IZVJEŠTAJI I OBRAZLOŽENJE UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE KAMANJE za razdoblje 01.01. – 30.06.2020.g.

Odredbom članka 110. Zakona o proračunu («Narodne novine» broj 87/08, 136/12, 15/15) utvrđena je obveza Načelnika Jedinice lokalne samouprave da podnese polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna za prvo polugodište tekuće godine predstavničkom tijelu na donošenje, najkasnije do 15. rujna tekuće godine.

Tijekom 2020. godine financiranje javnih rashoda izvršeno je na osnovi slijedećih financijsko planskih dokumenata:

- Proračun Općine Kamanje za 2020. godinu donesen je na 17. sjednici Općinskog vijeća Općine Kamanje,17.12.2019. godine, a objavljen je u „Glasniku Općine Kamanje“, broj 06/2019).
- I. izmjene i dopune Proračuna Općine Kamanje za 2020. donesene su na 20. sjednici Općinskog vijeća Općine Kamanje, 29.05.2020. godine, a objavljene su u „Glasniku Općine Kamanje“, broj 03/2020

Slijedom odredbi Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Narodne novine broj 102/17) izvještaj sadrži:

1. Opći dio izvještaja:

A. Račun prihoda i rashoda,
B. Račun financiranja.

A. Račun prihoda i rashoda iskazuje se u sljedećim tablicama:
- Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji,
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja,
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.

B. Račun financiranja iskazuje se u sljedećim tablicama:
- Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji,
- Račun financiranja prema izvorima financiranja.

Uz tablicu Račun financiranja daje se analitički prikaz ostvarenih primitaka i izvršenih izdataka po svakom pojedinačnom zajmu, kreditu i vrijednosnom papiru.

2. Posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji
3. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
4. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe
5. Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima
6. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

Slijedom naprijed navedenog, u nastavku se daju izvještaji i obrazloženja kako slijedi:

1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2020.

Naziv pravne osobe	Stanje zajma 1.1.2020.	Otplate glavnice	Primljeni zajmovi u tekućoj godini	Stanje zajma 30.06.2020.	Datum primanja zajma	Datum dospijeća zajma
1. Tuzemni dugoročni zajmovi						
Privredna banka Zagreb d.d.	286.093,11	50.000,59	0,00	236.092,59	29.10.2012.	29.10.2022.
Privredna banka Zagreb d.d.	2.175.466,25	895.001,17	0,00	1.280.465,08	27.06.2018.	31.12.2024.
Privredna banka Zagreb d.d.	1.160.171,30	0,00	335.278,75	1.495.450,05	14.11.2019.	30.10.2020.
UKUPNO POD 1.	**3.621.730,66**	**945.001,76**	**335.278,75**	**3.012.007,72**		

Dana 17.10.2012. godine, Vlada Republike Hrvatske donijela je **Odluku o davanju suglasnosti Općini Kamanje za zaduživanje kod Privredne banke Zagreb d.d. u iznosu od 800.000,00 kuna**, na rok otplate od 10 godina u mjesečnim ratama, te s počekom od dvije godine koji je uključen u vrijeme otplate (u 96 mjesečnih rata), uz promjenjivu kamatnu stopu vezanu za tromjesečni EURIBOR uvećanu za maržu od 5,0 % godišnje, te jednokratnu naknadu za obradu kredita od 0,45 % na iznos odobrenog kredita. Dana 29.10.2012. godine **Općina Kamanje se dugoročno zadužila kod Privredne banke Zagreb d.d. broj partije 5110168868** za pokriće troškova obnove prometnica u pograničnom području temeljem javnog nadmetanja, evidencijski broj v-2/12 MV, broj objave 2012/S 002-0043535, objavljenog u elektroničkom oglasniku javne nabave NN dana 23.07.2012. godine.

Dana 27.lipnja.2018. godine, Ministar financija dao je suglasnost za **zaduživanje kod Privredne banke Zagreb d.d. u iznosu od 2.300.000,00 kuna**, na rok otplate od 5 godina u mjesečnim ratama, od kojih prva rata dospijeva 31.01.2020.g., a zadnja 31.12.2024.g., uz kamatnu stopu od 2,4 % godišnje fiksno, uz prijevremeni djelomični povrat iz sredstava primljenih po osnovi EU sufinanciranja po projektu u visini najmanje 30% odobrenog iznosa kredita najkasnije do 30.06.20120.g. te jednokratnu naknadu za obradu kredita u visini 0,35% od iznosa kredita. Dana 27.06.2018. godine **Općina Kamanje se dugoročno zadužila kod Privredne banke Zagreb d.d. broj partije 5010677804** za predfinanciranje projekta „Doživetje skrivnosti voda/Iskustvo tajne voda“, akronim MISTERION koji se financira iz sredstava EFRR unutar Programa suradnje Interreg V-A Slovenija-Hrvatska 2014-2020.

Dana, 14.11.2019. g. Općina Kamanje kratkoročno se zadužila kod Privredne banke d.d. za predsufinanciranje u okviru tipa operacije 7.4.1. »Ulaganja u pokretanje, poboljšanje ili proširenje lokalnih temeljnih usluga za ruralno stanovništvo, uključujući slobodno vrijeme i kulturne aktivnosti te povezanu infrastrukturu« sukladno Pravilniku o provedbi Mjere 07 »Temeljne usluge i obnova sela u ruralnim područjima«, iz Programa ruralnog razvoja Republike Hrvatske za razdoblje 2014. – 2020. (NN 71/16, 15/17 i 17/17).

Sveukupno je otplaćeno 555.552,55 kn glavnice kredita i 242.352,96 kn kamata za kredit po partiji broj 5110168868.

Iznosi otplata po dugoročnom kreditu partija broj 5110168868 raspoređene prema dospijeću u narednim godinama – otplatni plan

Privredna banka Zagreb d.d.	Otplata glavnice	Otplata kamata
2020.	99.999,96 kn	11.558,19 kn
2021.	99.999,96 kn	6.110,39 kn
2022.	58.333,63 kn	1.048,66 kn

Sveukupno je otplaćeno 895.001,17 kn glavnice kredita i 70.404,39 kn kamata za kredit po partiji broj 5010677804.

Iznosi otplata po dugoročnom kreditu partija broj 5010677804 raspoređene prema dospijeću u narednim godinama – otplatni plan

Privredna banka Zagreb d.d.	Otplata glavnice	Otplata kamata
2020.	1.037.275,00 kn	38.621,98 kn
2021.	284.547,84 kn	24.171,53 kn
2022.	284.547,84 kn	17.342,58 kn
2023.	284.547,84 kn	10.513,43 kn
2024.	284.547,63 kn	3.691,39 kn

2. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DANIM JAMSTVIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 30.06.2020. GODINE

U prvom polugodištu 2020. godini Općina Kamanje nije davala jamstva trgovačkim društvima i ustanovama u svom vlasništvu niti je imao izdataka po danim jamstvima.

3. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 30.06.2020. GODINE

Proračunom Općine Kamanje za 2020. godinu s projekcijom za 2021. i 2022. godinu nisu planirana sredstva proračunske zalihe.

4. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA

A) Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode (skupina 16) sa datumom 30.06.2020. godine iznosi 1.504.293,11 kn.

B) stanje nepodmirenih dospjelih obveza (AOP 037 obrazac Obveze) iznosi 463.244,00 kn.

C) Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka – Općina Kamanje na dan 30.06.2020. godine nema evidentiranih obveza po osnovi sudskih postupaka.

5. OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 30.06.2020. GODINE

Prihodi i primici u 2019.g.

Tabela 1.: Pregled ostvarenih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka Proračuna Općine Kamanje za razdoblje od 01.01.-30.06.2020. godinu u odnosu na planirane prihode/primitke i rashode/izdatke:

red. br.	OPIS	Tekući plan za 2020. godinu	Izvršenje 01.01.-30.06.2020.
1	2	3	4
A	**UKUPNI PRIHODI**	14.500.000,00	2.859.406,43
1.	Prihodi poslovanja	14.480.000,00	2.859.406,43
2.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	20.000,00	0,00
B.	**UKUPNI RASHODI**	11.953.710,44	2.322.198,27
1.	Rashodi poslovanja	3.663.000,00	811.282,81
2.	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.290.710,44	1.510.915,46
	RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK	2.546.289,56	523.208,16
C.	**PRIMICI OD FINANC. IMOVINE I ZADUŽIVANJA**	0,00	0,00
D.	**IZDACI ZA FINANC.IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA**	2.735.000,00	945.001,76
	NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	-2.735.000,00	-945.001,76

E.	**RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA**	188.710,44	188.710,44
F.	**RAZLIKA**	0,00	-219.083,16

Iz tablice je vidljivo da su u prvom polugodištu 2020. godini ukupni prihodi ostvareni u iznosu od 2.859.406,43 kn, što u odnosu na plan za 2020. godinu predstavlja izvršenje od 19.75%. Ukupni se prihodi sastoje od prihoda poslovanja, ostvarenih u iznosu od 2.859.406,43 kn.

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 2.322.198,27 kn, što je 19,42 % izvršenja plana, a sastoje se od rashoda poslovanja ostvarenih u iznosu od 811.282,51 kn i rashoda za nabavu nefinancijske imovine ostvarenih u iznosu od 1.510.915,46 kn.

Iz navedenog proizlazi razlika između ostvarenih ukupnih prihoda i rashoda, odnosno višak prihoda Proračuna Općine Kamanje ostvaren u 2020. godini, u iznosu od 537.208,16 kn.

U nastavku slijedi pregled planiranih i ostvarenih prihoda i rashoda po osnovnim skupinama:

Tabela broj 2: Pregled planiranih i ostvarenih prihoda/primitaka Proračuna Općine Kamanje za 2020. godinu

VRSTA PRIHODA / IZDATAKA	Izvršenje 01.01.-30.06.2019.	I. izmjene i dopune Proračuna za 2020.g.	Izvršenje 01.01. - 30.06.2020.	Indeks %
	(1)	(2)	(3)	(4)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
1. Prihodi	3.026.244,08	14.480.000,00	2.859.406,43	19,75
2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	20.000,00	0,00	0,00
3. Rashodi poslovanja	1.351.673,96	3.663.000,00	811.282,81	22,15
4. Rashodi za nefinancijsku imovinu	2.265.111,90	8.290.710,44	1.510.915,46	18,22
5. Razlika - manjak	-590.541,78	2.546.289,56	537.208,16	21,10

Ukupni prihodi planirani za 2020. godinu u iznosu od 14.500.000,00 kn u prvom polugodištu 2020. godine ostvareni su u iznosu od 2.859.406,43 kn, te izvršenje plana iznosi 19,72 %.

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 2.859.406,43 kn što u odnosu na plan predstavlja izvršenje od 19,75 %. Ostvarenje prihoda poslovanja, obzirom na vrste prihoda je slijedeće:

- *Prihodi od poreza*

  U odnosu na ukupno ostvarene prihode i primitke, prihodi od poreza čine udio od 5,89 %.
  Ostvareni su u iznosu od 854.341,48 kn, što je manje od planiranog za 59,32 %.
  Prihodi od poreza odnose se na slijedeće poreze:
  - porez i prirez na dohodak ostvaren je u iznosu od 763.675,30 kn, što čini 36,37 % od ukupnih prihoda od poreza, a odnosi se na:
    - Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada u iznosu od 763.675,30 kn i
  - porez na imovinu ostvaren je u iznosu od 79.001,33 kn što čini 3,76 % od ukupnih prihoda od poreza, a odnosi se na:
    - Porez na imovinu odnosi se na:
    - stalni porez na nepokretnu imovinu – 24.709,19 kn (odnosi se na porez na kuće za odmor) i na

- povremeni porez na imovinu – 54.292,14 kn (odnosi se na porez na promet nekretninama)

- Porez na robu i usluge ostvaren je u iznosu od 11.664,85 kn, što čini 0,56 % od ukupnih prihoda od poreza, a odnosi se na:
  - porez na promet – 11.664,85 kn

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

U odnosu na ukupno ostvarene prihode i primitke, pomoći čine najveći udio: 13,19 %.
Pomoći su ostvarene u iznosu od 1.911.972,70 kn, a odnose se na:

- Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU u iznosu od 258.794,11 kn (odnosi se na povrat sredstava za projekat „Iskustvo tajne voda“, akronim MISTERION-4 izvještajno razdoblje u iznosu od 147.794,60 kn i na vaucher za WIFI4EU u iznosu od 110.999,51 kn)
- pomoći iz proračuna ostvarene su u iznosu od 557.924,13 kn, a odnosi se na:
  a) tekuće pomoći – odnosi se na pomoći iz državnog proračuna; prihoda od dobiti i izvršenih rashoda za povrat poreza na dohodak pomoći JLP(R)S u iznosu od 505.857,26 kn
  b) kapitalne pomoći iz županijskog proračuna u iznosu od 52.066,87 kn
- Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava
  - Odnosi se na sufinanciranje projekta temeljem Mjere 7.4.1. Rekonstrukcija vatrogasnog doma -prenamjena i dogradnja doma za potrebe dječjeg vrtića u iznosu od 1.095.254,46 kn.
  -

Prihodi od imovine

U odnosu na ukupno ostvarene prihode i primitke, prihodi od imovne čine udio od 0,04%.

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 5.632,38 kn, a odnose se na:

- Prihodi od financijske imovine ostvareni su u iznosu od 264,87 kn, a odnose se na:
  - prihode od kamata na žiro računu u iznosu od 164,86 kn
- Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 5.367,51 kn, a odnosi se na:
  - ostale prihode od nefinancijske imovine – nezakonito izgrađena građevina u iznosu od 507,51 kn
  - naknade za prekomjernu upotrebu javne ceste u iznosu od 4.860,00 kn

Prihodi od administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima

U odnosu na ukupno ostvarene prihode i primitke, prihodi od administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada čine udio od 0,59 %.
Prihodi od administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, ostvareni su u iznosu od 85.770,48 kn, a odnose se na:

a) Administrativne pristojbe ostvarene su u iznosu od 121,48 kn, a odnosi se na prihode od prodaje državnih biljega i na materijalni trošak - ovrha
b) Prihodi po posebnim propisima ostvareno u iznosu od 22.951,28 kn, a odnosi se na:
   - vodni doprinos u iznosu od 794,78 kn
   - doprinos za šume u iznosu od 13.346,50 kn
   - Naknada za čišćenje groblja u iznosu od 1.500,00 kn
   - Rezervacija grobnog mjesta u iznosu od 5.360,00 kn
   - Naknada za ulazak na groblje u iznosu od 200,00 kn
   - Povrat stipendije u iznosu od 1.750,00 kn
c) Komunalni doprinos i naknade ostvareno u iznosu od 62.697,72 kn, a odnosi se na:
   - Komunalni doprinos u iznosu od 8.317,10 kn
   - Komunalna naknada u iznosu od 54.380,62 kn

d) Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga ostvareno u iznosu od 1.689,39 kn, a odnosi se na:

- Naknadu troškova isporuke toplinske energije Obrtu za čuvane djece „Vesela panda“ u iznosu od 1.689,39 kn,

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine nisu ostvarivani.

Primici od financijske imovine i zaduživanja
U 2020. godini Općina Kamanje zadužiti će se u iznosu od 2.340.000,00 kuna, međutim kredit će biti isplaćen u istoj godini i nije iskazan u tabeli.

Rashodi i izdaci u 2020.g,

Tabela br. 3: Pregled planiranih i ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna Općine Kamanje u 2020. god.

Red. broj	OPIS	Izvršenje 2019.g.	Tekući plan za 2020.g.	Izvršenje 2020.g.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	**Rashodi poslovanja**	1.249.128,16	3.663.000,00	811.282,81	65,99	22,15
	Rashodi za zaposlene	213.536,38	519.000,00	171.511,26	86,41	33,05
	Materijalni rashodi	750.924,03	1.972.000,00	359.591,00	47,89	18,23
	Financijski rashodi	42.440,20	121.000,00	47.277,02	111,40	39,07
	Subvencije	11.350,00	130.000,00	57.150,00	503,52	43,96
	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	85.000,00	17.388,53	0,00	20,46
	Naknade građanima i kućanstvima	106.480,00	437.000,00	123.865,00	116,33	28,34
	Ostali rashodi	124.397,55	399.000,00	34.500,00	27,73	8,65
2.	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	2.367.594,30	8.290.710,44	1.510.915,46	63,82	18,22
	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	558.044,07	1.205.000,00	424.304,21	76,03	35,21
	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.809.550,23	4.085.710,44	1.045.836,25	57,80	25,60
	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	3.000.000,00	40.775,00	0,00	1,36
	Ukupni rashodi	3.616.722,46	11.953.710,44	2.322.198,27	64,57	19,54
3.	**Izdaci za financijsku imovinu**	0,00	2.735.000,00	945.001,76	0,00	34,55
	Ukupni rashodi i izdaci	3.616.722,46	14.688.710,44	3.280.200,03	90,70	22,33

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 811.282,81 kn, što je za 77,85 % manje od planiranih rashoda poslovanja. Rashodi poslovanja imaju udio od 34,94 % u ukupnim rashodima, a čine ih:

- *Rashodi za zaposlene*
  Rashodi za zaposlene čine udio od 4,68 % u odnosu na rashode poslovanja. Ostvareni su u iznosu od 171.511,26 kn. Rashodi za zaposlene odnose se na:
- Plaće (neto, doprinos za mirovinsko osig. i porez) - 139.100,09 kn (odnosi se na djelatnice u Jedinstvenom upravnom odjelu u iznosu od 101.644,49 kn, vlastiti pogon 37.455,60 kn)
- Ostali rashodi u iznosu od 9.300,00 kn
- Doprinos na plaće u iznosu od 23.111,17 kn, a odnosi se na:
  - doprinos na plaću – 23.111,17 kn (odnosi se na djelatnice u Jedinstvenom upravnom odjelu u iznosu od 16. 930,99 kn, vlastiti pogon u iznosu od 6.180,18 kn)

- *Financijski rashodi*

Udio financijskih rashoda u rashodima poslovanja iznosi 1,29 %. Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 47.277,02 kn, a odnose se na:

- Kamate za primljene zajmove od tuzemnih banaka i ostalih institucija izvan javnog sektora - odnosi se na kamate za dugoročne kredite u iznosu od 42.372,12 kn
- Ostali financijski rashodi u iznosu od 4.904,90 kn, a odnosi se na:
  - bankarske usluge ostvarene su u iznosu od 3.752,38 kn
  - zatezne kamate u iznosu od 5,65 kn
  - ostali nespomenuti financijski izdaci ostvareni su u iznosu – 1.146,87 kn (odnose se na naplatu 5 % prihoda proračuna)

Subvencije

Udio subvencija u rashodima poslovanja iznosi 1,56 %. Rashodi za subvencije ostvareni su u iznosu od 57.150,00 kn i odnose se na:

- Subvencije trgovačkim društvima – 50.000,00 kn
- Subvencije poljoprivrednicima – 7.150,00 kn (odnosi se na sufinanciranje osjemenjivanja goveda, uzgoj ovaca i krmača)

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna

Odnosi se na sufinanciranje plaće komunalnog redara u iznosu od 17.388,53 kn

Naknade građanima i kućanstvima

Udio troškova naknade građanima i kućanstvima u rashodima poslovanja iznosi 3,38 %. Rashodi za naknade građanima i kućanstvima ostvareni su u iznosu od 123.865,00 kn i odnose se na:

- Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna ostvarene su u iznosu od 123.865,00 kn, a odnosi se na:
  - opremanje novorođenčadi – 10.000,00 kn,
  - sufinanciranja vrtića i dadiljanja – 87.015,00 kn,
  - sufinanciranje predškole – 6.600,00 kn
  - naknade građanima i kućanstvima u naravi – 19.250,00 kn (odnosi se na sufinanciranje prijevoza učenika osnovne škole, a koji nemaju pravo na besplatan prijevoz)
  - ostala prava iz Socijalnog programa – 1.000,00 kn

Ostali rashodi

Ostali rashodi čine udio od 0,94 % u rashodima poslovanja. Ostvareni su u iznosu od 34.500,00 kn, a odnose se na:

- Tekuće donacije u novcu u iznosu od 34.500,00 kn

PODACI O SPONZORSTVIMA I DONACIJAMA OPĆINE KAMANJE
U RAZDOBLJU OD 01.01. – 30.06.2020. GODINE

1. VZO Kamanje 30.000,00 kn
2. PD Vrlovka 4.500,00 kn

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine - čine 18,22 % od ukupnih rashoda za nabavu nefinancijske imovine za 2020. godinu Ostvareni su u iznosu od 1.510,915,46 kn, a odnose se na:

- Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 424.304,21 kn, a odnosi se na radove na dječjem vrtiću
- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 1.045.836,25 kn, a odnosi se na:
  - Građevinske objekte u iznosu od 650.273,75 kn (rekonstrukcija nerazvrstane ceste kod špilje Vrlovke, rekonstrukcija ceste Vinska cesta)

- Postrojenja i oprema u iznosu od 388.062,50 kn (odnosi se na nabavku stroja za održavanje javnih površina- kombinirke u iznosu od 363.625,00 kn i na nabavku opreme za opremanje dječjeg vrtića u iznosu od 24.437,50 kn)
- Nematerijalna proizvedena imovina – u iznosu od 7.500,00 kn (odnosi se na ulaganje u računalne programe od strane tvrtke Mario Commerce, nabavka programa za urudžbiranje)

- Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijsku imovinu ostvareni su u iznosu od 40.775,00 kn, a odnosi se na dodatna ulaganja na građevinskim objektima - poslovna zgrada

Izdaci

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni su u iznosu od 945.001,76 kn, a odnose se na otplatu glavnice primljenog dugoročnog kredita u iznosu od 50.000,59 kn i na otplatu kredita za Misterion u iznosu od 895.001,17 kn.