

Trogir, 20.3.2019.g.

GRADONAČELNIK
- ovdje -

IZVJEŠTAJ O RADU
UPRAVNOG ODJELA ZA FINACIJE, PRORAČUN I NAPLATU POTRAŽIVANJA
OD 1.07.- 31.12.2018.god.

1. Izrada Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Grada Trogira za 2017.g., priprema materijala za Gradsko vijeće, dostava izvještaja Ministarstvu financija i Državnom uredu za reviziju
2. Izrada financijskog izvještaja za razdoblje 1.1.-30.6.2018.g. i predaja nadležnoj instituciji
3. Izrada konsolidiranog financijskog izvještaja za razdoblje 1.1.-30.6.2018.g.
4. Izrada prijedloga Odluke o otpisu potraživanja i obaveza Grada Trogira za 2017.g., priprema materijala za Gradsko vijeće, te priprema za izlaganje na Gradskom vijeću za ovu točku. Sudjelovanje u kreiranju podataka za javnu objavu temeljem prihvaćene Odluke o otpisu koja je donesena na Gradskom vijeću 4.9.2018.g. vezano za nejavna davanja, a sve sukladno Uredbi o zaštiti podataka (GDPR) i Zakonu o proračunu. Provedba Odluke o opisu obveza i potraživanja Grada Trogira za 2017.g. kroz poslovne knjige Grada.
5. Sudjelovanje na sastancima Radnih skupina vezano za formalnu i suštinsku kontrolu Izjave o fiskalnoj odgovornosti trgovačkih društava u većinskom vlasništvu Grada i ustanova kojima je Grad osnivač za 2016.g. i 2017.g. te Izjave o fiskalnoj odgovornosti za proračunske korisnike za 2017.g.
6. Izrada Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Grada Trogira za 2018.g., priprema materijala za Gradsko vijeće, detaljna analiza financijskog poslovanja Grada temeljem Polugodišnjeg izvještaja, analiza obaveza i potraživanja na dan 30.6.2018.g.
7. Izrada i dostava Uputa o izradi proračuna Grada Trogira za 2019.g. i projekcija za 2020. - 2021.g. Upravnim odjelima i proračunskim korisnicima, određivanje limita
8. Izrada 2. Izmjena i dopuna Proračuna Grada za 2018.g. i priprema za Gradsko vijeće, slanje prihvaćenog rebalansa MF
9. Izrada financijskog izvještaja I-IX 2018.g., analiza financijskog rezultata, analiza obaveza Grada na dan 30.9.2018. i analiza podmirenih obveza u istom razdoblju, analiza potraživanja na dan 30.9.2018.g. i analiza podmirenih potraživanja.
10. Priprema i izrada prijedloga Proračuna Grada Trogira za 2019.g., Plana razvojnih programa investicija, kapitalnih pomoći i donacija za 2019. 2021.g. te Projekcija Proračuna za 2020.-2021.g., koordinacija sa Upravnim odjelima u izradi prijedloga, usklađenje prihodne strane proračuna po vrstama i izvorima sa rashodnom stranom proračuna po svim proračunskim klasifikacijama, izrada plana pokrića prenesenog gubitka, priprema prijedloga za raspravu na Gradskom vijeću
11. Izrada Odluke o izvršavanju proračuna za 2019.g.
12. Izrada Odluke o provođenju popisa i osnivanje povjerenstva za popis imovine i obaveza za 2018.g.
13. Formiranje Povjerenstva i provođenje testiranja za prijam u službu u UO za financije, proračun i naplatu potraživanja za radno mjesto savjetnik (zamjena do povratka sa porodiljinog)
14. Izrada mjesečnih izvješća Hrvatskim vodama o fakturiranim, naplaćenim i doznačenim sredstvima naknade za uređenje voda.
15. Izrada Izvještaja o zaduženju, danim jamstvima i suglasnostima – Obrazac IZJ svaka tri mjeseca do 10 u mjesecu i dostavljanje MF, te obrasca UDJ (udjeli u temeljnom kapitalu).
16. Izrada izlaznih računa za potraživanja od Turističke zajednice za boravišnu pristojbu, te za materijalne troškove Županije i Hrvatskih voda, naknadu za korištenje odlagališta komunalnog otpada „Vučje brdo, naknadu za zaustavljanje turističkih autobusa, te kontrola prihoda, kao i izrada izlaznih računa za sve neporezne prihode Grada

17. Slanje opomena za dugovanje s osnova otkupa stanova, najamnina, deponija, zakupa javnih površina, novčanih kazni komunalnih i prometnih redara, komunalnog doprinosa, zakupa poslovnog prostora, spomeničke rente i komunalne naknade za pravne osobe, usklađenje stvarnog duga po opomenama i temeljem izvoda otvorenih stavki
18. Obračun plaća, naknada, autorskih honorara i ugovora o djelu, te blagajničko poslovanje, dostava zakonskih obrazaca PU, vođenje evidencije o prisutnosti na poslu, izrada zahtjeva za refundaciju bolovanja, obračun plaće za javne radove i stručno osposobljavanje
19. Dostavljanje financijskih izvještaja na zahtjev bankarskih institucija i ostalih institucija u javnom sektoru
20. Odgovori na pojedine zahtjeve pravnih i fizičkih osoba, a koje se odnose na područje financija i financiranje Grada
21. Pregled zaprimljene pošte za Upravni odjel i raspored pošte djelatnicima sukladno poslovima koje isti obavljaju
22. Dnevno praćenje stanja na žiro računu Grada i određivanje prioriteta plaćanja u dogovoru sa Gradonačelnikom, organizacija platnog prometa na dnevnoj bazi, priprema naloga za plaćanje (potpisivanje od strane Gradonačelnika i Dogradonačelnika te pročelnika), plaćanje putem internet, Evidentiranje izvršenog
23. Sudjelovanje na stručnim seminarima i radnim sastancima Pročelnika i Gradonačelnika
24. Praćenje potpisanih ugovora koji su dostavljeni Upravnom odjelu u Exel tablici
25. Ovjera zahtjeva za pokretanje postupka javne nabave pokrenutih od strane Upravnih odjela sukladno planu proračuna za 2018.g. i planu nabave za 2018.g. Izrada tabele u excelu za sve pokrenute postupke javne nabave za potrebe Upravnog odjela, te ukazivanje na nedostatke u zahtjevima za pokretanje javne nabave
26. Knjigovodstvena provedba Upute o obračunu zateznih kamata za dospjela nepodmirena potraživanja za sve neporezne prihode za pravne osobe, obrte i s obrtom izjednačene djelatnosti
27. Kontrola i dostava mjesečnog obračuna PDV, izrada naloga za prijenos, evidentiranje u poslovnim knjigama,, usklađenje sa Poreznom upravom
28. Izrada tabele o prihodima Grada po mjesecima vezano za ukupne prihode i rashode, prihode poreza na dohodak i prihode sa osnova fiskalnog izravnjanja, te usporedba sa podacima u istom periodu prethodne godine za potrebe Gradonačelnika
29. Provedba formalne i suštinske kontrole računa koji se odnose na Upravni odjel za financije, proračun i naplatu potraživanja
30. Praćenje namjenskih prihoda na prihodnoj i rashodnoj strani proračuna, a odnose se na prihode od pomoći (Županija, Lučka uprava, Ministarstva, Županijska uprava za ceste), kontiranje računa po izvorima sukladno ugovorenom učešću
31. Praćenje realizacije projekata iz sredstava EU: TROGIRSKA KAMENA ENCIKLOPEDIJA, GARAGNINOV VARTAL, SUFINANCIRANJE ENERGETSKE OBNOVE ZGRADE DJEČJEG VRTIČA MASLAČAK I DJEČJEG VRTIČA MASLINA, DJEČJI VRTIĆ TROGIR PARTNER OBITELJI, praćenje zahtjeva za nadoknadom sredstava (ZNS), evidentiranje uplate predujma, te evidencija poslovnih promjena na prihodovnoj i rashodovnoj strani proračuna, dostava podataka i dokumentacije nadležnom Upravnom odjelu za potrebe provođenja projekta i pripreme ZNS- ova, izračun rashoda za plaće koje se financiraju iz pomoći EU za projekte energ. obnove DV Maslina i DV Maslačak i Trogirski kamena enciklopedija po postotku i po mjesecima za svakog djelatnika člana projektnog tima kako bi se planirali svi troškovi projekta po izvorima financiranja. Po potrebi priprema instrumenata osiguranja plaćanja temeljem potpisanih ugovora.
32. Sastanak za djelatnicima Unutarnje revizije vezano za izradu Strateškog i Godišnjeg plana Unutarnje revizije, sudjelovanje u izradi procjene rizika za poslovne procese Upravnog odjela za financije, proračun i naplatu potraživanja, analiza uzroka i posljedica, prijedlozi za smanjenje rizika, očitovanje vezano za provedbu preporuka unutarnje revizije

1. Unapređenje sustava financijskih kontrola:

Izrada **Procedure utvrđivanja, evidencije i naplate potraživanja** sukladno Planu otklanjanja nepravilnosti za 2017.g. koji je izrađen kao sastavni dio Izjave o fiskalnoj odgovornosti za 2017.g., a sve u cilju unapređenja sustava financijskih kontrola u Gradu Trogiru.

2. Sanacija društva Dobrić

- Okončanje procesa sanacije trgovačkog društva Dobrić d.o.o kao strateškog interesa Grada započeto je donošenjem Odluke Gradskog vijeća u rujnu 2017.g., a nastavilo se sklapanjem Ugovora o ustupu tražbina prema B2 KAPITAL d.o.o., te davanjem suglasnosti za otkup potraživanja koja manjinski vjerovnici imaju prema društvu Dobrić. Nakon provođenja ovih Ugovora pristupilo se reguliranju međusobnih odnosa trg.dr. Dobrić d.o.o. i Grada Trogira u pogledu međusobnih potraživanja uključujući glavnice, kamate, troškove i druga sporedna potraživanja sve sa stanjem na dan 30.9.2018.g. U tom cilju je sklopljen Sporazum o reguliranju visine međusobnih dugovanja i potraživanja koji je zaključen 27.12.2018.g. Po izvršenom međusobnom usklađenju visine dugovanja i potraživanja provedenim prijebojem umanjio se iznos potraživanja od trg.dr. Dobrić d.o.o. za iznos 7.027.730 kn, a preostalo dugovanje trg.dr. Dobrić d.o.o. iznosi 10.743.227 kn.

3. Praćenje sudskih sporova:

- Ustrojavanje evidencije i izrada tabela za praćenje statusa pojedinačnih sporova koje su sastavni dio bilješki financijskih izvještaja Grada Trogira
- Praćenje realizacije podmirenja dugovanja za Školsku knjigu (mjesečno podmirenje po nagodbi u iznosu od 125.141,73 kn). Ukupna obveza po Sporazumu u 2018.g. iznosila je 1.501.700,79 kn, dug je podmiren u cijelosti. Na ovakav način je u cijelosti podmiren dug po presudi za glavnice, kamate i trošak postupka u iznosu od 2.127.409,46 kn.
- Naplata zadužnice od strane Karlovačke banke vezano za jamstvo Grada za kredit Hrvatskog nogometnog kluba Trogir u iznosu od 1.500.000,00 kn koji je podignut 208.g., a klub je u međuvremenu brisan iz registra Udruga. U 2018.g. naplaćen je dug u iznosu od 2.100.142,17 kn. Ovaj iznos je teretio tekuće rashode proračuna, odnosno nije bila iskazana obveza u bilanci jer se radilo o sudskom sporu. Osim toga je iznos od 621.000,00 kn je naplaćen blokadom računa u 2010.g. po istoj osnovi.
- Plaćanju duga po presudi za Point d.o.o u 2018.g. iznosu od 2.424.472,84 kn.

4. Praćenje pokazatelja za utvrđivanje financijskog položaja Grada i analiza financijskog rezultata Grada.

- Praćenje financijskog rezultata i usporedba prihoda i rashoda sa prethodnom godinom, praćenje stanja obveza i analiza podmirenih obveza, davanje prijedloga za smanjenje pojedinih obveza, praćenje stanja jamstava i usporedba sa prethodnom godinom, dnevno praćenje likvidnosti proračuna
- Praćenje postotka zaduženosti Grada za potrebe Gradonačelnika
- Grad Trogir je za razdoblje I-XII 2018.g. ostvario višak prihoda nad rashodima u iznosu od 6.591.170 kn, te manjak za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 6.154.222 kn. Smanjene su obveze za čak **20.284.825 kn** i one sada iznose 12.861.166 milijuna. Ovo značajno smanjenje obveza od 20,3 milijuna kn odnosi se najvećim dijelom na smanjenje obveza koje su evidentirane 31.12.2017.g. za : kratkoročni kredit u iznosu od 8,0 milijuna kn, Croatia tehnički pregledi 1,1 milijun kn, Brkan- Plano d.o.o 400.000 kn, Cestar d.o.o. 1,1 milijun kn, St-Gramit d.o.o 328.000 kn, Pučko učilište 507.000 kn, Školska knjiga 1.501.700 kn, Dobrić d.o.o. za najam Mosorov dom 5,7 milijuna kuna, Point d.o.o 2.434.472 kn, Holding d.o.o 1,3 milijuna kn. Na smanjenje obaveza utjecao je provedeni otpis obaveza po Odluci o otpisu obaveza za 2017.g. u iznosu 1,4 milijun kuna.

Na povećanje obveza najviše je utjecalo evidentiranje naplate zadužnice iz 2008.g. od Karlovačke banke za iznos od 2.099.142,18 kn, te obračun zatezних kamata za najam prostora Mosorov dom. Prihodi proračuna ostvareni su u iznosu od 81.210.953 kune što je za 13,0 milijuna kuna više od prihoda u istom razdoblju prošle godine, a ostvarenje prihoda za 2018.g. u odnosu na planirano je 85 % od plana.

Prihodi od pomoći povećani su za 3.411.796 kn u odnosu na prošlu godinu i iznose 5.309.584 kn, a u strukturi rashoda značajno je povećanje rashoda za nefinancijsku imovinu (investicije za građevinske objekte, ceste, plansku dokumentaciju, uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene) koji iznose 12.098.410 kn. Također su značajnom smanjena potraživanja Grada najvećim dijelom kao posljedica provođenja kompenzacije međusobnih potraživanja i dugovanja trg.dr. Dobrić i Grada Trogira, te dijelom zbog provođenja otpisa potraživanja temeljem Odluke Gradskog vijeća o otpisu potraživanja za 2017.g.

5. Projekt „I TEBE SE PITA“ i „ PRORAČUN U MALOM“

U suradnji sa Gradovima Pazin i Rijeka izvršene su pripreme za projekt „I TEBE SE PITA“ i „PRORAČUN U MALOM“, pripremljeno je javno predstavljanje projekta „I TEBE SE PITA“ u Gradskoj vijećnici vezano za uvođenje participativnog bužetiranja u Gradu, projekt je planiran u Proračunu za 2019.g., a 1. rebalansom proračuna za 2019.g. usklađene su stavke proračuna sa iznosima i stavkama izglasanim na predstavljanju projekta po MO.

Sudjelovanje Upravnog odjela za financije, proračun i naplatu potraživanja u pripremi i izradi brošure „PRORAČUN U MALOM“ koja je po prvi put izrađena, te objavljena na službene stranice Grada.

6. Naplata potraživanja:

- donošenje Odluke o otpisu potraživanja Grada Trogira za 2017.g. u zastari sukladno nalazu Povjerenstva za popis (tzv. čišćenje bilance) zahtijevalo je provedbu ove Odluke u poslovne knjige Grada kroz analitiku. Ti poslovi provedbe otpisa započeti su koncem 2018.g., a završeni su početkom 2019.g. do izrade Godišnjeg financijskog izvještaja za 2018.g. (do 15.2.2019.g.)
- kontinuirano se provodi prisilna naplata za potraživanja po starosti duga koja se najvećim dijelom odnose na potraživanja za komunalnu naknadu i naknadu za uređenje voda za fizičke osobe. Utvrđeno je da veliki broj građana nema OIB, te da su pojedine osobe koje su zadužene u matičnoj bazi u međuvremenu umrli. Poduzete su mjere da se podaci u matičnoj bazi usklade sa stvarnim stanjem na terenu.
- ustrojavanje evidencije ovrha, praćenje statusa i kontrole naplate po istima, te sustavno mjesečno izvještavanje pročelnika, odnosno Gradonačelnika
- praćenje e-oglasnika vezano za prijavu potraživanja u postupku otvaranja stečaja i predstečaja, slanje prijava, praćenje tijeka postupka
- koncem 2018.g. izrađena je Procedura naplate potraživanja koja objedinjava mjere redovne i prisilne naplate
- u cilju naplate potraživanja Upravni odjel za financije, proračun i naplatu potraživanja izdaje potvrde o nepostojanju dospjelog duga prema Gradu Trogiru za pravne i fizičke osobe u postupku izdavanja rješenja/ugovora na zahtjev nadležnih Upravnih odjela ili stranke, a sve sukladno propisanoj proceduri
- u suradnji sa odvjetnicom Grada poduzete su radnje za naplatu sudskih troškova po presudama za sudske sporove u korist Grada putem izravne naplate

IZVJEŠĆE O RADU PRISILNE NAPLATE ZA PERIOD OD 01.07. 2018.- 31.12.2018.

Redni broj	Naziv akta	Broj komada
1.	RJEŠENJA O OVRSI KOM.NAKNADE	264
2.	PONIŠTENJE RJ.O OVRSI ZA NKN	1
3.	RJEŠENJA O OBUSTAVI POSTUPKA ZA NKN	7
4.	FINA NA NAPLATU-NKN	63

5.	IZMJENJENA RJEŠENJA PO ŽALBI ZA NKN	40
6.	RJEŠENJA O OVRSI NUV	251
7.	RJEŠENJA O OBUSTAVI POSTUPKA ZA NUV	2
8.	IZMJENJENA RJEŠENJA PO ŽALBI ZA NUV	20
9.	FINA NA NAPLATU-NUV	58
10.	FINA NA NAPLATU-SPOMENIČKA RENTA	4
11.	KOMUNALNI DOPRINOS I NAKNADA ZA ZADRŽAVANJE NEZAKONITO IZGRAĐENE ZGRADE U PROSTORU-FINA	2
12.	RJEŠENJA O OBUSTAVI POSTUPKA ZA KOMUNALNI DOPRINOS	1
13.	JAVNI BILJEŽNIK-POVLAČENJE RJEŠENJA O OVRSI	1
14.	JAVNI BILJEŽNIK-SLUŽBENA ZABILJEŠKA	1
15.	ŽALBE GRAĐANA NA ZAPISNIK	40
16.	DOSTAVA ŽALBI SDŽ-u	14
17.	POVLAČENJE RJEŠENJA SA FINE	2
18.	OBRAČUN I KNJIŽENJE KAMATA	515
19.	OBRAČUN I KNJIŽENJE TROŠKA OVRHE	515
20.	KNJIŽNI ZAPIS STORNO KAMATA	47
21.	DOSTAVA DRUGOSTUPANJSKOG RJEŠENJA STRANCI	12
22.	PRIJEDLOG ZA PROMJENU PREDMETA OVRHE	10
23.	POŽURNICE NA FINU	25
24.	ZAHTJEV ZA IZRAVNU NAPLATU	2
25.	PRIJAVA TRAŽBINE U STEČAJNOM POSTUPKU	2
26.	DOSTAVA SPISA SDŽ-u RADI POKRENUTOG UPRAVNOG SPORA	2
27.	OTPIS UTUŽENIH POTRAŽIVANJA PO ZAKLJUČKU GRADONAČELNIKA I ODLUCI GV	59
28.	ZAKLJUČAK ZA DOSTAVU PODATAKA	2
29.	DOPIS ZA DOSTAVU TAKSE ZA ŽALBU	7
30.	TRAŽENJE OČITOVANJA ZA OBVEZNIKE NKN I NUV KOJI NEMAJU OIB, NETOČNU ADRESU I OSTALE NETOČNE PODATKE	39
31.	TRAŽENJE PODATAKA O PREBIVALIŠTU DUŽNIKA OD MUP-a	14

PRIVREMENI PROČELNIK:

Perislava Paraman mag.oec.

