

REPUBLIKA HRVATSKA
 PRIMORSKO GORANSKA ŽUPANIJA
 GRAD CRES

Matični broj:2575256

OIB:88617357699

Šifarska oznaka: 75.113

Broj žiro računa:5924020061805200006

8. BILJEŠKE

uz financijske izvještaje

od 01. siječnja 2016. godine do 31. prosinca 2016. godine

I. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Prihodi

Ukupni prihodi, primici ostvareni su u iznosu od 30.387.955,79 kn.

Nema veći odstupanja od planiranih

Rashodi

Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 28.213.235,58 kn.

Nema većih odstupanja od planiranih.

Na dan 31.12. 2016. Raspoloživ višak prihoda iznosi: 512.481,00 kn.

II BILJEŠKE OBVEZE

Stanje ukupnih obveza Grada Cresa na dan 31. prosinca 2016. godine iznosi 5.877.490,00 kn.

Stanje dospjelih obveza iznosi 306.421,00 kn, odnosi se na obveze po računima za tekuća održavanja.

Stanje nedospjelih obveza na dan 31. prosinca 2016. godine iznosi 5.571.069,00 kn, od toga obveza za otplatu kredita prema Erste banci i Privrednoj banci koje do dana 31. prosinca 2016. godine nisu dospjele na naplatu iznose 5.404.176,00.

Ostale nedospjele obveze po računima za tekuće obveze u iznosu od 166.893,00 kn.

Stanje kredita kod Erste banke:

Dugoročni zajam kod Erste banke podignut još 2004. godine radi financiranja kapitalnog projekta uređenja Trga Frane Petrića. Kredit je ugovoren s valutnom klauzulom u eurima, efektivnom kamatnom stopom od 3,77 % i ukupnom cijenom kredita od 9.323.056,61 kn (glavnica u kte).

Ugovoreni rok vraćanja zajma je deset godina u četiri godišnja obroka. Otplata zajma počela je teći 01. rujna 2006. godine, i završena krajem lipnja 2016. godine. **Kredit je krajem lipnja otplaćen u cijelosti.**

Stanje kredita kod Privredne banke d.d.

Početakom 2015. Godine Grad Cres proveo je postupak nabave za nabavu novčanog kredita u visini pd 4.200.000,00 kn za financiranje kapitalnih investicija: dana 12. siječnja 2015. godine donio Odluku o pokretanju postupka javne nabave, dana 15. siječnja 2015. godine objavio poziv na nadmetanje u otvorenom postupku javne nabave male vrijednosti u EOJN u Narodnim novinama broj 2015/S 002-0001389, otvorio

ponude dana 05. veljače 2015. godine u 12,00 sati, te utvrdio da su do isteka roka za dostavu ponuda pristigle 3 (tri) ponude i to:

- ERSTE&STEIERMARKISCHE BANK DD, RIJEKA, Jadranski trg 3a, OIB:23057039320
- PRIVREDNA BANKA ZAGREB DD, Zagreb, Radnička cesta 50, OIB:02535697732
- ZAGREBAČKA BANKA DD, Zagreb, Trg bana J. Jelačića 10, OIB: 92963223473

1. pregledom i ocjenom ponuda ocijenio da je PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d. iz Zagreba, u potpunosti sukladna uvjetima iz dokumentacije za nadmetanje, te je pozivom i u smislu članka 96. Zakona o javnoj nabavi, a prema kriteriju najniže cijene ocjenjena valjanom i najpovoljnijom.

Privredna banka Zagreb d.d., ponudila je nepromjenjivu kamatnu stopu u visini od 2,97 % godišnje, te ukupni iznos kamata po kreditu 619.128,36 kn, 21.000,00 kn naknade za kredit, time ukupna cijena kredita (kamate i naknada) iznosi iznosi 640.128,36 kn

Kredit je povučen do kraja 2015. godine u iznosu od 4.065.325,24 kn, te početkom 2016. godine 94.000,00 kn, odnosno ukupno 4.159.325,24 kn. Ugovoreni rok vraćanja kredita je šest godina s počekom od jedne godine. Otplata kredita počinje teći u 2017. godini u polugodišnjim anuitetima.

Na dan 31. 12. 16. nedospjela obveza za kredit kod Privredne banke Erste banke iznosi 4.159.325,24 kn.

Stanje kredita kod Erste&steiermarkische bank d.d.

Početkom 2016. Godine Grad Cres proveo je postupak nabave za nabavu novčanog kredita u visini od 5.700.000,00 kn za financiranje kapitalnih investicija (Autobusni kolodvor, Zona Volnik): Nakon provedenog postupka, pregledom i ocjenom ponuda ocijenio da je ponuda ERSTE&STEIERMARKISCHE BANK DD, u potpunosti sukladna uvjetima iz dokumentacije za nadmetanje, te je pozivom i u smislu članka 96. Zakona o javnoj nabavi, a prema kriteriju najniže cijene ocjenjena valjanom i najpovoljnijom, te je donesena Odluka o odabiru.

ERSTE&STEIERMARKISCHE BANK DD., ponudila je nepromjenjivu kamatnu stopu u visini od 2,45 % godišnje, te ukupni iznos kamata po kreditu 868.002,39 kn, 5.700,00 kn naknade za kredit, time ukupna cijena kredita (kamate i naknada) iznosi iznosi 873.702,39 kn.

Tijekom 2016. godine povučen je kredit u iznosu od 1.244.850,77 kn.

Na dan 31. 12. 16. nedospjela obveza za kredit kod Erste banke iznosi 1.244.850,77 kn.

III BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI.

Rashodi su prikazani prema funkcijskoj klasifikaciji i ukupan iznos rashoda od 27.346.130,00 kn odgovara rashodima prikazanim na 3 i 4, umanjnjen za prijenos sredstava proračunskim korisnicima.

IV BILJEŠKE UZ PROMJENE VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

U obrazcu P-VRIO evidentirane su sljedeće promjene:

- iznos povećanja vrijednosti odnosi se na sljedeće:

1. Račun 91511, promjene vrijednosti ukupno 10.000,00 kn

- povećanje udjela u glavnici, Grad Cres vlasnik je 50% u vrijednosti tvrtke OTRA d.o.o. u iznosu od 10.000,00 kn, odnosi se na unos vrijednosti u poslovne knjige.

1. Račun: 91512 promjene vrijednosti ukupno 1.011.498,00 kn

- povećanje neproizvedene dugotrajne imovine 123.730,00 kn – odnosi se na unos u poslovne knjige vrijednosti građevinskog zemljišta koje je evidentirano kao gradsko zemljište u zemljišnim knjigama pri općinskom sudu.

-povećanje proizvedene dugotrajne imovine odnosi se na unos u poslovne knjige vrijednosti suvlasničkog dijela nekretnine (zgrade) u iznosu od 887.767,84 kn.

- Iznos smanjenja obujma imovine odnosi se na sljedeće:

2. Račun 91512 promjene vrijednosti ukupno 505.514,00 kn.

-Otpis uredske imovine u vrijednosti 53.238,00 kn

- Otpis potraživanja za prihode - otpis potraživanja u iznosu od 452.276,00 kn, odnosi se na potraživanja za koja je Grad Cres pokrenuo postupak naplate, te u navedenim postupcima nije uspio naplatiti potraživanja iz sljedećih razloga: donesena su drugostupanjska rješenja kojima su prihvaćene žalbe obveznika, zatim pravomoćne presude ili rješenja kojim je zahtjev za naplatu potraživanja odbijen, zatim tvrtke brisane iz registra nakon provedenog stečaja, zatim obustavljanje postupaka nakon što je utvrđeno da su veći troškovi postupka naplate od iznosa potraživanja.

Radi se o potraživanjima po osnovi poreza na tvrtku 10.944,52 kn, poreza na kuće za odmor 135.515,95 kn, poreza na potrošnju 10.241,37, ostalih prihoda 600,00 kn, komunalnog doprinosa 9.347,70 kn, porez na javnu površinu 100.248,59 kn, otkup zemljišta 10.270,00 kn, komunalne naknade 175.108,21 kn.

V BILJEŠKE UZ BILANCU

U bilanci na dan 31. prosinca 2016. godine prikazano je stanje imovine i obveza koje iznosi 132.931.618,00 kn.

Prilog : TABLICE koje se odnose na otplatu zajma.-obrazloženje obveza po kreditima uz obrazac Obveze.

-obrazloženje potraživanja za prihode iz proračuna (AOP 154) konto 16713 odnosi se na sljedeće : Potraživanje po osnovi udjela u prodaji stanova po Programu društveno poticane stanogradnje za izgradnju stanova iznosi 6.954.713,00 kuna.

APN je na području Grada Cresa izgradio dvije stambene zgrade 2002. i 2008. godine, prema programu POS-a , o čemu su sklopljeni ugovori o međusobnim pravima i obvezama između Grada Cresa i APN-a. Kupci stanova ugovorili su kupnju stanova na kredit, s tim da otplatu u 50% iznosu vrše APN-u, ostalih 50% Gradu Cresu budući da je Grad Cres sudjelovao u izgradnji prijenosom građevinskog zemljišta i ulaganjem u komunalno opremanje. Na osnovu uplata kupaca stanova APN četiri puta godišnje uplaćuje u korist proračuna Grada Cresa iznos koji se odnosi na kupnju stana, koje Grad Cres evidentira na kontu 6526 kao prihod po posebnim ugovorima, te na kontu 16713 knjiži kao smanjenje potraživanja za prihode po ugovornim obvezama po osnovi kupnje stana.

Nedospjelo potraživanje po toj osnovi na dan 31. 12.16. iznosi 6.954.713,007.163.778,31 kn.

2 Pregled SPOROVA NA SUDU koji su u tijeku koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza:

- Janković Zdravko vs. Grad Cres 1.143.104,62 kn + zzk od 23.05.2011.
- Rodinis Antoanette Cergnar vs. Grad Cres 1.687.392,00 + zzk od 21.12.2011.
- Sepčić Mislav i Hrvoje vs. Grad Cres 20.000,00 dinara (1979.)

U Cresu, dana 15. veljače 2017. godine.

Osoba za kontaktiranje: Nada Kremenčić

Broj telefona: 051 661-954.

