

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE I-XII 2020.G.**

PAKET MJERA U SVRHU OČUVANJA STABILNOSTI PRORAČUNA I LIKVIDNOSTI GRADA TROGIRA

Prvom Odlukom stožera civilne zaštite RH od 19.03.2020.g. u svrhu sprječavanja širenja zaraze novim korona virusom donesene su mjere ograničavanja društvenih okupljanja, rada u trgovini, uslužnih djelatnosti i održavanja sportskih i kulturnih događanja koje su u toku i sve do kraja 2020.g. rezultirale nizom mjera o zabrani kretanja, obavljanja djelatnosti, događanja i drugih ograničavanja. Vlada je prvi put 17.03.2020.g. donijela niz od 66 mjera za pomoć gospodarstvu uslijed epidemije koronavirusom, a koje su se nastavile donositi sve do konca 2020.g.

Grad Trogir je slijedom novonastale situacije u 2020.g. kao posljedicom proglašenja posebnih okolnosti i odluka Stožera civilne zaštite RH donio paket mjera za ublažavanje negativnih posljedica uzrokovanih epidemijom koronavirusa SARS-CoV 2, koji uzrokuje bolest COVID- 19, a u svrhu pomoći gospodarstvenicima koji obavljaju djelatnost na području grada, očuvanja stabilnosti proračuna i likvidnosti Grada Trogira te proračunskih korisnika kojima je osnivač.

Grad Trogir je u toku 2020.g. donosio niz mjera na način da su se svakodnevno pratile okolnosti na području grada i države, pratile su se Odluke Stožera civilne zaštite te upute, naredbe, izmjene zakona i donošenja mjera Vlade, a sve radi ublažavanja negativnih posljedica uzrokovanih epidemijom na području grada. Ovisno o nadležnosti mjere su se donosile odlukama Gradskog vijeća ili odlukama/zaključcima gradonačelnika.

Paket mjera koje je donio Grad Trogir uključuje i slijedeće odluke Gradskog vijeća:

- a.) Odluku Gradskog vijeća o oslobođanju od plaćanja zakupnine (Sl.gl.10/20)
- b.) Odluku Gradskog vijeća o oslobođanju od plaćanja zakupnine za korištenje poslovnih prostora i javnih površina (Sl.gl.13/20)
- c.) Odluka o izmjenama i dopunama Odluke o oslobođanju od plaćanja zakupnine za korištenje poslovnih prostora i javnih površina (Sl.gl. 27/20)
- d.) Odluku o djelomičnom oslobođanju plaćanja komunalne naknade (Sl.gl.13/20)
- e.) Odluku o dopuni Odluke o određivanju plaće i drugim pravima iz rada te naknade za rad gradonačelnika i zamjenika gradonačelnika GT (Sl.gl.10/20)
- f.) Odluku o izmjeni Odluke o određivanju plaće i drugim pravima iz rada te naknade za rad gradonačelnika i zamjenika gradonačelnika GT (Sl.gl.13/20)
- g.) Odluku o dopuni Odluke o naknadama članovima upravnih vijeća ustanova (Sl.gl.10/20)
- h.) Odluku o izmjeni Odluke o naknadama članovima upravnih vijeća ustanova (Sl.gl.13/20)
- i.) Odluku o dopuni Odluke o naknadama za rad predsjednika, potpredsjednika, članova Gradskog vijeća i članova radnih tijela Gradskog vijeća (Sl.gl.10/20)
- j.) Odluku o izmjeni Odluke o naknadama za rad predsjednika, potpredsjednika, članova Gradskog vijeća i članova radnih tijela Gradskog vijeća (Sl.gl.10/20)

Te slijedeće odluke/zaključke gradonačelnika:

- a.) Zaključak o privremenom smanjenju visine osnovice za obračun plaće Gradske knjižnice Trogir (Sl.gl.10/20)
- b.) Zaključak o davanju suglasnosti Upravnom vijeću Muzeja Grada Trogira na visinu osnovice za obračun plaća djelatnicima Muzeja Grada Trogira (Sl.gl.10/20)
- c.) Odluka o izmjeni i dopuni Odluke o osnovici za obračun plaće službenika i namještenika u upravnim tijelima Grada Trogira (Sl.gl. 10/20)
- d.) Odluka o izmjeni Odluke o osnovici za obračun plaće službenika i namještenika u upravnim tijelima Grada Trogira (08.06.2020.)
- e.) Odluka o dopuni Odluke o naknadi za rad predsjednika i članova upravnog vijeća JVP Grada Trogira (Sl.gl. 10/20)

Osim navedenog gradonačelnik je u ožujku i u toku godine donio još niz mjera naputcima koje je dostavio gradskoj službi i službama proračunskih korisnika kojima je osnivač Grad i to da se:

- odgode sve narudžbe koje nisu hitne naravi niti nužne za funkcioniranje grada
- odgode investicije osim onih koji su započete i koje se zbog više sile ne mogu staviti u mirovanje
- obustaviti službena putovanja
- umanjiti i oslobođiti od plaćanja od cijene vrtića za roditelje
- intenzivno raditi na povlačenju sredstava pomoći, a slijedom zaključka Vlade RH o mjerama za pomoći gospodarstvu uslijed epidemije koronavirusa od 17.03.2020. odobrava se 75% potraživanih izdataka te zadržava 25% do utvrđivanja relevantnih činjenica za analizu prihvatljivosti izadataka
- obustaviti preuzimanje dodatnih finansijskih obveza
- obustaviti ovrhe u periodu dok traje kriza (Zakon o interventnim mjerama u ovršnim i stečajnim postupcima za vrijeme trajanja posebnih okolnosti NN 53/2020, a kojim se uređuje da se za vrijeme trajanje posebnih okolnosti zastaje s postupanjem u svim ovršnim postupcima te zastoj tijeka zateznih kamata te je određen dan od 19.10.2020. kada se nastavlja s ovrhama)
- te ostale mjere.

Navedene mјere i novonastala situacija kako u državi tako i u gradu imale su značajan utjecaj na realizaciju prihoda i rashoda grada što je vidljivo kod finansijskih pokazatelja u godišnjem finansijskom izvještaju Grada Trogira za razdoblje 01.01.-31.12.2020.g., a iz kojih je vidljivo da se uspjela održati stabilnost proračuna te likvidnost gradske blagajne i to ostvarenjem prihoda i primitaka u uk. iznosu od 79.703.012 kn ili 16,9% manje u odnosu na 2019.g. te ostvarenjem rashoda i izdataka u uk. iznosu od 80.071.755 kn ili 10,4% manje u odnosu na 2019.g. što je rezultiralo manjkom prihoda i primitaka tekuće godine u iznosu od 368.743 kn tako da manjak za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi svega 63.477 kn.

Obrazac PR-RAS

PRIHODI POSLOVANJA

1. AOP 001- prihodi poslovanja u izvještajnom razdoblju od 01.-12./2020.g. ostvareni su u ukupnom iznosu od 68.095.951 kn što je značajnih 18.522.038 kn manje od ostvarenja od 86.617.989 kn u 2019.g. odnosno 21,4 % manje u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne 2018.godine. Najveći uzrok ovako značajnom smanjenju je nepovoljna epidemiološka slika u državi koja je rezultirala nizom mјera koje je donio Stožer civilne zaštite RH kojima se obustavio rad ugostiteljskih djelatnosti, uslužnih djelatnosti, kulturnih, sportskih događanja, ograničavanja društvenih okupljanja i dr. te naravno mjerama za pomoći gospodarstvu na državnoj i lokalnoj razini.

TABLICA- PRIHODI POSLOVANJA

RAZDOBLJE	PRIHODI OD POREZA	POMOĆI OD INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	PRIHODI OD IMOVINE	PRIHODI OD UPRAVNIIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBII	KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI	PRIHODI POSLOVANJA UKUPNO
01.01.- 31.12.2019.	32.477.612	4.303.708	26.643.294	22.270.255	923.120	86.617.989
01.01.- 31.12.2020.	25.421.686	18.349.466	8.219.987	15.727.894	376.918	68.095.951

PRIHODI OD POREZA

2. Prihod od poreza AOP 002 ostvaren je u iznosu od 25.421.686 kn što je 21,7% manje od ostvarenja u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine kada je ostvaren u iznosu od 24.486.359 kn. Kod ostvarenja prihoda od poreza bilježi se smanjenje u svim vrstama poreza koji su prihod grada, a koje smanjenje je posljedica provođenja mjera Stožera za smanjene nepovoljne epidemiološke slike te paketa mjera Vlade za pomoć gospodarstvu, a koje se odnosi na Odgodu i oslobođanje od obveze poreza i doprinosa u posebnim okolnostima. Porezne olakšice za poduzetnike pogodene epidemijom koronavirusa propisane su čl.107.a provedbi Općeg poreznog zakona (dopune NN 32/20 i NN 43/20) dok je Dopunama Pravilnika o koristiti fiskalne pogodnosti, pod kojim uvjetima i za koje vrste javnih davanja. Poreznim obveznicima, kojima je Porezna uprava odobrila Zahtjev, odgođene su porezne obveze. Odgoda poreznih obveza odnosi se na porez na dohodak i doprinose iz i na plaću radnika, doprinose za obvezno osiguranje samozaposlenih osoba, doprinose za osobe na stručnom osposobljavanju, doprinose i porez na primitke od drugog dohotka, porez na dohodak od kapitala, predujmove poreza na dohodak od samostalne djelatnosti i druge porezne obveze. Osim odgode poduzetnicima je zbog utjecaja posebnih okolnosti omogućeno i ostvariti pravo na potpuno ili djelomično oslobođanje od obveze doprinosa i izravnih poreza te mogućnost korištenja mjere obročne otplate odgođene porezne obveze. Ovim mjerama je predviđeno i oslobođanje za porezne obveznike koji ostvaruju dohodak po osnovi iznajmljivanja stanova, soba i postelja putnicima i turistima, a porez plaćaju paušalno (za dospijeće obveze 30.lipnja 2020.g. oslobođeni su poreza $\frac{1}{4}$ godišnjeg paušalnog iznosa poreza na dohodak i prireza). Kao rezultat navedenih mjera Grad Trogir bilježi 17,10 % manje ostvarenje prihoda od poreza i prireza na dohodak odnosno ostvarenje je 20.300.979 kn u 2020.g. dok je u 2019.g. ostvaren iznos od 24.486.359 kn. Kod prihoda od poreza i prireza na dohodak od nesamostalnog rada značajno je spomenuti da je raspoređen iznos od 262.710 kn u ovom izvještajnom razdoblju u sklopu AOP 004 za ustupljeni dio za vatrogasne postrojbe odnosno u iznosu od 1% ostvarenih prihoda iz dodatnog udjela poreza na dohodak za decentralizirane funkcije, a sukladno Odluci o minimalnim financijskim standardima za obavljanje djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi u 2020.godini sve sukladno Uredbi Vlade o načinu financiranja decentraliziranih funkcija te izračuna pomoći izravnjanja za 2020.g., a sve u vezi financiranja Javno vatrogasne postrojbe Grada Trogira.
- Posljedica negativne gospodarske slike je utjecala i na smanjenje ostvarenja poreza na imovinu AOP 018 koje iznosi 32,5% manje nego lani i bilježi najveći pad ostvarenja kod poreza na nekretnine i to za 1.627.591 kn manje nego u istom izvještajnom razdoblju 2019.g. (brigu i evidenciju o porezu na nekretnine vodi Porezna uprava koji od 01.01.2019.g. iznosi 3%, stopa se primjenjuje na sve ugovore sklopljene od 01.siječnja 2019.g.) te kod poreza na korištenje javnih površina za značajnih 505.810 kn manje, a kao posljedica mjera zabrane od plaćanja zakupnine (navedene pod točkom a.), b.) i c.) paketa mjera Grada Trogira). Porez na robu i usluge AOP 024 ostvaren je za 51,9% manje, a koje smanjenje se odnosi na porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića koje ostvarenje bilježi pad od 706.538 kn u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine. Novom Odlukom o gradskim porezima grada Trogira NN 119/20 utvrđene su stope, visina, te način obračuna i plaćanja gradskih poreza te je i dalje određeno da je nadležno tijelo za utvrđivanje i naplatu poreza na potrošnju, poreza na kuće za odmor i poreza na korištenje javnih površina Porezna uprava- Ispostava Trogir. Prihod od poreza na tvrtku je Zakonom o lokalnim porezima ukinut od 01.01.2017.g. i bilježi neznačajno ostvarenje.

POMOĆI

3. Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna AOP 045 ostvaren je u iznosu od značajnih 18.349.466 kn ili 326,4% više od ostvarenja u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine kada je ostvarenje iznosilo 4.303.708 kn.

Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU AOP 049 u iznosu od 110.624 kn odnosi se na ostvarenje za financiranje projekta izgradnje i implementacije bežične infrastrukture na području Grada Trogira projekt WiFi4EU po sporazumu s Europskom komisijom, a u obliku vaučera u protuvrijednosti od 15.000,00 Eura. Projekt je realiziran u rashodima proračuna za 2019- tu godinu.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna AOP 054 ostvaren je za značajnih 327,1 % više u odnosu na ostvarenje prethodne godine i ostvarenje iznosi 5.010.299 kn, a odnosi se na tekuće pomoći te kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna. Tekuće pomoći iz državnog proračuna ostvarene su u iznosu od 1.019.707 kn za kompenzacijске mјere koja sredstva su osigurana u državnom proračunu 2020.g za Grad Trogir, a zbog negativnog utjecaja na prihode gradova donošenjem Izmjena Zakona o porezu na dohodak u porezni sustav kojima se uvelo (djelomično) oslobođenje od plaćanja poreza na dohodak za porezne obveznike u dobi do 30 godina te povećao osobni odbitak sa 3.800 na 4.000.

Iznos od 60.900 kn se odnosi na tekuću pomoć od proračuna Splitsko dalmatinske županije za sufinanciranje troškova ogrijeva korisnicima Centra za socijalnu skrb.

Kapitalne pomoći iz drugih proračuna ostvarene su za 262,80 % više u odnosu na 2019.g. i ostvarene su u iznosu od 3.929.693 kn, a koji se odnosi na uplatu kapitalne pomoći u obliku državne potpore Ministarstva regionalnog razvoja za sufinanciranje projekta Izgradnja reciklažnog dvorišta u Planome po zahtjevu za nadoknadom sredstva br.1. i br.2. u uk. iznosu provedbe EU projekta JPF.2019.-5.18. Iznos od 152.841 kn se odnosi na sufinanciranje Ministarstva regionalnog razvoja u projektu Energetska obnova DV Maslina, a za sufinanciranje u udjelu Grada Trogira temeljem Ugovora o sufinanciranju provedbe EU projekta JPF.2017.-3.435. Kapitalne pomoći su ostvarene u značajnom iznosu iz proračuna Splitsko dalmatinske županije i odnose se na uplatu od 500.000 kn za sufinanciranje izgradnje pristupne ceste s parkiralištem Brigi Lokvice te u ukupnom iznosu od 2.999.999 kn za sufinanciranje izgradnje u prostoru dijela zahvata infrastrukturne namjene, prometnog sustava (pomorski promet) 2.skupine- športska luka Brigi Lokvice (lukobran) temeljem Ugovora o sufinanciranju te Aneksa ugovora.

Pomoći od izvanproračunskih korisnika AOP 057 ostvaren je u iznosu od 4.591.107 kn ili značajnih 696,7% više u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2019.g. U ovom izvještajnom razdoblju ostvaren je iznos tekuće pomoći od 163.223 kn koji se odnosi se na sufinanciranje HZZ-a temeljem Ugovora o sufinanciranju zapošljavanja u javnom radu mјere EU-NAC i EU-ESF, sufinanciranje rekonstrukcije ŽC 6134 u iznosu od 117.744 kn od Županijske uprave za ceste te kapitalne pomoći ostvarene od Fonda za zaštitu okoliša za sufinanciranje programa sanacije odlagališta komunalnog otpada Plano Dodatkom XI.Ugovora, a temeljem zahtjeva Grada u 2020.g. ukupnom iznosu od 4.248.891 kn te kapitalne pomoći od Županijske uprave za ceste u iznosu od 61.250 kn za izradu projektne dokumentacije na dijelu ŽC 6134.

Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije AOP 060 ostvarene su u iznosu od 1.930.818 kn, prihod su Grada, a iz tog izvora se pokrivaju rashodi JVP grada Trogira temeljem Odluke Vlade o minimalnim finansijskim standardima za obavljanje djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi u 2020.godini, Uredbi Vlade o načinu financiranja decentraliziranih funkcija te izračuna pomoći izravnjanja za 2020.g.

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava AOP 066 su ostvarene u ukupnom iznosu od 6.706.618 kn što je značajnih 282 % više od prethodne godine, a odnose se na:

- sufinanciranje Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije za projekt TROGIRSKA KAMENA ENCIKLOPEDIJA – Zidine grada, čuvari baštine i zalog budućnosti koji projekt broj KK.06.1.1.01.0041 se financira iz Europskih strukturnih i investicijskih fondova u finansijskom razdoblju 2014.-2020.g. u iznosu ukupnog ostvarenja u 2020.g. od 2.197.531 kn koji se odnosi na financiranje odobrenih sredstava po zahtjevima za nadoknadom sredstava te su tako po desetom zahtjevu za nadoknadom sredstava ZNS br.10. zatražena sredstva u iznosu od 144.977 kn koji iznos je finansijskom korekcijom smanjen na ukupno prihvatljiv trošak od 69.977 kn od kojeg bespovratna sredstva iznose 55.982 kn, a odnosi se na trošak plaća za članove projekta te na troškove za usluge koordinacije projekta, za ZNS br.11 uplaćena su sredstva u iznosu od 38.950 kn, za ZNS br.12 zatražena su sredstva u iznosu od 2.625.905 kn od kojeg iznosa priznati su i prihvatljivi troškovi u iznosu od 2.189.387 kn te je ostvareno pravo na isplatu od 1.752.915 kn (slijedom zaključka Vlade RH o mjerama za pomoć gospodarstvu uslijed epidemije koronavirusa od 17.03.2020.g. po ovom ZNS-u odobrava se 75% potraživanih izdataka te zadržava 25 % do utvrđivanja relevantnih činjenica za analizu prihvatljivosti izdataka), a odnosi se između ostalog i na Projekt arhitektonske i konstruktivne sanacije (idejni, glavni i izvedbeni) Kaštela Kamerlengo i Kule Sv. Marka, Elaborat konzervatorsko- restauratorske obnove Kaštela Kamerlengo, Kule Sv. Marka, sjevernih i južnih gradskih vrata, male lože na rivi i glorijeta Maršala Marmonta itd. , za ZNS br.13 zatražena su sredstva u iznosu od 436.519 od kojeg iznosa je prihvaćajiv trošak u iznosu od 252.769 kn te je pravo na isplatu po ovom zahtjevu u iznosu od 202.684 kn te su i ovom zahtjevu kao i u ZNS u br.12 određeni troškovi izuzeti do utvrđivanja svih okolnosti relevantnih za utvrđivanje prihvatljivosti troškova sukladno zaključku Vlade te za ZNS br.14 u iznosu od 183.750 koji je prihvatljiv u cijelosti i sukladno čl.3.2. Posebnih uvjeta ugovora ostvareno pravo na isplatu od 147.000 kn.
- sufinanciranje Ministarstva zaštite okoliša i energetske učinkovitosti (od srpnja 2020.g. Ministarstvo gospodarstva i održivog razvoja zbog novog ustroja ministarstava) za projekt IZGRADNJA RECIKLAŽNOG DVORIŠTA U GRADU TROGIRU koji projekt broj KK.06.3.1.03.0139 se financira iz Europskih strukturnih i investicijskih fondova u finansijskom razdoblju 2014.-2020. u sklopu Operativnog programa „Konkurentnost i kohezija“, temeljem Ugovora o prihvatljivih izdataka potpisano dana 01.03.2019. između Ministarstva zaštite okoliša i energetike (PT1), Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost (PT2) i Grada Trogira (Korisnik). Ukupna uplata od 4.403.777 kn odnosi se na ZNS br.3 u iznosu od 54.700 kn potraživanog i prihvatljivog troška od kojeg je ostvareno pravo na isplatu u iznosu od 46.453 kn odnosno 85%, a odnosi se na grafičku pripremu informiranosti te tehničku pomoći za upravljanje projektom i provedbu javne nabave. Na ZNS br.4 u iznosu od 1.484.266 kn potraživanog i prihvatljivog troška od kojeg je ostvareno pravo na isplatu u iznosu od 1.261.626 kn odnosno 85%, a odnosi se na radove izgradnje i opremanja reciklažnog dvorišta te na usluge stručnog nadzora i koordinatora nad izvođenjem radova. Na ZNS br.5 u iznosu od 574.273 kn potraživanog i prihvatljivog troška od kojeg je ostvareno pravo na isplatu u iznosu od 463.361 kn odnosno 85%, a odnosi se na radove izgradnje i opremanja reciklažnog dvorišta te na usluge stručnog nadzora i koordinatora nad izvođenjem radova te tehničke pomoći kod postupka javne nabave. Na ZNS br.6 u iznosu od 985.844 kn potraživanog i prihvatljivog troška od kojeg je ostvareno pravo na isplatu u iznosu od 837.967 kn odnosno 85%, a odnosi se na radove izgradnje i opremanja reciklažnog dvorišta te na usluge stručnog nadzora i koordinatora nad izvođenjem radova. Na ZNS br.7 u iznosu od 778.181 kn potraživanog i prihvatljivog troška od kojeg je ostvareno pravo na isplatu u iznosu od 661.454 kn odnosno 85%, a odnosi se na radove izgradnje i opremanja reciklažnog dvorišta te na usluge stručnog nadzora i koordinatora nad izvođenjem radova. Na ZNS br.8 u iznosu od 1.163.966 kn prihvatljivog troška od kojeg je ostvareno pravo na isplatu u iznosu od 989.371

kn odnosno 85%, a odnosi se na radove izgradnje i opremanja reciklažnog dvorišta te na usluge stručnog nadzora i koordinatora nad izvođenjem radova te na ZNS br.9 u iznosu od 843.547 kn potraživanog, 139.735 kn prihvatljivog troška zbog ograničenja uk.iznosa stavke proračuna 1.1. Izgradnja i opremanje RD od kojeg je ostvareno pravo na isplatu u iznosu od 118.775 kn odnosno 85%, a odnosi se na radove izgradnje i opremanja reciklažnog dvorišta te na usluge stručnog nadzora i koordinatora nad izvođenjem radova.

- sufinanciranje Ministarstva graditeljstva i prostornog uređenja za projekt ENERGETSKA OBNOVA ZGRADE DJEČJEG VRTIĆA MASLINA koji projekt broj KK.04.2.1.03.0082 se financira iz Europskih strukturnih i investicijskih fondova u finansijskom razdoblju 2014-2020 u sklopu Operativnog programa „Konkurentnost i kohezija“ MRRIFEU je izvršilo uplatu od 105.310 kn po zahtjevu za nadoknadom sredstava ZNS br.7, a temeljem Ugovora o dojeli sredstava fonda za sufinanciranje provedbe EU projekata na regionalnoj i lokalnoj razini od 15.11.2017.g. Energetska obnova zgrada i korištenje obnovljivih izvora energije u javnim ustanovama koje obavljaju djelatnost odgoja i obrazovanja odnosno DV Maslina i DV Maslačak je projekt koji je izvršen u cijelosti.

PRIHODI OD IMOVINE

4. Prihodi od imovine AOP 074 ostvareni su u iznosu od 8.219.987 kn ili značajnih 69,1% manje od prošlogodišnjeg ostvarenja od 26.643.294 kn, a što iznosi 18.423.307 kn manje. Na AOP-u 078 prihodi od zateznih kamata bilježi se značajno smanjenje od 88%, a koje se ostvarenje u 2019.g. odnosi u većem dijelu na prihode od zateznih kamata obračunatih za nesporna potraživanja prema t.d.Dobrića, a sve nastavno na provođenje odluka Gradskog vijeća.(SL.gl.8/17 te Sl.gl.11/17). Iznos od 13.323 kn ostvaren od zateznih kamata u 2020.g. odnosi se na redovni obračun zateznih kamata (za trošak sudskih postupaka, komunalni doprinos, komunalnu naknadu, zakup za korištenje poslovnih prostora i javno prometnih površina itd.), a za koje je također poduzeta mjeru zastoja u periodu trajanja krize kao mjeru smanjenja negativnog utjecaja novonastalih okolnosti uzrokovanih koronavirusom COVID 19. U ovom izvještajnom razdoblju je negativan utjecaj epidemije u 2020.g. uzrok i značajnog smanjenja prihoda iz dobiti trgovачkih društva po posebnim propisima koji u 2020.g. ne bilježi ostvarenje dok je u istom izvještajnom razdoblju 2019.g. godine ostvaren u iznosu od značajnih 7.520.135 kn, a koje ostvarenje se odnosilo na uplatu Zračne luke Split d.o.o. temeljem Odluke o raspodjeli dobiti ostvarene za 2018.g.
Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni su u ukupnom iznosu od 8.088.556 kn odnosno značajnih 48,4% manje u odnosu na ostvarenje prethodne godine.
U okviru navedenog iznosa značajno je spomenuti da je rezultat poduzetih mjeru Grada Trogira utjecalo na smanjenje prihoda od zakupa poslovnih prostora i zakupa javno prometne površine u iznosu od 48,4% odnosno 6.875.373 kn manje u odnosu na lani (ostvarenje 2019.g. je iznosiло 13.224.201 kn dok u 2020.g. 6.348.828 kn). Rezultat je to Odluka Gradskog vijeća o oslobođanju od plaćanja zakupnine za korištenje poslovnih prostora i javnih površina u toku 2020.g. (navedene pod a.), b.) i c.) u poglavљu PAKET MJERA) kojima su obveznici oslobođeni od plaćanja zakupnine za korištenje poslovnih prostora i javnih površina u iznosu od 100% u periodu od 19.03.-30.06.2020. te u periodu od 27.11.2020..-do trajanja obustave obavljanja djelatnosti te 30% u periodu od 01.07.2020.-31.03.2021. odnosno do 27.11.2020.g. kada se ponovo donose mjeru zabrane obavljanja djelatnosti od strane Stožera RH. Negativni utjecaj epidemije uzrokovane koronavirusom je naravno ostavilo značajnog traga na sve djelatnosti koje su povezane s turizmom te je osim navedenih mjeru na ostvarenje ovih prihoda imalo značajan utjecaj i nedolazak gostiju pa je tako prihod od naplate ulaznica u kuli Kamerlengo ostvaren za značajnih 2.408.031 kn manje nego lani i iznosi 814.005 kn za razliku od prošlogodišnjih 3.222.036 kn zatim prihod od deponija koji je ostvaren za 176.200 kn manje

nego lani i iznosi 579.892 kn dok je 209.g. iznosio 756.092 kn, a koji prihod se ostvaruje od naknade za odlaganje komunalnog otpada na odlagalištu Vučje brdo u Planom temeljem Ugovora o uvjetima korištenja . Prihod od zakupa za korištenje poslovnih prostora ostvaren je u iznosu od 615.545 kn manje nego lani i iznosi 1.491.870 kn za razliku od prošlogodišnjih 2.104.415 kn te prihod o zakupa za korištenje javnih površina koji bilježi najznačajnije smanjenje od 3.654.801 kn nego lani i iznosi 3.444.485 kn dok je 2019.g. iznosio 7.099.286 kn.

Prihod od naknada za korištenje nefinancijske imovine također bilježi smanjenje od 75,4% i ostvaren je u iznosu od 694.871 kn, a odnosi se na prihod od spomeničke rente koji je ostvaren u iznosu od 224.953 kn dok je 2019.g. ostvaren iznos od 329.410 kn, a koje je dijelom posljedica donošenja Odluke o obustavi spomeničke rente od strane Ministarstva kulture (NN 37/2020) kojom se utvrđuje obustava plaćanja spomeničke rente za fizičke i pravne osobe obveznike plaćanja spomeničke rente za razdoblje od 2 mjeseca od dana stupanja na snagu ove Odluke, u kojem ne nastaje obveza plaćanja spomeničke rente i prihod od eksploatacije mineralnih sirovina u iznosu od 469.918 dok su ostali prihodi od nefinancijske imovine ostvareni u iznosu od 146.672 kn ili značajnih 75,4% manje nego lani, a odnose se na prihod od naknada za legalizaciju nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru, a koje smanjenje je posljedica završetka postupka legalizacije nezakonito izgrađenih zgrada na području grada.

Prihodi od kamata na dane zajmove trgovačkim društvima u javnom sektoru AOP 094 ostvarene su za značajnih 100% odnosno 2.348.983 kn u odnosu na lani, a odnosi se na otplatu kamata i ostalih troškova za kredite t.d.Dobrić koji su teretili ţiro račun Grada u prethodnim izvještajnim razdobljima temeljem danih jamstava, a koja potraživanja su se kompenzirala 25.11.19. po sklapanju ugovora o kupoprodaji nekretnine zgrade Dom Mosora s t.d.Trogir Holding, a sve nakon provedenog pripajanja i brisanja t.d.Dobrić rješenjem Trgovačkog suda u Splitu od 03.10.2019.

PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA

5. AOP 105- prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima ostvareni su u ukupnom iznosu od 15.727.894 kn ili 29,4 % manje odnosno 6.512.361 kn manje od ostvarenja u istom razdoblju 2019.godine kada je ostvarenje iznosilo 22.270.255 kn. Ovaj prihod čine upravne i administrativne pristojbe AOP 106, prihod po posebnim propisima AOP 111 i prihod od komunalnog doprinosa i naknade AOP 119.
Upravne i administrativne pristojbe su ostvarene za 35,7 % manje nego u istom razdoblju prethodne godine, a ostvareni su u iznosu od 970.144 kn koje smanjenje je u najvećem dijelu rezultat manjeg ostvarenja prihoda od turističke pristojbe koja je ostvarena u iznosu od 380.003 kn odnosno 484.171 kn manje od ostvarenja u 2019.g. kada je ovaj prihod iznosio 864.174 kn. Raspored prihoda od turističke pristojbe se vrši po uplatnom računu te se 65 % ukupno preostalih sredstava po odbitku sredstava za poseban račun raspoređuje lokalnoj Turističkoj zajednici od kojeg iznosa se 30 % direktno raspoređuje na račun Grada Trogira (uređeno Zakonom o turističkoj pristojbi) dok je do kraja 2019.g. 30% rasporeda boravišne pristojbe raspoređivala TZ Trogir na račun grada Trogira. Navedeno značajno smanjenje je također posljedica negativnog utjecaja uzrokovanih koronavirusom, a zbog kojih je donesen Pravilnik o odgodi ili oslobođanju plaćanja turističke pristojbe (NN 36/20 i 105/20) kao mjera pomoći u uvjetima posebnih okolnosti za pružatelje ugostiteljskih usluga u domaćinstvu ili na obiteljskom poljoprivrednom gospodarstvu. Prihodi po posebnim propisima AOP 111 ostvareni su u iznosu od 1.321.512 kn ili 18,1 % manje od 2019.g., a koje smanjenje se u najvećem dijelu odnosi na ostvarenje prihoda po pokrenutim mjerama naplate potraživanja za troškove sudske postupaka i naknade Fine 2019.g. u ukupnom iznosu ostvarenja od

384.215 kn, koji prihod u ovoj godini ne bilježi ostvarenje te manjeg ostvarenja prihoda od parkinga koje temeljem Sporazuma naplaćuje Trogir Holding na području ulice Hrvatskih mučenika i Hrvatskog proljeća 1971 kn te od ukupnog prihoda Gradu Trogiru pripada 20%, a koje ostvarenje je za 102.920 kn manje nego 2019.g. i iznosi 294.785 također kao posljedica utjecaja koronakrize na turističku sezonu.

AOP 119 komunalni doprinos i naknade je ostvaren u iznosu od 13.436.238 kn ili 29,8 % manje od ostvarenja u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine, a čine ga komunalni doprinos koji je ostvaren u iznosu od 5.578.117 kn dok je lani iznosio 10.017.677 kn što je značajnih 44,3 % manje odnosno 4.439.560 kn od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine što je također pokazatelj negativnog utjecaja koronakrize na cijelokupno gospodarstvo. Kod ostvarenja komunalne naknade također se bilježi smanjenje od 13,9% odnosno 1.273.168 manje i ostvarenje iznosi 7.858.121 kn dok je 2019.g. ostvarena u iznosu od 9.131.289 kn. Na smanjenje prihoda od komunalne naknade je utjecalo je jednim dijelom i poduzimanje mjere grada u svrhu smanjenja negativnog utjecaja uzrokovanoj koronavirusom donošenjem Odluke o djelomičnom oslobađanju plaćanja komunalne naknade (točka d.) u poglavlju PAKET MJERA) obveznicima koji su u razdoblju od 01.04.2020.-30.06.2020. imali pad prihoda/primitaka od najmanje 50% u kojem periodu se oslobađaju 50% utvrđenog mjesecnog iznosa komunalne naknade, a koji su podnijeli Zahtjev Gradu do 31.07.2020.g. No, značajniji utjecaj na naplatu prihoda od komunalne naknade je mjera koja je nastala slijedom donošenja zaključka Vlade o obustavi ovrha u periodu dok traje kriza te obustavi tijeka obračuna kamata. Osim navedenog, na manje ostvarenje je utjecalo i pravo na 50% umanjenja koeficijenta namjene temeljem čl.11 Odluke o komunalnoj naknadi, a za obveznike koji u poslovnim prostorima nisu obavljali poslovnu djelatnost više od 6 mjeseci u kalendarskoj godini (npr. poslovni prostori obveznika Tommy, Megalit itd.).

KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI

6. AOP 136- kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvaren je u iznosu od 59,2% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Na smanjenje se odnosi ostvarenje ostalih prihoda za 92,7% manje i iznose 33.973 kn, a odnose se na otpis obveza temeljem popisa za 2019.g. (Zaključak gradonačelnika i Odluka GV) dok se u istom izvještajnom razdoblju lani bilježi ostvarenje u iznosu od 466.837 kn, a koje se odnosi se na naplatu u 2019.g. dijela naknade od t.d.Dobrić za preuzeta potraživanja temeljem provođenje odluka Gradskog vijeća (SL.gl.8/17) te na otpis obveza sukladno popisu obveza za 2018.g.

Ostvarenje od 342.945 kn AOP 137 se odnosi na kazne za prometne i ostale prekršaje u nadležnosti MUP-a u iznosu od 260.714 kn odnosno 16.737 više nego lani te na kazne komunalnih redara u iznosu od 82.231 kn što je približno jednak iznosu ostvarenom lani dok je na smanjenje ovog AOP-a utjecalo smanjenje ostvarenja prihoda za ugovorne kazne za prekoračenje roka za izvođenje radova u iznosu od 100% odnosno u 2020.g. nema ostvarenja dok je u 2019.g. ovaj prihod ostvaren u iznosu od 131.570 kn.

RASHODI POSLOVANJA

7. AOP 148- rashodi poslovanja ostvareni su u ukupnom iznosu od 51.136.836 kn što čini ostvarenje od 16 % manje odnosno 9.735.084 kn manje od ostvarenja rashoda poslovanja u istom izvještajnom razdoblju prethodne 2019. godine, a najveći uzrok ovako značajnom smanjenju je kao i kod prihoda poslovanja nepovoljna epidemiološka slika u državi koja je rezultirala nizom mjera koje je donio Stožer civilne zaštite RH kojima se obustavio rad ugostiteljskih djelatnosti, uslužnih djelatnosti, kulturnih, sportskih događanja, ograničavanja društvenih okupljanja i dr. te naravno druge mjere koje su poduzete na državnoj i lokalnoj razini.

RAZDOBLJE	RASHODI POSLOVANJA								RASHODI POSLOVANJA UKUPNO
	RASHODI ZA ZAPOSLENE	MATERIJALNI RASHODI	FINANSIJSKI RASHODI	SUBVENCIJE	POMOĆI DANE U INOZ. I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA	OSTALI RASHODI		
01.01.-31.12.2019.	8.029.363	22.279.864	412.549	1.295.538	12.705.794	1.602.055	14.546.757	86.617.989	
01.01.-31.12.2020.	7.287.376	16.769.484	535.452	1.435.413	14.764.291	1.796.438	8.547.382	68.095.951	

RASHODI ZA ZAPOSLENE

8. U okviru rashoda poslovanja rashodi za zaposlene AOP149 su ostvareni u ukupnom iznosu od 7.287.376 kn ili 9,2% manje u odnosu na ostvarenje u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine.
 AOP 150 bruto plaće ostvarene su za 630.018 kn manje u odnosu na lani i iznose 6.070.384 kn, a na koje je smanjenje ostvarenja značajno utjecala donesena mjera Odlukama na Gradskom vijeću o umanjenju osnovice od 15% od 01.travnja do 30.rujna 2020.g. za obračun plaće gradonačelnika i zamjenika gradonačelnika (Odluke navedene pod točkom e.) i f.) poglavljja PAKET MJERA) te mjera donesena Odlukama gradonačelnika o umanjenju osnovice od 10% za obračun plaće službenika i namještenika u upravnim tijelima Grada Trogira u periodu od 01.travnja do 30.rujna 2020.g. (Odluke navedene pod točkom c.) i d.) poglavljja PAKET MJERA).
9. Ostali rashodi za zaposlene AOP 155 ostvareni su u iznosu od 15,4% manje u odnosu na 2019. i iznose 219.286 kn, a odnose se na isplatu dara za djecu povodom sv.Nikole, božićnicu, jubilarne nagrade, naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj itd.

MATERIJALNI RASHODI

10. AOP 160 materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 16.769.484 kn ili 24,7% manje u odnosu na ostvarenje lani što je 5.510.380 kn manje u odnosu na 22.279.864 kn ostvarenja u istom izvještajnom razdoblju 2019.g.
11. U okviru materijalnih rashoda na smanjenje je utjecalo manje ostvarenje od 27,8% rashoda za usluge AOP 174 nego u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine i iznosi 13.541.746 kn dok je lani ostvarenje iznosilo 18.743.992, a koje smanjenje je nastalo zbog:

- smanjenja rashoda za usluge telefona, pošte i prijevoza za 32,3 % manje nego prethodne godine, a što je rezultat provođenja novih odredbi Zakon o komunalnom gospodarstvu u 2019.g. kada je Grad krenuo u izdavanje novih rješenja za sve obveznike komunalne i vodne naknade što je rezultiralo povećanjem rashoda poštarine dok tog rashoda nema u 2020.g.

- smanjenje rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja koje su ostvarene u iznosu od značajnih 2.966.6890 manje u odnosu na 2019.g. i iznose 7.231.408 kn. Na ovo značajno smanjenje je utjecalo smanjenje ostvarenja usluga za održavanje nerazvrstanih cesta, ulica i u ugibališta na području Grada koje je temeljem Zakona o komunalnom gospodarstvu izabrano trgovačko društvo Cestar koje je u 2019.g. izvršilo usluga u iznosu od 2.481.896 kn dok u 2020.g. ostvarenje iznosi 1.647.311 kn ili 834.585 kn manje.

Osim toga smanjenje se odnosi i na smanjenje ulaganja u održavanje drvenog mosta u Foši koji je u međuvremenu zbog mjera sigurnosti i zatvoren za prometovanje. Novonastala negativna situacija pod utjecajem koronakrize je utjecala i na manje potrebe za ulaganjem na uređenjima gradskih plaža i privezišta pa je tako manje ostvarenje od 313.992 kn i iznosi 182.081 kn za uređenje gradskih plaža u 2020.g. te 235.143 kn manje ostvarenje za sanaciju pokosa na plažama i iznosi 62.100 kn. Trgovačko društvo Trogir Holding u većinskom vlasništvu Grada, a temeljem Programa održavanja komunalne djelatnosti koji se donosi sukladno čl.22.stavak 1 Zakona o komunalnom gospodarstvu, obavlja održavanje komunalnih djelatnosti na području Grada Trogira pa je tako na održavanje gradskog groblja utrošen iznos od 299.975 kn, oborinskih kanala iznos od 64.505 kn, održavanje odnosno sanaciju divljih deponija utrošen je iznos od 774.494 kn, održavanje javne rasvjete iznos od 1.499.014 kn koje te osim toga Trogir Holding obavlja i poslove ručnog i strojnog čišćenja javnih površina koje je ostvareno u iznosu od 1.038.179 kn. U ovom izvještajnom razdoblju ostvareno je i 324.688 za sanaciju puteva na otocima Drvenik Veliki i Mali, uređenje uvale Grabule u sklopu projekta „I tebe se pita“ na Drveniku Velikom u iznosu od 124.125 kn, tekuće i investicijsko održavanje prostorija mjesnih odbora Arbanija i Drvenik Mali u iznosu od 101.244 kn, na prometnu signalizaciju (ul.A.Starčevića, cesta br.6134, cesta koja vodi od Čiovskog mosta prema Okrugu te čitavo područje grada)utrošen je iznos od 199.958 kn . Na održavanje kulturnih dobara ostvaren je iznos od značajnih 187.737 kn (iznos ostvarenja uključuje i iznos prijenosa porezne obveze), a osnosi se na sanaciju kuće Rožić te sanaciju zapadnog zida zgrade kapelice bl.A.Kažotića.

- Usluge promidžbe i informiranja ostvarene su u iznosu od 300.467 kn ili 22,3% manje nego lani, a u kojem ostvarenju najznačajnije je spomenuti usluge Televizije Jadran za produkciju emisije Trogirski tjedan u ukupnom iznosu ostvarenja od 86.375 kn koji je manji u odnosu na lani kada je iznosio 112.125 kn, a temeljem smanjenja ugovornog iznosa za 2020.g. u odnosu na 2019.g. kao jednom od mjera smanjenja rashoda poslovanja. Zatim, usluge objave na portalima u iznosu od 56.250. Smanjenje se bilježi i na ostvarenju rashoda za promidžbeni materijal za financiranje udrug, ustanova i pojedinaca koje ostvarenje iznosi 14.375 kn za razliku od prošlogodišnjeg iznosa od 49.906 kn.

- Komunalne usluge ostvarene su u iznosu od 3.083.757 kn ili 12,1% manje od ostvarenja prethodne godine, a najvećim dijelom se odnose na ostvarenje programa održavanja javnih i zelenih površina koje održavanje obavlja Trogir Holding trgovačko društvo u vlasništvu grada koje bilježi skoro jednakost ostvarenje u održavanju zelenih površina u iznosu ostvarenja od 1.449.364, održavanje javnih površina u iznosu od 720.669 što je manje ostvarenje od onog lani u iznosu od 860.096 kn, zatim na deratizaciju i dezinfekciju od strane ovlaštenog društva Cian u iznosu od 298.375 kn, što je malo veće ostvarenje od lani, zatim na usluge na opskrbom vodom i na ostale komunalne usluge. U ostvarenju komunalnih usluga značajno je smanjenje ostvarenja usluga sakupljanja i zbrinjavanja životinja koja usluga je ostvarena u iznosu od 25.043 kn za razliku od prošlogodišnjeg ostvarenja od 299.425 kn, a na koje ostvarenje je utjecalo evidentiranje naknade za odlaganje i financiranje skloništa na području

županije u 2019.g., veći broj poziva na koje je trebalo adekvatno reagirati i izvršiti uslugu, ali osim toga i sklapanje novog ugovora u 2020.g. s dobavljačem koji je u nabavi ponudio povoljnije uvjete i jedinične cijene dok je u prethodnoj godini bilo tumačenje da se ova usluga mora ugovoriti s dobavljačem iz područja županije. Sud je odlučivanjem o žalbi u nabavi ipak donio presudu da za ovu vrstu usluge ne smije biti takvog ograničenja u izboru pružatelja usluge što je rezultiralo značajnim smanjenjem iznosa za ove usluge.

-Zakupnine i najamnine su ostvarene u iznosu od 351.352 kn što je značajnih 71,7% manje u odnosu na 2019.g. kada je iznos ostvarenja bio 1.241.477 kn, a koje smanjenje se odnosi na zakup zgrade Dom Mosora koja je postala vlasništvo Grada Trogira koncem 2019.g. te je sklopljen ugovor o zakupu u kojem odnosu je sada Trogir Holding zakupoprimec za prostorije koje služi za potrebe obavljanja uredskih djelatnosti.

Ostvarenje zakupnine se odnosi i na zakup zemljišta č.474/1 za potrebe skladištenja spremnika u iznosu od 45.000 kn, zakup poslovног prostora za potrebe Dječjeg vrtića Trogir koji je ostvaren u iznosu od 90.515 kn, zakup sustava Pazigrad za potrebe prometnog redarstva u iznosu od 102.563 kn te na zakup jednogodišnjih licenci u iznosu od 43.695 kn, zatim manja ostvarenja na zakup opreme, prijevoznih sredstava i ostali zakupi.

-Zdravstvene usluge ove godine ne bilježe ostvarenje kao jedna posljedicom posebnih okolnosti dok su lani iznosile 35.406 kn, a za obvezne i preventivne pregledе zaposlenika.

- Intelektualne i osobne usluge su ostvarene u iznosu od 1.315.658 kn ili približno jednakо kao prethodne godine, a odnose se na rashode za odvjetničke usluge za tri odvjetnička ureda u jedno odvjetničko društvo koja su zastupala Grad, a koje su ostvarene u uk. iznosu od 508.507 kn, značajno je i ostvarenje rashoda za uslugu izrade i puštanje u rad nove službene WEB stranice Grada Trogira u iznosu od 115.000 kn, projektiranje (regulacija prometa, projektna dokumentacija za prijavu projekta 7 urbanih aglomeracija za javni poziv Aktivno uključivanje, projektna dokumentacija za prijavu projekta sufinciranje izgradnje sportskih građevina), savjetovanje (za odnose s javnošću u iznosu od 150.000 kn, za provedbu postupka javne nabave 17.250 kn, sigurnosna prosudba i savjetovanje u implementaciji sustava videonadzora te sigurnosna prosudba ugroženih dobara na javno prometnim površinama 43.490 kn), te su ostvarene i usluge nadzora nad radovima održavanja gradskih plaža, održavanja nerazvrstanih cesta te nadzor u sklopu ostvarenja projekata programa participativnog budžetiranja ITSP dok je za ugovore o djelu iznos ostvarenja od 206.757 kn , a značajno je spomenuti ugovor o djelu za izradu programa arhitektonsko- urbanističkog natječaja uređenja obalnog pojasa os autobusnog kolodvora do trajektnog pristaništa na Solinama te sjevernog i istočnog obalnog pojasa gradske jezgre u iznosu ostvarenja od 83.578 kn.

-Računalne usluge AOP 182 su ostvarene u iznosu od 293.713 kn odnosno manje za 27,5% ili 111.359 kn u odnosu na ostvarenje u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine, a ostvarenje se većinom odnosi na trošak redovnog održavanja programa na mjesечноj razini Premium SPI, e-uredskog u sustavu Hivergen te na održavanje aplikativnog rješenja e-sjednice dok je na smanjenje utjecalo realizacija u 2019.g. usluge pripreme modula eRačuni u sklopu e- uredskog radi digitalnog kolanja e- računa (implementacija i početak digitalnog kolanja u 2020.g.) te migracije rješenja komunalne i vodne naknade u e- uredskom u 2019.g.

- Ostale usluge su ostvarene u iznosu od 591.631 kn ili 522.854 kn manje odnosno 46,9% u odnosu na lanskih 1.114.485 kn, a u najvećem dijelu se odnosi na rashode za naknadu 5% za usluge ubiranja gradskih poreza od strane Porezne uprave Ministarstva financija u iznosu od 45.888 kn, naknadu 1% Ministarstvu financija za usluge ubiranja prihoda od poreza i priresa na dohodak po modelu financiranja JLP(R)S za fiskalno izravnjanje u iznosu od 245.043 kn, za naplatu ulaznica za razgledavanje kule Kamerlengo u iznosu od 77.253 kn koja usluga bilježi manje ostvarenje za 130.133 kn, a kao rezultat manjeg broja posjeta kule uslijed koronakrise , Na smanjenje je utjecalo i realizacija projekta brendiranja grada u 2019.g. dok u 2020.g.

bilježi neznačajno ostvarenje od 3.750 kn te značajan utjecaj na smanjenje ima ostvarenje ostalih usluga za ekološke aktivnosti u iznosu od 103.688 kn za razliku od ostvarenja lani u iznosu od 304.971 kn za usluge ispitivanja onečišćenja zraka na području Grada koje sufinancira Grad Kaštela s 50% iznosa te usluge zaštite ukrasnih palmi dok se ostvarenje u 2020.g. odnosi na prskanje palmi koje uključuje postupak injektiranja i prskanja zaštitnim sredstvima i fitopatološku i entomološku zaštitu.

- Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa ostvarene su u iznosu od 169.267 ili 1.185,7% više nego lani, a odnose se u većem dijelu na naknadu troškova osobama zaposlenim temeljem ugovora s HZZ-om na javnim radovima (10 osoba) koji se na HZZ-u tretiraju kao zaposlenici grada te će u idućim razdobljima ovaj trošak trebati planirati na broju računa za rashode za zaposlene.

12. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja AOP 185 ostvareni su u iznosu od 1.357.360 kn što je manje za 10,1% nego u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine. U okviru ostalih nespomenutih rashoda poslovanja značajno je spomenuti manje ostvarenje kod naknada za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično koje su ostvarene u iznosu od 463.533 za razliku od prošlogodišnjeg iznosa od 714.209, kada su se održavali izbori za mjesne odbore. Na smanjenje je značajno utjecala mjera (odluke Gradskog vijeća navedene pod točkom g.), h.) i.), j.), e.) u poglavljju PAKET MJERA) u svrhu smanjenja negativnog utjecaja uzrokovanih koronakrizom na proračun grada, a kojom se umanjuje za 50% naknada za rad predsjednika, potpredsjednika, članova Gradskog vijeća i članova radnih tijela Gradskog vijeća te članovima upravnih vijeća ustanova u periodu od 01.travnja do 30.rujna 2020.g. Trošak reprezentacije AOP 188 ostvaren je za ukupno 75.204 kn manje nego lani i iznosi 183.306 kn, a u kojem iznosu su ostvareni i rashodi za usluge obilježavanja Dana grada u 2019.g. AOP 190 pristojbe i naknade bilježi značajno povećanje od 298,5% i iznosi 524.084 od kojeg iznosa se 423.933 kn odnosi na plaćanje poticajne naknade za smanjenje količine miješanog komunalnog otpada po obračunu Fonda za zaštitu okoliša za 2019.g. Na smanjenje ostalih nespomenutih rashoda poslovanja je utjecalo i provođenje otpisa obveza i priznavanje više uprihodovanih naknada u 2019.g u uk. Iznosu od 114.255 kn te tako AOP192 bilježi smanjenje od 67,1% i iznosi 108.929 kn, a u kojem ostvarenju je značajno spomenuti rashode u iznosu od 27.105 kn za dodjelu osobnih i skupnih prigodnih nagrada za obilježavanje Dana grada te 27.123 kn za provođenje ispravka vrijednosti potraživanja za naknadu zakupnina za korištenje poslovnih prostora koja podliježe oporezivanju PDV-om te za koji iznos je izvršen ispravak vrijednosti potraživanja, a za koji iznos je propisano teretiti ostale nespomenute rashode poslovanja na teret proračuna grada.

FINANCIJSKI RASHODI

13. AOP 199 finansijski rashodi ostvareni su u ukupnom iznosu od 535.452 kn što predstavlja povećanje od 29,8% u odnosu na ostvarenje u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine. Ostvarenje u istom u najvećem dijelu odnosi na zatezne kamate kod naplate sudskih presuda pa se najznačajniji iznos od 288.513 kn odnosi na presudu br. P-750/2017 veza PŽ-4210/20 te iznos od 40.184 na presudu br.Gž-R-444/2016-7

SUBVENCIJE

14. AOP 212 subvencije trgovackim društvima u javnom sektoru ostvaren je u iznosu od 1.435.413 kn ili 10,8% više nego lani, a odnosi se na subvencioniranju povlaštenog prijevoza učenika i studenata Grada temeljem Ugovora s trgovackim društvom Promet d.o.o., a temeljem Uredbe (EZ) br.1370/2007 iz 2016.g. u pogledu otvaranja tržišta za usluge domaćeg željezničkog prijevoza putnika u iznosu ostvarenja od 1.036.866 što je više od lanskih 867.145 kn te na subvenciju temeljem ugovora s trgovackim društvom Trogir Holding, a za

odvoz otpada sa otoka Drvenik Veliki i Mali u iznosu od 398.546 kn što je jednako prošlogodišnjem iznosu.

POMOĆI DANE UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA

15. AOP221 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna ostvareni su u iznosu od 14.764.291 kn što je ostvarenje od 16,32 % više nego lani. Ostvarenje ovih pomoći odnosi se na tekuće pomoći gradskim proračunima za sanaciju šteta uslijed stradavanja u potresima od 28.-30.prosinca.2020. gradovima Petrinja, Glina i Sisak pojedinačno po 25.000 kn, kapitalne pomoći Fondu za zaštitu okoliša za nabavu spremnika za odvojeno prikupljanje otpada temeljem Ugovora i Dodatka ugovora o nabavi te temeljem poziva Fonda na plaćanje učešća od 15% Grada Trogira u vrijednosti isporučenih spremnika za područje Grada Trogira, tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna u iznosu od 558.509 dok je u 2019.ostvaren iznos od 398.188 kn za pomoć za nabavku udžbenika za učenike osnovnih i srednjih škola te pomoć za financiranje osobnih pomoćnika u nastavi u osnovnim školama u iznosu od 178.000 kn. Ostvarenje pomoći se u najvećem dijelu odnosi na AOP234 Prijenosni proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti u iznosu od 13.677.550 dok je iznos ostvarenja u 2019.g 11.995.420 kn. Uzrok značajnog povećanja od 1.682.130 kn je najvećim dijelom rezultat osnivanja Javno vatrogasne postrojbe Grada Trogira u 2019.g. koja se u cijelosti financira iz proračuna Grada koji ostvaruje za ovu namjenu i tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije temeljem Odluke Vlade RH o minimalnim finansijskim standardima za obavljanje djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi u 2020.g. (NN 128/2019). Značajno je spomenuti da se u ovom izvještajnom razdoblju kod Dječjeg vrtića Trogir bilježi ostvarenje rashoda za od 30.091 u sklopu EU projekta Dječji vrtić Trogir partner obitelji UP.02.2.2.08.0024 u sklopu unaprjeđenja usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja. Ukupno ostvarenje po pojedinom proračunskom korisniku iz sredstava Grada iznosi 6.411.956 što je približno jednak iznosu ostvarenja 6.435.964 u 2019.g. za Dječji vrtić Trogir, 577.717 kn što je približno jednak iznosu od 563.470 kn u 2019.g. za Gradsku knjižnicu, 1.156.184 što je manje od ostvarenja od 1.232.540 kn u 2019.g. za Muzej Grada Trogira, 1.203.013 što je više u odnosu na 1.155.950 kn ostvarenja u 2019.g. za J.U.Športski objekti Trogir i značajan utjecaj na povećanje AOP-a 234 ima ostvarenje od 4.098.224 u odnosu na iznos od 2.536.671 kn u 2019.g , a odnosi se na Javno vatrogasnu postrojbu koja nije obavljala djelatnost u čitavoj 2019.g. te zbog toga i razlog većeg ostvarenja u 2020.g. (1.930.818 kn iz izvora pomoći za decentralizirane funkcije i 262.711 kn iz izvora prihoda iz dodatnog udjela porezna na dohodak za decentralizirane funkcije).

NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA

16. AOP 246 naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade iznose 1.796.438 kn što je 12,1% više u odnosu na ostvarenje u istom razdoblju prethodne godine, a na koje uvećanje je utjecala uvođenje nove vrste naknade odnosno isplata prigodnog dara-božićnica nezaposlenim osobama na području grada sukladno evidenciji na HZZ-u u ukupnom iznosu od 319.500 kn dok u prethodnim razdobljima ova vrsta naknade ne bilježi ostvarenje. Iznos ostvarenja odnosi se i na isplate za podmirenje troškova stanovanja u iznosu od 114.750 kn, podmirenje troškova za ogrjev korisnicima centra za socijalnu skrb u iznosu od 60.900 za koju namjenu je uplatu sredstava izvršila SDŽ, jednokratne pomoći obiteljima i kućanstvima u iznosu od 579.600 kn (uključuje i isplatu prigodnog dara- božićnica umirovljenicima na području grada u iznosu od 158.000 kn), finansijske pomoći za novorođenu djecu od 257.000 kn, socijalne potpore za školovanje u iznosu od 30.900 te sufinanciranje dijela troškova najamnine u iznosu od 34.800 kn. Naknade za porodiljni dopust do treće godine života djeteta ostvarene su u uk. iznosu od 47.500 kn dok je za sufinanciranje

cijene vrtića ostvaren iznos od 45.488 kn. Financijska pomoć za prijevoz djece s posebnim potrebama ostvarene su u iznosu od 12.000 kn. Naknada za stipendiranje učenika i studenata ostvarena je u iznosu od 288.000 kn dok je za sufinanciranje cijene prijevoza učenika, studenata i djece s poteškoćama ostvaren iznos od 6.000 kn.

OSTALI RASHODI

17. AOP 257 ostali rashodi ostvareni su u iznosu od 8.548.382 ili značajnih 41,2% odnosno 5.998.375 kn manje u odnosu na iznos ostvarenja u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine u iznosu ostvarenja od 14.546.757 kn. Od ostvarenog iznosa na značajno smanjenje je utjecalo smanjenje ostvarenja rashoda za kazne, penale i naknade štete u iznosu od koje iznosi 375.402 kn za razliku od 2019.g kada je iznosilo značajnih 7.178.902.

Tekuće donacije AOP 259 ostvarene su u iznosu od 4.228.286 ili 30,6 % manje u odnosu na ostvarenje od 6.096.190 kn lani, a koje umanjenje je nastalo zbog osnivanja Javno vatrogasne postrojbe te je iznos potrebnih donacija za obavljanje redovne djelatnosti DVD-a smanjen sa prošlogodišnjih 1.150.000 na 259.903 kn. Osim navedenog, na smanjenje je utjecala i novonastala situacija pod utjecajem koronakrize te je smanjen iznos potpore za razvoj turizma turističkoj zajednici sa prošlogodišnjih 400.000 kn na 46.256 kn ostvarenja u 2020.g.

Ostvarenje tekućih donacija u ovom izvještajnom razdoblju se odnosi na:

- donacije za unapređenje zdravstva za financiranje Hitne medicinske pomoći u iznosu od 81.000 kn
- donacije za financiranje političkih stranaka u iznosu od 309.600 kn
- donacije u kulturi Pučkom otvorenom učilištu u iznosu od 300.000 kn za obavljanje redovne djelatnosti te udrugama, ustanovama i pojedincima u kulturi u iznosu od 423.000 kn (Narodna glazba, HPD Petar Berislavić, KUD Kvadrilja, Udruga trogirski glazbenici, Združeni artisti Trogir, Udruga Gospe od Karmela, Udruga gozba, Klapa Stivanja, Udruga sv.Jakov, Likovna udruga Trogir, Dalmatinska muška klapa Trogir i ostale akcije u kulturi)
- donacije za šport i tehničku kulturu u iznosu od 2.000.000 kn, a odnose se na financiranje Zajednice sportskih udruga
- donacije za protupožarnu zaštitu i zaštitu i spašavanje u iznosu od 793.930kn koje se odnosi na donacije Dobrovoljnog vatrogasnog društva za financiranje redovne djelatnosti, a koje donacije su u ovoj godini umanjene zbog osnivanja JVP-a. Ostvarenje se odnosi i na donacije za provedbu posebnih mjera zaštite od požara ljeti koje iznose 204.026 kn i također bilježe umanjenje iz istih razloga kao za financiranje redovne djelatnosti DVD-a dok su donacije Gorskoj službi spašavanja ostvarene u iznosu od 30.000 kn jednako kao lani.
- donacije ustanovama, udrugama i pojedincima za humanitarnu skrb (Hrvatski crveni križ, Udruga TOMS, Dijabetičko društvo Trogir, Udruga Dobre vile i Caritas nadbiskupije Split) u iznosu od 342.500 kn
- donacije braniteljima, braniteljskim obiteljima i udrugama ostvarene su u iznosu od 80.000 kn (Udruga roditelja poginulih branitelja, udruga dragovoljaca i veterana domovinskog rata, Udruga antifašističkih boraca, Udruga veterana domovinskog rata)
- donacije udrugama, ustanovama i pojedincima iz ostalih društvenih djelatnosti u iznosu ostvarenja od 90.000 kn (SUH Trogir, Odred izviđača Trogir, Udruga navijača Hajduka Trogir, Matica umirovljenika)
- donacije udrugama u poljoprivredi u iznosu ostvarenja od 37.000 kn (Lovačka udruga, Udruga Eko Žedno, druga maslinara Čiovo)
- donacije za razvoj turizma udrugama iz područja turizma Trogirskoj karnevalskoj udruzi Rašpin Jute i Turističkoj zajednici Grada Trogira za pokriće dijela troškova održavanja manifestacije Trogirsко kulturno ljeto u iznosu od 56.256 kn

te donacije udrugama u suradnji s gradovima u iznosu od 5.000 kn odnosno Udruzi prijateljstva Trogira i Vaterstettena

Kapitalne donacije AOP 262 ostvarene su u iznosu od 3.823.136 kn ili značajnih 226,3% više nego lani , a povećanje se odnosi na ostvarenje kapitalne donacije sportskim društвima odnosno udruzi PŠU LOKVICE u sveukupnom iznosu od 3.193.267 kn za izgradnju športske luke Brigi Lokvice (lukobran) od kojeg iznosa 2.999.999 kn se odnosi na sufinanciranje Splitsko dalmatinske županije temeljem Ugovora o sufinanciranju te Anekса ugovora.

Osim navedene donacije ostvarenje kapitalnih donacija u ovom izvještajnom razdoblju se odnosi i na:

- 244.597 kn na udrugu HVIDRA kojoj se sukladno ugovoru isplaćuje 2.500 € mјesečno u protuvrijednosti u kunama
- 375.647 kn na DVD za nabavu vatrogasnog vozila doznačeno u jednakim mјesečnim iznosima
- 9.625 na Srednju školu Ivana Lucića za nabavu opreme fotokopirni stroj

Kazne, penali i naknade šteta AOP 266 je ostvaren u ukupnom iznosu 375.402 kn što je 94,8% manje od ostvarenja u 2019.g. kada je iznosilo 7.178.902 kn kada su se ostvarile naknade štete po sudskim presudama, ovrhama i nagodbama koje su sklopljene po sudskim presudama, a radi okončanja sporova u kojima su donesene pravomoćne presude na teret Grada kao tuženika, a uključuju sve troškove utvrđene presudom (glavnice, kamate, troškove postupka i ostalo za RBA, Kostović, VIK, Odvjetnicu Miše, Pučko,Karlovačka banka...).

Ostvarenje od 375.402 kn u 2020.g se najvećim dijelom odnosi na glavnicu za naknadu štete u sudskim sporovima:

- po presudi Gž-24/2018-2 u iznosu od 95.000 kn
- po presudi P-750/2017 u iznosu od 199.422 kn
- po presudi Gž-R-444/2016-7 u iznosu od 80.980 kn

Kapitalne pomoći AOP272 bilježi ostvarenje od 21,6% više u odnosu na izvršenje u istom izvještajnom razdoblju lani i iznosi 121.558 kn, a odnosi se na sufinanciranje nabave novih zglobnih autobusa temeljem Ugovora sklopljenim s trgovačkim društвom Promet d.o.o.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

18. AOP 289 prihod od prodaje nefinansijske imovine iznosi 45.343 kn i odnosi se na prihod od prodaje društvenih stanova koji se otkupljuju od strane građana sukladno Zakonu o prodaji stanova na kojima postoji stanarsko pravo i od čije uplate 55 % pripada državnom proračunu dok od ostalih 45 % Gradu Trogiru pripada 59 %.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

19. AOP 341 rashodi za nabavu nefinansijske imovine ostvareni su u iznosu od značajnih 27.434.919 kn što je iznos približan iznosu ostvarenja od 28.534.872 kn u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine. U uvjetima negativnih ekonomskih posljedica uzrokovanih koronakrizom grad je uspio izvršiti ostvarenje ulaganja u investicije skoro jednako onom u 2019.g. kada se poslovalo u iznimno povoljnijim uvjetima u svakom pogledu.

RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE

20. Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine AOP 342 ostvareni su u iznosu od 409.591 kn ili 71,4% manje u odnosu na lani, a koji iznos se odnosi na ostvarenje temeljem Ugovora o kupoprodaji nekretnine sklopljenom po Odluci Gradskog vijeća u svrhu otkupa zemljišta č.z.2603/6 Z.U. 5452 82m² za izgradnju kolno- pješačke prometnice unutar obuhvata UPU 10 OS 5 i 5a u iznosu od 64.600 kn te ostvarenje temeljem Ugovora o kupoprodaji nekretnine sklopljenom po Odluci Gradskog vijeća u svrhu otkupa zemljišta č.z.3262/17 Z.U. 6109 od 518 m² za izgradnju građevine infrastrukturne namjene prometnog sustava (cestovni promet), 2.skupine- lokalna prometnica Os 12 (naselje Plano) unutar obuhvata UPU 18 u iznosu od 343.000 kn dok se iznos od 1.992 kn odnosi na redovnu nabavu licenci.

RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE

21. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine AOP 354 ostvareni su u iznosu od 27.025.328 kn koji iznos je jednak onom ostvarenom u 2019.g.

GRAĐEVINSKI OBJEKTI AOP 355

Rashodi za građevinske objekte ostvareni u iznosu od 25.769.848 skoro jednako iznosu ostvarenja lani, a odnose se na:

- provedbu projekta rekonstrukcije nedovršene građevine za potrebe Dječjeg vrtića Plano u značajnom iznosu ostvarenja od 6.265.540 kn, a sve sukladno Ugovoru o financiranju temeljem prijave Grada na natječaj Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju, a za koji projekt je Odluka o dodjeli sredstava dodijeljena potpora od 4.949.040 kn za Podmjeru 7.4. Ulaganje u pokretanje, poboljšanje ili proširenje lokalnih temeljnih usluga za ruralno stanovništvo, uključujući slobodno vrijeme i kulturne aktivnosti te povezanu infrastrukturu u sklopu mjere 7 Temeljne usluge i obnova sela u ruralnim područjima iz Programa ruralnog razvoja RH za razdoblje 2014.-2020. Temeljem navedene Odluke odobren je i isplaćen predujam u iznosu od 2.474.520 kn na žiro račun Grada Trogira. Projekt rekonstrukcije obuhvaća radove na zgradbi, usluge nadzora i koordinatora zaštite na radu, energetski certifikat, arhitektonski projekt i elaborat racionalne upotrebe energije, glavni projekt za izmjenu građevinske dozvole, opremanje, ugradbu klimatizacijskog sustava i elektroinstalacija itd.
- nastavak provedbe prenamjene poslovnog prostora u dječji vrtić Balančane u iznosu od 99.813 kn, a odnosi se na ateste, gromobranske instalacije te rekonstrukciju i prilagodbu poslovnog prostora u dječji vrtić
- izgradnju dječjeg igrališta u naselju Mastrinka u iznosu od 140.750 kn
- okončanje radova na izgradnju dječjeg igrališta u naselju Plano u iznosu od 135.000 kn
- vodni doprinos za legalizaciju sportske dvorane u iznosu od 7.805 kn
- izgradnju dječjeg igrališta u naselju Arbanija u iznosu od 80.325 kn
- završne usluge sanacije krovista na zgradi Knežev dvor u iznosu od 8.000 kn
- legalizaciju nove poslovne nekretnine zgrade Dom Mosora u iznosu od 2.207 kn
- rekonstrukciju ulice Put Dragulina (izgradnja prometnice) u značajnom iznosu ostvarenja od 2.427.305 kn (uključuje radove, nadzor, arheološka istraživanja odnosno arheološki nadzor)
- rekonstrukciju ulice A.Starčevića izrada idejnog projekta u iznosu od 103.000 kn
- rekonstrukciju ulice Rimski put (procjembeni elaborat tržišne vrijednosti nekretnine) u iznosu od 1.875 kn
- izradu i praćenje plana rada i početak radova za izgradnju pristupne ceste s parkiralištem Brigi Lokvice u iznosu od 506.387 kn od kojeg iznosa 500.000 kn je iznos sufinanciranja od strane Splitsko dalmatinske županije

- izradu izvedbenog projekta javne rasvjete za rekonstrukciju raskrižja u Mastrinci u iznosu od 24.938 kn
- izradu glavnog projekta za rekonstrukciju raskrižja u Miševcu u iznosu od 24.938 kn
- izradu projektne dokumentacije za izgradnju prometnice unutar obuhvata UPU 10 OS 5 i 5A u iznosu od 49.156 kn
- izgradnju obalnog pojasa Brigi Lokvice izradu glavnog arhitektonskog projekta uređenja obalnog pojasa i izradu dopune glavnog projekta šetnice u iznosu od 135.725 kn
- izgradnju optičke infrastrukture na potezu lokacija Put Mulina- ribarnica- drveni most-kameni most u iznosu ostvarenja od 240.705 kn
- završetak realizacije projekta Trogirska kamena enciklopedija KK.06.1.1.01.0041 Zidine grada, čuvari baštine i zalog budućnosti financira se 80% od prihvatljivih troškova iz europskih strukturnih i investicijskih fondova u prethodnim razdobljima odnosno za rashode realizirane do 31.12.2019.g. i ostvaren je u iznosu od 653.750 kn iz sredstava grada, a odnosi se na usluge izrade posebnih uvjeta za priključenje na Idejni projekt, izradu geodetskog elaborata, izradu glavnog projekta rekonstrukcije, opremanja, glavnog projekta hortikulturnog rješenja i rekreativskog opremanja kule Kamerlengo i kule Sv. Marka, izradu projekta navodnjavanja i projekta dizala itd.
- izgradnju spomenika Hrvatskim braniteljima u parku Žudika ostvaren je iznos od 359.829 kn za nastavak radova na objektu i stručni umjetnički nadzor nad procesom izgradnje spomenika
- izgradnju javne rasvjete Plano u iznosu od 156.835 kn na otocima Drvenik Veliki i Mali, u iznosu od 15.375 kn u naselju Plano na lokaciji Put Stombrata, u iznosu od 127.471 kn na lokaciji Put Salduna II te 39.495 u Vinkovačkoj ulici
- izradu troškovnika radova za potrebe izgradnje obalnog pojasa na lokaciji Saldun u iznosu od 12.500 kn
- izgradnju heliodroma na otoku drvenik Veliki, instalacija sustava zaštite i uređenje i opremanje u iznosu od 104.402 kn
- uređenje trga na Lučici lokacija riva na Čiovu u iznosu od 73.750 kn , a za projekt uređenja da se trg koristi kao javno prometna površina
- sanacija deponija u Planome odlagalište Vučje brdo (izrada plana odlaganja kazeta, snimka stanja, elaborat zaštite okoliša, glavni projekt sanacije, priprema projektne dokumentacije za Fazu 2 sanacije, izvedba radova te projektantski i stručni nadzor nad provedbom radova sanacije Faza 2 koji projekt je sufinanciran od Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost u iznosu od 60% prihvatljivih troškova). Za sanaciju je ostvareno ukupan iznos od značajnih 7.204.109 kn
- izgradnju reciklažnog dvorišta projekt referentni broj KK.06.3.1.03.0139 koji se financira u iznosu od 85% bespovratnih sredstava od prihvatljivih troškova od strane Ministarstva zaštite okoliša i energetike odnosno po preustroju od Ministarstvo gospodarstva i održivog razvoja i ostvaren je u ukupnom iznosu od značajnih 6.856.123 kn (ostvarenje se odnosi u najvećem iznosu na provedbu izgradnje i opremanja, stručni nadzor i koordinator II te na tehničku pomoć pri provođenju javne nabave, elaborat iskolčenja, izvedbu vodovodnog priključka, kontrolu kvalitete i kontrola kvalitete asfalta, usluge informiranja, promidžbe i oglašavanja, ugradnja videonadzora, atestna dokumentacija prema završenom projektu izgradnje reciklažnog dvorišta i snimak izведенog stanja)

POSTROJENJA I OPREMA AOP 360

AOP 360 rashodi za nabavu postrojenja i opreme ostvaren je u manjem iznosu od 10% nego lani i iznosi 977.620 kn, a odnosi se u najznačajnijem iznosu na:

- nabavu računala i računalne opreme (između ostalog i nabava tableta i laptopa za pomoć pri komunikaciji u uvjetima zabrane okupljanja kod posebnih okolnosti kao posljedica mjera Stožera)
- nabavu uredskog namještaja i ostale uredske opreme
- ulaganje u opremu za grijanje, ventilaciju i hlađenje na lokaciji zgrade Put Mulina i Knežev dvor u iznosu od 36.078 kn
- nabavu i ugradnju komunikacijske opreme za digitalizaciju gradske uprave za optičku mrežu na potezu od lokacije Put Mulina- ribarnica- kula Kamerlengo u iznosu od 24.458 kn
- nabavu opreme za održavanje i zaštitu u ukupnom iznosu ostvarenja od 327.825 kn za osiguranje sigurnosti u prometu na području grada te se iznos od 295.938 kn odnosi na osvjetljenje pješačkih prijelaza na 4 lokacije Grada Trogira u ul. Put Mulina i dr. Franje Tuđmana i na križanju Ante Starčevića i spojne ceste dok se iznos od 31.888 kn odnosi na nabavu i ugradnju uređaja za mjerjenje brzine na lokaciji naselja Arbanija.
- nabavu i ugradnju videonadzora na lokacijama javnih površina u naselju Plano, površini ispred trgovačkog centra Konzum, kod kule Kamerlengo, u parku Žudika, kod zgrade Dom Mosora, na površini starog puta na Čiovu, u naselju Žedno, Arbanija i Ulici kneza Trpimira u ukupnom iznosu od 250.884 kn
- izradu glavnog elektrotehničkog projekta s troškovnikom opreme, radova i usluga za nabavu fotonaponskih pretvarača (modula) za proizvodnju električne energije za vlastite potrebe, u samostalnom ili mrežno radu na zgradi Dom Mosora na adresi Put Mulina te na zgradi Sportske dvorane Vinko Kandija u uk.iznosu od 59.375 kn , a za potrebe prijave na raspisani javni poziv Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost za sufinanciranje korištenja obnovljivih izvora energije u zgradama javne namjene
- nabavu i ugradnju komunalne opreme polupodzemnih spremnika tzv. moloci na lokacijama Naselje i Mastrinka u iznosu od 85.000 kn
- nabavu i ugradnju opreme za uređenje dječjih igrališta kod kule Kamerlengo i naselja Arbanija u iznosu od 76.500 kn
- nabavu i ugradnju razdjelnika jake struje na lokacijama javnih površina u iznosu od 86.000 kn

PRIJEVOZNA SREDSTVA AOP 369

Rashodi za nabavu prijevoznih sredstava u ne bilježe ostvarenje u ovom razdoblju dok je lani ostvaren iznos od 134.495 kn

NEMATERIJALNA PROIZVEDENA IMOVINA AOP 382

Rashodi za nabavu nematerijalne proizvedene imovine ostvarene su u ukupnom iznosu od 277.850 kn odnosno 50% manje nego u istom izvještajnom razdoblju lani i odnose se na:

- izradu snimke nerazvrstanih cesta na području grada u iznosu od 50.000 kn
- izradu troškovnika i projekta rekonstrukcije za potrebe rekonstrukcije državne ceste D315 dionice Pantana- Trogir u iznosu od 23.500 kn
- izradu projektne dokumentacije projektno rješenje i glavni projekt za potrebe rekonstrukcije županijske ceste ŽC6133 K.A.Stepinca u iznosu od 61.250 kn
- donošenja Izmjena i dopuna PPU Grada Trogira u iznosu od 18.375 kn
- izradu dokumentacije i ocjenu potrebe strateške procjene POS 3 te katastarsko geodetske podloge za izradu izmjena UPU 10 u ukupnom iznosu ostvarenja od 84.725 kn
- usklađivanje UPU Žedno sa katastarskom podlogom u iznosu od 15.313 kn
- izradu katastarske podloge za UPU 16 u iznosu ostvarenja od 24.688 kn

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽENJA

1. AOP 410 Primici od finansijske imovine i zaduživanja ostvaren je u iznosu od 11.561.718 kn što je 27,2% više od ostvarenja prethodne godine. Iznos ostvarenja AOP424 u 2019.g. od 4.145.256 ne bilježi ostvarenje u 2020.g., a odnosilo se na ostvarenje povrata glavnice zajmova od t.d.Dobrić za isplate koje je u prethodnim razdobljima vršio Grad kao jamac/plataca (najvećim dijelom se odnosi na plaćanje kredita kod Addiko banke).

Iznos ostvarenja od 4.869.456 AOP485 je približno jednak prošlogodišnjem ostvarenju i odnosi se na primljene kredite temeljem Odluke Gradskog vijeća o zaduživanju Grada Trogira za realizaciju kapitalnih projekata od 26.07.2019.g, suglasnosti Vlade i Ugovora s Raiffeisenbank Austria d.d.. Ostvarenje u iznosu od 3.207.179kn se odnosi na realizaciju kredita pod brojem 19418010059 koji se Odlukom Gradskog vijeća o izmjeni i dopuni Odluke o dugoročnom kreditnom zaduženju za realizaciju kapitalnog projekta Izgradnja (modernizacija) javne rasvjete te suglasnosti Vlade o prenamjeni odnosi na projekt izgradnje javne rasvjete te većim dijelom, u iznosu od 2.850.000 kn (sredstva uplaćena po Zahtjevu za korištenje sredstava br.2 i br.3.) na projekt Sanacije deponija u Planome. Iznos ostvarenja od 1.004.837 se odnosi na kredit br.19418010061 za nabavu i uređenje poslovnog prostora za dječji vrtić te uređenje Trga na ribarnici koji kredit je korišten u cijelosti zaključno sa Zahtjevom za korištenje sredstava broj 2. dok se iznos ostvarenja od 657.439 kn odnosi na kredit br.19418010062 za rekonstrukciju ulice Put Dragulina i izgradnju obalnog pojasa Brige Lokvice (sredstva uplaćena po Zahtjevu za korištenje sredstava br.2 i br.3.).

Iznos ostvarenja AOP498 Primljeni zajmovi od državnog proračuna u 2019.g. ne bilježi ostvarenje dok je u ovom izvještajnom razdoblju ostvaren u uk. iznosu od 6.692.262 kn, a koji iznos ostvarenja je posljedica donošenja mjera Stožera RH i Vlade radi suzbijanja negativnih posljedica uzrokovanih koronavirusom.

Tako je Vlada RH radi ublažavanja negativnih posljedica provođenja mjera Stožera RH za smanjene nepovoljne epidemiološke donijela paket mjera za pomoći gospodarstvu, a koje se odnosi i na Odgodu i oslobođanje od obveze poreza i doprinosa u posebnim okolnostima (detaljnije pisano u ovim bilješkama pod točkom 2. Prihodi od poreza). Navedene fiskalne pogodnosti direktno utječu na prihode gradova te je Ministarstvo financija u cilju mjera pomoći za poboljšanje likvidnosti i učinkovitije upravljanje proračunskim sredstvima donijelo Naputak o načinu isplate beskamatnog zajma Jedinicama lokalne područne (regionalne) samouprave, Hrvatskom zavodu za mirovinsko osiguranje i Hrvatskom zavodu za zdravstveno osiguranje (NN46/20) kojim je propisan način ostvarivanja prava na beskamatni zajam, sustav izvještavanja te način vođenja evidencija, a uslijed nastupa posebnih okolnosti. Temeljem zahtjeva za zajam Gradu Trogiru su osigurana sredstva do visine poreza na dohodak, priteza porezu na dohodak i doprinosa:

- čije je plaćanje odgođeno i/ili je odobrena obročna otplata
- do visine izvršenog povrata po godišnjem obračunu poreza na dohodak i
- koji se neće platiti zbog oslobođenja.

Sredstva zajma po ovoj osnovi se sukladno Naputku Ministarstva financija evidentiraju kao kratkoročni zajam te je tako iznos od 2.800.302 kn primljenog beskamatnog zajma po osnovi povrata PNDOH-a na dan 31.12.2020.g. ostvaren na AOP-u498 Primljeni zajmovi od državnog proračuna s obvezom povrata u 2021.g. na kojem je ostvaren i iznos od 791.961 kn primljenog beskamatnog zajma po osnovi odgode plaćanja PNDOH-a i doprinosa na dan 31.12.2020.g. s obvezom povrata u 2021.g., a sve temeljem izvještaja Fine i Ministarstva financija.

Na ovom AOP-u 498 ostvaren je i iznos od 3.100.000 kn, a odnosi se na primljeni beskamatni zajam od državnog proračuna koji se evidentira kao dugoročni jer je Naputkom o isplati sredstava beskamatnog zajma Jedinicama lokalne područne (regionalne) samouprave uslijed

pada prihoda (NN 130/20), a kojim Naputkom čl.4 je određeno da su korisnici zajma dužni vratiti sredstva zajma na račun državnog proračuna u roku od tri godine od dana isplate sredstava zajma što je obveza povrata za Grad Trogir do prosinca 2023.g. U Prilogu 1. Ovog Naputka Ministarstva financija je propisano da Grad Trogir može tražiti najviše 3.100.000 kn. Navedeni Naputak je također mjera pod silom zakona kao pomoć gradovima za poboljšanje likvidnosti i učinkovitije upravljanje proračunskim sredstvima.

IZDACI ZA FINANSIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

2. AOP 518 u ovom izještajnom razdoblju bilježi ostvarenje od 1.500.000 kn dok u istom izještajnom razdoblju lani ne bilježi ostvarenje. Iznos ostvarenja se odnosi na povećanje temeljnog kapitala društva Trogir Holding d.o.o. Zaključkom gradonačelnika od 20.11.2020.g., a temeljem prethodne Odluke Gradskog vijeća Grada Trogira o usvajanju III.Izmjena i dopuna proračuna Grada Trogira za 2020.g. (Sl.gl.23/24) radi realizacije Tekućeg projekta T100078 Dionice i udjeli u javnom sektoru. Temeljni kapital od 19.600.000 povećan je za iznos od 1.500.000 kn te je novi iznos temeljnog kapital 21.100.000 kn. Rješenjem Trgovačkog suda u Splitu Tt-20/10116-3 upisano je povećanje temeljnog kapitala te član društva Grad Trogir sada drži ukupno 98.345 poslovnih udjela, svaki pojedinačne nominalne vrijednosti od po 200 kn odnosno ukupno 19.669.000 kn.

VIŠAK/MANJAK

3. AOP 629 ukupni prihodi i primici iznose 79.703.012 kn ili 16,9 % manje u odnosu na isti period prethodne godine kada se bilježi ostvarenje od 95.866.281 kn.
4. AOP 630 ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 80.071.755 kn što je 10,4 % manje od ostvarenja prethodne godine od 89.406.792 kn.
5. AOP 631 višak prihoda i primitaka nema ostvarenja u ovom izještajnom razdoblju za razliku od 2019.g. kada je ostvarenje bilo 6.459.489 kn tekuće godine.
6. AOP 632 manjak prihoda i primitaka bilježi ostvarenje od samo 368.743 kn što je pokazatelj učinkovitog upravljanja proračunskim sredstvima jer u uvjetima negativnih ekonomskih posljedica uzrokovanih pandemijom koronavirusa COVID- 19 bilo je za očekivati značajno veću brojku.
7. AOP 633 višak prihoda i primitaka preneseni iznosi 305.266 kn te tako
8. AOP 636 manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 63.477 kn što nije bilo za očekivati u ovako izvanrednim okolnostima i negativnom ekonomskom slikom tako da je ovaj rezultat bez obzira što se radi o manjku ipak zbog iznosa ostvarenja pokazatelj nastavka racionalnog raspolaganja sa sredstvima proračuna i u trenucima krize na lokalnoj, državnoj i svjetskoj razini. Mjere povlačenja sredstava pomoći financiranih iz nacionalnih izvora te iz fondova EU te pravovremene povlačenje sredstava pomoći Ministarstva financija u obliku zajmova su mjere koje su doprinijele da se ne značajno ne ugrozi stabilnost proračuna te likvidnost Grada.

DODATNI PODACI- obvezni analitički podaci

9. AOP 638 stanje novčanih obveza na dan 01.01.2020.godine odnosno na početku godine iznose su 15.095.878 kn.
10. AOP 641 stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2020.godine, na kraju izještajnog razdoblja iznosi 10.886.393 kn od kojeg iznosa se 10.884.310 kn odnosi na novac na kunskom žiro računu, a otvorenom kod Raiffeisenbank Austria d.d. od 01.01.2020.g., iznos od 2.083 kn se odnosi na novac u blagajni grada.

11. AOP 642 prosječan broj zaposlenih u tijelima na osnovi stanja na početku i na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 72 i iznosi više nego u istom izvještajnom razdoblju zbog zaposlenih u javnim radovima sukladno Ugovoru o sufinanciranju zapošljavanja u javnom radu s HZZ-om.
12. Prosječan broj zaposlenih u tijelima na osnovi sati rada na AOP 644 iznosi 66.

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

za razdoblje 01.siječnja do 31. prosinca 2020.godine

1. AOP 001- stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja odnosno 01.siječnja 2020. godine iznosi 15.502.865 kn.
2. AOP 002- povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 108.553.940 kn.
3. AOP 019- podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznosi 96.004.845 kn
4. AOP 036- stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 28.051.960 kn

POVEĆANJE OBVEZA

5. Na povećanje obveza u ovom izvještajnom razdoblju je osim evidentiranje obveza za uplaćeni predujam u iznosu od 2.474.520 kn od strane Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju sukladno Odluci o dodjeli predujma u projektu financiranja rekonstrukcije nedovršene građevine za potrebe Dječjeg vrtića Plano koja će obveza se uprihodovati tek u momentu kada se odobre zahtjevi za nadoknadom sredstava u iznosu potraživanih troškova iako su sredstva korištena za podmirenje rashoda ostvarenih na projektu .

Značajno je navesti da je na povećanje utjecalo evidentiranje obveze za primljene kredite od tuzemnih kreditnih institucija u ukupnom iznosu od 9.816.602 kn koje u 2019.g ne bilježi ostvarenje zbog propusta u evidentiranju te je evidentiran samo primitak u iznosu od 4.947.446, a da nije izvršena evidencija na računu obveza. Evidencija je izvršena u 2020.g., a za primljenih sredstava od kredita u razdoblju za 2019.g. i 2020.g. temeljem Odluke Gradskog vijeća o zaduživanju Grada Trogira za realizaciju kapitalnih projekata od 26.07.2019.g, suglasnosti Vlade i Ugovora s Raiffeisen bankom. Povećanje u iznosu od 3.400.223 kn se odnosi na realizaciju kredita pod brojem 19418010059 koji se Odlukom Gradskog vijeća o izmjeni i dopuni Odluke o dugoročnom kreditnom zaduženju za realizaciju kapitalnog projekta Izgradnja (modernizacija) javne rasvjete te suglasnosti Vlade o prenamjeni odnosi na projekt izgradnje javne rasvjete te većim dijelom, u iznosu od 2.850.000 kn, na projekt Sanacije deponija u Planome. Iznos povećanja od 4.960.106 se odnosi na kredit br.19418010061 za nabavu i uređenje poslovnog prostora za dječji vrtić te uređenje Trga na ribarnici koji kredit je korišten u cijelosti zaključno sa Zahtjevom za korištenje sredstava broj 2. dok se iznos povećanja od 1.456.573 kn odnosi na kredit br.19418010062 za rekonstrukciju ulice Put Dragulina i izgradnju obalnog pojasa Brige Lokvice.

Osim navedenog na povećanje je utjecala i evidencija obveza za zajmove od državnog proračuna za primljene zajmove kratkoročne kao posljedica donošenja mjera Vlada RH za pomoć gospodarstvu radi ublažavanja negativnih posljedica provođenja mjera Stožera RH, a koje se odnosi i na Odgodu i oslobođanje od obveze poreza i doprinosa u posebnim okolnostima (detaljnije pisano u ovim bilješkama pod točkom 2. Prihodi od poreza). Navedene fiskalne pogodnosti direktno utječu na prihode gradova te je Ministarstvo financija u cilju mjera pomoći za poboljšanje likvidnosti i učinkovitije upravljanje proračunskim sredstvima donijelo Naputak o načinu isplate beskamatnog zajma Jedinicama lokalne područne (regionalne) samouprave, Hrvatskom zavodu za mirovinsko osiguranje i Hrvatskom zavodu za zdravstveno osiguranje (NN46/20) kojim je propisan način ostvarivanja prava na

beskamatni zajam, sustav izvještavanja te način vođenja evidencija, a uslijed nastupa posebnih okolnosti. Temeljem zahtjeva za zajam Gradu Trogiru su osigurana sredstva do visine poreza na dohodak, pireza porezu na dohodak i doprinosa:

- čije je plaćanje odgođeno i/ili je odobrena obročna otplata
- do visine izvršenog povrata po godišnjem obračunu poreza na dohodak i
- koji se neće platiti zbog oslobođenja.

Sredstva zajma po ovoj osnovi se sukladno Naputku Ministarstva financija na dan 31.12.2020.g. evidentiraju kao primitak od kratkoročnog zajma te obveza za zajmove te je tako iznos od 2.800.302 kn iznos primljenog beskamatnog zajma po osnovi povrata PNDOH-a i iznos od 791.961 kn iznos primljenog beskamatnog zajma po osnovi odgode plaćanja PNDOH-a, a sve temeljem izvještaja Fine i Ministarstva financija. Dospijeće podmirenja je u 2021.g.

Osim navedenih mjera Ministarstvo financija je Naputkom o isplati sredstava beskamatnog zajma Jedinicama lokalne područne (regionalne) samouprave uslijed pada prihoda (NN 130/20) donijelo još jednu mjeru pod silom zakona kao pomoć gradovima za poboljšanje likvidnosti i učinkovitije upravljanje proračunskim sredstvima kojom je čl.4 Naputka određeno da su korisnici zajma dužni vratiti sredstva zajma na račun državnog proračuna u roku od tri godine od dana isplate sredstava zajma što je obveza povrata za Grad Trogir do prosinca 2023.g. te se vrši evidencija na primitak od dugoročnog zajma te obveza za zajmove u iznosu primljenog iznosa od 3.100.000 kn (u Prilogu 1. Ovog Naputka Ministarstva financija propisano da Grad Trogir može tražiti najviše 3.100.000 kn).

Kod ostvarenja povećanja/smanjenja obveza osim onih za obavljanje redovne djelatnosti grada značajne su obveze za nabavu nefinancijske imovine (investicije grada). Tako povećanje obveza za nefinancijsku imovinu iznosi 22.585.158 kn dok je podmireno 24.141.679 kn. To je pokazatelj da se poduzetim mjerama uspjela održati likvidnost grada u izvanredno nepovoljnim uvjetima nastalim pod utjecajem koronakrise čime se osiguralo uredno podmirenje obveza.

Najznačajnije je spomenuti sljedeće obveze za nabavu nefinancijske imovine koje su utjecale na kretanje obveza u ovom izvještajnom razdoblju :

- rekonstrukcija nedovršene građevine za potrebe izgradnje dječjeg vrtića u naselju Plano povećanje obveza od 5.180.359 kn, podmireno 4.012.260 kn
- rekonstrukcija Ulice Put Dragulina u ukupnom iznosu povećanja obveza od 1.977.969 kn, od kojeg iznosa je podmireno 1.367.272 kn
- izgradnja pristupne ceste s parkiralištem Brigi lokvice u iznosu povećanja obveze za nefinancijsku imovinu od 406.310 kn, a od kojeg iznosa je podmireno 404.310 kn
- izgradnju reciklažnog dvorišta u ukupnom iznosu povećanja obveza za nabavu nefinancijske imovine od 5.534.283 kn dok je podmireno 6.079.296 kn (podmirene i nedospjele obveze iz prethodnog izvještajnog razdoblja)
- Sanaciju deponija u Planom u ukupnom iznosu povećanja obveze u ovom izvještajnom razdoblju od 5.766.488 kn dok je iznos podmirenja skoro jednak i iznosi 5.747.931 kn
- Projekt Trogirska kamena enciklopedija K.K.06.1.1.01.0041 u iznosu povećanja obveza za nabavu nefinancijske imovine od 523.000 kn dok je podmireno 2.264.041 kn (podmirene i nedospjele obveze iz prethodnog izvještajnog razdoblja)

STANJE OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA AOP 036

6. AOP 037 – stanje dospjelih obveza iznosi 3.902.397 kn (u izvještajnom razdoblju lani je iznosilo 4.425.857) i značajnije je spomenuti:
 - prekoračenje 1-60 dana kod obveza za materijalne rashode AOP 050 u uk.iznosu od 992.492 kn, a koje se u značajnom dijelu odnose na obveze prema trgovačkom društvu u vlasništvu Grada Trogir Holdingu u najvećem dijelu za usluge čišćenja i održavanja i ostale usluge, a sukladno programu održavanja i ostalo nabavi usluga od strane Grada te ukupni dug u ovom razdoblju prekoračenja iznosi od 908.959 kn te kod obveza za nabavu nefinancijske imovine AOP 080 , a koje se u značajnom dijelu odnose na obveze za rekonstrukciju nedovršene građevine u dječji vrtić naselje Plano u uk.iznosu od 825.501 kn (odnosi se u najvećem dijelu na radove izvođača Tam Gravis)
 - prekoračenje preko 360 dana kod ostalih tekućih obveza AOP 078 u uk.iznosu od 936.355 kn koji se odnosi na obveze starije od 3 godine, a o kojima se vodi sudski postupak kao razlog nepodmirenja ovih obveza npr. obveze po cesiji Karlovačka banka- St Gramit u iznosu od 632.765 kn
7. AOP 090 – stanje nedospjelih obveza iznosi 24.149.563 kn (u izvještajnom razdoblju lani je iznosilo 11.007.009 kn), a kod kojih je značajnije je spomenuti slijedeće obveze:
 - za rashode za zaposlene i privremeno zaposlene odnosno za djelatnike grada u ukupnom iznosu nedospjele obveze od 671.938 kn za nedospjelu plaću za prosinac 2020.g.
 - t.d.Trogir Holding u uk.iznosu od 652.017 (većinom se odnosi na usluge održavanja po programu za prosinac)
 - t.d. Tam Gravis za radove na izgradnji dječjeg vrtića u Planome u iznosu od 343.652 kn
 - t.d. Cestar za usluge održavanja nerazvrstanih cesta po okončanoj situaciji u ukupnom iznosu nedospjele obveze od 146.453 kn
 - t.d. Poduzeće za ceste u iznosu od 486.320 kn za radove na rekonstrukciji ulice Put Dragulina
 - Ministarstvo financija za obveze za porez na dodanu vrijednost po obračunu za prosinac u uk.iznosu nedospjele obveze u iznosu od 448.964 kn te
 - Ministarstvu financija za obveze za zajmove kratkoročne u iznosu od ukupno 3.592.262 kn
 - Ministarstvu financija za obveze za zajmove dugoročne u iznosu od ukupno 3.100.000 kn i
 - Raiffeisenbank Austria za obveze za primljene kredite br.19418010059, 19418010061 i 19418010062 dugoročne u uk.iznosu od 9.816.902 kn

Obrazac BILANCA

1. AOP 001 – imovina, ukupna imovina na dan 31.12.2020. iznosi 256.569.318 kn što je za 5,2% više od ostvarenja lani odnosno na dan 01.01.2020.g. Ukupnu imovinu čini nefinancijska imovina na AOP 002 – koja iznosi 156.764.184 kn i finansijska imovina AOP 063 – u iznosu od 99.805.134 kn ili 10,6% manje u odnosu na dan 1. siječnja 2020.g.
2. Nefinancijska imovina bilježi povećanje od 3,8% kod neproizvedene dugotrajne imovine, a povećanje se odnosi na otkup zemljišta za izgradnju prometnice OS 5 i 5A UPU 10 te otkup zemljišta za izgradnju prometnice unutar UPU 18 u sveukupnom iznosu od 407.600 kn. U sklopu građevinskih objekata bilježi se povećanje od 6,1% AOP 008, a osim donosa npr.izgradnje drvenog mosta sa pripreme u uporabu povećanje se odnosi i na izgradnju dječjih igrališta (naselje Plano, Mastrinka, Arbanija) u uk.iznosu od 356.075 kn, izgradnja javne rasvjete (otoci Drvenik Veliki i Mali, naselje Plano, Put Salduna II, Vinkovačka ulica) u

uk.iznosu od 339.176 kn itd. Povećanje od 14,9 % na AOP 014 Postrojenja i oprema odnosi se na ostvarenje za opremu za zaštitu (osvjetljenje pješačkih prijelaza), videonadzori na javnim površinama grada, prijenos vlasništva za spremnike za odvojeno prikupljanje otpada kontejner zvono i kontejner metalni temeljem Ugovora sa Fondom za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost u uk.iznosu od 1.834.875 kn. AOP 040 nematerijalna proizvedena imovina je ostvaren za 39,4% više i odnosi se na donos prostornog plana uređenje Grada Trogira u iznosu od 576.893 kn sa pripreme u uporabu i dr. Dugotrajna nefinansijska imovina u pripremi AOP 051 iznosi 33% više u odnosu na stanje 01.01.2020.g., a koje povećanje se odnosi na rekonstrukciju ulice Put Dragulina u iznosu od 2.427.305 kn, izgradnju pristupne ceste s parkiralištem Brigi Lokvice u iznosu od 506.387 kn, izgradnju reciklažnog dvorišta u iznosu od 6.856.123 kn, sanaciju deponija vuče brdo u Planome u iznosu od 7.204.109 kn, rekonstrukciju nedovršene zgrade u dječji vrtić Plano u iznosu od 6.265.540 kn, projekt Trogirska kamera enciklopedija u iznosu od 653.750 kn te za ostale investicije u pripremi, a sve detaljnije opisano u ovim bilješkama za obrazac Pr-Ras.

3. AOP 063 – finansijska imovina, u odnosu na početno stanje, bilježi smanjenje od 10,6% u odnosu na dan 01.01.2020.g. i iznosi 99.805.134 kn. Na smanjenje je utjecalo smanjenje iznosa na AOP 067 za 4.203.864 kn i iznosi 10.884.310 kn te smanjenje potraživanja za poreze o kojima brigu i evidenciju vodi Porezna uprava Ispostava Trogir. Najveći utjecaj na smanjenje ima provođenje ispravka vrijednosti potraživanja u uk.iznosu od 12.931.185 kn što je povećanje od 10.374.243 kn u odnosu na 01.01.2020.g., a za gradske naknade i poreze o kojima brigu i evidenciju vodi PU Ispostava Trogir (porez na JPP, na potrošnju, kuće za odmor, na nekretnine). 01.01.2020.g. ostvarenje od 2.556.942 kn se odnosi samo na poreze o kojima brigu vodi PU dok se nakon stvaranja uvjeta za ispravak u 2020.g. na dan 31.12.2020.g. evidentira i ispravak vrijednosti za gradske naknade. Najznačajnije je spomenuti ispravak vrijednosti potraživanja za zakup javno prometnih površina u iznosu od 941.989 kn, za naknadu za uređenje voda u iznosu od 1.458.563 kn, za komunalni doprinos u iznosu od 1.096.551 kn, zakup za korištenje poslovnih prostora u iznosu od 1.422.764 kn te najveći iznos ispravka vrijednosti potraživanja u iznosu od 4.422.501 kn za komunalnu naknadu i ostali ispravci za naknade i zatezne kamate po naknadama za koje je izvršen ispravak. Za naglasiti je izvršenje ispravka vrijednosti potraživanja od 75% iznosa za društva nad kojima je pokrenut stečajni /likvidacijski postupak, a odnosi se na ispravak vrijednosti potraživanja za t.d. Kerum nad kojim je otvoren stečajni postupak pod brojem RJ.St-2/2013-234. Ispravak je izvršen u iznosu od 984.727 kn za komunalnu naknadu i naknadu za uređenje voda.
4. AOP 169- obveze iznose 28.051.960 kn što je povećanje od 80,9% u odnosu na 01.01.2020. kada su iznosile 15.502.865 kn, a koje povećanje je opisano u ovim bilješkama kod obrazac Obveze.
5. Vlastiti izvori AOP 229 ostvareni su u iznosu od 214.889.348 kn ili jednako ostvarenju 01.01.2020.g.

DODATNI PODACI- obvezni analitički podaci

6. Stanje potraživanja za prihode poslovanja dospjele AOP 254 bilježi značajno smanjenje od 46,5%, a odnosi se na provođenje ispravka vrijednosti potraživanja detaljnije opisano u prethodnoj točki 3. Osim navedenog na smanjenje je utjecalo i otpis potraživanja koji je već spomenut u ovim bilješkama i opisan kod promjena u vrijednosti i obujmu imovine.
7. Stanje potraživanja za prihode poslovanja nedospjele AOP 255 bilježi povećanje u iznosu od 28,6%, a kojem povećanju je u najvećem iznosu uzrok provođenja evidencije promjene dospjeća za preostali iznos potraživanja, a nakon provođenja otpisa od 1.390.540 kn za t.d. Brodotrogir po predstečajnoj nagodbi Rješenje Trgovačkog suda u Splitu br.St-255/2020-11. Preostali iznos potraživanja od 595.946 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 1(jedne) godine od pravomoćnosti Rješenja kroz 32 jednakaka kvartalna anuiteta.

OBRAZAC P –VRIO

1. AOP 001 - promjene u vrijednosti i obujmu imovine na dan 31. prosinca 2020.godine na strani smanjenja vrijednosti i obujma imovine iznosi 2.546.109 kn dok na strani povećanja iznosi 3.334.875 kn
2. AOP 026 smanjenje u obujmu finansijske imovine od 2.546.109 se odnosi na otpis potraživanja. Iznos od 556.915 kn se odnosi na otpis dospjelih potraživanja koja su u zastari, a od kojeg iznosa se 290.228 kn odnosi na provedbu otpisa zastare temeljem Zaključka gradonačelnika o prihvaćanju godišnjeg popisa za 2019.g. Kl:011-01/19-01/22 (odnosi se na komunalnu naknadu, naknadu za uređenje voda, zakup javno prometnih površina), 144.571 kn se odnosi na otpis neprovedenog otpisa iz 2006.g. koji je prihvaćen i Zaključkom gradonačelnika o prihvaćanju godišnjeg popisa za 2019.g. Kl:011-01/19-01/22 (odnosi se na komunalnu naknadu) dok se iznos od 122.116 kn odnosi na otpis potraživanja za zastaru utvrđenu u postupku prisilne naplate (komunalna naknada i naknada za uređenje voda) Iznos od 168.344 kn je iznos koji se odnosi na otpis dospjelih potraživanja za brisana društva rješenjima trgovačkog suda isto u sklopu Zaključka gradonačelnika o prihvaćanju godišnjeg popisa za 2019.g. Kl:011-01/19-01/22 (komunalna naknada, kazne komunalnih redara, naknada za uređenje voda, zakup javno prometnih površina te spomenička renta). Najznačajniji utjecaj na smanjenje se odnosi i na otpis izvršen temeljem predstečajne nagodbe za t.d. Brodotrogir po Rj.br.St-255/2020-11 u iznosu od 1.257.183 kn za komunalnu naknadu i 133.357 kn za naknadu za uređenje voda te u iznosu od 73.397 kn na otpis izvršen temeljem okončanog stečajnog postupka za Jadrankamen u stečaju po Rj.br. 7-St-46/2012-577 za potraživanja temeljem Ugovora o sufinanciranju puta na deponiju Vuče brdo. Uputom Ministarstva financija o knjigovodstvenom evidentiranju komunalnog doprinosa u komunalne naknade od 15.06.2020.g. navodi se da je Zakonom o komunalnom gospodarstvu uređeno da JLP(R)S više nije obvezna odlukom o komunalnom doprinisu i komunalnoj naknadi utvrditi izvore sredstava iz kojih će namiriti iznos oslobađanja od potpunog ili djelomičnog plaćanja komunalnog doprinosa i/ili komunalne naknade te se za iznos oslobađanja umanjuju obračunati prihodi i potraživanje uz istovremeno zaduženje i odobrenje odgovarajućeg računa 91512 pa je tako u 2020.g oslobođeno 50% od komunalne naknade odnosno 67.797 kn po Odluci gradskog vijeća veza mjera COVID 19 odnosno Odluka navedena u točci d.) u poglavljju PAKET MJERA, 4.914 kn djelomično i 1005 oslobađanje na temeljem Rješenja, a donesenih po pravima utvrđenima u Odluci o komunalnoj naknadi čl. 16-17 te 284.203 kn iznos koji se odnosi na 50% umanjenja koeficijenata na temelju Odluke o komunalnoj naknadi Kl:363-01/18-01/488 čl.11. U 2020.g. nije bilo oslobađanja od plaćanja komunalnog doprinosa.
3. AOP 018 povećanje u obujmu imovine u iznosu od 3.334.875 kn se odnosi na povećanje AOP 026 promjene u obujmu finansijske imovine, a odnosi se na povećanje temeljnog kapitala trgovačkog društva Trogir Holdinga rješenjem Trgovačkog suda u Splitu od 04.12.2020. Tt-20/10116-3, a veza Zaključak gradonačelnika o povećanju temeljnog kapitala temeljem prethodne Odluke Gradskog vijeća o usvajanju III.lzmjena i dopuna proračuna Grada Trogira za 2020.g. (Sl.gl.23/24) radi realizacije Tekućeg projekta T100078 Dionice i udjeli u javnom sektoru. Na povećanje u obujmu imovine se odnosi i iznos od 1.834.875 kn AOP 019 promjene u obujmu nefinansijske imovine, a odnosi se na evidentiranje prijenosa vlasništva spremnika za odvojeno prikupljanje otpada temeljem Ugovora br.2020/001057 od 13.08.2020. i Ugovora br.2020/007921 od 12.10.2020.g. sklopljenim sa Fondom za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost, a koji se prijenos evidentira na odgovarajući račun 915 sve sukladno uputi u Okružnici Ministarstva financija od 03.listopada 2018.g za razdoblje izvještavanja I-IX 2018.g.

Obrazac Ras funkcijski

1. AOP 003 - Izvršna i zakonodavna tijela, finansijski i fiskalni poslovi, vanjski poslovi bilježi značajno smanjenje od 59% odnosno 19.844.169 kn manje i ostvarenje iznosi 13.796.030 kn, a koje smanjenje je jednim dijelom posljedica poduzimanja mjera za umanjenje negativnog utjecaja korona virusa na proračun grada. Osim donošenja mjera na smanjenje je utjecalo i smanjenje naknada šteta po sudskim presudama , a koje ostvarenje od 7.086.451 u 2019.g za naknadu štete po sudskim presudama, ovrhama i nagodbama dovelo je do okončanja sporova, a što indirektno za rezultat ima održanje likvidnosti grada u kriznoj 2020.g. te realizacija nabave nekretnina npr. zgrada tzv.Dom Mosora u 2019.g.
2. AOP 024 - javni red i sigurnost ostvaren je za 65,4% manje nego lani, a koje smanjenje je manji iznos potrebnih donacija za Dobrovoljno vatrogasno društvo što je rezultat osnivanja Javno vatrogasne postrojbe Grada Trogira.
3. AOP 071- zaštita okoliša bilježi značajno povećanje od značajnih 12.725.742 i iznosi 15.213.645 za razliku od iznosa 2.487.903 u 2019.g., a koje povećanje se odnosi na veće ostvarenje za funkciju klasifikaciju gospodarenja otpadom za izgradnju reciklažnog dvorišta i sanaciju deponija Vučje brdo u Planome
4. AOP 078 – usluge unapređenja stanovanja i zajednice ostvarene su za 3.825.611 kn manje u odnosu na lani i iznose 24.557.985 kn, a smanjenje se odnosi u najvećem dijelu na manje ostvarenje usluga tekućeg i investicijskog održavanja (manje ostvarenje npr. po ugovoru o održavanju nerazvrstanih cesta s t.d. Cestar) te komunalnih usluga.

GRAD TROGIR

PRIKAZ EVIDENCIJE DANIH INSTRUMENATA OSIGURANJA PO JAMSTVIMA/ DUGOROČNIM ZADUŽENJIMA/ SUFINANCIRANJIMA TE DANIH SUGLASNOSTI GRADA TROGIRA SA STANJEM NA DAN 31. PROSINCA 2020.G.

Tabela 1: Prikaz danih instrumenata osiguranja za preuzete obveze s osnova danih jamstva Grada Trogira- stanje na dan 31.prosinca 2020.g.

Korisnik kredita/jamstva	Vrsta obveze Grada	Vrsta instrumenta osiguranja izdani od Grada	Davatelj kredita	Iznos zaduženja/jamstva	Ostalo za otplatu glavnice 31.12.2020.
TROGIR HOLDING	JAMAC/P LATAC	10 BJANKO MJENICA 10 BJANKO ZADUŽNICA SVAKA OD 1 MIL.KN 1 OBIČNA ZADUŽNICA NA IZNOS KREDITA	ADDIKO BANK d.d.	8.067.823	Otplaćen u 2020.

Tabela 2: Prikaz danih instrumenata osiguranja s osnova dugoročnih zaduživanja Grada Trogira- stanje na dan 31.prosinca 2020.

Korisnik kredita	Vrsta obveze Grada	Vrsta instrumenta osiguranja izdani od Grada	Davatelj kredita	Iznos zaduženja
GRAD TROGIR	DUGOROČNO ZADUŽENJE UG.BR.194108010059 ZA IZGRADNJA JAVNE RASVJETE I SANACIJA DEPONIJA U PLANOME	1 VLASTITA MJENICA BEZ PROTESTA 1VLASTITA MJENICA BEZ PROTESTA 1 OBIČNA ZADUŽNICA NA IZNOS KREDITA	RAIFFEISEN BANK	3.850.000
GRAD TROGIR	DUGOROČNO ZADUŽENJE UG.BR.194108010061 ZA NABAVA DJ.VRTIĆA I UREĐENJE TRGA KOD RIBARNICE	1 VLASTITA MJENICA BEZ PROTESTA 1VLASTITA MJENICA BEZ PROTESTA 1 OBIČNA ZADUŽNICA NA IZNOS KREDITA	RAIFFEISEN BANK	5.150.000
GRAD TROGIR	DUGOROČNO ZADUŽENJE UG.BR.194108010062 ZA REKONSTRUKCIJA PUT DRAGULINA I IZGRADNJA OBALNOG POJASA BRIGI LOKVICE	1 VLASTITA MJENICA BEZ PROTESTA 1VLASTITA MJENICA BEZ PROTESTA 1 OBIČNA ZADUŽNICA NA IZNOS KREDITA	RAIFFEISEN BANK	4.700.000

GRAD TROGIR

Tabela 4: Prikaz danih instrumenata osiguranja po osnovi sufinanciranja nadležnih ministarstva za projekte financirane iz EU sredstava- stanje na dan 31.prosinca 2020.

1 BJANKO ZADUŽNICA	1.000.000,00	FOND ZA ZAŠTITU OKOLIŠA I ENERGETSKU UČINKOVITOST	POKRIVANJE 40% OD UKUPNO PROCJENJENE VRIJEDNOSTI U FINANCIRANJU NABAVE SPREMNIKA ZA ODVOJENO PRIKUPLJANJE OTPADA	UGOVOR BR.2018/001271
1 BJANKO ZADUŽNICA	100.000,00			
1 BJANKO	100.000,00			
1 BJANKO ZADUŽNICA	50.000,00			
1 OBIČNA ZADUŽNICA	650.000,00	MINISTARSTVO REGIONALNOG RAZVOJA I FONDOVA EU	SUFINANCIRANJE RADOVA I USLUGA ZA PROJEKT MODERNIZACIJA JAVNE RASVJETE NA DRVENIKU MALOM, VELOM I ČIOVU	UGOVOR O SUFINANCIRANJU BR.07-F-I-0048/19- 17
1 BJANKO ZADUŽNICA	500.000,00	MINISTARSTVO REGIONALNOG RAZVOJA I FONDOVA EU	SUFINANCIRANJE PROJEKTA IZGRADNJA RECIKLAŽNOG DVORIŠTA U GT	UGOVOR O SUFINANCIRANJU JPF.2019.-5.18.

Tabela 5: Prikaz danih suglasnosti Grada Trogira- stanje na dan 31.12.2020.

Korisnik kredita	Vrsta	Namjena kredita	Davatelj kredita	Vrsta kredita	Iznos glavnice	Ostalo za otplatu glavnice na dan 31.12.2020.
TROGIR HOLDING	SUGLASNOST GRADA	Nabava vozila MAN TGS- Dizalica za Molok kontejnere	Erste & Steiermarkisch S-Leasing	Financijski leasing	2.649.578	Otplaćen u 2020.g.
TROGIR HOLDING	SUGLASNOST GRADA	Nabava komunalnog vozila MUVO VM R574 EURO 5	OTP Leasing	Financijski leasing	733.181	Otplaćen u 2020.g.
TROGIR HOLDING	SUGLASNOST GRADA	Nabava cestovne čistilice RAVO 5 ISERIES	Erste & Steiermarkisch S- Leasing	Financijski leasing	1.251.563	720.783
TROGIR HOLDING	SUGLASNOST GRADA	Nabava rabljenog buldožera LIEBHERR PR-734 LGP LITRONIC	OTP Leasing	Financijski leasing	837.427	Otplaćen u 2020.g.
TROGIR HOLDING	SUGLASNOST GRADA	Restrukturiranje kreditnih zaduženja te dio za investiciju	Erste&Steiermarkische bank	Dugoročni kredit	6.430.250	6.430.250

SUDSKI PREDMETI I SPOROVI GRADA TROGIRA

Na dan 31. prosinca 2020. godine Grad Trogir je ima sveukupno 93 predmeta koji se vode kao sporovi i koji imaju status sporova na sudu što je smanjenje u odnosu na lani kada je imao 95 predmeta. Grad Trogir je u 57 sudska predmeta u statusu tuženika (lani 61 sudska predmeta u statusu tuženika) te je u 35 predmeta u statusu tužitelja (lani 33 predmeta u statusu tužitelja) dok je 1 sudsak predmetu Grad Trogir zainteresirana strana, a koji podaci su utvrđeni u Popisu sudske sporova na dan 31.12.2020.g. koji popis je ovjeren od 3 člana imenovanog povjerenstva za popis sporova. Predmeti se nalaze u odvjetničkim uredima koji zastupaju Grad te kod djelatnika nadležnih upravnih odjela koji zastupaju grad u određenim sudske predmetima. Izvješće o radu po sudske predmetima odvjetničkih ureda koji su zaduženi za zastupanje Grada u sudske predmetima je sastavni dio Popisa sudske predmeta s navedenim vrijednostima spora te je utvrđen konačan popis vrijednosti glavnice(VPS) potencijalnih obveza i potraživanja na dan 31.12.2020.g. u tijeku. U poslovnim knjigama grada se uspostavila izvanbilančna evidencija sudske sporova u tijeku za ukupni iznos glavnice (vrijednost spora) te na dan 31.12.2020.g. za potencijalne obveze iznos glavnice (vrijednost spora) ukupno iznosi 14.491.521 (lani 14.968.739 kn), a za potencijalna potraživanja iznosi 4.924.507 kn (lani 4.738.973 kn).

Bilješke sastavila:

Lidija Musinov, dipl.oec.



GRADONAČELNIK:

Ante Bilić, dipl.inž.grad.

