|  |  |
| --- | --- |
| Grb RH.pngREPUBLIKA HRVATSKA  KARLOVAČKA ŽUPANIJA |  |
| Grb-boja.jpg GRAD KARLOVAC |

UO za proračun i financije

Karlovac, 22.02.2021.

BILJEŠKE UZ BILANCU ZA RAZDOBLJE

OD 01.01.-31.12.2020. GODINE

(OBRAZAC: BIL)

1. AOP 005 Nematerijalna imovina – vrijednost nematerijalne imovine povećala se za 19,4% i iznosi 1.742.703 kn, a do povećanja je došlo na kontima kupnje licenci
2. AOP 052 Građevinski objekti u pripremi – vrijednost građevinskih objekata u pripremi smanjila za 12.273.048 kn odnosno 46,9% u odnosu na stanje s 31.12.2019. te iznosi 13.909.634 kn. Radi se o prijenosu imovine u upotrebu Dječjeg vrtića Mahično u iznosu od 5.603.821,43 kn, zatim Dječjeg vrtića Dubovac u iznosu od 7.722.763,14 kn, te prijenosu sa pripreme energetske obnove zgrade Veleučilišta u iznosu od 3.813.713,27 kn, zatim prometnica u poslovnoj zoni Gornje Mekušje i CGO KŽ Babina gora u iznosu od 20.754.436,71 kn.
3. AOP 064 Roba za daljnju prodaju – vrijednost ove imovine povećana je za 43,3% i iznosi 303.442 kn, a odnosi se na zalihe suvenira u Gradskim muzejima i Aquatici – slatkovodnom akvariju
4. AOP 065 Novac u banci i blagajni – stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2020. na žiro računu Grada Karlovca iznosi 46.025.779 kn, štro je povećanje za 57,9% u odnosu na stanje 31.12.2019. godine, a rezultat je povećanja sveukupnog proračuna odnosno ukupnih prihoda Grada Karlovca, te ciljane i namjerne štednje sredstava za projekt KARLOVAC II, za kojeg su trebala biti osigurana sredstva u proračunu radi potpisivanja ugovora o javnoj nabavi.
5. AOP 081 Ostala potraživanja - vrijednost istih s 31.12.2020. iznosi 1.230.753 kn ili za 41,8% odnosno za 952.438 kn manje u odnosu na 2019. godinu. Najznačajniji razlog je u tome da se od 01.01.2020. potraživanje za naknadu za uređenje voda više ne vodi na kontu 129, nego na kontu 165
6. AOP 141 Potraživanja za prihode poslovanja - vrijednost potraživanja s 31.12.2020. iznosi 13.361.594 kn što je za 2.303.783 kn više u odnosu na stanje potraživanja s 31.12.2019. godine odnosno više za 20,8 %. Smanjena su potraživanja za tzv. lokalne (gradske) poreze za 30,4%, smanjena potraživanja za prihode od imovine za 21,5%, povećana potraživanja za komunalnu naknadu i dr. prihode po posebnim propisima za 11,6%, te smanjena potraživanja od prihoda od prodaje proizvoda i pruženih usluga uglavnom proračunskih korisnika, a ujedno je na konto 165 preknjiženo potraživanja za naknadu za uređenje voda (sa konta 129).
7. AOP 158 Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine – na dan 31.12. 2020. manja su za 21,6% u odnosu na prethodnu godinu što je posljedica povećane naplate prihoda uz istovremeno manjeg iznosa fakturiranja odnosno prodaje nefinancijske imovine (uglavnom stanova)
8. AOP 170 Obveze rashode poslovanja – na dan 31.12.2020. iznose 21.491.865 kn što je smanjenje za 9,1% u odnosu na stanje prethodne godine, a posljedica je najvećim dijelom smanjenja obveza za ostale nespomenute financijske rashode: za bankarske usluge i usluge platnog prometa, te za obveze prema korisnicima proračuna: Turistička zajednica, općine Krnjak i Draganić, ZOAKD, udrugama, KŠZ-u i sl, uz istovremeno povećanje obveza za zaposlene što se odnosi na obračunatu plaću za prosinac koja je isplaćena u siječnju.
9. AOP 180 Ostale tekuće obveze smanjene su za 41,4% i iznose 2.316.360 kn i odnose se na obveze za obračunati PDV, obveze za primljene jamčevine, preplaćene potpore izravnanja, obveze za naplaćene prihode od naknade za uređenje voda, te za predujmove EU sredstava.
10. AOP 181 Obveze za nabavu nefinancijske imovine – obveze na dan 31.12.2020. su u odnosu na stanje prethodne godine manje za 39,8% odnosno za 4.214.015 kn U saldu obveza su računi koji se odnose na 2020. godinu ali im je dospjeće za plaćanje u 2021. godini.
11. AOP 198 Obveze za kredite i zajmove povećane su za 13,6% odnosno za 6.030.351,00 kn. To je rezultat korištenja kreditnih sredstava u iznosu od 11.652.448,91 kn te povrata sredstava u iznosu od 5.622.097,76 kn. Od 11..652.448,91 kn iskorištenih kreditnih sredstva u 2020. godini, 4.406.200,50 kn odnosi se na kratkoročni beskamatni zajam Ministarstva financija, a ostatak od 7.446.247,91 kn odnosi se na povlačenje kreditnih sredstava za energetsku obnovu zgrade Gradske knjižnice i Veleučilišta, Dječjeg vrtića Dubovac i zgrade Gradske uprave. Na otplatu kredita poslovnih banaka odnosi se 5.622.097,76 kn, pri čemu je jedan kredit u cjelosti otplaćen, a dva kredita su u otplati do kraja 2024. godine.
12. AOP 234 Ispravak vlastitih izvora za obveze – stanje s 31.12.2020. iznosi 50.305.888,00 kn što je povećanje od 13,6% odnosno 6.030.351,00 kn a radi se o izvorima za obveze za dugoročne kredite u iznosu od 46.099.687,00 kn te kratkoročnog kredita u iznosu od 4.206.201,00 kn.

Pročelnica UO za proračun i financije

Lidija Malović, dipl.oec.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Grb RH.pngREPUBLIKA HRVATSKA  KARLOVAČKA ŽUPANIJA |  |  |  |
| Grb-boja.jpg GRAD KARLOVAC |  |  |

UO za proračun i financije

Karlovac, 22.02.2021.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA,

PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2020.GODINE

(OBRAZAC: PR- RAS)

1. AOP 018 – Porezi na imovinu – oistvaren je u iznosu od 7.230.912 kn štoi je pad zua 14,3% u odnosu na prethodnu godinu i posljedica je smanjenja prihoda od poreza na promet nekretnina
2. AOP 024 Porezi na robu i usluge - ostvareni su u iznosu od 1.368.548 kn što je smanjenje od 27% i posljedica je pada prihoda od poreza na potrošnju u ugostiteljskim objektima
3. AOP 049 – prihodi od pomoći od međunarodnih organizacija, te institucija i tijela EU – smanjeni su za 56,2% i iznose 853.350 kn, a posljedica su završenih tzv. Intereg projekte koje je Grad provodio tijekom prethodih godina, a prihodi su ostvareni u 2020. godini sa zakašnjenjem od godine dana
4. AOP 057 – Pomoći od izvanproračunskih korisnika – ostvarene su u 2020. godini u iznosu od 4.975.900 kn što je smanjenje za 33,7% u odnosu na ostvareno u 2019. godini u iznosu od 7.503.476 kuna. Smanjenje se odnosi na niže prihode ostvarene od Hrvatskih voda za za projekte oborinske odvodnje, sufinanciranje podizanja niveleta na cestama, te projekte sanacije klizišta.
5. AOP 063 – Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – u 2020. godini nije bilo prihoda, za razliku od 2019. godine kad je ostvaren prihod od Veleučilišta Karlovac u iznosu od 1.263.340 kn za sufinanciranje projekta energetske obnove zajedničke zgrade u Meštovićevoj 10.
6. AOP 066 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – u 2020. godini iznose 20.112.017 kn i smanjene su za 8,7%, a posljedica je većim dijelom dovršenih projekata energetske obnove javnih zgrada tijekom 2019. Zbog toga su smanjene kapitalne pomoći, ali su povećane tekuće pomoći iz EU fondova za projekte iz segmenta društvenih djelatnosti.
7. AOP 075 – Prihodi od financijske imovine – ostvareni su u iznosu od 62.945 kuna, dok su u 2019. godini ostvareni u iznosu od 127.550 kuna, što je smanjenje u udnosu na prethodnu godinu za 50,7%, a razlog smanjenja odnosi se na smanjene prihode od kamata na tzv. cash pool, te smanjenih kamata na depozite Grada
8. AOP 083 – Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu n od 2.875.950 kn što je smanjenje za 47,4% u odnosu na 2019. godinu, a posljedica je smanjenja prihoda od zakupa javnih površina spomeničke rente zbog oslobođenja od plaćanja ovih obveza za porezne obveznike koji su zbog epidemije imali zabranu rada. Također su smanjeni prihodi od zakupa i služnosti na gradskom zamljištu, jer je 2019. godine naplaćen prihod od telekomunikacijske tvrtke za dvije godine, dok je 2020. naplaćen prihod samo za 2020.-u godinu. Također je u 2020. godini došlo do smanjenja prihoda od naknade za zbrinjavanje komunalnog otpada za oko 12,5%
9. AOP 106 – Upravne i administrativne pristojbe – prihod je smanjen za 12,3% što je posljedica pada prihoda od ostalih pristojbi i naknada na koje Grad nema utjecaj
10. AOP 111 – Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu o 12.606.242 kn što je pad od 29,6%, a posljedica je smanjenja prihoda škola, vrtića i ustanova kulture od obavljanja djelatnosti uslijed nemogućnosti obavljanja djelatnosti u uvjetima epidemije korona virusa
11. AOP 119 – Komunalni doprinosi i naknade – ostvareni su u 2020. godini u iznosu od 44.437.696 kn što je 7,2% manje nego prethodne godine. Pri tom su smanjeni prihodi od komunale naknade za 3,2 mil. kn, a posljedica je odluke Gradskog vijeća o oslobođenju od plaćanja komunalne naknade za razdoblje od ožujka do svibnja zbog otežanih gospodarskih prilika nastalih zbog epidemije, a u IV kvartalu 2020. godine ponovno su komunalne naknade oslobođeni porezni obveznici koji su odlukom Stožera Civine zaštite imali zabranu obavljanja djelatnosti.
12. AOP 124 Prihodi od prodaje prozvoda i roba te pruženih usluga – ostvareni su u iznosu od 5.450.821 kn i smanjeni su za 11,1%. U ovoj skupini prihoda došlo je do pada prihoda od zakupnina za poslovne prostore i prihoda od zakupa štandova zbog oslobođenja od plaćanja poreznih obveznika zbog epidemije i zabrane rada, ali je došlo do povećanja prihoda od Hrvatskih voda za usluge razreza i naplate naknade za uređenje voda. Također je došlo do pada prihoda proračunskih korisnika zbog epidemije korona virusa.
13. AOP 127 – prihodi od donacija od pravnih i fizičkih osoba ostvareni su u iznosu od 802.038 kn i smanjeni su za 12,2% i to uglavnom zbog izostanka donacija proračunskim korisnicima Grada Karlovca
14. AOP 147 – Ostali prihodi – ostvareni su u iznosu od 496.162 kn što je smanjenje za 20,9% Na toj stavci prihoda 2019. godine evidentiran je prihod od povrata sredstava tvrttke Kodos d.o.o. u gradski proračun u iznosu od 306.648 kn što je značajno povećalo ove prihode 2019. godine
15. AOP 155 – Ostali rashodi za zaposlene – rashodi su u 2020. godini ostvareni su u iznosu od 6.396.449 kn što je povećanje od 19,6% više, a odnosi se na regres, božićnicu i nagrade zaposlenima do visine neoporezivog iznosa, te promjene knjiženja naknade za topli obrok u neoporezivom iznosu od 416,66 kn mjesečno što je prethodne godine knjiženo na kontu 321 Ukupni iznosi odnose se i na proračunske korisnike kod kojih su svi ovi rashodi definirani odredbama kolektivnih ugovora (škole, ustanove kulture, JVP) a najznačajnija je promjena povećanje visine otpremnine za odlazak vatrogasaca u mirovinu.
16. AOP 161 – Naknade troškova zaposlenima – ostvareni su rashodi od 5.076.325 kn što je smanjenje za 31,6%, a do smanjenja je došlo zbog promjene konta za isplatu naknada za topli obrok koja više nije evidentirana na kontu 321, već na kontu 312, te zbog smanjenja troškova službenih putovanja i troškova usavršavanja zaposlenika koji su smanjeni zbog epidemioloških razloga, te zbog smanjenja troškova prijevoza svim zaposlenicima u sustavu zbog povećanog obujma „rada od kuće“
17. AOP 174 – Rashodi za usluge – rashodi iznose 63.402.524 kn i smanjeni su za 18,1%. U okviru ove grupe rashode došlo je do slijedećih promjena

* usluge telefona, pošte i prijevoza za 36,6% zbog smanjenja troškova poštanskih usluga koje su prethodne godine bile više zbog distribucije rješenja o komunalnoj naknadi i naknadi za uređenje voda, te smanjenih troškova prijevoza zbog smanjenja službenih putovanja zbog epidemioloških razloga, te smanjenih troškova kod proračunskih korisnika
* usluga tekućeg i investicijskog održavanja smanjene su za 9,4% zbog smanjenja rashoda za održavanje komunalne infrastrukture do čega je došlo zbog pada prihoda od komunalne naknade, ali i zbog smanjenih rashoda za održavanje kod proračunskih korisnika
* usluge promidžbe i informiranja snižene su za 63,4% primarno zbog izostanka troškova vezanih za Zvjezdano ljeto i Dane piva
* komunalne usluge smanjene su za 20,3% ponajviše zbog smanjenja rashoda za čišćenje javnih površina, usluga vezanih za zaštitu okoliša, izostanka usluga malčiranja poljskih puteva, te smanjenja troškova sanacije divljih odlagališta i ostalih interventnih komunalnih usluga, ali i zbog smanjenja komunalnih usluga kod proračunskih korisnika (voda, NUV, usluge održavanja čistoće)
* zdravstvene i veterinarske povećane su za 8% ponajviše zbog povećanih troškova usluga zaštite i zbrinjavanja napuštenih životinja
* intelekturalne i osobne usluge smanjene su za 19,8% što je rezultat smanjenja odvjetničkih troškova, te smanjenja troškova manifestacija uz istovremeno povećanje troškova reambulacije, ali i zbog smanjenih troškova intelektulanih usluga kod proračunskih korisnika
* ostale usluge smanjene su za 37,3% što je rezultat smanjenja rashoda za ostale usluge Ureda gradonačelnika, smanjenja rashoda za usluge troškova priključka struje u „vojarni“ Luščić, smanjenja rashoda za manifestacije Zvjezdano ljeto i Dani piva,, ali i povećanih rashoda za izradu strategijhe sporta i troškova razreza i naplate NUV-a. Također je do smanjenja ovih troškova došlo i kod proračunskih korisnika.

1. AOP 184 – naknade troškova osobama izvan radnog odnosa smanjene su za 78% zbog bitno manjih troškova vezanih uz program Zvjezdano ljeteo, te smanjenja troškova putovanja Karlovačke građanske garde, te zbog smanjenih rashoda za navedene rashode u gradskom kazalištu
2. AOP 185 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – u 2020. godini ovi rashodi su izvršeni u iznosu od 6.428.793 kn što je povećanje od 26,4% u odnosu na 2019. godinu, a povećanje se najviše odnosi na troškove predsjedničkih izbora u visini od 2,51 mil. kn, te povećanje rashoda za povrat više uplaćenih prihoda Veleučilištu Karlovac, i povrat donacija za ŠRC Mostanje, evidencija troškova NUV-a za nerazvrstane ceste na ispravan konto, te priključenja kina Edison na el. mrežu, ali je došlo i do manjenja troškova osiguranja imovine, reprezentacije i protokola i troškova rada gradskog vijeća, te sličnih rashoda kod proračunskih korisnika Grada.
3. AOP 199 – rashodi za kamate na primljene kredite su smanjene za 13,9% zbog nižih kamata na nove kredite i otplate kredita PBZ-u u cjelosti zbog čega su i kamate niže
4. AOP 207 Ostali financijski rashodi povećani su za 30,8% i iznose 385.412 kn, a povećanje se odnosi na povećanja bankarskih usluga i usluga platnog prometa, te na troškove ovrhe koje Grad refundira Inkasatoru za pokrenute ovrhe za komunalnu naknadu od kućanstava
5. AOP 228 – Pomoći unutar općeg proračuna smanjene su u odnosu na 2019. godinu za 26,3% i iznose 1.152.158 kn, a odnose se najvećim dijelom na tekuće pomoći tvrtci Geotermika d.o.o., pomoći FZOEU za nabavu spremnika za odvajanje otplada
6. AOP 231 – Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna - u odnosu na 2019. godinu ovi su rashodi povećani šest puta i iznose 666.131 kn, a odnose se na ponajviše na pomoć Karlovačkoj županiji za nabavu zaštitne opreme potrebne za borbu s epidemijom korona virusa
7. AOP 253 Ostale naknada građanima i kućanstvima iz proračuna smanjene su za 9,3% i iznose 6.094.309 kn, a do smanjenja je došlo na socijalnom programu Grada Karlovca, te na izostanku izdataka za kupnju udžbenika osnovnoškolcima što je preuzelo Ministarstvo obrazovanja, a istodobno je došlo do povećanja rashoda za stipendije zbog povećano iznosa stipendije i povećanog broja stipendija. Istovremeno osnovne škole ostvarile su povećane rashode za kupnju ostalog obrazovnog materijala učenicima osnovnih škola.
8. AOP 258 Tekuće donacije – u 2020. godini iznose 16.058.662 kn i smanjene su za 11,3% u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje rashoda odnosi se na smanjenje tekućih donacija za sport, kulturu i ostalo, smanjenje tekućih donacija Centru za gospodarenje otpadom Karlovačke županije, smanjenje potpora Udruženju obrtnika Grada Karlovca i HGK ŽK Karlovac, smanjenju rashoda za manifestacije i Zvjezdano ljeto, programe rada udruga, te uz povećanje rashoda za djelatnost rada Crvenog križa, tekuće donacije u novcu Turističkoj zajednici Grada, te povećanje sredstava za rad mjesne samouprave
9. AOP 262 – Kapitalne donacije – u 2020. godini rashodi za kapitalne donacije izvršeni su u iznosu od 1.109.295 kuna što je 27,3% manje nego 2019. godine. Najveće smanjenje odnosi se na kapitalne donacije građanima i kućanstvima za projekte energetske učinkovitosti, te na manje kapitalne donacije za sakralne objekte
10. AOP 266 – Kazne, penali i naknade štete su s krajem izvještajnog razdoblja 2020. godine ostvarene u iznosu od 205.633 kn što je za 77,9% manje negoli prethodne godine, a posljedica je značajno manjih iznosa troškova po sudskim presudama koje su postale pravomoćne u 2020. godini i po kojima je Grad imao obvezu plaćanja
11. AOP 272 Kapitalne pomoći – kapitalne pomoći su ostvarene u iznosu od 501.340 kuna, u 2020. godine i niže su u odnosu na 2019. godinu za 14,4% , a odnose se na kapitalnu pomć gradskim tvrtkama Mladost d.o.o. i Hostel Karlovac d.o.o.
12. AOP 291 Prihodi od prodaje materijalne imovine – prirodnih bogatstava – ostvareni su u iznosu od 7.459.615 kn što je za 25 puta više nego prethodne godine, a prihodi se odnose na prodaju zemljišta u poduzetničkoj zoni Gornje Mekušje.
13. AOP 303 Prihodi od prodaje građevinskih objekata – ostvareni su u iznosu od 2.444.085 kn što je smanjenje za 29,1%, a smanjenje se odnosi na smanjene prihode od prodaje stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo, te na smanjenje prihoda od prodaje stanova u vlasništvu Grada budući da je 2019. godine jedan stan prodan uz jednokratno plaćanje
14. AOP 317 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava – u 2020. godini nisu ostvareni prihodi, a u prethodnoj godini su ostvareni prihodi od prodaje prijevoznih sredstava proračunskih korisnika
15. AOP 343 Materijalna imovina – prirodna bogatstva – rashodi u tijeku 2020.godine su ostvareni u iznosu od 985.413 kn što je povećanje za 67% kao posljedica većih izdataka za kupnju zemljišta za potrebe komunalne infrastrukture, te po rješenjima nadležne državne uprave
16. AOP 355 Građevinski objekti – rashodi su u 2020. godini ostvareni u iznosu od 20.471.689 kn i smanjeni su za 21,9% u odnosu na 2019. godinu, što je rezultat djelomično završenih projekata gradnje u 2019.godini, nastavka gradnje dijela objekata i početka gradnje novih kako slijedi

* Uređenje i izgradnja prometnca 2.27.724 kn
* Sanacija klizišta 1.674.475 kn
* Izgradnja mrtvačnice Tušilović 625.895 kn
* Izgradnja šetnice na desnoj obali Korane 269..754 kn
* Izgradnja dječjih igrališta 379.339 kn
* Izgradnja poduzetničke zone Mekušje 7.186.733 kn
* Kupnja nekretnina 720.988 kn
* Izgradnja dječjeg vrtića Mahično 4.131.565 kn
* Izgradnja pristupne prometnice CGO B.Gora 3.116.746 kn

1. AOP 360 Postrojenja i oprema – rashodi su ostvareni u iznosu od 5.236.607 kn što je 12,1% manje u odnosu na prethodnu godinu. Najveće smanjenje je kod nabave opreme u dječjem vrtiću Karlovac, te u Gradskom muzeju, a novo nabavljena oprema odnosi se na opremu za šetnicu na desnoj obali Korane, nabavu punionica električne energije, nabavu informaatičke, komunikacijske i druge opreme za potrebe Gradske uprave, te za opremu dječjeg vrtića Mahično i dječjeg vrtića Dubovac
2. AOP 369 – rashodi u 2020. godini nisu ostvareni , dok su u 2019. ostvareni rashodi u iznosu od 408.000 kn, a odnosili su se na kupnju prijevoznih sredstava za OŠ Mahično i Gradsko kazalište Zorin dom.
3. AOP 374 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti – rashodi su smanjeni za 28,8% i iznose 2.735.012 kn, a odnose se na smanjene rashode za nabavu novih udžbenika za učenike osnovnih škola, jer se velik dio udžbenika kupljenih prethodne godine može ponovno koristiti
4. AOP 382 Nematerijalna proizvedena imovina – ostvareni su rashodi u iznosu od 3.196.051 kn što je 44,5% manje nego prethodne godine. Smanjeni su rashodi za računalne programe, ostvareni su rashodi za izradu strategija razvoja grada Karlovca i strategiju pravljanja imovinom Grada Karlovca u iznosu od 375.625 kn, rashodi za izradu projektne i prostorno planske dokumentacije značajno su smanjeni u Gradu Karlovcu, ali i kod proračunskih korisnika ponajviše u Gradskom muzeju. Kod dva proračunska korisnika povećani su rashodi za izradu projektne dokumentacije.
5. AOP 394 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima – rashodi su u 2020. smanjeni su za 60,1% i iznose 16.397.360 iz razloga što su neki projekti završeni u 2019. godini, rashodi u 2020. godini odnose se na slijedeće projekte

* Dodatna ulaganja na nerazvrstanim cestama 1.411.560 kn,
* Rekonstrukcija i energ.obnova dječjeg vrtića Dubovac 7.722.763 kn
* Dodatna ulaganja na objektima u vlasništvu Grada 1.477.936 kn
* energetska obnova zgrade Veleučilišta 493.488 kn
* energetska obnova zgrade gradske uprave 1.862.532 kn
* Obnova i očuvanje kulturne baštine 422.915 kn
* Ulaganje u atletsku stazu stadiona B.Č.Čavlek 2.077.021 kn
* Energetska obnova OŠ Braće Seljan 3.121.520 kn
* Ulaganja na objekti gradske knjižnice 352.161 kn
* Dodatna ulaganja na muzejskim objektima 121.494 kn

Do samanjenja je došlo, jer su 2019. završeni neki kapitalni objekti kao npr. rekonstrukcija dječjeg vrtića Grabrik i na atletskoj stazi stadiona Branko Čavlović Čavlek

1. AOP 468 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici – ostvareni su u iznosu od 83.330 kn i odnose se na prodaju dionica Karlovačke banke d.d. putem javnog poziva, a prihode je ostvario Grad i nekoliko proračunskih korisnika
2. AOP 485 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora – primici su ostvareni u iznosu od 7.446.436 kn što je smanjenje za 65,3% u odnosu na prethodnu godinu, a odnose se na kreditno zaduženje Grada Karlovca za rekonstrukciju dječjeg vrtića Dubovac, te na kreditno zaduženje za energetsku obnovu javnih zgrada Veleučilišta u Karlovcu i gradske uprave, dok je prethodne godine korišten veliki kredit od 19,1 mil. kn za rekonstruskciju dječjeg vrtića Grabrik.
3. AOP 497 Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti- ostvareni su primici od Ministarstva financija s osnove beskamatnog zajma u iznosu od 4.206.201 kn, a Grad je ostvario pravo na kredit zbog odgode plaćanja poreza i prireza poreznim obveznicima kojima je zbog epidemije i pada gospodarskih aktivnosti odgođeno plaćanje dospjelih obveza s osnove poreza i prireza na dohodak.
4. AOP 575 Izdaci za dionice i udjele u glavnici – izdaci u 2020. godini nastali su u visini od 2.500.000 kn, a izvršena je uplata za povećanje temeljnog kapitala Gradske toplane d.o.o.

Pročelnica UO za proračun i financije

Lidija Malović, dipl.oec.

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Grb RH.pngREPUBLIKA HRVATSKA  KARLOVAČKA ŽUPANIJA |  |
| Grb-boja.jpg GRAD KARLOVAC |

UO za proračun i financije

# Karlovac, 22.02.2021.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA

FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI ZA RADOBLJE OD

01.SIJEČNJA DO 31.PROSINCA 2020.G. .

(OBRAZAC RAS-funkcijski)

AOP 015 Opće javne usluge koje nisu drugdje svrstane – rashodi su smanjeni za 25,2% i iznose 800.622 kn, a smanjenje rashoda odnosi se na rashode za financiranje rada udruga tijekom godine budući da su ovi rashodi znajačno smanjeni usljede epidemije.

AOP 030 Rashodi za javni red i sigurnost koji nisu drugdje svrstani – rashodi su izvršeni u iznosu od 205.472 kn i smanjeni su za 36%, a smanjenje se odnosi na rashode komunalnog i prometnog redarstva

AOP 032 Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad – rashodi su povećani za 31,4% i iznose 12.125 kn, a odnose se na usluge promidžbe i informiranja u programu razvoja malog i srednjeg poduzetništva

A0P 035 Poljoprivreda, šumarstvo, ribarstvo i lov – rashodi su smanjeni za 16,6% i iznose 1.500.671 kn, a smanjenje se odnosi na potpore poljoprivrednim gospodarstvima, poduzetništvu u ruralnom području i druge rashode vezane za poljoprivredu i ruralni razvoj.

AOP 044 Rudarstvo, proizvodnja i građevinarstvo – rashodi su povećani za 5,3 puta i iznose 120.153 kn, a odnose se na troškove izrade projektne dokumentacije i rashode za usluge uklanjanja ruševnih objekata

AOP 050 Promet – rashodi su smanjeni za 30,5% i iznose 24.436.209 kn, a smanjenje se odnosi na niže troškove održavanja nerazvrstanih cesta, te niže rashode za uređenje i izgradnju prometnica

AOP 057 Ostale industrije – rashodi su smanjeni za 31,5% i iznose 5.227.690 kn, a smanjenje se odnosi na značajno smanjene troškove manifestacija (Dani piva, Advent) koje nisu održane radi epidemije, te smanjenih rashoda za promidžbu turizma i unaprijeđenje turističke infrastrukture, te smanjene rashode ustanove Aquatike zbog slabijeg intenziteta rada ove ustanove

AOP 072 Gospodarenje otpadom – rashodi su smanjeni za 20,2% i iznose 6.249.166 kn, a odnose se na smanjene rashode održavanja sustava oborinske odvodnje i čišćenje javnih površina, te smanjenih izvajanja sredstava za rad Centra za gospodarenje otpadom Karlovačke županije

AOP 075 Zaštita bioraznolikosti i krajolika – rashodi su smanjeni za 43,2% i iznose 1.231.386 kn , a do smanjenja je došlo zbog činjenice da je projekt izgradnje reciklažnog dvoriša Mala Švarča dovršen prehodne godine, a iznosi je 1.396.177 kn

AOP 080 – rashodi za razvoj zajednice smanjeni su za 24,9% i iznose 33.315.868 kn, a smanjeni rashodi odnose se na slijedeće aktivnosti i projekte

* smanjeni rashodi za implementaciju Smart city koncepta i projekt In LoRe e-računi
* smanjeni rashodi za sanaciju klizišta niskog rizika
* povećani rashodi za izgradnju groblja
* smanjeni rashodi za izradu projektne dokumentacije
* povećani rashodi za sanaciju klizišta visokog rizika
* smanjeni rashodi za izgradnju pristupne prometnice CGO Babina Gora
* povećani rashodi za izgradnju dječjeg vrtića Mahično koji je dovršen 2020.
* smanjeni rashodi za projekt „Susret s rijekom“ – izgradnja šetnice
* povećani rashodi za izgradnju dječjih igrališta
* smanjeni rashodi za održavanje i dodatna ulaganja na objektima u vlasništvu Grada
* smanjeni rashodi za izradu prostorno planske dokumentacije
* smanjeni rashodi za programsko rješenje katastra vodova
* povećani rashodi za nabavu spremnika za odvojeno odlaganje otpada
* smanjeni rashodi za energetsku obnovu zgrade Veleučilišta i gradske uprave
* povećani rashodi za tekuće pomoći Geotermici d.o.o.
* povećane pomoći građanima za izgradnju tzv. hidroboksova
* završeni projekti: energy& school, PrioritEE i Bhenefit u 2019.godini
* smanjeni rashodi za program razvoja malog i srednjeg poduzetništva
* viši rashodi za izgradnju poduzetničke zone Mekušje koja je završena 2020.
* smanjeni rashodi za projekt Interreg Kesten koji je završen
* novi rashod za izradu strategije razvoj Grada Karlovca od 2021.-2030. godine
* povećani rashodi za projekt „Učimo, radimo, živimo“
* povećani raszhodi za projekt ITU tehnička pomoć
* smanjeni rashodi za evidenciju imovine i ostale troškove
* smanjeni rashodi za kupnju nekretnina
* izostanak rashoda za energetsku obnovu OŠ Turanj koja je završena 2019.godine

AOP 101 Istraživanje i rasvoj zdravstva – rashodi su ostvareni u iznosu od 606.130 kn i odnose se na pomoć proračunskim korisnicima u školstvu i zdravstvu tijekom 2020. godine, ponajviše Karlovačkoj županiji za nabavu zaštitnih sredstava zbog epidemije korona virusa

AOP 102 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani – rashodi su smanjeni za 11,9% i iznose 620.621 kn, a odnose se na smanjene rashode za donacije za novorođenu djecu i skrb o braniteljima

AOP 104 Službe rekreacije i sporta – rashodi su smanjeni za 17,4% i iznose 10.305.475 kn, a do smanjenja je došlo zbog činjenice dasu dodatna ulaganja na atletskoj stazi i nogometnom terenu stadiona B.Čavlović Čavlek završeni 2019. godine

AOP 105 Službe kulture – rashodi su smenjeni za 38,1% i iznose 20.312.020 kn, a smanjenje se odnosi na financiranje kulturnih programa ustanova i udruga, te na bitno smanjene rashode manifestacije „Zvjezdano ljeto“, smanjene rashode za ulaganja u Muzej domovinskog rata – Turanj koji je završen 2019. godine, te uz povećanje rashoda za održavanje objekta Stari grad Dubovac. Znatno su smanjeni rashodi Gradske knjižnice Ivan Goran Kovačić zbog završetka energetske obnove zgrade knjižnicew u 2019. Također su smanjeni rashodi Gradkog muezeja jer je Muzej domovinskog rata na Turnju završen 2019. godine, pa za tu namjenu nema rashoda u 2020. godini.U gradskom kazalištu Zorn dom došlo je do smanjenja rashode zbog značajno smanjenih programa u kulturu uslijed epidemije.

AOP 111 Predškolsko i osnovno obrazovanje – rashodi su smanjeni za 6,9% i iznose 127.991.050 kn. Rashodi su smanjeni na predškolskom odgoju, jer je projekt rekonstrukcije dječjeg vrtić Grabrik završen 2019. godine, a 2020. godine se izvodila rekonstrukcija i energeska obnova dječjeg vrtića Dubovac. U dijelu koji se odnosi na osnovno obrazovanje smanjeni su rashodi za prijevoz učenika zbog prestanka rada škola uslijed epidemije, izostanka troškova „Škole u prirodi“

AOP 114 – Srednjoškolsko obrazovanja – rashodi su smanjeni za 14,8% i iznose 214.319 kn, a smanjenje se odnosi na troškove prijevoza učenika srednjih škola

AOP 121 – rashodi su smanjeni za 85% i iznose 15.000 kn, a donose se na smanjene rashode projekta Grad prijatelj djece

AOP 124 – Usluge obrazovanja koji nisu drugdje svrstane – rashodi su smanjeni za 17,8% i iznose 254.957 kn, a odnose se na smanjenje rashod za provedbu gradskog programa za mlade

AOP 131 Obitelj i djeca – rashodi su smanjeni za 24,7% i iznose 243.966 kn,a odnosi se na smanjenje gradskog programa za socijalno ugroženu djecu i mlade

AOP 133 Stanovanje – rashodi su smanjeni za 10,4% i iznose 1.641.535 kn i odnose se na smanjenje troškova stanovanja u gradskom i zakonskom socijalnom programu

Pročelnica UO za proračun i financije

Lidija Malović, dipl.oec.

|  |  |
| --- | --- |
| Grb RH.pngREPUBLIKA HRVATSKA  KARLOVAČKA ŽUPANIJA |  |
| Grb-boja.jpg GRAD KARLOVAC |

|  |  |
| --- | --- |
| **UO** za proračun i financije |  |
| Karlovac, 22.02.2021. |  |

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU

IMOVINE I OBVEZA ZA RAZDOBLJE OD

01.SIJEČNJA DO 31.PROSINCA 2020.G.

(OBRAZAC P-VRIO)

AOP(018) PROMJENE U OBUJMU IMOVINE

Smanjenje u obujmu imovine ukupno iznosi 9.055.373,00 kn a odnosi se na slijedeće promjene:

* Prijenos dva stana bez naknade u vlasništvo RH 46.312,00kn
* Prijenos zgrade Veleučilišta energ.obnova 3.781.932,00kn
* Prijenos zemljišta HEP-u bez naknade 1.750,00kn
* Prijenos zemljišta Robertu Dobriniću -darovanje 194.000,00kn
* Rashod sredstava po inventuri za 2019.g. 371.212,00kn
* Potraživanje za prihode poslovanja -oslobađanje od plaćanja
* Komunalne naknade i komunalnog doprinosa 4.575.908,00kn
* Smanjenje vrijednosti dionica Centar za odgoj i obrazovanje 3.163,00kn
* Promjene u vrijednosti nefinancijske imovine kod korisnika 81.096,00kn
* Povećanje u obujmu imovine iznosi ukupno 16.889.602,00 kn i odnosi se na slijedeće promjene:
* Prijenos imovine -darovanje od RH prava vlasništva stanova na Grad Karlovac 3.216.808,00 kn
* Upis nerazvrstanih cesta i zemljišta na Grad Karlovac 11.836.146,00 kn
* Spremnici za odvojeno priklupljanje otpada od Fonda za zaš.okoliša
* 1.242.363,00kn
* Darovanje od RH -Fontana 1.000,00kn
* Javna zgrada Tušilović- upis 97.500,00kn
* Promjene u vrijednosti proizvedene dug.imovine korisnici 735,00kn
* Promjene u obujmu imovine povećanje kod korisnika 495.050,00kn

Pročelnica UO za proračun i financije:

Lidija Malović,dipl.oec

|  |  |
| --- | --- |
| Grb RH.pngREPUBLIKA HRVATSKA  KARLOVAČKA ŽUPANIJA |  |
| Grb-boja.jpg GRAD KARLOVAC |

|  |  |
| --- | --- |
| **UO** za proračun i financije  Karlovac, 22.02.2021. |  |

(OBRAZAC OBVEZE)

OD 01.01.2020.-31.12.2020.

**AOP(001)** Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi

78.496.299,00kn

**AOP(002)** Povećanje obveza od 01.01.2020.g.-31.12.2020.g. iznosi

363.406.395,00 kn

**AOP(019)** Podmirene obveze od 01.01.2020g.-31.12.22020.g. iznose

363.734.325,00kn

**AOP(036)** Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja na obrascu Obveze iznosi 78.168.369,00 kn od čega se na dospjele obveze odnosi 203.661,00 kn, a na nedospjele obveze 77.964.708,00 kn.

Najveći dio nedospjelih obveza odnosi se na kreditne obveze prema bankama i Ministarstvu financija u iznosu od 50.305.888,00 kn, a ostalo se odnosi na obveze za rashode poslovanja 21.362.525,00 kn i obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 6.296,295,00kn.

Pročelnica UO za proračun i financije:

Lidija Malović,dipl.oec