

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA MALOG LOŠINJA ZA 2018. GODINU

Zakonom o proračunu („Narodne novine“ br. 87/08, 136/12 i 15/15) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ br. 24/13 i 102/17) propisana je obveza upravnog tijela za financije da izradi polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna, te obveza gradonačelnika da izvještaj podnese gradskom vijeću na donošenje, do 15. rujna tekuće godine.

Člankom 9. Zakona o proračunu i člankom 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna utvrđeno je da polugodišnji izvještaj sadrži:

- opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije
- posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
- izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
- izvještaj o danim jamstvima i izdacima po danim jamstvima,
- obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

U skladu s odredbama Zakona i Pravilnika, u općem i posebnom dijelu Proračuna prezentirani su podaci o planiranim prihodima i primicima, te rashodima i izdacima kroz Izvorni plan te podaci o njihovom izvršenju u razdoblju od 01.01.-30.06.2018. godine. U općem dijelu su prikazani i usporedni podaci sa izvršenjem Proračuna u prvom polugodištu 2017. godine.

1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA PRORAČUNA GRADA MALOG LOŠINJA U PRVOM POLUGODIŠTU 2018. GODINE

Financiranje javnih rashoda u prvom polugodištu izvršeno je na osnovu Proračuna Grada Malog Lošinja za 2018. godinu i Odluke o izvršavanju Proračuna Grada Malog Lošinja za 2018. godinu („Službene novine Primorsko-goranske županije“ br. 38/17 i 8/18 -Ispravak Proračuna i Odluke o izvršavanju Proračuna). U izradi Polugodišnjeg izvještaja korišteni su podaci iz Financijskog izvještaja Grada Malog Lošinja za razdoblje od 01.01. do 30.06.2018. godine.

Proračun Grada Malog Lošinja ostvario je u prvom polugodištu 2018. godine ukupno 31.693.784,60 kn prihoda i primitaka, te je izvršeno ukupno 30.456.461,47 kn rashoda i

izdataka. U odnosu na isto razdoblje prošle godine ukupni prihodi i primici su veći za 4,59 %, a ukupni rashodi i izdaci veći su za 8,47 %.

A. PRIHODI I PRIMICI

Prihodi se temeljno klasificiraju na prihode poslovanja (tekući prihodi) i prihode od prodaje nefinancijske imovine (kapitalni prihodi). Prihodi poslovanja klasificiraju se na: prihode od poreza, prihode od doprinosa, pomoći, prihode od imovine, prihode od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima, te ostale prihode. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine klasificiraju se prema vrstama prodane nefinancijske imovine.

Konsolidirani Proračun Grada Malog Lošinja sadrži sve prihode proračuna i proračunskih korisnika uključujući i njihove vlastite, namjenske prihode i pomoći nadležnog i nenadležnih proračuna.

Planirani prihodi i primici Proračuna Grada Malog Lošinja za 2018. godinu iznose 109.617.291,00 kuna, a u prvom polugodištu 2018. godine ostareni su u iznosu od 31.693.784,60 kuna odnosno 28,91 % od godišnjeg plana i za 4,59 % su veći nego u prvom polugodištu 2017. godine.

Tablica 1. Ostvarenje prihoda i primitaka u prvom polugodištu 2018. godine u usporedbi s godišnjim planom

PRIHODI	IZVRŠENJE I.-VI. 2017.	IZVORNI PLAN 2018.	IZVRŠENJE I.-VI. 2018.	INDEKS (4/3)	INDEKS (4/2)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
PRIHODI POSLOVANJA	29.453.366,58	100.698.254,00	30.697.566,15	30,48	104,28
Prihodi od poreza	14.672.289,52	34.126.318,00	15.511.679,17	45,45	105,72
Pomoći	3.709.702,62	24.406.605,00	2.968.275,80	12,16	80,01
Prihodi od imovine	3.081.925,16	8.339.556,00	3.023.791,67	36,26	98,11
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	7.675.635,01	22.468.675,00	8.927.330,14	39,73	116,31
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	267.760,02	11.067.100,00	261.106,45	2,36	97,52
Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	29.554,27	290.000,00	5.383,09	1,86	18,21
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	865.567,04	8.919.037,00	996.218,28	11,17	115,09
Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	543.384,00	8.228.287,00	509.916,55	6,20	93,84
Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	322.183,26	690.750,00	486.301,73	70,40	150,94
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00		
Primici od zaduživanja	0,00				
SVEUKUPNO	30.302.433,64	109.617.291,00	31.693.784,60	28,91	104,59

1. PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 100.698.254,00 kuna, a u prvom polugodištu 2018. godine ostvareni su u iznosu od 30.697.566,15 kuna, što čini 30,48 % od godišnjeg plana, te za 4,28 više u odnosu na ostvarenje u prvom polugodištu 2017. godine.

Unutar ove skupine prihoda, pojedine vrste prihoda ostvarene su kako slijedi:

1.1. Prihodi od poreza

Prihodi od poreza po ostvarenju predstavljaju najznačajniju kategoriju prihoda u prvih šest mjeseci 2018. godine. Planirani su u iznosu od 34.126.318,00 kuna, a u prvom polugodištu ostvareno je 15.511.679,17 kuna, odnosno 45,45% što je za 5,72 % više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

1.1.1. Porez i prirez na dohodak

Najznačajniji porezni prihod je prihod od poreza i prireza na dohodak. Godišnji plan ovih prihoda iznosi 17.863.120,05 kuna, a u prvom polugodištu ostvareno je 8.218.280,71 kuna što je 46,01 % godišnjeg plana. U odnosu na isto razdoblje prošle godine ostvaren je porast za 16,46%.

1.1.2. Porez na imovinu

U prvom polugodištu 2018. godine prihodi od poreza na imovinu ostvareni su u iznosu od 6.969.017,85 kuna ili 48,12% plana. U odnosu na prvo polugodište 2017. godine, ostvarenje je umanjeno za 4,1%. Unutar ove vrste prihoda najznačajniji je povremeni porez na imovinu – porez na promet nekretnina koji je ostvaren u iznosu od 3.976.461,23 kuna, odnosno 46,87% plana.

1.1.3. Porez na robu i usluge

Porez na robu i usluge (porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića i porez na tvrtku) u izvještajnom razdoblju ostvaren je u iznosu od 324.380,61 kuna ili 18,22 % plana, što je za 6,93% manje od ostvarenja u odnosu na 2017. godinu.

1.2. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna planirane su u iznosu od 24.406.605,00 kuna, a u prvom polugodištu ostvareno je 2.968.275,80 kuna, odnosno 12,16% godišnjeg plana, i za 20% manje u odnosu na ostvarenje u istom razdoblju u 2017. godini.

1.2.1. Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU

Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU planirane su u iznosu od 1.590.300,00 kn. U prvom polugodištu 2018. godine nisu primljene nikakve pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU.

1.2.2. Pomoći proračunu iz drugih proračuna

Tekuće i kapitalne pomoći iz proračuna ostvarene su u ukupnom iznosu od 1.413.715,80 kuna, odnosno 7,24% od godišnjeg plana u iznosu od 19.528.805,00 kuna, što je za 12,76% manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Tekuće pomoći iz proračuna (državne, županijske, općinske) ostvarene su u iznosu od 24.400,00 kuna za sufinanciranje djece s poteškoćama u razvoju. Kapitalne pomoći iz proračuna ostvarene su u iznosu od 1.389.315,80 kuna i odnose se na: utvrdu Kaštel-86.250,00 Kn, poduzetnički inkubator-116.798,05 kn, te ostalo na pristupnu cestu u skladišno-servisnoj zoni.

1.2.3. Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije

Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije vatrogastva ostvarene su u iznosu od 1.340.000,00 kuna što je 46,45% planiranog. U usporedbi sa 2017. godinom ostvareno je 0,64% više ove vrste pomoći u prvom polugodištu.

1.2.4. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Ova vrsta prihoda ostvarena je u visini 214.560,00 kn ili 53,31% plana i za 84,97% veći je od ostvarenja u protekloj godini.

1.3. Prihodi od imovine

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 8.339.556,00 kuna, od čega je u polugodištu 2018. godine ostvareno 3.023.791,67 ili 36,26% godišnjeg plana, što je za 1,89% manje u odnosu na prvo polugodište 2017. godine.

Ovi prihodi se najvećim dijelom odnose na prihode od zakupa poslovnih prostora i javnih površina.

1.3.1. Prihodi od financijske imovine

Prihodi od financijske imovine su kamate (za dane zajmove, po vrijednosnim papirima, na oročena sredstva i depozite po viđenju, zatezne kamate), pozitivne tečajne razlike, dividende, dobit trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija, a ostvareni su u iznosu od 2.493,35 kuna, dok je na godišnjoj razini planirano 5.200,00 kn.

1.3.2. Prihodi od nefinancijske imovine

U ovu skupinu prihoda spadaju naknade za koncesije, prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine i naknada za korištenje nefinancijske imovine. U prvom polugodištu ostvareni su u visini od 3.021.298,32 kuna, odnosno 36,25% plana i za 1,97% su manji u odnosu na ostvarenje u protekloj godini. Gotovo cjelokupni iznos realiziran je iz kategorije prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine 2.472.640,73, pri čemu su prihodi od zakupa poslovnih objekata najznačajnija stavka.

1.4. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Navedena vrsta prihoda ostvarena je u iznosu 8.927.330,14 kuna i čini 39,73% godišnjeg plana, a u odnosu na prvo polugodište 2017. veći su za 16,31%. Unutar

strukture ove vrste prihoda najznačajnije je ostvarenje prihoda od komunalnih doprinosa i naknada.

1.4.1. Upravne i administrativne pristojbe

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi ostvareni su u iznosu od 99.847,96 kuna ili 4,35 % godišnjeg plana. Ostvarenje ove vrste prihoda je smanjeno za 68,91 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Naplaćena sredstva odnose se na gradske i općinske upravne pristojbe i naknade za legalizacije nezakonito izgrađenih građevina.

1.4.2. Prihodi po posebnim propisima

Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 2.315.963,87 kn (77,44% od godišnjeg plana) i za 88,44% više u odnosu na prvo polugodište 2017. godine, a odnose se na doprinose za šume, prihode vodnog gospodarstva i ostale nespomenute prihode (povrati sredstava u proračun, prihodi po presudama, nagodbe).

1.4.3. Komunalni doprinosi i naknade

Ove vrste prihoda osim komunalnog doprinosa i komunalne naknade obuhvaćaju i naknade za priključak, a ostvarene su u visini od 6.511.518,31 kuna ili 37,90 % od plana, te za 6,3% više nego u prvom polugodištu 2017. godine.

Komunalni doprinosi su novčana javna davanja koja se plaćaju za građenje i korištenje objekata i uređaja komunalne infrastrukture, a ostvareni su u iznosu od 1.636.272,75 kuna ili 22,30% godišnjeg plana. U odnosu na prvo polugodište 2017. godine realizacija je veća za 4,77%.

Komunalna naknada je prihod proračuna jedinica lokalne samouprave namijenjen financiranju obavljanja komunalnih djelatnosti, a ostvarena je u iznosu od 4.875.245,56 kuna ili 49,53 % godišnjeg plana, što je za 6,82% više od ostvarenja u prvom polugodištu 2017. godine.

1.5. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija

Ova vrsta prihoda uključuje donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države. Na godišnjoj razini planirano je ostvarenje 11.067.100,00 kuna, od čega je realizirano 261.106,45 kuna donacija za izradu prostornih planova. U istom izvještajnom razdoblju prošle godine ovi prihodi su ostvareni za 2,48% više.

1.6. Kazne, upravne mjere i ostali prihodi

Prihodi od kazni, upravnih mjera i ostalih prihoda ostvareni su u iznosu od 5.383,08 kuna ili 1,86%, što je 81,79% manje u odnosu na prošlu godinu. Kategorija ostalih prihoda nije ostvarena u prvom polugodištu 2018. godine.

2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Realizacija prihoda od prodaje nefinancijske imovine iznosi 996.218,28 kuna, odnosno 11,17% godišnjeg plana. U odnosu na prvo polugodište 2017. godine ostvareno je za 15,09% više ove vrste prihoda. Unutar ove skupine prihoda, pojedine vrste prihoda ostvarene su kako slijedi:

2.1. Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine

Ova vrsta prihoda uključuje prihode od prodaje materijalne imovine-prirodnih bogatstava, odnosno zemljišta, a ostvareni su u iznosu od 509.916,55 kuna što je 6,20% planirane vrijednosti i za 6,2% manje od ostvarenja u prvom polugodištu 2017. godine.

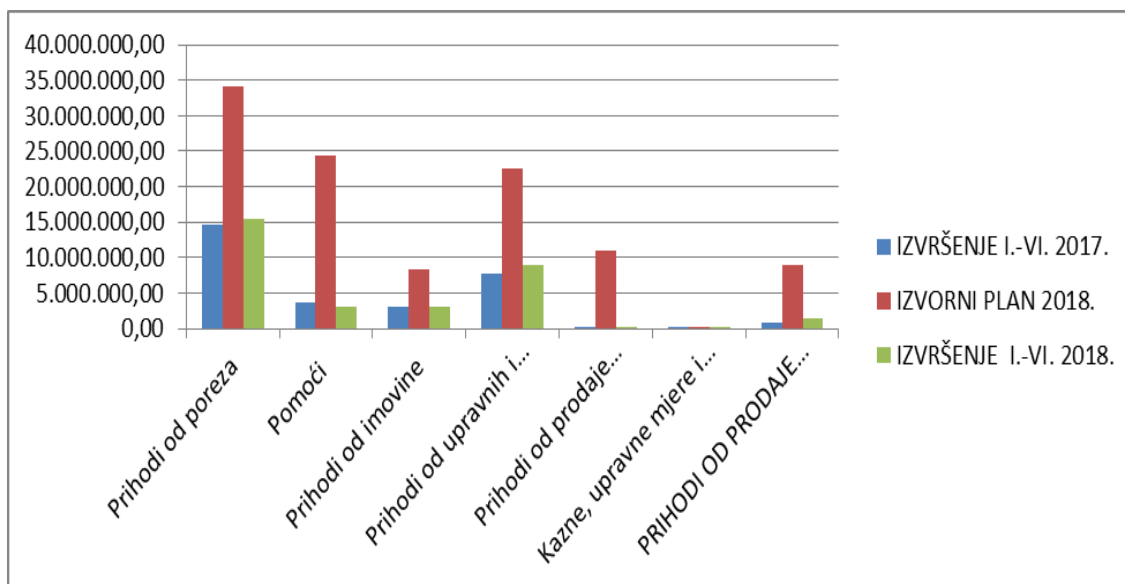
2.2. Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine

Ova vrsta prihoda uključuje prihode od prodaje građevinskih objekata (stambeni i poslovni objekti), a ostvareno je 70,4 % godišnjeg plana i za 50,94% više nego u prvom polugodištu 2017. godine i to na temelju prihoda od prodaje stambenih objekata-181.684,13 i 304.617,60 kn od prodaje poslovnih objekata.

3. PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Primici od zaduživanja odnose se na primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora. U prvom polugodištu 2018. godine, nije bilo primitaka od financijske imovine.

Grafikon 1. Usporedba polugodišnjeg ostvarenja prihoda Proračuna Grada Malog Lošinja 2017.-2018.



B. RASHODI I IZDACI

Rashodi se temeljno klasificiraju na rashode poslovanja (tekući rashodi) i rashode za nabavu nefinancijske imovine (kapitalni rashodi). Rashodi poslovanja klasificiraju se na rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, subvencije, potpore, naknade, donacije i ostale rashode. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine klasificiraju se po vrstama nabavljene nefinancijske imovine.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova obuhvaćaju izdatke za: dane zajmove, vrijednosne papire, dionice i udjele u glavnici, otplatu glavnice primljenih zajmova te otplatu glavnice za izdane vrijednosne papire.

Ukupno planirani rashodi i izdaci za 2018. godinu iznose **108.417.291,00 kn**, a u prvom polugodištu ostvareni su u iznosu od **30.456.461,47 kn** što je 28,09% od godišnjeg plana. U odnosu na isto razdoblje 2017. godine ostvareno je za 8,47% više rashoda. Izdaci su ostvareni u iznosu od **583.506,16 kn** i za 9,16% su veći nego 2017. godine

Rashodi i izdaci po vrsti u ukupnom iznosu sadrže rashode i izdatke svih upravnih odjela, kao i rashode njihovih proračunskih korisnika – Dječjeg vrtića Cvrčak (4.652.730,42 kn), Pučkog otvorenog učilišta (455.459,85 kn), Gradske knjižnice i čitaonice (494.075,69 kn), Lošinjski muzej (442.517,75 kn) i Javne vatrogasne postrojbe (2.230.495,26 kn). Ukupni rashodi proračunskih korisnika realizirani su u iznosu 8.275.278,97 kn (udio 27,17%).

Tablica 2. Ostvarenje rashoda i izdataka Proračuna Grada Malog Lošinja za I.-VI.2018. godine, po vrstama u odnosu na godišnji plan

RASHODI	IZVRŠENJE I.-VI. 2017.	IZVORNI PLAN 2018.	IZVRŠENJE I.-VI. 2018.	INDEKS (4/3)	INDEKS (4/2)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
RASHODI POSLOVANJA	24.006.036,86	69.718.629,00	24.717.958,25	35,45	102,97
Rashodi za zaposlene	8.938.954,60	19.484.031,00	8.938.299,48	45,88	99,99
Materijalni rashodi	10.032.707,00	30.869.318,00	10.907.102,32	35,33	108,72
Financijski rashodi	443.467,47	769.700,00	286.599,54	37,24	64,63
Subvencije	155.648,89	944.000,00	174.418,44	18,48	112,06
Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	279.465,67	1.751.000,00	543.555,92	31,04	194,50
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.239.880,50	2.588.480,00	1.270.406,57	49,08	102,46
Ostali rashodi	2.915.912,73	13.312.100,00	2.597.575,98	19,51	89,08
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.070.968,34	38.698.662,00	5.738.503,22	14,83	140,96
Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	456.099,62	6.043.000,00	200.635,09	3,32	43,99
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.964.713,28	28.674.512,00	4.147.697,59	14,46	139,90
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	650.155,44	3.981.150,00	1.390.170,54	34,92	213,82
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	534.549,11	1.200.000,00	583.506,16	48,63	109,16
Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	534.549,11	1.200.000,00	583.506,16	48,63	109,16
SVEUKUPNO	28.611.554,31	109.617.291,00	31.039.967,63	28,32	108,49

1. RASHODI POSLOVANJA

Osnovna vrsta rashoda - rashodi poslovanja planirani su u iznosu 69.718.629,00 kn, a u prvom polugodištu ostvareni su u iznosu 24.717.958,25 kn ili 35,45% godišnjeg plana i za 2,97% više u odnosu na isto razdoblje 2017. godine (konsolidirani proračun).

1.1. Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene obuhvaćaju plaće, doprinose na plaće i naknade po kolektivnim ugovorima za zaposlene gradske uprave i proračunskih korisnika (Dječjeg vrtića, Pučkog otvorenog učilišta, Gradske knjižnice i čitaonice, Lošinjskog muzeja i Javne vatrogasne postrojbe).

Ovi rashodi u prvom polugodištu 2018. godine ostvareni su u iznosu od 8.938.299,48 kn, što je 45,88% godišnjeg plana, što je na razini prošle godine.

1.2. Materijalni rashodi

Materijalni rashodi obuhvaćaju rashode korištenja usluga i dobara potrebnih za redovno funkcioniranje tijela gradske uprave i proračunskih korisnika, te naknade troškova zaposlenima (putovanja, prijevoz, stručno usavršavanje i ostale naknade). Ova vrsta rashoda ostvarena je u iznosu od 10.907.102,32 kuna ili 35,33% godišnjeg plana, te su za 8,72% veća nego u prvom polugodištu 2017. godine.

1.3. Financijski rashodi

Financijski rashodi odnose se na kamate na primljene zajmove od banaka, zatezne kamate, bankarske usluge i usluge platnog prometa. Ovi rashodi u prvom polugodištu 2018. godine ostvareni su u iznosu od 286.599,54 ili 37,24% od godišnjeg plana, te su za 27% manji u odnosu na prošlu godinu iz razloga što je otplaćen jedan dugoročni kredit u cijelosti, te su smanjeni rashodi za kamate.

1.4. Subvencije

Subvencije su se povećale u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 12,1% i iznose 174.418,44 kn odnosno 18,48% godišnjeg plana. Najveći dio odnosi se na Subvencije trgovačkim društvima i zadrugama izvan javnog sektora (Financiranje lokalne autobusne linije do Punta Križe te prijevoza do Mrtvaške).

1.5. Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna

Ova vrsta rashoda realizirana je u iznosu od 543.555,92 kn, što čini 31,04% godišnjeg plana i u odnosu na prvo polugodište prošle godine su veće za 94,5%, a odnose se na pomoći proračunskom korisniku drugog proračuna (Muzej Apoksiomena) te pomoć proračunu drugog grada (Grad Vukovar-stipendiranje).

1.6. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

Naknade građanima i kućanstvima u prvom polugodištu 2018. godine ostvarene su u iznosu od 1.270.406,57 kn ili 49,08% godišnjeg plana i za 2,46% su više u odnosu na isto razdoblje 2017. godine. Ovi rashodi se odnose na naknade koje se isplaćuju za isplatu stipendija studentima te provedbu Socijalnog programa Grada Malog Lošinja sukladno Odluci o zaštiti socijalnog standarda građana.

1.7. Ostali rashodi

Ostali rashodi (tekuće donacije i kapitalne pomoći) ostvareni su u iznosu od 2.597.575,98 kn, što je 19,51% plana i za 10,92% manji su u odnosu na isto razdoblje 2017. godine. Tekuće donacije čine najveći udio u strukturi ostalih rashoda, ostvarene su u iznosu od 1.823.222,08 kn, a uključuju sredstva za financiranje: programa javnih potreba u kulturi i obrazovanju, programa socijalno-zdravstvenih potreba, programa javnih potreba u sportu i rekreaciji, programa poticanja gospodarstva, programa civilne zaštite.

2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Ova vrsta rashoda u prvom polugodištu tekuće godine ostvarena je u iznosu od 5.738.503,22 kn što je 14,83% godišnjeg plana i za 40,96% više nego u prvom polugodištu 2017. godine.

2.1. Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske neproizvedene imovine-zemljišta ostvareni su u iznosu od 200.635,09 kn ili 3,32% godišnjeg plana i za 56,01% manje nego u prvom polugodištu 2017. godine.

2.2. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 4.147.697,59 kn, odnosno 14,46% godišnjeg plana i za 1.182.984,31 kn više u odnosu na isto razdoblje 2017. godine.

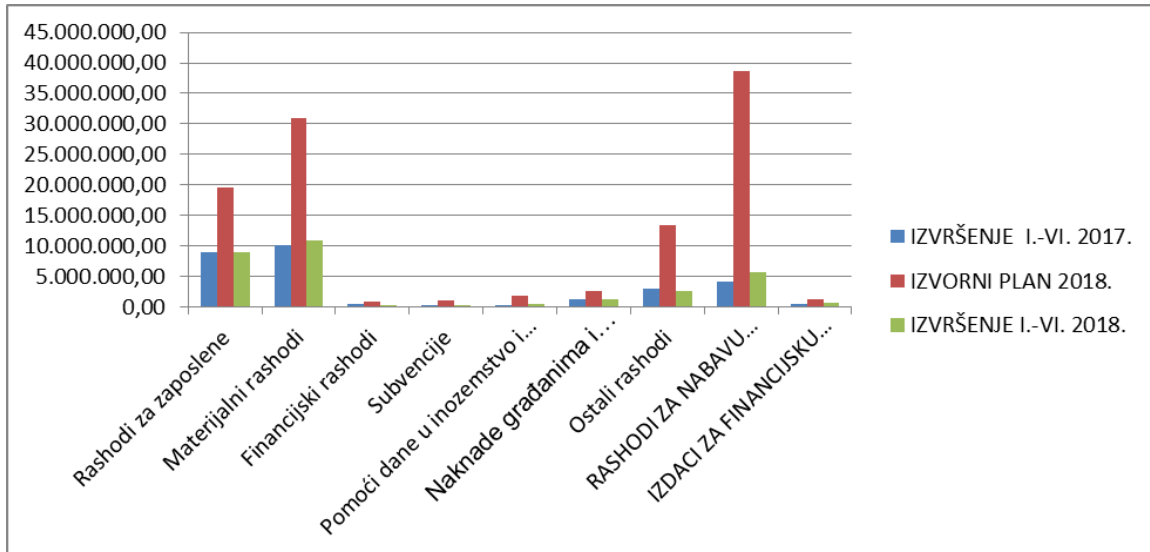
2.3. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini ostvareni su u iznosu od 1.390.170,54 kn ili 34,92% planiranog iznosa, što je 740.015,10 kn više nego u prvom polugodištu 2017. godine. Ovi rashodi se odnose većim dijelom na rekonstrukciju postojećih poslovnih i stambenih prostora u vlasništvu Grada, a najveći dio odnosi se na uređenje zgrade Ribarnice u Malom Lošinja.

3. IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Ostvareni su u obračunskom razdoblju u iznosu od 583.506,16 kn, što čini 48,63% godišnjeg plana, a odnose se na otplatu glavnice za primljeni dugoročni kredit od Erste banke za „Rekonstrukciju i dogradnju obalnog zida i popločenje rive Priko“

Grafikon 2. Usporedba polugodišnjeg ostvarenja rashoda Proračuna Grada Malog Lošinja 2017.-2018.



OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA GRADA MALOG LOŠINJA ZA PRVO POLUGODIŠTE 2018. GODINE-PROGRAMSKI DIO PO ORGANIZACIJSKIM JEDINICAMA

Rashodi su u Posebnom dijelu proračuna podijeljeni po organizacijskoj klasifikaciji, odnosno po odjelima gradske uprave-Ured Grada i upravljanja gradskom imovinom, Upravni odjel za financije, turizam i gospodarstvo te Upravni odjel za komunalni sustav, urbanizam, prostorno planiranje i zaštitu okoliša.

Napomena: Odlukom o ustrojstvu i djelokrugu Jedinственog upravnog odjela Grada Malog Lošinja 30. ožujka 2018. godine (SN PGŽ 9/18) ukinuti su gore navedeni upravni odjeli, te je ustrojen Jedinственi upravni odjel. Obzirom da je Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama propisano da se organizacijska klasifikacija utvrđuje prije izrade proračuna, to će se novo ustrojstvo uzeti u obzir prilikom izrade Proračuna za 2019. godinu.

Pregled ostvarenih rashoda po odjelima gradske uprave, odnosno po mjestu troška te indeks njihovog ostvarenja u odnosu na planirane iznose prikazan je u sljedećoj tablici.

Tablica 3. Rashodi i izdaci po razdjelima i glavama I.-VI. 2018. godine

Glave	Programi	RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKOJ STRUKTURI	Plan 2018	Izvršenje I.-VI. 2018	Indeks
		URED GRADA I UPRAVLJANJA GRADSKOM IMOVINOM	40.622.066,00	17.024.788,86	41,91
Glava 00101		Ured Grada i upravljanja gradskom imovinom	13.373.056,00	6.151.690,14	46,00
	A01 1100	Javna uprava i administracija	2.227.500,00	1.503.655,55	67,50
	A01 1101	Mjesna samouprava	865.531,00	333.967,36	38,59
	A01 1102	Zaštita prava nacionalnih manjina	37.000,00	0,00	0,00
	A01 1103	Redovna djelatnost upravnih tijela	10.243.025,00	4.314.067,23	42,12
Glava 00102		Vrtići	9.952.080,00	4.652.730,42	46,75
	A02 1104	Predškolski odgoj i obrazovanje	9.952.080,00	4.652.730,42	46,75
Glava 00103		Škole	1.278.480,00	678.540,85	53,07
	A03 1106	Izvannastavni programi	1.278.480,00	678.540,85	53,07
Glava 00104		Ustanove u kulturi	9.479.350,00	2.893.454,91	30,52
	A04 1108	Promicanje kulture	8.519.350,00	2.422.118,93	28,43
	A04 1109	Razvoj civilnog društva	960.000,00	471.335,98	49,10
Glava 00105		Šport i tehnička kultura	3.248.000,00	1.267.158,66	39,01
	A05 1114	Razvoj sporta i rekreacije	3.203.000,00	1.247.158,66	38,94
	A05 1115	Programska aktivnost tehničke kulture	45.000,00	20.000,00	44,44
Glava 00106		Zdravstvo i socijalna skrb	3.291.100,00	1.381.213,88	41,97
	A06 1118	Socijalna skrb	2.148.000,00	959.365,38	44,66
	A06 1119	Zdravstvo	1.143.100,00	421.848,50	36,90

		UO ZA FINACIJE, TURIZAM I GOSPODARSTVO	4.816.400,00	1.264.735,02	26,26
Glava 00201		UO za financije, turizam i gospodarstvo	4.816.400,00	1.264.842,02	26,26
A07 1121		Financijski rashodi	1.925.000,00	915.398,28	47,55
A07 1122		Poticanje razvoja turizma	229.000,00	0,00	0,00
A07 1123		Jačanje gospodarstva	1.976.400,00	307.468,74	15,56
A07 1124		Potpora poljoprivredi	290.000,00	0,00	0,00
A07 1125		Održavanje prometnih linija	396.000,00	41.975,00	10,60
		UO ZA KOMUNALNI SUSTAV	64.178.825,00	12.741.322,90	19,85
Glava 00302		UO za komunalni sustav, prostorno planiranje i zaštitu okoliša	58.322.825,00	10.224.17,74	17,53
A08 1130		Prostorno uređenje	1.010.000,00	4.800,00	0,48
A08 1131		Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe	3.850.000,00	0,00	0,00
A08 1132		Izgradnja i uređenje komunalne infrastrukture	22.803.000,00	3.462.278,94	15,19
A08 1133		Održavanje komunalne infrastrukture	16.717.825,00	4.524.232,07	27,06
A08 1134		Programska aktivnost odjela	557.000,00	317.118,01	56,93
A08 1135		Održavanje i izgradnja stambenog fonda	1.900.000,00	416.787,55	21,94
A08 1136		Gospodarenje poslovnim objektima	2.855.000,00	931.063,35	32,61
A08 1137		Intervencijski programi i zalihe	100.000,00	0,00	0,00
A08 1139		Zaštita okoliša	8.530.000,00	565.893,82	6,63
Glava 00303		Javna sigurnost	5.856.000,00	2.526.163,01	43,14
A08 1141		Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja	5.856.000,00	2.526.163,01	43,14
		UKUPNO	109.617.291,00	31.039.967,63	28,32

URED GRADA I UPRAVLJANJA GRADSKOM IMOVINOM

U prvom polugodištu 2018. godine Ured grada i upravljanja gradskom imovinom ostvario je ukupno 17.024.788,86 kn rashoda što čini 41,91% godišnjeg plana.

Glava 00101 Ured grada i upravljanja gradskom imovinom

Glava Ured grada i upravljanja gradskom imovinom obuhvaća sve rashode za redovnu djelatnost uprave, plaće djelatnika i druge materijalne rashode, uključujući i održavanje opreme i zgrade uprave. Od planiranih 13.373.056,00 kuna ostvareno je 6.151.690,14 ili 46% plana.

Program A01 1100: Javna uprava i administracija

Cilj programa je osiguranje kadrovskih i materijalnih uvjeta za izvedbu protokolarnih događanja, priredbi i manifestacija, cjelovito obavještanje javnosti o ostvarivanju postavljenih prioriteta i funkcioniranje političkih stranaka. Program je izvršen u visini 1.503.655,55 kuna ili 67,50 % plana, a vrijednosno najveći trošak nasto je na stavci „intelektualne i osobne usluge“ u visini 610.357,77 kn za podmirenje troškova usluga odvjetnika, te ugovora o djelu.

Program A01 1101: Mjesna samouprava

Cilj programa potpomaganje djelovanju i radu mjesnih odbora realiziran je sa 333.967,36 kn, odnosno 38,59 % od godišnjeg plana, od čega se najveća vrijednost odnosi na usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 115.618,62 kn.

Program A01 1102: Zaštita prava nacionalnih manjina

Cilj ovog programa, osiguravanje ustavnih prava nacionalnih manjina sukladno odredbama Zakona o nacionalnim manjinama, nije realiziran u prvom polugodištu 2018. godine.

Program A01 1103: Redovna djelatnost upravnih tijela

Cilj programa je osiguranje materijalnih, stručnih i prostornih uvjeta za rad upravnih tijela te uspješno i učinkovito izvođenje postavljenih zadaća. Rashodi programa odnose se na plaće zaposlenih, materijalni troškovi, troškovi stručnog usavršavanja, tekuće i investicijsko održavanje prostora, investicije u upravne prostore i nabavu opreme. U prvom polugodištu 2018. godine ovaj program je realiziran u iznosu od 4.314.067,23 kuna, što čini 42,12% planiranih godišnjih sredstava.

Glava 00102 Vrtići

Obuhvaća program A02 1104: Predškolski odgoj i obrazovanje

Cilj ovog programa je poticanje cjelovitog razvoja svih funkcija, sposobnosti i mogućnosti, očuvanje tjelesnog i mentalnog zdravlja djeteta, a u skladu sa suvremenim znanstvenim spoznajama, zakonitostima djetetova razvoja i njegovim stvarnim mogućnostima. Program se u cijelosti realizira u ustanovi Dječji vrtić Cvrčak, a u prvom polugodištu ove godine realiziran je u iznosu od 4.652.730,42 kn ili 46,75% godišnjeg plana.

Glava 00103 Škole

Program A03 1106: Izvannastavni programi

Ovim programom financiraju se i sufinanciraju aktivnosti izvan zakonom propisanih obveznih aktivnosti u ustanovama odgoja, školstva i znanosti, a navedeni cilj u prvom polugodištu 2018. godine realiziran je sa 53,07% od ukupnog godišnjeg plana ili 678.540,85 kuna.

Glava 00104 Ustanove u kulturi

Program A04 1108: Promicanje kulture

Cilj programa je osiguranje uvjeta za funkcioniranje ustanova u vlasništvu Grada Malog Lošinja sa svrhom zadovoljavanja kulturno obrazovnih potreba građana i posjetitelja. Program omogućuje i funkcioniranje jednokratnih umjetničkih projekata sa ciljem zadovoljavanja raznovrsnih kulturnih potreba građana. Za provedbu većine aktivnosti

ovog programa zadužene su ustanove u kulturi: Pučko otvoreno učilište, Lošinjski muzej i Gradska knjižnica i čitaonica. Dio sredstava planiranih za realizaciju ovog programa odnosi se i na Muzej Apoksiomena koji je proračunski korisnik državnog proračuna, te na umjetničke projekte: glazbene aktivnosti i djelatnost medija. U prvom polugodištu ove godine program je realiziran sa 2.422.118,93 kn ili 28,43 % ukupno planiranih sredstava.

Program A04 1109: Razvoj civilnog društva

Cilj programa, razvoj amaterizma i poticanje amaterskog stvaralaštva, poticanje udruživanja građana radi zadovoljavanja raznih kulturnih potreba, postiže se kroz tekuće donacije udrugama, a u prvom polugodištu ove godine realiziran je sa 471.335,98 kuna što čini 49,1% od ukupno planiranih sredstava.

Glava 00105 Sport i tehnička kultura

Program A05 1114: Razvoj sporta i rekreacije

Cilj ovog programa je promicanje i razvoj amaterskog sporta kod građana, rekreativno bavljenje sportom, sudjelovanje klubova na natjecanjima te što veće uključenje mladih u bavljenje sportom. Rashodi ovog programa odnose se na rashode za sportsku dvoranu, održavanje sportskih i dječjih igrališta, održavanje sportskih manifestacija i nagrađivanje uspješnih sportaša, kao i tekuće donacije sportskim klubovima. Program je realiziran sa 1.247.158,66 kn ili 38,94% godišnjeg plana, pri čemu najveći dio otpada na financiranje sportskih udruga, te organizaciju svjetskog kupa Downhill.

Program A05 1115: Programska aktivnost tehničke kulture

Cilj ovog programa je populariziranje i razvoj raznih vidova tehničke kulture i posebnih tehničkih vještina kod odraslih, djece i mladih, a realizira se kroz tekuće donacije udrugama. Program je u prvom polugodištu realiziran 44,44% od ukupnog plana.

Glava 00106 Zdravstvo i socijalna skrb

Program A06 1118: Socijalni program

Cilj programa je raznim oblicima pomoći iz socijalne skrbi osigurati korisnicima adekvatnu pomoć kroz oblike pomoći u skladu s Odlukom o zaštiti socijalnog standarda građana. Program je realiziran u iznosu od 959.365,38 kuna što čini 44,66% godišnjeg plana.

Program A06 1119: Zdravstvo

Cilj ovog programa je osigurati građanima viši standard zdravstvene zaštite, te pomoći u stvaranju preduvjeta kvalitetnije života na otocima. Program je u prvom polugodištu realiziran sa 421.848,50 kn ili 36,9% od ukupno planiranih sredstava.

UPRAVNI ODJEL ZA FINANCIJE, TURIZAM I GOSPODARSTVO

Glava 00201 Upravni odjel za financije, turizam i gospodarstvo

Program A07 1121: Financijski rashodi

Cilj programa je osiguranje sredstava za financiranje bankarskih usluga, te usluga Porezne uprave za poslove obračunavanja poreza na potrošnju i usluga FINE, te sredstava za otplatu glavnice dugoročnog kredita. U prvom polugodištu 2018. godine, program je realiziran sa 915.398,28 kn ili 47,55% planiranih sredstava.

Program A07 1122: Poticanje razvoja turizma

Cilj programa je promicanje turizma kao najvažnije gospodarske grane na području Grada Malog Lošinja koji u prvom polugodištu 2018. godine nije realiziran.

Program A07 1123: Jačanje gospodarstva

Cilj programa poticanje razvoja malog poduzetništva, pogotovo kod ciljanih skupina (žene i mladi), te povećanje broja obrtnika i malih poduzetnika, postiže se kroz subvencije poduzeticima, te kapitalni projekt izgradnje poduzetničkog inkubatora. U okviru ovog programa nalaze se i tekući projekti Mala barka 2 i ATAS-sufinanciran sredstvima EU. U izvještajnom razdoblju ciljevi programa realizirani su sa 307.468,74 kuna ili 15,56%.

Program A07 1124: Potpora poljoprivredi

Cilj programa stvaranje preduvjeta za razvoj poljoprivrede kroz poticanje poljoprivrednika za uspostavu novih nasada i stada, certificiranje poljoprivrednih proizvoda i sl. u prvom polugodištu 2018. nije realiziran.

Program A07 1125: Održavanje prometnih linija

Cilj programa doprinos približavanju malih otoka i mjesta središtu Malog Lošinja i olakšavanje otočne izoliranosti realiziran je sa 10,6% odnosno 41.975 kuna, u prvom polugodištu 2018. godine

UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV, URBANIZAM, PROSTORNO PLANIRANJE I ZAŠTITU OKOLIŠA

Glava 00302 Upravni odjel za komunalni sustav, urbanizam, prostorno planiranje i zaštitu okoliša

Program A08 1130: Prostorno uređenje

Cilj programa je provođenje politike prostornog uređenja radi ujednačavanja uvjeta življenja na cijelom području Grada, osiguravanje prostora za razvoj gospodarskih aktivnosti kroz održivi razvoj otoka, te zaštitu prirodnih, tradicionalnih i kulturnih vrijednosti. Troškovi programa osim izrade prostorno-planske dokumentacije, obuhvaća i održavanje GIS-a, evidentiranje nerazvrstanih cesta te projekt ATLAS 14. U prvom polugodištu ovaj program uglavnom nije realiziran. Utrošeno je svega 4.800,00 kuna za održavanje GIS-a.

Program A08 1131 Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe

Cilj programa je poboljšanje uvjeta stanovanja i rada gospodarskih subjekata kroz sufinanciranje projekata komunalnog poduzeća Vodoopskrba i odvodnja Cres Mali Lošinj, a sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu. Ovaj program u prvom polugodištu 2018. godine nije realiziran.

Program A08 1132 Izgradnja i uređenje komunalne infrastrukture

Cilj programa je osigurati građanima i gospodarskim subjektima bolje uvjete življenja i poslovanja, te širenje i podizanje kvalitete komunalne opremljenosti naselja i predjela. U prvom polugodištu od ukupno 24 kapitalnih projekata u potpunosti je realiziran kapitalni projekt „Pristupna cesta u skladišno-servisnoj zoni“. Djelomično su realizirani kapitalni projekti: Parterno uređenje Suska, Cesta Malin, Cesta Šestavina, Sanacija pristaništa na Malim Srakanama, Cesta Kovčanje-Poljana. Ostali projekti nisu realizirani u izvještajnom razdoblju. Dakle, od ukupno planiranih 22.803.000 kn, realizirano je svega 3.464.278,94 kn ili 15,19% ukupnog plana.

Program A08 1133 Održavanje komunalne infrastrukture

Cilj programa je osigurati zadovoljavajuću komunalnu infrastrukturu i uslugu sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu i odlukama Grada. U okviru programa realiziraju se sljedeće aktivnosti: utrošak struje, održavanje javne rasvjete, dekorativna rasvjeta i dekoracija grada, održavanje zelenih površina, održavanje fontana, čišćenje javnih površina, intervencije na javnim površinama, prosjeci i održavanje šuma, održavanje obale, održavanje nerazvrstanih ulica i puteva, regulacija prometa, prometna signalizacija, opskrba vodom i javni izljevi, odvodnja oborinskih voda, deratizacija i higijenski usluge, groblja, čišćenje javnih WC-a, prijevoza sredstva i strojevi, komunalni prioriteti u naseljima, opremanje urbanom i komunalnom opremom, održavanje komunalne opreme, prijevoz pokojnika, uređenje plaža, web servis-ZAKRPAJ.to, te projekt uređenja plaže Kadin.

Od ukupno planiranih 16.717.825,00 kuna, u prvom polugodištu 2018. godine ostvareno je 4.524.232,07 ili 27,06 %.

Program A08 1134 Programska aktivnost odjela

Cilj programa je osiguranje uvjeta za provedbu programa iz komunalnog sustava, a od ukupno planiranih sredstava 557.000,00 kn, u prvom polugodištu realizirano je 56,93 % programa, odnosno 317.118,01 kuna.

Program A08 1135 Održavanje i izgradnja stambenog fonda

Cilj programa je zadovoljavanje potreba stanovništva za izgradnjom novih i održavanjem postojećih stanova. U okviru ovog programa osiguravaju se sredstva za tekuće i investicijsko održavanje i premije osiguranja stanova, rekonstrukcije stambenog fonda, sufinanciranje fasada sa upraviteljem Kany d.o.o., te projekt stanogradnje.

Od ukupno planiranih sredstava 1.900.000,00 kuna u prvom polugodištu realizirano je 21,94%, odnosno 416.787,55 kn.

Program A08 1136 Gospodarenje poslovnim objektima

Programom se postiže zadovoljavanje potreba stanovništva za odgovarajućim poslovnim prostorima potrebnim za razvoj poduzetništva, te se zadovoljavaju potrebe turista kroz raznovrsniju ponudu.

U okviru programa financiraju se troškovi upravljanja poslovnim prostorima, rekonstrukcija postojećih poslovnih prostora te dovršetak kapitalnog projekta uređenja ribarnice. Od ukupno planiranih sredstava 2.855.000,00 kn, do 30.06.2018. realizirano je 931.063,35 kuna ili 32,61%.

Program A08 1137 Intervencijski programi i zalihe

Cilj programa osiguranje sredstava za rješavanje hitnih slučajeva, elementarnih nepogoda i drugih neplaniranih potreba nije ostvaren u prvom polugodištu 2018. godine.

Program A08 1139 Zaštita okoliša

Cilj programa je zaštita okoliša i razvijanje svijesti kod građana o potrebi očuvanja prirodnih resursa, a u izvještajnom razdoblju ostvaren je sa 6,63% ili 565.893,82 kuna sredstava od ukupno planiranih 8.530.000,00 kn.

Glava 00303 Javna sigurnost

Program A08 1141 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja

Programom se ostvaruju uvjeti za zaštitu imovine i prirode od požara temeljem Zakona o vatrogastvu i gradskog plana zaštite od požara. Program obuhvaća i organizacijske oblike sustava zaštite i spašavanja djelovanja u slučaju prirodnih i drugih nesreća.

Program je u prvom polugodištu 2018. godine realiziran sa 2.526.163,01 kuna što čini 43,14% od ukupnog plana.

OBVEZE

Tablica 4. Obveze Grada Malog Lošinja i proračunskih korisnika I.-VI. 2018. Godine

Naziv	Stanje obveza na dan 01.01.2018.	Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju	Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju	Stanje obveza na dan 30.06.2018	Stanje dospjelih obveza	Stanje nedospjelih obveza
GRAD MALI LOŠINJ	21.824.164,00	21.834.943,00	22.222.630,00	21.436.477,00	3.361.762,00	18.074.714,00
DJEČJI VRTIĆ CVRČAK	597.274,00	4.778.647,00	4.656.709,00	719.212,00	0,00	719.212,00
PUČKO OTVORENO UČILIŠTE	78.35,00	519.210,00	542.456,00	55.489,00	0,00	55.489,00
GRADSKA KNJIŽNICA I ČITAONICA	81.232,00	642.461,00	647.615,00	76.078,00	0,00	76.078,00
LOŠINJSKI MUZEJ	123.419,00	569.195,00	606.928,00	85.686,00	4.300,00	81.386,00
JAVNA VATROGASNA POSTROJBA	384.565,00	2.157.265,00	2.462.306,00	79.524,00	70.016,00	9.508,00
UKUPNO	23.089.389,00	30.501.721,00	31.138.644,00	22.452.466,00	3.436.078,00	19.016.387,00

Stanje ukupnih obveza Grada i proračunskih korisnika na dan 30.06.2018. godine bilo je 22.452.466,00, od čega 3.436.078,00 dospjelih obveza, a 19.016.387,00 kn nedospjelih obveza koje sadrže i 11.775.856,00 kn obveza za dugoročni kredit.

POTENCIJALNE OBVEZE

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka iznosi 18.322.444,29 kn.

NOVČANA SREDSTVA

Stanje novčanih sredstava na žiro-računu Proračuna na dan 30.06.2018.godine iznosilo je 865.583,74 kn.

POTRAŽIVANJA

Tablica 5. Stanje potraživanja na dan 30.06.2018.

VRSTA PRIHODA	POTRAŽIVANJA PRETHODNIH GODINA	2018			POTRAŽIVANJA UKUPNO
		ZADUŽENJA	UPLATE	POTRAŽIVANJA	
Komunalna naknada	2.991.908,62	5.363.420,88	4.875.245,56	488.175,32	3.480.083,94
Komunalni doprinos	1.189.525,48	1.370.945,90	1.636.272,75	-265.326,85	924.198,63
Spomenička renta	843.864,19	23.651,47	162.961,92	-139.310,45	704.553,74
Naknada za nezakonito izgr.objekte	47.982,22	79.748,68	139.423,87	-59.675,19	-11.692,97
Porez na javne površine	982.228,82	11.108,80	205.541,33	-194.432,53	787.796,29
Naknada za javne površine	-2.631.835,72	256.768,24	209.992,92	46.775,32	-2.585.060,40
Najamnina (stanovi)	406.966,09	368.205,54	287.999,25	80.206,29	487.172,38
Zakupnina (poslovni prostori)	4.723.677,05	2.409.158,77	2.113.040,98	296.117,79	5.019.794,84
Otkup stanova	422.883,37	258.288,44	253.539,45	4.748,99	427.632,36
Porez na tvrtku	1.006.844,46	-32.696,25	24.551,72	-57.247,97	949.596,49
Porez na kuće za odmor	952.379,45	3.563.427,54	2.827.945,91	735.481,63	1.687.861,08
Prodaja nekretnina-zemljište i poslovni	65.635,26	897.938,20	814.534,15	83.404,05	149.039,31
Kazne	91.201,46	14.565,00	5.383,08	9.181,92	100.383,38
Ostali prihodi	-73.416,14	1.475.521,16	1.168.766,09	306.755,07	233.338,93
UKUPNO	11.019.844,61	16.060.052,37	14.725.198,98	1.334.853,39	12.354.698,00

2. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA U PRVOM POLUGODIŠTU 2018. GODINE

Zaduživanje jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave regulirano je Zakonom o proračunu ("Narodne novine" br. 87/08, 136/12 I 15/15) i Pravilnikom o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti JLP (R)S ("Narodne novine" 55/09 i 139/10). Pod zaduživanjem se podrazumijeva uzimanje kredita, zajmova i izdavanje vrijednosnih papira.

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala daje pregled zaduživanja u izvještajnom razdoblju po instrumentima zaduženja, valutnoj, kamatnoj i ročnoj strukturi.

Kredit Erste & steiermaerkische bank d.d., za projekt „Rekonstrukcija i dogradnja obalnog zida i popločenje rive Priko“ Gradsko vijeće Grada Malog Lošinja je na sjednici održanoj 15. rujna 2011. godine donijelo Odluku o zaduživanju Grada Malog Lošinja za financiranje kapitalnog projekta „Rekonstrukcija i dogradnja obalnog zida i popločenje rive Priko“ te je Grad Mali Lošinj sklopio s Erste & steiermaerkische bank d.d., Ugovor o kreditu na iznos od 13.000.000,00 Kn. Sredstva kredita otplaćuju se sukcesivno u roku od 11 godina, uključujući i poček od 3 godine, u 44 jednakih tromjesečnih rata. Kamatna stopa za cijelo vrijeme trajanja kredita je fiksna i iznosi 3,3% godišnje. Kamata se obračunava tijekom cijelog vremena korištenja, počeka i povrata kredita. Prema otplatnom planu otplata kredita započela je 31.12.2015. godine i traje do 31.12.2026. godine.

R.br.	Vrsta kredita/zajma	Naziv pravne osobe davatelja kredita/zajma	Stanje glavnice na dan 1.1.18	Plaćeno 1.1-30.6.2018	Stanje glavnice na dan 30.6.18.
1.	Dugoročni tuzemni kredit	Erste& steiermaerkische bank d.d.	10.359.362,23 kn	583.506,16 kn	9.775.856,07 kn

3. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA U PRVOM POLUGODIŠTU

Sukladno članku 91. Zakona o proračunu, jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave može dati jamstvo pravnoj osobi u svom većinskom izravnom ili neizravnom vlasništvu i ustanovi čiji je osnivač, za ispunjenje obveza pravne osobe i ustanove. Jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezna je prije davanja jamstva ishoditi suglasnost ministra financija. Dano jamstvo se uključuje u opseg mogućeg zaduživanja JLP (R)S.

Izvještaj o danim jamstvima sadrži pregled danih jamstava te stanje obveza o danim jamstvima na početku i na kraju izvještajnog razdoblja.

U razdoblju I-VI 2018.godine Grad Mali Lošinj nije davao nova jamstva.

Stanje aktivnih jamstava na dan 30.06.2018. godine iznosi 0,00 kuna.

4.IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE U PRVOM POLUGODIŠTU 2018. GODINE

Sukladno Zakonu o proračunu, sredstva proračunske zalihe mogu se koristiti za nepredviđene namjene za koje u proračunu nisu osigurana sredstva ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dostatna sredstva jer ih pri planiranju proračuna nije bilo moguće predvidjeti: za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju posljedica elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških nesreća ili događaja koji mogu ugroziti okoliš i ostalih nepredvidivih nesreća, za izvršenje sudskih odluka i nagodbi za isplatu naknade i rente te za druge nepredviđene rashode u tijeku godine.

Odlukom o izvršavanju Proračuna Grada Malog Lošinja za 2018. godinu utvrđena su sredstva za proračunsku zalihu u iznosu od 100.000,00 kn.

U razdoblju od 01.01.2010-30.06.2018. godine nisu korištena sredstva proračunske zalihe.

**5. IZVJEŠTAJ O PROVEDBI PLANA RAZVOJNIH PROGRAMA U PRVOM
POLUGODIŠTU 2018. GODINE**

Plan razvojnih programa Grada Malog Lošinja za razdoblje 2018-2020. godine planiran je u visini od 100.007.921,05 kn.

Realizacija Plana razvojnih programa u prvom polugodištu 2018. godine prikazana je u sljedećoj tablici:

PROGRAM/ AKTIVNOST	BROJ KONTA		NAZIV PROGRAMA / AKTIVNOSTI INVESTICIJA / KAPITALNA POMOĆ / KAPITALNA DONACIJA	PLAN 2018.	REALIZACIJA I-VI 2018	
					Iznos	%
		RAZDJEL	URED GRADA I UPRAVLJANJA GRADSKOM IMOVINOM	3.052.175,00 kn	86.250,00 kn	2,82
P1103			REDOVNA DJELATNOST UPRAVNIH TIJELA	2.212.175,00 kn	0,00 kn	0
K100003		Kapitalni projekt	Gradska vijećnica	2.212.175,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 7.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.212.175,00 kn	0,00 kn	0
	4212		Poslovni objekti	2.212.175,00 kn	0,00 kn	0
P1107			PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	100.000,00 kn	0,00 kn	
K100002		Kapitalni projekt	Kapitalna ulaganja u objekt	100.000,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 5.2. KAPITALNE POMOĆI IZ PRORAČUNA RH	100.000,00 kn	0,00 kn	0
	4511		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	100.000,00 kn	0,00 kn	0
P1113			KAPITALNA ULAGANJA U OBJEKTE KULTURE	720.000,00 kn	86.250,00 kn	11,97
K100038		Kapitalni projekt	Osorski bedemi	300.000,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 5.2. KAPITALNE POMOĆI IZ PRORAČUNA RH	300.000,00 kn	0,00 kn	0
	4126		Ostala nematerijalna imovina	300.000,00 kn	0,00 kn	0
K100007		Kapitalni projekt	Utvrda Kaštel, Mali Lošinj	420.000,00 kn	86.250,00 kn	20,54
			Izvor 4.4. SPOMENIČKA RENTA	70.000,00 kn	0,00 kn	0
	4126		Ostala nematerijalna imovina	70.000,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 5.2. KAPITALNE POMOĆI IZ PRORAČUNA RH	300.000,00 kn	86.250,00 kn	28,75
	4126		Ostala nematerijalna imovina	300.000,00 kn	86.250,00 kn	28,75
			Izvor 5.5. KAPITALNE POMOĆI PGŽ	50.000,00 kn	0,00 kn	0
	4126		Ostala nematerijalna imovina	50.000,00 kn	0,00 kn	0
P1114			RAZVOJ SPORTA I REKREACIJE	20.000,00 kn	0,00 kn	0
K100003		Kapitalni projekt	Izgradnja športske dvorane	20.000,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 7.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	20.000,00 kn	0,00 kn	0
	4212		Sportski i rekreacijski objekti	20.000,00 kn	0,00 kn	0
		RAZDJEL	UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV, URBANIZAM, PROSTORNO PLANIRANJE I ZAŠTITU OKOLIŠA	33.913.000,00 kn	4.057.425,39 kn	11,9
P1130			PROSTORNO PLANIRANJE	560.000,00 kn	0,00 kn	0
A100001		Aktivnost	Izrada dokumentacije prostornog uređenja	560.000,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 4.7. NAKNADA ZA NEZAKONITO IZGRAĐENE GRAĐEVINE	200.000,00 kn	0,00 kn	0
	4126		Ostala nematerijalna imovina	200.000,00 kn	0,00 kn	0

			Izvor 5.2. KAPITALNE POMOĆI IZ PRORAČUNA RH	200.000,00 kn	0,00 kn	0
	4126		Ostala nematerijalna imovina	200.000,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 6.2. KAPITALNE DONACIJE	160.000,00 kn	0,00 kn	0
	4126		Ostala nematerijalna imovina	160.000,00 kn	0,00 kn	0
P1131			IZGRADNJA OBJEKATA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE S KOMUNALNIM DRUŠTVOM	3.750.000,00 kn	0,00 kn	0
K100010		Kapitalni projekt	Projekt oborinske odvodnje ulice Studenac	3.500.000,00 kn	0,00 kn	0
			<i>Izvor 4.2. KOMUNALNI DOPRINOS</i>	1.000.000,00 kn	0,00 kn	0
	3861		Kapitalne pomoći bankama i ost.finan.institucijama i trg.društvima u javnom sektoru	1.000.000,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 5.2. KAPITALNE POMOĆI IZ PRORAČUNA RH	2.500.000,00 kn	0,00 kn	0
	3861		Kapitalne pomoći bankama i ost.finan.institucijama i trg.društvima u javnom sektoru	2.500.000,00 kn	0,00 kn	0
K100011		Kapitalni projekt	Projekt vodovoda i odvodnje otoka Unije	250.000,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 5.2. KAPITALNE POMOĆI IZ PRORAČUNA RH	250.000,00 kn	0,00 kn	0
	3861		Kapitalne pomoći bankama i ost.finan.institucijama i trg.društvima u javnom sektoru	250.000,00 kn	0,00 kn	0
P1132			IZGRADNJA OBJEKATA I UREĐENJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	21.103.000,00 kn	3.462.778,94 kn	16,4
K100001		Kapitalni projekt	Pristupna cesta infrastr. skladišna zona	4.220.000,00 kn	2.664.249,69 kn	63,13
			<i>Izvor 4.2. KOMUNALNI DOPRINOS</i>	2.420.000,00 kn	849.433,81 kn	35,1
	3237		Intelektualne i osobne usluge	120.000,00 kn	23.750,00 kn	19,79
	4111		Zemljište	500.000,00 kn	0,00 kn	0
	4126		Ostala nematerijalna imovina	100.000,00 kn	0,00 kn	0
	4213		Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	1.700.000,00 kn	825.683,81 kn	48,57
			Izvor 5.2. KAPITALNE POMOĆI IZ PRORAČUNA RH	1.800.000,00 kn	1.814.815,88 kn	100,82
	4126		Ostala nematerijalna imovina	200.000,00 kn	0,00 kn	0
	4213		Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	1.600.000,00 kn	1.814.815,88 kn	113,43
K100008		Kapitalni projekt	Parterno uređenje Suska	100.000,00 kn	7.993,04 kn	7,99
			<i>Izvor 4.2. KOMUNALNI DOPRINOS</i>	100.000,00 kn	7.993,04 kn	7,99
	4213		Ceste	100.000,00 kn	7.993,04 kn	7,99
K100013		Kapitalni projekt	Cesta Malin	350.000,00 kn	9.460,52 kn	2,7
			<i>Izvor 4.2. KOMUNALNI DOPRINOS</i>	350.000,00 kn	3.460,52 kn	2,7
	3237		Intelektualne i osobne usluge	10.000,00 kn	0,00 kn	0
	4111		Zemljište	40.000,00 kn	9.460,52 kn	23,65
	4213		Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	300.000,00 kn	0,00 kn	0
K100014		Kapitalni projekt	Cesta Šestavina	150.000,00 kn	77.500,00 kn	51,67
			<i>Izvor 4.2. KOMUNALNI DOPRINOS</i>	150.000,00 kn	77.500,00 kn	51,67
	4111		Zemljište	150.000,00 kn	77.500,00 kn	51,67
K100017			Rekonstrukcija Vele rive	50.000,00 kn	0,00 kn	0
			<i>Izvor 4.2. KOMUNALNI DOPRINOS</i>	50.000,00 kn	0,00 kn	0
	4126		Ostala nematerijalna imovina	50.000,00 kn	0,00 kn	0
K100020		Kapitalni projekt	Biciklistička staza Apsyrtides	350.000,00 kn	0,00 kn	0

			Izvor 4.2. KOMUNALNI DOPRINOS	50.000,00 kn	0,00 kn	0
	4214		Ostali građevinski objekti	50.000,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 5.2. KAPITALNE POMOĆI IZ PRORAČUNA RH	300.000,00 kn	0,00 kn	0
	4214		Ostali građevinski objekti	300.000,00 kn	0,00 kn	0
K100021		Kapitalni projekt	Cesta Zagazinjine	50.000,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 4.2. KOMUNALNI DOPRINOS	50.000,00 kn	0,00 kn	0
	4111		Zemljište	50.000,00 kn	0,00 kn	0
K100042		Kapitalni projekt	Sanacija rive na Malim Srakanama	2.000.000,00 kn	691.700,69 kn	34,59
			Izvor 5.2. KAPITALNE POMOĆI IZ PRORAČUNA RH	1.000.000,00 kn	688.575,69 kn	68,86
	4214		Ostali građevinski objekti	1.000.000,00 kn	688.575,69 kn	68,86
			Izvor 5.5. KAPITALNE POMOĆI PGŽ	600.000,00 kn	0,00 kn	0
	4214		Ostali građevinski objekti	600.000,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 7.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	400.000,00 kn	3.125,00 kn	0,78
	4214		Ostali građevinski objekti	400.000,00 kn	3.125,00 kn	0,78
K100048		Kapitalni projekt	Izgradnja rive na Susku	500.000,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 5.2. KAPITALNE POMOĆI IZ PRORAČUNA RH	500.000,00 kn	0,00 kn	0
	4214		Ostali građevinski objekti	500.000,00 kn	0,00 kn	0
K100049		Kapitalni projekt	Cesta u stambenoj zoni Kalvarija	208.000,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 4.2. KOMUNALNI DOPRINOS	208.000,00 kn	0,00 kn	0
	3237		Intelektualne i osobne usluge	30.000,00 kn	0,00 kn	0
	4111		Zemljište	100.000,00 kn	0,00 kn	0
	4126		Ostala nematerijalna imovina	78.000,00 kn	0,00 kn	0
K100052			Cesta Kovčanje-Poljana	250.000,00 kn	11.875,00 kn	4,75
			Izvor 4.2. KOMUNALNI DOPRINOS	250.000,00 kn	11.875,00 kn	4,75
	4126		Ostala nematerijalna imovina	250.000,00 kn	11.875,00 kn	4,75
K100053			Izgradnja javne rasvjete na Čikatu	2.000.000,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 6.2. KAPITALNE DONACIJE	2.000.000,00 kn	0,00 kn	0
	4214		Ostali građevinski objekti	2.000.000,00 kn	0,00 kn	0
K100054			Obnova stare jezgre Velog Lošinja	540.000,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 6.2. KAPITALNE DONACIJE	40.000,00 kn	0,00 kn	0
	3237		Intelektualne i osobne usluge	40.000,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 7.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	500.000,00 kn	0,00 kn	0
	4214		Ostali građevinski objekti	500.000,00 kn	0,00 kn	0
K100055			Šetnica Susak - uvala Bok	300.000,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 4.2. KOMUNALNI DOPRINOS	300.000,00 kn	0,00 kn	0
	4126		Ostala nematerijalna imovina	300.000,00 kn	0,00 kn	0
K100056			Izgradnja javne rasvjete Valdarke-Punta	1.810.000,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 4.2. KOMUNALNI DOPRINOS	1.110.000,00 kn	0,00 kn	0
	3237		Intelektualne i osobne usluge	60.000,00 kn	0,00 kn	0
	4214		Ostali građevinski objekti	1.050.000,00 kn	0,00 kn	0
			Izvor 5.7. KAPITALNE POMOĆI OD INSTITUCIJA I TIJELA EU	700.000,00 kn	0,00 kn	0

	4214		Ostali građevinski objekti	700.000,00 kn	0,00 kn	0
K100057			Parterno uređenje šetnice Čikat	8.125.000,00 kn	0,00 kn	0
			<i>Izvor 6.2. KAPITALNE DONACIJE</i>	8.125.000,00 kn	0,00 kn	0
	4214		Ostali građevinski objekti	8.125.000,00 kn	0,00 kn	0
K100059			Izgradnja i parterno uređenje rive Velopin	100.000,00 kn	0,00 kn	0
			<i>Izvor 4.2. KOMUNALNI DOPRINOS</i>	100.000,00 kn	0,00 kn	0
	4126		Ostala nematerijalna imovina	100.000,00 kn	0,00 kn	0
	4214		Ostali građevinski objekti	0,00 kn	0,00 kn	0
P1135			ODRŽAVANJE I IZGRADNJA STAMBENOG FONDA	900.000,00 kn	34.546,88 kn	3,84
K100010		Kapitalni projekt	Stanogradnja	900.000,00 kn	34.546,88 kn	3,8
			<i>Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	900.000,00 kn	34.546,88 kn	3,84
	3237		Intelektualne i osobne usluge	200.000,00 kn	34.546,88 kn	17,27
	4126		Ostala nematerijalna imovina	200.000,00 kn	0,00 kn	0
	4211		Stambeni objekti	500.000,00 kn	0,00 kn	0
P1139			ZAŠTITA OKOLIŠA	7.600.000,00 kn	560.099,57 kn	7,37
K100001		Kapitalni projekt	Sanacija odlagališta Kalvarija	7.600.000,00 kn	560.099,57 kn	7,37
			<i>Izvor 5.2. KAPITALNE POMOĆI IZ PRORAČUNA RH</i>	7.600.000,00 kn	560.099,57 kn	7,37
	3237		Intelektualne i osobne usluge	600.000,00 kn	49.350,00 kn	8,23
	3861		Kapitalne pomoći bankama i ost. finan.institucijama i trg.društvima u javnom sektoru	2.500.000,00 kn	500.000,00 kn	20
	4111		Zemljište	1.100.000,00 kn	10.749,57 kn	0,98
	4214		Ostali građevinski objekti	3.400.000,00 kn	0,00 kn	0
		RAZDJEL	UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE, TURIZAM I GOSPODARSTVO	1.239.225,00 kn	125.577,74 kn	10,1
P1123			JAČANJE GOSPODARSTVA	338.000,00 kn	8.779,69 kn	
A100001			Sufinanciranje kamata	30.000,00 kn	5.779,69 kn	19,27
			<i>Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	30.000,00 kn	5.779,69 kn	19,27
	3523		Subvencije poduzetnicima	30.000,00 kn	5.779,69 kn	19,27
A100002		Aktivnost	Subvencije poduzetnicima – žene i mladi	142.000,00 kn	0,00 kn	0
			<i>Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	142.000,00 kn	0,00 kn	0
	3523		Subvencije poduzetnicima	142.000,00 kn	0,00 kn	0
A100003		Aktivnost	Subvencije poduzetnicima za stručno osposobljavanje	40.000,00 kn	0,00 kn	0
			<i>Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	40.000,00 kn	0,00 kn	0
	3237		Intelektualne i osobne usluge	40.000,00 kn	0,00 kn	0
A100004		Aktivnost	Subvencije poduzetnicima za zapošljavanje	16.000,00 kn	3.000,00 kn	18,75
			<i>Izvor 3.1 . VLASTITI PRIHODI</i>	16.000,00 kn	3.000,00 kn	18,75
	3523		Subvencije poduzetnicima	16.000,00 kn	3.000,00 kn	18,75
A100007		Aktivnost	Subvencije poduzetnicima	110.000,00 kn	0,00 kn	0
			<i>Izvor 3.1 . VLASTITI PRIHODI</i>	110.000,00 kn	0,00 kn	0
	3523		Subvencije poduzetnicima	110.000,00 kn	0,00 kn	0
P1124			POTPORA POLJOPRIVREDI	100.000,00 kn	0,00 kn	0
A100001			Subvencije poljoprivrednicima	100.000,00 kn	0,00 kn	0

	3523		Subvencije poljoprivrednicima	100.000,00 kn	0,00 kn	0
P1127			RAZVOJ PODUZETNIČKE ZONE	801.225,00 kn	116.798,05 kn	14,57
K100001		Kapitalni projekt	Izgradnja poduzetničkog inkubatora	801.225,00 kn	116.798,05 kn	14,57
			<i>Izvor 5.2. KAPITALNE POMOĆI IZ PRORAČUNA RH</i>	261.225,00 kn	116.798,05 kn	44,71
	4212		Poslovni objekti	261.225,00 kn	116.798,05 kn	44,71
			<i>Izvor 5.7. KAPITALNE POMOĆI OD INSTITUCIJA I TIJELA EU</i>	500.000,00 kn	0,00 kn	0
	4212		Poslovni objekti	500.000,00 kn	0,00 kn	0
			<i>Izvor 5.8. TEKUĆE POMOĆI OD INSTITUCIJA I TIJELA EU</i>	40.000,00 kn	0,00 kn	0
	3237		Intelektualne i osobne usluge	40.000,00 kn	0,00 kn	0
			SVEUKUPNO	38.204.400,00 kn	4.269.253,13 kn	10,62