



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 2016. godine

➤ **BILANCA**

Bilješka br. 1 - PREGLED JAMSTAVA

Opis	Iznos (kn)
Stanje aktivnih jamstava 01.01.2016. godine (glavnica + kte)	87.217.935
Korekcija + / –	- 1.158.738
Protestirana jamstva u tekućoj godini	–
Iznos naplaćen u tekućoj godini po protestiranim jamstvima	–
Izdana jamstva u tekućoj godini	–
Jamstva istekla u tekućoj godini	7.829.838
Stanje aktivnih jamstava 31.12.2016. godine	78.229.359

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 počka. Sa 31. prosinca 2016. godine kredit je otplaćen u cijelosti.

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 počka, 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 2016. godine kredit je otplaćen u cijelosti.

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. Sa 31. prosinca 2016. godine kredit je otplaćen u cijelosti.

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 2016. godine otplaćeno je 15.525.417,07 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 2016. godine otplaćeno je 3.220.000,00 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.

Korisnik	Glavnica /kamate	Stanje duga na dan 01.01.2016.	Korekcije u 2016. godini	Otplaćeno u 2016. godini	Stanje duga na dan 31.12.2016.
Thalassotherapia Opatija	Glavnica	2.623.281,29	388.276,18	3.011.557,47	0,00
	Kamate	0,00	20.341,63	20.341,63	0,00
	Ukupno	2.623.281,29	408.617,81	3.031.899,10	0,00
Ekoplus d.o.o. Rijeka	Glavnica	776.949,76	-0,20	776.949,56	0,00
	Kamate	608.980,36	-597.883,93	11.096,43	0,00
	Ukupno	1.385.930,12	-597.884,13	788.045,99	0,00
ŽLU Rab	Glavnica	420.197,44	22.429,26	442.626,70	0,00
	Kamate	1.006.820,25	-991.901,35	14.918,90	0,00
	Ukupno	1.427.017,69	-969.472,09	457.545,60	0,00
Županijska uprava za ceste PGŽ	Glavnica	16.858.062,88	0,00	2.383.479,95	14.474.582,93
	Kamate	10.307.086,82	0,00	323.704,35	9.983.382,47
	Ukupno	27.165.149,70	0,00	2.707.184,30	24.457.965,40
Ekoplus d.o.o. Rijeka	Glavnica	34.843.231,97	0,00	0,00	34.843.231,97
	Kamate	18.093.883,07	0,00	0,00	18.093.883,07
	Ukupno	52.937.115,04	0,00	0,00	52.937.115,04
ŽLU Mali Lošinj	Glavnica	1.580.000,00	0,00	800.000,00	780.000,00
	Kamate	99.441,38	0,00	45.163,00	54.278,38
	Ukupno	1.679.441,38	0,00	845.163,00	834.278,38
SVEUKUPNO	Glavnica	57.101.723,34	410.705,24	7.414.613,68	50.097.814,90
	Kamate	30.116.211,88	-1.569.443,65	415.224,31	28.131.543,92
	Ukupno	87.217.935,22	-1.158.738,41	7.829.837,99	78.229.358,82

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 2016. godine otplaćeno je 1.255.471,24 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, a do 31. prosinca 2016. godine otplaćeno je 1.369.457,32 kuna 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 počeka koji je istekao 30. rujna 2013. godine, te dospijecom prve rate 31. prosinca 2013. godine. Do 31. prosinca 2016. godine otplaćeno je 554.262,22 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 dospelom 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 2016. godine otplaćeno je 383.539,17 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 je istekao 31. prosinca 2013. godine. Prva rata kredita dospjela je 30. lipnja 2014. godine. Do 31. prosinca 2016. godine otplaćeno je 2.243.078,97 kuna glavnice uvećano za kamate.

Dana 17. srpnja 2014. godine Županijska skupština donijela je Odluku o davanju suglasnosti za kreditno zaduženje Thlassotherapii 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 poslovnim bankom sklopljen je 21. siječnja 2015. godine. Prva rata kredita dospjela je 30. lipnja 2016. godine. Do 31. prosinca 2016. godine otplaćeno je 1.940.786,61 kuna glavnice uvećano za kamate.

- u kunama

Korisnik	Glavnica /kamate	Stanje na dan 01.01.2016.	Otplaćeno u 2016. godini	Stanje na dan 31.12.2016.
ŽLU Cres	Glavnica	624.526,26	179.997,50	444.528,76
	Kamate	498.070,37	6.860,56	491.209,81
	Ukupno	1.122.596,63	186.858,06	935.738,57
ŽLU Krk	Glavnica	4.308.623,46	678.080,78	3.630.542,68
	Kamate	508.779,95	168.015,12	340.764,83
	Ukupno	4.817.403,41	846.095,90	3.971.307,51
REA Kvarner d.o.o.	Glavnica	620.786,94	126.757,03	494.029,91
	Kamate	51.094,93	16.898,24	34.196,69
	Ukupno	671.881,87	143.655,27	528.226,60
REA Kvarner d.o.o.	Glavnica	1.628.917,05	183.179,27	1.445.737,78
	Kamate	293.349,01	20.574,75	272.774,26
	Ukupno	1.922.266,06	203.754,02	1.718.512,04
ŽLU Cres	Glavnica	2.999.740,77	742.819,74	2.256.921,03
	Kamate	307.925,60	60.504,88	247.420,72
	Ukupno	3.307.666,37	803.324,62	2.504.341,75
Thalassotherapia Crikvenica	Glavnica	11.750.000,00	1.940.786,61	9.809.213,39
	Kamate	1.612.829,24	437.622,14	1.175.207,10
	Ukupno	13.362.829,24	2.378.408,75	10.984.420,49
SVEUKUPNO	Glavnica	21.932.594,48	3.851.620,93	18.080.973,55
	Kamate	3.272.049,10	710.475,69	2.561.573,41
	Ukupno	25.204.643,58	4.562.096,62	20.642.546,96

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“.

Dana 24. kolovoza 2016. godine između Zagrebačke banke d.d., Primorsko-goranske županije, tvrtke Antonio d.o.o. i Alana Bogovića, vlasnika Ugostiteljskog obrta „Lovro“ Malinska, sklopljen je Sporazum o uređenju međusobnih odnosa. U Sporazumu je utvrđeno da su Županija, tadašnje Ministarstvo za obrt, malo i srednje poduzetništvo i Zagrebačka banka d.d. sklopile Ugovor o poslovnoj suradnji na realizaciji programa za poticanje razvoja malog gospodarstva za 2002. godinu (Program „Poduzetnik-2“). Županija je Zagrebačkoj banci d.d. u skladu s tim Ugovorom osigurala i isplatila garantni depozit kao sredstvo osiguranja povrata kredita odobrenih poduzetnicima kao krajnjim korisnicima.

U sklopu Programa „Poduzetnik-2“ Zagrebačka banka d.d. sklopila je dva ugovora o dugoročnom kreditu sa Matom Bogovićem vlasnikom Ugostiteljskog obrta „Matteo“. Kako klijent nije podmirivao svoje obveze, Zagrebačka banka d.d. se 28. listopada 2010. godine djelomično naplatila iz sredstava garantnog depozita u iznosu 119.984,82 EUR, te je nastavila poduzimati aktivnosti radi naplate svojih potraživanja u cijelosti. Jedna od poduzetih aktivnosti je i vođenje ovršnog postupka na nekretninama. U konačnici Zagrebačka banka d.d. je svoje potraživanje namirila vanskudskim putem, s obzirom na to da je sklopila Ugovor o prodaji potraživanja od 14. srpnja 2016. godine s Trgovačkim društvom Antonio d.o.o. i Alanom Bogovićem, u kojem je ugovorena solidarna obveza kupaca da dio kupoprodajne cijene u iznosu od 120.000 EUR isplate na račun Županije, a što su oni učinili dana 13. rujna 2016. godine. Isplatom ovog iznosa ispunjena je obveza Zagrebačke banke d.d. na povrat iznosa garantnog depozita Županiji, iskorištenog radi namirenja dospjelih a nepodmirenih obveza klijenta iz Ugovora o kreditu.

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 program kreditiranja razvitka poljoprivrede za 2001. (iznos uplaćenih sredstava 3.168.000,00 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 kredit Poljoprivrednom obrtu Kružić na iznos 517.574 kuna te je pokrenula ovršni postupak.

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 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. Međutim koncesionar je u 2016. godini potraživanje podmirio u cijelosti.

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	-	0	0	0	0	0		
		-	0	0	0	0	0		
		-	0	0	0	0	0		
		UKUPNO	0	0	0	0			
2	Tuzemni dugoročni zajmovi	Zagrebačka banka d.d.	5.218.220	897.604	0	4.312.113	- 8.503	03.07.2001.	dugoročni
		Sveučilište u Rijeci	800.000	0	0	800.000	0	25.07.2008.	dugoročni
		Poljop. obrt Kružić	517.574	0	0	517.574	0	22.11.2002.	dugoročni
		Kirica d.o.o.	22.210	22.210	0	0	0	09.09.2014.	dugoročni
	UKUPNO		6.558.004	919.814	0	5.629.687			
	UKUPNO (1+2)		6.558.004	919.814	0	5.629.687			
3	Inozemni kratkoročni zajmovi	-	0	0	0	0	0		
		-	0	0	0	0	0		
		-	0	0	0	0	0		
		UKUPNO	0	0	0	0	0		
4	Inozemni dugoročni zajmovi	-	0	0	0	0	0		
		-	0	0	0	0	0		
		-	0	0	0	0	0		
		UKUPNO	0	0	0	0	0		
	UKUPNO (3+4)		0	0	0	0			
	UKUPNO (1+2+3+4)		6.558.004	919.814	0	5.629.687			

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. Primljeni 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	Primljeni krediti i zajmovi u tekućoj godini	Stanje kredita i zajma 31. 12.	Revalorizacija/ tečajne razlike u tekućoj godini	Datum primanja kredita i zajma	Datum dospijeća kredita i zajma
1	Tuzemni kratkoročni krediti i zajmovi	-	-	0	0	0	0	0		
		-	-	0	0	0	0	0		
		-	-	0	0	0	0	0		
		UKUPNO	-	0	0	0	0			
2	Tuzemni dugoročni krediti i zajmovi	ŽUC PGŽ	-	27.165.150	2.707.184	0	24.457.966	0	30.03.2008.	30.06.2023.
		RH Ministarstvo financija	-	12.594.857	0	1.161.333	13.756.190	0	17.01.2012.	2037. godina
		-	-	0	0	0	0	0		
		UKUPNO	-	39.760.007	2.707.184	1.161.333	38.214.156			
UKUPNO (1+2)										
3	Inozemni kratkoročni krediti i zajmovi	-	-	0	0	0	0	0		
		-	-	0	0	0	0	0		
		-	-	0	0	0	0	0		
		UKUPNO		0	0	0	0			
4	Inozemni dugoročni krediti i zajmovi	-	-	0	0	0	0	0		
		-	-	0	0	0	0	0		
		-	-	0	0	0	0	0		
		UKUPNO	-	0	0	0	0			
UKUPNO (3+4)										
UKUPNO (1+2+3+4)										
				39.760.007	2.707.184	1.161.333	38.214.156			
				0	0	0	0			

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	-	-	0	0
		-	-	0	0
		-	-	0	0
		UKUPNO		0	0
2	Financijski najmovi	-	-	0	0
		-	-	0	0
		-	-	0	0
		UKUPNO		0	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	0	0	0	0
		1.2.	inozemnim	0	0	0	0
		UKUPNO (1.1+1.2)		0	0	0	0
2	Kamate po danim zajmovima	2.1.	tuzemnim	0	0	0	0
		2.2.	inozemnim	0	0	0	0
		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 01.01.2016.	Dani depoziti u tekućoj godini	Povrat danih depozita	Stanje depozita 31.12.2016.
Societe Generale – Splitska banka d.d.	1.215.000	0	0	1.215.000
Erste&Steiermärkische Bank d.d.	0	30.000.000	30.000.000	0
UKUPNO	1.215.000	30.000.000	30.000.000	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 2016. 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 osam 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 2016. 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: LOVAČKO DRUŠTVO KUNIĆ IZ RABA
TUŽENIK: PGŽ
 - radi utvrđenja ništetnosti
 - iznosi: troškovi parničnog postupka
 - zadnja radnja: prvostupanjski 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: 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	78.229.358,82
2.	991110 / 996110	Tuđa imovina dobivena na korištenje -slike	619.000,00
3.	991910 / 996910	Sporovi na sudu	4.418.967,54
4.	991410 / 996410	Primljene garancije	4.648.449,10
5.	991411 / 996411	Dane zadužnice	23.734.385,56
6.	991412 / 996412	Primljene zadužnice	45.530.549,91
7.	991414 / 996414	Primljene zadužnice -koncesije za javnu zdravstvenu djelatnost	2.005.000,00
8.	991413 / 996413	Primljene garancije za ozbiljnost ponude (javna nabava)	2.242.000,00
9.	991416 / 996416	Primljene zadužnice za ozbiljnost ponude (javna nabava)	3.450.000,00
UKUPNO			164.877.710,93

➤ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA**Bilješka br. 7**

Člankom 30. Odluke o izvršavanju Proračuna Primorsko-goranske županije za 2016. 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 umanjene pojedine stavke ne može biti veće od 5 %.

Iznimno, ako to odobri Župan preraspodjela sredstava može se izvršiti najviše do 15 % ako se time osigurava povećanje sredstava županijskog učešća planiranih u Proračunu za financiranje projekata koji se sufinanciraju iz sredstava Europske unije.

Nakon donošenja II. Izmjena i dopuna Proračuna Primorsko-goranske županije za 2016. godinu, odobrene su preraspodjele sredstava u ukupnom iznosu od 1.517.170,05 kuna. Pojedine stavke umanjene su za taj iznos, dok su druge povećane, tako da se obujam Proračuna nije promijenio.

Bilješka br. 8

Ukupni prihodi i primici Proračuna Primorsko-goranske županije u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2016. godine ostvareni su u iznosu 311.358.777 kuna, a u istom razdoblju prethodne godine u iznosu 320.846.664 kuna – indeks 97 % (AOP 631).

Ukupni rashodi i izdaci Proračuna Primorsko-goranske županije u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2016. godine ostvareni su u iznosu od 321.574.403 kuna, a u istom razdoblju prethodne godine u iznosu 330.840.511 kuna – indeks 97,2 % (AOP 632).

Manjak prihoda i primitaka (AOP 634) iznosi 10.215.626 kuna, preneseni višak 26.094.394 kuna (AOP 635), a višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 15.878.768 kuna (AOP 637) i isti će biti uključen u Proračun za 2017. godinu.

Bilješka br. 9 - PRIHODI / PRIMICI

AOP 054 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU u 2016. godini ostvarene su u iznosu 1.827.641 kuna za provedbu osam ugovorenih programa i projekata EU. Sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15 i 87/16) 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 2016. godini ostvarene su u iznosu 1.330.001 kuna, a u 2015. godini u iznosu 5.048.055 kuna.

U 2016. godini iz Državnog proračuna doznačeno je 1.330.001 kuna za rekonstrukciju i dogradnju zgrade OŠ „Milan Brozović“ Kastav, dok je u 2015. godini iz Državnog proračuna za razne namjene doznačeno 4.036.816 kuna a između ostalog 3.186.816 kuna za rekonstrukciju OŠ „Milan Brozović“ Kastav, te iz gradskih/općinskih proračuna još 1.011.239 kuna.

AOP 060 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika u 2016. godini ostvarene su u iznosu 233.942 kuna, a u 2015. godini u iznosu 43.750 kuna. Prema novoj proceduri koja se primjenjuje od 01. siječnja 2016. godine JLP(R)S kao korisnik mjere stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa ukupni iznos primljenih sredstava od HZZ-a iskazuju kao prihod na osnovnom računu 63414 Tekuće pomoći od HZZ-a. Po toj osnovi ostvaren je prihod u iznosu od 201.442 kune, dok se u 2015. godini taj prihod iskazivao na kontu 65268 Ostali prihodi za posebne namjene.

AOP 086 Ostali prihodi od nefinancijske imovine u 2016. godini ostvareni su u iznosu od 2.402.003 kune, a u 2015. godini u iznos od 3.453.063 kuna. Vrijednosno je najznačajniji prihod od naknade za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru koji je u 2016. godini ostvaren u iznosu 2.272.699 kuna, a u 2015. godini u iznosu 3.418.204 kune.

AOP 113 Ostali nespomenuti prihodi u 2016. godini ostvareni su u iznosu 465.622 kuna. U odnosu na ostvarenje prihoda prethodne godine u iznosu 1.363.145 kuna to je smanjenje od 897.523 kune. Glavni razlog ovakvog smanjenja prihoda je što je u 2015. godini Primorsko-goranska županija ostvarila prihod od 820.000 kuna 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.

AOP 425 Povrati zajmova danih tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora. U 2016. godini Primorsko-goranska županija ostvarila je primitak u iznosu od 897.604 kuna. U suradnji sa Zagrebačkom bankom d.d. po modelu uplate depozita Županija je između ostalog provela program kreditiranja Poduzetnik-2. U sklopu navedenog programa Zagrebačka banka d.d. sklopila je dva ugovora o dugoročnom kreditu sa Matom Bogovićem vlasnikom Ugostiteljskog obrta „Matteo“. Kako klijent nije podmirivao svoje obveze, Zagrebačka banka d.d. se 28. listopada 2010. godine djelomično naplatila iz sredstava garantnog depozita u iznosu 119.984,82 EUR, te je nastavila poduzimati aktivnosti radi naplate svojih potraživanja u cijelosti. Jedna od poduzetih aktivnosti je i vođenje ovršnog postupka na nekretninama. U konačnici Zagrebačka banka d.d. je svoje potraživanje namirila vansudskim putem, s obzirom na to da je sklopila Ugovor o prodaji potraživanja od 14. srpnja 2016. godine s Trgovačkim društvom Antonio d.o.o. i Alanom Bogovićem, u kojem je ugovorena solidarna obveza kupaca da dio kupoprodajne cijene u iznosu od 120.000 EUR isplate na račun Županije, a što su oni učinili dana 13. rujna 2016. godine. Isplatom ovog iznosa ispunjena je obveza Zagrebačke banke d.d. na povrat iznosa garantnog depozita Županiji, iskorištenog radi namirenja dospjelih a nepodmirenih obveza klijenta iz Ugovora o kreditu.

Bilješka br. 10 - RASHODI / IZDACI

AOP 181 Intelektualne i osobne usluge. U 2015. godini za tu namjenu isplaćeno je 9.140.589 kuna, a u 2016. godini 12.051.161 kuna. Najveći dio povećanja odnosi se na slijedeće projekte/programme:

- Projekt uređenja multifunkcionalnog društvenog doma za mlade Gomirje – u 2015. godini 0 kuna, a u 2016. godini isplaćeno je 173.762 kune;
- Projekt HERA – u 2015. godini za ovaj projekt isplaćeno je 126.257 kuna, a u 2016. godini nastavljeno je financiranje aktivnosti na projektu u iznosu od 708.500 kuna;
- Projekt EASEA WAY – u 2015. godini utrošeno je 81.980,00 kuna, a tijekom 2016. godine 1.250.720 kuna, od čega je 1.200.000 kuna utrošeno za izradu Master plana razvoja luka otvorenih za javni promet;
- Projekt Putevima Frankopana – u 2015. godini isplaćeno je 7.000 kuna, a tijekom 2016. godine za aktivnosti izrade studije izvodljivosti projekta, krovnog interpretacijskog plana, te vizualnog i idejnog brendiranja kulturne rute Putevima Frankopana utrošeno je 638.648 kuna;
- Projekt Mala Barka – u 2015. godini utrošeno je 462.847 kuna, u 2016. godini projekt je završen te su utrošena sredstva u iznosu 877.727 kuna, a najvećim su dijelom vezana uz otvaranje Interpretacijskog centra Mošćenička Draga i pomoć u provedbi tehničkog dijela projekta Mala Barka;
- Program Europska prijestolnica kulture 2020 novi je program namijenjen za županijske projekte koji će se odvijati u okviru EPK 2020. U 2016. godini utrošeno je 589.748 kuna;
- u 2016. godini PGŽ je financirala izradu elaborata procjene vrijednosti zgrada srednjih škola Primorsko-goranske županije u iznosu od 195.000 kuna;
- za aktivnost Koncesioniranje pomorskog dobra u 2015. godini isplaćeno je 68.697 kuna, a u 2016. godini 219.135,00 kuna od čega se 200.000 kuna odnosi na uslugu izrade studija opravdanosti davanja koncesije;
- za aktivnost Utvrđivanje granica pomorskog dobra u 2015. godini utrošeno je 474.431 kuna, dok je u 2016. godini utrošeno ukupno 1.057.859 kuna a najveći dio u iznosu od 999.306 kuna odnosi se na uslugu izrade geodetskih elaborata;
- tijekom 2015. godine za programske aktivnosti razvitka poljoprivrede utrošeno je 7.500 kuna, dok je u 2016. godini izrađen Plan ruralnog razvoja PGŽ za razdoblje 2017-2020. te je utrošeno ukupno 135.000 kuna;

- program ravnomjernog razvitka - Regionalni sportsko-rekreacijski i turistički centar Platak, u 2015. godini utrošeno je 12.500 kuna, a 2016. godine 421.563 kuna i to za usluge stručnog nadzora na uređenju Bike parka Radeševo, izrade glavnog projekta izgradnje sustava za zasnježenje zone Radeševo te idejnog projekta skijališta Gornje Radeševo na RSRTC Platak.

AOP 230 Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna. U 2016. godini za tu namjenu isplaćeno je 15.463.116 kuna, a u 2015. godini 9.879.470 kuna, što predstavlja povećanje od 156,5 %. Do povećanja je došlo zbog većeg izdvajanja za:

- projekt rekonstrukcije zdravstvene stanice u Kraljevici – novi je projekt u Proračunu PGŽ za 2016. godinu za koji je utrošeno 2.000.000 kuna;
- uređenje prometnice oko Doma zdravlja PGŽ u Delnicama – novi projekt za koji je u 2016. godini isplaćeno 428.797 kuna;
- programe iznad zakonskog standarda osnovnoškolskih ustanova - u 2016. godini započela su tri kapitalna projekta, i to: izgradnja nove zgrade osnovne škole u Marinićima 1.000.000 kuna, uređenje platoa okoliša OŠ I.G. Kovačića Delnice 205.016 kuna, te rekonstrukcija zgrade OŠ F.K. Frankopan Krk – PŠ Vrbnik s dogradnjom dječjeg vrtića 120.000 kuna;
- Program razvoja poljoprivrede – za sufinanciranje uređenja vinske kuće Belica u 2016. godini isplaćeno je 100.000 kuna (2015. godine 0 kuna);
- unapređenje turizma - projekt „Interpretacijski centar Ronjgi“ (u 2016. godini 450.000 kuna, a u 2015. godini 0 kuna), projekt „Međunarodni streljački centar Grobnik“ (u 2016. godini 70.000 kuna, a u 2015. godini 0 kuna), projekt „Žičara Čelimbaša“ (u 2016. godini 600.000 kuna, a u 2015. godini 369.340 kuna), te za sufinanciranje kapitalnih projekata razvoja turizma (2016. godine utrošeno 747.500 kuna, a 2015. godine 565.489 kuna);
- programe ravnomjernog razvitka - Regionalni sportsko-rekreacijski i turistički centar Platak (u 2016. godini 2.400.000 kuna – 2015. godine 0 kuna), projekt e-Županija (u 2016. godini 368.988 kuna – 2015. godine 0 kuna).

AOP 233 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna. U 2016. godini za tu namjenu isplaćeno je 2.598.361 kuna, a u 2015. godini 3.684.256 kuna. Najveći udio smanjenja odnosi se na projekt sufinanciranja KBC-a Rijeka (2016. godine 2.428.361 kuna – 2015. godine 3.472.381 kuna).

AOP 253 Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama. U 2016. godini isplaćeno je ukupno 8.991.211 kuna, dok je za istu namjenu 2015. godine utrošeno ukupno 10.830.298 kuna. Do najvećeg smanjenja došlo je u okviru programa Pomorsko dobro i pomorski promet (2016. godine 7.485.948 kuna – 2015. godine 8.544.358 kuna).

AOP 256 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama. U 2016. godini isplaćeno je ukupno 4.744.921 kuna, a u 2015. godini 0 kuna. Navedeno se odnosi na isplatu pomoći za ublažavanje šteta od elementarnih nepogoda, a koja sredstva su Primorsko-goranskoj županiji odobrena iz Fonda solidarnosti Europske unije za ublažavanje šteta od elementarne nepogode na području Gorskog kotara zbog snježnog nevremena praćenog ledenom kišom početkom 2014. godine. Sredstva su isplaćena gradovima i općinama na području Gorskog kotara za ublažavanje šteta na elektroenergetici, vodnom gospodarstvu, nerazvrstanim cestama, zaštiti kulturne baštine, čišćenju područja i troškovima intervencija, te Županijskoj upravi za ceste PGŽ za troškove sanacije županijskih i lokalnih cesta.

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, a u 2016. godini utrošeno je ukupno 4.567.087 kuna za istu namjenu.

AOP 363 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu. U 2016. godini za tu namjenu isplaćeno je 653.092 kuna, a u 2015. godini iznos od 119.986 kuna. Ovo povećanje rezultat je nabave pet novih službenih vozila za potrebe upravnih tijela Primorsko-goranske županije. Istovremeno, donijeta je Odluka o darovanju pet službenih vozila iz postojećeg voznog parka Primorsko-goranske županije, i to: Uredu državne uprave u PGŽ (2 kom), Domu za starije osobe Kantrida (1 kom), Ustanovi za palijativnu zdravstvenu skrb-Hospicij Marija Krucifiksa Kozulić (1 kom) i Ugostiteljskoj školi Opatija (1 kom).

AOP 379 Ostala nematerijalna proizvedena imovina. U 2016. godini utrošeno je 1.605.348 kuna, a u 2015. godini 1.166.454 kuna. Tijekom 2016. godine PGŽ je financirala izradu Strateškog plana razvoja turizma Kvarnera sa strateškim i operativnim marketing planom 2016.-2020. za izradu kojeg je utrošeno ukupno 685.000 kuna.

AOP 389 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima. U 2016. godini utrošeno je 4.461.127 kuna, a u 2015. godini 10.084.269 kuna. Navedeno smanjenje rezultat je:

- završetka projekta sanacije unutrašnjih prostora zgrade u kojoj djeluju Prometna škola, Strojarsko brodograđevna škola za industrijska i obrtnička zanimanja te Strojarska škola za industrijska i obrtnička zanimanja Rijeka za koji je u 2015. godini utrošeno ukupno 3.111.733 kuna;
- u 2015. godini PGŽ je sufinancirala izgradnju i rekonstrukciju objekata osnovnog školstva s iznosom od 5.231.561 kuna, a tijekom 2016. godine za istu namjenu utrošeno je 3.499.054 kuna;
- za projekt nabava i uređenje nekretnina tijekom 2015. godine utrošeno je 1.494.007 kuna za sanaciju i uređenje pročelja zgrade Županije na adresi Adamićeva 10, dok je u 2016. godini utrošeno 462.088 kuna za nabavu i ugradnju novog osobnog dizala u istoj zgradi;
- u 2015. godini za projekt Stara Sušica utrošeno je 246.967 kuna za izvođenje radova na upravnoj zgradi Centra za poljoprivredu i ruralni razvoj PGŽ.

AOP 578 Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru. U 2016. godini utrošeno je 1.552.019 kuna, a u 2015. godini 2.883.524 kuna. Tijekom 2016. godine Županija je nastavila sufinancirati izgradnju ŽCGO „Mariščina“ u iznosu od 1.161.333 kuna, a koja sredstva su plaćena iz zajma koji je realiziran kroz Ministarstvo financija RH. Preostali iznos od 370.687 kuna plaćen je Ekoplusu d.o.o. Rijeka na ime otplate kredita za županijsku cestu Ž5025 Rujevica-Marčelji i predstavlja udio u glavnici PGŽ u spomenutom Trgovačkom društvu.

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Bilješka br. 11

Ukupne obveze na dan 31. prosinca 2016. godine iznose 51.334.474,46 kn (AOP 038), a odnose se na:

R.b.	Naziv	Iznos (kn)
1.	Obveze prema dobavljačima	6.228.840,11
2.	Obveze za naknade po ugovorima o djelu, naknade članovima skupštine i odbora za prosinac 2016. godine i ostale naknade	303.280,01
3.	Obveze za obračunate naknade zaposlenima za prosinac 2016. godine (nagrade i sl.)	101.260,80
4.	Obveze za obračunate doprinose za volontere za prosinac 2016. godine	21.843,34
5.	Obveze za bruto plaću i doprinose zaposlenika za prosinac 2016. godine, te bolovanje na teret HZZO za isto razdoblje	3.021.782,85
6.	Obveze za obračunatu naknadu Porezne uprave (5% od ukupnih prihoda za prosinac 2016.)	32.597,08
7.	Obveze za povrat u Državni proračun (više ostvareni prihodi/manje stvorene obveze pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije)	379.136,19
8.	Obveze za više uplaćenu koncesijsku nakn. za pom. dobro, koncesijsku nakn. za lovozakupninu i nakn. za upotrebu pom. dobra	69.830,46
9.	Obveze za naplaćene tuđe prihode –koncesije na pomorskom dobru	1.213.961,58
10.	Obveze za obračunatu novčanu naknadu za nezapošljavanje osoba s invaliditetom za prosinac 2016. godine	3.744,00
11.	Obveze za neisplaćene naknade i neplaćene račune na dan 31.12. zbog zatvorenih žiro-računa	18.091,61
12.	Obveze za depozite i jamčevine	28.221,63
13.	Obveze za primljene predujmove za EU projekte –Projekt SIMPLA	74.470,09
14.	Obveze za zajmove – jamstvo ŽUC-u	24.457.965,41
15.	Obveze za obračunate kamate za primljeni zajam, IPA projekt IIIb Mariščina	1.623.259,07
16.	Obveze za dugoročne zajmove, IPA projekt IIIb Mariščina	13.756.190,23
UKUPNO		51.334.474,46

Od tog iznosa 360.509 kuna se odnosi na dospjele obveze (AOP 039), a 50.973.965 kuna su nedospjele obveze (AOP 097).

Tijekom siječnja 2017. godine podmirene su sve dospjele obveze.

Iznos od 24.457.965,41 kuna predstavlja nedospjelu obvezu Županije po danom jamstvu Privrednoj banci Zagreb d.d. za osiguranje dugoročnog kredita danog ŽUC-u za pripremne radove i imovinsko pravnu pripremu zemljišta II. i III. dionice županijske ceste Ž-5025, iznos od 15.379.449,30 kuna je nedospjela obveza (glavnica i kamata) po dugoročnom zajmu- IPA projekt IIIb Mariščina, a 74.470,09 kuna je primljeni predujam za EU projekt SIMPLA za koji još nisu iskazani prihvatljivi rashodi. Obveze za depozite i jamčevine iznose 28.221,63 kuna, a obveze za neisplaćene naknade i neplaćeni račun dobavljača zbog zatvorenih žiro-računa iznose 18.091,61 kuna.

➤ **IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA**

Bilješka br. 12

AOP 004 Neproizvedena dugotrajna imovina – kolona „Iznos povećanja“ i AOP 005 Proizvedena dugotrajna imovina – kolona „Iznos povećanja“

Dana 11. srpja 2016. godine donijeta je Odluka o darovanju nekretnine u vlasništvu Primorsko-goranske županije Vinodolskoj općini, a koja u naravi predstavlja zgradu, pomoćnu građevinu-ruševinu i okolno zemljište. Navedena nekretnina daruje se Vinodolskoj općini radi gospodarskog i socijalnog napretka stanovništva tog područja. Tržišna vrijednost nekretnine utvrđena je po stalnom sudskom vještaku i iznosi ukupno 620.581,55 kuna, od čega je tržišna vrijednost zgrade i pomoćne građevine 448.696,85 kuna (NV 111.125,40 kuna, IV 101.091,60 i SV 10.033,80 kuna) a tržišna vrijednost zemljišta 171.884,70 kuna (NV 36.286,20 kuna), te je izvršeno knjigovodstveno usklađenje vrijednosti zgrade i zemljišta prema tržišnoj vrijednosti. Razlika između sadašnje i tržišne vrijednosti iznosi kod zgrade 438.663,05 kuna (AOP005 - kolona „Iznos povećanja“), a kod zemljišta 135.598,50 kuna (AOP004 - kolona „Iznos povećanja“).

AOP 005 Proizvedena dugotrajna imovina – kolona „Iznos smanjenja“

Temeljem obavljenog popisa imovine i obveza Primorsko-goranske županije na dan 31. prosinca 2016. godine rashodovana su osnovna sredstva čija je sadašnja vrijednost 9.117,36 kuna.

AOP015 Dionice i udjeli u glavnici – kolona „Iznos smanjenja“

Primorsko-goranska županija bila je jedan od osnivača Trgovačkog društva Veletržnica ribe Rijeka i imala je udio u glavnici u iznosu 5.811.600,00 kuna. Nad Društvom je otvoren i zaključen stečajni postupak, pa je isto brisano iz sudskog registra i prestalo je postojati.

Budući je Trgovačko društvo Veletržnica ribe Rijeka brisano iz sudskog registra, udio u glavnici je isknjižen u cijelosti s datumom 31. prosinca 2016. godine. Isknjiženje je provedeno odobravanjem računa 1521210 uz istovremeno terećenje izvora vlasništva na osnovnom računu 911122 i preko promjena u vrijednosti imovine podskupine 915 u iznosu 5.811.600,00 kuna.

AOP020 Neproizvedena dugotrajna imovina – kolona „Iznos povećanja“

Republika Hrvatska, Središnji državni ured za upravljanje državnom imovinom temeljem Ugovora o darovanju od 04. listopada 2016. godine kao vlasnik darivao je Primorsko-goranskoj županiji nekretninu–šumu površine 4.961 m² a u svrhu izgradnje Doma zdravlja Opatija. Tržišna vrijednost nekretnine iznosi 9.520.000,00 kuna. Županijska skupština je na sjednici održanoj dana 29. rujna 2016. godine donijela Odluku o prihvatu darovanja.

Temeljem Darovnog ugovora od 03. ožujka 2016. godine Grad Opatija darovao je Primorsko-goranskoj županiji žč385/2 od 2.358m² radi izgradnje Doma zdravlja Opatija. Tržišna vrijednost nekretnine iznosi 3.250.000,00 kuna. Županijska skupština je na sjednici održanoj dana 31. ožujka 2016. godine donijela Odluku o prihvatu darovanja.

AOP020 Neproizvedena dugotrajna imovina – kolona „Iznos smanjenja“

Tijekom 2016. godine Primorsko-goranska županija darovala je Vinodolskoj općini zemljište tržišne vrijednosti 171.884,70 kuna.

AOP021 Proizvedena dugotrajna imovina – kolona „Iznos povećanja“

Republika Hrvatska, Središnji državni ured za upravljanje državnom imovinom i Primorsko-goranska županija zaključili su Ugovor o darovanju kojim Republika Hrvatska daruje Primorsko-goranskoj županiji poslovnu zgradu u Rijeci, Adamićeva k.b. 10 površine 530m² a u svrhu obavljanja poslova iz ovlasti Županije. Tržišna vrijednost poslovne zgrade

iznosi 15.779.681,00 kuna. Županijska skupština je na sjednici od 29. listopada 2015. godine donijela Odluku o prihvatu darovanja poslovne zgrade.

Tijekom 2016. godine za ispostavu Krk nabavljen je novi uredski namještaj, kojom prilikom je kod dodjele inventarskih brojeva ustanovljeno da je isporučen jedan fiksni ladičar i jedna radna stolica viška ukupne vrijednosti 3.042,50 kuna.

Temeljem Upute o proceduri evidentiranja i izvještavanja o ulaganjima u objekte zdravstvenih ustanova u vlasništvu Primorsko-goranske županije, Upravni odjel za zdravstvo zatražio je, prikupio i objedinio podatke od zdravstvenih ustanova o izvršenim ulaganjima u 2016. godini. Navedene podatke dostavio je Upravnom odjelu za proračun, financije i nabavu koji je iste evidentirao u poslovnim knjigama s danom 31. prosinca 2016. godine u ukupnom iznosu od 12.024.313,14 kuna, kako slijedi:

- ulaganje u objekte Psihijatrijske bolnice Rab: 7.304.067,74 kuna
- ulaganje u objekte Lječilišta Veli Lošinj: 432.400,50 kuna
- ulaganje u objekte Thalassoterapije Crikvenica: 4.287.844,90 kuna.

AOP021 Proizvedena dugotrajna imovina – kolona „Iznos smanjenja“

Tijekom 2016. godine Primorsko-goranska županija darovala je Vinodolskoj općini zgradu tržišne vrijednosti 448.696,85 kuna.

U 2016. godini Primorsko-goranska županija donirala je raznim institucijama opremu u vrijednosti 118.060,62 kune, te školama projektnu dokumentaciju u vrijednosti od 761.250,00 kuna.

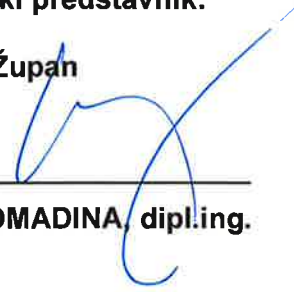
Primorsko-goranska županija je provela i objedinjenu nabavu opreme za škole u ukupnom iznosu od 856.646,48 kuna.

Mjesto i datum: Rijeka, 14. veljače 2017. godine.



Zakonski predstavnik:

Župan


ZLATKO KOMADINA, dipl.ing.