

GRAD KOMIŽA
Hrvatskih mučenika br. 17
21485 Komiža
Komiža, 24.02.2023. god.
Email: proracun@komiza.hr
Razina: 23
Matični broj: 02769964
RKP: 37574
OIB: 52006191628

Ministarstvo financija
10000 Zagreb
Katančićeva 5
biljeske@mfin.hr

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANO FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – PROSINAC 2022. GODINE

Bilješke uz obrazac: Bilanca

Grad Komiža nastavio je postupak izvlaštenja imovine za sanaciju gradskog deponija čime je uloženo dodatnih 26.000,00 kn u otkup poljoprivrednog zemljišta. Isto tako provedena je nabava zemljišta za uređenje pristupa mjesnom groblju nabavne vrijednosti 12.997,50 kn.

Dovršena je izgradnja Centra za posjetitelje Modra špilja – Biševo čime je imovina stavljena u upotrebu. Nabavna vrijednost građevine iznosi 19.227.821,40 kn.

Također izvedena je rekonstrukcija pojedinih nerazvrstanih cesta, dovršena je sanacija dijelova rive, te uređen parter Trga Gospe od 7 žalosti ukupne nabavne vrijednosti 1.138.368,72 kn.

U okviru ostalih građevinskih objekata izvršena su ulaganja u izgradnju i proširenje kanalizacijske mreže, javne rasvjete, a isto tako Nautički centar Komiža prenio je investiciju izgradnje sustava oborinske odvodnje Gradu Komiži budući da djelatnost izgradnje i održavanja oborinske odvodnje pripada djelokrugu rada Grada. Ukupna nabavna vrijednost ostalih građevinskih objekata iznosi 675.027,40 kn.

Najznačajnije ulaganje u okviru postrojenja i opreme jest opremanje Centra za posjetitelje Modra špilja – Biševo pri čemu su nabavljeni uredski namještaj, računala i računalna oprema, uređaji i oprema za ugostiteljstvo i ostala oprema ukupne nabavne vrijednosti 3.125.282,95 kn. Također nabavljeni su spremnici za komunalni otpad u ukupnom iznosu od 226.250,00 kn. Isto tako nabavljena je oprema za Tematski put geostaza "Put Polja" ukupne nabavne vrijednosti od 535.764,00 kn.

Najznačajnije ulaganje proračunskih korisnika za nabavu nefinancijske imovine jest nabava knjiga za pružanje knjižničarskih usluga u okviru redovnog programa Gradske knjižnice "Ranko Marinković" ukupne nabavne vrijednosti od 27.235,96 kn.

Ukupno ulaganje u nematerijalnu proizvedenu imovinu evidentiranu u upotrebi tijekom tekuće godine iznosi 514.837,80 kn. Radi se o nabavi računalnih programa za Centar za posjetitelje

Modra špilja – Biševo, filma o izgradnji istog, računalnih programa za Grad Komižu te ulaganja u izradu prostorno-planske dokumentacije.

Također evidentirano je i značajno ulaganje u sitan inventar što se odnosi na opremu male vrijednosti, kraćeg vijeka u okviru opremanja Centra za posjetitelje Modra špilja-Biševo ukupnog iznosa od 47.112,50 kn.

Na skupini računa 05 evidentirana je dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi. Imovinu u pripremi čine započeta ulaganja u izgradnju prometnica u zoni Ravno te poslovno-servisne građevine i reciklažnog dvorišta u okviru iste, izgradnja prometnice Draga te ulaganja u sanaciju deponija "ščeće". Ukupna vrijednost imovine u pripremi iznosi 859.027,01 kn.

Na kraju proračunske godine konsolidirano stanje novčanih sredstava grada i proračunskih korisnika u banci i blagajni iznosi 7.624.986,00 kn.

Najveća i najznačajnija potraživanja jesu Grada Komiže koja na koncu godine iznose od 3.722.116,06 kn a, odnose se na potraživanja za bespovratna EU sredstva temeljem konačnog zahtjeva za nadoknadu po osnovi ostvarenih rashoda na projektu Centar za posjetitelje Modra špilja-Biševo.

Zatim slijede potraživanja za komunalnu naknadu u ukupnom iznosu od 183.949,32 kn.

Potraživanja proračunskih korisnika odnose se na potraživanja za više uplaćene poreze i doprinose te potraživanja za prihode od sufinanciranja cijene usluge.

Višak prihoda poslovanja u iznosu od 12.268.150,53 kn sastoji se najvećim dijelom od neutrošenih općih prihoda Grada Komiže u prethodnom razdoblju. Centar za pomoć u kući "Komiža" bilježi višak prihoda neutrošenih tekućih pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 9.537,06 kn dok Gradska knjižnica "Ranko Marinković" bilježi višak prihoda od članarina u iznosu od 557,63 kn. Dječji vrtić "Komiža" završio je godinu viškom prihoda od 7.343,72 kn od sufinanciranja cijene usluge.

Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 9.498.898,83 kn nastao je velikim ulaganjima kroz provedbu EU projekta, što se odnosi na izgradnju, opremanje Centra za posjetitelje Modra špilja – Biševo i nabavu popratnih sadržaja. Isti će se pokriti po primitku bespovratnih EU sredstava.

Višak primitaka od financijske imovine iznosi 4.641.767,86 kn. U 2022. godini Grad Komiža izvršio je povrat dijela glavnice kredita čime je utvrđeno konačno stanje.

U postupku konsolidacije eliminirane su obveze proračuna za naplaćena sredstva proračunskog korisnika u iznosu od 540,00 kn, a koja se odnose na obveze za pomoći sufinanciranja programa predškolskog odgoja iz državnog proračuna.

Bilješke uz obrazac: PR-RAS

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 27.191.466,55 kn.

U odnosu na prethodnu godinu prihod od poreza i prireza na dohodak povećao se za 39,70 %. Mogući razlog tome jest veći broj sezonskih radnika i porast neto plaća.

Porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića se značajno povećao kao rezultat oporavka gospodarstva i uspješne turističke sezone.

Grad Komiža ostvario je 870.127,27 kn tekućih pomoći iz državnog proračuna što se odnosi na kompenzacijske mjere, 99.750,00 kn pomoći za provedbu geodetskih izmjera i arheoloških istraživanja crkvice Sv. Andrije i građevine Krajicino te 10.379,00 kn za provedbu ostalih tekućih projekta. Isto tako ostvareno je 66.189,00 kn pomoći iz županijskog proračuna za pokriće rashoda održavanja manifestacije Rota Palagruzona te projektne dokumentacije za sanaciju kamenih kolona. Usporedbom sa prethodnom godinom tekuće pomoći ostvarene su nešto većem iznosu.

Kapitalne pomoći iz drugih proračuna ostvarene su u značajno većem iznosu u odnosu na prethodnu godinu. Grad Komiža ostvario je 1.668.149,95 kn kapitalnih pomoći iz državnog proračuna za sufinanciranje vlastitog učešća na EU projektu te 500.000,00 kn za uređenje partera Trga Gospe od 7 žalosti. Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna čine sredstva ostvarena za pokriće rashoda opremanja Centra za posjetitelje M. š. – Biševo te rashoda za nabavu projektne dokumentacije za ostale kapitalne projekte. Uspoređujući s prethodnom godinom bilježi se porast kapitalnih pomoći za čak 143,50%.

Proračunski korisnici iz proračuna koji im nije nadležan ostvarili su 153.891,00 kn od čega 130.981,00 kn tekućih te 23.000,00 kn kapitalnih pomoći. U ostvarenju pomoći od nenadležnog proračuna i dalje prednjači Centar za pomoć u kući. Sredstva su namijenjena za pokriće rashoda za pružanje usluga u okviru programa rada Centra.

U 2022. godini HZZ dodijelio je Gradu Komiži 46.418,68 kn tekućih pomoći za pokriće rashoda za plaće, osoba zaposlenih po programu javnih radova.

U tekućoj godini ostvarena su veća sredstva kapitalnih pomoći od Fonda za zaštitu okoliša i to za 147%. Ostvarena sredstva dodijeljena su za pokriće rashoda nabave automatske rampe za parking te za nabavu komunalne opreme.

U 2022. Grad Komiža ostvario je 12.486.865,79 kn pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za pokriće rashoda na projektu uređenja i opremanja Dječjeg vrtića „Komiža“ i izgradnji Centra za posjetitelje „Modra špilja Biševo“ što čini najveće ostvarenje bespovratnih sredstva do sada tijekom jedne proračunske godine.

Bilježi se porast prihoda od nefinancijske imovine zbog povećanja ekonomske aktivnosti u tekućoj godini.

U tekućoj godini ostvareno je za 31,76% više prihoda od turističke pristojbe prvenstveno uplatom dijela duga iz prethodnih godina te povećanjem prihoda po osnovi većeg broja obveznika.

U prvom polugodištu prethodne godine Grad Komiža ostvario je također 2.344.833,00 kn prihoda od hotelijerskog društva temeljem sudske nagodbe što čini veliko odstupanje u odnosu na tekuću godinu.

Dječji vrtić "Komiža" bilježi povećanje prihoda od sufinanciranja cijene predškolskog odgoja po osnovi uvođenja cjelodnevnog programa rada u referentnoj godini i povećanja cijene usluge.

U 2022. godini ostvarene su kapitalne donacije u ukupnom iznosu od 623.659,69 kn od čega najveća donacija od Nautičkog centra "Komiža" prijenosom ulaganja u izgradnju sustava oborinske odvodnje visine investicije od 539.777,40 kn.

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 10.212.597,51 kn.

Rashodi za zaposlene bilježe blago povećanje u odnosu na prethodnu godinu što je rezultat rasta plaća, i iznosa isplaćenih neoporezivih naknada te povećanja broja zaposlenih u predškolskom odgoju temeljem promjene programa predškolskog obrazovanja.

Rashodi za električnu energiju u viskom su porastu od čak 153,50% u odnosu na prethodnu godinu, što je posljedica velikog porasta cijene električne energije na inozemnom i domaćem tržištu.

Također evidentan je značajni rast rashoda za članarine zbog povećanja članarine za članstvo u udruzi Geopark Viški Arhipelag.

Rashodi za kamate za primljene kredite ostvareni su u iznosu 277.460,92 kn temeljem dugoročnog kredita HBOR-a.

Realizirana je subvencija od 75.000,00 kn prema tvrtki Vodovod i odvodnja otoka Visa u svrhu pokrivanja rashoda za dostavu pitke vode domaćinstvima koja nemaju priključak na gradsku vodovodnu mrežu, a isto tako subvencionirani su i obrtnici kojima se na takav način olakšava početak obavljanja poslovne djelatnosti.

U okviru kapitalnih pomoći preneseno je 100.000,00 kn u državni proračun za pomoć pri uređenju i rekonstrukciji PP Vis te proračunskim korisnicima drugih proračuna 258.594,86 kn, od čega najveći udio čine sredstva MRRFEU dodijeljena Javnoj ustanovi More i Krš za sufinanciranje vlastitog učešća na EU projektu te kapitalna pomoć OŠ Komiža za održavanje minimalnog standarda obrazovanja.

Prijenosi proračunskim korisnicima nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti na godišnjoj razini povećani su za 39,40 %. Najveće povećanje odnosi se na Dječji vrtić "Komiža" temeljem promjene programa obrazovanja u predškolskom odgoju i povećanju broja zaposlenih.

Grad Komiža u 2022. godini izvršio je prijenos 1.973.671,13 kn kapitalne pomoći iz EU sredstva Javnoj ustanovi More i Krš ostvarenih temeljem opravdanih rashoda na EU projektu.

Isto tako realizirane su i značajne tekuće donacije prema udrugama iz područja športa i kulture kao i iz EU sredstva partnerima na EU projektu.

Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama odnose se na sufinanciranje nabave vatrogasne autocisterne za DVD Komiža te sufinanciranje nabave vatrogasnog kombi vozila.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u visini od 61.392,12 kn.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su većem iznosu u visini od 61.392,12 kn, a odnose se na prodaju građevinskog zemljišta i stambenih objekata u društvenom vlasništvu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u visini od 8.399.465,37 kn.

Grad Komiža u tekućoj godini otkupio je zemljište za uređenje pristupne ceste groblju te je nastavljen postupak izvlaštenja imovine za sanaciju gradskog deponija.

U tekućoj godini dovršena je izgradnja Centra za posjetitelje "Modra špilja Biševo" čime su i ostvareni značajni rashodi za ulaganja u poslovne objekte. Izvedena je rekonstrukcija pojedinih nerazvrstanih cesta, dovršena je sanacija dijelova rive, te uređen parter Trga Gospe od 7 žalosti. U okviru ostalih građevinskih objekata izvršena su ulaganja u izgradnju i proširenje kanalizacijske mreže, javne rasvjete, a isto tako Nautički centar Komiža prenio je investiciju izgradnje sustava oborinske odvodnje Gradu Komiži budući da djelatnost izgradnje i održavanja oborinske odvodnje pripada djelokrugu rada Grada.

Ulaganja koja se odnose na postrojenja i opremu značajno su veća u odnosu na prethodnu godinu po osnovi realizacije opremanja Centra za posjetitelje Modra špilja – Biševo pri čemu su nabavljeni uredski namještaj, računala i računalna oprema, uređaji i oprema za ugostiteljstvo i ostala oprema ukupne nabavne vrijednosti 3.125.282,95 kn. Također nabavljeni su spremnici za komunalni otpad u ukupnom iznosu od 226.250,00 kn, a isto tako nabavljena je oprema za Tematski put geostaza "Put Polja" ukupne nabavne vrijednosti od 535.764,00 kn.

Najznačajniji rashodi proračunskih korisnika za nabavu nefinancijske imovine jest nabava knjiga za pružanje knjižničarskih usluga u okviru redovnog programa Gradske knjižnice "Ranko Marinković".

Ulaganje u nematerijalnu proizvedenu imovinu tijekom tekuće godine iznosi 610.718,58 kn i ono je također značajnog većeg izvršenja u odnosu na prethodnu godinu. Radi se o nabavi računalnih programa za Centar za posjetitelje Modra špilja – Biševo, filma o izgradnji istog, računalnih programa za Grad Komižu te ulaganja u izradu prostorno-planske dokumentacije.

Rashodi za imovinu u pripremi čine započeta ulaganja u izgradnju prometnica u zoni Ravno te poslovno-servisne građevine i reciklažnog dvorišta u okviru iste, izgradnja prometnice Draga te ulaganja u sanaciju deponija "ščeće".

Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova ostvareni su u visini od 7.998.921,16 kn.

U 2022. godini Grad Komiža ostvario je izdatak za povrat glavnice kredita u iznosu od 7.926.579,90 kn te izdatak za dani zajam u iznosu od 72.341,26 kn.

Ukupni višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 7.411.019,56 kn.

Postupkom konsolidacije eliminirani su prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti u ukupnom iznosu od 1.432.853,97 kn.

Bilješke uz obrazac: Obveze

Konsolidirano stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 5.281.206,27 kn.

Ukupno dospjele obveze za na kraju obračunskog razdoblja iznose od 83.433,98 kn.

Nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja evidentirane su u iznosu od 5.197.772,29 kn od čega obveze za rashode poslovanja 413.493,69 kn, obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 18.750,00 kn te obveze za financijsku imovinu u iznosu od 4.765.528,60 kn.

Najveći udio nedospjelih obveza za rashode poslovanja čine obveze za plaću za 12. mjesec zaposlenih u gradskoj upravi i kod proračunskih korisnika, zatim obveze za jamčevine u visini od 136.837,90 kn te obveze za kontinuirane rashode. Nedospjele obveze za nabavu nefinancijske imovine odnose se na nabavu novih programskih rješenja za poslovanje gradske uprave dok se obveze za financijsku imovinu odnose na obveze za povrat glavnice primljenog kredita od HBOR-a.

Postupkom konsolidacije eliminirane su obveze proračuna za naplaćene prihode proračunskog korisnika u visi povećanja obveza u iznosu od 2.700,00 kn te podmirenih obveza u iznosu od 2.160,00 kn na dan 31.12.2022. godine. Riječ je o obvezama za pomoći sufinanciranja programa predškolskog odgoja iz državnog proračuna.

Bilješke uz obrazac: PVRIO

Smanjenje obujma imovine rezultat je djelomičnog oslobođenja plaćanja komunalnog doprinosa u ukupnom iznosu od 20.842,20 kn.

Povećanje obujma imovine odnosi se na knjige dobivene direktnim otkupom Ministarstva kulture za gradsku knjižnicu u ukupnom iznosu od 35.369,54 kn.

Bilješke uz obrazac: RasF

U postupku konsolidacije sumirani su svi rashodi Grada i proračunskih korisnika iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji uz eliminaciju rashoda za međusobne transakcije.

U okviru rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji usporedbom ostvarenja u prethodnoj i tekućoj godini možemo ustvrditi povećanje rashoda koji se odnose na usluge protupožarne i civilne zaštite, kulturu, rekreaciju i religiju. Isto tako evidentno je kontinuirano značajno ulaganje u usluge unapređenja stanovanja i zajednice kroz realizaciju brojnih razvojnih projekta kao što su izgradnja i opremanje Centra za posjetitelje M. š. – Biševo, uređenje Dječjeg vrtića "Komiža" uređenje partera Trga Gospe od 7 žalosti, uređenje nerazvrstanih cesta, pristupna cesta mjesnom groblju idr. Uvođenjem cjelodnevnog programa predškolskog odgoja kontinuirano se povećavanju rashodi na kontu predškolskog obrazovanja.

Viši referent:
Stanko Žuanić