



REPUBLIKA HRVATSKA

PRIMORSKO - GORANSKA ŽUPANIJA



GRAD RIJEKA

Gradonačelnik

KLASA: 023-01/18-05/13

URBROJ: 2170/01-15-00-18-2

Rijeka, 8. ožujka 2018.

Gradsko vijeće Grada Rijeke
n/p predsjednika Gradskog vijeća,
gospodina Tihomira Čordaševa

Predmet: HRVOJE BURIĆ – pitanje člana Gradskog vijeća Grada Rijeke
- dostava odgovora

Poštovani gospodine Čordašev,

član Gradskog vijeća HRVOJE BURIĆ je na 7. sjednici Gradskog vijeća Grada Rijeke, održanoj 27. veljače 2018. godine *iznio kako je Grad u 2010. godini prodao poslovnoj banci dospjela potraživanja za zakup poslovnih prostora i komunalne naknade u iznosu od 75 milijuna kuna te je bio u obvezi poduzimati mjere za naplatu prodanih potraživanja i naplaćena sredstva vraćati banci. S obzirom da Grad nije vraćao sredstva, u 2014. godini u poslovnim knjigama evidentirana je obveza za povrat sredstava u iznosu od 75 milijuna kuna. U 2016. godini vraćeno je 6 milijuna kuna, a revizijom je utvrđeno da i dalje stoji otplata obveza evidentirana putem računa novčanih sredstava. S obzirom na to da je Gradonačelnik 2010. godine podigao 75 milijuna kuna na ime spomenutih potraživanja, zanima ga kada će vratiti dug u iznosu od 69 milijuna kuna banci, budući je ta potraživanja prodao. Nadalje je dodao kako otplate nisu planirane niti Proračunom niti projekcijama Proračuna te je zatražio pisani odgovor s točnim datumima otplate i točnim iznosima za otplatu, jer je od toga prošlo već osam godina, a Gradonačelnik ne planira vratiti niti rezervirati sredstva u Proračunu za tu namjenu.*

Grad Rijeka je u svrhu osiguranja pravovremenog podmirivanja dospjelih obveza Grada i proračunskih korisnika, odnosno osiguranja dodatnih raspoloživih novčanih sredstava na poslovnom računu Grada 23. srpnja 2010. godine s Erste & Steiermarkische Bank d.d. Rijeka zaključio Ugovor o otkupu potraživanja kojim su Banci prodana dospjela nenaplaćena potraživanja za zakup poslovnih prostora i za komunalnu naknadu u iznosu od 75.000.000,00 kuna.

Grad je u razdoblju od 23. srpnja 2010. do 31. prosinca 2015. godine naplatio prodana potraživanja od zakupa i komunalne naknade u iznosu od 24,0 milijuna kuna, a naplaćena potraživanja nisu evidentirana (priznata) u prihode Proračuna, već na obvezi za povrat sredstava Banci.

Zbog procjene daljnje nenaplativosti prodanih potraživanja, 25. travnja 2014. godine sklopljen je Aneks Ugovoru o otkupu potraživanja kojim je ugovorena dinamika otplate u mjesečnim obrocima, počevši od 31. srpnja 2014. godine do 30. lipnja 2019. godine, kako slijedi:

- 2014. godina – 6 mjesečnih obroka, počevši od 31.07. zaključno sa 31.12. tekuće godine, svaki u visini od 500.000,00 kuna,

- 2015. godina – 12 mjesečnih obroka, počevši od 31.01. zaključno sa 31.12. tekuće godine, svaki u visini od 500.000,00 kuna,
- 2016. godina – 12 mjesečnih obroka počevši od 31.01. zaključno sa 31.12. tekuće godine, svaki u visini od 500.000,00 kuna,
- 2017. godina – 12 mjesečnih obroka počevši od 31.01. zaključno sa 31.12. tekuće godine, svaki u visini od 1.000.000,00 kuna,
- 2018. godina – 12 mjesečnih obroka počevši od 31.01. zaključno sa 31.12. tekuće godine, svaki u visini od 2.666.667,00 kuna,
- 2019. godina – 5 mjesečnih obroka počevši od 31.01. zaključno sa 31.05. tekuće godine, svaki u visini od 2.666.667,00 kuna, te
- 2019. godina – 1 mjesečni obrok, 30.06.2019. godine u visini od 2.666.661,00 kuna.

Prema navedenom Aneksu, Grad je do kraja 2017. godine otplatio Banci prema ugovorenoj dinamici otplate ukupno 27.000.000,00 kuna i to:

- u 2014. godini otplaćeno je 3.000.000,00 kuna,
- u 2015. godini otplaćeno je 6.000.000,00 kuna,
- u 2016. godini otplaćeno je 6.000.000,00 kuna,
- u 2017. godini otplaćeno je 12.000.000,00 kuna.

U razdoblju od 31. srpnja 2014. godine do 30. rujna 2017. godine Grad je otplaćivao obvezu prema Banci na teret naplaćenih potraživanja po osnovi prihoda od zakupa i komunalne naknade te je na taj način otplaćeno 24.000.000,00 kuna.

Navedena otplata nije planirana, ni evidentirana kao otplata kredita, jer sama obveza za povrat Banci nije utvrđena kao obveza za primljeni kredit, a rashod povrata sredstava Banci nije evidentiran, jer je obveza isplaćivana na teret naplaćenih potraživanja po osnovi prihoda od zakupa i komunalne naknade.

Naime, Pravilnikom o proračunskom računovodstvu, u vrijeme ugovaranja prodaje potraživanja, nije bilo regulirano evidentiranje ovakve vrste događaja i obveza nije bila klasificirana kao primljeni kredit, pa se postupilo prema mišljenima stručnjaka iz područja proračunskog računovodstva (TEB, HZRIF) i iskazala obveza na računu 23954 Ostale nespomenute obveze, a ne obveza za primljeni kredit.

Od 31. listopada 2017. godine obveza prema Banci se isplaćuje na teret rashoda te je u Proračunu za 2017. godinu planiran rashod od 3.000.000,00 kuna na aktivnosti: A125303 Financijski rashodi, konto 343 Ostali financijski rashodi. S te osnove je u Proračunu za 2017. godinu izvršen rashod od 3.000.000,00 kuna.

Slijedom navedenog, a temeljem aneksa Ugovoru, Grad je u ugovorenoj dinamici otplate potraživanja Banci do 31. prosinca 2017. podmirio dio ustupljenog potraživanja u iznosu od 27.000.000,00 kuna, slijedom čega je na dan 1. siječnja 2018. godine preostalo za podmiriti iznos od 48.000.000,00 kuna

Budući da bi, sukladno dinamici otplate podmirivanje preostalog potraživanja tijekom 2018. i 2019. godine u mjesečnim iznosima od po 2.666.667,00 kuna u znatnoj mjeri utjecalo na likvidnost poslovanja Grada i podmirivanje ostalih dospjelih novčanih obveza u skladu s važećim propisima, kao i s obzirom na činjenicu da je u izradi Plan mjera za pokriće manjka i podmirivanje obveza Grada Rijeke, koji za cilj, između ostalog, ima i rasterećenje tekuće likvidnosti i podmirenje dospjelih obveza kroz produljenje rokova dospijea, Grad je dopisom od 7. lipnja 2017. godine uputio zahtjev Banci za produljenje krajnjeg roka za povrat preostalog iznosa sredstava do 31. prosinca 2021. godine.

Banka je ovaj zahtjev prihvatila te je 23. siječnja 2018. godine sklopljen novi aneks Ugovoru o otkupu potraživanja kojim je produljen krajnji rok otplate s 2019. na 2021. godinu te su smanjeni mjesečni iznosi otplate.

Aneksom je ugovorena nova dinamika otplate ostatka duga u iznosu od 48.000.000,00 kuna, u mjesečnim obrocima počevši od 31. siječnja 2018. godine kako slijedi:

- 2018. godina – 12 mjesečnih obroka, počevši od 31.01. zaključno sa 31.12. tekuće godine, svaki u visini od 1.000.000,00 kuna,
- 2019. godina – 12 mjesečnih obroka, počevši od 31.01. zaključno sa 31.12. tekuće godine, svaki u visini od 1.000.000,00 kuna,
- 2020. godina – 12 mjesečnih obroka počevši od 31.01. zaključno sa 31.12. tekuće godine, svaki u visini od 1.000.000,00 kuna,
- 2021. godina – 12 mjesečnih obroka počevši od 31.01. zaključno sa 31.12. tekuće godine, svaki u visini od 1.000.000,00 kuna.

Stoga je u Proračunu za 2018. godinu planiran rashod s osnove povrata sredstava banci na aktivnosti: A125303 Financijski rashodi, konto 343 Ostali financijski rashodi u iznosu od 12.000.000,00 kuna, a u Projekcijama za 2019. i 2020. godinu također je planiran povrat sredstava banci na aktivnosti: A125303 Financijski rashodi, konto 34 Financijski rashodi u iznosu po 12.000.000,00 kuna godišnje.

U 2018. godini je do sada obavljen povrat sredstava Banci na ime obveze za siječanj i veljaču u ukupnom iznosu od 2.000.000,00 kuna te saldo duga prema Banci na dan 8. ožujka 2018. iznosi 46.000.000,00 kuna.

Slijedom navedenog, u nastavku slijedi pregled koji sadrži do sada otplaćene obveze prema Banci (iznos i datum plaćanja) te iznose i rokove plaćanja budućih obveza do kraja otplate prema zadnjem aneksu Ugovora o otkupu potraživanja.

mjesec/godina	OTPLATA OBVEZA PREMA ERSTE&STEIERMARKISCHE BANK		Napomena
	iznos	datum plaćanja	
7 2014	500.000,00	31.7.2014	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
8 2014	500.000,00	29.8.2014	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
9 2014	500.000,00	30.9.2014	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
10 2014	500.000,00	31.10.2014	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
11 2014	500.000,00	28.11.2014	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
12 2014	500.000,00	31.12.2014	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
1 2015	500.000,00	30.1.2015	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
2 2015	500.000,00	27.2.2015	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
3 2015	500.000,00	31.3.2015	plaćeno na teret naplaćenih prihoda

mjesec/godina	OTPLATA OBVEZA PREMA ERSTE&STEIERMARKISCHE BANK		Napomena
	iznos	datum plaćanja	
4 2015	500.000,00	30.4.2015	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
5 2015	500.000,00	29.5.2015	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
6 2015	500.000,00	30.6.2015	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
7 2015	500.000,00	31.7.2015	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
8 2015	500.000,00	31.8.2015	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
9 2015	500.000,00	30.9.2015	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
10 2015	500.000,00	30.10.2015	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
11 2015	500.000,00	30.11.2015	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
12 2015	500.000,00	31.12.2015	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
1 2016	500.000,00	29.1.2016	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
2 2016	500.000,00	29.2.2016	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
3 2016	500.000,00	31.3.2016	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
4 2016	500.000,00	29.4.2016	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
5 2016	500.000,00	31.5.2016	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
6 2016	500.000,00	30.6.2016	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
7 2016	500.000,00	29.7.2016	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
8 2016	500.000,00	31.8.2016	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
9 2016	500.000,00	30.9.2016	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
10 2016	500.000,00	31.10.2016	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
11 2016	500.000,00	30.11.2016	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
12 2016	500.000,00	30.12.2016	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
1 2017	1.000.000,00	31.1.2017	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
2 2017	1.000.000,00	28.2.2017	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
3 2017	1.000.000,00	31.3.2017	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
4 2017	1.000.000,00	28.4.2017	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
5 2017	1.000.000,00	31.5.2017	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
6 2017	1.000.000,00	30.6.2017	plaćeno na teret naplaćenih prihoda

mjesec/godina	OTPLATA OBEVAZ PREMA ERSTE&STEIERMARKISCHE BANK		Napomena
	iznos	datum plaćanja	
7 2017	1.000.000,00	31.7.2017	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
8 2017	1.000.000,00	31.8.2017	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
9 2017	1.000.000,00	29.9.2017	plaćeno na teret naplaćenih prihoda
10 2017	1.000.000,00	31.10.2017	plaćeno na teret rashoda
11 2017	1.000.000,00	30.11.2017	plaćeno na teret rashoda
12 2017	1.000.000,00	29.12.2017	plaćeno na teret rashoda
1 2018	1.000.000,00	30.1.2018	plaćeno na teret rashoda
2 2018	1.000.000,00	28.2.2018	plaćeno na teret rashoda
3 2018	1.000.000,00	dospijeće 31.3.2018	platiti će se na teret rashoda
4 2018	1.000.000,00	dospijeće 30.4.2018	platiti će se na teret rashoda
5 2018	1.000.000,00	dospijeće 31.5.2018	platiti će se na teret rashoda
6 2018	1.000.000,00	dospijeće 30.6.2018	platiti će se na teret rashoda
7 2018	1.000.000,00	dospijeće 31.7.2018	platiti će se na teret rashoda
8 2018	1.000.000,00	dospijeće 31.8.2018	platiti će se na teret rashoda
9 2018	1.000.000,00	dospijeće 30.9.2018	platiti će se na teret rashoda
10 2018	1.000.000,00	dospijeće 31.10.2018	platiti će se na teret rashoda
11 2018	1.000.000,00	dospijeće 30.11.2018	platiti će se na teret rashoda
12 2018	1.000.000,00	dospijeće 31.12.2018	platiti će se na teret rashoda
1 2019	1.000.000,00	dospijeće 31.1.2019	platiti će se na teret rashoda
2 2019	1.000.000,00	dospijeće 28.2.2019	platiti će se na teret rashoda
3 2019	1.000.000,00	dospijeće 31.3.2019	platiti će se na teret rashoda
4 2019	1.000.000,00	dospijeće 30.4.2019	platiti će se na teret rashoda
5 2019	1.000.000,00	dospijeće 31.5.2019	platiti će se na teret rashoda
6 2019	1.000.000,00	dospijeće 30.6.2019	platiti će se na teret rashoda
7 2019	1.000.000,00	dospijeće 31.7.2019	platiti će se na teret rashoda
8 2019	1.000.000,00	dospijeće 31.8.2019	platiti će se na teret rashoda
9 2019	1.000.000,00	dospijeće 30.9.2019	platiti će se na teret rashoda
10 2019	1.000.000,00	dospijeće 31.10.2019	platiti će se na teret rashoda
11 2019	1.000.000,00	dospijeće 30.11.2019	platiti će se na teret rashoda
12 2019	1.000.000,00	dospijeće 31.12.2019	platiti će se na teret rashoda
1 2020	1.000.000,00	dospijeće 31.1.2020	platiti će se na teret rashoda
2 2020	1.000.000,00	dospijeće 29.2.2020	platiti će se na teret rashoda
3 2020	1.000.000,00	dospijeće 31.3.2020	platiti će se na teret rashoda
4 2020	1.000.000,00	dospijeće 30.4.2020	platiti će se na teret rashoda
5 2020	1.000.000,00	dospijeće 31.5.2020	platiti će se na teret rashoda
6 2020	1.000.000,00	dospijeće 30.6.2020	platiti će se na teret rashoda
7 2020	1.000.000,00	dospijeće 31.7.2020	platiti će se na teret rashoda
8 2020	1.000.000,00	dospijeće 31.8.2020	platiti će se na teret rashoda
9 2020	1.000.000,00	dospijeće 30.9.2020	platiti će se na teret rashoda
10 2020	1.000.000,00	dospijeće 31.10.2020	platiti će se na teret rashoda
11 2020	1.000.000,00	dospijeće 30.11.2020	platiti će se na teret rashoda
12 2020	1.000.000,00	dospijeće 31.12.2020	platiti će se na teret rashoda
1 2021	1.000.000,00	dospijeće 31.1.2021	platiti će se na teret rashoda
2 2021	1.000.000,00	dospijeće 28.2.2021	platiti će se na teret rashoda
3 2021	1.000.000,00	dospijeće 31.3.2021	platiti će se na teret rashoda

mjesec/godina	OTPLATA OBVEZA PREMA ERSTE&STEIERMARKISCHE BANK		Napomena
	iznos	datum plaćanja	
4 2021	1.000.000,00	dospijeće 30.4.2021	platiti će se na teret rashoda
5 2021	1.000.000,00	dospijeće 31.5.2021	platiti će se na teret rashoda
6 2021	1.000.000,00	dospijeće 30.6.2021	platiti će se na teret rashoda
7 2021	1.000.000,00	dospijeće 31.7.2021	platiti će se na teret rashoda
8 2021	1.000.000,00	dospijeće 31.8.2021	platiti će se na teret rashoda
9 2021	1.000.000,00	dospijeće 30.9.2021	platiti će se na teret rashoda
10 2021	1.000.000,00	dospijeće 31.10.2021	platiti će se na teret rashoda
11 2021	1.000.000,00	dospijeće 30.11.2021	platiti će se na teret rashoda
12 2021	1.000.000,00	dospijeće 31.12.2021	platiti će se na teret rashoda
UKUPNO:	75.000.000,00		

REKAPITULACIJA:

otplaćeno od 31.7.2014.- 28.2.2018.	29.000.000,00
za otplatiti prema dospijeću od 31.3.2018.- 31.12.2021.	46.000.000,00
ukupno:	75.000.000,00

S poštovanjem,

GRADONAČELNIK

Mr.sc. Vojko Obersnel

