OBRAZLOŽENJE
GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA KRKA
ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31. 12. 2020. GODINE

Prema članku 110. Zakona o proračunu («Narodne novine» br. 87/08., 136/12 i 15/15) upravni odjel jedinice lokalne samouprave i uprave dostavlja godišnji izvještaj o izvršenju proračuna za prethodnu godinu gradonačelniku **najkasnije do 01. svibnja**, a gradonačelnik ga podnosi na donošenje predstavničkom tijelu jedinice lokalne samouprave i uprave **najkasnije do 01. lipnja.**

Na temelju članka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna («Narodne novine» broj 24/13, 102/17 i 1/20) ovaj Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Grada Krka za 2020. godinu sadrži:

1. Opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije
2. Posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije
3. Izvještaj o zaduživanju i danim jamstvima
4. izvještaj o korištenju proračunske zalihe
5. obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

Godišnji izvještaj pod točkom 1. i 2. sadrži:

1. <u>OPĆI DIO</u>

SAŽETAK: A RAČUN PRIHODA I RASHODA I B RAČUN FINANCIRANJA – prva razina konta
A) RAČUN PRIHODA I RASHODA –
- EKONOMSKA KLASIFIKACIJA – konta do 4 razine
- PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - veza prihoda i rashoda
- PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI – statističke djelatnosti
B) RAČUN FINANCIRANJA – PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA
C) RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA – PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

2. <u>POSEBNI DIO</u>

- RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI (prema pror. korisnicima)
- RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI (aktivnosti i projekti sa izvorima)
- IZVRŠENJE PLANA RAZVOJNIH PROGRAMA

Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Grada Krka za 2020. godinu **je konsolidirani,** pa pored prihoda proračuna Grada obuhvaća i sve vlastite prihode, primitke i pomoći, kao i rashode koji se ovima financiraju, proračunskih korisnika – ustanova, kojih je grad osnivač. Pri tome svaki zasebno vodi svoju glavnu knjigu i bilancu (imovinu, potraživanja, obaveze, izvore i rezultat), odnosno zasebno računovodstvo i sastavlja financijski izvještaj razine 21 za proračunskog korisnika, odnosno razine 22 za proračun, a zatim proračun konsolidira sve pojedinačne u izvještaj razine 23 –konsolidirani, koji bi, uz neka propisana izuzeća, trebao odgovarati Godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna.

U ovom obrazloženju podaci o bilanci (imovini, potraživanjima i obvezama) koji su predočeni na kraju izvještaja, odnose se na proračun grada (Razdjel 001 - Jedinstveni upravni odjel), bez proračunskih

korisnika. Oni svoja obrazloženja i podatke dostavljaju u zasebnim izvještajima, koji su objavljeni na internetskim portalima kako slijedi:

1. GRADSKA KNJIŽNICA KRK http://www.gk-krk.com.hr/
2. CENTAR ZA KULTURU GRADA KRKA https://www.grad-krk.hr/node/26156
3. DJEČJI VRTIĆ KATARINA FRANKOPAN KRK https://www.dvkf-krk.hr/index.php/pravni-financijski/dokumenti/financijski-dokumenti/financijski-dokumenti-2020
4. JAVNA VATROGASNA POSTROJBE GRADA KRKA http://www.jvp-krk.hr/index.php/dokumentacija/zavrsni-racun/2020/Zavrsni%20racun/2020/detail

Uz godišnji izvještaj o izvršenju proračuna vezani su i drugi izvještaji koji će biti objavljeni na internetskim stranicama grada:

- Programi održavanja i izgradnje komunalne infrastrukture
- Izvještaji o utrošenim namjenskim sredstvima turističke i ekološke pristojbe, spomeničke rente, naknade od sredstava za legalizaciju bespravno izgrađenih zgrada, zakupa i prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu države
- Izvještaj o donacijama udrugama i neprofitnim organizacijama prikazuje realizaciju programa javnih potreba.
- Registar ugovora po provedenoj javnoj nabavi.

Konsolidirani Proračun Grada Krka ostvario je:

	OSTVARENO 2019	PLAN 2020	OSTVARENO 2020	INDEX 2020/19	ostv/plan
PRIHODI	**74.141.537,55**	**68.928.153,21**	**67.985.672,45**	**0,92**	**0,99**
PRIMICI	**5.801.600,00**	**3.562.000,00**	**4.034.726,47**	**0,70**	**1,13**
VIŠAK PRIHODA	**1.855.484,68**	**889.846,79**	**889.858,06**	**0,48**	**1,00**
PRETHODNE GOD.					
UKUPNO:	**81.798.622,23**	**73.380.000,00**	**72.910.256,98**	**0,89**	**0,99**
RASHODI I IZDACI	**80.908.775,45**	**73.380.000,00**	**67.374.872,87**	**0,83**	**0,92**
VIŠAK/MANJAK PRIHODA (PRIHODI – RASHODI)	**889.846,78**		**5.535.384,11**		

Proračun Grada Krka za 2020. godinu usvojen je na sjednici Gradskog vijeća Grada Krka od 13. prosinca 2019. godine, u iznosu od 97.604.961,72 kn prihoda i primitaka, 58.000,00 kn viška prihoda iz prethodne godine i 97.662.961,72 kn rashoda i izdataka.

Prvom izmjenom proračuna Grada Krka za 2020. godinu predložen je iznos od 81.893.008,02 kn prihoda i primitaka, 889.846,79 kn prenesenog viška iz prethodne godine te 82.782.854,81 kn rashoda i izdataka. Usvojena je na sjednici Gradskog vijeća Grada Krka dana 23. srpnja 2020. godine.

Drugom Izmjenom Proračuna Grada Krka za 2020. godinu predložen je iznos od 72.490.153,21 kn prihoda i primitaka, 889.846,79 kn prenesenog viška iz prethodne godine te 73.380.000,00 kn rashoda i izdataka. Usvojena je na sjednici Gradskog vijeća Grada Krka dana 14. prosinca 2020. godine.

U 2020. godini nije bilo preraspodjela na pojedinim proračunskim stavkama.

Tijekom 2020. godine proračun je poslovao u uvjetima koje je nametnula pandemije corona virusa (COVID-19), sa neujednačenim i neizvjesnim prilivom prihoda, uz donošenje mjera za likvidnost proračuna, a s druge strane za pomoć gospodarstvu u novonastalim uvjetima. Zbog pada likvidnosti u razdoblju zatvaranja objekata korišten je okvirni kredit – dozvoljeni minus na tekućem računu i beskamatni zajam Ministarstva financija. Dinamika rashoda prilagođena je prilivu prihoda. Dio projekata prenesen je u 2021. godinu.

Smanjenje rashoda za projekte društvenih djelatnosti, programe javnih potreba u kulturi, sportu, tehničkoj kulturi, poljoprivredi, rashoda za zaposlene, reduciranje rashoda koji nisu bili nužni obzirom na novonastalu situaciju i obustavu rada objekata nadomjestilo je manjak prihoda u odnosu na uobičajene prihode ranijih godina, te je rezultat poslovanja pozitivan.

Realizirana su ugovorena sredstva pomoći za projekt Izgradnje ceste na Malom Kartecu, financiran sredstvima kredita i izvršena je prijevremena otplata kredita u iznosu realizirane pomoći. Ugovoreni su moratoriji na dugoročne kredite.

Ukupno sa prenesenim sredstvima iz ranijeg razdoblja u odnosu na prethodnu 2019 godinu Proračun je 2020 godine raspolagao sa 11% manje sredstava i utrošio 17% manje sredstava. Neutrošena sredstva prenose se u 2021. godinu u kojoj se nastavlja poslovanje u neuobičajenim okolnostima.

PRIHODI

Konsolidirani Proračun Grada Krka za 2020. godinu sadrži sve prihode proračuna i proračunskih korisnika uključujući i njihove vlastite, namjenske prihode i pomoći nadležnog i nenadležnih proračuna. U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine **ostvareni su prihodi i primici u iznosu od 72.020.398,92 kn**, što predstavlja 99,35% od planiranog godišnjeg konsolidiranog proračuna odnosno 90,08 % od ostvarenje prethodne godine, kada je ostvareno **79.943.137,55 kn** kn.

- **Prihodi poslovanja** ostvareni su u iznosu od 67.274.134,81 kn što je 99% od planiranog, a u odnosu na prethodnu godinu, kada je uprihodovano 71.858.269,84 kn, ostvareno je 6**% manje** prihoda poslovanja. U ukupnom ostvarenom iznosu prihoda poslovanja Grad Krk sudjeluje sa 52.185.405,00 kn (77,6%), Gradska knjižnica Krk sa 70.955,00 kn (0,1%), Centar za kulturu Grada Krka sa 200.976,00 kn (0,3%.), Dječji vrtić „Katarina Frankopan“ sa 13.152.294,00 kn (19,5%) te Javna vatrogasna postrojba Grada Krka sa 1.664.503,00 kn (2,5%). Prihodi poslovanja sastoje se od: prihoda od poreza, od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima (komunalni doprinos, komunalna naknada, upravne i administrativne pristojbe, prihodi po posebnim propisima) te pomoći.

- **Prihodi od prodaje nefinancijske** imovine ostvareni su u iznosu od 711.537,64 kn, što je 93 % od planiranog, **odnosno 69% manje** od prihoda prethodne godine, kada je ostvareno 2.283.267,71 kn. Ove prihode u potpunosti je ostvario upravni odjel.

- Primici od financijske imovine i zaduživanja u 2020. godini ostvareni su u iznosu od 4.034.726,47 kn od kredita i manji su za 30 % u odnosu na prethodnu godinu kada je ostvareno 5.801.600,00 kn. Primitke je u cijelosti ostvario upravni odjel.

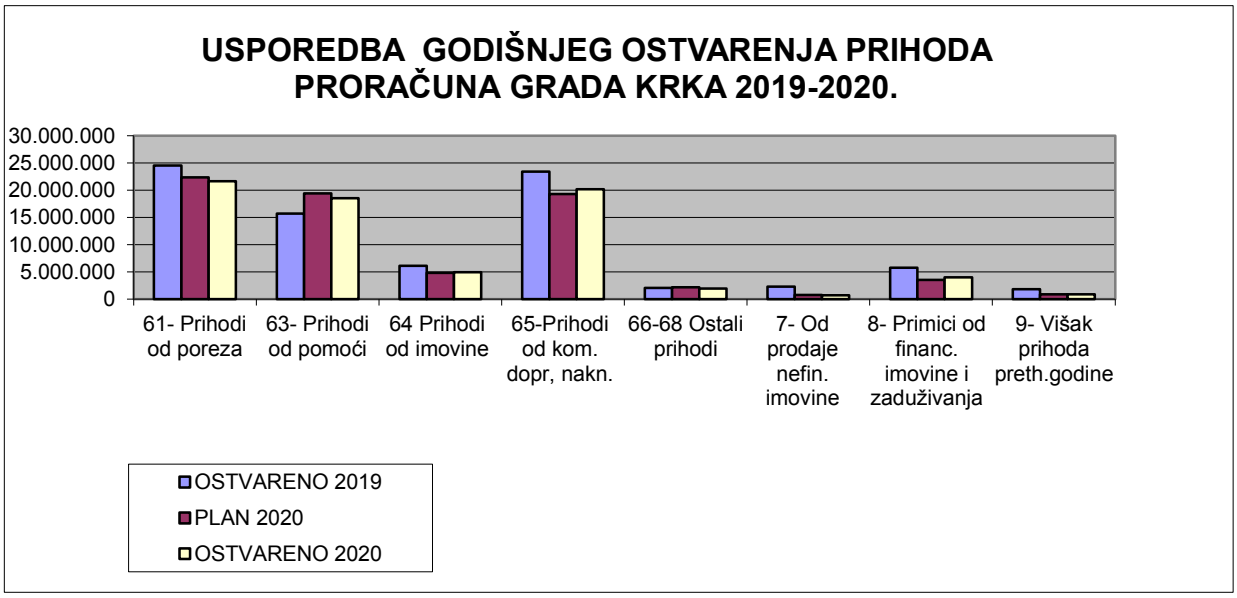
Povećanje prihoda ostvareno je od:

- stalnih poreza na nepokretnu imovinu (za 79%) radi preuzimanja naplate poreza na kuće za odmor od Porezne uprave i uvođenja u bazu podataka većeg broja objekata koji do sada nisu bili obuhvaćeni naplatom poreza. Prihod je ostvaren u iznosu od 3.107.647,56 kn, a prethodne godine u iznosu od 1.738.300,56 kn.

- pomoći proračunu iz drugih proračuna za 178% (ostvareno je 1.225.365,00 kn, a prethodne godine 440.055,00 kn), pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za 428% (ostvareno je 3.392.511,00 kn, a prethodne godine 642.010,00 kn).

Smanjenje prihoda u odnosu na prethodnu godinu ostvareno je u gotovo svim grupama prihoda, pa je od poreza na dohodak smanjenje prihoda za 13%, povremenih poreza na imovinu (promet nekretnina) za 26%, poreza na robu i usluge (porez na potrošnju) za 45%, prihoda od imovine za 19%, prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ukupno za 14% od čega je smanjenje pristojbi za 46%, smanjenje prihoda po posebnim propisima za 16%, prihoda od komunalnog doprinosa i naknade za 7%, zatim smanjenje prihoda od prodaje proizvoda i pruženih usluga i donacija za 2%, prihoda od prodaje proizvedene dugotrajne imovine za 69%, te primitaka od financijske movine i zaduživanja za 51% (*grafikon br.1*).

Grafikon br. 1



Izvor: Proračun Grada Krka 2019 i 2020.

U strukturi prihoda poslovanja najznačajniji su:
- prihodi od poreza (porez na dohodak, porez na imovinu i porez na robu i usluge) – 21.634.785,00 kn,
- prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi te pristojbi po posebnim propisima (komunalni doprinos, komunalna naknada, upravne i administrativne pristojbe, prihodi po posebnim propisima) – 20.162.392,00 kn,
- pomoći iz inozemstva i unutar opće države (tekuće i kapitalne pomoći državnog proračuna, decentralizirana sredstva, tekuće i kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz nenadležnog proračuna) – 18.538.916,00 kn.

Porezni prihodi ostvareni su u iznosu od 21.634.785,00 kn ili 11,9% manje nego prethodne godine. Prihodi od poreza na dohodak ostvareni su u iznosu od 13.191.305,00 kn i manji su za 13,2% od prihoda ostvarenih prethodne godine. Manje je ostvareno od poreza od nesamostalnog rada (8,9%), poreza na dohodak od samostalne djelatnosti (13,2%), poreza na dohodak od imovine i imovinskih prava (20,2%) te poreza na dohodak od kapitala (8,5%). Ostvaren je i povrat od poreza na dohodak po godišnjoj prijavi (na teret proračuna grada) u iznosu od 685.733,00 kn.

Prihodi od poreza na imovinu ostvareni su u iznosu od 7.612.490,00 i smanjeni su za 2,9%. Porez na kuće za odmor ostvaren je u iznosu od 3.107.647,00 kn, što je povećanje od 78,8% (Grad Krk preuzeo je u 2020. godini vođenje, obradu i naplatu poreza od Porezne uprave koja je vodila postupke u ime Grada), dok je porez na promet nekretnina ostvaren u iznosu od 4.504.843,00 kn (smanjenje od 26,2%).

Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna – ostvareni su u iznosu od 18.538.916,00 kn što je 18% više od ostvarenog prihoda prethodne godine. Sastoje se od tekućih i kapitalnih pomoći drugih proračuna, pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije, pomoći proračunskim korisnicima koji im nije nadležan te pomoći temeljem prijenosa EU sredstava.

U izvještajnom razdoblju ostvareno je 568.473,00 kn tekućih pomoći što je povećanje od 261,2%. Iz županijskog proračuna ostvareno je 8.400,00 kn za ogrjev korisnicima socijalnog programa, iz proračuna Općine Omišalj ostvareno je 13.324,66 kn za projekt "Informiraj, educiraj, recikliraj" dok je iz državnog proračuna ostvareno 546.748,68 kn za kompenzacijsku mjeru (radi smanjenja prihoda od poreza na dohodak JLS). Pomoći je u potpunosti ostvario Grad Krk (razina 22).

Kapitalne pomoći ostvarene su u iznosu od 656.893,00 kn, što je 232,4% ostvarenja prethodne godine. Iz državnog proračuna primljeno je 562.956,74 kn za izgradnju nerazvrstane ceste na području Mali Kartec u gradu Krku, dok je od Općine Omišalj primljeno 93.935,76 kn za projekt izgradnje širokopojasne mreže otoka Krka. Pomoći je u potpunosti ostvario Grad Krk (razina 22).

Za decentralizirane funkcije vatrogastva iz državnog proračuna primljena su sredstva u iznosu od 2.688.882,00 kn.

Tekuće pomoći proračunskih korisnika iz proračuna koji im nije nadležan realizirane su u iznosu od 11.116.503,00 kn, odnosno ostvareno je smanjenje od 6,7% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prihode su ostvarili Centar za kulturu Grada Krka u iznosu od 97.000,00 kn (za programsku djelatnost), Javna vatrogasna postrojba Grada Krka u iznosu od 868.467,00 kn (redovna djelatnost) te Dječji vrtić „Katarina Frankopan" Krk u iznosu od 10.151.036,00 kn.

Kapitalne pomoći proračunskih korisnika iz proračuna koji im nije nadležan realizirane su u iznosu od 115.653,00 kn, odnosno ostvareno je smanjenje od 32,2% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prihode su ostvarili Gradska knjižnica Krk u iznosu od 50.000,00 kn (Ministarstvo kulture za knjige), te Dječji vrtić Katarina Frankopan Krk u iznosu od 65.653,00 kn (sredstva otočkih općina za nabavku opreme).

Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava ostvarene su u iznosu od 202.423,00 kn, i to:

- 198.426,15 kn sredstava iz Kohezijskog fonda za projekt "Informiraj, educiraj, recikliraj" (projekt je realiziran 2019. godine)
- 3.997,28 kn za stručno osposobljavanje

Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava ostvarene su u iznosu od 3.190.088,00 kn, od Agencije za plaćanje u poljoprivredi, ribarstu i ruralnom razvoju za gradnju nerazvrstane ceste na području Mali Kartec u gradu Krku i izvršena je prijevremena otplata glavnice kredita.

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 4.972.570,00 kn što je 81,4% od ostvarenog u 2019. godini. Do smanjenja je došlo slijedom odluka Gradonačelnika i Gradskog vijeća o smanjenju/oslobađanju od plaćanja zakupnina za korištenje poslovnih prostora i javnih površina kao mjera pomoći poduzetnicima uslijed gospodarskih prilika prouzročenih pandemijom COVID-19.

Prihodi od zateznih kamata smanjeni su za 53,5% (ostvareno je 65.627,00 kn). Prihode je ostvario Grad Krk (razina 22) i Dječji vrtić Katarina Frankopan Krk.

Naknade za koncesije ostvarene su u iznosu od 1.353.037,00 kn, što je smanjenje od 14,8%. Prihod su Grada Krka (razina 22).

Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine (poslovni prostori, javne površine, poljoprivredno zemljište, najam stana) ostvareni su u iznosu od 3.332.596,00 kn, odnosno smanjeni su za 17,2% u odnosu na ostvarenje prethodne godine. Prihode je u potpunosti ostvario Grad Krk (razina 22).

Naknade za korištenje nefinancijske imovine (kablovska televizija i spomenička renta) ostvarene su u iznosu od 221.243,00 kn (smanjenje od 37,4%).

Naplatu prihoda od imovine provodi gradski upravni odjel.

Po osnovi prihoda **7722 - Prihod od pokretnih i nepokretnih stvari u vlasništvu grada** (zakupnine) fakturirano je u 2020. godini 1.780.453,32 kn i evidentirano -1.485,95 kn zateznih kamata, a naplaćeno 1.766.482,50 kn. Preneseno saldo je 1.485.066,36 kn, a saldo nenaplaćenih potraživanja na dan 31.12.2020. godine iznosi 1.497.551,23 kn. Najviši iznos nenaplaćenog potraživanja je za ugostiteljski objekt "Neptun". Temeljem *Zakona o porezu na dodanu vrijednost* u dijelu prihoda od gospodarske djelatnosti grad je od 01.01.2014. godine u sustavu poreza na dodanu vrijednost, pa naplaćeni iznosi sadrže i obavezu za porez na dodanu vrijednost po stopi od 25%.

Prihod od javnih površina 5738 – u prenesenom saldu sadržavao je 201.271,90 kn nenaplaćenih potraživanja, zaduženo je 1.865.377,91 kn i 10.779,40 kn kamata, naplaćeno je 1.887.176,09 kn pa je saldo potraživanja za javne površine 190.253,12 kn. Naplatu prihoda od javnih površina provodi Odsjek za komunalno gospodarstvo.

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 1.543.729,00 kn, što je 54,2% od ostvarenja prethodne godine. Unutar ove skupine prihoda naknada za grobna mjesta i ekološku pristojbu ostvarena je u iznosu od 444.888,00 kn i bilježi smanjenje od 55,6% (najveće smanjenje odnosi se na ekološku pristojbu kao posljedica utjecaja COVID-19 virusa na turističku sezonu), upravne pristojbe i naknade (biljezi) ostvarene su u iznosu od 222.517,00 kn (smanjenje od 22,6%) dok su ostale pristojbe i naknade (turistička pristojba, naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru itd) naplaćene u iznosu od 876.324,00 kn (43,8% manje od ostvarenja prethodne godine). Turistička (boravišna) pristojba ostvarena je u iznosu od 705.397,73 kn, što je smanjenje za 50% u odnosu na ostvarenje 2019. godine. Prihode je u potpunosti ostvario Grad Krk (razina 22).

Ostali nespomenuti prihodi ostvareni su u iznosu od 5.253.857,00 kn i smanjeni su za 16,2%. Prihode su ostvarili svi osim Javne vatrogasne postrojbe Grada Krka, a najveća odstupanja bilježi Grad Krk (razina 22), Centar za kulturu Grada Krka te Dječji vrtić Katarina Frankopan Krk.
Ostali prihodi -7706 u 2020. godini fakturirani su u iznosu od 1.770.066,37 i obračunate kamata u iznosu od 1.216,12 kn, a naplaćeni u iznosu od 1.797.260,01 što je 101,47 % od ukupno zaduženog. Saldo potraživanja iznosi 13.653,11 kn.

Dječji vrtić Katarina Frankopan je knjižio prihode od roditeljske uplate u iznosu od 2.935.145,00 kn, što je smanjenje od 26,8% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2019. godine prihodi su bili 4.011.982,00 kn). Razlog tome je oslobođenje roditelja od plaćanja roditeljske naknade za vrijeme obustave rada Dječjeg vrtića radi suzbijanja i sprječavanja širenja zaraze koronavirusa.

Centar za kulturu Grada Krka ostvario je 59.640,00 kn ostalih prihoda, što predstavlja smanjenje od 50,2% od prethodne godine. Radi se o prihodima od ulaznica koji su manji zbog manjeg broja naplatnih događanja uzrokovanog pandemijom corona virusa kao i manjeg broja posjetitelja na održanim programima zbog poštivanja epidemioloških mjera.

Po osnovi prihoda **5720 - Komunalni doprinosi** od 9.929.244,50 kn obračunatih prihoda, -79.322,28 kn obračunatih kamata i 2.492.584,85 kn salda iz prethodnih godina, naplaćeno je 5.626.821,55 kn. Saldo potraživanja na dan 31.12.2020. godine iznosi 6.874.330,08 kn i čini 51% od ukupno nenaplaćenih potraživanja, od čega se značajan dio odnosi na nedospjela potraživanja (ugovoreni prijeboj za komunalni doprinos za zgradu u poslovnoj zoni bit će proveden u 2021.), za rješenja izdana u prosincu 2020. Za naplatu potraživanja u tijeku su ovršni postupci. Prihodi za komunalni doprinos manji su za 2,1% od ostvarenja prethodne godine.

Po osnovi prihoda **5770- Komunalne naknade** tijekom 2020. godine fakturirano je ukupno 7.928.747,30 kn i 73.222,04 kn zateznih kamata, prethodne godine zaduženo je 7.842.011,60 kn, a preneseni saldo je 1.296.427,74 kn. Naplaćeno je 7.698.204,57 kn (uz napomenu da je iznos prihoda korigiran za dio nezatvorenih uplata na šifri prihoda 5770 koja sadržava komunalnu i vodnu naknadu a vodna naknada nije prihod JLS), odnosno 96,20% od zaduženog 2020. Saldo nenaplaćenog 31.12.2020 je 1.779.133,14 kn od čega 491.590,74 kn duguju građani, 1.183.238,09 kn korisnici poslovnog prostora i 104.304,31 kn korisnici poslovnog prostora – sezonci, a 161.218,71 kn su nezatvorene uplate (2019. godine saldo je bio 1.296.427,74 kn od čega su 419.690,09 kn dugovali građani, 922.829,75 kn korisnici poslovnog prostora i 130.194,51 kn korisnici poslovnog prostora – sezonci, a 176.286,61 kn su bile nezatvorene uplate).

Prihodi od komunalne naknade manji su za 10,2%, temeljem manje obračunate obveze odnosno otpisa vezanog za mjere pomoći gospodarstvu usljed COVID 19 pandemije. Rješenja za komunalnu naknadu donosi Odsjek za komunalno gospodarstvo. Prihodi su utrošeni namjenski za održavanje komunalne infrastrukture, u skladu s odredbama Zakona o komunalnom gospodarstvu i Programom održavanja komunalne infrastrukture.

Od 01.01.2020 Grad Krk je preuzeo i naplatu **Naknade za uređenje voda -NUV** koja se obračunava u istim računima i dinamikom kao i komunalna naknada, a naplaćeno se tjedno prosljeđuje na račun Hrvatskih voda. Za uslugu naplate odobreno je gradu 10% naplaćenog prihoda.
Za NUV je zaduženo 3.005.501,18 kn naknade i obračunato 6.808,19 kn zateznih kamata. Naplaćeno je 2.752.935,02 kn odnosno 91,39% pa saldo- nenaplaćena potraživanja 31.12.2020. godine iznosi 259.374,35 kn.

Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna - ostvarene su u iznosu od 1.613.904,00 kn, odnosno 2,6% manje od ostvarenja prethodne godine.

Tekućih donacija ostvareno je 1.466.596,00 kn, odnosno 11,3% manje od ostvarenja prethodne godine. Prihode je ostvario Grad Krk-razina 22 u iznosu od 760.263,00 kn (sredstva Vatrogasne zajednice otoka Krka za potrebe JVP Krk), Centar za kulturu Grada Krka u iznosu od 42.136,00 kn (donacija Turističke zajednice Grada Krka) te Javna vatrogasna postrojba Grada Krka u iznosu od 664.197,00 kn.
Kapitalnih donacija ostvareno je 147.308,00 kn. Donacije je ostvario Grad Krk (razina 22) u iznosu od 77.308,00 kn (odnose se na donacije fizičkih osoba za sufinanciranje rekonstrukcije pristupnog puta prema stambenim objektima u ulici Vidikovac u gradu Krku, odnosno za uređenje dječjeg igrališta na Dunatu) te Javna vatrogasna postrojba Grada Krka u iznosu od 70.000,00 kn (od PVZ otoka Krka za nabavku vatrogasnih kaciga za sve operativne djelatnike).

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi – ostvareni su u iznosu od 289.394,00 kn što predstavlja smanjenje od 11,9% od ostvarenja prethodne godine. U najvećoj mjeri radi se o novčanim kaznama prometnog redarstva Grada Krka.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 711.537,00 kn, što je smanjenje od 68,8%. Odnosi se na prihode od prodaje građevinskog zemljišta u iznosu od 667.670,00 kn (u promatranom razdoblju evidentirana je manja prodaja zemljišta), od prodaje stanova sa stanarskim pravom u iznosu od 25.192,00 kn te od donacije vozila Gradskom društvu Crvenog križa Krk u iznosu od 18.675,00 kn (u 2020. godini Grad je odlukom suda nasljedio osobno vozilo kao ošasnu imovinu te je istu donirao).

Primici od financijske imovine i zaduživanja ostvareni su u iznosu od 4.034.726,00 kn i smanjeni su za 30,5%. Prihode je u potpunosti ostvario Grad Krk (razina 22) Radi se o kreditu HABOR-a za moderizaciju sustava javne rasvjete u iznosu od 2.361.629,34 kn, kratkoročnom zajmu državnog proračuna za premošćivanje situacije nastale zbog različite dinamike priljeva sredstava i dospijeća obveza

uslijed odgode plaćanja i/ili obročne otplate, povrata, odnosno oslobođenja od plaćanja poreza na dohodak, prireza porezu na dohodak i doprinosa u iznosu od 1.173.097,13 kn, te dugoročnom zajmu državnog proračuna u iznosu 500.000,00 kn (uslijed pada prihoda).

Iz priloženog izvještaja **Knjiga izdanih računa 2020 godine (Prilog 1.)** koji prikazuje izdane račune i stanje nenaplaćenih potraživanja upravnog odjela možemo zaključiti da je naplata prihoda lošija nego prethodne godine, jer su nenaplaćena potraživanja povećana za ukupno 6.190.217,69 kn i iznose 13.299.181,07 kn. Povećanje se odnosi uglavnom na povećanje potraživanja od komunalnog doprinosa za 4.381.745,23 kn (očekuje se prijeboj u iznosu od 4,6 mil kn u 2021 za poslovnu zgradu), od komunalne naknade za 303.764,77 kn, od NUV-a 259.374,35 kn (uvedeno 2020.) od poreza na kuće za odmor za 1.579.264,07 kojeg je do 2020 godine naplaćivala Porezna uprava. Smanjeno je saldo potraživanja od prodaje građevinskog zemljišta za 424.594,98 kn.

Obzirom na poteškoće koje su uzrokovane pandemijom Covid 19 i propisanu obustavu ovršnih postupaka, u razdoblju do 18. listopada 2020. godine nisu se provodile uobičajene mjere naplate potraživanja (koje su se ranije provodile slanjem opomena i ovrhama).

Odnos ukupno naplaćenog prema ukupno zaduženom u 2019 godini je bio 101,3%, a u 2020. godini je 87,87%**,** pa saldo nenaplaćenih potraživanja 31.12.2020. godine iznosi 13.299.181,07 kn (2019. godine je iznosio 7.108.963,38 kn) što kada se uzmu u obzir naprijed navedeni razlozi (prijeboj 4,6 mil. kn, novouvedena naplata prihoda poreza na kuće za odmor i NUV-a, obustava ovršnih postupaka) kao i opće okolnosti i nije loše ostvarenje.

RASHODI- OPĆI DIO

Rashodi i izdaci su ostvareni u iznosu od 67.374.872,87 kn, što je 17% manje nego prethodne godine, odnosno 92% od planiranih rashoda i izdataka za 2020. godinu, koji iznose 73.800.000,00 kn.

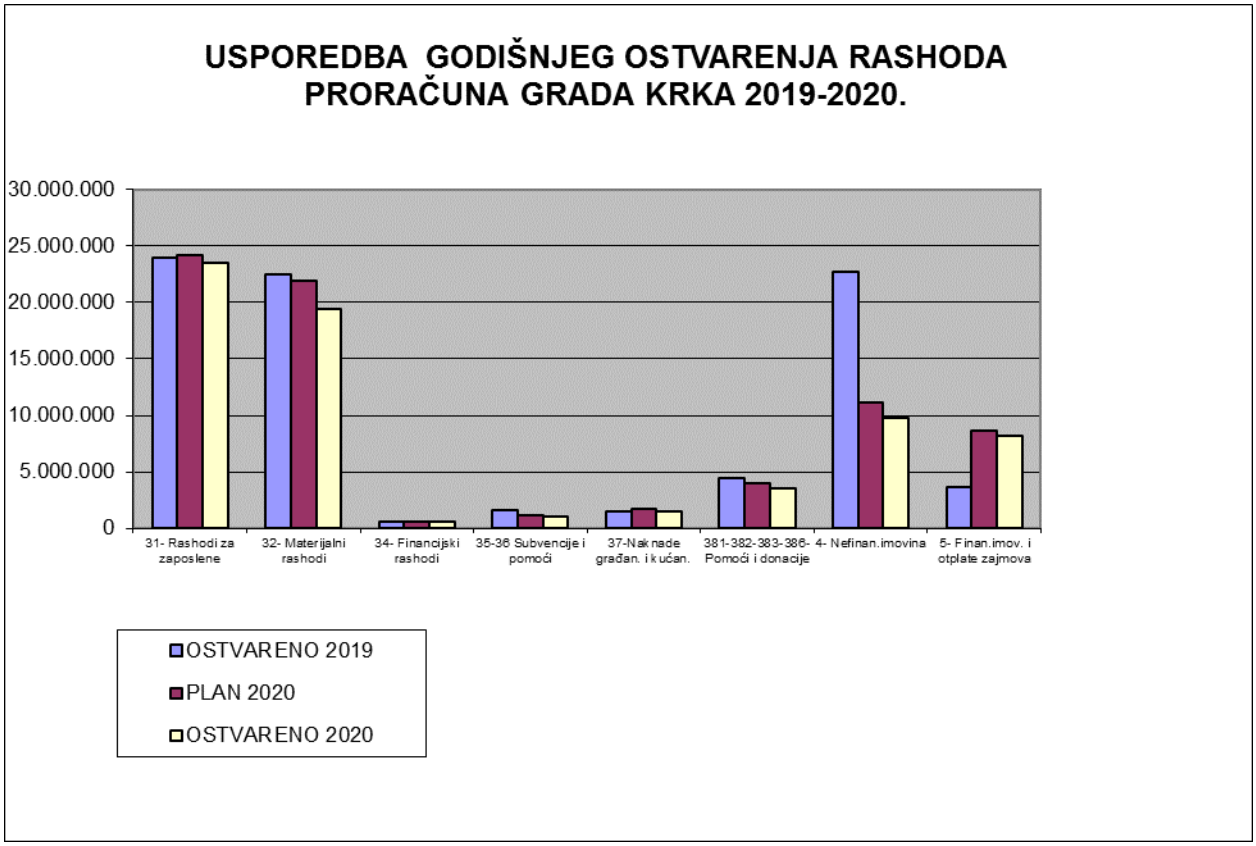
Rashodi i izdaci su raspoređeni u posebnom dijelu proračuna po načelu programskog planiranja, pa osim što su raspoređeni po organizacijskom načelu odnosno gradskom odjelu i korisnicima, oni su iskazani i prema programima, aktivnostima te prema ekonomskom načelu – propisanim kontima računskog plana.

Rashodi uključuju plaćene i neplaćene obveze odnosno sve knjižene račune do 31.12.2020. godine i obračunatu plaću za mjesec prosinac 2020.

Grafikon br. 2 prikazuje usporedbu ostvarenja rashoda 2019 godine i plana i ostvarenja u 2020. godini.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 23.490.884,05 kn što je 97 % od planiranog rashoda, materijalni rashodi u iznosu od 19.421.887,93 kn što je 88%, financijski rashodi u iznosu od 525.681,69 kn što je 87%, pomoći u iznosu od 987.949,47 kn što je 87%, naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 1.510.545,25 što je 89%, ostali rashodi u iznosu od 3.489.082,82 kn što je 88% od godišnjeg planiranog rashoda. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 9.790.829,40 kn što je 88 % od planiranog iznosa i 43% od ostvarenja prethodne godine. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni su u iznosu od 8.158.012,26 kn, što je 94% od planiranih izdataka i 125 % više prethodne godine.

Grafikon br. 2



Izvor: Proračun Grada Krka 2020.

U strukturi ostvarenih rashoda i izdataka 73% su rashodi poslovanja, 15% su rashodi za nabavu dugotrajne imovine, a 12 % izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova i financijsku imovinu. Na pozicijama plaća prikazano je 12 mjesečnih plaća za gradsku upravu. Korisnici proračuna su iskazali sve rashode i izdatke uključujući i one koji se financiraju iz njihovih vlastitih sredstava.

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 49.426.031,00 kn odnosno smanjeni su za 9,3% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Grad Krk je ostvario 24.059.661,00 kn (48,7%), Gradska knjižnica Krk 643.542,00 kn (1,3%), Centar za kulturu Grada Krka 1.076.602,00 (2,2%), Dječji vrtić „Katarina Frankopan“ Krk 18.310.991,00 kn (37%) te Javna Vatrogasna postrojba Grada Krka 5.335.234,00 kn (10,8%).
Rashodi poslovanja koje su ostvarili proračunski korisnici odnose se na rashode za zaposlene, rashode za materijal i usluge i financijske rashode.

Plaće za redovan rad - ostvarene su u iznosu od 19.303.629,25 kn što je povećanje od 1%.

Plaće za prekovremeni rad **-** ostvarene su u iznosu od 236.105,32 kn i smanjene su za 21,3%. Rashode je ostvario Grad Krk (razina 22) u iznosu od 24.277,00 kn do mjeseca ožujka, te Javna vatrogasna postrojba Grada Krka u iznosu od 211.829,00 kn.

Ostali rashodi za zaposlene **-** realizirani su u iznosu od 654.167,00 kn ili 47,9% manje nego u istom razdoblju prethodne godine. Grad Krk je realizirao 44.100,00 kn, Gradska knjižnica Krk 3.000,00 kn, Centar za kulturu Grada Krka 5.478,00 kn, Dječji vrtić 379.300,00 kn te JVP Grada Krka 222.289,00 kn. Isplaćana je božićnica u iznosu od 1.500,00 kn po djelatniku. U 2020. godini nije isplaćen regres kao ni nagrada za radne rezultate.

Službena putovanja **-** ostvarena su u iznosu od 24.223,00 kn, odnosno 27,5% ostvarenja prethodne godine. Rashode evidentiraju svi proračunski korisnici i Grad Krk (razina 22).

Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život -ostvarene su u iznosu od 634.003,00 kn, odnosno smanjene su za 46,7%. Rashode su ostvarili Grad Krk (razina 22) i svi proračunski korisnici osim

Centra za kulturu Grada Krka. U 2020. godini promjenio se način obračuna naknade za odlazak i dolazak na posao. Od mjeseca travnja obračun se vrši po cijeni od 1 kn po prijeđenom kilometru za udaljenost od mjesta stanovanja do mjesta rada, dok se prije trošak prijevoza na posao i s posla obračunavao po pojedinačnoj cijeni autobusne karte od adrese mjesta rada do adrese stanovanja.

Materijal i sirovine **-** utrošeni su u iznosu od 1.221.265,00 kn i smanjeni su za 20,4%. Dječji vrtić Katarina Frankopan ostvario je 1.174.579,00 rashoda, Javna vatrogasna postrojba Grada Krka 46.686,00 kn. Najveće smanjenje bilježi Dječjeg vrtić zbog obustave rada radi mjera sprječavanja i suzbijanja zaraze koronavirusom.

Energija **-** utrošena je u iznosu 1.622.607,85 kn ili 22,5% manje nego prethodne godine. Značajno odstupanje je zbog manje potrošnje električne energije kao posljedica modernizacije sustava javne rasvjete Grada Krka (LED rasvjeta) te zbog manje potrošnje lož ulja za potrebe grijanja upravne zgrade te kod Dječjeg vrtića Katarina Frankopan zbog obustave rada radi sprječavanja i suzbijanja širenja zaraze koronavirusom.

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje -ostvareni su u iznosu od 100.449,00 kn i smanjeni su za 27,3%. Dječji vrtić Katarina Frankopan bilježi 59.857,00 kn rashoda, dok je Javna vatrogasna postrojba Grada Krka evidentirala 40.592,00 kn rashoda.

Sitni inventar i auto gume- ostvareni su u iznosu od 156.756,00 kn odnosno smanjeni su za 32,4%. Grad Krk (razina 22) ostvario je 13.676,00 kn, Gradska knjižnica Krk 4.230,00 kn, Dječji vrtić „Katarina Frankopan“ 134.209,00 kn te JVP Grada Krka 4.641,00 kn.

Usluge telefona, pošte i prijevoza **-** ostvarene su u iznosu od 691.279,00 kn ili 28,9% više od rashoda prethodne godine. Rashode su ostvarili Grad Krk (585.556,00 kn), Gradska knjižnica (6.723,00 kn), Centar za kulturu Grada Krka (9.500,00 kn), Dječji vrtić Katarina Frankopan (73.522,00 kn) te Javna vatrogasna postrojba Grada Krka (15.978,00 kn).

Kod Grada Krka (razina 22) porasli su troškovi poštanskih usluga. Dostavljena su nova rješenja za obveznike poreza na kuće za odmor, komunalne naknade i naknade za vodu (NUV).

Usluge promidžbe i informiranja **-** ostvarene su u iznosu od 366.899,00 kn ili 53,5% manje od rashoda prethodne godine. Najveće rashode ostvario je Grad Krk (razina 22), u iznosu od 360.179,00 kn. U 2019. godini pored redovnih troškova realiziran je projekt “Informiraj, educiraj, recikliraj” u suradnji sa komunalnim poduzećem Ponikve eko otok Krk d.o.o.

Komunalne usluge **-** ostvarene su u iznosu od 570.739,00 kn i manje su za 13%. Smanjenje evidentiraju Grad Krk (razina 22), Dječji vrtić i Javna vatrogasna postrojba Grada Krka, povećanje bilježi Gradska knjižnica Krk dok je Centar za kulturu Grada Krka ostvario identične rashode kao i godinu ranije.

Zakupnine i najamnine **-** ostvarene su u iznosu od 343.351,00 kn ili 20 % manje od ostvarenja prethodne godine. Ove rashode bilježe svi proračunski korisnici i Grad Krk (razina 22).

Zdravstvene i veterinarske usluge -ostvarene su u iznosu od 298.853,20 kn (45,8% manje od ostvarenja istog razdoblja prethodne godine). Rashode je ostvario Grad Krk (razina 22) u iznosu od 208.982,00 kn, Dječji vrtić u iznosu od 86.489,00 kn te Javna vatrogasna postrojba Grada Krka u iznosu od 3.383,00 kn. U 2019. godini Grad je platio sistematske preglede zaposlenicima gradske uprave, dok u ovoj godini nisu evidentirani rashodi prema ugovoru sa KBC-om Rijeka za sufinanciranje dolazaka liječnika specijalista u Dom zdravlja Krk te su smanjeni rashodi za sufinanciranje turističke ambulante.

Intelektualne i osobne usluge **-** ostvarene su u iznosu od 1.393.669,85 kn i manje su za 31,3%. Rashode bilježe Grad Krk (razina 22) i svi proračunski korisnici, a do smanjenja je došlo jer je Grad smanjenio troškove za ugovore o djelu gradske uprave i komunalnog sustava, kao i usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja, dok je Centar za kulturu bilježio smanjenje u dijelu troškova koji se odnose na honorare umjetnika i troškove nastupa.

Računalne usluge **-** ostvarene su u iznosu od 637.401,39 kn (povećanje od 16%). Rashode bilježi Grad Krk (razina 22) i svi proračunski korisnici, a do povećanja je u najvećoj mjeri došlo zbog većih naknada za održavanje računalnih baza za potrebe gradske uprave Grada Krka te zbog plaćene nadogradnja sustava prostornih i neprostornih baza podataka putem sustava ATLAS 14.

Reprezentacija **-** realizirana je u iznosu od 93.803,00 kn ili 47% manje nego prethodne godine. Najveće ostvarenje (i smanjenje) rashoda bilježimo kod Grada Krka (razina 22).

Pristojbe i naknade **-** ostvarene su u iznosu od 435.721,00 kn i manje su za 11,2%.

Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora **-** ostvarene su u iznosu od 339.236,00 kn ili 12,3% manje od ostvarenja prethodne godine. Rashode je u potpunosti ostvario Grad Krk (razina 22).

Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna realizirane su u ukupnom iznosu od 987.949,00 kn (smanjenje od 39,6%) i u cijelosti pripadaju Gradu Krku (razina 22). Smanjene su tekuće i kapitalne pomoći (AOP 232 i 233) proračunskim korisnicima drugih proračuna (programi u osnovnoškolskom i srednješkolskom obrazovanju, kao i pomoći drugim proračunskim korisnicima državnog proračuna – KBC Rijeka).

Naknade građanima i kućanstvima u naravi **-** realizirane su u iznosu od 289.685,00 kn (smanjenje od 20,6%), u cijelosti pripadaju Gradu Krku (razina 22) i rezultat su manjeg broja socijalnih pomoći u 2020. godini prema Odluci o socijalnoj skrbi i utvrđenim kriterijima.

Ostali rashodi realizirani su u iznosu od 3.489.083,00 kn, smanjeni su za 20,7% u odnosu na prošlu godinu te u potpunosti pripadaju Gradu Krku (razina 22).

Tekuće donacije u novcu ostvarene su u iznosu od 1.881.059,00 kn što je 50% od ostvarenje prethodne godine, dok su tekuće donacije u naravi ostvarene u iznosu od 84.616,00 kn (244,4% ostvarenja prethodne godine). Smanjeni su rashodi za javne programe u sportu, kulturi, tehničkoj kulturi, građanske inicijative i druge društvene djelatnosti kao posljedica smanjenih prihoda kao i aktivnosti uslijed pandemije corona virusa (COVID-19).

Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama **-** povećane su za 157,4% i iznose 1.441.167,00 kn (438.664,18 kn isplaćeno je Vatrogasnoj zajednici otoka Krka za vatrogastvo, 968.827,60 kn Lučkoj upravi Krk za sufinanciranje sanacije Ribarskog mula u krčkoj luci, Gradskom društvu Crvenog križa Krk donirano je vozilo vrijednosti 18.675,00 kn te 15.000,00 kn za program Vlade "Ljetna sezona").

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine **-** realizirani su u iznosu od 9.790.829,40 kn ili 57% manje od realizacije prethodne godine.

Grad Krk realizirao je nabavu u iznosu od 9.466.263,00 kn, Gradska knjižnica Krk u iznosu od 73.490,00 kn (za nabavu uredske opreme i knjiga), Dječji vrtić „Katarina Frankopan" Krk u iznosu od 106.903,00 kn (za potrebe matičnog vrtića Krk nabavljena je perilica za suđe u iznosu 41.250 kn, za područni vrtić Malinska nabavljeno je računalo u iznosu 4.434 kn, za područni vrtić Polje nabavljen je klima uređaj u iznosu 22.562 kn i za područni vrtić Njivice nabavljena je oprema za uređenje soba u kojoj borave djeca u iznosu 38.656 kn), te Javna vatrogasna postrojba Grada Krka u iznosu od 144.174,00 kn (za komunikacijsku opremu 23.105,00 kn, za opremu za održavanje i zaštitu 111.509,00 kn te za instrumente, uređaje i strojeve 9.560,00 kn).

Zemljište **-** rashodi su realizirani u iznosu od 1.052.619,00 kn (smanjenje od 36,2%), u cijelosti pripadaju Gradu Krku (razina 22) i rezultat su manjeg broja otkupa zemljišta.

Nematerijalna imovina **-** ostvarena je u iznosu od 102.635,00 kn, što je smanjenje od 67,7% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Rashode je u potpunosti ostvario Grad Krk (razina 22) i odnose se na licence za računalne programe gradske uprave.

U 2020. godini nisu ostvareni rashodi za ostala prava (197.345,00 kn u 2019. godini).

Poslovni objekti **-** ostvareni su u iznosu od 281.843 kn i bilježe smanjenje od 73,5%. Radi se o ulaganjima u vanjska igrališta i nastavak izgradnje zgrade Jedriličarskog kluba Plav u Krku. Rashode je ostvario Grad Krk (razina 22).

Ceste, željeznice i ostali prometni objekti **-** ostvareni su u iznosu od 2.261.537,00 kn, odnosno smanjeni su za 74,8% u odnosu na prošlu godinu. Investiralo se u rekonstrukciju dijela ulice Slavka Nikolića u Krku, Plavničke ulice, rekontrukciju križanja Kvarnerske ulice i ulice Lina Bolmarčića, uređenje javnih površina na području polupodzemnih spremnika te je započelo uređenje dijela javne površine u povijesnoj jezgri grada Krka- ulica Biskupa Antuna Mahnića. U istom razdoblju prošle godine u tijeku je bila izgradnja nerazvrstane ceste na području Mali Kartec u gradu Krku. Rashode je ostvario Grad Krk (razina 22).

Ostali građevinski objekti **-** ulaganja u ostale građevinske objekte iznose 942.978,00 kn i smanjena su za 64,8%. Rashode je u ostvario Grad Krk (razina 22) i odnose se na proširenje javne rasvjete, uređenje poljoprivrednih puteva te na izmicanje instalacija javne rasvjete iz postojećih te nabava, ugradnja i kabliranje novih ormarića javne rasvjete.

Postrojenje i oprema - rashodi su smanjeni za 45% i iznose 1.028.954,28 kn. Unutar ove grupe prihoda ostvareno je slijedeće:

- uredske opreme i namještaja nabavljeno je u iznosu od 424.416,00 kn, što je smanjenje od 18,2%. Nabavu su ostvarili Grad Krk (razina 22), Gradska knjižnica Krk te Dječji vrtić Katarina Frankopan. Grad je u 2020. godini nabavio opremu i namještaj za potrebe uređenja dvije vrtićke skupine u prostorijama Društvenog centra Krk, računalnu oprema za potrebe gradske uprave te namještaj za potrebe opremanja novih ureda gradske uprave, Dječji vrtić je nabavio računalo za područni vrtić Malinska dok je Gradska knjižnica Krk nabavila opremu za potrebe opremanja knjižnice.
- na komunikacijsku opremu utrošeno je 37.506,00 kn (smanjenje od 75,1%) od čega je Grad Krk (razina 22) za bežični internet i kablovsku televiziju utrošio 14.401,00 kn, dok je Javna vatrogasna postrojba utrošila 23.105,00 kn
- na opremu za održavanje i zaštitu utrošeno je 148.592,39 kn, što je smanjenje od 47,6%. Grad Krk je utrošio 37.084,00 kn na videonadzor, dok je Javna vatrogasna postrojba Grada Krka utrošila 111.509,00 kn.
- ***Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene –*** ostvareni su u iznosu od 408.880,00 kn i smanjeni su za 55,3%. Rashode je ostvario Grad Krk (razina 22) u iznosu od 306.411,00 kn (nabavljena je oprema za vježbalište na otvorenom u Krku, solarni koševi/spremnici za otpad sa sustavom upravljanja te je nastavljena izgradnja gradske optičke mreže) te Dječji vrtić Katarina Frankopan u iznosu od 102.469,00 kn (za potrebe matičnog vrtića Krk nabavljena je perilica za suđe u iznosu 41.250 kn, za područni vrtić Polje nabavljen je klima uređaj u iznosu 22.562 kn i za područni vrtić Njivice nabavljena je oprema za uređenje soba u kojoj borave djeca u iznosu 38.656 kn.

Prijevozna sredstva u cestovnom prometu – ostvarena su u iznosu od 18.675,00 kn (smanjenje od 99,5%) i u potpunosti pripadaju Gradu Krku (razina 22). U 2020. godini Grad je sudskom odlukom naslijedio ošasnu imovinu – osobno vozilo Škoda Octavia koje je donirao Gradskom društvu Crvenog križa Krk.

U 2019. godini Grad Krk (razina 22) kupio je deset električnih bicikli u iznosu od 162.000,00 kn, dok je Javna Vatrrogasna postrojba Grada Krka nabavila novo tehničko vatrogasno vozilo u iznosu od 3.441.250,00 kn.

Nematerijalna proizvedena imovina – rashodi su smanjeni za 48,5% i iznose 1.224.868,00 kn. Rashode je u potpunosti ostvario Grad Krk (razina 22). Ulaganja za računalne programe povećana su za 1.473,3% i ostvarena su u iznosu od 185.574,00 kn. U 2020. godini nabavljeni su programi za evidenciju naknade za uređenje voda (NUV) i za vođenje poreza za kuće za odmor, nadograđen je program za potrebe digitalne arhive (pisarnica), nabavljen je program WEB financije i kolanje ulaznih računa, nabavljeni su program za financijsko poslovanje dva proračunska korisnika te su nabavljene dvije aplikacije za potrebe komunikacije gradske uprave sa javnošću.

Umjetnička, literarna i znanstvena djela (projektna dokumentacija) ostvarena su u iznosu od 1.039.294,00 kn, odnosno 52,3% manje od razdoblja prethodne godine.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini iznose 2.817.230,00 kn, što je 1508% ostvarenja prethodne godine. Radi se o dodatnim ulaganjima na zgradi uprave te o modernizaciji javne rasvjete Grada Krka.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova realizirani su u iznosu od 8.158.012,00 kn odnosno 124,5% više od realizacije istog razdoblja prethodne godine. Izdatke su evidentirali Grad Krk (razina 22) i Javna vatrogasna postrojba Grada Krka. Izdaci razine 22 odnose se na otplatu glavnice kredita za izgradnju dječjeg vrtića Katarina Frankopan u Krku u iznosu od 642.308,00 kn, otplatu glavnice kredita za izgradnju dvorane osnovne škole u Krku u iznosu od 346.473,00 kn, otplatu glavnice kredita za izgradnju nerazvrstane ceste na području Mali Kartec u gradu Krku u iznosu od 4.028.045,00 kn, povećanje udjela u vlasništvu Ponikve voda d.o.o. u iznosu od 511.932,00 kn (za proširenje vodovoda i kanalizacije te za EU projekt "sustav prikupljanja, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda"), 1.674.254,00 kn za povećanje udjela u vlasništvu Ponikve eko otok Krk d.o.o. (za izgradnju DTK mreže),

te za udjel u vlasništvu Centra za poljoprivredu i ruralni razvoj Primorsko-goranske županije u iznosu od 5.000,00 kn. Javna vatrogasna postrojba Grada Krka je u 2020. godini izvršila otplatu robnog zajma u iznosu od 950.000 kn čime je u potpunosti završena nabavka tehničkog vozila.

Ovim konsolidiranim izvještajem o izvršenju proračuna svi rashodi su prikazani u razdjelu Jedinstvenog upravnog odjela i realizirani su u sljedećim iznosima:

II POSEBNI DIO

RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvorni plan za 2020.	Izvršenje proračuna za 2020.	Indeks
		2	4	4/2
UKUPNO:		**73.380.000,00**	**67.374.872,87**	**92**
Razdjel: 001	**JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**	**73.380.000,00**	**67.374.872,87**	**92**
Glava: 00101	JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	45.425.406,30	40.733.936,32	90
Glava: 00102	GRADSKA KNJIŽNICA	780.000,00	717.032,38	92
Glava: 00103	CENTAR ZA KULTURU	1.096.143,44	1.076.602,09	98
Glava: 00104	DJEČJI VRTIĆ	19.200.873,23	18.417.894,09	96
Glava: 00105	JAVNA VATROGASNA POSTROJBA	6.877.577,03	6.429.407,99	93

GLAVA 00101- JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

U posebnom dijelu rashodi Jedinstvenog upravnog odjela iskazani su i realizirani prema programima:

	OSTVARENO	% OD PLANA
1001 JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	7.740.147,55	91%
1002 FINANCIJSKI POSLOVI I OBVEZE	5.984.832,04	97%
1003 RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA	74.450,00	95%
1004 ODRŽAVANJE I GRADNJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	14.061.041,03	89%
1005 SUSTAV VODOOPSKRBE, ODVODNJE I ZAŠTITE VODA	692.691,18	81%
1006 ZAŠTITA OKOLIŠA I GOSPODARENJE OTPADOM	349.234,40	75%
1007 ODRŽAVANJE POSL. I STAMB.OBJEKATA I DRUŠTVENIH DOMOVA	775.022,31	87%
1008 OSNOVNO, SREDNJOŠKOLSKO I VISOKO OBRAZOVANJE	1.828.659,36	96%
1009 SPORT, REKREACIJA, KULTURA I OSTALO	2.622.975,14	86%
1010 ZAŠTITA, OČUVANJE, UNAPREĐENJE ZDRAVLJA I SOCIJALNA SKRB	1.123.263,97	81%
1011 IZGRADNJA I ODRŽAVANJE OBALE I OBALNOG POJASA	1.833.108,66	100%
1012 JAČANJE GOSPODARSTVA, POLJOPRIVREDE I TURIZMA	237.914,00	83%
1013 PROSTORNO UREĐENJE	419.687,50	70%
1014 RAZVOJNI PROJEKTI I PROJ. POTICANJA ENERG. UČINKOVITOSTI	2.974.659,18	82%
5001 ORGANIZIRANJE I PROVOĐENJE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA	16.250,00	33%
ukupno:	40.733.936,32	90%

1001 PROGRAM JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA

Program JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA obuhvaća aktivnost Izdaci gradske uprave, kapitalni projekt dodatnog ulaganja u zgradu, opremu, namještaj i nabavu vozila, aktivnosti Gradskog vijeća i radnih tijela, protokola i općih poslova te aktivnosti mjesnih odbora.

Odlukom o ustrojstvu i djelokrugu Gradske uprave Grada Krka (Službene novine PGŽ broj 34/2009) definirani su poslovi na sljedeći način:

1. U ***Odsjeku za opće, pravne i kadrovske poslove***, obavljaju se opći pravni i kadrovski poslovi:
- politički sustav Grada,
- rad Gradskog vijeća i radnih tijela, Gradonačelnika i vijeća mjesnih odbora,
- sudjelovanje Grada u sudskim postupcima te imovinsko-pravnim upravnim postupcima,
- imovinsko-pravne poslove,
- provedba postupka javne nabave,
- unutarnje ustrojstvo gradske uprave,
- razvijanje socijalnog partnerstva Grada i sindikata koji djeluju u gradskoj upravi,
- kvalitetu rada, modernizaciju metoda rada i usklađeno djelovanje gradske uprave,
- upravljanje informacijama (odnosi s javnošću, komunikacija s korisnicima upravnih usluga, upravljanje zapisima - spisovodstvo, informacijski i komunikacijski sustav Grada, zaštita podataka),
- tekuće održavanje i čišćenje poslovnih prostora koje koristi Grad te održavanje službenih vozila Grada,
- ostale opće poslove gradske uprave, koji nisu u djelokrugu drugih ustrojstvenih jedinica,
- suradnju s državnim i drugim tijelima te pravnim osobama nadležnima za poslove navedene u ovom članku.

2. U ***Odsjeku za društvene djelatnosti*** poslovi iz oblasti društvenih djelatnosti:
- osiguravanje javnih potreba na području predškolskog odgoja i naobrazbe,
- osiguravanje javnih potreba na području kulture,
- osiguravanje javnih potreba na području sporta i tehničke kulture,
- osiguravanje javnih potreba na području socijalne skrbi i zdravstva, sukladno socijalnom i zdravstvenom programu Grada,
- osiguravanje javnih potreba na području obrazovanja i znanosti,
- osiguranje drugih javnih potreba iz samoupravnog djelokruga Grada,
- udruge građana,
- zaštita potrošača.

3. U ***Odsjeku za proračun i financije*** poslovi vođenja financijskog i materijalnog poslovanja:
- priprema i izvršenje proračuna Grada,
- vođenje knjigovodstva, te vođenje platnog prometa putem računa Grada,
- izrada polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna,
- izrada ostalih zakonom propisanih izvještaja,
- nadzor proračunskih korisnika,
- izrada nacrta općih akata Grada u svezi razreza i naplate gradskih prihoda,
- utvrđivanje obveznika i razrez lokalnih poreza koji su prihod proračuna Grada,
- materijalno poslovanje Grada,
- vođenje knjigovodstvenih evidencija gradske imovine,
- vođenje poslova osiguranja imovine.

4. U ***Odsjeku za prostorno planiranje i zaštitu okoliša*** poslovi prostornog planiranja i zaštite okoliša:
- praćenje stanja u prostoru i vođenje informacijskog sustava prostornog uređenja te izrada pripadajućih akata,
- priprema te praćenje izrade i donošenja dokumenata prostornog uređenja,
- izrada i donošenje dokumenata prostornog uređenja,

- geodetski poslovi osnivanja i vođenja katastra vodova, izvorne evidencije naselja, ulica i kućnih brojeva te određivanje kućnih brojeva,
- priprema i praćenje izrade dokumenata potrebnih za realizaciju izgradnje gradskih razvojnih projekata, osim projekata obuhvaćenih programom izgradnje komunalne infrastrukture (izrada idejnog rješenja, ishođenje lokacijske dozvole, odnosno drugoga odgovarajućeg akta),
- priprema i praćenje izrade stručnih podloga, studija i drugih dokumenata potrebnih za izradu prostornih planova i drugih pripadajućih akata,
- suradnja sa susjednim jedinicama lokalne samouprave u vezi s namjenom prostora na kontaktnim područjima Grada i susjednih jedinica lokalne samouprave te na zajedničkoj infrastrukturi Grada i susjednih jedinica lokalne samouprave,
- vrši se priprema i provode programi gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture).

5. U ***Odsjeku za komunalne poslove*** poslovi komunalnog gospodarstva:
- funkcioniranje i razvitak komunalnog gospodarstva (obavljanje komunalnih djelatnosti te održavanje i izgradnju komunalnih objekata i uređaja u stanju funkcionalne ispravnosti, koordinacija rada pravnih i fizičkih osoba koje obavljaju pojedine komunalne djelatnosti,
- vrši se priprema i provode programi održavanja objekata i uređaja komunalne infrastrukture),
- zakup poslovnih prostora i najam stanova u vlasništvu Grada,
- utvrđivanje obveznika i razrez komunalne naknade, komunalnog doprinosa, poreza na korištenje javne površine i spomeničke rente,
- prisilna naplatu komunalne naknade i komunalnog doprinosa,
- provođenje komunalnog reda,
- uređenje prometa na području Grada, organizaciju prijevoza u lokalnome cestovnom prometu i autotaksi prijevoz,
- investicijsko održavanje imovine Grada,
- poslovi komunalnog sustava vezani uz druge propise (zaštita od požara te zaštita i spašavanje i dr.),
- koordinacija sa javnim tijelima i pravnim osobama u čijoj nadležnosti je izgradnja i održavanje infrastrukture i drugih javnih prostora od interesa za Grad (telekomunikacije, elektrodistributivna mreža, državne i županijske ceste, luke, kupališta, more i dr.).

6. U ***Odsjeku gospodarstva*** poslovi iz oblasti gospodarstva:
- ispitivanje interesa i vrste poduzetničkih aktivnosti,
- gradski programi poticanja poduzetništva i gospodarstva,
- poslovi u vezi izrade dokumentacije za korištenje sredstava fondova Europske unije i praćenje realizacije kandidiranih projekata,
- suradnja s različitim ustanovama i središnjicama koje se bave razvojem gospodarskih djelatnosti, te sudjelovanje u izradi zajedničkih programa radi rješavanja određenih problema u gospodarstvu,
- programi smanjenja potrošnje energije i korištenja obnovljivih izvora energije,
- suradnja s državnim i drugim tijelima nadležnima za poslove navedene u ovom članku.

Program obuhvaća sve rashode za redovnu djelatnost gradske uprave, plaće djelatnika i druge materijalne rashode uključujući i održavanje opreme i zgrade uprave.

Od planiranih 7.307.000,00 kn ostvareno je 6.773.292,59 ili 93%.

Izdaci za aktivnosti A100101 *Izdaci gradske uprave* ostvareni su u iznosu od 6.777.289,87 što je 93% od planiranog. Za plaće je utrošeno 3.222.818,18 kn, što je 98% od planiranog. Za doprinose na place 531.769,66 kn. Plaća se od 01. listopada 2019. obračunavala prema osnovici koja iznosi 4.920,00 kn. Na dan 31.12.2020. godine Grad Krk ima 22 djelatnika i 2 dužnosnika. Ostali rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu od 44.100,00 kn. Naknade troškova zaposlenima ostvarene su u iznosu od 96.715,50 kn i iznose 77% od planiranih 125.000,00 kn. Rashodi za materijal i energiju planirani su u iznosu od

616.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 460.863,81 kn, što čini 75% od planiranog. Rashodi za usluge planirani su u iznosu od 2.572.000,00 i realizirani u iznosu od 2.315.752,00 kn. Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa ostvarenje su u iznosu od 4.136,36 kn. Ostali rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 101.134,36 kn što je 92% od planiranog.

Za projekt K100102 *Zgrada uprave, vozila, namještaj i oprema* utrošeno je 563.376,33 kn što je 80% od planiranog. Za aktivnost A100103 *Gradsko vijeće i radna tijela protokol i opći poslovi* utrošeno je 367.202,63 kn što je 93% od planiranog a sastoje se od rashoda za rad predstavničkih tijela u iznosu od 303.472,86 kn, reprezentaciju u iznosu od 60.613,62 kn i ostale rashode 3.116,15 kn. Za aktivnost A100104 Mjesni odbori od planiranih 36.000,00 kn utrošeno je 13.374,08 kn za proslave u mjesnim odborima. Za aktivnost A100105 Vijeće Srpske nacionalne manjine realizirano je 18.904,64 kn za isplatu naknada članovima vijeća i materijalne troškove.

1002 PROGRAM FINANCIJSKI POSLOVI I OBVEZE

Program obuhvaća aktivnosti **A100201** ***Otplate zajmova I druge rashode financiranja*** i realiziran je u iznosu od 5.984.832,04 kn što je 97% od planiranog i povećanje od 77% u odnosu na prethodnu godinu kada je realizirano 3.381.443,65 kn.

Za otplatu glavnice kredita Hypo banke za izgradnju školske sportske dvorane utrošeno je 346.473,00 kn, glavnice kredita Privredne banke Zagreb za izgradnju dječjeg vrtića 642.308,00 kn, otplatu glavnice kredita za izgradnju nerazvrstane ceste na području Mali Kartec u gradu Krku u iznosu od 4.028.045,00 kn. Ostali rashodi su za kamate po kreditima 339.235,93 kn, pristojbe i naknade 283.945,05 kn, članarine 30.580,80 kn, odvjetničke usluge u iznosu od 169.874,08 kn. (Prilog 2 KNJIGA JAVNOG DUGA)

U izvještajnom razdoblju ugovoreni su moratoriji na otplatu glavnice kredita, izvršena je prijevremena otplata glavnice kredita u iznosu pomoći koja je ostvarena za projekt nerazvrstane ceste na Malom kartecu, a ugovorene dospjele glavnice aktivnih kredita su plaćene.

Zakonske i druge pravne osnove

Zakon o proračunu, Pravilnik o postupku zaduživanja jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i davanju jamstva jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, Odluka o izvršavanju proračuna Grada Krka za 2020. godinu.

Cilj programa

Osnovni cilj zaduživanja i upravljanja dugom je uz što manju cijenu kreditnih sredstava financirati kapitalne projekte tj. postizanjem najnižeg srednjoročnog i dugoročnog troška financiranja uz preuzimanje procijenjenog stupnja rizika zbog proračunskih mogućnosti. Zaduživanje ne smije prelaziti granicu iznad koje servisiranje duga postaje otežano i ugrožava stabilnost Gradskog proračuna.

Pokazatelji uspješnosti

Nastojati se zadužiti uz što manju cijenu i pratiti povrat duga i cijene na tržištu kapitala kako bismo mogli pravovremeno reagirati u slučaju većih poremećaja. Cilj smatramo postignutim kada zaduženost bude u okvirima kreditnih mogućnosti gradskog proračuna, a projekti realizirani iz kreditnih sredstava uspješno okončani.

Rizik predstavljaju mogući poremećaji na tržištu kapitala, što bi povećalo kamatnu stopu, te rast eura za kredite vezane za euro.

1003 PROGRAM - RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA

A100301 Potpora političkim strankama i udrugama

Ovaj program obuhvaća rashode za građanske inicijative i političke stranke i realiziran je u iznosu od 74.450,00 kn što je 95% od planiranih sredstava.

1004 PROGRAM - ODRŽAVANJE I GRADNJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Program *Održavanje i gradnja komunalne infrastrukture* obuhvaća izdatke za održavanje i gradnju objekata komunalne infrastrukture: javnu rasvjetu, nerazvrstane ceste javne površine i groblja. Program se sastoji od aktivnosti podijeljenih prema namjeni i za njegovu realizaciju planirano je ukupno 15.773.969,64 kn i realizirano 14.061.041,03 kn odnosno 89 % od planiranog iznosa.

Program se realizira uglavnom kroz dva odvojena programa za koja su uz namjenska predviđena i ostala proračunska sredstva (pomoći, kredit, opći prihodi, ostali namjenski prihodi):

a) Program održavanja komunalne infrastrukture (prihod od komunalne naknade i ostali)

b) Program građenja komunalne infrastrukture (prihod od komunalnog doprinosa i ostali)

a) Program održavanja komunalne infrastrukture - prihodi su realizirani u iznosu od 9.082.362,15 kn, a rashodi u iznosu od 8.333.302,35 kn, pa je višak 464.535,54 kn (radi manje realiziranih rashoda za odražavanje). Neutrošeni iznos prenosi se u sljedeću godinu.

b) Program građenja komunalne infrastrukture ostvaren je u iznosu od 5.626.821,55 prihoda i 5.416.044,93 kn rashoda. Radi manje ostvarenih rashoda ostvaren je višak Programa građenja komunalne infrastrukture u iznosu od 283.409,74 kn. Ovaj višak je nastao zbog dinamike realizacije projekata (obračunati su rashodi u siječnju 2021.) i bit će prenesen u 2021. godinu.

Gradskom vijeću na usvajanje upućeni su i detaljni izvještaji o izvršavanju navedenih programa.

U programu **Održavanje i gradnja komunalne infrastrukture** realizirane su ove aktivnosti i projekti:

A100401 / K100402 Javna rasvjeta i elektroenergetski sustav

Obuhvaća izdatke za električnu energiju, održavanje, proširenje i projektiranje javne rasvjete i dekorativnu rasvjetu. Planirano 1.291.000,00 kn i realizirano 1.036.756,47 kn, odnosno 80%, za električnu energiju i održavanje, a za proširenje javne rasvjete od planiranih 955.000,00 realizirano je 904.603,42 što je 95% od planiranog.

A100403 / K100404/ Ceste

Za održavanje, uređenje, asfaltiranje cesta i otkup zemljišta pod cestama ukupno je planirano 5.266.000,00 kn. Realizirano je 2.231.761,91 kn za održavanje cesta, 2.013.840,14 kn za asfaltiranje, proširenje i izgradnju cesta i 940.934,96 za otkup zemljišta za ceste i parkirališta, što ukupno iznosi 5.186.537,01 kn, odnosno 98% od planiranog.

A100405/K100406 Javne površine

Za izgradnju i održavanje javnih i zelenih površina i potrošnju vode, planirano je 2.684.000,00 kn, a utrošeno 2.311.845,01 kn odnosno 86%. Za potrošnju vode utrošeno je 94.510,60 kn, odvoz komunalnog otpada ostalih prostora u vlasništvu grada 16.653,27 kn, za održavanje javnih i zelenih površina utrošeno je 1.138.681,14 kn, za čišćenje javnih površina 1.062.000,00 kn.

A100407 Groblje

Za održavanje groblja planirano je 200.000,00 kn, a realizirano 196.260,03 kn. Održavanje groblja obavlja gradsko društvo „Vecla“ d.o.o Krk.

A100409 Ostale komunalne aktivnosti

Ostale komunalne aktivnosti planirane su u iznosu od 850.000,00 kn i obuhvaćaju rashode za sitni inventar u komunalnom odjelu, održavanje objekata po mjesnim odborima, intelektualne usluge i održavanje poljoprivrednih puteva. Ostvareno je 668.856,84 kn.

K100410 Gradnja komunalnih objekata i oprema

Kapitalni projekt Gradnja komunalnih objekata i oprema iznosi 250.000,00 kn, a obuhvaća rashode za komunalnu opremu (207.468,75 kn) i poljoprivredne puteve (38.375,00 kn). Ostvareno je 245.843,75 kn.

A100411/ K100412 Kabelsko distributivni sistem i WiFi

Za održavanje, opremu i osiguranje kabelsko distributivnog sistema i Wifi sustav internet planirano je 305.000,00 kn, ostvareno je 223.350,73 kn.

K100413 Vatrogasna zajednica

Za Vatrogasnu zajednicu planirano je 475.000,00 kn temeljem Zakona o vatrogastvu. Ostvareno je 453.664,18 kn od čega je 438.664,18 kn utrošeno za Područnu vatrogasnu zajednicu, a 15.000,00 kn za Program Vlade „Ljetna sezona“.

K100414 Otkup zemljišta

Za otkup građevinskog zemljišta koje nije pod nerazvrstanim cestama utrošeno je 111.684,16 kn.

K100417 Svjetlovodna i distribucijska mreža grada Krka

Za projekt Svjetlovodne i distribucijske mreže grada Krka, za izgradnju, otkup distribucijske mreže i projektiranje i pripremu dokumentacije planirano je 265.000,00 kn. Ostvareno je 132.718,31 kn. Od navedenog iznosa 83.150,81 kn od planiranih 100.000,00 kn odnosi se na Izgradnju EKI sustava na način da se projekt financira povećanjem udjela u vlasništvu Ponikve Eko otok Krk d.o.o.

A100420 Projekt „Pazigrad“

Za projekt „Pazigrad“ planirano je 82.000,00 kn, a realizirano 81.674,87 kn.

K100424 Projektna dokumentacija za komunalnu infrastrukturu

Projektna dokumentacija za komunalnu infrastrukturu obuhvaća projekte za ceste, javnu rasvjetu groblja i javne površine i od planiranih 640.000,00 kn za ovu namjenu utrošen je iznos od 619.606,33 kn.

K100429 Uređenje javne površine u povisnoj jezgri Grada Krka i Trg Kamplin

Za ovaj projekt planirano je 248.000,00 kn a realizirano 247.697,25 kn. Radovi na uređenju se nastavljaju u 2021. godini.

K100432 PRŠI- Projekt izgradnje širlokopojasne mreže sljedeće generacije na otoku Krku

KK.02.1.1.01.0020

Projekt izgradnje širlokopojasne mreže sljedeće generacije na otoku Krku je u 2020 godini realizirao sljedeće rashode.

	Kapitalni projekt	K100432	PRŠI-Projekt izgradnje širokopojasne mreže sljedeće generacije na otoku Krku KK.02.1.1.01.0020 Gra	218.969,64	47.390,99	21,6
	311		**Plaće (Bruto)**	**92.606,74**	**35.271,49**	**38,1**
3292.6	3111		Plaće za redovan rad PRŠI	92.606,74	35.271,49	38,09
	313		**Doprinosi na plaće**	**15.280,55**	**5.819,81**	**38,1**
3292.61	3132		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje PRŠI	15.280,55	5.819,81	38,09
	321		**Naknade troškova zaposlenima**	**14.850,00**	**136,00**	**0,9**
3292.5	3211		Službena putovanja PRŠI	14.850,00	136,00	0,92
	323		**Rashodi za usluge**	**43.032,99**	**6.163,69**	**14,3**
3292.1	3239		Ostale usluge PRŠI	7.500,00	0,00	0,00
3292.7	3233		Usluge promidžbe i informiranja PRŠI	19.350,00	0,00	0,00
3292.9	3231		Usluge telefona, pošte i prijevoza PRŠI	16.182,99	6.163,69	38,09
	421		**Građevinski objekti**	**53.199,36**	**0,00**	**0,0**
3292.2	4214		Ostali građevinski objekti PRŠI	53.199,36	0,00	0,00

Procijenjena vrijednost projekta je 79.460.650,68 kn od čega su ugovorena sredstva EU 74,4819714% i iznose 57.619.737,11 kn, sredstva otočkih JLS 19.740.912,97 kn od čega Grad Krk preuzima 13,65 % odnosno 2.695.539,86 kn a 2.100.000,00 su neprihvatljivi troškovi koje će grad financirati u istom postotku. Za projekt je 2020. godine utrošeno 47.390,99 kn prema prikazani rashodima.

K100434 Ponikve eko otok Krk – Izgradnja EKI otoka Krka u istom infrastrukturnom kanalu EU projekta

Projekt Izgradnja EKI otoka Krka u istom infrastrukturnom kanalu EU projekta realizirao je u 2020. godini sljedeće:

	Kapitalni projekt	K100434	Ponikve eko otok Krk -Izgradnja EKI otoka Krka u istom inf.kanalu EU projekta	1.924.000,00	1.592.551,68	82,8
	386		**Kapitalne pomoći**	**32.000,00**	**1.449,10**	**4,5**
2127.51	3861		Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru Ponikve eko-kamate za kredit za EKI	32.000,00	1.449,10	4,53
	532		**Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru**	**1.892.000,00**	**1.591.102,58**	**84,1**
2127.71	5321		Udio u vl. Ponikve eko otok Krk -Izgradnja EKI uz EU projekt	1.730.000,00	1.429.925,48	82,65
2127.81	5321		Udio u vl. Ponikve eko otok Krk -materija EKI uz EU projekt	162.000,00	161.177,10	99,49

Ovi rashodi realizirani su u I. kvartalu 2020. godine, a financirani su djelomično iz viška prihoda 2019 godine.

U drugom kvartalu 2020. došlo je do značajnog pada aktivnosti u gospodarstvu uvjetovanih pojavom COVID 19 pandemije pa je u svibnju 2020. godine nositelj projekta Ponikve eko otok Krk d.o.o. za financiranje ovog projekta, uz suglasnost Gradskog vijeća Grada Krka, ugovorio kredit u iznosu od 6.307.397,93 kn na rok otplate od pet godina uz poček od jedne godine (prva rata 30.06.2022), uz kvartalnu otplatu glavnice, od čega se na područje Grada Krka odnosi 45,949 % odnosno 2.898.203,01 kn

(sudjeluju još i Općina Dobrinj sa 31,003% i Općina Punat sa 23,048%) i u budućem razdoblju Grad će sufinancirati otplatu kredita, a uložena sredstva za otplatu glavnice povećavat će udjele u vlasništvu.

U provođenju programa Održavanja i gradnje komunalne infrastrukture primjenjuju se zakonske osnove:

- Zakon o komunalnom gospodarstvu,
- Zakon o pomorskom dobru,
- Zakon o pomorskom dobru i morskim lukama
- Zakon o prostornom uređenju,
- Zakon o građenju,
- Zakon o komunalnom gospodarstvu,
- Zakon o cestama.

Temeljem navedenih zakonskih propisa Grad Krk kao jedinica lokalne samouprave u obvezi je održavati komunalnu infrastrukturu na svojem području. Za ovu namjenu predviđena su i namjenska sredstva.

Ciljevi provedbe programa:

Ciljevi programa su razvijati i održavati postojeću komunalnu infrastrukturu u funkcionalnom stanju.

Pokazatelji uspješnosti:

Pokazatelj uspješnosti je izvršenje Programa održavanja objekata i uređaja komunalne infrastrukture i Programa građenja objekata i uređaja komunalne infrastrukture. Proračunom za 2020. godinu ukupno je realizirano 89,1% planiranog iznosa.

Rizici:

Obzirom da se ovaj Program financira iz namjenskih sredstava, najvećim dijelom iz komunalne naknade i komunalnog doprinosa, rizik u ostvarenju planiranog predstavlja nedovoljan prihod namjenskih sredstava u proračun grada.

1005 PROGRAM - SUSTAV VODOOPSKRBE, ODVODNJE I ZAŠTITE VODA

Za program Sustav vodoopskrbe odvodnje i zaštite voda utrošeno je 692.691,18 kn što je 81% od planiranog. Obuhvaća projekt Opskrba vodom-izgradnja- Ponikve voda d.o.o, Otpadne vode-održavanje i Otpadne vode izgradnja- Ponikve voda d.o.o i EU projekt „Sustav prikupljanja, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda otoka Krka“.

K100501 Opskrba vodom – izgradnja – Ponikve voda d.o.o.

Za izgradnju vodovodnih priključaka od planiranih 100.000,00 kn utrošeno je 99.323,02 kn. Uplaćena sredstva povećala su temeljni kapital Grada Krka u Ponikve voda d.o.o.

A100502/K100503 Otpadne vode – održavanje i izgradnja - Ponikve voda d.o.o.

Za održavanje sustava odvodnje otpadnih voda planirano je 100.000,00 kn a utrošeno 99.967,07 kn, a za proširenje ovog sustava od planiranih 522.000,00 kn utrošeno je 387.092,01 kn i to kroz povećanje temeljnog kapitala Grada Krka u Ponikve voda d.o.o.

K100506 EU projekt „Sustav prikupljanja, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda otoka Krka“

Za financiranje ovog projekta procijenjene ukupne vrijednosti 510.913.257,00 kn, kojeg provodi Ponikve voda d.o.o. i čija je izgradnja traje od 2018-2021. godine, grad je uz pet otočkih općina komunalnom društvu Ponikve voda d.o.o. izdao suglasnost i jamstvo za kredit u ukupnom iznosu od 45.000.000,00 kn, od čega na grad otpada 10.200.000,00 kn. Grad sufinancira otplatu kredita, za što je u 2018. godini utrošeno samo 821,12 kn, a u 2019. 38.537,59 kn , te 2020. 80.791,70 kn (za kamate) i 25.517,38 kn za neprihvatljive troškove projekta. Korištenje kredita je još u tijeku.

Zakonske i druge osnove:

- Zakon o komunalnom gospodarstvu
- Zakon o vodama
- Zakon o financiranju vodnog gospodarstva

Temeljem navedenih zakonskih propisa utvrđeni su izvori i način financiranja izgradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture u dijelu vodoopskrbe i odvodnje

Ciljevi provedbe programa:

Kapitalnim ulaganjem u izgradnju objekata i uređaja komunalne infrastrukture u dijelu vodoopskrbe i odvodnje, koja su navedena ovim programom, poboljšat će se komunalni uvjeti života i rada stanovnika.

Pokazatelji uspješnosti:

Pokazatelj uspješnosti kojim se može mjeriti ostvarenje ciljeva je izvršenje Programa gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture.

Rizici:

Rizik predstavljaju eventualna nedostatna sredstva prihoda proračuna.

1006 PROGRAM - ZAŠTITA OKOLIŠA I GOSPODARENJE OTPADOM

Program zaštite okoliša i gospodarenja otpadom obuhvaća sljedeće aktivnosti:

A100601 Dezinsekcija, deratizacija i higijensko veterinarska zaštita

Za dezinfekciju, deratizaciju i higijensko veterinarsku zaštitu i naknadu za odlagalište otpada Treskavac planirano je ukupno 350.000,00 kn. Ostvareno 140.390,00 kn za dezinsekciju i deratizaciju, 78.781,90 kn za veterinarske usluge i 110.000,00 kn naknade za odlagalište otpada.

A100602 Sanacija divljih odlagališta

Za sanaciju divljih odlagališta planirano je 25.000,00 kn a ostvareno 20.062,50 kn

K100612 Spremnici za odvojeno prikupljanje otpada

Za projekt Spremnici za odvojeno prikupljanje otpada planirano je 90.000,00 kn i sredstva nisu utrošena. Projekt će se realizirati u 2021. godini.

Zakonske i druge osnove:

- Zakon o zaštiti okoliša
- Zakon o održivom gospodarenju otpadom
- Zakon o komunalnom gospodarstvu

Temeljem navedenih zakonskih propisa Grad Krk kao jedinica lokalne samouprave u obvezi je organizirati i provoditi aktivnosti i mjere u oblasti zaštite okoliša.

Ciljevi provedbe programa:

Cilj programa je zaštita okoliša na način da se komunalni otpad zbrine na prihvatljiv način te kontinuirano prati stanje u okolišu putem komunalnog redarstva, kao i poticanje akcija koje doprinose zaštiti okoliša čišćenjem okoliša ili podmorja, sanacijom divljih odlagališta, provođenjem mjera dezinsekcije, deratizacije i higijensko veterinarske zaštite te poticanjem projekata koji u svojoj realizaciji energiju koriste na optimalan, učinkovit način.

Pokazatelji uspješnosti:

Uspješnost programa očituje se u tome što se otpad zbrinjava na ekološki prihvatljiv način, a sveukupno pokazatelj uspješnosti programa je uredan okoliš.

Rizici:

Sve navedene aktivnosti potrebno je kontinuirano provoditi kako bi se smanjilo negativni utjecaj na okoliš i time na najmanju mjeru smanjili eventualni rizici.

1007 PROGRAM - ODRŽAVANJE POSLOVNIH I STAMBENIH OBJEKATA I DRUŠTVENIH DOMOVA

Realizirane su aktivnosti na održavanju poslovnih i stambenih prostora u vlasništvu Grada Krka kao što su popravci, vodoinstalaterski, elektroinstalaterski sobolikarski keramičarski i ostali obrtnički radovi. Od planiranih 886.100,00 kn utrošeno je 775.022,31 kn što je 87%.

A100701 Poslovni i stambeni prostor i društveni domovi

Održavanju stambenog i poslovnog prostora i društvenih domova namijenjeno je 365.000,00 kn, a ostvareno 255.681,31 kn. Za potrošnju vode u poslovnim prostorima utrošeno 35.952,46, za tekuće i investicijsko održavanje 139.497,54 te za uređenje fasade društvenog doma Pinezići 80.231,31 kn.

K100707 Rekonstrukcija zgrade Drustvenog doma Bajčići

Od planiranih 129.000,00 kn rashoda za projekt Rekonstrukcija zgrade Društvenog doma Bajčići utrošeno je 127.461,63 kn i to za konzultantske usluge na prijavi projekta za financiranje iz EU fondova i provedbu javne nabave.

K100709 /T100710 Opremanje i uređenje dječjeg vrtića u zgradi Društvenog centra Krk

Za projekt Opremanje i uređenje dječjeg vrtića u zgradi Društvenog centra Krk od planiranih 260.100,00 za opremanje utrošeno je 260.042,65 kn, a za uređenje od planiranih 132.000,00 kn

utrošeno je 131.836,72 kn. Dio rashoda za opremu i sitni inventar nabavio je i financirao Dječji vrtić. U listopadu je započela sa radom u ovim prostorima nova vrtićka grupa.

Zakonske i druge osnove:
Zakon o vlasništvu i drugim stvarnim pravima
Zakon o prostornom uređenju
Zakon o građenju

Temeljem navedenih zakonskih propisa Grad Krk kao jedinica lokalne samouprave u obvezi je održavati stambene i poslovne objekte i prostore u svom vlasništvu na svom području. Za istu namjenu predviđena su i namjenska sredstva. Grad Krk dužan je brinuti o nekretninama u svom vlasništvu i iste održavati pažnjom dobrog domaćina.

Ciljevi provedbe programa:

Cilj programa je održati stambene i poslovne prostore u vlasništvu Grada u funkcionalnoj sposobnosti, kako bi se isti mogli koristiti i služiti svojoj svrsi i namjeni.

Pokazatelji uspješnosti:

Kontinuirano korištenje poslovnih i stambenih prostora u vlasništvu Grada.

Rizici:

Rizik za realizaciju ovog programa predstavljaju nedostatna sredstva u odnosu na stvarne potrebe za održavanjem.

1008 PROGRAM - OSNOVNOŠKOLSKO, SREDNJOŠKOLSKO I VISOKO OBRAZOVANJE

Odsjek za društvene djelatnosti provodi aktivnosti u osnovnoškolskom, srednjoškolskom i visokom obrazovanju, zdravstvenoj zaštiti, sportu, rekreaciji, kulturi, religiji i na području socijalne skrbi.
Za Program osnovnoškolsko, srednjoškolsko i visoko obrazovanje planirano je 1.913.000,00 kn, a ostvareno je 1.828.659,36 kn rashoda.

A100801/K100805 Programi u osnovnoškolskom obrazovanju

Programom javnih potreba u školstvu utvrđuju se i financiraju programi od interesa za grad Krk, a to su slijedeći:

- Programi izborne nastave,
- Program sufinanciranja izvannastavnih aktivnosti,
- Program poboljšanja materijalnog položaja školstva,
- Produženi boravak djece u školi,
- Dodatni programi u osnovnoj školi,
- Nabava opreme.

Za ove programe u Matičnoj školi Krk i Područnoj školi Vrh planirano je u Proračunu Grada Krka za 2020. godinu ukupno 920.000,00 kuna, a realizirano je 887.664,29 kn.

Pokazatelj rezultata	Plan 2020.	Ostvarenje 2020	index
Broj učenika obuhvaćenih ovim programima	**490**	**490**	**100**

A100802/K100803 Programi u srednjoškolskom obrazovanju

Ovi programi realiziraju se temeljem zahtjeva srednje škole „Hrvatski kralj Zvonimir" u Krku i to za tekuće i kapitalne pomoći. Planirano je ukupno 53.000,00 kuna koliko je i realizirano.

Pokazatelj rezultata	Plan 2020.	Ostvarenje 2020.	index
Broj učenika obuhvaćenih ovim programima	**335**	**335**	**100**

A100804 Pomoći učenicima i studentima i dodatne usluge

- Pomoći učenicima i studentima i dodatne usluge obuhvaćaju u školskoj/akademskoj 2019./2020. (1.1.2020. – 31.7.2020.):

stipendije:
- 36 studenskih stipendija u iznosu od 700,00 kuna mjesečno,
- 1 stipendija za poslijediplomski studij u iznosu od 1.000,00 kn mjesečno (1.1.20. – 31.1.20.),
- 34 učenička stipendija u iznosu od 500,00 kn mjesečno.

- Pomoći učenicima i studentima i dodatne usluge obuhvaćaju u školskoj/akademskoj 2020./2021. (1.10.2020. – 31.12.2020.):

stipendije **:**
- 38 studenskih stipendija u iznosu od 700,00 kuna mjesečno,
- 39 učeničkih stipendija u iznosu od 500,00 kn mjesečno.

Za stipendije učenicima i studentima planirano je 500.000,00 kuna. Za stipendije učenicima i studentima, od kojih se dio odnosi na jednokratnu stipendiju za nabavu školskih knjiga i pribora, utrošeno je ukupno 490.200,00 kn.

Sredstva za prijevoz učenika i studenata ostvarena u iznosu od 74.685,20 kuna godišnje. Sredstva za subvencioniranje udžbenika učenicima osnovne škole ostvarena su u iznosu od 215.000,00 kn godišnje.
Za nagrade učenicima i sportašima utrošeno je 8.100,00 kn. Sredstva za sufinanciranje ostalih vrtića i jaslica utrošena su u iznosu od 100.009,87 kn

Podaci se odnose na školsku/akademsku godinu 2019.-2020.

Pokazatelj rezultata	Plan 2020.	Ostvarenje 2020.	index
Broj učenika obuhvaćenih ovim programima	**615**	**615**	**100**

Za aktivnost *Pomoći učenicima i studentima i dodatne usluge* realizirano je ukupno 887.995,07 kn, što je 95,47 % od planiranih 940.000,00 kn.

-

1009 PROGRAM - SPORT, REKREACIJA, KULTURA I OSTALO

Za Program *Sport, rekreacija, kultura i ostalo* planirano je ukupno 3.043.580,66 kn a ostvareno 2.622.975,14 kn, što je 86.22 % od planiranog.

A100901 /A100902 Program javnih potreba u sportu

Za program javnih potreba u sportu planirano je 562.000,00 kn, a ostvareno 556.037,77 kn. Raspored sredstava po klubovima utvrđen je Programom javnih potreba u sportu. Za održavanje sportskog centra planirano je 160.000,00 kn i ostvareno 160.373,06 kn, a za održavanje školske sportske dvorane od planiranih 200.000,00 kn ostvareno je 178.310,69 kn.

Pokazatelj rezultata	Plan 2020.	Ostvarenje 2020.	index
Broj udruga obuhvaćenih ovim programima	**22**	**23**	**104,55**

A100904 Program javnih potreba u kulturi

Za program javnih potreba u kulturi planirano je 275.000,00 kn, a ostvareno je 249.335,05 kn.

A100907 Sufinanciranje Glazbene škole Ivana Matetića Ronjgova

Za sufinanciranje Glazbene škole Ivana Matetića Ronjgova planirano je 50.000,00 kn, a ostvareno je 27.285,18 kn.

A100909 Program javnih potreba u tehničkoj kulturi

Za program javnih potreba u tehničkoj kulturi planirano je 80.000,00 kn a ostvareno 77.705,25 kn.

A100910 Zaštita kulturne baštine

Za zaštitu kulturne baštine, održavanje spomenika, najam etnografske kuće u Korniću planirano je ukupno 137.000,00 kn a ostvareno 133.607,76 kn.

A100911 Ostale društvene potrebe

Ova aktivnost obuhvaća rashode za sufinanciranje: mjesnog prijevoza 97.500,00 kn, Radio otok Krk 88.000,00 kn, Otočni novi list 110.002,45 kn, manifestacije Krčki karneval, MIK i Krčki sajam 106.250,00 kn, izdavaštva 34.999,54 kn, TZ otoka Krka 106.311,16 kn, proslavu Dana grada Krka 5.000,00

kn, intelektualne i osobne usluge za manifestacije 43.023,02 kn, festival Tramonto 10.000,00 kn, proslave i pokroviteljstva 118.100,52 kn, dodatne aktivnosti u društvenim djelatnostima 42.951,43 kn, poklone djeci za sv. Nikolu 84.615,98 kn, projekt EPK 2020 25.000,00 kn,regatu Krčka Jedra 7.594,33 kn, smještaja sezonskih policajaca 36.472,00 kn, manifestacije AIDA Hrvatska 55.935,00 kn, ostalih tekućih donacija – tekuću rezervu 94.386,25 kn.
Aktivnost planirana je u iznosu od 1.397.500,00 kn, a ostvarena u iznosu od 1.066.141,68 kn.

K100913 Opremanje i izgradnja sportskih objekata i igrališta
Za opremanje i izgradnju igrališta planirano je 80.580,66 kn i realizirano 79.735,25 kn.

A100916 Održavanje i djelatnost Interpretacijskog centra pomorske baštine
Za održavanje i djelatnost Interpretacijskog centra pomorske baštine utrošeno je 50.229,46 kn od planiranih 56.500,00 kn.

A100917 Održavanje i djelatnost Vježbališta na otvorenom Dražica
Za održavanje i i djelatnost Vježbališta na otvorenom Dražica utrošeno je 44.213,99 kn od planiranih 45.000,00 kn.

1010 PROGRAM - ZAŠTITA, OČUVANJE I UNAPREĐENJE ZDRAVLJA I SOCIJALNE SKRBI

Obuhvaća izdatke aktivnostu za turističku ambulantu i hitnu medicinsku pomoć, dodatne standarde u zdravstvu, za realizaciju Socijalnog programa, socijalno-humanitarnih udruga, klubova, društava i ustanova, pomoć za opremu novorođenčadi, pomoć i njegu u kući - geronto domaćicu te Gradskog društva crvenog križa i donaciju vozila Crvenom križuu ukupnom iznosu od 1.389.500,00 kn, od kojih je ostvareno 1.123.263,97 kn.

A101001 /A101002 Turistička ambulanta i hitna medicinska služba

Turistička ambulanta i hitna medicinska služba i dodatni standardi u zdravstvu planirani su u iznosu od 230.000,00 kuna a realizirani su u iznosu 130.200,00 kn.

A101003/ A101006/A101007 Socijalni program

Socijalni program (A101003) ostvaruje se temeljem Zakona o socijalnoj skrbi (»Narodne novine« br. 157/13, 152/14, 99/15, 52/16, 16/ 17, 130/17, 98/19, 64/20 i 138/20) i Odluke o socijalnoj skrbi Grada Krka (»Službene novine Primorsko-goranske županije« br. 20/14, 23/15, 39/17, 10/19 i 15/20) kojima se uređuje postupak ostvarivanja prava na oblik socijalne pomoći.

Pravo na pomoći utvrđuje Socijalno vijeće Grada Krka, a postupak provodi stručni suradnik. Za realizaciju ovog programa planirano je 432.000,00 kuna, a realizirano 303.342,64 kn.

Prava su slijedeća:	OSTVARENJE 2020. u kn
- mjesečna novčana pomoć	37.600,00
- mjesečna novčana pomoć za osobe s invaliditetom	5.000,00
- jednokratna novčana pomoć izravno korisniku,	42.730,00

- novčana pomoć za stanovanje, 77.314,29
- jednokratna novčana pomoć za školske udžbenike i školski pribor, 21.600,00
- subvencija učeničkih putovanja, 150,00
- novčana pomoć za školovanje učenika srednjih škola i studenata, 15.600,00
- pravo na besplatan javni prijevoz učenika i studenata, 3.400,00
- pravo na besplatno organiziranu marendu u osnovnim školama, 15.302,00
- pravo na besplatni produženi boravak u osnovnoj školi za učenike do 4. razreda, 10.900,00
- jednokratna novčana pomoć za nabavku ogrijeva, 20.750,00
- pravo na pomoć troška zdravstvene zaštite, 3.230,55
- pravo na pomoć u naravi (paket hrane), 45.165,80
- pravo na pomoć za podmirenje troškova prijevoza djece sa poteškoćama u razvoju 4.600,00

UKUPNO: 303.342,64

- pravo na pomoć i njegu u kući (geronto domaćica) 100.317,41

UKUPNO**:** **403.660,05**

Za korištenje usluga geronto domaćice planirano je 110.000,00 kn a utrošeno je 100.317,41 kn (A101007).

Pokazatelj rezultata	Plan 2020.	Ostvarenje 2020.	index
Broj korisnika obuhvaćenih ovim programima	**19**	**21**	**110,52**

Za opremu novorođenčadi planirano je 340.000,00 kn, a realizirano 327.000,00 kn.

Za Socijalno humanitarne udruge planirano je 138.500,00 kn, a realizirano 123.728,92 kn. Raspodjela ovih sredstava brojnim udrugama na području Grada Krka i šire utvrđena je posebnim programom.

Pokazatelj rezultata	Plan 2020.	Ostvarenje 2020.	index
Broj udruga obuhvaćenih ovim programima	**18**	**20**	**111,11**

A101004 Crveni križ
Za Crveni križ planirano je i realizirano 120.000,00 kuna.

K101008 Donacija vozila Crvenom križu
Za donaciju vozila Crvenom križu planirano je 19.000,00 kn i realizirano 18.675,00 kn, koliko iznosi procijenjena vrijednost vozila.

Pravni temelji za provođenje programa su:
- Zakon o udrugama (NN 74/14, 70/17, 98/19),
- Pravilnik o financiranju javnih potreba Grada Krka (SN PGŽ br. 37/15),
- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20),
- Odluka o isplati jednokratne pomoći za opremu novorođenog djeteta (SN PGŽ br. 1/18),

- Odluka o dodjeli jednokratne potpore (stipendije) u svrhu nabave udžbenika, radnih bilježnica i bilježnice učenicima srednje škole za školsku 2020/2021. godinu (SN PGŽ br. 25/20),
- Odluka o dodjeli novčane naknade u svrhu nabave drugih obrazovnih materijala i bilježnica učenicima osnovne škole za školsku 2020/2021. godinu (SN PGŽ br. 25/20),
- Odluka o stipendiranju učenika srednjih škola i studenata (SN PGŽ 18/19),
- Odluka o nagrađivanju sportaša s područja Grada Krka (SN PGŽ br. 35/17, 37/20),
- Odluka o nagrađivanju učenika i nastavnika-mentora Srednje škola "Hrvatski kralj Zvonimir" Krk , (KLASA: 602-11/16-01/03, URBROJ: 2142/01-02/1-16-5 od 19.4.2016.),
- Zakon o Hrvatskom crvenom križu (NN br. 71/10, 136/20),
- Zakon o socijalnoj skrbi (NN 157/13, 152/14, 99/15, 52/16, 16/17, 130/17, 98/19, 64/20 i 138/20),
- Odluka o socijalnoj skrbi Grada Krka (SN PGŽ 20/14, 23/15, 39/17, 10/19 i 15/20).

1011 PROGRAM - IZGRADNJA I ODRŽAVANJE OBALE I OBALNOG POJASA

Od planiranih 1.840.000,00 kn za ovaj program utrošeno je 1.833.108,66 kn (99,6%).

A101102 Održavanje plaža

Ova aktivnost planirana je u iznosu od 870.000,00 kn. Financira se sredstvima iz prihoda od koncesija na pomorskom dobru i koncesijskih odobrenja. Realizirana je u iznosu od 864.281,06 kn. Za čišćenje plaža utrošeno je 153.750,00 kn, a za uređenje plaža Lukobran i Portapizana 710.531,06 kn.

K101103 Razvoj luke Krk – ŽLU Krk

Za sufinanciranje sanacije Ribarskog mula u Krku utrošeno je 968.827,60 kn od planiranih 970.000,00 kn. U 2021. godini projekt će se nastaviti radovima na popločavanju .

1012 PROGRAM - JAČANJE GOSPODARSTVA, POLJOPRIVREDE I TURIZMA

Program *Jačanje gospodarstva, poljoprivrede i turizma* obuhvaća mjere i aktivnosti na području poduzetništva, poljoprivrede i turizma. Od planiranih 285.900,00 kn realizirano je 237.914,00 kn odnosno 83%.

A101201 Poduzetništvo poljoprivreda i ostali ekonomski poslovi

Aktivnost Poduzetništvo poljoprivreda i ostali ekonomski poslovi obuhvaća izdatke za naknade za štete od elementarnih nepogoda koje su planirane u iznosu od 20.000,00 i u toku godine nisu trošene, za Centar za brdsko planinsku poljoprivredu programe poduzetništva u iznosu od 20.000,00 kn. Realizirano je 20.000,00 kn

A101205 LAG Lokalna akcijska grupa

Za aktivnosti Lokalne akcijske grupe planirano je 15.000,00 kn a realizirano 12.562,00 kn.

A101206 Program javnih potreba u poljoprivredi

Za Program javnih potreba u poljoprivredi planirano je 70.900,00 kn koliko je i realizirano.

A101210/K101209 Video nadzor oprema i održavanje

Za opremu i održavanje video nadzora planirano je 110.000,00 kn, a utrošeno je za opremu 37.083,74 kn te za održavanje 49.791,40 kn.

K101214 Povećanje temeljnog kapitala Centra za poljoprivredu i ruralni razvoj PGŽ

Za povećanje temeljnog kapitala Centra za poljoprivredu i ruralni razvoj PGŽ uplaćeno je 5.000,00 kn.

A101215 Sufinanciranje Programa „Praćenje i izlov alohtone divljači na otoku Krku

Za navednu namjenu planirana sredstva u iznosu od 45.000,00 kn realizirana su u iznosu od 42.576,86 kn.

1013 PROGRAM PROSTORNO UREĐENJE

K101301/K101302/A101303/K101304 Prostorno planiranje

Za ovaj program ukupno je planirano 600.000,00 kn, a realizirano je 419.687,50 kn. Program sadrži izdatke za izradu prostorno planske dokumentacije koji su realizirani u iznosu od 130.593,75 kn i za projektiranje i pripremu raznih projekata 289.093,75 kn.

Opis realizacije programa

Tijekom 2020. godine nastavljene su radnje na izradi i donošenju prostorno planske dokumentacije.

Zakonske osnove:

Zakon o prostornom uređenju
Zakon o gradnji,
Zakon o državnoj izmjeri i katastru nekretnina,
Zakon o vlasništvu i drugim stvarnim pravima,
Zakon o zaštiti okoliša

Temeljem navedenih zakonskih propisa Grad Krk je u obvezi organizirati i provoditi mjere kojima vodi brigu o zemljištu i prostoru Grada, kako o javnim površinama, tako i o privatnim zemljišnim površinama, primjenjujući propise i načela zaštite okoliša.

Ciljevi provedbe programa:

Izradom prostorno planske dokumentacije što kvalitetnije definirati buduće zahvate u prostoru. Osim izrade novih planova jedan od ciljeva je i dovršiti i usvojiti planove koji su u tijeku izrade, te osigurati aktivno učešće u dovršenju državnog programa sređivanja zemljišnih knjiga i katastra u suradnji sa DGU.

Pokazatelji uspješnosti:

Uređeniji prostor i kroz donošenje novih planova osiguravanje korištenja prostora na najbolji mogući način.

Rizici:

Nelegalna gradnja, odnosno pojedinci koji za svoje zahvate u prostoru ne ishode potrebnu dokumentaciju.

1014 RAZVOJNI PROJEKTI I PROJEKTI POTICANJA ENERGETSKE UČINKOVITOSTI

Program je planiran u ukupnom iznosu od 3.606.500,00 kn i ostvaren u iznosu od 2.974.659,18 kn. Obuhvaća slijedeće aktivnost i projekte:

A101401 Razvoj informatičkog sustava za koji je utrošeno 16.500,00 kn**,**

A101404 Rekonstrukcija gradskih zidina za koji planiranih 85.000,00 kn nije utrošeno.

K101410 Izgradnja zgrade Jedriličarskog kluba u Krku

Za izgradnju zgrade Jedriličarskog kluba u Krku planirano je 330.000,00 kn a realizirano 202.107,34 kn. Projekt je u tijeku, nastavlja se u 2021. godini prema mogućnostima proračuna.

K101414 Projekti poticanja energetske učinkovitosti u kućanstvima

Za Projekte poticanja energetske učinkovitosti u kućanstvima planirana sredstva u iznosu od 50.000,00 kn nisu utrošena.

K101422 GIS Grada Krka – proširenje za koji planiranih 50.000,00 kn nije utrošeno

K101424 Navodnjavanje polja Kimpi i Kaštel

Projekt navodnjavanja polja Kimpi i Kaštel provodi se kako bi se potakla proizvodnja poljoprivrednika na području Grada Krka. U 2020. godini utrošeno je 12.980,00 kn

K101425 Vježbalište na otvorenom – Dražica

Za vježbalište na otvorenom utrošeno je 36.395,00 kn za dodatno opremanje.

K101440 Modernizacija postojeće javne rasvjete na dijelu grada Krka

Za projekt modernizacije postojeće javne rasvjete utrošeno je 2.361.629,34 kn, a financiranje projekta pokriveno je kreditom HBOR- uz povoljne uvjete.

Projekt „Modernizacija javne rasvjete na preostalom području Grada Krka" je projekt koji je odobren za financiranje iz ESIF kredita za javnu rasvjetu od strane Hrvatske banke za obnovu i razvitak. Radi se o projektu ukupne procjenjene vrijednosti 3.030.000,00 kn, a 2019. godine nakon provedenog postupka javne nabave velike vrijednosti, Grad Krk sklopio je ugovor s tvrtkom EL-AN na iznos od 2.314.203,00 kn. Naznačajniji rezultati ovog projekta su uštede kako električne energije (341.762,00 kWh/god), tako financijskih sredstava (250.000,00 kn), ali i smanjenje CO2 za 80,249 t/god. Samim projektom postiže se ušteda od 250.000,00 kn godišnje.

A104441 Izrada i provedba Strategije razvoja pametnog grada i podrške certifikaciji ISO 37120 Grada Krka

Za izradu i provedbu strategije razvoja pametnog grada planirano je 272.500,00 kn, a utrošeno 80.460,00 kn i to 47.900,00 kn za aplikaciju raspolaganja poljoprivrednim zemljištem i 32.500,00 za aplikaciju za programe udruga. Strategijom se planira transformacija Grada u odnosu na snažniju, učinkovitiju i održivu primjenu digitalnih tehnologija u nekoliko strateških područja (pametna uprava, pametno društvo, pametna sigurnost, pametna mobilnost, pametni okoliš, pametno gospodarstvo, razvoj infrastrukture i kompetencija za digitalnu transformaciju).

K101444 Modernizacija javne rasvjete na sportskom centru

Za projekt modernizacije javne rasvjete na sportskom centru utrošeno je 264.587,50 kn. Nakon modernizacije javne rasvjete značajno su smanjeni troškovi električne energije objekta.

K101448 Otok Krk energija d.o.o Baška

Za temeljni kapital novoosnovanog društva *Otok Krk energija d.o.o. Baška* planirani iznos od 50.000,00 kn nije uplaćen.

GLAVA 00102 GRADSKA KNJIŽNICA

2001 PROGRAM KNJIŽNIČNA DJELATNOST

Obuhvaća djelatnost i financiranje Gradske knjižnice Krk. Program je planiran u iznosu od 780.000,00 kn i ostvaren u iznosu 717.032,38 kn što je 92,38% od planiranog.

TABELA 1. GRADSKA KNJIŽNICA GRADA KRKA- PRIHODI I RASHODI 2020.

PRIHODI	PLAN	OSTVARENJE	POSTOTAK
PRORAČUN GRADA	669.000,00	646.077,28	97%
VLASTITA SREDSTVA	61.000,00	20.955,10	35%
POMOĆ MINIST.KULT.	50.000,00	50.000,00	100%
UKUPNO	780.000,00	717.032,38	92%
RASHODI			
REDOVNA DJELATNOST	696.000,00	643.542,34	92%
OPREMA-KNJIGE	84.000,00	73.490,04	88%
UKUPNO	780.000,00	717.032,38	92%
VIŠAK PRIHODA		0,00	

Sastavni dio ovog obrazloženja je izvještaj o izvršavanju financijskog plana Gradske knjižnice (Prilog 3) koji je objavljen na http://www.gk-krk.com.hr/.

GLAVA 00103 CENTAR ZA KULTURU

3001 PROGRAM KULTURNA DJELATNOST

Program je planiran u iznosu od 1.096.143,44 kn, a ostvaren u iznosu od 1.076.602,09 kn i obuhvaća djelatnost Centra za kulturu.

TABELA 2.- CENTAR ZA KULTURU GRADA KRKA – PRIHODI I RASHODI 2018. GODINE

PRIHODI	PLAN	OSTVARENJE	POSTOTAK
PRORAČUN GRADA	886.190,00	886.190,00	100%
VLASTITA SREDSTVA, DONACIJE,	103.976,61	103.976,61	100%
POMOĆ MINIST.KULT.,PGŽ I JLS	97.000,00	97.000,00	100%
PRENESENI VIŠAK IZ 2019	8.976,83	8.976,83	100%
PRIHODI UKUPNO	1.096.143,44	1.096.143,44.	100%
RASHODI			
REDOVNA DJELATNOST	657.810,00	659.693,56	100%
OPREMA	0,00	0,00	100%
PROGRAMI	438.333,35	416.908,53	95%
UKUPNO	1.096.143,44	1.076.602,09	98,21%
VIŠAK PRIHODA 2020	0,00	19.541,35	

Sastavni dio ovog obrazloženja je izvještaj o izvršavanju financijskog plana Centra za kulturu Grada Krka (Prilog 4) koji je objavljen na https://www.grad-krk.hr/node/26156.

GLAVA 00104 DJEČJI VRTIĆ

4001 PROGRAM PREDŠKOLSKI ODGOJ

Program obuhvaća djelatnost Dječjeg vrtića za koji je od 19.200.873,23 kn planiranih rashoda ostvareno 18.417.894,09 kn (96%), kao i 10.873,23 kn viška prihoda. Od ovih rashoda na objekte u Krku i Vrhu odnosi se 6.469.559,43 kn odnosno 35,1%, odnosi na rashode za objekte u Krku i Vrhu financirane iz gradskog proračuna u iznosu od 5.160.286,43 i roditeljske uplate u iznosu od 1.309.273,00 kn , a ostatak od 11.948.334,66 kn na rashode za objekte u ostalim otočkim općinama od čega su otočke općine temeljem sporazuma financirale 10.241.502,38 a roditeljska uplata iznosi 1.625.872,28 kn. Za djecu predškole I djecu s posebnim potrebama Ministarstvo je doznačilo 80.960,00 kn. Iz vlastitih sredstava, donacija i roditeljske uplate financirano je 2.935.145,28 kn rashoda 15.482.748,81kn je financirano iz proračunskih sredstava.

Priložen je financijski izvještaj Dječjeg vrtića "Katarina Frankopan" za I-XII 2019. godine kao sastavni dio ovog obrazloženja. (Prilog 5) koji je objavljen na http://www.dvkf-krk.hr/index.php/dokumenti/financijski-dokumenti/financijski-dokumenti-2020

I. OPĆI DIO		Prihod Plan	izvršenje	%	Rashod Plan	izvršenje	
		19.200.873,23	18.428.767,32	96,0%	19.200.873,23	18.417.894,09	95,9%
6	Prihodi poslovanja	19.190.000,00	18.417.894,09	96,0%			
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00					
9	Vlastiti izvori	10.873,23	10.873,23	100,0%			
3	Rashodi poslovanja				19.063.538,84	18.310.991,52	96,1%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine				137.334,39	106.902,57	77,8%
	RAZLIKA		10.873,23				
VISAK/MANJAK PRIHODA NAD RASHODIM		PLAN	0,00	OSTVARENJE	10.873,23		

TABELA BR. 3 - IZVORI PRIHODA DJEČJEG VRTIĆA U 2020. GODINI

red.br	DJEČJI VRTIĆ	PRIHODI PRORAČUNA JLS I MINISTARSTVA	OSTALI PRIHODI (rodit. upl., donacije)	UKUPNO PRIHODI
1.	2.	4.	5.	6.
1	KRK	4.569.412,17	1.168.012,00	5.737.424,17
2	VRH	387.165,74	106.643,00	493.808,74
3	KRK 1	203.708,52	34.618,00	238.326,52
	ukupno 1+2+3	5.160.286,43	1.309.273,00	6.469.559,43
4	OMIŠALJ	2.037.425,68	395.529,00	2.432.954,68
5	NJIVICE	1.056.294,84	151.673,00	1.207.967,84
6	MALINSKA	2.638.675,73	639.832,40	3.278.508,13
7	VRBNIK	544.415,97	0	544.415,97
8	BAŠKA	1.861.645,12	4.010,88	1.865.656,00
9	POLJE	794.779,21	168.029,00	962.808,21
10	PUNAT	1.308.265,83	266.798,00	1.575.063,83
11	SREDSTVA MINISTARSTVA ZA DJECU PREDŠKOLE I DJECU S POS.POTR.	80.960,00	0	80.960,00
	UKUPNO	15.482.748,81	2.935.145,28	18.417.894,09

Izvor. Financijski izvještaj Dječjeg vrtića za 2020. godinu

Rashodi se kao i prihodi raspoređuju u planu proračuna:

TABELA BR 4. - RASHODI DJEČJEG VRTIĆA U 2020. GODINI

red.br	VRSTA RASHODA	OBJEKATA U KRKU I VRHU	OBJEKATA U OSTALIM OPĆINAMA	UKUPNO	% UČEŠĆA OBJEKATA KRK I VRH
1	2	3	4	5	6
1.	31-Rashodi za zaposlene	5.153.910,90	9.032.836,37	14.186.747,27	36,33
2.	32-Materijalni rashodi	1.263.836,14	2.830.544,15	4.094.380,29	30,87
3.	34-Financijski rashodi	10.562,39	19.301,57	29.863,96	35,37
4.	42-Za nabavu dug. Imovine	41.250,00	65.652,57	106.902,57	38,59
	UKUPNO	6.469.559,43	11.948.334,66	18.417.894,09	35,13

Izvor. Financijski izvještaj Dječjeg vrtića za 2020. godinu

GLAVA 00105 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA

5001 PROGRAM ORGANIZIRANJE I PROVOĐENJE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA

Program obuhvaća redovnu djelatnost Javne vatrogasne postrojbe Grada Krka, koja djeluje na području otoka Krka, osnivač je Grad Krk, a otočke općina učestvuju u financiranju na temelju sporazuma o sufinanciranju.

Od planiranih 6.722.556,30 kn prihoda I primitaka i prenesenog viška prihoda u iznosu od 155.020,73 kn, u 2020. godini ostvareno je 6.608.006,88 kn prihoda i 155.020,73 kn prenesenog viška prihoda. Od planiranih 6.877.577,03 kn rashoda realizirano je 6.429.407,99 kn, odnosno 93,5%.

Zbirno višak prihoda JVP 2020. godine iznosi 333.619,62 kn i sastoji se od:

- 4.148,46 kn manjka od decentraliziranih funkcija vatrogastva
- 163.865,05 kn viška prihoda iz donacija 2020. godine
- 173.903,03 kn viška iz donacija iz ranijeg razdoblja

I. OPĆI DIO		Prihod			Rashod		
		Plan	izvršenje	%	Plan	izvršenje	
		6.877.577,03	6.763.027,61	98,3%	6.877.577,03	6.429.407,99	93,5%
6	Prihodi poslovanja	6.722.556,30	6.608.006,88	98,3%			
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00					
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00					
9	Vlastiti izvori	155.020,73	155.020,73	100,0%			
3	Rashodi poslovanja				5.543.739,00	5.335.234,09	96,2%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine				383.838,03	144.173,90	37,6%
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova				950.000,00	950.000,00	100,0%
	RAZLIKA		333.619,62				
	VIŠAK/MANJAK PRIHODA NAD RASHODIM	PLAN	0,00	OSTVARENJE	333.619,62		

Javna vatrogasna postrojba Grada Krka financirana je iz sredstava poreza na dohodak za decentralizirane funkcije vatrogastva, iz gradskog proračuna i PVZ-a i iz proračuna otočkih općina.

Priložen je financijski izvještaj Javne vatrogasne postrojbe Grada Krka za I-XII 2020. godine kao sastavni dio ovog obrazloženja. (Prilog 6) koji je objavljen na: http://www.jvp-krk.hr/index.php/dokumentacija/zavrsni-racun/2019/Zavrsni%20racun/2020/detail

BILANCA

U proračunu grada evidentiraju se knjiženja, promet i poslovne promjene koje se odvijaju preko žiro računa proračuna, a proračunski korisnici vode zasebna računovodstva i izvještavaju grad.

U izvještajima razine 23 podaci se konsolidiraju. U nastavku su posebno prikazani podaci iz bilance grada a posebno konsolidirani, koji uključuju i poslovanje proračunskih korisnika. Bilanca sadrži podatke o imovini, potraživanjima, obavezama, financijskom rezultatu.

IMOVINA (samo Grad)

Stanje imovine 31.12.2019. godine je bilo 344.203.910,00 kn, a 31.12.2020. je 353.822.025,00 kn, što je povećanje za 2,79%, a sastoji se od:

- nefinancijske imovine 218.340.516,00 kn
- financijske imovine 135.481.509,00 kn

Nefinancijska imovina

Neproizvedena dugotrajna imovina sastoji se od materijalne imovine u iznosu od 80.047.512,00, nematerijalne imovine u iznosu od 4.615.710,00 kn odnosno ispravka vrijednosti iste u iznosu od 2.054.694.00 kn.

U 2020. godini u popis imovine unesena su zemljišta koja su bila u prometu u 2020. godini prema ugovorima o zamjeni, prodaji i diobi, a koja nisu bila evidentirana u bilanci. Ova knjiženja obavljena su temeljem Izvještaja komisije za popis imovine preko konta 915. Za zemljišta koja su prodana u toku godine, komisija za popis imovine utvrdila je da su zemljišta pronađena (evidentirano preko konta 915), a zatim isknjižena iz imovine grada radi prodaje.

Proizvedena dugotrajna imovina iznosi 134.727.192,00 kn, odnosno 98,9% ostvarenje prethodne godine.
U 2020. godini ulagalo se u cestovnu infrastrukturu, javnu rasvjetu, uređena je fasada i prostorije upravne zgrade te je izvršen prijenos imovine temeljem odluke o stavljanju u uporabu. Proveden je ispravak vrijednosti građevinskih objekata u iznosu od 6.380.736,00 kn.

Postrojenje i oprema – stanje na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 4.245.601,00 kn, odnosno 9,3% manje od stanja na početku godine. Tokom godine kupljena su računala i računalna oprema za potrebe gradske uprave, kupljen je namještaj, modernizirana je rasvjeta na Športskom centru Josip Uravić Pepi, kupljena je (i prenesena Dječjem vrtiću Krk) oprema za dvije nove vrtićke grupe u Društvenom centru Krk.
Proveden je ispravak vrijednosti postrojenja i opreme u iznosu od 1.153.987,84 kn. Prenesena je u vlasništvo Javnoj vatrogasnoj postrojbi Grada Krka fotonaponska elektrana nabavne vrijednosti 344.926,54 kn uz ispravak vrijednosti 265.933,19 kn, te je obavljen otpis neupotrebljive i dotrajale imovine (opreme) na temelju Izvještaja inventurne komisije nabavne vrijednosti u iznosu 46.401,08 kn uz ispravak vrijednosti 45.767,80 kn .

Prijevozna sredstva – u 2020. godini Grad je sudskom odlukom nasljedio ošasnu imovinu – osobno vozilo Škoda Octavia, procijenjene vrijednosti 18.675,00 kn, koje je donirao Gradskom društvu Crvenog križa Krk.
Proveden je ispravak vrijednosti ostalih prijevoznih sredstava u iznosu od 116.633,00kn.

Nematerijalna proizvedena imovina – bilježi smanjenje od 36,6%. Stanje na 31. prosinca 2020. godine iznosi 2.413.175,00 kn do kojeg dolazi radi visoke stope ispravka vrijednosti ove grupe imovine. Tijekom godine ulagano je u računalne programe za potrebe gradske uprave te raznu projektnu dokumentaciju.
Proveden je ispravak vrijednosti nematerijalne proizvedene imovine u iznosu od 2.717.766,00 kn, odnosno obavljen je otpis na temelju Izvještaja inventurne komisije nabavne vrijednosti u iznosu od 151.197,00 kn i provedenog ispravka vrijednosti u istom iznosu.

Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi evidentirana je u iznosu od 1.004.796,00, odnosno 44,4% manje u odnosu na početak razdoblja zbog prijenosa u uporabu. Evidentirana su ulaganja u zgradu Jedriličarskog kluba "Plav" u iznosu od 837.172,67 kn, izgradnju fekalne stanice za vježbalište na otvorenom Dražica u iznosu od 36.395,00 kn, rekonstrukciju javne površine u povijesnoj jezgri grada Krka – ulica Antuna Mahnića u iznosu od 110.000,00 kn te skate i bike parka Ježevac u iznosu od 21.228,00 kn (priprema projekta).
Stavljena je u uporabu imovina u trgovačkom centru u iznosu od 1.150.023,12 kn.

POPIS IMOVINE (nefinancijska dugotrajna imovina)

Prema popisu imovine stanje dugotrajne nefinancijske imovine na dan 31.12.2020. godine iznosi 218.340.516,06 kn i sastoji se od iznosa navedenih u **tabeli 5**.

TABELA 5. Stanje nefinancijske dugotrajne imovine

Red. broj	POPIS IMOVINE	NABAVNA VRIJEDNOST	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI	SADAŠNJA VRIJEDNOST

1	Popis osnovnih sredstava	197.827.022,30	69.972.497,35	127.854.524,95
2	Popis posl. prostora	7.899.362,25	2.691.496,26	5.207.865,99
3	Popis stanova	1.453.475,85	385.694,63	1.067.781,22
4	Popis nemat. imovine	27.358.623,31	22.687.253,88	4.671.369,43
5	Popis građevinskih zemljišta	77.879.817,94	0	77.879.817,94
6	Nerazvrstane ceste IPARD	2.078.419,44	436.467,91	1.641.951,53
7	Prava služnosti	17.205,00	0	17.205,00
8	UKUPNO 1-7	314.513.926,09	96.173.410,03	218.340.516,06
9	Sitni inventar	210.200,00	210.200,00	0
10	UKUPNO:	314.724.126,09	96.383.610,03	218.340.516,06
11	Od toga objekti u izgradnji – već su na popisu	-1.044.796,00	0	-1.044.796,00

Izvor: Odsjek za proračun i financije

Komisija za popis potraživanja, obveza, stanja na žiro računu i blagajni, te popis dugotrajne imovine i zaliha obavila je popis i predložila otpis radi dotrajalosti i neupotrebljivosti.

Naredbodavatelj je prihvatio izvještaj komisije i donio odluku o otpisu stare i dotrajale imovine na teret izvora sredstava.

Na dan 31.12.2020. godine na prijedlog komisije za popis otpisana je radi dotrajalosti i neupotrebljivosti imovina evidentirana prema nabavnoj vrijednosti 197.598,16 kn, provedenom ispravku vrijednosti u iznosu od 196.964,88 kn i sadašnjoj vrijednosti u iznosu od 633,28 kn.

Otpisan je sitni inventar u iznosu od 7.927,50 kn.

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (konta 915) su evidentirane kao povećanje u iznosu od 397.666,00 kn.

Promjene u vrijednosti (revalorizacija) imovine odnosi se na povećanje financijske imovine: dionice i udjeli u vlasništvu. Došlo je do povećanja vrijednosti financijske imovine, u iznosu od 33.299,00 kn, za uplaćene a neupisane udjele u vlasništvu komunalnog društva Ponikve eko otok Krk d.o.o. i Ponikve voda d.o.o., koja je posljedica usklađivanja stanja u bilanci grada i trgovačkih društava, a nastala je radi različitih knjiženja odnosno evidentiranja rashoda na kontima kapitalne pomoći umjesto udjela u vlasništvu. Ispravci radi usklađenja se odnose na razdoblje od 2011. do 2019. godine.

Povećanje u obujmu imovine u iznosu od 364.367,00 kn odnosi se na neproizvedenu dugotrajnu imovinu i to na povećanje obujma zemljišta koja u trenutku prodaje ili zamjene nisu bila evidentirana u bilanci i popisana su temeljem Izvještaja inventurne komisije u vrijednosti iz kupoprodajnih ugovora, odnosno koja su ugovorom o diobi primljena u vlasništvo.

Smanjenje u obujmu imovine u iznosu od 739.803,00 kn i odnosi se na smanjenje u obujmu nefinancijske imovine u iznosu od 376.797,00 kn te na smanjenje u obujmu financijske imovine u iznosu od 363.006,00 kn.

Smanjenje u obujmu nefinancijske imovine odnosi se na neproizvedenu dugotrajnu imovinu u iznosu od 72.833,00 kn za vrijednost zemljišta koja su ugovorom o diobi dana u vlasništvo drugim stranama (usklađenje vrijednosti), te na proizvedenu dugotrajnu imovinu u iznosu od 303.964,00. Radi se o opremi koju je Grad Krk kupio te prenio u vlasništvo Dječjem vrtiću Katarina Frankopan Krk za potrebe opremanja dvije vrtićke skupine u prostorijama Društvenog centra Krk (u iznosu od 224.337,65 kn), opremi (fotonaponska elektrana na krovu zgrade JVP-a) koja je dana u vlasništvu Javnoj vatrogasnoj postrojbi Grada Krka u iznosu od 78.993,35 kn, te na otpisanu dugotrajnu imovinu s ostatkom vrijednosti (u iznosu od 633,28 kn).

Smanjenje u obujmu nefinancijske imovine odnosi se na smanjenje potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 363.006,00 kn s osnova oslobođenja od plaćanja komunalne naknade (mjera pomoći poduzetništvu COVID-19) u skladu s uputama Ministarstva financija.

Promjene u vrijednosti (revalorizacija) i obujmu obveza – evidentirano je povećanje obveze za kredite i zajmove u iznosu od 59.282,00 kn. Provedena je revalorizacija kredita prema tečaju na dan 31.12.2020. u iznosu od 59.282,00.

Grad evidentira imovinu i vanbilačno u registru imovine u namjeri da poboljša upravljanje imovinom kako onom u svom vlasništvu tako i imovinom koju samo koristi.

Financijska imovina

Financijska imovina iznosi 135.481.509,37 kn i sastoji se od:
- udjela u glavnici 115.514.305,58 kn,
- novčanih sredstava u iznosu od 7.111.601,78 kn,
- potraživanja za prihode poslovanja iznose 7.781.500,00 kn (od navedenog iznosa dospjela potraživanja su 2.910.157,00 kn a nedospjela 4.871.343,00 kn)
- potraživanja u iznosu od 763.047,00 kn od prodaje nefinancijske imovine (od čega su 7.883,00 kn dospjela a 755.164,00 kn nedospjela potraživanja),
- nedospjele naplata prihoda u iznosu 3.984.587,00 kn koja se odnosi na nefakturiranu obročnu otplatu po osnovi prihoda od prodanih stanova, komunalnog doprinosa i naknadu za legalizaciju bespravno sagrađenih zgrada i dugoročnih potraživanja od Agencije za promet nekretnina za stanove po programu poticane stanogradnje (APN-POS).
- predujmove i više plaćene doprinose u iznosu od 261.754,00 kn
- i depozita u iznosu od 65.141,74 kn.

U 2020. godini Grad Krk je, sukladno članku 37a. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu, izvršio ispravke potraživanja, i to:
- za potraživanja s kašnjenjem u naplati od jedne do tri godine, po stopi od 50% u iznosu od 872.411,00
- za potraživanje s kašnjenjem u naplati iznad tri godine, po stopi od 100% u iznosu od 4.924.505,00
- za pokrenuti stečajni ili likvidacijski postupak, po stopi od 75% u iznosu od 75.619,00 kn

NOVČANA SREDSTVA (samo Grad)

Na dan 31.12.2020. stanje žiro računa je 7.111.602,00 kn (i to redovnog računa proračuna 7.077.746,22 kn, žiro računa posebne namjene za izvlaštenje otvorenog kod Erste banke u iznosu od 33.855,38 kn te žiro računa za modernizaciju javne rasvjete u iznosu od 0,18 kn). Na dan 31.12.2020. godine sva sredstva iz blagajne uplaćena su na žiro račun.
Depozit na računu za posebne namjene koji je otvoren kod Addiko banke (Hypo Alpe Adria Bank) radi financiranja Programa Poduzetnik II iznosi 65.141,74 kn.
Sredstva na žiro računu i u blagajni u iznosu 7.111.602,00 kn sastoje se od:

+ prihodi	56.931.668,00
- rashodi	52.475.306,00
+ višak prihoda	714.987,00

+ obveze iz 2020.	2.303.749,00
- predujmovi, rash.bud raz. i potr. pror. koris. i ostali odljevi	363.496,00
= stanje žiro računa	**7.111.602,00 kn**

DEPOZITI I POTRAŽIVANJA

Dugoročni depozit u iznosu od 1.057.500,00 kn izdvojen je radi realizacije Programa Poduzetnik II. Od toga je 481.250,00 uplaćeno u 2002. godini, 95.000,00 kn je uplaćeno 2004. godine Erste banci, a Hypo Alpe Adria banci je uplaćeno 481.250,00 kn 2002. godine. Nakon što su banke protekom ugovornog roka vratile 992.358,26 kn, stanje depozita je 65.141,74 kn.

Ostala potraživanja iznose 260.754,00 kn i sastoje se od potraživanja za naknade koje se refundiraju u iznosu od 10.238,00 kn, više plaćenih doprinosa i naknada u iznosu od 2.837,00 kn, te potraživanja od proračunskih korisnika u iznosu od 247.679,00 kn.

Dionice i udjeli u glavnici iznose 115.514.305,00 kn i povećani su za 2%.
Kroz ulaganja za komunalnu infrastrukturu kontinuirano se povećava udio u glavnicama Ponikve voda d.o.o. i Ponikve eko otok Krk d.o.o. U 2020. godini evidentirana su potraživanja za uplaćene a neupisane udjele u vlasništvu Ponikve voda d.o.o. u iznosu od 661.653,00, potraživanja za uplaćene a neupisane udjele u vlasništvu Ponikve eko otok Krk d.o.o. u iznosu od 1.557.820,00 kn te potraživanja za uplaćeni udio u vlasništvu Centra za poljoprivredu I ruralni razvoj PGŽ-a.
Udjeli u glavnici sastoje se od slijedećih udjela:

1. Ponikve voda d.o.o.	
- potraživanja za upisani kapital	75.311.100,00 kn
- potraživanja za uplaćeni neupisani kapital	19.669.270,70 kn
2. Ponikve eko otok Krk d.o.o.	
- potraživanja za upisani kapital	9.556.100,00 kn
- potraživanja za uplaćeni neupisani kapital	4.270.334,58 kn
3. Ponikve usluga d.o.o.	734.400,00 kn
4. Zračna luka Rijeka d.o.o.	5.768.100,00 kn
5. Radio otok Krk	100.000,00 kn
6. Centar za kulturu Grada Krka	20.000,00 kn
7. TD Vecla d.o.o.	60.000,00 kn
8. Žičara Učka d.o.o.	20.000,00 kn
9. Centar za poljoprivredu i ruralni razvoj PGŽ	5.000,00 kn

Potraživanja za prihode poslovanja iznose 7.781.500,00 kn, što je povećanje za 182,8 % u odnosu na stanje 2019. godine. Od navedenog iznosa dospjela potraživanja su 2.910.157,00 kn (2.228.013,00 kn u 2019. godini).
Značajnije povećanje potraživanja zabilježeno je kod potraživanja za upravne i administartivne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima I naknade (AOP 153) koje iznosi 8.929.827,00 kn (povećanje od 123,9%). Najvećim dijelom radi se o nedospjelom potraživanju za komunalni doprinos koji će biti plaćen prijebojem (za prijeboj je ugovoreno 4.655.723,94 kn nedospjelog potraživanja i 151.795,31 kn dospjelog potraživanja).

Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine su 763.047,00 kn, što je smanjenje od 35,7%. Dospjela potraživanja iznose 7.883,00 kn dok nedospjela iznose 755.164,00 kn.

Nedospjela naplata prihoda iznosi 3.984.857,00 kn i odnosi se na nefakturiranu obročnu otplatu po osnovi prihoda od prodanih stanova („društveni stanovi“ sa stanarskim pravom), u iznosu od 147.268,24 kn, komunalnog doprinosa u iznosu od 82.601,77 kn, nedospjele naplate prihoda po sudskoj nagodbi u iznosu od 34.481,17 kn i potraživanja od Agencije za promet nekretnina za stanove po programu poticane stanogradnje (APN-POS) u iznosu od 3.720.235,47 kn.

U **knjizi izdanih računa OR (opća)** zaduženo je 30678 računa u iznosu od 39.342.100,15 kn, za prihode koje prati jedinica lokalne uprave i samouprave. Zaduženo je 420 računa u **knjizi računa ST (stambena**) u iznosu os 83.030,23 kn. U knjizi **računa PP** (porez na kuće za odmora) zaduženo je 3221 računa. Početno stanje po osnovi poreza na kuće za odmor preneseno iz Porezne uprave 01.01.2020. Ukupno zaduženje sa početnim stanjem u 2020 iznosi 4.618.454,40 kn.

Za prihode od legalizacije bespravno sagrađenih zgrada u prostoru zaduženo je 118 računa u iznosu od 428.711,55 kn (**knjiga LG)** od čega 30% pripada gradu, a ostalo državi i županiji. Za prihode od spomeničke rente po četvornom metru izdano je 230 računa u iznosu od 155.664,46 kn (**knjiga SR**). Za prihode po osnovi zakupa poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu države (**knjiga PZ**) zaduženo je 55 računa u iznosu od 13.162,78 kn.

Računi prema propisima o porezu na dodanu vrijednost za dio gospodarske djelatnosti grada (zakup, refundacije troškova, održavanje KDS-a i građevinsko zemljište) izdani su u ukupnom iznosu od 2.271.888,59 kn i sadrže osnovicu od 1.817.510,52 kn i obračunati PDV od 454.378,07 kn. Ukupno nenaplaćeni PDV u nenaplaćenim računima iznosi 102.170,25 kn (dio racuna su nedospjeli).

Prema izvješću Porezne uprave saldo potraživanja za posebne porezne prihode grada koje obrađuje Porezna uprava (porez na potrošnju, porez na promet nekretnina, porez na tvrtku odnosno naziv) iznose 1.004.572,00 kn. Grad Krk je u 2020. godini preuzeo vođenje I naplatu poreza na kuće za odmor koji je vodila Porezna uprava.

Saldo potraživanja za gradske prihode za koje račune izdaje gradska uprava prema izdanim računima je 13.299.181,07 kn i povećano je 87% u odnosu na saldo 31.12.2019. godine kada je iznosilo 7.108.963,38 kn. U ovim nenaplaćenim potraživanjima čak 5.626.507,00 kn su nedospjela potraživanja, a potraživanja su povećana radi preuzimanja naplate poreza na kuće za odmor i nenaplaćenih potraživanja od porezne uprave u iznosu od 1.102.308,45 kn.
Potraživanja za zajedničke prihode za koje analitiku vodi gradska uprava:
- za spomeničku rentu po m2 iznosi 94.196,63 kn,
- za naknadu za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru iznosi 3.358,95 kn
- za zakup poljoprivrednog zemljišta 1.052,84 kn

U 2020. godini Grad Krk je, sukladno članku 37a. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu, izvršio ispravke potraživanja, i to:

- za potraživanja s kašnjenjem u naplati od jedne do tri godine, po stopi od 50% u iznosu od 872.411,00
- za potraživanje s kašnjenjem u naplati iznad tri godine, po stopi od 100% u iznosu od 4.924.505,00
- za pokrenuti stečajni ili likvidacijski postupak, po stopi od 75% u iznosu od 75.619,00 kn

Nedospjela naplata prihoda (nefakturirano) iznosi 3.984.587,00 kn i odnosi se na nefakturiranu obročnu otplatu po osnovi prihoda od prodanih stanova, komunalnog doprinosa i naknadu za legalizaciju bespravno sagrađenih zgrada i potraživanja od Agencije za promet nekretnina po osnovi programa poticane stanogradnje.

IZVJEŠTAJ POREZNE UPRAVE

Prema ugovoru Grada Krka sa Poreznom upravom evidencija i naplata provodi se u Poreznoj upravi za sljedeće porezne prihode: porez na potrošnju i na tvrtku (naplata preostalih potraživanja jer je ovaj porez ukinut) kao I na porez na promet nekretnina.

Prema izvještaju Porezne uprave saldo potraživanja za posebne porezne prihode grada koje obrađuje Porezna uprava sa stanjem 31.12.2020. iznose 1.514.510,31 kn, uz provedeni ispravak vrijednosti prema starosti duga u iznosu od 996.806,87 kn.

ŠIFRA I NAZIV PRIHODA		SALDO POTRAŽIVANJA 31.12.2020.
1708 -	Porez na potrošnju	105.063,06
1732 -	Porez na tvrtku odnosno naziv	279.915.32
1783-	**Porez na promet nekretnina**	**1.129.531,93**
	UKUPNO:	1.514.510,31 kn

KONSOLIDIRANA IMOVINA (Grad i prorčunski korisnici)

Stanje imovine 1. siječnja 2020. godine bilo je 358.168.921,00 kn, dok je 31. prosinca 2020. godine 367.577.903,00 kn, što je povećanje od 2,6%.

Tabela 6 - Struktura konsolidirane imovine:

	Nefinancijska imovina	Financijska imovina	Ukupno
Grad Krk	218.340.516	135.481.509	353.822.025
Gradska knjižnica Krk	3.962.762	68.517	4.031.279
Centar za kulturu Grada Krka	612.189	68.628	680.817
Dječji vrtić Katarina FrankopanKrk	1.130.331	2.264.976	3.395.307
JVP Grada Krka	4.952.026	696.449	5.648.475
UKUPNO	228.997.824	138.580.079	367.577.903

Prema popisu nefinancijske imovine stanje imovine na dan 31.12.2020. godine iznosi 228.997.824,00 kn (umanjena za provedeni ispravak vrijednosti imovine), što je smanjenje od 0,7%, od čega je neproizvedena imovina 84.137.631,00 kn, proizvedena dugotrajna imovina 143.855.397,00 kn te imovina u pripremi 1.004.796,00 kn.

Neproizvedena dugotrajna imovina (index 101,1) sastoji se od materijalne imovine u iznosu od 80.047.512,00, nematerijalne imovine u iznosu od 6.630.160,00 kn odnosno ispravka vrijednosti iste u iznosu od 2.540.041. Imovinu evidentira Grad Krk (razina 22), Centar za kulturu Grada Krka i Javna vatrogasna postrojba Grada Krka.

Proizvedena dugotrajna imovina iznosi 143.855.397,00 kn, odnosno 98,8% ostvarenja prethodne godine.

Građevinski objekti iznose 127.337.682,00 kn, povećani su za 0,4% i u potpunosti pripadaju Gradu Krku (razina 22).

U 2020. godini ulagalo se u cestovnu infrastrukturu, javnu rasvjetu, uređena je fasada i prostorije upravne zgrade te je izvršen prijenos imovine temeljem odluke o stavljanju u uporabu. Proveden je ispravak vrijednosti građevinskih objekata u iznosu od 6.380.736,00 kn.

Postrojenje i oprema – stanje na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 6.277.909,00 kn, odnosno 1,7% manje od stanja na početku godine. Oprema je evidentirana kod svih proračunskih korisnika i Grada Krka (razina 22).
Tokom godine kupljena su računala i računalna oprema za potrebe gradske uprave, kupljen je namještaj, modernizirana je rasvjeta na Športskom centru Josip Uravić Pepi, kupljena je oprema za potrebe proračunskih korisnika.

Grad Krk (razina 22) prenio je u vlasništvo Javnoj vatrogasnoj postrojbi Grada Krka fotonaponsku elektranu nabavne vrijednosti 344.926,54 kn uz ispravak vrijednosti 265.933,19 kn, kupio je i prenio u vlasništvo Dječjem vrtiću opremu za potrebe opremanja dvije vrtićke skupine u prostorijama Društvenog centra Krk u iznosu od 224.337,65 kn, dok je Općina Malinska Dubašnica prenijela Dječjem vrtiću opremu, namještaj, didaktička sredstva i sportske elemente u njenom vlasništvu, bez naknade, u ukupnoj nabavnoj vrijednosti 2.235.608,00 kn, ispravka vrijednosti 1.547.161,00 kn te knjigovodstvene vrijednosti 688.447,00 kn

Nematerijalna proizvedena imovina bilježi smanjenje od 36,1%. Stanje na 31. prosinca 2020. godine iznosi 2.468.803,00 kn do kojeg dolazi radi visoke stope ispravka vrijednosti ove grupe imovine. Imovinu evidentira Grad Krk, Gradska knjižnica Krk i Dječji vrtić Katarina Frankopan. Tijekom godine ulagano je u računalne programe za potrebe gradske uprave te raznu projektnu dokumentaciju. Proveden je ispravak vrijednosti nematerijalne proizvedene imovine u iznosu od 2.566.568,00 kn.

Sitni inventar u upotrebi evidentiran je u iznosu od 2.157.765,00 kn i povećan je za 4,7%. Na Grad Krk otpada 210.200,00 kn, Gradsku knjižnicu Krk 120.617,00 kn, Centar za kulturu Grada Krka 31.603,00 kn, Dječji vrtić Katarina Frankopan 1.568.115,00 kn te na Javnu vatrogasnu postrojbu Grada Krka 227.230,00 kn.

Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi evidentirana je u iznosu od 1.004.796,00 (44,4% manje u odnosu na početak razdoblja) i u potpunosti pripada Gradu Krku. Evidentirana su ulaganja u zgradu Jedriličarskog kluba "Plav" u iznosu od 837.172,67 kn, izgradnju fekalne stanice na za vježbalište na otvorenom Dražica u iznosu od 36.395,00 kn, rekontrukciju javne površine u povijesnoj jezgri grada Krka – ulica Antuna Mahnića u iznosu od 110.000,00 kn te skate i bike parka Ježevac u iznosu od 21.228,00 kn.
Stavljena je u uporabu imovina u trgovačkom centru u iznosu od 1.150.023,12 kn.

Financijska imovina iznosi 138.580.079,00 kn (index 108,7) i sastoji se od:

- **novca u banci i blagajni** u iznosu od 9.799.170,00 kn

  - Grad Krk 7.111.602,00 kn
  - Gradska knjižnica Krk 68.281,00 kn
  - Centar za kulturu Grada Krka 68.628,00 kn
  - Dječji vrtić Katarina Frankopan Krk 1.870.566,00 kn
  - Javna vatrogasna postrojba Grada Krka 680.093,00 kn

Stanje 1. siječnja 2020. godine bilo je 6.324.147,00 kn što je povećanje od 54,9%

- **depozita i potraživanja** u iznosu od 380.800,00 kn

  - Grad Krk 326.468,00 kn
  - Gradska knjižnica 236,00 kn
  - Dječji vrtić katarina Frankopan Krk 37.740,00 kn
  - Javna vatrogasna postrojba Grada Krka 16.356,00 kn

Grad Krk (razina 22) ostvario je povećanje od 10,8%. Sastoje se od depozita u iznosu od 65.141,74 kn, Ostala potraživanja iznose 260.754,00 kn i sastoje se od potraživanja za naknade koje se refundiraju u iznosu od 10.238,00 kn, više plaćenih doprinosa i naknada u iznosu od 2.837,00 kn, te potraživanja od proračunskih korisnika u iznosu od 247.679,00 kn.

Dječji vrtić Katarina Frankopan bilježi povećanje od 35%. Radi se o potraživanjima prema HZZO-u za refundaciju naknade za bolovanje zaposlenika u iznosu 36.085,00 kn i potraživanja za više plaćene poreze prilikom godišnjeg obračuna poreza na dohodak u iznosu 1.655,00 kn.

Javna vatrogasna postrojba Grada Krka biljži povećanje od 37,3 %, a razlog tome je povećanje potraživanja od HZZO za refundaciju bolovanja. Naime zbog zaraze članova obitelji u 12. mjesecu 2020.g. dvoje djelatnika bilo je 20 dana u izolaciji, te im je isplaćena naknada na teret sredstava JVP Grada Krka uz istovremeno knjiženje potraživanja od strane HZZO-a za refundaciju bolovanja.

Stanje 1. siječnja 2020. godine bilo je 334.526,00 kn, što je povećanje od 13,8%.

- **dionica i udjela u glavnici** u iznosu od 115.514.489,00 kn
  - Grad Krk (razina 22) 115.514.305,00 kn
  - Dječji vrtić Katarina Frankopan Krk 184,00 kn

Grad Krk (razina 22) kroz ulaganja za komunalnu infrastrukturu kontinuirano povećava udio u glavnicama Ponikve voda d.o.o. i Ponikve eko otok Krk d.o.o. U 2020. godini evidentirana su potraživanja za uplaćene a neupisane udjele u vlasništvu Ponikve voda d.o.o. u iznosu od 661.653,00, potraživanja za uplaćene a neupisane udjele u vlasništvu Ponikve eko otok Krk d.o.o. u iznosu od 1.557.820,00 kn te potraživanja za uplaćeni udio u vlasništvu Centra za poljoprivredu i ruralni razvoj PGŽ-a.

Udjeli u glavnici sastoje se od slijedećih udjela:

2. Ponikve voda d.o.o.
   - potraživanja za upisani kapital 75.311.100,00 kn
   - potraživanja za uplaćeni neupisani kapital 19.669.270,70 kn
2. Ponikve eko otok Krk d.o.o.
   - potraživanja za upisani kapital 9.556.100,00 kn
   - potraživanja za uplaćeni neupisani kapital 4.270.334,58 kn
3. Ponikve usluga d.o.o. 734.400,00 kn
4. Zračna luka Rijeka d.o.o. 5.768.100,00 kn
5. Radio otok Krk 100.000,00 kn
6. Centar za kulturu Grada Krka 20.000,00 kn
7. TD Vecla d.o.o. 60.000,00 kn
8. Žičara Učka d.o.o. 20.000,00 kn
9. Centar za poljoprivredu i ruralni razvoj PGŽ 5.000,00 kn

- **potraživanja za prihode poslovanja** u iznosu od 8.133.986,00 kn

Dječji vrtić Katarina Frankopan Krk ima evidentirana potraživanja u iznosu od 352.486,00 kn za uplate roditelja (povećanje od 32,1%).

Grad Krk (razina 22) ima evidentirana potraživanja u iznosu od 7.781.500,00 kn (povećanje od 182,8%). Značajnije povećanje potraživanja zabilježeno je kod potraživanja za upravne i administartivne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade koje iznosi 8.929.827,00 kn (povećanje od 123,9%). Najvećim dijelom radi se o nedospjelom potraživanju za komunalni doprinos koji će biti plaćen prijebojem (za prijeboj je ugovoreno 4.655.723,94 kn nedospjelog potraživanja).

- **potraživanja od prodaje nefinancijske imovine** u iznosu od 763.047,00 kn
  Potraživanja u potpunosti evidentira Grad Krk (razina 22). Dospjela potraživanja iznose 7.883,00 kn, dok su nedospjela potraživanja 755.164,00 kn.

U 2020. godini Grad Krk je, sukladno članku 37a. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu, izvršio ispravke potraživanja, i to:

- za potraživanja s kašnjenjem u naplati od jedne do tri godine, po stopi od 50% u iznosu od 872.411,00
- za potraživanje s kašnjenjem u naplati iznad tri godine, po stopi od 100% u iznosu od 4.924.505,00
- za pokrenuti stečajni ili likvidacijski postupak, po stopi od 75% u iznosu od 75.619,00 kn

- **rashoda budućeg razdoblja i nedospjele naplate potraživanja** koji iznose 3.988.587,00 kn. Rashodi koje u najvećem dijelu bilježi Grad Krk (razina 22) povećani su za 17,9%. Kontinuirani rashodi budućeg razdoblja iznose 4.000,00 kn i iskazao ih je Dječji vrtić Katarina Frankopan.

Nedospjela naplata prihoda evidentirana je u iznosu od 3.984.587,00 kn. U cijelom iznosu pripada Gradu Krku i odnosi se na nefakturiranu obročnu otplatu po osnovi prihoda od prodanih stanova („društveni stanovi“ sa stanarskim pravom), u iznosu od 147.268,24 kn, komunalnog doprinosa u iznosu od 82.601,77 kn, nedospjele naplate prihoda po sudskoj nagodbi u iznosu od 34.481,17 kn i potraživanja od Agencije za promet nekretnina za stanove po programu poticane stanogradnje (APN-POS) u iznosu od 3.720.235,47 kn.

Tabela 7 - Konsolidirana potraživanja za prihode poslovanja i od prodaje nefinancijske imovine:

Naziv	Potraživanja za prihode poslovanja	Ispravak potraživanja za prihode poslovanja	Saldo potraživanja za prihode poslovanja	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine	Ispravak potraživanja od prodaje nefinancijske imovine	Saldo potraživanja od prodaje nefinanc. imovine
Grad Krk	13.510.443	5.728.943	7.781.500	906.639	143.592	763.047
Gradska knjižnica Krk	0	0	0	0	0	0
Centar za kult. Grada Krka	0	0	0	0	0	0
Dječji vrtić	352.486	0	352.486	0	0	0

Krk						
JVP Grada Krka	0	0	0	0	0	0
UKUPNO	13.862.929	5.728.943	8.133.986	906.639	143.592	763.047

OBVEZE

Obveze Grada Krka (samo Proračun) na dan 31.12.2020. godine iznose 13.869.355,00 kn i smanjene su za 14% u odnosu na prethodnu godinu (16.055.270,00 kn).

Na dan 31.12.2020. u knjizi ulaznih računa nepodmirene obveze prema dobavljačima iznose 1.181.038,89 kn, obveza za plaću je 332.267,09 kn, za prijevoz 6.706,00 kn, kto 2393 42.891,80 kn, za predujmove 293.038,37 kn, za jamčevine 149.554,44 kn, ostale nespomenute obveze 4.616,34 kn, za PDV 276.739,58 kn, obveza za naplaćene tuđe prihode (NUV) 16.207,48 kn, konta *23291* 688,34 kn, te za obveze za kredite i zajmove 11.565.607,42 kn.

Dospjele obveze na dan 31. prosinca 2020. godine iznose 14.484,00 kn i podmirene su početkom 2021. godine. Nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 13.854.871,00 kn, a sastoje se od obveza za rashode poslovanja u iznosu od 1.670.116,00 kn, obveza za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 619.148,00 kn te obveza za financijsku imovinu u iznosu od 11.565.607,00 kn.

U 2020. godini primljeno je 2052 računa u knjizi računa **UR**, 219 računa u knjizi računa **TP**, obračunato je 294 socijalnih pomoći u knjizi **SP**, 864 stipendija u knjizi **ST**, 430 isplata u knjizi **SK** za školske knjige te 750 isplata u knjizi **UZ**.

U 2020. godini Grad je redovno podmirivao sve obveze za anuitete kreditnih zaduženja, uz napomenu da je dogovorena odgoda otplata glavnica sredinom godine zbog nastale gospodarske situacije uzrokovane virusom COVID-19. Stanje obveza po kreditima na kraju izvještajnog razdoblja je 4.182.196,51 kn za kredit za izgradnju Dječjeg vrtića Katarina Frankopan (PBZ), 1.876.729,41 kn za kredit za izgadnju športske dvorane osnovne škole u Krku (Addiko bank) te 1.471.955,03 kn za kredit za izgradnju ceste na području Mali Kartec u Krku.

U veljači 2019. Ugovoren je kredit sa Hrvatskom bankom za obnovu i razvitak u iznosu od 3.030.000,00 kn za financiranje projekta Modernizacija javne rasvjete u dijelu Grada Krka (kreditiranje iz ESIF kredita za javnu rasvjetu- EU fond). Tijekom 2020. godine korišten je u iznosu od 2.361.629,34 čime je ujedno zaključeno korištenje kredita. Kredit će se početi otplaćivati u 2021. godini.

Tijekom 2020. godine Grad je primio dva beskamatna zajma iz državnog proračuna, kratkoročni za premošćivanje situacije nastale zbog različite dinamike priljeva sredstava i dospijeća obveza uslijed odgode plaćanja i/ili obročne otplate, povrata, odnosno oslobođenja od plaćanja poreza na dohodak, prireza porezu na dohodak i doprinosa u iznosu od 1.528.274,20 kn, od čega je otplaćeno 355.264,20 kn pa je saldo na kraju godine 1.173.097,13 kn, te 500.000,00 kn dugoročnog zajma uslijed pada prihoda u iznosu od 500.000,00 kn, na rok od 3 godine.

Na dan 31.12.2020. provedena je revalorizacija duga radi tečajnih razlika.

U prilogu je izvod iz knjige javnog duga za pojedini zajam, sa podacima o stanju duga za glavnicu, plaćenoj kamati i provedenoj revalorizaciji. (prilog 1)

Javna vatrogasna postrojba Grada Krka podmirila je obvezu za kratkoročni robni kredit za kupovinu tehničkog vozila (obveza za zajmove od trgovačkog društva) u iznosu od 950.000 kn.

Konsolidirane obveze (proračun i proračunski korisnici)

TABELA 8. Struktura konsolidiranih obveza

Naziv	Obveze na početku izvještajnog razdoblja	Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju	Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja	Stanje dospjelih obveza	Stanje nedosp. obveza
Grad Krk	16.055.270	47.439.285	49.625.200	13.869.355	14.484	13.854.871
Gradska knjižnica Krk	69.432	741.104	742.019	68.517	10.830	57.687
Centar za kult. Grada Krka	45.644	1.045.156	1.041.714	49.086	0	49.086
Dječji vrtić Krk	1.892.095	18.749.975	18.840.494	1.801.576	606	1.800.970
JVP Grada Krka	1.375.442	5.495.170	6.507.782	362.830	0	362.830
UKUPNO	19.437.883	73.470.690	76.757.209	16.151.364	25.920	16.125.444

Financijski izvještaj Grada Krka- konsolidirani

Dospjele obveze odnose se na:

DOSPJELE OBVEZE	IZNOS	% UČEŠĆA
OBVEZE ZA MATERIJALNE RASHODE	22.012	85
OBVEZE ZA FINANCIJSKE RASHODE	59	0,2
OBVEZE ZA NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA	3.849	14,8
OBVEZE ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,0
UKUPNO	25.920	100

Nedospjele obveze odnose se na:

NEDOSPJELE OBVEZE	IZNOS	% UČEŠĆA
MEĐUSOBNE OBVEZE PRORAČUNSKIH KORISNIKA	406.327	2,5
OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA	3.534.362	22,0
OBVEZE ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	619.148	3,8
OBVEZE ZA FINANCIJSKU IMOVINU	11.565.607	71,7
UKUPNO	16.125.444	100,0

Nedospjele obveze za financijsku imovinu iznose 11.565.607,00 kn i čine 71,6% ukupnih obveza na kraju izvještajnog razdoblja. Obveze u potpunosti pripadaju Gradu Krku (razina 22).

FINANCIJSKI REZULTAT

Konsolidirani višak prihoda za 2020. godinu, koji obuhvaća financijske rezultate proračuna i proračunskih korisnika Grada Krka utvrđen je u iznosu od 5.535.384,11 kn, a sastoji se od:

- viška prihoda Proračuna Grada Krka- Jedinstvenog upravnog odjela u iznosu od 5.171.349,91 kn
- viška prihoda Javne vatrogasne postrojbe u iznosu od 333.619,62 kn,
- viška prihoda Centra za kulturu u iznosu od 19.541,35 kn
- viška prihoda Dječjeg vrtića u iznosu od 10.873,23 kn

Proračunski korisnici Grada Krka i Grad Krk, kao razina 22, ostvarili su ukupno prihoda i primitaka u iznosu od 72.020.398,00 kn te ukupno rashoda i izdataka u iznosu od 67.374.872,00 kn. Rezultat poslovanja je 4.645.526,00 kn više prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima. Preneseni višak iz prethodne godine je 889.858,00 kn pa je ukupan višak raspoloživ u sljedećem razdoblju 5.535.384,11 kn

TABELA 9. Konsolidirani rezultati poslovanja 2020.

Naziv	Ukupni prihodi i primici	Ukupni rashodi i izdaci	Višak/manjak prihoda i primitaka	Višak/manjak prihoda - preneseni	Višak/manjak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju
Grad Krk	56.931.668	52.475.306	4.456.362	714.987	5.171.349
Gradska knjižnica Krk	717.032	717.032	0	0	0
Centar za kulturu Grada Krka	1.087.167	1.076.602	10.565	8.977	19.542
Dječji vrtić „Katarina Frankopan“ Krk	18.417.894	18.417.894	0	10.873	10.873
Javna vatrogasna postrojba Grada Krka	6.608.007	6.429.408	178.599	155.021	333.620
***UKUPNO IZVJEŠTAJI**	**83.761.768**	**79.116.242**	**4.645.526**	**889.858**	**5.535.384**
IZUZIMA SE -FINANCIRA GRAD	**-11.741.370**	**-11.741.370**			
KONSOLIDIRANI PRORAČUN	**72.020.398**	**67.374.872**	**4.645.526**	**889.858**	**5.535.384**

*U tabeli 9 su navedeni prihodi i primici Grada Krka i proračunskih korisnika bez izuzimanja stanja konta 367 (kod proračuna) i 671 (kod proračusnkih korisnika), u iznosu od 11.741.370,00 kn, koji se u konsolidaciji eliminiraju, a radi iskazivanja financijskog rezultata

TABELA 10 - Struktura rezultata poslovanja 2020

Naziv	Ukupni prihodi i primici	Ukupni rashodi i izdaci	Višak/manjak prihoda i primitaka	Višak/manjak prihoda - preneseni	Višak/manjak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju	Naziv
Višak prihoda poslovanja	18.494.120	0	777.138	3.539	1.302.702	20.577.499
Manjak prihoda poslovanja	0	0	0	0	0	0
Višak/manjak prihoda poslovanja	**18.494.120**	**0**	**777.138**	**3.539**	**1.302.702**	**20.577.499**
Višak prihoda od nef. imovine	0	0	0	7.334	0	7.334
Manjak prihoda od nef. imovine	-9.199.496	0	-757.596	0	-969.082	-10.926.174
Višak/manjak prihoda od nef. imovine	-9.199.496	**0**	**-757.596**	**7.334**	**-969.082**	**-10.918.840**
Višak primitaka od fin. imovine	0	0	0	0	0	0

Manjak primitak od fin. imovine	-4.123.275	0	0	0	0	-4.123.275
Višak/manjak od fin. imovine	**-4.123.275**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.123.275**
Ukupni višak/manjak	**5.171.349**	**0**	**19.542**	**10.873**	**333.620**	**5.535.384**

U dijelu izvršenja Proračuna Grada Krka **koji ne sadrži vlastite i namjenske prihode** i **pomoći proračunskih korisnika i rashode koji se njima financiraju**, Godišnjim izvještajem o izvršenju Proračuna Grada Krka za 2020. godinu utvrđen je sljedeći rezultat poslovanja :

KONTO	OPIS:	IZNOS:
	Prihodi poslovanja	53.134.831,93
	Rashodi poslovanja	-35.735.718,21
92211	Višak prihoda poslovanja 2020	17.399.113,72
92211	Višak prihoda poslovanja 2019-preneseni	932.983,70
92221	Manjak prihoda poslovanja 2019 preneseni	-218.007,70
	Ispravak	0
	Ispravak za pomoći i donacije (povećanje viška)	380.031,06
92211	**Višak prihoda poslovanja 2020**	**18.494.120,78**
	Prihodi od nefinancijske imovine	711.537,64
	Rashodi od nefinancijske imovine	-9.531.002,93
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine 2020	-8.819.465,29
	Ispravak	
	Ispravak za pomoći i donacije 2020 (povećanje manjka) +	-380.031,06
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine 2019-preneseni	
92222	**Manjak prihoda od nefinancijske imovine 2020**	**-9.199.496,35**
	Primici od financijske imovine	4.034.726,47
	Izdaci od financijske imovine	-8.158.012,26
92213	Višak primitaka od financijske imovine 2020	0,00
92223	Manjak primitaka od financijske imovine 2020	4.123.285,79
	Ispravak (vraćeni udjeli -uplata u proračun)	11,27
92223	**Manjak prihoda od financijske imovine 2020**	**4.123.274,52**
922	**Višak prihoda i primitaka raspoloživ u narednom razdoblju***	**5.171.349,91**

Višak prihoda za 2020. godinu u ukupnom iznosu od 5.171.349.91 kn sastoji se od sljedećih viškova i manjkova prema izvorima financiranja:

Viškova:

- 3.133.753,29 kn viška općih prihoda (izvor 11)
- 65.062,83 kn neutrošenih sredstva od spomeničke rente (izvor 42)
- 283.409,74 viška prihoda od komunalnog doprinosa prema programu građenja komunalne infrastrukture (izvor 431)
- 464.535,54 kn viška prihoda od komunalne naknade u programu održavanja komunalne infrastrukture (izvor 432)
- 25.192,23 kn neutrošenih sredstava od prodaje stanova sa stanarskim pravom (izvor 439)
- 93.935,76 kn viška prihoda uplaćenog od otočkih općina za projekt PRŠI (izvor 52)
- 1.173.097,13 kn viška prihoda od beskamatnog zajma MF za likvidnost (izvor 440)
- 11,27 kn viška prihoda od financijske imovine povrat po osnovi uplaćenoh udjela u vlasništvu (izvor 937)

Manjkova:

- 401,72 manjka od neuplaćene pomoći otočkih općina za projekt „Informiraj, educiraj, recikliraj“ (izvor 52)
- 2.914,42 manje ostvarene pomoći za projekt Rockenhausen iz 2018.(izvor 52)
- 2.940,75 kn manjka Kohezijskog fonda za projekt Informiraj educiraj recikliraj (Izvor 562) koji je realiziran u 2019., a sredstva su uplaćena 2020. godine
- 47.390,99 kn manjka iz Europskog fonda za regionalni razvoj za projekt PRŠI (izvor 563)
- 14.000,00 kn manjka prihoda od ugovorenih donacija (izvor 61)

Ukupan rezultat poslovanja za 2020. godinu, odnosno višak prihoda proračuna i proračunskih korisnika u iznosu od 5.535.384,11 kn, kao i rashodi koji će se ovim viškom financirati uvrstit će se u Izmjene i dopune Proračuna Grada Krka za 2020. godinu.

JAMSTVA I SUGLASNOSTI

Dana je suglasnost i jamstvo za zaduživanje Ponikve voda d.o.o. za kredit u iznosu od 10.244.000,00 kn, na rok otplate od 10 godina koji počinje teći 30.06.2022 (produžen je rok korištenja kredita), za financiranje EU projekta “Projekt prikupljanja odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda otoka Krka”, kod HBOR-a. Kredit je manjim dijelom korišten pa je stanje po ovom kreditu 3.450.306,30 kn (ukupno ugovoren kredit je 45.000.000,00 kn, korišten je u iznosu od 15.186.207,32 kn od čega se na Grad Krk odnosi 22,72%).

Dana je suglasnost JKD Vecla d.o.o. za kredit kod Zagrebačke banke u iznosu od 5.200.000,00 kn za projekt Rrekonstrukcija i dogradnja Luke Dunat. Kredit je iskorišten u cijelosti. Stanje duga po ovom kreditu 31.12.20 je 3.986.666,62 kn.

Robni zajam za koju je dana je suglasnost gradskoj ustanovi Javnoj vatrogasnoj postrojbi za robni zajam u iznosu od 950.000,00 za nabavu tehničkog vozila otplaćen je u cijelosti pa je na dan 31.12.20 stanje obaveze 0.

Dana je suglasnost JKD Vecla d.o.o. za kredit kod Erste&Steiermarkische banke u iznosu od 530.000,00 kn za nabavu dugotrajne imovine na rok od 3 godine i početkom od godine dana. Kredit je iskorišten u iznosu od 529.695,00 kn. Stanje duga po ovom kreditu 31.12.20 je 529.695,00 kn.

Dana je suglasnost Ponikve eko otok Krk d.o.o. za kredit u iznosu od 6.307.397. 93 kn od čega se na grad Krk odnosi 45,949% odnosno 2.898.186,27 kn za projekt Izgradnja EKI na rok od pet godina i uz godinu dana počeka. Iskorišteni iznos je 5.468.493,88 kn odnosno 2.512.718,25 kn koji se odnosi na Grad Krk.

IZVANBILANČNI ZAPISI

Na kontima izvanbilančnih zapisa (aktiva=pasiva) iskazan je ukupan iznos od 95.270.732,00 kn. Od spomenutog iznosa 3.493.860,00 kn odnosi se na Javnu vatrogasnu postrojbu Grada Krka (korištenje tuđe imovine - zgrada Javne vatrogasne postrojbe Grada Krka u vlasništvu Grada Krka u iznosu od 3.260.363,23 kn, teretno vozilo Mitsubishi L-200 2.4 DI-D u vlasništvu HVZ-a u iznisu od 233.495,29 kn te bjanko zadužnica za korištenje INA kartice za gorivo u iznosu od 1,00 kn), 2.169.311,00 kn otpada na Dječji vrtić Katarina Frankopan (oprema dobivena na korištenje od Općine Omišalj i Općine Baška), a 89.607.561,00 odnosi se na zapise Grada Krka pa se na kontima izvanbilančnih zapisa **aktiva = pasiva** vode se stanja iz sljedećih evidencija:

-	izdane mjenice	26.030.000,00
-	primljene mjenice	60.000,00
-	primljene zadužnice	2.201.652,87
-	izdane zadužnice	37.250.250,00
-	primljene bankovne garancije	495.757,83
-	dana jamstva	3.450.306,30
-	sudski postupci u tijeku	16.667.858,17
-	ovršni postupci u tijeku	3.451.735,85
	UKUPNO:	89.607.561,00 kn

Analitička evidencija po svakoj navedenoj grupi izvanbilančnih zapisa objavljena je na internetskoj stranici www.grad-krk.hr u "Proračun" u bilješkama financijskog izvještaja razine 22 za razdoblje 01.01.-31.12.2020.

MJERE ZA URAVNOTEŽENJE PRORAČUNA I POMOĆ GOSPODARSTVU ZA VRIJEME TRAJANJA EPIDEMIJE COVID 19

Nakon pojave epidemije COVID 19 u ožujku 2020. radi naglog pada prihoda proračuna i smanjene likvidnosti kao i potrebe da se u novonastoj situaciji pomogne gospodarstvu i građanima otpisom potraživanja odnosno odgodom plaćanja donesene su Odluke:

1. **Odluka o privremenim mjerama za uravnoteženje proračuna**, KLASA:400-06/20-01/2, URBOJ 2142/01-02/1-20-1 od 19. ožujka 2020, kojom su obustavljeni od izvršavanja planirani rashodi poslovanja i rashodi za nabavu dugotrajne imovine, produljeni ugovoreni rokovi plaćanja za 45 dana

2. **Odluka o oslobođenju od obveze plaćanja komunalne naknade za poslovni prostor i građevinsko zemljište koje služi za obavljanje poslovne djelatnosti za vrijeme trajanja epidemije COVID- 19**, KLASA. 363-03/20-01/18, URBROJ:2142/01-20-4 od 04. svibnja 2020.

3. **Odluka o oslobođenju plaćanja zakupnine za zakup javnih površina za vrijeme trajanja epidemije COVID- 19,** KLASA. 374-03/20-01/34, URBROJ:2142/01-20-3 od 04. svibnja 2020.

4. **Odluka o oslobođenju plaćanja zakupnine za zakup poslovnih prostora za vrijeme trajanja epidemije COVID- 19**, KLASA. 372-03/20-01/09, URBROJ:2142/01-20-3 od 04. svibnja 2020.

5. **Odluka o oslobođenju od obveze plaćanja komunalne naknade za poslovni proctor i građevinsko zemljište koje služi za obavljanje poslovne djelatnosti za vrijeme trajanja epidemije COVID- 19**, KLASA. 363-03/20-01/151, URBROJ:2142/01-20-4 od 14. prosinca 2020.

6. **Odluka o oslobođenju plaćanja zakupnine za zakup poslovnih prostora za vrijeme trajanja epidemije COVID- 19**, KLASA. 372-03/20-01/27, URBROJ:2142/01-20-3 od 14. prosinca 2020.

7. **Odluka o oslobađanju obveze plaćanja usluge Dječjeg vrtića Katarina Frankopan Krk** za vrijeme trajanja epidemije urokovanje COVID-19 virusom KLASA:402-01/20-01/06, URBROJ:2142/01-01-20-4 od 04. svibnja 2020.

Na temelju ovih odluka izvršen je otpis potraživanja za prihode od zakupa poslovnog prostora, javne površina i komunalne naknade u sljedećim iznosima:

Red.br.	DATUM	PRIHOD	TEMELJNICA	IZNOS otpisa
1	31.03.2020	Zakup j.p. i p.p	T20-03S-CO19	-44.036,41
2	30.04.2020	Zakup j.p. i p.p	T20-04S-CO19	-100.721,68
3	31.05.2020	Zakup j.p. i p.p	T20-05S-CO19	-24.051,78
4	30.06.2020	Kom. naknada	T20-06CO-KN	-80.982,52
5	31.08.2020	Kom. naknada	T20-08CO-KN	-282.023,35
6	30.11.2020	Zakup j.p. i p.p	T20-11S-CO19	-60.219,36
7	31.12.2020	Zakup j.p. i p.p	T20-12S-CO19	-73.639,05
			UKUPNO:	-665.674,15

Prvom izmjenom proračuna Grada Krka 2020. godine smanjeni su planirani rashodi proračuna za Programe javnih potreba u sportu, kulturu, tehničkoj kulturu, poljoprivredi i građanske inicijative na 50% prvobitno planiranih iznosa, radi smanjene aktivnosti udruga. Povećan je udio sufinanciranja ekonomske cijene vrtića proračuna u odnosu na učešće roditelja. Korišten je beskamatni zajam Ministarstva financija.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PLANA RAZVOJNIH PROGRAMA ZA RAZDOBLJE OD 1.1.-31.12.2020. GODINE

Na temelju članka 108. stavka 1. Zakona o proračunu (''Narodne novine'' broj 87/08, 136/12 i 15/15) propisano je da polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave treba sadržavati i izvještaj o provedbi plana razvojnih programa.

Prema Zakonu o proračunu, plan razvojnih programa je dokument jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koji predstavlja sastavni dio proračuna, a sadrži ciljeve i prioritete razvoja

jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave povezane s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna za trogodišnje razdoblje.

Planovi razvojnih programa važni su i u kontekstu priprema jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za korištenje sredstava iz fondova Europske unije zbog toga što programi i projekti koji se planiraju financirati iz navedenih fondova moraju imati vezu sa strateškim ciljevima i prioritetima na lokalnoj i nacionalnoj razini.

U Planu razvojnih programa Grada Krka za razdoblje 2020.-2022. godine, strateški ciljevi te razvojni prioriteti/mjere utvrđeni Programom ukupnog razvoja Grada Krka za 2014.-2020. povezani su s programskom klasifikacijom (programi, aktivnosti i projekti) i organizacijskom klasifikacijom proračuna (razdjeli i glave), kako bi se moglo pratiti koliko sredstava se izdvaja za provedbu pojedinog cilja.

Programom ukupnog razvoja Grada Krka utvrđena su četiri strateška cilja, a to su:

1. Razvoj zelenog gospodarstva,
2. Razvoj infrastrukture i receptivnih sadržaja,
3. Očuvanje okoliša, valoriziranje i očuvanje prirodnih i kulturnih resursa i
4. Efikasna lokalna samouprava i podrška ugroženim skupinama stanovništva.

Ciljevi i prioriteti Programa ukupnog razvoja Grada Krka predstavljaju ciljeve i mjere Plana razvojnih programa Grada Krka za razdoblje od 2020.-2022. godine, te se uz pojedinu mjeru dodjeljuju projekti planirani u Proračunu Grada Krka.

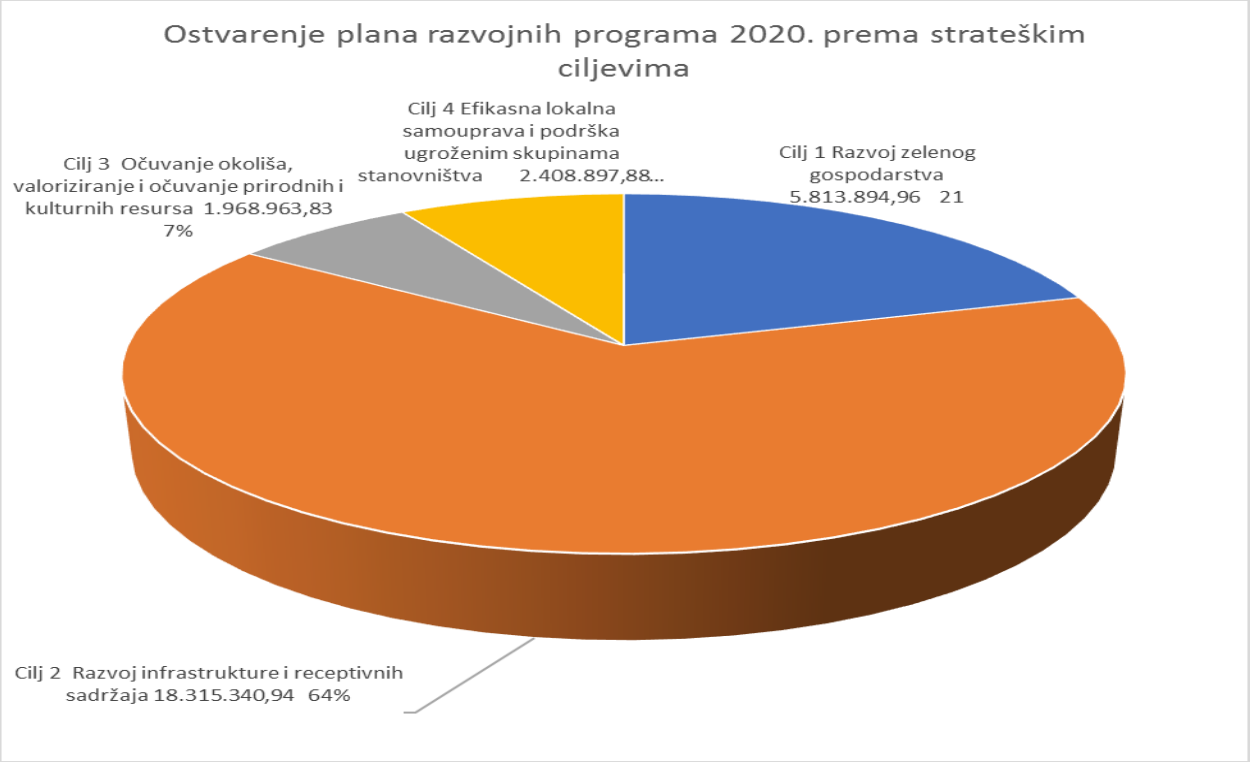
Planom razvojnih program Grada Krka izdvojene su one aktivnosti/projekti za koje se smatra da izravno doprinose razvoju Grada Krka.

U Izvršenju Plana razvojnih programa za razdoblje 1.1.-31.12.2020. godine iskazana su vrijednosna ostvarenja pojedinih programa, aktivnosti i projekata u 2020. godini koji pridonose realizaciji strateških ciljeva u okviru definiranih prioriteta i mjera.

Vidljivo je da su razvojni programi raspoređeni prema ciljevima i prioritetima Programa ukupnog razvoja Grada Krka 2014.-2020. U dijelu koji se odnosi na 2020 godinu realizirani u iznosu od 28.507.097,61 kn, odnosno 87,5% u odnosu na izvorni plan 2020. godine koji iznosi 32.572.856,16 kn.

U sljedećem grafikonu prikazan je udio realizacije svakog od pojedinih ciljeva u ukupnoj realizaciji Plana razvojnih programa za 2020. godinu.

Grafikon 3. – Ostvarenje plana razvojnih programa 2020. prema strateškim ciljevima



Najveći dio realiziranog iznosa u iznosu od 18.315.340,94 kuna ili 64,25% ukupno realiziranog iznosa Plana razvojnih programa odnosi se na aktivnosti i projekte putem kojih se realizira Cilj 2. Razvoj infrastrukture i receptivnih sadržaja.

Cilj 1. Razvoj zelenog gospodarstva s realiziranim ulaganjima u iznosu od 5.813.894,96 kn zauzima 20,39% ukupne realizacije Plana razvojnih programa.

Cilj 3. Očuvanje okoliša, valoriziranje i očuvanje prirodnih i kulturnih resursa zastupljen je sa 6,91% u ukupnoj realizaciji Plana razvojnih programa i to s iznosom od 1.968.963,83 kn, dok je Cilj 4. Efikasna lokalna samouprava i podrška ugroženim grupama stanovništva zastupljen je sa 8,45% u ukupnoj realizaciji Plana razvojnih programa s iznosom od 2.408.897,88 kn.

SREDSTVA PRORAČUNSKE ZALIHE

Sredstva proračunske zalihe na poziciji 2108.1 utrošena su u ukupnom iznosu od 94.386,25 kn, a prema izvještaju u prilogu (Prilog 7).

ODSJEK ZA PRORAČUN I FINANCIJE

GRADONAČELNIK GRADA KRKA JE NA SJEDNICI KOLEGIJA OD 26. TRAVNJA 2021. GODINE PRIHVATIO PRIJEDLOG GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA KRKA ZA 2020. GODINU TE GA PODNOSI GRADSKOM VIJEĆU GRADA KRKA NA USVAJANJE