

Trogir, 5.3.2020.g.

GRADONAČELNIK
- ovdje -

IZVJEŠTAJ O RADU
UPRAVNOG ODJELA ZA FINACIJE, PRORAČUN I NAPLATU POTRAŽIVANJA
OD 1.07.- 31.12.2019.god.

1. Izrada financijskog izvještaja za razdoblje 1.1.-30.6.2019.g. i predaja nadležnoj instituciji
2. Izrada konsolidiranog financijskog izvještaja za razdoblje 1.1.-30.6.2019.g.
3. Izrada prijedloga Odluke o otpisu potraživanja i obaveza Grada Trogira za 2018.g., priprema materijala za Gradsko vijeće, te priprema za izlaganje na Gradskom vijeću za ovu točku.
Sudjelovanje u kreiranju podataka za javnu objavu temeljem prihvaćene Odluke o otpisu koja je donesena na Gradskom vijeću 26.7.2019.g. vezano za nejavna davanja, a sve sukladno Uredbi o zaštiti podataka (GDPR) i Zakonu o proračunu. Provedba Odluke o opisu obveza i potraživanja Grada Trogira za 2018.g. kroz poslovne knjige Grada.
4. Sudjelovanje na V. sastanku Povjerenstva za provođenje postupka neposrednog pregovaranja održanom dana 1.7.2019.g. o kojem je sastavljen Zapisnik o konačnom rezultatu pregovora s prijedlogom za odabir banke s najpovoljnijim uvjetima. Kao najpovoljnija ponuda je odabrana RBA BANKA te je takav prijedlog upućen Gradonačelniku. Sudjelovanje u pripremi Zaključka Gradonačelnika za odabir RBA BANKE sa najpovoljnijim uvjetima, koordinacija sa izabranom bankom za pripremu prijedloga Ugovora o kreditu i simulacije otplatnog plana za potrebe kompletiranja materijala za Gradsko vijeće.
5. Izrada prijedloga Odluke o dugoročnom kreditnom zaduženju Grada Trogira za realizaciju kapitalnih projekata Grada, izrada uvodnog obrazloženja za Odluku i priprema obrazloženja za točku dnevnog reda na sjednici Gradskog vijeća održanog 26.7.2019.g.
6. Izrada Zahtjeva za davanje suglasnosti za zaduživanje Grada Trogira koje je upućeno Ministarstvu financija, priprema priloga i dokumentacije koja je sastavni dio Zahtjeva sukladno Pravilniku o postupku zaduživanja i davanja jamstava, te dopune Zahtjeva koja je upućena MF 28.8.2019.g.
7. Po dobivanju suglasnosti MF za kreditno zaduženje Grada Trogira (3.10.2019.g.) koordinirane su aktivnosti sa RBA bankom u pogledu dostavljanja tražene dokumentacije zajedno sa Odlukama o kreditnom zaduženju na Gradskom vijeću. Po dobivanju prijedloga Ugovora i priloga uz Ugovor kontroliran je sadržaj i date primjedbe u pogledu dostavljenih Priloga. Sudjelovanje pri potpisivanju Ugovora o kreditnom zaduženju Grada Trogira sa RBA Bankom dana 29.10.2019.g.
8. Izrada Zahtjeva za korištenje sredstava pojedinačno za tri dugoročna kredita banci RBA za investicije Uređenje Trga kod ribarnice, Nabava poslovnog prostora za Dječji vrtić (Balančane) i Rekonstrukcija ulice put Dragulina kako bi se refundirala sredstva koja su već utrošena na teret proračuna, a financiraju se iz izvora kreditnog zaduženja, kompletiranje računa i poslovne dokumentacije, korespodencija sa poslovnom bankom. Temeljem dostavljene dokumentacije RBA Banka je na račun Grada uplatila 10.12.2019. iznos od 4.913.195,61 kn, provođenje knjiženja u poslovne knjige vezano za izvor kreditnog zaduženja za investicije: Izgradnja javne rasvjete (183.418,75 kn), Trg ribarnica i Nabava i uređenje dječjeg vrtića Balančane (3.942.393,62 kn) i rekonstrukcija ulice Put Dragulina (787.383,24 kn).
9. Izrada prijedloga Odluke o II Izmjeni i dopuni Odluke o izvršavanju proračuna Grada Trogira za 2019.g. i priprema za izlaganje na Gradskom vijeću održanom dana 26.7.2019.g.
10. Sudjelovanje na sastancima Radnih skupina vezano za formalnu i suštinsku kontrolu Izjave o fiskalnoj odgovornosti trgovačkih društava u većinskom vlasništvu Grada i ustanova kojima je Grad osnivač za 2018.g. te Izjave o fiskalnoj odgovornosti za proračunske korisnike za 2018.g.(19.6.,28.8. 23.10. i 3.12.2019).
11. Izrada Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Grada Trogira za 2019.g., priprema materijala za

- Gradsko vijeće (1.10.2019.g.), detaljna analiza financijskog poslovanja Grada temeljem Polugodišnjeg izvještaja, analiza obaveza i potraživanja na dan 30.6.2019.g.
12. Izrada 2. Izmjena i dopuna Proračuna Grada za 2019.g. i priprema obrazloženja za Gradsko vijeće (1.10.2019.), slanje prihvaćenog rebalansa MF
 13. Izrada i dostava Uputa o izradi proračuna Grada Trogira za 2020.g. i projekcija za 2021. - 2022.g. Upravnim odjelima i proračunskim korisnicima, određivanje dvojnih limita sukladno Uputama Ministarstva financija
 14. Izrada financijskog izvještaja I-IX 2019.g., analiza financijskog rezultata, analiza obaveza Grada na dan 30.9.2019. i analiza podmirenih obaveza u istom razdoblju, analiza potraživanja na dan 30.9.2019.g. i analiza podmirenih potraživanja.
 15. Priprema i izrada prijedloga Proračuna Grada Trogira za 2020.g., Plana razvojnih programa investicija, kapitalnih pomoći i donacija za 2020. -2022.g. te Projekcija Proračuna za 2021.-2022.g., koordinacija sa Upravnim odjelima u izradi prijedloga, usklađenje prihodne strane proračuna po vrstama i izvorima sa rashodnom stranom proračuna po svim proračunskim klasifikacijama, izrada Odluke o načinu korištenja viška prihoda u 2020.g., priprema prijedloga za raspravu na Gradskom vijeću i priprema obrazloženja u svojstvu izlagača (7.11.2019.g.)
 16. Izrada Odluke o izvršavanju proračuna za 2020.g.
 17. Izrada Odluke o provođenju popisa i osnivanje povjerenstva za popis imovine i obaveza za 2019.g.
 18. Izrada 3. Izmjena i dopuna Proračuna Grada za 2019.g. i priprema obrazloženja za Gradsko vijeće (16.12.2019.), slanje prihvaćenog rebalansa MF
 19. Izrada mjesečnih izvješća Hrvatskim vodama o fakturiranim, naplaćenim i doznačenim sredstvima naknade za uređenje voda.
 20. Izrada Izvještaja o zaduženju, danim jamstvima i suglasnostima – Obrazac IZJ svaka tri mjeseca do 10 u mjesecu i dostavljanje MF.
 21. Izrada izlaznih računa za potraživanja od Turističke zajednice za boravišnu pristojbu, te za materijalne troškove Županije i Hrvatskih voda, naknadu za korištenje odlagališta komunalnog otpada „Vučje brdo, naknadu za zaustavljanje turističkih autobusa , te kontrola prihoda, kao i izrada izlaznih računa za sve neporezne prihode Grada
 22. Slanje opomena za dugovanje s osnova otkupa stanova, najamnina, deponija, zakupa javnih površina, novčanih kazni komunalnih i prometnih redara, komunalnog doprinosa, zakupa poslovnog prostora , spomeničke rente i komunalne naknade za pravne osobe, usklađenje stvarnog duga po opomenama i temeljem izvoda otvorenih stavki
 23. Slanje IOS-a za kupce i za dobavljače sa stanjem 31.10.2019.
 24. Obračun plaća, naknada, autorskih honorara i ugovora o djelu, te blagajničko poslovanje, dostava zakonskih obrazaca PU, vođenje evidencije o prisutnosti na poslu, izrada zahtjeva za refundaciju bolovanja, obračun plaće za javne radove i stručno osposobljavanje
 25. Vežano za zakonsku odredbu uvođenja obaveznog zaprimanja i slanja e-računa kontaktiralo se dobavljače kako bi se dostavili računi sa svim obvezujućim elementima, a sve u cilju nesmetanog odvijanja poslovnog procesa kolanja ulaznih računa, posebno vežano za obračunske građevinske situacije. Radi uspostave tijekom ovog poslovnog procesa Upravni odjel je sudjelovao u postupku definiranja dijagrama tijekom kolanja e-računa i načina ovjeravanja računa
 26. Dostavljanje financijskih izvještaja na zahtjev bankarskih institucija i ostalih institucija u javnom sektoru
 27. Odgovori na pojedine zahtjeve pravnih i fizičkih osoba, a koje se odnose na područje financija i financiranje Grada
 28. Pregled zaprimljene pošte za Upravni odjel i raspored pošte djelatnicima sukladno poslovima koje isti obavljaju
 29. Dnevno praćenje stanja na žiro računu Grada i određivanje prioriteta plaćanja u dogovoru sa Gradonačelnikom, organizacija platnog prometa na dnevnoj bazi, priprema naloga za plaćanje (potpisivanje od strane Gradonačelnika i Dogradonačelnika te pročelnika), plaćanje putem interneta, evidentiranje izvršenog
 30. Sudjelovanje na stručnim seminarima i radnim sastancima Pročelnika i Gradonačelnika
 31. Praćenje potpisanih ugovora koji su dostavljeni Upravnom odjelu u Exel tablici
 32. Ovjera zahtjeva za pokretanje postupka javne nabave pokrenutih od strane Upravnih odjela sukladno planu proračuna za 2019.g. i planu nabave za 2019.g. Izrada tabele u excelu za sve pokrenute postupke javne nabave za potrebe Upravnog odjela, te ukazivanje na nedostatke u zahtjevima za pokretanje javne nabave
 33. Knjigovodstvena provedba Upute o obračunu zateznih kamata za dospjela nepodmirena potraživanja

- za sve neporezne prihode za pravne osobe, obrte i s obrtom izjednačene djelatnosti
34. Kontrola i dostava mjesečnog obračuna PDV-a, izrada naloga za prijenos, evidentiranje u poslovnim knjigama, usklađenje sa Poreznom upravom putem ispravka obrazaca PDV-a
 35. Izrada tabele o prihodima Grada po mjesecima vezano za ukupne prihode i rashode, prihode poreza na dohodak i prihode sa osnova fiskalnog izravnjanja, te usporedba sa podacima u istom periodu prethodne godine za potrebe Gradonačelnika
 36. Provedba formalne i suštinske kontrole računa koji se odnose na Upravni odjel za financije, proračun i naplatu potraživanja
 37. Praćenje namjenskih prihoda na prihodnoj i rashodnoj strani proračuna, a odnose se na prihode od pomoći (Županija, Lučka uprava, Ministarstva, Županijska uprava za ceste), kontiranje računa po izvorima sukladno ugovorenom učešću, praćenje doznačenih decentraliziranih sredstava za sufinanciranje djelatnosti JVP Trogir i evidentiranje kroz poslovne knjige Grada
 38. Praćenje realizacije projekata iz sredstava EU: TROGIRSKA KAMENA ENCIKLPEDIJA, GARAGNINOV VARTAL, SUFINANCIRANJE ENERGETSKE OBNOVE ZGRADE DJEČJEG VRTIČA MASLAČAK I DJEČJEG VRTIČA MASLINA, DJEČJI VRTIČ TROGIR PARTNER OBITELJI, IZGRADNJA RECIKLAŽNOG DVORIŠTA U GRADU TROGIRU, REKONSTRUKCIJA NEDOVRŠENE GRAĐEVINE ZA POTREBE DJEČJEG VRTIČA PLANO, NABAVA LJETNE POZORNICE, WIFI4EU, praćenje zahtjeva za nadoknadom sredstava (ZNS), evidentiranje uplate predujma, te evidencija poslovnih promjena na prihodovnoj i rashodovnoj strani proračuna, dostava podataka i dokumentacije nadležnom Upravnom odjelu za potrebe provođenja projekta i pripreme ZNS- ova, izračun rashoda za plaće za projekte koje se financiraju iz pomoći EU po postotku i po mjesecima za svakog djelatnika člana projektnog tima kako bi se planirali svi troškovi projekta po izvorima financiranja. Po potrebi priprema instrumenata osiguranja plaćanja temeljem potpisanih ugovora.
 38. Sudjelovanje na sastanku održanom dana 7.10.2019.g, u Uredu Gradonačelnika na temu investicije na predjelu Brigi-Lokvice – izgradnja lukobrana u pogledu definiranja načina financiranja ove investicije od strane Grada Trogira, Županije i PŠU „Lokvice“.
Obzirom na Ugovor o sufinanciranju za izgradnju lukobrana športske luke Brigi Lokvice u Trogiru potpisanog od strane Gradonačelnika Grada Trogira Ante Bilića i ovlaštene osobe za zastupanje Pomorsko športske udruge Lokvice Vinka Buble dana 7.6.2019.g. (KLASA: 402-01/19-01/6, URBROJ: 2184/01-30/01-19-3) i Ugovor o sufinanciranju kapitalnog projekta izgradnje lukobrana športske luke Brigi Lokvice u Trogiru između Grada Trogira i Županije potpisanog 27.8.2019.g., te činjenicu da je sufinanciranje ovog projekta iz javnih izvora financiranja (proračuna Grada i proračuna Županije) planirano u iznosu od 4.500.000,00 kn analiziran je zakonodavni okvir koji regulira poslovanje udruga, odnosno obveze PŠU „Lokvice“ na koje upućuju odredbe Zakona koji reguliraju poslovanje udruga kao neprofitnih organizacija. O potrebi dostave Plana rada udruge za 2020.g. i Financijskog plana za realizaciju tog plana obaviješten je Gradonačelnik i ovlaštena osobu za zastupanje PŠU „Lokvice“ (mail upućen 10.10.2019.g.). Plan rada udruge za 2020.g. i Financijski plan za 2020.g. dostavljeni su Upravnom odjelu koncem 2019.g.
 39. Upućivanje poziva na dostavu ponude za vođenje transakcijskog računa RBA banci, kontrola prijedloga Ugovora o RBA transakcijskom računu, koordinacija sa bankom vezano za otvaranje računa, izrada obavijesti o promjeni žiri računa i poslovne banke za objavu na stranice Grada

1. Unapređenje sustava financijskih kontrola:

Izrada I. Izmjena procedure izdavanja potvrde o nepostojanju dospjelih nepodmirenih dugovanja prema Gradu Trogiru, a sve u cilju unapređenja sustava financijskih kontrola u Gradu Trogiru i ubrzanja kolanja poslovne dokumentacije između Upravnih odjela putem e-maila.

Sudjelovanje u izradi Procedure za izdavanje potvrde o nepostojanju dospjelih nepodmirenih dugovanja prema Gradu Trogiru temeljem objavljenog natječaja za POS stanove.

Obzirom na zakonske izmjene i donošenje nove Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila koja je donesena 4.10.2019.g., a primjenjuje se za testiranje 2019.g.organizirali smo 1. sastanak Radne skupine za fiskalnu odgovornost Grada Trogira (27.11.2019. g.) i upoznali prisutne sa zakonskim izmjenama. To se posebno odnosi na nova područja testiranja koja se uvode, a odnose se na transparentnost i upravljanje imovinom.

2. Sanacija društva Dobrić

Financijsko poslovanje Grada u 2019.g. je vezano za konačnu realizaciju svih Odluka donesenih na G.V. u 2017.g. koje se odnose na sanaciju trg. dr. Dobrić kao strateškog interesa Grada, a čije provođenje je imalo direktan utjecaj na promjene u poslovnim knjigama Grada Trogira i ostvarenje financijskog rezultata. Okončanje procesa sanacije trgovačkog društva Dobrić d.o.o kao strateškog interesa Grada započeto je donošenjem Odluke Gradskog vijeća u rujnu 2017.g., a nastavilo se sklapanjem Ugovora o ustupu tražbina prema B2 Kapital d.o.o., te davanjem suglasnosti za otkup potraživanja koja manjinski vjerovnici imaju prema društvu Dobrić i Sporazuma o prijeboju međusobnih dugovanja i potraživanja Dobrića i Grada za Croatia –tehnički pregledi (1.123.759,69 kn).

Nakon provođenja ovih Ugovora pristupilo se reguliranju međusobnih odnosa trg.dr. Dobrić d.o.o. i Grada Trogira u pogledu međusobnih potraživanja uključujući glavnice, kamate, troškove i druga sporedna potraživanja sve sa stanjem na dan 30.9.2018.g. U tom cilju je sklopljen Sporazum o reguliranju visine međusobnih dugovanja i potraživanja koji je zaključen **27.12.2018.g.** Po izvršenom međusobnom usklađenju visine dugovanja i potraživanja provedenim prijebojem umanjio se iznos potraživanja od tr.dr. Dobrić d.o.o. za iznos **7.027.730 kn**, a preostalo dugovanje trg.dr. Dobrić d.o.o. iznosi **10.743.227 kn**.

Obzirom na činjenicu da je **18.8.2019.g.** izvršeno pripajanje trgovačkog društva Dobrić d.o.o. trg. društvu Holding d.o.o. izvršen je obračun zateznih kamata sukladno zahtjevu t.d. Dobrić d.o.o. za period od 1.1.-18.8.19.g. te usklađenje međusobnih obveza/potraživanja s datumom 18.8.2019.g.

Izvršeno je evidentiranje u pomoćnoj knjizi na pripadajuća konta potraživanja koja su preknjižena sa kartice t.d. Dobrić d.o.o. na t.d. Trogir Holding.d.o.o. i izvršeno usklađenje iznosa sa iznosima u bruto bilanci, kako bi po provedenom pripajanju u evidenciji Grada bili usklađeni podaci za sve buduće poslovne promjene. Izvršeno je usklađenje s Trogir Holding d.o.o. radi konačnog usklađenja spornih stavaka, provedene međusobne kompenzacije nespornih potraživanja i dugovanja s ciljem provedbe kupoprodajnog ugovora za nekretninu Mosorov dom, a čije provođenje je imalo direktan utjecaj na promjene u poslovnim knjigama Grada Trogira za 2019.g. i ostvarenje financijskog rezultata.

Grad Trogir je postao vlasnik nekretnine Mosorov dom pa se imovina Grada povećala za 10.780.000 kn. Istovremeno je smanjeno potraživanje Grada Trogira za otkupljena potraživanja od Dobrića d.o.o. (2.548.987,17-B2 Kapital i 1.700.000,00- Brkan-Plano), za zajmove po jamstvima 4.145.256 kn (Dobrić), za kamate na dane kredite 2.348.983,33 kn (Dobrić), za zatezne kamate 813.506,12 kn i za potraživanja za prihode Grada (komunalna naknada, naknada za uređenje voda, parking) , a smanjene su obveze Grada po računima ispostavljenim od Trogir Holdinga d.o.o. kao dobavljača po Ugovoru za Program održavanja komunalne infrastrukture, dok je obveza Grada po kupoprodajnom ugovoru za kupnju "Mosorovog doma" u cijelosti podmirena.

Obzirom na statusne promjene trg. Dobrić d.o.o. i Trogir Holding d.o.o. koje su provedene u Sudskom registru izvršene su izmjene u bilanci Grada vezano za usklađenje visine vlasničkog udjela. Vlasnički udio Grada je ukupno povećan za 3.380.000 kn, odnosno sa 69.454.328 na 73.134.328 kn na način da je isknjižen udio u trg. dr. Dobrić u iznosu od 14.469.000 kn, a udio u trg dr. Trogir Holding povećan sa 20.000 kn na 18.169.000 kn (odnosi se na učešće Grada Trogira u temeljnom kapitalu od 92,70 %).

3. Praćenje sudskih sporova:

- Ustrojavanje evidencije i izrada tabela za praćenje statusa pojedinačnih sudskih sporova koje su sastavni dio financijskih izvještaja Grada Trogira
- Redovito mjesečno podmirivanje obveza s osnova potpisane nagodbe temeljem presude za predmet Kostović sukladno rokovima navedenim u nagodbi. Dogovoreno plaćanje u 4 mjesečne rate (od 6.-9. mjeseca) u cijelosti je podmireno u iznosu od 647.791,36 kn.
- plaćanja sukladno rokovima navedenim u sudskoj nagodbi za predmet Merica Miše. Radi se o ukupnom iznosu od 868.814,23 kn, a dogovoreno je plaćanje na 18 rata, s tim da je 1. rata iznosila 200.000,00 kn. Ukupno je podmireno dugovanje u iznosu od 480.000,00 kn.
- plaćanje potpisane sudske nagodbe sa RBA bankom sukladno rokovima plaćanja, povrata instrumenata osiguranja (2 mjenice i bjanko zadužnica). Radi se o ukupnom dugovanju po Nagodbi na iznos od

3.560.000,00 kn beskamatno na rok plaćanja od 12 mjeseci. Ukupno podmireno dugovanje u 2019.g. iznosi 2.076.666,62 kn.

- plaćanje po Sporazuma o obročnoj otplati dugovanja i provedba Zaključka Gradonačelnika temeljem ovršne isprave od strane Vodovoda i kanalizacija d.o.o. Split za dugovanje po računima iz ranijih godina (2016., 2017. i 2018.g.) za koje je utvrđeno da nisu zaprimljeni u Upravni odjel za financije, proračun i naplatu potraživanja, praćenje plaćanje sukladno rokovima navedenim u nagodbi. Radi se o ukupnom dugovanju u iznosu od 182.110,75 kn (glavnica) te 35.288,41 kn za zatezne kamate, a dogovoreno plaćanje u 6 mjesečnih rata je u cijelosti podmireno u 2019.g. (ukupno je plaćeno 217.399,16 kn)
- Plaćanje ovršne i pravomoćne presude (II stupnja) za predmet Kostović 1.355.003,66 (glavnica), 150.468,06 (troškovi postupka) i kamate (195.714,36 kn), ukupno 1.701.176,08 kn (obveza isplaćena u 1.2020.g. u cijelosti)
- Plaćanje sudskih troškova za spor sa Karlovačkom bankom u kojem je Grad Trogir bio tužitelj u iznosu 154.350,00 kn i 36.370,39 kn zateznih kamata, dakle ukupno 190.720,39 kn, po presudi za spor koji je Grad Trogir izgubio (obveza podmirena u cijelosti u 2019.g.)
- Plaćanje po Sporazumu sa Pučkim otvorenim učilištem u iznosu 132.484,02 kn (obveza podmirena u cijelosti u 2019.g.)

Ukupno je za navedene sudske presude i nagodbe u 2019.g. plaćeno 3.745.061,39 kn .

Obveza za presudu Kostović u iznosu od 1.701.176 kn podmirena je u siječnju 2020.g., a ostatak obveza podmiriti će se obročno tijekom 2020.g. sukladno nagodbama i utvrđenim rokovima dospijeca.

4. Praćenje pokazatelja za utvrđivanje financijskog položaja Grada i analiza financijskog rezultata Grada.

- Praćenje financijskog rezultata, analiza prihoda i rashoda i usporedba prihoda i rashoda sa prethodnom godinom, praćenje stanja obveza i analiza podmirenih obveza, davanje prijedloga za smanjenje pojedinih obveza, praćenje stanja jamstava i usporedba sa prethodnom godinom, dnevno praćenje likvidnosti proračuna
- Praćenje postotka zaduženosti Grada za potrebe Gradonačelnika
- Grad Trogir je za razdoblje I-XII 2019.g. ostvario višak prihoda nad rashodima u iznosu od 6.459.487 kn, te je u cijelosti pokriven financijski manjak iz prethodnih godina u iznosu od 6.154.222 kn, a višak za prijenos u sljedeće razdoblje iznosi 305.264 kn. Grad Trogir je nakon dugog niza godina u cijelosti pokrio preneseni manjak prihoda poslovanja i iskazao pozitivan financijski rezultat raspoloživ u sljedećem razdoblju, što je odraz dobrog financijskog upravljanja Grada.

Obaveze Grada su sa 12.861.166 milijuna povećane na iznos od 15. 502.865 kn u 2019.g. .

Na povećanje obveza najviše je utjecalo evidentiranje obveze po sudskoj presudama, sporazumima i nagodbama, te povećanje obveza s osnova naknadu štete pravnim i fizičkim osobama iznosi 3.377.609 kn, obveze za PDV su povećane za 481.146 kn, dok je značajno povećanje obveza za građevinske objekte 3.244.576 kn (najvećim dijelom se odnose na nedospjele obveze vezano za investicije: Izgradnja reciklažnog dvorišta i sortirnice, uređenje Trga na ribarnici i projekt Kamena enciklopedija).

Obveza za nabavu poslovne nekretnine na adresi Put Muline (ex Mosorov dom) u iznosu od 10.780.000 kn podmirena je cijelosti međusobnom kompenzacijom od 25.11.2019.g. u iznosu 9.931.841 kn između t.d. Trogir Holding d.o.o. i Grada Trogira i uplatom na žiro račun t.d. u iznosu od 848.159 kn.

Na smanjenje obveza utjecalo je smanjenje obveza za predujmove za gradske prihode za 526.103 kn, obveze za Hrvatske vode za 132.047 kn, obveze za naplaćene tuđe prigode 173.322 kn, za predujmove EU za 714.725 kn. Predujmovi EU odnose se na uplaćena sredstva EU za DV Maslina 160.467 kn, DV Maslačak 106.497 kn i Trogirska kamena enciklopedija 447.761 kn.

Nedospjele obveze iznose 11.077.009 kn, a dospjele iznose 4.425.857 kn.

Obveza za presudu Kostović u iznosu od 1.701.176 kn podmirena je u siječnju 2020.g

Prihodi proračuna ostvareni su u iznosu od 95.866.279 kuna što je za 14,7 milijuna kuna više od prihoda u istom razdoblju prošle godine, a ostvarenje prihoda za 2019.g. u odnosu na planirano je 80 % od plana. Značajan rast prihoda ostvaren je od prihoda od imovine (za 47,8%), a odnosi se na prihod od dobiti od trg. društva Zračna luka Split d.o.o. u iznosu 7.520.135 kn kojeg nismo imali u prethodnim godinama, rast prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine i rast prihoda od kamata na dane zajmove trg. društva ostvarene međusobnim prijebojem obveza i potraživanja trg. društva Dobrić i Grada Trogira u iznosu od 2.348.983 kn.

Također je ostvaren velik rast prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (43,2%), a naročito se to odnosi na rast prihoda od komunalnog doprinosa koji je ostvaren u iznosu od 10.017.677 kn što predstavlja povećanje od 142,8 % u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi od pomoći ostvareni su u iznosu od 4.303.708 kn što je za 1.005.878 kn manje u odnosu na prošlu godinu, a najveće ostvarenje bilježe kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 1.755.710 kn što je povećanje od 90% u odnosu na prethodnu godinu.

Ostvaren je primitak od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od 9.092.702 kn što je 598,1% više od ostvarenja prethodne godine. Iznos od 4.145.256 kn se odnosi na povrat zajmova od tr. dr. Dobrić po izvršenoj kompenzaciji od 25.11.2019.g. za isplate koje je Grad vršio kao jamac/platac za kredite t.d. Dobrić u većinskom vlasništvu Grada. Iznos od 4.947.446 kn se odnosi na primljene kredite temeljem zahtjeva br.1 za investicije temeljem ugovora o kreditu sklopljenih sa Raiffeisen bankom (3 ugovora), a sve temeljem Odluke Gradskog vijeća o zaduživanju Grada Trogira za realizaciju kapitalnih projekata od 26.7.2019.g. Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 89.406.793 kn što je za 14.787.010 kn više od rashoda u prethodnoj godini, a rashodi su u odnosu na plan ostvareni sa 74,6 %.

U strukturi rashoda značajno je povećanje rashoda za nabavu nefinancijsku imovine (materijalna i nematerijalna imovina, investicije za građevinske objekte, poslovne objekte, ceste, plansku dokumentaciju, uređaje, postrojenja i oprema) koji iznose **28.534.873 kn**. Radi se o značajnom povećanju za čak **16.436.463 kn** u odnosu na 2018.g, odnosno o povećanju od 135,86 %.

Rashodi se odnose na rashode za nabavu zemljišta za izgradnju kolno-pješačke prometnice unutar obuhvata UPU 10 OS 5 i OS 5, te zemljišta za kapitalni projekt Rekonstrukcija ulice Put Dragulina (ukupno 1.410.983 kn), nabavu licenci (19.203 kn), nabavu poslovnih objekata „Mosorov dom“, vrtić Balančane i ostalih poslovnih objekata (14.115.480 kn), ceste (904.780 kn), te za ostale građevinske objekte (10.306.872 kn), postrojenja i oprema (1.086.810 kn), prijevozna sredstva (135.495 kn) i nematerijalna proizvedena imovina koja se odnosi na prostorno plansku dokumentaciju (555.250 kn).

Imovina Grada iznosi 243.855.835 kn, sastoji se od nefinancijske imovine i financijske imovine, a u odnosu na 2018.g povećana je za 11,1%. Nefinancijska imovina je povećana za 23.395.990 kn, što je povezano sa povećanjem ostvarenja rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Financijska imovina Grada Trogira (novac u banci i blagajni, potraživanja i rashodi budućih razdoblja) je na razini prošlogodišnjeg ostvarenja i iznosi 111.699.457 kn. U strukturi financijske imovine evidentno je značajno povećanja novca u banci i blagajni sa 2.078.842,73 kn na 15.095.875,15 kn sa dan 31.12.2019.g.

Također su značajno smanjena potraživanja Grada najvećim dijelom kao posljedica provođenja kompenzacije međusobnih potraživanja i dugovanja trg. dr. Dobrić i Grada Trogira. Smanjena su ostala potraživanja za 4.300.253,82 kn, (od toga smanjena potraživanja za preuzeta potraživanja Dobrića iznose 4.248.987,17 kn), potraživanja za dane zajmove Dobrića 4.145.256,22 kn, potraživanja za kamate na dane zajmove Dobrića 2.348.983,33 i potraživanja za prihode od financijske imovine (zatezne kamate) smanjena su za 346.637,08 kn.

Na smanjenje potraživanja utjecalo je provođenje ispravka potraživanja za porezne prihode Grada koje za nas ubire PU temeljem dostavljenog izvještaja PU, a sve sukladno čl.37.a. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu u iznosu od 2.358.022,27 za potraživanja s kašnjenjem od 1-3 g, iznad 3 g. i potraživanja za subjekte za koje je pokrenut stečajni/likvidacijski postupak u zakonom propisanim postocima (50%, 100% i 75%)

5. Naplata potraživanja:

- donošenje Odluke o otpisu potraživanja Grada Trogira za 2018.g. u zastari sukladno nalazu Povjerenstva za popis (tzv. čišćenje bilance) zahtijevalo je provedbu ove Odluke u poslovne knjige Grada kroz analitiku. Ti poslovi provedbe otpisa započeti su tijekom 2019.g., a završeni su početkom 2020.g. do izrade Godišnjeg financijskog izvještaja za 2019.g. (do 24.2.2020.g.)

- prilikom provođenja otpisa potraživanja u zastari temeljem Odluke o otpisu potraživanja za 2018.g. kroz analitiku utvrđeno je da veliki broj građana kojima se potraživanje otpisalo nemaju OIB, te da su pojedine osobe koje su zadužene u matičnoj bazi u međuvremenu umrli. Od strane Upravnog odjela za financije, proračun i naplatu potraživanja poduzete su mjere da se podaci u matičnoj bazi usklade sa stvarnim stanjem na terenu kako bi se ostvarili preduvjeti za poduzimanje mjera prisilne naplate.

- kontinuirano se provodi prisilna naplata za potraživanja **po kriteriju starosti duga** koja se najvećim dijelom odnose na potraživanja za komunalnu naknadu i naknadu za uređenje voda za fizičke osobe.
- ustrojavanje evidencije ovrha, praćenje statusa i kontrole naplate po istima, te sustavno izvještavanje pročelnika, odnosno Gradonačelnika, te polugodišnje i godišnje izvještavanje mjesечно
- praćenje e-oglasnika vezano za prijavu potraživanja u postupku otvaranja stečaja i predstečaja, slanje prijave, praćenje tijeka postupka
- u cilju naplate potraživanja Upravni odjel za financije, proračun i naplatu potraživanja izdaje potvrde o nepostojanju dospjelog duga prema Gradu Trogiru za pravne i fizičke osobe u postupku izdavanja rješenja/ugovora na zahtjev nadležnih Upravnih odjela ili stranke, a sve sukladno propisanim procedurama
- u suradnji sa odvjetnicom Grada poduzete su radnje za naplatu sudskih troškova po presudama za sudske sporove u korist Grada putem izravne naplate, uspostavljen je sustav evidentiranja zaduženja i praćenje naplate po ovim osnovama
- u suradnji sa odvjetnicom Grada poduzete su radnje za promjenu predmeta ovrhe (na pokretnine/nekretnine) za dugovanja čija visina prelazi 20.000,00 kn (odnosi se na glavnice tražbine)

IZVJEŠĆE O RADU PRISILNE NAPLATE ZA PERIOD OD 01.07. 2019.g. - 31.12.2019.g.

Redni broj	Naziv akta	Broj komada
1.	RJEŠENJA O OVRSI KOM.NAKNADE-GRADANI	234
2.	RJEŠENJA O OVRSI KOM.NAKNADE-PRAVNE	4
3.	RJEŠENJA O OBUSTAVI POSTUPKA ZA NKN	39
4.	FINA NA NAPLATU-NKN	47
5.	IZMJENJENA RJEŠENJA PO ŽALBI ZA NKN	56
6.	RJEŠENJA O OVRSI NUV-GRADANI	177
7.	RJEŠENJA O OVRSI NUV-PRAVNE OSOBE	4
8.	RJEŠENJA O OBUSTAVI POSTUPKA ZA NUV	6
9.	IZMJENJENA RJEŠENJA PO ŽALBI ZA NUV	6
10.	FINA NA NAPLATU-NUV	33
11.	RJEŠENJA O OVRSI -SPOMENIČKA RENTA	1
12.	DOSTAVA OVRHA NA NAPLATU-SRE	1
13.	RJEŠENJA O OVRSI –KOMUNALNI DOPRINOS	3
14.	RJEŠENJE O OVRSI ZA ZNZ	6
15.	IZMJENA RJEŠENJA O OVRSI ZA KAZNU	1
16.	DOSTAVA OVRHA NA NAPLATU-ZNZ	1
17.	POVLAČENJE OVRHA S FINE	3
18.	ZAHTJEV TA IZRAVNU NAPLATU	3
19.	ŽALBE GRAĐANA NA ZAPISNIK	58
20.	DOSTAVA ŽALBI SDŽ-u	19
21.	OBRAČUN I KNJIŽENJE KAMATA	488
22.	OBRAČUN I KNJIŽENJE TROŠKA OVRHE	488
23.	DOSTAVA DRUGOST. RJEŠENJA STRANCI	13
24.	PRIJEDLOG ZA PROMJENU PREDMETA OVRHE	3
25.	POŽURNICE NA FINU	51
26.	DOSTAVA SPISA SDŽ-u RADI POKRENUTOG UPRAVNOG SPORA	2
27.	SKENIRANJE I ZAVOĐENJE U HIVERGENU	632
28.	ZAKLJUČAK ZA DOSTAVU TAKSE	2
29.	TRAŽENJE OČITOVANJA OD U.O. ZA KOMUNALU ZA OBVEZNIKE NKN I NUV KOJI NEMAJU OIB, NETOČNU ADRESU I OSTALE NETOČNE PODATKE	27

30.	TRAŽENJE PODATAKA O PREBIVALIŠTU DUŽNIKA OD MUP-a	4	
31.	OBRAČUN AMORTIZACIJE I ISKNJIŽAVANJE RASHODOVANE OPREME I RAČUNALA IZ PROGRAMA EDI-PO ODLUCI OD 08.06.2018.	32	
32.	OBRAČUN AMORTIZACIJE I ISKNJIŽAVANJE UREDSKE OPREME I NAMJEŠTAJA IZ PROGRAMA EDI-PO ODLUCI OD 09.05.2019.	20	
33.	OBRAČUN AMORTIZACIJE I ISKNJIŽAVANJE RASHODOVANE RAČUNALA. RAČUNALNE I KOMUNIKACIJSKE OPREME IZ PROGRAMA EDI-PO ODLUCI IZ 12/2019.	87	
34.	OBRAČUN AMORTIZACIJE I ISKNJIŽAVANJE INFORMATIČKE I KOMUNIKACIJSKE OPREME IZ PROGRAMA EDI-PO ODLUCI OD 30.06.2015.	97	
35.	DOSTAVA UTUŽENIH RADI PROMJENE PREDMETA OVRHE ODVJETNICI BOŽIDARKI VULAS	13	
36.	PRIJAVA TRAŽBINE U PREDSTEČAJ	1	
37.	PRAČENJE STEČAJNIH DUŽNIKA NA STRANICAMA FINE		
38.	IZRADA NAGODBE VEZANE ZA DUGOVANJE TOMISLAVA BARIČEVIĆA		
39.	PRIPREMA INVENTURNIH LISTA ZA POPIS DUGOTRAJNE IMOVINE		
40.	SURADNJA S U.O. ZA KOMUNALU VEZANO ZA AŽURIRANJE MATIČNE BAZE PODATAKA		
41.	<p>UVIDOM U SPISAK OBVEZNIKA KOJIMA JE OTPISANO DUGOVANJE PO ODLUCI O OTPISU ZA 2018.g. UTVRĐENO JE DA IMA DUŽNIKA:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. DUŽNICI KOJI NIŠTA NE PLAĆAJU, <u>NEMAJU OIBA</u> A ZADUŽUJU SE (90 DUŽNIKA), ZA TE DUŽNIKE JE ZATRAŽENO OČITOVANJE OD U.O. ZA KOMUNALU VEZANO ZA UTVRĐIVANJE OBVEZNIKA/NASLJEDNIKA 2. DUŽNICI KOJI SU NASTAVILI PLAĆATI. 3. DUŽNICI ČIJI JE DUG MANJI OD 100 KN, A OBUHVAĆA DUGOVANJA ZA 3 MJESECA (ZASTARJELA DUGOVANJA) 4. DUŽNICI KOJI I DALJE NE PLAĆAJU (IMAJU DUGA NAKON ISKNJIŽENJA) - ZA TE DUŽNIKE SU PODUZETE MJERE PRISILNE NAPLATE. 		

PRIVREMENI PROČELNIK:

Perislava Paraman-mag.oec.