.01.-30.06.2017.g. u iznosu od 902.063,50 kuna što se odnosi na sredstva Ministarstva regionalnog razvoja i Fondova Europske unije za zajedničke kapitalne projekte na otocima, a koja su se prethodnih godina nalazila na izdvojenom računu HBOR-a.

Kod prihoda od imovine (skupina 64 – naknade za koncesiju i ostale naknade za korištenje imovine Općine, prihodi od zakupa, spomenička renta, itd) u prvom polugodištu 2017.g. imamo povećanje od 248.788,09 kn u odnosu na isto razdoblje 2016.g.

Kod prihoda skupine 65 (prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima) u 2017.g. vidi se povećanje od 127,33% u odnosu na isto razdoblje 2016.g.

Prihodi od kazni ostvareni su 416,90 % više u odnosu na prethodnu godinu.

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 2016. i 2017. godini, kako slijedi:

| Skupina konta | Naziv konta | Ostvarenje 2016. | Plan 2017. | Ostvarenje 2017. |
|------------------|-----------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.133.068,16 | 2.443.556,68 | 834.613,10 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.805.292,27 | 4.177.560,00 | 3.068.612,41 |
| 34 | Financijski rashodi | 85.389,83 | 198.203,63 | 40.250,56 |
| 35 | Subvencije | 1.072.408,68 | 2.500.000,00 | 1.278.263,19 |
| 36. | Potpore | 79.980,00 | 260.000,00 | 223.153,63 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima | 223.396,50 | 644.600,00 | 252.862,00 |
| 38 | Donacije | 1.358.032,93 | 9.475.973,69 | 1.812.324,28 |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene imovine | 216.115,67 | 31.821.106,00 | 684.512,52 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene imovine | 930.581,71 | 16.607.000,00 | 1.652.922,13 |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja | 0,00 | 490.000,00 | 0,00 |
| | UKUPNO RASHODI | 6.904.265,75 | 68.180.000,00 | 9.847.513,82 |

Prema uputama Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i regionalne (područne) samouprave za razdoblje 2017.-2018.g. potrebno je uključivanje svih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka proračunskih korisnika u proračun jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, slijedom navedenog podaci u općem dijelu proračuna sadrže zbirni pregled prihoda i rashoda Općine Preko i proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Lastavica 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 prvom polugodištu 2017. godine detaljno su vidljivi po programima i aktivnostima u **posebnom dijelu proračuna**.

REZULTAT POSLOVANJA

Kao što je već navedeno, tijekom 2016. godine ostvaren je višak tekuće proračunske godine u iznosu od **395.464,22 kuna**.

Preneseni manjak iz prethodne proračunske godine iznosi **264.206,57 kuna**, te je ukupni rezultat poslovanja na dan 30. lipnja 2017. godine iznosi - **626.689,18 kuna**.

Bitno je naglasiti da su prioritetni rashodi i programi Općine Preko kao što su socijalni program, vatrogastva, program širih javnih potreba, javnih potreba sporta i kulture, redovno je servisirana otplata duga, osigurana su sredstva za redovno poslovanje općinske uprave i ustanova – proračunskih korisnika te je zadržan postojeći standard komunalne infrastrukture.

2. Posebni dio proračuna

Sukladno Pravilniku, u posebnom dijelu proračuna rashodi i izdaci prikazuju se po organizacijskoj, ekonomskoj i programskoj klasifikaciji (po upravnim odjelima, proračunskim korisnicima, njihovim programima i aktivnostima prikazanim kroz propisane račune računskog plana.