



REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA



GRAD KARLOVAC



UO za proračun i financije
Karlovac, 14.02.2018.

BILJEŠKE UZ BILANCU ZA RAZDOBLJE
OD 01.01.-31.12.2017. GODINE
(OBRAZAC: BIL)

1. AOP 064 Novac u banci i blagajni – stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2017. na žiro računu Grada Karlovca smanjeno je u odnosu na stanje 31.12.2016. iz razloga što je tijekom godine utrošen najveći dio viška prihoda od 20.953.608 kn koji je prenesen iz 2016.godine u 2017. godinu.
2. AOP 080 Ostala potraživanja – do smanjenja ostalih potraživanja Grada Karlovca došlo je zbog podmirenja značajnog dijela obveza (110.000 kn) Gradske knjižnice Ivan Goran Kovačić prema Gradu Karlovcu.
3. AOP 141 Potraživanja za poreze – do smanjenja je došlo temeljem podataka Porezne uprave o smanjenju potraživanja za gradske poreze koje za Grad Karlovac naplaćuje Ministarstvo financija Porezna uprava
4. AOP 151 Potraživanja za prihode od imovine – većina prihoda se odnosi na zakupnine za poslovne prostore i spomeničku rentu. Značajan dio potraživanja za zakupnine je otpisan tijekom 2017.godine zbog okončanja stečajnih postupaka nad dužnicima i brisanja subjekata iz sudskog registra
5. AOP 152 Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade – potraživanja su smanjena za oko 3% kao posljedica bolje naplate, ali i otpisa potraživanja tijekom 2017. godine zbog velikog broja okončanih stečajnih postupaka nad dužnicima i brisanja subjekata iz sudskog registra
6. AOP 157 Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine – smanjena su za 15,9% zbog smanjenja dugoročnih budućih nedospjelih obveza za prodane stanove na kojima je postojalo stanarsko pravo. Velik broj kupaca već je stanove otplatio i rokovi za konačnu otplatu svih stanova otkupljenih na obroke se približavaju kraju.
7. AOP 164 Obveze za rashode poslovanja su niže negoli na kraju 2016.godine, jer smo namjerno zadnjih dana u godini odmah plaćali sve račune koji su iskontrolirani dolazili u UO za proračun i financije čak i prije njihova dospjeća kako bi bilo što manje nepodmirenih obveza što olakšava inventuru.
8. AOP 174 Ostale tekuće obveze su smanjene za 28,5% jer je na kraju godine Grad Karlovac imao znatno niže obveze prema proračunskim korisnicima po osnovi njihovih vlastitih prihoda koji se uplaćuju u proračun Grada Karlovca

9. AOP 192 Obveze za kredite i zajmove smanjene su za 13,5% odnosno za 4.878.338 kn, jer se Grad Karlovac tijekom godine nije zaduživao već su samo otplaćivani stariji krediti.

Pročelnica UO za proračun i financije
Lidija Malović, dipl.oec.



REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA



GRAD KARLOVAC

UO za proračun i financije
Karlovac, 14.02.2018.



**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA,
PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2017.GODINE
(OBRAZAC: PR- RAS)**

1. AOP 054 – Pomoći proračunu iz drugih proračuna – ostvarene su u 2016. godini u iznosu od 8.674.050 kuna , a u 2017. godini u iznosu od 15.617.290 kuna što je za 80% više u odnosu na planirano u prethodnom izvještajnom razdoblju. Razlog povećanja u 2017. godini je u značajnoj visini tzv. kompenzacijske mjere Ministarstva financija kojom je Gradu Karlovcu doznačeno 9.095.935,17 kuna, a na ime smanjenih prihoda od poreza i prireza uzrokovanih poreznom reformom
2. AOP 066 – Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – ostvarene su u 2016. godini u iznosu od 27.021.503 kuna, a u 2017. godini u iznosu od 578.068 kuna što je za 97,9% manje u odnosu na prethodnu godinu, a najvećim dijelom se odnosi na završetak projekta KAQUARIUM i sredstva koja su u 2016. doznačena za njegovu realizaciju. Tekuće pomoći temeljem prijenosa sredstava EU su u 2017.godine doznačene u iznosu od 73.902 kuna što je za 519,9 % više u odnosu na isto razdoblje 2016.godine, ali su kapitalne pomoći doznačene u iznosu od 504.166 kuna što je smanjenje za 98,1%, odnosno u 2016. godini su kapitalne pomoći iznosile 27.009.581 kuna.
3. AOP 127 – Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna ostvarene su u 2016. godini u iznosu od 85.921 kuna dok je u 2017. godini njihovo ostvarenje iznosilo 480.244 kuna što je za 458,9% više u odnosu na prethodnu godinu., a odnose se najvećim dijelom na donacije trgovačkih društava za projekte pod nazivom „KA-kvart“ i za uređenje dječjeg igrališta u Karlovcu
4. AOP 228 – Pomoći unutar općeg proračuna su povećane u odnosu na 2016. godinu za 127,9% i iznose 557.311 kuna, a odnose se najvećim dijelom na kapitalne pomoći u iznosu od 537.311 kuna. Porast je uočljiv zbog jedne stavke u proračunu koja se odnosila na kapitalnu pomoć ŽUC-u za rekonstrukciju mosta kojem su suvlasnici Grad Karlovac i ŽUC.

5. AOP 266 – Kazne, penali i naknade štete su krajem izvještajnog razdoblja 2017. godine ostvarene u iznosu od 790.237 kuna što je za 84,5% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine kad je ova skupina rashoda ostvarena u iznosu od 5.099.142 kuna. Razlog smanjenju ove skupine rashoda u odnosu na prethodnu godinu je u činjenici da je prethodne godine Grad isplatio jednu veliku naknadu štete po sudskoj presudi od preko 4,5 mil. kn, a u 2017.godini ti su rashodi na uobičajenoj razini do 1 mil. kn godišnje.
6. AOP 291 Prihodi od prodaje materijalne imovine – prirodnih bogatstava – ostvareni su u iznosu od 167.620 kuna što je za 54,2% manje u odnosu na ostvarenje u 2016. godini. Tijekom 2017. godine nije bilo značajnijih prihoda od prodaje zemljišta u vlasništvu grada kao i prihoda od prodaje zemljišta u vlasništvu države.
7. AOP 369 Prijevozna sredstva – ostvareni rashodi u 2017. godini iznose 2.381.096 kuna, a u 2016. godini 363.631 kuna što je povećanje za 554,8%. Razlog povećanju rashoda u 2017.godini je otkup posljednjeg vatrogasnog vozila od MUP-a za što je utrošeno 1.926.348,93 kuna.
8. AOP 382 Nematerijalna proizvedena imovina – rashodi su povećani sa 2.294.447 kuna u 2016. godini na 5.300.890 kuna u 2017. godini. Povećanje rashoda je na skupini ostala nematerijalna proizvedena imovina koja iznosi 5.235.221 kuna. Ovi rashodi odnose se najvećim dijelom na rashode za izradu projektne dokumentacije za slijedeće svrhe:
- | | |
|---|-----------------|
| a) Za različitu projektnu dokumentaciju za projekte izgradnje prometnica, oborinske odvodnje, parkova i drugih objekata u vlasništvu Grad | 1.545.475,00 kn |
| b) Za rekonstrukciju dječjih vrtića | 174.150,00 kn |
| c) Za rekonstrukciju kina Edison | 296.245,58 kn |
| d) Za projekt komunalne infrastrukture Karlovac II | 959.250,00 kn |
| e) Za projekte zaštite i očuvanja kulturne baštine | 258.875,00 kn |
| f) Za komunalnu infrastrukturu Zvijezde | 405.000,00 kn |
| g) Za izradu urbanističkih planova i DPU-a | 750.037,65 kn |
| h) Za izradu projekata sanacije odlagališta i reciklažnih dvorišta | 289.125,00 kn |
| i) Plan gospodarenja otpadom | 116.750,00 kn |
| j) Za sportsku dvoranu OŠ Mahično | 246.500,00 kn |
| k) Za energetske obnovu osnovnih škola | 107.280,00 kn |
| l) Za projekte obnove i dodatnih ulaganja na objektima kulture | 431.137,65 kn |
- Značajna sredstva su utrošena na pripremu projektne dokumentacije koja nam je neophodna za aplikacije na natječaje za EU sredstva, što je razlog za značajno povećanje rashoda na rashodima na kontu 426.
9. AOP 575 Izdaci za dionice i udjele u glavnici– rashodi su povećani za 379,4% u odnosu na 2016. godinu i iznose 3.020.000 kuna u 2017. godini. Razlog tome je stjecanje udjela u kapitalu trgovačkog društva Gradske Toplane d.o.o. u iznosu od 3,0 mil. kuna kao i osnivanje novog trgovačkog društva Geotermika d.o.o. čiji temeljni kapital iznosi 20.000 kuna

10. AOP 394 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini smanjeni su sa 9.492.808 kuna u 2016. godini na 7.268.699 kuna u 2017. godini, a najvećim dijelom se odnose na rashode za sanaciju klizišta u iznosu 2,2 mil. kuna, rashode za dodatna ulaganja na nerazvrstanim cestama u iznosu od 1,9 mil. kuna, rashode namijenjene Muzeju domovinskog rata Turanj u iznosu od 0,9 mil.kuna, dodatna ulaganja na objektima osnovnih škola iznose 0,4 mil. kuna dok je za dodatna ulaganja na objektima u vlasništvu Grada utrošeno 0,7 mil. kuna.

Pročelnica UO za proračun i financije
Lidija Malović, dipl.oec.

 REPUBLIKA HRVATSKA KARLOVAČKA ŽUPANIJA	
 GRAD KARLOVAC	

UO za proračun i financije
 Karlovac, 14.02.2018.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA
 ZA RAZDOBLJE OD 01.10.2017.-31.12.2017.
 (OBRAZAC OBVEZE)**

AOP(001) Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi
 45.873.574,00kn

AOP(002) Povećanje obveza od 01.01.2017.g.-31.12.2017.g. iznosi
 176.214.676,00 kn

AOP(019) Podmirene obveze od 01.01.2017.g.-31.12.2017.g. iznose
 181.113.361 kn

AOP(036) Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja na obrascu Obveze iznosi
 40.974.889,00 kn .Iznos je umanjen za 49.588,00 kn zbog izuzeća konta skupine 29.

Pročelnica UO za proračun i financije:
 Lidija Malović,dipl.oec



REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA



GRAD KARLOVAC



UO za proračun i financije
Karlovac, 14.02.2018.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC IZVJEŠTAJ O RASHODIMA
PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI
ZA RADOBLJE OD 01.SIJEČNJA DO 31.PROSINCA 2017.G.
(OBRAZAC RAS-funkcijski)**

AOP(024) JAVNI RED I SIGURNOST

Povećanje u odnosu na prethodnu 2016.g indeks (218,3%) odnosi se na uslugu protupožarne zaštite funk. klas.032. Ulaganje u objekte i opremu DVD-a u iznosu 530.000,00 kn, donacija DVD-ima u iznosu 228.000,00 kn, financiranje redovne djelatnosti Vatrogasne zajednice grada u iznosu 742.000,00, kn te najvećim dijelom na otkup zadnjeg vatrogasnog vozila od MUP-a za JVP u iznosu 1.926.348,93kn.

AOP(057) OSTALE INDUSTRIJE

Povećanje u odnosu na prethodnu 2016.g. index (403,9%) odnosi se na turizam funk.klas.0473.Kapitalni projekt Glazbeni paviljon-Šetalište dr.Franje Tuđmana u iznosu 1.216.935,40 kn, promidžbu turizma Grada Karlovca u iznosu 117.650,52 kn, unaprijeđenje turističke infrastrukture u iznosu 400.300,00 kn, manifestacije i razna događanja u iznosu 395.511,60 kn i ostale tekuće donacije Turističkoj zajednici u iznosu 240.000,00kn.

Pročelnica UO za proračun i financije:
Lidija Malović,dipl.oec



REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA



GRAD KARLOVAC



UO za proračun i financije
Karlovac, 14.02.2018.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU
IMOVINE I OBVEZA ZA RAZDOBLJE
OD 1.SIJEČNJA DO 31.PROSINCA 2017.G.
(OBRAZAC P-VRIO)**

AOP(018) PROMJENE U OBUJMU IMOVINE

Nakon provedene razlike između povećanja i smanjenja obujma imovine koje se u obrazac upisuje samo u prebijenom iznosu, došlo je do ukupno smanjenja proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 56.608.693,00 kn. Najvećim dijelom za smanjenje obujma došlo je zbog prijenosa imovine sa Grada Karlovca na korisnika proračuna Javna ustanova Aquatika – slatkovodni akvarij u iznosu 43.515.283,85kn i prijenosom nekretnina rekonstruiranog dječjeg vrtića Rakovac sa Grada Karlovca na korisnika Dječji vrtić Četiri rijeke u vrijednosti 16.913.157,50 kn. Prijenos imovine izvršene je bez naknade. Ostale razlike nastale su uknjiženjem i isknjiženjem ostale dugotrajne imovine.,

AOP (026)PROMJENE U OBUJMU FINANCIJSKE IMOVINE

Povećanje od 5.611.100,00kn odnosi se na dionice i udjele u glavnici temeljem razlike između povećanja i smanjenja vrijednosti u tijeku 2017.godine.

Povećanje temeljnog kapitala izvršeno je kako slijedi:

1. Grad Karlovac je uplatom u iznosu od 3 mil. kn povećao temeljni kapital Gradske toplane d.o.o. za isti iznos
2. Grad je osnovao novu tvrtku Geotermika d.o.o. s temeljnim kapitalom u iznosu 20.000,00 kn,
3. Vodovod i kanalizacija d.o.o. povećao je temeljni kapital za iznos od 3.323.100,00 kn temeljem prijenosa vodnih građevina Grada Karlovca i Općine Draganić Vodovodu i kanalizaciji bez naknade
4. Smanjena je vrijednost temeljnog kapitala Mladost d.o.o. u iznosu 700.000,00 temeljem prijenosa sportskih građevina Gradu Karlovcu sukladno Zakonu o sportu

5. Pema odluci trgovačkog suda u Zagrebu nakon brisanja subjekta iz sudskog registra isknjižena je vrijednost dionica Industrogradnje d.o.o. u iznosu 32.000,00 kn, a koje je Graad Karlovac stekao kao predstečajni vjerovnik.

Pročelnica UO za proračun i financije:
Lidija Malović, dipl.oec