**PRILOG I**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA**

1. **OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA**

Odredbom članka 88. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ 85/23) propisana je obveza upravnog tijela za financije da izradi polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna, te obveza izvršenog tijela da isti podnese predstavničkom tijelu na donošenje do 30. rujna tekuće godine.

Tijekom 2024. godine financiranje javnih rashoda Općine Tinjan vršeno je temeljem sljedećih financijsko-planskih dokumenata:

1. Proračun Općine Tinjan za 2024. godinu donesen na sjednici Općinskog vijeća dana 21. prosinca 2023. godine u iznosu od 2.704.043,00 eura, objavljen u „Službenim novinama Općine Tinjan“ broj 14/23;

Člankom 76. i 77. Zakona o proračunu i člankom 4. i 42. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna utvrđeno je da polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna jedinice lokalne samouprave sadrži:

• opći dio proračuna

• posebni dio proračuna

• obrazloženje općeg dijela proračuna

• posebne izvještaje (Izvještaj o korištenju proračunske zalihe, Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima)

U skladu s odredbama Zakona i Pravilnika, u općem i posebnom dijelu Proračuna prezentirani su podaci o planiranim prihodima i primicima, te rashodima i izdacima kroz Izvorni plan (Proračun Općine Tinjan), Tekući plan i Ostvarenje u razdoblju siječanj – lipanj 2024. godine.

U općem dijelu prikazani su i usporedni podaci s polugodišnjim izvršenjem Proračuna u 2023. godini. Korištena je mogućnost preraspodjele planiranih sredstava Poračuna prema Odluci načelnika od 04.04.2024. godine, te je uključena u Tekući plan.

* 1. **RAČUN PRIHODA I RASHODA**

U izvještajnom razdoblju ostvareno je ukupno 812.013,27 eura prihoda, što čini 33,89% ukupno planiranih prihoda u 2024. godini, te 694.415,98 eura rashoda što čini 26,20% ukupno planiranih rashoda u 2024. godini.

Usporedba ukupno ostvarenih prihoda i rashoda 2024. godine sa ukupno ostvarenim prihodima i rashodima 2023. godine prikazana je u Grafičkom prikazu 1.

Grafički prikaz 1: Usporedba ostvarenih prihoda i rashoda 2023. i 2024.

U 2024. godini utvrđen je pad prihoda u iznosu od 15.399,52 eura ili 1,86% te povećanje rashoda u iznosu od 82.919,75 eura ili 13,56% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

* + 1. **Ostvareni prihodi**

U razdoblju od 01.01. do 30.06.2024. godine ukupno je ostvareno 812.013,27 eura prihoda, odnosno 33,89% od plana, a čine ih prihodi poslovanja i prihodi od prodaje nefinancijske imovine.

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 810.094,85 eura ili 34,02% od ukupno planiranih prihoda poslovanja, a čine ih:

* prihodi od poreza koji su ostavreni u iznosu od 553.041,77 eura,
* pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna koji su ostvareni u iznosu od 48.958,16 eura
* prihodi od imovine koji su ostvareni u iznosu od 4.276,51 eura,
* prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada koji su ostvareni u iznosu od 201.881,53 eura,
* prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija koji su ostvareni u iznosu od 1.000,00 eura,
* kazne, upravne mjere i ostali prihodi koji su ostvareni u iznosu od 936,88 eura.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 1.918,42 eura ili 12,79% od ukupo planiranih prihoda, a čine ih:

* prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine koji su ostvareni u iznosu od 1.918,42 eura.

Grafički prikaz 2: Ostvareni prihodi za razdoblje siječanj – lipanj 2024. godine

Iz Grafičkog prikaza 2. vidljivo je kako su prema strukturi ostvarenih prihoda u izvještajnom razdoblju najznačajniji prihodi od poreza sa udjelom od 68,11%, zatim prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi sa udjelom od 24,86%, te pomoći iz inozemstva s udjelom od 6,03% od ukupno ostvarenih prihoda poslovanja za razdoblje siječanj – lipanj 2024.

* + 1. **Ostvareni rashodi**

U razdoblju od 01.01. do 30.06.2024. godine ukupno je ostvareno 694.415,98 eura rashoda ili 26,20% od plana, a čine ih:

* rashodi poslovanja, te
* rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 597.924,32 eura odnosno 51,14% od plana, a čine ih:

* rashodi za zaposlene koji su ostvareni u iznosu od 44.159,07 eura,
* materijalni rashodi koji su ostvareni u iznosu od 320.396,83 eura,
* financijski rashodi koji su ostvareni u iznosu od 4.206,82 eura,
* subvencije koje su ostvarene u iznosu od 400,00 eura,
* pomoći dane u inozemstvo i unutar opeg proračuna koji su ostvareni u iznosu 146.073,27 eura,
* naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade koje su ostvarene u iznosu od 25.355,84 eura, te
* ostali rashodi koji su ostvareni u iznosu od 57.332,49 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u ukupnom iznosu od 96.491,66 eura ili 6,49% od plana, a čine ih:

* rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine koji su ostvareni u iznosu od 96.491,66 eura.

Grafički prikaz 3: Ostvareni rashodi za razdoblje siječanj – lipanj 2024. godine

Iz Grafičkog prikaza 3. vidljivo je kako prema strukturi rashoda poslovanja u prvoj polovini 2024. godine najveći udio otpada na materijalne rashode, i to 46,14% te na pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna s udjelom od 21,04%, zatim slijede rashodi za nabavu nefinancijske imovine s udjelom od 13,90%, ostali rashodi s udjelom od 8,26%, rashodi za zaposlene s udjelom od 6,36%, naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i drugih naknada s udjelom od 3,65%.

* 1. **RAČUN FINANCIRANJA**

Račun financiranja čine:

* primici od financijske imovine i zaduživanja
* izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova

U razdoblju od 01.01. do 30.06.2024. godine primici od financijske imovine i zaduživanja nisu realizirani, dok su izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova realizirani u iznosu od 24.396,51 euro ili 45,18% od plana.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni su u iznosu od 24.396,51 eura ili 45,18% plana, a odnose se na:

* otplatu glavnice primljenog kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora, koji se odnosi na otplatu dugoročnog kredita kod Zagrebake banke d.d
  1. **STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNU PRORAČUNA NA**

**POČETKU I NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA**

Općina Tinjan na početku proračunske 2024. godine imala je na žiro-računu kod Zagrebačke banke d.d. iznos od 645.384,29 eura.

Na dan 30.06.2024 Općina je na žiro-raunu imala saldo u iznosu od 717.455,39 eura.

1. **PRIKAZ OSTVARENOG MANJKA ODNOSNO VIŠKA**

U razdoblju od 01.siječnja do 30. lipnja 2024. godine ostvareni su prihodi u ukupnom iznosu od 812.013,27 eura. Rashodi koji su ostvareni u navedenom razdoblju iznose 694.415,98 eura, te izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova iznose 24.396,51 euro.

Ostvaren pozitivan financijski rezultat u iznosu od 93.200,78 eura.

**PRILOG II**

**IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

Sukladno članku 65. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21), sredstva proračunske zalihe mogu se koristiti za nepredviđene namjene za koje u Proračunu nisu osigurana sredstva ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dostatna sredstva jer ih pri planiranju Proračuna nije bilo moguće predvidjeti, 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. Visina sredstava proračunske zalihe JLP(R)S utvrđuje se Odlukom o izvršavanju proračuna.

Do kraja lipnja 2024. godine sredstva iz proračunske zalihe nisu korištena.

**PRILOG III**

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

1. **Primljeni krediti i zajmovi i otplate**

U poslovnim knjigama evidentirana su zaduženja i otplate po kreditima kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Red. br.** | **Vrsta kredita i zajmova** | **Naziv pravne osobe** | **Ugovorena valuta i iznos** | **Stanje kredita i zajma 1.1.2024.** | **Otplate glavnice** | **Primljeni krediti i zajmovi u tekućoj godini** | **Stanje kredita i zajma 30.06.2024.** | **Revalorizacija / tečajne razlike u tekućoj godini** | **Datum primanja kredita i zajma** | **Datum dospijeća kredita i zajma** |
| **1** | Tuzemni kratkoročni krediti i zajmovi |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **UKUPNO** |  | **0** | **0** | **0** | **0** |  | | |
| **2** | Tuzemni dugoročni krediti i zajmovi | Zagrebačka banka d.d. | 1.459.950,89 | 314.377,38 | 24.819,30 |  | 289.558,08 |  | 05.10.2022 | 30.04.2030. |
| EUR |  |  |  |  |  |  |  |
| **UKUPNO** | **1.459.950,89** | **314.377,38** | **24.819,30** |  | **289.558,08** |  | | |
| **UKUPNO (1+2)** | | |  |  |  |  |  |
| **3** | Inozemni kratkoročni krediti i zajmovi |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **UKUPNO** |  | **0** | **0** | **0** | **0** |  | | |
| **4** | Inozemni dugoročni krediti i zajmovi |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **UKUPNO** |  | **0** | **0** | **0** | **0** |  | | |
| **UKUPNO (3+4)** | | |  | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **UKUPNO (1+2+3+4)** | | |  |  |  |  |  |

Zakonska osnova za zaduživanje jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave sadržana je u članku 118. i 119. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21), kojim je propisano da se jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave mogu dugoročno zadužiti samo za investicije koje se financiraju iz njezina proračuna što potvrđuje predstavničko tijelo, uz suglasnost Vlade RH. Postupak dobivanja suglasnosti za zaduživanje od Ministarstva financija i Vlade RH te prilozi i dokumentacija koji se prilažu uz zahtjev uređeni su Pravilnikom o postupku zaduživanja te davanja jamstva i suglasnosti jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave („Narodne novine“, broj 55/09, 139/10).

* 1. **Dugoročni kredit kod Zagrebačke banke d.d. za izgradnju dječjeg vrtića i jaslica**

Općina Tinjan dugoročno se zadužila 16.07.2020. godine kod Zagrebačke banke d.d. u iznosu od 11.000.000,00 kuna odnosno 1.459.950,89 EUR uz 1,40 % godišnje fiksne kamatne stope. Razdoblje počeka je 12 mjeseci, a prva rata dospijela je na naplatu 31.10.2022. Rok otplate kredita je 8 godina od isteka razdoblja počeka, a najkasnije do 30.04.2030, kada će zadnja rata dospijeti na naplatu. Kredit je iskorišten u cijelosti. Sredstva kredita banka je isplatila izravno na račun dobavljača, izvođača radova. Kredit se otplaćuje sukcesivno, u jednakim mjesečnim ratama.

Općinsko vijeće Općine Tinjan donijelo je Odluku o davanju suglasnosti za zaduživanje kod Zagrebačke banke d.d. dana 27. svibnja 2020. godine na iznos od 11.000.000,00 kuna (1.459.950,89 eura).

Kredit je reprogramiran uslijed isplate dodjeljenih sredstava iz EU fondova na iznos od 2.836.178,77 kn ( 376.425,61 eura). Ugovor sa Zagrebačkom bankom sklopljen je 15. svibnja 2022. godine.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Banka** | **Iznos kredita** | **Iznos glavnice kredita 01.01.2024.** | **Otplata glavnice od 01.01. – 30.06.2024.** | **Stanje glavnice 30.06.2024.** |
| Zagrebačka banka | 1.459.950,89 EUR | 314.377,38 EUR | 24.819,30 EUR | 289.558,08 EUR |

* + 1. **Otplatni plan kredita za izgradnju dječjeg vrtića i jaslica**

U nastavku je dan otplatni plan kredita u kunama.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Raz.** | **Datum** **dospijeća** | **Isplata** **kredita** | **Otplatni** **obrok** | **Otplatna** **kvota** | **Uplata** **kamata** | **Stanje** **kredita** | **Opis** |
| 0 | 05.10.2022. | 2.836.178,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.836.178,77 | isplata kredita |
| 1 | 31.10.2022. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.805.011,97 | 1.rata |
| 2 | 01.11.2022. | 0,00 | 2.936,00 | 0,00 | 2.936,00 | 2.805.011,97 | kamata |
| 3 | 30.11.2022. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.773.845,17 | 2.rata |
| 4 | 01.12.2022. | 0,00 | 3.226,49 | 0,00 | 3.226,49 | 2.773.845,17 | kamata |
| 5 | 31.12.2022. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.742.678,37 | 3.rata |
| 6 | 01.01.2023. | 0,00 | 3.297,02 | 0,00 | 3.297,02 | 2.742.678,37 | kamata |
| 7 | 31.01.2023. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.711.511,57 | 4.rata |
| 8 | 01.02.2023. | 0,00 | 3.259,96 | 0,00 | 3.259,96 | 2.711.511,57 | kamata |
| 9 | 28.02.2023. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.680.344,77 | 5.rata |
| 10 | 01.03.2023. | 0,00 | 2.910,90 | 0,00 | 2.910,90 | 2.680.344,77 | kamata |
| 11 | 31.03.2023. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.649.177,97 | 6.rata |
| 12 | 01.04.2023. | 0,00 | 3.185,84 | 0,00 | 3.185,84 | 2.649.177,97 | kamata |
| 13 | 30.04.2023. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.618.011,17 | 7.rata |
| 14 | 01.05.2023. | 0,00 | 3.047,18 | 0,00 | 3.047,18 | 2.618.011,17 | kamata |
| 15 | 31.05.2023. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.586.844,37 | 8.rata |
| 16 | 01.06.2023. | 0,00 | 3.111,73 | 0,00 | 3.111,73 | 2.586.844,37 | kamata |
| 17 | 30.06.2023. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.555.677,57 | 9.rata |
| 18 | 01.07.2023. | 0,00 | 2.975,45 | 0,00 | 2.975,45 | 2.555.677,57 | kamata |
| 19 | 31.07.2023. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.524.510,77 | 10.rata |
| 20 | 01.08.2023. | 0,00 | 3.037,61 | 0,00 | 3.037,61 | 2.524.510,77 | kamata |
| 21 | 31.08.2023. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.493.343,97 | 11.rata |
| 22 | 01.09.2023. | 0,00 | 3.000,56 | 0,00 | 3.000,56 | 2.493.343,97 | kamata |
| 23 | 30.09.2023. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.462.177,17 | 12.rata |
| 24 | 01.10.2023. | 0,00 | 2.867,86 | 0,00 | 2.867,86 | 2.462.177,17 | kamata |
| 25 | 31.10.2023. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.431.010,37 | 13.rata |
| 26 | 01.11.2023. | 0,00 | 2.926,43 | 0,00 | 2.926,43 | 2.431.010,37 | kamata |
| 27 | 30.11.2023. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.399.843,57 | 14.rata |
| 28 | 01.12.2023. | 0,00 | 2.796,13 | 0,00 | 2.796,13 | 2.399.843,57 | kamata |
| 29 | 31.12.2023. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.368.676,77 | 15.rata |
| 30 | 01.01.2024. | 0,00 | 2.852,31 | 0,00 | 2.852,31 | 2.368.676,77 | kamata |
| 31 | 31.01.2024. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.337.509,97 | 16.rata |
| 32 | 01.02.2024. | 0,00 | 2.807,56 | 0,00 | 2.807,56 | 2.337.509,97 | kamata |
| 33 | 29.02.2024. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.306.343,17 | 17.rata |
| 34 | 01.03.2024. | 0,00 | 2.591,78 | 0,00 | 2.591,78 | 2.306.343,17 | kamata |
| 35 | 31.03.2024. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.275.176,37 | 18.rata |
| 36 | 01.04.2024. | 0,00 | 2.733,65 | 0,00 | 2.733,65 | 2.275.176,37 | kamata |
| 37 | 30.04.2024. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.244.009,57 | 19.rata |
| 38 | 01.05.2024. | 0,00 | 2.609,67 | 0,00 | 2.609,67 | 2.244.009,57 | kamata |
| 39 | 31.05.2024. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.212.842,77 | 20.rata |
| 40 | 01.06.2024. | 0,00 | 2.659,73 | 0,00 | 2.659,73 | 2.212.842,77 | kamata |
| 41 | 30.06.2024. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.181.675,97 | 21.rata |
| 42 | 01.07.2024. | 0,00 | 2.538,13 | 0,00 | 2.538,13 | 2.181.675,97 | kamata |
| 43 | 31.07.2024. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.150.509,17 | 22.rata |
| 44 | 01.08.2024. | 0,00 | 2.585,82 | 0,00 | 2.585,82 | 2.150.509,17 | kamata |
| 45 | 31.08.2024. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.119.342,37 | 23.rata |
| 46 | 01.09.2024. | 0,00 | 2.548,87 | 0,00 | 2.548,87 | 2.119.342,37 | kamata |
| 47 | 30.09.2024. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.088.175,57 | 24.rata |
| 48 | 01.10.2024 | 0,00 | 2.430,84 | 0,00 | 2.430,84 | 2.088.175,57 | kamata |
| 49 | 31.10.2024. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.057.008,77 | 25.rata | |
| 50 | 01.11.2024. | 0,00 | 2.474,95 | 0,00 | 2.474,95 | 2.057.008,77 | kamata | |
| 51 | 30.11.2024. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 2.025.841,97 | 26.rata | |
| 52 | 01.12.2024. | 0,00 | 2.359,31 | 0,00 | 2.359,31 | 2.025.841,97 | kamata | |
| 53 | 31.12.2024. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.994.675,17 | 27.rata | |
| 54 | 01.01.2025. | 0,00 | 2.401,04 | 0,00 | 2.401,04 | 1.994.675,17 | kamata | |
| 55 | 31.01.2025. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.963.508,37 | 28.rata | |
| 56 | 01.02.2025. | 0,00 | 2.370,55 | 0,00 | 2.370,55 | 1.963.508,37 | kamata | |
| 57 | 28.02.2025. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.932.341,57 | 29.rata | |
| 58 | 01.03.2025. | 0,00 | 2.107,56 | 0,00 | 2.107,56 | 1.932.341,57 | kamata | |
| 59 | 31.03.2025. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.901.174,77 | 30.rata | |
| 60 | 01.04.2025. | 0,00 | 2.296,44 | 0,00 | 2.296,44 | 1.901.174,77 | kamata | |
| 61 | 30.04.2025. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.870.007,97 | 31.rata | |
| 62 | 01.05.2025. | 0,00 | 2.186,46 | 0,00 | 2.186,46 | 1.870.007,97 | kamata | |
| 63 | 31.05.2025. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.838.841,17 | 32.rata | |
| 64 | 01.06.2025. | 0,00 | 2.222,32 | 0,00 | 2.222,32 | 1.838.841,17 | kamata | |
| 65 | 30.06.2025. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.807.674,37 | 33.rata | |
| 66 | 01.07.2025. | 0,00 | 2.114,74 | 0,00 | 2.114,74 | 1.807.674,37 | kamata | |
| 67 | 31.07.2025. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.776.507,57 | 34.rata | |
| 68 | 01.08.2025. | 0,00 | 2.148,20 | 0,00 | 2.148,20 | 1.776.507,57 | kamata | |
| 69 | 31.08.2025. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.745.340,77 | 35.rata | |
| 70 | 01.09.2025. | 0,00 | 2.111,14 | 0,00 | 2.111,14 | 1.745.340,77 | kamata | |
| 71 | 30.09.2025. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.714.173,97 | 36.rata | |
| 72 | 01.10.2025. | 0,00 | 2.007,14 | 0,00 | 2.007,14 | 1.714.173,97 | kamata | |
| 73 | 31.10.2025. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.683.007,17 | 37.rata | |
| 74 | 01.11.2025. | 0,00 | 2.037,02 | 0,00 | 2.037,02 | 1.683.007,17 | kamata | |
| 75 | 30.11.2025. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.651.840,37 | 38.rata | |
| 76 | 01.12.2025. | 0,00 | 1.935,42 | 0,00 | 1.935,42 | 1.651.840,37 | kamata | |
| 77 | 31.12.2025. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.620.673,57 | 39.rata | |
| 78 | 01.01.2026. | 0,00 | 1.962,91 | 0,00 | 1.962,91 | 1.620.673,57 | kamata | |
| 79 | 31.01.2026. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.589.506,77 | 40.rata | |
| 80 | 01.02.2026. | 0,00 | 1.925,85 | 0,00 | 1.925,85 | 1.589.506,77 | kamata | |
| 81 | 28.02.2026. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.558.339,97 | 41.rata | |
| 82 | 01.03.2026. | 0,00 | 1.705,89 | 0,00 | 1.705,89 | 1.558.339,97 | kamata | |
| 83 | 31.03.2026. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.527.173,17 | 42.rata | |
| 84 | 01.04.2026. | 0,00 | 1.851,74 | 0,00 | 1.851,74 | 1.527.173,17 | kamata | |
| 85 | 30.04.2026. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.496.006,37 | 43.rata | |
| 86 | 01.05.2026. | 0,00 | 1.756,10 | 0,00 | 1.756,10 | 1.496.006,37 | kamata | |
| 87 | 31.05.2026. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.464.839,57 | 44.rata | |
| 88 | 01.06.2026. | 0,00 | 1.777,62 | 0,00 | 1.777,62 | 1.464.839,57 | kamata | |
| 89 | 30.06.2026. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.433.672,77 | 45.rata | |
| 90 | 01.07.2026. | 0,00 | 1.684,37 | 0,00 | 1.684,37 | 1.433.672,77 | kamata | |
| 91 | 31.07.2026. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.402.505,97 | 46.rata | |
| 92 | 01.08.2026. | 0,00 | 1.703,50 | 0,00 | 1.703,50 | 1.402.505,97 | kamata | |
| 93 | 31.08.2026. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.371.339,17 | 47.rata | |
| 94 | 01.09.2026. | 0,00 | 1.666,44 | 0,00 | 1.666,44 | 1.371.339,17 | kamata | |
| 95 | 30.09.2026. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.340.172,37 | 48.rata | |
| 96 | 01.10.2026. | 0,00 | 1.576,78 | 0,00 | 1.576,78 | 1.340.172,37 | kamata | |
| 97 | 31.10.2026. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.309.005,57 | 49.rata | |
| 98 | 01.11.2026. | 0,00 | 1.592,33 | 0,00 | 1.592,33 | 1.309.005,57 | kamata | |
| 99 | 30.11.2026. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.277.838,77 | 50.rata | |
| 100 | 01.12.2026. | 0,00 | 1.505,05 | 0,00 | 1.505,05 | 1.277.838,77 | kamata | |
| 101 | 31.12.2026. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.246.671,97 | 51.rata | |
| 102 | 01.01.2027. | 0,00 | 1.518,21 | 0,00 | 1.518,21 | 1.246.671,97 | kamata | |
| 103 | 31.01.2027. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.215.505,17 | 52.rata | |
| 104 | 01.02.2027. | 0,00 | 1.481,15 | 0,00 | 1.481,15 | 1.215.505,17 | kamata | |
| 105 | 28.02.2027. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.184.338,37 | 53.rata | |
| 106 | 01.03.2027. | 0,00 | 1.304,23 | 0,00 | 1.304,23 | 1.184.338,37 | kamata | |
| 107 | 31.03.2027. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.153.171,57 | 54.rata | |
| 108 | 01.04.2027. | 0,00 | 1.407,03 | 0,00 | 1.407,03 | 1.153.171,57 | kamata | |
| 109 | 30.04.2027. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.122.004,77 | 55.rata | |
| 110 | 01.05.2027. | 0,00 | 1.325,75 | 0,00 | 1.325,75 | 1.122.004,77 | kamata | |
|  | 31.05.2027. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.090.837,97 | 56.rata | |
| 112 | 01.06.2027. | 0,00 | 1.332,91 | 0,00 | 1.332,91 | 1.090.837,97 | kamata | |
| 113 | 30.06.2027. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.059.671,17 | 57.rata | |
| 114 | 01.07.2027. | 0,00 | 1.254,01 | 0,00 | 1.254,01 | 1.059.671,17 | kamata | |
| 115 | 31.07.2027. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 1.028.504,37 | 58.rata | |
| 116 | 01.08.2027. | 0,00 | 1.258,80 | 0,00 | 1.258,80 | 1.028.504,37 | kamata | |
| 117 | 31.08.2027. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 997.337,57 | 59.rata | |
| 118 | 01.09.2027. | 0,00 | 1.221,73 | 0,00 | 1.221,73 | 997.337,57 | kamata | |
| 119 | 30.09.2027. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 966.170,77 | 60.rata | |
| 120 | 01.10.2027. | 0,00 | 1.146,43 | 0,00 | 1.146,43 | 966.170,77 | kamata | |
| 121 | 31.10.2027. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 935.003,97 | 61.rata | |
| 122 | 01.11.2027. | 0,00 | 1.147,62 | 0,00 | 1.147,62 | 935.003,97 | kamata | |
| 123 | 30.11.2027. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 903.837,17 | 62.rata | |
| 124 | 01.12.2027. | 0,00 | 1.074,70 | 0,00 | 1.074,70 | 903.837,17 | kamata | |
| 125 | 31.12.2027. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 872.670,37 | 63.rata | |
| 126 | 01.01.2028. | 0,00 | 1.073,50 | 0,00 | 1.073,50 | 872.670,37 | kamata | |
| 127 | 31.01.2028. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 841.503,57 | 64.rata | |
| 128 | 01.02.2028. | 0,00 | 1.033,62 | 0,00 | 1.033,62 | 841.503,57 | kamata | |
| 129 | 29.02.2028. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 810.336,77 | 65.rata | |
| 130 | 01.03.2028. | 0,00 | 932,28 | 0,00 | 932,28 | 810.336,77 | kamata | |
| 131 | 31.03.2028. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 779.169,97 | 66.rata | |
| 132 | 01.04.2028. | 0,00 | 959,69 | 0,00 | 959,69 | 779.169,97 | kamata | |
| 133 | 30.04.2028. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 748.003,17 | 67.rata | |
| 134 | 01.05.2028. | 0,00 | 892,94 | 0,00 | 892,94 | 748.003,17 | kamata | |
| 135 | 31.05.2028. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 716.836,37 | 68.rata | |
| 136 | 01.06.2028. | 0,00 | 885,78 | 0,00 | 885,78 | 716.836,37 | kamata | |
| 137 | 30.06.2028. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 685.669,57 | 69.rata | |
| 138 | 01.07.2028. | 0,00 | 821,41 | 0,00 | 821,41 | 685.669,57 | kamata | |
| 139 | 31.07.2028. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 654.502,77 | 70.rata | |
| 140 | 01.08.2028. | 0,00 | 811,87 | 0,00 | 811,87 | 654.502,77 | kamata | |
| 141 | 31.08.2028. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 623.335,97 | 71.rata | |
| 142 | 01.09.2028. | 0,00 | 774,91 | 0,00 | 774,91 | 623.335,97 | kamata | |
| 143 | 30.09.2028. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 592.169,17 | 72.rata | |
| 144 | 01.10.2028. | 0,00 | 714,11 | 0,00 | 714,11 | 592.169,17 | kamata | |
| 145 | 31.10.2028. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 561.002,37 | 73.rata | |
| 146 | 01.11.2028. | 0,00 | 701,00 | 0,00 | 701,00 | 561.002,37 | kamata | |
| 147 | 30.11.2028. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 529.835,57 | 74.rata | |
| 148 | 01.12.2028. | 0,00 | 642,58 | 0,00 | 642,58 | 529.835,57 | kamata | |
| 149 | 31.12.2028. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 498.668,77 | 75.rata | |
| 150 | 01.01.2029. | 0,00 | 627,08 | 0,00 | 627,08 | 498.668,77 | kamata | |
| 151 | 31.01.2029. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 467.501,97 | 76.rata | |
| 152 | 01.02.2029. | 0,00 | 591,74 | 0,00 | 591,74 | 467.501,97 | kamata | |
| 153 | 28.02.2029. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 436.335,17 | 77.rata | |
| 154 | 01.03.2029. | 0,00 | 500,89 | 0,00 | 500,89 | 436.335,17 | kamata | |
| 155 | 31.03.2029. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 405.168,37 | 78.rata | |
| 156 | 01.04.2029. | 0,00 | 517,62 | 0,00 | 517,62 | 405.168,37 | kamata | |
| 157 | 30.04.2029. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 374.001,57 | 79.rata | |
| 158 | 01.05.2029. | 0,00 | 465,03 | 0,00 | 465,03 | 374.001,57 | kamata | |
| 159 | 31.05.2029. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 342.834,77 | 80.rata | |
| 160 | 01.06.2029. | 0,00 | 443,51 | 0,00 | 443,51 | 342.834,77 | kamata | |
| 161 | 30.06.2029. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 311.667,97 | 81.rata | |
| 162 | 01.07.2029. | 0,00 | 393,29 | 0,00 | 393,29 | 311.667,97 | kamata | |
| 163 | 31.07.2029. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 280.501,17 | 82.rata | |
| 164 | 01.08.2029. | 0,00 | 369,39 | 0,00 | 369,39 | 280.501,17 | kamata | |
| 165 | 31.08.2029. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 249.334,37 | 83.rata | |
| 166 | 01.09.2029. | 0,00 | 332,33 | 0,00 | 332,33 | 249.334,37 | kamata | |
| 167 | 30.09.2029. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 218.167,57 | 84.rata | |
| 168 | 01.10.2029. | 0,00 | 285,71 | 0,00 | 285,71 | 218.167,57 | kamata | |
| 169 | 31.10.2029. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 187.000,77 | 85.rata | |
| 170 | 01.11.2029. | 0,00 | 258,21 | 0,00 | 258,21 | 187.000,77 | kamata | |
| 171 | 30.11.2029. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 155.833,97 | 86.rata | |
| 172 | 01.12.2029. | 0,00 | 213,99 | 0,00 | 213,99 | 155.833,97 | kamata | |
| 173 | 31.12.2029. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 124.667,17 | 87.rata | |
|  | 01.01.2030. | 0,00 | 184,10 | 0,00 | 184,10 | 124.667,17 | kamata | |
| 175 | 31.01.2030. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 93.500,37 | 88.rata | |
| 176 | 01.02.2030. | 0,00 | 147,04 | 0,00 | 147,04 | 93.500,37 | kamata | |
| 177 | 28.02.2030. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 62.333,57 | 89.rata | |
| 178 | 01.03.2030. | 0,00 | 99,22 | 0,00 | 99,22 | 62.333,57 | kamata | |
| 179 | 31.03.2030. | 0,00 | 31.166,80 | 31.166,80 | 0,00 | 31.166,77 | 90.rata | |
| 180 | 01.04.2030. | 0,00 | 72,93 | 0,00 | 72,93 | 31.166,77 | kamata | |
| 181 | 30.04.2030. | 0,00 | 31.201,44 | 31.166,77 | 34,67 | 0,00 | 91.rata, kamata | |
|  | Ukupno: | 2.836.178,77 | 2.987.850,17 | 2.836.178,77 | 151.671,40 | 0,00 |  |

**PRILOG IV**

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

Sukladno članku 91. Zakona o proračunu, JLP(R)S može dati jamstvo pravnoj osobi u njezinom većinskom izravnom ili neizravnom vlasništvu i ustanovi čiji je osnivač, za ispunjenje obveza pravne osobe i ustanove. Dano jamstvo se uključuje u opseg mogućeg zaduživanja JLP(R)S.

Izvještaj o danim jamstvima sadrži pregled danih jamstava te stanje obveza po danim jamstvima na početku i na kraju izvještajnog razdoblja. Jamstvo je dano trgovačkom društvu Cerot d.o.o. 2014. godine u iznosu od 214.929,09 eur i 2016.godine u iznosu od 83.953,80 eur.

Do kraja lipnja 2024. godine Općinsko vijeće Općine Tinjan nije davalo nova jamstva za zaduživanje.