

## **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 2015. godine**

#### **BILJEŠKE UZ BILANCU**

Sadržaj Bilance je promijenjen u odnosu na prethodnu godinu. Stanje 1.siječnja 2015.godine Otvoreno je na novim računima. Obveze koje se odnose na rashode korisnika nisu iskazane u obrascu Bilance.

1. AOP 004 Evidentirano je zemljište po kupoprodajnom ugovoru u iznosu od 208.000 kn. Na temelju Elaborata o procijeni tržišne vrijednosti nekretnine u Požegi evidentirana je vrijednost zemljišta u iznosu od 1.189.403 kn, a temeljem kupoprodajnih ugovora isknjiženo je zemljište u vrijednosti od 832.995 kn. Temeljem procijenjene vrijednosti od strane sudskog vještaka uknjižena je vrijednost građevinskog zemljišta u iznosu od 100.040 kn te je po istoj vrijednosti isknjižena temeljem kupoprodajnog ugovora.
2. AOP 009 Isknjižena je vrijednost stanova na temelju Nagodbe zaključene s Republikom Hrvatskom u vrijednosti od 1.583.561 kn.
3. AOP 010 Ulaganje u dogradnju Gradske knjižnice i čitaonice iznosi 2.254.694 kn. Ulaganja u sportske objekte iznose 72740 kn, društvene domove u iznosu od 37.506 kn, u zgrade osnovnih škola 787207 kn, te ulaganja u ostale objekte u iznosu od 148.123 kn, za uređenje „Požeške kuće“ u iznosu od 619.607 kn, ulaganja u kapitalni projekt „Izgradnja poduzetničkog inkubator iznosi 212.125 kn, uknjiženje društvenih domova po zapisniku iznosi 465.000 kn.
4. AOP 011 Ostala ulaganja (prometnice, nogostupi, parkirališta) prikazana na AOP 011 iznose 1.762.305 kn.
5. AOP 012 Ulaganje u rekonstrukciju rekreacijskog centra iznosi 177.895 kn, obnovu spomenika Fra Luki Ibrišimoviću u iznosu od 50.000 kn, izgradnju prilaznog puta nasipom rijeke Orljave u iznosu od 464.211 kn, izgradnju autobusnih stajališta u iznosu 99.930 kn, izgradnju pješačke i biciklističke staze u iznosu 99.500 kn, ulaganja u kapelice u iznosu od 20.977 kn te uređenje groblja u iznosu od 13.363 kn
6. AOP 141 Potraživanja za poreze odnose se na:

-porez na tvrtku	1.258.860 kn
-porez na reklamu	9.242 kn

-porez za zakup javnih površina	101.534 kn
-porez na potrošnju	552.069 kn
-porez na neiskorištene poduzetničke nekretnine	17.004 kn
Ukupno	1.938.709 kn
7. 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	127.019 kn
-potraživanja za zakup javnih površina	211.992 kn
-potraživanja za zakup stanova	225.401 kn
-potraživanja za zakup poljoprivrednog zemljišta	22.339 kn
-potraživanja za naknade za korištenje nef.imovine	228.835 kn
-potraživanja za ostale prihode od nefin.imovine	451.177 kn
-potraživanja za kamate	1.152.052 kn
-potraživanja za kamate na oročenu štednju	20.032 kn
Ukupno	2.697.755 kn
8. AOP 152 potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade:	
-potraživanja za komunalni doprinos	1.794.109 kn
-potraživanja za komunalne naknade	4.789.516 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	620.000 kn
-potraživanja za naknadu za zbrinjavanje otpada	171.997 kn
-potraživanja za šumski doprinos	22.541 kn
-potraživanja za mjesni samodoprinos	253.774 kn
-potraživanja za ostale nespomenute prihode	642 kn
Ukupno	7.702.214 kn
9. AOP 155 Potraživanja za kazne i upravne mjere te ostale prihode	
-ostale kazne	1.599 kn
-ostali prihodi	105.418 kn
Ukupno	107.017 kn
10. AOP 157 Potraživanja od prodaje nefin.imovine	
-potraživanja od prodaje poljoprivrednog zemljišta	389.392 kn
-potraživanja od otkupa stanova	578.723 kn
Ukupno	968.115 kn
11. AOP 175 Odnosi se na obvezu za PDV po obračunu u iznosu od 604.140 kn, obvezu prema Županiji –naknada za zadržavanje nezakonite izgradnje u iznosu od 174.847	

kn, obveza za jamčevine u iznosu od 91.343 kn, obveza za povrat decentraliziranih sredstava za OŠ u iznosu od 332.681 kn, obveza za predujmove iz Državnog proračuna na temelju prijenosa sredstava EU u iznosu od 530.085 kn, ostalih obveza u iznosu od 108.163 kn te obveze za nepotrošene vlastite i namjenske prihode proračunskih korisnika iznose 565.741 kn.

12. AOP 194 Obveza za zajmove tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora. Temeljem ugovora o kreditu iz 2003.godine uz valutnu klauzulu broj 10085844/03, sklopljenog između Grada Požege i Slavonske banke d.d., Osijek, s rokom vraćanja od 12 godina, uključujući i poček od 2 godine, s promjenjivom kamatnom stopom od 4,55% vezanom uz tromjesečni LIBOR za CHF, odobren je kredit u svrhu izgradnje kapitalnih objekata komunalne infrastrukture u iznosu od 10.000.000,00 kn. Stanje zajma 31.12.2015.godine iznosi 0,00 kn. Isti zajam je 31.12.2015.godine u cijelosti zatvoren.

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 zajma 31.12.2015.godine iznosi 5.875.003 kn kn što je jednako stanju ukupnih zajmova (AOP 230).

Ukupna obveza po zajmovima 31. prosinca 2015. godine iznosi 6.121.658 kn, gdje su iskazane i nerealizirane tečajne razlike (AOP194).

Stanje obveza po zajmovima na dan 31.12.2015.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 246.655 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**

Financijski izvještaj razine 22 obrazac PR-RAS obuhvaća prihode i primitke te rashode i izdatke proračuna, bez prihoda i primitaka te rashoda i izdataka proračunskih korisnika izuzev plaćenih rashoda korisnika koji se financiraju iz prihoda i primitaka proračuna. Temeljem odredbi Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu izdaci koji se odnose na prethodnu godinu prilagođeni su prema pravilima koja vrijede za 2015. godinu

13. Ukupni prihodi i primici u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 64.958.363 kn što je 94,4 % ostvarenih prihoda i primitaka u istom razdoblju protekle godine, od čega su prihodi poslovanja 63.440.007 kn, prihodi od prodaje nefinancijske imovine 1.436.241 kn, primici od financijske imovine i zaduživanja 82.115 kn.

14. AOP 058 Kapitalna pomoć Ministarstva turizma u iznosu od 500.000 kn temeljem Programa Fonda za razvoj turizma u 2014.godini za sufinanciranje projekta „Centar za posjetitelje-Požeška kuća-faza I“, kapitalna pomoć Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u svezi sufinanciranja nabave specijalnog komunalnog vozila u visini od 116.333 kn, za nabavu komunalne opreme-kanti i kontejnera u iznosu 554.800 kn, Kapitalna pomoć temeljem ugovora o korištenju sredstava Ministarstva kulture za rekonstrukciju zgrade za Gradsku knjižnicu u iznosu od 1.500.000 kn, te kapitalna pomoć Ministarstva regionalnog razvoja za rekonstrukciju zgrade za Gradsku knjižnicu u iznosu od 828.000 kn, kapitalna pomoć iz državnog proračuna za energetske učinkovitost kuća u iznosu od 989.982 kn, kapitalna pomoć za nabavu radnog stroja za usitnjavanje u iznosu od 40.855 kn, kapitalna pomoć Ministarstva turizma za sufinanciranje projekta „Thalerov ljekoviti hram“ u iznosu od 120.000 kn, kapitalna pomoć Fonda za zaštitu okoliša za povećanje energetske učinkovitosti sustava grijanja u naselju Babin vir u iznosu od 39.916 kn te sanaciju odl. komunalnog otpada u iznosu od 42.300 kn, kapitalna pomoć po osnovu ugovora o korištenju sredstava ministarstva za obnovu spomenika fra Luke Ibrišimovića u iznosu od 50.000 kn
15. AOP 060 Doznaka sredstava (tekuće pomoći), AOP 061 doznaka sredstava (kapitalne pomoći) od strane Županijske uprave za ceste Požeško-Slavonske Županije temeljem Pravilnika o rasporedu sredstava za održavanje i građenje županijskih i lokalnih cesta
16. AOP 069 Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava za projekt „petica za dvoje I faza“ u iznosu od 907.398 kn, za projekt „Menađeri poslovnog razvoja,“ u visini od 576.445 kn, projekt „Multifunkcionalni centar za osobe sa invaliditetom“ u iznosu od 375.071 kn, za projekt „Inkluzivni dizajn“ u iznosu od 26.661 kn te za projekt „Petica za dvoje-II faza“ u iznosu od 299.496 kn
17. AOP 070 Kapitalna pomoć iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava za projekt „Menađeri poslovnog razvoja“ u visini od 48.969 kn, te za projekt „Multifunkcionalni centar za osobe sa invaliditetom“ u iznosu od 125.265 kn
18. AOP 210 Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule iznose 587.781 kn (zajam u EUR u iznosu od 58.658 kn, a zajam u CHF 529.122 kn)
19. AOP 235 Plaćeni rashodi i izdaci proračunskih korisnika koji se financiraju iz općih prihoda i primitaka u iznosu od 15.843.035 kn
20. AOP 254 Ostale kapitalne donacije građanima i kućanstvima- za poticaj energetske učinkovitosti od 1.237.478 kn
21. AOP 598 Otplata glavnice primljenih kredita iznosi iznosi 2.712.237 (zajam u EUR 1.499.999 kn, zajam u CHF 1.212.238 kn)
22. Ukupni rashodi i izdaci u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 63.608.975 kn što je 94,0 % ostvarenih rashoda i izdataka u istom razdoblju protekle godine, od čega su rashodi poslovanja 53.526.596 kn, rashodi za nabavu nefinancijske imovine 7.370.142 kn, te izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova 2.712.237 kn.
23. Višak prihoda i primitaka iznosi 1.349.388 kn (AOP 633)

24. Preneseni manjak prihoda i primitaka iznosi 1.494.202 kn (AOP 636)

25. Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 144.814 kn (AOP 638)

#### **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

26. AOP- 038 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja povećano je u odnosu na početak kvartala, te iznosi 12.034.692 kn , od čega su dospjele obveze 1.597.672 kn AOP-039, a nedospjele obveze 10.437.020 kn AOP-097. Nedospjele obveze odnose se na obveze za tuzemni zajam u iznosu od 6.121.658 kn AOP 101, te na ostale nedospjele obveze 4.315.362 kn od čega je obveza proračuna za naplaćene prihode proračunskih korisnika 565.741 kn AOP-098.

#### **BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**

27. AOP 020 Povećana vrijednosti zemljišta temeljem procijene sudskog vještaka u iznosu od 356.407 kn

28. AOP 021 Povećana vrijednost društvenih domova po zapisniku komisije za procijenu vrijednosti u iznosu od 465.000 kn, povećana vrijednost opreme po odluci TZ Požeško Slavonske Županije u iznosu od 28.363 kn. Smanjena vrijednost opreme temeljem darovnog ugovora sa Glazbenom školom u iznosu od 614.468 kn, temeljem darovnog ugovora sa Državnim arhivom u iznosu od 4.800 kn te po zapisniku komisije oprema je isknjižena u iznosu od 149 kn. Temeljem Nagodbe zaključene s Republikom Hrvatskom isknjižena je vrijednost stanova u vrijednost od 1.252.992 kn.

29. AOP 023 Evidentirano smanjenje imovine po odluci o rashodovanju SI u iznosu od 426 kn

30. AOP 028 Evidentirano smanjenje imovine po zapisniku povjerenstva i odluci o otpisu (depozit u Podravskoj banci u iznosu od 215.787 kn i potraživanje od Komercijalne banke u iznosu od 45.362 kn).

31. AOP 032 Otpis zastarijelih potraživanja po zapisniku i odluci u iznosu od 6.545 kn.

#### **BILJEŠKE UZ RAS-funkcijski**

32. AOP 137 Ukupni rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji iznose 60.896.738 kn što odgovara AOP 402-PR RAS-a.

ZAKONSKI PREDSTAVNIK  
Vedran Neferović, prof.