|  |  |
| --- | --- |
| Naziv obveznika: GRAD POŽEGA | Broj RKP-a: 32674 |
| Sjedište obveznika: Trg Sv. Trojstva 1  | Matični broj: 2575957 |
| Adresa sjedišta obveznika: 34000 Požega | OIB: 95699596710 |
| Razina: 22 | Šifra djelatnosti prema NKD-u: 8411 |

**BILJEŠKE UZ ZAVRŠNO FINANCIJSKO IZVJEŠĆE**

**za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2018. godine**

Grad Požega ustanovljen je 1. studenog 1993. godine Zakonom o područjima županija, gradova i općina u Republici Hrvatskoj (NN, broj: 90/92., 2/93., 5/93., 58/93., 90/93., 10/94., 17/94. i 29/94.) koji je bio temeljni Zakon kojim su ustanovljene županije, gradovi i općina, a stupio je na snagu 30. prosinca 1992. godine.

 Grad Požega u svom sastavu ima i sljedeće proračunske korisnike Gradsko kazalište Požega, Gradsku knjižnicu i čitaonicu Požega, Gradski muzej Požega, Dječji vrtić Požega, Javnu vatrogasnu postrojbu Grada Požege, Javnu ustanovu za upravljanje sportskim objektima u vlasništvu Grada Požege – Sportski objekti Požega, Gradsko vijeće srpske nacionalne manjine te tri osnovne škole kojima je Grad Požega osnivač OŠ Julija Kempfa, OŠ Antuna Kanižlića i OŠ Dobriša Cesarić. U Proračunu Grada Požege prikazani su svi prihodi i primici, rashodi i izdaci navedenih korisnika, izuzev rashoda za plaće i ostale rashode za zaposlene osnovnih škola, a u izvještaj, isti nisu uključeni, osim Gradskog vijeća srpske nacionalne manjine.

**BILJEŠKE UZ BILANCU**

1. AOP 141 Potraživanja za poreze odnose se na:
* porez na tvrtku 697.528 kn
* porez na reklamu 8.835 kn
* porez za zakup javnih površina 25.629 kn
* porez na potrošnju 343.941 kn
* porez na neiskorištene poduzetničke nekretnine 7.152 kn
* Ukupno 1.083.085 kn
1. AOP 151 Potraživanja za prihode od imovine
* potraživanja za zakup i iznajmljivanje imovine 143.236 kn
* potraživanje za zakup javnih površina 253.140 kn
* potraživanja za najam stanova 211.915 kn
* potraživanja za zakup poljoprivrednog zemljišta 492.597 kn
* potraživanja za naknade za korištenje nef. imovine 382.193 kn
* potraživanja za ostale prihode od nefin. imovine 291.953 kn
* potraživanja za kamate 1.145.462 kn
* potraživanja za kamate na oročenu štednju 19.174 kn
* Ukupno 2.939.670 kn
1. AOP 152 potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade:
* potraživanja za komunalni doprinos 3.259.348 kn
* potraživanja za komunalne naknade 5.297.791 kn
* potraživanja za naknadu za priključak-javni vodovod 24.037 kn
* potraživanja za naknadu za priključak-odvodnju 25.597 kn
* potraživanja za naknadu za izgrad.park.mjesta 126.000 kn
* potraživanja za naknadu za zbrinjavanje otpada 85.280 kn
* potraživanja za šumski doprinos 33.793 kn
* potraživanja za mjesni samodoprinos 251.941 kn
* potraživanja za ostale nespomenute prihode 642 kn
* prihod vodnog gospodarstva 1.312.595
* Ukupno 10.417.024 kn
1. AOP 155 Potraživanja za kazne i upravne mjere te ostale prihode
* ostali prihodi 131.438 kn od čega 115.881 kn se odnosi na potraživanje za naknadu usluge vođenja naplata Hrvatskim vodama
* Ukupno 131.438 kn
1. AOP 156 Ispravak vrijednosti potraživanja odnosi se na ispravak vrijednosti potraživanja za kašnjenje od 1 do 3 godine po stopi od 50%, za kašnjenje preko 3 godine po stopi od 100% i za dužnike za koje je pokrenut stečajni postupak ili likvidacija po stopi od 75%. Ispravak vrijednosti potraživanja iznosi 6.377.338 kn, a odnosi se na ispravak sljedećih potraživanja:
	* Zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora – dugoročni u iznosu 163.208 kn
	* Potraživanja za kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju u iznosu 19.054 kn
	* Potraživanja za zatezne kamate u iznosu 859.096 kn
	* Potraživanja od zakupa i iznajmljivanja imovine u iznosu 121.171 kn
	* Potraživanja od zakupa i iznajmljivanja imovine – zakup javnih površina u iznosu 203.535 kn
	* Potraživanja od zakupa i iznajmljivanja imovine – iznajmljivanje stanova u iznosu 191.223 kn
	* Potraživanja za naknade za korištenje nefinancijske imovine u iznosu 169.145 kn
	* Potraživanja za ostale prihode od nefinancijske imovine u iznosu 38.262 kn
	* Mjesni samodoprinos u iznosu 251.941 kn
	* Ostali nespomenuti prihodi u iznosu 642 kn
	* Komunalni doprinos u iznosu 1.300.302 kn
	* Komunalna naknada u iznosu 2.990.074 kn
	* Potraživanja za izgradnju parkirališnih mjesta u iznosu 20.000 kn
	* Naknade za priključak u iznosu 24.038 kn
	* Naknade za priključak – priključak na odvodnju u iznosu 25.597 kn
	* Ostali prihodi u iznosu 50 kn
2. AOP 157 Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine
* potraživanja od prodaje poljoprivrednog zemljišta 400.806 kn
* potraživanja od otkupa stanova 520.375 kn
* Ukupno 921.181 kn
1. AOP 165 Odnosi se na obračunate plaće zaposlenika i namještenika za prosinac 2018. godine koja je isplaćena u siječnju 2019. godine
2. AOP 245 Izvanbilančni zapisi – pasiva odnosi se na uknjiženu izvanbilančnu evidenciju potencijalnih obveza po sudskim sporovima u tijeku i ugovornih obveza za dana jamstva, uknjižene automobile po Ugovoru o operativnom leasingu i uknjiženje neevidentiranih nekretnina po internom povjerenstvu za potrebe evidentiranja u poslovnim knjigama za koje nisu riješeni imovinsko-pravni odnosi.
3. Ukupna obveza po zajmovima (AOP192) 31. prosinca 2018. godine iznosi 35.470.293 kn (iskazane i nerealizirane tečajne razlike) odnosi se na sljedeće:
* Kredit Slavonske banke d.o.o. Osijek iz 2006. godine na temelju Ugovora o kreditu broj 97024899/06 u iznosu od 15.000.000,00 kn, u protuvrijednosti EUR (kredit se 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)). Kredit je odobren s rokom vraćanja 12 godina u što je uključeno dvije godine počeka.
* Kredit Hrvatske banke za obnovu i razvitak (HBOR) iz 2016. godine na temelju Ugovora o kreditu broj KO-06/16 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 otplatnim planovima tromjesečno nakon počeka otplata od četiri godine odnosno počevši od 31.03.2022. godine kad prva rata dospijeva na naplatu.

Radi realnosti nominalnog kunskog iskaza deviznih stavaka obavljeno je usklađivanje stanja prema tečaju HNB. Utvrđena je nerealizirana negativna tečajna razlika u iznosu od 16.919 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**

1. Ukupni prihodi i primici u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 92.398.910 kn te su u odnosu na ostvarene prihode i primitke u istom razdoblju protekle godine veći za 7.147.639 kn, od čega su prihodi poslovanja 91.271.771 kn, prihodi od prodaje nefinancijske imovine 1.114.051 kn, te primici od financijske imovine i zaduživanja 13.088 kn.
2. AOP 004 Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada je veći u odnosu na prethodnu godinu za 19.987.772 kn zbog većih priljeva poreza i više primljenih sredstava fiskalnog izravnanja
3. AOP 054 Pomoći tekućem proračunu iz drugih proračuna su ostvarene u iznosu 4.134.823 kn što je manje u odnosu na prethodnu godinu zbog manje ostvarenih tekućih i kapitalnih pomoći iz drugih proračuna. Tekuće pomoći iz drugih proračuna se odnose na kompenzacijsku mjeru u iznosu 424.462 kn, a ostalo na sredstva za elementarne nepogode, projekt Medni dani te ogrjev za socijalno ugrožene. Kapitalne pomoći iz drugih proračuna se odnose na projekte Izgradnje i dodatnih ulaganja u prometnice i mostove u iznosu 561.703 kn, Ulaganja u zgradu Gradske knjižnice i čitaonice u iznosu 2.500.000 kn i Ulaganje u objekte dječjeg vrtića u iznosu 301.961.
4. AOP 066 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava su ostvarene u iznosu 10.848.953 kn što je više u odnosu na prethodnu godinu. Tekuće pomoći se odnose na sljedeće projekte: Petica za dvoje IV. faza u iznosu 1.258.927 kn, Izgradnja poduzetničkog inkubatora u iznosu 99.410 kn, Puk40 u iznosu 1.826.036 kn, Binarni kod 110 u iznosu 150.930 kn i Požeški limači u iznosu 12.030 kn. Kapitalne pomoći se odnose na sljedeće projekte: Izgradnja poduzetničkog inkubatora u iznosu 6.845.878 kn, Puk40 u iznosu 53.450 kn i Izgradnju reciklažnog dvorišta u iznosu 602.292 kn.
5. AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi su ostvareni više u odnosu na prethodnu godinu, a odnosi se na osnivanje prava služnosti na javnim površinama u iznosu 840.154 kn i prihode s naslova osiguranja u iznosu 111.043 kn.
6. AOP 126 Prihodi od pruženih usluga odnosi se na 10% uplaćene naknade za uređenje voda Hrvatskim vodama.
7. AOP 149 Rashodi za zaposlene – povećanje u odnosu na prethodnu godinu se odnosi na povećanja plaća od siječnja povećanjem koeficijenata te veći broj zaposlenih preko projekata.
8. AOP 160 Materijalni rashodi – povećanje u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na povećanje naknada troškova zaposlenima, povećanje rashoda za materijal i energiju, povećanja rashoda za usluge, smanjenje naknada troškova osobama izvan radnog odnosa te smanjenje ostalih nespomenutih rashoda poslovanja.
9. AOP 234 Plaćeni rashodi i izdaci proračunskih korisnika koji se financiraju iz općih prihoda i primitaka u iznosu 20.369.203 kn.
10. AOP 254 Naknade građanima i kućanstvima u novcu – povećanje u odnosu na prethodnu godinu se odnosi na kupnju radnih bilježnica za učenike osnovnih škola s područja Grada Požege u iznosu 602.619 kn.
11. AOP 267 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama – povećanje u odnosu na prethodnu godinu jer došlo do isplata šteta za elementarne nepogodne (sredstva koja smo dobili iz državnog proračuna).
12. AOP 292 Prihod koji se većim dijelom odnosi na prodaju građevinskog zemljišta.
13. AOP 307 Ostali građevinski objekti odnosi se na darovanje opreme kojoj je Grad Požega vlasnik na temelju Zaključka gradonačelnika KLASA: 022-05/18-01/6, URBROJ: 2177/01-01/01-18-3 trgovačkom društvu u javnom sektoru u iznosu 330.636 kn.
14. AOP 356 Stambeni objekti odnosi se na nabavu Vile Sofije po kupoprodajnom ugovoru.
15. AOP 357 Poslovni objekti odnosi se na izgradnju poduzetničkog inkubatora.
16. AOP 394 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima su veća u odnosu na prethodnu godinu, a iznose 14.764.701 kn i odnose se na sljedeće projekte: rekonstrukciju škole i nadogradnju sportske dvorane OŠ D. Cesarića, ulaganje u zgradu Gradske knjižnice i čitaonice, te zgradu Gradskog muzeja, izgradnju i dodatna ulaganja u prometnice i mostove, ulaganje u sportske objekte, kapelice, groblja, društvene domove, poslovne i stambene prostore, izgradnju Dječjeg vrtića te projekt Ulaganja u objekte dječjih vrtića, uređenje Požeške kuće te energetsku obnovu zgrade Prekršajnog suda u Ulici Matije Gupca i izgradnju kružnog toka Zagrebačka ulica – Šijačka ulica.
17. AOP 410 Primici od financijske imovine i zaduživanja u iznosu 13.088 kn odnosi se na primitak od povrata kredita za žene i mlade.
18. AOP 596 Otplata glavnice primljenih kredita iznosi 1.500.000 kn a odnosi se na kredit kod Slavonske banke u valuti EUR.
19. Ukupni rashodi i izdaci u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 96.377.766 kn, od čega su rashodi poslovanja 62.563.232 kn, rashodi za nabavu nefinancijske imovine 32.314.534 kn, te izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova 1.500.000 kn.
20. Manjak prihoda i primitaka iznosi 3.978.856 kn (AOP 632)
21. Preneseni višak prihoda i primitaka iznosi 2.608.191.kn (AOP 633) te je za 16.613 kn manji u odnosu na prethodnu godinu jer je napravljen ispravak rezultata za povrat neiskorištenih financijskih sredstava HZZ-u za javne radove.
22. Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 1.370.665 kn (AOP 636)

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

1. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja smanjeno je u odnosu na stanje obveza 1. siječnja, te iznosi 45.050.122 kn, od čega su dospjele obveze 305.818 kn, a nedospjele obveze 44.744.304 kn. Dospjele obveze se odnose na račune iz 12. mjeseca koji nisu podmireni te račune koje smo naknadno zaprimili. Nedospjele obveze odnose se na obveze za tuzemni zajam u iznosu od 35.470.293 kn, obveze proračuna za naplaćene prihode proračunskih korisnika 554.074 kn, obveze za rashode poslovanja 5.831.441 kn, te obveze za nabavu nefinancijske imovine 2.888.496 kn.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**

1. AOP 020 Smanjenje neproizvedene dugotrajne imovine u iznosu 231.290 kn po Rješenju Republike Hrvatske, Općinskog suda u Požegi, posl.br. Z-6176/2017 za isknjiženje zemljišta
2. AOP 021 Smanjenje proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 977.159 kn po Ugovoru o darovanju opreme Dječjem vrtiću Požega od 3. veljače 2018. godine.
3. AOP 028 Smanjenje depozita, jamčevnih pologa i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo u iznosu 218.468 kn po Odluci u svezi popisa i otpisa potraživanja na dan 31. prosinca 2018. godine koji se odnose na potraživanja po osnovi privatizacije APP-a zbog nepostojanja potraživanja po osnovi ''stare devizne štednje'' u evidenciji banaka (Istarska banka (danas OTP banka) i Privrednu banku d.d.).
4. AOP 032 Evidentirano smanjenje potraživanja od prodaje nefinancijske imovine koji se odnosi na otpis potraživanja s osnove sudjelovanja investitora u izgradnji javnih parkirališta na temelju Sporazuma o raskidu Ugovora o sudjelovanju investitora u izgradnji javnih parkirališta; KLASA: 340-03/17-09/1, URBROJ:2177/01-01/01-17-3, u iznosu 40.000 kn i otpis za obvezu povrata stipendije na temelju Odluke o oslobađanju od obveze povrata stipendije; KLASA: 604-01/18-01-5, URBROJ: 2177/01-01/01-18-11 i UBROJ: 2177/01-01/01-18/13 u iznosu 51.000 kn.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS – funkcijski**

1. AOP 137 Ukupni rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji iznose 74.508.562 kn što odgovara razlici AOP 404- AOP 234 PR-RASa.

Požega, 14. veljače 2019.

Osoba za kontaktiranje: Slavica Kruljac, mag.oec.

Kontakt telefon: 034/311-321

ZAKONSKI PREDSTAVNIK

Darko Puljašić, dipl.iur.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv obveznika: GRAD POŽEGA | Broj RKP-a: 32674 |
| Sjedište obveznika: Trg Sv. Trojstva 1  | Matični broj: 2575957 |
| Adresa sjedišta obveznika: 34000 Požega | OIB: 95699596710 |
| Razina: 22 | Šifra djelatnosti prema NKD-u: 8411 |

**Obvezne Bilješke uz Bilancu za 2018. godinu**

Popis ugovornih odnosa koji su evidentirani izvanbilančno odnose se na sljedeće:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Rb | Datum izdavanja | Broj ovjere i/ili ugovor | Iznos u kn |
| 1. | 10.10.2006. | Ugovor o kreditu uz valutnu klauzulu broj 97024899/06 | 15.000.000,00 |
| 2. | 03.03.2010. | Mjenično očitovanje za ina karticu | 9.000,00 |
| 3. | 07.05.2012. | Ov-4498/12 | 50.000,00 |
| 4. | 27.06.2013. | Ov-3869/13 | 10.000,00 |
| 5. | 01.07.2013. | Ov-3957/13 | 100.000,00 |
| 6. | 01.07.2013. | Ov-3958/13 | 100.000,00 |
| 7. | 26.09.2013. | Ov-5569/13 | 100.000,00 |
| 8. | 26.09.2013. | Ov-5570/13 | 100.000,00 |
| 9. | 22.11.2013. | Ov-6614/13 | 50.000,00 |
| 10. | 07.02.2014. | Ov-1091/14 | 50.000,00 |
| 11. | 09.06.2014. | Ov-3296/14 | 1.000.000,00 |
| 12. | 09.05.2014. | Ov-3296/14 | 1.000.000,00 |
| 13. | 20.02.2015. | Ov-1079/15 | 50.000,00 |
| 14. | 08.12.2015. | Ov-6451/15 | 100.000,00 |
| 15. | 11.04.2016. | Ov-2225/16 | 35.000.000,00 |
| 16. | 14.04.2016. | Ov-2611/16 | 113.961,61 |
| 17. | 14.04.2016. | Ov-2612/16 | 113.961,61 |
| 18. | 11.01.2017. | Ugovor: JPF.2016-2.99; ov-186/17 | 100.000,00 |
| 19. | 02.05.2017. | Ugovor: PPRR001; ov-2632/17 | 1.000.000,00 |
| 20. | 10.11.2017. | Ugovor: JPF.2017-3.152; ov-6490/17 | 500.000,00 |
| 21. | 13.11.2017. | Ov-6500/17 | 6.960.021,88 |
| 22. | 05.12.2017. | Ugovor: JPF.2017-3.276; ov-6921/17 | 1.000.000,00 |
| 23. | 11.12.2017. | Ugovor br.10-II/2017 JTI; ov-7059/17 | 1.000.000,00 |
| 24. | 15.12.2017. | Ugovor br. 08/F-Š0848/17-11; ov-7166/17 | 1.000.000,00 |
| 25. | 15.12.2017. | Ugovor br. 08/F-Š0848/17-11; ov-7165/17 | 100.000,00 |
| 26. | 14.06.2018. | Ugovor br: 08-F-U-0760/18-11; ov-3165/2018 | 1.000.000,00 |
| 27. | 06.07.2018. | Ugovor br. 2018/001336; ov-3541/2018 | 1.000.000,00 |
| 28. | 05.09.2018. | Ov-4597/2018 | 212.203,78 |
| 29. | 18.09.2018. | Ugovor br: 160-18; ov-4704/2018 | 500.000,00 |

Sudski sporovi u tijeku evidentirani su izvanbilančno, a odnose se na sljedeće:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Oznaka spora | Tužitelj | Tuženi | Opis prirode spora | Potencijalna financijska obveza | Procijenjeno vrijeme dovršetka postupka |
| P-168/2015 | Grad Požega | Judo klub „Judokan“ | iseljenje tuženika iz poslovnog prostora --izjavljena žalba protiv presude | 10.000,00 kn (troškovi postupka) uvećano za zakonske zatezne kamate | 1 godina |
| P-696/2015 | HŽ Infrastruktura d.o.o. Zagreb | Grad Požega | radi isplate iznosa od 580.901,96 kuna-izjavljena žalba protiv presude | 600.000,00 kn | 6 mjeseci |
| P-374/2015 | Komunalac Požega d.o.o. | Grad Požega | radi isplate iznosa od 1.141,791,12 kuna-izjavljena žalba protiv presude | 1.200.000,00 kn | 6 mjeseci |
| P- 297/15 | Smiljanić Vladimir | Grad Požega (zastupan po opunomoćeniku I.Dundoviću, odvjetniku iz Požege) | radi činidbe (sanacija klizišta)-izjavljena žalba protiv presude | 11.212,53 kn (troškovi postupka) uvećano za zakonske zatezne kamate | 1 godina |
| P- 748/11 | Zlatko Vidić | Grad Požega i dr. (Grad Požega zastupan po opunomoćeniku I.Dundoviću, odvjetniku iz Požege) | radi činidbe (uklanjanje ormarića za plin) | 10.000,00 kn (troškovi postupka) uvećano za zakonske zatezne kamate | 2 godine |
| P- 58/14 | Sandra Galić | Grad Požega | utvrđenje prava vlasništva-izjavljena žalba protiv presude | 10.000,00 kn (troškovi postupka) uvećano za zakonske zatezne kamate | 1 godina |
| P-34/2017 | Kovačević Lidija | Gr ad Požega | naknada štete zbog ozljede | 150.000,00 kn | 2 godine |
| P-617/206 | Republika Hrvatska, Ministarstvo obrane | Grad Požega | utvrđenje prava vlasništva-izjavljena žalba protiv presude | 10.115,00 kn (troškovi postupka) uvećano za zakonske zatezne kamate | 2 godine |
| P-23/2017 | Martina Tokić, Dalibor Bognar, Ankica Vuković, Litarić Nevenka, Marija Včelik, Branko Mirković | Grad Požega | utvrđenje prava vlasništva | 10.000,00 kn (troškovi postupka) uvećano za zakonske zatezne kamate | 2 godine |

ZAKONSKI PREDSTAVNIK

Darko Puljašić, dipl.iur.