

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA  
OPĆINE PREKO ZA 2019.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 2018.g.    | Izvorni plan 2019.g. | Izvršenje za izvještajno razdoblje 2019.g. | Ind.pr et./tek. god | Indeks       |
|-------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|--|---------------------|--------------|
|       |                                      | 1                    | 2                    | 3  | 3/1                 | 3/2          |
| 6     | PRIHODI POSLOVANJA                   | 18.406.835,08        | 21.381.814,88        | 20.703.508,29                              | 112,40              | 96,80        |
| 7     | PRIHODI OD PRODAJE NEFINANC. IMOVINE | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                       | 0,00                | 0,00         |
|       | <b>UKUPNI PRIHODI</b>                | <b>18.406.835,08</b> | <b>21.381.814,88</b> | <b>20.703.508,29</b>                       | <b>112,40</b>       | <b>96,80</b> |
| 3     | RASHODI POSLOVANJA                   | 14.367.434,75        | 17.304.517,65        | 16.490.655,66                              | 114,70              | 95,30        |
| 4     | RASHODI ZA NEFINANCIJSK U IMOVINU    | 6.856.851,37         | 5.667.019,26         | 5.539.424,63                               | 80,70               | 97,75        |
|       | <b>UKUPNI RASHODI</b>                | <b>21.224.286,12</b> | <b>22.971.536,91</b> | <b>22.030.080,29</b>                       | <b>103,70</b>       | <b>95,90</b> |
|       | RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK               | -2.817.451,04        | -1.589.722,03        | -1.326.572,00                              | 47,00               | 83,40        |
|       | VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA    | -629.077,28          |                      | -1.605.825,26                              |                     |              |

**B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA**

| Konto | Naziv   | Izvršenje 2018.g. | Izvorni plan 2019.g. | Izvršenje za izvještajno razdoblje 2019.g. |
|-------|---|-------------------|----------------------|--|
| 8     | PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA    | 1.481.801,65      | 2.354.722,03         | 1.474.720,38                               |
| 5     | IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 164.882,17        | 765.000,00           | 731.878,80                                 |
|       | NETO ZADUŽIVANJE/ FINANCIRANJE (8-5)            | 1.316.919,48      | 1.589.722,03         | 742.041,58                                 |

|   |                      |             |                      |
|---|----------------------|-------------|----------------------|
| VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE /FINANCIRANJE | <b>-2.129.608,84</b> | <b>0,00</b> | <b>-2.189.555,68</b> |
|---|----------------------|-------------|----------------------|

## ČLANAK 2.

Utvrđuje se ukupan manjak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima u iznosu od 2.189.555,68 kuna, te će se rasporediti na rashode od prodaje nefinancijske imovine tekuće godine.

## ČLANAK 3.

Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna podnosi se sukladno odredbama Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13 i 102/17).

Godišnji izvještaj Općine Preko za 2019. godinu sadrži:

### 1. Opći dio proračuna

A. Račun prihoda i rashoda iskazuje se u sljedećim tablicama:

- Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.

B. Račun financiranja iskazuje se u sljedećim tablicama:

- Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
- Račun financiranja prema izvorima financiranja

### 2. Posebni dio proračuna sadrži:

- Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji
- Izvršenje po programskoj klasifikaciji

### **3. Izvještaj o izvršenju plana razvojnih programa**

### **4. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**

### **5. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe**

### **6. Izvještaj o danim jamstvima i suglasnostima**

**7. 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%           | 5.326.441.50 kn    | 463.082,83 kn    | 923.558,50 kn                |

## IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Člankom 56. Zakona o proračunu (NN BR. 87/08, 136/12) propisani je da se sredstva proračunske zalihe koriste za nepredviđene namjene, za koje u proračunu nisu osigurana sredstva, ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dovoljna sredstva jer ih pri planiranju proračuna nije bilo moguće predvidjeti. Sredstva proračunske zalihe koriste se za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju posljedica elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških nesreća ili izvanrednih događaja i ostalih nepredviđenih nesreća, te za druge nepredviđene rashode tijekom godine. Nadalje, člankom 57. propisano je da o korištenju proračunske zalihe odlučuje Vlada, odnosno načelnik, gradonačelnik, župan, predstavničko tijelo.

Člankom 8. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN br. 24/13) propisano je da Izvještaj o korištenju proračunske zalihe sadrži podatke o donositelju Odluke odnosno rješenja, namjeni korištenja te iznos i datum korištenja sredstva odnosno isplate sredstava iz proračunske zalihe.

Sredstva proračunske zalihe u 2019. nisu se koristila i 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.    | 11.250.000,00 KN        | 14.09.2009.   | 01.07.2010.              | 01.01.2022.         |
| <b>Ukupno jamstva</b> | <b>11.250.000,00 kn</b> |               |                          |                     |

Namjena kredita OTOK UGLJAN d.o.o. u visini od 11,250.000,00 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 31.12.2019. godine 3.177.232,02 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 **22.178.228,67** kuna, dok su ukupni rashodi i izdaci realizirani u visini od **22.761.959,09** kuna.

Iz navedenog proizlazi manjak tekuće godine od **583.730,42** kn što s prenesenim manjkom iz prethodnih proračunskih godina u visini od **1.605.825,26** kuna čini ukupni manjak na dan 31. prosinca 2019. godine od **2.189.555,68** kuna.

### RAČUN PRIHODA I RASHODA

Realizacija **prihoda proračuna** do 31.12. 2019. godini u iznosu od **20.703.508,29** kuna čini 3,17 % manje u odnosu na plan, a 12,48 % više ostvarenih prihoda u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine. U nastavku se uz navedene podatke daje i pregled prihoda od 2019. godine:

| Skupina konta | Naziv konta  | Ostvarenje 2018.g.   | Plan 2019.g.         | Ostvarenje 2019.g.   |
|---------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| 61            | Prihodi od poreza  | 8.656.798,76         | 11.451.000,00        | 11.109.944,32        |
| 63            | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 2.493.429,34         | 2.776.197,38         | 2.548.535,76         |
| 64            | Prihodi od imovine   | 1.245.665,01         | 1.171.510,00         | 1.128.236,05         |
| 65            | Prihodi po posebnim propisima                              | 5.971.590,89         | 5.663.187,50         | 5.661.593,82         |
| 66            | Ostali prihodi   | 1.000,00             | 279.920,00           | 231.115,00           |
| 68            | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi                      | 38.351,08            | 40.000,00            | 24.083,34            |
| 71            | Prihodi od prodaje zemljišta                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|               | <b>UKUPNO PRIHODI</b>                                      | <b>18.406.835,08</b> | <b>21.381.814,88</b> | <b>20.703.508,29</b> |

Porez i prirez na dohodak ostvareni su u iznosu od 5.963.178,21 kn, dok su u 2018. g. ostvareni u visini 5.047.380,08. Općinski porezi ostvareni od 01.01.-31.12. 2019. godine 4.958.522,95 kuna, od čega je porez na promet nekretnina ostvaren u iznosu od 3.940.587,60 kuna.

Potpore s državne i županijske razine . te iz fondova Europske unije ostvarene od 01.01.-31.12.2019.g. su u iznosu od 2.548.535,76 kuna što se odnosi na slijedeće:

- Tekuće pomoći iz županijskog proračuna za uslugu pomoći u kući starijim osobama – 20.000,00 kn

|   |                 |
|---|-----------------|
| - Tekuće pomoći iz županijskog proračuna za ogrjev  | - 4.750,00 kn   |
| - Tekuće pomoći Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa   | - 14.060,88 kn  |
| - Kapitalna pomoć Ministarstva kulture za projekt obnove Tvrđave Sv. Mihovil                                | - 230.000,00 kn |
| - Kapitalna pomoć Ministarstva kulture za projekt ostaci vjetrenjača na Ošljaku                             | - 140.000,00 kn |
| - Kapitalna pomoć Ministarstva Regionalnog razvoja i fondova EU za izgradnje jaslica u DV Lastavica         | - 980.000,00 kn |
| - Kapitalna pomoć Ministarstva graditeljstva i prostornog uređenja za rekonstrukciju ceste u naselju Ugljan | - 529.592,29 kn |
| - Kapitalna pomoć iz županijskog proračuna za uređenje plaža na području Općine Preko                       | - 60.000,00 kn  |
| - Kapitalna pomoć iz županijskog proračuna izgradnje jaslica u DV Lastavica                                 | - 200.000,00 kn |
| - Kapitalna pomoć iz županijskog proračuna Avantura otok II   | - 40.000,00 kn  |
| - Kapitalna pomoć iz EU fonda za projekt Pegasus  | -330.132,59 kn  |

Kod prihoda od imovine (skupina 64 – naknade za koncesiju i ostale naknade za korištenje nefinancijske imovine Općine, prihodi od zakupa i iznajmljivanja, spomenička renta, itd) u 2019.g. nema značajnijih odstupanja u odnosu na isto razdoblje 2018.g. te prihodi iznose 1.128.235,74 kn.

Prihodi skupine 65 (prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima) čiji je najveći dio ostvaren od komunalnog doprinosa i komunalne naknade manji su za 5,92 % u odnosu na prethodnu godinu i iznose 5.661.593,82 kn.

Prihodi skupine 66 odnose se na donacije pravnih i fizičkih osoba ostvareni su u iznosu od 14.750,00 kn., te na prihode od pruženih usluga DV Lastavica u iznosu od 216.365,00 kn..

Prihodi od kazni ostvareni su 50,80 % manje u odnosu na prethodnu godinu , te iznose 19.483,34 kn.

**Rashodi proračuna** realizirani su u 2018. i 2019. godini, kako slijedi:

| <b>Skupina<br/>konta</b> | <b>Naziv konta</b>                      | <b>Ostvarenje<br/>2018.</b> | <b>Plan<br/>2019.</b> | <b>Ostvarenje<br/>2019.</b> |
|--------------------------|---|-----------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| 31                       | Rashodi za zaposlene                    | 2.990.644,61                | 3.293.198,17          | 3.196.731,30                |
| 32                       | Materijalni rashodi                     | 5.321.060,94                | 6.739.118,31          | 5.760.053,36                |
| 34                       | Financijski rashodi                     | 105.962,04                  | 157.989,32            | 127.374,47                  |
| 35                       | Subvencije                              | 1.835.095,25                | 2.839.210,33          | 2.839.210,33                |
| 36.                      | Potpore                                 | 352.836,71                  | 545.625,00            | 532.591,50                  |
| 37                       | Naknade građanima i kućanstvima         | 785.774,79                  | 888.410,00            | 901.194,00                  |
| 38                       | Donacije i ostali rashodi               | 2.976.060,41                | 3.200.966,52          | 3.133.500,70                |
| 41                       | Rashodi za nabavu neproizvedene imovine | 251.313,71                  | 26.875,00             | 26.875,00                   |
| 42                       | Rashodi za nabavu proizvedene imovine   | 6.595.459,66                | 3.797.471,76          | 3.623.866,01                |
| 45                       | Rashodi za dodatna ulaganja             | 10.078,00                   | 1.842.672,50          | 1.888.683,62                |
|                          | <b>UKUPNO RASHODI</b>                   | <b>21.224.286,12</b>        | <b>22.971.536,91</b>  | <b>22.030.080,29</b>        |

#### *Rashodi za zaposlene (skupina 31)*

Ostvareni su u iznosu 3.196.731,30 kn te su viši za 6,8 % u odnosu na 2018.g.

Odnose se na plaće i doprinose, otpremnine i ostale naknade za dužnosnike, službenike i namještenike Općine Preko te djelatnike DV Lastavica. Udio rashoda za zaposlene koji se odnosi na Dječji vrtić Lastavica u 2019.g. iznosi 1.171.271,40 kuna.

#### *Materijalni rashodi (skupina 32)*

Ostvareni su u iznosu 5.760.053,36 kn ili 90,30 % plana te 8,2 % više nego u 2018.g. Odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, ostali nespomenuti rashodi poslovanja (naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela te upravnih vijeća, premije osiguranja, reprezentacija, članarine itd.). Udio proračunskog korisnika iznosi 551.661.85 kn.

#### *Financijski rashodi (skupina 34)*

Ostvareni su u iznosu 127.374,47 kn ili 80,82 % plana te 20,2% više nego u 2018.g. Odnose se na kamate za primljene kredite i zajmove (dugoročni kredit) te ostale financijske rashode (usluge platnog prometa, zatezne kamate i sl.)

#### *Subvencije (skupina 35)*

Ostvarene su u iznosu 2.839.210,33 kn ili 100,00% plana te 54,7% više nego u 2018.g. Odnose se na subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru (Obala i parkovi d.o.o.).

#### *Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (skupina 36)*

Ostvarene su u iznosu 532.591,50 kn ili 97,61% plana te 50,90% više nego u 2018.g. ostvarenih rashoda , a odnose se na pomoći PUO Dom na žalu i sufinanciranje izvođenja radova na rekonstrukciji suterena i vanjskog uređenja zgrade osnovne škole Valentin Klarin u Preku.

#### *Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (skupina 37)*

Ostvarene su u iznosu 901.194,00 kn ili 101,44% plana te 14,60% više nego u 2018.g. Odnose se na pomoći sukladno Odluci o socijalnoj skrbi, stipendije učenicima i studentima, sufinanciranje cijene smještaja djece u dječjim vrtićima, naknade za novorođene, pomoći za djecu s poteškoćama u razvoju, pomoći umirovljenicima, pomoći za stambene kredite, pomoći za parkirne karte, subvencioniranje školskih udžbenika itd.

#### *Ostali rashodi (skupina 38)*

Ostvareni su u iznosu 3.133.500,70 kn ili 97,89% plana, te 5,2% više nego u 2018.g. Odnose se na tekuće donacije (udrugama, političkim strankama, humanitarnim organizacijama, turističkoj zajednici, fizičkim osobama), kapitalne pomoći (Obala i parkovi d.o.o. i Otok Ugljan d.o.o.).

#### *Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (skupine 41,42 i 45)*

Ostvareni su u iznosu 5.539.424,63 kn ili 97,75% plana, te 19,30 % manje nego u 2018.g. Odnose se na rashode za kupnju zemljišta, katastarska izmjera, nabavu računalne opreme, uredskog namještaja, klima uređaja, priznavanje dodatnih ulaganja na građevinskim objektima, izradu projektne dokumentacije, nerazvrstane ceste, izgradnju jaslica u DV Lastavica, Projekt energetske obnove zgrade Općine Preko itd.

#### *Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (skupine 53 i 54)*

Ostvareni su u iznosu 731.878,80 kn ili 95,67% plana te 343,80% više nego u 2018.g. Odnose se na otplatu glavnice dugoročnog kredita (IPARD –izgradnja IV. I V. faze kanalizacijskog podsustava Preko-Poljana i otplatu kratkoročnog kredita.

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 2019.godini detaljno su vidljivi po programima i aktivnostima u **posebnom dijelu proračuna.**

### STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE OPĆINE PREKO

| NAZIV   | Stanje nenaplaćenih potraživanja na dan 31.12.2019 |
|---|--|
| 1. potraživanja za porez na kuće za odmor             | 145.645,94 kn                                      |
| 2. potraživanja za porez na potrošnju                 | 59.543,16 kn                                       |
| 3. potraživanja za porez na tvrtku                    | 41.457,95 kn                                       |
| 4. potraživanja od najma prostora                     | 30.643,52 kn                                       |
| 5. potraživanja od najma javne površine               | 75.373,50 kn                                       |
| 6. potraživanja za naknadu za nezak. izgr. zgrade     | 12.834,75 kn                                       |
| 7. potraživanja za sufinanciranje katastarske izmjere | 11.384,97 kn                                       |
| 8. potraživanja za komunalni doprinos                 | 842.521,37 kn                                      |
| 9. potraživanja za komunalnu naknadu                  | 677.739,81 kn                                      |
| 10. potraživanja za naknade za priključak             | 432,38 kn  |
| 11. potraživanja za kazne za prekršaje u prometu      | 151.088,78 kn                                      |
| 12 potraživanja za naknadu za uređenje voda           | 176.177,34 kn                                      |
| <b>Ukupno:</b>  | <b>2.224.8436,47 kn</b>                            |

### STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA OPĆINE PREKO

| RKP   | NAZIV                  | Dospjele nepodmirene obveze na dan 31.12.2019. |
|-------|------------------------|--|
| 35079 | Općina Preko           | 2.692.261,75                                   |
|       | Dječji Vrtić Lastavica | 114.755,00                                     |
|       | <b>Ukupno:</b>         | <b>2.807.016,75</b>                            |



**Popis sudskih sporova Općine Preko na dan 31.12.2019. godine**

| <b>Redni broj</b> | <b>Poslovni broj</b> | <b>Predmet spora</b>   | <b>Vrijednost predmeta spora</b>       |
|-------------------|----------------------|--|--|
| 1.                | P-16/15-12           | Tužitelj : Dr. Leopold Specht<br>Beteiligungs<br>radi isplate  | 7.706.432,00 kuna<br>( 1.000.000,00 €) |
| 2.                | P-1671/18            | Tužitelj: Neven Jurin i dr.<br>Radi utvrđenja prava vlasništva | 10.000,00 kuna                         |
| 3.                | P-497/11             | Tužitelj: Neven Jurin i dr.<br>Radi utvrđenja prava vlasništva | 10.000,00 kuna                         |
| 4.                | P-411/2012           | Tužitelj: Bernardo Franin<br>radi prava vlasništva             | 1.000,00 kuna                          |
| 5.                | P-2085/12            | Tužitelj: Štrmelj Ive i dr.                                    | 11.000,00 kuna                         |
| 6.                | P-770/13             | Tužitelj: Ivan Grbas i dr.                                     | 10.000,00 kuna                         |
| 7.                | P-2942/14            | Tužitelj: Biserka Alberini<br>Radi utvrđenja prava vlasništva  | 10.000,00 kuna                         |
| 8.                | P-2038/2018          | Tužitelj:Eduard Fatović<br>Radi utvrđenja prava vlasništva     | 11.000,00 kuna                         |
| 9.                | P-1208/16            | Tužitelj: Šime Marušić<br>Radi utvrđenja i predaje u posjed    | 11.000,00 kuna                         |
| 10.               | P- 672/18-2          | Mileva Marija Perica<br>Radi utvrđenja prava vlasništva        | 10.000,00 kuna                         |
| 11.               | P-667/15             | Tomislav Šimenc<br>Radi utvrđenja prava vlasništva             | 11.000,00 kuna                         |
| 12.               | P-214/18             | Drago Sikirić<br>Radi utvrđenja prava vlasništva               | 10.000,01 kuna                         |
| 13.               | P-526/2014           | Rajka Stepanović<br>Radi utvrđenja prava vlasništva            | 10.000,00 kuna                         |
| 14.               | P-732/13             | VELI DVORI d.o.o.<br>Radi utvrđenja prava vlasništva           | 10.000,01 kuna                         |
|                   | P-1663/16            | VELI DVORI d.o.o.<br>Radi utvrđenja prava vlasništva           | 10.000,01 kuna                         |
| 15.               | P-448/16             | VELI DVORI d.o.o.<br>Radi utvrđenja prava vlasništva           | 10.000,01 kuna                         |
|                   |                      |  |  |