

OBRAZLOŽENJE
UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA
VARAŽDINSKE TOPLICE ZA RAZDOBLJE 1. – 6. 2020. GODINE

Prijedlog Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Grada Varaždinske Toplice za 1.1.2020. do 30.6.2020. godine pripremljen je u skladu s Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, a sastoji se od sljedećih dijelova:

Općeg dijela proračuna koji čini: Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji, prihodi i rashodi prema izvorima financiranja, te rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji i Račun financiranja, te Posebnog dijela proračuna koji se sastoji od dva izvještaja i to; Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji i Izvršenje po programskoj klasifikaciji i Obrazloženja.

Također Polugodišnji izvještaj sadrži usporedne podatke o ostvarenju u istom razdoblju prethodne godine te izvršenje obračunskog razdoblja u odnosu na planirana sredstva za cijelu 2020. godinu. Polugodišnji izvještaj sadrži, uz gradske, također sve prihode i rashode proračunskih korisnika Dječjeg vrtića „Tratinčica“ i Zavičajnog muzeja Varaždinske Toplice. Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada sadrži ujedno i izvještaj o provedbi Plana razvojnih programa.

U nastavku dajemo objašnjenje ostvarenja pojedinih vrsta prihoda, a isto tako i izvršenja izdataka po programskoj klasifikaciji, kako bi vijećnici dobili detaljni uvid u trošenje proračunskih sredstava.

Prihodi planirani (26.115.513 kn + višak 2.080.487 kn) u ukupnom iznosu 28.196.000 kn izvršeni su za 6 mjeseci u iznosu 9.697.310,73 kn što je 34,39% u odnosu na godišnje planirane prihode, a 27,45% manje nego u istom razdoblju prethodne godine, a zbog posebnih okolnosti izazvanih epidemijom bolesti COVID-19.

Prihodi od poreza i prireza na dohodak planirani su u godišnjem iznosu 12.420.000 kn, a ostvareni su 5.514.159,22 kn, što je 44,40 % planiranog, a 29,25% manje nego u istom razdoblju prethodne godine, ali je ostvarena kompenzacijska mjera potpore iz Državnog proračuna radi povećanja neoporezivog dijela dohotka u iznosu 314.977 kn, čime je djelomično pokriveno manje ostvarenje poreza na dohodak.

Porezi na imovinu su: porez na kuće za odmor ostvaren 68.908,77 kn, porez na javne površine 21.064,57 kn i porez na promet nekretnina ostvaren 175.299,09 kn. Planirani su u iznosu 600.000 kn, a razrez i naplatu lokalnih poreza vrši porezna uprava.

Pomoći iz proračuna i drugih izvora planirane su u iznosu 7.950.000 kn, a u prvoj polovici godine ostvarene su u iznosu 496.895,16 kn i to: kompenzacijska mjera iz Državnog proračuna, tekuća pomoć Dječjem vrtiću Ministarstva prosvjete i HZZ-a, te pomoć temeljem prijenos EU sredstava za reciklažno dvorište u iznosu 181.917,94 kn. (zadnja uplata po zahtjevu za nadoknadu sredstva po završenom projektu.).

Prihodi od nefinancijske imovine su ostvareni u sljedećim iznosima: prihodi od koncesija 29.704 kn, prihodi od zakupa i dr. 15.005,20 kn te ostale naknade (godišnja naknada HT-a za pravo korištenja cestovnog zemljišta po rješenju) 189.610,33 kn. Naknada za nezakonito izgrađene zgrade (dio koji pripada Gradu – 30%), ostvarena je u iznosu 3.515,06 kn.

Prihodi po posebnim propisima ostvareni su : doprinos za šume 72.476,59 kn, vodni doprinos 6.053,21 kn.

Prihodi po posebnim propisima u Dječjem vrtiću „Tratinčica“ (participacija roditelja i dr) ostvareni su 225.999,00 kn.

Prihodi po posebnim propisima u Zavičajnom muzeju (prihod od ulaznica) ostvaren je u iznosu 505,00 kn.

Komunalni doprinosi i naknade planirani su u iznosu 1.100.000 kn, a naplaćeni 474.598,33 kn, od čega komunalni doprinos 8.796,42 kn, a komunalna naknada 465.801,91 kn.

Manje ostvarenje prihoda po posebnim propisima u Gradu i kod proračunskih korisnika uzrokovano je posebnim okolnostima radi epidemije izazvane korona virusom.

Prihodi od pruženih usluga koji se odnose na naknadu za obavljanje poslova za Hrvatske vode (10% naplaćenih prihoda i uplaćenih Hrvatskim vodama) ostvareni su u iznosu 29.158,71 kn.

Prihodi od pruženih usluga u Dječjem vrtiću (najam) su ostvareni 2.520 kn, a u Zavičajnom muzeju (konzervatorski nadzor) 10.050 kn.

Ostali prihodi ostvareni su u iznosu 14.845,07 kn.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine odnose na prihode od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo (dio koji pripada gradu) 9.303,27 i prihodi od prodaje zemljišta po provedenim natječajima u iznosu 69.950,00 kn.

Ostvarenje prihoda (bez viška) u odnosu na godišnji plan iznosi 7.616.823,31 što je 29,17 % .

Rashodi su izvršeni u ukupnom iznosu 6.608.920,41 kn što je 23,44% ukupno planiranih rashoda i izdataka za 2020. godinu, a 28,38% manje nego što je izvršeno u istom razdoblju prethodne godine, a radi toga što je u prvih šest mjeseci izvršavano manje rashoda s naslova investicija, budući da su iste bile u pripremi (vođenje jednostavne i javne nabave, ugovaranje i sl.), a završavane su investicije započete u prethodnoj godini (ulica u Petkovcu), te zbog manjeg izvršavanja usluga tekućeg i investicijskog održavanja i intelektualnih usluga, a sve zbog posebnih okolnosti izazvanih epidemijom bolesti COVID-19.

U Izvještajima o приходима po izvorima iskazano je ostvarenje pojedinih izvora prihoda te njihovo trošenje u izvještajima o rashodima po izvorima.

U izvještaju o rashodima po funkcijskoj klasifikaciji iskazani su rashodi izvršeni u prvoj polovici godine prema namjeni za koju su utrošeni.

U posebnom dijelu Izvještaja iskazano je izvršenje izdataka po programskoj klasifikaciji, a izdaci su iskazani po korisnicima, odnosno programima, aktivnostima i projektima te izvorima financiranja, a slijedom čega se daje sljedeće obrazloženje:

Razdjel 001 Glava 001 01 Predstavnička i izvršna tijela Program 1001: Aktivnosti iz djelokruga Gradskog vijeća

Prikazani su planirani i izvršeni osnovni izdaci potrebni za funkcioniranje predstavničkog tijela, razvrstani po računima iz propisanog računskog plana, samo za osnovne potrebe funkcioniranja istog (naknade vijećnicima i članovima odbora, te izdaci protokola) u ukupnom iznosu 90.769,42 kn

Program 1002: Aktivnosti iz djelokruga Gradonačelnice

Planirano je ukupno 430.000 kn, a izvršeno 162.574 kn raspoređenih po računima računskog plana (plaće i doprinosi, naknada za rad zamjenika gradonačelnice, reprezentacija, izdaci protokola).

Razdjel 002 Upravna tijela grada

U tom razdjelu prikazani su planirani i izvršeni svi izdaci potrebni za funkcioniranje grada kao jedinice lokalne samouprave, raspoređeni u glave, programe, aktivnosti i projekte .

Glava 002 01 Redovita aktivnost djelokruga grada Program 2001 Redovita aktivnost iz djelokruga grada

Izdaci redovite aktivnosti grada koji sadrže izdatke za zaposlene u Jedinstvenom upravnom odjelu te sve materijalne izdatke funkcioniranja grada u ukupnom su iznosu planirani 2.700.000 kn, a izvršeni su u razdoblju 1.-06.2020. u iznosu 1.122.431,19 kn.

Ukupno je za zaposlene službenike isplaćeno 402.859,95 kn, što je 38,55% plana, a za materijalne rashode funkcioniranja grada utrošeno je 659.944,65 kn, za financijske rashode ukupno 13.647,31 kn, za nabavu opreme utrošeno je 30.979,28 kn (instaliranje kamera u vijećnici i na groblju, nabava programa za komunalnu naknadu).

Troškovi su navedeni u izvješću na razini odjeljka (4. razina) prema nazivima računa propisanog računskog plana.

Glava 002 02 Komunalne djelatnosti i zaštita okoliša Program 2002 Održavanje komunalne infrastrukture

Izvršenje rashoda za 1.-6. 2020. godinu po ovom programu je sljedeće:

1. Održavanje sustava vodotoka i odvodnje 53.907,87 kn
2. Održavanje, čišćenje i uređenje javnih i zelenih površina na području grada ukupno 610.690,96 kn
3. Tekuće održavanje cesta 318.580,39 kn,
4. Javna rasvjeta – potrošnja el . energije i usluge održavanja ukupno 337.267,16 kn

Rashodi održavanja izvršavani su iz izvora općih prihoda i iz izvora sredstava komunalne naknade prema ostvarenju u istom razdoblju.

Program 2003 Gradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture

Izvršenje programa gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture na području grada Varaždinske Toplice za 1.-6.2020. godinu odnosi se na izdatke za završetak projekata iz prethodne godine, a izdaci su u svojem projektu navedeni prema računima iz računskog plana, vezani uz planirane izvore sredstava.

U razdoblju 1-6/2020. izvršeni su sljedeći projekti:

- Izgradnja i rekonstrukcija cesta 339.002,05 kn (završetak iz 2019.: Ulica u Petkovcu 181.456,25, te sufinanciranje projekata ŽUC-a u Petkovcu i Donjoj Poljani 157.545,80 kn)
- Proširenje javne rasvjete i nabava svjetiljki u iznosu 31.042,00 kn
- Dopuna projektne dokumentacije za Dječje igralište 3.500 kn
- Sufinanciranje sustava odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda aglomeracije V.Toplice 291.640,22 kn
- Otkup zemljišta i projektna dokumentacija za uređenje JZ obilaznice i prilaza autobusnom kolodvoru 96.370 kn,

- reciklažno dvorište 5.809,21 kn
- perivoj M.R.Strozzi (projektna dokumentacija) 67.200 kn

Program zaštite okoliša

Provedena je deratizacija na području grada: trošak 51.744,20 kn, te je za veterinarsko - higijeničarsku službu i zaštitu životinja utrošeno 49.614,95n.

Za nabavu spremnika za odvojeno prikupljanje otpada uplaćeno je 5.284,14 kn.

Završena je sanacija klizišta kod groblja te je za istu izvršeno 181.211,88 kn.

Glava 002 03 Gospodarstvo i poljoprivreda

Program poticanja razvoja poljoprivrede i poduzetništva

Za subvencije poljoprivrednicima izvršeno je 42.350 kn, od čega 38.700 kn za izobrazbu sigurnog rukovanja pesticidima.

Glava 002 04 Vatrogasne službe i sigurnost

Program Vatrogastvo i sigurnost

Za Vatrogasnu zajednicu Grada i DVD –a planirano je u 2020. godini ukupno 620.000 kn, a u prvih 6 mjeseci je izvršeno 342.000 kn dotacije Vatrogasnoj zajednici i DVD-ima.

Za Crveni križ je doznačeno 48.212,22 kn.

Za Gorsku službu spašavanja isplaćeno je 5.000 kn.

Glava 002 05 Kultura i sport

Program ZAVIČAJNI MUZEJ VARAŽDINSKE TOPLICE – PRORAČUNSKI KORISNIK U KULTURI

U razdoblju 1.-6. 2020. godine troškovi redovne djelatnosti Zavičajnog muzeja iznosili su 212.298,40 kn, a izvršeni su: iz gradskog proračuna 206.024,89 kn, iz sredstava Muzeja 6.273,51 kn.

Program Sufinanciranje udruga i programa u kulturi

U prvih 6 mjeseci dotacije Kulturno umjetničkom društvu izvršene su 20.000 kn, a Ogranku Matice Hrvatske 10.000 kn.

Program sport i rekreacija

Za Zajednicu sportskih udruga je u prvih 6 mjeseci dotirano 150.000 kn, a za Nogometni centar isplaćeno je 65.000 kn.

Glava 002 06 Obrazovanje

Program: Predškolski odgoj

Kod proračunskog korisnika Dječji vrtić „Tratinčica“ u razdoblju 1.- 6. 2020. godine ukupni troškovi su iznosili 1.026.363,13 kn, od čega redovna djelatnost 1.004.331,94 kn, Mala škola 18.499,94 kn, a trošak rada logopeda iznosio je 3.531 kn. Iz Gradskog proračuna je financirano 710.305,07 kn, dok je iz vlastitih i namjenskih prihoda Vrtića (participacija roditelja, potpore, preneseni višak i drugo) financirano 316.057,81 kn.

Troškovi pomagača za djecu s posebnim potrebama u iznosu 55.750,63 kn financirani su iz Gradskog proračuna putem Udruge „Mrav“. Privatnom vrtiću Čarobno ogledalce i drugim vrtićima u kojima borave djeca s područja našeg grada sufinancirano je 211.522,30 kn.

Program Financiranje osnovnog školstva

Najam školskog prostora izvršavan je na temelju primljenih računa Županije što iznosi 33.329,18 kn.

Za sufinanciranje produženog boravka učenika u OŠ V. Toplice isplaćeno je 50.496,03 kn, a OŠ Svibovec za prijevoz učenika 4.876,00 kn.

Program Naknade, nagrade i pomoći učenicima i studentima

Za stipendije studentima je isplaćeno 205.500,00 kn.

Glava 002 07 Socijalna zaštita, humanitarna skrb i drugi interesi građana

Aktivnosti iz programa socijalne zaštite i drugih interesa građana izvršavane su u razdoblju 1.- 6. 2020., kako je navedeno:

Pomoći obiteljima i kućanstvima iz proračuna prema zaključcima za podmirenje troškova stanovanja i drugih potreba izvršeno je 31.482,64 kn u naravi (plaćanjem računa) i 3.500,00 kn u novcu.

Za naknadu za novorođenčad je isplaćeno 47.500 kn .

Za mjere pomoći građanima i kućanstvima za podmirenje razlike u cijeni odvoza otpada izvršeno je 11.296,24 kn.

Sufinanciranje programa koje provode udruge građana vrši se prema zaključcima i na temelju provedenog natječaja, a u prvih 6 mjeseci 2020. godine isplaćeno je 26.000 kn.

Glava 002 08 Razvoj turizma i unapređenje zajednice

U postupku donošenja Izmjena i dopuna PPUG utrošeno je do sada prema ugovoru 74.000 kn.

Za sufinanciranje rada Turističke zajednice izvršeno je 110.000 kn.

U Izvještaju je iskazano izvršenje za prvih 6 mjeseci 2020. godine po planiranim aktivnostima, a na propisanim razinama po računima iz računskog plana.

Prema Zakonu, Proračun grada čine prihodi i rashodi Grada i njegovih proračunskih korisnika, pa slijedom toga u razdoblju 1.-6.2020. ostvarenje je sljedeće:

GRAD VARAŽDINSKE TOPLICE:

PRIHODI I. – VI. 2020. + PRENESENI VIŠAK	9.344.612,67 KN
IZDACI I. – VI. 2020.	6.286.589,09 KN
VIŠAK PRIHODA ZA SLJEDEĆE RAZDOBLJE	3.058.023,58 KN

PRORAČUNSKI KORISNICI

Proračunski korisnici Dječji vrtić „Tratinčica“ i Zavičajni muzej sukladno Pravilniku o financijskom izvješćivanju dostavili su svoje financijske izvještaje.

Na temelju financijskih izvještaja proračunskih korisnika i financijskog izvještaja Grada izrađen je Konsolidirani izvještaj Grada Varaždinske Toplice za razdoblje 1.-6. 2020. i Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada, a radi bolje informiranosti dajemo pregled poslovanja proračunskih korisnika.

DJEČJI VRTIĆ „TRATINČICA“ VARAŽDINSKE TOPLICE

PRIHODI I. – VI. 2020. + PRENESENI VIŠAK	1.045.027,76 KN
RASHODI I. – VI. 2020.	1.026.363,13 KN
VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU	18.664,63 KN

ZAVIČAJNI MUZEJ VARAŽDINSKE TOPLICE

PRIHODI I.-VI. 2020. + PRENESENI VIŠAK	224.000,51 KN
RASHODI I. – VI. 2020.	212.298,40 KN
VIŠAK PRIHODA ZA SLJEDEĆE RAZDOBLJE	11.702,11 KN

Ovo Obrazloženje daje se u svrhu potpune transparentnosti poslovanja Gradskog proračuna i proračunskih korisnika.

U Polugodišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna Grada Varaždinske Toplice, u člancima 3. do 7. iskazani su podaci o: zaduživanjima, danim jamstvima i pregled otplate kredita po danom jamstvu ranijih godina, a u izvještajnom razdoblju 1.- 6. 2020. nije bilo novih zaduživanja nit korištenja proračunske zalihe.

Stanje nepodmirenih obveza u članku 6. Polugodišnjeg izvještaja, iskazuje stanje iz poslovnih knjiga na dan 30.06.2020., po računima zaprimljenim do datuma sastavljanja financijskih izvještaja za Grad i proračunske korisnike, te također i stanje potraživanja za Grad i proračunske korisnike. Potencijalnih troškova po sudskim sporovima proračunski korisnici nemaju, a Grad na dan 30.06.2020. nema novih potencijalnih obveza.

Izvještaj o provedbi Plana razvojnih programa 1.- 6.2020. godine koji sadrži pokazatelj uspješnosti realizacije ciljeva povezane s organizacijskom i ekonomskom klasifikacijom iskazuje izvršenje rashoda u periodu I. do VI. 2020.godine u odnosu na planirane programe za 2020.godinu. Isti je izvještaj sastavni dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Grada Varaždinske Toplice za 1. do 6. 2020.

JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL GRADA VARAŽDINSKIH TOPLICA