



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
OPĆINA PUNAT
OPĆINSKI NAČELNIK

KLASA: 080-02/19-01-1
URBROJ: 2142-02-03/4-19-6

**OPĆINSKO VIJEĆE
OPĆINE PUNAT**

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Punat za 2018. godinu

Člankom 108. Zakona o proračunu (Narodne novine 87/08,136/12 i 15/15) i člankom 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine 24/13) propisan je sadržaj godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna jedinica lokalne samouprave.

Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

1. Opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije
2. Posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije
3. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
4. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe
5. Izvještaj o danim državnim jamstvima i izdacima po državnim jamstvima
6. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka
7. Izvještaj o provedbi plana razvojnih programa

U skladu s navedenom zakonskom obvezom, sastavljen je Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Punat za 2018. godinu.

1. OPĆI DIO PRORAČUNA

Opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije priložen je godišnjem izvještaju i njegov je sastavni dio.

2. POSEBNI DIO PRORAČUNA

Posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije priložen je godišnjem izvještaju i njegov je sastavni dio.

3. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU – Račun financiranja

Kao sastavni dio godišnjeg izvještaja je i Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, odnosno sastavni dio Općeg dijela proračuna je i Račun financiranja.

PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE

PRIMLJENI KREDITI I ZAJMOVI

Red. br.	Vrsta kredita i zajmova	Naziv pravne osobe	Ugovorena valuta i iznos	Stanje kredita i zajma 1.1.	Otplate glavnice	Primljeni krediti i zajmovi u tekućoj godini	Stanje kredita i zajma 31. 12.	Datum primanja kredita i zajma	Datum dospjeća kredita i zajma
1	Tuzemni dugoročni krediti i zajmovi	ERSTE BANK d.d.	11.000.000,00 kn	0,00	0,00	11.000.000,00 kn	11.000.000,00 kn	10.04.2018.	31.12.2028.
		UKUPNO	11.000.000,00 kn	0,00	0,00	11.000.000,00 kn	11.000.000,00 kn		

DOSPJELE KAMATE NA KREDITE I ZAJMOVE

Red. br.	Kamate	Opis		Stanje 1.1.	Kamate dospjele u tekućoj godini	Kamate plaćene u tekućoj godini	Stanje 31.12.
1	Kamate po primljenim kreditima i zajmovima	1.1	tuzemnim	0,00	15.146,12	15.146,12	0,00
		UKUPNO		0,00	15.146,12	15.146,12	0,00

OTPLATNI PLAN KREDITA

Dugoročni kredit Erste & Steiermärkische Bank d.d. za rekonstrukciju zgrade osnovne škole F.K.Frankopan Krk PŠ Punat s izgradnjom školske sportske dvorane			
GODINA	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
2019	1.100.000,00	230.735,31	1.330.735,31
2020	1.100.000,00	207.348,09	1.307.348,09
2021	1.100.000,00	182.778,37	1.282.778,37
2022	1.100.000,00	158.799,90	1.258.799,90
2023	1.100.000,00	134.821,43	1.234.821,43
2024	1.100.000,00	111.171,42	1.211.171,42
2025	1.100.000,00	86.864,48	1.186.864,48
2026	1.100.000,00	62.886,00	1.162.886,00
2027	1.100.000,00	38.907,53	1.138.907,53
2028	1.100.000,00	14.994,75	1.114.994,75
UKUPNO kn:	11.000.000,00	1.229.307,28	12.229.307,28

Temeljem dobivene suglasnosti Ministarstva financija za zaduženje od 05.04.2018.g. dobiven je kredit od Erste & Steiermärkische bank d.o.o. u iznosu od 11.000.000,00 kn s rokom otplate od 10 godina u 40 kvartalnih rata od kojih prva dospijeva 31.03.2019.g., bez počeka uz fiksnu godišnju kamatnu stopu od 2,15% i jednokratnu naknadu u visini 0,45%. Sredstva su iskorištena za financiranje kapitalog projekta "Rekonstrukcija zgrade Osnovne škole F.K.Frankopan, Krk, PŠ Punat s dogradnjom školske sportske dvorane.

IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU

Izdaci za financijsku imovinu odnose se na povećanje temeljnog kapitala u komunalnom društvu Ponikve Eko otok Krk d.o.o. u iznosu od 682.180 kn za izgradnju pretovarne stanice Treskavac i ulaganja u EKI instalacije, izgradnju DTK mreže te izradu glavnog projekta za pristupnu svjetlovodnu mrežu otoka Krka.

4. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Proračunska zaliha je oblik izvora financiranja, a ne ekonomska vrsta rashoda. Svi rashodi koji se financiraju iz proračunske pričuve, moraju biti pravilno klasificirani i evidentirani na nekoj od konkretnih vrsta rashoda predviđenih osnovnim računima.

Račun na kome se do sada evidentirala proračunska zaliha brisan je kao podskupina iz proračunskog plana.

Kako tijekom godine izvanredne okolnosti mogu dovesti do nastanka dodatnih obveza, u Proračunu je, u skladu sa člankom 56. Zakona o proračunu potrebno planirati iznos sredstava za nepredviđene rashode u visini proračunske pričuve, kao što je to planirano za 2018. godinu u iznosu od 70.000,00 kuna.

Sredstva proračunske zalihe koriste se za nepredviđene namjene za koje u proračunu nisu osigurana sredstva, ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dovoljna sredstva jer ih pri planiranju proračuna nije bilo moguće predvidjeti.

Sredstva proračunske zalihe koriste se za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju posljedica elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških nesreća ili izvanrednih događaja i ostalih nepredviđenih nesreća, te za druge nepredviđene rashode tijekom godine.

Temeljem članka 108. Zakona o proračunu općinski načelnik obavezan je godišnje izvijestiti Općinsko vijeće o trošenju proračunske zalihe, koja je trošena sukladno članku 56. Zakona o proračunu.

Temeljem Odluka općinskog načelnika iz proračunske zalihe u promatranom razdoblju financirano je sljedeće:

R.broj	Korisnik	Iznos	Datum isplate	Opis namjene
1	Fakultet za menadžment u turizmu i ugostiteljstvu Sveučilišta u Rijeci	900,00	24.4.2018.	organizacija 8. Interkatedarskog skupa katedri za menadžment jugoistočne Europe
2	Udruga "Nina"	1.000,00	19.11.2018.	promicanje, razvitak i unapređenje integracije djece i osoba s malignim bolestima i invaliditetom u procesu odgoja i obrazovanja, zapošljavanja, zdravstvene i socijalne zaštite, rehabilitacije, pravne zaštite i zaštite od nasilja
3	Akademija za politički razvoj	2.500,00	31.10.2018.	12. godišnja konferencija
4	Udruga "Slavonsko srce"	1.000,00	17.9.2018.	pomoć u borbi protiv siromaštva obiteljima s nekoliko djece, kao i staračkim domaćinstvima u njihovom kraju i to u obliku odjeće, obuće, sredstava za održavanje osobne higijene te školskog pribora
5	Općina Tovarnik	3.000,00	13.9.2018.	pomoć za nagradu natjecateljima na Tovarničkom jesenskom festivalu
6	Župa Punat-Presvetog Trojstva	6.000,00	20.11.2018.	organizacija monodrame "Iz tame u svjetlo" Marina Ivanovića-Stoke
	UKUPNO:	14.400,00		

5. DANA JAMSTVA

Temeljem dobivene suglasnosti Ministarstva financija na davanje jamstva od 4. svibnja 2017.g., Općina Punat je do 30.6.2017.g. dala jamstvo Ponikve voda d.o.o. Krk,

Vršanska 23, za ispunjenje obveze putem financijskog kredita za financiranje projekta „Projekt prikupljanja, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda na području otoka Krka“ u iznosu od 4.464.000,00 kn, što čini pripadajući iznos od 9,92% od ugovorenog kredita, uvećano za pripadajuću kamatu, naknade i troškove.

6. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA

Tijekom 2018. godine financiranje rashoda i izdataka odvijalo se na osnovi Odluke o izvršavanju proračuna Općine Punat za 2018. godinu objavljene u "Službenim novinama Primorsko-goranske županije" broj 38/17.

Proračun Općine Punat donesen je na 8. sjednici održanoj 20. prosinca 2017. godine kada je utvrđena visina rashoda i izdataka u iznosu 37.465.259,74 kn (Službene novine novine PGŽ 38/17), I. Izmjene i dopune Proračuna Općine Punat donesene su na 13. sjednici održanoj 19. lipnja 2018.godine kada je utvrđena visina rashoda i izdataka u iznosu 40.587.520,84 kn ("Službene novine PGŽ" 20/18), a II. Izmjene I dopune Proračuna Općine Punat donesene su na 16. sjednici održanoj 18. prosinca 2018.godine kada je utvrđena visina rashoda i izdataka u iznosu 37.480.747,66 kn ("Službene novine PGŽ" 42/18).

U razdoblju od 01.01.- 31.12.2018. godine realizirano je:

Opis	IZVRŠENJE 2017.	PLAN 2018.	IZVRŠENJE 2018.
UKUPNI PRIHODI/PRIMICI	22.402.559,00	37.172.911,90	32.492.648,76
UKUPNI RASHODI/IZDACI	20.435.635,00	37.464.779,72	34.452.321,86
VIŠAK/MANJAK	1.966.924,00	-291.867,82	-1.959.673,10
VIŠAK PRETHODNE GODINE		601.106,76	601.106,76
MANJAK PRETHODNE GODINE	-1.607.151,00	-309.238,94	
KUMULATIVNI VIŠAK/MANJAK	359.773,00	0,00	-1.358.566,34

Ukupno ostvareni prihodi i primici u 2018. iznosili su 32.492.648,76 kn i za 45,04 % veći su u odnosu na prethodnu godinu. Ukupno ostvareni rashodi i izdaci iznosili su 34.452.321,86 kn ili 68,59% više u odnosu na prethodnu godinu, što je rezultiralo konsolidiranim kumulativnim manjkom prihoda od 1.959.673,10 kn. Manjak Općine iznosi 1.891.799,04 kn, a manjak proračunskog korisnika iznosi 67.874,06 kn.

Neutrošeni dio namjenskih prihoda iz 2017.g. u iznosu od 601.106,76 kn utrošen je u 2018.g.

U 2018.g. utrošen je višak namjenskih prihoda iz 2017.g i to:

- Višak prihoda od koncesija na pomorskom dobru u iznosu od 154.531,73 kn utrošen je na program održavanja i uređenja pomorskog dobra na području naselja Stara Baška na poziciji proračuna 412 Kapitalni projekt Ulaganja na pomorskom dobru- Stara Baška;
- Višak prihoda od komunalnog doprinosa u iznosu od 351.191,77 kn utrošen je na program gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture na poziciji proračuna 451 Kapitalni projekt Uređenje centralnog trga.
- Višak prihoda od ostalih prihoda posebne namjene u ukupnom iznosu od 95.383,26 kn utrošeni su:
 - o Spomenička renta u iznosu od 7.116,55 kn utrošen je na poziciji 451 dodatna ulaganja na građevinskim objektima- Stari toš;
 - o Komunalna naknada u iznosu od 78.555,01 kn utrošena je na poziciji 323 za uređenje javnih površina;
 - o Vodni doprinos u iznosu od 1.924,92 kn utrošena je na poziciji 451 za izgradnju oborinske odvodnje;
 - o Naknada za priključke u iznosu od 4.170,52 utrošena je na poziciji 451 za izgradnju oborinske odvodnje;

- o Koncesija na turističkom zemljištu u iznosu od 3.616,26 kn utrošena je na poziciji 422 za nabavu urbane opreme za igrališta.

U 2018.g. neutrošena sredstva koja se prenose u 2019.g. sastoje se od neutrošenih namjenskih prihoda u ukupnom iznosu od 178. 298,55 kn:

- koncesija na pomorskom dobru u iznosu 176.673,02 kn
- tekuće pomoći od HZZ,HZMO, HZZO-vježbenici u iznosu od 1.625,53 kn.

Prema Programu mjera za pokriće manjka prihoda i primitaka Proračuna Općine Punat na dan 31.12.2017. g. utvrđen je ukupni manjak u iznosu od 893.271,00 kn te je prema planiranoj dinamici u 2018 g. planirano pokriće manjka u iznosu od 293.271,00. Izvršenjem proračuna za 2018.g. nije pokriven planirani manjak.

Kumulativni manjak proračuna Općine Punat na dan 31.12.2018.g. iznosi 1.599.902,90 kn i sastoji se od gubitka proračunskog korisnika u iznosu od 83.839,20 kn i manjka Općine u iznosu od 1.516.060,90 kn.

I. OPĆI DIO

6.1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA/PRIMITAKA

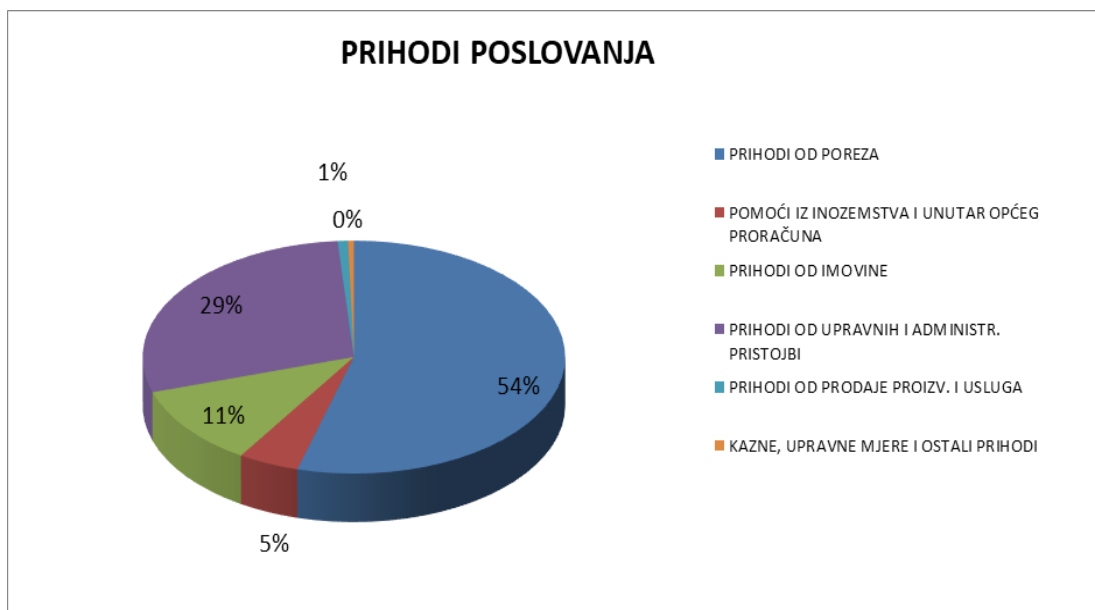
Realizacija prihoda/primitaka Općine u odnosu na isto razdoblje prošle godine veća je za 45,04%, a ostvarenje u odnosu na godišnji plan manje za 12,59%. Prihode čine prihodi poslovanja koji su ostvareni u iznosu od 18.475.312,88 kn, „kapitalni prihodi“ u iznosu od 3.017.335,88 kn te primitak od dugoročnog kredita za kapitalni projekt rekonstrukcije zgrade O.Š. F.K.Frankopan Krk, PŠ Punat s dogradnjom školske sportske dvorane u iznosu od 11.000.000,00 kn.

PRIHODI	(1) IZVRŠENJE 2017.	(2) PLAN 2018.	(3) IZVRŠENJE 2018.	% učešća	% izvršenja	Index 2018./2017.
PRIHODI POSLOVANJA	17.959.330,78	20.043.791,38	18.475.312,88	56,86	92,17	102,87
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANC.IMOVINE	4.443.228,04	6.129.120,52	3.017.335,88	9,29	49,23	67,91
PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA		11.000.000,00	11.000.000,00	33,85	100,00	
UKUPNO:	22.402.558,82	37.172.911,90	32.492.648,76	100,00	87,41	145,04

6.1.1. PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi od poslovanja ostvareni su u iznosu od 18.475.312,88 kn ili 92,17% u odnosu na godišnjeg plana i 2,87% više u odnosu na 2017.g.

PRIHODI POSLOVANJA	(1) IZVRŠENJE 2017.	(2) PLAN 2018.	(3) IZVRŠENJE 2018.	% učešća	% izvršenja	Index 2018./2017.
PRIHODI OD POREZA	7.230.976,70	10.109.000,00	10.034.516,93	54,31	99,26	138,77
POMOĆI IZ INOZEMSTVA I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	1.301.048,80	1.387.250,78	858.634,71	4,65	61,89	66,00
PRIHODI OD IMOVINE	2.283.080,16	2.055.356,00	2.057.895,39	11,14	100,12	90,14
PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTR. PRISTOJBI	6.934.184,35	6.265.999,60	5.294.520,52	28,66	84,50	76,35
PRIHODI OD PRODAJE PROIZV. I USLUGA	32.060,00	147.285,00	147.285,00	0,80	100,00	459,40
KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI	177.980,77	78.900,00	82.460,33	0,45	104,51	46,33
UKUPNO:	17.959.330,78	20.043.791,38	18.475.312,88	100,00	92,17	102,87



Iz grafikona je vidljivo da najveći udio u prihodima poslovanja zauzimaju prihodi od poreza (54%) te prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi (29%).

Prihodi od poreza

U poreznim prihodima evidentirani su porez i prirez na dohodak, porez na imovinu i porez na robu i usluge. Prihodi od poreza na dohodak veći su u odnosu na 2017. godinu za 12,45%. Porez na imovinu bilježi povećanje od 82,58%. Do povećanja je dovela veća naplata poreza na kuće za odmor te je ostvaren veći prihod poreza na promet nekretnina.

Smanjenje bilježi porez na robu i usluge koji je manji u odnosu na 2017. godinu za 4,74%, s obzirom da je novim Zakonom o lokalnim porezima u 2017. godini ukinut porez na tvrtku ili naziv za sve poduzetnike te se prihod po toj osnovi ostvaruje temeljem naplate potraživanja iz prethodnih godina.

PRIHODI OD POREZA	(1) IZVRŠENJE 2017.	(2) PLAN 2018.	(3) IZVRŠENJE 2018.	% učešća	% izvršenja	Index 2018./2017.
POREZ I PRIREZ NA DOHODAK	3.930.834,77	4.500.000,00	4.420.043,13	44,05	98,22	112,45
POREZ NA IMOVINU	2.829.522,73	5.159.500,00	5.166.183,02	51,48	100,13	182,58
POREZ NA ROBU I USLUGE	470.619,20	449.500,00	448.290,78	4,47	99,73	95,26
UKUPNO:	7.230.976,70	10.109.000,00	10.034.516,93	100,00	99,26	138,77

Pomoći

Obzirom da Općina nema stalne prihode od pomoći one se razlikuju iz godine u godinu. Pomoći ostvarene u 2018. godini:

R.broj	Pomoć	Iznos	Opis namjene
1	Kapitalna pomoć od međunarodnih organizacija	6.143,95	za projekt prekogranične suradnje "Kras`n Krš
2	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna-PGŽ	1.900,00	pomoć socijalno ugroženim građanima za sufinanciranje troškova ogrijeva
3	-Općine Otoka Krka	17.000,00	za organizaciju jednodnevnog simpozija "Otok Krk u Velikom ratu 1914.-1918. g."
4	-PGŽ	60.000,00	pomoć za održavanje pomorskog dobra

5	-PGŽ	250.000,00	pomoć za izgradnju prometnica uz POS-ove stanove
6	-Ministarstvo regionalnog razvoja	250.000,00	pomoć za izgradnju prometnica uz POS-ove stanove
7	-državni proračun	128.583,67	pomoć s osnova ustupljenog poreza na dohodak namijenjene za financiranje kapitalnih projekata od interesa za razvoj otoka
8	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika-HZZ	7.314,24	financiranje doprinosa osoba na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa
9	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan-državni proračun	2.080,00	prihod proračunskog korisnika DV "Lastavica"
UKUPNO:		723.021,86	

Prihodi od imovine

Prihodi od imovine manji su za 9,86% u odnosu na 2017.g, dok je realizacija veća za 0,12% u odnosu na plan.

PRIHODI OD IMOVINE	IZVRŠENJE 2017.	PLAN 2018.	IZVRŠENJE 2018.	% učešća	% izvršenja	Index 2018./2017.
KAMATE NA DEPOZITE	3.004,67	3.000,00	2.731,06	0,13	91,04	90,89
PRIHODI OD ZATEZNIH KAMATA	85.813,56	25.000,00	26.402,92	1,28	105,61	30,77
NAKNADE ZA KONCESIJE	835.806,40	868.156,00	860.423,43	41,81	99,11	102,95
PRIHODI OD ZAKUPA I IZNAJMLJIVANJA IMOVINE	1.275.900,04	1.089.200,00	1.092.132,81	53,07	100,27	85,60
NAKNADE ZA KORIŠTENJE NEFINANC. IMOVINE	82.555,49	70.000,00	76.205,17	3,70	108,86	92,31
UKUPNO:	2.283.080,16	2.055.356,00	2.057.895,39	100,00	100,12	90,14

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, prihodi po posebnim propisima

Ovi prihodi bilježe pad u odnosu na prethodnu godinu. Spomenuti prihodi manji su za 23,65%, a realizacija iznosi 84,50% u odnosu na plan.

PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINIST. PRISTOJBI	IZVRŠENJE 2017.	PLAN 2018.	IZVRŠENJE 2018.	% učešća	% izvršenja	Index 2018./2017.
ŽUPAN.GRAD. I OPĆINSKE PRISTOJBE I NAKNADE	3.450,00	6.300,00	6.440,00	0,12	102,22	186,67
OSTALE UPRAVNE PRISTOJBE I NAKNADE	1.564,08	5.000,00	4.934,40	0,09	98,69	315,48
OSTALE PRISTOJBE I NAKNADE	1.046.876,91	1.013.593,27	1.035.770,52	19,56	102,19	98,94
PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	438.707,72	1.630.206,33	500.889,72	9,46	30,73	114,17
KOMUNALNI DOPRINOS	2.996.053,95	1.000.000,00	1.134.936,84	21,44	113,49	37,88
KOMUNALNA NAKNADA	2.441.921,94	2.600.000,00	2.599.266,44	49,09	99,97	106,44
NAKNADA ZA PRIKLJUČAK	5.609,75	10.900,00	12.282,60	0,23	112,68	218,95
UKUPNO:	6.934.184,35	6.265.999,60	5.294.520,52	100,00	84,50	76,35

Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade te ostale upravne pristojbe i naknade bilježe povećanje u odnosu na 2017.g. i odnosi na prihode od pristojbi prilikom izdavanja koncesijskih odobrenja i prihode od prodaje državnih biljega. Ostale pristojbe i naknade bilježe smanjenje u odnosu na 2017.g. za 1,06 %. Povećanje se odnosi na prihode od boravišne pristojbe a smanjeni su prihodi od eko takse. Prihodi po posebni propisima sastoje se od prihoda proračunskog korisnika te prihoda vodnog gospodarstva. Ugovorom o međusobnim pravima i obvezama u pogledu izgradnje građevine prema provedbenom programu društveno poticajne stanogradnje APN je obvezan

u roku od tri mjeseca od naplate od kupaca isplatiti Općini 35% iznosa naknade temeljem zaključenih Predugovora o kupoprodaji stanova. Istim ugovorom sukladno odluci Općinskog vijeća Općina Punat preuzela je obvezu podmirenja dijela troškova izgradnje građevine odnosno razliku između planiranih sredstava za građenje koje je osigurao APN i najpovoljnije ponuđene cijene. Obzirom da APN nije do kraja 2018.g. predložio i izvršio Izjavu o prijeboju potraživanja i obveza (datum provedbe kompenzacije 14.1.2019.g.), planirani prihodi nisu ostvareni.

Komunalni doprinos – prihod je veći od plana za 13,49% a u odnosu na 2017.g. bilježi nominalno smanjenje od 1.861.117 kn. Jos uvijek je prisutan kadrovski problem u Upravnom odjelu za prostorno uređenje graditeljstvo i zaštitu okoliša Primorsko-goranske županije Ispostava Krk koji dovodi do smanjenog broja rješavanja predmeta vezanih uz legalizaciju i novu gradnju.

Komunalna naknada je u skladu s planom i bilježi povećanje od 6,44% u odnosu na 2017.g. Naknade za priključak – obzirom da je ta vrsta naknade zakonom ukinuta kao mogućnost prihoda općine, prihodi po toj osnovi se ostvaruju samo kao naplata potraživanja iz prethodnih godina.

Prihod od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija

PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA	IZVRŠENJE 2017.	PLAN 2018.	IZVRŠENJE 2018.	% učešća	% izvršenja	Index 2018./2017.
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USL.	25.710,00	16.780,00	16.780,00	11,39	100,00	65,27
DONACIJE OD FIZIČKIH I PRAVNIH OSOBA IZVAN OPĆEG PRORAČ	6.350,00	130.505,00	130.505,00	88,61	100,00	2.055,20
UKUPNO:	32.060,00	147.285,00	147.285,00	100,00	100,00	459,40

Navedeni prihodi bilježe povećanje u odnosu na 2017. godinu, dok je izvršenje u skladu sa planom. Prihodi se sastoje od prihoda od pruženih usluga i tekućih donacija koji se odnose na prihode proračunskog korisnika DV Lastavica te kapitalne donacije od fizičke osobe temeljem sklopljenog ugovora o prijenosu prava vlasništva bez naknade.

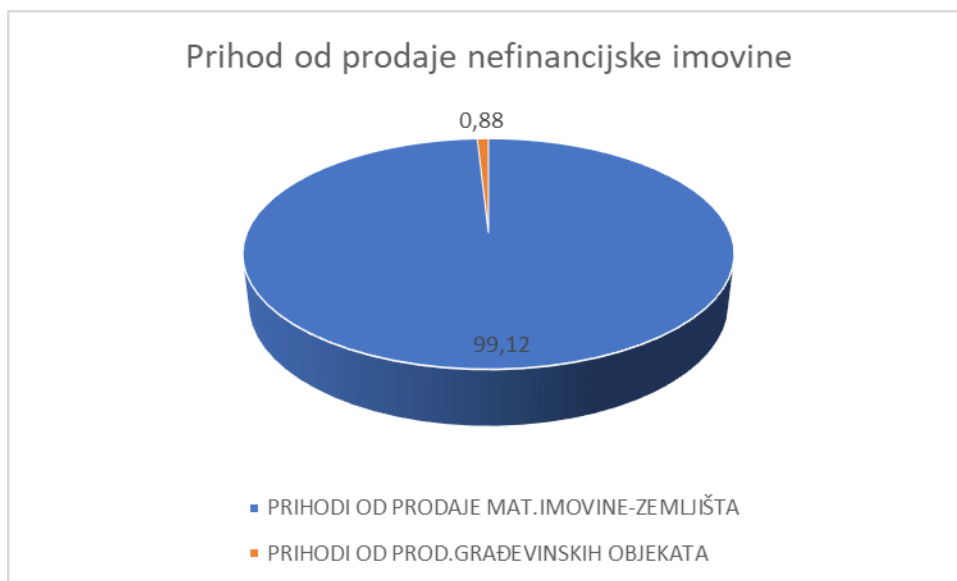
Kazne, pravne mjere i ostali prihodi

Prihodi s ove osnove bilježe smanjenje u odnosu na 2017. g. Ostali prihodi obuhvaćaju prihode po osnovi refundacije sudskih troškova i troškova procjene prilikom prodaje ili zamjene zemljišta te različite refundacije.

OPIS	IZVRŠENJE 2017.	PLAN 2018.	IZVRŠENJE 2018.	% učešća	% izvršenja	Index 2018./2017.
KAZNE I UPRAVNE MJERE	33.300,00	6.900,00	10.703,33	12,98	155,12	32,14
OSTALI PRIHODI- REFUNDACIJE	144.680,77	72.000,00	71.757,00	87,02	99,66	49,60
UKUPNO:	177.980,77	78.900,00	82.460,33	100,00	104,51	46,33

6.1.2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

OPIS	IZVRŠENJE 2017.	PLAN 2018.	IZVRŠENJE 2018.	% učešća	% izvršenja	Index 2018./2017.
PRIHODI OD PRODAJE MAT.IMOVINE-ZEMLJIŠTA	4.162.950,57	6.045.698,12	2.990.818,37	99,12	49,47	71,84
PRIHODI OD PROD.GRAĐEVINSKIH OBJEKATA	46.587,87	25.000,00	26.517,51	0,88	106,07	56,92
PRIHODI OD PRODAJE NEMAT.IMOVINE	233.689,60	58.422,40	0,00	0,00	0,00	
UKUPNO:	4.443.228,04	6.129.120,52	3.017.335,88	100,00	49,23	67,91



Prihodi od prodaje materijalne imovine predstavljaju najveći prihod od prodaje nefinancijske imovine.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine bilježe smanjenje u odnosu na 2017. godinu. Planirani iznos od prihoda od prodaje nematerijalne imovine koji se odnosi na POS stanove temeljem Ugovora o međusobnim pravima i obvezama u pogledu izgradnje građevina prema provedenom programu društveno poticane stanogradnje, nije ostvaren do kraja 2018. godine. Prihod je naplaćen 14.1.2019.g. temeljem Izjave o prijebu.

Ostvareni prihodi proračuna za 2018. godinu po izvorima financiranja

Pozicije prihoda i primitaka kao i rashoda i izdataka Proračuna Općine Puntat za 2018. godinu planirane su po izvorima financiranja, prema Pravilniku o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“ broj 26/10 i 120/13). Izvore financiranja čine skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i utvrđene namjene.

Izvori financiranja planirani u Proračunu Općine Puntat su:

1. opći prihodi i primici
2. vlastiti prihodi
3. prihodi za posebne namjene
4. pomoći
5. donacije
6. prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine
7. namjenski primici od zaduživanja
8. vlastiti izvori (višak/manjak prihoda iz prethodne godine)

Opći prihodi i primici uključuju prihode po posebnim propisima za koje nije definirana namjena korištenja, a to su: prihodi od poreza, prihodi od imovine, prihodi od administrativnih (upravnih) pristojbi, prihodi od kazni te primici od financijske imovine za koje nije definirana namjena korištenja.

Vlastiti prihodi uključuju prihode koje proračunski korisnik ostvari obavljanjem poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima, a koje poslove mogu obavljati i drugi pravni subjekti izvan općeg proračuna.

Prihodi za posebne namjene uključuju prihode čija se namjena utvrđuje posebnim zakonima i propisima, a to su: komunalna naknada, komunalni doprinos, spomenička renta, boravišna pristojba, ekološka pristojba, doprinos za šume, naknada za koncesije, vodni doprinos, prihodi od zakupa poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu države i naknada za

zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru te prihodi za posebne namjene proračunskih korisnika (roditeljska naknada).

Pomoći uključuju prihode koji se ostvaruju od inozemnih vlada, međunarodnih organizacija, drugih proračuna i ostalih subjekata unutar općeg proračuna.

Donacije uključuju prihode koji se ostvaruju od fizičkih osoba, neprofitnih organizacija, trgovačkih društava i ostalih subjekata izvan općeg proračuna.

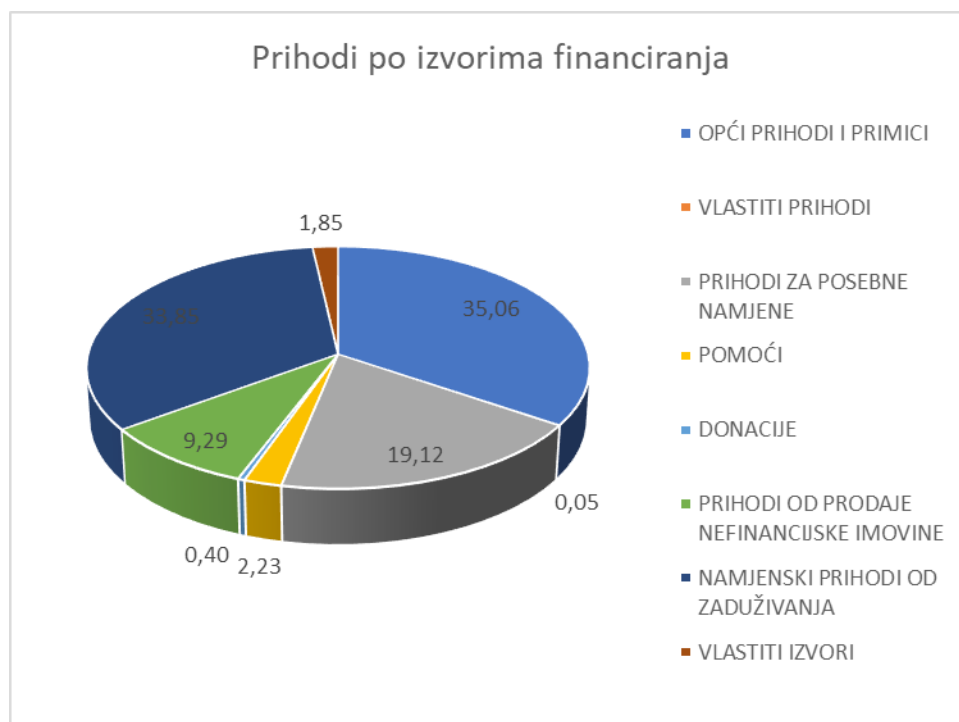
Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine uključuju prihode koji se ostvaruju prodajom ili zamjenom nefinancijske imovine.

Namjenski primici od zaduživanja uključuju primitke od financijske imovine i zaduživanja

Vlastiti izvori uključuju neiskorištene prihode i primitke iz prethodnih godina koji se mogu utrošiti u narednom razdoblju te ostvareni manjak čije se pokrivanje utvrđuje Programom pokrivanja manjka prihoda i primitaka Proračuna Općine Punat.

Pregled planiranih i ostvarenih prihoda po izvorima financiranja u 2018. godini:

Brojčana oznaka i naziv računa		Izvršenje 2017. (1)	Izvorni plan 2018. (2)	Izvršenje 2018. (3)	Index (3/1)	Indeks (3/2)
SVEUKUPNO PRIHODI		22.402.558,82	37.480.747,66	32.492.648,76	145,04%	86,69%
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	8.944.787,74	12.588.531,78	11.392.085,10	127,36%	90,50%
Izvor 2.	VLASTITI PRIHODI	25.710,00	16.780,00	16.780,00	65,27%	100,00%
Izvor 3.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	7.839.840,00	6.056.336,67	6.212.920,92	79,25%	102,59%
Izvor 4.	POMOĆI	1.142.643,04	1.251.637,93	723.021,86	63,28%	57,77%
Izvor 5.	DONACIJE	6.350,00	130.505,00	130.505,00	2.055,20%	100,00%
Izvor 6.	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.443.228,04	6.129.120,52	3.017.335,88	67,91%	49,23%
Izvor 7.	NAMJENSKI PRIHODI OD ZADUŽIVANJA	-	11.000.000,00	11.000.000,00	0,00%	100,00%
Izvor 9.	VLASTITI IZVORI-VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNIH GODINA	147.398,52	601.106,76	601.106,76	407,81%	195,27%
	POKRIVJE MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA		293.271,00			



Najveći udio izvora financiranja Proračuna Općine Punat zauzimaju opći prihodi i primici (35,06%) te namjenski prihodi od zaduživanja (33,85%).

6.1.3 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Općini Punat odobren je dugoročni kredit u iznosu od 11.000.000,00 kn za kapitalni projekt „Rekonstrukcija zgrade Osnovne škole „Fran Krsto Frankopan“, Krk, Područna škola Punat s dogradnjom školske sportske dvorane. Kredit je u potpunosti utrošen do kraja 2018. godine.

6.2. OBRAZLOŽENJE RASHODA/IZDATAKA (EKONOMSKA KLASIFIKACIJA)

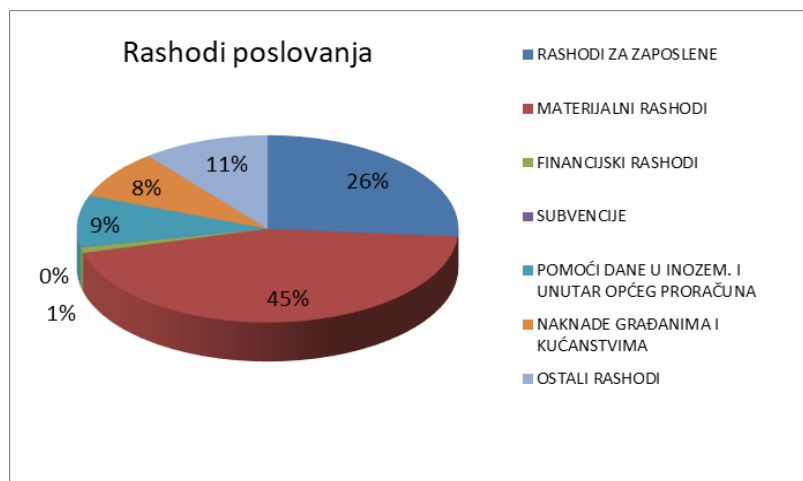
Rashodi / izdaci u ovom razdoblju iznose 34.452.321,86 kn i veći su za 68,59% u odnosu na 2017.g. Ostvarenje plana iznosi 91,96%.

RASHODI	(1) IZVRŠENJE 2017.	(2) PLAN 2018.	(3) IZVRŠENJE 2018.	% učešća	% izvršenja	Index 2018./2017.
RASHODI POSLOVANJA	15.188.735,92	15.010.810,05	13.082.016,30	37,97	87,15	86,13
RASHODI ZA NAB.NEFINANC.IMOVINE	4.411.429,36	21.415.346,67	20.688.125,21	60,05	96,60	468,97
IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU	835.472,00	1.038.623,00	682.180,35	1,98	65,68	81,65
UKUPNO:	20.435.637,28	37.464.779,7 2	34.452.321,8 6	100,00	91,96	168,59

6.2.1. RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 13.082.016,30 kn ili 13,87 % manje u odnosu na prethodnu godinu. U rashodima poslovanja nalaze se i rashodi dječjeg vrtića Lastavica proračunskog korisnika općine. Općina financira troškove koji se nalaze na kontima skupine 367 te iznose 1.572.740 kn i predstavljaju plaćene rashode tokom 2018.g.

RASHODI POSLOVANJA	(1) IZVRŠENJE 2017.	(2) PLAN 2018.	(3) IZVRŠENJE 2018.	% učešća	% izvršenja	Index 2018./2017.
RASHODI ZA ZAPOSLENE	3.070.058,44	3.357.488,82	3.444.902,36	26,33	102,60	112,21
MATERIJALNI RASHODI	5.261.876,32	6.093.936,39	5.820.374,28	44,49	95,51	110,61
FINACIJSKI RASHODI	14.249,24	153.500,00	127.510,09	0,97	83,07	894,86
SUBVENCije	10.130,82	8.666,77	8.666,77	0,07	100,00	85,55
POMOĆI DANE U INOZEM. I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	4.166.548,08	2.744.830,95	1.165.320,90	8,91	42,46	27,97
NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA	1.077.277,13	1.127.885,00	1.103.280,35	8,43	97,82	102,41
OSTALI RASHODI	1.588.595,89	1.524.502,12	1.411.961,55	10,79	92,62	88,88
UKUPNO:	15.188.735,92	15.010.810,05	13.082.016,30	100,00	87,15	86,13



Najveći udio zauzimaju materijalni rashodi (45%) te rashodi za zaposlene (26%).

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene bilježe povećanje u odnosu na 2017.g. zbog izmijenjene sistematizacije i povećanja vrijednosti koeficijenta za obračun plaća. Rashodi se odnose na jednog dužnosnika i 13 službenika. Proračunski korisnik osigurava isplate plaća za dvanaest djelatnika. U odnosu na prethodnu godinu rashodi su veći za 12,21% zbog povećanja broja zaposlenih te usklađenja osnovice sukladno Odluci o visini osnovice za obračun plaće u javnim službama.

Materijalni rashodi su ostvareni sa 95,51% te su u odnosu na 2017. godinu veći za 10,61%. Povećanje se odnosi na veće troškove službenih putovanja, rashode održavanja građevinskih objekata, pomorsko dobro, računalnu opremu, uvođenje registra nekretnina, veće rashode za intelektualne usluge zbog izrade web stranice i nadzora na projektu Kras`n Krš, plaćanje naknade poreznoj upravi za usluge vezane uz naplatu poreza na promet nekretnina te komunalne usluge.

Financijski rashodi – bilježe znatno povećanje u odnosu na prethodnu godinu, dok su u odnosu na plan manji za 16,93%. Obuhvaćaju bankarske usluge, usluge platnog prometa te zatezne kamate. Do povećanja je doveo uzeti dugoročni kredit za kapitalno ulaganje u rekonstrukciju zgrade škole zbog plaćanja jednokratne naknade za obradu kredita te obračunatih interkalarnih kamata.

Subvencije –U promatranom razdoblju rashodi za sufinanciranje kamata za turističke kredite manji su u odnosu na 2017. g. za 14,45%. Iznos kamata za svaku godinu se smanjuje.

Pomoći (potpore) –

Rashodi su u odnosu na 2017. godinu manji za 72,03% dok su u odnosu na plan manji za 57,54% i odnose se na slijedeće:

R.broj	Korisnik	Izvršenje 2017. (1)	Plan 2018. (2)	Izvršenje 2018. (3)	Indeks 3/1	Indeks 3/2	Namjena
1	DV Katarina Frankopan	0,00	17.184,00	17.184,00	0,00	100,00	sufinanciranje smještaja djece u jasicama s područja općine Punat u Dv Krk zbog nedostatka kapaciteta
2	Općina Tovarnik	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	pomoć za 13. „Tovarnički jesenski festival“,
3	Općina Dobrinj/ Grad Krk	5.159,84	4.092,08	4.092,08	79,31	100,00	Sportaš godine otoka Krka

4	APN		1.827.044,09	320.867,72	0,00	17,56	pomoć prema sporazumu o izgradnji POS-ovih stanova
5	Dom zdravlja Krk	1.818,00	1.818,00	1.818,00	100,00	100,00	tečaj za trudnice
6	SŠ "Hrvatski kralj Zvonimir" Krk	16.000,00	16.000,00	16.000,00	100,00	100,00	za nabavu računalne opreme i tekuća pomoć za financiranje programa u srednjoj školi,
7	OŠ "F.K.Frankopan" Punat	122.081,44	145.000,00	144.366,62	118,25	99,56	pomoć za voditeljstvo, izborna, produženi boravak
8	Vatrogasna zajednica Otoka Krka	407.331,80	366.178,00	365.478,00	89,72	99,81	sufinanciranje vatrogastva
9	Primorsko-goranska županija	3.575.975,00	107.473,78	107.473,78	3,01	100,00	sufinanciranje rekonstrukcije zgrade osnovne škole
10	Općina Vrbnik	7.000,00	7.000,00	7.000,00	100,00	100,00	Festival krčkog folklor
11	Dom zdravlja Krk	20.358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	pomoć za uređenje pedijatrije
12	MUP	10.824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Sezonski policajci
13	ŽUC	0,00	177.041,00	177.040,70	0,00	100,00	sredstva za zajedničko financ. troškova i naknada vlasnicima nekretnina u postupcima osiguranja dokaza i u postupcima izvlaštenja
14	Centar za kulturu Grada Krka		1.000,00	1.000,00	0,00	100,00	projekt Od Krka do Kotra: Ivan Volarić Piturić
15	Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	kante za komunalni otpad
	UKUPNO:	4.166.548,08	2.744.830,95	1.165.320,90	27,97	42,46	

Najveća odstupanja nalaze se na stavki APN i PGŽ.

APN-u je dana kapitalna pomoć prema sporazumu o izgradnji POS-ovih stanova 320.868 kn, Ugovorom o međusobnim pravima i obvezama u pogledu izgradnje građevine prema provedbenom programu društveno poticajne stanogradnje APN je obvezan u roku od tri mjeseca od naplate od kupaca isplatiti Općini 35% iznosa naknade temeljem zaključenih Predugovora o kupoprodaji stanova. Istim ugovorom sukladno odluci Općinskog vijeća Općina Punat preuzela je obvezu podmirenja dijela troškova izgradnje građevine odnosno razliku između planiranih sredstava za građenje koje je osigurao APN i najpovoljnije ponuđene cijene. Obzirom da APN nije do kraja 2018.g. predložio i izvršio Izjavu o prijeboju potraživanja i obveza (datum provedbe kompenzacije 14.1.2019.g.), planirani rashodi nisu ostvareni. Dana je kapitalna pomoć PGŽ za sufinanciranje rekonstrukcije zgrade osnovne škole u iznosu od 3.575.975,00 kn koja je predstavljala kapitalnu pomoć županijskom proračunu u 2017.g. U 2018.g. Općina sufinancira 107.474,00 kn. Za ostatak preuzetih obveza općina postaje suinvestitor i rashodi se nalaze na kontu 42123.

Naknade građanima i kućanstvima – izvršenje je veće za 2,41% u odnosu na 2017. godinu. Povećanje se odnosi na isplaćene naknade za novorođenčad.

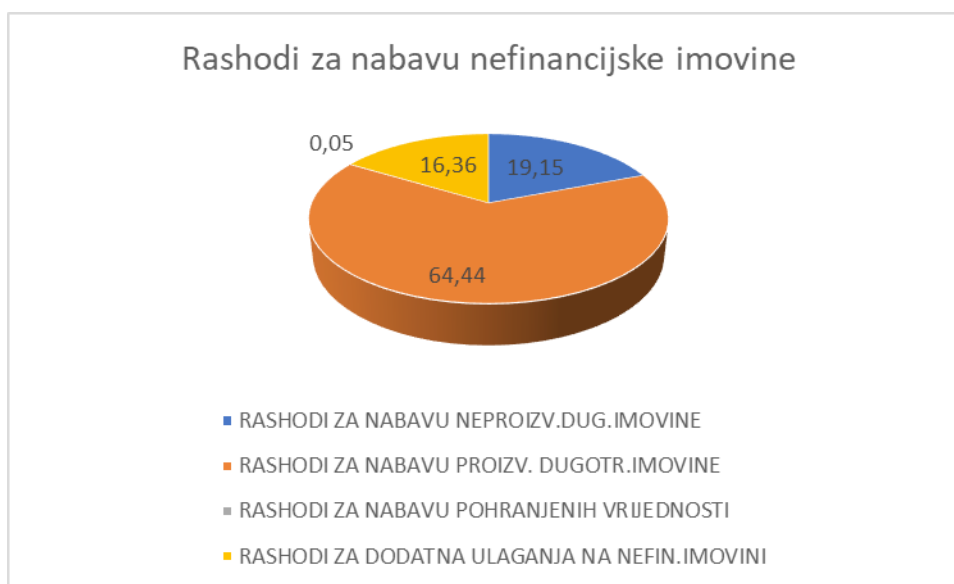
Ostali rashodi – ostvareni su 11,12% manje u odnosu na promatrano razdoblje u 2017. godini s obzirom da je do kraja 2018.g. došla jedna obavijest od Ponikve voda d.o.o. za isplatu interkalarnu kamate temeljem Ugovora o partnerstvu na EU projektu „Projekt prikupljanja, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda otoka Krka. Rashodi obuhvaćaju tekuće donacije (Zavod za hitnu medicinu PGŽ, tekuće donacije za kulturu, sport, civilno društvo, donacije vjerskim zajednicama, političkim strankama). Kapitalna pomoć u iznosu od 6.000 kn dana je radijskoj postaji Radio otok Krk za nabavu opreme.

6.2.2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKU IMOVINU	IZVRŠENJE 2017.	PLAN 2018.	IZVRŠENJE 2018.	% učešća	% izvršenja	Index 2018./2017.
---	-----------------	------------	-----------------	----------	-------------	-------------------

RASHODI ZA NABAVU NEPROIZV.DUG.IMOVINE	2.409.462,61	3.974.316,39	3.962.532,15	19,15	99,70	164,46
RASHODI ZA NABAVU PROIZV. DUGOTR.IMOVINE	1.185.204,94	13.668.370,28	13.331.688,97	64,44	97,54	1124,84
RASHODI ZA NABAVU POHRANJENIH VRIJEDNOSTI	9.999,03	10.000,00	9.995,53	0,05	99,96	99,96
RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFIN.IMOVINI	806.762,78	3.762.660,00	3.383.908,56	16,36	89,93	419,44
UKUPNO:	4.411.429,36	21.415.346,67	20.688.125,21	100,00	96,60	468,97

Promatrani rashodi bilježe značajno povećanje u odnosu na 2017. godinu. Najveće povećanje bilježe rashodi za rekonstrukciju zgrade O.Š. F.K.Frankopan Krk, PŠ Punat s dogradnjom školske sportske dvorane, ulaganja u prometnice, javnu rasvjetu i odvodnju vezano za izgradnju POS-a, uređenje Centralnog trga te ulaganja u kapitalni projekt Kras`n Krš.



Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovina zauzimaju najveći udio (64,44%) u promatranim rashodima.

Materijalna imovina – prirodna bogatstva - Rashodi za nabavu zemljišta u 2018.g. veći su u odnosu na isto razdoblje 2017.g. za 76,28%. Izvršenje je u skladu sa planom. Ulaganja se odnose na prodaju/zamjenu zemljišta.

Nematerijalna imovina- izvršenje je veće za 17,13% u odnosu na 2017.g., a odnose se na ulaganja u tuđu imovinu radi prava korištenja- pomorsko dobro te izradu elaborata „Puntarska draga“: analiza dosadašnjih rezultata mjerenja mora, interpretacija opterećenja zagađenjem i prijedlog budućeg praćenja.

Građevinski objekti – izvršenje se odnosi na rekonstrukciju zgrade O.Š. F.K.Frankopan Krk, PŠ Punat sa dogradnjom školske sportske dvorane.

Postrojenja i oprema – u odnosu na 2017.g. ulaganja su veća za 111,07%. Do povećanja je dovela izrada linka između Črnike i ribarnice za povezivanje WLAN točke ribarnice na hotspot te modernizacija Wi-Fi sustava Općine Punat. U odnosu na plan izvršenje je manje za 11,11%, a odnosi se na neizvršenu nabavu IT opreme vezane uz projekt „Kras`n Krš“, nabavu komunalne opreme te montažnog sistema plaže.

Prijevozna sredstva – ulaganja su veća u odnosu na 2017. godinu za 47,15%, a

odnose se na nabavu e-bicikli u sklopu projekta Kras`n Krš. Obzirom da nisu obavljene radovi pripreme za montažu e-bicikli, ostvarenje je manje od plana.

Nematerijalna proizvedena imovina – izvršenje iznosi 74,01% od plana, dok je ulaganje u odnosu na prethodnu godinu veće, a obuhvaća Izmjene i dopune prostornog plana Općine Punat, izradu projektne dokumentacije za POS te izmjene i dopune projekta za pristupnu prometnicu s parkiralištem uz objekte POS Punat. Neizvršenje plana odnosi se na prostorne planove, projektnu dokumentaciju za parkiralište, projektnu dokumentaciju za oborinsku odvodnju, projektnu dokumentaciju vezanu uz lift za invalide na plaži, svjetlovodnu mrežu PRŠI te projektnu dokumentaciju adaptacije zgrade Narodnog doma

Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti- obuhvaćaju nabavu knjiga za knjižnicu prema nalogu voditelja. Izvršenje iznosi 99,95%.

Dodatna ulaganja na građevinskim objektima –Ulaganja u promatranom razdoblju obuhvaćaju uređenje Centralnog trga, ulaganja u javnu rasvjetu, uređenje kulturnog dobra „Stari toš“, prometnice i oborinsku odvodnju. Neizvršenje plana odnosi se na nezapočetu investiciju „rekonstrukcije“ dijela ulice Obala u Puntu te manje ulaganje u nabavu rasvjetnih tijela.

Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu – ulaganje se odnosi na uređenje terena-Lucina.

6.2.3. IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Izdaci za dane zajmove trgovačkim društvima – u 2018.g. nije bilo izdataka po ovoj osnovi.

Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru - Ulaganje u iznosu od 682.180,35 kn odnosi se na uplatu novčanih sredstava koja će predstavljati povećanje temeljnog kapitala u Ponikve eko otok Krk d.o.o. za izgradnju pretovarne stanice Treskavac i ulaganja u EKI instalacije, izgradnju DTK mreže te izradu glavnog projekta za pristupnu svjetlovodnu mrežu otoka Krka.

Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova – u 2018.g. Općina Punat nije imala obvezu otplate po osnovu primljenog kredita. Prva rata dospijeva 31. ožujka 2019.godine.

II. POSEBNI DIO

6.3.ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA RASHODA/IZDATAKA

Upravni odjel trošio je sredstva proračuna u skladu s planom. Ostvarenje i struktura rashoda i izdataka po organizacijskoj klasifikaciji za razdoblje 01.01.-31.12.2018. bila je:

Brojčana oznaka i naziv razdjela i glave		Izvorni plan 2018.	Izvršenje 2018.	Indeks
UKUPNO		37.480.747,66	34.452.321,86	91,92%
Razdjel 001	OPĆINSKO VIJEĆE	164.290,78	171.151,90	104,18%
Glava 00101	OPĆINSKO VIJEĆE	164.290,78	171.151,90	104,18%
Razdjel 002	NAČELNIK	230.500,00	156.758,60	68,01%
Glava 00201	NAČELNIK	230.500,00	156.758,60	68,01%
Razdjel 003	JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	37.085.956,88	34.124.411,36	92,01%
Glava 00301	JUO	35.013.754,90	31.975.259,37	91,32%
Glava 00302	DJEČJI VRTIĆ	2.072.201,98	2.149.151,99	103,71%
Proračunski korisnik	DJEČJI VRTIĆ LASTAVICA	2.072.201,98	2.149.151,99	103,71%

46116				
-------	--	--	--	--

6.4. PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA- REALIZACIJA PLANIRANIH PROGRAMA

Sastavni dio obrazloženja Proračuna je i obrazloženje izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.

U skladu s Izmjenama i dopunama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna potrebno je prikazati izvore financiranja na razini glave organizacijske klasifikacije.

RAZDJEL: 001 OPĆINSKO VIJEĆE
GLAVA: 01 OPĆINSKO VIJEĆE

Program	1001	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	171.151,90	104,18%
----------------	-------------	--------------------------------------	-------------------	----------------

Ovaj program osigurava sredstva za rad predstavničkih tijela- naknade za rad članova općinskog vijeća, Vijeća za koncesija, sredstva za izbore, rashode za Savjet mladih, rashode za međunarodnu suradnju te dodjelu javnih priznanja.

<i>Aktivnost</i>	<i>A100101</i>	<i>Redovna aktivnost općinskog vijeća</i>	<i>151.811,12</i>	
		<i>104,73%</i>		

Financiranje se odnosi na isplate naknada za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava, naknade za rad vijeća za koncesijska odobrenja, te financiranje rada političkih stranaka zastupljenih u općinskom vijeću. Zbog većeg broja održanih sjednica Općinskog vijeća izvršenje je veće od plana.

<i>Aktivnost</i>	<i>A100106</i>	<i>Savjet mladih</i>	<i>2.500,00</i>	<i>100,00%</i>
------------------	----------------	----------------------	-----------------	----------------

Financiranje se odnosi na troškove Savjeta mladih.

<i>Aktivnost</i>	<i>A100107</i>	<i>Međunarodna suradnja i suradnja općina i gradova</i>	<i>16.840,78</i>	
		<i>100,00%</i>		

Troškovi se odnose na usluge prijevoza i poklone prilikom posjeta zbratimljenoj općini Forcola povodom održavanja dana Općine- Sv. Josip.

RAZDJEL: 002 NAČELNIK
GLAVA: 01 NAČELNIK

Program	1001	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	156.758,60	68,01%
----------------	-------------	--------------------------------------	-------------------	---------------

<i>Aktivnost</i>	<i>A100102</i>	<i>Redovna djelatnost načelnika</i>	<i>156.758,60</i>	<i>68,01%</i>
------------------	----------------	-------------------------------------	-------------------	---------------

Iznos se sastoji od rashoda za službena putovanja načelnika i zamjenika načelnika, naknade za rad zamjenika načelnika, rashoda protokola i sl i u skladu je sa planom.

Unutar programa nalazi se i iznos od 70.000,00 kn planirane proračunske zalihe, a rashodi vezani za korištenje nalaze se unutar određenih programa i u skladu su sa proračunskim klasifikacijama.

RAZDJEL: 003 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL
GLAVA: 01 JUO

Program	1001	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	4.559.014,77	95,76%
----------------	-------------	--------------------------------------	---------------------	---------------

<i>Aktivnost</i>	<i>A100003</i>	<i>Redovna djelatnost JUO</i>	<i>3.529.148,12</i>	<i>96,94%</i>
------------------	----------------	-------------------------------	---------------------	---------------

Rashodi za zaposlene – Isplate zaposlenima obračunate su i isplaćene u skladu s Pravilnikom o pravima iz službe – radnog odnosa zaposlenih u JUO općine Punat te drugim

propisima koji reguliraju isplate plaća i drugih primanja u JLS. Sastoje se od plaće službenika i dužnosnika, dnevnica, naknada za prijevoz na posao, stručnog usavršavanja, troškova polaganja stručnog ispita i ostalih rashoda vezanih uz zaposlenike.

Rashodi za materijal i energiju – sastoji se od rashoda za uredski i arhivski materijal, stručnu literaturu, energiju i sitan inventar.

Rashodi za usluge- obuhvaćaju usluge telefona, poštarinu, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, postrojenja i opreme, odvjetničke usluge, najam pisača, usluge čišćenja, grafičke i tiskarske usluge, geodetsko katastarske usluge, zdravstveni pregled zaposlenika. Planirana adaptacija stana nije izvršen u 2018.g. već se nastavlja u 2019.g. Također nisu izvršene geodetsko katastarske usluge i procjene vrijednosti građevinskih zemljišta.

Financijski rashodi sastoje se od usluga platnog prometa i zatezних kamata iz obveznih odnosa.

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K100101</i>	<i>Ulaganja u kapitalnu imovinu</i>	<i>170.014,72</i>
		<i>86,38%</i>	

Nabavljeni su laptop, pisač i skener, klima uređaj, odvlaživač zraka, novi uredski namještaj, izrađeni su inox stupovi za zastave na Općini, nabavljena je nova kuhinja te je izrađen arhitektonski snimak stanja zgrade u ulici R. Boškovića. Do kraja godine nije izrađena ugovorena projektna dokumentacija adaptacije zgrade Narodnog doma.

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K100102</i>	<i>Projekt KRAS`n`KRŠ</i>	<i>859.851,93</i>	<i>93,09%</i>
--------------------------	----------------	---------------------------	-------------------	---------------

Izvršenje se odnosi na isplatu plaće, putnih troškova službenika zaduženog za projekt KRAS`n`KRŠ, izradu web stranice i nadzora na projektu, nabavu e- bicikli te uređenje fasade kulturnog dobra „Stari toš“. Iznos nerealiziranih usluga administrativnog vođenja projekta prebaciti će se na radove u 2019. godinu. Nije nabavljeno računalo te nisu realizirani radovi pripreme za montažu e-bicikli.

Program	1002	PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA	12.830.767,97	99,78%
----------------	-------------	--	----------------------	---------------

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K100201</i>	<i>Rekonstrukcija zgrade O.Š. F.K.Frankopan s dogradnjom školske sportske dvorane</i>	<i>12.006.048,75</i>	<i>99,85%</i>
--------------------------	----------------	---	----------------------	---------------

Temeljem sklopljenog Sporazuma, izvršenje se odnosi na rekonstrukciju zgrade O.Š. F.K.Frankopan Krk, PŠ Punat s dogradnjom školske sportske dvorane te uređenje okoliša. U 2018.g. općina sufinancira 107.474 kn. Za ostatak preuzetih obveza Općina je postala suinvestitor i rashodi se nalaze na kontu 42123.

Ukupna vrijednost investicije u razdoblju od 2015.- 2018. godine iznosila je 29.222.806,00 kn od čega je Općina Punat sufinancirala 6.061.552,00 kn, a suinvestirala 12.442.329,00 kn, tj. ukupno ulaganje Općine iznosilo je 18.503.881,00 kn. PGŽ je u kapitalnom projektu sudjelovala sa 10.718.925,00 kn.

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K100203</i>	<i>Kapitalna ulaganja u odgoj i obrazovanje</i>	<i>55.540,69</i>	<i>100,00%</i>
--------------------------	----------------	---	------------------	----------------

Izvršenje se odnosi na danu pomoć srednjoj školi „Hrvatski kralj Zvonimir“ u Krku za nabavu računalne opreme za projekt E-učionica te otkup opreme KD Črnika za DV Lastavica.

Tekući projekt *T100201* *Dodatni program obrazovanja* *769.178,53* *98,65%*

Sufinanciranje smještaja djece u jaslicama odnosi se na plaćanje jaslica djeci s područja Općine Punat u Dv Krk zbog nedostatka kapaciteta Na tekuće pomoći O.Š. F.K. Frankopan utrošeno je 144.366,62 kn a obuhvaćaju financiranje voditeljstva i izborne nastave u osnovnoj školi, učiteljicu u produženom boravku te učiteljicu njemačkoj jezika. Srednjoj školi „Hrvatski kralj Zvonimir“ u Krku dana je pomoć u iznosu od 11.000,00 kn za financiranje programa. Za potrebe nabave novih knjiga i radnih bilježnica u O.Š. utrošeno je 51.684,68 kn. Na stipendije je utrošeno 240.400,00 kn, dok je na uspješne učenike i studente utrošeno 3.500,00 kn i to, jedan učenik nagrađen je za odličan uspjeh tokom sve četiri godine srednjoškolskog obrazovanja, jedan učenik nagrađen je za postignute rezultate na smotrama za inovatore na županijskoj, državnoj i međunarodnoj razini, dok je jedan student nagrađen za najboljeg studenta te dobivenu Rektorovu nagradu Na sufinanciranje prijevoza učenika i studenata utrošeno je 27.587,00 kn dok je na sufinanciranje prijevoza na relaciji Punat- Stara Baška utrošeno 16.150,00 kn. Na sufinanciranje dječjeg vrtića Sv. male Terezije utrošeno je 232.400,00 kn, za odlične učenike O.Š. F.K.Frankopan Punat su nabavljene knjige u iznosu od 2.469,98 kn, a za sve polaznike 1. razreda o.š. Punat nabavljeni su likovni kompleti. Temeljem odluke načelnika o pravu na novčanu pomoć učenicima srednjih škola s prebivalištem na području Općine Punat za nabavu knjiga utrošeno je 18.500,00 kn.

Program	1003	PROMICANJE KULTURE	940.349,50	99,34%
----------------	-------------	---------------------------	-------------------	---------------

Aktivnost *A100301* *Glazbeno scenski program i kulturne manifestacije* *348.000,00* *100,00%*

Na kazališne priredbe utrošeno je 6.000,00 kn za predstavu Ježeva kućica, na Festival krčkog folklor utrošeno je 7.000,00 kn koje je održan u Vrbniku. TZ-u je dana donacija u iznosu od 315.000,00 kn za organizaciju sportskih i kulturnih događaja, organizaciju mesopusnih zabava te organizaciji koncerta "Ovo je naše vrijeme, ozvučenje i rasvjetu koncerta Lidije Bačić i koncert Pinky and The Brain. Također je TZ-u dana donacija od 20.000,00 kn za 4. umjetničku kiparsku koloniju „Sea art“.

Aktivnost *A100302* *Program javnih potreba u kulturi* *381.927,87* *97,93%*

Temeljem raspisanog natječaja za sufinanciranje projekata u kulturi utrošeno je 379.927,87 kn. Sa 2.000,00 kn sufinancirano je izdavanja albuma klapske glazbe "Samo kanat".

Aktivnost *A100303* *Andrinja- dan Općine Punat* *151.806,10* *101,20%*

Proslava dana Općine Punat u 2018. godini planirana je u većem iznosu nego prijašnjih godina s obzirom da je dan Općine obilježen otvaranjem rekonstruirane škole s novom školskom sportskom dvoranom, proslavom 45 godina KUD-a Punat i 25 godina postojanja Općine Punat.

Aktivnost *A100304* *Svi sveti- dan Stare Baške* *11.620,00* *100,00%*

Rashodi se odnose na proslavu dana Stare Baške.

Aktivnost *A100305* *Festival MIK* *37.000,00* *100,00%*

Festival MIK je ove godine održan u Gradu Krku te je Općina Punat kao pokrovitelj sufinancirala manifestaciju sa 37.000,00 kn.

Kapitalni projekt *K100301* *Nabava knjiga za knjižnicu* *9.995,53* *99,96%*

Općina financira nabavu knjiga za knjižnicu prema zahtjevu voditelja knjižnice i usvojenom programu.

Program	1004	INFORMIRANJE	396.123,06	94,23%
----------------	-------------	---------------------	-------------------	---------------

<i>Aktivnost</i>	<i>A100401</i>	<i>Promidžba i informiranje</i>	<i>375.738,06</i>	<i>93,94%</i>
------------------	----------------	---------------------------------	-------------------	---------------

Izvršenje je manje od plana s obzirom na manje izvršenje rashoda za objavu akata te promidžbe i informiranja. Sa ove proračunske stavke financira se najam opreme za pristup internetu u Puntu i Staroj Baški, objava akata i raznih natječaja, sufinancira se izdavanje lista „Krčki val“ - časopisa za kulturu življenja na otoku Krku te poslovna suradnja oko praćenja događaja i emitiranje emisija na Radiju O.K. s područja općine Punat. Unutar stavke se nalaze i grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja, a sredstva su utrošena za pripremu i izradu kataloga „Proračun u malom“.

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K100401</i>	<i>WI-Fi sustav</i>	<i>14.385,00</i>	<i>100,00%</i>
--------------------------	----------------	---------------------	------------------	----------------

Rashodi se odnose na izradu linka između Črnike i ribarnice za povezivanje WLAN točke ribarnice na hotspot te modernizaciju Wi-Fi sustava Općine Punat.

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K100402</i>	<i>Radio OK-nabava opreme</i>	<i>6.000,00</i>	<i>100,00%</i>
--------------------------	----------------	-------------------------------	-----------------	----------------

Kapitalna pomoć u iznosu od 6.000 kn dana je radijskoj postaji Radio otok Krk za nabavu opreme.

Program	1005	RAZVOJ SPORTA	280.013,98	98,56%
----------------	-------------	----------------------	-------------------	---------------

<i>Aktivnost</i>	<i>A100501</i>	<i>Program javnih potreba u sportu</i>	<i>273.921,90</i>	<i>99,61%</i>
------------------	----------------	--	-------------------	---------------

Temeljem raspisanog natječaja za sufinanciranje projekata u sportu utrošeno je 249.921,90 kn. Iznos od 9.000,00 kn utrošen je na NK „Krk“ za organizaciju: Memorijalni nogometni turnir Tonči Skomeršić i Nikica Sokolić, na udrugu navijača Rijeke "Plavo bijeli otok" za manifestaciju Oluja na Kvarneru u svrhu obilježavanja Dana domovinske zahvalnosti u spomen na vojno redar. Oluja i promicanje i unapređenje nogometne i navijačke kulture te na Karate klub Krk za nabavu tatamija- podloge za treniranje. Također je dana donacija TZ-u za organizaciju Downhill biciklijade Runtele.

<i>Aktivnost</i>	<i>A100502</i>	<i>Manifestacije i obilježavanje u sportu</i>	<i>6.092,08</i>	<i>67,00%</i>
------------------	----------------	---	-----------------	---------------

Gradu Krku dana je pomoć za organizaciju manifestacije izbor sportaša godine. Na nagrade sportašima utrošeno je 2.000,00 kn za postignuta mjesta na natjecanjima prema Odluci o nagrađivanju sportaša s područja Općine Punat i to jedna nagrada za osvojeno 1. mjesto na državnom prvenstvu te dvije nagrade za postignuto 3. mjesto na državnom natjecanju. Aktivnost je ostvarena manje od plana s obzirom da do kraja godine nije bilo zahtjeva za isplatu sportašima za postignute rezultate na natjecanjima.

Program	1006	RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA	228.608,50	97,22%
----------------	-------------	--------------------------------	-------------------	---------------

<i>Aktivnost</i>	<i>A100601</i>	<i>Program javnih potreba razvoja civilnog društva</i>	<i>168.452,50</i>	<i>93,07%</i>
------------------	----------------	--	-------------------	---------------

Iznos od 140.446,50,00 kn odnosi se na sufinanciranje pojedinačnih zahtjeva za različite aktivnosti i događaje dobivenih temeljem raspisanog natječaja za financiranje programa ili projekata udruga od interesa za opće dobro. Do kraja 2018.g. udruge nisu podnijele zahtjev za isplatu sredstava osiguranih temeljem raspisanog natječaja u iznosu od 19.553,50 kn. Iznos od 14.606,00 kn utrošen je za izdavanje godišnjaka Boćarskog saveza PGŽ-a, za sufinanciranje troškova rada hospicija Marija Kozulić, za sufinanciranje programa Udruga civilnih invalida rata PGŽ, za sufinanc. snimanja dokument. filma "Nestali u Domovinskom ratu", za pomoć u organizaciji obrazovanja djece za okoliš i prirodu u Općini Punat te za sufinanciranje dijela crtanog filma "Otvori oči" za tiskanje letka i omota CD-a. Iz proračunske rezerve utrošeno je 5.400,00 kn za organizaciju 8. Interkatedarskog skupa katedri za menadžment jugoistočne Europe, udrugi Nina za financiranje promicanja, razvitka i unapređenja integracije djece i osoba s malignim bolestima i invaliditetom u procesu odgoja i obrazovanja, zapošljavanja, zdravstvene i socijalne zaštite, rehabilitacije, pravne zaštite i

zaštite od nasilja, Akademiji za politički razvoj dana je pomoć za 12. godišnju konferenciju, humanitarnoj udruzi Slavonsko srce dana pomoć. Općini Tovarnik dana pomoć u iznosu od 3.000,00 kn za 13. "Tovarnički jesenski festival".

Aktivnost A100602 Tekuće donacije vjerskim zajednicama 26.153,12 129,77%

Temeljem članka 11. Odluke o komunalnoj naknadi, župni ured i dječji vrtić Sv. Marije Terezije, u dijelu koji im služi za obavljanje njihove vjerske i obrazovne djelatnosti, oslobođeni su plaćanja komunalne naknade te je njihovu obvezu preuzela Općina Punat. Također je sufinancirana izgradnja sjenice za pjevače u svetištu Majke Božje Goričke, dana je pomoć za organizaciju ljetnog oratorija te pomoć za spomen publikaciju o radu doma Sv. Ana- caritasov dom za žene i djecu. Iz proračunske rezerve dana je pomoć od 6.000,00 za organizaciju monodrame Marina Ivanovića-Stoke.

Tekući T100601 Simpozij Otok Krk u I. svjetskom ratu 34.002,88 100,01%
projekt

Općina Punat bila je domaćin jednodnevnog simpozija "Otok Krk u Velikom ratu 1914.-1918. godine". Znanstveno-stručni skup organiziran je povodom stote godišnjice završetka I. svjetskog rata. Općina Punat je dobila pomoć od ostalih otočkih Općina u iznosu od 17.000,00 kn dok je razliku financirala sama.

Program	1007	ZDRAVSTVO I SOCIJALNA SKRB	670.888,13	98,29%
---------	------	----------------------------	------------	--------

Aktivnost A100701 Dodatni standard u zdravstvenoj i socijalnoj zaštiti 615.888,13 98,14%

U 2018. godini na pomoć obiteljima i kućanstvima utrošeno je 223.273,00 kn od čega je sa 7.800,00 kn financiran boravak djeteta u DV Lastavica, na mjesečne novčane pomoći utrošeno je 67.000,00 kn, na jednokratne pomoći 9.700,00 kn, plaćena je fiksna naknada za vodu, električna energija i komunalna naknada. Svaki mjesec izdvaja se 250,00 kn za prehranu za dijete koji pohađa Centar za odgoj i obrazovanje u Rijeci. Prema odluci načelnika refundiraju se troškovi goriva za prijevoz djeteta s poteškoćama u razvoju na što je utrošeno 24.120,00 kn. Dva korisnika su ostvarila pravo na ogrjev u iznosu od 950,00 kn. Općina je iz županijskog proračuna dobila pomoć za ogrjev u iznosu od 1.800,00 kn za dva korisnika prijavljena u Centru za socijalnu skrb. Pravo na potporu za novorođenčad ostvarile su 22 obitelji od kojih je desetero obitelji dobilo 5.000,00 kn za svoje prvo dijete, devetero obitelji su dobile po 7.000,00 kn za svoje drugo dijete, jedna obitelj je dobila 10.000,00 kn za svoje treće dijete, jedna obitelj je ostvarila pravo na 12.000,00 kn za svoje blizance te jedna obitelj 15.000,00 kn za svoje peto dijete. Temeljem sklopljenog ugovora za program „Pomoć i njega u kući“ Općina Punat mjesečno plaća naknadu za rad gerontodomačice, troškove prijevoza, materijalne rashode i sl. temeljem ispostavljene fakture Crvenog križa Krk. U 2018. godini utrošeno je 75.304,01 kn. Kao i svake godine povodom božićnih blagdana Općina Punat nabavlja poklone za svu djecu s područja Općine Punat do 8. razreda osnovne škole te za sve osobe starije od 80 godina.

Temeljem sklopljenih ugovora Općina Punat je u 2018. godine sufinancirala:

- Polikliniku Ivaniš gdje je svim mještanima Punta i Stare Baške omogućen besplatan ultrazvučni pregled unutarnjih organa u iznosu od 19.200,00 kn;
- Turističku ambulantu u iznosu od 99.000,00 kn;
- tečaj za trudnice u organizaciji Doma zdravlja u iznosu od 1.818,00 kn;
- hitnu medicinsku pomoć u iznosu od 11.649,00kn.

Aktivnost A100702 Financiranje crvenog križa 55.000,00 100,00%

Prema čl. 30 Zakona o Crvenom križu JLS dužne su izdvajati 0,2 % sredstava svojih prihoda za rad i djelovanje Službe trajanja na razini JLS te 0,5% sredstava prihoda za rad ustrojstvenih oblika Crvenog križa.

Program	1008	POTICANJE PODUZETNIŠTVA I TURIZMA	128.366,78	100,00%
----------------	-------------	--	-------------------	----------------

Aktivnost A100801 Poticanje poduzetništva 28.666,77
100,00%

Sufinancirane su kamate na turističke kredite koje su iznajmljivači uzeli za adaptaciju i rekonstrukciju smještajnih kapaciteta te je Centru za brdsko- planinsku poljoprivredu za provedbu programa i aktivnost Centra dano 20.000,00 kn temeljem ispostavljenog računa.

Aktivnost A100802 Poticanje turizma 99.700,01 100,00%

Sredstva su utrošena na sufinanciranje hladnog pogona i programa Turističke zajednice Otoka Krka te na sufinanciranje avio prijevoznika za kampanju oglašavanja.

Program	1009	PROGRAM ODRŽAVANJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	2.445.326,83	100,36%
----------------	-------------	--	---------------------	----------------

Detaljno obrazloženje izvršenja Programa održavanja komunalne infrastrukture nalazi se uz Izvješće o izvršenju programa održavanja komunalne infrastrukture Općine Punat u 2018. godini.

Aktivnost A100901 Održavanje javne rasvjete 367.195,24 98,66%

Odnosi se na tekuće održavanje javne rasvjete, električarske radove, potrošni materijal i troškovi električne energije za javnu rasvjetu planirane potrošnje prema usvojenom programu.

Aktivnost A100902 Održavanje zelenih površina 971.378,46 100,00%

Na temelju ugovora o povjeravanju obavljanja određenih komunalnih poslova iz programa održavanja komunalne infrastrukture s KD „Črnika“ prikazan je godišnji utrošak održavanja zelenih i parkovnih površina na području Punta i Stare Baške.

Aktivnost A100903 Održavanje javnih površina 769.639,66 100,00%

Na temelju ugovora o povjeravanju obavljanja određenih komunalnih poslova iz programa održavanja komunalne infrastrukture s KD „Črnika“ prikazan je godišnji utrošak za čišćenje javnih površina i plaža, odvoz smeća sa javnih površina, održavanje klupa, koševa za otpad i sl. Dio stavke odnosi se na plaćanje naknade za korištenje deponija „Treskavac“ Općini Vrbnik.

Aktivnost A100904 Održavanje nerazvrstanih cesta 171.607,90 102,85%

Proračunska stavka odnosi se na rashode za održavanje nerazvrstanih cesta temeljem ugovora o povjeravanju obavljanja određenih komunalnih poslova iz programa održavanja komunalne infrastrukture s KD „Črnika“.

Aktivnost A100005 Održavanje oborinske odvodnje 10.990,08 99,91%

Proračunska stavka odnosi se na održavanje oborinske odvodnje sukladno Ugovoru o ustupanju održavanja sustava oborinske odvodnje sklopljenog sa Ponikve voda d.o.o.

Aktivnost A100006 Ostale komunalne usluge 154.515,49 106,20%

Ova stavka se odnosi na izvršenje DDD mjera, hvatanje i zbrinjavanje pasa i mačaka lotalica temeljem potpisanog Ugovora s Veterinarskom stanicom Rijeka, kastraciju i sterilizaciju mačaka sa području Općine Punat te na sklopljeni Ugovor sa KD Črnika o održavanje dekoracije i iluminacije. Stavka je veća od planiranog s obzirom da je teško planirati broj kastriranih i steriliziranih mačaka koje mještani vode u Veterinarsku stanicu.

Program	1010	PROGRAM GRADNJE OBJEKATA UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	4.800.132,11	90,44%
----------------	-------------	--	---------------------	---------------

Detaljno obrazloženje izvršenja Programa nalazi se uz Izvješće o izvršenju programa gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture Općine Punat u 2018. godini.

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101001</i>	<i>Izgradnja i uređenje javnih površina</i>	<i>469.639,00</i>	<i>93,00%</i>
<p>Odnosi se na nabavu komunalna urbane opreme (pametna klupa i pregrada za bicikle), nabavu prometne opreme, urbane opreme za igralište - antitraumatska podloga za dječje igralište, nabavu urbane opreme za park za pse, izradu kamenih ogradnih zidova za kante za smeće te izradu projektne dokumentacije za javne površine. Od planiranog iznosa nije izvršeno uređenje špine u Donjem selu u Staroj Baški.</p>				
<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101002</i>	<i>Izgradnja i uređenje prometnica i nerazvrstanih cesta</i>	<i>2.353.316,36</i>	<i>87,37%</i>
<p>Odnosi se na otkupe zemljišta za prometnice, projektnu dokumentaciju za priključke uz POS, kolno pješački prilaz u St. Baški, rekonstrukciju ulice OU17, za pristupnu prometnicu s parkiralištem uz POS, rekonstrukciju dijela ul. Obala, parkiralište uz zaobilaznicu (ugovorena u 2018. godini i djelomično izvršena, ostatak će se realizirati u 2019. godini), za KPP 18 te rekonstrukciju ulice SU6. Najveći dio rashoda odnosi se na izgradnju prometnice uz POS. Iz županijskog proračuna dobivena je kapitalna pomoć u iznosu od 250.000,00 kn za izgradnju prometnice uz POS te je također za prometnicu uz POS dobivena pomoć od Ministarstva regionalnog razvoja i EU fondova u iznosu od 250.000,00 kn. pozicija 451 također obuhvaća uređenje parkirališta na Velim vodama, završetak radova u ul. Vele vode, sanaciju ul. Jagorika te popravak puta za Ricomp, Tri križi, vrh Runtela.</p>				
<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101003</i>	<i>Uređenje groblja</i>	<i>22.536,99</i>	<i>99,72%</i>
<p>Odnosi se na radove na uređenju unutrašnjosti dvostrukih grobnica na novoporoširenom groblju u Puntu.</p>				
<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101000</i>	<i>Izgradnja javne rasvjete</i>	<i>468.434,54</i>	<i>91,85%</i>
	<i>4</i>			
<p>Obuhvaća postavljanje javne rasvjete na Centralnom trgu, uz POS stanove te u naselju Stara Baška. Također obuhvaća i izradu ožičenja u novim ormarima javne rasvjete na području Općine Punat.</p>				
<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101006</i>	<i>Izgradnja objekata i uređaja za odvodnju oborinskih voda</i>	<i>446.222,11</i>	<i>83,70%</i>
<p>Izvršenje obuhvaća izgradnju oborinske odvodnje uz POS stanove, u ul. Prgon, te izradu projektne dokumentacije za oborinsku odvodnju. Neizvršenje plana odnosi se na ugovorenu, a neizrađenu projektnu dokumentacija-vodovod i kanalizacija na Punta de biju i oborinsku odvodnju za više ulica u naselju Punat (djelomično realizirano, razlika će biti realizirana u 2019. godini).</p>				
<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101008</i>	<i>Program dekoracije i iluminacije</i>	<i>38.996,75</i>	<i>97,49%</i>
<p>Izvršenje se odnosi na nabavu nove dekoracije i iluminacije povodom božićnih blagdana.</p>				
<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101009</i>	<i>Uređenje centralnog trga</i>	<i>535.208,10</i>	<i>100,00%</i>
<p>Odnosi se na uređenje centralnog trga u Puntu.</p>				
<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101013</i>	<i>Kružni tok</i>	<i>465.778,26</i>	<i>99,48%</i>
<p>Izvršenje se odnosi na otkupe zemljišta za rekonstrukciju ceste raskrižja ŽC 5125.</p>				

Program	1011	OSTALA KAPITALNA ULAGANJA	3.471.806,77	63,21%
----------------	-------------	----------------------------------	---------------------	---------------

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101103</i>	<i>Idejni projekt POS</i>	<i>390.242,72</i>	
		<i>20,58%</i>		

Izvršenje se odnosi na plaćanje priključka struje HEP-u umjesto APN-u (Pogrešno definirane obveze prema čl. 3.t.2 i čl.5.stavak 1. Sporazuma) te na Izmjenu i dopunu projekta za izgradnju 10 zgrada poticane stanogradnje. Ugovorom o međusobnim pravima i obvezama u pogledu izgradnje građevine prema provedbenom programu društveno poticajne stanogradnje APN je obavezan u roku od tri mjeseca od naplate od kupaca isplatiti Općini 35% iznosa naknade temeljem zaključenih Predugovora o kupoprodaji stanova. Istim ugovorom sukladno odluci Općinskog vijeća Općina Punat preuzela je obvezu podmirenja dijela troškova izgradnje građevine odnosno razliku između planiranih sredstava za građenje koje je osigurao APN i najpovoljnije ponuđene cijene. Obzirom da APN nije do kraja 2018.g. predložio i izvršio Izjavu o prijebu potraživanja i obveza (datum provedbe kompenzacije 14.1.2019.g.), planirani rashodi nisu ostvareni.

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101104</i>	<i>Prostorno planska dokumentacija</i>	<i>147.750,00</i>	<i>67,16%</i>
--------------------------	----------------	--	-------------------	---------------

Ovaj projekt obuhvaća izradu urbanističko-arhitektonske studije, analize prostorno-planskih mogućnosti, konceptualne i tipološke razrade mogućnosti gradnje obiteljskih hotela na dijelu proširenog građevinskog područja Buka, izradu III. izmjena i dopuna prostornog plana uređenja Općine Punat te izradu UPU 9- građevinsko područje naselja N2- Stara Baška sa pripadajućim građevinskih područjem sportsko- rekreacijske namjene. Odmah nakon stupanja na snagu III. izmjena i dopuna prostornog plana uređenja Općine Punat, planiralo se krenuti u II. izmjenju i dopunu UPU3 – građevinsko područje naselja N1 – Centralno naselje Punat, urbanistički plan je potrebno uskladiti s izmijenjenim Prostornim planom. S obzirom da je Odluka o donošenju III. izmjena i dopuna Prostornog plana uređenja Općine Punat donesena tek u rujnu 2018. godine nije se stiglo izraditi II. izmjenju i dopunu UPU3 – građevinsko područje naselja N1 – Centralno naselje Punat do kraja 2018. godine te su sredstva za izradu istog prebačena u 2019. godinu.

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101105</i>	<i>Uređenje plaža</i>	<i>7.125,00</i>	<i>10,18%</i>
--------------------------	----------------	-----------------------	-----------------	---------------

Izvršenje se odnosi na izradu projektne dokumentacije za postavljanje lifta za invalide na plaži. Izvršenje je manje od plana s obzirom da je postupak ishodovanja akata gradnje – izrade projektne dokumentacije, u fazi razmatranja.

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101110</i>	<i>Povećanje temeljnog kapitala- Ponikve</i>	<i>640.180,35</i>	<i>64,23%</i>
--------------------------	----------------	--	-------------------	---------------

Izvršenje se odnosi na II. fazu izgradnje pretovarne stanice na odlagalištu otpada na Treskavcu te na povećanje temeljnog kapitala u Ponikve eko otok Krk d.o.o. za ulaganja u EKI instalacije i izgradnju DTK mreže. Planirani iznos ulaganja koji se odnosi na financiranje radova na proširenju vodovoda i fekalne kanalizacije financiran je iz naknade za razvoj. Ulaganja u EKI uz gradnju kanalizacije prema projektu financiranom iz EU nisu izvršena prema planu iz razloga što se i kanalizacija izvela u puno manjem obimu od planiranog.

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101111</i>	<i>Ulaganja u zemljište - Lucina</i>	<i>3.750,00</i>	<i>100,00%</i>
--------------------------	----------------	--------------------------------------	-----------------	----------------

Ulaganje se odnosi na uređenje terena - Lucina.

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101112</i>	<i>Ulaganja u zemljište</i>	<i>2.103.454,60</i>	<i>100,00%</i>
--------------------------	----------------	-----------------------------	---------------------	----------------

Odnosi se na Ugovore o kupnji i zamjeni zemljišta, razvrgnuću suvlasničke zajednice vezanih uz rješavanje stambenog pitanja te otkupe zemljišta.

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101115</i>	<i>Prikupljanje, odvodnja i pročišćavanje otpadnih voda EU</i>	<i>2.263,40</i>	<i>9,05%</i>
--------------------------	----------------	--	-----------------	--------------

Dana je kapitalna pomoć KD Ponikve za naknadu troškova za obradu kredita temeljem projekta EU izgradnje sustava prikupljanja, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda otoka Krka. Iznos je planiran temeljem otplatnog plana Ponikve eko otok Krk d.o.o., ali je izvršenje manje s obzirom da se i izgradnja kanalizacije izvela u manjem obimu od planiranog.

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101117</i>	<i>Kružni tok</i>	<i>177.040,70</i>	<i>100,00%</i>
--------------------------	----------------	-------------------	-------------------	----------------

Dana je kapitalna pomoć ŽUC-u za zajedničko financiranje troškova i naknada vlasnicima nekretnina u postupcima osiguranja dokaza i u postupcima izvlaštenja za izgradnju kružnog toka ŽC 5152.

Program	1012	PROTUPOŽARNA I CIVILNA ZAŠTITA	410.865,10	99,56%
----------------	-------------	---------------------------------------	-------------------	---------------

<i>Aktivnost</i>	<i>A101201</i>	<i>Vatrogasna zajednica Otoka Krka</i>	<i>350.478,00</i>	<i>99,80%</i>
------------------	----------------	--	-------------------	---------------

Temeljem Ugovora o financiranju Javne vatrogasne postrojbe Grada Krka, Općina sudjeluje sa 9,40%, tj. 90.300,00 kn godišnje u dodatnom financiranju rashoda za zaposlene (nadstandard). U skladu sa Zakonom o vatrogastvu sredstva za financiranje redovne djelatnosti osiguravaju se iz proračuna. Osnovicu za obračun čine ukupni prihodi proračuna umanjeni za namjenske i vlastite prihode te se 2018.godine mjesečno izdvajalo 24.000,00 kn za financiranje redovne djelatnosti JVP.

<i>Aktivnost</i>	<i>A101202</i>	<i>DVD postrojba</i>	<i>4.198,64</i>	<i>79,96%</i>
------------------	----------------	----------------------	-----------------	---------------

Plaćena je premija osiguranja za DVD vozilo.

<i>Aktivnost</i>	<i>A101203</i>	<i>Pojačana protupožarna zaštita</i>	<i>15.000,00</i>	<i>100,00%</i>
------------------	----------------	--------------------------------------	------------------	----------------

Unutar ove aktivnosti sufinancira se Područna vatrogasna zajednica otoka Krka za provedbu programa aktivnosti posebnih mjera zaštite od požara u razdoblju 01.06.-30.09.

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101201</i>	<i>Zaštita i spašavanje</i>	<i>16.750,00</i>	<i>100,00%</i>
--------------------------	----------------	-----------------------------	------------------	----------------

Izvršenje se odnosi na izradu Procjene rizika od velikih nesreća za Općinu Punat.

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101202</i>	<i>DVD postrojba</i>	<i>24.438,46</i>	<i>99,75%</i>
--------------------------	----------------	----------------------	------------------	---------------

Nabavljena je nova vatrogasna oprema za potrebe DVD-a.

Program	1014	ODRŽAVANJE I UREĐENJE POMORSKOG DOBRA	544.975,00	83,23%
----------------	-------------	--	-------------------	---------------

<i>Aktivnost</i>	<i>A101401</i>	<i>Održavanje plaža i šetnica- pomorsko dobro</i>	<i>52.775,00</i>	<i>34,44%</i>
------------------	----------------	---	------------------	---------------

Održavanje se odnosi na nasipavanje i uređenje plaža u Puntu i Staroj Baški. Razlika se odnosi na planirana a neutrošena sredstva za izvanredno održavanje pomorskog dobra (oštećenja uslijed djelovanja mora i vjetrova, popravci plaža).

<i>Aktivnost</i>	<i>A100002</i>	<i>Plava zastava</i>	<i>21.062,50</i>	<i>100,00%</i>
------------------	----------------	----------------------	------------------	----------------

Temeljem potpisanog Sporazuma između udruge „Lijepa naša“ i Općine Punat o suradnji u provođenju međunarodnog programa Plava zastava u Republici Hrvatskoj unutar ove aktivnosti knjiženi su materijalni i financijski izdaci vezani za naknadu provedbe programa za plažu „Punta de bij“. Također dio troškova čini i praćenje kakvoće mora na području Punta de bija sa slanjem izvješća nakon svakog ispitivanja od strane Nastavnog zavoda za javno zdravstvo – Odsjeka za mikrobiologiju okoliša u Rijeci. Ispitivanje kakvoće vrši se 2 puta mjesečno u periodu od 1. lipnja do 30. rujna tekuće godine. Na kraju

kalendarske godine NZZJZ dužan je sačiniti i dostaviti godišnje izvješće kakvoće mora na ispitnoj – mjernoj točki.

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K100006</i>	<i>Ulaganja na pomorskom dobru - Punat</i>	<i>19.500,00</i>	<i>100,00%</i>
--------------------------	----------------	--	------------------	----------------

Odnosi se na uređenje obalne šetnice naselja Punat od Košljunske ulice do Punta de bija.

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K100007</i>	<i>Ulaganja na pomorskom dobru – Stara Baška</i>	<i>451.637,50</i>	<i>97,97%</i>
--------------------------	----------------	--	-------------------	---------------

Odnosi se na izgradnju potpornog zida u Staroj Baški.

Program	1016	PROGRAM ENERGETSKE UČINKOVITOSTI	59.505,09	80,74%
----------------	-------------	---	------------------	---------------

<i>Aktivnost</i>	<i>A101603</i>	<i>E- uređaji i vozila</i>	<i>705,91</i>	<i>70,59%</i>
------------------	----------------	----------------------------	---------------	---------------

Odnosi se na potrošnju električne energije iz obnovljivih izvora energije na punionici za električna vozila na autobusnoj stanici u Puntu.

<i>Aktivnost</i>	<i>A101605</i>	<i>Učinkovito gospodarenje energijom u zgradama Općine</i>	<i>675,00</i>	<i>96,43%</i>
------------------	----------------	--	---------------	---------------

Općina Punat je temeljem Ugovora o obavljanju usluge učinkovitog gospodarenja otpadom zadužila KD Ponikve eko otok Krk d.o.o. koja svake godine obavlja uslugu učinkovitog gospodarenja energijom u zgradama u vlasništvu Općine i to: najmanje jednom mjesečno evidentira podatke o potrošnji električne energije i vode, najmanje jednom godišnje analizira potrošnju energije i predlaže program energetske učinkovitosti u neposrednoj potrošnji energije.

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101605</i>	<i>Svjetlovodna mreža otoka Krka</i>	<i>58.124,18</i>	<i>80,73%</i>
--------------------------	----------------	--------------------------------------	------------------	---------------

Općina Punat je sa 42.000,00 kn sufinancirala projektnu dokumentaciju „Izrada glavnog projekta za pristupnu svjetlovodnu mrežu otoka Krka“ što je predstavljalo povećanje temeljnog kapitala u Ponikve Eko Otok Krk d.d., dok se razlika odnosi na izradu studije izvodljivosti projekta razvoja širokopojasne infrastrukture (PRŠI) za Općinu Punat. PRŠI uključuje javnu raspravu i donošenje plana koji je ugovoren i izvršen u 2018. g. Uskoro se planira javna rasprava – potpuno izvršenje se očekuje u 2019.

Program	1017	ZAŠTITA OKOLIŠA	92.856,25	51,92%
----------------	-------------	------------------------	------------------	---------------

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101701</i>	<i>Puntarska uvala</i>	<i>92.856,25</i>	<i>100,00%</i>
--------------------------	----------------	------------------------	------------------	----------------

U suradnji sa gradom Krkom predviđena su sredstva za sufinanciranje izrade studije nultog stanja Puntarske drage.

<i>Kapitalni projekt</i>	<i>K101703</i>	<i>Prikupljanje i zbrinjavanje komunalnog otpada</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
--------------------------	----------------	--	-------------	--------------

U 2018. godini potpisan je ugovor s Fondom za zaštitu okoliša za nabavku spremnika za odvojeno prikupljanje komunalnog otpada. Zbog postupka nabave (provodi Fond), izvršenje će biti u 2019. godini

<i>Tekući projekt</i>	<i>T101701</i>	<i>Informiraj, educiraj, recikliraj</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
-----------------------	----------------	---	-------------	--------------

Projekt se odnosi na program izobrazno - informativnih aktivnosti o održivom gospodarenju otpadom. Aktivnosti provodi Ponikve eko otok Krk, koje nisu do kraja realizirane u 2018. godini, završetak aktivnosti i račun se očekuje u 2019. godini.

Program	1018	OTPLATA KREDITA	115.659,53	82,61%
----------------	-------------	------------------------	-------------------	---------------

Tekući projekt T101801 *Otplata kredita za rekonstrukciju zgrade o.š. Krk p.š. Punat s dogradnjom školske sportske dvorane* 115.659,53 82,61%

Općinsko vijeće donijelo je odluku o dugoročnom zaduživanju za financiranje rekonstrukcije zgrade osnovne škole s dogradnjom školske sportske dvorane. Izvršenje se sastoji od 49.500,00 kn naknade za obradu kredita te 66.159,53 kn kamata na kredite. Otplata glavnice počinje 1.1.2019.g. interkalarne kamate su planirane temeljem otplatnog plana banke i planiranog razdoblja povlačenja kredita. Obzirom da je prva tranša izvršena 11.7.2018.g. interkalarne kamate su izvršene u manjem obimu od planiranih.

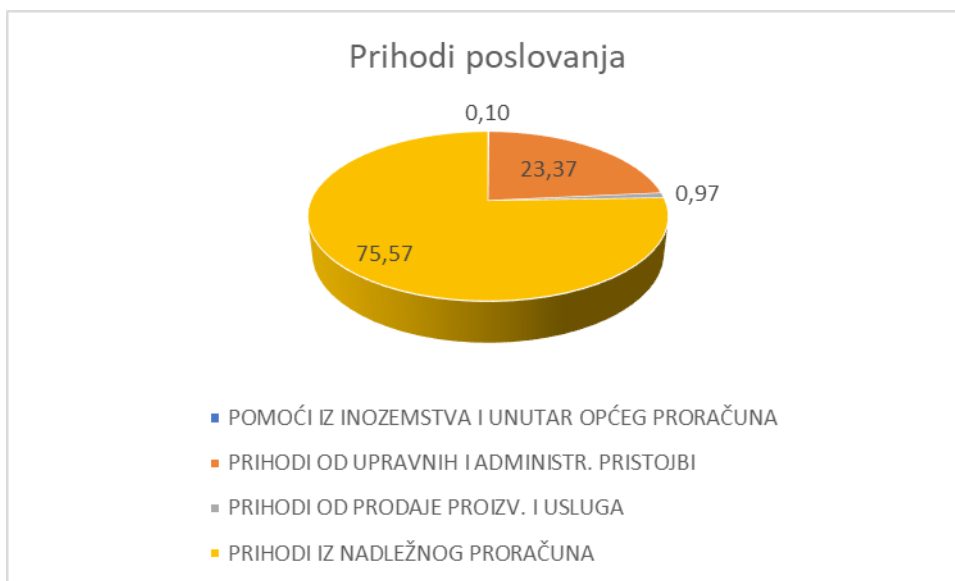
GLAVA: 02 DJEČJI VRTIĆ

Program	1002	PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA
----------------	-------------	--

PRIHODI POSLOVANJA

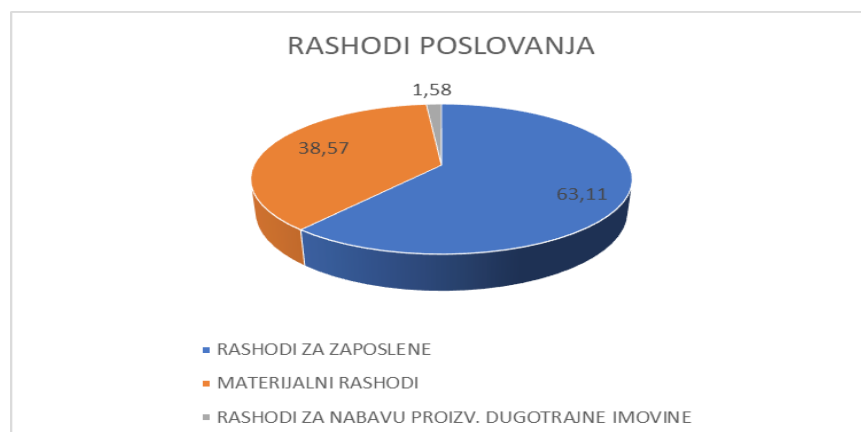
PRIHODI POSLOVANJA	IZVRŠENJE 2017.	PLAN 2018.	IZVRŠENJE 2018.	% učešća	% izvršenja	Index 2018./2017.
POMOĆI IZ INOZEMSTVA I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	11.920,00	11.840,00	2.080,00	0,10	17,57	17,45
PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTR. PRISTOJBI	421.590,64	486.387,40	486.328,31	23,37	99,99	115,36
PRIHODI OD PRODAJE PROIZV. I USLUGA	32.060,00	20.130,00	20.130,00	0,97	100,00	62,79
PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA	1.523.024,08	1.553.844,58	1.572.739,62	75,57	101,22	103,26
UKUPNO:	1.988.594,72	2.072.201,98	2.081.277,93	100,00	100,44	104,66

Ukupni prihodi poslovanja ostvareni su u ukupnom iznosu od 2.081.277,93 kn tj. za 4,66% veći nego prethodne godine. Najveće povećanje se odnosi na prihode od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama. Prihodi iz nadležnog proračuna veći su za 3,26%, a vezani su za podmirenje troškova za zaposlene, energiju, zakupninu i sl.



RASHODI POSLOVANJA

RASHODI POSLOVANJA	IZVRŠENJE 2017.	PLAN 2018.	IZVRŠENJE 2018.	% učešća	% izvršenja	Index 2018./2017.
RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.091.238,09	1.209.720,14	1.313.552,99	63,11	108,58	120,37
MATERIJALNI RASHODI	828.440,07	813.713,90	802.795,05	38,57	98,66	96,90
RASHODI ZA NABAVU PROIZV. DUGOTRAJNE IMOVINE	30.516,43	32.800,00	32.803,95	1,58	1,62	107,50
UKUPNO:	1.950.194,59	2.023.434,04	2.116.348,04	100,00	104,59	108,52



Rashodi za zaposlene zauzimaju najveći udio u rashodima poslovanja.

Rashodi dječjeg vrtića financiraju se iz općih prihoda i primitaka Općine Punat te vlastitih prihoda vrtića, prihoda za posebne namjene, tekućih pomoći iz nenadležnog proračuna i tekućih donacija.

Rashodi poslovanja su za 8,52% veći u odnosu na 2017.g.

Rashodi za zaposlene su veći za 20,37% u odnosu na promatrano razdoblje prethodne godine s obzirom da se temeljem Zakona o plaćama u javnim službama te na prijedlog Upravnog Vijeća Dječjeg vrtića „Lastavica“ Punat povećala osnovica za obračun plaće. Također su rashodi veći od plana za 8,58%. DV Lastavica je 1.1.2019. godine prestao biti proračunski korisnik Općine Punat i postao proračunski korisnik Grada Krka kao dio DV

Katarina Frankopan. S obzirom da se u siječnju 2019. isplaćivala plaća za 12/18, zbog drugačijeg načina obračuna i knjiženja plaća u DV Katarina Frankopan, Dv Lastavica je bio dužan teretiti svoj financijski plan iz 2018. godine, što je dovelo do većih rashoda za zaposlene od planiranih. Materijalni rashodi su manji za 3,10% u odnosu na prethodnu godinu.

MATERIJALNI RASHODI	IZVRŠENJE 2017.	PLAN 2018.	IZVRŠENJE 2018.	% učešća	% izvršenja	Index 2018./2017.
NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	46.129,85	52.466,67	53.726,05	6,69	102,40	116,47
RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	328.786,07	339.670,00	333.017,00	41,48	98,04	101,29
RASHODI ZA USLUGE	418.885,97	381.453,63	383.489,15	47,77	100,53	91,55
NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	453,68	1.000,00	453,68	0,06	45,37	100,00
OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	34.184,50	39.123,60	32.109,17	4,00	82,07	93,93
UKUPNO:	828.440,07	813.713,90	802.795,05	100,00	98,66	96,90

Naknade troškova zaposlenima veće su za 16,47% u odnosu na prethodnu godinu, a odnose se na troškove službenih putovanja te naknade za prijevoz na posao.

Rashodi za materijal i energiju također bilježe povećanje za 1,29%, dok su rashodi za usluge manji u odnosu na prethodnu godinu. Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa jednake su kao i prethodne godine, dok ostali nespomenuti rashodi poslovanja bilježe smanjenje u odnosu na prethodnu godinu.

Na postrojenja i opremu utrošeno je 32.800,00 kn za nabavu drvene kućice za dvorište dječjeg vrtića, nabavljene su perilica i sušilica te gumena antistresna podloga za igrala.

6.5. REZULTAT POSLOVANJA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Općina Puntat posluje u sustavu riznice, odnosno putem jedinstvenog žiro računa proračuna. Proračunski korisnik je u 2018.g. ostvario metodološki manjak te kumulativno metodološki manjak. Proračunski korisnik priznaje prihode po novčanom načelu tj. u trenutku kada Općina kao nadležni proračun kroz riznicu izvrši plaćanje računa temeljem zahtjeva, a rashode prema nastanku događaja što dovodi do situacije da se plaćeni rashodi iz prosinca 2017.g. nalaze u prihodima 2018.g.

OPIS	IZVRŠENJE 2017.	PLAN 2018.	IZVRŠENJE 2018.
UKUPNI PRIHODI/PRIMICI	1.988.594,72	2.072.201,98	2.081.277,93
UKUPNI RASHODI/IZDACI	1.950.194,59	2.056.234,04	2.149.151,99
VIŠAK/MANJAK	38.400,13	15.967,94	-67.874,06
VIŠAK/MANJAK PRETHODNE GODINE			-15.967,94
KUMULATIVNI VIŠAK/MANJAK	-15.967,94	0,00	-83.842,00

Obrazloženje izvršenja proračuna DV Lastavica nalazi se u posebnom dijelu .

6.6. - Prema Pravilniku o izmjenama i dopunama pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, godišnji izvještaj o izvršenju treba sadržavati i:

1. stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika,
2. stanje nepodmirenih dospjelih obveza jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika,
3. stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika.

6.6.1. Stanje nenaplaćenih potraživanja

OPIS	STANJE 01.01.			STANJE 31.12.		
	DOSPJELE	NEDOSPJELE	UKUPNO	DOSPJELE	NEDOSPJELE	UKUPNO
POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA	4.917.263,00	506.304,00	5.423.567,00	3.529.432,85	990.906,82	4.520.339,67
POTRAŽIVANJA OD PRODAJE NEFIN.IMOVINE	2.936,00	231.555,00	234.491,00	911,72	175.586,61	176.498,33
UKUPNO OPĆINA PUNAT	4.920.199,00	737.859,00	5.658.058,00	3.530.344,57	1.166.493,43	4.696.838,00
POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA	19.719,00	250,00	19.969,00	13.485,54	19.181,25	32.666,79
UKUPNO OPĆINA I DV LASTAVICA	4.939.918,00	738.109,00	5.678.027,00	3.543.830,11	1.185.674,68	4.729.504,79

OPIS	STANJE 01.01.		STANJE 31.12.	
	DOSPJELE	NEDOSPJELE	DOSPJELE	NEDOSPJELE
NERASPOREĐENO	0,00	0,00	-0,39	
KOMUNALNI DOPRINOS	846.220,36	490.055,58	640.689,40	440.433,94
PRIKLJUČAK NA KANALIZACIJU	80.117,68		22.579,74	598,73
PRIKLJUČAK NA VODU	24.906,50		10.957,50	
EKOLOŠKA PRISTOJBA	86.879,53		76.080,23	
FAKTURE OSTALO	25.980,96	13.666,67	78.462,32	6.775,29
KAMATE	154.555,40		102.511,79	
KAZNE	48.440,00		45.970,00	
NAK.ZA KONC.NA POM.DOBRU	1.130,00		300,00	
KONCESIJSKA ODOBRENJA	50,00		50,00	
NAJAM OPREME	11.700,00		11.700,00	
NAJAM GROBNOG MJESTA	2.000,00			24.000,00
GOBNA NAKNADA	9.052,25		8.955,65	
KOMUNALNA NAKNADA	1.122.522,15	321,55	740.649,65	14,31
JAVNE POVRŠINE	618.467,29		517.935,72	42.375,87
NAK.ZA ZADRŽ.NEZAK.IZGRAĐ.GRAĐ.	720,08	631,32		500,00
OTKUP STANOVA	2.936,10	231.555,00	911,72	175.586,61
POREZ NA JAVNE POVRŠINE	3.880,58		2.133,78	0,00
POREZ NA KUĆE ZA ODMOR	1.691.991,56		1.098.262,67	1.333,14
POREZ NA TVRTKU	116.949,14		81.844,55	
POREZ NA POTROŠNJU	69.442,06		58.156,84	
ZAKUP POSL.PROSTORA	2.257,50		1.050,00	
SPOMENIČKA RENTA			12.143,40	
TERASE			19.000,00	
POTRAŽIVANJA ZA BORAVIŠNU		1.629,08		6.500,71
POREZ NA PROMET NEKRETNINA				468.374,83
UKUPNO:	4.920.199,14	737.859,20	3.530.344,57	1.166.493,43

6.6.2. Stanje obveza

OPIS	STANJE 01.01.	DOSPJELE	NEDOSPJELE	STANJE 31.12.
	OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA	552.314,00	4.588,00	670.240,00
OBVEZE ZA NABAVU NEFINANC. IMOVINE	667.398,00	11.625,00	2.246.647	2.258.272,00

OBVEZE ZA FINACIJSKU IMOVINU			11.000.000,00	11.000.000,00
UKUPNO OPĆINA PUNAT	1.219.712,00	16.213,00	2.916.887,00	13.933.100,00
OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA DV LASTAVICA	33.298,00	843,00	127.205,00	128.048,00
UKUPNO OPĆINA I DV LASTAVICA	1.253.010,00	17.056,00	3.044.092,00	14.061.148,00

6.6.3. Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka

Prema podacima Jedinственog upravnog odjela Općine Punat u izvanbilančnoj evidenciji vodi se jedan sudski postupak u procijenjenoj vrijednosti obveza u visini od 242.486,81 kn.

7. IZVJEŠTAJ O PROVEDBI PLANA RAZVOJNIH PROGRAMA

Obrazloženje:

Plan razvojnih programa Općine Punat za 2018. godinu s projekcijama za 2019. i 2020. godinu donesen je na 8. sjednici održanoj 20. prosinca 2017. godine (Službene novine PGŽ 38/17), I. Izmjene i dopune Plana razvojnih programa Općine Punat donesene su na 13. sjednici održanoj 19. lipnja 2018. godine ("Službene novine PGŽ" 20/18), i II. Izmjene i dopune Plana razvojnih programa Općine Punat donesene su na 16. sjednici održanoj 18. prosinca 2018. godine ("Službene novine PGŽ" 42/18).

Kako bi se ostvario razvoj efikasne i transparentne lokalne samouprave i u ovom razdoblju ulagalo se u poboljšanje funkcionalnosti u općini nabavom novog laptopa, pisača i skenera.

Ulagalo se u unapređenje odgojno-obrazovnih institucija kroz sufinanciranje voditeljstva i izborne nastave u Osnovnoj školi, financiranje produženog boravka učenika u OŠ, sufinanciranje jaslica te dodjelom stipendija učenicima i studentima.

Kapitalna ulaganja u obrazovanje odnose se na ulaganje u rekonstrukciju zgrade Osnovne škole sa izgradnjom nove školske sportske dvorane.

U cilju osuvremenjavanja knjižnog fonda nabavljene su nove knjige za potrebe knjižnice i čitaonice u Puntu. Izvršenje je prikazano pod „Pohranjene knjige“.

Ulaganja u zdravstvo i socijalnu skrb imala su za cilj poboljšanje kvalitete života ciljanih skupina stanovništva kroz dodatni standard u zdravstvenoj i socijalnoj zaštiti pa se tako financira ultrazvučni pregled u specijalističkoj ordinaciji dr. Ivaniš, tečajevi za trudnice, isplaćuje se naknada za novorođenčad, sufinancira se turistička ambulanta, financira se Crveni križ te se provodi program „Pomoć u kući“.

U cilju poticanja razvoja turističke ponude izvršeno je sufinanciranje hladnog pogona i programa Turističke zajednice Otoka Krka.

Uređenje komunalne infrastrukture te razvoj lokalnih prometnica, šetnica, parkova i obale izvršena su ulaganjem u održavanje i popravke kvarova javne rasvjete, podmireni su troškovi električne energije za javnu rasvjetu, održavane su zelene i javne površine u skladu s prihvaćenim Programom održavanja komunalne infrastrukture s KD „Črnika“ u 2018. godini. Održavane su i nerazvrstane ceste, pa su tako uz redovno održavanje nerazvrstanih cesta (uklanjanje pijeska sa javnih površina, održavanje rigola, posipavanje soli, košnja raslinja uz rub prometnica i sl.), sanirane i udarne rupe, postavljeni novi prometni znakovi sa stupovima te je održavana i uređivana nova horizontalna signalizacija, izvršeno je i održavanje oborinske odvodnje, a od ostalih komunalnih usluga izvršene su DDD mjere s nadzorom, te se mjesečno financiraju veterinarske usluge koje obuhvaćaju usluge hvatanja i zbrinjavanja napuštenih i izgubljenih životinja.

Izgradnja i uređenje javnih površina obuhvaćaju nabavu komunalne urbane opreme (pametna klupa i pregrada za bicikle), nabavu prometne opreme, urbane opreme za igralište - antitraumatska podloga za dječje igralište, nabavu urbane opreme za park za pse, izradu kamenih ogradnih zidova za kante za smeće te izradu projektne dokumentacije za javne površine. Izgradnja i uređenje prometnica i nerazvrstanih cesta obuhvaća otkupe zemljišta za prometnice, projektnu dokumentaciju za priključke uz POS, kolno pješački prilaz u St. Baški,

rekonstrukciju ulice OU17, pristupnu prometnicu s parkiralištem uz POS, rekonstrukciju dijela ul. Obala, parkiralište uz zaobilaznicu (ugovorena u 2018. godini i djelomično izvršena, ostatak će se realizirati u 2019. godini), KPP 18 te rekonstrukciju ulice SU6. Najveći dio rashoda odnosi se na izgradnju prometnice uz POS. Također obuhvaća uređenje parkirališta na Velim vodama, završetak radova u ul. Vele vode, sanaciju ul. Jagorika te popravak puta za Ricomp, Tri križi, vrh Runtela.

Izgradnja javne rasvjete obuhvaća postavljanje javne rasvjete na Centralnom trgu, uz POS stanove te u naselju Stara Baška. Također obuhvaća i izradu ožičenja u novim ormarima javne rasvjete na području Općine Punat.

Izgradnja objekata i uređaja za odvodnju oborinskih voda odnosi se na izgradnju oborinske odvodnje uz POS stanove, u ul. Prgon, te izradu projektne dokumentacije za oborinsku odvodnju.

Radi povećanja atraktivnosti obalnog pojasa te povećanja sigurnosti morskog prometa i poboljšanja kvalitete mora ulagano je u održavanje i uređenje pomorskog dobra. Prihranjivane su plaže na području Punta i Stare Baške, izgrađen je potporni zid te je uređena obalna šetnica naselja Punat od Košljunske ulice do Punta de bija.

Od ostalih kapitalnih ulaganja izrađena je urbanističko-arhitektonska studija, analiza prostorno-planskih mogućnosti, konceptualne i tipološke razrade mogućnosti gradnje obiteljskih hotela na dijelu proširenog građevinskog područja Buka, III. izmjena i dopuna prostornog plana uređenja Općine Punat te izradu UPU 9- građevinsko područje naselja N2- Stara Baška sa pripadajućim građevinskih područjem sportsko- rekreacijske namjene. Također se ulagalo u povećanje temeljnog kapitala u Ponikve eko otok Krk d.o.o.

ZAKLJUČAK

Financiranje općinskih javnih rashoda i izdataka u razdoblju od 1.siječnja do 31. prosinca 2018.g. izvršavalo se u skladu s utvrđenim Proračunom Općine Punat za 2018. godinu.

Prilikom izvršavanja Proračuna Općine Punat poštivani su zakonski propisi i odredbe Odluke o izvršavanju Proračuna Općine Punat za 2018. godinu.

Trošenje sredstava iz tekuće proračunske zalihe izvršavano je u okviru proračunskog plana, a o istom su sukladno zakonu podnesena izvješća.

U prilogu ovog izvješća:

1. Opći dio proračuna
2. Posebni dio proračuna
3. Izvještaj o provedbi plana razvojnih programa

Općinski načelnik
Marinko žic,v.r.