



REPUBLIKA HRVATSKA
LIČKO- SENJSKA ŽUPANIJA



GRAD OTOČAC
Kralja Zvonimira 10, 53220 Otočac
RAZINA: 23
Matični broj 02553651
OIB:14180718952
Šifra djelatnosti: 8411
Šifra grada/općine: 313
RKP: 26750
Oznaka razdoblja: 2020-06

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2020.- 30.06.2020. GODINE

Uvodni dio:

Grad Otočac je jedinica lokalne samouprave na području utvrđenom Zakonom.

Sjedište Grada je u Otočcu, Kralja Zvonimira 10.

Grad je pravna osoba.

Grad u svom samoupravnom djelokrugu obavlja poslove lokalnog značaja kojima se neposredno ostvaruju potrebe građana, a koji nisu Ustavom ili zakonom dodijeljeni državnim tijelima i to osobito poslove koji se odnose na:

1. Uređenje naselja i stanovanje,
2. Prostorno i urbanističko planiranje,
3. Komunalno gospodarstvo,
4. Brigu o djeci,
5. Socijalnu skrb,
6. Primarnu zdravstvenu zaštitu,
7. Odgoj i osnovno obrazovanje,
8. Kulturu, tjelesnu kulturu i šport,
9. Tehničku kulturu,
10. Zaštitu potrošača,
11. Zaštitu i unapređenje prirodnog okoliša,
12. Protupožarnu i civilnu zaštitu,
13. Promet na svom području,
14. Te ostale poslove sukladno posebnim zakonima.

Odgovorna osoba Grada Otočca je Gradonačelnik Stjepan Kostelac, dr.vet.med. koji obnaša dužnost gradonačelnika od 26. svibnja 2017. godine.

Odgovorne osobe za sastavljanje bilješki su Stevan Uzelac, dipl. iur. pročelnik Jedininstvenog odjela i Martina Miškulin, mag.oec., voditelj odsjeka za proračun, financije i javne prihode.

U Konsolidiranom financijskom izvještaju Grada Otočca sudjeluju Grad Otočca i 4 proračunska korisnika a to su:

- Dječji vrtić „Ciciban“,
- Gacko pučko otvoreno učilište,
- Centar za pomoć u kući i
- Javna ustanova narodna knjižnica.

1. Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima –Obrazac PR-RAS

AOP 003 Porez i prirez na dohodak smanjen je u odnosu na prethodnu godinu za -14%. Odnosi se na porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada te porez i prirez na dohodak od kapitala. Razlog smanjenja je novonastala situacija virusa COVID-19.

AOP 018 Porezi na imovinu u odnosu na prethodnu godinu povećani su za 5,4%. Porezi obuhvaćaju: porez na korištenje javnih površina, porez na kuće za odmor (realizacija u 2020. godini je 27.980,00 kn) i porez na nekretnine (realizacija 224.917,00 kn).

AOP 024 Porez na potrošnju i porez na tvrtku također je smanjen za -44,7 % u odnosu na 2019. godinu u istom razdoblju (realizacija za razdoblje u 2020. godini je 83.835,00 kn) , razlog smanjenja je virus COVID-19, jer se porez nije naplaćivao zbog zatvorenih objekata.

AOP 054 Pomoći proračunu iz drugih proračuna, na računu 6331 evidentirane su tekuće pomoći koje su povećane u odnosu na 2019. godinu (indeks 440,1). Grad je ostvario pomoć od Ministarstva gospodarstva u iznosu od 1.690,11 kn za računalni program E-račun, kompenzacijske mjere od Ministarstva financija za navedeno razdoblje u iznosu od 544.015,78 kn, te od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u iznosu od 124.331,50 kn za program Naučimo pametno gospodariti otpadom koji je bio realiziran u 2019. godini itd. Proračunski korisnik Centar za pomoć u kući ostvario je 103.328,00 kn od strane Ministarstva socijalne politike i mladih.

AOP 063 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan se odnosi na prihode koje su ostvarili proračunski korisnici. U odnosu na 2019. godinu su smanjeni za 28,1%. I to:

- Gacko pučko otvoreno učilište: 237.760,00 kn, prihod od Hrvatskog sabora u iznosu od 180.000,00 kn te prihod koji je doznačen od strane Ministarstva kulture u iznosu od 43.360,00 kn za realizaciju programa javnih potreba u kulturi (Nabava zavičajne nošnje, Likovna kolonija LIKOM Gacke, Seminar tradicijskog pjevanja i plesa dinarske zone) i 14.400,00 kn za nabavu žičanih instrumenata i Preventivne zaštite građe u muzejskoj čuvionici.
- Dječji vrtić „Ciciban“: 6.600,00 kn, sredstva doznačena od Ministarstva znanosti i obrazovanja za djecu u programima predškole i za djecu s teškoćama u razvoju.
- Javna ustanova narodna knjižnica: 28.000,00 kn, odnosi se na kupnju knjiga doznačena od Ministarstva kulture.

AOP 074 Prihod od imovine odnosi se na naknade za koncesije na vodama i javnom vodnom dobru, kamate na depozite po viđenju, prihodi od iznajmljivanja stambenih i poslovnih objekata, naknade za korištenje prostora elektrana i prihod od spomeničke rente. Navedeni prihodi su smanjeni u odnosu na 2019. godinu za -14,5%.

AOP 105 Prihod od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama je smanjen za -15,1%, a odnosi se na:

- Grad Otočac: 2.253.922,00 kn, prihod od prodaje državnih biljega, prihod od boravišne pristojbe, doprinos za šume, komunalni doprinos, komunalne naknade, prihodi za pravo služnosti telekoma, prihodi vodoprivrede itd.

Proračunski korisnici:

- Gacko pučko otvoreno učilište: 14.190,00 kn, prihod od prodaje kino ulaznica i muzejskih ulaznica.
- Dječji vrtić „Ciciban“: 135.371,00 kn, prihod se odnosi na cijenu boravka djece u vrtiću koji je u 2020. godini smanjen radi zatvaranja vrtića izazvanog novonastalom situacijom vezanom uz virus COVID-19.
- Centar za pomoć u kući: 10.304,00 kn, prihod od uplata korisnika centra za pružanje usluga obavljanja kućanskih poslova.
- Javna ustanova narodna knjižnica: 2.800,00 kn, prihod ostvaren od članarina korisnika knjižnice.

AOP 119 Komunalni doprinos i naknade, evidentirano je povećanje ovih prihoda za 2,1 %. Povećan je prihod od naplate komunalne naknade.

AOP 123 Prihod od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija smanjeni su u odnosu na 2019. godinu za -43,5%, a odnose se na prihode:

Proračunski korisnici:

- Gacko pučko otvoreno učilište: 49.375,00 kn, prihod od školarina glazbene škole, dok donacije u odnosu na 2019. godinu nisu ostvarene iz razloga što je zbog situacije s epidemijom COVID-19 manifestacija Smotra folklora Otočac 2020. otkazana za narednu godinu.

AOP 136 Kazne i upravne mjere, povećani su prihodi za 8,1%. Na računu 683 evidentirane su prisilne naplate.

AOP 150 Plaće u 2020. godini smanjene su u odnosu na 2019. godinu za 24 %. Na računu 3111 evidentirane su plaće za zaposlene u Gradskoj upravi. U 2019. godini zaposleno je 10 žena kroz program zapošljavanja žena– Zaželi koje su sa radom počele 01.10.2019. godine, ugovor je sklopljen na 24 mjeseca. Dok su plaće za proračunske korisnike iznosile: Gacko pučko otvoreno učilište 407.809,00 kn, Dječji vrtić „Ciciban“ 892.190,00 kn, Javna ustanova narodna knjižnica 145.964,00 kn te Centar za pomoć u kući 108.186,00 kn.

AOP 155 Ostali rashodi za zaposlene odnose se na isplatu jubilarnih nagrada, regresa, naknade za smrtni slučaj i sl.

AOP 156 Doprinosi na plaće su smanjeni u odnosu na prethodnu godinu, a razlog je zapošljavanje osoba mlađih od 30 godina koje su oslobođene plaćanja doprinosa za obvezno zdravstveno osiguranje 5 godina sukladno Zakonu o doprinosima.

AOP 166 Rashodi za materijal i energiju smanjenji su u odnosu na 2019. godinu. Navedeni rashodi odnose se na: uredski materijal, energiju koja obuhvaća troškove električne energije te rashode za grijanje (lož ulje, pelete).

AOP 174 Rashodi za usluge također su smanjeni u odnosu na prethodnu godinu za -21,2%. Smanjenje se prvenstveno odnosi na usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene usluge.

AOP 185 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu za -43%. Najviše su smanjeni rashodi koji se odnose na Naknade za rad predsjedničkih i izvršnih tijela i reprezentacija.

AOP 207 Ostali financijski rashodi povećani su u odnosu na prethodnu godinu, a odnose se na usluge banaka i platnog prometa.

AOP 213 Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru smanjene su u odnosu na 2019. godinu. U 2020. godini Grad je subvencionirao trgovačko društvo Hrvatski radio Otočac d.o.o. i subvencija Gackoj d.o.o. za umanjeње cijene odvoza kućnog otpada za korisnike.

AOP 216 Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora smanjene su u odnosu na prošlu godinu za -66,8%. Razlog su smanjenje subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima a to su subvencije za umjetno osjemenjivanje krava, mikročipiranje pasa, sterilizacija i kastracija pasa i mačaka kojih u navedenom razdoblju nije bilo.

AOP 253 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna smanjene su u odnosu na 2019. godinu za -20,00 %. Na ovom računu knjižene su subvencije stanarine, stipendije, pomoć obitelji za novorođeno dijete, jednokratne novčane pomoći i ostale pomoći socijalno ugroženom stanovništvu.

AOP 258 Tekuće donacije, smanjene su u odnosu na prethodnu godinu za -23,2%. Na računu 3811 evidentirane su donacije Ustanovama, neprofitnim organizacijama i udrugama u 2020. godini. Grad je u 2020. godini doznačivao donacije Vatrogasnoj zajednici Grada Otočca, Hrvatskom crvenom križu Gradska Organizacija Otočac, Hrvatskom centru za autohtone vrste riba i rakova i Zajednici sportskih udruga.

AOP 291 Prihod od prodaje materijalne imovine povećani je u odnosu na 2019. godinu odnosno za 246,8% te ovaj prihod odnosi se na prodaju zemljišta u Poslovnoj zoni Otočac.

AOP 303 Prihod o prodaje građevinskih objekata smanjen je u odnosu na 2019. godinu odnosno za -60,5%. Na računu 7211 evidentiran je prihod od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo. Otplate ovih stanova bliži se kraju i vlasnici stanova većinom otplaćuju stanove u cijelosti (mali broj rata do konačne otplate). Grad je u obvezi 55% od prikupljenih sredstava uplatiti u Državni proračun dok 45 % sredstava ostaje Gradu za zbrinjavanje socijalnih slučajeva. Grad svoje obveze prema Ministarstvu financija uredno podmiruje.

AOP 344 Zemljište se odnosi na kupnju zemljišta u ulici Bartola Kašića za rekonstrukciju navedene ulice.

AOP 355 Ostali građevinski objekti odnosi se na izgradnju vodovoda Podum koji završen u 2020. godini i izgradnju dječjeg vrtića Ciciban.

AOP 360 Postrojenja i oprema odnosi se na kupnju računalne opreme koja je smanjena u odnosu na 2019. godinu za -70,3%. Nabava računalne opreme iznosila je 10.345,00 kn.

AOP 369 Prijevozna sredstva odnose se na nabavu bicikla za program zapošljavanja žena Zaželi. Kupljeno je 5 bicikala.

AOP 374 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti odnosi se na nabavu knjiga proračunskog korisnika: Javna ustanova narodna knjižnica.

AOP 382 Nematerijalna proizvedena imovina, odnosi se na kupovinu programa za upravljanje imovinom.

AOP 393 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini odnose se na ulaganje na zgradi proračunskog korisnika: Gacko pučko otvoreno učilište.

AOP 637 Aktivna vremenska razgraničenja obuhvaćaju plaće i materijalne rashode Grada Otočca i proračunskih korisnika, a iznosi 419.498,00 kn.

Rekapitulacija ukupnih prihoda i rashoda:

UKUPNI PRIHODI	17.150.536,00
UKUPNI RASHODI	-16.794.386,00
VIŠAK (RAZLIKA PRIHODA I RASHODA)	356.150,00
VIŠAK PRIHODA PRENESENI	9.636.789,00
UKUPAN VIŠAK	9.992.939,00

Višak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 635) iznosi 9.992.939,00 kn **kuna** od čega po pojedinim korisnicima kako slijedi:

- višak Grad Otočac: 8.723.866,00 kn

Proračunski korisnici:

- višak Gacko pučko otvoreno učilište: 185.316,00 kn
- višak Dječji vrtić Ciciban: 1.016.889,00 kn
- višak Centar za pomoć u kući: 80.341,00 kn.
- manjak Javna ustanova narodna knjižnica: 13.473,00 kn.

Broj zaposlenih na kraju izvještajnog razdoblja u Gradu Otočcu je 39, a kod proračunskih korisnika je 35.

Ukupno stanje potraživanja na dan 30.06.2020.godine 3.250.636,00 kuna.

GRAD OTOČAC	3.247.692,00
- Potraživanja za prihode poslovanja	2.378.377,00
- Potraživanja od prodaje dugotrajne imovine	869.315,00
CENTAR ZA POMOĆ U KUĆI	2.944,00
UKUPNO POTRAŽIVANJE	3.250.636,00

2. Izvještaj o obvezama

Ukupno stanje obveza u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2020. godine iznosi 18.169.674,00, a odnosi se na ukupno stanje obveza 1. siječnja u iznosu od 9.219.630,00 kn, povećanje obveza u izvještajnom razdoblju za 8.950.044,00 kn.

Stanje podmirenih obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 9.853.119,00 kn te ukupno stanje dospjelih i nedospjelih obveza u izvještajnom razdoblju u iznosu od 8.316.555,00 kn.

Stanje dospjelih i nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 8.316.555,00 kn odnose se na :

- Grad Otočac: 8.007.735,00 kn

Proračunski korisnici:

- Gacko pučko otvoreno učilište: 83.144,00 kn

- Dječji vrtić „Ciciban“: 172.345,00 kn

- Javna ustanova narodna knjižnica: 31.432,00 kn

- Centar za pomoć u kući: 21.899,00 kn

U Otočcu, 17. 07. 2020.

Gradonačelnik:

Stjepan Kostelac, dr.vet.med.