



REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA



GRAD KARLOVAC



UO za proračun i financije
Karlovac, 16.07.2024.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023.-30.06.2024.
(OBRAZAC PR-RAS) razina 23**

- Šifra 614 Naplaćeni prihodi od poreza na robe i usluge povećan je za 48,4% zbog povećanja poreza na potrošnju koji je u porastu zbog povećanog prometa i povećanih cijena u ugostiteljskoj djelatnosti te povećanjem stope od 01.01.2024 sa 2% na 3%.
- Šifra 632 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija su manje u odnosu na I polugodište 2023.g. jer su u 2023.g. zaprimljena financijska sredstva za projekte Fortitude koji je u toj godini završen, a zaostaci financijskih sredstava su uplaćeni ove godine.
- Šifra 633 Pomoći iz drugih proračuna su povećane za 88% zbog povećanih prihoda iz županijskog i državnog proračuna za sufinanciranje EU projekata Grada Karlovca, ali i za financiranje sanacija šteta od potresa na klizištima i nerazvrstanim cestama
- Šifra 634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika povećane su pri čemu su povećana sredstva od ŽUC-a za održavanje nerazvrstanih cesta, i povećane su zaostale potpore FZOEU.
- Šifra 636 Pomoći proračunskim korisnicima iza proračuna koji im nije nadležan povećane su jer su povećani transferi iz MZO za plaće zaposlenih u školama, te za prehranu djece u školama.
- Šifra 638 Pomoći temeljem prijenosa EU smanjene su za 56,50% jer su prošle godine u I i II kvartalu zaprimljena sredstva iz Fonda solidarnosti za provođenje mjera zaštite zgrada kulturne baštine koje su oštećene u potresu te za obnovu zgrada iz područja obrazovanja oštećene u seriji potresa.
- Šifra 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te ruženih usluga povećani su za 95% na što je utjecalo povećanje prihoda Grada od Hrvatskih voda za usluge naplate prihoda od naknade za uređenje voda zajedno s troškovima provedbe ove aktivnosti za Hrvatske vode.
- Šifra 311 Rashodi za plaće povećani su za 27,8% zbog povećanja osnovice za plaću zaposlenika u gradskoj upravi uslijed inflatornih kretanja, ali su isto tako povećavane plaće djelatnika u osnovnim školama koje se financiraju iz MZO-a, ali se prihodi i rashodi evidentiraju preko gradskog proračuna
- Šifra 312 Ostali rashodi za zaposlene povećani su za 57,3% zbog povećanja rashoda za nagrade djelatnicima, te zbog povećanja troškova toplog obroka u gradskoj upravi i kod korisnika proračuna.

Šifra 313	Doprinosi na plaće povećani su za 23,3% zbog povećanja bruto plaća zaposlenih što za sobom povlači i povećanje rashoda za doprinose za zdravstveno osiguranje
Šifra 322	Rashodi za materija i energiju povećani su za 24,1%, a posljedica su inflatornih kretanja roba, materijala i energije. I kod proračunskih korisnika došlo je do povećanja cijena energenata (plina), te namirnica za pripremu hrane u vrtićima i školama, kao i do povećanja cijena materijala za čišćenje i održavanje i uredskog materijala
Šifra 324	Naknade osobama izvan radnog odnosa povećane su za 117%. U Gradu je do povećanja rashoda došlo zbog aktivnosti i odlaska na putovanja Karlovačke građanske garde. Od proračunskih korisnika samo je Gradsko kazalište ostvarilo rast ovih troškova i to zbog realizacije svoje Programske djelatnosti uslijed gostovanja drugih kazališta
Šifra 342	Kamate na primljene kredite i zajmove povećane su za 67,8% iz razloga što su dizani novi krediti za financiranje kapitalnih projekata.
Šifra 343	Ostali financijski rashodi znatno su povećani, a povećanje je evidentno u Gradu na troškovima bankarskih usluga i troškovima platnog prometa zbog jednokratnih troškova obrade kredita, a povećani su i rashodi za naplatu gradskih poreza Poreznoj upravi, kao i troškovi ovrha i sudskih postupaka.
Šifra 363	Rashodi su povećani za 74,2% puta zbog pojačanog financiranja gradnje županijskog Centra za gospodarenje otpadom kroz doznake kapitalne pomoći od strane Grada Karlovca .
Šifra 383	Kazne, penali i naknade štete povećani najviše zbog naknade štete pravnim i fizičkim Osobama zbog pretrpljenih šteta od potresa i poplava koje su zahvatile Grad Karlovac.
Šifra 711	Prihodi od prodaje materijalne imovine – prirodnih bogatstava povećani su iz razloga što smo u ovoj godini kupovali nekretnine za izgradnju i dovršenje poslovnih zona u Gradu Karlovcu.
Šifra 721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata – smanjeni su za 30% a posljedica su smanjenih otpлата kredita za prodane stanove na kojima je postojalo stanarsko pravo. Također su smanjeni prihodi proračunskih korisnika do prodaje stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo naročito kod osnovnih škola.
Šifra 412	Nematerijalna imovina – rashodi su povećani zbog većeg broja kupljenih licenci kako u Gradu tako i kod proračunskih korisnika Grada Karlovca.
Šifra 421	Građevinski objekti – ukupni rashodi su znatno povećani jer je prošle godine u prvom polugodištu u provedbu krenuo projekt Karlovac II, te obnova zvijezde samog užeg centra Grada na koji otpada najviši trošak obnove komunalne infrastrukture i građevinskih objekata unutar same Zvijezde.
Šifra 423	Prijevozna sredstva – rashodi su znatno smanjeni jer je tek ove godine kupljeno jedno plovilo za potrebe civilne zaštite. Vozila se nisu kupovala u prvom polugodištu 2024. godine.
Šifra 844	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija u ovoj godini ostvareni su u iznosu od 3.277.687,31 €, a odnosi se na kredit PBZ za projekte Karlovac II i kredite HBOR-za rekonstrukciju mosta na Korani , ulaganje u poboljšanje infrastrukture zgrade Javne vatrogasne postrojbe , zatim izgradnja dječjih vrtića te ulaganje u građevinsku i komunalnu infrastrukturu obnove Zvijezde u samom centru Grada.

**Bilješke uz obrazac OBVEZE – stanje na dan 30.06.2024.
(razina 23)**

Šifra V001 Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi 14.008.411,19 €

Šifra V002 Povećanje obveza u razdoblju do 01.01.-30.06.2024. iznosi 38.976.349,20 €

Šifra V004 Podmirene obveze u razdoblju od 01.01.-30.06.2023. iznose 38.119.380,51 €

Šifra V006 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja u obrascu Obveze iznosi 14.865.379,88 € od čega se na dospjele obveze odnosi 217.443,02€, a na nedospjele obveze 14.647.936,86 €.

Najveći dio nedospjelih obveza (šifra ND dio 25,26) odnosi se na kreditne obveze prema bankama u iznosu od 10.551.940,19 €, a ostalo se odnosi na rashode poslovanja (šifra ND23) 3.942.053,48 € i obveze za nabavu nefinancijske imovine (šifra ND24) u iznosu od 153.943,19€.

Dospjele nepodmirene obveze (šifra V007) iznose svega 217.443,02 € i to najčešće iz razloga što je u trenutku zaprimanja ulaznog računa u UO za proračun i financije, istome već isteklo dospijeće zbog kašnjenja u dostavi računa od strane dobavljača ili zbog dužeg postupka kontrole i obrade ulaznih računa u nadležnim upravnim odjelima i kod proračunskih korisnika.

Službenica ovlaštena za privremeno
obavljanje poslova pročelnice
Karolina Burić, dipl.oec.