

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA za razdoblje siječanj – prosinac 2016. godine

PR-RAS

Bilješka broj 1 Planirani i ostvareni prihodi i primici

Državnim proračunom Republike Hrvatske za 2016. godinu, u razdjelu 033 – Središnji državni ured za obnovu i stambeno zbrinjavanje planirana su sredstva u iznosu od 173.272.292 kn – izvori financiranja 11 i 12, 7.500 kn – ostale pomoći – izvor financiranja 43, 64.000.000 kn – izvor 53 (RHP – donacija CEB-a) te 91.000 kn izvor financiranja 61 . Ukupno ostvareni prihodi i primici u razdoblju siječanj – prosinac 2016. godine iznose **209.073.166,60** (AOP 631), koji se iznos sastoji od 5 oblika izvora financiranja.

Ostvareni prihodi i primici

Rb.	Prihodi	Grupa konta	Ostvareno 2015.	Ostvareno 2016.	Ind.	AOP
1	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	63	11.053.618,15	41.243.831,29	373%	047
2	Prihodi po posebnim propisima	65	30.350,52	0,00	0%	102
3	Prihodi iz proračuna	67	183.030.638,79	167.681.985,37	92%	127
4	Ostali prihodi	68	171.000,00	147.349,94	87%	134
Ukupno			194.285.607,46	209.073.166,60	108%	

Na AOP 047 Obrasca PR-RAS evidentiran je iznos od 41.243.831,29 kn uplaćenih donacija Razvojne banke Vijeća Europe (CEB) temeljem odobrenih projekata u Republici Hrvatskoj za slijedeće projekte Regionalnog programa stambenog zbrinjavanja (RHP): Izgradnja dviju višestambenih zgrada u Kninu za smještaj 40 obitelji – HR2, Rekonstrukcija i dogradnja doma za starije i nemoćne u Glini - HR3; Kupnja stanova za 101 potencijalnog korisnika - HR 4; Izgradnja višestambene zgrade za 21 obitelj u Benkovcu - HR5. Iznos prihoda tj. realiziranih tranši po odobrenim projektima znatno je veći u odnosu na 2015. g.

Od ukupnih prihoda iz proračuna dio koji se odnosi na financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine je 38.415.173,60 kn (konto 6712 - AOP 130), a ostatak od 129.266.811,77 kn (konto 6711 – AOP 129) odnosi se prihode za financiranje rashoda poslovanja.

Bilješka broj 2

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavku nefinancijske imovine

Redni broj	Rashodi	Ostvareno 2015.	Ostvareno 2016.	Ind.	Grupa konta	AOP
	Rashodi poslovanja					
1	Rashodi za zaposlene	13.552.424,54	13.757.239,57	101,51%	31	148
2	Materijalni rashodi	27.482.411,67	29.254.411,40	106,45%	32	160
3	Financijski rashodi	16.974,77	19.258,17	113,45%	34	194
4	Pomoći unutar države	8.659.130,40	8.969.658,72	103,59%	36	221
5	Naknade građanima i kućanstvima	18.075.888,75	10.254.216,41	56,73%	37	239
6	Ostali rashodi	80.495.385,48	69.579.063,48	86,44%	38	248
	Rashodi poslovanja ukupno	148.282.215,61	131.833.847,75	88,91%	3	147
7	Rashodi za nabavku nefinancijske imovine	44.990.920,37	83.312.472,97	185,18%	4	334
	Ukupno	193.273.135,98	215.146.320,72	111,32%	3+4	632

U Središnjem državnom uredu za obnovu i stambeno zbrinjavanje na dan 31. prosinca 2016. godine zaposleno je 129 državnih službenika i namještenika, državni tajnik 1 razriješeni dužnosnik.

U okviru rashoda skupine 32 – AOP 160 iznos od 17.819.056 kn odnosi se na podmirivanje troškova za oko 10.000 stambenih jedinica u državnom vlasništvu kojima upravlja i gospodari Središnji državni ured za obnovu i stambeno zbrinjavanje.

Rashodi iskazani na AOP 682 – Ugovori o djelu u iznosu od 968.731 kn i AOP 185 – Naknada osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 393.152 kn na kojima je evidentirano znatno povećanje u odnosu na prethodnu godinu odnose se na naknade osobama angažiranim temeljem projekta CHP Support, koji se financira iz izvora financiranja 53- inozemne donacije tj. ne terete se redovna proračunska sredstva izvora financiranja 11 – opći prihodi i primici i 12-učešće u pomoći.

Na skupini 36 – pomoći unutar države evidentirani su rashodi za pomoć u stambenom zbrinjavanju Hrvata u Bosni i Hercegovini dodjelom građevinskog materijala za izgradnju ili popravak oštećenih stambenih jedinica u iznosu od 2.011.408 kn (dio AOP 222). Ostatak se odnosi na isplate po Ugovorima o financijskoj potpori za provedbu Programa pomoći Vlade Republike Hrvatske za povratak Hrvata u Bosnu i Hercegovinu (28 ugovora) u ukupnom iznosu od 4.958.251 kn i Ugovorima o financijskoj potpori (8 ugovora) jedinicama lokalne samouprave u Republici Hrvatskoj u iznosu od ukupno 2.000.000 kn. Navedenim ugovorima sufinancirani su kapitalni projekti jedinica lokalne samouprave na područjima posebne državne skrbi u Republici Hrvatskoj i projekti na područjima obrazovanja, kulture, gospodarskog oporavka i sl. na područjima Bosne i Hercegovine u kojima žive Hrvati.

Rashodi evidentirani na skupini 37 (AOP 239) odnose se na podmirivanje troškova za osobe u statusu prognanika, povratnika i izbjeglica (troškovi organiziranog smještaja, prehrane, novčane naknade korisnicima) i povrat vlastitih uloženi sredstava hrvatskim braniteljima za kupnju stanova ili kuća. Iznos rashoda je znatno manji od iznosa rashoda u 2015. godini iz razloga jer je smanjen broj korisnika koji primaju naknade s više osnova, a koji su stambeno zbrinuti. Isto tako, tijekom 2014. i 2015. godine isplaćena je većina iznosa temeljem Uredbe o načinu povrata kupoprodajne cijene bez kamata hrvatskim braniteljima i članovima obitelji smrtno stradalog, zatočenog ili nestalog i umrlog hrvatskog branitelja iz Domovinskog rata tako da je rashod u 2016. bio znatno manji.

Od ukupnih ostalih rashoda (skupina 38 – AOP 248) najveći dio (65.157.139,02 kn) se odnosi na troškove za obnovu i izgradnju kuća oštećenih u ratu IV- VI kategorija i troškove dodjele osnovnog građevinskog materijala za popravak i izgradnju obiteljskih kuća na područjima posebne državne skrbi i novčane potpore korisnicima kojima je utvrđeno pravo temeljem zahtjeva za stambeno zbrinjavanje. Preostali iznos na skupini 38 odnosi se na rashode za komunalne priključke novoizgrađenih stambenih jedinica.

Za nabavku nefinancijske imovine utrošeno je 83.312.474 kn (AOP 334), a najvećim dijelom za izgradnju i sanacije stambenih zgrada namijenjenih stambenom zbrinjavanju. Iznos je znatno veći od istog rashoda u 2015. godini (44.990.920 kn) iz razloga što je SDUOSZ tijekom 2016.g. realizirao znatno veći iznos tranši putem odobrenih projekata Regionalnog programa stambenog zbrinjavanja (donacija CEB).

Bilješka broj 4 Ukupni prihodi i primici
 Ukupni rashodi i izdaci

Ukupno ostvareni prihodi i primici u razdoblju siječanj – prosinac 2016. godine iznose **209.073.167** (AOP 631), a ukupni rashodi i izdaci iznose **215.146.321** (AOP 632). Ostvareni manjak prihoda i primitaka u razdoblju siječanj – prosinac 2016. godini iznosi **6.073.154** (AOP 634). Preneseni višak prihoda 31.12.2015. godine iznosi **10.405.181** (AOP 637). Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od **4.332.027 kn** (AOP 637).

BILANCA

Bilješka 1) AOP 002 Nefinancijska imovina

U okviru AOP 002 iskazana je nefinancijska imovina ukupne vrijednosti od 3.835.374.718,28 kn, a u najvećem dijelu se odnosi se na proizvedenu dugotrajnu imovinu koja se sastoji od izgrađenih kuća, kuća kupljenih iz proračunskih sredstava, stanova u stambenim zgradama preuzetih na upravljanje temeljem Zakona o vlasništvu i drugim stvarnim pravima i Zakona o PPDS, stanova kupljenih iz proračunskih sredstava, izgrađenih stambenih zgrada čija izgradnja je financirana iz proračunskih sredstava kao i stambenih jedinica kupljenih putem Regionalnog programa stambenog zbrinjavanja u okviru projekta HR4- Kupnja stanova za 101 potencijalnog korisnika.

Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi odnosi se na evidenciju stambenih jedinica koje koriste korisnici stambenog zbrinjavanja, ali je za iste još uvijek uknjižba u vlasništvo RH u tijeku.

Druga skupina nefinancijske imovine u pripremi odnosi se na investicije u tijeku koje se izvode na nekoliko gradilišta. U izgradnji su zgrade sa stambenim jedinicama namijenjenim za stambeno zbrinjavanje povratnika u RH, bivših nositelja stanarskog prava.

Treća skupina se odnosi na građevinska zemljišta u pripremi i oštećene i neuseljive kuće koje se daruju korisnicima kojima se ujedno daruje i građevinski materijal.

Gospodarenje i upravljanje stambenim jedinicama je u nadležnosti SDUOSZ. Stambene jedinice se daju u najam korisnicima koji ostvaruju pravo na stambeno zbrinjavanje i darovanje temeljem nadležnih Zakona i Uredbi, odnosno za iste se provode postupci otkupa po povlaštenim uvjetima od strane korisnika za koje se utvrdi pravo na otkup.

Bilješka 2) AOP 063 Financijska imovina

U okviru AOP 063 Financijska imovina, evidentirana je financijska imovina u ukupnom iznosu od 44.810.070 kn, a odnosi se na:

1. dane avanse izvođačima građevinskih radova na stambenim zgradama evidentiranim na skupinama konta investicije u tijeku u ukupnom iznosu od 2.282.936 kn.
2. na potraživanja za nenaplaćene najmove od korisnika stambenog zbrinjavanja u ukupnom iznosu od 12.906.415 kn.
3. kontinuirane rashode budućeg razdoblja koji se odnose na sredstva za isplatu plaće za prosinac 2016. godine i kontinuiranih rashoda u tijeku godine u iznosu od 1.267.042 kn.
4. temeljem Okvirnog sporazuma između RH i Razvojne banke Vijeća Europe u vezi s Regionalnim programom stambenog zbrinjavanja isplaćene su tranše donacija na namjenski račun u Hrvatskoj narodnoj banci koje se povlače na račun Državnog proračuna. Sredstva u iznosu od 8.764.376,67 kn koja su ostala neiskorištena do 31.12.2016. temeljem zakonskih propisa, prenose se u 2017. godinu.
5. iznos od 18.115.098 odnosi se vrijednost preostalih potraživanja od obročne prodaje stambenih jedinica izvan područja posebne državne skrbi na dan 31.12.2016.
6. razlika od se odnosi na ostala potraživanja.

Bilješka 3) AOP 163 Obveze

U okviru AOP 163 Obveze, evidentirane su nepodmirene fakturirane obveze u izvještajnom razdoblju u ukupnom iznosu od 31.596.196 kn, a koje se odnose uglavnom na obveze nastale u prosincu 2016. godine i na dio prenesenih obveza iz Ministarstva sa stanjem na dan 30.04.2013. početnom temeljnicom, te na dio obveza za račune iz prethodnih godina a koji su u sudskim postupcima. Obveze se uglavnom odnose na:

1. obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 4.330.323 kn.
2. obveze za donacije građanima i kućanstvima putem programa dodjele građevinskog materijala i obnove stambenih jedinica u iznosu od 6.775.098 kn,
3. obveze za plaće za prosinac 2015. u iznosu od 1.157.491 kn,
4. obveze prema državnom proračunu za nenaplaćeni najam stambenih jedinica u državnom vlasništvu u iznosu od 12.906.415 kn.

Bilješka 4) AOP 224 Vlastiti izvori

U okviru AOP 225 - Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora evidentirane su vrijednosti nefinancijske imovine koje se vode na kontima aktivne imovine i imovine u pripremi.

Bilješka 5) AOP 225 i 246 Izvanbilančni zapisi

Na kontima **izvanbilančnih zapisa** 991/996 provedene su slijedeće evidencije u ukupnom iznosu od 285.593.704,06 kn, a odnose se na:

99641	Primljeni instrumenti osiguranja plaćanja	27.573.861,49	Početno stanje važećih bankarskih garancija, polica osiguranja i zadužnica preuzetih od dobavljača na dan 1.1.2016. godine iznosi 25.400.440,93 kn. Isti iznos je umanjen za instrumente osiguranja plaćanja kojima je istekao rok u 2016. godini te uvećan za iznos novih instrumenata osiguranja plaćanja zaprimljenih u 2016. godini. U 2016. godini zaprimljene su garancije, police osiguranja i zadužnice u ukupnoj vrijednosti 28.003.019,46 kn, a garancijama u ukupnoj vrijednosti od 25.461.146,26 je istekao rok do 31.12.2016. kn.
99691	Obveze za predmete u sudskom postupku	249.596.829,55	Obveze po predmetima za koje su pokrenuti sudski sporovi s pravnim i fizičkim osobama u periodu 1995. do 2016. godine, u raznim statusima obrade, u ukupnom iznosu utužene glavnice i parničnog troška od ukupno 249.596.829,55 kn, od čega se na sudske postupke s pravnim osobama odnosi iznos od 243.302.975,86 kn te na sudske postupke s fizičkim osobama iznos od kn.
99691	Obveze po ugovorima o najmu stambenih jedinica u vlasništvu Republike Hrvatske (sporni i nepotpisani)	8.423.013,02	Evidentirani iznos se odnosi na ispisane ugovore o najmu stambenih jedinica u državnom vlasništvu koji nisu obostrano potpisani te za one za koje je, prema naknadno donesenim propisima, prestala obveza plaćanja najma.

Zagreb, 09. veljače 2017. godine

