

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
PRORAČUNA GRADA KRKA 31.03.2017**

PRIHODI I RASHODI

Proračun Grada Krka ostvario je u 2017. godini:

	OSTVARENO I-III 2016	OSTVARENO I-III 2017	INDEX 2017/16
PRIHODI	9.565.910,00	11.418.934,00	1,19
PRIMICI	-	-	
VIŠAK PRIHODA PRETHODNE GODINE	366.029,00	383.337,00	1,05
UKUPNO:	9.931.939,00	11.802.271,00	1,19
RASHODI I IZDACI	11.585.114,00	10.035.334,00	0,87
VIŠAK-MANJAK PRIHODA (PRIHODI - RASHODI)	- 1.653.175,00	1.766.937,00	
KRATKOR. OBVEZE	3.007.030,00	1.029.050,00	
PREDUJ/POTRAŽ./odljevi	296.521,00	69.779,19	
NOVČANA SREDSTVA	1.057.334,00	2.726.207,00	

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.

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.-31.03.2017 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 31.03.2017. godine ostvareno je 11.406.174,00 kn prihoda poslovanja što je u odnosu na prethodnu godinu ostvarenje od 122%, od prodaje nefinancijske imovine ostvareno je 12.760,00 kn što je 5,9% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Od financijske imovine i zaduživanja prihodi nisu ostvareni.

Prihodi su povećani najvećim dijelom zbog povećanih prihoda od komunalnog doprinosa, poreza na dohodak (od imovine i imovinska prava te kapitala), prihoda od nefinancijske imovine (naknade za koncesije).

Bilješka 2. (AOP 002, 003,018,024)

Porezni prihodi ostvareni su u iznosu od 4.171.205,00 kn što je 96,8% od ostvarenja prethodne godine. Smanjeni su prihodi od poreza na dohodak za 6,2%, prihodi od poreza na imovinu povećani su za 5% dok su prihodi od poreza na robu ostali su na razini prošle godine.

Bilješka 3. (AOP 045, 054, 060)

Prihodi od pomoći ostvareni su u iznosu od 1.008.225,00 kn što je povećanje od 51,5% i odnose se na pomoć Ministarstva financija za decentralizirane funkcije vatrogastva od poreza na dohodak u iznosu od 649.818,00 kn te 358.407,00 kn pomoći iz Državnog proračuna .

Bilješka 4. (AOP 074, 075, 083-086)

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 1.133.995,00 kn što je 144,7 % od ostvarenog u istom razdoblju 2016. godine. Povećani su prihodi od naknada za koncesije i prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine.

Bilješka 5 (AOP 105)

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi ostvareni su u iznosu od 4.985.301,00 kn što je 144,1% od ostvarenja prethodne godine.

Bilješka 6 (AOP 119)

Prihodi od komunalnih doprinosa i naknada ostvareni su u iznosu od 4.627.682,00 kn, što je 146,1% od ostvarenja prethodne godine. Komunalni doprinos ostvaren je u iznosu od 3.549.311,00 kn što je povećanje od 94% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, dok je komunalna naknada ostvarena u iznosu od 1.078.371,00 kn (smanjenje od 19,4%).

Bilješka 7. (AOP 123 i 127)

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvareni su u iznosu od 82.137,00 kn što je 69,2% od ostvarenog prethodne godine.

Bilješka 8 (AOP 289)

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 12.760,00 kn što je smanjenje za 94,1%. Ostvareni su prihodi od prodaje građevinskog zemljišta.

Bilješka 9 (AOP 148, 341 i 518)

Na AOP 148 iskazani su ostvareni rashodi poslovanja u iznosu od 6.694.524,00 kn i manji su od rashoda poslovanja prethodne godine za 3,2%. Sadrže rashode za proračunske korisnike u dijelu koji financira proračun Grada Krka za ustanove u vlasništvu grada:

- za Gradsku knjižnicu 126.647,27 kn
- za Centar za kulturu 180.000,00 kn
- za Dječji vrtić -objekte u Krku i Vrhu 1.126.246,00 kn i 10.077,72 za opremu
- za JVP 149.336,97 iz proračuna Grada Krka i PVZ i 682.551,76 od poreza na dohodak za decentralizirane funkcije vatrogastva

Ukupno proračunski korisnici: 2.274.859,72 kn

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iskazani su na AOP 341 u iznosu od 2.608.737,00 kn i ostvareni su sa 210% u odnosu na prethodnu godinu. Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova (AOP 518) ostvareni su u iznosu od 732.073,00 kn što je 21,3 % od izdataka prethodne godine (2016. godine otplaćen je u cijelosti kredit Erste banke za projekt uređenja nerazvrstanih cesta na području Grada Krka – IPARD).

Bilješka 10 (AOP149-159)

Plaće za zaposlene sadrže 3 mjesečne plaće i to od plaće za siječanj do plaće za ožujak 2017. godine. Plaća za ožujak bit će plaćena u travnju 2017. godine, pa je povećala obveze. U odnosu na 2016. godinu rashodi za zaposlene smanjeni su za 0,7 %.

Bilješka 11 (AOP 160)

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 2.212.690,00 kn, a u odnosu na 2016. godinu smanjeni su za 20,1 %. Povećani su rashodi za stručno usavršavanje djelatnika, naknade troškova zaposlenima (ostale), troškovi uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda, troškovi zdravstvenih i veterinarskih usluga, troškovi za pristojbe i naknade, dok su smanjeni rashodi za službena putovanja, energiju, usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, promidžbe i informiranja, zakupnina i najamnina, računalne usluge te nakande za rad predstavničkih i izvršnih tijela.

Bilješka 12 (AOP 193)

Financijski rashodi ostvareni su sa 139.353,00 kn što je 36,8% manje nego prethodne godine.

Bilješka 13 (AOP 199)

Kamate za primljene kredite i zajmove ostvarene su u iznosu od 122.942,00 kn, što predstavlja smanjenje od 39,4% u odnosu na ista razdoblje u prošloj godini

Bilješka 14 (AOP 221)

Dane pomoći realizirane su u iznosu od 2.490.815,00 kn i iznose 109,8 % u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka 15 (AOP 234)

Prijenosi proračunskim korisnicima realizirani su u iznosu od 2.274.860,00 kn i iznose 105,3 % u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka 16 (AOP 246)

Naknade građanima i kućanstvima povećane su za 28,4% i ostvarene u iznosu od 318.276,00 kn.

Bilješka 17 (AOP 257,258,259,262, 272)

Ostali rashodi iznose 688.589,00 kn i povećani su za 28,3% u odnosu na prethodnu godinu.

Tekuće donacije povećane su za 16,2% a kapitalne donacije povećane za 86,3% i ostvarene su u iznosu od 172.309,00.

Kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru povećane su za 17,4 % u odnosu na prošlu godinu i ostvarene u iznosu od 11.503,00 kn.

Bilješka 18 (AOP 344)

Rashodi za zemljište iznose 1.482.007,00 kn što je 2271,1% od ostvarenja u istom razdoblju prošle godine.

Bilješka 19 (AOP 354,355,360,382)

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 1.126.729,00 kn i smanjeni su za 4,3%.

Ulaganja u ceste iznosila su 316.847,00 kn, ulaganja u ostale građevinske objekte iznose 119.063,00 kn i smanjena su za 71,4%.

Ulaganja u nematerijalnu imovinu smanjena su za 38,3% i iznose 307.542,00 kn. Sastoje se uglavnom od rashoda za projektnu dokumentaciju.

Bilješka 20 (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-III 2017. godine iznosi 1.383.600,00kn, pa ukupni višak prihoda za razdoblje I-III 2017. godinu iznosi 1.766.937,00 kn kn.

NOVČANA SREDSTVA

Bilješka 23 (AOP 641)

Stanje žiro računa je 2.724.740,26 kn i to redovnog računa proračuna 2.616.882,09 kn, računa za provedbu programa Poduzetnik II kod Hypo banke 73.786,05 kn i računa posebne namjene za izvlaštenje otvorenog kod Erste banke 34.072,12 kn. Na dan 31.03.2017. stanje u blagajni je 1.467,03 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 2.726.207,29 kn sastoje se od

+ prihodi	13.330.929,60
- rashodi	11.947.329,58
+ višak prihoda	383.336,75
+ obveze	1.029.049,71
- predujmovi, rash.bud raz. i potr. pror.koris.	-69.779,19
= stanje žiro računa	2.726.207,29 kn

OBVEZE

Bilješka 28 (AOP 36 i 37)

Ukupne obveze na dan 31.03.2017. godine iznose 13.493.743,00 kn od čega su dospjele obveze 495.319,00 kn a nedospjele 12.998.424,00.

Na dan 31.03.2017. u knjizi ulaznih računa nepodmirene obveze prema dobavljačima iznose 321.942,86 kn, obveza za plaću je 289.672,02 kn, za prijevoz 11.202,00 kn i za doprinose 116,70 kn, za ostale obveze (jamčevine) 204.904,87 kn, kto 2393 2.730,70 kn, konto 23241 1.043,98 kn, obaveze za PDV 197.436,57 kn.

Bilješka 29 (AOP 193)

Obveza za zajmove iznosi 12.363.092,00 kn prema priloženom izvješću.

JAMSTVA

Grad Krk je izdao 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 1.143.729,67 kn.

SREDSTVA PRIČUVE

Tekuća rezerva proračuna - *ostale tekuće donacije* utrošena je u iznosu od 2.000,00 kn.

U prilogu su tabele sa podacima o zaduživanju.

U Krku, 14. travnja 2017. godine

Naredbodavatelj

Darijo Vasilić

