**POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 2024. GODINU**

Na temelju članka 80. Zakona o proračunu („Narodne novine broj 144/21) te članka 23. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/23 – dalje u tekstu: Pravilnik), posebni izvještaji iz članka 4. Pravilnika u godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna su:

1. izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
2. izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
3. izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima,
4. izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije,
5. izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
6. izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova, a koji se dalje u tekstu obrazlažu u odnosu na godišnje izvršenje Proračuna Grada Šibenika za 2024. godinu.
7. **IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

U Proračunu Grada Šibenika za 2024. godinu su planirana sredstva za proračunsku zalihu u ukupnom iznosu od 20.000,00 eura.

Sredstva se sukladno Zakonu o proračunu koriste za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju posljedica elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških i ostalih nepredvidivih nesreća, odnosno izvanrednih događaja tijekom godine. O korištenju sredstava proračunske zalihe odlučuje Gradonačelnik i o tome tromjesečno izvješćuje Gradsko vijeće. Sredstva proračunske zalihe ne mogu se koristiti za pozajmljivanje.

Ukoliko bi bilo isplate proračunskih sredstava Grada Šibenika u svrhu proračunske zalihe, Izvještaj o korištenju proračunske zalihe iz čanka 23. Pravilnika bi sadržavao podatke o:

* donositelju odluke odnosno rješenja o korištenju proračunske zalihe,
* primatelju sredstava utvrđenom odlukom odnosno rješenjem o korištenju proračunske zalihe,
* namjeni korištenja utvrđenoj odlukom odnosno rješenjem o korištenju proračunske zalihe,
* iznosu i datumu isplaćenih sredstava iz proračunske zalihe sukladno odluci odnosno rješenju o korištenju proračunske zalihe.

Godišnji izvještaj o korištenju proračunske zalihe Grada Šibenika u 2024. godini ne sadrži gore navedene podatke budući da unutar izvještajnog razdoblja **nije bilo isplaćenih sredstava iz proračunske zalihe.**

1. **IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21 – u daljem tekstu: Zakon) propisano je da se jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, osim za investiciju koja se financira iz njezina proračuna, može dugoročno zadužiti i za kapitalne pomoći trgovačkim društvima i drugim pravnim osobama u većinskom vlasništvu ili suvlasništvu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave te za realizaciju investicije koja se sufinancira iz fondova Europske unije kao i za investicije, odnosno projekte, čija je realizacija utvrđena posebnim propisima, a kojima se stvara obveza sudjelovanja jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave. Zakonom se također omogućava zaduživanje jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za financiranje obveza na ime povrata neprihvatljivih troškova koji su bili sufinancirani iz fondova Europske unije.

Zakonom je propisano da se u iznos ukupne godišnje obveze (najviše do 20 posto ostvarenih proračunskih prihoda u godini koja prethodi godini u kojoj se jedinica zadužuje/daje jamstvo/suglasnost) od 1. siječnja 2023. godine uključuju dospjele obveze iskazane u zadnjem raspoloživom financijskom izvještaju.

Zakonom je dodatno uređen proces zaduživanja jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za projekte sufinancirane iz fondova Europske unije pri čemu je propisano da u izračun godišnje obveze jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave ne ulazi iznos zaduživanja jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave za projekte sufinancirane iz fondova Europske unije do iznosa ukupno prihvatljivog troška projekta sufinanciranog iz fondova Europske unije.

Zakon propisuje u čijoj je nadležnosti davanje suglasnosti za dugoročno zaduživanje jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za realizaciju projekta koji se sufinancira iz sredstava Europske unije. U slučajevima kada se jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave dugoročno zadužuje najviše do iznosa ukupno prihvatljivog troška projekta sufinanciranog iz sredstava Europske unije, suglasnost daje ministar financija, a ako se jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave zadužuje za realizaciju projekta koji se sufinancira iz sredstava Europske unije iznad iznosa prihvatljivog troška, suglasnost daje Vlada.

Osim gore navedenoga, Zakon propisuje obvezu jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave da primljena sredstva Europske unije i/ili pomoći za sufinanciranje iz državnog proračuna vezano za realizaciju projekta za koji se zadužila, utroši na otplatu zaduženja koje se odnosi na dio projekta za koji su primljena sredstva Europske unije i/ili pomoći za sufinanciranje iz državnog proračuna.

Zakon propisuje da se izvanproračunski korisnici jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i ostale pravne osobe u većinskom vlasništvu ili suvlasništvu jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (izuzev ustanova), u svrhu efikasnijeg upravljanja likvidnošću, mogu dugoročno zadužiti i za namjene koje nisu vezane isključivo za investiciju. Navedeno zaduživanje se ne uključuje u opseg zaduživanja jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, osim u slučaju kada jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave daje jamstvo za dugoročno zaduživanje svog izvanproračunskog korisnika, odnosno pravne osobe u svom većinskom vlasništvu ili suvlasništvu.

Zakonom se uvodi i dodatna decentralizacija upravljanja dugovima jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave kroz olakšavanje mogućnosti refinanciranja i reprogramiranja postojećih kredita i zajmova. Ako se refinanciranjem ili reprogramiranjem ne povećava ukupan godišnji anuitet kredita ili zajma, suglasnost za refinanciranje ili reprogramiranje daje ministar financija. Ako se refinanciranjem ili reprogramiranjem povećava ukupan godišnji anuitet kredita ili zajma, suglasnost daje Vlada i u tom slučaju mora se zadovoljiti uvjet iz članka 121. stavka 1. Zakona o proračunu, odnosno da zaduženost ne prelazi 20% ostvarenih prihoda u prethodnoj godini.

**Grad Šibenik se nije dugoročno zaduživao u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine**.

U nastavku donosimo pregled stanja obveza po odobrenim dugoročnim kreditima, zajmovima za razdoblje do 31. prosinca 2024. godine sukladno Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/23):

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **DAVATELJ KREDITA/ZAJMA** | **ODOBREN IZNOS KREDITA/ZAJMA (EUR)** | **KREDIT/ZAJAM REALIZIRAN** | **STANJE GLAVNICE 1.1.2024. (EUR)** | **STANJE OBVEZE 31.12.2024. (EUR)** |
| MINISTARSTVO FINANCIJA - Bikarac I. faza | 1.306.371,12 | 2012. | 845.653,52 | 780.603,24 |
| MINISTARSTVO FINANCIJA -  Bikarac II. faza | 2.415.555,11 | 2016. | 2.113.610,72 | 1.992.832,96 |
| HRVATSKA POŠTANSKA BANKA d.d. | 3.649.877,23 | 2020. | 3.649.877,23 | 3.376.136,44 |
| **UKUPNO** | **10.105.893,32** | **2012. - 2020.** | **6.609.141,47** | **6.149.572,64** |

Grad Šibenik je s Ministarstvom financija zaključio 17. siječnja 2012. godine Ugovor o zajmu za sufinanciranje projekata EU IPA ISPA 2007-2011 za izgradnju Regionalnog centra za gospodarenje otpadom Bikarac I - program ISPA (KLASA: 402-01/12-01/19, URBROJ: 2181/01-06-11-1). Maksimalno odobreni iznos zajma je bio 1.571.552,00 EUR-a, a Grad Šibenik je ukupno iskoristio 1.306.371,12 EUR-a zajma, odnosno 9.842.853,24 kn.

Sredstva zajma će se otplaćivati Ministarstvu financija sukcesivno u roku 25 godina, uključujući i poček od 5 godina u 80 (osamdeset) jednakih tromjesečnih rata. Kamata je fiksna za cijelo vrijeme trajanja zajma i iznosi 3,987%, a obračunava se i naplaćuje tromjesečno, uz primjenu proporcionalne metode. Kamata se obračunava od prvog korištenja zajma, a naplaćuje se nakon isteka počeka u 80 jednakih tromjesečnih rata. Naknade za obradu zahtjeva i administriranje zajma, kao i naknade za prijevremenu otplatu zajma se ne obračunavaju.

Dospijeće 1. anuiteta (26.024,42 EUR-a) je 5 godina od prvog korištenja zajma koji je dospio 31. ožujka 2017., a posljednji dospijeva 31. prosinca 2036. godine u skladu s odredbama Ugovora i dostavljenom revidiranom otplatnom planu Ministarstva financija od 18. siječnja 2023. godine (KLASA: 910-01/11-01/445, URBROJ: 513-05-05-23-206). Od 1. siječnja 2023. plaćanje se vrši u valuti euro do datuma dospijeća pojedine rate.

Saldo obveza na datum 31. prosinca 2024. godine po dugoročnom zajmu za Bikarac - I. faza iznosi 780.603,24 EUR sukladno plaćanju po otplatnom planu, a nakon usklade sa Ministarstvom financija i dostave revidiranog otplatnog plana po uvođenju eura kao službene valute u RH.

Iznosi otplata po dugoročnom zajmu Ministarstva financija raspoređeni prema dospijeću u narednim godinama su ažurirani sukladno Zakonu o uvođenju eura:

|  |  |
| --- | --- |
| **MINISTARSTVO FINANCIJA** | |
| **ISKORIŠTENI IZNOS ZAJMA** **1.301.005,48** **EUR** | |
| **Bikarac I. faza** | |
| **DOSPIJEĆE/godina** | **OTPLATNA RATA/EUR** |
| 2025. | 104.097,68 |
| 2026. | 104.097,68 |
| 2027. | 104.097,68 |
| 2028. | 104.097,68 |
| 2029. | 104.097,68 |
| 2030. | 104.097,68 |
| 2031. | 104.097,68 |
| 2032. | 104.097,68 |
| 2033. | 104.097,68 |
| 2034. | 104.097,68 |
| 2035. | 104.097,68 |
| 2036. | 104.097,56 |

Grad Šibenik je s Ministarstvom financija zaključio 20. srpnja 2016. godine Ugovor o zajmu za sufinanciranje EU projekata - izgradnja Centra za gospodarenje otpadom Bikarac - faza II (Operativni program Zaštita okoliša).

Maksimalni iznos zajma je, sukladno prethodno donesenoj Odluci Gradskog vijeća Grada Šibenika o davanju suglasnosti za osiguranje sredstava lokalnog sufinanciranja za II. fazu projekta (KLASA: 400-09/15-01/2, URBROJ: 2182/01-01-15-1), odobren u iznosu od 18.200.000,00 kn, odnosno 2.415.555,11 EUR uz fiksnu kamatnu stopu za cijelo vrijeme trajanja zajma, a koja iznosi 1,328%.

Zajam se otplaćuje sukcesivno u roku od 25 godina, uključujući i poček od 5 godina u 80 jednakih tromjesečnih rata.

Kamata se obračunava od prvog korištenja zajma, a naplaćuje se nakon isteka počeka u 80 jednakih tromjesečnih rata.

Naknade za obradu zahtjeva i administriranje zajma te naknade za prijevremenu otplatu zajma se ne obračunavaju.

Ugovorom je bilo utvrđeno da se sredstva uplaćuju na račun Bikarac d.o.o. prema dospijeću plaćanja nacionalnog sufinanciranja, a nakon urednog primitka potpisanog zahtjeva Zajmoprimca - Grada Šibenika. Do 11. siječnja 2021. godine Bikarac d.o.o. je povukao ukupno 18.200.000,00 kn sredstava odobrenog Zajma (2.415.555,11 EUR).

Dospijeće 1. rate je 5 godina od prvog korištenja zajma odnosno 30. rujna 2021. godine, a posljednja rata dospijeva 30. lipnja 2041. godine.

Saldo obveza na datum 31. prosinca 2024. godine po odobrenom zajmu Ministarstva financija za Bikarac - faza II iznosi 1.992.832,96 EUR temeljem otplaćenih iznosa glavnice sukladno dostavljenom revidiranom otplatnom planu od 18. siječnja 2023. godine (KLASA: 910-01711-01/445, URBROJ: 513-05-05-23-205).

Iznosi otplata po dugoročnom zajmu Ministarstva financija za projekt sufinanciranja EU IPA ISPA 2007-2011 – Grad Šibenik – Bikarac II raspoređeni prema dospijeću u narednim godinama po dostavljenom revidiranom otplatnom planu u eurima:

|  |  |
| --- | --- |
| **MINISTARSTVO FINANCIJA** | |
| **UGOVORENI IZNOS ZAJMA – Bikarac II. faza 2.415.555,11 EUR** | |
| **DOSPIJEĆE/GODINA** | **RATA/EUR** |
| 2025. | 139.995,92 |
| 2026. | 139.995,92 |
| 2027. | 139.995,92 |
| 2028. | 139.995,92 |
| 2029. | 139.995,92 |
| 2030. | 139.995,92 |
| 2031. | 139.995,92 |
| 2032. | 139.995,92 |
| 2033. | 139.995,92 |
| 2034. | 139.995,92 |
| 2035. | 139.995,92 |
| 2036. | 139.995,92 |
| 2037. | 139.995,92 |
| 2038. | 139.995,92 |
| 2039. | 139.995,92 |
| 2040. | 139.995,92 |
| 2041. | 69.998,08 |

Postupajući po čl. 87. primjenjivog Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12 i 15/15) Grad Šibenik je sukladno Odluci Gradskog vijeća Grada Šibenika o zaduženju Grada Šibenika za kapitalne investicije i EU projekte (KLASA: 406-01/20-02708, URBROJ: 2182/01-06-20-13) od 31. srpnja 2020. godine te po dobivenoj suglasnosti Vlade RH za dugoročno zaduženje (KLASA: 022-03/20-04/426, URBROJ: 50301-05/31-20-2) od 30. studenog 2020. godine sklopio 29. prosinca 2020. godine s Hrvatskom poštanskom bankom d.d., Zagreb Ugovor o dugoročnom kreditu broj 133/2020-DPVPJS (KLASA: 496-01720-02708, URBROJ: 2182/01-06-20-20) u iznosu 27.500.000,00 kn, odnosno 3.649.877,23 eur za financiranje kapitalnih projekata te o istom izvijestio Ministarstvo financija.

Rok otplate kredita je 10 godina uz poček od dvije godine u 40 jednakih uzastopnih tromjesečnih rata, od kojih prva dospijeva na naplatu 1. travnja 2024. godine, a zadnja 1. siječnja 2034. godine.

Kamatna stopa:

1. redovna: fiksna u iznosu 1,30% godišnje na iskorišteni iznos kredita, a obračunava se i naplaćuje tromjesečno (u razdoblju počeka i otplate kredita). Na obračun se primjenjuje proporcionalna metoda obračuna prema kojoj godina ima 365/366 dana, a dani u mjesecima obračunavaju se prema kalendaru,
2. interkalarna: u razdoblju korištenja na iskorišteni iznos kredita obračunava se i naplaćuje kvartalno i na zadnji dan razdoblja korištenja u visini redovne kamate,
3. zatezna: u visini stope zakonskih zateznih kamata, promjenjiva.

Naknada za obradu zahtjeva se naplaćuje jednokratno u visini 0,35% na iznos odobrenog kredita, odnosno u iznosu 96.250,00 kn, a naplatilo se s prvim korištenjem kredita koje je bilo 13. siječnja 2021. godine. Isplata kredita vršila se sukcesivno isplatom na račune dobavljača/izvođača na temelju deset zahtjeva i popratne dokumentacije za namjensko korištenje kredita i pripadajućeg PDV-a na račun Državnog proračuna.

Rok korištenja kredita je bio do 31. prosinca 2021. godine, a sukladno sklopljenom ugovoru glavnica je dospjela na naplatu 1. travnja 2024. godine, pa je saldo obveze glavnice na datum 31. prosinca 2024. godine iznosio 3.376.136,44 EUR.

Iznosi otplata po dugoročnom kreditu Hrvatske poštanske banke d.d., Zagreb raspoređeni prema dospijeću u narednim godinama po dostavljenom otplatnom planu u eurima:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **HRVATSKA POŠTANSKA BANKA - DUGOROČNI KREDIT** | | | |
| **UGOVORENI IZNOS KREDITA 3.649.877,23 EUR** | | | |
| **Kapitalne investicije i EU projekti** | | | |
| **DOSPIJEĆE/GODINA** | **GLAVNICA/EUR** | **KAMATA/EUR** | **OTPLATNA RATA/EUR** |
| 2025. | 364.987,72 | 40.925,56 | 405.913,28 |
| 2026. | 364.987,72 | 36.181,05 | 401.168,77 |
| 2027. | 364.987,72 | 31.436,20 | 396.423,92 |
| 2028. | 364.987,72 | 26.696,41 | 391.684,13 |
| 2029. | 364.987,72 | 21.946,33 | 386.934,05 |
| 2030. | 364.987,72 | 17.201,67 | 382.189,39 |
| 2031. | 364.987,72 | 12.456,83 | 377.444,55 |
| 2032. | 364.987,72 | 7.716,94 | 372.704,66 |
| 2033. | 364.987,72 | 2.967,11 | 367.954,83 |
| 2034. | 91.246,96 | 3,25 | 91.250,21 |

Sukladno čl. 123. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/2021), Grad Šibenik je izvještavao Ministarstvo financija tromjesečno do 10. u mjesecu za prethodno izvještajno razdoblje o otplati kredita/zajmova za koji je Grad dobio suglasnost Vlade za dugoročno zaduženje.

**PRORAČUNSKI KORISNICI** Grada Šibenika se **nisu zaduživali** u izvještajnom razdoblju od 1. siječnja 2024. godine do 31. prosinca 2024. godine.

1. **IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA**

**I. OPĆI DIO**

Sukladno odredbama Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) jedinica područne (regionalne) samouprave može dati jamstvo za dugoročno zaduživanje jedinici lokalne samouprave na svojem području uz prethodno dobivenu suglasnost ministra financija.

Jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave može dati jamstvo za dugoročno zaduživanje proračunskom i izvanproračunskom korisniku jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, pravnoj osobi u većinskom vlasništvu ili suvlasništvu jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i ustanovi čiji je osnivač, uz prethodno dobivenu suglasnost ministra financija, za ispunjenje obveza pravne osobe i ustanove.

Dano jamstvo za dugoročno zaduženje se uključuje u opseg mogućeg zaduživanja jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave razmjerno osnivačkim pravima sukladno aktu o osnivanju odnosno udjelu u vlasništvu osim ukoliko se radi o jamstvu danom za zaduženje do ukupno prihvatljivog troška projekta sufinanciranog iz sredstava Europske unije.

Sukladno čl. 37. i čl. 53. Statuta Grada Šibenika („Službeni glasnik Grada Šibenika“ broj 2/21) je propisano da gradonačelnik odlučuje o jamstvu i suglasnostima za zaduženje ukoliko pojedinačna vrijednost jamstva i suglasnosti ne prelazi iznos viši od 0,5% iznosa prihoda bez primitaka ostvarenih u godini koja prethodi godini u kojoj se odlučuje.

Nastavno na navedeno, ukoliko bi u 2024. godini prelazio iznos pojedinačne vrijednosti jamstva ili suglasnosti za zaduženje preko 0,5% iznosa prihoda bez primitaka ostvarenih u 2023. godini odnosno preko 223.755,06 EUR-a, odluku o davanju jamstva ili suglasnosti bi donosilo Gradsko vijeće Grada Šibenika.

**II. JAMSTVA ZA ZADUŽIVANJE**

U izvještajnom razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine **nije bilo danih jamstava** **za dugoročno zaduživanje** pravnih osoba u većinskom izravnom ili neizravnom vlasništvu Grada Šibenika i ustanova čiji je osnivač Grad Šibenik.

U navedenom razdoblju po danom jamstvu za kratkoročno zaduživanje **nije bilo izvršenih plaćanja po protestiranom jamstvu** jer su ista otplaćena u razdoblju do 31. prosinca 2018. godine.

Naime, sukladno Odluci Gradskog vijeća o davanju jamstva za kratkoročno zaduženje Hrvatskog nogometnog kluba Šibenik s. d.d. (KLASA: 400-09/15-01/03, URBROJ: 2182/01-01/1-15-2) od 22. rujna 2015. godine u svrhu pokrivanja obveza preostalih iz procesa preoblikovanja udruge u sportsko dioničko društvo, a koje su se odnosile na obveze za mirovinsko osiguranje, poreze te obveze za plaće i obveze prema dobavljačima, te Ugovoru o osiguranju jamčevine (KLASA: 400-09/15-01/03, URBROJ: 2182/01-01/1-16-4) između Grada Šibenika i Erste&Steiermarkische bank d.d., Grad Šibenik je jamčio u visini 80% glavnice kredita (najviše do iznosa 4.640.000,00 kn sukladno Očitovanju Ministarstva financija u svezi čl. 5. stavka 2. Zakona o državnim potporama „Narodne novine“ broj 47/2014) uvećano za kamate, naknade i troškove.

Na dan 30. lipnja 2017. godine partija kredita dužnika HNK Šibenik s. d.d. je zatvorena, odnosno kredit je u cijelosti otplaćen slijedom čega banka nema potraživanja prema Gradu Šibeniku temeljem Ugovora o osiguranju jamčevine tako da u izvještajnom razdoblju nije bilo izvršenih plaćanja po danom jamstvu, ali ima formirano potraživanje po protestiranom jamstvu. Na temelju članka 32. Statuta Grada Šibenika („Službeni glasnik Grada Šibenika“ broj 8/10, 5712, 2/13, 2/18, 8/18 – pročišćeni tekst i 2/20), Gradsko vijeće Grada Šibenika je na 20. sjednici od 16. lipnja 2020. godine donijelo Odluku o izmjeni Odluke o davanju jamstva za kreditno zaduženje Hrvatskog nogometnog kluba Šibenika s. d. d. u kojem se izmijenio krajnji rok namirenja tražbine po osnovi protestiranog jamstva od 5 godina s rokom tražbine od 10 godina (KLASA: 400-09/20-01/01, URBROJ: 2182701-06-20-3), odnosno do 11. srpnja 2026. godine.

U nastavku se daje tabelarni prikaz stanja potraživanja Grada Šibenika po protestiranom jamstvu:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **POTRAŽIVANJA PO PROTESTIRANOM JAMSTVU** | | | |
| **Račun** | **Naziv** | | **Valuta** |
| ***166*** | ***Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i za povrat po protestiranim jamstvima*** | | **EUR** |
| **Red. broj** | **Dužnik** | **Stanje ukupnih potraživanja na 1.1.2024.** | **Stanje ukupnih potraživanja na 31.12.2024.** |
| 1. | HNK ŠIBENIK s.d.d. – protestirano jamstvo | 530.367,14 | 530.367,14 |
| **UKUPNO** | | **530.367,14** | **530.367,14** |

Proračunski korisnici Grada Šibenika nisu imali aktivnih jamstava niti potraživanja po istima iz prethodnih razdoblja.

U nastavku se daje izvješće o otplatama po zaduženju/jamstvu/suglasnostima do 31. prosinca 2024. godine.

Obrazac IZJS

MINISTARSTVO FINANCIJA - DRŽAVNA RIZNICA

### Uprava za pripremu proračuna i financiranje JLP(R)S

Sektor za financiranje JLP(R)S

# Katančićeva 5, 10000 ZAGREB

# 

# IZVJEŠĆE O ZADUŽENJU / JAMSTVU\*1/ SUGLASNOSTI\*2 DO 31.12.2024.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **I.** | **Podnositelj izvješća županija/grad/općina** | | | | | | | | | | | |
| 1. | Naziv JLP(R)S | **GRAD ŠIBENIK** | | | | | | | | | | |
| **II.** | **Podaci o davatelju kredita/ zajma** | | | | | | | | | | | |
| 1. | **Naziv** | Ministarstvo financija | Hrvatska poštanska banka d.o.o. | Ministarstvo financija | UniCredit Leasing  Croatia d.o.o. | UniCredit Leasing  Croatia d.o.o. | Erste bank d.d. | OTP banka d.d | UniCredit Leasing  Croatia d.o.o. | UniCredit Leasing  Croatia d.o.o. | Porsche leasing d.o.o. Zagreb | PBZ-LEASING d.o.o. |
| 2. | **Adresa** | Katančićeva 5, Zagreb | Jurišićeva 4, Zagreb | Katančićeva 5, Zagreb | Samoborska cesta 145, Zagreb | Samoborska cesta 145, Zagreb | Poljana 5,  Šibenik | Domovinskog rata 3, Zadar | Samoborska cesta 145, Zagreb | Samoborska cesta 145, Zagreb | Velimira Škorpika 21, Zagreb | Radnička cesta 44, Zagreb |
| **III.** |  | | | | | | | | | | |  |
| 1. | **Vrsta zaduženja** | a) zaduženje  b) jamstvo\*1  c) suglasnost\*2 | a) zaduženje  b) jamstvo\*1  c) suglasnost\*2 | a) zaduženje  b) jamstvo\*1  c) suglasnost\*2 | a) zaduženje  b) jamstvo\*1  c) suglasnost\*2 | a) zaduženje  b) jamstvo\*1  c) suglasnost\*2 | a) zaduženje  b) jamstvo\*1  c) suglasnost\*2 | a) zaduženje  b) jamstvo\*1  c) suglasnost\*2 | a) zaduženje  b) jamstvo\*1  c) suglasnost\*2 | a) zaduženje  b) jamstvo\*1  c) suglasnost\*2 | a) zaduženje  b) jamstvo\*1  c) suglasnost\*2 | a) zaduženje  b) jamstvo\*1  c) suglasnost\*2 |
| 2. | **Namjena \*3** | Izgradnja RCGO**\*4** Bikarac I. faza | Financiranje više kapitalnih projekata | Izgradnja RCGO**\*4**  Bikarac II faza | Nabava specijalnog vozila „navlakača“ | Nabava novog pogrebnog vozila | Uređenje, opremanje iizgradnja gradskog groblja Kvanj u Šibeniku | Izgradnja podzemne javne garaže „Poljana | Nabava specijalnog vozila „samopodizača“ | Nabava teretnog vozila | Nabava rabljenog osobnog vozila | Nabava čistilice javnih površina |
| 3. | **MB (dodjeljuje MF)** | **1699** | **3008** | **2205** |  |  | **2213** | **2258** |  | **2785** | **2400** |  |
| 4. | **Korisnik kredita(zajma)/jamstva** | **Grad Šibenik** | **Grad Šibenik** | **Grad Šibenik** | **Zeleni grad**  **Šibenik d.o.o.** | **Čempresi d.o.o.** | **Čempresi d.o.o.** | **Gradski parking d.o.o.** | **Zeleni grad**  **Šibenik d.o.o.** | **Zeleni grad**  **Šibenik d.o.o** | **Čempresi d.o.o.** | **Zeleni grad**  **Šibenik d.o.o.** |
| 5. | **Ukupan iznos kredita(zajma)/jamstva** | 1.306.371,12 eur | 3.649.877,23 eur | 2.415.555,11 eur | 237.500,00 eur | 39.816,84 eur | 106.178,25 eur | 3.318.070,21 eur | 193.750,00 eur | 50.600,57 eur | 29.822,09 eur | 277.334,25 eur |
| 6. | **Iskorišteni iznos** | 1.306.371,12 eur | 3.649.877,23 eur | 2.415.555,11 eur | 237.500,00 eur | 39.816,84 eur | 106.178,25 eur | 3.318.070,21 eur | 193.750,00 eur | 50.600,57 eur | 29.822,09 eur | 277.334,25 eur |
| 7. | **Iznos glavnice (kn)** | 1.306.371,12 eur | 3.649.877,23 eur | 2.415.555,11 eur | 237.500,00 eur | 39.816,84 eur | 106.178,25 eur | 3.318.070,21 eur | 193.750,00 eur | 50.600,57 eur | 29.822,09 eur | 277.334,25 eur |
| 8. | **Iznos kamata (kn)** | 431.449,86 eur | 377.894,70 eur | 431.456,79 eur | 27.040,60 eur | 10.148,35 eur | 17.005,85 eur | 466.944,45 eur | 22.368,10 eur | 319,80 eur | 6.008,03 eur | 232.490,30 eur |
| 9. | **Kamatna stopa - ugovorena** | 3,987 % | 1,30% | 1,328 % | 5,68% | 6,65% | 3,50% | 1,75 % | 5,75% | 3% | 5,50% | 4,49% |
| 10. | **Ostali troškovi kredita(zajma) (kn)** | 0,00 eur | 12.774,57 eur | 0,00 eur | 0,00 eur | 0,00 eur | 106,18 eur | 25.461,41 eur | 0,00 eur | 0,00 eur | 223,67 eur | 0,00 eur |
| 11. | **Broj anuiteta godišnje** | 4 | 4 | 4 | 12 | 12 | 12 | 4 | 12 | 12 | 12 | 12 |
| 12. | **Rok otplate (bez počeka)** | 20 godina | 10 godina | 20 godina | 5 godina | 7 godina | 7 godina | 12 godina | 5 godina | 5 godina | 7 godina | 5 godina |
| 13. | **Razdoblje počeka** | 5 godina | 2 godine | 5 godina | / | / | 1 godina | 1 godina | / | / | / | / |
| 14. | **Otplaćeno glavnice (iznos) – kumulativno do datuma podnošenja izvješća** | 525.767,88 eur | 273.740,79 eur | 422.722,15 eur | 80.194,70 eur | 9.495,49 eur | 101.122,22 eur | 829.517,53 eur | 74.087,23 eur | 28.344,85 eur | 26.615,45 eur | 126.880,35 eur |
| 15. | **Otplaćeno kamata (iznos) – kumulativno do datuma podnošenja izvješća** | 313.545,06 eur | 167.459,51 eur | 67.263,58 eur | 6.402,38 eur | 4.704,35 eur | 16.938,51 eur | 290.930,79 eur | 7.686,39 eur | 1.981,91 eur | 6.737,57 eur | 10.747,63 eur |
| 16. | **Ostalo za otplatu glavnice (iznos)** | 780.603,24 eur | 3.376.136,44 eur | 1.992.832,96 eur | 157.305,30 eur | 30.321,35 eur | 5.056,03 eur | 2.488.552,68 eur | 119.662,77 eur | 22.255,72 eur | 3.206,64 eur | 150.453,90 eur |
| 17. | **Aktivirano jamstvo\*1** | Da Ne | Da Ne | Da Ne | Da Ne | Da Ne | Da Ne | Da Ne | Da Ne | Da Ne | Da Ne | Da Ne |
| 18. | **Datum realizacije kredita (zajma)/izdavanja jamstva\*1/suglasnosti za zaduženje\*2)** | 25. siječnja 2012. | 29.prosinca 2020. | 20. srpnja 2016. | 20. prosinca 2023. | 16. prosinca 2022. | 20. ožujka 2017. | 25. srpnja 2017. | 20. prosinca 2023. | 20. rujna 2022. | 9. kolovoza 2018. | 30. siječnja 2023. |
| 19. | **Datum/godina odobrenja/suglasnosti** | 2012. godine | 30. studenog 2020. | 2016. godine | 14. prosinca 2023. | 15. prosinca 2022. | 27. veljače 2017. | 14. srpnja 2017. | 14. prosinca 2023. | 12. rujna 2022. | 19. veljače 2018. | 23.prosinca 2022. |
| 20. | **Napomena** | Sufinanciranje projekata EU IPA ISPA 2007-2011 | Nabava dugoročnog kredita za kapitalne investicije i EU projekte | Sufinanciranje EU projekata, Operativni program Zaštita okoliša | / | / | / | / | / | / | / | / |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **II.** | **Podaci o davatelju kredita/ zajma** | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | **Naziv** | Erste&Steiermarkische S-Leasing d.o.o. | Erste&Steiermarkische S-Leasing d.o.o. | UniCredit Leasing  Croatia d.o.o. | UniCredit Leasing  Croatia d.o.o. | | UniCredit Leasing  Croatia d.o.o. | Impuls-leasing d.o.o. | Erste&Steiermarkische S-Leasing d.o.o. | PBZ-LEASING d.o.o. |  |  |  | |
| 2. | **Adresa** | Zelinska 3, Zagreb | Zelinska 3, Zagreb | Heinzelova 33,  Zagreb | Heinzelova 33,  Zagreb | | Samoborska cesta 145, Zagreb | Velimira Škorpika 24iI, Zagreb | Jadranski trg 3a, 51000 Rijeka | Radnička cesta 44, Zagreb |  |  |  | |
| **III.** | **Podaci o zaduženju/jamstvu/suglasnosti** | | | | | | | | | | | | |  | |
| 1. | **Vrsta zaduženja** | a) zaduženje  b) jamstvo\*1  c) suglasnost\*2 | a) zaduženje  b) jamstvo\*1  c) suglasnost\*2 | a) zaduženje  b) jamstvo\*1  c) suglasnost\*2 | a) zaduženje  b) jamstvo\*1  c) suglasnost\*2 | | a) zaduženje  b) jamstvo\*1  c) suglasnost\*2 | a) zaduženje  b) jamstvo\*1  c) suglasnost\*2 | a) zaduženje  b) jamstvo\*1  c) suglasnost\*2 | a) zaduženje  b) jamstvo\*1  c) suglasnost\*2 |  |  |  | |
| 2. | **Namjena \*3** | Nabava specijalnog vozila  „autosmećar“ | Cisterna za prijevoz vode+nadogradnja cisterne za vodu | Nabava komunalnog vozila za sakupljanje otpada | Nabava komunalnog vozila za sakupljanje otpada | | Nabava novog pogrebnog vozila | Teleskopski utovarivač | Dugoročno ulaganje u djelatnost | Nabava specijalnog vozila „autosmećar“ s dizalicom |  |  |  | |
| 3. | **MB (dodjeljuje MF)** | **2773** | **2869** | **3183** | **3352** | | **3476** |  |  |  |  |  |  | |
| 4. | **Korisnik kredita(zajma)/jamstva** | **Zeleni grad**  **Šibenik d.o.o.** | **Bikarac d.o.o.** | **Zeleni grad**  **Šibenik d.o.o.** | **Zeleni grad**  **Šibenik d.o.o.** | | **Čempresi d.o.o.** | **Bikarac d.o.o.** | **Čempresi d.o.o.** | **Zeleni grad**  **Šibenik d.o.o.** |  |  |  | |
| 5. | **Ukupan iznos kredita(zajma)/jamstva** | 369.508,61 eur | 145.953,61 eur | 105.846,44 eur | 86.269,83 eur | | 37.282,71 eur | 109.431,25 eur | 100.000,00 eur | 456.250,00 eur |  |  |  | |
| 6. | **Iskorišteni iznos** | 369.508,61 eur | 145.953,61 eur | 105.846,44 eur | 86.269,83 eur | | 37.282,71 eur | 109.431,25 eur | 100.000,00 eur | 456.250,00 eur |  |  |  | |
| 7. | **Iznos glavnice (kn)** | 369.508,61 eur | 145.953,61 eur | 105.846,44 eur | 86.269,83 eur | | 37.282,71 eur | 109.431,25 eur | 100.000,00 eur | 456.250,00 eur |  |  |  | |
| 8. | **Iznos kamata (kn)** | 19.373,33 eur | 7.239,23 eur | 5.471,29 eur | 3.247,28 eur | | 5.937,98 eur | 10.311,89 eur | 9.579,95 eur | 43.309,30 eur |  |  |  | |
| 9. | **Kamatna stopa - ugovorena** | 2,69 % | 2,39% | 2,65% | 1,94% | | 4,25% | 7% | 2,50% | 4,78% |  |  |  | |
| 10. | **Ostali troškovi kredita(zajma) (kn)** | 0,00 eur | 0,00 eur | 0,00 eur | 0,00 eur | | 372,83 eur | 262,64 eur | 500,00 eur | 0,00 eur |  |  |  | |
| 11. | **Broj anuiteta godišnje** | 12 | 12 | 12 | 12 | | 12 | 12 | 12 | 12 |  |  |  | |
| 12. | **Rok otplate (bez počeka)** | 5 godina | 5 godina | 5 godina | 5 godina | | 7 godina | 5 godina | 7 godina | 5 godina |  |  |  | |
| 13. | **Razdoblje počeka** | / | / | / | / | | / | / | / | / |  |  |  | |
| 14. | **Otplaćeno glavnice (iznos) – kumulativno do datuma podnošenja izvješća** | 369.508,61 eur | 123.383,45 eur | 82.185,21 eur | 57.387,04 eur | | 10.691,45 eur | 58.572,39 eur | 0,00 eur | 0,00 eur |  |  |  | |
| 15. | **Otplaćeno kamata (iznos) – kumulativno do datuma podnošenja izvješća** | 19.375,98 eur | 6.967,29 eur | 5.180,56 eur | 2.551,07 eur | | 3.080,99 eur | 1.655,78 eur | 0,00 eur | 0,00 eur |  |  |  | |
| 16. | **Ostalo za otplatu glavnice (iznos)** | 0,00 eur | 22.570,16 eur | 23.661,23 eur | 28.882,79 eur | | 26.591,26 eur | 50.858,86 eur | 100.000,00 eur | 456.250,00 eur |  |  |  | |
| 17. | **Aktivirano jamstvo\*1** | Da Ne | Da Ne | Da Ne | Da Ne | | Da Ne | Da Ne | Da Ne | Da Ne |  |  |  | |
| 18. | **Datum realizacije kredita (zajma)/izdavanja jamstva\*1/suglasnosti za zaduženje\*2)** | 9. srpnja 2019. | 9.srpnja 2020. | 10. svibnja 2021. | 14. siječnja 2022. | | 6. rujna 2022. | 3. lipnja 2024. | 14.listopada 2024. | . |  |  |  | |
| 19. | **Datum/godina odobrenja/suglasnosti** | 13. lipnja 2019. | 16. lipnja 2020. | 05. svibnja 2021. | 28. prosinca 2021. | | 01. rujna 2022. | 20. svibnja .2024. | 11.rujna 2024. | 17.prosinca 2024. |  |  |  | |
| 20. | **Napomena** | / | / | / | / | | / | / |  | Do 31.12.2024. godine nije potpisan Ugovor sukladno danoj suglasnosti Gradskog vijeća |  |  |  | |
| U Šibeniku, dana 9. siječnja 2025. | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  gradonačelnik Željko Burić | | | | | | | | | |

\*1 Odnosi se na općinu, grad i županiju koji daju jamstvo temeljem čl. 129. Zakona o proračunu (Narodne novine, br. 144/21) i na sva prethodno dana jamstva.

\*2 Odnosi se na općinu, grad i županiju koji daju suglasnost temeljem čl. 127. Zakona o proračunu i na sve prethodno dane suglasnosti.

\*3 Obvezno istaknuti ako se radi o zaduživanju za projekte koji se sufinanciraju iz pretpristupnih programa i fondova Europske unije i na projekte iz područja unapređenja energetske učinkovitosti u kojima sudjeluju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

1. **IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE**

Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/23), propisano je da Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije sadrže podatke o evidentiranim prihodima i rashodima iz fondova Europske unije za proračunsku godinu po fondovima Europske unije te stanje obveza i potraživanja po sredstvima iz fondova Europske unije na kraju proračunske godine.

Pored navedenog, u izvještaju se daju podaci o ukupno ugovorenim sredstvima fondova Europske unije po projektima u tijeku, i to:

* ukupno ugovorenim sredstvima fondova Europske unije od početka provedbe projekta zaključno s izvještajnim razdobljem,
* ukupno uplaćenim sredstvima fondova Europske unije od početka provedbe projekta zaključno s izvještajnim razdobljem te
* metodologija temeljem koje se iskazuju podaci.

Grad Šibenik primjenjuje proračunsko računovodstvo u skladu sa Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20).

Grad Šibenik u svojim knjigovodstvenim evidencijama osigurava pojedinačne podatke o vrstama prihoda i primitaka, rashoda i izdataka, stanju imovine, obveza i vlastitih izvora.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci iskazuju se prema modificiranom računovodstvenom načelu nastanka događaja što znači da se prihodi i primici priznaju u izvještajnom razdoblju u kojem su postali raspoloživi i pod uvjetom da su mjerljivi. Rashodi se priznaju na temelju nastanka događaja (obveza) i u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju.

EU sredstva u Proračunu za 2024. godinu su se planirala i izvršavala prema modificiranom obračunskom načelu koje znači:

* Prihodi od pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU unutar podskupine 632 planiraju se prema proračunskim klasifikacijama u planskom razdoblju u kojem se očekivala njihova naplata, a iskazuju se u izvještajnom razdoblju u kojem su i naplaćeni.
* Prihodi od pomoći na temelju prijenosa EU sredstava unutar podskupine 638 planiraju se prema proračunskim klasifikacijama u planskom razdoblju u kojem se očekuje njihova naplata, a iskazuju u izvještajnom razdoblju u kojem su naplaćeni.
* Prihodi od prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna unutar podskupine 639 planiraju se prema proračunskim klasifikacijama u planskom razdoblju u kojem se očekuje njihova naplata, a iskazuju u izvještajnom razdoblju u kojem su naplaćeni.
* Rashodi za provedbu projektnih aktivnosti unutar razreda 3 i 4 planiraju se prema proračunskim klasifikacijama u planskom razdoblju u kojem se očekuje nastanak poslovnog događaja (obveza), a iskazuju u izvještajnom razdoblju u kojem su nastali, neovisno o plaćanju.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.br** | **Korisnik projekta/Partner na projektu** | **Naziv projekta** | **Europski fond iz kojeg se projekt (su) financira** | **Ukupno ugovorena EU sredstva** | **Ostvareni prihod od početka provedbe projekta do kraja izvještajnog razdoblja** | **Ostvareni prihodi iz EU fondova u 2024. godini** | **Izvršeni rashodi iz EU fondova u 2024. godini** | **Stanje potraživanja iz EU fondova na dan 31.12.24.** | **Stanje obveza za primljene predujmove iz EU fondova na dan 31.12.24.** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 1. | Grad Šibenik | Projekt "Školska shema" 2023/2024 | Europski poljoprivredni jamstveni fond (EPJF) | 33.388,83 | 32.830,12 | 29.491,23 | 20.718,63 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Grad Šibenik | Projekt "Školska shema" 2024/2025 | Europski poljoprivredni jamstveni fond (EPJF) | 35.886,12 | 3.588,65 | 3.588,65 | 8.149,43 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Grad Šibenik | Projekt pomoćnika u nastavi 5 | Europski socijalni fond plus 2021.- 2027. (ESF+) | 246.398,08 | 233.380,82 | 63.380,82 | 96.112,92 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Grad Šibenik | Projekt pomoćnika u nastavi 6 | Europski socijalni fond plus 2021.- 2027. (ESF+) | 1.266.415,12 | 255.000,00 | 255.000,00 | 130.403,89 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Grad Šibenik | Regionalni znanstveni centar RaSTEM | Financijski mehanizam europskog gospodarskog prostora 2014- 2021., Program Lokani razvoj i siromaštvo | 2.042.449,12 | 1.790.861,36 | 1.075.010,56 | 1.139.495,33 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Grad Šibenik | SPINE (HORIZON 2020) | HORIZON 2020 (OBZOR 2020.) | 677.250,00 | 327.314,93 | 0,00 | 187.522,74 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Grad Šibenik | RE-ACT | Citizens, Equality, Rights and Values Programme (CERV) | 15.492,00 | 9.227,81 | 0,00 | 1.883,32 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Grad Šibenik | E-VOICE (Town-Twinning and Networks of Towns) | Citizens, Equality, Rights and Values Programme (CERV) | 20.000,00 | 12.000,00 | 0,00 | 2.736,50 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Grad Šibenik | Urbana agenda za EU | European Urban Initiative | 984,00 | 984,00 | 984,00 | 80,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Grad Šibenik | SIRM | INTERREG EUROPE | 126.614,40 | 35.381,94 | 35.381,94 | 67.640,15 | 25.386,78 | 0,00 |
| 11. | Grad Šibenik | Residents of the future | URBACT IV Program, ERDF | 156.320,00 | 79.163,76 | 79.163,76 | 110.206,60 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | Grad Šibenik | SITE | Interreg Italy – Croatia 2021-2027 | 232.350,00 | 0,00 | 0,00 | 27.367,36 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Grad Šibenik | SUPERBE | Interreg Central Europe | 129.284,12 | 400,00 | 400,00 | 19.620,17 | 19.722,11 | 0,00 |
| 14. | Grad Šibenik | Energetska obnova Osnovne škole Petra Krešimira IV | Mehanizam za oporavak i otpornost - Nacionalni plan oporavka i otpornosti 2021.-2026. | 2.099.470,52 | 26.652,40 | 26.652,40 | 182.280,50 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Grad Šibenik | Tehnička pomoć Integriranog teritorijalnog programa | Integrirani teritorijalni program 2021.-2027. | 400.000,00 | 21.735,93 | 21.240,65 | 57.814,25 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | Grad Šibenik | Integrirana mobilnost na području grada Šibenika - povećanje broja putnika u javnom prijevozu | ESI fondovi 2014.-2020., OP Konkurentnost i kohezija | 3.347.094,63 | 3.347.094,63 | 737.784,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. | Grad Šibenik | Proces deinstitucionalizacije na području nadležnosti Centra za socijalnu skrb Šibenik | Europski socijalni fond,OP Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. | 312.164,05 | 60.113,33 | 17.124,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Grad Šibenik | Izrada strategije razvoja urbanog područja Šibenik | Integrirani teritorijalni program 2021.-2027. | 46.209,42 | 46.209,42 | 46.209,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. | Grad Šibenik | Energetska obnova DV Građa | ESI fondovi 2014.-2020., OP Konkurentnost i kohezija | 42.420,67 | 38.420,15 | 613,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Muzej grada Šibenika | Edukacija u europskim muzejima - Erasmus+ | Erasmus+ | 1.970,00 | 1.970,00 | 394,00 | 394,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Muzej grada Šibenika | Energetska obnova Muzeja grada Šibenika | Mehanizam za oporavak i otpornost - Nacionalni plan oporavka i otpornosti 2021.-2026. | 1.327.292,62 | 32.625,00 | 32.625,00 | 32.625,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Hrvatsko narodno kazalište u Šibeniku | Energetska obnova zgrade Hrvatskog narodnog kazališta u Šibeniku NPOO.C6.1.R1-I3.01.0013 | Mehanizam za oporavak i otpornost - Nacionalni plan oporavka i otpornosti 2021.-2026. | 1.318.737,61 | 305.775,96 | 305.775,96 | 339.000,98 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | Gradska knjižnica Juraj Šižgorić | Energetska obnova Gradske knjižnice "Juraj Šižgorić" Šibenik | Mehanizam za oporavak i otpornost - Nacionalni plan oporavka i otpornosti 2021.-2026. | 2.856.308,54 | 36.243,23 | 36.243,23 | 43.729,01 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | Gradska knjižnica Juraj Šižgorić | Projekt Knjižnica mijenja svijet u sklopu Erasmus+ programa | Europski strukturni i investicijski fondovi | 12.988,75 | 10.399,00 | 10.399,00 | 3.042,33 | 2.599,75 | 7.356,67 |
| 25. | Javna ustanova športski objekti | Energetska obnova Športskog centra Ljubica | Mehanizam za oporavak i otpornost - Nacionalni plan oporavka i otpornosti 2021.-2026. | 338.714,74 | 4.004,91 | 4.004,91 | 4.004,91 | 0,00 | 0,00 |
| 26. | OŠ Juraj Šižgorić | Erasmus+ | Program ERASMUS+ i europske snage solidarnosti | 48.000,00 | 48.000,00 | 48.000,00 | 26.660,55 | 0,00 | 21.339,45 |
| 27. | OŠ Tin Ujević | Erasmus+ | Program ERASMUS+ i europske snage solidarnosti | 29.424,00 | 23.539,20 | 5.884,80 | 999,99 | 0,00 | 0,00 |
| 28. | OŠ Petar Krešimir IV. | Erasmus + | Program ERASMUS+ i europske snage solidarnosti | 49.891,00 | 39.912,80 | 39.912,80 | 14.375,99 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | OŠ Meterize | Erasmus+ | Program ERASMUS+ i europske snage solidarnosti | 23.777,39 | 23.777,39 | 1.200,00 | 7.611,91 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | OŠ Brodarica | Erasmus+ | Program ERASMUS+ i europske snage solidarnosti | 20.000,00 | 20.000,00 | 4.000,00 | 4.690,10 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | Tvrđava kulture Šibenik | Emoundergrouns | Interreg V-B Adriatic-Ionian ADRION 2014-2020 | 273.621,40 | 271.144,54 | 109.652,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32. | Tvrđava kulture Šibenik | Fortic | Interreg Italy – Croatia 2021-2027 | 197.854,88 | 0,00 | 0,00 | 10.269,83 | 1.200,00 | 0,00 |
| 33. | Tvrđava kulture Šibenik | Gifts Net | Interreg Vi-A IPA Hrvatska - Bosna i Hercegovina - Crna Gora | 1.907.776,38 | 567.910,70 | 561.110,70 | 375.860,68 | 0,00 | 0,00 |
| 34. | Tvrđava kulture Šibenik | Erasmus + Sustain4seniors Hub | Europski socijalni fond | 60.000,00 | 48.000,00 | 4.800,00 | 43.907,23 | 12.000,00 | 0,00 |
| 35. | Tvrđava kulture Šibenik | Erasmus + Sustainable islands | Europski socijalni fond | 11.076,00 | 8.860,00 | 8.860,00 | 4.929,30 | 0,00 | 0,00 |

1. **IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA**

Sukladno Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/23) sastavni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna za 2024. godinu je i izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima, a uključujući i proračunske korisnike Grada Šibenika pa se u nastavku za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine daje pregled:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **POTRAŽIVANJA PO DANIM ZAJMOVIMA (POS stanovi) – GRAD ŠIBENIK** | | | |
| **Račun** | **Naziv** | **Valuta** EUR | |
| ***132*** | ***Zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima - dugoročni*** |
| **Red. broj** | **Dužnik** | **Stanje ukupnih potraživanja na 1.1.2024.** | **Stanje ukupnih potraživanja na 31.12.2024.** |
| 2. | APN – POS stanovi na Meterizama | 243.914,55 | 204.365,60 |
| **UKUPNO** | | **243.914,55** | **204.365,60** |

Naime, prema čl. 29. stavku 3. Zakona o društveno poticanoj stanogradnji („Narodne novine“ br. 109/01, 82/04, 76/07, 38/09, 86/12, 7/13, 26/15, 57/18, 66/19 i 58/21) sredstva od prodaje stanova koja pripadaju Gradu Šibeniku Agencija za pravni promet i posredovanje nekretninama (dalje: APN) doznačava u Proračun Grada iznose prema izvršenim uplatama kupaca, a u pravilu tromjesečno. Sukladno tome APN dostavlja specifikacije uplata, odnosno povrata za građevinu u Šibeniku za koju su kupci prema potpisanim kupoprodajnim ugovorima te planu otplate (povrat Gradu Šibeniku i Republici Hrvatskoj) počeli obročnu otplatu ili su isplatili stan u cijelosti.

APN je Gradu Šibeniku u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine doznačio ukupan iznos glavnice od 33.548,95 eura te stoga stanje ukupnih potraživanja po navedenoj osnovi na datum 31. prosinca 2024. godine 204.365,60 eura.

Proračunski korisnici Grada Šibenika u izvještajnom razdoblju nisu imali evidentiranih danih zajmova niti potraživanja po istima.

1. **IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA**

Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode Grada Šibenika i svih proračunskih korisnika na dan 31.prosinca 2024. godine iznosi 9.621.983,39 eura od čega je dospjelo 8.118.532,20 eura, a nedospjelo 1.503.451,19 eura.

Ispravak vrijednosti potraživanja na dan 31.prosinca 2024. godine iznosi 3.601.385,61 eura.

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza Grada Šibenika i svih proračunskih korisnika na dan 31.prosinca 2024. godine iznosi 2.353.749,70 eura.

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka kod Grada Šibenika i proračunskih korisnika na dan 31. prosinca 2024. godine iznosi 331.783,24 eura. Budući da je pregled pojedinačnih sudskih sporova sastavni dio Bilješki uz konsolidirane financijske izvještaje za 2024. godinu, kao takve su predane Ministarstvu financija u veljači 2025. godine u zakonski utvrđenim rokovima sukladno važećem Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.