



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA



GRAD OPATIJA
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE I DRUŠTVENE
DJELATNOSTI

MB: 2544334
OIB: 99455464348
IBAN: HR5723600001830200000
Opatija, 10. veljače 2017.

**Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima
za razdoblje od 01.01. do 31.12.2016.g.**

Proračun Grada Opatije za 2016. godinu donesen je na sjednici Gradskog vijeća 15. prosinca 2015. godine (SN PGŽ br 37/15).

I. Izmjene Proračuna donesene su na sjednici Gradskog vijeća 31. svibnja 2016. godine (SN PGŽ br. 14/16), II. Izmjene na sjednici Gradskog vijeća 15. studeni 2016. godine (SN PGŽ br. 29/16). Temeljem članka 46. Zakona o proračunu (NN br. 87/08, 136/12, 15/15) i članka 8. Odluke o izvršavanju Proračuna Grada Opatije za 2016. godinu (SN PGŽ 37/15) izvršena je preraspodjela izdataka na pojedinim stavkama Proračuna.

Proračunom za 2016. godinu planirani su:

Prihodi poslovanja	Kn	109.212.295,00
Prihodi od prodaje financijske imovine	Kn	22.935.355,00
Rashodi poslovanja	Kn	108.574.703,00
Rashodi za nefinancijsku imovinu	Kn	87.139.659,00
Razlika – višak/manjak	Kn	-63.566.712,00
Raspoloživa sredstva iz prethodnih godine	Kn	8.170.404,00
Primici od financijske imovine i zaduživanja	Kn	81.259.140,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	Kn	25.862.832,00
Neto zaduživanje /financiranje	Kn	55.396.308,00

U prihodima proračuna (bez prenesenih sredstava) sadržani su i prihodi proračunskih korisnika 13.103.645,00 Kn od pomoći iz nenadležnih proračuna, prihodi od donacija, prihodi od pruženih usluga, prihodi od participacija u cijeni usluga i drugi prihodi.

Ukupno planirani prihodi i primici u iznosu od 221.577.194,00 Kn sadrže raspoloživa sredstva iz prethodnih godina 8.170.404,00 Kn od čega se na prihode Grada odnosi 7.844.790,00 Kn, a na proračunske korisnike 325.614,00 Kn. Višak prihoda Grada se sastoji iz više ostvarenih prihoda i neizvršenih rashoda iz 2015. godine. Odlukom o rasporedu viška prihoda, koja je donesena na sjednici Gradskoj vijeća 31. svibnja 2016. godine i objavljena u SN PGŽ 29/16. definirana je namjena sredstava, a sve u skladu s izvorima financiranja.

Bilješka br. 1 – PRIHODI I PRIMICI

Obrazloženje za najveća odstupanja ostvarenih prihoda I-XII 2016. u odnosu na isto razdoblje prethodne godine daje se u nastavku.

AOP 003 – Porez i prirez na dohodak

+ 6,5%

Ukupno gledajući ostvarenje prihoda od poreza na dohodak veće je od planiranog 0,7%, a u odnosu na prethodnu godinu prihodi su viši 6,5% (2.001.905,00 Kn) i to kod prihoda od poreza na dohodak od nesamostalnog rada 2,8%, od kapitala (41,7%), prihodi od poreza na dohodak od samostalnih djelatnosti 11,1%, od imovine i imovinskih prava (13,4%), povrati poreza po godišnjoj prijavi (471,8%), dok je istovremeno porez na dohodak utvrđen postupku nadzora niži (83,8%), iako je isti zanemariv u apsolutnom iznosu u odnosu na ukupni prihod. Razlog višeg ostvarenja u odnosu na prethodnu godinu prvenstveno ukazuje na oporavak gospodarstva i ostalih poslovnih subjekata pa s time povezano i bolju naplatu prihoda.

AOP 018 – Porez na imovinu

+19,2%

U odnosu na plan prihodi od poreza na imovinu veći su 26,1%, a u odnosu na 2015. godinu 19,2% ili 2.449.162,00 Kn. Najveće povećanje prihoda zabilježeno je kod prihoda od poreza na promet nekretnina 29,1% ili 2.340.231,00 Kn što ukazuje na povećane aktivnosti na tržištu nekretninama. Prihodi od poreza na kuće za odmor veći su 8,3% u odnosu na prethodnu godinu i 7,2% u odnosu na plan što je rezultat mjera i aktivnosti gradske uprave usmjerenih na utvrđivanju i naplati poreza. Rast prihoda 1,8% u odnosu na prethodnu godinu bilježi se i kod poreza na korištenje javnih površina, a u odnosu na plan prihodi su veći 1,9%. Razlog je prvenstveno u većem broju podnesenih zahtjeva, a time izdanih rješenja za korištenje javnih površina. Mjere naplate provode se kontinuirano slanjem opomena ili ovršnih rješenja. U 2016. godini zbog nemogućnosti naplate, a temeljem odredbi čl. 137. OPZ-a (obveznik umro ili je zatvoren stečajni postupak i obveznik je brisan iz registra u TS) otpisana su nenaplativa potraživanja prihoda od poreza na korištenje javnih površina 19.140,00 Kn.

AOP 024 – Porezi na robu i usluge

+8,3%

U odnosu na plan prihodi su veći 8,3% , a u odnosu na prethodnu godinu 5,6%. Prihodi od poreza na potrošnju (AOP 026) veći su 10,2% u odnosu na plan i 9,7% u odnosu na prethodnu godinu dijelom uslijed rezultata uvođenja fiskalizacije, a dijelom uslijed pozitivnih učinaka dobre turističke sezone na promet u ugostiteljskim objektima. Prihodi od poreza na tvrtku viši su 4,5% u odnosu na plan i niži 2,3% u odnosu na prethodnu godinu. Tijekom cijele godine kontinuirano se poduzimaju mjera utvrđivanja i naplate prihoda. Zaduženja za tekuću godinu na razini su zaduženja iz prethodne godine. U 2016. godini zbog nemogućnosti naplate, a temeljem odredbi čl. 137. OPZ-a (zatvoren je stečajni postupak i obveznik je brisan iz registra u TS) otpisana su nenaplativa potraživanja prihoda od poreza na tvrtku u iznosu od 103.813,00 Kn.

AOP 047 – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države

-22,9%

U odnosu na plan prihodi su niži 5,2%, a u odnosu na prethodnu godinu niži 22,9%. Obrazloženje se daje u nastavku.

AOP 054 - Tekuće pomoći od institucija EU

+42,3%

Značajno više u odnosu na prethodnu godinu ostvarene su tekuće pomoći od institucija EU. Za projekt "Zero Waste" (vodeći partner Fakultet za hotel. i tur.menadžment Ika) koji je završio u 2015. godini doznačena su sredstva u iznosu od 31.090,00 Kn (u 2015.g.21.850,00 Kn), Grad potražuje za priznate izdateke po projektu još 227.250,00 Kn.

AOP 056 - Pomoći iz proračuna na razini su ostvarenja prethodne godine.

AOP 057 - Tekuće pomoći iz proračuna više su 5,3% u odnosu na plan a istovremeno 38,0% niže u odnosu na prethodnu godinu. PGŽ je osigurala sredstva za nabavu ogrjeva za socijalno ugrožene stanovnike 57.000,00 Kn, a povećanje u odnosu na prethodnu godinu (2.850 Kn) rezultat je većeg broja korisnika koji su stekli to pravo. Razlog za manje ostvarenje u odnosu na 2015.g. te taj što je ostvareno 30.000,00 Kn i to za kulturne programe 20.000,00 Kn ("Bečki bal"), organizaciju susreta učesnika Hrvatske mreže "Zdravih gradova"(10.000,00 Kn), te 7.800,00 Kn za troškove izbora predstavnika nacionalnih manjina.

AOP 058 - Kapitalne pomoći iz proračuna niže su 44,7% u odnosu na plan i 16,9% više u odnosu na prethodnu godinu. U 2016. godini iz Državnog proračuna putem Ministarstva turizma doznačena su namjenska sredstva od 119.000,00 Kn za sanaciju plaže kod Hotelijerskog fakulteta u Iki, a kako su radovi planirani u 2017.godini sredstva će se namjenski prenijeti u narednu godinu. ŽPG osigurala je sredstva za sanaciju obalne šetnice 75.000,00 te za izradu Akcijskog plana energetske održivosti 21.875,00 Kn. U 2015.godini iskazani iznos od 184.600,00 Kn odnosio se na doznačena sredstva PGŽ za radove na obalnom putu (55.000,00 Kn), uređenje dječje

plaže Tomaševac (90.000,00 Kn), izradu projektne dokumentacije plaže Slatina i projekt natkrivanja Ljetne pozornice (39.600,00 Kn).

AOP 060 – Tekuće pomoći od izvanproračunski korisnika

Iskazani iznos 18.734,00 Kn se odnosi na uplatu HZZZ namjenski za zapošljavanje 2 osoba bez zasnivanja radnog odnosa.

AOP 061 - Kapitalne pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna - Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost doznao je Gradu sredstva za:

- Nadogradnju sustava za odvojeno prikupljanje otpada 67.992,00 Kn i
 - Nabavu RFID čipova UF2 60.280,00 Kn.
- Navedeni iznos prenijet je tvrtki u vlasništvu (TD Komunalac d.o.o.) koja je provela postupak nabave Doznačena sredstva su niža 80,1% u odnosu na prethodnu godinu kada je Fond sufinancirao slijedeće projekte:
- nabavu specijalnog komunalnog vozila 149.960,00 Kn za koje je postupak nabave provelo TD Komunalac d.o.o.
 - nabavu posuda za skupljanje komunalnog otpada 427.628,00 Kn za koje je postupak nabave također izvršilo TD Komunalac” d.o.o.,
 - sufinanciranje Županijskih programa energetske učinkovitosti (“Zelena energija na mom krovu” i Mjere EnU) sa 45.906,00 Kn te
 - izradu Studije prometa sa 20.800,00 Kn.

AOP 062 - Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije - Prihodi od dijela poreza na dohodak dobivenog kroz potpore izravnjanja za decentralizirane funkcije niži su u odnosu na prethodnu godinu 8,9%, a razlog su više ostvareni prihodi iz namjenske stope poreza na dohodak za decentralizirane funkcije školstva i vatrogastva. Ostvarena sredstva za minimalne standarde za djelatnost osnovnog školstva i vatrogastva 1.995.218,00 Kn predstavlja razliku između propisanih iznosa za financiranje minimalnih standarda (Uredba i Odluka Vlade RH) i ostvarenih sredstava iz namjenske stope poreza na dohodak za decentralizirane funkcije osnovnog obrazovanja 1,9% i vatrogastva 1,0%. Kapitalne pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije obrazovanja doznačena su u visini bilanciranih sredstava 198.279,00 Kn. Grad potražuje iz sredstava poravnjanja po obračunu za 2016.godinu 107.054,00 Kn a sredstva su uplaćena u siječnju 2017.g. te će na dan uplate biti proknjižena kao prihod. Obračun je usaglašen sa konačnim izvještajem Ministarstva financija.

AOP 072 – Prihodi od financijske imovine

-91,5%

U odnosu na plan prihodi su viši 4,0% te u odnosu na prethodnu godinu niži 91,5% a razlog ovog odstupanja je taj što su u 2015.godini ostvareni prihodi iz dobiti TD Nova Liburnija 6.162.760,00 Kn, čiji su osnivači sve četiri JLS s područja Liburnije s ciljem upravljanja pripadajućim dionicama (25% + 1 dionica) u hotelskom poduzeću Liburnija Rivijera Hoteli DD. Viši u odnosu na prethodnu godinu 55,3% i 1,9% u odnosu na plan su i prihodi od kamata na depozite po viđenju iz razloga što je na računu Grada tijekom cijele godine bio značajniji iznos sredstava radi dobre likvidnosti Proračuna. Prihodi od zateznih kamata veći su 5,7% u odnosu na plan a 24,9% niži u odnosu na prethodnu godinu kada je značajniji iznos uplaćen krajem godine za kašnjenje uplate kod prodaje imovine. Na zakašnjenje uplate koje nisu naplaćene u ovršnim postupcima putem FINE u 2016. godini obračunate su kamate na zakašnjenja plaćanja zakupa i komunalne naknade u 2015.godinu. Praksa je da se kamate na zakašnjenja plaćanja zaračunavaju početkom godine na uplate izvršene u prethodnoj godini.

AOP 080 – Prihodi od nefinancijske imovine

-9,4%

Prihodi od naknada za koncesije viši su 63,2% u odnosu na prethodnu godinu te niži 1,5% u odnosu na plan a razlog je taj što su u 2016.godinu dio ukupne naknada za parkirna mjesta koja su u zoni pomorskog dobra napolaćivala su se putem koncesijskih odobrenja. Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine (AOP 082) niži su 2,0% u odnosu na plan i 18,1% u odnosu na prethodnu godinu iz naprijed navedenih razloga, odnosno što se naknada za parkirna mjesta naplaćivala u većem dijelu putem koncesijskih odobrenja i po toj osnovi prihodi su manji 1.313.599,00 Kn.

Kod zakupa poslovnih prostora ostvareni prihodi na razini su plana i 7,0% niži u odnosu na prethodnu godinu zbog činjenice da je Grad po presudama dio prostora bio dužan vratiti bivšim vlasnicima. Naplata prihoda stimulirana je i tijekom 2016.godine smanjenjem mjesečne zakupnine redovnim platišama svih obaveza prema Gradu, a smanjenje

je iznosilo 10% obveznicima u sustavu PDV te 28% onima koji nisu u sustavu PDV-a. Od najma parkirnih mjesta ostvareni su prihodi veći 4,4% u odnosu na prethodnu godinu i 3,7% viši od plana zbog većeg broja parkirnih mjesta koja su dana na korštenje tvrtkama. Također su u odnosu na plan 3,2% viši te na razini ostvarenja prethodne godine prihodi od najma stanova zbog dodjele u najam novo izgrađenih stanova po programu POS-a.

Prihodi od zakupa poljoprivrednog zemljišta su 38,0% niži u odnosu na prethodnu godinu i 70,1% u odnosu na plan iako je to u ovoj skupini prihoda u apsolutnom iznosu zanemarivo. Prihodi od spomeničke rente niži su 10,3% u odnosu na plan i 14,8% u odnosu na prethodnu godinu. Dospjela potraživanja naplaćuju se u ovršnim postupcima putem FINE, ali problem je u nelikvidnosti poslovnih subjekata. Od ukupnog iznosa zaduženja Gradu pripada 60% prihoda, a ostatak se odnosi na DP. Naplaćeni prihod od prava građenja za garažu Slatina iznose 382.544,00 Kn i niži su 13,5% u odnosu na plan i 45,7% u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini. Prihodi su manji od plana zbog izostanka dospjele uplate po zaduženju za prosinac 2016.g. a u odnosu na prethodnu godinu nastali su radi reguliranja visine mjesečne naknade, koja je prema mišljenju Porezne uprave oporeziva isporuka, te kako se radilo o naknadama za prethodna razdoblja nastala je obaveza Grada po osnovi PDV-a što je u konačnici utjecalo na umanjenje prihoda. Prihodi od naknada za prekomjernu upotrebu cesta kod izvođenja građevinskih radova na objektima niži su 51,5% u odnosu na prethodnu godinu i 22,5% u odnosu na plan, budući je i broj izdanih odobrenja manji u odnosu na prethodnu godinu, što svakako ukazuje na smanjene aktivnosti u građevinarstvu. Kako je u 2016. godini nastavljen postupak legalizacije bespravno izgrađenih objekata ostvaren je prihod od 144.295,00 Kn (u 2015.g. 233.659,00 Kn), a isti je u odnosu na plan niži 3,8% te u odnosu na prethodnu godinu niži 38,2%. Grad kontinuirano poduzima mjere naplate prihoda i u 2016.godini zbog nemogućnosti naplate (zatvaranje stečajnog postupka i brisanje subjekta iz Registra kod TS) optisana su potraživanja od spomeničke rente 27.233,00 Kn te 37.775,00 Kn po osnovi zakupa poslovnog prostora.

AOP 102 – Prihod od upravnih i administrativnih pristojbi

+11,2%

U odnosu na prethodnu godinu manje su ostvareni prihodi od administrativnih pristojbi (AOP 103) 2,1% a u odnosu na odnosu na plan prihodi su manji 2,5%. U odnosu na prethodnu godine manje su ostvareni prihodi od boravišne pristojbe iako su Gradu doznačena sva dospjela potraživanja a pripadajući iznos po naplati iz prosinca doznačen je u siječnju 2017.g. Na iznos ostvarenja prihoda od županijskih gradskih i općinskih upravnih pristojbi Grad nema utjecaja budući je to zajednički prihod držanog, županijskog i gradskog proračuna. Manje od plana 13,4% te 12,8% u odnosu na prethodnu godinu realizirani su prihodi od doprinosa za šume (AOP 111) iako su odstupanja u apsolutnom iznosu neznatna. Grad također nema utjecaja na ostvarenje ovog prihoda.

Ostali nespomenuti prihodi (AOP 113) manji su 58,0% u odnosu na plan a veći 20,1% u odnosu na prethodnu godinu a na iznos ostvarenja u 2016.godini utjecao je iznostanak uplate od privatnih investitora za kapitalne projekte u komunalnoj infrastrukturi (1.000.000,00 Kn) a što u konačnici nema niti utjecaja na rezultat poslovanja obzirom da se nisu niti izveli planirani radovi. Prihodi od refundacija iz prethodnih godina ostvareni su sa 80,7% plana i niži su u odnosu na prethodnu godinu a prihodi se odnose na povrate taksi i troškova postupka zbog izgubljenih imovinsko-pravnih sporova (mali dioničari LRH) te povrat uplaćenih sredstava poticaja iz 2015.godine. Prihodi od vodnog doprinosa manji su u odnosu na prethodnu godinu 10,8% a viši 8,3% u odnosu na plan a na ostvarenje utječe broj investicija na području grada. Prihodi s naslova osiguranja, refundacija šteta niži su u odnosu na prethodnu godinu 53,0% budući je u 2015. godini naplaćena šteta po privatnoj tužbi koja je imala utjecaja na ostvarenje prihoda.

U apsolutnom iznosu u ovoj skupini vrijednosno su najveći prihodi od komunalne naknade i komunalnog doprinosa. U odnosu na prethodnu godinu prihodi od komunalnog doprinosa (AOP 117) viši su 42,0% te u odnosu na plan 14,3% a razlog je veći broj izdanih rješenja o utvrđivanju visine komunalnog doprinosa zbog investicija koje su započele krajem 2016.godine (hoteli) te rješavanje predmeta vezanih uz legalizaciju bespravno izgrađenih objekata. Prihodi od komunalne naknade (AOP 118) niži su u odnosu na prethodnu godinu 0,8% i 0,5% niži od plana.

Grad kontinuirano provodi mjere na pronalaženju novih obveznika koji do sada nisu bili evidentirani u evidencijama Grada. Za dospjela, a neplaćena potraživanja po osnovi komunalne naknade i komunalnog doprinosa, kontinuirano se poduzimaju mjere naplate (opomene i rješenja o prisilnoj naplati), ali i mjere kojima se obveznicima u teškoćama olakšava otplata duga u obrocima.

U 2016. godini zbog nemogućnosti naplate, a temeljem odredbi čl. 137. OPZ-a (obveznik umro ili je zatvoren stečajni postupak i obveznik je brisan iz registra u TS) otpisana su nenaplativa potraživanja komunalne naknade u iznosu 128.815,00 Kn.

AOP 123 – Prihodi od pruženih usluga

-3,3%

Prihodi ostvareni od pružanja usluga vlastite djelatnosti (usluge održavanja prostora) manji su u odnosu na prethodu godinu 3,3% i 2,3% u odnosu na plan s obzirom da je manji i fakturirani iznos obaveze koji ovisi o iznosu troškova koji Grad prefakturira korisnicima prostora (lož ulje, utrošak vode, el.energije, popravci u prostoru i sl.).

AOP 124 - Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće proračuna +55,7%

Ostvareni prihodi od donacija iznose 1.364.425,00 Kn i veći su 55,7% u odnosu na prethodnu godinu. **Tekuće donacije** (AOP 126) su veće 3,2% u odnosu na prethodnu godinu i na razini su plana. Iznos donacija od 135.467,00 Kn odnosi se na uplatu namjenskih sredstava za aktivnosti MO 13.600,00 Kn, te uplatu iz inozemstva 121.867,00 Kn (16.730,00 Eur-a) za troškove "Međunarodnog jedriličarskog kampa". **Kapitalne donacije** (AOP 126) ostvarene su u iznosu od 1.228.958,00 Kn (u 2016.g. 744.930,00 Kn), a odnose se na uplatu APN-a 358.416,00 Kn naime povrata sredstava za ulaganju Grada u komunalnu infrastrukturu po programu POS-a iz ranijih godina te po ugovoru iz 2011.g. od prihoda iz cijene putne karte javnog prijevoza (10%) koje ubire KD Autotrolej d.o.o., namjenski za otplatu kredita za nabavu novih autobusa 583.570,00 Kn, sufinanciranja od strane TZ Grada za izradu projektne dokumentacije za rasvjetu Parka Angiolina 245.750,00 Kn te 41.222,00 Kn koji je uplatila Univerzita popolare di Trieste za pokriće dijela troškova prpjektne dokumentacije za potrebe izgradnje Dječjeg vrtića. Kapitalne donacije u odnosu na plan izvršene su 44,4% zbog izostanka uplate po obračunu troškova izgradnje Dječjeg vrtića.

AOP 134 – Kazne, upravne mjere i ostali prihodi -21,0%

U odnosu na prethodnu godinu prihodi su niži 21,0% a u odnosu na plan 27,2%. Prihodi od upravnih mjera (AOP 143) niži su u odnosu na prethodnu godinu budući je Odlukom utvrđeno da se isti naplaćuju samo u slučajevima kad se naplata duga vrši preko FINE, odnosno ako obveznici plate dug po ovršnom rješenju prije slanja na FINU oslobođeni su te uplate. Ostale kazne (AOP 144) su prihodi od naplata kazni za pogrešno parkiranje temeljem rješenja koje izdaje prometno redarstvo, a kako su navedene mjere već neko vrijeme na snazi samnjio se broj prekršitelja pa time visina naplaćenih kazni.

AOP 146 - Ostali prihodi +47,4%

Prihodi su viši u odnosu na prethodnu godinu 47,4% prvenstveno zbog većih prihoda od plakatiranja. U ukupno ostvarenim prihodima 143.334,00 Kn prihodi od naknade za plakatiranje iznose 135.544,00 Kn (u 2016.g. 91.555,00 Kn), od refundacija troškova objave natječaja, povrata pričuve, naknada za pristup informacijama i ostalih naknada 7.790,00 Kn. U odnosu na plan prihodi su manji 21,1% iz razloga što su prihodi od plakatiranja za zadnji kvartal naplaćeni početkom 2017.godine.

AOP 281 – Prihodi od prodaje nefinancijske imovine +65,8%

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u ukupnom iznosu od 15.630.705,00 Kn i viši su u odnosu prethodnu godinu 65,8% te 30,8% niži u odnosu na plan. Prihodi od obročne otplate stanova niži su 6,6% u odnosu na 2015. godinu a u odnosu na plan odstupanja su neznatna. Razlog manjeg ostvarenja ovih prihoda je izostanak jednokratnih otplata ostatka duga po ugovorima o obročnoj otplati za kupljene stanove. Od ukupno uplaćenih 601.523,00 Kn, troškovi obrade iznose 24.880,00 Kn, obaveze Grada prema DP su 55% ili 330.664,00 Kn, te ostvareni prihodi na raspolaganju Gradu iznose 245.980,00 Kn. Prihodi od prodaje imovine u vlasništvu Grada – zemljište (AOP 284) ostvareni su 14.030.830,00 Kn i niži su u odnosu na plan 7,5% te viši 136,10% u odnosu na prethodnu godinu. Razlog za manje ostvarenje u odnosu na plan je taj što po raspisanim natječajima nije bilo interesa. U realiziranom iznosu 14.030.830,00 Kn evdentirana je od strane Državnog ureda za upravljanje državnom imoviom donacija zemljišta za potrebe izgradnje vatrogasnog doma i prostora budućeg doma zdravlja 11.440.000,00 Kn te prihod od ustanovljenja prava služnosti, razvrgnuća suvlasničke zajenice ili prodaje čestica po raspisanim natječajima 2.590.830,00 Kn. Odluke o prodaji sa procijenjenom vrijednošću nekretnina donesene su na sjednicama Gradskog vijeća.

Prihodi od prodaje stambenih objekata (AOP 296) bez prihoda od obročne otplate stanova iznose 1.250.351,00 Kn (u 2016.g. 2.384.093,00 Kn). Nakon ponovljenih natječaja za prodaju stanova za koje je procijenjeno da nije islativo ulaganje prodana su 2 stana/dio stana. Kod prihoda od prodaje poslovnih objekata (AOP 297) prihodi su manji 89,1% u odnosu na 2015.godinu (iznos od 838.008,00 Kn odnosio se na vrijednost za zamijenjenih nekretnina sa Riječkom nadbiskupijom 716.498,00 Kn te uplate po pravomoćnom i ovršnom rješenju o razvrgnuću suvlasničke zajednice (Fiorentin L. i F.i Mamula V.) 121.510,00 Kn). U 2016.godini prihod je ostvaren 91.544,00 Kn i to od prodaje dijelova sportskog objekta (demonrirani sportski balon na Gorovu) 31.583,00 Kn, od prodaje starog

kontejnera 18.000,00 Kn a ostatak od 41.961,00 Kn je ostatak duga od prodaje objekta po kupoprodajnom ugovoru iz ranijih godina.

Prijevozna sredstva u cestovnom prometu (AOP 310) – 12.000,00 Kn prihoda ostvareno je zamjenom vozila staro za novo (Renault Megane).

AOP 408 – Primici od financijske imovine i zaduživanja

Iskazani podaci odnose se na primitke od zaduživanja 31.000.000,00 Kn (AOP 487), primitke od prodaje dionica i udjela u TD 39.056.200,00 Kn te od povrata pozajmice 197.941,00 Kn.

U 2013. godini sklopljen je s Erste bank dd ugovor o zaduženju na 46.000.000,00 Kn za izgradnju Doma umjetnosti (Kulturno turistički centar) za što je Vlada RH izdala suglasnost za zaduženje. U 2015.godini završena je izrada projektne dokumentacije, proveden je postupak nabave za izgradnju te su stvoreni uvjeti za početak gradnje koja je započela u rujnu 2015. godine i nastavljena kroz cijelu 2016.godinu. Za troškove gradnje, opremanja i nadzora povučeno je u prethodnim razdobljima 3.995.000,00 a u 2016.godini 31.000.000,00 Kn. U 2017.godini ostaje za povlačenje još 11.005.000,00 Kn kada je planiran i završetak gradnje objekta.

Odlukom društva Nova Liburnija d.o.o. smanjen je temeljni kapital društva za iznos od 54.499.900,00 Kn odnosno sa 242.135.200,00 Kn na 187.635.300,00 Kn temeljem čega je Grad Opatija sa udjelom u vlasništvu 71,66% ostvario primitke u iznosu od 39.056.200,00 Kn.

Osnivači Hrvatskoj muzeja turizma u Opatiji su Ministarstvo kulture RH i Grad Opatija sa 50%, a ustanova je u Registru proračunskih korisnika Ministarstva kulture. Po zahtjevu ustanove, a u nedostatku vlastitih prihoda, za troškove na realizaciji projekta IPA Adriatica "Histur" temeljem Odluke Gradonačelnika iz 2014.godine odobrena je pozajmica u iznosu od 197.941,00 Kn. Kako je ustanova, kao 4 partner u projektu, za nastale i priznate troškove ostvarila prihode u 2016.godini stvoreni su uvjeti za povrat pozajmice.

Bilješka br. 2 - RASHODI I IZDACI

Obrazloženje za odstupanja ostvarenih rashoda u odnosu na prethodnu godinu daje se u nastavku.

Kako je to navedeno u dijelu prihoda i u rashodima su, temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14) u ovoj skupini računa u iskazanim podacima u izvještaju za 2016.godinu (isto se odnosi i na prethodnu godinu) u odnosu na iskazano stanje u Bilanci Grada Opatije isključeni rashodi redovne i programske djelatnosti proračunskih korisnika po prirodnoj vrsti izdatka (Dječji vrtić Opatija, Gradska knjižnica i čitaonica "V.Cara Emina, JVP, Osnovna škola R.K. Jeretova i Festival Opatija), a rashodi iz Proračuna Grada (bez tekućih i kapitalnih pomoći ostalih JLPS te tekućih i kapitalnih donacija) iskazani su na skupini konta 367 – Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti.

AOP 149 – Plaće (bruto)

+6,8%

Odstupanja u odnosu na plan su neznatna a u odnosu na prethodnu godinu izdaci su viši 6,8% zbog vraćanja vrijednosti boda na iznos prije umanjenja (3%), povećanja od 0,5% po osnovi minulog rada te zapošljavanja djelatnika kao zamjene za bolovanja. U iskazanom iznosu od 8.464.397,00 Kn sadržane su bruto plaće zaposlenika gradske uprave koje se isplaćuju temeljem Pravilnika i Aneksa Kolektivnom ugovoru.

AOP 154 – Ostali rashodi za zaposlene

+6,6%

Ostali rashodi za zaposlene iznosili su 381.754,00 Kn (u 2015.g.358.267,00 Kn) a odnose se na isplate zaposlenicima gradske uprave. Izdaci su viši u odnosu na prethodnu godinu zbog nabave odjeće za potrebe protokola (darovi u naravi). U 2016. godini, kao i u prethodnim godinama, isplata regresa i božićnice zaposlenima u gradskoj upravi bila je umanjena temeljem Aneksa Kolektivnom ugovoru, odnosno isplaćen je samo neoporezivi dio od 2.500,00 Kn. Radnicima koji su stekli to pravo isplaćene su jubilarne nagrade kao i pomoći u slučaju dužeg bolovanja. Na iznose iznad neoporezivog dijela naknada obračunati su pripadajući porezi i doprinosi.

AOP 156 – Doprinosi na plaće

+6,9%

Doprinosi na plaće ostvareni su 1.460.784,00 Kn (1.366.457,00 Kn u 2015.g.) i 6,9% su veći u odnosu na prethodnu godinu i neznatno manji u odnosu na plan. Iznos doprinosa ovisi o masi bruto plaće. Pripadajući doprinosi po godišnjem obračunu uplaćeni su i na premije osiguranja zaposlenika.

AOP 161 – Naknade troškova zaposlenima

-4,8%

Izdaci su niži 4,8% u odnosu na prethodnu godinu, a najveće odstupanje u odnosu na prethodnu godinu nastalo je na izdacima za službena putovanja (-51,1%) zbog manjeg broja službenih putovanja u odnosu na proteklu godinu a u odnosu na realizirane aktivnosti u prethodnoj godini. Izdaci za stručno usavršavanje veći su 17,1% u odnosu na prethodnu godinu zbog stručnog osposobljavanja za potrebe vođenja EU projekata. Naknade za prijevoz veće su 3,1% u odnosu na prethodnu godinu iako je to u apsolutnom iznosu neznatno budući se kao i u prethodnoj godini primjenjuje promijenjen način obračuna naknada pa se zaposlenicima priznaje pravo u visini cijene mjesečne putne karte za pripadajuću zonu

AOP 166 – Rashodi za materijal i energiju

-7,8%

Izdaci u ovoj skupini kretali su se sukladno utvrđenim programima i u odnosu na prethodnu godinu manji su 7,8%. Najveće odstupanje, odnosno smanjenje od 2,2% nastalo je na izdacima za energiju (AOP 169) koji su u ovoj skupini vrijednosno najveći a na smanjenje troškova je utjecala nabava manje količine energenata obzirom da zbog relativno visokih temperatura zraka nije bilo potrebe za grijanjem prostora. Pad od 32,8% zabilježen je i na izdacima za materijal i sirovine (AOP 168) radi smanjenja broja učenika i djece predškolske dobi koji ostvaruju pravo na besplatni obrok ili besplatni boravak u tim ustanovama. Izdaci za službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću manji su 61,8% u odnosu na prethodnu godinu obzirom da je u 2015.godini nabavljena zaštitna odjeća za potrebe postrojb Civilne zaštite u vrijednosti 40.921,00 Kn. U 2016.godini vršila samo popuna odjeće i obuće za potrebe komunalnog i prometnog redarstva te osoblja na održavanju i čišćenju poslovnog prostora za što je utrošeno 9.778,00 Kn. Niži u odnosu na ostvarenja iz prethodne godine su izdaci za uredski materijal i ostale materijalne rashode -5,9% (AOP 167) te izdaci za sitni inventar i auto gume (AOP 171) a sve zbog provođenja mjera štednje.

AOP 174 – Rashodi za usluge

-6,6%

U strukturi ovih rashoda povećanja u odnosu na prethodnu godinu nastala su na izdacima za usluge tekućeg i investicionog održavanja (AOP 176) 4,01% odnosno 649.411,00 Kn a u ovoj skupini računa vrijednosno su najviše i iznose 16.364.451,00 Kn a njihovo ostvarenje, kao i kod komunalnih usluga, ovisi o planiranom obimu održavanja komunalne infrastrukture. Rashodi za ostale usluge (AOP 183) iznose 847.856,00 Kn i 103,8% su viši u odnosu na prethodnu godinu na što utječe realizacija kulturnih programa i ostalih prigodnih događanja (kao npr. Advent u Opatiji) a kako su dijelom su manifestaciju realizirali zaposlenici Grada s time povezano i troškovi su iskazani na Gradu a ne kod proračunskih korisnika.

Manji u odnosu na prethodnu godinu su rashodi telefona, pošte i prijevoza (AOP 175) 1,4%. Izdaci za intelektualne i osobne usluge (AOP 181) iznose 1.044.452,00 Kn i niži su 11,4% u odnosu na prethodnu godinu prvenstveno radi, u 2015.godini, izrade plana razvoja širokopojasne infrastrukture te iskazanih troškova izbornih povjerenstava i biračkih odbora na provođenju lokalnih izbora i izbora za predstavnike nacionalnih manjina, a isto obrazloženje vrijedi i za troškove usluga promidžbe i informiranja (AOP 177) radi objave u javnom glasilu kandidacijskih listi kao i rezultata izbora.

Troškovi zakupnina i najamnina (AOP 179) iznosili su 3.729.037,00 Kn (u 2015.g.6.436.941,00 Kn) i niži su 42,1% u odnosu na ostvarenja iz prethodne godine, prvenstveno radi novog načina obračuna naknade za najam prostora sportske dvorane “M. Cvetković”. Iskazani iznos od 3.729.037,00 Kn se odnosi na zakup za korištenje sportske dvorane “M. Cvetković” 2.955.275,00 Kn a ostatak troškova zakupnina i najamnine 773.762,00 Kn odnosi su se na licence i najam opreme za e-vijeće 133.910,00 Kn, usluge HotSpota 148.063,00 Kn, najam sustava za prometno redarstvo “Pazigrad” 70.875,00 Kn, najam prostora za potrebe održavanja kulturnih manifestacija 48.125,00 Kn, najam prostora pri održavanju sportskih manifestacija 130.620,00 Kn te na troškove najma za realizaciju raznih događanja na promociji Grada 242.171,00 Kn (Sajam Relax Adria, Dobar glas daleko se čuje, rukometna utakmica Slovenija-Hrvatska, Cosmetic News, koncert klapa, Medenjak z Opatije, Europsko prvenstvo u hokeju, World Halal Day, Međunarodni investicijski forum, Sajam HoReCa i zimski turnir u nalom nogometu Učeničkog doma u Lovranu). Rashodi za komunalne usluge (AOP 178) iznose 3.570.208,00 Kn neznatno su manji u odnosu na prethodnu godinu (-1,1%), a najveći dio rashoda realizira se u Programu redovnog održavanja komunalne infrastrukture.

AOP 185 – Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa

-3,2%

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa iznose 49.960,00 Kn a odnose se na obračunate i uplaćene doprinose za zapošljavanja osoba bez zasnivanja radnog odnosa, a manje su u odnosu na prethodnu godinu kada su se isplate u iznosu 51.615,00 Kn odnosile na isplate troškove službenih putovanja koje isplaćuje Grad osobama izvan radnog odnosa 2.272,00 Kn (vijećnicima i drugim osobama koje su upućene na službena putovanja),a 49.343,00 Kn odnosilo se na obračunate i uplaćene doprinose za zapošljavanja osoba bez zasnivanja radnog odnosa

AOP 186 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja -8,4%

Rashodi su ostvareni u iznosu od 2.106.966,00 Kn i u odnosu na prethodnu godinu niži su 8,4%. U ovoj skupini računa rast od 25,6% je zabilježen na rashodima za članarine i norme (AOP 190) koje iznose 109.480,00 Kn a odnose se na članarine za Hrvatsku mrežu zdravih gradova, Udruzi gradova RH, Eko školu i Grad prijatelj djece, Udruga Cezar, Terra Liburna, HROPEN, Mastercard i ostale članarine sktukovnim organizacijama. Pad je zabilježen na izdacima za naknadama za rad predstavničkih i izvršnih tijela (AOP 187) 3,3% zbog manjeg broja održanih sjednica Gradskog vijeća i radnih tijela u odnosu na 2015. g., na izdacima reprezentacije (AOP 189) 15,5% radi manjeg broja događanja. Pad od 23,9% zabilježen je na izdacima za pristojbe i naknade (AOP191) obzirom da ti izdaci ovise o vrijednosti spora u postupcima za koje se naplata potraživanja pokreće putem suda. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP193) ostvareni su 1.144.726,00 Kn i manji su 8,4% što ovisi o realizaciji niza programa u društvenim djelatnostima kao i troškova tuzemne i međunarodne suradnje i drugih događanja koje organizira Grad Opatija. Troškovi za premije osiguranja (AOP 188) niži su 13,5% u odnosu na izdatake u 2015.godini zbog postignutih nižih cijena.

AOP 194 – Financijski rashodi +318,2%

Financijski rashodi iznose 494.402,00 Kn (u 2015.g. 118.212,00 Kn) i viši su u odnosu na prethodnu godinu 318,2%, a od navedenog iznosa 432.485,00 Kn se odnosi na interkalarne kamate na povučeni iznos kredita za izgradnju Doma umjetnosti/Kulturno turističkog centra, a obaveza plaćanja nastaje povlačenjem sredstava iz kredita, zatim plaćene regresne kamate na poduzetničke kredite 3.279,00 Kn, a 58.638,00 Kn iznosili su troškovi usluga platnog prometa. Izdaci za subvencionirane kamate od 3% na poduzetničke kredite značajni su manji obzirom da je veći broj subjekata, koji je koristio tu pogodnost po programu Poduzetnik 2 i Programu za žene i mlade, kredit već isplatio u cijelosti ili je pri kraju otplate.

AOP 213 – Subvencije +30,4%

Isplaćeni iznos na ime subvencija iznosi 3.003.804,00 Kn i u odnosu na prethodnu godinu subvencije su više 30,4% a u odnosu na plan izvršene su u cijelosti. Od navedenog iznosa 2.553.267,00 Kn (u 2015.g. 2.303.952,00 Kn) utrošen je za subvencije za obavljanje županijskog (1.322.533,00 Kn) i gradskog (1.230.733,00 Kn) linijskog prijevoza na području Grada (Autotrolej d.o.o.). Razlog za viši iznos subvencija za javni gradski prijevoz je primjena novog načina obračuna subvencije Autotrolej d.o.o. i veći broj linija, a sve sukladno zaključenom ugovoru. Za subvencije poduzetnicima za poticanje zapošljavanja (AOP 217) po utvrđenom programu poticaje je ostvario je 31 poduzetnik s područja Grada Opatije (25 u 2015.g.) od čega 19 (14 u 2015.g.) osoba kroz poticaj za zapošljavanje i 12 (11 u 2015.g.) osoba za početak obavljanja djelatnosti (obrti i OPG). Sredstva izdovojena za poticaje iznose 450.537,00 Kn i veća su u odnosu na prethodnu godinu 89,9%. U cijelosti su iskorištena planirana sredstva, a svi subjekti koji su udovoljavali uvjetima ostvarili su to pravo. Sve preuzete obaveze izvršene su u cijelosti.

AOP 228 – Pomoći unutar općeg proračuna +4,2%

Tekuće pomoći unutar općeg proračuna iznose 40.000,00 Kn i više su 35,9% u odnosu na prethodnu godinu, a čine ih troškovi za stipendiranje učenika iz Vukovara. Kapitalne pomoći su ostvarene sa 223.687,00 Kn a odnose se na naknadu koja se plaća Općini Matulji za korištenje odlagališta otpada Osojnica. Nema odstupanja u odnosu na plan i prethodnu godinu.

AOP 231 – Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna +161,2%

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna veće su 161,2% u odnosu na prethodnu godinu. Na veći iznos ostvarenja u odnosu na prethodnu godinu u ovoj skupini računa ima utjecaja način planiranja i izvršavanja izdataka za HMT koji je proračunski korisnik Ministarstva kulture. Iznos od 1.981.775,00 Kn utrošen je za sufinanciranje redovne i programske djelatnosti HMT 1.142.150,00 Kn, sufinanciranje Turističke ambulante (283.500,00 Kn), troškove smještaja djece u vrtićima drugih JLS temeljem izdanih suglasnosti (224.149,00 Kn), sufinanciranje produženog boravka i dodatnih programa učenika u OŠ Lovran (46.000,00 Kn), sufinanciranje programa rada srednjih škola (60.000,00 Kn), MUP-u za sufinanciranje prometne jedinice mladeži (14.726,00 Kn) te sufinanciranje troškova parkiranja pacijentima Thalassoterapije (211.250,00 Kn).

Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (AOP 233) odnose se na prijenos HMT za nabavu muzejskih izložaka i opreme. U 2015.g. iskazani podaci (29.654,00 Kn) se odnose na osiguravanje sredstava HRT Radio Rijeci za nabavu informatičke opreme.

AOP 235 - Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti +25,0%

U odnosu na prethodnu godinu iskazano je 25,0% više sredstava prvenstveno iz razloga što je Festival Opatija od 01.01.2016.godine u Registru proračunskih korisnika dok je do 31.12.2015.godine bio u Registru neprofitnih organizacija, a iskazani podaci od 18.818.717,00 Kn se odnose na prijenose proračunskim korisnicima iz sredstava Proračuna Grada (bez prijenosa od pomoći nenadležnih proračuna, pomoći i donacija) za redovnu djelatnosti i kapitalna ulaganja:

- Dječji vrtić Opatija	5.916.625,00	Kn
- Gradska knjižnica i čitaonica "V.Cara Emina	1.347.353,00	Kn
- JVP Opatija	4.315.272,00	Kn
- OŠ R.Katalinića Jeretova	2.879.034,00	Kn
- Festival Opatija	4.360.433,00	Kn

Iskazani iznos odgovara podacima iskazanim u bilancama proračunskih korisnika na stavci Prihodi iz nadležnih proračuna.

AOP 246 – Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna +24,5%

Izdaci su viši u odnosu na prethodnu godinu 24,5% ili 546.469,00 Kn a niži 3,7% u odnosu na plan iako su podmirjene sve preuzete obveze. Naknade su isplaćivane iz Socijalnog programa u visini planiranih sredstava a temeljem Odluke o socijalnoj skrbi i zaključaka Socijalnog vijeća. Iznos od 2.778.279,00 Kn isplaćen je za troškove stanovanja (460.055,00 Kn), besplatne pokazne karte srednjoškolaca (5.219,00 Kn), promicanje nataliteta (480.000,00 Kn), zdravstvenu zaštitu djece (196.992,00 Kn), pomoći za djecu s posebnim potrebama (175.081,00 Kn), jednokratne novčane pomoći (254.655,00 Kn), aktivnosti za starije, građane i invalide (435.064,00 Kn), besplatne pokazne karte za inv.osobe (12.000,00 Kn), besplatne pokazne karte za DDK (30.376,00 Kn), pomoći za umirovljenike (57.600,00 Kn), sufinanciranje parkiranja (33.500,00 Kn) i sufinanciranje javnog prijevoza umirovljenicima (73.465,00 Kn). Iz programa osnovno školskog obrazovanja za sufinanciranje nabave udžbenika od planiranih 100.000,00 Kn iskorišteno je 30.272,00 Kn. Iz programa srednjoškolskog obrazovanja za stipendiranje učenika i studenata izdvojeno je 534.000,00 Kn.

AOP 250– Tekuće donacije - 17,3%

Izdaci za tekuće donacije niži su u odnosu na prethodnu godinu 17,3% iz razloga ranije navedenih radi prelaska Festivala Opatija iz registra neprofitnih organizacija u Registar proračunskih korisnika gdje su bili iskazani izdaci za redovnu i programsku djelatnost ustanove, a odstupanje u odnosu na plan je 8,6% iako su obaveze Grada izvršene u cijelosti.

Tekuće donacije u iznosu od **10.209.721,00 Kn** odnose se na prijenose političkim strankama 327.564,00 Kn, nacionalnim manjinama 46.896,00 Kn, udrugama iz domovinskog rata i UAB-u 132.000,00 Kn, za obilježavanje značajnijih datuma (prijenosom sredstava nositeljima programa) 124.600,00 Kn, potpore aktivnostima drugih korisnika 577.422,00 Kn (Župama na području Grada 100.000,00 Kn, Udruženju obrtnika 70.000,00 Kn, TZ Opatija 106.250,00 Kn, TZ PGŽ za oglašavanje avio destinacija 89.651,00, TZ Ičići 30.000,00 Kn, Centru za ruralni razvoj 20.000,00 Kn, Pomorskom centru u Rijeci 32.165,00 Kn, Radio Rijeci za nabavu opreme 29.355,00 Kn, MIPRO 25.000,00 Kn, Agro Opatija 5.000,00 Kn, Udruzi iznajmljivača privatnog smještaja 15.000,00 Kn, Udruženju urovljenika LRH 15.000,00 Kn, Udruzi pčelara 10.000,00 Kn, Bočarskom klubu Poljane 15.000,00 Kn, Udruzi za zaštitu potrošača 5.000,00 Kn, OK Opatija 10.000,00 Kn), isplate iz proračunske zalihe 109.195,00 Kn, pokroviteljstva i sponzorstva 457.611,00 Kn, prijenose udrugama u programu Zdravi grad 256.371,00 Kn, tekuće donacije u predškolskom obrazovanju 168.262,00 Kn, tekuće donacije u osnovnom obrazovanju 711.921,00 Kn, tekuće donacije u srednjoškolskom obrazovanju 124.377,00 Kn, tekuće donacije sportskim klubovima 3.965.089,00 Kn, tekuće donacije kulturnim udrugama i društvima 2.323.452,00 Kn, sufinanciranje aktivnosti udruga u Socijalnom programu 467.961,00 Kn, udrugama u Programu tehničke kulture 32.000,00 Kn te u Programu protupožarne zaštite (Područna vatrogasna zajednica Liburnija i DVD) 394.500,00 Kn.

AOP 253 – Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama -38,4%

Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama niže su u odnosu na prethodnu godinu 38,4% ili 524.338,00 Kn a u odnosu na plan odstupanja je -22,9% a razlog su planirani a neizvršeni izdaci za sufinanciranje obnova fasada i krovova iz Programa spomeničke rente za objekte smještene u zaštićenoj kulturnoj zoni, koji su započeli kasnije u odnosu na planiranu dinamiku pa je neutrošeni iznos prenijet kao obaveza iz 2016.godine, a iz Programa

spomeničke rente iznos nije realiziran po planu budući da radovi na obnovi nisu ni započeli, a dinamika ovisi o suvlasnicima prostora. Sredstva u iznosu 840.008,00 Kn utrošena su za sufinanciranje obnove fasada i krovova iz sredstava spomeničke rente 290.008,00 Kn, donaciju Područnoj vatrogasnoj zajednici Liburnije za kapitalna ulaganja 490.000,00 Kn, za prijenose sredstava za opremanje sportskih klubova 60.000,00 Kn, a temeljem zaključka SSGO sredstva su doznačena NK Opatija 11.200,00 Kn, Speed badminton klub Pešekani 1.900,00 Kn, Rukometnom klubu Liburnija 7.858,00 Kn, DSNM Volosko 3.626,00 Kn, AK Motorsport Opatija 8.000,00 Kn, OK Opatija 8.000,00 Kn, Vaterpolo klubu Opatija 5.000,00 Kn i ŠRK Ičići 6.700,00 Kn, Tenis klubu Opatija 3.251,00 Kn i Bokslačkom klubu Opatija 4.465,00 Kn.

AOP 254- Kapitalne donacije građanima i kućanstvima +299,6%

Iznos od 608.623,00 Kn utrošen je za sufinanciranje priključenja na pitku vodu (u 2015.g. 89.146,00 Kn). U 2015.godini kapitalne donacije, osim za priključenja na pitku vodu bila su doznačena za sufinanciranje programa energetske učinkovitosti 63.170,00 Kn ("Zelena energija na mom krovu" i Mjere EnU) u čijem sufinanciranju je sa 45.906,00 Kn učestvovao FZZO i energetska učinkovitost. (u 2015.g.152.316,00 Kn)

AOP 255 – Kazne, penali i naknade šteta -81,3%

Izdaci su iznosili 129.192,00 Kn i znatno manji u odnosu na prethodnu godinu (u 2015.g. 692.195,00 Kn). Iskazani iznos odnosi se na naknade koje Grad isplaćuje po pravomoćnim presudama Županijskog sudova u Rijeci za sporove iz ranijih godina te naknade šteta poslovnim subjektima (Kovačević, Petritz, Sirovac, Stanić, Kolak, Fides Brko d.o.o.).

AOP 265 – Kapitalne pomoći kreditnim i ostali fin.institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru +9,5%

U odnosu na prethodnu godinu kapitalne pomoći više su 9,5% a u odnosu na plan niže 7,0%.

Kapitalne pomoći u iznosu od 10.204.140,00 Kn utrošene su u **Programu otplate kredita** po osnovi jamstva "Liburnijskim vodama d.o.o.", koje su pravni sljednik "Komunalca d.o.o.", za otplatu kredita za Vodoopskrbu Buzdonka 3.387.267,00 Kn, u **Programu poticanja poduzetništva** za sufinanciranje troškova izgradnje Sportske dvorane 3.295.000,00 Kn (Opatija 21 d.o.o.), u **Programu gradnje objekata komunalne infrastrukture za:**

- sufinanciranje radova na lučkom području	Kn	200.000,00
- sufinanciranje nabavke autobusa uz namjensko povećanje cijene putne karte (KD "Autotrolej d.o.o.")	Kn	583.570,00
- sufinanciranje sanacije deponija Osojnica	Kn	1.910,00
- sufinanciranje nabave posuda za odvojeno prikupljanje otpada	Kn	360.000,00
- sufinanciranje troškova nabave opreme za odvojeno prikupljanje otpada	Kn	128.272,00

u Programu gradnje vodnih građevina prijenosom sredstava Liburnijskim vodama d.o.o. za:

- izgradnju sanitarne kanalizacije uz radove na Šetalištu C.Sylve	Kn	236.381,00
- vodoistražne radove na izvorištu Kristal	Kn	63.618,00
- vodoopskrbu i sanitarnu kanalizaciju Ladeti, Strmice (EU, EN 2.1.16)	Kn	382.671,00

te u **Programu kapitalnih ulaganja u imovinu grada** 1.385.451,00 Kn prijenosom sredstava KD "Komunalac d.o.o." temeljem ugovora o kreditu za kupnju zemljišta u Jurdanima gdje se i nalazi sjedište tvrtke.

U odnosu na plan manje su izvršeni izdaci za sufinanciranje nabavke autobusa uz namjensko povećanje cijene putne karte 86.430,00 Kn budući da iznos ostvarenja ovisi o otplatnim ratama koje uplaćuje KD "Autotrolej d.o.o.", izdaci za sufinanciranje nabave posuda za odvojeno prikupljanje otpada 275.000,00 Kn iako su prema pilot projektu izvršeni svi radovi, izdaci za sufinanciranje sanacije deponija Osojnica 289.090,00 Kn (Komunalac d.o.o.) budući da se radovi nisu mogli izvoditi prema postojećoj dokumentaciji te je istu prije nastavka gradnje potrebno izmijeniti, a radove na sanaciju preuzet će Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost.

AOP 334 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine +125,6%

U odnosu na prethodnu godinu rashodi za nabavu nefinancijske imovine viši su 125,6% i 36,0% niži u odnosu na plan. Obrazloženja po AOP-ima daju se u nastavku.

AOP 337 – Zemljište -75,2%

Sredstva za otkup zemljišta viša su 1.241,1% u odnosu na prethodnu godinu i 3,1% niža u odnosu na plan. Razlog većeg ostvarenja u odnosu na prethodnu godinu leži u činjenici da je u 2016.godini evidentiran reshod za zemljište koje je Državni ured za upravljanje državnom imovinom donirao za potrebe izgradnje vatrogasnog doma i prostora budućeg doma zdravlja a vrijednost zemljišta prosijenjena je na 11.440.000,00 Kn dod se ostatak od 1.119.441,00 Kn odnosi na zamjenu nekretnina temeljem razvrgnuća suvlasničke zajednice sa Marković Mladenkom (1.016.440,00 Kn) te uplate po kupoprodajnom ugovoru 103.001,00 Kn.

U 2015.godini izvršena je zamjena nekretnina s Riječkom nadbiskupijom radi proširenja groblja Veprinac čija je vrijednost procijenjena na 895.554,00 Kn, RH darovala je za iste namjene Gradu zemljišnu česticu procijenjene vrijednosti 32.988,00 Kn, a Grad je još dodatno otkupio 30 m² za 7.959,00 Kn.

AOP 349 – Stambeni objekti

U 2016. godini nije bilo ulaganja u stambene prostore a u 2015.godini izdaci vezani za stambene objekte odnosili su se na dio odnosno 55% razlike u cijeni koštanja novoizgrađenih stanova po programu POS-a.

AOP 350 – Poslovni objekti

+ 717,0%

Izdaci su u odnosu na prethodnu godinu viši 717,5% a u odnosu na plan realizirani sa 55,8%.

Razlog za značajno povećanje u 2016.u odnosu na 2015.godinu je nastavak radova na izgradnji Kulturno turističkog centra. Utrošena sredstva od 29.164.453,00 Kn se odnose na troškove gradnje, nadzora i ostale zavisne troškove na izgradnji Kulturno turističkog centra 26.733.539,00 Kn, troškove legalizacije objekata 101.125,00 Kn, troškove za izgradnju dječjeg vrtića na Punta Kolovi 1.327.766,00 Kn, troškovi uređenja ex.zgrade Komunalca za potrebe DND Opatija 894.499,00 Kn te troškove izrade priključaka na sanitarnu kanalizaciju za gradske objekte 107.524,00 Kn. Za troškove izgradnje KTC (Doma umjetnosti) povučena su sredstva kredita 31.000.000,00 Kn a neutrošeni iznos primitaka od zaduživanja prenosi se namjenski u 2017.godinu.

Razlog za odstupanja u odnosu na plan je taj što je od planiranih 52.281.324,00 Kn realizirano 29.164.453,00 Kn, a što se najvećim dijelom odnosi za gradnju KTC i dječjeg vrtića Punta Kolova koji se odvijaju po predviđenoj dinamici ali najveći dio troškova a time i plaćanja nastat će u završnoj fazi opremanja objekta. Eventualne uštede na KTC nastat će na ime odbijenog pretporeza za KTC koji se namjerava prenijeti ustanovi koja će upravljati objektom. Neutrošena sredstva namjenski se prenose u 2017. godinu za nastavak radova.

AOP 351 – Ceste, željeznice i ostali prometni objekti

- 62,2%

U odnosu na prethodnu godinu izdaci su niži 62,2% ili 3.884.368,00 Kn. Iskazani rashodi u iznosu 2.364.137,00 Kn utrošeni su u **Programu gradnje objekata komunalne infrastrukture** za:

- uređenje dijela ulice Bana Mažuranića	Kn	77.991,00
- uređenje ceste kod škole Ičići	Kn	150.112,00
- priprav.aktivnosti na izgr.3. ceste-Novu rotor-Matuljska cesta	Kn	117.250,00
- rekonstrukciju i proširenje početnog dijela ul. Palmi	Kn	93.981,00
- uređenje prometnica po zahtjevima MO	Kn	399.931,00
- pripremu dokumentacije na izgradnji ugibališta u Ičićima	Kn	24.875,00
- asfaltiranje Šetališta C.Sylve sa dodatnim ugibalištima	Kn	999.998,00
- Sanaciju ceste V. Jože	Kn	499.999,00

U odnosu na plan izdaci su manji 54,1% a nisu realizirani slijedeći projekti:

- izrada elaborate za uris nerazvrstanih cesta Kn 160.000,00 Kn – radovi su naručeni i stavka se prenosi u 2017.g., a radovi kasne jer se čekalo dogovor s DGU, Općinskim sudom i Ministarstvom pravosuđa kako bi se upisi cesta izvršili temeljem podataka za novu katastarsku izmjeru,
- izrada proj.dok.stambene ulice Kosovo-3.cesta do Vage i POS Kn 208.250,00, izrađen i predan Katastru parcelacioni elaborat nakon je ugovorena izrada glavnog i izvedbenog projekt te se stavka prenosi u 2017.g.
- izrada projektne dokumentacije 3.cestu-Novu rotor-Matuljska cesta 28.000,00 Kn - ugovorena je izrada parcelacijskih elaborata te će nakon izrade biti predana Katastru
- izrada projektne dokumentacije 3.cestu dionica Matuljska cesta-stari POS-N. cesta 13.825,00 Kn – ugovorena je izrada parcelacijskih elaborata te će nakon izrade biti predana Katastru
- izrada geodetskih projekata po lokacijskim dozvolama za dionice 3.cestu – radovi su ugovoreni i bit će plaćeni u 2017.g.

- pripremne aktivnosti na izgradnji 3.ceste-N.rotor-Matuljska cesta 1.123.457,00 Kn – ishođene su lokacijske dozvole, izrađeni i predani Katastru parcelacioni elaborati te se nakon provedbe po elaboratima nastavljaju radovi, a dinamika radova ovisi o aktivnostima privatnih investitora,
- financiranje igradnje prometnica po zahtjevima investitora – planirani iznos od 1.000.000,00 Kn nije realiziran budući nije bilo zainteresiranih subjekata,
- izrada pripremne dokumentacije i izgradnja ugibališta u Ičićima neutrošeno 200.125,00 Kn budući nisu riješeni imovinsko pravni odnosi,
- rekonstrukcija i proširenje početnog dijela ulice Palmi 56.019,00 Kn – kako se investicija odvija na vodnom dobru nije ishođena građevinska dozvola.

Sva ostala odstupanja nastala su zbog ušteda po provedenim postupcima nabave.

Svi ugovoreni a nerealizirani projekti prenose se u 2017.godinu.

AOP 352 – Ostali građevinski objekti

+159,2%

U odnosu na prethodnu godinu izdaci su viši 159,2%, a u odnosu na plan odstupanje je -10,9%.

Sredstva u iznosu 8.350.170,00 Kn utrošena su u **Programu gradnje objekata komunalne infrastrukture** za sljedeće projekte:

- izradu ograda obalnog puta	Kn	1.248.292,00
- uređenje plaže Črnikovica	Kn	99.974,00
- popravci potpornih zidova	Kn	99.633,00
- popravak potpornih zidova na obalnoj šetnici	Kn	262.466,00
- dohranu neuređenih plaža	Kn	253.998,00
- proširenje groblja u Veprincu	Kn	2.495.455,00
- sanacija javne rasvjete	Kn	139.733,00
- interpolaciju stupova javne rasvjete	Kn	100.000,00
- postavu vizualno-zvučne barijere šetnice iznad kupališta Lido	Kn	63.749,00
- priznavanje ulaganja u komunalnu infrastrukturu (Hoteljerski fakultet Ika)	Kn	2.773.416,00
- izrada geodetskih projekata po lokacijskim dozvolama za dionice 3.ceste	Kn	28.750,00
- obnovu sustava za automatsko navodnjavanje	Kn	99.997,00
- postavu el.,razvoda, priklj.mjesta i razglasa za man.u Parku angiolina	Kn	409.957,00
- nabavu uređaja za mjerenje brzina	Kn	158.063,00

U Kapitanim ulaganjima u opremu gradske uprave

- proširenje optičke mreže i kamera	Kn	116.687,00
-------------------------------------	----	------------

Kod ulaganja u uređenje trga kod KTC planiran je izdatak od 1.000.000,00 Kn, radovi su ugovoreni ali će biti izvedeni po završetku gradnje objekta. Sva ostala odstupanja su neznatna.

AOP 353 – Postrojenja oprema

- 26,9%

U odnosu na prethodnu godinu sredstva na nabavu opreme niža su 26,9% a u odnosu na plan za tekuću godinu ista su niža 4,7%.

Razlog za manje ostvarenje u 2016. u odnosu na 2015.godinu je taj što je u prethodnoj godini iz projekta “Zero Waste” bila nabavljena oprema (kompresor za punjenje boca) za što je utrošeno je 60.550,00 Kn i dana je na korištenje J V P. U 2016. godini izvršena je nabava opreme: namještaj (stolovi, stolice i ormar) za potrebe gradskih službi 8.825,00 Kn, klima uređaji za potrebe gradskih službi i prostora DND 46.847,00 Kn, računala i računalne opreme (računala, pisači, FireWall, aktivna mrežna oprema) 98.369,00 Kn također za potrebe gradskih službi.

AOP 363 – Prijevozna sredstva

U 2016.godini za potrebe gradskih službi izvršena je zamjena vozila stari Megane za novi Hyndai I30 Comfort 1,4 DOHC čija je vrijednost iznosila 107.444,00 Kn. Od prodaje starog vozila ostvaren je prihod od 12.000,00 Kn.

AOP 373 – Višegodišnji nasadi

Utrošena sredstva u 2016. godini iznose 149.990,00 Kn a odnose se na nabavu trajnih sadnica za potrebe uređenja gradskih parkova.

AOP 375 - Nematerijalna proizvedena imovina

+15,8%

U odnosu na prethodnu godinu izdaci su viši 15,8%, a u odnosu na plan niži 51,9%.

Ulaganja u računalne programe (AOP 377) su niža 28,6% u odnosu na prethodnu godinu i 8,6% u odnosu na plan, a iznos od 63.897,00 Kn utrošen je za izradu aplikacija prilagođenih sustavu riznice (45.237,00 Kn) te za izradu mobilne aplikacije za građanstvo i komunalne redare (18.750,00 Kn), a u 2015.godini 89.631,00 Kn utrošen je 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.

Ulaganja u prostornu plansku dokumentaciju (AOP 378) veća su u odnosu na prethodnu godinu 18,0% a u odnosu na plan manja 52,7% i ukupno je utrošeno 2.223.279,00 Kn.

U **Programu korištenja sredstava iz fondova EU** na pripremi aplikacija i dokumentacije za strukturne fondove EU utrošeno je 438.125,00 Kn za integrirani projekt revitalizacije kulturne baštine.

Razvojni projekti Grada realizirani su 62,6%, a neutrošena sredstva se prenose u 2017.godinu. Iznos od 422.476,00 Kn se odnosi na sufinanciranje troškova vođenja postupka nove izmjere 352.476,00 Kn te 70.000,00 Kn od ukupno planiranih 175.000,00 Kn za izradu Akcijskog plana razvoja turizma. Radovi su ugovoreni i sredstva se prenose namjenski u 2017.godinu.

U Programu **Izrade prostorno planske dokumentacije i arhitektonsko urbanističkih rješenja** utrošeno je 1.074.654,00 Kn i to za izradu projekta zgrada na gradskom zemljištu 33.875,00 Kn, po okončanom obračunu za izmjene i dopune UPU Ičići 4.687,00 Kn, za GIS i ostale pomoćne poslovi 6.000,00 Kn, za izradu idejnog projekta rasadnika u Parku Angiolina 49.375,00 Kn, za izmjene i dopune UPU Opatija 42.000,00 Kn, za izmjene i dopune PPGO po okončanom obračunu 13.250,00 Kn, za izradu idejnog projekta dekorativne rasvjete u Parku Angiolina 245.750,00 Kn, za izradu idejnog glavnog i izvedbenog projekta pristupne komunikacije američkim vrtovima 78.125,00 Kn, izradu glavnog i izvedbenog projekta ceste i parking iznad groblja Opatija 13.500,00 Kn, izradu glavnog projekta uređenja prostorija MO Ika 24.750,00 Kn, geodetske podloge za izgradnju komunalne infrastrukture 93.497,00 Kn, izradu projekta garaže Gorovo s pristupnim cestama 345.094,00 Kn, izradu glavnog i izvedbenog projekta natkrivanja potoka Pančera 73.750,00 Kn, izradu prometnog rješenja ulice A. Raspora 28.000,00 Kn, izradu projekta sanacije Bočarije Opatija 12.500,00 Kn te izvedbeni projekt rekonstrukcije U.Palmi 10.500,00 Kn. Planirana sredstva za sve ugovorene radove prenose se u 2017. godinu.

Od planirane izrade planova nije realizirana izrada i ažuriranje službenih prostornih podloga 21.600,00 Kn, izmjena DPU Ika-Oprić 60.000,00 Kn, idejni glavni i izvedbeni projekt do groblja Veprinac 25.000,00 Kn, idejni projekt rekonstrukcije Ul. Plahuti 50.000,00 Kn, idejni projekt uređenja parkinga Vrh Ike 25.000,00 Kn, idejni, glavni i izvedbeni projekt ceste iznad Američkih vrtova 200.000,00 Kn, idejni, glavni i izvedbeni projekt za nogometno igralište 50.000,00 Kn, idejni projekt ceste Slavići-Kolavići 50.000,00 Kn, konzervatorska podloga dijela naselja Opatija 155.000,00 Kn, idejni projekt društvenog doma i bočarije Oprić 15.000,00 Kn.

U **Programu energetske učinkovitosti** od planiranih 401.750,00 Kn utrošeno je 266.900,00 Kn i to za izradu programa vođenja energetske učinkovitosti 20.000,00 Kn, izradu dokumentacije za obnovu javnih zgrada 113.750,00 Kn, provedbu SEAP mjera energetske obnove 43.700,00 Kn te za projekt obnove javne rasvjete putem JPP 89.400,00 Kn. Svi projekti koji su ugovoreni, a nisu realizirani u cijelosti, prenose se u 2016.godinu.

AOP 389 – Dodatna ulaganja na građevinskim objektima

Iznos od 122.480,00 Kn utrošen je za obnovu sustava grijanja u zgradi Zora. Odstupanje u odnosu na plan nastalo je zbog ušteta po provedenom postupku nabave.

AOP 556 – Izdaci za depozite u kreditnim i ostalim financijskim institucijama – tuzemni

Ostvarenim primicima po osnovi smanjenja temeljnog kapitala Nove Liburnije d.o.o. planirani su rashodi za nabavu nefinancijske imovine. Kako u 2016.godini nije bilo potrebe za raspoređivanjem ostvarenog iznosa 39.056.200,00 Kn na kapitalne rashode donesena je Odluka Gradonačelnika temeljem koje se sredstva u iznosu 25.862.832,00 Kn oročavaju u 2016.g. a planom Proračuna za 2017.g. planiran je povrat i sredstva su raspoređena na kapitalnim rashodima.

Bilješka br. 3 – ZADUŽENJA, JAMSTVA I SUGLASNOSTI

U 2016. godini Grad Opatija nema novih zaduženja, danih jamstva i suglasnosti za zaduženje.

U travnju 2013.godine Vlada RH je, temeljem zahtjeva Grada Opatije, 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&Steiermarkische Bank d.d. Rijeka za izradu projektne dokumentacije te izgradnju i nabavu opreme za Kulturno turistički centar (Dom umjetnosti) u Opatiji. Jednokratna naknada od 460.000,00 Kn uplaćeno je 2014.godini. Na ime interkalarnih kamata u 2016.godini uplaćeno je 432.485,00 Kn. Sredstva iz kredita su povučena kako je to već ranije obrazloženo uz AOP 408 u iznosu od 31.000.000,00 Kn (u 2014.godini 995.000,00 Kn, u 2015.godini 3.000.000,00 Kn).

Po preuzetim jamstvima iz ranijih godina u 2016.godini TD Liburnijske vode d.o.o. doznačeno je 3.387.267,00 Kn za otplatu kredita (HBOR-u) za Vodoopskrbu Buzdonka.

Po danim suglasnostima TD Opatija 21 d.o.o. za izgradnju Sportske dvorane M. Cvetković na ime otplata kredita isplaćena je kapitalna pomoć od 3.295.000,00 Kn i navedena kapitalna pomoć tretira se kao povećanje temeljnog kapitala društva. Na ime uplaćenih kapitalnih pomoći u prethodnim godinama u 2016.godini društvo je kod TS upisalo povećanje kapitala 2.930.100,00 Kn. Počev od 2015.godine iznos suglasnosti ulazi u opseg mogućeg zaduženja JLS od 20% iz razloga što je TD iskazalo gubitak u poslovanju za 2014.godinu.

Bilješka br. 4 – UKUPNI PRIHODI I PRIMICI/RASHODI I IZDACI

U nastavku se daju podaci o ukupno izvršenim prihodima i rashodima za razdoblje od 01. siječnja do 31.prosinca 2016. godine:

Ostvareni prihodi i primici I-XII (AOP 631)	Kn	183.108.984,00
Ostvareni rashodi i izdaci (AOP 632)	Kn	172.910.738,00
Višak prihoda i primitaka (AOP 633)	Kn	10.198.246,00
Prenesena sredstva iz prethodne godine (AOP 635)	Kn	7.844.790,00
Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 637)	Kn	18.043.036,00

Planirani višak iz prethodne godine iznosio je 7.844.790,00 Kn a raspored sredstava bio je određen Odlukom o raspodjeli koje je donijelo Gradsko vijeće.

Grad na dan 31.12.2016. g. raspolaže novčanim sredstvima u iznosu od 28.873.358,00 Kn (AOP 643). Kad se navedenom iznosu pribroje naplativa potraživanja iz tekućeg poslovanja 2.645.080,00 Kn, naplati iznos obračunatog PDV-a po izlaznim računima od 235.235,00 Kn (za koje je Grad temeljem mjesečnog obračuna PDV izvršio svoju obvezu), a oduzmu tekuće obaveze u iznosu od 13.614.256,00 Kn za koje su računi primljeni i plaćeni u siječnju 2017.godine te oduzmu neutrošena sredstva proračunskih korisnika uplaćena na Proračun 96.382,00 Kn Grad je u 2016.godini ostvario **pozitivnu razliku prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima od 18.043.036,00 Kn.**

Ostvarena razlika primitaka nad izdacima prenijet će se u 2017. godinu, a Odlukom o rasporedu, koju donosi Gradsko vijeće, odredit će se njegova namjena.

Razlika prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima (AOP 637) sastoji se od:

- više izvršenih prihoda i neizvršenih rashoda iz komunalnog doprinosa	Kn	2.938.431,00
- manje izvršenih prihoda i neizvršenih rashoda od sufin. projekata	Kn	1.156.200,00
- manje izvršenih prihoda neizvršenih rashoda od spomeničke rente	Kn	106.593,00
- neutrošenih sredstava iz prodaje imovine (obročna otplata stanova)	Kn	245.980,00
- namjenskih prihoda od zaduživanja	Kn	4.123.617,00
- neutrošenih sredstava od prodaje udjela u TD	Kn	4.014.062,00
- više izvršenih prihoda i neizvršenih rashoda iz općih prihoda i primitaka	Kn	5.438.769,00
- više ostvarenih prihoda i neizvršenih rashoda od pomoći	Kn	19.384,00
UKUPNO	Kn	18.043.036,00

Potraživanja od 2.645.080,00 Kn odnose se potraživanja za pretporez po obračunu na ulatanja na KTC 2.531.474,00 Kn a razlika od 113.606,00 Kn se odnosi na potraživanja od TZ Ičići, refundacije bolovanja, potraživanja od TS Rijeka za troškove ovrhe po P-1549/2012, te potraživanja za predujmove.

Bilješka br. 5 – TEKUĆA PRORAČUNSKA REZERVA

Sredstva rezervi Proračuna utrošena su u iznosu od 131.052,00 Kn u skladu sa zaključcima Gradonačelnika, koji je izvještaje o utrošenim sredstvima tijekom 2016. godine dostavljao Gradskom vijeću.

Najvećim dijelom sredstva rezervi trošena su za organizaciju manifestacija lokalnog karaktera, jednokratne donacije neprofitnim organizacijama i udruženjima građana, za pokroviteljstva i sponzorstva koja nisu predviđena na ostalim pozicijama Proračuna. Pregled utrošenih sredstava daje se u prilogu.

Bilješka br. 7 - OBVEZE

U **obrascu OBVEZE** iskazane su obaveze na dan 31.12.2016. godine 94.824.832,00 Kn. Od navedenog iznosa 13.544.839,00 Kn čine obaveze za izdatke za materijalne rashode, rashode za nabavu dugotrajne imovine, usluge platnog prometa i ostale financijske rashode (računi za prosinac 2016. pristigli u siječnju 2017.), obaveze prema proračunskim korisnicima za neutrošene prihode uplaćene u Proračun dok se obaveze u iznosu od 81.279.993,00 Kn odnose na rashode i izdatke koje dospijevaju u narednim godinama:

- kreditno zaduženje kod Erste bank dd za izradu projektne dokumentacije i izgradnju K T C (Doma umjetnosti) - glavnica + kamata	Kn	64.060.434,00
- obaveze po danim jamstvima Komunalcu d.o.o. (vodoopskrba Buzdonka)	Kn	15.809.298,00
- obaveze prema Autotroleju d.o.o. (za nabavku autobusa)	Kn	1.310.181,00
- obaveza prema Županijskoj lučkoj upravi – sufinanciranje izgradnje lučice	Kn	94.207,00
- A. Červar – isplata vrijednosti zemljišta temeljem sudske nagodbe	Kn	5.104,00
UKUPNO	Kn	81.279.993,00

U promatranom razdoblju dospjele neplaćene obaveze iznose 150.000,00 Kn obzirom da je izrađivač plana ispostavio račun za izvršene usluge, međutim isti neće biti podmiren dok ne budu otklonjeni nedostaci u planu na koje je Grad ukazao.

VODITELJ ODSJEKA ZA
PRORAČUN I FINANCIJE
Leona Šustar

PROČELNIK:
Danijel Jerman, dipl. iur.