



Razina 22
RKP 37603
Šifra djelatnosti 8411
OIB 84400309496

BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE I-XII 2022.G.

U skladu s odredbama članka 7. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN broj 37/22) propisani su oblici i sadržaji financijskih izvještaja, razdoblja za koja se sastavlja, te obveze i rokovi dostave propisanih financijskih izvještaja nadležnim tijelima.

Sukladno navedenome daju se Bilješke uz slijedeće financijske izvještaje Grada Trogira:

Obrazac PR-RAS

PRIHODI POSLOVANJA

1. Šifra 6- prihodi poslovanja u izvještajnom razdoblju od 01.-12./2022.g. ostvareni su u ukupnom iznosu od 92.004.133 kn što je 19,5 % odnosno značajnih 15.033.937 kn više nego što je ostvarenje u prethodnoj 2021.g. U nastavku tablica sa zbirnim podacima po vrsti prihoda poslovanja za isto izvještajno razdoblje 01.-12. od 2019.-2022.g., kako bi se vidio utjecaj na ostvarenje prihoda u iznimno nepovoljnim epidemiološkim uvjetima u 2020.g., a koji su se reflektirali i na poslovanje u 2021.godini dok se u 2022.g. vidu pokazatelji oporavka te se ostvaruju veći prihodi nego 2019.g.koja je ostavila rekordna ostvarenja na nacionalnoj razini :

TABLICA- PRIHODI POSLOVANJA						
RAZDOBLJE	PRIHODI OD POREZA	POMOĆI OD INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	PRIHODI OD IMOVINE	PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI	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
01.01.-31.12.2021.	27.460.574	14.854.270	12.222.895	22.112.324	320.133	76.970.196
01.01.-31.12.2022.	38.262.317	16.154.057	14.337.295	23.039.082	172.104	92.004.133

Podaci u Tablici pokazuju odstupanja o kojima detaljno u nastavku po vrsti prihoda poslovanja.

PRIHODI OD POREZA

2. Prihod od poreza Šifra 61 ostvaren je u iznosu od značajnih 38.262.317 kn što je 39,3 % više od ostvarenja u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine kada je ostvaren u iznosu od 27.460.574 kn. Kod ostvarenja prihoda od poreza bilježi se povećanje poreza i prireza na dohodak Šifra 611 u iznosu povećanja od 38,1 % i ostvaren je u iznosu od 27.773.725 kn dok je lani ostvaren u iznosu od 20.109.349 kn pa je tako u ovoj vrsti prihoda značajnije spomenuti povećanje u ostvarenju porez i prireza na dohodak od nesamostalnog rada Šifra 6111 više za 20,8 % nego lani odnosno 3.917.503 kn više što je pokazatelj ostvarivanja povoljnijih poslovnih uvjeta nego 2021.g. kada se još uvijek poslovalo u iznimno teškim uvjetima te Šifra 6113 porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava koji bilježi povećanje ostvarenja za 40,2% odnosno 1.267.237 kn više nego lani i ostvaren je u iznosu od 4.418.661 kn, a koje povećanje je rezultat povećanja poreza na dohodak od iznajmljivanja od 50% temeljem Odluke Gradskog vijeća o visini paušalnog poreza po krevetu, po smještajnoj jedinici u kampu i smještajnoj jedinici u objektu za robinzonski smještaj Sl.gl.26/21 koji je 2021.g. ostvaren u iznosu od 1.625.864 kn dok je 2022.g. ostvaren u iznosu od 2.581.062 kn što je 955.198 kn više, a djelomično i kao rezultat povoljnije epidemiološke slike.
- Porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi ne bilježi ostvarenje u 2021.g. dok u ovom izvještajnom razdoblju se vrši evidencija sukladno Uputi Ministarstva financija o Evidentiranju prihoda o porezu na dohodak kod JLP(R)S temeljem izvještaja koje ispostavlja Fina za Uplatni račun 1619 i bilježi se ostvarenje od 2.098.370 kn (u 2021.g. se bilježi u sklopu šifre 6111).
- Porez na kuće za odmor i Porez na korištenje javnih površina Šifra 6131 ostvaren je u iznosu od 468.836 za 19,3 % manje nego lani kada je iznos ostvarenja bio 581.297 kn.
- Odlukom o gradskim porezima grada Trogira NN 119/20 i Odlukom o Izmjeni odluke o gradskim porezima NN 126/21 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.
- Ostvarenje prihoda od poreza na promet nekretninama Šifra 6134 iznosi 7.829.106 kn što je 2.417.323 kn odnosno značajnih 44,7% više nego ostvarenje od 5.411.783 kn u istom izvještajnom razdoblju lani (brigu i evidenciju o porezu na nekretnine vodi Porezna uprava koji od 01.01.2019.g. iznosi 3%, koja stopa se primjenjuje na sve ugovore sklopljene od 01.siječnja 2019.g.). Porez na robu i usluge Šifra 614 ostvaren je za 58,4 % više nego lani , a koje povećanje se odnosi na porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića, koje ostvarenje od 1.264.548 kn u istom izvještajnom razdoblju 2021.g. je posljedica nepovoljnih epidemioloških uvjeta dok u 2022.g. iznosi 2.020.772 kn ili 756.224 kn odnosno 59,8 % više.

POMOĆI

3. Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna Šifra 63 ostvaren je u iznosu od 16.154.057 kn što je 1.299.787 kn ili 8,8% više od ostvarenja u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine kada je ostvarenje iznosilo 14.854.270 kn.
- Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU Šifra 632 u 2021.g. ne bilježi ostvarenje dok se ostvarenje od 303.444 kn u ovom izvještajnom razdoblju odnosi na pomoć iz sredstava *EEA and Norway Grants Fund for Regional Cooperation* za financiranje projekta

COMPETENCE Izgradnja kapaciteta djelatnika lokalne uprave za učinkovitije javne usluge koji ima za cilj poboljšati kvalitetu usluga koju gradovi i općine pružaju građanima izgradnjom kapaciteta lokalnih službenika i podizanjem kvalitete javne usluge kroz jačanje vještina, komunikacije i suradnje. Radi se o međunarodnom projektu koju financira *EEA and Norway Grants Fund for Regional Cooperation*, sa vodećim partnerom Ujbuda (Mađarska), ekspertnim partnerom Apenhet – Oslo (Norveška) te partnerskim gradovima Pragom 6 (Češka), Aradom (Rumunjska) i Kallitheim (Grčka) i Trogirom.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna Šifra 633 ostvaren je za 13,9 % više u odnosu na ostvarenje prethodne godine i ostvarenje iznosi 5.312.673 kn, a odnosi se na tekuće pomoći te kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna.

Tekuće pomoći šifra 6331

Tekuće pomoći iz državnog proračuna ostvarene su u iznosu od 5.184.923 kn za kompenzacijske mjere temeljem Odluke Vlade o udjelu sredstava fiskalnog izravnjanja za 2022.g., koja sredstva su osigurana u državnom proračunu 2022.g za Grad Trogir. Sredstva fiskalnog izravnjanja, sukladno odredbama Zakona, osiguravaju se u državnom proračunu, a udio sredstava fiskalnog izravnjanja u punom iznosu za pojedinu općinu, grad i županiju u ukupnim sredstvima fiskalnog izravnjanja u punom iznosu utvrđuje ministar financija odlukom za svaku proračunsku godinu. Za potrebe izračuna i raspodjele sredstava fiskalnog izravnjanja važna su dva parametra: Kapacitet ostvarenih poreznih prihoda i Referentna vrijednost kapaciteta ostvarenih poreznih prihoda. Zakon posebno definira Kapacitet ostvarenih poreznih prihoda za općine, i gradove, a posebno za županije. Zakonom su također posebno definirane Referentna vrijednost kapaciteta ostvarenih poreznih prihoda za općine, za gradove i za županije.

Ostvarenje u iznosu od 57.750 kn se odnosi na tekuću pomoć Ministarstva rada i mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike za financiranje troškova stanovanja (ogrijeva) za korisnike zajamčene minimalne naknade, a temeljem Odluke o kriterijima i mjerilima za financiranje troškova stanovanja te iznosu sredstava za pojedinu jedinicu lokalne samouprave za 2022. godinu.

Ostvarenje u iznosu od 70.000 kn se odnosi na pomoć iz proračuna Splitsko dalmatinske županije za sufinanciranje radova na spomen obilježju ELSHATT na otoku Drvenik Veliki.

Kapitalne pomoći šifra 6332

Kapitalne pomoći iz drugih proračuna ostvarene su u iznosu od 1.594.872 ili 16,2 % više nego lani:

- iznos ostvarenja od 45.431 kn se odnosi na nacionalnu komponentu za sufinanciranje projekta u sklopu Urbane aglomeracije Otvorena ljetna pozornica, koji projekt je realiziran u proračunu za 2021.g.
- iznos ostvarenja od 621.179 kn se odnosi na nacionalnu komponentu državne potpore MRRFEU za sufinanciranje projekta Rekonstrukcija postojeće zgrade u dječji vrtić Plano UG.440-12/18-07-04-01/0474 koji projekt je realiziran u proračunima prethodnih izvještajnih razdoblja
- iznos ostvarenja od 121.262 kn se odnosi na nacionalnu komponentu državne potpore MRRFEU za sufinanciranje projekta Adaptacija kino dvorane (novi kulturno edukacijski centar) temeljem Ugovora br.14-0030-21
- iznos ostvarenja od 300.000 kn se odnosi na uplatu Ministarstva kulture za sufinanciranje u druge faze projekta Sanacija Gradske lože u Gradu Trogiru koja je zaštićena kao spomenik kulture

- iznos ostvarenja od 312.000 kn se odnosi na uplatu Ministarstva regionalnog razvoja za sufinanciranje projekta „Sanacija nerazvrstanih cesta (putova) na otoku Drvenik Veli temeljem Ugovora o financiranju br. 08-F-E-0439/22-17
- iznos ostvarenja od 170.000 kn se odnosi na uplatu Splitsko dalmatinske županije za sufinanciranje izvođenja radova na oborinskom kanalu Brigi Lokvice
- iznos ostvarenja od 25.000 kn se odnosi na uplatu Splitsko dalmatinske županije za sufinanciranje geodetskog snimka i elaborata za potrebe utvrđivanja granice pomorskog dobra

Pomoći od izvanproračunskih korisnika šifra 634 ostvaren je u iznosu od 758.418 kn ili 60,4% manje u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2021.g. U ovom izvještajnom razdoblju ostvaren je iznos tekuće pomoći od 224.803 kn koji se odnosi se na sufinanciranje HZZZ-a mjera EU-NAC temeljem Ugovora o financiranju zapošljavanja u javnom radu „Aktivacija nezaposlenih osoba na poslovima održavanja javnih površina“, iznos od 200.000 kn se odnosi na sufinanciranje projekta od javnog interesa na cesti Ž6091 pješački semafor te kapitalne pomoći u iznosu od 333.614 kn ostvarene od Fonda za zaštitu okoliša za sufinanciranje projekta obnovljivih izvora energije na zgradama javne namjene, a za projekt koji je ostvaren u 2021.g. za ugradnju fotonaponskih ćelija na zgradi gradske uprave „Dom Mosora“ i sportskoj dvorani „Vinko Kandija“.

Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije šifra 635 ostvarene su u iznosu od 1.860.174 kn, iznos približno jednak ostvarenju od lani, prihod su Grada, a iz tog izvora se pokrivaju rashodi JVP grada Trogira temeljem Odluke Vlade o minimalnim financijskim standardima za obavljanje djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi u 2022.godini, Uredbi Vlade o načinu financiranja decentraliziranih funkcija te izračuna pomoći izravnjanja za 2022.g.

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava šifra 638 su ostvarene u ukupnom iznosu od 6.324.476 kn što je 28,1 % više od ostvarenja u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine, a odnose se na:

- tekuće pomoći Hrvatskog zavoda za zapošljavanje u iznosu od 1.399.311 kn po ZNS br.1,2,3,4 i 5 i zahtjevu za predujam br.2 u projektu Grad Trogir- CENTAR ZA SOCIJALNU INKLUZIJU TROGIR, Unaprjeđenje postojećih i širenje usluga izvaninstitucionalne skrbi na području odabranih urbanih aglomeracija/ područja Osijek, Rijeka, Pula, Slavonski Brod, Split, Zadar i Zagreb, Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava UP.02.2.2.15., a za pokriće troškova u provedbi projekta
- kapitalne pomoći iz državnog proračuna za sufinanciranje Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU (SAFU) u iznosu od 1.289.302 kn PREDUJMA BR.1 i ZNS a br.9 za sufinanciranje projekta ADAPTACIJA KINO DVORANE U TROGIRU (novi edukacijsko- kulturni centar) temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava br. KK.06.2.2.12.0004 za projekte financirane iz Europskih strukturnih i investicijskih fondova u pozivu za natječaj Brownfield na području Urbane aglomeracije Split
- kapitalne pomoći za financiranje projekta „ REKONSTRUKCIJA NEDOVRŠENE GRAĐEVINE ZA POTREBE DJEČJEG VRTIČA PLANO“ u iznosu od 263.501 kn temeljem ugovora o financiranju sklopljenim s Agencijom za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju s intenzitetom potpore od 80% od ukupno prihvatljivih troškova koji su procijenjeni na iznos od 4.949.040 kn. Iznos od 2.474.520 kn je uplaćen u 2020.g. i odnosi se na uplaćeni predujam temeljem Odluke APPRRR-a od 18.03.2020. te se isti 02.01.2021. evidentira kao prihod temeljem uputa Ministarstva financija odnosno temeljem Izmjena i dopuna pravilnika o

proračunskom računovodstvu NN 108/20 o načinu evidentiranja dodijeljenih sredstava iz EU fondova. Iznos od 1.483.030 kn je uplaćen u 2021. g. od APRRR-a temeljem ZNS-a br.1. Iznos od 263.501 kn je uplaćen temeljem konačnog ZNS a u 2022.g. Projekt obuhvaća sve stavke troškovnika Glavnog projekta izrađenog 2016. što uključuje i građevinski dio i opremanje, koji dio projekta je završen početkom 2021.g. dok je predviđeni rok financijskog završetka projekta očekivan početkom 2023.g. odnosno nakon što APRRR potvrdi završno izvješće.

- kapitalne pomoći iz proračuna JLP(R)S temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 856.989 kn odnosno Grada Solina za sufinanciranja Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU u sklopu provedbe Urbane aglomeracije Split KK.06.1.1.08 u kojoj su osigurana sredstva za nabavu otvorene ljetne pozornice, a koji projekt je realiziran u 2021.godini.

- kapitalne pomoći iz proračuna JLP(R)S temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 2.515.373 kn odnosno Grada Splita za sufinanciranja Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU u sklopu provedbe Urbane aglomeracije Split KK.07.4.22.0001 u kojoj su osigurana sredstva za radove na šetnice s biciklističkom stazom te nabavu opreme terminala, električnih i klasičnih bicikli veza projekt „Biraj biciklu“ .

PRIHODI OD IMOVINE

4. Prihodi od imovine šifra 64 ostvareni su u iznosu od 14.337.295 ili 17,3% više od prošlogodišnjeg ostvarenja od 12.222.895 kn, a što iznosi 2.114.400 kn više nego lani.

Prihodi od nefinancijske imovine šifra 642 ostvareni su u ukupnom iznosu od 14.221.477 kn odnosno 19,3% više u odnosu na ostvarenje prethodne godine što je 2.299.351 kn više.

Šifra 6421 naknade za koncesije manje ostvarenje za 22,9%, a odnosi se na smanjenje ostvarenja po rasporedu prihoda za naknadu za koncesiju na pomorskom dobru raspored prihoda uplatni račun 2920 koje ostvarenje u ovom izvještajnom razdoblju iznosi 1.050.935 kn dok lani iznosi 1.510.759 kn.

Šifra 6422 kod prihoda od nefinancijske imovine značajno je spomenuti povećanje u ostvarenju prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine koji bilježi povećanje od 28 % odnosno 2.635.657 kn više nego lani:

-odnosi se na smanjenje prihoda od zakupa poslovnog prostora koje ostvarenje je u 2021.g. iznosilo 2.022.916 kn dok ove godine iznosi manje odnosno 1.744.802 kn, a kao posljedica oduzimanja poslovnih prostora temeljem odluke suda o povratu imovine u vlasništvo države

-povećanje se odnosi u najvećoj mjeri na prihoda od zakupa javno prometne površine, a koje je je očekivano s obzirom da je Grad Trogir u ranijim razdobljima poduzeo mjere oslobađanja radi sprječavanja negativnog utjecaja epidemije te tako prihod od zakupa javno prometnih površina iznosi 6.554.408 kn dok je u 2021.g. iznosio 4.753.771 kn (1.800.637 kn više) kao posljedica poduzetih mjera za smanjenje negativnog utjecaja epidemije u 2020.g te se značajno povećanje bilježi na ostvarenju prihoda od naplate ulaznica na kuli Kamerlengo koje iznosi 2.919.845 kn dok je u izvještajnom razdoblju 2021.g. iznosilo 1.921.935 kn (997.910 kn više) kao rezultat negativnog utjecaja epidemije uzrokovane koronavirusom što je naravno ostavilo značajnog traga na ostvarenje u 2021.g.

- prihod od deponija bilježi više ostvarenje od 2021.g. i ostvaren je u iznosu od 787.166 kn, a koji prihod se ostvaruje od naknade za odlaganje komunalnog otpada na odlagalištu Vučje brdo u Planom temeljem Ugovora o uvjetima korištenja.

Šifra 6423 prihod od naknada za korištenje nefinancijske imovine bilježi povećanje od 28,8% koje povećanje je rezultat provođenja mjera u prethodnim godinama za smanjenje negativnog utjecaja epidemije i ostvaren je u iznosu od 604.514 kn, a odnosi se na prihod od

spomeničke rente i povećanje u ostvarenju prihoda od eksploatacije mineralnih sirovina dok su ostali prihodi od nefinancijske imovine ostvareni u iznosu od 61.096 kn ili 29,1% manje nego lani, što je pokazatelj trenda pada, 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 UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA

5. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima Šifra 65 ostvareni su u ukupnom iznosu od 23.039.082 kn ili približno jednako ostvarenju u istom razdoblju 2021.g. Ovaj prihod čine upravne i administrativne pristojbe šifra 651, prihod po posebnim propisima šifra 652 i prihod od komunalnog doprinosa i naknade šifra 653. Šifra 651 Upravne i administrativne pristojbe su ostvarene približno jednako istom razdoblju prethodne godine, a ostvareni su u iznosu od 1.535.629 kn, a koje se najvećem dijelu odnosi na veće ostvarenja prihoda od turističke pristojbe koja je ostvarena u iznosu od 1.065.308 dok je lani ostvareno 648.391 kn što je pokazatelj da je negativan utjecaj na turizam prisutan i u 2021.g., a da je veće ostvarenje u 2022.g. u odnosu na 2019.g. kada je ovaj prihod iznosio 864.174 kn je djelomično i rezultat novog načina rasporeda prihoda od turističke pristojbe koji 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. U nastavku tablica s podacima o ukupnom broju dolaska i noćenja domaćih i stranih turista na području Grada Trogira po godinama kako bi se vidio negativan utjecaj epidemije na turističku sliku grada, koje je objavila Turistička zajednica Splitsko dalmatinske županije:

TABLICA BROJ DOLAZAKA I NOĆENJA NA PODRUČJU GRADA TROGIRA PO GODINAMA				
Godina	2019.	2020.	2021.	2022.
Broj dolazaka	148.352	47.310	90.465	128.038
Broj noćenja	598.579	268.717	441.455	570.724

Šifra 652 Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 1.399.326 kn približno jednako ostvarenju lani, a koje se u najvećem dijelu odnosi na ostvarenje 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 iznosi 590.976 kn dok je lani iznosilo 476.729 kn.

Šifra 653 Komunalni doprinos i naknade bilježi ostvarenje skoro jednako onom u istom razdoblju lani s tim da šifra 6531 komunalni doprinos bilježi ostvarenje od 29,7% više nego lani i ostvaren je u iznosu od 8.593.827 kn dok je lani ostvarenje iznosilo 6.625.887 kn odnosno 1.967.940 kn manje dok šifra 6532 komunalna naknada bilježi ostvarenje od 11.510.300 kn manje za 8,8% odnosno 1.510.300 kn manje nego u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine kada je ostvarenje iznosilo 12.615.990 kn , a najznačajniji utjecaj na oscilacije u ostvarenju ovog prihoda ima naplata od t.d. Brodotrogir. U 2021.g. je t.d. Brodotrogir podmirio dospjela dugovanja koja su dosegala unatrag do 2019.g. dok u ovom izvještajnom razdoblju se vrši naplata redovnih dospjelih dugovanja, a što je razlog da se bilježi manje ostvarenje prihoda od komunalne naknade. Brodotrogir je sklopio i predstečajnu nagodbu za dugovanja prema vjerovnicima.

KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI

6. Šifra 68- kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvaren je u iznosu od 46,2% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostvarenje se odnosi na kazne za prometne i ostale prekršaje u nadležnosti MUP-a u iznosu od ostvarenja, a kojem smanjenju je utjecalo evidentiranje predujmova na dan 31.12.2022.g. za uplate kazne za koje nije dostavljena cjelokupna dokumentacija kako bi se izvršila evidencija zaduženja i zatvaranja uplate.

RASHODI POSLOVANJA

7. Šifra 3- rashodi poslovanja ostvareni su u ukupnom iznosu od 41.952.862 kn što čini ostvarenje od 6,1 % više odnosno približno jednako ostvarenju rashoda poslovanja u istom izvještajnom razdoblju prethodne 2021. godine. U tablici Rashodi poslovanja prikazani su podaci po vrstama rashoda poslovanja za isto izvještajno razdoblje 01.-09. od 2019.-2022.g., a kako bi se vidjeli utjecaji nepovoljnih uvjeta s naglaskom na 2020.godini :

TABLICA RASHODI POSLOVANJA								
RAZDOBLJE	RASHODI ZA ZAPOSLENE	MATERIJALNI RASHODI	FINANCIJSKI RASHODI	SUBVENCIJE	POMOĆI DANE U INOZ. I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA	OSTALI RASHODI	RASHODI POSLOVANJA UKUPNO
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	60.871.920
01.01.-31.12.2020.	7.287.376	16.769.484	535.452	1.435.413	14.764.291	1.796.438	8.548.382	51.136.836
01.01.-31.12.2021.	8.348.096	18.790.449	972.178	1.638.650	17.028.931	2.830.492	8.125.890	57.734.686
01.01.-31.12.2022.	8.643.637	22.309.228	312.093	2.363.175	18.180.991	2.563.406	8.538.818	62.911.347

RASHODI ZA ZAPOSLENE šifra 31

8. U okviru rashoda poslovanja rashodi za zaposlene su ostvareni u ukupnom iznosu od 8.643.637 kn ili približno jednako ostvarenju u istom izvještajnom razdoblju 2021.g. i u ostvarenju u šiframa od 3111-3133 nema značajnih odstupanja osim kod manjeg ostvarenja plaća za prekovremeni rad od 33%, a iz razloga što se u 2021.g. radilo u iznimno lošim epidemiološkim uvjetima pod utjecajem korona virusa te u ostvarenju ostalih rashoda za zaposlene koje ostvarenje bilježi povećanje od 122,5 % (lani je ostvarenje iznosilo 341.903 kn ove godine 760.877 kn), a koje povećanje se odnosi na donošenje odluke gradonačelnika o pravu na naknadu za prehranu za službenike (ostvareno 196.500 kn) te sklapanju ugovora o dodatnom preventivnom zdravstvenom osiguranju (ostvareno 131.757 kn) te na rashode za otpremnine za djelatnike kojima je prestala služba u Gradu Trogiru zaključno sa 31.12.2022.g. (3 djelatnika ostvareno 242.021 kn).

MATERIJALNI RASHODI šifra 32

9. Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 22.309.228 kn ili 18,7% više u odnosu na lani kada je ostvarenje iznosilo 18.790.449 kn

10. U okviru materijalnih rashoda na povećanje je utjecalo veće ostvarenje:

- od 219% više šifra 3211 službena putovanja koji rashod je ostvaren u uk.iznosu od 164.942 kn, a na koje ostvarenje je utjecalo i realizacija projektnih aktivnosti u sklopu projekta Competence financiranog u cijelosti za ovu vrstu rashoda od EEA GRANT fonda Norveška, Island i Lihtenštajn, a koji projekt ima za cilj povećanje kvalitete rada gradske uprave

- od 78,9 % više šifra 3223 energija ostvarenje u iznosu od 2.655.051 kn više za 1.170.983 kn u odnosu na 1.484.068 kn ostvarenja lani koje povećanje se odnosi na rashode za energiju uglavnom kao posljedica novih rashoda energije za nova mjerila koja nisu predviđena troškovnikom (npr. nove građevine, mjerila za advent i dr.), ali značajnom dijelu zbog povećanja cijene energenata kao posljedica gospodarskih kretanja uvjetovanih nastalom recesijom u Europi (globalni poremećaji, rat u Ukrajini, klimatske promjene, veća potražnja od ponude) što je pridonijelo poskupljenju hrane i energenata i time utjecalo na inflaciju u nacionalnim okvirima, Vlada je novim paketom mjera za ublažavanje posljedica rasta cijena energenata osim kućanstva uvrstila u paket odnosno Uredbu i javni i neprofitni sektor za razdoblje od 01.10.-31.03.2023.g., međutim prethodno razdoblje prije provođenja mjera je već ostavilo značajnog traga na povećanje rashoda za energiju u ovom izvještajnom razdoblju

- 16,7 % više šifra 3232 ostvarenje rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja koje su ostvarene u iznosu od 8.537.467 kn ili 16,7% više nego lani, a koje povećanje je nastalo zbog povećanja u ostvarenju programa održavanja nerazvrstanih cesta, ulica i u ugibališta na području Grada za koje je temeljem Zakona o komunalnom gospodarstvu izabrano trgovačko društvo Cestar u koje je izvršilo usluga u iznosu od 2.336.792 kn dok u 2021.g. ostvarenje iznosi 1.651.389 kn .

Trgovačko društvo Trogir Holding u većinskom vlasništvu Grada, a temeljem Programa održavanja komunalne djelatnosti u uk.iznosu od 7.375.886 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 297.320 kn, oborinskih kanala iznos od 123.968 kn, uklanjanje otpada odbačenog na JPP utrošen je iznos od značajnih 910.748 kn, održavanje javne rasvjete iznos od 810.339 kn te osim toga Trogir Holding obavlja i poslove ručnog i strojnog čišćenja javnih površina koje je ostvareno u iznosu od 936.902 kn, pranje javnih površina 299.775 kn, te na održavanje u sklopu projekta „I tebe se pita“ u iznosu od 49.081 kn na području mjesnih odbora Grada. Gradske plaže su se održavale u ukupnom iznosu od 501.919 kn dok se na sanaciju pokosa na plažama ostvario iznos od 556.869 kn. Na održavanje kulturnih dobara ostvaren je iznos od značajnih 1.009.925 kn što je također dovelo do većeg ostvarenja rashoda za usluge t.i.inv.održavanja(iznos ostvarenja uključuje i iznos prijenosa porezne obveze), a odnosi većinom na sanaciju Gradske lože koji projekt je sufinanciran od strane Ministarstva kulture, a uključuje izvođenje radova i stručni nadzor dok se na održavanju ograde i podesta u kuli Kamerlengo utrošio iznos od 59.625 kn

- 21,8 % više šifra 3233 usluge promidžbe i informiranja ostvarene su u iznosu od 482.790 kn, a u kojem ostvarenju najznačajnije je spomenuti usluge Televizije Jadran za produkciju emisije Trogirski tjedan u ukupnom iznosu ostvarenja od 71.300 kn Zatim, usluge objave na portalima u iznosu od 48.438 kn. Usluge gradskog radija Trogir za produkciju emisije Dobar dan u uk.iznosu ostvarenja od 25.200 kn. Promidžbeni materijal za Dan grada, državne praznike i blagdane ostvaren je u iznosu od 127.933 kn i 44.750 kn za EU projekat Inovativno edukacijski centar društvene inkluzije

- 19,9 više šifra 3234 komunalne usluge ostvarene su u iznosu od 3.886.925 kn, a najvećim dijelom se odnose na ostvarenje programa održavanja javnih i zelenih površina koje održavanje obavlja Trogir Holding trgovačko društvo u vlasništvu grada u sklopu Programa održavanja i ostvaren je u iznosu od 2.731.660, a u istom izvještajnom razdoblju lani ostvarenje iznosi 2.385.916 kn, povećano je i ostvarenje usluga za blagdansko ukrašavanje koje su ove godine ostvarene u iznosu od 299.900 kn dok lani u iznosu od 174.810 kn dok je uzrok smanjenju ostvarenje rashoda za usluge deratizacije i dezinfekcije od strane ovlaštenog društva Cian ostvarenje od 139.563 kn u istom razdoblju lani bilježi ostvarenje od 273.688 kn
- 36,2 % manje šifra 3235 zakupnine i najamnine su ostvarene za 36,2% manje nego lani, a smanjenju je utjecalo prestanak ostvarenja za zakup zemljišta č.474/1 za potrebe skladištenja spremnika, za zakup poslovnog prostora za potrebe Dječjeg vrtića Trogir te za zakup prostora za smještaj oštećenih obitelji uslijed požara u staroj jezgri
- šifra 3236 zdravstvene usluge ove godine bilježe ostvarenje jednako lani u iznosu od 18.600 kn kao jedna od posljedica mjera Stožera vezano za sprječavanje širenja korona virusa u iznosu od, a odnose se na laboratorijske usluge testiranja zaposlenika Grada na prisutnost virusa COVID
- 14,8 % manje šifra 3237 intelektualne i osobne usluge su ostvarene za 14,8 % manje u iznosu od 1.010.256 kn, a odnose se između ostalog 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 403.488 dok je lani ostvaren iznos od 533.671 kn, iznos od 18.795 ostvaren za obavezne usluge vanjske revizije za provedbu projekta Competence, iznos od 43.800 kn odnosi se na usluge za radionice i aktivnosti na EU projektu Inovativno edukacijski centar društvene inkluzije, iznos od 196.875 kn ostvaren je za savjetovanje za odnose s javnošću, iznos od 60.000 kn ostvaren je za usluge izrade dokumentacije i savjetovanja za potrebe provedbe javne nabave za projekt ESCO model javne rasvjete radi cilja smanjenja potrošnje energenata, iznos od 32.500 za usluge nadzora nad radovima održavanja gradskih plaža, iznos od 48.750 kn za aerofotogrametrijski snimak stare gradske jezgre, iznos od 28.215 kn za usluge savjetovanja za punu implementaciju videonadzora faza 3, iznos od 45.000 kn za usluge nadzora u sklopu provedbe radova za realizaciju projekata izglasanih pod participativnim budžetiranjem „I tebe se pita“.
- šifra 3238 računalne usluge su ostvarene u iznosu od 389.369 kn odnosno približno jednako u odnosu na ostvarenje u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine, a ostvarenje se većinom odnosi na trošak redovnog održavanja programa na mjesečnoj razini Premium SPI, e-uredskog u sustavu Hivergen te na održavanje aplikativnog rješenja e- sjednice, održavanje aplikativnog rješenja u sustavu RI ING za pristup podacima Ministarstva unutarnjih poslova
- 49,3 % više šifra 3239 Ostale usluge su ostvarene u iznosu od 1.045.869 kn u odnosu na lanjskih 700.623 kn što je rezultat povećanih ostvarenja prihoda, 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 131.054 kn (lani 97.265 kn), naknadu 1% Ministarstvu financija za usluge ubiranja prihoda od poreza i prireza na dohodak po modelu financiranja JLP(R)S za fiskalno izravnjanje u iznosu od 262.930 kn (lani 206.265 kn), za naplatu ulaznica za razgledavanje kule Kamerlengo u iznosu od 282.509 kn (lani 120.657 kn)
- šifra 324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa ostvarene su u iznosu od 13.474 ili 117,6% više nego lani kada su iznosile 6.193 kn, a za potrebe provedbe programa Savjeta mladih
- šifra 329 ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu približno jednako lani i iznose 2.520.633 kn. Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično je ostvarena za 44,5% manje, a zbog održavanja lokalnih izbora u 2021.g. kada su se isplaćivale

naknade biračkim tijelima. Reprezentacija bilježi povećanje od 64,2% i ukupno iznosi 243.394 kn u kojem iznosu se 50.495 kn odnosi na realizaciju aktivnosti u sklopu EU projekta Competence koji rashodi se u cijelosti financiraju iz pomoći, lani je reprezentacija iznosila 148.275 kn dok ove godine bez projekta Competence iznosi 192.899 kn koja bilježi povećanje zbog povoljnijih epidemioloških uvjeta kod obilježavanja Dana Grada te državnih praznika i blagdana. Pristojbe i naknade ostvarene su za 31,5 % manje, a ostvarenje se odnosi na poticajnu naknade za smanjenje količine miješanog komunalnog otpada po obračunu i Rješenju Fonda za zaštitu okoliša za 2021.g. iznos od 502.678 kn, a za 2022.g. 735.832 s tim da se u ostvarenju 2021.g. bilježi i ostvarenje ove naknade za 2020.g. zbog naknadno dostavljene dokumentacije što je uzrok ovom smanjenju. Ostali nespomenuti rashodi ostvareni su za 297,7 % više, a zbog evidentiranja povrata prihoda iz prethodnih razdoblja za komunalnu naknadu, komunalni doprinos i dr., a najznačajnije je spomenuti GCH Hotels u iznosu od 74.468 kn odobrenja za uplate iz 2021. po Rješenju za obračunu komunalne naknade za 2021. u visini 1,5% godišnjeg prihoda iz 2020.g. KLASA:UP/I-363-03/21-01/1, URBROJ:2181-13-45/01-22-2 od 21.01.2022. te povrat sredstava uplaćenog prihoda za zakupninu poslovnog prostora na adresi Hrvatskih Mučenika 1 i 3 koji prostori su oduzeti iz vlasništva Grada temeljem odluke suda o povratu imovine u vlasništvo države te nalogu da se izvrši uplata naplate zakupnine za prethodna razdoblja u iznosu od 268.795 kn na račun Državne nekretnine d.o.o.

FINANCIJSKI RASHODI šifra 34

11. Šifra 34 financijski rashodi ostvareni su u ukupnom iznosu od 312.093 kn što predstavlja smanjenje od 67,9% u odnosu na ostvarenje u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine. Ostvareno značajno smanjenje se odnosi na zatezne kamate u sudskim/ izvansudskim presudama i naknadama koje su ostvarene u iznosu od 686.165 kn u 2021.g. dok ove godine bilježe ostvarenje od 37.949 kn. Ostvarenje se u najvećem dijelu odnosi redovne kamate za otplatu dugoročnih kredite kod RBA banke na br.partije 418-854953 iznos od 45.962 kn, br.418-854945 iznos od 59.215 kn te br.418-855003 iznos od 48.512 kn, a sve obračunato po ugovorenoj godišnjoj kamatnoj stopi od 1,19% te na usluge RBA banke za vođenje transakcijskog računa .

SUBVENCije šifra 35

12. Šifra 351 subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru ostvaren je u iznosu od 2.363.175 kn ili 44,2% više nego lani, a odnosi se na subvencioniranje povlaštenog prijevoza učenika i studenata Grada temeljem Ugovora s trgovačkim 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 značajnih 1.963.175 kn dok je lani ostvaren iznos od 1.238.650 kn, a koje povećanje je nastalo temeljem izračuna obračuna odnosno razlike u kvartalnim periodima(povećanje zbog većeg broja putnika, povoljnijih epidemioloških uvjeta i dr. uzroci) te na subvenciju temeljem ugovora s trgovačkim društvom Trogir Holding, a za odvoz otpada sa otoka Drvenik Veliki i Mali u iznosu od 400.000 jednakom lani.

POMOĆI DANE UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA šifra 36

13. Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna ostvareni su u iznosu od 18.180.991 kn što je ostvarenje približno jednako onom lani. Ostvarenje ovih pomoći odnosi se na tekuće pomoći državnom proračunu u iznosu od 47.412 kn Ministarstvu kulture temeljem

Sporazuma o suradnji za organiziranje međunarodnog simpozija i prve nacionalne radionice Prevent- smanjivanje rizika od požara na baštini te tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna u iznosu od 585.047 kn, a za financiranje nabave udžbenika za Osnovne škole Majstora Radovana u iznosu od 403.146 kn te za za financiranje osobnih pomoćnika u nastavi u osnovnim školama u iznosu od 181.902 kn. Ostvarenje pomoći se u najvećem dijelu odnosi na šifru 367 Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti u iznosu od 17.548.532 kn što je 7,7% više ili približno jednako ostvarenju lani. Ostvarenje iz proračunskih sredstava Grada za Dječji vrtić Trogir iznosi 8.011.540 kn, za Gradsku knjižnicu 612.279 kn, za Muzej Grada Trogira 1.710.300 kn, za J.U.Športski objekti Trogir 2.138.610 kn i ostvarenje od 5.026.600 kn koji se odnosi na Javno vatrogasnu postrojbu (1.860.174 kn iz izvora pomoći za decentralizirane funkcije i 334.526 kn iz izvora prihoda iz dodatnog udjela porezna na dohodak za decentralizirane funkcije).

NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA šifra 37

14. Šifra 372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna 2.563.405 kn ili 9,4% manje od ostvarenja od 2.620.902 kn u istom razdoblju prethodne godine, a na koje smanjenje je utjecalo uvođenje nove vrste naknade odnosno isplata prigodnog dara povodom Uskrsa u 2021.g. koja mjera pomoći se ponajviše uvodi za smanjenje utjecaja negativnih uvjeta nastalih povodom korona krize na građane, u nastavku podaci o broju korisnika prigodnog dara te isplaćenom iznosu:

TABLICA BROJ I IZNOS ISPLATE PRIGODNOG DARA NEZAPOSLENIMA I UMIROVLJENICIMA					
GODINA	VRSTA PRIGODNOG DARA	BROJ UMIROVLJENIKA	IZNOS ISPLAĆEN UMIROVLJENICIMA	BROJ NEZAPOSLENIH	IZNOS ISPLAĆEN NEZAPOSLENIMA
2018	BOŽIČNICA	444	119.800	/	/
2019	BOŽIČNICA	641	162.900	/	/
2020	BOŽIČNICA	624	158.000	1065	319.500
2021	USKRSNICA	905	233.400	1158	347.400
2021	BOŽIČNICA	884	225.800	788	236.400
2022	USKRSNICA	874 (13 nacionalna naknada)	223.800	65 (samo korisnici Centra za socijalnu skrb)	26.000
2022	BOŽIČNICA	1105	312.100	80 (korisnici Centra za socijalnu skrb) 69 (nezaposlene osobe iznad 55 g.)	24.000 20.700

Iznos ostvarenja odnosi se i na isplate za podmirenje troškova stanovanja u iznosu od 123.850 kn, podmirenje troškova za ogrjev korisnicima centra za socijalnu skrb u iznosu od 57.750 za koju namjenu je uplatu sredstava izvršilo Ministarstvo rada, jednokratne pomoći obiteljima i kućanstvima u iznosu od 340.000 kn, financijske pomoći za novorođenu djecu od 264.000 kn, socijalne potpore za školovanje u iznosu od 42.700 kn, sufinanciranje dijela troškova najamnine u iznosu od 37.500 kn. Naknade za porodiljni dopust do treće godine

života djeteta ostvarene su u uk. iznosu od 69.000 kn dok je za sufinanciranje cijene vrtića ostvaren iznos od 202.444 kn, a koje ostvarenje bilježi povećanje koje se odnosi na sufinanciranje cijene vrtića EMAUS sukladno Odluci Gradskog vijeća te Ugovoru o sufinanciranju programa predškolskog odgoja i obrazovanja. Jednokratne pomoći (prigodni dar- uskrsnice i božićnice) ostvarene su u iznosu od 606.600 kn, bilježi se povećanje u broju umirovljenika u odnosu na prethodna razdoblja zbog povećanja iznosa gornjeg praga iznosa mirovine za isplatu. Financijska pomoć za prijevoz djece s posebnim potrebama ostvarene su u iznosu od 9.600 kn. Naknada za stipendiranje učenika i studenata ostvarena je u iznosu od 337.500 kn te je u ovom izvještajnom razdoblju ostvaren i iznos od 70.950 kn za naknadu građanima za tople obroke koje korisnicima u sklopu provedbe projekta Centar za socijalnu inkluziju osigurava Grad putem naručene usluge kod t.d. TOMS d.o.o., iznos od 163.524 kn za financiranje priključenja na komunalnu mrežu temeljem ugovora sa APN om za potrebe poticajne stanogradnje u Planome te 237.988 kn za financiranje nabave udžbenika i radnog materijal za osnovnu školu Petar Berislavić za koje učenike je provedbu nabave izvršio Grad Trogir.

OSTALI RASHODI šifra 38

15. Ostali rashodi ostvareni su u iznosu od 8.538.818 kn koji je približno jednak ostvarenju u istom izvještajnom razdoblju lani.

Tekuće donacije šifra 381 ostvarene su u iznosu od 7.038.268 kn ili 27,7 % više u odnosu na ostvarenje od 5.513.357 kn lani. Na povećanje je utjecalo veće ostvarenje iznosa za sport za 650.000 kn više nego lani te za provedbu projekata financiranih od izvanproračunskog korisnika Hrvatski zavod za zapošljavanje osiguranim iz Eu sredstava i to za projekt Centar za društvenu inkluziju i Centar za socijalnu inkluziju u uk. ostvarenju od 1.245.421 kn koji u istom razdoblju lani bilježe ostvarenje od 552.305 kn .

Ostvarenje tekućih donacija u ovom izvještajnom razdoblju se odnosi na:

- donacije za financiranje političkih stranaka u iznosu od 275.400 kn
- donacije u kulturi u iznosu od 300.000 kn Pučkom otvorenom učilištu za obavljanje redovne djelatnosti te udrugama, ustanovama i pojedincima u kulturi u iznosu od 516.000 kn (Narodna glazba 140.000 kn, KUD Kvadrilja 90.000 kn , Udruga Trogirski glazbenici 30.000 kn, Ogranak Matice Hrvatske 15.000 kn, Radovan društvo za zaštitu kulturne baštine 10.000 kn, Udruga Gospe od Karmela 20.000 kn, Udruga Gozba 15.000 kn, Klapa Stivanja 20.000 kn, Udruga United 5.000 kn, Likovna udruga Trogir 15.000 kn, Udruga za zaaštitu kulturne baštine Slatine 1.000 kn, Udruga Opera selecta 115.000 kn, Dalmatinska muška klapa Trogir 40.000 kn)
- donacije za šport i tehničku kulturu u iznosu od 3.100.000 kn, što je više nego 2.450.000 kn lani, a odnose se na financiranje Zajednice sportskih udruga
- donacije ustanovama, udrugama i pojedincima za humanitarnu skrb 492.947 kn(Hrvatski crveni križ 150.000 kn, Udruga TOMS 284.947 kn, Dijabetičko društvo Trogir 20.000 kn, Udruga Dobre vile 15.000 kn, Udruga Liberato 5.000 kn, Udruga Slagalica 3.000 kn, Caritas nadbiskupije Split 10.000 kn, Županijska udruga slijepih 5.000 kn)
- donacije braniteljima, braniteljskim obiteljima i udrugama 320.091 kn (Udruga roditelja poginulih branitelja 30.000 kn, Udruga dragovoljaca i veterana domovinskog rata 20.000 kn, Udruga antifašističkih boraca 20.000 kn, Udruga veterana domovinskog rata 114 14.000 kn, Udruga veterana domovinskog rata Brodotrogir 10.000 kn te Udruga Hvidra naknada po ugovoru 226.091 kn)
- donacije udrugama, ustanovama i pojedincima iz ostalih društvenih djelatnosti 100.000 kn (SUH Trogir 35.000 kn, Odred izviđača Trogir 40.000 kn, Udruga navijača Hajduka 20.000 kn. Matica umirovljenika 5.000 kn)

- donacije za unapređenje zdravstva Hitna medicinska pomoć iznos od 97.000 kn
- donacije za civilnu zaštitu koje se odnosi na donacije Dobrovoljnom vatrogasnom društvu za financiranje redovne djelatnosti u iznosu od 210.000 kn, za provedbu posebnih mjera zaštite od požara ljeti 180.000 kn te donacije Gorskoj službi spašavanja 90.000 kn)
- donacije udrugama u poljoprivredi 47.500 kn (Lovačka udruga, Udruga Eko Žedno, druga maslinara Čiovo)
- donacije za razvoj turizma udrugama iz područja turizma 15.000 kn (Trogirska karnevalska udruga Rašpin jute i Udruga turističkih vodiča PHOENIX)
- donacije Turističkoj zajednici Grada Trogira za pokriće dijela troškova održavanje kulturnih manifestacija u iznosu od 100.000 kn za potrebe organizacije manifestacije Trogirsko kulturno ljeto i 100.000 kn za organizaciju manifestacije Adventura 2022.g.
- donacije za provedbu projekta financiranog iz sredstava pomoći EU a, temeljem Sporazuma o partnerstvu u provedbi projekta sklopljenom između Grada Trogira, Udruge tjelesnih invalida Toms i Pučkog otvorenog učilište Trogir u iznosu od 184.869 kn po ZTS- u za administrativne troškove, a koji troškovi se odnose na izravni trošak osoblja u projektu Grad Trogir- inovativno edukacijski centar društvene inkluzije urbane aglomeracije Split u sklopu natječaja Europski socijalni fond, Aktivno uključivanje i poboljšanje zapošljivosti te razvoj inovativnih socijalnih usluga za ranjive skupine unutar 7 urbanih aglomeracija/ područja Osijek, Rijeka, Pula, Slavonski Brod, Split, Zadar i Zagreb, Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava UP.02.1.1.12., a za koje troškove je uplaćen predujam od HZZZ-a
- donacije za provedbu projekta također financiranog iz sredstava EU-a, u iznosu isplaćenog predujma br.2., br.3. i br.4. i br.5. od ukupno 1.060.551 kn za potrebe realizacije troškova za upravljanje i administraciju na projektu u projektu Grad Trogir- centar za socijalnu inkluziju Trogir, Unaprjeđenje postojećih i širenje usluga izvaninstitucionalne skrbi na području odabranih urbanih aglomeracija/ područja Osijek, Rijeka, Pula, Slavonski Brod, Split, Zadar i Zagreb, Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava UP.02.2.2.15., a za koje troškove je uplaćen predujam od HZZZ-a.

Kapitalne donacije šifra 382 ostvarene su u iznosu od 1.120.905 kn ili značajnih 61,4% manje nego lani kada se projekt izgradnje športske luke Brigi Lokvice (lukobran) realizirao u većem dijelu.

Kapitalne donacije ostvarene u ovom izvještajnom razdoblju odnose se na:

- 20.000 kn kapitalne donacije Franjevačkom samostanu Drid za sanaciju samostana
- 226.091 kn na udrugu HVIDRA kojoj se sukladno ugovoru isplaćuje 2.500 € mjesečno u protuvrijednosti u kunama
- 60.000 kn na DVD za nabavu opreme
- 731.284 kn na DVD za nabavu dva vatrogasna vozila doznačeno u jednakim mjesečnim iznosima
- 83.530 kn na TZ Grada Trogira za nabavu opreme za gradsku pozornicu koja je sporazumom dana na upravljanje TZ u

Kazne, penali i naknade šteta šifra 383 je ostvaren u ukupnom iznosu 379.645 kn što je 180,5% više od ostvarenja u istom izvještajnom razdoblju 2021.g. kada je ostvarenje iznosilo 135.354 kn

Ostvarenje se najvećim dijelom odnosi na glavnica za naknadu štete u sudskom sporu:

- po presudi P-21/2021-13 od 10.veljače 2022. pred Trgovačkim sudom u Splitu u iznosu od 300.000 kn za isplatu iznosa temeljem zaključenog Sporazuma o sufinanciranju izrade DPU Brigi Lokvice sklopljenog u 2008.g. te za povrat sredstava radi mirnog rješavanja spora s MORH om iznos od 79.645 kn po nagodbi N-DO-83/2021 za komunalnu naknadu koji prihod je uplaćen u prethodnim godinama



PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

16. Šifra 7 prihod od prodaje nefinancijske imovine iznosi 3.077.766 kn ili značajnih 6.675% više u odnosu na 40.099 kn ostvarenja lani u ovom izvještajnom razdoblju. Ostvarenje od 35.495 kn se odnosi 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 % dok se povećanje odnosi na ostvarenje prihoda u iznosu od 3.042.271 kn na šifri 7124 Ostala prava, a temeljem Odluke suvlasnika (stanari i pravne osobe) zgrade „kino dvorane“ da će sufinancirati radove na zajedničkim dijelovima zgrade u projektu sufinanciranom od Eu fondova i nacionalnih sredstava „Adaptacija kino dvorane“, suvlasnici sredstva uplaćuju putem pričuve koja je povećana upravo zbog realizacije ovog projekta, a ponajviše zbog rekonstrukcije temelja zbog kojih zgrada tone, najveći udio u suvlasništvu ima Grad Trogir koji je i pokrenuo projekt koji je i zadužen za provedbu javne nabave i realizaciju projekta.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

17. Šifra 4 rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 23.635.700 kn što je značajno više od ostvarenja od 13.005.123 kn u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine, odnosno 81,7% više.

RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE šifra 41

18. Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine šifra 41 ostvareni su u iznosu od 4.068.957 kn što značajno više odnosno 1.129 % više nego lani, a koji iznos se odnosi na:
19. Šifra 411 materijalna imovina- prirodna bogatstva 402,3 % više ostvarenje nego lani
- ostvarenje izrade Procjembenih elaborata te otkupa zemljišta temeljem Rješenja o izvlaštenju za potrebe proširenja Ulice Ante Starčevića u Trogiru u iznosu ostvarenja od 42.785 kn dok su novčana sredstva osigurana na posebnom računu
 - ostvarenje otkupa zemljišta temeljem Rješenja o izvlaštenju zemljišta za izgradnju pristupne ceste za POS stanove u sklopu lokalne prometnice OS12, novčana sredstva za izvlaštenja je Grad osigurao na posebnom računu, a izvlaštenje je u ovom izvještajnom razdoblju ostvareno u iznosu od 448.550 kn
 - ostvarenje otkupa zemljišta temeljem Rješenja o izvlaštenju za potrebe proširenja Ulice Rimski put u Trogiru u iznosu ostvarenja od 389.389 kn, novčana sredstva za izvlaštenja je Grad osigurao na posebnom računu
 - ostvarenje otkupa zemljišta temeljem Rješenja o izvlaštenju za potrebe rekonstrukcije Ulice kneza Trpimira u Trogiru u iznosu ostvarenja od 2.275 kn
20. Šifra 412 nematerijalna imovina 1.951,60 % više ostvarenje
- ostvarenje nabave aplikativnog softwera za potrebe uvođenja novog načina naplate ulaznica za posjete kuli Kamerlengo u iznosu ostvarenja od 14.983 kn
 - ostvarenje nabave Microsoft SQL server standard licence 2 CORE u iznosu od 71.853 kn
 - ostvarenje nabave Windowsa 2022 (16 CORE i CLIENT ACCES) za server u iznosu od 76.320 kn
 - ostvarenje sufinanciranja rekonstrukcije državne ceste D126 (Mastrinka- Slatine) i izgradnju šetnice s biciklističkom stazom, a koje ostvarenje se odnosi na izradu Idejnog projekta za ishođenje lokacijske dozvole
 - ostvarenje u iznosu od 2.973.554 kn se odnosi na sufinanciranje suvlasnika zgrade u sklopu projekta Adaptacija kino dvorane (novi kulturno edukativni centar), a temeljem Odluke

suvlasnika te međusobnog Sporazuma kojim se radovi na zajedničkim dijelovima zgrade sufinanciraju od strane suvlasnika kroz povećanje sredstava zajedničke pričuve. Grad Trogir je nositelj nabave i radovi na zajedničkim dijelovima su dio ukupnog troškovnika za radove na adaptaciji kina, te se evidentiraju na računu ostala prava

RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine šifra 42 ostvareni su u iznosu od 19.566.743 kn ili 54,4% više u odnosu na ostvareni iznos od 12.674.056 kn lani.

GRAĐEVINSKI OBJEKTI šifra 421

20. Rashodi za građevinske objekte ostvareni su u iznosu od 17.460.198 kn što je 98,8 % više nego ostvarenih 8.783.925 kn, a odnose se na:
- uređenje stambenog objekta u Ribarskoj ulici u iznosu ostvarenja od 532.134 kn za potrebe korisnika centra, a koje uređenje je sufinancirano iz sredstava Eu pomoći u sklopu provedbe projekta Grad Trogir- centar za socijalnu inkluziju Trogir, Unaprjeđenje postojećih i širenje usluga izvaninstitucionalne skrbi na području odabranih urbanih aglomeracija/ područja Osijek, Rijeka, Pula, Slavonski Brod, Split, Zadar i Zagreb, Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava UP.02.2.2.15.
 - uređenje Dječjeg vrtića Vrabac u ukupnom iznosu od 55.906 kn
 - uređenje igrališta, nabava i postavljanje sportske podloge, kod Osnovne škole Majstora Radovana u iznosu od 222.525 kn
 - izgradnju dječjeg igrališta Arbanija u iznosu od 43.978 kn
 - legalizaciju objekata u vlasništvu Grada u ukupnom iznosu ostvarenja od 23.857 kn, a koje ostvarenje se odnosi na proces legalizacije zgrade „Društveni dom Žedno“, pomoćni objekt na groblju na otoku Drvenik Veliki te zgrada Mjesnog odbora (tzv. dućan), pomoćni objekt na groblju Žulijan, zgrade „Društveni dom Arbanija“ (ex Timun, zgrada MO) u naselju Arbanija
 - sanaciju objekata po zaštitom Ministarstva kulture odnosno sanacija krovništa kuće Pajtoni u iznosu od 49.203 kn
 - na projekt Adaptacija kino dvorane u Trogiru (novi edukacijsko- kulturni centar) sufinanciran iz EU fondova (SAFU) temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava br. KK.06.2.2.12.0004 za projekte financirane iz Europskih strukturnih i investicijskih fondova u pozivu za natječaj Brownfield na području Urbane aglomeracije Split, nacionalnih sredstava, zajedničke pričuve suvlasnika zgrade te iz vlastitih prihoda Grada, a koje ostvarenje u ukupnom iznosu od 4.987.577 kn se odnosi na usluge izvođenja radova, usluge stručnog i projektantskog nadzora i koordinatora nad radovima
 - nabavu poslovnog prostora k.č.1246 zgrada nekadašnje kuglane temeljem ugovora o kupoprodaji nekretnine sklopljenim sa t.d. Trogir Holding u iznosu od 969.000 kn
 - izradu Glavnog projekta za potrebe rekonstrukcije Ulice Ante Starčevića u ukupnom iznosu ostvarenja od 157.500 kn
 - izradu glavnog projekta za potrebe rekonstrukcije Ulice Rimski put u iznosu od 68.250 kn
 - izradu glavnog projekta za potrebe rekonstrukcije Ulice kneza Trpimira u ukupnom iznosu ostvarenja od 60.800 kn
 - izradu idejnog projekta ishođenja lokacijske dozvole za potrebe rekonstrukcije Ulice Put Balančana u iznosu od 43.750 kn
 - izradu izvedbenog projekta prometnice u naselju Plano unutar obuhvata UPU 10 za OS 5 i 5A u iznosu od 37.500 kn
 - uređenju šetnice s biciklističkom stazom projekt u sklopu Urbane aglomeracije Split u iznosu ostvarenja od 6.022.392 kn koji uključuje izradu izvedbenog projekta sukladno glavnom

projekt, elaborata iskolčenja, radova na uređenju, stručni nadzor, koordinatora zaštite na radu, izradu informacijskog plakata te na izvođenje radova

- izradu Glavnog projekta izvanrednog održavanja prometnice i izgradnju oborinske odvodnje u Ulici Tina Ujevića u ukupnom iznosu ostvarenja od 153.125 kn
- naknadu za izdavanje registarskog broja natječaja za izradu idejnog arhitektonskog rješenja te izradu projektnog zadatka za arhitektonski natječaj, izradu Idejnog rješenja te usluge provođenja natječaja, a sve za potrebe rekonstrukcije postojećeg pješačkog mosta (drveni most) u Foši u ukupnom iznosu od 139.000 kn
- izgradnju pristupne rampe prilaz za osobe s invaliditetom na plaži u naselju Miševac u iznosu od 56.534 kn
- izvođenje radova i nadzor na radovima zacjeljivanja oborinskog kanala, izradu krajobraznog elaborata II glavni i izvedbeni projekt te izvođenje radova i nadzor na uređenju zelene površine sa 2 džepna parka na projektu izgradnje obalnog pojasa Brigi Lokvice u uk.iznosu ostvarenja od 605.009 kn
- uređenje i sanacija nerazvrstanih cesta- puteva na otoku Drvenik Mali u iznosu od 193.875 kn što uključuje radove i nadzor
- uređenje i sanacija nerazvrstanih cesta na otoku Drvenik Veliki u iznosu od 826.126 kn što uključuje radove i nadzor
- uređenje šumskog puta na Gradini u iznosu od 99.550 kn
- izradu projekta konstruktivne sanacije kaštela Kamerlengo, a vezano za projekt uređenja gradske jezgre od kule Kamerlengo do kule Sv.Marka, nastavno na projekt Trogirska kamena enciklopedija u iznosu ostvarenja od 56.250 kn
- izgradnju javne rasvjete u iznosu od 76.188 kn u naselju Plano na Cesti Plano 94, u iznosu od 28.625 kn za izgradnju javne rasvjete na otocima Drvenik Mali i Drvenik Veliki, u iznosu od 62.984 kn na potezu zračne mreže u naselju Plano, u iznosu od 316.275 kn za izgradnju javne rasvjete u naselju Mastrinka Put Gradina te u iznosu od 96.119 km za izgradnju javne rasvjete 1.Faza od Puta Sv.Križa do naselja Žedno u sklopu izglasanog projekta participativnog budžetiranja ITSP
- izradu Idejnog projekta za izgradnju obalnog pojasa selo Grabule preko rta Artića na otoku Drvenik Veliki u sklopu projekta participativnog budžetiranja ITSP u iznosu od 42.438 kn
- izgradnju Obalnog pojasa na Saldunu u ukupnom iznosu ostvarenja od 1.271.855 kn koji se odnosi na izvođenje radova, stručni nadzor i usluge koodinatora radova
- izradu Geodetsko situacijsko visinski snimak stvarnog stanja Gradskog groblja u iznosu ostvarenja od 10.000 kn
- sanacija deponija u Planome u ukupnom iznosu ostvarenja od 150.625 kn za odlagalište komunalnog otpada Vučje brdo (izvođenje radova unutar upojnog bunara i strojarnice, elaborat analize povećanja prostornog kapaciteta, ispit vanjske hidrantske mreže, servis upravljačkog ormara strojarnice protupožarne zaštite, okončani radovi sanacije, ispitivanje vodonepropusnosti cjevovoda, geodetski snimak kazete I-IV, izradu Izjave ovlaštenog inženjera geodezije za potrebe uporabne dozvole), a koji radovi u sklopu faze II su sufinancirani od Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost u iznosu od 60% prihvatljivih troškova po Dodatku Ugovora br.XII).

POSTROJENJA I OPREMA šifra 422

21. rashodi za nabavu postrojenja i opreme ostvaren je u značajno manjem iznosu nego lani odnosno 74,2 % manje i ostvaren je u iznosu od 920.645 kn dok ja lani ostvarenje iznosilo 3.573.706 kn kada se nabavila npr. komunalna oprema- hidraulični press kontejneri s podizačem, fotonaponskih pretvarača (modula) sunčane elektrane za korištenje obnovljivih

izvora energije u zgradama javne namjene, otvorena ljetna pozornica, oprema za streetworkout parka i ostalo.

Ostvarenje u ovom izvještajnom razdoblju odnosi se u najznačajnijem iznosu na:

- nabavu računala i računalne opreme u iznosu ostvarenja od 87.889 kn (iznos od 5.500 se odnosi na opremu za potrebe uvođenja sustava novog načina naplate ulaznica za posjete kuli Kamerlengo s programskim rješenjem dok se iznos od 68.133 kn odnosi na opremu za potrebe gradske uprave)
- nabavu servera poslužitelj za potrebe digitalizacije gradske uprave u iznosu ostvarenja od 102.401 kn
- nabavu uredskog namještaja za potrebe gradske uprave u ukupnom iznosu ostvarenja od 55.748 kn
- nabavu namještaja za opremanje zgrade Mjesnog odbora Žedno u ukupnom iznosu ostvarenja od 7.108 kn
- nabavu uredskog namještaja za potrebe provedbe EU projekta Centar društvene inkluzije u iznosu od 20.492 kn
- nabavu komunikacijske opreme koja uključuje računalnu i audio vizualnu opremu za potrebe provedbe EU projekta Centar društvene inkluzije u iznosu od 133.575 kn (uvjet je provedba jedne nabave)
- nabavu novih klima uređaja u zgradi uprave Knežev dvor u iznosu od 55.000 kn
- nabavu opreme za videonadzor javno prometnih površina na području Grada u ukupnom iznosu ostvarenja od 195.165 kn
- nabavu, ugradnju i implementaciju fotonaponskih pretvarača (modula) sunčane elektrane za proizvodnju električne energije za vlastite potrebe na zgradi Dječji vrtić „Leptirčić“ u naselju Plano u iznosu ostvarenja od 28.125 koji projekt je prijavljen za sufinanciranje od strane Fonda za zaštitu okoliša u iznosu od 38,6821% prihvatljivih troškova za korištenje obnovljivih izvora energije u zgradama javne namjene
- nabavu i montažu opreme za uređenje javnih površina (postavljanje prometnih ogledala, postavljanje mreže u sklopu postavljanja rampe u parku Žudika, optičke mreže u sklopu postavljanja rampe istočno od kule Kamerlengo i sl.) u ukupnom iznosu od 109.630 kn
- nabavu opreme za uređenje novog dječjeg igrališta u Arbaniji u iznosu od 20.500 kn
- nabavu opreme u sklopu provedbe projekta ITSP u iznosu od 17.650 za uređenje plaže na staroj cesti prema Miševcu te 40.000 kn za nabavu klupe i kissing spota na lukobranu Lokvice

PRIJEVOZNA SREDSTVA šifra 423

22. Prijevozna sredstva bilježe ostvarenje u iznosu od 787.500 kn dok nema ostvarenja u istom izvještajnom razdoblju za 2021.g., a odnosi se na realizaciju projekta „Biraj biciklu!“ u kojem projektu KK.07.4.2.22.001 (ITU MEHANIZAM Urbana aglomeracija Split) je Grad Trogir jedan od partnera korisniku sredstava Gradu Splitu u sklopu dodjele bespovratnih sredstava za projekte financirane iz europskih strukturnih i investicijskih fondova u financijskom razdoblju 2014-2020 koje projekte provodi Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU. Iznos ostvarenja se odnosi na nabavu i ugradnju terminala te električnih i klasičnih bicikli.

NEMATERIJALNA PROIZVEDENA IMOVINA šifra 426

23. Rashodi za nabavu nematerijalne proizvedene imovine ostvarene su u ukupnom iznosu od 398.4005 kn odnosno 25,9% više nego u istom izvještajnom razdoblju lani kada su se bilježi ostvarenje za potrebe donošenja UPU a te se u ovom izvještajnom razdoblju uglavnom odnose na:

- izradu izvješća o stanju u prostoru (utvrđivanje međa i drugih granica) u iznosu ostvarenja od 25.900 kn
- izradu geodetskog snimka nerazvrstanih cesta na području grada u iznosu od 65.625 kn
- izradu geodetskog snimka javnih površina u iznosu od 55.625 kn
- izradu projektne dokumentacije za sanaciju oborinskih kanala u Ulici kardinala Alojzije Stepinca u iznosu ostvarenja od 167.500 kn
- izradu dokumentacije za ocjenu prihvatljivosti za izmjene UPU a Krban u iznosu od 10.000 kn
- izmjene i dopune UPU 10 poslovne zone POS 3 u iznosu ostvarenja od 60.375 kn
- izrada prijedloga Odluke o načinu pružanja javne usluge prikupljanja komunalnog otpada u iznosu ostvarenja od 2.500 kn
- izrada projektne dokumentacije za zahvate u prostoru geodetski elaborati izvedenog stanja u ukupnom iznosu ostvarenja od 10.875 kn

PRIMICI OD FINANIJSKE IMOVINE I ZADUŽENJA

1. Šifra 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja ostvaren je u iznosu od 961.809 kn dok lani u istom izvještajnom razdoblju ne bilježi ostvarenje.
Iznos ostvarenja se odnosi na šifru 8471 Primljeni zajmovi od državnog, a koji iznos ostvarenja je posljedica donošenja mjera Stožera RH i Vlade radi suzbijanja negativnih posljedica uzrokovanih epidemijom i kada su Gradu temeljem zahtjeva za zajam Gradu Trogiru su osigurana sredstva do visine poreza na dohodak, prireza 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. Fina je u 2022.godini obavijestila Grad Trogir o slanju naloga na teret računa proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, za Grad Trogir četiri mjesečna obroka u ukupnom iznosu od 961.809 kn., a po osnovi namirenja nedostajućih sredstava na teret računa državnog proračuna temeljem Napatka o načinu uplaćivanja prihoda proračuna, obveznih doprinosa te prihoda za financiranje javnih potreba u 2021.godini (Narodne novine br.11/21, 49/21 i 73/21). Grad Trogir je u 2022.g. evidentirao obvezu za nedostajuća sredstva, primitak i izdatak po otplati, a s obzirom da je do podatka o ukupnom iznosu imao saznanja tek u ovom izvještajnom razdoblju. Evidencija se izvršila temeljem upute Ministarstva financija t.4. Knjigovodstveno evidentiranje beskamatnog zajma u visini izvršenog povrata poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak temeljem godišnje prijave, čija se otplata izvršava u 2020. i 2021.godini (otplata djelomično prelazi u 2021. godinu), a po obavijesti Fine otplata prelazi u 2022.godinu.

IZDACI ZA FINANIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

2. Šifra 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova u ovom izvještajnom razdoblju bilježi ostvarenje od 2.756.809 kn što je 15,6% manje u odnosu na lani , a odnosi se na:
 - Povećanje temeljnog kapitala u iznosu od 500.000 kn trgovačkog društva Trogir Holding temeljem osiguranja sredstava u Planu proračun za 2022.g. te zaključka Gradonačelnika (povećanje je provedeno na Trgovačkom sudu u Splitu Rj. Tt-22/9434-2 OD 28.11.2022)

- otplatu glavnice primljenog kredita br. 19418010059 partija 418-854953 koji se temeljem Odluke Gradskog vijeća o zaduživanju i Odluke Gradskog vijeća o izmjeni i dopuni Odluke o dugoročnom kreditnom zaduženju u cijelosti iskoristio (3,85 mil kn) za realizaciju kapitalnog projekta Izgradnja (modernizacija) javne rasvjete u iznosu od 1 mil kn (ZKS 1 do ZKS 4) te po suglasnosti Vlade o prenamjeni i na kapitalni projekt Sanacija deponija u Planom u iznosu od 2,85 mil kn (ZKS 3). Glavnica kredita se otplaćuje u 120 jednakih mjesečnih obroka od kojih je prvi obrok započeo s otplatom, sukladno ugovoru, 30.09.2021. dok je posljednji obrok ugovoren na dan 31.08.2031.g. te je tako od 01-12/2022.g. otplaćeno 12 mjesečnih obroka, svaki od 32.083 kn odnosno ukupno 384.999 kn
- otplatu glavnice primljenog kredita br. 19418010061 partija 418-854945 koji se Odlukom Gradskog vijeća o zaduživanju u iskoristio u iznosu od 4,96 mil kn, dok je neiskorišten iznos 189.893 kn. Kredit se koristio za realizaciju kapitalnog projekta Nabava poslovnog prostora u iznosu od 1,6 mil kn (ZKS 1 i ZKS 2) i na kapitalni projekt Uređenje trga kod ribarnice u iznosu od 3,36 mil kn (ZKS 1 ZKS 2). Glavnica kredita se otplaćuje u 120 jednakih mjesečnih obroka od kojih je prvi obrok započeo s otplatom, sukladno ugovoru, 30.09.2021. dok je posljednji obrok ugovoren na dan 31.08.2031.g. te je tako od 01-12/2022 otplaćeno 12 mjesečna obroka, svaki od 41.334 kn odnosno ukupno 496.011 kn
- otplatu glavnice primljenog kredita br. 19418010062 partija 418-855003 koji se Odlukom Gradskog vijeća o zaduživanju iskoristio u iznosu od 4,063 mil kn, dok je neiskorišten iznos 636.462 kn, a koji se odnosi na manje realizirani iznos nego što je planirano za kapitalni projekt Izgradnja Obalnog pojasa Brigi Lokvice. Kredit se koristio za realizaciju kapitalnog projekta Rekonstrukcija ulice Put Dragulina u iznosu od 3,063 mil kn (ZKS 1 do ZKS 4) i na kapitalni projekt Izgradnja obalnog pojasa Brigi Lokvice u iznosu od 1,00 mil kn (ZKS 1 do ZKS 4). Glavnica kredita se otplaćuje u 120 jednakih mjesečnih obroka od kojih je prvi obrok započeo s otplatom, sukladno ugovoru, 30.09.2021. dok je posljednji obrok ugovoren na dan 31.08.2031.g. te je tako 01-12/2022.g. otplaćeno 12 mjesečnih obroka, svaki od 33.863 kn odnosno ukupno 406.354 kn
- otplatu u cijelosti beskamatnog zajma državnog proračuna u iznosu od 961.809 kn po osnovi nedostajućih sredstava na teret državnog proračuna korištenih za povrat PNDOH-a po godišnjoj prijavi za 2020.g. koji se sukladno Naputku Ministarstva financija evidentiraju kao kratkoročni zajam te je tako iznos od 961.809 kn primljenog beskamatnog zajma po osnovi povrata PNDOH-a na dan 31.12.2020.g. ostvaren kao Primljeni zajam od državnog proračuna s obvezom povrata u 2021.g., odnosno u 2022.g. temeljem Naputka o načinu uplaćivanja prihoda proračuna, obveznih doprinosa te prihoda za financiranje drugih javnih potreba u 2021.godini (NN 11/21,49/21 i 73/21) i obavijesti Fine u 2022.godini i slanju naloga na teret računa proračuna JLP(R)S za povrat u državni proračun duga I-IV obrok za Grad Trogir, a primljen temeljem poduzimanja mjera Vlade RH radi ublažavanja negativnih posljedica provođenja mjera Stožera RH za smanjene nepovoljne epidemiološke slike u državi te je donijela paket mjera za pomoć gospodarstvu, a koje se odnosi i na Odgodu i oslobađanje od obveze poreza i doprinosa u posebnim okolnostima. Kako su navedene fiskalne pogodnosti direktno utjecale na prihode gradova Ministarstvo financija je 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, prireza 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.
- te nastavno na navedene mjere Vlade i donesenog Naputka i na početak otplate beskatnog zajma državnog proračuna u iznosu od 7.635 kn koji je ostvaren u iznosu od 791.961 kn po osnovi odgode plaćanja PNDOH-a i doprinosa na dan 31.12.2020.g. s obvezom povrata u 2021.g., a otplaćuje se i nakon 2021.g. kroz umanjeње uplate PNDOH-a i evidentira sve temeljem izvještaja Fine i Ministarstva financija.

VIŠAK/MANJAK

3. Šifra X678 ukupni prihodi i primici iznose 96.043.708 kn ili približno 20% više nego u istom izvještajnom razdoblju lani (80.067.039 kn).
4. Šifra Y345 ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 89.303.857 kn što je 20,7 % više od ostvarenja prethodne godine (74.005.681).
5. Šifra X005 višak prihoda i primitaka ostvaren je u iznosu od 6.739.851 kn.
6. Šifra 9221-9222 višak prihoda i primitaka preneseni iznosi 5.997.880 kn te tako
7. Šifra X006 višak prihoda i primitaka raspoloživ za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 12.737.731 kn

DODATNI PODACI- obvezni analitički podaci

8. Šifra 11P stanje novčanih obveza na dan 01.01.2022.godine odnosno na početku godine iznosile su 14.863.071 kn.
9. Šifra 11K stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2022.godine, na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 24.006.716 kn od kojeg iznosa se 23.085.331 kn odnosi na novac na redovnom kunkskom žiro računu, iznos od 921.385 kn iznos izdvojen na posebnom računu za potrebe izvlaštenja nekretnina za izgradnju cesta, a otvorenim kod Raiffeisenbank Austria d.d., iznos od 1.364 kn se odnosi na novac u blagajni grada.
10. Šifra Z006 prosječan broj zaposlenih u tijelima na osnovi stanja na početku i na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 63 i uključuje zaposlene u javnim radovima sukladno Ugovoru o sufinanciranju zapošljavanja u javnom radu s HZZZ-om, odstupanje u odnosu na ostvarenje od 70 lani je rezultat toga što u istom izvještajnom razdoblju lani Grad je imao više zaposlenih osoba na javnim radovima te veći broj zaposlenih u svojim službama.
11. Šifra Z008 prosječan broj zaposlenih u tijelima na osnovi sati rada iznosi 56.

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

za razdoblje 01.siječnja do 31. prosinca 2022.godine

1. Šifra V001- stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja odnosno 01.siječnja 2022. godine iznosi 25.573.428,60 kn.
2. Šifra V002- povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 96.137.979 kn.

3. Šifra V004- podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznosi 95.046.780 kn
4. Šifra V006- stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 26.664.628 kn
5. Šifra V007- stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 4.421.437 kn
6. Šifra V009- stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 22.243.191 kn

POVEĆANJE OBVEZA

7. Povećanje obveza za zajmove od državnog proračuna kratkoročni u iznosu od 961.808,68 kn se odnosi na povrat poreza na dohodak namirenjem iz državnog proračuna temeljem godišnje prijave čija se otpлата nije izvršila u 2020.g., a o kojoj otplati je Financijska agencija dostavila obavijest u 2022.g. da će slati naloge na teret računa proračuna JLP(R)S za povrat u državni proračun duga po osnovi namirenja nedostajućih sredstava na teret državnog proračuna korištenih za povrat poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak po godišnjoj prijavi za 2020.g. temeljem Napatka o načinu uplaćivanja prihoda proračuna, obveznih doprinosa te prihoda za financiranje drugih javnih potreba u 2021.g.(NN 11/21, 49/21 i 73/21). Grad Trogir je u 2022.g. evidentirao obvezu, a s obzirom da je tada dostavljen podatak o konačnom iznosu namirenja.

Kod ostvarenja povećanja/smanjenja obveza osim onih za obavljanje redovne djelatnosti grada ostvarene su obveze za nabavu nefinancijske imovine (investicije grada) u iznosu od povećanja od 16.833.889 kn, a smanjenja u iznosu od 15.655.453 kn, u iznosu ostvarenja većem nego lani, a odnosi se na realizaciju projekata od kojih je najznačajnije spomenuti:

- izvlaštenje zemljišta za proširenje i rekonstrukciju ulica Ante Starčevića, Rimski put, Kneza Trpimira te pristupne ceste za POS stanove u ukupnom iznosu povećanja obveza od 882.999 kn koji ukupni iznos je skoro u cijelosti podmiren u 2022.g.
- adaptacija kino dvorane u iznosu povećanja obveza za ostala prava od 1.892.9939 kn koji iznos je podmiren u cijelosti te za poslovne objekte u iznosu od 4.481.536 kn od kojeg iznosa je podmirena ukupna dospjela obveza od 3.740.703 kn (projekt financiran iz više izvora pomoći EU a, nacionalnih pomoći, zajedničke pričuve, općih prihoda Grada)
- izgradnja pristupne ceste s parkiralištem Brigi Lokvice podmirena obveza približno u cijelosti i iznos povećanja iznosi 832.802 kn dok je podmireno 831.702 kn
- nabava poslovnog prostora k.č.1246 zgrada ex kuglane temeljem ugovora u iznosu povećanja obveza od 969.000 kn koji iznos je podmiren u cijelosti
- uređenje šetnice s biciklističkom stazmo u sklopu projekta Urbane aglomeracije na lokaciji Brigi Lokvice u iznosu povećanja obveza od 4.870.101 kn koji iznos je podmiren u cijelosti
- izgradnja obalnog pojasa na lokaciji Saldun u iznosu povećanja obveza od 1.019.284 kn od kojeg iznosa su podmirene dospjele obveze u iznosu od 649.778 kn
- izgradnju obalnog pojasa na lokaciji Brigi Lokvice u iznosu povećanja obveza od 490.207 kn koji iznos je skoro u cijelosti podmiren
- izgradnju javne rasvjete u iznosu od 389.258 kn koji iznos je u cijelosti podmiren

STANJE OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA AOP 036

8. V007 – stanje dospjelih obveza iznosi 4.421.437 kn (u izvještajnom razdoblju lani je iznosilo 2.813.941 kn) i značajnije je spomenuti:
 - D231A prekoračenje 1-60 dana kod obveza za zaposlene, a odnosi se na obveze za oporezivi iznos otpremnine za zaposlene u ukupnom iznosu ostvarenja od 104.947 kn
 - D232A prekoračenje 1-60 dana kod obveza za materijalne rashode u uk.iznosu od 1.796.433 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 sukladno programu održavanja komunalne djelatnosti u ukupnom iznosu obveze od 380.462 kn, trgovačkom društvu Cestar za održavanje nerazvrstanih cesta u iznosu od 322.801 kn te Fondu za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u iznosu od 735.832 kn za naknadu za smanjenja količine miješanog otpada koje Rješenje se izdaje na kraju tekuće godine te dospjela obveza ne može biti podmirena do kraja ovog izvještajnog razdoblja

- D235A prekoračenje 1-60 dana Obveze za subvencije za obveze prema trgovačkom društvu Promet za subvenciju povlaštenog prijevoza mjera 1370/2007 za obračun razlike za period 01.01.-30.06.2022.g.
 - D239A prekoračenje 1-60 dana Ostale tekuće obveze koje se odnose na obvezu prema ispravku obračuna za PDV za studeni
 - D24D prekoračenje preko 360 dana Obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 1.025.293 kn, a odnosi se uglavnom na zadržane iznose i zaračunate penale kod obračunskih situacija za radove (Vodoprivreda ulica Soline, Poduzeće za ceste i Konstruktor plan ulica Put Dragulina, Kameni zid Trg na ribarnici, Građevno zec sanacija odlagališta Vučje brdo i dr.)
9. Šifra V009 – stanje nedospjelih obveza iznosi 22.243.191 kn (u izvještajnom razdoblju lani je iznosilo 22.759.487 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 791.433 kn za nedospjelu plaću za prosinac 2022.g.
 - t.d. HEP OPSKRBA za opskrbu i distribuciju električnom energijom u iznosu od 377.681 kn
 - t.d. Hrvatske ceste za sufinanciranje prijevoza putnika na relaciji grad otok Čiovo u periodu obnove starog čiovskog mosta u iznosu nedospjele obveze od 331.058 kn
 - t.d. Trogir Holding usluge čišćenja i održavanja i ostale usluge sukladno programu održavanja komunalne djelatnosti u ukupnom iznosu nedospjele obveze od 657.849 kn
 - t.d. Elektromodul projekt za izgradnju pozivnog pješačkog semafora na lokaciji cesta Plano u iznosu nedospjele obveze od 159.730 kn
 - Ministarstvu financija po obračunu za PDV za mjesec prosinac u iznosu nedospjele obveze od 566.948 kn
 - t.d. Tromont za izvođenje radova na adaptaciji kino dvorane u iznosu nedospjele obveze od 743.973 kn
 - t.d. Jolos za radove na rekonstrukciji Ulice Tina Ujevića u iznosu nedospjele obveze od 122.500 kn
 - t.d. Prometnica za radove na sanaciji cesta i puteva na otocima Drvenik Veliki i Mali u ukupnom iznosu nedospjele obveze od 163.805 kn
 - t.d. Građevno zec za radove na izgradnji obalnog pojasa lokacija Saldun u iznosu nedospjele obveze od 360.041 kn
 - t.d. Alfa-ing za radove na uređenju zelene površine 2 džepna parka na lokaciji Brigi Lokvice u iznosu nedospjele obveze od 233.924 kn
 - t.d. M4 Markioli grupa za nadogradnju sustava videonadzora na javnim površinama grada u iznosu nedospjele obveze od 181.455 kn
 - Ministarstvu financija za obveze za zajmove kratkoročne u iznosu od ukupno 747.876 kn (otplatu iznosa za odgođeno podmirenje obveznika PND0H-a vrši Ministarstvo financija ustegom rasporeda prihoda od PND0H-a te i s obzirom da je će se naplata vršiti i u idućem izvještajnom razdoblju obveza je prikazana kao nedospjela)

- 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 11.157.159 kn.

Obrazac BILANCA

1. Šifra B001 – imovina, ukupna imovina na dan 31.12.2022. iznosi 271.955.348 kn što je za 2,8% više od ostvarenja lani odnosno na dan 01.01.2022.g. Ukupnu imovinu čini nefinancijska imovina na Šifra B002 – koja iznosi 176.818.019 kn i financijska imovina Šifra 1 – u iznosu od 95.137.329 kn
2. Šifra 002 Nefinancijska imovina bilježi povećanje od 8,7%.
Povećanje kod neproizvedene dugotrajne imovine Šifra 01 u iznosu od 22,8 % se odnosi na izvlaštenje zemljišta za potrebe proširenja ulica na području grada te u značajnom iznosu od 2.973.554 kn na ostvarenje ostala prava za projekt Adaptacija kino dvorane u Trogiru (novi edukacijsko- kulturni centar) sufinanciran iz EU fondova (SAFU) temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava br. KK.06.2.2.12.0004 za projekte financirane iz Europskih strukturnih i investicijskih fondova u pozivu za natječaj Brownfield na području Urbane aglomeracije Split, a za adaptaciju zajedničkih dijelova zgrade financiranih iz zajedničke pričuve suvlasnika zgrade te i iz vlastitih prihoda Grada, a koje ostvarenje se odnosi na usluge izvođenja radova, usluge stručnog i projektantskog nadzora i koordinatora nad radovima .
Šifra 0213 Ceste, željeznice i ostali prometni projekti bilježi veliko povećanje od 50,2 % na koje također značajan utjecaj ima prijenos dugotajne imovine iz uporabe u pripremu temeljem prihvaćenog elaborata povjerenstva za popis imovine kojim se dugotrajna imovina povećava za investicije te za investicije završene u 2022.g. među kojima je najznačajnije spomenuti:
 - prijenos sa pripreme u uporabu pristupne ceste s parkiralištem u iznosu ostvarenja od 1.660.390 kn
 - prijenos sa pripreme u uporabu šetnice s biciklističkom stazom na lokaciji Brigi Lokvice u iznosu ostvarenja od 6.128.379 knŠifra 0227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene povećanje od 9,4% koje se odnosi na prijenos sa pripreme u uporabu iznosa od 1.133.183 kn za otvorenu ljetnu pozornicu
Šifra 0231 Prijevozna sredstva u iznosu od 609.351, a odnosi se na realizaciju projekta „Biraj biciklu!“ u kojem projektu KK.07.4.2.22.001 (ITU MEHANIZAM Urbana aglomeracija Split) je Grad Trogir jedan od partnera korisniku sredstava Gradu Splitu u sklopu dodjele bespovratnih sredstava za projekte financirane iz europskih strukturnih i investicijskih fondova u financijskom razdoblju 2014-2020 koje projekte provodi Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU. Iznos ostvarenja se odnosi na nabavu električnih i klasičnih bicikli
3. Šifra 051 Građevinski objekti u pripremi bilježi povećanje od 15,6% odnosno 6.467.298 kn više i sada iznosi 47.980.881 kn, a koje povećanje se odnosi na početak ostvarenja projekta izgradnje obalnog pojasa Saldun, na sanaciju puteva na otocima Drvenik Veliki i Mali te u najznačajnijem iznosu na nastavak ostvarenja projekta adaptacije kino dvorane (novi edukacijski centar)
4. Šifra 1 – financijska imovina, u odnosu na početno stanje, bilježi smanjenje od 6,6% u odnosu na dan 01.01.2022.g.



Šifra 11 Novac u banci i blagajni			Šifra 15 Dionice i udjeli u glavnici	
	01.01.2022.	31.12.2022.		
žiro redovni	14.011.260	23.085.331	Udio u glavnici Zračne luke	38.530.000
žiro posebni-izvlaštenja	848.238	921.385	Udio u glavnici Vodovod i kanalizacija	14.513.000
Glavna blagajna	3.573	1.364	Udio u glavnici Promet	1.734.691
			Udio u glavnici Trogir Holding	5.906.700

5. Šifra 165 Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade bilježi ostvarenje za 16,6% manje odnosno 2.342.609 kn manje, a koje se odnosi na veću naplatu komunalnog doprinosa i komunalne naknade poduzimanjem mjera redovne i prisilne naplate te u većem dijelu na otpis potraživanja temeljem uvrđivanja zastare u postupku prisilne naplate te po službenoj dužnosti, a u svezi obavljanja popisa imovine.
6. Šifra 169 Ispravak vrijednosti potraživanja bilježi ostvarenje od 10.292.579 kn što je neznajčajno manje odnosno 4 % manje u odnosu na lani, a na koje smanjenje je utjecalo podmirenje dospjelih dugovanja za koje je u prethodnom izvještajnom razdoblju izvršen ispravak vrijednosti potraživanja te otpis dospjelih potraživanja za koje je izvršen ispravak vrijednosti potraživanja u prethodnom izvještajnom razdoblju.

U iznosu od 75 % ispravka vrijednosti potraživanja za dug za stečajni likvidacijski postupak izvršen je samo za t.d. Kerum dok su ostala dugovanja za stečajni likvidacijski postupak ispravljena u iznosu od 50 % ili 100% ovisno o starosti duga. U nastavku tablica s podacima o ispravku vrijednosti potraživanja sa stanjem na dan 31.12.2022.g. za gradske naknade, tablica s podacima o ispravku vrijednosti potraživanja za gradske poreze sukladno Odluci o kojima brigu i evidenciju vodi Porezna uprava te tablica s podacima o izvršenom otpisu potraživanja :

ISPRAVAK VRIJEDNOSTI POTRAŽIVANJA STANJE NA DAN 31.12.2022.- GRADSKJE NAKNADE (glavnica, zatezne kamate, tr.ovrha i ostali tr.)			
Vrsta	Ispravak u iznosu od 50 % (dug između 1-3 godine)	Ispravak u iznosu od 100 % (dug stariji od 3 godine)	Ispravak u iznosu od 75 % (dug za stečajni likvidacijski postupak)
KOMUNALNA NAKNADA	302.763	2.492.384	978.426
NAKNADA ZA UREĐENJE VODA	116.688	885.767	6.406
KAZNE KOMUNALNIH REDARA	54.067	135.572	
KAZNE PROMETNIH REDARA		3.768	
PRIKLJUČAK VODE		2.622	
NAJAMNINA	4.332	50.398	
JAVNO PROMETNE POVRŠINE	18.783	802.131	
ZAKUP POSLOVNIH PROSTORA		1.495.726	
KOMUNALNI DOPRINOS	501.982	1.194.455	
KONCESIJA		6.900	
RENTA BROAD		16.389	
DEPONIJ		1.429	
UKUPNO	998.615	7.087.541	984.832
SVEUKUPNO			9.070.988



ISPRAVAK VRIJEDNOSTI POTRAŽIVANJA STANJE NA DAN 31.12.2022. - GRADSKI POREZI (ispravak temeljem izvještaja PU- glavnica, zatezne kamate, tr.ovrha i ostali tr.)			
Vrsta	Ispravak u iznosu od 50 % (dug između 1-3 godine)	Ispravak u iznosu od 100 % (dug stariji od 3 godine)	Ispravak u iznosu od 75 % (dug za stečajni likvidacijski postupak)
POREZ NA POTROŠNJU	19.976	62.056	
POREZ NA KUĆE ZA ODMOR	16.033	30.565	
POREZ NA TVRTKU	4.056	81.436	20.048
POREZ NA JPP	2.723	13.483	655
POREZ NA NEKRETNINE	145.828	738.706	86.026
UKUPNO	188.616	926.246	106.729
SVEUKUPNO			1.221.591

OTPIS/ OSLOBAĐANJE/ UMANJENJE POTRAŽIVANJA U 2022.G.						
NAKNADA	OTPIS PO ZAKLJUČKU: KLASA: 011-01/21-01/169, INVENTURA 2021 i ODLUKA O PROVEDBI POPISA INVENTURA 2022 BRISANI SUBJEKTI	OTPIS PO ZAKLJUČKU: KLASA: 011-01/21-01/169, INVENTURA 2021 i ODLUKA O PROVEDBI POPISA INVENTURA 2022 STARIJE OD 10 GODINA i NEUTUŽENIH	OTPIS PO UTVRĐENJU ZASTARE TEMELJEM RJEŠENJA O OVRSI/OBUSTAVI	DJELOMIČNO I 100% OSLOBAĐANJE NA TEMELJU ODLUKE O KOMUNALNOJ NAKNADI, KLASA:363-01/18-01/488, URBROJ 2184/01-31/01-18-5, ČL. 16-17, 11	50% UMANJENJA KOEFIČIJENTA NA TEMELJU ODLUKE O KOMUNALNOJ NAKNADI, KLASA:363-01/18-01/488, URBROJ 2184/01-31/01-18-5, ČL. 11	OTPIS PO UTVRĐENJU ZASTARE TEMELJEM PREDSTEČAJNOG/ STEČAJNOG POSTUPKA I OSOBNOG STEČAJA
KOMUNALNA NAKNADA	191.611	694.059	44.242	8.189	160.272	20.083
KAZNE KOMUNALNIH REDARA	14.950					
NAKNADA ZA UREĐENJE VODA	67.510	35.806	4.603			8.285
JAVNE POVRŠINE		17.233				
SPOMENIČKA RENTA	27.192	19.172				
KOMUNALNI DOPRINOS	39.820	21.645				
EKSPLOATACIJA MINERALNIH SIROVINA	74.680					
AUTOTAXI	500					
PRIKLJUČAK VODE		28.766				
PARKING		622				
UKUPNO	416.263	817.303	48.845	8.189	160.272	28.368
SVEUKUPNO						1.479.240

7. Šifra 2- obveze iznose 26.664.629 kn što je više 4,3% u odnosu na 01.01.2022. kada su iznosile 25.573.429 kn, što je pokazatelj da se obveze uredno podmiruju kao rezultat postignute stabilne likvidnosti proračuna.
8. Šifra 9 Vlastiti izvori ostvareni su u iznosu od 245.290.719 kn ili 2,7% više nego ostvarenje 01.01.2022.g. kada je iznosilo 238.944.173 kn
9. Šifra 996 Izvanbilančni zapisi aktiva i pasiva bilježi značajnu promjenu, odnosno povećanje, a na koje je ponajviše utjecalo evidencija danih instrumenata osiguranja plaćanja koja se u prethodnim izvještajnim razdobljima evidentirala izvanbilančno u tablicama te je na povećanje utjecala evidencija novog sudskog spora u tijeku za potencijalnu naplatu potraživanja u kojem je Grad u statusu tužitelja te su tako prikazani podaci i za potencijalne obveze u sporovima u kojima je Grad u statusu tuženika i potencijalnu naplatu za sporove u kojima je Grad u statusu tužitelja.

DODATNI PODACI- obvezni analitički podaci

10. Stanje potraživanja za prihode poslovanja dospjele Šifra dio 16D bilježi smanjenje od 11,5%, a na koje je najznačajnije utjecala provedba redovne i prisilne naplate potraživanja te provedba otpisa potraživanja o čemu detaljnije u ovim bilješkama kod promjena u vrijednosti i obujmu imovine obrazac P- Vrio.
11. Stanje potraživanja za prihode poslovanja nedospjele Šifra dio 16N bilježi ostvarenje jednako lani.
12. Stanje potraživanja od nefinancijske imovine dospjela Šifra dio 17D bilježi smanjenje od 24,8 %, a koje je ponajviše nastalo zbog završene otplate čitavog iznosa dospjele i nedospjele obveze za otkup stana pojedinih obveznika odnosno kupaca.

Okružnicom o sastavljanju, konsolidaciji i predaji financijskih izvještaja proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna te proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2021. u dijelu III.c. Bilanca - obvezni analitički podaci o dospelosti potraživanja i obveza navedeno je kako se u obveznim analitičkim podacima iskazuju podaci o nedospjelim i dospjelim potraživanjima u bruto iznosu (ne umanjuju se za iznos ispravka vrijednosti) te su podaci u ovim AOP ima prikazani sukladno uputi iz nadležnog ministarstva.

OBRAZAC P –VRIO

1. Šifra 9151 - promjene u vrijednosti i obujmu imovine na dan 31. prosinca 2022.godine na strani smanjenja vrijednosti i obujma imovine iznosi 16.610.830 kn
2. Šifra P001 Smanjenje u vrijednosti nefinancijske imovine odnosi se na proizvedenu dugotrajnu imovinu u iznosu ostvarenja od 298.028 kn odnosi se na isknjiženje poslovnih prostora na adresi Hrvatskih mučenika 1 č.zgr.673/1 i Hrvatskih mučenika 3 č.zgr.673/2 prostori temeljem odluke suda vraćeni u vlasništvo države, a sve temeljem Zaključka gradonačelnika kojim usvaja prijedlog Povjerenstva za popis imovine
3. Šifra P023 smanjenje u obujmu financijske imovine u iznosu ostvarenja od 16.312.802 kn koje se odnosi na:
 - pojednostavljeno smanjenje temeljnog kapitala trgovačkog društva Trogir Holding temeljem Rješenja Trgovačkog suda u Splitu Tt-22/9434-2 u iznosu od 14.262.300 kn
 - iznos od 571.262 kn odnosi se na smanjenju u obujmu proizvedene imovine u pripremi za ulaganja u investicije koje nisu stavljene u uporabu za koje nije izvršen ispravak vrijednosti, a sve sukladno Zaključku Gradonačelnika o prihvaćanju popisa za 2021.g. Kl:011-01/21-01/15
 - iznos od 817.303 kn se odnosi na otpis dospjelih potraživanja koja su u zastari temeljem Zaključka gradonačelnika o prihvaćanju godišnjeg popisa za 2021.g. Kl:011-01/21-01/16 te temeljem Odluke o provedbi popisa za 2022.g. Kl: 029-01/22-01/4 (komunalna naknada, spomenička renta, komunalni doprinos, priključak vode, parking, naknada za uređenje voda, zakup javnih površina)
 - iznos ostvarenja od 48.845 kn se odnosi na smanjenje u obujmu imovine za potraživanja za koja je utvrđena zastara u postupku prisilne naplate obustavom rješenja o ovrsi
 - iznos od 416.264 kn je iznos koji se odnosi na otpis dospjelih potraživanja za brisana društva rješenjima trgovačkog suda također u sklopu Zaključka gradonačelnika o prihvaćanju

godišnjeg popisa za 2021.g. Kl:011-01/21-01/16 te temeljem Odluke o provedbi popisa za 2022.g. Kl: 029-01/22-01/4 (komunalna naknada, kazne komunalnih redara, naknada za uređenje voda, spomenička renta, komunalni doprinos, eksploatacija min.sirovina) - iznos od 10.703 kn se odnosi na otpis dospjelih potraživanja za predstečajni postupak (komunalna naknada i naknada za uređenje voda) te iznos od 17.665 kn na osobni stečaj 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 doprinosu 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 2022.g oslobodeno 8.189 kn za 100% komunalne naknade temeljem Rješenja, a donesenih po pravima utvrđenima u Odluci o komunalnoj naknadi Kl: 363-01/18-01/488 čl. 11 te 160.272 kn iznos koji se odnosi na 50% umanjenja koeficijenata na temelju Odluke o komunalnoj naknadi Kl:363-01/18-01/488 čl.11.

Obrazac Ras funkcijski

1. Šifra 032 - usluge protupožarne zaštite bilježi ostvarenje od 155,7% više nego u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine, a odnosi se na veće ostvarenje kapitalnih donacija DVD u za nabavu vozila
2. Šifra 045 – promet bilježi ostvarenje od 64,2% više nego u istom izvještajnom razdoblju lani, a koje povećanje se odnosi na veća ulaganja na održavanju nerazvrstanih cesta te proširenju i rekonstrukciji cesta na području grada (Ulica Ante Starčevića, Rimsku put Kneza Trpimira)
3. Šifra 051- zaštita okoliša u ovom izvještajnom razdoblju bilježi značajno smanjenje od 3.466.639 ili 84,3% manje i iznosi 644.312 kn, a koje smanjenje se odnosi na veće ostvarenje za funkcijsku klasifikaciju gospodarenja otpadom u 2021.g. kada se bilježi veće ostvarenje projekta Sanacija deponija Vučje brdo u Planome (završetak Faza I i početak Faze II) dok u 2022.g. bilježi manje ostvarenje u završnoj realizaciji Faze II
4. Šifra 081 – službe rekreacije i sporta ostvaren je za 24,9% više u odnosu na lani, a ponajviše se odnosi na veće ostvarenje tekuće donacije za sport isplaćenju Zajednici sportskih udruga (650.000 kn više)
5. Šifra 109 – Socijalna zaštita u ovom izvještajnom razdoblju bilježi povećanje ostvarenja od 180,4% ili 1.469.445 kn više i iznosi 2.283.821 kn, a koje povećanje se odnosi na veće ostvarenje rashoda za realizaciju projekata financiranih iz EU fondova Centar društvene inkluzije te Centar socijalne inkluzije.

**PRIKAZ EVIDENCIJE DANIH INSTRUMENTATA OSIGURANJA PO JAMSTVIMA/ DUGOROČNIM ZADUŽENJIMA/ SUFINANCIRANJIMA TE DANIH SUGLASNOSTI GRADA TROGIRA SA STANJEM NA DAN 31. PROSINCA 2022.G.****Tabela 1: Prikaz danih instrumenata osiguranja za preuzete obveze s osnova danih jamstva Grada Trogira**

Korisnik kredita	Vrsta obveze Grada	Vrsta instrumenta osiguranja izdani od Grada	Davatelj kredita	Iznos zaduženja

- na dan 31.12.2022.g. Grad Trogir nema danih instrumenata osiguranja za preuzete obveze s osnova danih jamstava.

Tabela 2: Prikaz danih instrumenata osiguranja s osnova dugoročnih zaduživanja Grada Trogira- stanje na dan 31.prosinca 2022.

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

Tabela 3: Prikaz danih instrumenata osiguranja po osnovi sufinanciranja nadležnih ministarstva za projekte financirane iz EU sredstava- stanje na dan 31.prosinca 2022.

Vrsta instrumenta osiguranja izdanog od Grada	Iznos danog instrumenta osiguranja	Primatelj danog instrumenta osiguranja	Namjena	Temelj za izdavanje
1 BJANKO ZADUŽNICA 1 BJANKO ZADUŽNICA 1 BJANKO 1 BJANKO ZADUŽNICA	1.000.000 100.000 100.000 50.000	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 OBIČNA ZADUŽNICA	650.000	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 OBIČNA ZADUŽNICA	312.000	MINISTARSTVO REGIONALNOG RAZVOJA I FONDOVA EU	SUFINANCIRANJE PROJEKTA SANACIJA NERAZVRSTANIH CESTA (PUTOVA) NA OTOKU DRVENIK VELI	UGOVOR O SUFINANCIRANJU BR.08-F-E-0439/22-17

Tabela 4: Prikaz danih suglasnosti Grada Trogira- stanje na dan 31.12.2022.

Korisnik kredita	Vrsta	Namjena kredita	Davatelj kredita	Vrsta kredita	Iznos glavnice	Ostalo za otplatu glavnice na dan 31.12.2022.
TROGIR HOLDING	SUGLASNOST GRADA	Nabava cestovne čistilice RAVO 5 ISERIES	Erste & Steiermarkisch S- Leasing	Financijski leasing	1.251.563	321.184
TROGIR HOLDING	SUGLASNOST GRADA	Restrukturiranje kreditnih zaduženja te dio za investiciju	Erste&Steiermarkische bank	Dugoročni kredit	6.430.250	6.015.533
TROGIR HOLDING	SUGLASNOST GRADA	Nabava komunalnog vozila PIAGGIO PORTER NP6 SWSR	OTP leasing	Financijski leasing	208.125	138.540
TROGIR HOLDING	SUGLASNOST GRADA	Nabava opreme za sustav sakupljanja i evidencije sakupljanja otpada	OTP leasing	Financijski leasing	1.065.363	884.845
TROGIR HOLDING	SUGLASNOST GRADA	Nabava samopodizač kontejnera	Erste & Steiermarkisch S- Leasing	Financijski leasing	1.271.346	1.215.941
TROGIR HOLDING	SUGLASNOST GRADA	Nabava osnovnog sredstva MAN TGS+FAUN POWERPRESS	ERSTE LEASING	Financijski leasing	826.875	814.725
JAVNO VATROGASNA POSTROJBA	SUGLASNOST GRADA	Nabava vatrogasnog vozila	HRVATSKA POŠTANSKA BANKA	Dugoročni kredit	787.000	787.000

Tabela 5: Prikaz danih instrumenata osiguranja po osnovi ispunjenja ugovornih obveza- stanje na dan 31.prosinca 2022.

Vrsta instrumenta osiguranja izdanog od Grada	Iznos danog instrumenta osiguranja	Primatelj danog instrumenta osiguranja	Namjena	Temelj za izdavanje
1 OBIČNA ZADUŽNICA	8.514.000	PETROL D.O.O.	UREDNO ISPUNJENJE UGOVORNIH OBVEZA, POSEBNO OBVEZE IPLATE NAKNADE U OBLIKU ZADUŽNICE U IZNOSU VRIJEDNOSTI ULAGANJA	UGOVOR KL:310-01/22-02/13, URBR:2181-13-50/01-22-27



SUDSKI PREDMETI I SPOROVI GRADA TROGIRA

Na dan 31. prosinca 2022. godine Grad Trogir je ima sveukupno 85 predmeta koji se vode kao sporovi i koji imaju status sporova na sudu što je smanjenje u odnosu na lani kada je imao 89 predmeta. Grad Trogir je u 54 sudska predmeta u statusu tuženika (lani također 54 sudska predmeta u statusu tuženika) te je u 31 predmeta u statusu tužitelja (lani 35 predmeta u statusu tužitelja) dok sudskog predmeta u kojem je Grad Trogir zainteresirana strana u 2021.g. nema takvih predmeta, a koji podaci su utvrđeni u Popisu sudskih sporova na dan 31.12.2022.g. koji popis je ovjeren od 4 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 sudskim predmetima. Izvješće o radu po sudskim predmetima odvjetničkih ureda koji su zaduženi za zastupanje Grada u sudskim predmetima je sastavni dio Popisa sudskih predmeta s navedenim vrijednostima spora te je utvrđen konačan popis vrijednosti glavnice(VPS) potencijalnih obveza i potraživanja na dan 31.12.2022.g. u tijeku. U poslovnim knjigama grada se uspostavila izvanbilančna evidencija sudskih sporova u tijeku za ukupni iznos glavnice (vrijednost spora) te na dan 31.12.2022.g. za potencijalne obveze iznos glavnice (vrijednost spora) ukupno iznosi 109.712.001 kn (lani 15.284.965 kn) koje povećanje se uglavnom odnosi na novi spor Pn-284/2022 u iznosu od 101.250.000 kn, dok ukupni iznos glavnice za potencijalna potraživanja iznosi 3.224.887 kn (lani 4.959.868 kn). Popis sudskih sporova čini sastavni dio izvještaja Grada za 2022.godinu.

Bilješke sastavila:

Lidija Musinov

Odgovorna osoba
GRADONAČELNIK
Ante Bilić

Ovjera po ovlaštenju Zamjenik Viktor Novak: