

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
PRORAČUNA GRADA KRKA 30.06.2017**

PRIHODI I RASHODI

Proračun Grada Krka ostvario je u 2017. godini:

	OSTVARENO I-VI 2016	OSTVARENO I-VI 2017	INDEX 2017/16
PRIHODI	21.397.979,00	23.712.227,00	1,11
PRIMICI	-	-	
VIŠAK PRIHODA PRETHODNE GODINE	366.029,00	383.337,00	1,05
UKUPNO:	21.764.008,00	24.095.564,00	1,11
RASHODI I IZDACI	23.404.115,00	22.779.723,00	0,97
VIŠAK-MANJAK PRIHODA (PRIHODI - RASHODI)	1.640.107,00	1.315.841,00	
KRA TKOR. OBVEZE	2.740.569,10	1.484.797,44	
PREDUJ/POTRAŽ./odljevi	299.389,10	5.304,44	
NOVČANA SREDSTVA	801.073,00	2.795.334,00	

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.-30.06.2017 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 30.06.2017. godine ostvareno je 23.650.322,00 kn prihoda poslovanja što je u odnosu na prethodnu godinu ostvarenje od 112,5%, od prodaje nefinancijske imovine ostvareno je 61.905,00 kn što je 16,6% 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, tekućih pomoći iz drugih proračuna, prihoda od nefinancijske imovine (naknade za koncesije).

Bilješka 2. (AOP 002, 003,018,024)

Porezni prihodi ostvareni su u iznosu od 8.175.026,00 kn što je 99,5% od ostvarenja prethodne godine. Prihodi od poreza na dohodak smanjeni su za 2%, prihodi od poreza na imovinu povećani su za 4,7% dok su prihodi od poreza na robu smanjeni za 1,4%

Bilješka 3. (AOP 045, 054, 060)

Prihodi od pomoći ostvareni su u iznosu od 3.044.124,00 kn (što je povećanje od 25,1%) i odnose se na pomoć Ministarstva financija za decentralizirane funkcije vatrogastva od poreza na dohodak u iznosu od 1.293.818,00 kn te 1.750.306,00 kn pomoći iz drugih proračuna (1.061.569,00 kn kapitalnih pomoći iz državnog proračuna za biciklističku stazu na Dunatu i za rekonstrukciju gradskih zidina te 688.737,00 kn za tekuće pomoći iz drugih proračuna).

Bilješka 4. (AOP 074, 075, 083)

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 3.055.233,00 kn što je 124,7 % 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 9.032.813,00 kn što je 118,3% od ostvarenja prethodne godine.

Bilješka 6 (AOP 119)

Prihodi od komunalnih doprinosa i naknada ostvareni su u iznosu od 8.046.502,00 kn, što je 116,6% od ostvarenja prethodne godine. Komunalni doprinos ostvaren je u iznosu od 5.190.235,00 kn što je povećanje od 38% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, dok je komunalna naknada ostvarena u iznosu od 2.856.267,00 kn (smanjenje od 8,9%).

Bilješka 7. (AOP 123 i 127)

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvareni su u iznosu od 289.888,00 kn što je 11,% više od ostvarenog prethodne godine.

Bilješka 8 (AOP 289)

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 61.905,00 kn što je smanjenje za 83,4%. Ostvareni su prihodi od prodaje građevinskog zemljišta i stambenih objekata.

Bilješka 9 (AOP 148, 341 i 518)

Na AOP 148 iskazani su ostvareni rashodi poslovanja u iznosu od 15.975.027,00 kn i veći su od rashoda poslovanja prethodne godine za 7,7%. Sadrže rashode za proračunske korisnike u dijelu koji financira proračun Grada Krka za ustanove u vlasništvu grada:

- za Gradsku knjižnicu 231.876,19 kn
- za Centar za kulturu 380.000,00 kn
- za Dječji vrtić -objekte u Krku i Vrhu 2.248.782,00 kn i 216.369,41 za opremu
- za JVP 337.982,63 iz proračuna Grada Krka i PVZ i 1.374.312,28 od poreza na dohodak za decentralizirane funkcije vatrogastva

Ukupno proračunski korisnici: 4.789.322,51 kn

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iskazani su na AOP 341 u iznosu od 5.597.216,00 kn i ostvareni su sa 150,6% u odnosu na prethodnu godinu. Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova (AOP 518) ostvareni su u iznosu od 1.207.480,00 kn što je 24,9 % 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 6 mjesečnih plaće i to od plaće za siječanj do plaće za lipanj 2017. godine. Plaća za lipanj bit će plaćena u srpnju 2017. godine, pa je povećala obveze. U odnosu na 2016. godinu rashodi za zaposlene smanjeni su za 0,3 %.

Bilješka 11 (AOP 160)

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 6.176.481,00 kn, a u odnosu na 2016. godinu povećani su za 10 %. Povećani su rashodi za stručno usavršavanje djelatnika, naknade troškova zaposlenima (ostale), usluge tekućeg i investicijskog održavanja, promidžbe i informiranja, troškovi zdravstvenih i veterinarskih usluga, intelektualnih usluga, troškovi za pristojbe i naknade, dok su smanjeni rashodi uredskog materijala, službenih putovanja, za energiju, usluge telefona, pošte i prijevoza, zakupnina i najamnina te računalnih usluga.

Naknade za rad predstavničkih i izvršni tijela, povjerenstava i slično ostavrene su u iznosu od 153.093,00 kn (povećanje od 28,2%).

Bilješka 12 (AOP 193)

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 324.985,00 kn što je 18,2% manje nego prethodne godine.

Bilješka 13 (AOP 199)

Kamate za primljene kredite i zajmove ostvarene su u iznosu od 241.809,00 kn, što predstavlja smanjenje od 33,8% u odnosu na ista razdoblje u prošloj godini

Bilješka 14 (AOP 221)

Dane pomoći realizirane su u iznosu od 5.276.916,00 kn i iznose 105,3 % u odnosu na prethodnu godinu.

Proračunskim korisnicima Grada transferirano je 4.789.322,00 kn, dok je 487.594,00 kn preneseno proračunskim korisnicima drugih proračuna (tekuće i kapitalne investicije za osnovnu i srednju škole te za odsjek glazbene škole Ivana Matetića Ronjgova u Krku).

Bilješka 15 (AOP 246)

Naknade građanima i kućanstvima povećane su za 13,4% i ostvarene u iznosu od 627.037,00 kn.

Bilješka 16 (AOP 257,258,259,262, 272)

Ostali rashodi iznose 1.824.300,00 kn i povećani su za 22,7% u odnosu na prethodnu godinu.

Tekuće donacije ostvarene su u iznosu od 1.392.363,00 kn što predstavlja povećanje za 9,4%, dok su kapitalne donacije povećane za 14,5% te ostvarene u iznosu od 420.434,00.

Kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru smanjene su za 37,1 % u odnosu na prošlu godinu i ostvarene u iznosu od 11.503,00 kn.

Bilješka 17 (AOP 344)

Rashodi za zemljište iznose 1.482.007,00 kn što je 302,% od ostvarenja u istom razdoblju prošle godine.

Bilješka 18 (AOP 354,355,360,382)

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (građevinskih objekata, postrojenja i opreme te nematerijalne proizvedene imovine) iznose 4.107.009,00 kn i povećani su za 37,4%.

Ulaganja u ceste iznosila su 1.149.156,00 kn, ulaganja u ostale građevinske objekte 512.760,00 kn, poslovne objekte 246.982,00 kn, uredsku opremu i namještaj 311.443,00 kn, komunikacijsku opremu 63.360,00 kn, sportsku opremu 933.037,00 kn, opremu za održavanje i zaštitu 4.553,00 kn, uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene 165.558,00 kn.

Ulaganja u nematerijalnu imovinu smanjena su za 22,2% i iznose 720.160,00 kn. Sastoje se od rashoda za projektnu dokumentaciju i računalne programe.

Bilješka 19 (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-VI 2017. godine iznosi 932.504,00kn, pa ukupni višak prihoda za razdoblje I-VI 2017. godinu iznosi 1.315.841,00 kn.

NOVČANA SREDSTVA

Bilješka 20 (AOP 641)

Stanje žiro računa je 2.790.745,04 kn i to redovnog računa proračuna 2.682.915,60 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 30.06.2017. stanje u blagajni je 4.588,75 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 2.795.334,00 kn sastoje se od

+ prihodi	23.712.227,00
- rashodi	22.779.723,00
+ višak prihoda	383.337,00
+ obveze	1.484.797,44
- predujmovi, rash.bud raz. i potr. pror.koris.	-5.304,44
= stanje žiro računa	2.795.334,00 kn

OBVEZE

Bilješka 21 (AOP 36 i 37)

Ukupne obveze na dan 30.06.2017. godine iznose 13.674.455,00 kn od čega su dospjele obveze 323.225,00 kn a nedospjele 13.351.230,00.

Na dan 30.06.2017. u knjizi ulaznih računa nepodmirene obveze prema dobavljačima iznose 746.513,28 kn, obveza za plaću je 283.267,59 kn, za doprinose 116,70 kn, za prijevoz 7.894,00 kn, za ostale obveze 7.088,00 kn, kao 2393 2.730,70 kn, konto 23241 1.043,98 kn, obaveze za PDV 238.588,95 kn.

Bilješka 22 (AOP 193)

Obveza za zajmove iznosi 11.887.685,09 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 1.012.309,95 kn.

SREDSTVA PRIČUVE

Tekuća rezerva proračuna - *ostale tekuće donacije* utrošena je u iznosu od 34.934,50 kn.

U prilogu su tabele sa podacima o zaduživanju.

U Krku, 10. srpnja 2017. godine

Naredbodavatelj

Darijo Vasilić

