

GRAD HRVATSKA KOSTAJNICA
JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL
ODSJER ZA PRORAČUN, KOMUNALNO GOSPODARSTVO, PROSTORNO
UREĐENJE, GRADNJU I ZAŠTITU OKOLIŠA

Hrvatska Kostajnica, 27. travnja 2018. godine

DODATNA OBRAZLOŽENJA UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 01-12/2017

1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

- 05. srpnja 2016.godine Grad Hrvatska Kostajnica zadužuje se kod poslovne banke PBZ d.d. u iznosu 400.000,00 kn, otplata navedenog zaduženja započela je s mjesecom studenim 2016.g. te je do kraja 2016. godine otplaćena jedna rata u iznosu 50.000,00 kn, tijekom izvještajnog razdoblja kreditno zaduženje je otplaćeno u cijelosti, odnosno 350.000,00 kn u 2017. godini, te je kredit zatvoren
- Gradu Hrvatska Kostajnica odobreno je prekoračenje po žiro-računu u prosincu 2016.godine, na dan 31. prosinca 2017. godine prekoračenje nije aktivirano.

2. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

- U izvještajnom razdoblju nije bilo korištenja sredstava proračunske zalihe

3. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA

- U izvještajnom razdoblju nije bilo davanja novih jamstava
- Grad Hrvatska Kostajnica je 2008. godine dao jamstvo JP "Komunalac" u iznosu od 600.000,00 kn. Na dan 31.12.2017.g. po istom jamstvu otplaćeno je 587.147,79 kn glavnice I 134.751,12 kn kamata. Jamstvo u proteklom razdoblju nije bilo aktivirano.

4. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

Uvođenjem sustava lokalne riznice s 01. veljače 2016. godine i s obzirom na zakonske odredbe i Upute, u godišnji izvještaj o izvršenju proračuna, odnosno ostvarenje prihoda i rashoda izvještajnog razdoblja uključeni su i proračunski korisnici Grada- Gradska knjižnica i čitaonica M. Cvetnića, te Dječji vrtić "Krijesnica" Hrvatska Kostajnica. Novim Pravilnikom prihodi i rashodi evidentiraju se prema izvorima financiranja.

- PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici su ostvareni u iznosu od 7.386.403,30 kn što je 79% od plana uključujući i proračunske korisnike. Prihodi od poreza su ostvareni u 100,05 % iznosu u odnosu na plan što je nešto više od očekivanog. Došlo je do povećanja osobito prihoda od poreza i prireza na dohodak s obzirom na predhodnu 2016. godinu iz razloga automatizacije sustava, i reformi koje je provodilo Ministarstvo financija, te povećanog nadzora nad приходima građana. Prihodi od pomoći su ostvareni u 72% iznosu od planiranog što je

prema očekivanjima iako su izostale određene kapitalne pomoći iz Državnog i Županijskog proračuna. Ostvarena je tekuća pomoć iz Državnog proračuna RH kao kompenzacijske mjere zbog porezne reforme i povrata poreza po godišnjoj prijavi. Prihodi od imovine su ostvareni u 92% iznosu od planiranog što je nešto manje od plana za 2017.g. Ostali prihodi poslovanja ostvaruju se u skladu sa očekivanim ili u nešto većem postotku od plana. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su 76,70 % iznosu u odnosu na plan što je manje od očekivanog jer još uvijek nisu realizirane planirane prodaje određene nefinancijske imovine.

- **RASHODI I IZDACI**

Rashodi i izdaci su ostvareni u iznosu od 7.116.576,40 kn što uključuje konsolidirane rashode , te su uglavnom ostvareni u skladu sa planom. Konsolidirani rashodi poslovanja iznose 5.358.036,53 kn što je 73,48 % plana. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.401.088,92 kn što je nešto manje od očekivanog iz razloga izostanka prihoda za pojedine kapitalne rashode. Izdaci za financijsku imovinu iznose 350.000,00 kn što je 44,51% plana iz razloga otplate kratkoročnog kredita do kraja u 2017. godini. Do kraja izvještajnog razdoblja Grad Hrvatska Kostajnica imao je jedne Izmjene i dopune Proračuna za 2017.g.

- **PROGRAMI**

Programi se ostvaruju sukladno mogućnostima proračuna, realizacija gotovo svih programa ostvarena je u postotku od 70% na više. Povećan je i postotak izvršenja Programa za zadovoljavanje socijalnih potreba koji je u prethodnim godinama stagnirao. Na ukupnom izvršenju prema programskoj klasifikaciji iščitava se izvršenje od 91,91 % što je prema očekivanjima i u skladu s prihodovnom stranom proračuna.

5. MANJKOVI/VIŠKOVI PRORAČUNA

- Konsolidirani ukupni višak Proračuna Grada Hrvatske Kostajnice, te proračunskih korisnika Gradske knjižnice i čitaonice M. Cvetnića i Dječjeg vrtića "Krijesnica" s 31. prosinca 2017. godine iznosi **269.826,90 kn**

6. STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA

- Konsolidirani iznos potraživanja na dan 31. prosinca 2018. godine iznosi 2.982.521,18 kn

7. STANJE DOSPJELIH OBVEZA

- Konsolidirano stanje nepodmirenih obveza iznosi 3.491.779,23 kn.
- Grad Hrvatska Kostajnica nema saznanja o potencijalnim obvezama po osnovi sudskih postupaka.

GRADONAČELNIK
Dalibor Bišćan

Stručni suradnik za računovodstvo
Marija Dupić, pristup.oec.

