

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
PRORAČUNA GRADA KRKA 30.09.2017**

PRIHODI I RASHODI

Proračun Grada Krka ostvario je u razdoblju 01.01.-30.09.2017. godine:

	OSTVARENO I-IX 2016	OSTVARENO I-IX 2017	INDEX 2017/16
PRIHODI	37.914.045,00	36.759.942,00	0,97
PRIMICI	-	-	
VIŠAK PRIHODA PRETHODNE GODINE	366.029,00	383.337,00	1,05
UKUPNO:	38.280.074,00	37.143.279,00	0,97
RASHODI I IZDACI	37.202.234,00	35.090.544,00	0,94
VIŠAK-MANJAK PRIHODA (PRIHODI - RASHODI)	1.077.840,00	2.052.735,00	
KRATKOR. OBVEZE	1.189.507,61	1.218.180,15	
PREDUJ/POTRAŽ./odljevi	116.321,87	70.363,15	
NOVČANA SREDSTVA	2.151.025,78	3.200.552,00	

Proračun Grada Krka za 2017. godinu usvojen je na sjednici Gradskog vijeća Grada Krka od 20. prosinca 2016. godine, sa planiranim prihodima i primicima u iznosu od 84.980.607,06 kn.

Izmjena proračuna donesena je 27. rujna 2017. godine u iznosu od 79.042.799,00 kn prihoda i primitaka, 1.231.142,66 kn viška prihoda iz prethodne godine i 80.273.941,97 kn rashoda i izdataka.

Proračun sadrži i planirane prihode i rashode iz nenadležnih proračuna (otočkih općina) za financiranje ustanova temeljem sporazuma o sufinanciranju kao i sve vlastite i namjenske prihode proračunskih korisnika.

Financijski izvještaj za razdoblje 01.01.-30.09.2017 godine temeljem Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine 3/15, 93/15, 135/15 i 2/17) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (Narodne novine 124/14 i 115/15, 87/16) sadrži rashode za proračunske korisnike – ustanove koji su financirani iz proračuna Grada Krka, odnosno umanjen je za prihode iz nenadležnih proračuna i rashode koje oni financiraju.

OBRAZAC PR-RAS

Bilješka 1. (AOP 001, 289 i 410)

U razdoblju od 01.01. do 30.09.2017. godine ostvareno je 36.620.953,00 kn prihoda poslovanja što je u odnosu na prethodnu godinu ostvarenje od 97,7%, od prodaje nefinancijske imovine ostvareno je 138.989,00 kn što je 31,2% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Od financijske imovine i zaduživanja prihodi nisu ostvareni.

Prihodi su smanjeni najvećim dijelom zbog smanjenih prihoda od poreza na robu i usluge, komunalne naknade, pomoći iz drugih proračuna.

Bilješka 2. (AOP 002, 003,018,024)

Porezni prihodi ostvareni su u iznosu od 13.771.024,00 kn što je 94% od ostvarenja prethodne godine. Prihodi od poreza na dohodak smanjeni su za 8,1%, prihodi od poreza na imovinu povećani su za 5,3% dok su prihodi od poreza na robu smanjeni za 26,6%

Bilješka 3. (AOP 045, 054, 060)

Prihodi od pomoći ostvareni su u iznosu od 4.206.515,00 kn (što je smanjenje od 10%) i odnose se na pomoć Ministarstva financija za decentralizirane funkcije vatrogastva od poreza na dohodak u iznosu od 1.929.818,00 kn, 2.112.311,00 kn pomoći iz drugih proračuna (1.089.569,00 kn kapitalnih pomoći iz državnog proračuna za biciklističku stazu na Dunatu, za rekonstrukciju gradskih zidina te za program zaštite kulturnih dobara-crkva sv. Lovra; odnosno 1.022.742,00 kn za tekuće pomoći iz drugih proračuna) te 164.386,00 kn kapitalnih pomoći od izvanproračunskih korisnika (Hrvatske vode za sufinanciranje baze prostornih podataka).

Kompenzacije mjere Vlade evidentirane su u iznosu od 673.454,00 kn.

Bilješka 4. (AOP 074, 075, 083)

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 4.933.002,00 kn što je 104% od ostvarenog u istom razdoblju 2016. godine. Povećani su prihodi od naknada za koncesije (za 25,9%) dok su smanjeni prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine.

Bilješka 5. (AOP 105,108,109,110)

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi ostvareni su u iznosu od 13.094.782,00 kn što je 101,2% od ostvarenja prethodne godine. Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade ostvarene su u iznosu od 691.369,00 kn (povećanje od 11,7%), ostale upravne pristojbe i naknade ostvarene su u iznosu od 236.432,00 kn (smanjenje od 24,9%) dok su ostale pristojbe i naknade imale ostvarenje od 942.741,00 kn (smanjenje od 14,1%).

Bilješka 6. (AOP 119, 120,121)

Prihodi od komunalnih doprinosa i naknada ostvareni su u iznosu od 10.531.573,00 kn, što je 99,7% od ostvarenja prethodne godine. Komunalni doprinos ostvaren je u iznosu od 5.957.663,00 kn što je povećanje od 8,7% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, dok je komunalna naknada ostvarena u iznosu od 4.573.910,00 kn (smanjenje od 10%).

Bilješka 7. (AOP 123 i 127)

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvareni su u iznosu od 460.758,00 kn što je 25,6% više od ostvarenog prethodne godine.

Bilješka 8. (AOP 289)

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 138.989,00 kn što je smanjenje za 68,8%. Ostvareni su prihodi od prodaje građevinskog zemljišta i stambenih objekata.

Bilješka 9. (AOP 136)

Kazne i upravne mjere bilježe prihode od 154.872,00 kn, što predstavlja povećanje od 79,3% od ostvarenja prethodne godine.

Bilješka 10. (AOP 148, 341 i 518)

Na AOP 148 iskazani su ostvareni rashodi poslovanja u iznosu od 24.561.489,00 kn i veći su od rashoda poslovanja prethodne godine za 4,7%. Sadrže rashode za proračunske korisnike u dijelu koji financira proračun Grada Krka za ustanove u vlasništvu grada:

- za Gradsku knjižnicu 427.360,02 kn
- za Centar za kulturu 734.000,00 kn

- za Dječji vrtić -objekte u Krku i Vrhu 3.380.199,00 kn i 219.331,91 za opremu
- za JVP 551.378,91 iz proračuna Grada Krka i PVZ i 2.059.057,59 od poreza na dohodak za decentralizirane funkcije vatrogastva

Ukupno proračunski korisnici: 7.371.328,00 kn

Rashodi za proračunske korisnike u odnosu na prošlu godinu veći su za 5,6%.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iskazani su na AOP 341 u iznosu od 8.719.910,00 kn i ostvareni su sa 118,9% u odnosu na prethodnu godinu. Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova (AOP 518) ostvareni su u iznosu od 1.809.145,00 kn što je 28,2 % od izdataka prethodne godine (2016. godine otplaćen je u cijelosti kredit Erste banke za projekt uređenja nerazvrstanih cesta na području Grada Krka –IPARD).

Bilješka 11 (AOP149-159)

Rashodi za zaposlene (2.187.087,00 kn) sadrže 9 mjesečnih plaća i to od plaće za siječanj do plaće za rujana 2017. godine. Plaća za rujana bit će plaćena u listopadu 2017. godine, pa je povećala obveze. U odnosu na 2016. godinu rashodi za zaposlene smanjeni su za 0,6 %.

Bilješka 12 (AOP 160)

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 9.704.387,00 kn, a u odnosu na 2016. godinu povećani su za 4,4 %. Povećani su rashodi za stručno usavršavanje djelatnika, naknade troškova zaposlenima (ostale), usluge promidžbe i informiranja, troškovi zdravstvenih i veterinarskih usluga, intelektualnih usluga, računalnih usluga, dok su smanjeni rashodi službenih putovanja, energije, usluge telefona, pošte i prijevoza, tekućeg i investicijskog održavanja te zakupnina i najamnina. Naknade za rad predstavničkih i izvršni tijela, povjerenstava i slično ostvarene su u iznosu od 202.442,00 kn (povećanje od 12,4%).

Bilješka 13 (AOP 193)

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 414.580,00 kn što je 26,8% manje nego prethodne godine.

Bilješka 14 (AOP 199)

Kamate za primljene kredite i zajmove ostvarene su u iznosu od 357.076,00 kn, što predstavlja smanjenje od 30,7% u odnosu na isto razdoblje u prošloj godini.

Bilješka 15 (AOP 207)

Ostali financijski rashodi (bankarske usluge i usluge platnog prometa te ostvarene zatezne kamate) ostvareni su u iznosu od 57.504,00 kn odnosno 12,1% više od ostvarenja za isto razdoblje prethodne godine.

Bilješka 16 (AOP 221)

Dane pomoći realizirane su u iznosu od 8.033.697,00 kn i iznose 107 % u odnosu na prethodnu godinu.

Proračunskim korisnicima Grada transferirano je 7.371.328,00 kn, dok je 662.369,00 kn preneseno proračunskim korisnicima drugih proračuna (tekuće i kapitalne investicije za osnovnu i srednju školu te za odsjek glazbene škole Ivana Matetića Ronjgova u Krku).

Bilješka 17 (AOP 246)

Naknade građanima i kućanstvima smanjene su za 1,3% i ostvarene u iznosu od 1.053.478,00 kn.

Bilješka 18 (AOP 257,258,262,272)

Ostali rashodi iznose 2.742.914,00 kn i povećani su za 15,7% u odnosu na prethodnu godinu.

Tekuće donacije ostvarene su u iznosu od 2.213.669,00 kn što predstavlja povećanje za 12,4%, dok su kapitalne donacije povećane za 39,6% te ostvarene u iznosu od 512.934,00.

Kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru smanjene su za 49,8 % u odnosu na prošlu godinu i ostvarene u iznosu od 16.311,00 kn.

Bilješka 19 (AOP 344)

Rashodi za zemljište iznose 1.928.220,00 kn što je 121,3% od ostvarenja u istom razdoblju prošle godine.

Bilješka 20 (AOP 354,355,360,382)

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (građevinskih objekata, postrojenja i opreme te nematerijalne proizvedene imovine) iznose 6.734.967,00 kn i povećani su za 28,2%.

Ulaganja u ceste iznosila su 1.652.741,00 kn, ulaganja u ostale građevinske objekte 1.476.874,00 kn, poslovne objekte 289.982,00 kn, uredsku opremu i namještaj

323.409,00 kn, komunikacijsku opremu 235.172,00 kn, sportsku opremu 1.464.916,00 kn, opremu za održavanje i zaštitu 89.919,00 kn, uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene 221.769,00 kn.

Ulaganja u nematerijalnu imovinu smanjena su za 22,9% i iznose 978.285,00 kn. Sastoje se od rashoda za projektnu dokumentaciju i računalne programe.

Bilješka 21 (AOP 631,633,635)

Višak prihoda iz 2016. godine iznosio je 383.337,00 kn i bit će raspoređen i utrošen prema Odluci Gradskog vijeća Grada Krka.

Višak prihoda za razdoblje I-IX 2017. godine iznosi 1.669.398,00kn, pa ukupni višak prihoda za razdoblje I-IX 2017. godinu iznosi 2.052.735,00 kn.

NOVČANA SREDSTVA

Bilješka 22 (AOP 641)

Stanje žiro računa je 3.195.167,14 kn i to redovnog računa proračuna 3.087.337,70 kn, računa za provedbu programa Poduzetnik II kod Hypo banke 73.786,05 kn i računa posebne namjene za izvlaštenje otvorenog kod Erste banke 34.043,39 kn. Na dan 30.09.2017. stanje u blagajni je 5.385,46 kn.

Depozit na računu za posebne namjene koji je otvoren kod Hypo Alpe Adria Bank i na računu kod Erste banke radi financiranja Programa Poduzetnik II iznosi 65.141,74 kn.

Sredstva na žiro računu i u blagajni u iznosu 3.200.552,00 kn sastoje se od

+ prihodi	36.759.942,00
- rashodi	35.090.544,00
+ višak prihoda	383.337,00
+ obveze	1.218.180,15
- predujmovi, rash.bud raz. i potr. pror.koris.	70.363,15
= stanje žiro računa	3.200.552,00 kn

OBVEZE

Bilješka 23 (AOP 36 i 37)

Ukupne obveze na dan 30.09.2017. godine iznose 12.742.899,00 kn od čega su dospjele obveze 270.979,00 kn a nedospjele 12.471.920,00.

Na dan 30.09.2017. u knjizi ulaznih računa nepodmirene obveze prema dobavljačima iznose 610.768,13 kn, obveza za plaću je 293.158,55 kn, za doprinose 116,70 kn, za prijevoz 9.120,00 kn, za ostale obveze 7.425,61 kn, kto 2393 2.730,70 kn, konto 23241 1.043,98 kn, konto 2395 300.158,10 kn, ostale obaveze 105.817,39 kn.

Bilješka 24 (AOP 193)

Obveza za zajmove iznosi 11.412.559,84 kn prema priloženom izvješću.

JAMSTVA

Grad Krk je dao jamstvo prema ugovoru o kreditu između gradskog komunalnog poduzeća Ponikve voda d.o.o. Krk i Hypo Alpe za kredit HBOR-a, za izgradnju vodoopskrbe Šotoventa u iznosu od 5.000.000,00 kn. Ponikve voda d.o.o. uredno podmiruje kreditnu obvezu. Izvješće o stanju po izdanim jamstvima je u prilogu. Stanje je 896.698,77 kn.

Dana 25. rujna 2017. godine Grad Krk dao je jamstvo Ponikve voda d.o.o. Klasa:403-03/17-01/02, Ur.broj:2142/01-02/1-17-12.

Jamstvo je dano temeljem Odluke Gradskog vijeća grada Krka od 16. ožujka 2017 godine Klasa: 403-03/17-01/02, Urboj:2142/01-01-17-4, kojom Grad Krk daje suglasnost i jamstvo Ponikve voda d.o.o. Krk, Vršanska 23, za zaduživanje putem financijskog kredita kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak, za financiranje EU projekta »Projekt prikupljanja, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda otoka Krka«, u ukupnom iznosu od 45.000.000,00 kn, od čega Grad Krk jamči za pripadajući iznos od 10.244.000,00 kn, koja je objavljena u »Službenim novinama Primorsko – goranske županije« br 7/17, od 24. ožujka 2017. godine i stupila je na snagu 25. ožujka 2017.

Za jamstvo je dobivena Suglasnost Ministra financija Klasa:403-02/17-01/14, Urbroj:513-05-01-17-2 od 21. travnja 2017. godine. Kredit još nije korišten.

SREDSTVA PRIČUVE

Tekuća rezerva proračuna - *ostale tekuće donacije* utrošena je u iznosu od 101.534,41 kn.

U prilogu su tabele sa podacima o zaduživanju.

U Krku, 10. rujna 2017. godine

Naredbodavatelj

Darijo Vasilic

