

Trogir, 8.8.2019.g.

GRADONAČELNIK

- ovdje -

IZVJEŠTAJ O RADU
UPRAVNOG ODJELA ZA FINACIJE, PRORAČUN I NAPLATU POTRAŽIVANJA
OD 1.01.- 30.06.2019.god.

1. Dostavljanje prihvaćenog Proračuna za 2019.g., Projekcije proračuna za 2020 – 2021.g., Plana razvojnih programa za 2019.- 2021.g. i II Rebalansa Proračuna Grada Trogira za 2018.g. državnim institucijama sukladno zakonskim obvezama.
2. Dostavljanje prihvaćenog Proračuna Grada Trogira za 2019.g. proračunskim korisnicima i Upravnim odjelima gradske uprave..
3. Priprema provođenja popisa imovine (inventure) za 2018.g., sastanak s radnim skupinama, naročito vezano za predlaganje otpisa obveza i potraživanja, te ažuriranje analitičke evidencije sudskih sporova. Izrada Elaborata o izvršenom popisu imovine i obveza Grada sa stanjem na dan 31.12.2018.g., te izrada Zaključka Gradonačelnika o usvajanju Elaborata (izvješća) Središnjeg povjerenstva za popis. Izrada prijedloga Odluke o otpisu obveza i potraživanja Grada za 2018.g. sukladno Zaključku Gradonačelnika o usvajanju Izvješća Središnjeg povjerenstva.
4. Izrada Godišnjeg financijskog izvješća za 2018.g. (obrazac PR-RAS, NT, RAS-funkcijski, P-Vrio, Bilanca i obrazac Obveze), pisanje Bilješki uz Godišnji financijski izvještaj Grada Trogira za 2018.g. i objava na službene stranice Grada sukladno rokovima propisanim Zakonom o proračunu
5. Analiza postotka zaduženosti Grada Trogira za 2018.g. sukladno Pravilniku o postupku zaduživanja, te davanju jamstava i suglasnosti JLS
6. Izračun ograničenja Gradonačelniku u raspolaganju prihodima i rashodima proračuna, odnosno upravljanju nekretninama i pokretninama u vlasništvu JLS za 2019.g. sukladno članku 48. Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi
7. Izrada prijedloga Odluke o visini paušalnog poreza po krevetu, po smještajnoj jedinici u kampu i smještajnoj jedinici u objektu za robinzonski smještaj, priprema za izvještavanje na Gradskom vijeću vezano za ovu točku.(30.1.2019.g.)
8. Izrada Plana rada Upravnog odjela za financije, proračun i naplatu potraživanja za 2019.g.,
9. Izrada Godišnjeg obračuna Proračuna Grada Trogira za razdoblje I-XII/2018.g. sukladno izmjenama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju priračuna i priprema materijala za Gradsko vijeće. Prisustvovanje sjednici Gradskog vijeća Grada Trogira (3.6.2019.g.) u svojstvu Izvjestitelja
10. Za potrebe postizanja Nagodbe između Grada Trogira i RBA banke vezano za sudski spor koji se odnosi na jamstvo Grada za kredit trgovačkom društvu Trogirski list d.o.o. (400.000 EURA) izrađena je kratka kronologija statusa sudskog spora, te okvirni izračun zatezne kamate, održani su sastanci sa predstavnicima RBA banke i izrađena ponuda Grada za okončanje spora. Sudska nagodba je postignuta na iznos od 3.560.000,00 kn beskamatno na rok otplate od 12 mjeseci i potpisana dana 13.6.2019.g.
11. Izrada Financijskog izvještaja za razdoblje I–III/ 2019.god.
12. Izrada Financijskog izvještaja za razdoblje I-VI/2019. (obrazac PR-RAS,NT i obrazac Obveze)
13. Izrada konsolidiranih financijskih izvještaja Proračuna Grada (godišnji i polugodišnji) i izrada Bilježaka uz financijske izvještaje
14. Praćenje objave financijskih izvještaja proračunskih korisnika Grada Trogira i informiranje o istom Ministarstvu financija
15. Izrada godišnjeg Izvješća Hrvatskom vodama o fakturiranim, naplaćenim i doznačenim sredstvima naknade za uređenje voda za 2018.g.
16. Izrada mjesečnih izvješća Hrvatskim vodama o fakturiranim, naplaćenim i doznačenim sredstvima naknade za uređenje voda.

17. Izrada Izvještaja o zaduženju, danim jamstvima i suglasnostima – Obrazac IZJ svaka tri mjeseca do 10 u mjesecu i dostavljanje MF
18. 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
19. 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
20. 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
21. Dostavljanje financijskih izvještaja na zahtjev bankarskih institucija i ostalih institucija u javnom sektoru
22. Odgovori na pojedine zahtjeve pravnih i fizičkih osoba, a koje se odnose na područje financija i financiranje Grada
23. Održavanje sastanaka (11.3. i 29.3.) Radne skupine za kontrolu sadržaja Izjave o fiskalnoj odgovornosti za 2018.g., dodjeljivanje zadataka za pojedina pitanja iz Upitnika, izrada zapisnika sa sastanaka, izrada Izvješća o otklanjanju slabosti i nepravilnosti za 2017.g. za pitanja br. 23. i 31., koordinacija oko kompletiranja predmeta Izjava o fiskalnoj odgovornosti za 2018.g. (Izjava, Upitnik, Izvješća o otklanjanju nepravilnosti za 2017.g., novi Plan otklanjanja za 2018.g., te Mišljenje unutarnje revizije).
Očitovanje Uredu za unutarnju reviziju za provedbu preporuka Upravnog odjela za financije vezano za izradu Mišljenja uz Izjavu o fiskalnoj odgovornosti za 2018.g.
Izrada Izvješća vezano za Izjavu o fiskalnoj odgovornosti za 2018.g. za potrebe čelništva sukladno članku 4. Odluke.
24. Kontrola sadržaja Izjave o fiskalnoj odgovornosti trgovačkih društava i pravnih osoba u većinskom vlasništvu Grada Trogira, održavanje sastanaka Radne skupine, izrada promemorije sa sastanaka vezano za provedbu formalne i suštinske kontrole Izjava za 2018.g.
Sudjelovanje u radu Radne skupine za provedbi formalne i suštinske kontrole sadržaja Izjave o fiskalnoj odgovornosti za 2018.g. za proračunske korisnike Grada Trogira (Dječji vrtić Trogir, Muzej Grada Trogira i Gradska knjižnica Trogir)
25. Pregled zaprimljene pošte za Upravni odjel i raspored pošte djelatnicima sukladno poslovima koje isti obavljaju
26. Dnevno praćenje stanja na žiro računu Grada i određivanje prioriteta plaćanja u dogovoru sa Gradonačelnikom, priprema naloga za plaćanje (potpisivanje od strane Gradonačelnika i Dogradonačelnika i pročelnika)
27. Sudjelovanje na stručnim seminarima i radnim sastancima Pročelnika i Gradonačelnika
28. Praćenje potpisanih ugovora koji su dostavljeni Upravnom odjelu u Exel tablici
29. Ovjera zahtjeva za pokretanje postupka javne nabave pokrenutih od strane Upravnih odjela sukladno planu proračuna za 2019.g. i planu nabave za 2019.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 (osoba za praćenje, iznos i sl.)
30. Koordinacija sa Upravnim odjelima vezano za izradu objedinjene tablice ugovora, donacija i sponzorstva, izrada iste i objava na službene stranice Grada
31. Izrada I Rebalansa proračuna za 2019.g. i priprema za Gradsko vijeće (21.3.2019.g.), slanje prihvaćenog rebalansa MF
32. Priprema prijedloga I Izmjene i dopune Odluke o izvršavanju proračuna za 2019.g.
33. Knjigovodstvena provedba Upute o obračunu zateznih kamata za dospjela nepodmirena potraživanja za sve neporezne prihode za pravne osobe, obrte i s obrtom izjednačene djelatnosti
34. Izrada statističkog izvještaja vezano za investicije u 2018.g. (izvještaj INV-P 2018.g.), te vođenje Registra državnih potpora i potpora male vrijednosti za 2018.g.
35. Kontrola i dostava mjesečnog obračuna PDV, izrada naloga za prijenos, evidentiranje u poslovnim knjigama, usklađenje sa Poreznom upravom
36. 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
37. Provedba formalne i suštinske kontrole računa koji se odnose na Upravni odjel za financije, proračun i naplatu potraživanja
 38. Praćenje namjenskih prihoda na prihodnoj i rashodnoj strani proračuna, a odnose se na prihode od pomoći (EU projekti, Županija, Lučka uprava, Ministarstva), kontiranje računa po izvorima sukladno ugovorenom učešću
 39. Priprema Odluke o odabiru banke za dugoročno kreditno zaduženje Grada, izrada tabele sa ukupnom vrijednosti investicija za koje se Grad planira dugoročno zadužiti, po godinama i iznosima po izvorima za 2019.g. i projekcijama za 2020. i 2021.g.
Priprema zahtjeva za dostavu ponuda poslovnim bankama za dugoročno kreditno zaduženje, dostavljanje ponude na e-mail adrese kontakt osoba, kontaktiranje sa predstavnicima banke vezano za dodatna pojašnjenja.
Zaprimanje ponuda banaka za dugoročni kredit Grada u kunama temeljem dostavljenog poziva od strane Upravnog odjela za financije, proračun i naplatu potraživanja.
Izrada Zaključka Gradonačelnika o imenovanju Povjerenstva za odabir ponude za kredit i Izmjene Zaključka, sudjelovanje u radu Povjerenstva za odabir najpovoljnije ponude pri nabavi dugoročnog kredita u kunama, analiza prispjelih ponuda i izrada Zapisnika.
Izrada Zaključka o imenovanju članova Povjerenstva za provođenje postupka neposrednog pregovaranja pri nabavi dugoročnog kredita u kunama, sudjelovanje sastancima Povjerenstva za provođenje postupka neposrednog pregovaranja održanim dana 19.6.2019.g., zatim sastanku sa RBA bankom 19.6.2019.g., sastanku sa HPB bankom dana 24.6.2019. te sastanku sa ERSTE bankom dana 24.6.2019.g., a sve u cilju postizanja najpovoljnijih uvjeta za Grad pri nabavi kredita za potrebe financiranja investicija planiranih u proračunu Grada za 2019.g. i projekcijama za 2020. i 2021.g.
Izrada Zaključka Gradonačelnika o prihvaćanju prijedloga Povjerenstva za odabir banke sa najpovoljnijim uvjetima (kamata 1,19%)
Priprema materijala za Gradsko vijeće.
 40. Pripremne radnje vezano za izradu Zahtjeva za davanje suglasnosti Ministarstva financija RH za kreditno zaduženje Grada Trogira, izrada obrasca ZJS (3 zahtjeva) i pripremanje dokumentacije sa 13 priloga koji su sastavni dio Zahtjeva za davanje suglasnosti.

1. Sanacija društva Dobrić

- Financijsko poslovanje Grada u 2018.g. je vezana za konačnu realizaciju svih Odluka donesenih na G.V. u 2017.g. koje se odnose na sanaciju trg. dr. Dobrić kao strateškog interesa Grada, te potpisanog Sporazuma o reguliranju visine međusobnih dugovanja i potraživanja između Grada i trg.dr. Dobrić koji je zaključen 27.12. 2018.g., te Sporazuma o prijebodu međusobnih dugovanja i potraživanja Dobrića i Grada za Croatia – tehnički pregledi (1.123.759,69 kn), a čije provođenje je imalo direktan utjecaj na promjene u poslovnim knjigama Grada Trogira i ostvarenje financijskog rezultata. Naime po izvršenom međusobnom usklađenju visine nespornog dugovanja i potraživanja prijebodem provedenim temeljem Sporazuma od 27.12.2018.g. umanjio se iznos potraživanja prema trg. dr.Dobrić (za isplate po jamstvima i otkupljena potraživanja temelje ugovora) za iznos od 7.027.730,00 kn i iznos dugovanja Grada za najam poslovnog prostora , a preostalo dugovanje tr. dr. Dobrić iznosi 10.743.227 kn. Također je proveden prijebod potraživanja Grada prema Dobriću za otkupljeno potraživanje za Croatia tehničko osiguranje i obaveze Grada za uplaćenu jamčevinu od strane Croatia osiguranja za iznos od 1.123.759,69 kn.

Poslovi provedbe Sporazuma u poslovne knjige Grada završeni su početkom 2019.g. do izrade Godišnjeg financijskog izvještaja za 2018.g. (do 15.2.2019.g.)

2. Praćenje sudskih sporova:

- Ustrojavanje evidencije i izrada tabela za praćenje statusa pojedinačnih sporova koje su sastavni dio financijskih izvještaja Grada Trogira
- sudjelovanje pri sklapanju nagodbe temeljem presude za predmet Kostović, obračun kamata po nagodbi, praćenje plaćanja sukladno rokovima navedenim u nagodbi. Radi se o ukupnom dugovanju po presudi u iznosu od 647.791,36 kn za glavnica i kamate. Dogovoreno je plaćanje u 4 mjesečne rate.
- sudjelovanje pri sklapanju nagodbe temeljem presude za predmet Merica Miše, obračun kamata po nagodbi, praćenje plaćanja sukladno rokovima navedenim u nagodbi. Radi se o ukupnom iznosu od 868.814,23 kn, a dogovoreno je plaćanje na 18 rata, s tim da je 1. rata iznosila 200.000,00 kn
- Pripremne aktivnosti o mogućnostima za nagodbu o plaćanju duga za jamstvo Grada izdano RBA banci (kredit od 400.000 eura koji je podigao Trogirski list d.o.o.), suradnja sa odvjetnikom Grada, okvirni izračun kamata. Prema stanju u poslovnim knjigama radilo se o iznosu duga od 5.615.392,75 kn. Provođenje potpisane nagodbe u poslovne knjige, isknjiženje jamstva iz poslovnih knjiga i obrasca IZJS, kontrola povrata instrumenata osiguranja (2 mjenice i bjanko zadužnica). Radi se o ukupnom dugovanju po Nagodbi na iznos od 3.560.000,00 kn beskamatno na rok plaćanja od 12 mjeseci, praćenje plaćanja sukladno rokovima navedenim u Nagodbi.
- sudjelovanje pri sklapanju Sporazuma o obročnoj otplati dugovanja i provedba Zaključka Gradonačelnika temeljem ovršne isprave od strane Vodovoda i kanalizacija d.o.o. Split za dugovanje po računima iz ranijih godina (2016., 2017. i 2018.g.) za koje je utvrđeno da nisu zaprimljeni u Upravni odjel za financije, proračun i naplatu potraživanja, obračun kamata po nagodbi, praćenje plaćanje sukladno rokovima navedenim u nagodbi. Radi se o ukupnom dugovanju u iznosu od 182.110,75 kn (glavnica) te 35.288,41 kn za zatezne kamate, a dogovoreno je plaćanje u 6 mjesečnih rata po 36.422,15 kn.

3. 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 stanja zaduženosti Grada
- Grad Trogir je za razdoblje I-VI 2019.g. ostvario višak prihoda nad rashodima u iznosu od 3.469.403 kn, što je za 6,3 % više od prethodne godine unatoč značajnom povećanju rashoda za naknadu štete po sudskim presudama u iznosu od čak 5.290.941 kn. Smanjene su obveze i one sada iznose 11,4 milijuna, a manjak za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 2.684.819 kn. također su značajno smanjena jamstva Grada i to sa 6,1 milijun kuna na 3,1 milijun. Preostalo jamstvo odnosi se na kredit Addiko banke. Prihodi proračuna ostvareni su u iznosu od 35,2 milijuna kuna što je za 6 % manje od prošlogodišnjeg prihoda, ali moramo naglasiti da je u 2018.g. ostvaren izvanredan prihod u iznosu od 5,0 milijuna nastao najvećim dijelom knjiženjem razlike (naknade) između ukupnih preuzetih potraživanja i otkupljenih, odnosno plaćenih potraživanja od strane Grada Trogira, te prihod od zateznih kamata u iznosu od 613.250 kn s istih osnova.

4. Naplata potraživanja:

- donošenje Odluke o otpisu potraživanja Grada Trogira za 2017.g. na sjednici Gradskog vijeća dana 4.rujna 2018.g.sukladno nalazu Povjerenstva za popis (tzv. čišćenje bilance) zahtijevala je opsežnu provedbu ove Odluke u poslovne knjige Grada kroz analitiku. Ti poslovi provedbe otpisa završeni su početkom 2019.g. do izrade Godišnjeg financijskog izvještaja za 2018.g. (do 15.2.2019.g.)
- Sukladno donesenoj Proceduri naplate potraživanja 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, te se o tome na dnevnoj bazi obavještava nadležni Upravni odjel.
- ustrojavanje evidencije ovrha, praćenje statusa i kontrole naplate po istima, te sustavno mjesečno izvještavanje pročelnika, odnosno Gradonačelnika

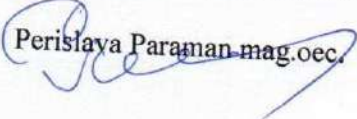
- praćenje e-oglasnika vezano za prijavu potraživanja u postupku otvaranja stečaja i predstečaja, slanje prijave, praćenje tijeka postupka
- u cilju naplate potraživanja Upravni odjel za financije, proračun i naplatu potraživanja izdaje potvrde o nepostojanju dospjelog duga prema Gradu Trogiru za pravne 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 te je sa ovih osnova naplaćen iznos od 400.000,00 kn.
- vezano za naplatu starih dugovanja za javne površine i stav da se treba podmiriti sva prethodna dugovanja za prostor kao preduvjet potpisivanja Ugovora za korištenje te javne površine poduzete su radnje za naplatu ovakvih dugovanja i naplaćen je iznos od cca 300.000,00 kn.

IZVJEŠĆE O RADU PRISILNE NAPLATE ZA PERIOD OD 01.01. 2019.-30.6.2019.g.

Redni broj	Naziv akta	Broj komada
1.	RJEŠENJA O OVRSI KOM.NAKNADE-GRADANI	148
2.	RJEŠENJA O OVRSI KOM.NAKNADE-PRAVNE OSOBE	16
3.	RJEŠENJA O OBUSTAVI POSTUPKA ZA NKN	7
4.	FINA NA NAPLATU-NKN	87
5.	IZMJENJENA RJEŠENJA PO ŽALBI ZA NKN	31
6.	RJEŠENJA O OVRSI NUV-GRADANI	138
7.	RJEŠENJA O OVRSI NUV-PRAVNE OSOBE	15
8.	IZMJENJENA RJEŠENJA PO ŽALBI ZA NUV	2
9.	FINA NA NAPLATU-NUV	64
10.	RJEŠENJA O OVRSI -SPOMENIČKA RENTA	12
11.	DOSTAVA OVRHA NA NAPLATU-SRE	4
12.	DOSTAVA OVRHA NA NAPLATU ZA KOMUNALNI DOPRINOS	1
13.	DOSTAVA OVRHA NA NAPLATU ZA ZNZ	1
14.	ŽALBE GRAĐANA NA ZAPISNIK	37
15.	OČITOVANJE NA ŽALBU	3
16.	DOSTAVA ŽALBI SDŽ-u	47
17.	POVLAČENJE RJEŠENJA SA FINE	8
18.	OBRAČUN I KNJIŽENJE KAMATA	346
19.	OBRAČUN I KNJIŽENJE TROŠKA OVRHE	346
20.	KNJIŽNI ZAPIS STORNO KAMATA	1
21.	DOSTAVA RJEŠENJA O OVRSI SDŽ NA RJEŠAVANJE	5
22.	DOSTAVA DRUGOSTUPANJSKOG RJEŠENJA STRANCI	27
23.	PRIJEDLOG ZA PROMJENU PREDMETA OVRHE	30
24.	POŽURNICE NA FINU	29
25.	IZRADA PRIJEDLOGA ZA OVRHU I RJEŠENJA NA TEMELJU VJERODOSTOJNE ISPRAVE	30
26.	DOSTAVA SPISA SDŽ-u RADI POKRENUTOG UPRAVNOG SPORA	1
27.	SKENIRANJE I ZAVOĐENJE U HIVERGENU	158
28.	ZAKLJUČAK ZA DOSTAVU TAKSE	6

29.	TRAŽENJE OČITOVANJA ZA OBVEZNIKE NKN I NUV KOJI NEMAJU OIB, NETOČNU ADRESU I OSTALE NETOČNE PODATKE	42
30.	TRAŽENJE PODATAKA O PREBIVALIŠTU DUŽNIKA OD MUP-a	1

PRIVREMENI PROČELNIK:


Perislava Paraman mag.oec.