

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2014.

BILJEŠKA 1.

Saldo na žiro računu 31.12.2014. godine iznosi	123.244,77,
na ž-r. HBOR-a ,ustupljena sredstva države	264.993,18,
a u blagajni	<u>749,09</u>
UKUPNO novčana sredstva	388.987,04

Komisija za popis imovine utvrdila je navedene iznose, popisala imovinu i sastavila popis imovine za otpis i prijedlog za otpis zastarjelih nenaplativih potraživanja zbog smrti vlasnika, zatvaranja obrta ili poduzeća, nepostojanja računa na bankama po obavijestima Fine po rješenjima za ovrhu i slično.

Razlika od manjka prihoda 240.105,65 kn saldo je neplaćenih obveza u iznosu:

Ulazni računi	527.947,96
obveze za zaposlene (plaće)	92.239,54
unaprijed plaćene prihode (avanse) za 2015 godinu	<u>11.905,19</u>
.	632.092,69
umanjeno za potraživanje 2 puta plaćenog računa u iznosu od 3.000,00	<u>od 3.000,00</u>
.	629.092,69

BILJEŠKA 2.

Saldo izlaznih računa je 4.563.801,09 kuna.

Najveći dug je od komunalnog doprinosa u iznosu od 1.201.334,56 kuna. Neka rješenja u iznosu od 127.294,46 kuna su iz 2001, 2002. 2003 i 2005. godine za koje stranke nisu ni dobile građevinske dozvole zbog spora oko pristupnih putova ili izlaska čestice iz građevne zone u međuvremenu donesenog novog prostornog plana pa neki postupci nisu dovršeni. Ovrhe su u tijeku za iznos od 128.973,90 kuna, ali je uplata spora jer se radi o osobama u mirovini na koja glase rješenja. Dugovi po rješenjima iz 2007 i 2008. godine pravnih osoba prijavljeni su u stečajnu masu, odnosno u postupku je ovrha na nekretninama u iznosu od 417.789,30 kuna. Iznos od 77.296,08 kuna dug je iz 2006 pravne osobe koja je u međuvremenu brisana iz sudskog registra, te se predlaže otpis nenaplativih potraživanja. Ostalo su dugovi od 2009. do 2014, za koje će se provesti postupak ovrhe, ako ne uplate dugove po opomenama na kraju godine. Slijedeći po visini je dug od kamata u iznosu od 927.802,61 kuna, većinom za te iste dugove.

Poduzimaju se mjere naplate od opomena, ovrha i prijavljivanja dugova u stečajnu masu, te su pojedinačni dugovi iznad 1.000,00 kuna većinom u postupku ovrhe ili u postupku kompenzacije dugova. Za sporna potraživanja zbog smrtnih slučajeva vlasnika, zatvaranja obrta, zastare i sličnog po prijedlogu komisije za popis imovine i općinskog načelnika donijeti će se odluka o otpisu.

BILJEŠKA 3.

RAČUN HBOR-A

Prihodi od poreza na dohodak namijenjeni za razvoj otoka su utrošena:

GODINA	PRIHOD	RASHOD	NAMJENA
2002. i 2003.	1.913.103,16	406.000,00	za razvoj sustava vodoopskrbe - Ponikve
”	”	1.015,00	naknada za platni promet
2004.	984.510,91	218.830,00	za razvoj sustava vodoopskrbe – Ponikve
”	”	547,08	naknada za platni promet
2005.	936.879,17	218.830,00	za razvoj sustava vodoopskrbe – Ponikve
”	”	547,08	naknada za platni promet
2006.	1.093.241,74	36.287,77	za ekološko zbrinjavanje otpada–Ponikve
”	”	90,72	naknada za platni promet
2007.	1.121.949,73	306.250,00	za razvoj sustava vodoopskrbe – Ponikve
”	”	76.331,61	za ekološko zbrinjavanje otpada–Ponikve
”	”	956,46	naknada za platni promet
2008.	1.096.677,96	75.477,60	za ekološko zbrinjavanje otpada–Ponikve
”	”	306.250,00	za razvoj sustava vodoopskrbe – Ponikve
”	”	954,32	naknada za platni promet
2009.	1.000.188,79	77.050,00	za ekološko zbrinjavanje otpada–Ponikve
”	”	1.887.350,00	za razvoj sustava vodoopskrbe – Ponikve
”	”	4.911,01	naknada za platni promet
2010.	886.827,86	1.887.350,00	za razvoj sustava vodoopskrbe – Ponikve
”	”	75.325,00	za ekološko zbrinjavanje otpada–Ponikve
”	”	4.906,68	naknada za platni promet
2011.	924.023,92	1.887.350,00	za razvoj sustava vodoopskrbe – Ponikve
”	”	77.442,75	za ekološko zbrinjavanje otpada–Ponikve
”	”	4.911,99	naknada za platni promet
2012.	1.019.384,08	2.604.190,00	za razvoj sustava vodoopskrbe – Ponikve
”	”	102.030,82	za ekološko zbrinjavanje otpada–Ponikve
”	”	6.765,56	naknada za platni promet
2013.	993.985,41	1.484.777,52	za razvoj sustava vodoopskrbe – Ponikve
”	”	101.572,65	za ekološko zbrinjavanje otpada–Ponikve
”	”	3.965,87	naknada za platni promet
2014.	1.018.647,94	864.000,00	za razvoj sustava vodoopskrbe- Ponikve
”	”	2.160,00	naknada za platni promet
UKUPNO	12.989.420,67	12.724.427,49	SALDO 31.12.2014. 264.993,18

BILJEŠKA 4.

VIŠAK/MANJAK PRIHODA

U 2014. godini ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu od 2.301.287,31 kunu. Od toga iznosa korigiran je rezultat za kapitalne prihode koji su utrošeni za nabavu nefinancijske imovine, a to su:

- porez za otoke 1.018.647,94
- vodni doprinos 43.219,75
- kapitalne pomoći iz županijskog proračuna 82.490,63

- refundacija štete	20.104,58
- prihodi po posebnim propisima – grobnice	9.500,00
- komunalni doprinos	1.388.805,25
UKUPNO	-2.562.768,15

Manjak prihoda poslovanja iznosi 261.480,84 za 2014. godinu.

U 2014. godini ostvaren je manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 1.438.681,64, koji je nakon korekcije pokriven od:

- vodni doprinos utrošen za kanale	43.219,75
- kapitalne pomoći iz županijskog proračuna za obalu Šilo	82.490,63
- prihodi od grobnica za uređenje groblja	9.500,00
- komunalnog doprinosa utroš. u prog. gradnje kom.obj.	1.388.805,25,
a prodaja nefinancijske imovine prenesena je za udio u glavnici u iznosu od	261.747,41
UKUPNO	-176.413,42

Višak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 1.260.595,29 kuna, nakon što je manjak u iznosu od 176.413,42 kune pokriven s viškom iz prošle godine koji je iznosio 1.437.008,71 kn.

U 2014. godini ostvaren je manjak prihoda od financijske imovine u iznosu od 2.014.860,15 kuna. Korekcijom rezultata umanjen je za prihode od:

- porez za otoke sa računa HBOR-a utrošen za vodoopskrbu	1.018.647,94
- ref. štete za udjele u glavnici	20.104,58
- prodaja nef. imovine za udio u glavnici	261.747,41
UKUPNO	1.300.499,93
OBRAČUN	-714.360,22

Prihodi su predviđeni programom vodoopskrbe, a izdaci se knjiže kao povećanje kapitala u komunalnom društvu „Ponikve vode“ d.o.o.

Manjak prihoda od financijske imovine nakon toga iznosi 1.239.220,10 kuna.

Ostvaren je sveukupni manjak 2014 godine u iznosu od 1.152.254,48 kuna koji s prenesenim viškom prihoda iz prošle godine u iznosu od 912.148,83 iznosi 240.105,65, a sastoji se od:

manjak prihoda poslovanja	-261.480,84
višak prihoda od nefinancijske imovine	1.260.595,29
manjak primitaka od financijske imovine	-1.239.220,10

BILANCA

BILJEŠKA 5.

Po ugovoru o prijenosu udjela u „Ponikve voda“ i „Ponikve eko otok Krk“ umanjena je vrijednost udjela u glavnici u iznosu od 165.800,00 kuna koja je iskazana i u obrascu P-VRIO.

BILJEŠKA 6.

Općina Dobrinj nije se zaduživala u 2014. godini, niti pozajmljivala sredstva, te nema danih i primljenih jamstava.