

Izveštaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

za razdoblje: 1. siječanj 2019. – 31. prosinac 2019.

Broj RKP-a:	30347	AOP oznaka razdoblja:	2019-12	926.305.980,30	
Matični broj:	02543168	Proračun nema korisnika pa izvještaj vrijedi i kao konsolidirani:	NE	Kontrolni broj izvještaja	
Naziv obveznika:	OPĆINA KLIS			Od datuma:	1.1.2019
Pošta i mjesto:	21231	Klis		Do datuma:	31.12.2019
Ulica i kućni broj:	Iza Grada 2			OIB:	71670874269
Razina:	22	Proračun jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave			
Šifra djelatnosti:	8411	Opće djelatnosti javne uprave			
Razdjel:	000	Razdjel: NEMA RAZDJELA			
Šifra grada/opć.:	192	Županija: SPLITSKO-DALMATINSKA, grad/općina: KLIS			

Pregled popunjenosti obrazaca:	Popunjen		Broj pogrešaka	
	DA	PR-RAS (VP 151)	Nema	
DA	BIL (VP 152)	Nema		
DA	RAS funkcijski (VP 154)	Nema		
DA	P-VRIO (VP 156)	Nema		
DA	Obveze (VP 159)	Nema		

Osoba za kontaktiranje: **KSENIJA GLAVINA**

Telefon: **021240557** Telefaks: **021240675**

Adresa e-pošte za kontakt: **financije@klis.hr**

Adresa e-pošte obveznika: **info@klis.hr**

Zakonski predstavnik: **Jakov Vetma**

Stanje kontrola: Izvještaj nema pogrešaka

Obrazac	Opis stavke	AOP oznak	Prethodna godina / početak godine	Tekuća godina / kraj godine
PR-RAS	PRIHODI POSLOVANJA (AOP 002+039+045+074+105+123+130+136)	001	22.472.979	29.659.850
	RASHODI POSLOVANJA (AOP 149+160+193+212+221+246+257)	148	23.977.916	25.929.015
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 631+633-632-634)	635	0	0
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 632+634-631-633)	636	8.773.923	8.768.020
Bilanca	Nefinancijska imovina (AOP 003+007+046+047+051+058)	002	56.365.195	57.621.902
	Financijska imovina (AOP 064+073+081+112+128+140+157+158)	063	10.582.416	11.587.285
	Obveze (AOP 164+175+176+192+220)	163	9.483.863	10.617.366
	Vlastiti izvori (224 + 232 - 236 + 240 do 242)	223	57.463.749	58.591.821
RAS-funkcijski	Opće javne usluge (AOP 002+006+009+013 do 017)	001	5.565.889	6.514.705
	Ekonomski poslovi (AOP 032+035+039+046+050+056+057+062+070)	031	17.497.879	20.975.500
	Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	084	0	0
	Obrazovanje (AOP 111+114+117+118+121 do 124)	110	2.044.999	2.587.310
	Kontrolni zbroj (AOP 001+018+024+031+071+078+085+103+110+125)	137	31.129.367	37.415.227
P-VRIO	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (AOP 002+018)	001	0	22.825
	Promjene u obujmu imovine (AOP 019+026)	018	0	22.825
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) i obujmu obveza (AOP 035+040)	034	0	0
	Promjene u obujmu obveza (AOP 041 do 044)	040	0	0
Obveze	Stanje obveza 1. siječnja (=AOP 036* iz izvještaja o obvezama za prethodnu godinu)	001	-	9.483.864
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 001+002-019) i (AOP 037+090)	036	-	10.617.367
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 038+043+079+084)	037	-	7.110.162
	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 091 do 094)	090	-	3.507.205

Verzija Excel datoteke: 5.0.8.

U KLIS dana 14.02 2019 godine.

(potpis voditelja računovodstva)



(potpis odgovorne osobe)

REPUBLIKA HRVATSKA
SPLIT.-DALMATINSKA ŽUPANIJA
OPĆINA KLIS
OPĆINSKI NAČELNIK

Iza Grada 2, 21231 Klis
Tel:(021)240-292
Fax:(021)240-675
Klasa:021-05/20-01/01
Urbr:2180/02-01/20-167
Klis, 14. veljače 2020.

RAZINA: 22
RKP: 30347
MATIČNI BROJ: 2543168
OIB: 71670874269
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8411
ŠIFRA ŽUPANIJE: 17
ŠIFRA OPĆINE: 192

BILJEŠKE

UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE OPĆINE KLIS ZA RAZDOBLJE OD od 01. siječnja do 31. prosinca 2019. godine

BILJEŠKE UZ PR-RAS

Bilješka broj 1.

Prihodi i primici proračuna općine Klis za 2019. godinu (AOP 629) ostvareni su u iznosu od 38.006.953,83 kn, dok je ostvarenje prethodne godine iznosilo 30.523.834,00 kn što predstavlja povećanje od 24,05% .

Ukupni rashodi i izdaci (AOP 630) iznose 37.632.601,59 kn, što čini višak prihoda i primitaka tekuće godine u iznosu od 374.352,24 kn.

Manjak prethodnog razdoblja iznosio je 8.773.922,66 kn ali je povećan za 368.450,08 kn zbog korekcije rezultata (107.147,08 kn iznosio je povrat neiskorištenih sredstava Hrvatskom zavodu za zapošljavanje, te 261.303,00 kn sudskom presudom poništeno je rješenje i priznato plaćanje komunalnog doprinosa za vjetroelektrane poduzeću "Končar obnovljivi izvori energije"). Zbog toga je ukupni manjak nakon korekcije rezultata iznosio 9.142.372,74 kn. Uzimajući u obzir pozitivni rezultat tekuće godine od 374.352,24 kn, manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 8.768.020,50 kn.

Bilješka broj 2.

Prihod od poreza i prireza na dohodak (AOP 003) ostvaren je za 18,03% više u odnosu na prethodnu godinu a tome su pridonijele i mjere fiskalnog izravnjanja, dok je povrat poreza po godišnjoj prijavi bio nešto manji od prethodne godine.

Ostvaren je značajan iznos i od prometa na nekretnine jer je 2019. godine Općina prodala određene građevinske čestice.

Bilješka broj 3.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (AOP 045) iznosile su 2.823.863,28 kn, Od Ministarstva kulture RH dobiveno je 230.000,00 kuna za program zaštite kulturnog dobra tj. Za arheološka istraživanja i konzervatorske radove na srednjovjekovnoj tvrđavi Klis. Iz državnog proračuna dobiveno je 1.154.072,16 kn kapitalnih pomoći i to za izgradnju mrtvačnice i parkinga u Klisu, za uređenje Interpretacijskog centra (faza II) te uređenje cesta.

Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna iznosile su 362.500,00 kn i to: 225.000,00 kuna za dokumentaciju sportske dvorane osnovne škole Petra Kružića; 87.500,00 kn za rekonstrukciju i izgradnju objekata odvodnje i 50.000,00 kn za izgradnju, opremanje i uređenje mrtvačnica i groblja.

Tekuće pomoći iz proračuna splitsko-dalmatinske županije iznosile su 62.231,16 kn i to 34.681,16 kn za sufinanciranje troškova javnog linijskog prijevoza, te 27.550,00 kn za troškove ogrijeva.

Tekuće pomoći od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje iznosile su 235.912,50 kn za Program javnih radova, dok je tekuća pomoć ŽUC-a za sufinanciranje zimske službe bila 78.359,02 kuna.

Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava ostvarene su za Projekt "ZAŽELI" u iznosu od 686.089,63 kn, te za projekt "FORTRESS REINVENTED" .

Bilješka broj 4.

Prihodi od imovine (AOP 074) ostvareni su u iznosu od 2.738.652,95 kn. Od tog iznosa najveći dio čini naknada za pravo služnosti -puta na nekretninama koje se nalaze u vlasništvu/suvlasništvu općine Klis u iznosu od 2.462.504,48 kuna.

Bilješke broj 5.

Prihod od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima (AOP 105) ostvaren je za 54,04 % više u odnosu na prethodno razdoblje. Najveće povećanje ostvareno je od komunalnog doprinosa (investitori na području Mezanovaca za izgradnju višestambenih zgrada) te od komunalne naknade koja je ostvarena 28,04% više.

U prosincu 2018. godine mijenjana je Odluka o komunalnoj naknadi kojom su povećani koeficijenti za poslovne subjekte, a provedeno je i ažuriranje obveznika. To je rezultiralo većim iznosom komunalne naknade u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka broj 6.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (AOP 124) iznosili su 5.697.020,59 kn. Radi se o prihodi od prodaje ulaznica na Tvrđavi Klis koji je ostvaren 5.397.020,59 kn. Kako je broj posjetitelja porastao u odnosu na prethodno razdoblje tako i ovaj prihod bilježi značajan porast s tendencijom daljnjeg rasta. Također, dobivena je kapitalna donacija od 300.000,00 kn za izgradnju vodoopskrbne mreže na području općine Klis.

Bilješka broj 7.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (AOP 289) u iznosu od 8.347.103,87 kn rezultat su prodaja općinskog zemljišta koja je obavljena raspisivanjem javnog natječaja.

Bilješka broj 8.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna porasle su za 59,04% u odnosu na prethodnu godinu. Povećani su troškovi financiranja dječjeg vrtića "Cvrčak" koji je proračunski korisnik Grada Solina jer su prošle godine otvorene nove jaslice u dječjem vrtiću "Sv. Roko" u Klisu. Ukupno je izdvojeno 1.793.210,06 kuna.

Također, u okviru programa "ZAŽELI" izvršene su tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava od 354.179,97 kuna.

Bilješka broj 9.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (AOP 246) izvršene su u iznosu od 2.832.046,40 kn, što predstavlja povećanje od 24,07% u odnosu na prethodnu godinu. Najveće povećanje odnosi se na povećanje izdataka za sufinanciranje vozničkih karata JGP "Promet" iz Splita što je iznosilo 1.810.834,87 kn, a porasli su i troškovi novčanih pomoći socijalno ugroženim obiteljima.

Bilješka broj 10.

Kapitalna donacija (AOP 262) data je DVD-u Klis za nabavku vatrogasnog vozila u iznosu od 135.625,00 kn, a kapitalna pomoć Komunalnom društvu u iznosu od 160.000,00 kuna.

BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka broj 1.

Imovina iskazana u bilanci (AOP 001) povećana je za 3,4 % u odnosu na prošlu godinu. Tijekom 2019. godine izvršena je prodaja zemljišta, te je materijalna imovina smanjena za 45,09%. Međutim, građevinski objekti povećani su 25,07% i to uglavnom ceste (cesta Šolići, ulica Vidoševići NC-12, rampa Mrdeni) nekoliko vodovodnih linija te mrtvačnica s parkingom u Klisu.

Dio sredstava dobiven je od Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU, te iz županijskog proračuna.

Bilješka broj 2.

Ostala potraživanja (AOP 080) bilježi rast a odnosi se na potraživanja za dane predujmove za EU projekte. U ovom slučaju riječ je o projektu "ZAŽELI".

Bilješka broj 3.

Stanje obveza (AOP 163) povećano je u odnosu za prošlu godinu za 12% . Najveći dio odnosi se na obveze za materijalne rashode 4.424.442,27 kn, te na obveze za nabavu nefinancijske imovine 2.799.313,65 kuna.

Bilješka broj 4.

Tijekom 2019. godine korišten je kratkoročni kredit OTP banke radi osiguranja likvidnosti . Kako je u tijeku EU project FORTRESS REINVENTED trebali smo isigurati financiranje navednog projekta 85% , a sredstva ćemo dobiti nakon opravdanja troškova tijekom 2020. godine.

U tijeku je nekoliko sudskih sporova koje vode angažirani odvjetnici a čije okončanje može utjecati na povećanje obveza. Radi se uglavnom o pravu vlasništva nekretnina, EKO renti, te koncesijskoj naknadi za izvorište rijeke Jadro.

Izvanbilančni zapisi (AOP 244) vode se za dana i primljena jamstva. U 2019. godini dana je zadužnica Gradu Solinu od 100.000,00 kn za project “Razmišljam EKO logično”, 700.000,00 kn Ministarstvu regionalnog razvoja i fondova EU kao jamstvo po Ugovorima.

BILJEŠKE UZ P-VRIO

Bilješka broj 1.

U 2019. godini imali smo smanjenje obujma proizvedene imovine (AOP 021) u iznosu od 22.824,77 kn. Iznos od 15.000,00 kn odnosi se na prijenos nabavljenih klima uređaja za KBC Split, a dio se odnosi na prijenos nabavljenog instrumenta za KGD “Mosor”.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 036) odnosno na dan 31. prosinca 2019. godine iznosi 10.617.366,56 kn. U ukupnom iznosu stanje nedospjelih obveza (AOP 090) iznosi 3.507.205,00 kn, a odnose se na obveze za rashode poslovanja u iznosu od 3.014.301,00 kn te obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 492.904,00 kn. Ukupno stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 037) iznosi 7.110.162,00 kn.

Osoba za kontakt: Ksenija Glavina, dipl.oec.

Za

ZAKONSKI PREDSTAVNIK
Jakov Vetma