

GRAD POŽEGA

Trg Sv. Trojstva 1, Požega

Razina	22
Matični broj	2575957
Šifra djelatnosti	8411
OIB	95699596710
Broj RKP-a	32674

BILJEŠKE UZ ZAVRŠNO FINACIJSKO IZVJEŠĆE za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2016. godine

BILJEŠKE UZ BILANCU

1. AOP 004 Evidentirano je ostalo i građevinsko zemljište u iznosu 109.336.660 kn temeljem Procjene vrijednosti dosad neevidentiranih nekretnina po internom povjerenstvu za potrebe evidentiranja u poslovnim knjigama, te zemljište u iznosu 249.408 kn temeljem procjene sudskog vještaka. Isto tako je evidentirano isknjiženje zemljišta po kupoprodajnim ugovorima tokom godine, te na kraju godine stanje materijalne imovine iznosi 145.847.476 kn.
2. AOP 141 Potraživanja za poreze odnose se na:
 - porez na tvrtku 1.289.802 kn
 - porez na reklamu 9.242 kn
 - porez za zakup javnih površina 104.593 kn
 - porez na potrošnju 567.021 kn
 - porez na neiskorištene poduzetničke nekretnine 9.810 kn
 - Ukupno 1.980.468 kn
3. AOP 151 Potraživanja za prihode od imovine
 - potraživanja za prihode od financijske imovine 218.468 kn
 - potraživanja za dane koncesije 40.440 kn
 - potraživanja za zakup i iznajmljivanje imovine 127.429 kn
 - potraživanje za zakup javnih površina 229.205 kn
 - potraživanja za najam stanova 218.412 kn
 - potraživanja za zakup poljoprivrednog zemljišta 2.032 kn
 - potraživanja za naknade za korištenje nef. imovine 259.959 kn
 - potraživanja za ostale prihode od nefin. imovine 335.288 kn
 - potraživanja za kamate 1.152.052 kn
 - potraživanja za kamate na oročenu štednju 19.776 kn
 - Ukupno 2.603.061 kn
4. AOP 152 potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade:
 - potraživanja za komunalni doprinos 1.789.439 kn
 - potraživanja za komunalne naknade 5.298.879 kn
 - potraživanja za naknadu za priključak-javni vodovod 24.038 kn
 - potraživanja za naknadu za priključak-odvodnju 25.597 kn
 - potraživanja za naknadu za izgra.park.mjesta 692.000 kn
 - potraživanja za naknadu za zbrinjavanje otpada 150.914 kn
 - potraživanja za šumski doprinos 50.825 kn
 - potraživanja za mjesni samodoprinos 252.774 kn
 - potraživanja za ostale nespomenute prihode 642 kn
 - Ukupno 8.285.108 kn

5. AOP 155 Potraživanja za kazne i upravne mjere te ostale prihode
- ostali prihodi 81.728 kn
 - Ukupno 81.728 kn
6. AOP 157 Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine
- potraživanja od prodaje poljoprivrednog zemljišta 336.324 kn
 - potraživanja od otkupa stanova 582.208 kn
 - Ukupno 918.532 kn
7. AOP 175 Odnosi se na obvezu za PDV po obračunu u iznosu od 2.170.306 kn, obvezu prema Županiji –naknada za zadržavanje nezakonite izgradnje u iznosu od 234.701 kn, obveza za predujmove iz Državnog proračuna na temelju prijenosa sredstava EU u iznosu od 196.962 kn, ostalih obveza u iznosu od 24.948 kn te obveze za nepotrošene vlastite i namjenske prihode proračunskih korisnika iznose 737.742 kn.
8. AOP 246 Izvanbilančni zapisi – pasiva odnosi se na uknjiženu izvanbilančnu evidenciju potencijalnih obveza po sudskim sporovima u tijeku u iznosu 1.830.477 kn, uknjižene automobile po Ugovoru o operativnom leasingu u iznosu 409.988 kn i uknjiženje neevidentiranih nekretnina po internom povjerenstvu za potrebe evidentiranja u poslovnim knjigama za koje nisu riješeni imovinsko-pravni odnosi u iznosu 18.573.001 kn.
9. U 2006.godini sklopljen je Ugovor o kreditu broj 97024899/06 između Grada Požege i Slavonske banke d.o.o. Osijek u iznosu od 15.000.000,00 kn, u protuvrijednosti EUR s tim da se kredit koristio u 2006. godini u iznosu od 5.000.000,00 kn sukladno Odluci Vlade RH, a ostatak kredita u iznosu od 10.000.000,00 kn s rokom korištenja do 31.12.2007. (Dodatak br1/2007 Ugovor o kreditu br. 97024899/2006), a kredit je korišten 16.08.2007. 2.500.000,00kn, 27.09.2007. 3.500.000,00kn, 19.10.2007. 2.000.000,00 kn, te 30.11.2007. 2.000.000,00 kn. Kredit je odobren s rokom vraćanja 12 godina u što je uključeno dvije godine počeka. Stanja istog kredita 31.12.2016.godine iznosi 4.375.003 kn.

U prvoj polovici 2016. godine Grad Požega otvara novo dugoročno zaduženje.

Temeljem Ugovora o kreditu broj KO-06/16 iz 2016. godine, zaključenoga između Grada Požege i Hrvatske banke za obnovu i razvitak (HBOR), s rokom vraćanja od 15 godina, uključujući i poček od četiri godine, s promjenjivom kamatnom stopom od 4,00%, odobren je kredit u svrhu izgradnje kapitalnih objekata komunalne infrastrukture u iznosu od 35.000.000,00 kn, odnosno u protuvrijednosti EUR po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke, na dan korištenja kredita, uz valutnu klauzulu. Kredit je namijenjen za realizaciju sljedećih kapitalnih projekata: Izgradnja i dodatna ulaganja u prometnice i mostove, Uređenje (rekonstrukcija) Trga Sv. Terezije, Rekonstrukcija gradskih bazena i Izgradnja dječjeg vrtića. Anuiteti će dospijevati te će se podmirivati, prema otplativim planovima tromjesečno nakon počeka otplata od četiri godine odnosno počevši od 31.03.2022. godine kad prva rata dospijeva na naplatu. Krajnji rok korištenja kredita je 31.12.2017.godine koji je ujedno i datum prijenosa kredita u otplatu. Stanje istog kredita 31.12.2016.godine iznosi 20.133.072 kn.

Ukupna obveza po kreditima 31. prosinca 2016. godine iznosi 24.765.409 kn, gdje su iskazane i nerealizirane tečajne razlike (AOP194).

Stanje obveza po kreditima na dan 31.12.2016.godine usklađeno je s izvješćem banke.

Radi realnosti nominalnog kuskog iskaza deviznih stavaka obavljeno je usklađivanje stanja prema tečaju HNB. Utvrđena je nerealizirana negativna tečajna razlika u iznosu od 257.334 kn knjižena je na vremenska razgraničenja (AOP 159), jer niti pozitivna niti negativna tečajna razlika ne pripada tom razdoblju već budućim razdobljima u kojima će se dug vraćati. Iskazane razlike nisu proknjižene na izvore jer će u budućnosti postati ili rashod ili prihod.

BILJEŠKE UZ PR-RAS

9. Ukupni prihodi i primici u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 85.374.927 kn što je za 31,4 % više u odnosu na ostvarene prihode i primitke u istom razdoblju protekle godine, od čega su prihodi poslovanja 62.205.573 kn, prihodi od prodaje nefinancijske imovine 3.154.585 kn, te primici od financijske imovine i zaduživanja 20.014.769 kn.
10. AOP 058 Kapitalna pomoć Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za nabavu komunalne opreme u iznosu 193.758 kn, te 648.431 kn za povećanje energetske učinkovitosti na objektima Grada Požege, kapitalna pomoć Ministarstva turizma za uređenje „Požeške kuće“ u iznosu od 218.050 kn. Kapitalna pomoć Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost temeljem Ugovora o neposrednom sudjelovanju Fonda u financiranju troškova projektne dokumentacije u cilju građenja reciklažnog dvorišta na području Grada Požege u sklopu odlagališta Vinogradine u iznosu od 126.000 kn, kapitalna pomoć Ministarstva kulture za projekt Ulaganje u zgradu Gradske Knjižnice i čitaonice 1.500.000 kn.
11. AOP 060 Doznaka sredstava (tekuće pomoći), od strane Županijske uprave za ceste Požeško-Slavonske Županije temeljem Pravilnika o rasporedu sredstava za održavanje i građenje županijskih i lokalnih cesta u iznosu od 2.394.244 kn, od strane HZZ-a za program Javnih radova u iznosu 468.016 kn, od strane HZZ-a za stručno osposobljavanje u iznosu 48.823 kn.
12. AOP 069 Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava za projekt „Multifunkcionalni centar za osobe sa invaliditetom“ u iznosu od 466.339 kn za projekt „Inkluzivni dizajn“ u iznosu od 40.476 kn te za projekt „Menadžere poslovnog razvoja“ u visini od 475.948 kn, za projekt „Petica za dvoje II. faza“ u iznosu 1.047.816 kn, za projekt „Petica za dvoje III. faza“ u iznosu 276.914 kn, za projekt „Petica za dvoje II. faza“ sufinanciranje od strane Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije 42.196 kn.
13. AOP 070 Kapitalna pomoć iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava za projekt „Menadžeri poslovnog razvoja“, u visini od 96.581 kn.
14. AOP 235 Plaćeni rashodi i izdaci proračunskih korisnika koji se financiraju iz općih prihoda i primitaka u iznosu 16.716.543 kn.
15. AOP 284 Prihod koji se većim dijelom odnosi na prodaju građevinskog zemljišta.
16. AOP 350 Ulaganje u izgradnju Thalerovog ljekovitog hrama u iznosu od 155.875 kn, izgradnja poduzetničkog inkubatora u iznosu od 294.365 kn, ulaganje u izgradnju dječjeg vrtića u iznosu 194.942 kn.
17. AOP 389 Ulaganje u zgradu Gradske knjižnice i čitaonice iznosi 1.208.019 kn, uređenje prometnica u iznosu 449.021 kn, društvene domove u iznosu od 663.385 kn. Ulaganja u rekonstrukciju bazena u iznosu od 13.706.228 kn, uređenje Požeške kuće u iznosu od 392.327 kn, te ulaganje u zgradu Gradskog Muzeja u iznosu od 199.875 kn, ulaganje u građevinske objekte OŠ u iznosu 648.058 kn, ulaganje u poslovne i stambene objekte u iznosu 99.375 kn, ulaganje u uređenje (rekonstrukciju) Trga Sv. Terezije u iznosu 9.038.465 kn.
18. AOP 408 Primici od financijske imovine i zaduživanja u iznosu 20.014.769 odnosi se na kreditno zaduženje kod HAVOR-a za realizaciju kapitalnih projekata i povrata glavnice danih zajmova za žene i mlade.
19. AOP 598 Otplata glavnice primljenih kredita iznosi 1.500.000 kn a odnosi se na kredit kod Slavonske banke u valuti EUR.

20. Ukupni rashodi i izdaci u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 85.399.656 kn, od čega su rashodi poslovanja 53.461.915 kn, rashodi za nabavu nefinancijske imovine 30.437.741 kn, te izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova 1.500.000 kn.
21. Manjak prihoda i primitaka iznosi 24.729 kn (AOP 634)
22. Preneseni manjak prihoda i primitaka iznosi 144.813 (AOP 636)
23. Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 169.542 kn (AOP 638)

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

24. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja povećano je u odnosu na stanje obveza 1.siječnja, te iznosi 31.015.303 kn, od čega su dospjele obveze 479.041 kn, a nedospjele obveze 30.536.262 kn. Nedospjele obveze odnose se na obveze za tuzemni zajam u iznosu od 24.765.409 kn, obveze proračuna za naplaćene prihode proračunskih korisnika 737.742 kn, obveze za rashode poslovanja 3.276.688 kn, te obveze za nabavu nefinancijske imovine 1.756.423 kn.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

25. AOP 020 Povećana vrijednost zemljišta temeljem procjene sudskog vještaka u iznosu 249.407,95 kn, te povećanje vrijednost ostalog zemljišta u iznosu 411.367,00 kn i građevinskog zemljišta u iznosu 108.925.293,00 kn temeljem procjene vrijednosti dosad neevidentiranih nekretnina po internom povjerenstvu za potrebe evidentiranja u poslovnim knjigama.
Nekretnine su procijenjene sukladno Uputi o priznavanju, mjerenju i evidentiranju imovine u vlasništvu Republike Hrvatske po internom radnom povjerenstvu. U želji da procjena vrijednosti nekretnina za Grad Požegu odražava što realnije vrijednosti, odabrana je metoda slobodne procjene vrijednosti po internom povjerenstvu. Pri tome je korišten sustav eNekretnine, te su za svaku katastarsku općinu uzete eferentne vrijednosti ostvarenih kupoprodaja po dovoljnom uzorku, te se za svaku vrstu zemljišta odredila prosječna vrijednost. Za one katastarske općine za koje nije bilo ostvarenih kupoprodaja (u sustavu eNekretnine) za određenu vrstu zemljišta, preuzeta je srednja vrijednost katastarske općine najsličnijih obilježja.
26. AOP 021 Povećanje proizvedene dugotrajne imovine po Darovnom ugovoru Doma za starije i nemoćne osobe Požega za Perilicu za posuđe vrijednosti 20.000,00 kn za potrebe Društvenog doma u Mjesnom odboru Golobrdci, te smanjenje u iznosu 223.956,00 kn za darovanu opremu OŠ Antuna Kanižlića.
27. AOP 028 Evidentirano smanjenje imovine za depozit po Obavijesti od strane banke za Program Poduzetnik II u iznosu 119.208 kn.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS – funkcijski

28. AOP 137 Ukupni rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji iznose 67.183.113 kn što odgovara razlici AOP 402- AOP 234 PR-RASa.

ZAKONSKI PREDSTAVNIK
Vedran Neferović, prof., v.r.