

 **R E P U B L I K A H R V A T S K A**

**PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA**

 **OPĆINA BAŠKA**

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE BAŠKA**

 **ZA 2021. GODINU**

**SADRŽAJ**

**UVOD\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 3**

**I. OPĆI DIO\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 4**

**II. POSEBNI DIO \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_­­\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 4**

**III. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 4**

**IV. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_­\_\_\_\_ 6**

**V. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DANIM JAMSTVIMA \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_­­\_ 7**

**VI. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 8**

**VII. IZVJEŠTAJ O PROVEDBI PLANA RAZVOJNIH PROGRAMA\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 31**

**VIII. IZVJEŠTAJ O STANJU NEPLAĆENIH POTRAŽIVANJA\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 33**

**IX. IZVJEŠTAJ O STANJU NEPODMIRENIH OBVEZA\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 34**

**X. IZVJEŠTAJ O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 34**

**UVOD**

Sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna propisan je člankom 108. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12, 15/15) i člankim 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (“Narodne novine” broj 24/13, 102/17, 01/20, 147/20).

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

1. opći dio proračuna
2. posebni dio proračuna
3. izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
4. izvještaj o korištenju proračunske zalihe
5. izvještaj o danim jamstvima i izdacima po danim jamstvima
6. obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka
7. izvještaj o provedbi plana razvojnih programa
8. izvještaj o stanju neplaćenih potraživanja
9. izvještaj o stanju nepodmirenih obveza
10. izvještaj o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka

Proračun Općine Baška za 2021. godinu i Odluka o izvršenju proračuna usvojeni su 9. prosinca 2020. godine i objavljeni su u službenom glasilu PGŽ broj 41/20.

I. Izmjenama i dopunama za 2021. godinu, usvojenim 22. ožujka 2021. godine, Proračun je povećan je 12% u iznosu 3.292.914 kn i iznosi 30.614.272kn.

**I. OPĆI DIO**

Opći dio Proračuna sadrži Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja, u kojima su iskazani podaci o ostvarenim prihodima i primicima, rashodima i izdacima na razini odjeljka ekonomske klasifikacije, za izvještajno razdoblje prethodne i tekuće godine, izvorni plan (proračun, odnosno posljednje usvojene izmjene), indeks ostvarenja izvještajnog razdoblja u odnosu na prethodnu godinu, te indeks ostvarenja u odnosu na tekući plan.

**II. POSEBNI DIO**

U Posebnom dijelu proračuna, koji je priložen polugodišnjem izvještaju i njegov je sastavni dio, rashodi i izdaci iskazani po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.

**III. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

Početno stanje primljenih zajmova iznosi 3.139.168,07 kn s osnova:

- beskamatnog kratkoročnog zajma za odgođena plaćanja poreza na dohodak 105.124,35 kn

- beskamatnog kratkoročnog zajma za povrat prema godišnjem obračunu poreza na dohodak 214.035,05 kn

- beskamatnog dugoročnog zajma uslijed pada prihoda 200.000,00 kn

- dugoročnog kredita za izgradnju jaslica i dječjeg vrtića 2.620.008,67 kn.

U promatranom razdoblju otplaćena su dva obroka dugoročnog kredita za izgradnju jaslica i dječjeg vrtića u iznosu 319.999,96 kn. Vraćeni su beskamatni kratkoročni zajmovi, 105.124,35 kn s osnova odgođenih plaćanja poreza na dohodak i 214.035,05 kn s osnova zajma po godišnjoj prijavi poreza na dohodak.

Stanje obveza za kredite i zajmove na 30. lipnja 2021. godine iznosi 4.500.008,71 kn, a sastoji se od obveze za kratkoročni kredit u iznosu 2.000.000,00 kn, obveze za dugoročni kredit za izgradnju dječjeg vrtića i jaslica u iznosu 2.300.008,71 kn (304.171,25 €) i obveze za beskamatni zajam Državnog proračuna u iznosu 200.000,00 kn.

Obveze za kratkoročne kredite i zajmove sadrže obvezu za kratkoročni kredit poslovne banke u iznosu 2.000.000 kn, koji se koristi zbog nesrazmjera između dinamike priljeva sredstava i dospijeća obveza usljed ekonomskih posljedica uzokovanih pandemijom koronavirusa.

Nakon ishođenja suglasnosti Vlade RH i provedenog postupka javnog nadmetanja Općina Baška se u 2010. godini dugoročno zadužila za izgradnju dječjeg vrtića u iznosu od 6.400.000,00 kn s valutnom klauzulom u EUR (869.060,51 €) iz sredstava HBOR-a iz programa kreditiranja obnove i razvitka komunalne infrastrukture. Rok vraćanja je 120 mjeseci. Otplata kredita vršit će se u 40 tromjesečnih rata, prva rata dospijeva 30. rujna 2014. godine, nakon počeka koji ističe 30. lipnja 2014. godine. Iznos rate je 21.726,51 € ili 159.999,98 kn. Kamatna stopa je nepromjenjiva, iznosi 3,65% godišnje, obračunava se i naplaćuje tromjesečno. Naknada za obradu zahtjeva o odobravanje korištenja kredita iznosi 0,8% (51.200,00 kn). Kao instrumenti osiguranja kredita predani su bjanko zadužnica, 5 komada bjanko akceptiranih mjenica, te hipoteka na nekretnini (k.č. 2249 k.o. Baška površine 1943 m²). U 2020. godini zbog ekonomskih posljedica uzrokovanih pandemijom koronavirusa odgođena je otplata glavnice dva obroka koja su dospijevala 30.06. i 30.09. godine.

U razdoblju od 2014. do 30.06.2021. godine otplaćena su 26 obroka kredita u ukupnom iznosu 4.159.999,48 kn (564.889,26 €). Razlika otplate glavnice kredita za izgradnju DV primjenom tečaja na dan plaćanja u 2021. godinu iznosio je 7.217,64 kn.

Tablica 1. PRIMLJENI KREDITI I ZAJMOVI TE OTPLATE NA DAN 30.06.2021.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RBR** | **VRSTA KREDITA I ZAJMOVA** | **NAZIV PRAVNE OSOBE** | **UGOVORENA VALUTA I IZNOS** | **STANJE KREDITA I ZAJMA 1.1.** | **OTPLATE GLAVNICE** | **PRIMLJENI KREDITI I ZAJMOVI U TEKUĆOJ GODINI** | **STANJE KREDITA I ZAJMA 30.06.** | **REVALORIZACIJA / TEČAJNE RAZLIKE U TEKUĆOJ GODINI** |  **DATUM PRIMANJA KREDITA I ZAJMA** | **DATUM DOSPIJEĆA KREDITA I ZAJMA** |
| **1** | TUZEMNI KRATKOROČNI KREDITI I ZAJMOVI | ERSTE & ST. BANK D.D. | kn  2.000.000,00  |  0 | 0 | 2.000.000,00 |  2.000.000,00 |  0 | 02.01.21. | 30.09.21. |
| DRŽAVNI PRORAČUN | kn 214.035,05 | 214.035,05 | 214.035,05 | 0,00 | 0,00 | 0 | 05.02.20. | 31.12.20. |
| DRŽAVNI PRORAČUN | kn 105.124,35 | 105.124,35 | 105.124,35 | 0,00 | 0,00 | 0 | 15.06.20. | 15.06.21. |
| **UKUPNO** |  | **319.159,40** | **319.159,40** | **2.000.000,00** | **2.000.000,00** |   |
| **2** | TUZEMNI DUGOROČNI KREDITI I ZAJMOVI | ERSTE & ST. BANK D.D. | EUR 869.060,51kn 6.400.000,00 | 2.620.008,67 | 319.999,96 | 0,00 | 2.300.008,71 | 7.217,64 | 28.10.10. | 30.06.24. |
| DRŽAVNI PRORAČUN | kn 200.000,00 | 200.000,00 | 0 | 0 | 200.000,00 | 0 | 28.12.20. | 31.12.23. |
| **UKUPNO** |  | **2.820.008,67** | **319.999,96** | **0,00** | **2.500.008,71** |   |
| **UKUPNO (1+2)** |  | **3.139.168,07** | **639.159,36** | **2.000.000,00** | **4.500.008,71** |

Tablica 2. DOSPJELE KAMATE NA KREDITE I ZAJMOVE NA DAN 30.06.2021.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RBR** | **KAMATE** | **OPIS** | **STANJE 01.01.** | **KAMATE DOSPJELE U TEKUĆOJ GODINI** | **KAMATE PLAĆENE U TEKUĆOJ GODINI** | **STANJE 30.06.** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7=4+5-6** |
| **1** |  KAMATE PO PRIMLJENIM KREDITIMA I ZAJMOVIMA | 1.1 | TUZEMNIM | 0,00 | 46.509,20 | 46.509,20 | 0,00 |
| **UKUPNO (1.1+1.2)** | **0,00** | **46.509,20** | **46.509,20** | **0,00** |

Iznosi otplata po dugoročnom kreditu raspoređeni prema dospijeću u tekućoj i narednim godinama prikazani su u nastavku.

Tablica 3. OTPLATNI PLAN KREDITA

|  |
| --- |
| **DUGOROČNI KREDIT ERSTE & STEIERMAERKISCHE BANK DD ZA IZGRADNJU JASLICA I DJEČJEG VRTIĆA**  |
| **GODINA** | **GLAVNICA** | **KAMATA** | **UKUPNO /€/** |
| **RATA** | **IZNOS /€/** | **RATA** | **IZNOS /€/** |
| 30.09.2021. | 27 | 21.726,51 | 44 | 2.837,24 | 24.563,75 |
| 31.12.2021. | 28 | 21.726,51 | 45 | 2.634,58 | 24.361,09 |
| **UKUPNO 2021.** | **27 - 28** | **43.453,02** |  | **5.471,82** | **48.924,84** |
| 31.03.2022. | 29 | 21.726,51 | 46 | 2.379,05 | 24.105,56 |
| 30.06.2022. | 30 | 21.726,51 | 47 | 2.205,03 | 23.931,54 |
| 30.09.2022. | 31 | 21.726,51 | 48 | 2.026,60 | 23.753,11 |
| 31.12.2022. | 32 | 21.726,51 | 49 | 1.823,94 | 23.550,45 |
| **UKUPNO 2022.** | **29 - 32** | **86.906,04** |  | **8.434,62** | **95.340,66** |
| 31.03.2023. | 33 | 21.726,51 | 50 | 1.586,04 | 23.312,55 |
| 30.06.2023. | 34 | 21.726,51 | 51 | 1.403,20 | 23.129,71 |
| 30.09.2023. | 35 | 21.726,51 | 52 | 1.215,96 | 22.942,47 |
| 31.12.2023. | 36 | 21.726,51 | 53 | 1.013,30 | 22.739,81 |
| **UKUPNO 2023.** | **33 - 36** | **86.906,04** |  | **5.218,50** | **92.124,54** |
| 31.03.2024. | 37 | 21.726,51 | 54 | 801,83 | 22.528,34 |
| 30.06.2024. | 38 - 40 | 65.179,64 | 55 | 601,37 | 65.781,01 |
| **UKUPNO 2024.** | **37 - 40** | **86.906,15** |  | **1.403,20** | **88.309,35** |
| **SVEUKUPNO** | **40** | **304.171,25** | **55** | **20.528,14** | **324.699,39** |

**IV. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

Sredstva proračunske zalihe koriste se 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 prilikom planiranja nije bilo moguće predvidjeti.

Visina sredstava proračunske zalihe utvrđuje se odlukom o izvršavanju proračuna. Odlukom o izvršavanju Proračuna Općine Baška za 2021. godinu planirana su sredstva proračunske zalihe u iznosu od 20.000,00 kn.

Izvještaj o korištenju proračunske zalihe sadrži podatke o donositelju odluke o korištenju proračunske zalihe, namjeni korištenja, te iznos i datum isplaćenih sredstva.

U promatranom razdoblju temeljem odluke Općinskog načelnika od 7. travnja 2021. godine korištena je proračunska zaliha u iznosu 13.280,00 kn, za pokriće dijela rashoda za nabavu javne rasvjete u naselju Draga Bašćanska, prema ponudi Ponikve eko otok Krk d.o.o..

**V. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DANIM JAMSTVIMA**

Odlukom o davanju suglasnosti i davanju jamstva za zaduživanje koju je Općinsko vijeće Općine Baška usvojilo na sjednici održanoj dana 23. ožujka 2017. godine Općina Baška dala je suglasnost na zaduživanje kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak (HBOR) i izdala jamstvo trgovačkom društvu Ponikve voda d.o.o. za financiranje projekta „Projekt prikupljanja, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda otoka Krka“. Ponikve voda d.o.o. je, po donošenju Odluke, s HBOR-om potpisala Ugovor o kreditu na ukupan iznos od 45 milijuna kuna s krajnjim rokom korištenja do 30. lipnja 2020. godine. Kreditna sredstva se koriste kao dio lokalne komponente u sufinanciranju EU projekta, a vraćaju ga partneri na projektu, 6 jedinica lokalne samouprave otoka Krka, Općina Baška iznos od 5.791.500,00 kuna što čini pripadajući dio od 12,87% kredita.

Kako je EU projekt još uvijek u tijeku, Ponikve voda d.o.o. zatražila je suglasnost svih jedinica lokalne samouprave koje su partneri na projektu za produženje roka korištenja kredita, prve i posljednje rate otplate kredita s ciljem sklapanja Dodatka ugovora o kreditu sukladno uvjetnoj odluci HBOR-a. Bilo je potrebno produžiti rok korištenja kredita s 30. lipnja 2020. godine na 31. prosinca 2021. godine, prvu ratu otplate kredita, koja umjesto 31. prosinca 2020. godine dospijeva na naplatu 30. lipnja 2022. godine, te posljednju rata kredita otplate kredita, koja umjesto 30. lipnja 2030. godine dospijeva na naplatu 31. prosinca 2031. godine. Ostali uvjeti kredita ostali ostaju nepromijenjeni. Općinsko vijeće Općine Baška na sjednici održanoj dana 15. srpnja 2020. godine dalo je zatraženu suglasnost.

Tablica 4. PREGLED DANIH JAMSTAVA

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RBR** | **DATUM ODLUKE O DAVANJU JAMSTVA** | **DATUM SKLAPANJA UGOVORA O JAMSTVU S KORISNIKOM KREDITA** | **NAZIV FINANCIJSKE INSTITUCIJE U ČIJU KORIST SE DAJE JAMSTVO** | **NAZIV KORISNIKA KREDITA ODNOSNO DUŽNIKA I NAMJENA KREDITA** | **VALUTNA JEDINICA** | **IZNOS JAMSTVA U VALUTI** | **IZNOS JAMSTVA U KUNAMA** | **POSLJEDNJA GODINA DOSPIJEĆA** |
| 1. | 23.03.2017. | 16.06.2017. | HRVATSKA BANKA ZA OBNOVU I RAZVITAK  | PONIKVE VODA D.O.O.DUGOROČNI KREDIT U SVRHU FINANCIRANJA EU PROJEKTA „PROJEKT PRIKUPLJANJA, ODVODNJE I PROČIŠĆAVANJA OTPADNIH VODA OTOKA KRKA“ | KN | 5.791.500,00 | 5.791.500,00 | 31.12.2031. |

**VI. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA**

Tablica 5. USPOREDBA OSTVARENJA PRORAČUNA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | **OSTVARENJE 2020.** | **PLAN 2021.** | **OSTVARENJE 2021.** |
| **UKUPNI PRIHODI I PRIMICI** | **9.232.834,12** | **29.464.716** | **7.642.741,12** |
| **UKUPNI RASHODI I IZDACI** | **10.347.393,11** | **30.614.272** | **11.433.096,55** |
| **VIŠAK / MANJAK** | **-1.114.558,99** | **-1.149.556** | **-3.790.355,43** |
| **PRENESENI VIŠAK / MANJAK** | **-186.394,40** | **1.149.556** | **1.149.555,70** |
| **KUMULATIVNI VIŠAK / MANJAK** | **-1.300.953,39** | **0** | **-2.640.799,73** |

U promatranom razdoblju ostvareno je 7.642.741,12 kuna prihoda i primitaka i 11.433.096,55 kuna rashoda i izdataka, te je ostvaren manjak od 3.790.355,43 kuna.

Grafikon 1. USPOREDBA OSTVARENJA PRORAČUNA

* **OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA**

Tablica 6. PREGLED OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RBR** | **PRIHODI I PRIMICI** | **IZVRŠENJE 2020.** | **PLAN 2021.** | **IZVRŠENJE 2021.** | **index 21/20** | **% UDJELA U OSTVARENJU** |
| **1.** | **PRIHODI POSLOVANJA** | **9.230.997,93** | **24.316.056** | **7.639.490,55** | **82,8** | **99,9** |
| **1.1.** | **PRIHODI OD POREZA** | **2.987.206,56** | **9.480.937** | **2.537.229,27** | **84,9** | **33,2** |
| 1.1.1. | POREZ I PRIREZ NA DOHODAK | 1.667.151,40 | 4.508.401 | 1.700.111,23 | 102,0 | 22,3 |
| 1.1.2. | POREZI NA IMOVINU | 1.240.361,92 | 4.342.536 | 774.422,42 | 62,4 | 10,1 |
| 1.1.3. | POREZI NA ROBU I USLUGE | 79.693,24 | 630.000 | 62.695,62 | 78,7 | 0,8 |
| **1.2.** | **POMOĆI** | **2.442.285,11** | **3.070.196** | **682.585,61** | **27,9** | **8,9** |
| 1.2.1. | POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA TE ISNTITUCIJA I TIJELA EU  | 0 | 110.500 | 0 | - | - |
| 1.2.2. | POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA | 413.730,18 | 2.168.320 | 218.067,48 | 52,7 | 2,9 |
| 1.2.3. | POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA | 0 | 270.000 | 270.000,00 | - | 3,5 |
| 1.2.4. | POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA | 2.028.554,93 | 521.376 | 194.518,13 | 9,6 | 2,5 |
| **1.3.** | **PRIHODI OD IMOVINE** | **1.343.251,22** | **3.680.993** | **2.003.664,42** | **149,2** | **26,2** |
| 1.3.1. | PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE | 61.861,60 | 40.500 | 17,61 | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2. | PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE | 1.281.389,62 | 3.640.493 | 2.003.646,81 | 156,4 | 26,2 |
| **1.4.** | **PRIHODI OD UPRAVNIH PRISTOJBI** | **2.321.812,99** | **7.619.930** | **2.224.866,54** | **95,8** | **29,1** |
| 1.4.1. | UPRAVNE I ADMINISTRATIVNE PRISTOJBE | 36.549,58 | 1.441.858 | 95.076,38 | 260,1 | 1,2 |
| 1.4.2. | PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 89.732,04 | 408.072 | 261.461,42 | 291,4 | 3,4 |
| 1.4.3 | KOMUNALNI DOPRINOSI I NAKNADE | 2.195.531,37 | 5.770.000 | 1.868.328,74 | 85,1 | 24,5 |
| **1.5** | **PRIHODI OD DONACIJA** | **110.250,00** | **114.000** | **166.900,00** | **151,4** | **2,2** |
| 1.5.1. | DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA | 110.250,00 | 114.000 | 166.900,00 | 151,4 | 2,2 |
| **1.6** | **KAZNE** | **26.192,05** | **350.000** | **24.244,71** | **92,6** | **0,3** |
| 1.6.1. | KAZNE | 26.192,05 | 350.000 | 24.244,71 | 92,6 | 0,3 |
| **2.** | **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **1.836,19** | **3.023.660** | **3.250,57** | **177,2** | **0,1** |
| **2.1.** | **PRIHODI OD PRODAJE NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE** | **0** | **3.020.000** | **0,00** | **-** | **0,0** |
| 2.1.1. | PRIHODI OD PRODAJE MATERIJALNE IMOVINE | 0 | 3.020.000 | 0 | - | - |
| **2.2.** | **PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE** | **1.836,19** | **3.660** | **3.250,57** | **177,0** | **0,1** |
| 2.2.1. | PRIHODI OD PRODAJE GRAĐEVINSKIH OBJEKATA | 1.836,19 | 3.660 | 1.711,57 | 93,2 | 0,0 |
| 2.2.2. | PRIHODI OD PRODAJE POSTROJENJA I OPREME | 0 | 0 | 1.539,00 | - | 0,0 |
| **3.** | **PRIMICI** | **0** | **2.125.000** | **0,00** | **-** | **0,0** |
| **U K U P N O** | **9.232.834,12** | **29.464.716** | **7.642.741,12** | **82,8** | **100** |

U odnosu na prethodnu godinu ostvareno je 17% manje prihoda i primitaka, na što je najvećim dijelom utjecalo manje ostvarenje prihoda od pomoći (prethodne godine primljena ostvarena pomoć za izgradnju reciklažnog dvorišta). Povećanje bilježe prihodi od nefinancijske imovine 56%, upravnih i administrativnih pristojbi 160%, prihodi po posebnim propisima 191%, kao posljedica odgode plaćanja u 2020. godini.

U ukupno ostvarenim prihodima i primicima najznačajniji su prihodi od poreza 33%, od administrativnih i upravnih pristojbi 29%, te prihodi od imovine imovine 26% ukupno ostvarenih prihoda i primitaka.

Grafikon 2. STRUKTURA OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA

**PRIHODI POSLOVANJA**

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 7.639.490,55 kn 31% plana, 17% manje u odnosu na prethodnu godinu, nominalno gotovo 1,6 mil., na što je utjecalo manje ostvarenje prihoda od pomoći. Najznačajniji prihodi ostvareni su od poreznih prihoda, prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi i prihoda od imovine, ukupno čine 89% ostvarenja.

**POREZNI PRIHODI**

Porezni prihodi sastoje se od prihoda od poreza na dohodak, poreza na imovinu i poreza na robu i usluge. U odnosu na prethodnu godinu ostvareno je 15% manje prihoda s osnova poreza na imovinu, poreza na promet nekretnina.

Porezi na imovinu sastoje se od stalnih (porez na kuće za odmor i porez na korištenje javnih površina), te povremenih poreza na imovinu (porez na promet nekretnina). U drugom dijelu godine očekuje se ostvarenje poreza na kuće za odmor, na razini prošlogodišnjeg ostvarenja, i poreza na potrošnju, za koji se procjenjuje znatno manje ostvarenje usljed pandemije korona virusa.

**POMOĆI**

Ostvareni prihodi od pomoći sastoje se od pomoći iz drugih proračuna 218.067,48 kn, izvanproračunskih korisnika 270.000,00 kn i pomoći temeljem prijenosa EU sredstava 194.518,13 kn.

U odnosu na prethodnu godinu ostvareno je 72% pomoći manje, prethodne godine ostvarena pomoć s osnova prijenosa EU sredstava, od Fonda za zaštitu okoliša, za izgradnju reciklažnog dvorišta.

S osnova pomoći iz državnog proračuna, s pozicije ministarstva financija, u 2021. godini isplatit će se 30% iznosa isplaćene pomoći tijekom 2018. godine (436.134,92 kn) od kompenzacijskih mjera za fiskalne učinke izmjena u sustavu poreza na dohodak, za manje ostvarene prihode od poreza na dohodak u odnosu na 2017. godinu. U promatranom razdoblju primljeno je 218.067,48 kn.

Od Fonda za zaštitu okoliša ostvarena je pomoć u iznosu 270.000,00 kn za nabavu ukupanih spremnika, te 194.518,13 kn, posljednji obrok za izvršena ulaganja u izgradnju i opremanje reciklažnog dvorišta.

**PRIHODI OD IMOVINE**

Prihodi od imovine u ostvareni u iznosu 2.003.664,42 kn, 54% plana, 49% više, na razini ostvarenja 2019. godine. Sadrže prihode od financijske imovine 17,61 kn, te prihode od nefinancijske imovine 2.003.646,81 kn.

Prihodi od financijske imovine bilježe značajan pad u odnosu na prethodno razdoblje, s obzirom da je prethodne godine isplaćena dobit TD Baška d.o.o..

Prihodi od nefinancijske imovine sadrže prihode od naknada za koncesije 1.062.672,88 kn, prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine 910.792,23 kn, naknade za korištenje nefinancijske imovine 8.547,86 kn, te ostalih prihoda od nefinancijske imovine 21.633,84 kn. Bilježe povećanje u odnosu na prethodnu godinu s obzirom da je prethodne godine odobrena odgoda plaćanja svih obveza do 5. srpnja.

 Prihodi od naknada za koncesije sastoje se od prihoda od naknada za koncesijska odobrenja na pomorskom dobru 1.053.906,00 kn i naknada za uporabu pomorskog dobra 8.766,88 kn.

Prihodi od zakupa nekretninasadrže prihode s osnova naknade za korištenje zemljišta u vlasništvu države 1.875,29 kn, naknade za uporabu javnih općinskih površina 718.546,51 kn, te prihoda od zakupa nekretnina 190.370,43 kn. U promatranom razdoblju evidentirano je 235.192,50 kn promjena u vrijednosti i obujmu obveza za odobrena smanjenja naknada za zakup nekretnina i 99.432,00 kn naknada za koncesijska odobrenja na pomorskom dobru.

Ostali prihodi od nefinancijske imovine sadrže prihode od direktne i indirektne spomeničke rente. Spomenička renta (direktna) plaća se jednokratno u godišnjem iznosu, prema rješenju koji se izdaje u drugom dijelu godine, što je razlog što je ostvareno tek 9% plana.

Ostali prihodi od nefinancijske imovine sadrže prihode od naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru. Uplaćeno je ukupno 72.113,12 kn naknade, od čega 30% ili 21.633,84 kn predstavlja prihod Općine Baška, 50% uplata prihod je državnog proračuna, a preostalih 20% županijskog proračuna.

**PRIHODI OD ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI I PO POSEBNIM PROPISIMA**

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima ostvareni su u iznosu 2.224.866,54 kn, 29% plana, bilježe smanjenje od 4% u odnosu na prethodnu godinu, a sadrže prihode od administrativnih pristojbi, prihode po posebnim propisima, te prihode od komunalnog doprinosa i naknade.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi sadrže prihode od ekološke i boravišne pristojbe, te prihode od prodaje državnih biljega. U odnosu na prethodnu godinu bilježi se povećanje od 160%.

Prihodi po posebnim propisima sadrže prihod od vodnog doprinosa 4.058,71 kn, te ostalih nespomenutih prihoda 257.402,71 kn. Ostali prihodi ostvareni su s osnova refundacije režijskih troškova, troškova sudskog postupka, te povrata više uplaćenih sredstava za preplaćenu obveze prema konačnom obračunu za 2019. godinu dječjem vrtiću i javnoj vatrogasnoj postrojbi.

Prihodi od komunalnih doprinosa i naknada ostvareni su u iznosu 1.868.328,74 kn, 32% plana, 85% prošlogodišnjeg ostvarenja usljed manje obračunatog komunalnog doprinosa.

U skladu s Uputom o knjigovodstvenom evidentiranju komunalnog doprinosa i komunalne naknade kod JLS-a od 12. lipnja 2020. godine (klasa 015-01/20-01/14) prihodi od komunalnog doprinosa i komunalne naknade evidentirani su uznosu umanjenom za iznos oslobođenja, u iznosu primljenih uplata na žiro-računu. Oslobođenja plaćanja od komunalnog doprinosa u iznosu 115.557,63 kn i komunalne naknade u iznosu od 56.281,78 kn evidentirani su u poslovnim knjigama kroz promjene u vrijednosti i obujmu obveza.

**PRIHODI OD DONACIJA**

Evidentirano je 166.900,00 kn kapitalnih donacija, vrijednost 278,17m² zemljišta za formiranje prometnica, Primorske i Ribarske ulice.

**PRIHODI OD KAZNI**

Prihodi od novčanih kazni ostvareni su temeljem izdanih prekršajnih naloga u iznosu 6.294,38 kn, te prometnih kazni u iznosu 17.950,33 kn.

**PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su s osnove mjesečne obročne uplate prodanih stanova (2 ugovora) sukladno odredbama ugovora o prodaji stanova na kojem postoji stanarsko pravo, umanjeno za 55% povrata sredstava u državni proračun. Uplaćeno je ukupno 3.803,48 kn.

**RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci proračuna izvršeni su u iznosu od 11.433.096,55 kn 50% plana. Sastoje se od rashoda poslovanja 9.301.083,70 kn, rashoda za nabavu nefinancijske imovine 1.300.493,26 kn, te izdatak za financijsku imovinu 831.519,59 kn.

U odnosu na prethodnu godinu bilježi se povećanje od 10% u iznosu 1.085.703,44 kn,s osnova povećanja rashoda poslovanja za 71%, te izdataka za financijsku imovinu I otplatu zajmova za 115%. Vrijednosno najznačajnije su izvršeni rashodi za usluge 40%, pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna 17% nabavu proizvedene dugotrajne imovine i rashodi za usluge.

Tablica 7. PREGLED OSTVARENIH RASHODA I IZDATAKA

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RBR** | **RASHODI IZDACI** | **IZVRŠENJE 2020.** | **PLAN 2021.** | **IZVRŠENJE 2021.** | **index 21/20** | **% UDJELA U OSTVARENJU** |
| **1** | **2** |  | **3** | **4** | **5 =4/3** | **6** |
| **1.** | **RASHODI POSLOVANJA** | **5.426.870,15** | **19.940.092** | **9.301.083,70** | **171** | **81** |
| **1.1.** | **RASHODI ZA ZAPOSLENE** | **1.160.573,89** | **2.505.000** | **1.228.482,71** | **106** | **11** |
| 1.1.1. | PLAĆE /BRUTO/ | 845.389,96 | 1.970.000 | 917.754,03 | 109 | 8 |
| 1.1.2. | OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE | 186.006,07 | 252.000 | 176.231,94 | 95 | 2 |
| 1.1.3. | DOPRINOSI NA PLAĆE | 129.177,86 | 283.000 | 134.496,74 | 104 | 1 |
| **1.2.** | **MATERIJALNI RASHODI** | **2.817.102,93** | **10.897.437** | **5.145.416,30** | **182** | **45** |
| 1.2.1. | NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA | 58.972,39 | 176.000 | 71.711,00 | 122 | 1 |
| 1.2.2. | RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU | 242.873,12 | 645.360 | 185.612,79 | 73 | 1 |
| 1.2.3. | RASHODI ZA USLUGE | 2.399.092,71 | 9.295.560 | 4.548.820,96 | 190 | 40 |
| 1.2.4. | NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA | 0 | 10.000 | 5.100 | 0 | 0 |
| 1.2.5. | OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA | 116.164,71 | 770.517 | 334.171,55 | 288 | 3 |
| **1.3.** | **FINANCIJSKI RASHODI** | **94.483,87** | **153.000** | **70.016,36** | **74** | **0** |
| 1.3.1. | KAMATE ZA PRIMLJENE KREDITE I ZAJMOVE | 59.725,06 | 93.000 | 50.454,40 | 84 | 0 |
| 1.3.2. | OSTALI FINANCIJSKI RASHODI | 34.758,81 | 60.000 | 19.561,96 | 56 | 0 |
| **1.4.** | **SUBVENCIJE** | **12.359,28** | **97.852** | **27.834,63** | **225** | **0** |
| 1.4.1. | SUBVENCIJE TRGOVAČKIM DRUŠTVIMA, ZADRUGAMA, POLJOPRIVREDNICIMA I OBRTNICIMA IZVAN JAVNOG SEKTORA | 12.359,28 | 97.852 | 27.834,63 | 225 | 0 |
| **1.5.** | **POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA** | **1.063.754,69** | **3.971.620** | **2.021.160,34** | **190** | **18** |
| 1.5.1. | POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA | 0 | 567.111 | 98.743,13 | 0 | 1 |
| 1.5.2. | POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA DRUGIH PRORAČUNA | 1.063.754,69 | 3.404.509 | 1.922.417,21 | 181 | 17 |
| **1.6.** | **NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA** | **173.343,20** | **1.157.350** | **377.732,75** | **218** | **3** |
| 1.6.1. | OSTALE NAKNADE GRAĐANIMA | 173.343,20 | 1.157.350 | 377.732,75 | 218 | 3 |
| **1.7.** | **OSTALI RASHODI POSLOVANJA** | **105.252,29** | **1.157.833** | **430.440,61** | **409** | **4** |
| 1.7.1. | TEKUĆE DONACIJE | 94.220,23 | 1.071.661 | 414.149,15 | 440 | 4 |
| 1.7.2. | KAZNE, PENALI I NAKNADE ŠTETE | 2.700 | 5.400 | 2.700,00 | 100 | 0 |
| 1.7.3. | IZVANREDNI RASHODI | 0 | 20.000 | 0 |  | 0 |
| 1.7.4. | KAPITALNE POMOĆI | 8.332,06 | 60.772 | 13.591,46 | 163 | 0 |
| **2.** | **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **4.533.496,40** | **8.683.321** | **1.300.493,26** | **29** | **11** |
| **2.1.** | **RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE IMOVINE** | **1.645.546,00** | **850.000** | **219.910,75** | **13** | **2** |
| 2.1.1. | MATERIJALNA IMOVINA – ZEMLJIŠTE | 1.645.546 | 600.000 | 219.910,75 | 13 | 2 |
| 2.1.2. | NEMATERIJALNA IMOVINA | 0 | 250.000 | 0 |  | 0 |
| **2.2.** | **RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUG. IMOVINE** | **2.870.003,20** | **7.609.927** | **1.062.635,31** | **33** | **9** |
| 2.2.1. | GRAĐEVINSKI OBJEKTI | 2.502.823,62 | 3.475.750 | 344.012,88 |  | 3 |
| 2.2.2. | POSTROJENJA I OPREMA | 256.304,58 | 3.292.525 | 608.720,22 | 237 | 5 |
| 2.2.3. | PRIJEVOZNA SREDSTVA | 0 | 8.527 | 8.527,21 | 0 | 0 |
| 2.2.4. | NEMATERIJALNA PROIZVEDENA IMOVINA | 110.875,00 | 833.125 | 101.375,00 | 91 | 1 |
| **2.3.** | **RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEF.IMOVINI** | **17.947,20** | **223.394** | **17.947,20** | **100** | **0** |
| **3.** | **IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU** | **387.026,56** | **1.990.859** | **831.519,59** | **215** | **8** |
| **3.1.** | **IZDACI ZA DIONICE I UDJELE U GLAVNICI** | **227.026,58** | **1.031.700** | **192.360,23** | **85** | **2** |
| **3.2.** | **IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIM. ZAJMOVA** | **159.999,98** | **959.159** | **639.159,36** | **399** | **6** |
| 3.2.1. | OTPLATA GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA  | 159.999,98 | 640.000 | 319.999,96 | 200 | 3 |
| 3.2.2. | OTPLATA GLAVNICE PRIMLJENIH ZAJMOVA OD DRUGIH RAZINA VLASTI | 0 | 319.159 | 319.159,40 | 0 | 3 |
| **U K U P N O** | **10.347.393,11** | **30.614.272** | **11.433.096,55** | **110** |  |

U ukupnim rashodima rashodi poslovanja sudjeluju sa 81%, rashodi za nabavu nefinancijske imovine 11%, te izdaci za financijsku imovinu 8%.

U strukturi izvršenih rashoda najveći udio imaju rashodi za usluge 40%, pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna 17%, rashodi za plaće i financijsku imovinu 8%.

Grafikon 3. STRUKTURA OSTVARENIH RASHODA I IZDATAKA

**RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu 9.301.083,70 kn, 47% plana. Sadrže rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, subvencije, pomoći, naknade građanima i kućanstvima, te ostale rashode.

Grafikon 4. STRUKTURA RASHODA POSLOVANJA

**RASHODI ZA ZAPOSLENE**

Rashodi za zaposlene sadrže rashode za plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene. U odnosu na prethodnu godinu bilježi se povećanje rashoda za 6%, s osnova povećanja rashoda za redovne plaće, plaće za prekovremeni rad i rashoda za zaposlene.

**MATERIJALNI RASHODI**

U ukupno izvršenim rashodima materijalni rashodi sudjeluju sa 45%. Sadrže rashode naknada troškova zaposlenima, rashode za materijal, energiju i usluge, te ostale nespomenute rashode poslovanja. Najznačajnije su izvršeni rashodi za usluge 88%.

Grafikon 5. STRUKTURA MATERIJALNIH RASHODA

Naknade troškova zaposlenima sadrže troškove za službena putovanja 7.430,00 kn, naknade za prijevoz na posao i s posla 60.456,00 kn, te stručno usavršavanje 3.825,00 kn.

Rashodi za materijal i energiju sadrže izdatke za:

- materijal: uredski materijal 27.070,33 kn, stručnu literaturu 10.064,50 kn, sredstva za

 čišćenje 2.196,79 kn, ostali materijal za redovno poslovanje 302,84 kn

- energiju: utrošak javne rasvjete u iznosu 113.356,38 kn, električnu energiju 32.621,95 kn.

Rashodi za usluge sadrže rashode za:

* usluge telefona i pošte 65.627,39 kn
* usluge tekućeg i investicijskog održavanja 2.177.985,22 kn: aparata za vodu, fotokopirnog stroja, računalne opreme, zelenih površina, javne rasvjete, građevinskih objekata, uređaja odvodnje, pomorskog dobra; veći su u odnosu na prethodnu godinu za troškove održavanja pomorskog dobra
* usluge promidžbe i informiranja 160.488,11 kn: izdaci za tisak - objava akata, oglasa i natječaja, rad radija OK
* komunalne usluge u iznosu 1.575.250,51 kn sadrže rashode za čišćenje i održavanje javnih površina, cesta, plaža i groblja

Grafikon 6. STRUKTURA RASHODA ZA KOMUNALNE USLUGE

* rashode zakupnina i najamnina 96.774,90 kn, sadrže rashode najamnine za prostor poštanskog ureda, sustav za prometnog redara i najam WC kabina
* rashode zdravstvenih i veterinarskih usluga 47.773,84 kn, sadrže rashode usluga veterinarske službe
* intelektualne i osobne usluge 214.579,90 kn, sadrže rashode za intelektualne, odvjetničke, geodetsko-katastarske usluge i usluge savjetovanja
* računalne usluge 108.811,26 kn za održavanje informacijskog sustava, podršku i konzultacije
* ostale usluge 101.529,83 kn sadrže rashode za registraciju skutera, čišćenja prostorija, postavljanje dekoracija za manifestaciji i bladane, vođenje općinskih poreza, naknade Poreznoj upravi za uslugu vođenja poslova evidentiranja i naplatu poreza i prireza na dohodak.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa ostvareni su u iznosu 5.100,00 kn za naknadu troškova prijevoza humanitarne pomoći stradalima u potresu.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu 334.171,55 kn, 188% više u odnosu na prethodnu godinu.

Grafikon 7. USPOREDBA OSTVARENJA OSTALIH NESPOMENUTIH RASHODA

Grafikon 8. STRUKTURA OSTALIH NESPOMENUTIH RASHODA

Rashodi za pristojbe i naknade sadrže rashode javnobilježničkih i sudskih pristojbi, RTV naknade, naknade za usluge naplate ekološke pristojbe i lokaciju odlagališta Treskavac. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja sadrže rashode izbora, rashode za povrat pogrešno ili više uplaćenih prihoda prethodnih godina i prihoda od zakupa od poslovnih prostora na pomorskom dobru.

**FINANCIJSKI RASHODI**

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu 70.016,36 kn. Sadrže izdatke za kamate na primljene kredite 46.509,20 kn i ostale financijske rashode 19.561,96 kn. Ostali financijski izdaci sadrže rashode za bankarske usluge poslovne banke po redovnom računu, zatezne kamate, negativne tečajne razlike po dugoročnom kreditu za izgradnju jaslica i dječjeg vrtića.

Grafikon 9. USPOREDBA OSTVARENJA FINANCIJSKIH RASHODA

**SUBVENCIJE**

Subvencije sadrže dane subvencije zakupnine poslovnih prostora i kamata za turističke kredite. Ostvareno je 28% plana. U odnosu na prethodnu godinu ostvareno je povećanje od 125% s osnova zakupa poslovnih prostora.

**POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA**

U promatranom razdoblju isplaćene su pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna u iznosu 2.021.160,34 kn za financiranje:

- redovne djelatnosti dječjeg vrtića 1.075.250,00 kn

- programa osnovne škole 86.301,35 kn - rad voditelja, produženog boravka, psihologa,

 marende sa 2,00 kn dnevno po učeniku

- plaće spremačice u PŠ Baška za čišćenje školske sportske dvorane 17.676,38 kn i materijalnih

 troškova najma 10.583,16 kn

- usluga Bibliobusa 7.200,00 kn

- sufinanciranje nabave spremnika za odvojeno prikupljanje otpada 68.743,13 kn

- sufinanciranje rada Vatrogasne zajednice otoka Krka i Vatrogasne postrojbe otoka Krka

 195.458,32 kn

- sufinanciranje dodatnog oblika rada u djelatnosti hitne medicine za vrijeme turističke

 sezone 9.948,00 kn

- programa i aktivnosti Centra za poljoprivredu i ruralni razvoj PGŽ za 2021. godinu 20.000,00

- uređenja prostorija samačkog smještaja u policijskoj postaji Krk 30.000,00 kn

- izgradnje stanova prema Programu poticajne stanogradnje 500.000,00 kn

**NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA**

Naknade građanima i kućanstvima isplaćene su u iznosu 377.732,75 kn, a sadrže rashode za stipendije učenika i studenata 147.000,00 kn, sufinanciranje prijevoza učenika i studenata 6.962,00 kn, nagrade za sudjelovanje na natjecanjima 500,00 kn, te za program socijalne skrbi 223.270,75 kn.

Sredstva za socijalni program isplaćivana su temeljem općinske odluke o socijalnoj skrbi iz 2010. godine (SNPGŽ 20/10, 30/10). Spomenutom odlukom propisani su korisnici, te prava i uvjeti za ostvarivanje prava socijalne skrbi, a obuhvaćaju izdatke stalne mjesečne novčane pomoći za 8 korisnika, te za 2 obitelji s područja stradalog u potresu, a koje su smještene na području Općine Baška, mjesečne dodatke na mirovinu za 8 korisnika, jednokratne novčane pomoći za rođenje 4 djece, jednokratne pomoći za 5 osoba, pomoći za financiranje najma stana za jednu obitelj, te pomoć za financiranje školske užine (4) i produženog boravka (1).

**OSTALI RASHODI POSLOVANJA**

Sadrže tekuće donacije **političkim strankama** 10.658,22 kn temeljem Odluke o raspoređivanju sredstava za rad političkih stranaka zastupljenih u Općinskom vijeću Općine Baška; 7.000,00 kn za 4 **pokroviteljstva**, 30.481,00 kn za  **vjerske zajednice**, **Crveni križ** 24.000,00 kn, **civilnu zaštitu** 5.000,00 kn, **udrugama** 212.884,71 kn, **poticanje razvoja turizma** 67.183,28 kn, **za program suzbijanja štete od alohtone divljači** 56.941,94 kn.

S osnove naknade štete temeljem sudske presude jednoj fizičkoj osobi isplaćuje se mjesečna naknada u iznosu 450,00 kn, u promatranom razdoblju ukupno 2.700,00 kn.

U promatranom razdoblju isplaćena je kapitalna pomoć u iznosu 13.591,46 kn Ponikve vodi d.o.o. za podmirenje obveze interkalarne kamate po dugoročnom kreditu za Projekt prikupljanja,odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda otoka Krka.

**RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 1.300.493,26 kn 15% plana, 29% prošlogodišnjeg ostvarenja. Sadrže rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine 219.910,75kn, rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine1.062.635,31 kn, te rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini 17.947,20 kn.

Grafikon 10. STRUKTURA RASHODA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Odstupanje u ostvarenju u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na manje ostvarene rashode za otkup zemlje (2020. otkupljeno zemljište bivše Užarije), izgradnju poslovnih objekta (reciklažno dvorište) i cesta (put Gorunka), dok su više ostvareni rashodi za nabavu komunalne opreme za nabavu ukopanih spremnika, te za izgradnju oborinske kanalizacije.

Grafikon 11. STRUKTURA RASHODA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

**IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA**

Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova sadrže izdatke za dionice i udjele u glavnici trgovačkog društva Ponikve eko otok Krk d.o.o. za sufinanciranje izgradnje DTK mreže, financiranje izgradnje izrade projektne dokumentacije za izgradnju kanalizacijskog kolektora u Dragi Bašćanskoj, ispod doma uz Velu riku, izgradnju vodovoda i kanalizacije u dijelu ulice Pešćivica, izdatke za otplatu dugoročnog kredita za izgradnju jaslica i dječjeg vrtića, te izdatke za povrat beskamatnog zajma od državnog proračuna temeljem odgode plaćanja poreza na dohodak i po godišnjoj prijavi poreza na dohodak.

Tablica 8. ANALITIČKI PRIKAZ RAČUNA FINANCIRANJA

|  |
| --- |
| **ANALITIČKI PRIKAZ RAČUNA FINANCIRANJA** |
| **8** |   | **PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA** | **0** |
| **5** |   | **IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** | **831.519,59** |
| **53** |  | **IZDACI ZA DIONICE I UDJELE U GLAVNICI** | **192.360,23** |
| **532** |  | **DIONICE I UDJELI U GLAVNICI TRGOVAČKIH DRUŠTAVA U JAVNOM SEKTORU** | **192.360,23** |
|  | 53212601 | DIONICE I UDJELI U GLAVNICI-PONIKVE EKO OTOK KRK D.O.O.-IZGRADNJA DTK MREŽE | 129.726,89 |
|  | 53212621 | DIONICE I UDJELI U GLAVNICI-PONIKVE VODA-PROJEKT PRIKUPLJANJA, ODVODNJE I PROČIŠĆAVANJA OTPADNIH VODA O.KRKA | 19.600,00 |
|  | 53212624 | DIONICE I UDJELI U GLAVNICI-PONIKVE VODA-VODOVOD I KANALIZACIJA ULICA PEŠĆIVICA | 43.033,34 |
| **54** |   | **IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA** | **639.159,36** |
| **544** |   | **OTPLATA GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA OD KREDITNIH I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA** | **319.999,96** |
|  | 54432 | OTPLATA GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA OD TUZEMNIH KREDITNIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA - DUGOROČNI | 319.999,96 |
| **547** |  | **OTPLATA GLAVNICE PRIMLJENIH ZAJMOVA OD DRUGIH RAZINA VLASTI** | **319.159,40** |
|  | 54711 | OTPLATA GLAVNICE PRIMLJENIH ZAJMOVA OD DRŽAVNOG PRORAČUNA - KRATKOROČNIH | 319.159,40 |

**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA IZ POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA**

**RAZDJEL: 010 PREDSTAVNIČKO TIJELO – OPĆINSKO VIJEĆE, RADNA TIJELA I POVJERENSTVA**

**GLAVA: 01010 OPĆINSKO VIJEĆE, RADNA TIJELA I POVJERENSTVA**

**PROGRAM 1000 AKTIVNOSTI PREDSTAVNIČKOG TIJELA**

**Cilj ovog programa ostvaren je efikasnim obavljanjem poslova lokalnog značaja, razvojem demokratskog i višestranačkog sustava, međuopćinskom i međunarodnom suradnjom. Ostvareno je 31% plana.**

**AKTIVNOST A100001 SREDSTVA ZA RAD PREDSTAVNIČKOG TIJELA 18.185,48**

Aktivnos sadrži rashode za naknada za rad članova vijeća, radnih tijela, te vijeća za koncesijska odobrenja. Ostvareno 62% plana.

**AKTIVNOST A100002 OBJAVA AKATA 41.850,00**

Sadrži rashode za objavu akata koji se sukladno Zakonu o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi objavljuju se u „Službenim novinama Primorsko-goranske županije“. Ostvareno je 46% plana.

**AKTIVNOST A100003 SREDSTVA ZA FINANCIRANJE POLITIČKIH STRANAKA 10.658,22**

Sadrži rashode za rad političkih stranaka, temeljem Odluke o raspoređivanju sredstava za rad političkih stranaka zastupljenih u Općinskom vijeću Općine Baška u 2021. godini (“Službene novine Primorsko-goranske županije 41/20). Ostvareno 29% plana.

**PROGRAM 1001 AKTIVNOSTI IZVRŠNOG TIJELA**

**Cilj programa ostvaren promidžbom, praćenjem događaja i informiranje građanstva emitiranjem emisija i objavljivanjem članaka s temama s područja Općine Baška kroz aktivnu suradnju s medijima. Ostvareno je 33% plana.**

**AKTIVNOST A100101 INFORMIRANJE GRAĐANA 50.312,48**

Sadrži rashode za financiranje redovne djelatnosti emitiranja emisija Radia OK, objavljivanje mjesečnog priloga u Otočkom Novom listu, te otkup časopisa „Krčki val“. Ostvareno je 38% plana.

**AKTIVNOST A100102 PROTOKOL 12.277,99**

Sadrži rashode reprezentacije (konzumacija hrane, pića, nabava mlijeka, kave, vode, usluge fotografiranja). Ostvareno je 25% plana.

**AKTIVNOST A100103 PROSLAVE I POKROVITELJSTAVA 123.871,36**

Sadrže rashode organizacije proslava i pokroviteljstava - blagdan Sv. Josipa, Dan oslobođenja otoka Krka, Dan državnosti, Dan Općine. Ostvareno je 45% plana.

**PROGRAM 1003 IZBORI**

**Cilj programa ostvaruje se putem održavanja planiranih izbora. U promatranom razdoblju ostvareno je 67% plana.**

**TEKUĆI PROJEKT T100301 PROVEDBA IZBORA I REFERENDUMA 100.194,91**

U promatranom razdoblju ostvareni su rashodi za isplatu naknade troškova izborne promidžbe za izbor članova općinskog vijeća i načelnika, naknadu članovima izbornog povjerenstva i biračkih odbora, rashode za nabavu materijala za provedbu izbora, objavu kandidacijskih lista i rezultata izbora.

**RAZDJEL: 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**

**GLAVA: 00201 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**

**PROGRAM: 2000 JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJE**

**Cilj programa ostvaren funkcioniranjem proračunskog sustava i rada JUO. Sadrži sredstva za redovno financiranje prava zaposlenika iz radnog odnosa, aktivnosti za materijalne rashode, podmirenje financijskih rashoda, rashoda po sudskim presudama, te nabavu opreme. U promatranom razdoblju ostvareno je 50% plana.**

**AKTIVNOST A200001 RASHODI ZA ZAPOSLENE 1.228.482,71**

Sadrži rashode plaća i ostalih naknada prema Zakonu o radu i Odluci o plaćama i drugim primanjima dužnosnika, službenika i namještenika Ostvareno je 49% plana.

**AKTIVNOST A200002 MATERIJALNI RASHODI 809.597,32**

Sadrže rashode za:

**- naknadu troškova zaposlenima** - ostvareno 41% plana za službena putovanja, naknade za prijevoz, stručna osposobljavanja i benzin za loko vožnju

**- rashode za materijal i energiju** - ostvareno 32% plana, a obuhvaćaju rashode za nabavu uredskog materijala, stručne literature, sredstava za čišćenje i sitnog inventara, utrošak električne energije, benzina za skutere

**- rashode za usluge** – ostvareno 43% plana, a sadrže rashode za usluge pošte, telefona, tekućeg i investicijskog održavanja opreme, troškove tiska, objavu natječaja i oglasa, održavanje web stranice, usluge odvoza smeća, odvjetničke i intelektualne usluge (izjava o fiskalnoj odgovornosti, izvješće o nepravilnostima), računalne usluge, usluge vođenja poreza, usluge pretplate na web portale, usluge tiskanja, te usluge čišćenja prostorija u vlasništvu

**- naknade troškova osobama izvan radnog odno**sa – ostvareno 51% plana za naknadu troškova prijevoza za podjelu humanitarne pomoći stradalima u potresu

**- ostale nespomenute rashode poslovanja** – ostvareno 48% plana, a obuhvaćaju rashode javnobilježničkih i sudskih pristojbi, troškove sudskih postupaka, naknadu za lokaciju odlagališta Treskavac, RTV pristojbu, naknadu za korištenje digitalnih certifikata, povrate uplata prihoda prethodnih godina, te isplatu 2/3 ostvarenog prihoda od zakupa poslovnih prostora na pomorskom dobru, temeljem sklopljenog sporazuma s državnim odvjetništvom.

**AKTIVNOST A200003 FINANCIJSKI RASHODI 342.666,56**

Sadrži rashode za bankarske usluge, usluge platnog prometa, kamate za odobrene nerealizirane zajmove, rashode zbog primjene tečajne razlike za otpladu glavnice dugoročnog kredita za izgradnju dječjeg vrtića i jaslica, te rashode otplate beskamatnog zajma Državnog proračuna. Ostvareno 89% plana.

**AKTIVNOST A200004 RASHODI PO SUDKIM PRESUDAMA 2.700,00**

Sadrži rashode za isplatu naknade štete temeljem sudske presude, na ime naknade štete za ozljedu na javnoj površini. Ostvareno je 50% plana.

**KAPITALNI PROJEKT K200005 NABAVA OPREME 50.222,35**

Sadrži rashode za nabavu NAS uređaja za server, pisača i postolje za pisač, torbe za poštu, elektrovozilo i rashode za licencu za korištenje antivirusnog programa. Ostvareno je 66% plana.

**PROGRAM: 2001 PREDŠKOLSKI ODGOJ**

**Cilj programa ostvaren provođenjem redovnih programa predškolskog odgoja. Ostvareno je 42% plana.**

**AKTIVNOST A200101 FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI DV 1.075.250,00**

Sadrži rashode za financiranje redovne djelatnosti dječjeg vrtića i jaslica u Baški.

Dječji vrtić “Katarina Frankopan” zajednički je za sve općine na otoku Krku. Učešće općina u financiranju rada dječjeg vrtića “Katarina Frankopan” određeno je brojem djece, brojem zaposlenih, dužinom boravka djece u vrtiću, te ostalim kriterijima. Temeljem potreba i interesa stanovništva općine Baška dječji vrtić u Baški provodi organizirani predškolski odgoj i to ostvarivanjem primarnog programa od 9,5 sati, u dvije jasličke i dvije mješovite odgojne grupe sa šest odgojitelja i 4 pomoćnih djelatnika. Troškove pohađanja vrtića za djecu s područja općine u potpunosti se financira iz proračuna. Temeljem usvojenog financijskog plana za 2021. godinu Općina Baška osigurava mjesečni obrok u iznosu 179.000 kn.

**AKTIVNOST A200103 OTPLATA KREDITA ZA IZGRADNJU DJEČJEG VRTIĆA 366.509,34**

Nakon ishođenja suglasnosti Vlade RH i provedenog postupka javnog nadmetanja Općina Baška se u 2010. godini dugoročno zadužila za izgradnju dječjeg vrtića u iznosu od 6.400.000,00 kn s valutnom klauzulom u EUR (880.557,11 €) iz sredstava HBOR-a iz programa kreditiranja obnove i razvitka komunalne infrastrukture. Rok vraćanja je 120 mjeseci. Otplata kredita vršit će se u 40 tromjesečnih rata (1.rata dopjela 30. rujna 2014. godine). Iznos rate je 21.726,51 € ili 159.999,98 kn. Kamatna stopa je nepromjenjiva, iznosi 3,65% godišnje, obračunava se i naplaćuje tromjesečno.

U promatranom razdoblju uplaćena su 2 anuiteta u iznosu 319.999,96 kn, te 46.509,20 kn kamata. Ostvareno je 51% plana.

**PROGRAM: 2002 OSNOVNO I SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE**

**Cilj programa ostvaren unapređenjem odgoja i obrazovanja na području Općine Baška, te poboljšanjem materijalnog položaja školstva. U promatranom razdoblju ostvareno je 48% plana.**

**AKTIVNOST A200201 TEKUĆE POMOĆI OŠ F.K.F. PŠ BAŠKA 86.301,35**

U promatranom razdoblju isplaćene su pomoći za financiranje rashoda za financiranje rada voditelja, učiteljice u produženom boravku, sufinanciranje 14% iznosa plaće psihologa, troškova marende i doadatnih programa. Ostvareno je 40% plana. Usljed pandemije koronavirusa i smanjenih izvora financiranja od travnja je onemogućeno financiranje rada voditelj Apš Baška, dok se za nastavu robotike i produženog boravka financira iznos minimalne bruto plaće od 4.062,51 kuna uvećane za 16,5% doprinosa na plaću.

**AKTIVNOST A200205 STIPENDIJE UČENICIMA 37.500,00**

Sadrži rashode za 6 redovnih učeničkih stipendija i 6 stipendija za deficitarna zanimanja. Stipedije za isplaćuju se za razdoblje listopad – lipanj u iznosu od 500 kn ili 625 kn za deficitarne učenike koji pohađaju školu na kopnu. Ostvareno je 57% plana.

**AKTIVNOST A200206 SUFINANCIRANJE PRIJEVOZA UČENIKA 3.763,00**

Sadrži rashode za sufinanciranje prijevoza učenika sa područja Općine Baška od prve stanice na kopnu i obratno temeljem sklopljenog Ugovora o sufinanciranju prijevoza učenika srednjeg obrazovanja i studenata, prijevoznik osigurava komercijalnu povlasticu, a preostali dio podmiruje iz proračuna. Mjesečni iznos sufinanciranja dobije se umnoškom dnevne cijene, brojem dana školske nastave ili vikenda, te brojem učenika za koje je utvrđeno da imaju pravo na sufinanciranje prijevoza. Korisnici mogu koristiti svakodnevna ili vikend putovanja, koja su ograničena brojem vikenda i eventualnih blagdana u mjesecu. Cijena vozne karte koju plaćaju Općina i učenici u jednom smjeru na relaciji Kraljevica – Rijeka iznosi 35 kn. Ostvareno je 54% plana.

**PROGRAM: 2003 VISOKO OBRAZOVANJE**

**Cilj programa ostvaren osiguranjem sredstava za poboljšanje općih uvjeta i dostupnosti stipendiranja. Ostvareno je 50% plana.**

**AKTIVNOST A200301STIPENDIJE STUDENATA 109.500,00**

Ostvareno je 50% plana, za isplatu 20 mjesečnih stipendija (10 x 1.000 kn, 10 x 500 kn).

**AKTIVNOST A200302 SUFINANCIRANJE PRIJEVOZA STUDENATA 3.199,00**

Sadrži rashode sufinanciranja prijevoza studenata sa područja Općine Baška uz iste uvjete kao i za učenike, opisane uz aktivnost A200206. Ostvareno je 32% plana.

**PROGRAM: 2004 KULTURA**

**Cilj programa ostvaruje se očuvanjem kulturnog identiteta, promicanjem kulturnih vrijednosti, te razvojem dodatne turističke ponude. Ostvareno je 3% plana.**

**AKTIVNOST A200404 BIBLIOBUS 7.200,00**

Plan osigurava sredstva za sufinanciranju rada Županijskog bibliobusa. Temeljem sklopljenog ugovora s Gradskom knjižnicom Rijeka bibliobus pruža usluge dva puta mjesečno sa stajalištima u Baški, Jurandvoru i Dragi Bašćanskoj. U promatranom razdoblju podmirena je obveza za sufinanciranje troškova za razdoblje siječanj – lipanj 2021. godine.

**PROGRAM: 2005 RAZVOJ SPORTA I REKREACIJE**

**Cilj programa ostvaren poticanjem sportsko-rekreacijske aktivnosti građana u svrhu očuvanja zdravlja. U promatranom razdoblju ostvareno je 45% plana.**

**AKTIVNOST A200501 DJELATNOST SPORTSKIH UDRUGA 177.884,71**

Ostvareno je 44% plana. Temeljem ugovora i zaprimljenih zahtjeva raspoređena su sredstva za provođenje programa 3 sportske udruge.

**AKTIVNOST A200503 NAJAM ŠKOLSKE SPORTSKE DVORANE 28.259,54**

Planom su osigurana sredstva za troškove korištenja školske sportske dvorane, troškove električne energije i troškova plaće za čistačicu (1/2 radnog vremena). Ostvareno je 59% plana.

**PROGRAM: 2006 RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA**

**Cilj program ostvaren sufinanciranjem aktivnosti udruga građana u cilju unapređenje svih oblika kreativnosti i stvaralaštva. Ostvareno je 49% plana.**

**AKTIVNOST A200601 DJELATNOST UDRUGA 35.000,00**

U promatranom razdoblju temeljem ugovora u cijelosti su isplaćena sredstva za sufinanciranje programa Udruge Bswireless.

**AKTIVNOST A200602 DONACIJE VJERSKIM ZAJEDNICAMA 30.481,00**

Donirana su sredstva Župi pohođenja B.D. Marije za sufinanciranje obnove okoliša crkvice sv. Roka, a Župi Sv. Ivana Krstitelja podmirena je ugovorna obveza za naknadu troškova električne energije okoliša i Crkve sv. Marka. Ostvareno je 72% plana.

**PROGRAM: 2007 ZAŠTITA, OČUVANJE I UNAPREĐENJE ZDRAVLJA**

**Cilj programa ostvaren podizanjem kvalitete i učinkovitosti zdravstvene zaštite. Ostvareno je 5% plana.**

**AKTIVNOST A200702 VETERINARSKE USLUGE 30.041,84**

Ostvareno je 67% plana za obavljanje poslova hvatanja i zbrinjavanja pasa i mačaka lutalica, neškodljivog uklanjanja lešina i nusproizvoda životinjskog podrijetla, te usluge sterilizacije pasa i mačaka.

**PROGRAM: 2008 SOCIJALNA SKRB**

**Cilj programa ostvaren raspodjelom pomoći socijalno ugroženim, starijim i nemoćnim osobama, te uključivanje humanitarnih organizacija i uduga građana za brigu o socijalno ugroženima kategorijama stanovništva. U promatranom razdoblju ostvareno je 31% plana.**

**AKTIVNOST A200801 POMOĆ OBITELJIMA I KUĆANSTVIMA 67.500,00**

Ostvareno je 38% plana za isplatu stalne i jednokratne pomoći socijalno ugroženim pojedincima i obiteljima u cilju poboljšanja standarda socijalno najugroženijeg dijela stanovništva putem jednokratnih ili mjesečnih novčanih pomoći osobama sa prebivalištem na području Općine Baška u situacijama kada nisu u mogućnosti djelomično ili u cijelosti zadovoljiti osnovne životne potrebe.

**AKTIVNOST A200802 SUFINANCIRANJE TROŠKOVA STANOVANJA 9.349,90**

Ostvareno je 37% plana za sufinanciranje troškova stanovanja socijalno ugroženoj obitelji, putem financiranja najamnine i nabavu radijatora za obitelj privremeno nastanjenu u Baški, a iz područja stradalog u potresu.

**AKTIVNOST A200804 POMOĆ ZA ŠKOLOVANJE 3.145,00**

Ostvareno je 52% plana za sufinanciranje troškova školske užine socijalno ugroženim učenicima koja se isplaćuju osnovnoj školi temeljem odluka Općinskog načelnika

**AKTIVNOST A200805 POPULACIJSKA POLITIKA 34.000,00**

Ostvareno je 23% plana za isplatu 4 jednokratne novčane pomoći za rođenje djeteta.

**AKTIVNOST A200806 POMOĆ U KUĆI 29.475,85**

Ostvareno je 37% plana za provođenje programa Gradskog društva Crvenog križa Krk „Pomoć u kući“, bruto plaću geronto domaćice sa materijalnim troškovima (sanitetski materijal), te za sufinanciranje troškova dostave toplog obroka. Program je namijenjen odraslim i starijim osobama koje se prema procjeni centra za socijalnu skrb nalaze u socijalno-zaštitnoj potrebi, a koje samostalno ne mogu udovoljavati životnim potrebama. U promatranom razdoblju uslugu je koristilo 9 korisnika.

**PROGRAM: 2009 ZAŠTITA I PROMICANJE PRAVA I INTERESA OSOBA S INVALIDITETOM**

**Cilj programa ostvaren je osiguranjem sredstava za financiranje rada Crvenog križa. Ostvareno je 43% plana.**

**AKTIVNOST A200902 CRVENI KRIŽ 24.000,00**

Sukladno odredbama Zakona o Hrvatskom Crvenom križu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave osiguravaju sredstva za rad i djelovanje Službe traženja na razini jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave izdvajanjem 0,2% sredstava prihoda jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, te za javne ovlasti i redovne djelatnosti dodatnih 0,5% sredstava prihoda i to za rad ustrojstvenih oblika Crvenog križa. Pod prihodima JL(R)S smatraju se prihodi poslovanja jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave ostvareni u prethodnoj poznatoj godini umanjeni za dodatni udio u porezu na dohodak za decentralizirane funkcije, pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije, a kod općina i gradova na otocima udio u porezu na dohodak za zajedničko financiranje kapitalnog projekta od interesa za razvoj otoka, vlastite prihode i namjenske prihode.

**PROGRAM: 2010 ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE**

**Cilj programa ostvaruje se održavanim cestama, javnom rasvjetom, javnim i zelenim površinama, pomorskim dobrom, grobljima, sustavom odvodnje. U promatranom razdoblju ostvareno je 42% plana.**

**AKTIVNOST A201001 ODRŽAVANJE NERAZVRSTANIH PROMETNICA 728.016,83**

Sadrži rashode za tekuće i investicijsko održavanje nerazvrstanih prometnica na području Općine Baška sukladno godišnjem programu održavanja komunalne infrastructure. Ostvareno je 78% plana. Utrošena su sredstva za održavanje nerazvrstanih cesta, popravak udarnih rupa, horizontalnu signalizaciju, nabavu prometnih znakova, stupića i ogledala.

**AKTIVNOST A201002 ODRŽAVANJE JAVNE RASVJETE 171.454,50**

Ostvareno je 34% plana za rashode utroška električne energije za javnu rasvjetu, te rashode održavanja javne rasvjete.

**AKTIVNOST A201003 ODRŽAVANJE ZELENIH POVRŠINA 694.125,00**

Ostvareno je 70% plana za održavanje zelenih površina temeljem ugovora o održavanju zelenih površina s TD Baška (višegodišnji ugovor.

**AKTIVNOST A201004 ODRŽAVANJE POMORSKOG DOBRA 1.455.036,22**

Ostvareno je 54% plana za održavanje i čišćenje plaža, nasipavanje, izradu platoa za postavu platforme za spasioce i sanaciju potpornog zida na Veloj plaži u Zaroku, uređenje dječjeg igrališta Centralin, sanaciju rivice ispod parka Marjan, popravak stepenica na plaži i izradu idejnog rješenja za izgradnju rampe za invalide na Veloj plaži u Zaroku.

**AKTIVNOST A201005 ODRŽAVANJE SUSTAVA ODVODNJE ATMOSFERSKIH VODA 72.233,25**

Ostvareno je 61% plana za uređenje voda po rješenju Hrvatskih voda, čišćenje i pregled slivnika na javnim površinama i nerazvrstanim cestama.

**AKTIVNOST A201006 ODRŽAVANJE JAVNIH POVRŠINA 194.133,12**

Ostvareno je 61% plana, sukladno godišnjem ugovoru s TD Baška ostvareni su rashodi najma WC kabina (za autobusno stajalište cjelogodišnji najam, te sezonski najam za groblja), ličenje klupa, brušenje i bojanje ograda, te rashodi održavanja, popravaka i uređivanja javnih površina za košnju trave uz državnu cestu D-102 i na parkiralištima kojima ne upravlja TD Baška, te rashode za čišćenje i održavanje bunara, slavina i javnih izljeva.

**AKTIVNOST A201007 ČIŠĆENJE JAVNIH POVRŠINA 467.196,74**

Ostvareno je 38% plana za čišćenje i pranja javnih površina, deratizaciju i dezinsekciju i utrošak vode.

**AKTIVNOST A201009 OSTALE NENAVEDENE KOMUNALNE AKTIVNOSTI 61.494,43**

Ostvareno 23% plana za uslugu prijevoza električnim kolicima, održavanje opreme, prijevoz pokojnika, te različite komunalne usluge koje se ne mogu unaprijed predvidjeti –uklanjanje grafita, sanaciju stepenica ulice Potok i Dol.

**PROGRAM: 2011 RAZVOJ I UPRAVLJANJE SUSTAVA VODOOPDKRBE, ODVODNJE I ZAŠTITE VODA**

**Cilj programa ostvaren ulaganjima u izgradnju objekata i uređaja odvodnje i vodovoda s ciljem zaštite okoliša. Ostvareno je 51% plana.**

**KAPITALNI P. K201101 IZGRADNJA OBJEKATA I UREĐAJA ODVODNJE I VODOVODA 39.470,31**

Ostvareno je 53% plana za radove na rekonstrukciji oborinske kanalizacije u Creskoj ulici, odnosno 60% plana za financiranje izrade projektna dokumentacija za izgradnju kanalizacijskog kolektora u Dragi Bašćanskoj, ispod doma uz Veku riku i izgradnju vodovoda i kanalizacije u dijelu ulice Pešćivica.

**KAPITALNI PROJEKT K201102 PROJEKT PRIKUPLJANJA, ODVODNJE I PROČIŠĆAVANJA OTPADNIH VODA NA PODRUČJU OTOKA KRKA 13.591,46**

Plan osigurava sredstva za podmirenje pripadajućeg dijela kamata za dugoročni kredit za financiranje EU projekta „Projekt prikupljanja, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda otoka Krka, sukladno Odluci Općinskog vijeća (klasa:021-05/17-01/2, urbroj:2142-03-01/1-17-4 od 23. ožujka 2017. godine, SNPGŽ 7/17) i suglasnosti Ministra financija. Ostvareno je 22% plana.

Općina Baška izdala je 2017. godine jamstvo HBOR-u za dugoročni kredit trgovačkog društva Ponikve voda d.o.o u iznosu od 5.791.500,00 kuna (12,87% razmjerno udjelu u vlasništvu), uvećanog za pripadajuću kamatu, naknade i troškove. Iznos dugoročnog kredita trgovačkog društva Ponikve voda d.o.o. kod HBOR-a je 45.000.000,00 kuna, s rokom otplate kredita od 10 godina, u 20 jednakih uzastopnih polugodišnjih rata, od kojih prva dospijeva na naplatu 30. lipanj 2022. godine, uz fiksnu kamatnu stopu od 2,5%, te jednokratnu naknadu za obradu kreditnog zahtjeva u visini od 0,8% na iznos odobrenog kredita. Krajnji rok korištenja kredita je 31. prosinca 2021. godine.

**PROGRAM: 2012 RAZVOJ I SIGURNOST PROMETA**

**Cilj programa ostvaren je pružanjem usluga prometnog redarstva i izgradnjom cesta i parkirališta. Ostvareno 17% plana.**

**AKTIVNOST A201201 RAZVOJ I SIGURNOST PROMETA 36.000,00**

Ostvareno je 50% plana za usluge korištenja sustava Pazigrad, prometnom redarstvu za uredski rad, rad na mobilnim uređajima, te vođenje prekršajnih postupaka.

**PROGRAM: 2013 PROSTORNO UREĐENJE I UNAPREĐENJE STANOVANJA**

**Program osigurava sredstva za izradu studija i projekata, katastarsko-geodetskih usluga, dokumentacije prostornog planiranja, izgradnju javne rasvjete, uređenja obalnog područja naselja Baška, nadogradnju sustava Atlas 14, novu katastarsku izmjeru, projekt izgradnje optičke mreže i razvoja širokopojasnog interneta. Ostvareno je 22% plana.**

**AKTIVNOST A201301 IZRADA PROSTORNIH STUDIJA, PROJEKATA I RJEŠENJA 24.250,00**

Ostvareno je 10% plana za intelektualne usluge izrade studija i projekata te katastarsko-geodetske usluge: geodetska mjerenja s izradom parcelacijskog elaborata za katastar i zemljišnu knjigu pješačkog puta Gorinka, izradu elaborata diobe čestica, te troškovnik radova za izgradnju oborinske odvodnje u dijelu ulice S. Radića.

**KAPITALNI PROJEKT K201303 IZGRADNJA JAVNE RASVJETE 97.470,38**

U promatranom razdoblju izvršena su ulaganja u izgradnju javne rasvjete u Baški - ulica Pešćivica i Skopalj, u Jurandvoru – predio Marovići, te u Dragi Bašćanskoj na više lokacija.

**KAPITALNI PROJEKT K201305 UREĐENJE OBALNOG DIJELA NASELJA BAŠKA 22.500,00**

Plan osigurava sredstva za izradu glavnog i izvedbenog projekta uređenja obalnog dijela naselja Baška. U promatranom razdoblju izvršeni su rashodi za reviziju projekta pomorskih građevina za projekt urešenja obalnog dijela.

**KAPITALNI PROJEKT K2013014 PROSTORNO PLANIRANJE I PROJEKTIRANJE 101.375,00**

Ostvareno je 36% plana, a sadrži rashode za izradu VII. izmjena i dopuna prostornog plana uređenja Općine Baška.

**KAPITALNI P. K2013015 OPTIČKA MREŽA - PROJEKTI, IZGRADNJA, REKONSTRUKCIJA 129.726,89**

Zbog racionalizacije troškova prilikom izvođenja radova na rekonstrukciji fekalne kanalizacije i izgradnji oborinske kanalizacije vrši se i izgradnja i rekonstrukcija optičke mreže. Ulaganja imaju status sredstava za povećanje poslovnog udjela u temeljnom kapitalu društva Ponikve eko otok Krk. U promatranom razdoblju ostvareno je 14% plana za financiranje izgradnje EKM infrastrukture uz EU projekt.

**KAPITALNI PROJEKT K201317 POS STANOVI 500.000,00**

Prema provedbenom programu društveno poticajne stanogradnje osigurana su sredsta za troškove priključaka na komunalnu infrastrukturu. S obzirom da je u provedenom postupku javne nabave uočeno značajno odstupanje u ponuđenim cijenama u odnosu na procijenjenu vrijednost nabave Općina Baška pruzela je obvezu financiranja razlike u cijeni, na način da je u 2021. godini uplaćeno 500.000 kn, a do 31. siječnja 2022. godine potrebno je uplatiti iznos od 3.189.793,23 kn.

**PROGRAM: 2014 ZAŠTITA OKOLIŠA**

**Obuhvaća aktivnosti ulaganja u zaštitu okoliša – program zaštite okoliša, izgradnju punionice za elektro bicikle i nabavu spremnika za odvojeno prukupljanje otpada. Ostvareno je 40% plana.**

**AKTIVNOST A201404 PROGRAM ZAŠTITE OKOLIŠA 4.625,00**

Ostvareno je 40% plana za izradu izvješće načelnika o provedbi plana gospodarenja otpadom za 2020. godinu.

**KAPITALNI P. K201411 NABAVA SPREMNIKA ZA ODVOJENO PRIKUPLJANJE OTPADA 544.055,63**

Plan osigurava sredstva za sufinanciranje nabave spremnika za odvojeno prikupljanje otpada, te za nabavu i ugradnju seta ukopanih spremnika za odvojeno prikupljanje otpada.

S Fondom za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost 2018. godine sklopljen je ugovor o nabavi 1540 komada spremnika za odvojeno prikupljanje otpada procijenjene vrijednoasti 562.158,30 kn, od čega se 85% prihvatljivih troškova financira iz Operativnog programa Konkurentnost i kohezija 2014.-2020., a 15% osigurava se iz proračua JLS. U promatranom razdoblju uplaćeno je 68.743,13 kn, 95% plana.

U promatranom razdoblju ostvareno je 475.312,50 kn za nabavu seta podzemnih kontejnera, za koja je Fond za zaštitu okoliša u 2020. godini odobrio sufinanciranje nabave u iznosu 270.000 kn. S obzirom da je planirano postavljanje na pomorskom dobru isti će se postaviti po ishođenju suglasnosti.

**PROGRAM: 2015 UPRAVLJANJE IMOVINOM**

**Program obuhvaća aktivnost održavanja građevinskih objekata, projekte otkupa zemljišta u cilju rješavanja imovinsko-pravnih odnosa za nastavak izgradnje cesta, nabavu komunalne opreme i uređenje vježbališta na otvorenom. Ostvareno je 22% plana.**

**AKTIVNOST A201501 ODRŽAVANJE GRAĐEVINSKIH OBJEKATA 80.887,88**

Ostvareno je 45% plana za tekuće i investicijsko održavanje objekata u vlasništvu - za zajedničku pričuvu, uređenje krovišta i prostorija za članove Vijeća albanske nacionalne manjine u Zadružnom domu u Dragi Bašćanskoj; odvoz smeća, održavanje zemljišta u vlasništvu, te za dodatna ulaganja na građevinskim objektima za priznata ulaganja TD Baška d.o.o. u poslovni prostor u prizemlju upravne zgrade, za izvršeni prijeboj sa iznosom zakupnine za razdoblje od siječanj - lipanj.

**KAPITALNI PROJEKT K201502 OTKUP ZEMLJIŠTA 219.910,75**

Ostvareo je 37% plana za otkup zemljišnih čestica površine 368,956 m², za formiranje parkirališta „Suha marina“ i produžetak Ribarske ulice.

**KAPITALNI PROJEKT K201503 NABAVA OPREME 69.193,73**

Ostvareno je 14% plana za nabavu komunalne opreme – klupa, vaza i zastava.

**TEKUĆI PROJEKT T201506 IZGRADNJA I UREĐENJE JAVNIH POVRŠINA 43.750,00**

Ostvareno je 8% plana za izradu idejnog rješenja uređenja vježbališta na otvorenom.

**PROGRAM: 2016 JAČANJE GOSPODARSTVA**

**Cilj programa je poticanje razvoja poljoprivrednih grana koje su značajne za područje Općine, poticanje i oživljavanje autohtone proizvodnje i ekoloških proizvoda, putem aktivnosti djelovanja poduzetničkog centra i LAG-a, te subvencioniranje troškova zakupa poslovnog prostora i obveze komunalne naknade za novootvorene poslovne prostore. Ostvareno je 47% plana.**

**AKTIVNOST A201601 DJELOVANJE PODUZETNIČKOG CENTRA 20.000,00**

U promatranom razdoblju podmirena je obveza Općine Baška, kao jednog od osnivača Centra za brdsko-planinsku poljoprivredu (SNPGŽ 27/19) u iznosu 20.000 kn za sufinanciranje rada i provedbu programa. Plan je ostvaren u cijelosti.

**AKTIVNOST A201602 LAG KVARNERSKI OTOCI 3.348,00**

Temeljem Odluke o udruživanju i prihvaćanju Sporazuma o osnivanju Udruge Lokalna akcijska grupa Bjeloglavi sup (SNPGŽ 5/13) osigurana su sredstva za godišnju članarinu. Plan je ostvaren u cijelosti.

**AKTIVNOST A201603 POTPORA PODUZETNIŠTVU 26.710,80**

Planom su osigurana sredstva za subvenciju zakupa javne površine i poslovnih prostora, te komunalne naknade. Usljed epidemije COVID-a i otežanih uvjeta poslovanja Općinski načelnik donio je odluku o umanjenju naknada za korištenje javne površine i koncesijskih odobrenja za 2021. godinu, o oslobađanju od plaćanja zakupnine za 2 korisnika, te o financiranju nabave zaštitne opreme za odrinaciju obiteljske medicine. Ostvareno je 45% plana.

**PROGRAM: 2017 POTICANJE POLJOPRIVREDE**

**Cilj programa je provođenje aktivnosti poticanja autohtone proizvodnje i suzbijanja štete od čagljeva. U promatranom ostvareno je 57% plana za program suzbijanja štete od čagljeva i divljih svinja.**

**AKTIVNOST A201702 PROGRAM SUZBIJANJA ŠTETE OD ALOHTONE 56.941,94**

Ostvareno je 63% plana za isplatu naknada za izvršeni odstrijel divljih svinja i čagljeva.

**PROGRAM: 2018 ORGANIZIRANJE I PROVOĐENJE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA**

**Cilj programa je osiguranje sredstava za zaštitu od požara i civilnu zaštitu. Ostvareno je 41% plana.**

**AKTIVNOST A201801 ZAŠTITA OD POŽARA 195.458,32**

Sadrže sredstva za sufinanciranje protupožarne i motrilačke službe, Javne vatrogasne postrojbe Grada Krka, Vatrogasne zajednice otoka Krka, te DVD Općine Baška. Ostvareno je 48% plana.

**AKTIVNOST A201802 CIVILNA ZAŠTITA 5.000,00**

U promatranom razdoblju ostvareno je 6% plana - izvršen je prijenos 50% ugovorenog iznosa za sufinanciranje rada Gorske službe spašavanja.

**PROGRAM: 2019 POTICANJE RAZVOJA TURIZMA**

**Cilj programa je osiguravanje sredstava za provođenje aktivnosti razvoja turističke destinacije, sigurne turističke sezone, kamata za turističke kredite. Ostvareno je 19% plana.**

**TEKUĆI PROJEKT T201901 RAZVOJ TURISTIČKE DESTINACIJE 67.183,28**

Ostvareno je 57% plana za sufinanciranje rada hladnog pogona i zajedničkih programa Turističke zajednice otoka.

**TEKUĆI PROJEKT T201902 PROJEKT SIGURNA TURISTIČKA SEZONA 9.948,00**

Planom su osigurana sredstva za sufinanciranje rada Hitne medicinske pomoći i Turističke ambulante. U promatranom razdoblju podmirena je obveza s osnova ugovora za sufinanciranje dodatnog oblika rada u djelatnosti hitne medicine za vrijeme turističke sezone. Ostvareno je 5% plana.

**TEKUĆI PROJEKT T2019004 SUBVENCIONIRANA KAMATA ZA TURISTIČKE KREDITE 1.123,83**

Rashodi sadrže sredstva za subvencioniranje kamate od 22% za turističke kredite u suradnji s Erste & Steiermaerkische bank d.d. za postojeće privatne iznajmljivače na području Općine Baška (3 korisnika), a u svrhu adaptacije i rekonstrukcije postojećih smještajnih kapaciteta, te za podizanje kvalitete smještaja, za kreditni potencijal u iznosu od 2.000.000 kn, odnosno pojedinačno do 20.000 EUR, s rokom otplate do 7 godina, uz fiksnu godišnju kamatnu stopu od 4,5%. Ostvareno je 22% plana.

**VII. IZVJEŠTAJ O PROVEDBI PLANA RAZVOJNIH PROGRAMA**

Plan razvojnih programa sastavljen je za trogodišnje razdoblje, sadrži ciljeve i prioritete razvoja, povezane s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna.

Tablica 9. PRIKAZ IZVRŠENJA PLANA RAZVOJNIH PROGRAMA

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CILJ** | **MJERA** | **PROGRAM/ AKTIVNOST** | **NAZIV PROGRAMA / AKTIVNOSTI** | **PLAN 2021.** | **OSTVARENO** | **IND** |
| **3** | **3.1.3.** | **P2011** | **RAZVOJ I UPRAVLJANJE SUSTAVA VODOOPSKRBE, ODVODNJE I ZAŠTITE VODA** | **529.600** | **286.675,84** | **54** |
| K201101 | IZGRADNJA OBJEKATA I UREĐAJA ODVODNJE I VODOVODA | 529.600 | 286.675,84 | 54 |
| **P2013** | **PROSTORNO UREĐENJE I UNAPREĐENJE STANOVANJA** | **1.354.500** | **221.345,38** | **16** |
| K201302 | IZRADA PROJEKATA ZA INFRASTRUKTURU | 311.000 | 0,00 | 0 |
| K201303 | IZGRADNJA JAVNE RASVJETE | 128.000 | 97.470,38 | 76 |
| K201305 | UREĐENJE OBALNOG DIJELA NASELJA BAŠKA | 635.500 | 22.500,00 | 4 |
| K201314 | PROSTORNO PLANIRANJE I PROJEKTIRANJE | 280.000 | 101.375,00 | 36 |

**VIII. IZVJEŠTAJ O STANJU NEPLAĆENIH POTRAŽIVANJA**

Potraživanja za proračunske prihode na dan 30. lipnja 2021. godine iznose 5.371.872,09 kn, sadrže potraživanja za za prihode poslovanja 5.334.931,07 kn, te potraživanja od prodaje nefinancijske imovine 36.941,02 kn. Dospjela su potraživanja za prihode poslovanja u iznosu 3.228.296,04 kn.

Tablica 10. STANJE NEPLAĆENIH POTRAŽIVANJA NA DAN 30.06.2021.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **SALDO POTRAŽIVANJA 30.06.2021.** | **UKUPNO** | **DOSPJELO** | **NEDOSPJELO** |
| **5.371.872,09** | **3.228.296,04** | **2.143.576057** |
| **POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA** | **5.334.931,07** | **3.228.004,88** | **2.106.926,19** |
| **POTRAŽIVANJA ZA POREZE** | **1.155.958,26** | **1.155.957,78** | **0,48** |
| POREZ NA KUĆE ZA ODMOR | 405.249,40 | 405.249,40 | 0,00 |
| POREZ NA KORIŠTENJE JAVNE POVRŠINE | 17.361,65 | 17.361,17 | 0,48 |
| POREZ NA PROMET NEKRETNINA | 695.059,43 | 695.059,43 | 0,00 |
| POREZ NA POTROŠNJU | 5.684,10 | 5.684,10 | 0,00 |
| POREZ NA TVRTKU | 32.603,68 | 32.603,68 | 0,00 |
| **PRIHODI OD IMOVINE** | **995.667,17** | **596.086,77** | **399.580,40** |
| ZATEZNE KAMATE | 24.368,66 | 24.368,66 | 0,00 |
| KONCESIJSKA ODOBRENJA NA POM. DOBRU | 20.395,79 | 17.115,00 | 3.280,79 |
| NAK.ZA KONCESIJE - DIMNJAČAR | 3.489,97 | 3.489,97 | 0,00 |
| ZAKUP POLJOPRIVREDNOG ZEMLJIŠTA | 442.755,72 | 442.755,72 | 0,00 |
| ZAKUP POSLOVNIH OBJEKATA | 76.369,05 | 37.338,20 | 39.030,85 |
| ZAKUP JAVNE POVRŠINE | 389.959,15 | 32.707,13 | 357.252,02 |
| DIREKTNA SPOMENIČKA RENTA | 15.357,71 | 15.340,97 | 16,74 |
| NAKNADA ZA PROMJENU NAMJENE POLJOP.ZEM. | 19.257,90 | 19.257,90 | 0,00 |
| NAKNADA ZA LEGALIZACIJU | 3.713,22 | 3.713,22 | 0,00 |
| **UPRAVNE I ADM. PRISTOJBE I NAKNADE** | **2.567.697,37** | **860.352,06** | **1.707.345,31** |
| EKOLOŠKA PRISTOJBA | 3.654,40 | 3.654,40 | 0,00 |
| POVRATI U PRORAČUN | 120.312,96 | 119.445,88 | 867,08 |
| KOMUNALNI DOPRINOS | 389.057,73 | 57.742,75 | 331.314,98 |
| KOMUNALNA NAKNADA | 2.003.424,84 | 628.261,59 | 1.375.163,25 |
| NAKNADA ZA PRIKLJUČAK NA KOM.INFR. | 51.247,44 | 51.247,44 | 0,00 |
| **KAZNE** | **615.608,27** | **615.608,27** | **0,00** |
| PROMETNE KAZNE | 527.323,63 | 527.323,63 | 0,00 |
| PREKRŠAJNI NALOZI | 88.284,64 | 88.284,64 | 0,00 |
| **PRODAJE GRAĐ. OBJEKATA** | **36.941,02** | **291,16** | **36.649,86** |
| OBROČNA PRODAJA STANOVA | 36.941,02 | 291,16 | 36.649,86 |

**IX. IZVJEŠTAJ O STANJU NEPODMIRENIH I DOSPJELIH OBVEZA**

Na dan 30. lipnja 2021. godine nepodmirene obveze iznose 6.171.489,02 kn, nema evidentiranih dospjelih obveza.

Tablica 11. STANJE OBVEZA NA DAN 30.06.2021.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **SALDO OBVEZA 30.06.2021.** | **UKUPNO** | **DOSPJELO** | **NEDOSPJELO** |
| **6.171.489,02** | **0,00** | **6.171.489,02** |
| **OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA** | **1.618.561,26** | **0,00** | **1.618.561,26** |
| OBVEZE ZA ZAPOSLENE | 175.226,51 | 0,00 | 175.226,51 |
| OBVEZE ZA MATERIJALNE RASHODE | 1.207.907,86 | 0,00 | 1.207.907,86 |
| OBVEZE ZA FINANCIJSKE RASHODE | 6.499,53 | 0,00 | 6.499,53 |
| OBVEZE ZA NAKNADE GRAĐANIMA | 22.980,25 | 0,00 | 22.980,25 |
| OSTALE TEKUĆE OBVEZE | 205.947,11 | 0,00 | 205.947,11 |
| **OBVEZE ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **52.919,05** | **0,00** | **52.919,05** |
| OBVEZE ZA NABAVU NEPROIZVEDENE IMOVINE | 397,50 | 0,00 | 397,50 |
| OBVEZE ZA NABAVU PROIZVEDENE IMOVINE | 52.521,55 | 0,00 | 52.521,55 |
| **OBVEZE ZA KREDITE I ZAJMOVE** | **4.500.008,71** | **0,00** | **4.500.008,71** |
| OBVEZE ZA KREDITE I ZAJMOVE OD KREDITNIH INS. | 4.300.008,71 | 0,00 | 4.300.008,71 |
| OBVEZE ZA ZAJMOVE OD DRŽAVNOG PRORAČUNA | 200.000,00 | 0,00 | 200.000,00 |

Obveze za financijsku imovinu sadrže obveze za kratkoročni kredit 2.000.000,00 kn, te obveze za dugoročni zajam 200.000,00 kn i dugoročni kredit za izgradnju dječjeg vrtića i jaslica 2.300.008,71 kn.

Obveze za kratkoročne kredite i zajmove sadržavaju obvezu za kratkoročni kredit poslovne banke u iznosu 2.000.000 kn.

**X. IZVJEŠTAJ O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA**

Saldo izvanbilančnih zapisa o stanju potencijalnih obveza za 28 sudska spora u tijeku iznosi 6.982.323,62 kn.

Tablica 12. STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA NA DAN 30.06.2021.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RBR** | **POSL.BROJ** | **KLASA** | **PREDMET SPORA** | **VRIJEDNOST SPORA U KN** | **PROCJENA UČINKA SPORA** |
| **ODLJEV KN** | **ROK MJ.** | **PRILJEV KN** | **ROK MJ.** |
| 1. | P-597/2018 | 700-01/15-01/9 | utvrđenje prava vlasništva | 696.241,70 |   |   | 696.241,70 | 24 |
| 2. | P-2148/2015 | 700-01/16-01/3 | predaja u posjed | 18.600,00 |   |   | 18.600,00 | 12 |
| 3. | P-2150/15 | 944-03/15-01/9 | utvrđenje prava vlasništva | 450.000,00 |   |   | 450.000,00 | 24 |
| 4. | P-2234/15 | 700-01/16-01/8 | utvrđenje prava vlasništva | 16.200,00 | 16.200,00 | 12 |  |  |
| 5. | P-418/2018 | 700-01/18-01/2 | povrat naknade za depos. zemljište | 75.674,45 |   |   | 75.674,45 | 6 |
| 6. | Pn-67/2017 | 700-01/15-01/8 | naknada štete | 218.782,47 | 218.782,47 | 24 |   | 24 |
| 7. | P-1235/2019 | 943-01/17-01/16 | utvrđenje prava vlasništva | 138.240,00 |   |   | 138.240,00 | 24 |
| 8. | P-1600/17 | 940-01/17-01/52 | utvrđenje prava vlasništva | 84.600,00 |  |  | 84.600,00 | 12 |
| 9. | P-430/2019 | 940-01/16-01/28 | utvrđenje prava vlasništva | 243.600,00 |   |   | 243.600,00 | 24 |
| 10. | P-498/19.. | 943-01/17-01/12.. | utvrđenje prava vlasništva | 300.000,00 | 300.000,00 | 12 |  |  |
| 11. | P-2393/2017 | 700-01/18-01/4 | utvrđenje prava vlasništva | 22.860,00 | 22.860,00 | 24 |   |  |
| 12. | P-3124/2016 | 700-01/18-01/5 | utvrđenje prava vlasništva | 2.313.600,00 | 2.313.600,00 | 24 |   |   |
| 13. | P-907/2018 | 700-01/18-01/6 | utvrđenje prava vlasništva | 12.300,00 | 12.300,00 | 24 |   |   |
| 14. | P-2260/2019 | 943-01/20-01/2 | utvrđenje prava vlasništva | 19.000,00 | 19.000,00 | 24 |   |   |
| 15. | P-2545/2019 | 943-01/20-01/4 | utvrđenje prava vlasništva | 2.100,00 | 2.100,00 | 24 |  |   |
| 16. | P-6164/2015 | 940-01/15-01/18 | utvrđenje prava vlasništva | 394.800,00 |   |   | 394.800,00 |  |
| 17. | P-2753/2015 | 943-01/15-01/1 | utvrđenje prava vlasništva | 18.000,00 | 18.000,00 | 24 |   | 24 |
| 18. | P-6026/15 | 940-01/15-01/16 | predaja u posjed | 52.200,00 |   |   | 52.200,00 |   |
| 19. | P-6470/15 | 943-01/15-01/22 | utvrđenje prava vlasništva | 53.400,00 | 53.400,00 | 24 |   | 12 |
| 20. | P-274/2019 | 940-01/16-01/21 | utvrđenje prava vlasništva | 148.800,00 | 148.800,00 | 24 |   |   |
| 21. | P-760/16 | 943-01/16-01/44 | utvrđenje prava vlasništva | 210.000,00 |   |   | 210.000,00 |   |
| 22. | P-664/2017 | 940-01/16-01/30 | predaja u posjed | 508.200,00 |   |   | 508.200,00 | 36 |
| 23. | P-1324/2017 | 940-01/17-01/12 | utvrđenje nepostojanja ugovora | 206.400,00 | 206.400,00 | 24 |   |  |
| 24. | P-1763/2017 | 700-01/18-01/3 | naknada štete | 153.525,00 | 153.525,00 | 24 |   |  |
| 25. | Pn-320/2018 | 702-01/18-01/1 | naknada štete | 375.000,00 | 375.000,00 | 24 |   |   |
| 26. | Pn-8/2020 | 700-01/20-01/3 | naknada štete | 160.200,00 | 160.200,00 | 24 |   |   |
| 27. | P-537/2021 | 702-01/21-01/1 | naknada štete | 90.000,00 | 90.000,00 | 24 |  |  |

Tablica 13. REKAPITULACIJA POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDKIH POSTUPAKA PREMA PRIRODI SPORA NA DAN 30.06.2021.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ** | **PREDMET SPORA** | **VRIJEDNOST** | **ODLJEV** | **PRILJEV** |
| 19 | UTVRĐENJE PRAVA VLASNIŠTVA | 5.123.741,70 | 2.906.260,00 | 2.217.481,70 |
| 3 | PREDAJA U POSJED | 579.000,00 |   | 579.000,00 |
| 1 | POVRAT NAKNADE ZA DEPOSEDIRANO ZEMLJIŠTE | 75.674,45 |   | 75.674,45 |
| 4 | NAKNADA ŠTETE | 997.507,47 | 997.507,47 |   |
| 1 | UTVRĐENJE NEPOSTOJANJA UGOVORA | 206.400,00 | 206.400,00 |   |
| **28** | **UKUPNO** | **6.982.323,62** | **4.110.167,47** | **2.872.156,15** |

Tablica 14. PREGLED UGOVORNIH OBVEZA KOJE MOGU POSTATI OBVEZA NA DAN 30.06.2021.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RBR** | **KLASA** | **OSNOVA** | **DATUM** | **IZNOS** |
| **ZADUŽNICE** | **250.000,00 kn** |
| 1 | 372-03/17-01/4 | UGOVOR O NABAVI SPREMNIKA ZA ODVOJENO PRIKUPLJANJE OTPADA BR. 2018/001586 | 03.09.2018. | 100.000,00 kn |
| 2 | 03.09.2018. | 100.000,00 kn |
| 3 | 03.09.2018. | 50.000,00 kn |
| **JAMSTVO** | **5.791.500,00 kn** |
| 1 | 363-03/17-05/1 | „PROJEKT PRIKUPLJANJA, ODVODNJE I PROČIŠĆAVANJA OTPADNIH VODA OTOKA KRKA“ | 23.03.2017. | 5.791.500,00 kn |