

GRAD KOMIŽA
Hrvatskih mučenika br. 17
21485 Komiža
Komiža, 25.02.2020. 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 KOSOLIDIRANO FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – PROSINAC 2020. GODINE

Grad Komiža ima tri proračunska korisnika i to:

- Dječji vrtić "Komiža"
- Gradsku knjižnicu "Ranko Marinković"
- Centar za pomoć u kući "Komiža"

Bilješke uz obrazac: Bilanca

AOP (002 do 062)

Najznačajnija odstupanja u odnosu na proteklu godinu su na AOP 016 što se odnosi nabavu opreme za WiFIEU , AOP 021 prijenos vlasništva spremnika za komunalni otpad, AOP 042 nabava novog računovodstvenog programa, na AOP 044 nabava ostale nematerijalne proizvedene imovine koja se najvećim dijelom odnosi na projekt Centar za posjetitelje te na AOP 31 nabavu knjižne građe kupnjom i direktnim otkupom Ministarstva kulture.

AOP (052 do 056)

Na skupini računa 05 evidentirana je dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi. Najveća ulaganja odnose se na rekonstrukciju dječjeg vrtića "Komiža", izgradnji Centra za posjetitelje Modra špilja Biševo, nabava strategije "Smart city" te sanacija deponija "Šćeće".

Smanjenje imovine na pojedinim stavkama nefinancijske proizvedene imovine i sitnog inventara u upotrebi rezultat je rashodovanja i otpisa dotrajale opreme te zbrinjavanja iste sukladno propisu.

AOP (063 do 067)

U okviru financijske imovine bilježi se značajnije smanjenje novčanih sredstava zbog velikih ulaganja a, isto tako evidentirana su velika potraživanja za pomoći temeljem prijenosa EU sredstava po osnovi zahtjeva za naknadu, temeljem sklopljenih ugovora o sufinanciranju investicija.

AOP (239 do 245)

Ostvareni konsolidirani višak/manjak prihoda sastoji se od viška prihoda poslovanja u iznosu od 10.900.224,00 kn, manjka prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 4.897.065,00 kn te manjka prihoda od financijske imovine u iznosu od 25.000.00 kn.

Najveći udio u ostvarenom višku prihoda poslovanja Grada Komiže koji iznosi od 10.848.552,00 kn čine nepotrošeni opći prihodi i primici iz prethodnih godina. Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 4.897.065,00 kn rezultat je velikih ulaganja prethodno spomenutih u okviru obrazloženja skupine računa 05 te manjka prihoda pomoći temeljem prijenosa EU sredstava, dok manjak prihoda od financijske imovine u iznosu od 25.000.00 kn čini stanje preneseno iz prethodnih godina.

Centar za pomoć u kući bilježi višak prihoda pomoći u visini od 17.142,00 kn. Nepotrošena sredstva pomoći za sufinanciranje usluga pomoći u kući namijenjena za pokriće rashoda u slijedećoj godini.

Knjižnica bilježi višak prihoda poslovanja u visini od 787,00 kn. Nepotrošena sredstva od članarina.

Dječji vrtić raspolaže viškom prihoda za posebne namjene u iznosu od 33.743,00 kune. Nepotrošena sredstva od sufinanciranja cijene usluge.

Izvanbilan

ni zapisi na dan 31.12.2020 god. iznose 6.066.880,76 kn od čega se na ime instrumenata osiguranja plaćanja odnosi 4.650.000,00 kn dok se na potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku odnosi 1.416.880,76 kn.

Bilješke uz obrazac: PR-RAS

Konsolidacijom su eliminirane transakcije u iznosu od 1.069.391,00 kn, kojima je Grad Komiža financirao svoje proračunske korisnike za redovne rashode poslovanja.

AOP 01

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 11.418.083,00 kn.

AOP (003 do 038)

U usporedbi za izvještajnim razdobljem prethodne godine bilježi se smanjenje svih poreznih prihoda što je rezultat smanjene gospodarske aktivnosti u tekućoj godini izazvane globalnom pandemijom.

AOP (046 do 073)

U 2020 godini Grad Komiža ostvario je kapitalnu pomoć od institucija EU za realizaciju projekta WiFIEU, a isto tako ostvario je i značajne prihode pomoći Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u visini od 212.812,00 kn, za sufinanciranje projekta sanacije gradskog odlagališta otpada, strategije Smart city, te opreme za videonadzor. Isto tako Grad Komiža ostvario je kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u visini 2.196.238,00 kn što je rezultat pravdanja EU predujmova te povlačenju nepovratnih sredstava temeljem zahtjeva za naknadu.

Proračunski korisnici temeljem pomoći iz državnog proračuna ostvarili su 192.125,00 kn što je 3.3% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prošle godine. Odstupanje ovisi o apliciranim i odobrenim programima Gradske knjižnice financiranih od Ministarstva kulture

odnosno sufinanciranju usluga pomoći u kući Centra za pomoć u kući od Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike, a prema broju korisnika usluga.

AOP (076 do 082)

Grad Komiža ostvario je prihod iz dobiti "Nautičkog centra Komiža" u visini od 2.000.000,00 kn što je povećanje od 50% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.

AOP (084 do 089)

Prihodi od nefinancijske imovine u ukupnom iznosu, u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine smanjeni su za 21.5% što je također posljedica gospodarske krize.

AOP (116)

U izvještajnom razdoblju tekuće godine ostali nespomenuti prihodi ostvareni su u iznosu od 116.868,00 kn što je smanjenje od 52% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine kao rezultat oslobađanja plaćanja usluga Dječjeg vrtića temeljem odluke osnivača za vrijeme privremenog zatvaranja zbog epidemioloških mjera.

AOP (120 do 122)

Obzirom na spomenutu gospodarsku krizu, i smanjenje izgradnje objekata u tekućoj godini evidentan je i manji pad prihoda od komunalnog doprinosa.

AOP 148

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 5.410.228,00 Kn.

AOP (151 do 154)

U 2020. godini bilježi se blagi porast plaća zaposlenih stoga su i rashodi za zaposlene ostvareni u nešto većem iznosu.

AOP (160 do 192)

Usporedbom izvještajnog razdoblja tekuće i prethodne godine u okviru materijalnih rashoda bilježi se značajno smanjenje rashoda za službena putovanja, električnu energiju, rashoda za tekuće i investicijsko održavanje te intelektualne i osobne usluge i ostalih nespomenutih rashoda dok su se povećali rashodi za računalne usluge te rashodi za članarine i norme.

AOP (258 do 274)

Također evidentno je smanjenje rashoda za kapitalne donacije i kapitalne pomoći u skladu sa izvršavanjem poslova.

AOP 289

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u visini od 40.745,00 kn.

Grad Komiža ostvario je prihod od prodaje državnog poljoprivrednog zemljišta u iznosu od 33.579,00 kn te prihod od prodaje stanova u društvenom vlasništvu u iznosu od 7.166,00 kn što je rezultiralo višestrukom povećanju spomenutih prihoda u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.

AOP 341

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u visini od 9.832.965,00 kn

Značajno i višestruko povećanje rashoda za nabavu nefinancijske imovine rezultat je velikog ulaganja u rekonstrukciju Dječjeg vrtića "Komiža", izgradnju Centra za posjetitelje "Modra špilja Biševo" te komunikacijsku opremu.

AOP 635

Ukupni konsolidirani višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 5.978.159,00 kn.

Bilješke uz obrazac: Obveze

AOP 036

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 2.249.712,00 kn.

AOP 043

Ukupno dospjele obveze za rashode poslovanja iznose od 39.148,00 kn.

AOP 079

Ukupno dospjele obveze za nabavu nefinancijske imovine iznose od 31.250,00 kn.

AOP (091 do 094)

Nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja evidentirane su u iznosu od 2.179.314, kn od čega o najveći udio čine obveze za EU predujmove. Nepotrošena sredstva predujma od APPRRR namijenjena za rekonstrukciju dječjeg vrtića te obveze za jamčevine.

Konsolidacijom su eliminirane obveze proračuna za naplaćene prihode proračunskih korisnika u iznosu od 1.920,00 kn što se odnosi na pomoći za sufinanciranje cijene usluga predškolskog odgoja iz državnog proračuna.

Bilješke uz obrazac: PVRIO

AOP 021

Povećanje u obujmu imovine odnosi se na prijenos vlasništva spremnika za komunalni otpad između Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost i Grada Komiže te prijenos vlasništva knjiga za Gradsku knjižnicu direktnim otkupom Ministarstva kulture od nakladnika.

AOP 032

Smanjenje obujma imovine rezultat je otpisa potraživanja zbog zastare i umanjenja prihoda odlukom nadležnog tijela o djelomičnom oslobađanju plaćanja kao mjere pomoći gospodarstvu pogođenom tekućom pandemijom.

Bilješke uz obrazac: RasF

U okviru rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji usporedbom ostvarenja u prethodnoj i tekućoj godini možemo ustvrditi značajno povećanje rashoda koji se odnose na razvoj zajednice i rashoda za predškolsko obrazovanje što je rezultat velikog ulaganja u rekonstrukciju Dječjeg vrtića "Komiža" te izgradnju Centra za posjetitelje "Modra špilja Biševo".

Smanjenje rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji evidentno je na skupini rashoda za kulturu rekreaciju i religiju zbog smanjenog ulaganja na obnovi kulturnih gradskih objekata.

Viši referent:

Stanko Žuanić