

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE PRORAČUNA GRADA KRKA 2016

Financijski izvještaj za razdoblje 01.01.-31.12.2016 godine, razina 22, sastavljen je temeljem Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine 3/15, i 93/15 i 135/15) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (Narodne novine 124/14, 115/15 i 86/16).

Razina 22 izvještaja znači da pored rashoda Jedinственог управног одјела izvještaj sadrži samo 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.

Sastoji se od obrazaca PR-RAS, BILANCA, OBVEZE, P-VRIO, RAS-FUNKCIJSKI I obaveznih bilješki, koji se do 15. veljače dostavljaju nadležnom područnom uredu Državnog ureda za reviziju, područnom uredu FINE-e i objavljuju na internetskim stranicama Grada Krka www.grad-krk@ri.t-com.hr

Nakon izvještaja razine 22 do 28. veljače podnosi se izvještaj razine 23, koji uz Jedinствени управни одјел obuhvaća i sve prihode i rashode proračunskih korisnika uključujući i njihove vlastite prihode i pomoći nenadležnih proračuna. Sadržaj ovog izvještaja podudara se sa proračunom i planiranim iznosima u općem dijelu proračuna.

Proračun Grada Krka za 2016. godinu usvojen je na sjednici Gradskog vijeća Grada Krka od 18. prosinca 2015. godine, sa planiranim prihodima i primicima u iznosu od 82.645.000,00 kn i planiranim viškom prihoda JVP od 350.000,00 kn.

Prvom Izmjenom Proračuna Grada Krka za 2016. godinu predložen je iznos od 85.285.259,54 kn prihoda i primitaka i 1.054.859,96 kn prenesenog viška iz 2015. godine i 86.340.119,50 kn rashoda i izdataka. Usvojena je 27. srpnja 2016. godine

Drugom Izmjenom Proračuna Grada Krka za 2016. godinu predložen je iznos od 69.563.082,79 kn prihoda i primitaka i 1.054.859,96 kn prenesenog viška iz 2015. godine i 70.617.942,75 kn rashoda i izdataka. Usvojena je

Proračun sadrži i planirane prihode i rashode iz nenadležnih proračuna (otočkih općina) za financiranje ustanova temeljem sporazuma o sufinanciranju.

OBRAZAC PR-RAS - PRIHODI I RASHODI

Bilješka 1. (AOP 001, 281 i 408)

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2016. godine ostvareno je 51.322.379,00 kn prihoda poslovanja što je u odnosu na prethodnu godinu ostvarenje od 98,6%, od prodaje nefinancijske imovine ostvareno je 2.202.290,00 kn što je 44,1% u odnosu na prethodnu godinu. Od financijske imovine i zaduživanja ostvareno je 49.177,00 kn što je značajno manje nego prethodne godine kada je ostvareno 5.051.539,00 kn.

Evidentiran je povrat pozajmice u iznosu od 49.177,00 kn udruzi maslinara Drobница za provođenje programa ZOOB – za razvoj maslinarstva.

Prihodi su smanjeni najvećim dijelom zbog manje ostvarenih pomoći iz proračuna kao i prihoda od administrativnih pristojbi (komunalnog doprinosa i naknade). Realizacija prihoda od poreza na dohodak za otoke i dalje je usporena.

	OSTVARENO I-XII 2015	OSTVARENO I-XII 2016	INDEX 2016/15
PRIHODI	57.065.852,00	60.907.663,00	1,07
PRIMICI	5.051.539,00	49.177,00	0,01
VIŠAK PRIHODA PRETHODNE GODINE	1.365.545,00	366.029,00	0,27
UKUPNO:	63.482.936,00	61.322.869,00	0,97
RASHODI I IZDACI	63.116.907,00	60.939.532,00	0,97
VIŠAK-MANJAK PRIHODA (PRIHODI - RASHODI)	366.029,00	383.337,00	
KRA TKOR. OBVEZE	2.024.444,00	2.357.502,00	
PREDUJ/POTRAŽ.	- 583.150,00	- 449.466,00	
NOVČANA SREDSTVA	1.807.323,00	2.291.373,00	

Bilješka 2. (AOP 002, 003 022)

Porezni prihodi ostvareni su u iznosu od 21.355.58500 kn što je 117,8% od ostvarenja prethodne godine.

Prihodi od poreza na dohodak ostvareni su u iznosu od 13.086.355,00 kn što je 116,1% u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi od poreza na imovinu ostvareni su u iznosu od 6.578.151,00 i povećani su za 27%. pri čemu je najznačajnije povećanje poreza na promet nekretnina 36% i iznosi 4.809.521,00 kn

Bilješka 3. (AOP 047, 065, 059, 063)

Prihodi od pomoći ostvareni su u iznosu od 6.570.127,00 kn što je 67,1% od ostvarenog prihoda prethodne godine. Manje su doznačene pomoći Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost koja je 2015. godine u značajnom iznosu bila doznačena za reciklažno dvorište i sanaciju deponije Treskavac.

Ostvarene su pomoći :

Iz državnog proračuna:

Fonda za zaštitu okoliša

- za projekt Modernizacija javne rasvjete II faza 709.443,01 kn
- za projekt punionica za električna vozila iznos od 94.796,17 kn

Ministarstvo turizma

- za Program razvoja javne turističke infrastrukture za Vježbalište na otvorenom – kupalište Dražica u iznosu od 106.100,00 kn

Ministarstva financija

- za decentralizirane funkcije vatrogastva od poreza na dohodak u iznosu od 2.586.563,41 kn

Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU – sredstva za otoke

- za izradu baze prostornih i neprostornih podataka 973.241,00 kn
- za biciklističku stazu i šetnicu na dionici Dunat Punat 1.250.695,10 kn
-

Iz proračuna Primorsko goranske županije:

- za ogrijev korisnicima socijalnog programa u iznosu od 11.400,00 kn
- za sanaciju I uređenje kupališta I sunčališta u Gradu Krku u iznosu od 60.000,00 kn
- za projekt Navodnjavanje polja Kimpi i Kaštel na području Grada Krka u iznosu od 100.000,00 kn
- za Vježbalište na otvorenom – kupalište Dražica u iznosu od 80.000,00 kn
- za Izradu revizije Akcijskog plana energetske održivosti razvitka Grada Krka u iznosu od 21.875,00 kn

Iz vlastitih sredstava JVP (otočke općine, PVZ)

- povrat viška prihoda JVP za 2015. godinu namjenska sredstva za izgradnju sunčane elektrane na krovu zgrade JVP .

Hrvatskih voda

- sufinanciranje revidiranja baze komunalne naknade u iznosu od 412.222,94 kn

Ustanova Priroda

- za projekt LOKNA iznos od 9.835,67 kn iz proračuna
- za projekt LOKNA iznos od 41.972,08 kn iz EU

HZZ Hrvatski zavod za zapošljavanje

- za program stručnog osposobljavanja iznos od 11.983,08 kn

Bilješka 4. (AOP 071)

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 5.277.254,00 kn što je 114,1 % od ostvarenog u 2016. godini.

Bilješka 5 (AOP 102)

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi ostvareni su u iznosu od 17.499.987,00 kn što je 93,5% od ostvarenja prethodne godine.

Bilješka 6 (AOP 116)

Prihodi od komunalne naknade i doprinosa i naknade za priključke ostvareni su u iznosu od 14.472.872,00 kn, što je 93,2% od ostvarenja prethodne godine. Prihodi od komunalne naknade manji su, jer je prethodne 2015. godine, naplaćen dio zaduženja iz 2014.

Bilješka 7. (AOP 120)

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvareni su u iznosu od 517.359,00 kn što je 73,8% od ostvarenog prethodne godine.

Bilješka 8 (AOP 281)

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 2.202.290,00 kn što je smanjenje za 55,9%. Odnosi se na prihode od prodaje građevinskog zemljišta.

Bilješka 9 (AOP 147, 334 i 519)

Na AOP 147 iskazani su ostvareni su rashodi poslovanja u iznosu od 32.932.719,00 kn i manji su od rashoda poslovanja prethodne godine za 31,2%. Sadrže 9.319.250,62 kn 9.409.529,00 kn rashoda za proračunske korisnike u dijelu koji financira proračun Grada Krka za ustanove u vlasništvu grada. Ovi su rashodi u odnosu na prethodnu godinu smanjeni su za 1%.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iskazani su na AOP 334 u iznosu od 13.117.129,00 kn i ostvareni su sa 104,4% u odnosu na prethodnu godinu.

Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova realizirani su u iznosu od 7.506.690,00 kn, što je 281,6 % od izdataka prethodne godine. Povećanje je radi otplate glavnice kredita u cijelosti, koji je 2015. godine ugovoren sa Erste&Staiermarkische Bank d.d. za rekonstrukciju nerazvrstanih cesta u iznosu od 1.997.376,28 kn (IPARD) nakon što je Agencija za plaćanja u poljoprivredi uplatila ugovoreni iznos pomoći.

Bilješka 10 (AOP148-159)

Plaće za zaposlene sadrže 12 mjesečnih plaća i to od plaće za siječanj do plaće za prosinac 2016. godine. Plaća za prosinac bit će plaćena u 2017. godini, pa je povećala obveze. U odnosu na 2015. godinu rashodi za zaposlene u upravi povećani su za 3%, osnovica za obračun plaće nije se mijenjala od 2012. godine.

Bilješka 11 (AOP 160)

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 13.052.785,00 kn, a u odnosu na 2015. godinu povećani su 8,4 %. Smanjeni su troškovi za službena putovanja i stručno osposobljavanje zaposlenika, usluge telefona i pošte, komunalne usluge i energiju, naknade članovima predstavničkih tijela i reprezentaciju, a povećani su rashodi za prijevoz zaposlenih, uredski materijal i sitni inventar, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, zdravstvene i ostale usluge, osobne i intelektualne usluge i pristojbe i naknade.

Bilješka 12 (AOP 194)

Financijski rashodi ostvareni su sa 745.332,00 kn i smanjeni za 4,3% u odnosu na 2015. godinu radi kamata na kredite i bankarskih naknada.

Bilješka 13 (AOP 213 i 217)

Subvencije su smanjenje i iznose 20.440,00 kn. Odnose se na dane subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima u obliku subvencionirane kamate na kredite odnosno za financiranje programa oznaka izvornosti proizvoda.

Bilješka 14 (AOP 221)

Dane pomoći realizirane su u iznosu od 10.173.371,00 kn i smanjene su za 10,7 % u odnosu na prethodnu godinu. Smanjene su kapitalne pomoći unutar općeg proračuna radi dovršenog sufinanciranja biciklističke staze i šetnice uz županijsku cestu ŽC 2105 prema ŽUC-u.

Bilješka 15 (AOP 235)

Prijenosi proračunskim korisnicima smanjeni su za 1% u odnosu na prethodnu godinu i ostvareni u iznosu od 9.319.251,00 kn

Bilješka 16 (AOP 239)

Naknade građanima i kućanstvima povećane su za 20% i ostvarene u iznosu od 1.510.255,00 kn. Do povećanja je došlo radi povećanog udjela u financiranju nabave školskih knjiga učenicima i stipendija studentima.

Bilješka 17 (AOP 248)

Ostali rashodi iznose 3.940.311,00 kn i smanjeni su za 80% u odnosu na prošlu godinu kada su iznosili čak 18.950.639,00 kn. Pored smanjenja izdataka za kapitalne pomoći trgovačkim društvima u iznosu od 3.035.583,00 kn (uglavnom sredstva Fonda za zaštitu okoliša najijenjena komunalnim trg. društvima) smanjeni su rashodi za naknadu bivšim vlasnicima u postupku izvlaštenja zemljišta temeljem rješenja Upravnog suda koji su prethodne godine iznosili 11.671.950,00 kn..

Tekuće donacije povećane su 4,3% a kapitalne donacije smanjene za 54,3 % i ostvarene su u iznosu od 518.704,00 kn.

Kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru ostvarene su u iznosu od 179.000,00 kn i to za punionicu električnih vozila.

Bilješka 18 (AOP 281)

Prihodi od prodaje zemljišta iznose 2.060.170,00 kn i smanjeni su za 58,4 % u odnosu na prošlu godinu, prihodi od prodaje stambenih objekata ostvareni su u iznosu od 65.320,00 kn i od prodaje građevinskih objekata 76.800,00.

Bilješka 19 (AOP 334 i 347)

Rashodi za nabavu nefinancijke imovine iznose ukupno 13.117.129,00 kn što je za 4,4% više nego prethodne godine.

Rashod za otkup zemljišta iznosi 2.284.210,00 kn i to je povećanje od 16% a za nematerijalnu imovinu, (uglavnom projektne dokumentaciju) iznose 1.402.669,00 kn što je povećanje od 6,4%.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 9.430.250,00 kn i povećani su 2,1%.

Smanjena su ulaganja u ceste i to za 46,5% u odnosu na prošlu godinu. Ostvarena su u iznosu od 4.390.339,00 kn. Ulaganja u ostale građevinske objekte iznose 3.835.049,00 kn i povećana su za 170,7%.

Izdaci za uredsku opremu i namještaj smanjeni su za 61% i iznose 174.021,00 kn.

U opremu za ostale namjene utrošeno je 548.021,00 kn i to je povećanje od 126%

Rashodi za nematerijalnu imovinu – smanjeni su za 1% i iznose 2.261.028,00 kn.

Sastoje se uglavnom od rashoda za projektne dokumentaciju.

Bilješka 20 (AOP 634,635,637)

Višak prihoda iz 2015. godine iznosio je 366.028,69 kn i raspoređen je i utrošen prema Odluci Gradskog vijeća Grada Krka.

Višak prihoda u 2016. godini iznosi 17.308,06 kn, pa ukupni višak prihoda za 2016. godinu iznosi 383.336,75 kn.

OBRAZAC BILANCA

Bilješka 21 (AOP 001)

Stanje imovine 31.12.2015. godine je bilo 287.430.321,00 kn, a 31.12.2016. je 292.640.317,00 kn, što je povećanje za 1,8%. Imovinu su povećala ulaganja u uredsku opremu, razne objekte komunalne infrastrukture i udjeli u vlasništvu komunalnih poduzeća. U 2016. godini u popis imovine unesena su zemljišta koja su bila u prometu U 2016. godini prema ugovorima o zamjeni i prodaji, a za zemljišta koja su prodana u toku godine, komisija za popis imovine utvrdila je da su zemljišta pronađena (evidentirano preko konta 915), a zatim isknjižena iz imovine grada radi prodaje.

Udio u vlasništvu dosadašnjeg komunalnog poduzeća "Ponikve" podijeljen je na novoosnovana poduzeća pa je provedeno vlasništvo temeljem odluke skupštine poduzeća i rješenja Trgovačkog suda. Uplaćeni udjeli u razdoblju od 2011. do kraja 2013. godine bit će upisani tek nakon provedene izmjene temeljnog kapitala, a provedena su knjiženja na kontima uplaćenog a neupisanog kapitala.

U 2016. godini izvršena je otplata glavnice u cjelosti kredita za rekonstrukciju nerazvrstanih cesta u iznosu od 1.997.376,00 kn. Ugovor o kreditu zaključen je sa Erste&steiermarkische bank d.d. Rijeka u 2014. godini.

U prosincu 2015. godine grad je realizirao kratkoročni kredit u iznosu od 3.000.000,00 kn. Naime krajem godine radi parlamentarnih izbora došlo je do zastoja u ugovaranju projekata koji se financiraju iz sredstava od poreza na dohodak za otoke. Obaveze za realizirane projekte su dospjele i trebalo ih je platiti, pa je ovaj nastali jaz pokriven uzimanjem kratkoročne pozajmice. Pozajmica je vraćena u cjelosti do 30.11.2016. u 11 mjesečnih obroka

Grad Krk je podmirio kreditne obveze preuzete ugovorima. Na dan 31.12.2016. provedena je revalorizacija duga radi tečajnih razlika. U prilogu je izvod iz knjige javnog duga za pojedini zajam, sa podacima o stanju duga za glavnice, plaćenju kamati i provedenoj revalorizaciji.

POPIS IMOVINE

Bilješka 22 (AOP 002, 003, 007 I 051)

Prema popisu nefinancijske imovine stanje imovine na dan 31.12.2016. godine iznosi 170.427.491,00 kn, što je povećanje od 4%, od čega je neproizvedena imovina 53.454.219,00 kn, proizvedena dugotrajna imovina 115.534.111,00 kn, a imovina u pripremi 1.439.161,00 kn.

Komisija za popis potraživanja, obveza, stanja na žiro računu i blagajni, te popis dugotrajne imovine i zaliha obavila je popis i predložila otpis radi dotrajalosti i neupotrebljivosti u iznosu od 198.019,87 kn, čija je sadašnja vrijednost 4.688,97 kn otpisana na teret izvora sredstava.

Naredbodavatelj je prihvatio izvješće komisije za popis potraživanja, obaveza, stanja na žiro računu i blagajni, dugotrajne imovine i zaliha sa stanjem 31.12.2016. godine.

NOVČANA SREDSTVA

Bilješka 23 (AOP 063)

Stanje žiro računa je 2.291.372,54 kn (i to redovnog računa proračuna 1.875.573,10 kn, za provedbu programa Poduzetnik II kod Hypo banke 73.786,05 kn) i žiro računa posebne namjene za izvlaštenje otvorenog kod Erste banke u iznosu od 342.013,39 kn. Na dan 31.12.2016. sredstva iz blagajne uplaćena su na žiro račun.

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 2.291.372,54 kn sastoje se od

+ prihodi	60.956.840,41
- rashodi	60.939.532,35
+ višak prihoda	366.028,69
+ obveze iz 2016.	2.357.501,63
- predujmovi, rash.bud raz. i potr. pror.koris. i ostali odljevi	-499.465,84
= stanje žiro računa	2.291.372,54 kn

DEPOZITI I POTRAŽIVANJA

Bilješka 24 (AOP 068)

Dugoročni depozit u iznosu od 1.057.500,00 kn koji je bio izdvojen radi realizacije Programa Poduzetnik II uglavnom je vraćen radi protoka roka povrata po ugovoru, a stanje na depozitnom računu je 65.141,74 kn.

Bilješka 25 (AOP 073)

U 2010. godini dana je kratkoročna pozajmica Udruzi maslinara Drobница iz Krka, u iznosu od 91.365,88 kn, za realizaciju programa ZOOB koji je financiran sredstvima EU i odvijao se postepeno u nekoliko faza u suradnji sa udrugom. U 2011. godini za istu namjenu povećana je pozajmica u iznosu od 92.820,45 kn. Sredstva se vraćaju u proračun sukcesivno prema odobrenim sredstvima iz fondova EU, nakon realizacije programa. U 2012. godini za istu namjenu dana je pozajmica u iznosu od 73.661,53 kn, a vraćeno je 63.774,16 kn. U 2014. godini vraćeno je 90.733,49 kn. U 2015. godini vraćeno je 54.163,02 kn. Ostatak po pozajmici vraćen je na način da su nepriznati rashodi udruge Drobница u programu ZOOB od strane stranog partnera odobreni na teret proračuna, pa je stanje danih zajmova na dan 31.12.2016. godine 0,00 kn.

Bilješka 26 (AOP 128)

Dionice i udjeli u glavnici iznose 109.290.327,00 kn. Kroz ulaganja za komunalnu infrastrukturu kontinuirano se povećava udio u glavnici "Ponikve", a nakon preregistracije novoosnovanih komunalnih poduzeća i provedenog postupka promjene udjela u temeljnom kapitalu na trgovačkom sudu ova se promjena udjela evidentira i u bilanci. Provedeno je stanje udjela i podjela udjela na tri komunalna poduzeća. Udjeli su povećani darovanjem zemljišta trg. društvu Ponikve voda d.o.o. potrebnim za izgradnju objekata. U 2016. godini udjeli u glavnici povećani su za 588.715,00 kn.

Bilješka 27 (AOP 140,157,)

Potraživanja za prihode poslovanja (kto 16) iznose 9.122.497,00 kn, što je smanjenje za 14,3 % u odnosu na stanje 2015. godine. Od navedenog iznosa nedospjela potraživanja su 415.975,00 kn. Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine (kto 17) su 477.206,00 kn, što je povećanje od 54%. Nedospjela potraživanja su 257.539,00 kn.

U knjizi izdanih računa **OR (opća)** zaduženo je 28816 računa za prihode koje prati jedinica lokalne uprave i samouprave. Zaduženo je 598 računa u knjizi računa **ST (stambena)**.

Za prihode od legalizacije bespravno sagrađenih zgrada u prostoru zaduženo je 261 računa (**knjiga LG**) u iznosu od 778.329,70 kn od čega 30% pripada gradu, a ostalo državi i županiji. Za prihode od spomeničke rente po četvornom metru izdano je 198 računa (**knjiga SP**) u iznosu od 197.074,88 kn. Za prihode po osnovi zakupa poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu države poslove analitičkog vođenja u 2016. godini preuzela je Agencija za poljoprivredno zemljište pa grad nije izdavao račune. Računi prema propisima o porezu na dodanu vrijednost za dio gospodarske djelatnosti grada (zakup, refundacije troškova, održavanje KDS-a i građevinsko zemljište) izdani su u ukupnom iznosu od 4.010.299,10 kn i sadrže osnovicu od 3.208.239,29 kn i obračunati PDV od 802.059,81 kn. Prema izvješću Porezne uprave saldo potraživanja za posebne porezne prihode grada koje obrađuje Porezna uprava iznose 2.251.193,00 kn što je povećanje od 3,8% u odnosu na prethodnu godinu.

Saldo potraživanja za gradske prihode prema izdanim računima je 6.708.159,24 kn i smanjeno je za 17,8% u odnosu na saldo 31.12.2015. godine.

Potraživanja za zajedničke prihode za koje analitiku vodi gradska uprava:

- za spomeničku rentu po m² iznosi 26.137,54 kn,
- za naknadu za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru iznosi 145.149,89 kn

Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose su 4.276,00 kn. Potraživanja za predujmove i ostala potraživanja su 124.407,00 kn. Potraživanja za pomoći iz proračuna za decentralizirane funkcije su 7.818,00 kn, potraživanja za prihode iz proračuna su 305.388,00 kn. Nisu evidentirani kontinuirani rashodi budućeg razdoblja (0,00 kn), a nedospjela naplata prihoda iznosi 837.598,00 i odnosi se na nefakturiranu obročnu otplatu po osnovi prihoda od prodanih stanova, komunalnog doprinosa.

OBVEZE

Bilješka 28 (AOP 163 I 164)

Ukupne obveze iznose na dan 31.12.2016. godine 15.298.084,00 kn.

Na dan 31.12.2016. u knjizi ulaznih računa nepodmirene obveze prema dobavljačima iznose 1.172.040,97 kn, obveza za plaću je 279.138,83 kn, za prijevoz 10.048,00 kn i za ostale obveze 73.506,67 kn, što iznosi 2.730.70 kn, za obaveze za PDV 466.383,86 i za obaveze prema nenadležnim proračunima za pror. korisnike 305.388,10 kn. Primljeno je 3057 računa u knjizi računa **UR** u 2016. godini, 254 računa u knjizi računa **TP**, obračunato je 254 socijalnih pomoći u knjizi **SP**, 390 stipendija u knjizi **ST** i 593 isplata u knjizi **SK** za školske knjige.

Bilješka 29 (AOP 193)

Obveza za zajmove iznosi 12.838.979,00 kn prema priloženom izvješću. U prosincu 2015. sklopljen je ugovor o kratkoročnom kreditu sa Erste bankom u iznosu od 3.000.000,00 kn i pozajmica je u cijelosti vraćena u 2016. godini.

Bilješka 30 (AOP 232 do 240)

Višak prihoda 2016. godine je 383.336,75 kn.

Sastoji se od viška prihoda poslovanja u iznosu od 17.061.326 kn, manjka prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 7.208.697,00 i manjka prihoda od financijske imovine od 9.469.292,00 kn.

IZVANBILANČNI ZAPISI

Bilješka 31 (AOP 245 i 246)

Na kontima izvanbilančnih zapisa aktiva=pasiva vode se stanja iz sljedećih evidencija:

- izdane mjenice	23.000.000,00
- primljene zadužnice	700.000,00
- izdane zadužnice	27.205.250,00
- primljene bankovne garancije	597.946,36
- dana jamstva	1.291.208,99
- sudski postupci u tijeku	8.301.153,62
- ovršni postupci u tijeku	2.543.921,87

UKUPNO: 63.639.480,84 kn

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 1.291.208,99 kn.

OBRAZAC P-VRIO

Bilješka 32 (AOP 001 i 034)

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine su evidentirane kao povećanje u iznosu od 2.019.118,00 kn i odnose se na pronađena zemljišta, a u iznosu od 3.361,00 je smanjenje vrijednosti zemljišta radi ispravka knjiženja.

Otpis imovine radi dotrajalosti evidentiran je u iznosu od 4.689,00 kn kao smanjenje vrijednosti proizvedene imovine

Revalorizacija kredita prema tečaju na dan 31.12.2016 provedena je u iznosu od 107.231,00 kao smanjenje obaveze.

OBRAZAC RAS FUNKCIJSKI

Bilješka 33 (AOP 001, 031, ,084 i 110)

U Obrascu RAS Funkcijski evidentirani su rashodi za opće javne usluge u iznosu od 7.269.894,00 kn, za ekonomske poslove u iznosu od 10.851.847,00 kn, za rashode vezane za stanovanje i kom. pogodnosti u iznosu od 6.771.829,00 kn i za obrazovanje u iznosu od 1.680.476,00 kn.

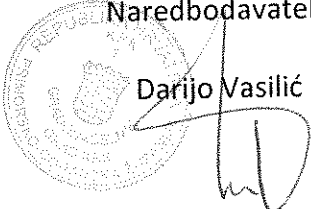
SREDSTVA PRIČUVE

Tekuća rezerva proračuna – *ostale tekuće donacije* utrošena je prema izvješću u prilogu u iznosu od 121.364,05 kn.

U prilogu su tabele sa podacima o zaduživanju.

U Krku, 10. veljače 2017. godine

Naredbodavatelj
Darijo Vasilić



GRAD KRK - KNJIGA IZDANIH RAČUNA 2016. GODINE
- STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA 31.12.2016. GODINE

Prilog 1

RED. BR.	VRSTA PRIHODA	SALDO 31.12.15.	Ispravak početnog stanja 2014	ZADUŽENO KNJIGA IZDANIH RAČUNA 2016	ZADUŽENE KAMATE 2016	UKUPNO ZADUŽENJE	UKUPNO NAPLAĆENO 2016	% NAPL. U 2016. 6(3+4) x 100	NAPLAĆENO PREMA KNJ. ULAZ. RN. IZ 2016. DO 31.12.16.	% NAPL. ZA 2016. 8(3+4) x 100	UKUPNO NENAPLAĆ. POTRAŽIVA-NJA NA DAN 31.12.16.	NEZATVO-RENE UPLATE	SALDO 31.12.16.	zaduz. 2016
1.	5711-GRADSKJE PRISTOJBE	800,00	0,00	9.000,00	9.800,00	9.800,00	9.000,00	100,00	9.000,00	100,00	600,00	-200,00	800,00	9.000,00
2.	5720-KOMUN. DOPRINOS	4.319.022,65	1,56	5.913.577,09	262.397,63	10.494.998,93	7.610.945,92	123,23	5.355.669,26	86,72	2.935.076,28	51.023,27	2.884.053,01	6.175.974,72
3.	5738-JAVNE POVRŠINE	275.350,50	0,00	1.726.398,76	22.201,69	2.023.956,95	1.784.591,27	102,06	1.720.239,38	98,38	253.021,31	13.661,63	239.359,68	1.748.600,45
4.	5746-NANN. ZA KORIŠTENJE ELEKTR.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	5770-KOMUN.NAKNADA UKUPNO	1.611.417,04	0,00	6.776.643,77	80.325,95	8.468.386,76	6.861.926,07	100,07	6.151.869,21	89,72	1.783.100,89	176.040,20	1.606.460,69	6.856.969,72
	PREMA OBEVJERNICIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	-GRADANI	545.705,72	0,00	2.216.894,25	23.245,12	2.785.845,09	2.238.286,12	99,92	2.031.103,79	90,67	547.538,97	547.538,97	547.538,97	2.240.139,37
7.	-POSLOVNI PROSTOR	1.038.597,95	0,00	3.725.517,59	47.802,54	4.811.918,08	3.774.972,16	100,04	3.280.230,94	86,93	1.036.945,92	1.036.945,92	1.036.945,92	3.773.220,13
8.	-POSIL. PROSTOR-SEZONSKI	176.022,18	0,00	834.231,93	9.278,29	1.019.532,40	820.936,40	97,32	806.033,92	95,56	198.596,00	198.596,00	198.596,00	843.510,22
9.	nezatvoren uplate	148.908,81	0,00	0,00	-148.908,81	0,00	27.731,39	#DIV/0!	34.480,56	#DIV/0!	50.241,21	17.382,26	-176.640,20	0,00
10.	5789-GROBLJE, EKOL. PRIS.	48.359,09	26,05	890.565,91	1.990,11	940.908,16	908.122,21	101,74	890.766,93	99,80	13.249,62	17.382,26	32.858,95	892.556,02
11.	5797-BORAVIŠNA PRISTOJBA	648,44	0,00	1.023.249,62	0,00	1.023.898,06	1.010.648,44	98,77	1.010.000,00	98,71	13.249,62	13.249,62	13.249,62	1.023.249,62
12.	5819-7749 KONCESIJE	52.832,84	0,00	326.932,69	3,65	379.785,53	283.901,18	86,83	233.901,18	71,54	95.952,77	68,42	95.884,35	326.952,69
13.	5835-NAJAM STANA	51,56	0,00	12.588,62	0,00	12.640,18	12.608,78	100,13	12.590,77	99,99	35,05	0,00	35,05	12.592,27
14.	6700-6734-6742 NOVCANE KAZNE	625,00	0,00	913.009,00	0,00	913.634,00	910.609,00	99,74	910.609,00	99,74	3.025,00	0,00	3.025,00	913.009,00
15.	7242-NATEJEC DOKUM. I PREDLJIM	0,00	0,00	93.381,50	0,00	93.381,50	92.437,96	98,99	92.437,96	98,99	943,54	0,00	943,54	93.381,50
16.	7706-OSTALI PRIHODI	-427,28	0,00	151.700,25	20,95	151.293,92	150.243,87	99,03	150.243,84	99,03	1.521,54	471,49	1.050,05	151.721,20
17.	7714-SUMSKI DOPRINOS	0,00	0,00	107,69	107,69	107,69	107,69	100,00	107,69	100,00	0,00	0,00	0,00	107,69
18.	7722-NAJAMNINE	1.328.493,65	0,00	2.041.522,00	23.957,18	3.393.972,83	2.149.517,31	104,07	2.013.372,22	97,48	1.350.996,35	6.540,83	1.244.455,52	2.065.479,18
19.	7757-GRAB/ZEMLIŠTE, IMOVINA	293.414,71	0,00	2.608.743,75	10.228,71	2.912.387,17	2.451.085,62	95,59	2.415.086,81	92,22	461.301,55	0,00	461.301,55	2.618.972,46
20.	7765-KAP.DONAC.FIZ.OSOBA	0,00	0,00	517.358,99	0,00	517.358,99	517.358,99	100,00	517.358,99	100,00	0,00	0,00	0,00	517.358,99
21.	7773-POMOĆI IZ INOZEMSTVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	7781-POVRATNE REFUNDACIJE TROŠK.	95.881,47	0,00	278.925,00	-18.408,62	356.397,85	287.561,10	110,38	242.309,82	93,01	72.202,01	3.365,26	68.836,75	260.516,38
23.	7790-KAMATE	0,00	0,00	761,20	761,20	761,20	761,20	100,00	761,20	100,00	0,00	0,00	0,00	761,20
24.	7811-KABELSKA TV	57.122,81	0,00	187.031,78	1.066,74	245.221,33	213.098,77	113,29	173.279,42	92,12	40.077,06	7.954,50	32.122,56	188.098,32
25.	7820-PRODAJA STANOVA	16.108,27	0,00	102.050,34	1.067,61	119.226,22	103.321,65	100,20	93.853,47	91,02	16.053,40	148,83	15.904,57	103.117,95
26.	7862-MIESNI SAMODOPRINOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	7897-KREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	7838-NEPREPOZNAVATI NALOZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	7943-POMOĆI IZVANAJNA	0,00	0,00	2.594.381,72	0,00	2.594.381,72	2.586.563,41	99,70	2.586.563,41	99,70	7.818,31	7.818,31	2.594.381,72	0,00
30.	7951-PRIHODI OD DIVIDENDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	7960-TEK. POMOĆI UNUTAR DRŽAVE	0,00	0,00	7.459.046,85	0,00	7.459.046,85	7.459.046,81	100,00	7.459.046,81	100,00	0,00	0,00	0,00	7.459.046,85
32.	7978-KAP.POMOĆI UNUTAR DRŽAVE	0,00	0,00	3.885.621,96	0,00	3.885.621,96	3.885.621,96	100,00	3.885.621,96	100,00	0,00	0,00	0,00	3.885.621,96
33.	7994-VODNI DOPRINOS	0,00	0,00	39.424,59	0,00	39.424,59	39.424,59	100,00	39.424,59	100,00	0,00	0,00	0,00	39.424,59
34.	UKUPNO:	8.099.740,75	27,61	37.552.043,08	384.851,60	46.036.663,04	39.328.503,80	103,67	35.964.113,92	94,80	6.985.215,93	277.056,69	6.708.159,24	37.936.894,68

OBRAČUNATI PDV razlika

11. GRAD KRK

12405095116

30777

OIB

RKP BROJ

Adresa

Krk, Trg J.J. Jelčića 2

Tablica 2 : Primijeni krediti i zajmovi te otplate

Redni broj	Vrste kredita i zajmova	Naziv pravne osobe	Ugovorena valuta i iznos	Stanje kredita i zajma 1.1.2016	Oplate glavnice	Primijeni krediti i zajmovi u tekućoj godini	Stanje kredita i zajma 31.12.2016	Stanje nakon revalorizacije 31.12.2016	Revalorizacija/ teč. razl. u tekućoj godini	Datum izdavanja zajma	Datum dospijeća zajma
1	Tuzemni kratkoročni krediti i zajmovi	ERSTE BANKA	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	-	0,00		23.12.2016	30.11.2016
		UKUPNO		3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	-	0,00			
2	Tuzemni dugoročni krediti i zajmovi	PRIVREDNA BANKA ZGB	2.048.847,81 EUR	10.102.802,61	1.285.397,15	0	8.817.405,46	8.710.174,78	(107.230,68)	30.5.2008	31.8.2023
		HYPO ALPE ADRIA	8.000.000 KN	4.764.005,24	635.200,68	0,00	4.128.804,56	4.128.804,56	-	12.3.2013	30.04.2023.
		ERSTE BANKA	2.100.000,00	1.997.376,28	1.997.376,28	0,00	-	-	-	31.12.2014	31.12.2018
		UKUPNO		16.864.184,13	3.917.974,11	-	12.946.210,02	12.838.979,34			
		UKUPNO (1+2)		19.864.184,13	6.917.974,11	-	12.946.210,02	12.838.979,34			
3	Inozemni kratkoročni krediti i zajmovi										
		UKUPNO									
4	Inozemni dugoročni krediti i zajmovi										
		UKUPNO									
		UKUPNO (3+4)									
		UKUPNO (1+2+3+4)		19.864.184,13	6.917.974,11	-	12.946.210,02	12.838.979,34			

GRAD KRK

Tablica 3 : Primijeni robni zajmovi i financijski najmovi

12405095116
OIB

30777
RKP BROJ

Krk, Trg J. J. Jelačića 2
Adresa

Redni broj	Robni zajmovi i financijski najmovi	Naziv pravne osobe	Opis	Stanje 01.01.2016.	Stanje 31.12.2016.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Primijeni robni zajmovi				
2	Financijski najmovi		UKUPNO		
	UKUPNO (1+2)				
			UKUPNO		

Datum:

10.02.2017

Osoba za kontaktiranje:

Dinka Pejnović

Telefon za kontakt:

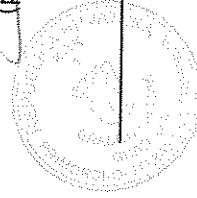
051-401-116

Odgovorna osoba:

Darijo Vasilčić

Odgovorna osoba:

(potpis)



M.P.

Tablica 4 : Dospjele kamate na kredite i zajmove

Redni broj	Kamate	Opis	Stanje 01.01.2016.	kamate dospjele u tekućoj godini	Kamate plaćene u tekućoj godini	Stanje 31.12.2016.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7=4+5+6
1	Kamate po primljenim kreditima i zajmovima	1.1		640.961,40	640.961,40	
		1.2	tuzemnim inozemnim			
		UKUPNO		640.961,40	640.961,40	
2	Kamate po danim zajmovima	2.1				
		2.2	tuzemnim inozemnim			
		UKUPNO				

Datum:

10.02.2017.

Osoba za kontaktiranje:

Dinka Pejnović

Telefon za kontakt:

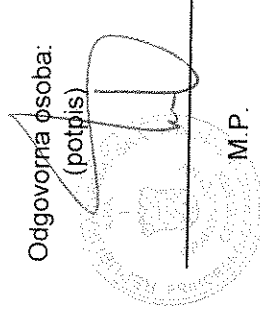
051-401-116

Odgovorna osoba:

Darijo Vasilčić

Odgovorna osoba:

(potpis)



M.P.