



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO–GORANSKA ŽUPANIJA

Adamićeva 10
51000 Rijeka

RKP 29429
Matični broj: 2637731
OIB: 32420472134
Razina 22
Šifa djelatnosti: 8411
Šifra grada: 373

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2015. godine

➤ **BILANCA**

Bilješka br. 1 - PREGLED JAMSTAVA

| Opis | Iznos (kn) |
|--|------------|
| Stanje aktivnih jamstava 01. 01. 2015. godine (glavnica + kte) | 97.654.626 |
| Korekcija + / – | + 82.473 |
| Protestirana jamstva u tekućoj godini | – |
| Iznos naplaćen u tekućoj godini po protestiranim jamstvima | – |
| Izdana jamstva u tekućoj godini | – |
| Jamstva istekla u tekućoj godini | 10.519.164 |
| Stanje aktivnih jamstava 31. 12. 2015. godine | 87.217.935 |

Dana 12. listopada 2004. godine Županija je temeljem Zaključka Županijske skupštine od 15. srpnja 2004. godine, izdala jamstvo Privrednoj banci Zagreb d.d. – Podružnica Riadria Rijeka za kreditno zaduženje "Thalassotherapie" Opatija, a po dugoročnom kreditu za izgradnju Thalasso Wellness Centra u Opatiji. Vrijednost kredita je 34,2 milijuna kuna uz nominalnu kamatnu stopu 3,55 % s rokom vraćanja 10 godina i 1 godinom počeka. Do 31. prosinca 2015. godine otplaćeno je 31.576.718,71 kuna uvećano za kamate.

Temeljem Zaključka Županijske skupštine od 20. rujna 2007. godine Županija je 29. listopada 2007. godine izdala jamstvo Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka za kreditno zaduženje trgovačkog društva „Ekoplus“ d.o.o. Rijeka, a po Ugovoru o dugoročnom kreditu za pripremu i izgradnju I. faze I. etape CZGO „Marišćina“. Iznos kredita je 5.501.474,37 kuna, s rokom otplate od 5 godina uz 3 godine počeka, te promjenjivu kamatnu stopu 5,47 % godišnje. Posljednja tranša kredita povučena je 30. lipnja 2009. godine. Prvi anuitet dospio je 30. lipnja 2012. godine. Sa 31. prosinca 2015. godine otplaćeno je 4.724.524,61 kuna glavnice uvećano za kamate.

Dana 25. listopada 2007. godine Županijska skupština donijela je Odluku o davanju suglasnosti i odobravanju jamstva za kreditno zaduženje Županijskoj lučkoj upravi Rab namjenski za dogradnju i rekonstrukciju dijela trajektne luke Mišnjak. Županija je u 2008. godini izdala jamstvo Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka za kreditno zaduženje

Županijske lučke uprave Rab. Iznos kredita je 6.000.000,00 kuna s rokom otplate od 7 godina nakon dvije godine počeka, te kamatnom stopom 6,45 % godišnje. Do 31. prosinca 2015. godine otplaćeno je 5.579.802,56 kuna glavnice uvećano za kamate.

Županija je izdala jamstvo u korist Privredne banke Zagreb d.d. 3. ožujka 2008. godine za osiguranje naplate tražbine po kreditu odobrenom Županijskoj upravi za ceste PGŽ. Jamstvo je dano temeljem Odluke Županijske skupštine o davanju suglasnosti i odobravanju jamstva za kreditno zaduženje Županijske uprave za ceste PGŽ od 21. veljače 2008. godine, a za financiranje pripremnih radova i imovinsko pravne pripreme II. i III. dionice županijske ceste 5025 Rujevica – Marčelji. Iznos kredita je 30.000.000,00 kn s rokom otplate 15 godina uključujući i dvije godine počeka (13 + 2), te kamatnu stopu 6,86 % godišnje. Do 31. prosinca 2015. godine otplaćeno je 13.141.937,12 kuna glavnice uvećano za kamate.

Na osnovu Odluke Županijske skupštine od 16. veljače 2012. godine Županija je 30. svibnja 2012. godine izdala jamstvo Hypo Alpe Adria bank d.d. Zagreb po dugoročnom kreditu odobrenom Županijskoj lučkoj upravi Mali Lošinj namjenski za nabavu i montažu pontonskih gatova, sidrenog sustava i opreme za luku Mali Lošinj. Iznos kredita je 4.000.000,00 kuna s rokom otplate 5 godina uz 3 mjeseca počeka, te fiksnu kamatnu stopu 3,42 % godišnje. Sa 31. prosinca 2015. godine otplaćeno je 2.420.000,00 kuna glavnice uvećano za kamate.

Na sjednici Županijske skupštine od 15. prosinca 2011. godine donijeta je Odluka o davanju suglasnosti i odobravanju jamstva za dugoročno financijsko zaduživanje i sklapanje Ugovora o zajmu Trgovačkom društvu za gospodarenje otpadom Ekoplus d.o.o. Rijeka. 17. siječnja 2012. godine sklopljen je Ugovor o zajmu za sufinanciranje projekta EU IPA ISPA 2007 – 2011 između RH Ministarstvo financija i Ekoplusa d.o.o. Rijeka Trgovačkog društva za gospodarenje otpadom. Namjena je sufinanciranje izgradnje Županijskog centra za gospodarenje otpadom Marišćina. Maksimalni iznos zajma 7.201.344 EUR-a, uz fiksnu kamatnu stopu 3,987 %. Kamate se obračunava od prvog korištenja zajma, a naplaćuje se nakon isteka počeka u 80 jednakih mjesečnih rata. Rok otplate od 25 godina uključuje i poček od 5 godina. Dospijeće prve rate je 5 godina od prvog korištenja zajma. Ugovor je sklopljen uz suglasnost PGŽ i Grada Rijeke kao solidarnih dužnika. U svrhu osiguranja naplate tražbine zajmoprimac Ekoplus dostavio je Ministarstvu financija 1 zadužnicu i 1 bianco mjenicu. Ministarstvo financija na temelju Ugovora može zahtijevati ispunjenje tražbine od bilo kojeg solidarnog dužnika, sve dok tražbina ne bude u potpunosti naplaćena. Dana 20. prosinca 2013. godine sklopljen je Dodatak ugovoru kojim se je smanjio iznos zajma i on sada iznosi maksimalno 4.566.903,58 EUR-a. Sve ostale odredbe ugovora o zajmu za sufinanciranje gore navedenog projekta ostale su nepromijenjene. Do smanjenja iznosa zajma došlo je zbog većeg sufinanciranja projekta iz sredstava EU pomoći.

Bilješka br. 2 - PREGLED DANIH SUGLASNOSTI ZA ZADUŽIVANJE

Dana 30. listopada 2008. godine Županijska skupština donijela je Odluku o davanju suglasnosti na zaduživanje Županijske lučke uprave Cres, za kreditno zaduženje kod Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka, a za financiranje nepredviđenih radova na produženju glavnog mula u luci Cres. Iznos kredita je 1.700.000,00 kuna, s rokom otplate 120 mjeseci nakon počeka koji je istekao 31. prosinca 2009. godine, te promjenjivu efektivnu kamatnu stopu. Do 31. prosinca 2015. godine otplaćeno je 1.075.473,74 kuna glavnice uvećano za kamate.

Odlukom Županijske skupštine Primorsko-goranske županije od 13. prosinca 2012. godine Županija je dala suglasnost za dugoročno financijsko zaduživanje i zaključivanje ugovora o kreditu Županijskoj lučkoj upravi Krk kod Privredne banke Zagreb d.d., radi dogradnje i uređenja trajektnog pristaništa Valbiska. Vrijednost kredita je 5.000.000,00 kuna,

uvećano za pripadajuće kamate, i uz rok povrata kredita od 7 godina. Prva rata kredita dospjela je 31. ožujka 2015. godine, do 31. prosinca 2015. godine otplaćeno je 691.376,54 kune glavnice uvećano za kamate.

Županijska skupština Primorsko-goranske županije donijela je dana 28. rujna 2011. godine Odluku o davanju suglasnosti trgovačkom društvu REA Kvarner d.o.o. za dugoročno financijsko zaduživanje i sklapanje ugovora o kreditu kod Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka u ukupnom iznosu od 3.200.000,00 kuna, a u svezi s financiranjem opreme u sklopu projekta „Burza krovova javnih zgrada“. REA Kvarner d.o.o. sklopila je dva ugovora o kreditu s Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka:

- ugovor o kreditu u vrijednosti 2.000.000,00 kuna, uvećano za efektivnu kamatnu stopu od 3,13 %, s rokom povrata 132 mjeseca nakon početka koji je istekao 30. rujna 2013. godine, te dospijećem prve rate 31. prosinca 2013. godine. Do 31. prosinca 2015. godine otplaćeno je 371.082,95 kuna glavnice uvećano za kamate;
- ugovor o kreditu u iznosu 1.200.000,00 kuna, uz efektivnu kamatnu stopu od 4,63 %, s rokom povrata 84 mjeseca nakon početka koji je istekao 30. rujna 2013. godine, te dospijećem prve rate 31. prosinca 2013. godine. Anexom broj 2 Ugovora promijenjen je rok korištenja sa 30. travnja 2012. godine na 30. rujna 2012. godine, a iskorišten iznos na zadnji navedeni datum prenosi se u otplatu, bez obzira na ugovoreni iznos kredita. Iskorišteni iznos na dan 30. rujna 2012. godine iznosi 117.905,82 EUR, što znači da je u otplatu prešlo 877.569,08 kuna. Do 31. prosinca 2015. godine otplaćeno je 256.782,14 kuna glavnice uvećano za kamate.

Temeljem Odluke Županijske skupštine od 09. travnja 2013. godine Županija je dala suglasnost za dugoročno financijsko zaduživanje i zaključivanje ugovora o kreditu Županijskoj lučkoj upravi Cres, a radi izvođenja radova na rekonstrukciji produžetka pristanišnog mula u luci Martinšćica i rive Cons u luci Cres. Iznos kredita je 4.500.000,00 kuna, uz efektivnu kamatnu stopu od 4,54 %, te s rokom povrata kredita od 6 godina nakon početka koji ističe 31. prosinca 2013. godine. Prva rata kredita dospjela je 30. lipnja 2014. godine. Do 31. prosinca 2015. godine otplaćeno je 1.500.259,23 kuna glavnice uvećano za kamate.

Dana 17. srpnja 2014. godine Županijska skupština donijela je Odluku o davanju suglasnosti za kreditno zaduženje Thlssotherapiei Crikvenica za rekonstrukciju i nadogradnju Objekta „H“ medicinsko-rehabilitacijskog centra, kod Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka u iznosu od 11.750.000,00 kuna, uz efektivnu kamatnu stopu 3,78 %, te s rokom povrata kredita od 6 godina nakon početka od 1 godine. Ugovor o kreditu sa poslovnom bankom sklopljen je 21. siječnja 2015. godine. Prva rata kredita dospijeva 30. lipnja 2016. godine.

Bilješka br. 3

Tablica 1. Dani zajmovi i primljene otplate

Tuzemni dugoročni zajmovi predstavljaju namjenska sredstva koja je Županija udružila sa sredstvima banaka a na realizaciji programa kreditiranja malog gospodarstva.

U suradnji sa Zagrebačkom bankom d.d. po modelu uplate depozita Županija je između ostalog provela program kreditiranja „Gruda snijega“. PGŽ je udružila sredstva s JLS, te je u banku uplatila depozit u iznosu 1.013.080,69 EUR–a . Dodatkom Ugovoru o oročenom kunskom depozitu definirano je da će Banka zadržati iznos depozita u visini od 5 % kreditnog potencijala, koji se može koristiti kao instrument osiguranja povrata odobrenih kredita. Sukladno navedenom došlo je do smanjenja depozita sa 1.013.080,69 EUR–a na 244.039,11 EUR–a. Zagrebačka banka d.d. nije uspjela naplatiti svoja potraživanja prema korisniku kredita tvrtki „Metal Arba“ d.o.o. Rab (na dan 31. prosinca 2009. godine ukupan dug iznosi

320.917,17 EUR-a i 11.442,26 kuna) pa se djelomično naplatila iz garantnog depozita Županije izdavanjem javnobilježničke potvrde na iznos 1.888.029,47 kuna, kojom potvrđuje da je na Županiju prešlo potraživanje Banke prema dužniku. Međutim, Banka nije na Županiju prenijela sporedna potraživanja (hipoteke). Na kraju je postignut dogovor da će Zagrebačka banka d.d. iste prenijeti na Županiju Ugovorom o prijenosu sporednog potraživanja, koji je sklopljen 31. svibnja 2010. godine.

Nadalje, u suradnji sa Zagrebačkom bankom d.d. po modelu uplate depozita Županija je provela i program „Poduzetnik“ i „Poduzetnik 2“.

Dana 8. siječnja 2013. godine između Zagrebačke banke d.d. i Primorsko-goranske županije sklopljen je Sporazum o uređenju međusobnih odnosa a u svezi ugovora o poslovnoj suradnji u realizaciji gore navedenih programa, a radi utvrđivanja kriterija za sudjelovanje Primorsko-goranske županije u konačnoj naplati iz ovršnih postupaka koje Banka vodi radi namirenja svojih dospjelih potraživanja koja su djelomično namirena garantnim depozitom Primorsko-goranske županije, a vode se nad ovršenima „Metal Arba“ d.o.o., TO „Navigare necesse est“, Pekara „Kvarner“ i UO Matteo.

Temeljem Sporazuma o kreditiranju studenata Sveučilišta u Rijeci od 9. lipnja 2008. godine koji je sklopljen između Sveučilišta u Rijeci, Primorsko-goranske županije, Grada Rijeke, Ministarstva znanosti, obrazovanja i športa RH, Studentskog zbora Sveučilišta u Rijeci i Zagrebačke banke d.d. zaključeno je da će se novčana sredstva za kreditiranje studenata ulagati na izdvojeni račun Sveučilišta u Rijeci otvoren kod Zagrebačke banke d.d. koja je ponudila najbolje uvjete suradnje na programu. Sporazumom su utvrđeni iznosi i dinamika ulaganja sredstava u Riznicu. Primorsko-goranska županija je za period akademske 2007/2008. godine uložila 500.000,00 kuna a temeljem Ugovora o ulaganju u Riznicu za kreditiranje studenata Sveučilišta u Rijeci zaključenog 2. srpnja 2008. godine. Nadalje, 24. ožujka 2009. godine zaključen je Ugovor br. 84/05/2009 o ulaganju sredstava Primorsko-goranske županije u Riznicu za razdoblje akademske 2008/2009. godine, temeljem kojeg je Županija doznala iznos od 300.000,00 kuna.

U suradnji s Privrednom bankom Zagreb d.d. i Ministarstvom poljoprivrede i šumarstva Županija je provela dva programa kreditiranja razvitka poljoprivrede i to za 2001. (iznos uplaćenih sredstava 3.168.000,00 kuna) i 2002. godinu (iznos uplaćenih sredstava 4.356.000,00 kuna). Banka je u ime i za račun Županije obavljala poslove kreditiranja razvitka poljoprivrede. Naplaćena sredstva od krajnjih korisnika kredita Banka je uplaćivala u korist žiro računa Županije. U 2013. godini radi nepodmirivanja obveze od strane korisnika kredita Županija je otkazala dva kredita i to Poljoprivrednom obrtu Kružić na iznos 517.574 kuna i Jakovac Goranu na iznos 18.096,14 kuna, te je pokrenula ovršne postupke. Tijekom 2015. godine Goran Jakovac obratio se Upravnom odjelu za gospodarenje imovinom i opće poslove sa zamolbom obustave ovršnog postupka te zahtjevom uplate dugovanja prema PGŽ, a koje dugovanje uvećano za zateznu kamatu je podmirio u 2015. godini te je PGŽ obustavila ovršni postupak vođen pred Općinskim sudom u Delnicama.

Trgovački sud u Rijeci svojim Rješenjem odobrio je sklopljenu predstečajnu nagodbu između dužnika Trgovačko društvo Kirica d.o.o. za turizam, sport i rekreaciju iz Crikvenice i vjerovnika predstečajne nagodbe. Jedan od vjerovnika je i PGŽ. Navedenim Rješenjem TD Kirica d.o.o. prihvaćen je plan otplate reprogramiranih obveza, a u svezi Ugovora o koncesiji na pomorskom dobru zaključenog dana 01. ožujka 2007. godine. Tražbina PGŽ sastoji se od stalnog dijela koncesijske naknade u iznosu od 70.000,00 kuna za 2013. godinu, te varijabilnog dijela koncesijske naknade za 2012. godinu, a koje plaćanje dospijeva u 2013. godini u iznosu od 90.474,39 kuna odnosno ukupno 160.474,39 kuna. Jedna trećina toga iznosa predstavlja potraživanje koje pripada PGŽ. Rješenjem trgovačkog suda o sklapanju predstečajne nagodbe prihvaćen je plan otplate reprogramiranih obveza, pri čemu je dug za koncesijsku naknadu umanjen za 40 %, a preostalo potraživanje evidentirano je kao robni zajam. Koncesionar je u obvezi navedeno potraživanje plaćati u 36 jednakih anuiteta, od kojih je prvi dospio 01. rujna 2014. godine, a posljednji dospijeva 01. kolovoza 2017. godine.

Tablica 1. Dani zajmovi i primljene otplate

- u kunama

| Red. br. | Vrsta zajmova | Naziv pravne osobe | Stanje zajma 1.1. | Primljene otplate glavnice | Dani zajmovi u tekućoj godini | Stanje zajma 31. 12. | Revalorizacija / tečajne razlike u tekućoj godini | Datum izdavanja zajma | Datum dospijeća zajma |
|----------|------------------------------|-----------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1 | Tuzemni kratkoročni zajmovi | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | UKUPNO | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 2 | Tuzemni dugoročni zajmovi | BKS Bank d.d. | 32.229 | 33.224 | 0 | 0 | 995 | 15.03.2002. | 2015. godina |
| | | Zagrebačka banka d.d. | 5.218.220 | 0 | 0 | 5.218.220 | | 03.07.2001. | dugoročni |
| | | Sveučilište u Rijeci | 800.000 | 0 | 0 | 800.000 | | 25.07.2008. | dugoročni |
| | | Poljop. obrt Kružić | 517.574 | 0 | 0 | 517.574 | | 22.11.2002. | dugoročni |
| | | Goran Jakovac | 17.096 | 5.655 | 0 | 0 | 11.441 | 22.11.2002. | 2015. godina |
| | | Kirica d.o.o. | 34.195 | 11.985 | 0 | 22.210 | 0 | 09.09.2014. | dugoročni |
| | UKUPNO (1+2) | | 6.619.314 | 50.864 | 0 | 6.558.004 | | | |
| | | | 6.619.314 | 50.864 | 0 | 6.558.004 | | | |
| 3 | Inozemni kratkoročni zajmovi | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | UKUPNO | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 4 | Inozemni dugoročni zajmovi | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | UKUPNO (3+4) | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| | UKUPNO (1+2+3+4) | | 6.619.314 | 50.864 | 0 | 6.558.004 | | | |

Tablica 2. Primljeni krediti i zajmovi, te otplate

Županijska skupština je na sjednici od 21. veljače 2008. godine donijela Odluku o davanju suglasnosti Županijskoj upravi za ceste Primorsko-goranske županije za kreditno zaduženje u iznosu od 30.000.000,00 kuna uvećano za kamatu. Također, je dano i jamstvo Privrednoj banci Zagreb d.d. za osiguranje ovog dugoročnog kredita, čime se jamči povrat kredita. Namjena kredita: pripremni radovi i imovinsko-pravna priprema zemljišta II i III dionice županijske ceste Ž5025.

Županijska skupština je na sjednici od 15. prosinca 2011. godine donijela Odluku o zaduživanju PGŽ za sufinanciranje Projekta IPA ŽCGO Marišćina, a 17. siječnja 2012. godine sklopljen je s Ministarstvom financija RH Ugovor o zajmu za sufinanciranje izgradnje Županijskog centra za gospodarenje otpadom Marišćina (Program IPA, komponenta III, Operativni program Zaštita okoliša). Maksimalni iznos zajma 2.011.751,00 EUR–a. Sredstva zajma otplaćivat će se sukcesivno u roku od 25 godina uključujući i poček od 5 godina u 80 jednakih tromjesečnih rata. Dospijeće prve rate je 5 godina od prvog korištenja zajma. Kamatna stopa za cijelo vrijeme trajanja zajma iznosi 3,987 %. Obračunava se od prvog korištenja zajma, a naplaćuje se nakon isteka počeka u 80 jednakih tromjesečnih rata. Dana 20. prosinca 2013. godine sklopljen je Dodatak ugovoru o zajmu kojim je povećan maksimalni iznos zajma na 2.290.149,63 EUR–a, dok su ostale odredbe Ugovora ostale nepromijenjene.

Tablica 2. Primijeni krediti i zajmovi te otplate

- u kunama

| Red. br. | Vrsta kredita i zajmova | Naziv pravne osobe | Ugovorena valuta i iznos | Stanje kredita i zajma 1.1. | Otplate glavnice | Primijeni krediti i zajmovi u tekućoj godini | Stanje kredita i zajma 31. 12. | Revalorizacija/ tečajne razlike u tekućoj godini | Datum primanja kredita i zajma | Datum dospjeća kredita i zajma |
|----------|--|-------------------------|--------------------------|-----------------------------|------------------|--|--------------------------------|--|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 | Tuzemni kratkoročni krediti i zajmovi | | | | | | | | | |
| | | UKUPNO | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| | | ŽUC PGŽ | | 30.004.185 | 2.839.035 | 0 | 27.165.150 | 0 | 30.03.2008. | 30.06.2023. |
| 2 | Tuzemni dugoročni krediti i zajmovi | | | 11.418.896 | 0 | 1.175.961 | 12.594.857 | 0 | 17.01.2012. | 2037. godina |
| | | UKUPNO | | 41.423.081 | 2.839.035 | 1.175.961 | 39.760.007 | | | |
| | | UKUPNO (1+2) | | 41.423.081 | 2.839.035 | 1.175.961 | 39.760.007 | | | |
| 3 | Inozemni kratkoročni krediti i zajmovi | | | | | | | | | |
| | | UKUPNO | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| | | UKUPNO (3+4) | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 4 | Inozemni dugoročni krediti i zajmovi | | | | | | | | | |
| | | UKUPNO | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| | | UKUPNO (1+2+3+4) | | 41.423.081 | 2.839.035 | 1.175.961 | 39.760.007 | | | |

Tablica 3. Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi

- u kunama

| Red. br. | Robni zajmovi i financijski najmovi | Naziv pravne osobe | Opis | Stanje 1.1. | Stanje 31.12. |
|---------------------|-------------------------------------|--------------------|------|-------------|---------------|
| 1 | Primljeni robni zajmovi | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | UKUPNO | | | 0 |
| 2 | Financijski najmovi | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | UKUPNO | | | 0 |
| UKUPNO (1+2) | | | | 0 | 0 |

Tablicu 3. nismo ispunili jer nemamo primljenih robnih zajmova i financijskih zajmova.

Tablica 4. Dospjele kamate na kredite i zajmove

- u kunama

| Red. br. | Kamate | Opis | | Stanje 1.1. | Kamate dospjele u tekućoj godini | Kamate plaćene u tekućoj godini | Stanje 31.12. |
|----------|--|-------------------------|-----------|-------------|----------------------------------|---------------------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | | 4 | 5 | 6 | 7=4+5-6 |
| 1 | Kamate po primljenim kreditima i zajmovima | 1.1 | tuzemnim | | | | |
| | | 1.2 | inozemnim | | | | |
| | | UKUPNO (1.1+1.2) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Kamate po danim zajmovima | 2.1 | tuzemnim | | | | |
| | | 2.2 | inozemnim | | | | |
| | | UKUPNO (2.1+2.2) | | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tablicu 4. nismo ispunili jer nemamo dospjele kamate na kredite i zajmove.

Bilješka br. 4 - AOP 075 DEPOZITI U TUZEMNIM KREDITNIM I OSTALIM FINACIJSKIM INSTITUCIJAMA

– u kunama

| Naziv pravne osobe | Stanje depozita 01.01.2015. | Dani depoziti u tekućoj godini | Povrat danih depozita | Stanje depozita 31.12.2015. |
|--|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| Societe Generale – Splitska banka d.d. | 1.215.000 | 0 | 0 | 1.215.000 |
| Erste&Steiermärkische Bank d.d. | – | 40.000.000 | 40.000.000 | – |
| Zagrebačka banka d.d. | – | 25.000.000 | 25.000.000 | – |
| Privredna banka Zagreb d.d. | – | 20.000.000 | 20.000.000 | – |
| UKUPNO | 1.215.000 | 85.000.000 | 85.000.000 | 1.215.000 |

Dana 10. lipnja 2013. godine Župan je donio Zaključak o prihvaćanju provedbe programa jamstvenog fonda za prerađivačku industriju i inovacije u prerađivačkoj industriji u 2013. godini, a u suradnji s Ministarstvom gospodarstva, koje je Županiji dodijelilo sredstva u iznosu 1.215.000 kuna. Županija je uplaćena sredstva prenijela na Regionalnu razvojnu agenciju „Porin“ d.o.o. koja će program provoditi. Između ostalog, obaveza Agencije bila je da odabere banku u kojoj će se deponirati sredstva za provedbu programa, a za koje potrebe je izabrana Societe Generale - Splitska banka d.d.

Bilješka br. 5 - PREGLED SUDSKIH SPOROVA NA DAN 31. PROSINCA 2015. GODINE

Sporovi pred sudovima i drugim državnim tijelima u Republici Hrvatskoj, u kojima je sudionik PGŽ, vode se po ovlaštenom službeniku upravnog tijela koji zastupa PGŽ temeljem posebne punomoći Župana u svakom pojedinom predmetu. Pred sudovima u radu je deset predmeta u kojima je Županija u ulozi tuženika. Obzirom na pravnu osnovu tužbenog zahtjeva postupci se vode radi naknade štete, radnog odnosa, nekretnina i sl. Broj predmeta se smanjuje iz godine u godinu, na način da se pravomoćno okončavaju dugogodišnji postupci iz ranijih godine, dok je priliv novih predmeta zanemariv iz godine u godinu.

U nastavku se daje pregled sudskih sporova koji su u tijeku na dan 31. prosinca 2015. godine.

- TUŽITELJ: JOSIP PAVAN
TUŽENICI: 1. PGŽ
2. PSIHIJATRIJSKA BOLNICA RAB
 - radi naknade štete
 - iznosi: šteta u iznosu od 350.000,00 kuna + zakonske zatezne kamate + parnični troškovi
 - zadnja radnja: pokušaj mirnog rješavanja spora u tijeku

- TUŽITELJ: RUDOLF ŠTANFELJ
TUŽENIK: PGŽ
 - radni spor
 - iznosi: materijalna šteta 60.000,00 kuna + nematerijalna šteta 50.000,00 kuna + zakonske zatezne kamate + troškovi parničnog postupka
 - zadnja radnja: revizija tužitelja od 27. prosinca 2012. godine

- TUŽITELJ: HAJDAR JUSUFI
TUŽENICI: 1. GRAD CRIKVENICA
2. PGŽ
 - radi naknade štete, solidarna odgovornost
 - iznosi: 407.700,57 kuna + zakonske zatezne kamate + troškovi parničnog postupka
 - zadnja radnja: revizija tužitelja od 8. lipnja 2015. godine

- TUŽITELJ: DRAGICA JOVANOVIĆ
TUŽENICI: 1. PGŽ
2. GRAD MALI LOŠINJ
3. GRAD CRES
 - radi isplate
 - preostali utuženi iznos: 277.589,97 kuna + zakonske zatezne kamate + troškovi parničnog postupka
 - zadnja radnja: revizija tužiteljice od 20. veljače 2014. godine i odgovor PGŽ-a na reviziju od 11. lipnja 2014. godine

- TUŽITELJ: TD FORST EIBENSTEIN HR – HUNTING & FOREST d.o.o.
TUŽENIK: PGŽ
 - radi utvrđenja ništetnosti
 - iznosi: troškovi parničnog postupka
 - zadnja radnja: drugostupanjski postupak u tijeku

- TUŽITELJ: ANTONIO ANIĆ
TUŽENICI: 1. GRAD RIJEKA
2. ŽUC PGŽ
3. PGŽ
4. CROATIA OSIGURANJE d.d.
 - radi naknade štete, solidarna odgovornost
 - iznosi: 74.966,00 kuna + zakonske zatezne kamate + troškovi parničnog postupka
 - zadnja radnja: prvostupanjski postupak u tijeku

- TUŽITELJ: ANJA BEBIĆ
TUŽENICI: 1. EKONOMSKA ŠKOLA MIJE MIRKOVIĆA RIJEKA
2. LORIS VALJAN
3. PGŽ
 - radi naknade štete, solidarna odgovornost
 - iznosi: 400.000,00 kuna + zakonske zatezne kamate + troškovi parničnog postupka
 - zadnja radnja: drugostupanjski postupak u tijeku

- TUŽITELJ: IVAN MARTINOVIĆ
TUŽENIK: PGŽ
 - radi utvrđenja prava vlasništva
 - iznosi: troškovi parničnog postupka
 - zadnja radnja: prvostupanjski postupak u tijeku

- TUŽITELJ: TD BELIĆI d.o.o. U LIKVIDACIJI
 TUŽENICI: 1. RH
 2. PGŽ
 UMJEŠAČ: ŽUC, na strani 2. tuženika
 - radi naknade štete, eventualno kumulirani tužbeni zahtjev
 - iznosi: 723.096,00 kuna + zakonske zatezne kamate + troškovi parničnog postupka
 - zadnja radnja: presuda Županijskog suda u Rijeci posl. br. GŽ-4520/2012 od 9. travnja 2014. godine - odbijena žalba, potvrđena prvostupanjska presuda; s obzirom da je u ovom predmetu postavljen eventualno kumulirani tužbeni zahtjev prema 2. tuženiku te da je prvostupanjska presuda kojom je odbijen tužbeni zahtjev tužitelja postala pravomoćna, sud još mora odlučiti o tužbenom zahtjevu prema PGŽ

- TUŽITELJ: LRH d.d.
 TUŽENIK: PGŽ
 - radi naknade štete
 - iznosi: 2.935.615,00 kuna + zakonske zatezne kamate + troškovi parničnog postupka
 - zadnja radnja: prvostupanjski postupak u tijeku

Bilješka br. 6 – AOP 245/246 IZVANBILANČNI ZAPISI (AKTIVA/PASIVA)

Izvanbilančni zapisi sadrže vrijednosne izraze poslovnih događaja koji u trenutku nastanka nemaju izravan utjecaj niti na jednu poziciju temeljnih financijskih izvještaja. Obuhvaćaju slijedeće vrijednosne iskaze:

| R.b. | Konto | Naziv | Iznos (kn) |
|---------------|-----------------|--|-----------------------|
| 1. | 991210 / 996210 | Dana jamstva | 87.875.127,71 |
| 2. | 991110 / 996110 | Tuđa imovina dobivena na korištenje -slike | 619.000,00 |
| 3. | 991910 / 996910 | Sporovi na sudu | 5.278.967,54 |
| 4. | 991410 / 996410 | Primljene garancije | 10.323.685,75 |
| 5. | 991411 / 996411 | Dane zadužnice | 22.839.813,44 |
| 6. | 991412 / 996412 | Primljene zadužnice | 43.965.209,85 |
| 7. | 991414 / 996414 | Primljene zadužnice -koncesije za javnu zdravstvenu djelatnost | 2.020.000,00 |
| 8. | 991413 / 996413 | Primljene garancije za ozbiljnost ponude (javna nabava) | 364.000,00 |
| 9. | 991415 / 996415 | Dane garancije | 1.140.000,00 |
| UKUPNO | | | 174.425.804,29 |

Bilješka br. 7 – AOP 057 OSTALA NEFINANCIJSKA DUGOTRAJNA IMOVINA U PRIPREMI

Povećanje tijekom godine odnosi se na obnovu i rekonstrukciju dvorca „Nova Kraljevica - Frankopan“ u Gradu Kraljevici u iznosu od 1.570.712,97 kuna, i obnovu i rekonstrukciju Frankopanskog kaštela u Gradu Krku u iznosu od 359.244,48 kuna. Radovi na obnovi i rekonstrukciji kaštela su u tijeku, a završetak istih predviđen je tijekom 2016. godine.

Bilješka br. 8 – AOP 277 OBVEZE ZA PREDUJMOVE

Obveze za predujmove iznose 1.218.781 kuna.

Između Primorsko-goranske županije i Ministarstva gospodarstva u 2015. godini potpisan je Ugovor o provedbi financijskog doprinosa iz Fonda solidarnosti Europske unije za financiranje izvanrednih mjera za sanaciju šteta od elementarnih nepogoda u RH. Ukupno indikativno odobrena sredstva iz Fonda solidarnosti EU iznose 494.104,59 EUR odnosno 3.802.875,98 kuna. Aneksom ugovora od 30. studenog 2015. godine ugovorena je isplata avansa u iznosu 30% od ukupno indikativno odobrenih sredstava, te nam je dana 21. prosinca 2015. godine doznačeno 1.140.000,00 kuna.

Razlika u iznosu od 78.781 kuna odnosi se na uplaćeni predujam od strane CESTE RIJEKA d.o.o. za mjesečne anuitete za prodane dionice.

➤ **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA**

Bilješka br. 9

Člankom 30. Odluke o izvršavanju Proračuna Primorsko-goranske županije za 2015. godinu, dana je mogućnost da Župan može odobriti preraspodjelu sredstava na proračunskim stavkama unutar pojedinog razdjela ili između pojedinih razdjela na zahtjev pročelnika upravnog tijela, s time da umanjenje pojedine stavke ne može biti veće od 5 %. Nakon donošenja II. Izmjena i dopuna Proračuna Primorsko-goranske županije za 2015. godinu, odobrene su preraspodjele sredstava u ukupnom iznosu od 697.463,38 kuna. Pojedine stavke umanjene su za taj iznos, dok su druge povećane, tako da se obujam Proračuna nije promijenio.

Bilješka br. 10

Ukupni prihodi i primici Proračuna Primorsko-goranske županije u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2015. godine ostvareni su u iznosu 320.846.664 kuna, a u istom razdoblju prethodne godine u iznosu 320.362.559 kuna – indeks 100,2 % (AOP 631).

Ukupni rashodi i izdaci Proračuna Primorsko-goranske županije u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2015. godine ostvareni su u iznosu od 330.840.511 kuna, a u istom razdoblju prethodne godine u iznosu 306.285.451 kuna – indeks 108 % (AOP 632).

Manjak prihoda i primitaka (AOP 634) iznosi 9.993.847 kuna, preneseni višak 36.088.241 kuna (AOP 635), a višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 26.094.394 kuna (AOP 637) i isti će biti uključen u Proračun za 2016. godinu.

Bilješka br. 11 - PRIHODI / PRIMICI

AOP 052 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija u 2015. godini ostvarene su u iznosu 3.583.450 kuna za provedbu sedam ugovorenih programa i projekata EU, a u 2014. godini u iznosu 519.909 kuna za tri ugovorena projekta EU. Sukladno novom Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine br. 124/14) pomoći od institucija i tijela EU priznaju se u prihode izvještajnog razdoblja razmjerno troškovima provedbe ugovorenih programa i projekata.

AOP 058 Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna u 2015. godini ostvarene su u iznosu 5.048.055 kuna, a u 2014. godini u iznosu 775.549 kuna.

U 2015. godini iz Državnog proračuna doznačeno je 4.036.816 kuna. Najveći dio 3.186.816 kuna odnosi se na rekonstrukciju i dogradnju zgrade OŠ „Milan Brozović“ Kastav. Preostala sredstva u iznosu 850.000 kuna dobivena su od Ministarstva turizma, i to 500.000 kuna za sufinanciranje izrade Strateškog plana razvoja turizma, 200.000 kuna za sufinanciranje glavnih projekata izgradnje zone Radeševo na Platku, a 150.000 kuna za sufinanciranje projekta izgradnje Bike parka Radeševo na Platku.

Iz gradskih/općinskih proračuna doznačeno je 1.011.239 kuna. Od tog iznosa Općina Viškovo doznačila je 400.000 kuna za uređenje školskog igrališta OŠ „Sv. Matej“ Viškovo, a 611.239 kuna predstavlja kapitalnu pomoć iz proračuna Grada Rijeke za sufinanciranje obnove pročelja Adamićeve 10.

AOP 079 Ostali prihodi od financijske imovine u 2015. godini ostvareni su u iznosu od 2.000.000 kuna, a predstavljaju dio ostvarene dobiti Ljekarne Jadran iz 2013. i 2014. godine. Dio dobiti za 2013. godinu u iznosu od 1.000.000 kuna uplaćen je u Proračun

Županije 08. siječnja 2015. godine, a dobit za 2014. godinu u iznosu od 1.000.000 kuna uplaćena je 23. srpnja 2015. godine.

AOP 113 Ostali nespomenuti prihodi u 2015. godini ostvareni su u iznosu 1.363.145 kuna, a u 2014. godini u iznosu 520.032 kuna. Glavni razlog ovakvog rasta je prihod u iznosu od 820.000 kuna koji je PGŽ ostvarila od Jadranskog osiguranja d.d. Zagreb na ime naknade štete nastale štetnim događajem u Elektroindustrijskoj i obrtničkoj školi Rijeka te Srednjoj školi za elektrotehniku i računalstvo Rijeka, a koji događaj je bio osiguran policom osiguranja.

AOP 126 Kapitalne donacije, u 2014. godini ostvarene su u iznosu 2.108.490 kuna, dok je taj prihod u 2015. godini izostao. Županijsko poglavarstvo PGŽ je dana 24. ožujka 2005. godine donijelo Odluku o osnivanju Proračunskog investicijskog fonda županijskih lučkih uprava PGŽ. Člankom 2. predmetne Odluke bilo je određeno da Fond ostvaruje sredstva, između ostalog i iz izvora „namjenskih prihoda koje osiguravaju lučke uprave u visini od 20% prihoda od lučkih pristojbi“. Dana 07. veljače 2008. godine Županijsko poglavarstvo donijelo je i Pravilnik o ostvarivanju sredstava, načinu isplate i uvjetima i načinu korištenja sredstava. Župan je dana 24. ožujka 2014. godine donio novi Pravilnik o uvjetima i kriterijima za raspodjelu sredstava radi gradnje i održavanja lučke podgradnje. U prijelaznim i završnim odredbama u članku 12. propisano je da su županijske lučke uprave u obvezi podmiriti dugovanje za 2013. godinu kao i prethodne godine najkasnije do 30. lipnja 2014. godine. Sukladno naprijed navedenom zaključno sa danom 30. lipnja 2014. Godine investicijski fond i obveze prema istom su prestale postojati.

AOP 296 Stambeni objekti. Odluka o odabiru najpovoljnijeg ponuditelja na javnom natječaju i zamjeni nekretnina između Primorsko-goranske županije i Gordane Kezele donijeta je dana 23. ožujka 2015. godine na način da PGŽ daje u vlasništvo nekretninu-stan tržišne vrijednosti 294.945 kuna, a Gordana Kezele kao vlasnik daje u vlasništvo Županiji nekretninu-sjenokošu.

AOP 297 Poslovni objekti. Dana 16. ožujka 2015. godine donijeta je Odluka o odabiru najpovoljnijeg ponuditelja na javnom natječaju i prodaji poslovnog prostora u Ulici Janka Polić Kamova. Tržišna vrijednost nekretnine iznosi 204.465 kuna, a koji iznos je uplaćen u Proračun PGŽ dana 21. travnja 2015. godine.

AOP 499 Primitveni zajmovi od Državnog proračuna. Radi se o zajmu EIB-a realiziranog kroz Ministarstvo financija RH, a za sufinanciranje izgradnje Županijskog centra za gospodarenje otpadom Marišćina. Završetak izgradnje Županijskog centra za gospodarenje otpadom bio je planiran za kraj 2014. godine, međutim kasnilo se s radovima pa su oni nastavljeni i u 2015. godini, nakon čega je pogon pušten u probni rad s minimalnim rokom od mjesec dana u kojem periodu cjelokupno postrojenje treba funkcionirati bez zastoja.

Bilješka br. 13 - RASHODI / IZDACI

AOP 175 Usluge telefona, pošte i prijevoza. U 2014. godini za tu namjenu isplaćeno je 1.788.989 kuna, a u 2015. godini iznos od 7.500.165 kuna. Ovo povećanje izravna je posljedica novog načina evidentiranja propisanog Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu. U 2015. godini na temelju provedenih otvorenih postupaka javne nabave za nabavu usluge linijskog prijevoza učenika osnovnih škola na području Primorsko-goranske županije sklopljeni su okvirni sporazumi i godišnji ugovori o javnoj nabavi sa prijevoznicima. Plaćanja se obavljaju na temelju računa koji glase na PGŽ i uz koji se prilaže specifikacija izvršenih usluga. Ova usluga sukladno novom Pravilniku rashod je Županije i u 2015. godini iznosila je ukupno 5.215.582,46 kuna, za razliku od prethodne 2014. godine kada je ista evidentirana kao trošak korisnika na podskupini 367.

AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja. U 2014. godini za tu namjenu isplaćeno je 2.238.853 kuna, a u 2015. godini 7.259.486 kuna. Ovo povećanje izravna je posljedica novog načina evidentiranja propisanog Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu. U 2015. godini provedene su nabave po planovima rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja objekata osnovnih škola, srednjih škola i učeničkih domova za 2015. godinu te su sklopljeni ugovori između PGŽ i izvođača radova. Računi za izvedene radova glase na PGŽ i sukladno novom Pravilniku predstavljaju rashod Županije koji je u 2015. godini iznosio 3.938.964,84 kune, a u prethodnoj 2014. godini isti je evidentiran kao trošak korisnika na podskupini 367.

AOP 216 Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru, isplaćene su u iznosu od 7.710.536 kuna, a u 2014. godini u iznosu 4.408.326 kuna, što predstavlja povećanje od 74,9 %. Do povećanja je došlo zbog većeg izdvajanja sredstava Goranskom sportskom centru d.o.o. namijenjenih za održavanje objekata sportske dvorane i bazena, klizališta, Regionalnog sportsko-rekreacijskog i turističkog centra Platak, kuglane, teniskih terena, te košarkaškog i nogometnih igrališta. Za tu namjenu izdvojeno je 3.875.000 kuna, a za pokriće gubitka iz 2014. godine još 684.506 kuna, dok je u 2014. godini za održavanje isplaćeno 1.571.025 kuna.

AOP 230 Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna. U 2015. godini za tu namjenu isplaćeno je 9.879.470 kuna, a u 2014. godini 15.379.572 kune, što predstavlja smanjenje za 5.500.102 kune. Navedeno je rezultat smanjenja sredstava za:

- ulaganje u objekte društvene infrastrukture (u 2014. godini isplaćeno je 1.050.594 kune, a u 2015. godini 500.000 kuna, i to 300.000 kuna za uređenje Spomen doma i memorijalnog centra Lipa, te 200.000 kuna za Centar za istraživanje Gorskog kotara „Lokve“);
- programe iznad zakonskog standarda osnovnoškolskih ustanova (u 2014. godini isplaćeno je 2.180.000 kuna, a u 2015. godini 400.000 kuna, i to za rekonstrukciju zgrade OŠ F.K. Frankopan Krk - PŠ Punat);
- razvoj malog i srednjeg poduzetništva – razvoj malih poslovnih zona (u 2014. godini isplaćeno je 778.250 kuna, a u 2015. godini 250.000 kuna);
- unapređenje turizma (u 2014. godini 1.800.311 kuna, a u 2015. godini 1.137.016 kuna);
- programe ravnomjernog razvitka - Regionalni sportsko-rekreacijski i turistički centar Platak (u 2014. godini 2.936.662 kuna – 2015. godine 0 kuna).

Za ceste i cestovni promet u 2014. godini izdvojeno je 1.109.418 kuna, dok je u 2015. godini utrošeno 1.685.056 kuna, i to za sanaciju županijske ceste ŽC 5062 dionica Lič-Lukovo 970.222 kune, za rekonstrukciju križanja na nerazvrstanoj cesti Novi Vinodolski-Bribir 500.000 kuna, za županijsku cestu Ž5161 Mali Lošinj-Veli Lošinj 100.000 kuna, za sufinanciranje izgradnje ceste Ž5025 Rujevica-Marčelji 100.000 kuna.

AOP 232 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna. Okružnicom o predaji i konsolidaciji financijskih izvještaja proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna te proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna JLP(R)S za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2015. godine propisano je da JLP(R)S između ostalog na podskupini 366 iskazuju sva sredstva koja su doznala Centrima za socijalnu skrb bez obzira što su u Proračunu za 2015. godinu ista iskazana po prirodnoj vrsti rashoda. U 2014. godini Centrima je doznačeno 3.495.102,25 kuna, a u 2015. godini 3.369.376,29 kuna.

AOP 233 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna. U 2014.godini za tu namjenu isplaćeno je 22.000 kuna, a u 2015. godini 3.684.256 kuna. Najveći dio povećanja u iznosu od 3.472.381 kuna odnosi se na sredstva isplaćena temeljem Ugovora o provedbi projekta uređenja Klinike za radioterapiju i onkologiju KBC-a Rijeka - lokalitet Rijeka.

AOP 344 Ostala prava –ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja, u 2015. godini iznose 1.929.957 kuna, a odnose se na obnovu i rekonstrukciju dvorca „Nova Kraljevica - Frankopan“ u Gradu Kraljevici 1.570.713 kuna, te na obnovu i rekonstrukciju Frankopanskog kaštela u Gradu Krku 359.244 kuna.

AOP 350 Poslovni objekti. U 2015. godini Županija je sufinancirala troškove rekonstrukcije zgrade OŠ F.K. Frankopan Krk - PŠ Baška s dogradnjom školske sportske dvorane u ukupnom iznosu 2.300.000 kuna.

AOP 354 Uredska oprema i namještaj. U 2014. godini za tu namjenu isplaćeno je 692.567 kuna, a u 2015. iznos od 1.913.110 kuna. Ovo povećanje izravna je posljedica novog načina evidentiranja propisanog Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu. U 2015. godini provedene su nabave po planovima rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine osnovnih škola, srednjih škola i učeničkih domova za 2015. godinu te su sklopljeni ugovori između PGŽ i dobavljača. Računi za isporučenu robu glase na PGŽ i sukladno novom Pravilniku predstavljaju rashod Županije, a u prethodnoj 2014. godini isti je evidentiran kao trošak korisnika na podskupini 367.

AOP 389 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima. U 2014. godini za tu namjenu isplaćeno je 1.096.244 kuna, a u 2015. iznos od 10.084.269 kuna. Ovo povećanje izravna je posljedica novog načina evidentiranja propisanog Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu. U 2015. godini provedene su nabave po planovima rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini osnovnih škola, srednjih škola i učeničkih domova za 2015. godinu te su sklopljeni ugovori između PGŽ i izvođača radova. Računi za izvedene radove glase na PGŽ i sukladno novom Pravilniku predstavljaju rashod Županije, a u prethodnoj 2014. godini isti je evidentiran kao trošak korisnika na podskupini 367.

AOP 578 Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru. U 2015. godini Županija je nastavila sufinancirati izgradnju ŽCGO „Marišćina“ u iznosu od 1.175.961,46 kuna, a koja sredstva su plaćena iz zajma koji je realiziran kroz Ministarstvo financija RH. Preostali iznos od 1.707.562,92 kuna plaćen je Ekoplusu d.o.o. Rijeka i to na ime sufinanciranja komunalnog doprinosa 1.120.174,86 kuna, a na ime otplate kredita za županijsku cestu Ž5025 Rujevica-Marčelji 587.388,06 kuna. Navedeno predstavlja udio u glavnici PGŽ u spomenutom Trgovačkom društvu.

➤ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Bilješka br. 11

Ukupne obveze na dan 31. prosinca 2015. godine iznose 54.177.500,93 kn (AOP 038), a odnose se na:

| R.b. | Naziv | Iznos (kn) |
|---------------|--|----------------------|
| 1. | Obveze prema dobavljačima | 6.814.264,23 |
| 2. | Obveze za naknade po ugovorima o djelu, naknade članovima predstavničkih tijela i povjerenstava | 309.695,91 |
| 3. | Obveze za obračunate naknade zaposlenima za 12/15. (nagrade i sl.) | 200.052,00 |
| 4. | Obveze za obračunate doprinose za volontere za 12/2015. | 14.289,54 |
| 5. | Obveze za bruto plaću i doprinose zaposlenika za prosinac 2015. godine, te bolovanje na teret HZZO za isto razdoblje | 2.939.035,73 |
| 6. | Obveze za obračunatu naknadu Porezne uprave (5% od ukupnih prihoda za 12/15.) | 38.274,70 |
| 7. | Obveze za povrat u Državni proračun (više ostvareni prihodi/manje stvorene obveze pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije) | 254.032,07 |
| 8. | Obveze za više uplaćenu koncesijsku naknadu za pomorsko dobro i lovozakupninu | 48.931,30 |
| 9. | Obveze za tuđe prihode – koncesije na pomorskom dobru | 1.054.867,54 |
| 10. | Obveze za više uplaćena sredstava u 2015. godini | 4.308,54 |
| 11. | Obveze za obračunatu novčanu naknadu za nezapošljavanje osoba s invaliditetom za 12/2015. | 3.635,48 |
| 12. | Obveze za neisplaćene naknade na dan 31.12. zbog zatvorenih žiro-računa | 2.779,11 |
| 13. | Obveze za depozite i jamčevine | 181.912,50 |
| 14. | Obveze za primljene predujmove za EU projekte | 226.322,94 |
| 15. | Obveze za primljene predujmove | 1.218.780,59 |
| 16. | Obveze za zajmove – jamstvo ŽUC-u | 27.165.149,71 |
| 17. | Obveze za obračunate kamate za primljeni zajam IPA,III b Marišćina | 1.106.311,64 |
| 18. | Obveze za dugoročne zajmove, program IPA III B Marišćina | 12.594.857,40 |
| UKUPNO | | 54.177.500,93 |

Od tog iznosa 308.822 kune se odnosi na dospjele obveze (AOP 039), a 53.868.679 kuna su nedospjele obveze (AOP 097).

Tijekom siječnja 2016. godine podmirene su sve dospjele obveze. Više uplaćena sredstva po osnovi koncesija i lovozakupnina u iznosu 48.931 kuna uključit će se u prihod 2016. godine.

Iznos od 27.165.149,71 kuna predstavlja nedospjelu obvezu Županije po danom jamstvu Privrednoj banci Zagreb d.d. za osiguranje dugoročnog kredita danog ŽUC-u za pripreme radove i imovinsko pravnu pripremu zemljišta II. i III. dionice županijske ceste Ž-5025, iznos od 13.701.169,04 kuna je nedospjela obveza (glavnica i kamata) po dugoročnom zajmu- Programa III B Marišćina, a 226.322,94 kuna su primljeni predujmovi za EU projekte za koje još nisu iskazani prihvatljivi rashodi. Obaveze za ostale predujmove, depozite i jamčevine za postupke javne nabave iznose 1.400.693,09 kuna, a obaveze za više uplaćena sredstva u 2015. godini te za neisplaćene naknade zbog zatvorenih žiro-računa iznose 7.087,65 kuna.

➤ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Bilješka br. 12

AOP 005 Proizvedena dugotrajna imovina – kolona „Iznos povećanja“

Dana 16. ožujka 2015. godine donijeta je Odluka o odabiru najpovoljnijeg ponuditelja na javnom natječaju i prodaji poslovnog prostora u Ulici Janka Polić Kamova. Suvlasnici predmetne nekretnine su Primorsko-goranska županija 43/100 i Sveučilište u Rijeci 57/100 dijela. Nabavna vrijednost predmetne nekretnine iznosi 117.900,00 kuna, ispravak vrijednosti 28.409,97 kuna i sadašnja vrijednost 89.490,03 kuna. Tržišna vrijednost procijenjena od strane stalnog sudskog vještaka iznosi 204.465,00 kuna. Razlika između sadašnje i tržišne vrijednosti u iznosu 114.974,97 kuna proknjižena je preko konta 915.

Dana 25. ožujka 2015. godine donijeta je Odluka o odabiru najpovoljnijeg ponuditelja na javnom natječaju i zamjeni nekretnina između PGŽ i Gordane Kezele, na način da Županija daje u vlasništvo Gordani Kezele nekretninu-stan u zgradi ambulante Doma zdravlja u Lokvama, dok će Gordana Kezele kao vlasnik dati u vlasništvo Primorsko-goranskoj županiji nekretninu-sjenokošu. Nabavna vrijednost predmetne nekretnine-stana iznosi 99.170,37 kuna, ispravak vrijednosti 41.239,30 kuna, a sadašnja vrijednost 57.931,07 kuna. Tržišna vrijednost nekretnine procijenjena od strane stalnog sudskog vještaka iznosi 294.945,06 kuna. Razlika između sadašnje i tržišne vrijednosti u iznosu 237.013,99 kuna proknjižena je preko konta 915.

Dana 20. travnja 2015. godine donijeta je Odluka o darovanju dva stana na prvom katu u zgradi ambulante Doma zdravlja u Skradu Općini Skrad. Tržišna vrijednost prvog stana veličine 91,50 m² iznosi 407.383,74 kune (NV 70.970,81 kuna, IV 32.591,07 kuna, SV 38.379,74 kuna), a drugog stana veličine 72,57 m² iznosi 317.993,96 kuna (NV 56.313,41 kuna, IV 25.860,13 kuna, SV 30.453,28 kuna). Tržišna vrijednost nekretnina procijenjena je od strane stalnog sudskog vještaka te je izvršeno knjigovodstveno usklađenje vrijednosti stanova prema tržišnoj vrijednosti. Razlika između sadašnje i tržišne vrijednosti iznosi kod prvog stana 369.004,00 kune, a kod drugog stana 287.540,68 kuna i proknjižena je preko konta 915.

Odluka o darovanju nekretnine-stana veličine 90,51 m² u zgradi ambulante Doma zdravlja u Mrkoplju Općini Mrkopalj, donijeta je 20. travnja 2015. godine. Nabavna vrijednost stana iznosi 121.241,23 kune, ispravak vrijednosti 47.654,05 kuna i sadašnja vrijednost 73.587,18 kuna. Tržišna vrijednost nekretnine procijenjena od strane stalnog sudskog vještaka iznosi 450.861,74 kuna. Razlika između sadašnje i tržišne vrijednosti u iznosu 377.274,56 kuna proknjižena je preko konta 915.

AOP 005 Proizvedena dugotrajna imovina – kolona „Iznos smanjenja“

Temeljem obavljenog popisa imovine i obveza PGŽ na dan 31. prosinca 2015. godine rashodovana su osnovna sredstva čija je sadašnja vrijednost 3.245 kuna (dio AOP 005 kolona „Iznos smanjenja“).

Dana 09. ožujka 2015. godine Župan Primorsko-goranske županije donio je Odluku o rashodu i prodaji službenog vozila marke Seat Leon. Karambolirano službeno vozilo prodano je za 35.350 kuna. Sadašnja vrijednost vozila iznosila je 45.717 kuna koji iznos je evidentiran preko konta 915.

AOP021 Proizvedena dugotrajna imovina – kolona „Iznos smanjenja“

U 2015. godini PGŽ donirala je raznim institucijama opremu u vrijednosti 83.853,92 kuna. Provela je i objedinjenu nabavu opreme za škole u ukupnom iznosu 1.498.540,50 kuna.

Temeljem Odluke od 5. listopada 2015. godine donirani su eko setovi s opremom za sanaciju manjih onečišćenja ugljikovodicima na moru Županijskim lučkim

upravama ukupne vrijednosti 199.875,00 kuna. Ukupno je donirano 13 eko setova s opremom, pojedinačne vrijednosti 15.375 kuna za šest Županijskih lučkih uprava.

Tijekom 2015. godine PGŽ darovala je tri nekretnine-stana i to: jedan stan Općini Mrkopalj tržišne vrijednosti 450.861,74 kune, te dva stana Općini Skrad ukupne tržišne vrijednosti 725.377,70 kuna.

AOP 031 Dionice i udjeli u glavnici – kolona „Iznos povećanja“ i AOP 032 Potraživanja za prihode poslovanja – kolona „Iznos smanjenja“

PGŽ je u 2010. i 2012. godini pokrenula ovršne postupke radi dospjelih nepodmirenih dugovanja tvrtke Magma d.d. Zagreb nastalih tijekom 2010. i 2011. godine. Prisilna naplata ukupnog dugovanja pokrenuta je kroz dva ovršna postupka te ukupan dug iznosi 115.824,09 kuna. Dugovanje se odnosilo na nepodmirene račune za neisporučenu toplotnu energiju temeljem Ugovora o isporuci toplotne energije. Naime, Magma d.d. koristila je poslovni prostor na adresi Korzo 9 u Rijeci, a prostor se grijao putem kotlovnice PGŽ.

Pokrenuti ovršni postupci zaključeni su u korist PGŽ, te su pravomoćna rješenja o ovrsi dostavljena Financijskoj agenciji na provedbu. Zbog nedostatka novčanih sredstava na računu Magma d.d. PGŽ se nije uspjela naplatiti. Dana 23. siječnja 2014. godine tvrtka Magma d.d. iz Zagreba u predstečajnom postupku sklopila je predstečajnu nagodbu pred Trgovačkim sudom u Zagrebu. Pristanak za sklapanje predmetne nagodbe dali su dužnik Magma d.d. i vjerovnici čije tražbine čine potrebnu većinu iz članka 63. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi.

Naime, da bi se mogla zaključiti predstečajna nagodba nije potrebna suglasnost svih vjerovnika, već se Plan financijskog restrukturiranja smatra prihvaćenim ako za njega glasuju vjerovnici čije tražbine prelaze polovinu vrijednosti utvrđenih tražbina za svaku grupu vjerovnika, ili ako za njega glasuju vjerovnici čije tražbine prelaze 2/3 vrijednosti svih utvrđenih tražbina. Smatra se da su protiv Plana financijskog restrukturiranja oni vjerovnici koji imaju pravo glasa a nisu glasovali.

Sukladno navedenom Zakonu u slučaju sklapanja predstečajne nagodbe FINA osnove za plaćanje evidentirane u Očevidniku redosljeda osnova za plaćanje (kao što su pravomoćna Rješenja o ovrsi) trajno arhivira, a zaključena predstečajna nagodba ima snagu ovršne isprave. Dakle, ovršne isprave koje se odnose na tražbine iz predstečajne nagodbe gube u odnosu na dužnika pravnu snagu.

U pravomoćnoj predstečajnoj nagodbi dužnika Magma d.d. zaključenoj u izvanparničnom postupku pred Trgovačkim sudom u Zagreb, u članku 6. utvrđeno je da će vjerovnik PGŽ namiriti svoj dug unosom tražbina u temeljni kapital dužnika. Sukladno navedenom PGŽ je upisala 11.582 dionice s tim da su nagodbom otpisana potraživanja PGŽ u iznosu od 4,09 kuna. Naime, PGŽ ima pravo za svakih deset kuna iznosa tražbine steći jednu redovnu dionicu nominalnog iznosa od 10 kuna. S obzirom da tražbina glasi na iznos koji nije djeljiv s brojem deset, razlika od 4,09 kuna se otpisala.

Mjesto i datum: Rijeka, 15. veljače 2016. godine.

Zakonski predstavnik:



Župan


ZLATKO KOMADINA, dipl.ing.