

Razina: 22
RKP: 31350
Šifarska oznaka: 8411

**BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA
RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2014. GODINE**

I TEMELJI SASTAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

1.1. Osnovni podaci

Grad Varaždin, Trg kralja Tomislava 1, 42000 Varaždin
MB: 2655977
OIB: 13269011531
IBAN: HR34 2340 0091 8472 0000 8
Gradonačelnik: Goran Habuš

1.2. Zakonska regulativa za sastavljanje financijskih izvještaja

Financijska izvješća za 2014. godinu sastavljena su sukladno propisima koji uređuju proračunsko računovodstvo:

Zakon o proračunu (Narodne novine broj 87/08 i 136/12);

Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 114/10 i 31/11.);

Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine broj 32/11. i 3/15.).

Izgled i sadržaj obrazaca za 2014. godinu propisani su Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine broj 32/11) i nisu se mijenjali u odnosu na prethodnu godinu. Valja međutim napomenuti da je početkom 2015. godine donesen novi Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine broj 3/15.) koji je stupio na snagu prvog dana od objave u Narodnim novinama i koji propisuje da će se financijski izvještaji za 2014. godinu predavati na obrascima iz „starog“ Pravilnika a sukladno rokovima iz novog Pravilnika što znači za

jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave do 15. veljače tekuće za prethodnu godinu (prema ranije važećem Pravilniku do 28. veljače tekuće za prethodnu godinu.)

Iznosi u financijskim izvještajima iskazani su temeljem vjerodostojne poslovne dokumentacije.

Tijekom izvještajnog razdoblja Grad Varaždin obavljao je poslove i aktivnosti iz osnovne djelatnosti sukladno Statutu Grada Varaždina (Službeni vjesnik Grada Varaždina broj 5/09, 1/12, 2/13, i 4/14 – pročišćeni tekst).

U 2014. godini Grad Varaždin promijenio je poslovnu banku te sada posluje preko Privredne banke Zagreb po transakcijskom računu HR34 2340 0091 8472 0000 8.

1.3. Iskazivanje prihoda i rashoda

Prihodi i rashodi iskazuju se uz primjenu modificiranoga računovodstvenog načela nastanka događaja, što znači da se prihodi priznaju u izvještajnom razdoblju u kojem su postali raspoloživi i pod uvjetom da se mogu izmjeriti, a rashodi se priznaju na temelju nastanka poslovnog događaja (obveza) i u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju.

U računu prihoda i rashoda iskazani su poslovni prihodi /skupina konta 6/ i prihodi od prodaje nefinancijske imovine /skupina konta 7/ te rashodi poslovanja /skupina konta 3/ i rashodi za nabavu nefinancijske imovine /skupina konta 4/.

U računu financiranja iskazani su primici od financijske imovine i zaduživanja /skupina konta 8 / i izdaci za financijsku imovinu i otplatu kredita i zajmova /skupina konta 5/.

Bilješke koje slijede vezane su uz obrazac **PR-RAS** i uz rezultat poslovanja opisuju stavke koje su značajne po strukturnom udjelu i kod kojih je odstupanje u odnosu na proračunske veličine izvještajnog razdoblja veće od 10 postotnih poena.

BILJEŠKA BROJ 1

Tijekom 2014. godine ostvareni su ukupni prihodi (prihodi poslovanja - skupina konta 6) i prihodi od prodaje nefinancijske imovine – skupina konta 7) u iznosu 219.946.548,65 kuna što je za 11.143.525,35 kuna manje nego u istom razdoblju 2013. godine .

U istom su razdoblju ukupni rashodi (rashodi poslovanja – skupina konta 3- i rashodi za nabavu nefinancijske imovine – skupina konta 4) evidentirani iznosom 218.055.999,92 kuna što je za 15.931.113,08 kuna manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Razlika ukupnih prihoda i ukupnih rashoda za 2014. godinu iznosi 1.890.548,73 kuna. U istom razdoblju prethodne 2013. godine evidentiran je manjak prihoda nad rashodima u iznosu 2.897.039,00 kuna.

U Računu financiranja iskazani su Primici od financijske imovine i zaduživanja (skupina konta 8) u iznosu 1.716.854,92 kuna i Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova

(skupina konta 5) u iznosu 12.799.137,65 kuna iz čega proizlazi višak manjak primitaka od financijske imovine i obveza u iznosu 11.082.282,73 kuna.

Razlika ukupnih prihoda i primitaka i ukupnih rashoda i izdataka na kraju 2014. godine iznosi 9.191.734,00 kuna pa uz preneseni manjak prihoda iz ranijih godina od 17.846.364,00 kuna manjak prihoda i primitaka koji se mora pokriti u tekućoj 2015. godini iznosi 27.038.098,48 kuna.

BILJEŠKA BROJ 2 AOP 002

Ostvareni prihodi skupine 61 iznose 129.054.445,70 kuna i sadrže najvećim dijelom prihode od poreza i prireza na dohodak uvećane za dodatni udio poreza na dohodak za financiranje decentraliziranih funkcija osnovnog školstva i Javne vatrogasne postrojbe.

Od ukupno naplaćenog poreza na dohodak Grad ostvaruje udio od 56,5 % a za financiranje decentraliziranih funkcija ima pravo na dodatnih 3,1%, odnosno 1,3% od ukupno prikupljenih sredstava.

Prirez u Gradu Varaždinu iznosi 10% na obračunati porez na dohodak.

Ukupno ostvareni prihodi od poreza i prireza na dohodak u 2014. godini ostvareni su u iznosu 118.858.974,64 kuna od čega Porez na dohodak u iznosu 94.659.049,69 kuna, Prirez porezu na dohodak 16.753.766,77 kuna, Ustupljeni prihod poreza na dohodak za decentralizirane funkcije škole 5.246.197,42 kuna, Ustupljeni prihod poreza na dohodak za decentralizirane funkcije –JVP 2.199.960,76 kuna.

U ovoj skupini prihoda evidentirani su i prihodi od gradskih poreza - porez na potrošnju u iznosu 1.389.341,49 kuna, porez na korištenje javnih površina u iznosu 786.268,59 kuna, porez na tvrtku odnosno naziv tvrtke u iznosu 2.264.510,28 kune i porez na promet nekretnina u iznosu 5.755.149,57 kuna, koji Grad u omjeru 60: 40 dijeli s državom.

BILJEŠKA BROJ 3 AOP 047

Prihodi po osnovi pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države evidentirana su u iznosu 15.514.008,72 kuna što je povećanje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 1.674.835,72 kuna ili 12,1%.

Na podskupini 633 – pomoći iz proračuna državne i županijske razine evidentirana su sredstva u ukupnom iznosu od 15.514.008,72 kuna od čega se 1.162.190,76 kuna odnosi na tekuće pomoći iz državnog proračuna, 611.083,87 kuna na tekuće pomoći iz županijskog proračuna te 3.758.842,68 kuna na kapitalne pomoći iz državnog proračuna.

Iz državnog proračuna iznos od 432.862,00 kuna uplaćen je za projekt pod nazivom Asistenti doprinose razvoju inkluzivne nastave –ADORA, koji se financira iz Europskog socijalnog fonda u sklopu Operativnog programa Razvoj ljudskih potencijala, za Gradsku knjižnicu od Ministarstva kulture ukupno je uplaćeno 534.557,78 kuna i to 360.000,00 kuna za Program Nabava knjižne i ne knjižne građe, a preostali iznos za nabavu računalne opreme kao i za plaću jednog djelatnika koji obavlja poslove matične službe.

Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta sufinanciralo je programe predškole u 2014. godini sa 85.500,00 kuna i djecu s posebnim potrebama u predškolskim ustanovama sa 13.200,00 kuna.

Ministarstvo gospodarstva doznačilo je 100.000,00 kn namjenska i bespovratna sredstva za organizaciju i sudjelovanje na gospodarskim sajmovima i manifestacijama – CRO ECO ENERGY EXPO.

Iz županijskog proračuna uplaćeno je ukupno 611.083,87 kuna od čega se najveći dio odnosi na sufinanciranje ogrijeva u iznosu 188.025,00 kuna, te sufinanciranje izvannastavnih aktivnosti u osnovnim školama i dotacije Gradskom muzeju Varaždin, te Gradskoj knjižnici i čitaonici.

Kapitalne pomoći iz proračuna (AOP 058) iznos od 595.259,86 kuna uplatio je Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za financiranje projekta održive gradnje „Poticanje energetske učinkovitosti u zgradarstvu za obiteljske kuće“, Ministarstvo unutarnji poslova uplatio je iznos od 527.736,68 kuna za financiranje radova na sanaciji opasnih mjesta na cestama na području Grada Varaždina, Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost iznos od 170.841,12 kuna za zajedničko financiranje programa korištenja obnovljivih izvora energije u kućanstvima, Ministarstvo gospodarstva 355.500,00 kuna za Gospodarsku Zonu Brezje, Fond za zaštitu okoliša iznos od 45.605,50 kuna za energetske učinkovitost za osnovne škole. Iznos od 2.034.313,79 kuna doznačilo je Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta i Ministarstvo socijalne skrbi i mladih za gradnju Centra za odgoj i obrazovanje „Tomislav Špoljar“ Varaždin.

Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna (AOP 061) ostvaren je u iznosu od 3.701.581,59 kuna od Županijske uprave za ceste prema Sporazumu o preuzimanju cesta je prihod Grada od 7,8% iznosa primitaka s osnove godišnje naknade za uporabu javnih cesta koji se plaća pri registraciji motornih vozila.

U ovu skupinu prihoda spadaju i pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije koje su ostvarene u iznosu od 6.280.309,82 kuna a odnose se na tekuće pomoći izravnjanja za JVP u iznosu od 4.046.359,24 kuna, a iznos od 1.032.616,58 kuna za škole. Kapitalne pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije iznose 1.201.334,00 kuna i odnose se na škole.

BILJEŠKA BROJ 4 AOP 067

Prihodi od imovine ostvareni su iznosom od 35.553.304,47 kuna

U strukturi prihoda od imovine (AOP 078) najveći dio otpada na sredstva kojima država sufinancira zakupninu za Gradsku sportsku dvoranu u iznosu od 20.711.621,85 kuna.

Zakupnina za poslovne prostore ostvarena je u iznosu od 4.212.434,96 kuna.

Najamnina za stanove u vlasništvu grada ostvarena je u iznosu od 528.909,91 kuna.

Naknada za korištenje prostora elektrane (AOP 079) ostvarena je u iznosu od 1.054.995,51 kuna. Prihod od spomeničke rente ostvaren je u iznosu od 1.247.920,18 kuna.

Prihod od komercijalizacije za sportsku dvoranu ostvaren je u iznosu od 1.249.980,94 kuna.

Naknada za zadržavanje nezakon.izgr.zgrade u prostoru (AOP 081) ostvaren je u iznosu od 993.141,84 kuna.

U 2014. godini ostvareni su prihodi od dividendi trgovačkih društava u vlasništvu Grada (AOP 073) i to 3.060.480,00 kuna od Termoplin d.d. Varaždin. Ostala društva u suvlasništvu Grada u 2014. godini nisu isplaćivala dividende.

BILJEŠKA BROJ 5 AOP 090

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima i naknadama ostvareni su iznosom 33.996.328,65 kuna što je više od ostvarenja istog razdoblja prošle godine (indeks 106,5).

Najveći dio ove skupine prihoda odnosi se na komunalnu naknadu 27.981.777,81kuna, komunalni doprinos ostvaren je u iznosu od 3.202.631,35 kuna

BILJEŠKA BROJ 6 AOP 107

Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga i prihodi od donacija skupina konta 66 evidentirani su u iznosu 2.076.586,43 kuna. Prihod od pruženih usluga (AOP 110) ostvareni su u iznosu od 553,540,31 kuna odnosi se na naknadu za vođenje prihoda od Hrvatskih voda , iznos od 1.000,000,00 kuna donirala je Privredna banka za potrebe sredstava za razvoj gospodarskih djelatnosti i poticanje zapošljavanja na području grada Varaždina kuna i 500.000,00 kuna za provođenje projekata u kulturi i sportu u 2014. godini.

Iznos od 20.000,00 kuna odnosi se na donaciju Globalna hrana d.o.o. Zagreb za nabavu gumene ploče za pokrivanje dječjeg igrališta u Varaždinu.

BILJEŠKA BROJ 7 AOP 251

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine u 2014. godini ostvareni su u iznosu od 3.405.585,83 kuna , a odnosi se na prihod od prodaje stanova u vlasništvu Grada iz ranijih godina u iznosu od 2.310.654,21 kuna i povrat sredstava iz Programa poticane stanogradnje u iznosu od 297.461,41 kuna .

BILJEŠKA BROJ 8 AOP 133

Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 196.821.992,13 kuna.

Rashodi za zaposlene u 2014. godini izvršeni su u iznosu 48.521.698,98 kuna. Navedeni iznos odnosi na plaće za djelatnike Gradske uprave i djelatnike kod korisnika proračuna (Dječji vrtić Varaždin, JVP, Ustanove kulture – HNK, Gradski muzej i Gradska knjižnica, Galerijski centar, te za nastavnike šest osnovnih škola kod kojih postoji produženi boravak).

BILJEŠKA BROJ 9 AOP 145

Materijalni rashodi u 2014. godini evidentirani su iznosom 93.371.136,66 kuna. Najveće povećanje evidentirano je u skupini rashoda za usluge (za 5,9 %) pri čemu su najznačajnija povećanja na naknadama troškova zaposlenima i to na službenim putovanjima za 20,3% više od plana i ostalim naknadama troškova zaposlenima za 34,6% u odnosu na plan.

Na rashodima za materijal i energiju odstupanje od plana više od 10% je na materijalu i dijelovima za tekuće i investicijsko održavanje (42,5%) sitnom inventaru (24,8%).

Na rashodima za usluge veće odstupanje je na uslugama tekućeg i investicijskog održavanja (27,2%) , na intelektualnim uslugama (39,8%), računalne usluge (20,3%).

Na ostalim nespomenutim rashodima najveće odstupanje od plana je na članarinama (24,9%) i na pristojbama i naknadama (87, 5%).

BILJEŠKA BROJ 10 AOP 178

Financijski rashodi u 2014. godini izvršeni su iznosom 2.691.148,01 kuna a odnose se na kamate koje se plaćaju na kredite Grada Varaždina u iznosu od 1.218.290,23 kuna i kamate i 586.788,02 na kamate kredita korisnika .

Dio financijskih rashoda u iznosu od 360.863,85 kuna odnosi se na bankarske usluge i usluge platnog prometa, a 168.191,59 kuna odnosi se na ostale nespomenute financijske rashode – mjesečna naplata 5% svih prihoda proračuna Grada koji FINA naplaćuje u korist državnog Proračuna, iznos od 356.994,32 kuna odnosi se na zatezne kamate

BILJEŠKA BROJ 11 AOP 224

Ostali rashodi u 2014. godini izvršeni su u iznosu od 39.182.713,60 kuna. U ovoj skupini rashoda između ostalog evidentiraju se rashodi za financiranje gradskih ustanova kojima je Grad osnivač a koji nisu neposredni korisnici proračuna. Financiranje tih ustanova u proračunu iskazuje se kao donacija pa je tako u izvještajnoj godini na Javnu ustanovu Gradski bazeni utrošeno 8.808.821,00 kuna i na Javnu ustanovu Gradski stanovi 4.669.997,00 kuna.

U ovoj skupini rashoda evidentirani su nadalje rashodi za sufinanciranje javnih potreba u sportu 10.535.138,34 kuna, iznos od 1.277.836,34 kuna za otplatu kredita NK Varaždin, iznos od 4.667.220,00 kuna za sufinanciranje privatnih dječjih vrtića, iznos od 2.628.650,00 kuna za sufinanciranje ustanova, udruga i programa u kulturi, iznos od 2.318.928,00 kuna za programa u socijalnoj skrbi, iznos 1,312.000,00 kuna za civilnu zaštitu i dobrovoljno vatrogastvo, iznos od 2.595.589,72 kuna za gospodarsko turističkih manifestacija...

BILJEŠKA BROJ 12 AOP 303

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (kapitalni rashodi) u izvještajnoj godini izvršeni su iznosom 21.234.007,79 kuna .

Rashodi na građevinskim objektima izvršeni su u iznosu od 8.740.410,95 kuna iako nisu planirani. Rashodi se odnose na kupnju višestambenog objekta C-D u Hrašćici.

Odstupanje veće od 10% je na rashodima uredske opreme i namještaja (52,1%).

BILJEŠKA BROJ 13 AOP 384

Ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja ostvareni su u 2014. godini u iznosu od 1.716.854,92 kuna, od čega se iznos od 14.375,24 kuna odnosi se na povrate dugoročnih zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima.

Iznos od 1.044.241,62 kuna vraćene su pozajmice od trgovačkih društava i iznos od 483.238,06 kuna odnosi se na povrat depozita za obrtnike.

BILJEŠKA BROJ 14 AOP 490

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova izvršeni su u iznosu od 12.799.137,65 kuna . Izdaci za dane zajmove izvršeni su u iznosu od 2.000.000,00 kuna.

Izdaci za dionice i udjele u glavnici izvršene su u iznosu 4.057.800,00 kuna , i to udjeli u glavnici trgovačkog društva „Parkovi“ d.d. 1.467.600,00 kuna, osnivački ulog „Zaklade za razvoj kvalitetnog sporta Grada Varaždina“ 50.000,00 kuna, stjecanje poslovnog udjela društva Tehnološki park Varaždin d.o.o. 5.200,00 kuna , osnivački ulog u ustanovi Sveučilište Sjever , Koprivnica 2.055.000,00 kuna, i povećanje temeljnog kapitala trgovačkog društva Razvojne agencije Sjever-DAN d.o.o. 480.000,00 kuna.

BILJEŠKA BROJ 15 Imovina Grada Varaždina, te ukupne obveze i vlastiti izvori

Stanje imovine Grada Varaždina iskazane na dan 31.prosinca 2014.godine je 1.273.510.868,89 kuna i evidentirana je kako slijedi:

Nefinancijska imovina	(AOP 002)	935.605.333,01 kn
Financijska imovina	(AOP 061)	337.905.535,88 kn

UKUPNO

1.273.510.868,89kn

Posljednjeg dana 2014. godine iskazane ukupne obveze i vlastiti izvori iznose kako slijedi:

Obveze	(AOP 147)	76.110.407,83 kn
Vlastiti izvori	(AOP 205)	1.197.400.461,06kn

UKUPNO

1.273.510.868,89 kn

BILJEŠKA BROJ 16 Novčana sredstva (AOP 061)

Novac u banci i blagajni iskazana su u iznosu od 10.621.397,56 kuna .

Novčana sredstva iskazana u Bilanci na dan 31.12.2014.godine (AOP 062) iznose 3.794.187,36 kuna

Stanje sredstava na žiro računima Grada je kako slijedi:

-Žiro račun Grada Varaždina HR3423400091847200008	3.216.044,88 kn
-Program Europa za građane HR7823400091510646464	12,97 kn
-Program City volunteers HR26234000911510646430	18,76 kn
- Devizni račun HR 1123400091310297371	2.725,57 kn
-Devizni račun HR3423400091847200008	182.347,50 kn
-Devizni račun HR7823400091510646464	90.090,32 kn
-Devizni račun HR 3423400091847200008	302.947,36 kn

Izdvojena novčana sredstva iskazana u Bilanci na dan 31.12.2014. godine (AOP 064) iznose 6.827.210,20 kuna .

Stanje sredstava na izdvojenim računima Grada je kako slijedi:

- Isplatanice putem pošte HR4923900011500012615	15.960,00 kn
- Pozajmica HR5623400091510646472	6.321.751,31 kn
- Program ACTIVE HR 323400091510646456	6.636,89 kn
- Program ADORA HR 5323400091510687945	432.862,00 kn
- Zaklada za razvoj kvalitetnog sporta HR4023400091510685366	50.000,00 kn

BILJEŠKA BROJ 17 Materijalna imovina (AOP 004)

Materijalna imovina – prirodna bogatstva u Bilanci grada Varaždina na dan 31. prosinca 2014. godine iskazana je u visini 263.837.874,87kuna što je u odnosu na prethodnu godinu povećanje za 4.595.541,87 kn.

Povećanje imovine odnosi se na kupnju zemljišta u iznosu od 5.099.454,00 kuna, od čega iznos od 1.81.643,00 kuna se odnosi na Ugovor o prijenosu vlasništva na nekretninama od Varteks d.d.Varaždin, po postupku predstečajne nagodbe. Iznos od 1.639.323,31 kunu odnosi se na Ugovor o darovanju Colas Mineral d.o.o. Varaždin.

Proizvedena dugotrajna imovina u Bilanci grada Varaždina na dan 31.prosinca 2014. godine iskazana je u iznosu od 661.127.838,02 kuna što je smanjenje za 27.962.047,30 kune u odnosu na prošlu godinu.

Povećanje imovine na stambenim objektima odnosi se na kupnju višestambenog objekta C-D u Hrašćici u iznosu 8.740.410,95 kuna.

BILJEŠKA BROJ 18 Depoziti u kreditnim i ostalim financijskim institucijama (AOP 068)

Stanje na Depozitima u kreditnim i ostalim financijskim institucijama na dan 31.12.2014. godine iznose 1.516.761,94 kuna.

BILJEŠKA BROJ 19
AOP 073 Zajmovi

Stanje na poziciji Zajmovi AOP 073 krajem 2014. godine iznosi 2.701.717,47 kuna
Najveći iznos od 532.754,62 kuna odnosi se na dug Varteksa d.d. Varaždin po pozajmici od 11.11.2008. godine kada je sklopljen ugovor o kratkoročnoj pozajmici od 2.000.000,00 kuna s rokom vraćanja do 31.12.2008. godine.

Budući da je pokrenut postupak predstečajne nagodbe za Varteks d.d. Varaždin predmetna pozajmica je djelomično naplaćena kroz postupak predstečajne nagodbe.

Iznos od 368.000,00 kn odnosi se na Pučko otvoreno sveučilište

Iznos od 825.000,00 odnosi se na zajam trgovačkom društvu u javnom sektoru a iznos od 1.460.864,75 kuna trgovačkom društvu i obrtnicima izvan javnog sektora.

BILJEŠKA BROJ 20

Dani zajmovi i primjene otplate (AOP 073) u iznosu od 2.701,717,47 kn i prikazani su u Tablici 3.: Dani zajmovi i primljene otplate.

BILJEŠKA BROJ 21

Dionice i udjeli u glavnici (AOP 120) povećani su za 10.718.200,00 kn a odnosi se na osnivački ulog trgovačkog društva „Parkovi“d.d. za 1.447.600,00 kuna , Tehnološki park d.o.o. 5.200,00 kuna, Trgovačkog društva Agencija Sjever –Dan 480.000,00 kuna , Trgovačkog društva VARTOP 20.000,00 kuna, Sveučilište Sjever Dan 2.055.000,00 kuna , Trgovačkog društva „Čistoća“ d.o.o. 6.710.400,00 kuna.

BILJEŠKA BROJ 22

Obveza za primljene tuzemne zajmove (AOP 174) u iznosu od 24.442.213,49 kn prikazani su u Tablici 2.: Primljeni krediti i zajmovi te otplate.

BILJEŠKA BROJ 23

Ukupne obveze (dospjele i nedospjele) za kvartalni izvještaj X-XII 2014. godine (AOP 036) iznose 76.110.407,83 kn

AOP 044: iskazane su obveze za zaposlene	3.578.102,07 kn
AOP 049: iskazane su obveze za materijalne rashode	1 8.889.941,66 kn
AOP 054: iskazane su obveze za financijske rashode	116.708,90 kn
AOP 059: iskazane su obveze za subvencije	715.833,29 kn
AOP 069: iskazane su obveze za naknade građanima i kućanstvima	793.708,60 kn
AOP 074: iskazane su ostale obveze	11.163.703,00 kn
Od toga nedospjelo 3.680.828,00 kn	
AOP 079:iskazane su obveze za nabavu nefinancijsku imovinu	3.519.438,00kn
Od toga nedospjela obveza 1.734.336,00kn	
AOP 094:iskazano je stanje nedospjelih obveza a odnosi se na obveze za zajmove tuzemnih banaka	24.442.213,49 kn

BILJEŠKA BROJ 24

U Izvještaju o novčanim tijekovima za razdoblje I-XII 2014. godine ukupni primici iz poslovnih aktivnosti (AOP 001) izvršeni su u iznosu od 214.080.890,00 kn.

Primici od prodaje nefinancijske imovine (AOP 120) izvršeni su u iznosu od 3.405.586,00 kn.

Prihodi od financijske imovine i zaduživanja (AOP 196) izvršeni su u iznosu od 1.716.855,00 kn

Izdaci poslovanja (AOP 010) izvršeni su u iznosu od 161.479.682,00 kn.

Izdaci za nabavu nefinancijske imovine (AOP 125)izvršeni su u iznosu od 23.243.552,00 kn.

Izdaci za finansijsku imovinu i otplatu zajmova (AOP 202) izvršeni su u iznosu od 12.799.138,00 kn.

Ukupno neto primici	(AOP 226)	3.969.208,00 kn
Novčana sredstva na početku razdoblja	(AOP 228)	6.652.189,00 kn
Novčana sredstva na kraju razdoblja	(AOP 229)	10.621.397,00 kn
Povećanje novčanih sredstava	(AOP 230)	3.969.208,00 kn

BILJEŠKA BROJ 25

Promjene u vrijednosti imovine i obveza (AOP 001) iskazane su promjene u smanjenju Imovine u iznosu od 5.961.259,00 kn i to za :

- Proizvedena dugotrajna imovina	5.574.733,00 kn
Promjene u obujmu imovine smanjenje od	386.526,00 kn
- Neproizvedena dugotrajna imovina	31.764,00 kn
- Proizvedena dugotrajna imovina	353.462,00 kn
- Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	1.300,00 kn
Povećanje imovine u iznosu	1.350,00 kn
Neproizvedena dugotrajna imovina	1.350,00 kn

BILJEŠKA BROJ 26

Nepredviđeni rashodi do visine proračunske pričuve (**AOP 232 PR-RAS**) izvršeni su u iznosu 194.368,41kn i prikazani su u Tabeli 3.

Tabela 3.

RBR.	DATUM	NAMJENA	IZNOS	Datum isplate
1.	7.2.2014	Kupnja slike za humanitarnu akciju (za djecu Sirije) - Društvo Crvenog križa Varaždinske županije	3.000,00	5.3.2014.
2.	25.2.2014	Pomoć poplavljenom području Petrinje-Gradsko društvo Crvenog križa Petrinja	10.000,00	7.3.2014.
3.	19.5.2014.	TD Branka-roba za pomoć poplavljenim područjima	9.868,41	11.6.2014.
4.	19.5.2014.	Hrvatski crveni križ-pomoć poplavljenim područjima na području RH	20.000,00	21.5.2014.
5.	19.5.2014.	Hrvatski crveni križ-pomoć poplavljenim područjima na području BiH	10.000,00	21.5.2014.
6.	19.5.2014.	Hrvatski crveni križ-pomoć poplavljenim područjima na području RH	10.000,00	21.5.2014.
7.	2.6.2014.	Rafting klub Matis Divlja voda-kupnja rafting čamaca za sportska natjecanja	10.000,00	4.6.2014.
8.	4.7.2014.	Donacija hodočasnika Svetištu Majke Božje Bistričke	3.000,00	4.7.2014.
9.	18.8.2014.	Troškovi takmičenja na europskom kupu EHF-GRK Varaždin	100.000,00	19.8.2014.
10.	29.10.2014.	Pokriće troškova za restauraciju orgulja kapele sv.Florijana	18.500,00	
UKUPNO			194.368,41	



GRADONAČELNIK

gr

li