



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA



GRAD OPATIJA
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE I DRUŠTVENE
DJELATNOSTI

MB: 2544334
OIB: 99455464348
Žiro račun: 2360000-1830200000
IBAN: HR5723600001830200000
RKP: 30961

Opatija, 15. veljače 2016.

Bilješke uz Bilancu na dan 31.12.2015.g.

Na dan 31.12.2015.g. ukupna imovina Grada iznosi **681.848.804,00 kn** i sastoji se iz:

AOP 002	Nefinancijska imovina	345.939.836,00 kn
AOP 063	Financijska imovina	335.908.968,00 kn

Nefinancijska imovina se sastoji iz:

AOP 004	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (zemljište)	111.644.869,00 kn
AOP 005-006	Nematerijalna imovina	0,00 kn
AOP 008	Građevinski objekti (stanovi, poslovni prostor, ceste i objekti javne rasvjete)	220.622.466,00 kn
AOP 014	Postrojenja i oprema (uredski namještaj, računalna i komunikacijska oprema)	1.933.420,00 kn
AOP 024	Prijevozna sredstva	5.168,00 kn
AOP 030	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	233.207,00 kn
AOP 036	Višegodišnji nasadi i osnovno stado	137.000,00 kn
AOP 040	Ostala nematerijalna proizvedena imovina (projekti)	7.152.462,00 kn
AOP 052	Građevinski objekti u pripremi (investicije u tijeku)	4.222.661,00 kn
	UKUPNO	345.939.836,00 kn

U odnosu na proteklu godinu nefinancijska imovina je povećana za **14.055.216,00 kn** i to na slijedećim stavkama:

AOP 004	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (zemljište) Povećanje se odnosi na procjenu/preuzimanje neevidentiranih zemljišnih čestica 8.223.875,00 kn, a smanjenje za realiziranu prodaju i zamjenu nekretnina 7.206.594,00 kn)	1.033.112,00 kn
AOP 005-006	Nematerijalna imovina	0,00 kn
AOP 008	Građevinski objekti: AOP 009 - Stambeni objekti – povećanje se odnosi na procjenu vrijednosti nekretnina 7.036.251,00 Kn, a smanjenje na vrijednost prodaje 2.830.044,00 Kn	16.897.949,00 kn

	<p>AOP 010 - Poslovni objekti – povećanje od 162.163,00 Kn se odnosi na vrijednost ulaganja radi potrebe legalizacije objekata, procjenu vrijednosti nekretnina namijenjenih prodaji 3.012.650,00 Kn, izradu projekta izgradnje dječjeg vrtića na Punta Kolovi 267.550,00 Kn, a istovremeno povećanje i smanjenje od 716.498,00 Kn na vrijednost zamjenjenih nekretnina sa Riječkom nadbiskupijom (vrijednost kuće i kapelice za zemljište radi proširenja groblja Veprinac), smanjenje od 46.335,00 Kn se odnosi na smanjenje vrijednosti radi povrata imovine bivšim vlasnicima</p> <p>AOP 011 - Ceste - povećanje od 6.728.703,00 Kn odnosi se na ulaganja u Programu gradnje komunalne infrastrukture kako je to navedeno uz AOP 351 PR-RAS-a</p> <p>AOP 012 – Ostali građevinski objekti – u dijelu energetski i komunikacijskih vodova povećanje od 124.451,00 Kn odnosi se na izradu elektrotehničkih projekata JR i proširenja optičke mreže, a kod ostalih građevinskih objekata povećanje od 2.452.558,00 Kn se odnosi na ulaganja u Programu gradnje komunalne infrastrukture kako je to navedeno uz AOP 352 PR-RAS obrasca.</p>	
AOP 014	<p>Postrojenja i oprema</p> <p>AOP 015 – uredska oprema i namještaj- povećanje od 98.192,00 Kn se odnosi na ulaganja u nabavu opreme a istovremeno smanjenje od 51.504,00 Kn (nabavna vrijednost) na rashod neupotrebjive računalne opreme. Na uredskom namještaju povećanje od 17.161,00Kn odnosi se na nabavu namještaja za potrebe gradske uprave i katastarske izmjere, a smanjenje od 10.152,00 Kn se odnosi na rashod neupotrebjive opreme. Na ostaloj uredskoj opremi povećanje od 35.468,00 Kn odnosi se na nabavu klima uređaja, umjetničkih slika i LCD projektora, a smanjenje od 37.965,00 Kn na rashod neupotrebjive opreme (2 stare klime i slike namijenjene protokolu.</p> <p>AOP 017 – Oprema za održavanje i zaštitu – povećanje od 60.550,00 Kn se odnosi na nabavu kompresora za punjenje boca iz programa “Zero Waste”</p>	111.749,00 kn
AOP 037	<p>Višegodišnji nasadi i osnovno stado</p> <p>Povećanje se odnosi na vrijednost ulaganja u višegodišnje nasade za potrebe uređenja gradskih parkovnih površina</p>	137.000,00 kn
AOP 042	<p>Ulaganja u računalne programe</p> <p>Povećanje od 107.506,00 Kn se odnosi na za izradu programa za potrebe evidentiranja u programu socijalne skrbi, izrada aplikacije za unos zahtjeva proračunskih korisnika (MO), izradu aplikacije za uvođenje lokalne riznice, instalaciju GIS Cloude licence, Oracle Standard Edition One-CPU Perpetual te za sferno snimanje i povezivanje s GIS-om.</p>	107.506,00 kn
AOP 043	<p>Dokumenti prostornog planiranja i arhitektonsko-urbanistička rješenja – povećanje se odnosi na izradu prostorno- planske dokumentacije prema projektima kako je to obrazloženo uz AOP 375 PR-RAS obrasca. Umanjenje u odnosu na prethodnu godinu nastalo je radi prijenosa vrijednosti ulaganja u projektnu dokumentaciju za izgradnju KTC 937.957,00 Kn</p>	802.785,00 kn
AOP 052	<p>Građevinski objekti u pripremi (investicije u tijeku)</p> <p>Povećanje od 4.222.661,00 Kn se odnosi na vrijednost ulaganja u KTC (Dom umjetnosti) čija je gradnja započela u rujnu 2015.godine. Od navedenog iznosa 2.158.517,00 Kn se odnosi na troškove gradnje (4.privremene situacije), nadzor nad gradnjom 21.739,00 Kn, troškovi elektropriključak 558.534,00 Kn, ugradnju priključaka</p>	4.222.661,00 kn

oborinske Iivodovodne instalacije 66.713,00 Kn, izradu projektne dokumentacija, konzultantske i geodetske usluge 361.454,00 Kn i ostale zavisne troškove (zakup parkirne površine, servis rampe demontaža termoizolacije I dr. 117.747,00 Kn. Sa konta 0263 – prostorni planovi prenesena je vrijednost na izradi projektne dokumentacije u prethodnim godinama 937.957,00 Kn

AOP 006,013, 023,029,035, 039,045	Ispravak vrijednosti (od čega ispravak vrijednosti 9.111.589,00 a reshod imovine 145.957,00 Kn, od čega je sadašnja vrijednost rashodovanje imovine iznosila za opremu 4.161,00 Kn, a za imovinu koja je predana bivšim vlasnicima 17.461,00 Kn.	-9.257.546,00 kn
---	---	------------------

Financijska imovina Grada sastoji se iz:

AOP 065	Novac u banci - žiro-račun 31.12.2015. HR5723600001830200000 – račun za redovno poslovanje HR0323600001501649556 – račun izvlaštenja III cesta – Kuk	12.372.819,00 kn 431.793,00 kn
AOP 071	Novac u blagajni	0,00 kn
AOP 075	Depoziti u bankama	137.322,00 kn
AOP 079	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	6.208,00 kn
AOP 080	Ostala potraživanja (refundacija bolovanja, potraživanja od JLS, TZ Ičići, povrat sredstava temeljem okončanog obračuna proračunskih korisnika, ostala potraživanja)	462.028,00 kn
AOP 083	Zajmovi neporfitnim organizacijama, građanima i kućanstvima...	197.941,00 kn
AOP 133	Dionice i udjeli u glavnici TD u javnom sektoru Upisani kapital- 291.297.476,00 kn Neupisani kapital- 4.245.187,00 kn	295.542.663,00 kn
AOP 140	Potraživanja za prihode poslovanja (gradski porezi, zakup, komunalna naknada i komunalni doprinos, spomenička renta, naknada za javne površine, kamate, potraživanja od vlastite djelatnosti)	22.946.624,00 kn
AOP 157	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine (prihodi od prodaje stanova (obročna otplata stanova) 3.230.027,00 kn, prihodi od prodaje gradske imovine 581544,00 kn)	3.811.571,00 kn
	UKUPNO	335.908.968,00 kn

U odnosu na proteklu godinu financijska imovina Grada povećana je za **5.688.251,00** kn, a promjene su nastale na slijedećim stavkama:

AOP 065	Novac u banci	5.689.943,00 kn
AOP 078	Potraživanja od zaposlenih	-1.178,00 kn
AOP 071	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	
AOP 079	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	6.208,00 kn
AOP 080	Ostala potraživanja	41.181,00 kn
AOP 133	Dionice i udjeli u glavnici	1.410.725,00 kn
AOP 141	Potraživanja za poreze (u potraživanjima je obuhvaćen i porez na potrošnju za koji zaduženje i naplatu vodi PU)	8.625,00 kn
AOP 145	Potraživanja za pomoći od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU..	258.340,00 kn
AOP 151	Potraživanja za prihode od imovine (zakup i spomenička renta)	-280.681,00kn
AOP 152	Potraživanja za upravnih i administrativne pristojbe, prih.po pos.propisima	1.920.890,00 kn
AOP 153	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	-10.264,00 kn
AOP 157	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine	-3.355.538,00 kn

Najveće povećanje se odnosi na stanje sredstava na žiro računu na dan 31.12.2015. u odnosu na 01.01.2015.godine a razlog je što su ukupni rashodi i izdaci u 2015.godini značajno niži u odnosu na prethodnu godinu dok su prihodi i primici, iako ukupno niži u odnosu na prethodnu godinu, ostvareni u iznosu koji značajnije premašuje realizirane rashode i izdatke, a što u konačnici pokazuje i ostvarena pozitivna razlika između prihoda i primitaka u odnosu na rashode i izdatke. Na povećanje stanja dionica i udjela u glavnicu utjecala je doznaka sredstava KD Komunalac d.o.o. Opatija za otplatu kredita za kupnju zemljišta kamo se tvrtka preselila 2012.godine. Ugovorom o refundaciji dijela obaveza po Ugovoru o kreditu za kupnju zemljišta definirano je da se za uplaćena sredstva za povrat glavnice povećaju poslovni udjeli Grada u Društvu. Kako je kredit koji otplaćuje TD dugoročni Grad uplaćene godišnje iznose evidentira u svojim poslovnim knjigama kao uplaćeni neupisani kapital, a upis promjena kod Trgovačkog suda izvršit će se po konačnoj otplati kredita. Do dana bilanciranja ukupno je uplaćeno 4.245.187,00 kn.

Potraživanja za pomoći od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU veća su u odnosu na 2014. godinu obzirom da Grad potražuje 258.340,00 kn za izvršene troškove projekta "Zero Waste" za koje se uplata očekuje u 2015. Godini obzirom da su sva izvješta i potvrđena. Projekt je realiziran u cijelosti, potvrđeni su troškovi projekta međutim do dana bilanciranja sredstva nisu uplaćena.

Potraživanja za prihode od upravnih i administrativnih pristojbi i prihoda po posebnim propisima 1.920.890,00 kn veće su u odnosu za 2014. za iznos zaduženja iz 2015. godine koji nije naplaćen do dana bilanciranja.

Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose odnose se na konačni obračun plaća za 2015.godinu koji je izvršen u prosincu i iznos potraživanja je uplaćen u veljači 2016.godine.

Ostala potraživanja veća su u odnosu na prethodnu godinu iz razloga što su proračunski korisnici po konačnom obračunu poslovanja za 2015.godinu sredstva bili dužni vratiti u proračun.

Potraživanja za poreze nešto su viša u odnosu na prethodnu godinu na što su utjecala nenaplaćena potraživanja iz 2015.godine.

Potraživanja za prihode od imovine niži su u odnosu na 2015.godinu na to je utjecala bolja naplata prihoda od spomeničke rente i zakupa poslovnih prostora, a potraživanja za prihode od pruženih usluga također su manja iz razloga što su i zaduženja za 2015.godinu bila manja u odnosu na 2014.godinu.

Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine manja su u odnosu na 2014.godinu iz razloga što je u 2015.godini naplaćeno potraživanje 2.426.567,00 kn po sklopljenom kupoprodajnom ugovoru iz 2013.godine i naplaćena su dugoročna potraživanja po osnovi obročne otplate stanova.

Rashodi budućih razdoblja (skupina 19), odnosno dugoročne obveze Grada po kreditima, jamstvima i druge ugovorne obaveze koje dospijevaju u narednim godinama koje su 31.12.2014.godine iznosile 91.072.492,00 Kn sa danom 01.01.2015. godine prenesene su na skupinu 912 Ispravak vlastitih izvora za obveze, a sve u skladu sa

Za naplatu potraživanja kontinuirano se tijekom cijele godine poduzimaju mjere naplate (opomene, ovrhe i sudski postupci).

Stanje **obaveza** na dan 31.12.2015. godine iznosi **91.488.061,00 kn**, a sastoji se iz:

AOP 165	Obveze za zaposlene – obračunate place za dužnosnike i zaposlenike gradske uprave koje su isplaćene početkom siječnja 2016.g.	785.403,00 kn
AOP 166	Obaveze za materijalne rashode – računi koji se odnose na prosinac 2015.g. (izdaci za službena putovanja, naknade za prijevoz, uredski material, električna energija, usluge telefona, pošte i prijevoza, izdaci za tekuće I investicioo održavanje, komunalne usluge, najamnine I zakupnine, intelektualne I osobne usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja) koji su podmireni u siječnju 2016.g.	1.699.037,00 kn
AOP 167	Obveze za financijske rashode (55% obveze RH na prihode od obročne otplate stanova za prosinac, kamate na poduzetničke kredite) koje se odnose na rashode 2015.godine podmirene su u siječnju 2016. godine iznose 73.730,00 kn, a obaveze koje dospijevaju u narednim godinama (kamate po kreditnom zaduženju za KTC) iznose 18.446.814,00 kn	18.520.544,00 kn
AOP 171	Obaveze za subvencije – odnose se na subvencije poduzetnicima I	23.077,00 kn

	obrtnicima za poticanje zapošljavanja iz mjeseca prosinca koje su podmirene u siječnju 2016.godine	
AOP 172	Obaveze temeljem sredstava pomoći unutar općeg proračuna – odnose se na troškove smještaja djece u dječjim vrtićima ostalih JLS za prosinac 2015.g. koji su podmireni u siječnju 2016.g.	17.724,00 kn
AOP 173	Obaveze za naknade građanima kućanstvima – odnose se na isplate iz socijalnog programa (jednokratne novčane pomoći. Prijevozi bolesnika i dr.) za prosinac 2015.g. koje su isplaćene u siječnju 2016.g.	78.808,00 kn
AOP 174	Obaveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći – odnose se na obaveza kap.prijenose komunalnom društvu za izvršene radove u prosincu 7.320,00 kn, obaveze po danim jamstvima KD Komunalac za Vodoopskrbu Buzdonka 19.395.028,00 kn, obaveza prema Županijskoj lučkoj upravi za buduće radove na pomorskom dobru temeljem potpisanog Sporazuma 94.207,00 kn	19.496.555,00 kn
AOP 175	Ostale tekuće obaveze Navedene obaveze se odnose na prijenose neprofitnim organizacijama (prema programima i planiranim sredstvima u predškolskom odgoju, sportu, kulturi i socijali) 383.790,00 kn, obavezu uplate PDV-a po obračunu za prosinac 2015.g., obavezu povrata u DP sredstava za decentralizirane funkcije 15.614,00 kn, obaveze prema JLS 48.150,00 kn, obavezu za priključenje na komunalne vodne građevine 12.534,00 Kn odnosno 961.787,00 kn tekućih obaveza iz 2015.g. te dugoročna obaveza prema KD Autotrolej d.o.o. za nabavu autobusa iz cijene putne karte 1.893.752,00 kn.	2.855.539,00 kn
AOP 176	Obaveze za nabavu nefinancijske imovine Obaveze se odnose na kapitalna ulaganja u 2015.g. temeljem ispostavljenih računa i obračunskih situacija 1.972.717,00 kn a obaveze koja dospijevaju u narednim godinama je obaveza isplate 5.104,00 kn vrijednosti zemljišta po sudskoj nagodbi	1.977.821,00 kn
AOP 199	Obaveze za kredite od tuzemnih kreditnih institucija – tuzemni Iskazana obaveza se odnosi za kreditno zaduženje za KTC (Dom umjetnosti) što je detaljno obrazloženo u Bilješki 3. Uz PR-RAS.	46.000.000,00 kn
AOP 223	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja – iskazani podaci se odnose na uplate HZZZ za isplate osobama koje su zaposlene bez zasnivanja radnog odnosa.Navedeni iznos utrošit će se prilikom obračuna za 2016.godinu.	33.553,00 kn

Od ukupno iskazanih obaveza **91.488.061,00 kn** na tekuće izdatke 2015.godine se odnosi **5.619.603,00 kn**, na rashodi budućih razdoblja **33.553,00 kn**, a na obaveze koje dospijevaju u narednim godinama **85.834.905,00 kn**.

Iz navedenog proizlazi stanje imovine na dan 31.12.2015.

	681.848.804,00	kn
IMOVINA (financijska i nefinancijska)	91.488.061,00	kn
OBVEZE	590.360.743,00	kn
VLASTITI IZVORI		

Saldo imovine odgovara iznosu na AOP-u 224 - Vlastiti izvori **590.360.743,00 kn**. U navedenom stanju iskazan je i višak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima **7.844.790,00 kn**, koji će biti raspoređen odlukom Gradskog vijeća, odnosno Izmjenama i dopunama Proračuna za 2016. godinu.

Bilješka br. 5 - Struktura viška prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima

	PRIHODI			RASHODI			UKUPNO RAZLIKA PRIHODA NAD RASHODIMA
	PLAN	IZVRŠENJE	RAZLIKA VIŠE/MANJE OSTVARENI PRIHODI	PLAN	IZVRŠENJE	RAZLIKA VIŠE/MANJE OSTVARENI RASHODI	
NAMJENSKI PRIHODI I PRIMICI							
Spomenička renta	800.000	1.051.975	251.975	800.000	1.051.975	251.975	0
Pomoći EU	39.881	21.850	-18.032	39.881	21.850	-18.032	0
Ostale pomoći	8.018.907	7.299.780	-719.127	8.018.907	7.299.780	-719.127	0
Donacije	432.000	188.625	-243.375	432.000	188.625	-243.375	0
Inozemne donacije	101.790	101.790	0	101.790	101.790	0	0
Komunalna naknada	15.900.000	15.540.565	-359.435	15.900.000	15.540.565	-359.435	0
Komunalni doprinos	4.889.633	6.698.697	1.809.064	4.889.633	4.433.144	-456.489	2.265.554
Višak - komunalni doprinos	2.630.945	2.630.945	0	2.630.945	1.872.729	-758.216	758.216
Naknada za koncesije	2.100.000	1.944.458	-155.542	2.100.000	1.944.458	-155.542	0
Boravišna pristojba	1.421.000	1.441.604	20.604	1.421.000	1.441.604	20.604	0
Prihodi od prava građenja	742.000	705.050	-36.950	742.000	705.050	-36.950	0
Sufinanciranje cijene usluge	670.000	580.512	-89.488	670.000	580.512	-89.488	0
Ostali prih. za posebne namjene	1.074.000	1.107.635	33.635	1.074.000	1.107.635	33.635	0
Prihodi od prodaje imovine	11.620.182	9.165.859	-2.454.323	11.620.182	3.509.047	-8.111.135	5.656.812
Prihodi od prodaje imovine-STANOVI	300.000	263.420	-36.580	300.000	263.420	-36.580	0
Pren.sred. - sufinanciranje c. usluge	5.507.735	5.507.735	0	5.507.735	4.119.209	-1.388.526	1.388.527
Manjak - prodaja imovine	-5.656.812	-5.656.812	0	-5.656.812	0	5.656.812	-5.656.812
Pren.sred. - prodaja stanova	124.880	124.879	-1	124.880	124.879	-1	0
Pren.sred. - pomoći	311.022	311.022	0	311.022	311.022	0	0
Namjenski primici od zaduživanja	7.000.000	3.000.000	-4.000.000	7.000.000	2.955.344	-4.044.656	44.656
Pren.sred.Primici od zaduživanja	271.282	271.282	0	271.282	271.282	0	0
UKUPNO	58.298.445	52.300.870	-5.997.575	58.298.445	47.843.918	-10.454.527	4.456.952
NENAMJENSKI PRIHODI I PRIMICI							
Opći prihodi i primici	64.767.206	67.218.921	2.451.715	64.767.206	63.831.084	-936.122	3.387.838
Vlastiti prihodi	568.000	472.723	-95.277	568.000	472.723	-95.277	0
UKUPNO	65.335.206	67.691.644	2.356.438	65.335.206	64.303.807	-1.031.399	3.387.838
UKUPNO PRORAČUN	123.633.651	119.992.515	-3.641.136	123.633.651	112.147.725	-11.485.926	7.844.790
BEZ PRIMITAKA OD ZADUŽIVNJA	116.362.369	116.721.233	358.864	116.362.369	108.921.099	-7.441.270	7.800.134

Bilješka br. 6 - DODATNI PODACI O JAMSTVIMA

Stanje aktivnih jamstava na dan 01.01.2015.

22.973.381,00 kn

- Komunalac Opatija – vodoopskrba Buzdonka

22.973.381,00 kn

Izdana jamstva u tekućoj godini

0,00 kn

Jamstva istekla u tekućoj godini (otplate)

3.578.353,00 kn

- plaćena do 31.12.2014.

3.496.786,00 kn

Tečajne razlike (valutna klauzula) – smanjenje stanja

81.567,00 kn

Stanje aktivnih jamstava 31.12.2015. (ostatak duga)

19.395.028,00 kn

- Komunalac Opatija – vodoopskrba Buzdonka

19.395.028,00 kn

U Proračunu Grada za 2015. godinu, temeljem izdanih jamstava KD Komunalac d.o.o., doznačena su sredstva za otplate kredita za Vodoopskrbu Buzdonka 3.496.786,00 kn (glavnica, kamata).

Bilješka br 7. - ZADUŽENJA

U 2015. godini nije bilo novih zaduženja, danih jamstva i suglasnosti za zaduženje. U travnju 2013.godine Vlada RH je, temeljem zahtjeva Grada Opatije iz prosinca 2012. godine, donijela Odluku o davanju suglasnosti Gradu Opatija za zaduženje u iznosu od 46.000.000,00 Kn, na rok otplate od 15 godina, u 60 tromjesečnih rata, uz promjenjivu kamatnu stopu u visini tromjesečnog EURIBOR-a uvećanog za kamatnu

maržu 4,75%, te jednokratnu naknadu za odobrenje kredita u visini 1% od iznosa odobrenog kredita kod Erste&Steiermarkisce Bank d.d. Rijeka za izradu projektne dokumentacije te izgradnju i nabavu opreme za Kulturno turistički centar (Dom umjetnosti) u Opatiji. Kako je završena izrada projektne dokumentacije i time stvoreni uvjeti za početak gradnje nakon okončanja postupka javne nabave izabran je izvođač i radovi su započeli u rujnu 2015.godine. Za troškove gradnje, nadzora i ostalih zavisnih troškova povučeno je 3.000.000,00 kn iz kredita u 2015.godini odnosno ukupno 3.995.000,00 kn, a neutrošeni iznos od 44.656,00 kn prenosi se namjenski u 2016.godinu.

Bilješka br. 8 - DODATNI PODACI O DUGOROČNIM DEPOZITIMA

Stanje dugoročnih depozita 01.01.2015.

137.322,00 kn

- Erste bank, d.d.

137.322,00 kn

Dani dugoročni depoziti u tekućoj godini

0,00 kn

Povrat danih dugoročnih depozita

0,00 kn

Stanje dugoročnih depozita 31.12.2015.

137.322,00 kn

- Erste bank, d.d.

137.322,00 kn

Iskazana sredstva se odnose na depozite za poduzetničke kredite po programu Poduzetnik 2 i Programu za žene i mlade. Tijekom godine nije bilo oročavanja.

Bilješka br. 9 – PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

U obrascu VRIO za 2015. godinu iskazani iznos povećanja neproizvedene dugotrajne imovine (AOP 020) 12.017.066,00 kn odnosi se na uknjižene, temeljem izvršenih procjena, neevidentiranih zemljišnih čestica koje nisu bile evidentirane u poslovnim knjigama Grada. Kod Proizvedene dugotrajne imovine (021) iskazani iznos od 10.086.867,00 kn čini povećanje vrijednosti poslovnih prostora 3.027.493,00 kn za izvršene procjene nekretnina radi prodaje 3.016.522,00 kn, povećanje od 28.433,00 kn odnosi se na vrijednost izvršenih ulaganja zakupaca poslovnih prostora te smanjenje 17.461,00 kn za vrijednost poslovnih prostora koji je vraćen bivšim vlasnicima. Vrijednost stambenog prostora povećana je 7.051.542,00 kn temeljem izvršenih procjena za prostore koji su bili namijenjeni za prodaju iz razloga što je njihovo održavanje ekonomski neisplativo. Na AOP 031 dionice i udjeli u glavnici gdje je iskazano povećanje 1.410.725,00 kn za neupisani kapital u TD Komunalac d.o.o. jer je Ugovorom o refundaciji dijela obaveza po Ugovoru o kreditu za kupnju zemljišta definirano je da se za uplaćena sredstva za povrat glavnice povećaju poslovni udjeli Grada u Društvu. Kako je kredit koji otplaćuje TD dugoročni Grad uplaćene godišnje iznose evidentira u svojim poslovnim knjigama kao uplaćeni neupisani kapital, a upis promjena kod Trgovačkog suda izvršit će se po konačnoj otplati kredita.

Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 032) – smanjenje od 773.897,00 odnosi se na nenaplativa potraživanja za rashode poslovanja:

Red.br.	VRSTA PRIHODA	IZNOS
1.	Porez na tvrtku	61.136,90
2.	Porez na javnu površinu	16.207,00
3.	Komunalna naknada	48.300,09
4.	Komunalni doprinos	424.742,88
5.	Kamate	44.620,14
6.	Spomenička renta	624,00
7.	Koncesijska odobrenja	27.000,00
8.	Zakup poslovnog prostora	151.266,10
	UKUPNO	773.897,11