

## OBRAZLOŽENJE

### GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA KRKA ZA 2015.GOD.

Prema članku 110. Zakonu o proračunu («Narodne novine» br. 87/08., 136/12 i 15/15) upravni odjel jedinice lokalne samouprave i uprave obvezan je izvjestiti gradonačelnika o izvršenju proračuna za prethodnu godinu **najkasnije do 01. svibnja**, a gradonačelnik je obvezan izvjestiti nadležno predstavničko tijelo jedinice lokalne samouprave i uprave o izvršenju proračuna za prethodnu godinu **najkasnije do 01. lipnja**.

Na temelju članka 4. *Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna* («Narodne novine» broj 24/13) ovaj Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Grada Krka za 2015. godinu sadrži:

1. Opći dio proračuna koji čini Račun prihoda I rashoda i Račun financiranja
2. Posebni dio proračuna po organizacijskoj I programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije
3. Izvještaj o zaduživanju I danim jamstvima
4. izvještaj o korištenju proračunske zalihe
5. obrazloženje ostvarenja prihoda I primitaka, rashoda I izdataka

Proračun Grada Krka za 2015. godinu usvojen je na sjednici Gradskog vijeća Grada Krka od 27. studenog 2014. godine, sa planiranim prihodima i primicima u iznosu od 71.517.912,00 kn i planiranim viškom prihoda od 3.000.000,00 kn.

Prvom Izmjenom Proračuna Grada Krka za 2015. godinu predložen je iznos od 77.063.077,61 kn prihoda i primitaka i 1.365.544,96 kn prenesenog viška iz 2014. godine i 78.428.622,57 kn rashoda i izdataka. Izmjena proračuna usvojena je 30. rujna 2015. godine

Drugom Izmjenom Proračuna Grada Krka za 2015. godinu predložen je iznos od 74.570.077,61 kn prihoda i primitaka i 1.365.544,96 kn prenesenog viška iz 2014. godine i 75.935.622,57 kn rashoda i izdataka.

Prihodi i primici Proračuna ostvareni su u iznosu od 68.289.359,37 kn što je 91,58% od planiranih 74.570.077,61 kn. U odnosu na 2014. godinu kada je ostvareno 65.726.313,79 kn prihodi i primici su povećani za 3,9%. Ostvareni prihodi i primici sadrže i kratkoročnu pozajmicu u iznosu od 3.000.000,00 kn.

**Kad izuzmemo pozajmicu prihodi 2015. godine su za 436.954,42 kn manji nego prethodne godine, odnosno za 0,6%.**

**Smanjenje prihoda posljedica je stalno prisutnog trenda izmjene propisa na štetu prihoda jedinica lokalne samouprave, pa u ovisnosti od strukture prihoda prema podacima koje je objavila Udruga gradova ovo smanjenje u pojedinim JLS iznosi i do 28% prihoda.**

Dobra turistička sezona donekle je ublažila ove negativne trendove, pa na području grada Krka Turistička zajednica bilježi povećanje broja noćenja u 2015. godini za 10% u odnosu na 2014. godinu.

U pojedinim stavkama prihoda proračun se nije ostvario u planiranim iznosima. Negativna odstupanja u ukupnom iznosu od 6.280.718,00 kn sastoje se od :

- poreza na promet nekretnina za 966.850,55 kn
- pomoći od poreza na dohodak za otoke za 1.725.303,49 kn
- komunalnog doprinosa za 1.431.172,00 kn
- prodaje građevinskog zemljišta za 1.051.231,95 kn
- svi ostali prihodi u iznosu 1.106.160,01 kn

Pozitivna odstupanja u odnosu na plan ostvarena su kod prihoda od poreza na dohodak i to za 2,5% odnosno 277.980,76 kn i kod prihoda od pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 886.457,03 kn.

U odnosu na 2014. godinu porez na dohodak manje je ostvaren za 8,9% ili za 1.101.287,40 kn. Do smanjenja je došlo zbog promjene zakona o porezu na dohodak i promjene postotka za raspodjelu prihoda. Izuzet je prihod od poreza na dohodak za otoke koji se u 2014. godini iskazivao u grupi prihoda od poreza na dohodak, a u 2015. godini iskazuje se kao pomoć iz državnog proračuna.

Prihod od prodaje financijske imovine – od prodaje građevinskog zemljišta i objekata ostvaren je u iznosu od 4.994.637,56 kn 82,5% od planiranog.

U odnosu na 2014. godinu prihodi uglavnom stagniraju. Prihod od komunalnog doprinosa uglavnom je vezan za provedbu *Zakona o legalizaciji nezakonito izgrađenih zgrada*.

**Proračun je na rashodovnoj strani značajno opterećen obavezom za naknadu za nacionaliziranu imovinu bivše Općine Krk, za koju je u 2014. godini plaćeno 8.722.640,31 kn, što je bilo 13,28% od ukupnog proračuna, u 2015. godini 11.671.949,89 kn, što je 17,09% od ukupnog proračuna, a to je upravo onaj dio proračuna koji bi bio utrošen za razvojne projekte.** Naime, unatoč velikom opterećenju gradskog proračuna i svojevrsnom udaru na tekuću likvidnost, jer se naknada podmiruje u mjesečnim obrocima, proračun je podmirivao sve obaveze prema proračunskim korisnicima - ustanovama, prema korisnicima programa u društvenim djelatnostima, kreditne obaveze i održavao je dostignuti komunalni standard. U odnosu na 2014. godinu povećana su ulaganja u komunalnu infrastrukturu, proširenje nerazvrstanih cesta i rekonstrukciju i proširenje javne rasvjete. Za ulaganja u veće kapitalne projekte koje je grad kontinuirano ostvarivao u 2015. godini nije bilo mogućnosti.

## PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici proračuna ostvareni su u iznosu od 68.289.359,37 kn, što je 91,58% od planiranih 74.570.077,61 kn. U odnosu na 2014. godinu, kada je ostvareno 65.726.313,79 kn, u 2015. godini ostvareno je 3,9% više prihoda i primitaka.

Od **prihoda poslovanja** ostvareno je 58.243.182,50 kn što je 92,0% od planiranog, a u u odnosu na prethodnu godinu, kada je uprihodovano 62.523.674,99 kn, ostvareno 6,85% manje prihoda poslovanja.

**Prihodi od prodaje nefinancijske** imovine ostvareni su u iznosu od 4.994.637,56 kn, što je 82,6% od planiranog, za 60,5% više od prihoda prethodne godine kada je ostvareno 3.111.905,31 kn.

**Prihodi od financijske imovine i zaduživanja** u 2015. godini ostvareni su u iznosu od 5.051.539,31 kn i sastoje se od dugoročnog kredita u iznosu od 1.997.376,28 kn za

rekonstrukciju nerazvrstanih cesta (IPARD), kratkoročne pozajmice u iznosu od 3.000.000,00 kn i 54.163,03 kn od povrata pozajmice za projekt ZOOB. U 2014. godini bilo je ostvareno 90.733,49 kn.

U odnosu na 2014. godinu kada je od poreza na dohodak za razvoj otoka ostvareno 3.350.841,46 kn, u 2015. godini uprihodovano je samo 843.696,51 kn, što je za 74,82% manje prihoda. Zbog promjene propisa pripadajući prihod od poreza na dohodak za zajedničke projekte na otocima izdvaja se u Državnom proračunu, a ne na posebnom računu JLS. Prihod se evidentira tek nakon realizacije projekta. Za ovu namjenu u 2015. godini izdvojeno je ukupno 3.036.221,92 kn na računu Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU, pa je za projekte u 2016. godini na raspolaganju razlika između iskorištenih (uprihodovanih) sredstava i pripadajućih u iznosu od 2.192.525,41 kn, uvećana za pripadajući dio koji će biti izdvojen u 2016. godini.

U 2015. godini za iznos od 839.055,64 kn više je ostvaren prihod od poreza na promet nekretnina nego prethodne godine. Ovaj je prihod u 2015. godini ostvaren u iznosu od 3.533.149,45 kn, a u 2014. godini je ostvaren u iznosu od 2.694.093,81 kn, pa je to povećanje za 31,14 %.

Povećanje prihoda je posljedica promjena u postotku raspodjele ovog prihoda, pa od 01.01.2015. godine gradu pripada 80% umjesto 60% naplaćenih prihoda.

Od 01.01.2015. godine promet nekretnina oporezuje se ili porezom na dodanu vrijednost ili porezom na promet nekretnina. Građevinsko zemljište koje prodaje pravna osoba je oporezovano porezom na dodanu vrijednost ako je izdan akt o gradnji (lokacijska ili građevinska dozvola), a promet zgrada ovisno o starosti građevine i ostalim propisanim uvjetima. Naplaćeni porez na promet nekretnina je praktično na razini 2015. godine (samo se postotak raspodjele promijenio), a obzirom da je dio prometa oporezovan porezom na dodanu vrijednost **ukupan promet nekretnina u 2015. godini je pojačan.**

Ostvarenje pojedinih prihoda u odnosu na plan proračuna vidljivo je iz numeričkog općeg dijela ovog godišnjeg izvještaja.

**Porezni prihodi** ostvareni su u iznosu od 18.124.744,96 kn, čine 26,5% od ukupnog proračuna, 95,8 % od planiranih poreznih prihoda. Porez na dohodak od nesamostalnog rada ostvaren je 101,1 % od planiranog.

U grupi poreza na imovinu prihodi su ostvareni 83,5% od ukupno planiranog, od čega je porez na kuće za odmor ostvaren 96,7 % od planiranog, a porez na promet nekretnina ostvaren je 78,5 % od planiranog.

**Pomoći i potpore** su ostvarene u ukupnom iznosu od 15.965.232,10 kn što je 23,38 % od ukupnog proračuna i za 11,16% manje nego prethodne godine, kada je ostvareno 17.969.867,00 kn. Ostvarene su sljedeće pomoći i potpore:

- 1. Proračuni otočkih općina** doznali su 5.418.387,96 kn za redovnu djelatnost zajedničkog dječjeg vrtića i 62.181,51 kn za opremu objekata i 691.400,00 kn za redovnu djelatnost JVP, a prema sporazumima u koje su uključene sve otočke općine.

## **2. Fond za zaštitu okoliša**

- za sanaciju deponije Treskavac 305.399,15 kn
- za reciklažno dvorište 1.979.040,00 kn
- projektnu dokumentaciju javne rasvjete 31.500,00 kn
- poticanje korištenja obnovljivih izvora energije 180.000,00 kn
- energetske učinkovitost u kućanstvima 396.000,00 kn
- za komunalno vozilo za Veclu 421.314,30 kn

## **3. Agencija za plaćanja u poljoprivredi**

- za nerazvrstane ceste iz projekta IPARD 1.673.203,58 kn

## **4. Ministarstvo gospodarstva**

- za poticanje povećanja energetske učinkovitosti I korištenje obnovljivih izvora energije - za sunčanu elektranu u Gradu Krku 200.000,00 kn

## **5. Ministarstvo kulture**

- Za program zaštite kulturnog dobra arheološke lokacije crkve sv Lovre u iznosu od 45.000,00 kn

## **6. Ministarstvo financija**

- za decentralizirane funkcije vatrogastva od poreza na dohodak u iznosu od 2.779.670,59 kn

## **7. Primorsko goranska županija:**

- sufinanciranje izrade dokumentacije za izgradnju zgrade Jedriličarskog kluba Plav u iznosu od 100.000,00 kn
- za izbor vijeća nacionalnih manjina 7.800,00 kn
- za ogrijev korisnicima iz socijalnog programa u iznosu od 10.450,00 kn
- za sanaciju I uređenje kupališta I sunčališta u Gradu Krku u iznosu od 40.000,00 kn
- za sanaciju I uređenje kupališta I sunčališta u Gradu Krku u iznosu od 70.000,00 kn

## **8. Iz proračuna otočkih općina**

- pokriće manjka dječjeg vrtića u Omišlju iz 2014. godine u iznosu od 178.901,65 kn (rashod iskazan u 2014. godini).

## **9. Hrvatske vode**

- sufinanciranje revidiranja baze komunalne naknade u iznosu od 406.083,60 kn

## **10. Kmetijska zadruga iz Slovenije**

- za projekt ZOOB poticanje bioraznolikosti u poljoprivredi iznos od 125.203,25 kn

Primljene pomoći i donacije su utrošene u 2015. godini za namjenu za koju su ugovorene, osim sredstava Ministarstva gospodarstva u iznosu od 200.000,00 kn za sunčanu elektranu, koja će biti prenesena i utrošena u 2016. godini.

**Prihodi od imovine** ostvareni su u iznosu od 4.629.527,96 kn kn što je za 4,9 % manje nego prethodne godine i iznose 6,78% sredstava ukupnog proračuna. Iz ove grupe prihoda najznačajniji je prihod od zakupa poslovnog prostora koji je ostvaren u iznosu od 1.591.845,91 kn, što je za 3,76% manje nego prethodne godine, kada je ostvareno 1.654.100,81 kn. Od naknada za koncesije ostvareno je ukupno 1.237.656,69 kn, što je 6,39% manje nego prošle godine. Ostvareno je 1.472.637,16 kn prihoda od javnih površina što je 7,2% manje nego prethodne godine.

Naplatu ovog prihoda provode gradski upravni odjeli.

Po osnovi prihoda **7722 - Prihod od pokretnih i nepokretnih stvari u vlasništvu grada** (najamnine) fakturirano je u 2015. godini 2.001.721,91 kn i obračunato 80.676,59 kn zateznih kamata, a naplaćeno 1.955.234,96 kn. Saldo nenaplaćenih potraživanja na dan 31.12.2015. godine iznosi 1.328.493,65 kn. Najviši iznos nenaplaćenog potraživanja je za ugostiteljski objekt "Neptun". Temeljem *Zakona o porezu na dodanu vrijednost* u dijelu prihoda od gospodarske djelatnosti grad je od 01.01.2014. godine u sustavu poreza na dodanu vrijednost, pa naplaćeni iznosi sadrže i obavezu za porez na dodanu vrijednost po stopi od 25%.

**Prihod od javnih površina 5738** – u prenesenom saldu sadržavao je 196.121,45 kn nenaplaćenih potraživanja, zaduženo je 1.532.403,81 i 19.462,40 kn kamata, naplaćeno je 1.472.637,16 kn pa je saldo potraživanja za javne površine 275.350,50 kn. Naplatu prihoda od javnih površina provodi Odsjek za komunalno gospodarstvo

**Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima** ostvareni su u iznosu od 18.710.414,71 kn, što je 6,46% više od prihoda 2014 godine, kada je ostvareno 17.575.171,16 kn. Iz ove skupine prihoda ostvareno je sljedeće:

Po osnovi prihoda **5720 - Komunalni doprinosi** od 8.042.002,59 kn obračunatih prihoda, 179.323,12 kn obračunatih kamata i 4.166.525,59 kn salda iz prethodnih godina, naplaćeno je 8.068.828,65 kn. Saldo potraživanja na dan 31.12.2015. godine iznosi 4.319.022,65 kn i čini 53,33% od ukupno nenaplaćenih potraživanja. Za naplatu potraživanja provode se ovršni postupci.

Po osnovi prihoda **5770- Komunalne naknade** tijekom 2015. godine fakturirano je ukupno 6.853.354,16 kn (prethodne godine zaduženo je 6.883.118,96 kn), a preneseni saldo je 2.215.882,73 kn. Od ukupnog zaduženja naplaćeno je 7.457.819,85 kn. Saldo nenaplaćenog je 1.611.417,04 kn i to 549.848,27 kn duguju građani, 1.039.064,88 kn korisnici poslovnog prostora i 176.116,25 kn korisnici poslovnog prostora - sezanci. Uplatnice za četvrti kvartal građanima su dostavljene u prosincu, pa je dio prihoda od komunalne naknade naplaćen u siječnju 2016.

**Od boravišne pristojbe** ostvareno je 1.002.136,78 kn.

**Ostali gradski prihodi** u 2015. godini fakturirani su u iznosu od 134.265,96 kn, preneseni je saldo 2.589,79 kn, a naplaćeni su u iznosu od 137.283,03 kn. Saldo potraživanja iznosi -427,28 kn.

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** ostvareni su u iznosu od 4.994.637,00 kn što je za 60,5% više nego prošle godine. Saldo potraživanja za prihod 7757 – od prodaje nefinancijske imovine je 293.414,71 kn, a za prihod 7820- od prodanih stanova je 16.108,27 kn.

**Primici od financijske imovine i zaduživanja** planirani su u iznosu od 5.205.000,00 kn realizirani su u iznosu od 5.051.539,31 kn. Realiziran je kredit za rekonstrukciju nerazvrstanih cesta u iznosu od 1.997.376,28 i kratkoročna pozajmica u iznosu od 3.000.000,00 kn.

Iz priloženog izvješća **Knjiga izdanih računa 2015 godine (Prilog 1.)** koje prikazuje izdane račune i stanje nenaplaćenih potraživanja možemo zaključiti da je naplata prihoda ukupno bolja nego prethodne godine, jer su nenaplaćena potraživanja smanjena. Kontinuirano se provode mjere naplate potraživanja slanjem opomena i ovrhama. Na prijedlog Odsjeka za komunalno gospodarstvo izvršen je otpis dijela nenaplaćenih potraživanja i to u slučajevima kada se radi o pogrešno zaduženom, zastarjelom ili o nenaplativom potraživanju. Odnos ukupno naplaćenog prema ukupno zaduženom u 2015. godini je 100,81 %, pa **saldo nenaplaćenih potraživanja 31.12.2015. godine iznosi 8.099.740,75 kn, što je za 354.122,43 kn manje nego prethodne godine.** Značajnije smanjenje nenaplaćenih potraživanja ostvareno je na sljedećim stavkama:

- za 604.465,69 kn na prihodima od komunalne naknade do kojeg je došlo uglavnom radi pojačane naplate računa iz 2014. godine

U priloženom **“Izveštaju o prihodima i rashodima sredstava kod HBOR-a od poreza na dohodak za razvoj otoka”** prikazan je ostvareni prihod po mjesecima i utrošak tih sredstava. **(Prilog 2.)**

## **RASHODI I IZDACI**

Rashodi i izdaci proračuna ostvareni su u iznosu od 69.288.875,64 kn, što u odnosu na planiranih 75.935.622,57 kn, čini 91,2% ostvarenih rashoda. U odnosu na 2014. godinu, kada je ostvareno 65.373.471,51 kn, rashodi su povećani za 5,99%. Za rashode poslovanja utrošeno je 53.888.508,22 kn, što je za 2,4% manje nego prethodne, 2014. godine, a za nabavu nefinancijske imovine 12.734.575,36 kn što je povećanje za 231,16 %. Za financijsku imovinu i otplatu glavnice duga po kreditima utrošeno je 2.665.792,06 kn što je 57,79 % manje nego prethodne godine.

### **RASHODI ODSJEKA ZA FINACIJE**

Izdaci za plaće za zaposlene u gradskoj upravi i kod proračunskih korisnika sadrže 12 mjesečnih plaća i to od plaće za siječanj 2015. do plaće za prosinac 2015. godine. Plaća za

prosinac 2015. plaćena je u 2016. godini, pa je povećala obveze. Od 01.04.2014. godine za obračun plaće primjenjuje se za 5% niža osnovica od osnovice koja se primjenjivala još od 01.07.2010. godine. Izdaci za gradsku upravu koji obuhvaćaju plaće, materijalne troškove, održavanje upravne zgrade i opremu čine 8,95 % od ukupnih proračunskih izdataka.

Struktura rashoda proračuna prema namjeni i korisnicima prikazana je u tabeli 1.

**Tabela 1. Struktura rashoda prema namjeni i korisnicima**

RED. BR.	NAZIV RAZDJELA	OSTVARENO	PLANIRANO	OSTVARENO	% OSTV.	UČEŠĆE OSTV.
		2014	2015	2015	4/3	%
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	GRADSKA UPRAVA	5.859.123,26	6.646.000,00	6.237.192,49	93,85%	9,00%
2.	NARODNA KNJIŽNICA	528.743,28	557.000,00	531.766,01	95,39%	0,77%
3.	CENTAR ZA KULTURU	771.000,00	771.000,00	771.000,00	100,00%	1,11%
4.	DJEČJI VRTIĆ	9.605.988,50	10.575.416,00	10.019.843,47	94,75%	14,46%
5.	JAVNA VATROGASNA POSTROJ. I VATROG. ZAJEDNICA	4.604.685,24	4.784.499,00	4.638.889,34	98,85%	6,69%
6.	OSTALE DRUŠTVENE POTREBE I FINANCIRANJE	13.505.820,68	16.501.450,00	16.085.622,31	97,48%	23,21%
7.	DRUŠTVENE DJELATNOSTI	4.576.512,18	5.130.500,00	4.817.558,06	93,90%	6,96%
8.	OPĆI PRAVNI I KADROVSKI POS.	558.531,08	756.000,00	681.016,33	90,08%	0,98%
9.	KOMUNALNI POSLOVI	22.596.715,18	25.084.334,32	21.159.072,21	84,35%	30,54%
10.	PROSTORNO PLANIRANJE I ZAŠTITA OKOLIŠA	2.257.975,46	2.579.000,00	2.394.545,02	92,85%	3,46%
11.	GOSPODARSTVO	508.376,65	2.327.250,00	1.944.870,40	83,57%	2,82%
12.	UKUPNI RASHODI	65.373.471,51	75.935.622,57	69.288.875,64	91,25%	100,00%

Izvor: Odsjek za proračun i financije

Tabela 1. prikazuje strukturu rashoda prema korisnicima. Na gradske ustanove - proračunske korisnike utrošeno je 23,03% proračuna odnosno 15.961.498,82 kn.

**Narodna knjižnica** kao javna ustanova osnovana je 01.01.2003. godine. Redovna djelatnost knjižnice financira se sredstvima gradskog proračuna uz potporu Ministarstva kulture za nabavu knjiga u knjižnici i prihodima od članarine.

**Centar za kulturu** je kao javna ustanova osnovan radi organiziranja kulturne aktivnosti u gradu Krku i koordinacije rada brojnih kulturnih udruga. Financiran je uglavnom iz gradskog proračuna, ali i iz županijskih i državnih potpora, potpora turističke zajednice, te iz vlastite djelatnosti.

**Dječji vrtić** je zajednička ustanova za sve otočke općine. Financira se iz proračuna grada, proračuna otočkih općina i roditeljskih uplata.

**Javna vatrogasna postrojba** je zajednička ustanova za sve otočke općine. Redovna djelatnost financirana je uglavnom iz državnog proračuna koja se uplaćuju u proračun grada i iz sredstava proračuna svih otočkih općina. Financirana je još i iz sredstava Područne vatrogasne zajednice koju, u skladu sa Zakonom o vatrogastvu, sufinanciraju sve otočke općine.

## RASHODI ODSJEKA ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI

Program društvenih djelatnosti obuhvaća aktivnosti u osnovnoškolskom obrazovanju, srednjoškolskom obrazovanju, zdravstvenoj zaštiti, sportu, rekreaciji, kulturi, religiji i na području socijalne skrbi. Od planiranih 5.130.500,00 kn realizirano je 4.817.558,06 kn, odnosno 93,9%.

### Programi u osnovnoškolskom obrazovanju

Programom javnih potreba u školstvu utvrđuju se i financiraju programi od interesa za Grad Krk, a to su slijedeći:

- Programi izborne nastave,
- Program sufinanciranja izvannastavnih aktivnosti,
- Program poboljšanja materijalnog položaja školstva,
- Produženi boravak djece u školi,
- Dodatni programi u osnovnoj školi

Za ove programe u matičnoj školi Krk i područnoj školi Vrh planirano je 510.000,00 kn, realizirano 448.046,74 kn ili 87,85%, a prema naknadno utvrđenom prijedlogu rasporedu sredstava usklađenom sa zahtjevima osnovne škole.

Pokazatelj rezultata	Plan 2015.	Ostvarenje 2015	index
Broj učenika obuhvaćenih ovim programima	<b>470</b>	<b>468</b>	<b>99,6</b>

### Programi u srednjoškolskom obrazovanju

Ovi programi realiziraju se temeljem zahtjeva Srednje škole „Hrvatski kralj Zvonimir“ u Krku i to za tekuće i kapitalne pomoći. Planirano je ukupno 207.500,00 kuna i realizirano u istom iznosu.

Pokazatelj rezultata	Plan 2015.	Ostvarenje 2015	index
Broj učenika obuhvaćenih ovim programima	<b>160</b>	<b>155</b>	<b>96,9</b>

### Pomoći učenicima i studentima i dodatne usluge

Pomoći učenicima i studentima i dodatne usluge obuhvaćaju

U 2014./2015. Školskoj-akademskej godini:

- 28 studenskih stipendija u iznosu od 700,00 kuna mjesečno,
- 4 stipendije za poslijediplomski studij u iznosu od 1.000,00 kuna mjesečno,



- 12 učeničkih stipendija u iznosu od 500,00 kuna mjesečno,
- 7 stipendije učenicima proizvodnih zanimanja u iznosu od 500,00 kuna mjesečno,
- sredstva za prijevoz učenika i studenata u iznosu od 258.913,59 kn godišnje,
- sredstva za subvencioniranje udžbenika učenicima osnovne i srednje škole u Krku u iznosu od 122.999,98 kuna godišnje.

Ovi podaci se odnose na šk./ak. 2014.-2015. godine

Pokazatelj rezultata	Plan 2015.	Ostvarenje 2015	index
Broj učenika obuhvaćenih ovim programima	<b>630</b>	<b>623</b>	<b>98,9</b>

Od 1. 10. 2015.-31.12.2015. stipendiju su koristili učenici i studenti školske akademske 2015./2016. godine:

- 26 studenskih stipendija u iznosu od 700,00 kuna
- 16 učeničkih stipendija u iznosu od 500,00 kuna
- 4 stipendije za poslijediplomski studij u iznosu od 1.000,00 kuna mjesečno.

### Medicinske usluge

Turistička ambulanta i hitna medicinska služba i dodatni standardi u zdravstvu planirani su sa 290.000,00 kn a realizirani u iznosu od 274.022,00 kn odnosno 94,49 %.

### Sport

Za program sporta planirano je 1.430.000,00 kn, a ostvareno 1.396.783,73 kn ili 97,68%. Raspored sredstava po klubovima izrađen je i utvrđen usvajanjem Programa javnih potreba u sportu. Za održavanje sportskog centra planirano je 150.000,00 kn, utrošeno 139.559,93 kn ili 93,04%, a za održavanje školske sportske dvorane planirano je 200.000,00 kn, a utrošeno 198.643,13 kn.

Pokazatelj rezultata	Plan 2015.	Ostvarenje 2015	index
Broj udruga obuhvaćenih ovim programima	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>100</b>

### Rekreacija, kultura i religija

*Program javnih potreba u tehničkoj kulturi i građanske inicijative* planiran je u iznosu od 200.000,00 kn, ostvaren u iznosu od 164.873,00 kn, *zaštita kulturne baštine* planirana je u iznosu od 128.000,00 kn, realizirana u iznosu od 90.000,00 kn, *program javnih potreba u kulturi* planiran je u iznosu od 340.000,00 kn, realiziran u iznosu od 339.014,16 kn ili 99,71 %,

rashod za najam etnografske kuće u Korniću planiran je u iznosu od 65.000,00 kn, a realiziran u iznosu od 63.261,55 kn.

Pokazatelj rezultata	Plan 2015.	Ostvarenje 2015	index
Broj udruga obuhvaćenih ovim programima	<b>24</b>	<b>23</b>	<b>95,8</b>

## Socijalna zaštita

Obuhvaća izdatke za realizaciju Socijalnog programa, socijalno-humanitarnih udruga, klubova, društava i ustanova, te Gradskog društva crvenog križa u planiranom ukupnom iznosu od 1.012.000,00 kuna. Realizirano je 979.555,92 kn ili 96,79 %.

Socijalni program ostvaruje se temeljem Zakona o socijalnoj skrbi (Narodne novine br. 157/13) i Odluke o socijalnoj skrbi Grada Krka (Službene novine Primorsko-goranske županije br. 20/14) kojima se uređuje postupak ostvarivanja prava na oblik socijalne pomoći.

Prava su slijedeća:	OSTVARENJE 2015
- mjesečna novčana pomoć u iznosu od 400,00 kuna,	56.900,00
- mjesečna novčana pomoć za osobe s invaliditetom	
- djecu s poteškoćama u razvoju u iznosu od 400,00 kuna,	9.500,00
- jednokratna novčana pomoć izravno korisniku,	40.813,70
- novčana pomoć za stanovanje,	22.753,47
- jednokratna novčana pomoć za školske udžbenike i školski pribor,	17.037,29
- subvencija učeničkih putovanja,	909,00
- novčana pomoć za školovanje učenika srednjih škola i studenata,	30.400,00
- pravo na besplatan javni prijevoz učenika i studenata,	6.193,00
- pravo na besplatan boravak djeteta u dječjem vrtiću i jaslicama,	62.722,30
- pravo na besplatno organiziranu marendu u osnovnim školama,	24.976,00
- pravo na besplatni produženi boravak u osnovnoj školi za učenike do 4. razreda,	20.120,00
- jednokratna novčana pomoć za nabavku ogrijeva,	24.700,00
- jednokratna novčana pomoć za pogrebne troškove,	
- pravo na subvenciju troškova smještaja u psihijatrijskim bolnicama i u domovima za stare i nemoćne osobe,	1.239,88
- pravo na pomoć troška zdravstvene zaštite,	2.630,12
- pravo na pomoć u naravi ( paket hrane),	93.612,90
- pravo na pomoć za podmirenje troškova prijevoza djece sa poteškoćama u razvoju	990,00
- pravo na pomoć i njegu u kući	
- pravo na pomoć za posebne programe u socijalnoj skrbi	15.746,66
<b>UKUPNO:</b>	<b>431.244,32</b>

Pravo na pomoći utvrđuje Socijalno vijeće Grada Krka, a postupak provodi stručni suradnik. Za realizaciju ovog programa planirano je 432.000,00 kn a realizirano 431.244,32 kn. Za opremu novorođenčadi planirano je 180.000,00 kn a realizirano 179.641,00 kn.

Pokazatelj rezultata	Plan 2015.	Ostvarenje 2015	index
Broj korisnika obuhvaćenih ovim programima	<b>300</b>	<b>277</b>	<b>92,3</b>

Za Socijalno humanitarne udruge planirano je 280.000,00 kn, a realizirano 248.670,00 kn ili 88,8%. Raspodjela ovih sredstava brojnim udrugama na području Grada Krka i šire utvrđena je posebnim programom.

Pokazatelj rezultata	Plan 2015.	Ostvarenje 2015	index
Broj udruga obuhvaćenih ovim programima	<b>23</b>	<b>22</b>	<b>95,7</b>

Za sufinanciranje glazbene škole Ivana Matetića Ronjgova od planiranih 40.000,00 kn realizirano je 12.490,28 kn odnosno 31,23%. Za opremu glazbene škole od planiranih 45.000,00 kn realizirano je 43.208,11 kn.

Za dodatna ulaganja u sportsku dvoranu osnovne škole od planiranih 50.000,00 kn realizirano je 48.654,00 kn.

#### **RASHODI ODSJEKA ZA OPĆE, PRAVNE I KADROVSKE POSLOVE**

Odsjek za opće pravne i kadrovske poslove u kojem se evidentiraju rashodi za naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela i odbora, protokol, izdaci za izbore, političke stranke i aktivnosti u mjesnim odborima, od planiranih 756.000,00 kn realizirao je 681.016,33 kn, što je 90,08%

#### **RASHODI ODSJEKA ZA KOMUNALNE POSLOVE**

U Odsjeku za komunalne poslove od planiranih 25.084.334,32 kn realizirano je 21.159.072,21 kn odnosno 84,35 %.

Rashodi ovog odsjeka realiziraju se uglavnom prema Programu održavanja komunalne infrastrukture i Programu građenja komunalne infrastrukture koje je usvojilo Gradsko vijeće.

Financiraju se prvenstveno iz namjenskih sredstava komunalne naknade i komunalnog doprinosa i ostalih proračunskih prihoda. Obuhvaćaju ulaganja u održavanje i gradnju javne rasvjete, cesta, javnih površina, groblja, kao i građenje objekata i uređaja komunalne infrastrukture. Sredstva prikupljena komunalnom naknadom mogu se upotrijebiti i u svrhu građenja i održavanja objekata predškolskog, školskog, zdravstvenog i socijalnog sadržaja, financiranja građenja i održavanja javnih građevina sportske i kulturne namjene i poboljšanja energetske učinkovitosti zgrada u vlasništvu Grada Krka.

Za održavanje javne rasvjete od planiranih 1.465.000,00 kn realizirano je 1.430.326,44 kn odnosno 97,63%. Za proširenje javne rasvjete od planiranih 1.240.000,00 kn utrošeno je 1.166.120,67 što je 94,04 %

Za održavanje cesta od planiranih 810.000,00 kn utrošeno je 561.161,86 kn što je 69,28%.

Za asfaltiranje i uređenje cesta i zemljište za ceste od planiranih 4.456.000,00 kn realizirano je 4.332.681,42 kn ili 97,23%.

Za održavanje luka planiranih 100.000,00 kn nije utrošeno.

Od planiranih 2.865.000,00 kn za održavanje javnih površina, vodu, odvoženje otpada i čišćenje javnih površina i održavanje zelenih površina utrošeno je 2.377.984,49 kn, što je 83%. Za izgradnju objekata na javnim površinama i projektiranje ovih objekata utrošeno je 298.717,64 kn od planiranih 386.000,00 kn, što je 77,39%.

Za održavanje poslovnih i stambenih prostora od planiranih 220.000,00 utrošeno je 192.078,92 kn, što je 87,31%.

Ulaganja u stambene objekte koja se financiraju iz sredstava prikupljenih od prodaje stanova sa stanarskim pravom, od kojih se 55% uplaćuje u Državni proračun a 45% ostaje Gradu nije realizirano. Planirana sredstva u iznosu od 192.169,79 kn obuhvaćaju neutrošena sredstva iz 2013 i 2014. godine i prikupljena sredstva 2015. godine. Utrošit će se prema programu.

Za projekt *Opskrba vodom* od planiranih 630.000,00 kn realizirano je 568.662,00 kn i to za otplatu kredita za Vodoopskrbu Šotoventa čiji je nositelj Ponikve voda d.o.o Krk.

Za održavanje sustava odvodnje otpadnih voda od planiranih 100.000,00 utrošeno je 37.808,62 kn što je 37,81%.

Za subvenciju naknade za razvoj izdvojeno je 75.096,00 kn i to za obavezu iz 2013. godine koja je bila ostala nepodmirena prema ugovoru sa Ponikve d.o.o. Krk.

Projekt *Zaštita okoliša* obuhvaća sredstva za: sanaciju deponije Treskavac u iznosu od 393.877,12 kn, rekonstrukciju sortirne linije na reciklažnom dvorištu u iznosu od 1.979.040,00 kn, nabavu komunalnog vozila za Veclu u iznosu od 421.314,30 kn, koji su financirani sredstvima pomoći Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u 100% iznosu, kao i 194.086,90 kn za dugoročni projekt ekološkog zbrinjavanja otpada. Od ukupno planiranih 2.997.000 kn realizirano je 2.988.318,32 kn, odnosno 99,71%.

Aktivnosti na zaštiti okoliša obuhvaćaju rashode za dezinfekciju, deratizaciju i higijensko- veterinarsku zaštitu u iznosu od 120.071,26 kn, veterinarske usluge u iznosu od 31.356,25 kn, naknadu za odlagalište Treskavac koja se plaća Općini Vrbnik u iznosu od 120.000,00 kn i za sanaciju divljih odlagališta u iznosu od 25.055,00 kn. Od ukupno planiranih 350.000,00 kn realizirano je 296.482,51 kn odnosno 84,71%.

Održavanje kabelsko distributivnog sistema i bežičnog interneta realizirano je sa 242.355,00 kn od planiranih 365.000,00 kn što je 66,57%. Za opremu je realizirano 16.822,51 kn od planiranih 100.000,00 kn.

Za održavanje groblja od planiranih 150.000,00 kn utrošeno je 119.998,50 kn, a za izgradnju mtvačnice Kornić i Vrh i projektiranje 207.217,73 kn od planiranih 260.000,00 kn.

Ostale komunalne aktivnosti koje obuhvaćaju rashode za: sitni inventar u komunalnom odjelu, održavanje objekata u mjesnim odborima, održavanje plaža, održavanje gradskih zidina i trgova, pripremu građevinskog zemljišta, održavanje poljoprivrednih puteva i intelektualne usluge u komunalnom odjelu planirane su u iznosu od 2.752.564,53 kn, a realizirane u iznosu od 1.883.775,27 kn.

Projekt Izgradnja komunalnih objekata i oprema obuhvaća rashode za poljoprivredne puteve, zemljište, komunalnu opremu, montažnu pozornicu, punionicu za električna vozila i opremu lovačkog doma u Korniću od planiranih 2.200.000,00 kn realiziran je u iznosu od 1.782.515,76 kn što je 81,02%.

Za rekonstrukciju nerazvrstanih cesta i tabele za označavanje projekta utrošeno je ukupno 2.098.601,69 kn od planiranih 2.120.500,00 kn, što je 98,97%. Projekt je financiran najprije kreditom a zatim sredstvima fonda IPARD preko Agencije za plaćanja u poljoprivredi koja je uplatila 1.673.203,58 kn. Ovim sredstvima u 2016. godini izvršen je prijevremeni povrat glavnice kredita.

Za Rekonstrukciju javne rasvjete od planiranih 1.250.000,00 kn realizirano je 481.721,86 kn i to sredstvima od poreza na dohodak za otoke, što čini 40% učešća grada, a preostalih 60% u prvom kvartalu 2016. godine realizirat će se sredstvima Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost.

### **RASHODI ODSJEKA ZA PROSTORNO PLANIRANJE, ZAŠTITU OKOLIŠA I RAZVOJ**

Rashodi odsjeka za prostorno planiranje planirani su u iznosu od 2.579.000,00 kn, a realizirani u iznosu od 2.394.545,02 kn što je 92,85%.

Obuhvaćaju projekte za prostorno planiranje i razvojne programe, izgradnju sportskih objekata, razvoj informatičkog sustava i Multifunkcionalni centar Kamplin.

Za Prostorno planiranje i razvojne programe od planiranih 1.874.000,00 kn realizirano je 1.773.788,69 kn, odnosno 95,16% od čega je za katastarsku izmjeru-bazu prostornih podataka utrošeno 1.317.989,85 kn. Projekt je sufinanciran sredstvima Hrvatskih voda u iznosu od 406.083,60 kn, a ostatak najvećim dijelom iz sredstava od poreza na dohodak za otoke.

Za izgradnju sportskih objekata utrošeno je 337.506,33 kn od planiranih 422.000,00 kn, što je 79,98%. To su ulaganja u vanjska igrališta, sportski centar "Josip Pepi Uravić" i montažni objekat za boćarski klub Brzac.

Za razvoj GIS baze podataka utrošeno je 16.500,00 kn, a za projektnu dokumentaciju Multimedijskog kulturnog centra utrošeno je 266.750,00 kn.

### **RASHODI ODSJEKA ZA GOSPODARSTVO**

U Odsjeku za gospodarstvo je od planiranih 2.327.250,00 kn realizirano 1.944.870,40 kn, odnosno 83,57%.

Za projekt *Poduzetništvo, poljoprivredu i ostali ekonsomski poslovi* koji obuhvaća rashode za sustavno gospodarenje energijom, naknadu šteta od elementarnih nepogoda, program javnih potreba u poljoprivredi, financiranje aktivnosti Centra za poljoprivredu i ruralni razvoj PGŽ, programe poduzetništva, Strategiju razvoja turizma, LAG Lokalne akcijske grupe i Projekt "Pitaj ne skitaj" utrošeno je 268.908,55 kn od planiranih 547.000,00 kn, što je 49,16%.

Za projekte energetike i EU fondova koji obuhvaćaju rashode za Zelenu enrgiju u mom domu, za sufinanciranje energetske učinkovitosti I OIE u kućanstvima, za fotonaponsku elektranu na krovu upravne zgrade i krovu zgrade JVP, ugradnju solarnih kolektora na krovu sportskog centra i istražne radove u polju Kimpi i Kaštel utrošeno je ukupno 819.653,17 kn od planiranih 838.250,00 kn, što je 97,78%.

Za *Sustav upravljanja kvalitetom* od planiranih 60.000,00 kn utrošeno je 55.356,85 kn.

Za *video nadzor* od planiranih 80.000,00 kn utrošeno je 45.648,05 kn što je 57,06%.

Za projekt *Izgradnja gradske optičke mreže*, izgradnju i pripremu projektne dokumentacije utrošeno je 581.154,50 kn što je 99,85% od planiranih 582.000,00 kn.

Za projektiranje hangara Jedriličarskog kluba u Krku od planiranih 150.000,00 kn realizirano je 114.787,50 kn od čega je 100.000,00 pomoć Primorsko goranske županije.

Projekt Lokna realiziran je u iznosu od 59.361,78 kn od planiranih 70.000,00 kn.

U izvršenju rashoda proračuna za 2015. godinu nema značajnijih pozitivnih odstupanja od planiranih iznosa. Više od planiranog utrošeno je u Centru za kulturu na stavkama rashoda za doprinose, materijal i ostale rashode unutar aktivnosti za redovnu djelatnost. Više utrošeni iznos nadomješten je uštedama u kulturnoj djelatnosti pa je na razini ustanove rashod unutar 100% planiranih vrijednosti.

U Odsjeku za komunalne poslove ukupno je za kapitalni projekt *Ceste* realizirano 97,23% planiranih sredstava. U ovom projektu odstupanje je na kontima treće razine računskog plana 363 za sufinanciranje izgradnje cesta, realizirano 1,8% više od planiranog iznosa.

## BILANCA

**Stanje imovine 31.12.2015. godine je 287.430.321,10 kn, a 31.12.2014. je bilo 280.604.811,00 kn, što je povećanje za 2,4%. Nefinancijska dugotrajna imovina je evidentirana u iznosu od 163.943.674,83 kn, a financijska u iznosu od 123.486.646,27 kn.**

Imovinu su povećala ulaganja u razne objekte komunalne infrastrukture, udjeli u vlasništvu komunalnih poduzeća i promet zemljišta.

Grad kontinuirano evidentira imovinu i vanbilačno u registru imovine u namjeri da poboljša upravljanje imovinom kako onom u svom vlasništvu tako i imovinom koju samo koristi.

Udjeli u vlasništvu dosadašnjeg komunalnog društva "Ponikve" a sada tri novoosnovana komunalna društva, uplaćeni su u 2015. godini u iznosu od 521.397,61 kn i bit će upisani tek nakon provedene izmjene temeljnog kapitala u trgovačkom sudu, o čemu se vodi posebna evidencija. Provedena je statusna promjena komunalnog društva i razdvajanje temeljnog kapitala u tri nova društva koja su nastala radi usklađivanja sa Zakonom o vodama.

Financijska imovina se sastoji od danih zajmova 49.177,18 kn, udjela u glavnici 108.701.612,06 kn, novčanih sredstava u iznosu od 1.807.322,85 kn, potraživanja u iznosu od 10.648.731,33 kn za prihode poslovanja, potraživanja u iznosu od 309.522,98 kn od prodaje nefinancijske imovine, nedospjelih potraživanja od prodaje stanova, zemljišta i komunalnog doprinosa (plaćanje u ratama) u iznosu od 1.734.257,72 kn, potraživanja za rashode budućeg razdoblja u iznosu od 160.457,67 kn, predujmove i više plaćene doprinose u iznosu od 10.422,74 kn i depozita u iznosu od 65.141,74 kn.

## POPIS IMOVINE (nefinancijska dugotrajna imovina)

Prema popisu imovine stanje dugotrajne nefinancijske imovine na dan 31.12.2015. godine iznosi 163.943.674,83 kn i sastoji se od iznosa navedenih u tabeli 2.

**Tabela 2. Stanje nefinancijske dugotrajne imovine**

Red . broj	POPIS IMOVINE	NABAVNA VRIJEDNOST	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI	SADAŠNJA VRIJEDNOST
1	Popis osnovnih sredstava	144.594.408,41	39.946.058,11	104.648.350,30
2	Popis posl.prostora	7.608.428,87	2.221.525,72	5.386.903,15
3	Popis stanova	1.453.475,85	294.852,29	1.158.623,56
4	Popis nemat.imovine	15.273.133,31	11.649.480,15	3.623.653,16
5	Popis građevinskih zemljišta	47.068.509,41	0	47.068.509,41
	UKUPNO 1-5	218.096.322,29	54.152.647,46	163.943.674,83
6	Sitni inventar	138.432,06	138.432,06	0
7	UKUPNO:	218.234.754,35	54.291.079,52	163.943.674,83
8	Od toga objekti u izgrad.–već su na popisu	-2.146.897,65	0	-2.146.897,65

Izvor: Odsjek za proračun i financije

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.

Naredbodavatelj je prihvatio izvještaj komisije i donio odluku o otpisu stare i dotrajale imovine, a prema prijedlogu i popisu komisije, koja je u knjigovodstvu evidentirana prema nabavnoj vrijednosti 211.018,10 kn, provedenom ispravku vrijednosti u iznosu od 207.115,59 kn i sadašnjoj vrijednosti u iznosu od 3.902,51 kn.

## FINANCIJSKI REZULTAT

Preneseni višak prihoda iz 2014. godine iznosi **1.365.544,96 kn**, razlika između prihoda i primitaka i rashoda i izdataka proračuna 2015. godine iznosi -999.516,27 kn. **Višak prihoda za 2015. godinu iznosi 366.028,65 kn** i utrošit će se prema odluci Gradskog vijeća.

## NOVČANA SREDSTVA

Ukupno stanje žiro računa je 1.807.323,85 kn. Novčana sredstva vode se na sljedećim računima:

- redovnom računu proračuna u iznosu od 1.701.251,74 kn
- računu za provedbu programa Poduzetnik II kod Hypo banke 72.990,00 kn .
- računu posebnih namjena za izvlaštenje u Erste banci 33.081,11 kn.

Sredstva iz blagajne uplaćena su 31.12.2015. na žiro račun pa je stanje 0,00 kn .

Račun za posebne namjene otvoren je kod Hypo Alpe Adria Bank radi financiranja Programa Poduzetnik II. Stanje po ovim depozitima je 65.141,74 kn.

Sredstva na žiro računu i u blagajni u iznosu 1.807.322,85 kn sastoje se od

+ prihodi	68.289.359,37
- rashodi	-69.288.875,64
+ višak prihoda	1.365.544,96
+ obveze iz 2015.	2.024.444,11
- predujmovi, rash.bud raz. i potr. pror.koris.	-583.149,95
<b>= stanje žiro računa</b>	<b>1.807.322,85 kn</b>

#### DEPOZITI I POTRAŽIVANJA

Dugoročni depozit u iznosu od 1.057.500,00 kn izdvojen je radi realizacije Programa Poduzetnik II. Od toga je 481.250,00 uplaćeno u 2002. godini, 95.000,00 kn je uplaćeno 2004. godine Erste banci, a Hypo Alpe Adria banci je uplaćeno 481.250,00 kn 2002. godine. Nakon što su banke protekom ugovornog roka vratile 992.358,26 kn, stanje depozita je 65.141,74 kn.

Potraživanja za dane zajmove za poticaj maslinarstva 31.12.2015. godine iznose od 49.177,00 kn i odnose se na program ZOOB za maslinarstvo.

U **knjizi izdanih računa OR (opća)** zaduženo je 28237 računa za prihode koje prati jedinica lokalne uprave i samouprave. Zaduzeno je 630 računa u **knjizi računa ST (stambena)**. Ukupno je zadužen iznos od 43.542.983,26 kn (uključujući storna) i obračunate kamate u iznosu od 427.159,52 kn. Izvještaj o stanju nenaplaćenih potraživanja je u prilogu (Prilog 1). Nenaplaćena potraživanja su 8.415.894,84 kn, nezatvorene uplate 316.154,09 kn pa je saldo na dan 31.12.2015. godine 8.099.740,75 kn.

Za prihode od legalizacije bespravno sagrađenih zgrada u prostoru zaduzeno je 356 računa (**knjiga LG**) u iznosu od 1.090.688,62 kn od čega 30% pripada gradu, a ostalo državi i županiji. Za prihode od spomeničke rente po četvornom metru izdano je 205 računa (**knjiga SP**) u iznosu od 197.027,32 kn. Za prihode po osnovi zakupa poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu države izdano je 55 računa (**knjiga PZ**) u iznosu od 13.610,16 kn .

Prema izvještaju **Porezne uprave** saldo potraživanja za posebne porezne prihode grada koje zadužuje i evidentira Porezna uprava iznose 2.264.165,18 kn. Saldo potraživanja za gradske prihode je 8.099.740,75 kn i smanjeni su za 4% u odnosu na prethodnu godinu. Potraživanja za zajedničke prihode (koji se raspoređuju gradu, županiji i državi), a za koje analitiku vodi gradska uprava

- za spomeničku rentu po m2 iznosi 31.688,41 kn



- za zakup poljoprivrednog zemljišta iznosi 3.465,78 kn
- za naknadu za legalizaciju bespravno sagrađenih objekata iznosi 131.578,35 kn

Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose iznose 9.214,74 kn, za predujmove i ostala potraživanja iznose 1.207,60 kn od čega su potraživanja od proračunskih korisnika 178.707,86 kn. Kontinuirani rashodi budućeg razdoblja su 160.457,67 kn.

Dionice i udjeli u glavnici iznose 108.701.612,06 kn.

Udjeli u glavnici Ponikve d.o.o sastoje se od upisanog udjela u iznosu od 85.916.200,00 kn i neupisanog a uplaćenog u 2011., 2012.,2013. 2014. I 2015. godini u iznosu od 17.151.912,06 kn. Udjeli u glavnici novonastalih društava podijeljeni su na sljedeći način:

1. Ponikve Eko otok Krk u iznosu od 9.556.100,00 kn
2. Ponikve usluga u iznosu od 734.400,00 kn
3. Ponikve voda u iznosu od 75.311.100,00 kn.

Udjeli u glavnici Zračne luke Rijeka iznose 5.768.100,00 kn, Radija Otok Krk 100.000,00 kn, temeljni kapital Vecla d.o.o 60.000,00 kn, Centra za kulturu 20.000,00 kn.

### IZVJEŠTAJ POREZNE UPRAVE

Prema ugovoru Grada Krka sa Poreznom upravom evidencija i naplata provodi se u Poreznoj upravi za sljedeće porezne prihode: porez na potrošnju, na kuće za odmor, na reklame i na tvrtku i na korištenje javnih površina.

Prema izvještaju Porezne uprave saldo potraživanja za posebne porezne prihode grada koje obrađuje Porezna uprava sa stanjem 31.12.2015. iznose 2.264.165,18 kn.

ŠIFRA I NAZIV PRIHODA	SALDO POTRAŽIVANJA 31.12.2015.
1708 - Porez na potrošnju	78.613,05
1716 - Porez na kuće za odmor	1.451.335,98
1724 - Porez na reklame	11.109,19
1732 - Porez na tvrtku odnosno naziv	723.104,84
1740 - Porez na korištenje javnih površ.	2,12
<b>UKUPNO:</b>	<b>2.264.165,18 kn</b>

### OBVEZE

Na dan 31.12.2015. u knjizi ulaznih računa nepodmirene obveze prema dobavljačima iznose 1.218.622,99 kn, obveza za plaću je 279.222,03 kn, za prijevoz 9.188,00 kn i za doprinose 116,67 kn, a ostale obveze 24.106,69 kn, obaveze za PDV su 296.328,50 kn, obaveze za pomoći županijskim, gradskim i općinskim proračunima iznose 194.221,04 kn. Primljeno je 3148 računa u knjizi UR i 235 računa u knjizi TP, u 2015. godini.

Dugoročne obveze, za zajmove, iznose 19.864.184,13 kn.

Grad Krk je podmirio sve kreditne obveze preuzete ugovorima. 31.12.2015. provedena je revalorizacija duga radi tečajnih razlika. U prilogu je *Izvod iz knjige javnog duga za 2015. godinu*, sa podacima o stanju duga za glavnici, plaćenju kamati i provedenoj revalorizaciji (**Prilog 3**).

## **JAMSTVA**

Grad Krk dao je jamstvo Ponikve d.o.o. Krk za kredit HBOR-a za izgradnju vodoopskrbe Šotoventa u iznosu od 5.000.000,00 kn. Sklopljen je ugovor o kreditu. Nakon provedene revalorizacije stanje po ovom jamstvu je 1.826.171,39 kn.

Stanje danih jamstava 31.12.2015. je 1.826.171,39 kn.

## **SREDSTVA PRIČUVE**

Ostale tekuće donacije - tekuća rezerva proračuna planirana je u iznosu od 170.000,00 kn i utrošena je u iznosu od 126.429,51 kn (**Prilog 4**).

Krku, 4. travnja 2016. godine

### **JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL ODSJEK ZA PRORAČUN I FINACIJE**

GRADONAČELNIK JE NA SJEDNICI KOLEGIJA 18. TRAVNJA 2016. GODINE RAZMOTRIO I USVOJIO PRIJEDLOG GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA KRKA ZA 2015. GODINU, TE GA PODNOSI GRADSKOM VIJEĆU NA USVAJANJE.