

OBRAZLOŽENJE
UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA VARAŽDINSKE
TOPLICE ZA RAZDOBLJE 1. – 12. 2020. GODINE
I IZVJEŠĆE O PROVEDBI PLANA RAZVOJNIH PROGRAMA ZA 2020.GODINU

Prijedlog Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Grada Varaždinske Toplice za 2020. godinu pripremljen je u skladu s Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, a sastoji se od sljedećih dijelova:

Izvršenja Općeg dijela proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji, izvršenja prihoda i rashoda prema izvorima financiranja, izvršenja rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji i Računa financiranja, te

Izvršenja Posebnog dijela proračuna koji se sastoji od dva izvještaja i to: Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji i Izvršenje po programskoj klasifikaciji.

Godišnji izvještaj sadrži izvješće o zaduživanju i otplatama kredita, te korištenju proračunske pričuve, a isto tako i izvješće o danim jamstvima.

Također Godišnji izvještaj sadrži usporedne podatke o ostvarenju u istom razdoblju prethodne godine te izvršenje u odnosu na planirana sredstva za 2020. godinu. Godišnji izvještaj sadrži, uz gradske, također sve prihode i sve rashode proračunskih korisnika Dječjeg vrtića „Tratinčica“ i Zavičajnog muzeja Varaždinske Toplice. Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada sadrži ujedno i izvještaj o provedbi Plana razvojnih programa sa ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti.

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 su zajedno sa prenesenim viškom planirani u ukupnom iznosu 24.245.000 kn izvršeni su u iznosu 19.937.295,87 kn što je 82,23% u odnosu na godišnje planirane prihode, a 15,72% manje nego u istom razdoblju prethodne godine. Manje ostvarenje prihoda uzrokovano je posebnim okolnostima zbog epidemije bolesti COVID-19.

Prihodi od poreza i prireza na dohodak planirani su u godišnjem iznosu 12.550.000 kn, a ostvareni su 12.069.303 kn, što je 15,74% manje nego u istom razdoblju prethodne godine, a podrazumijevaju uplata poreza i prireza na dohodak u iznosu 9.018.529,70 kn, uplatu poreza po osnovi fiskalnog izravnjanja u iznosu 4.020.867,87 kn i izvršen povrat poreza i prireza po godišnjoj prijavi u iznosu 970.094,98 kn.

Prihodi od poreza na imovinu planirani su u iznosu 700.000 kn, a ostvareni su u iznosu 665.666 kn i to: porez na kuće za odmor 204.014,39 kn, porez na korištenje javnih površina 22.382,73 kn i porez na promet nekretnina 439.268,58 kn. Prihodi od poreza na robu i usluge su porez na potrošnju ostvaren u iznosu 133.826,38 kn i porez na tvrtku (naplata potraživanja) 4.774,54 kn.

Pomoći iz proračuna planirane su u iznosu 3.575.000 kn, a ostvarene su u iznosu 2.301.263,20 kn i to: tekuća pomoć Dječjem vrtiću Ministarstva prosvjete u iznosu 11.360 kn, kao i prihod iz drugih proračuna za djecu s područja drugih JLS u iznosu 30.559,00 kn, pomoć Županije za tribine (sjedalice) na nogometnom igralištu u iznosu 18.250,00 kn i za isplatu naknade za ogrjev 40.950,00 kn. Ostvarene su potpore prijenosom EU sredstava za reciklažno dvorište (uplata po zadnjem zahtjevu) u iznosu 181.918 kn i za izgradnju NC u Hrastovcu 630.308 kn. Za uvođenje WI FI sustava ostvarena je potpora EU sredstava u iznosu 113.258,55 kn. Ostvarene pomoći iz Državnog proračuna odnose se na izgradnju Ulice kralja Zvonimira 450.000 kn i izgradnju Trga R. Hrvatske 168.000 kn. Također je ostvarena tekuća

pomoć iz Državnog proračuna kao kompenzacijska mjera zbog povećanja neoporezivog dijela dohotka u iznosu 656.660,13 kn, 25.000 kn za sanaciju obodnog zida kapele Sv. duha i 1.705,67 kn pomoći za naknadu štete od mraza (isplata izvršena u 2021. godini).

Prihodi od financijske imovine (kamate) planirani su godišnje 70.000 kn, a ostvareni 62.399 kn.

Prihodi od nefinancijske imovine su ostvareni u sljedećim iznosima: prihodi od koncesija 61.360,20 kn (od čega je 55.960 kn ustupljena koncesijska naknada za istraživanje ugljikovodika), prihodi od zakupa 35.600,35 kn, te ostale naknade 189.610,33 (HT-a za pravo puta po rješenju). Naknada za nezakonito izgrađene zgrade (dio koji pripada gradu) ostvarena je u iznosu 6.826,93 kn.

Prihodi od gradskih naknada ostvareni su u iznosu 3.900 kn za pokretne trgovine, ostale naknade 380,00, od administrativnih pristojbi ostvareni su : prihod od prodaje državnih biljega u iznosu 3.306,08 kn, a prihod od prenamjene poljoprivrednog zemljišta u iznosu 33,03 kn. Ostvaren je i prihod od boravišne pristojbe u iznosu 16.744,57 kn.

Prihodi po posebnim propisima ostvareni su : doprinos za šume 168.013,75 kn, vodni doprinos 8.318,58 kn.

Prihodi po posebnim propisima u Dječjem vrtiću „Tratinčica“ (participacija roditelja i dr) ostvareni su 540.985 kn.

Prihodi po posebnim propisima u Zavičajnom muzeju (prihod od ulaznica) ostvaren je u iznosu 1.010 kn.

Komunalni doprinosi i naknade planirani su u iznosu 1.180.000 kn, a naplaćeni 1.231.099,38 kn, od čega komunalni doprinos 37.333,32 kn, a komunalna naknada 1.193.766,06 kn.

U odnosu na prošlu godinu ostvarenje je manje zbog oslobađanja od plaćanja komunalne naknade prema Odluci o mjerama pomoći zbog epidemije Covid-a, te je odobreno oslobađanje u iznosu 115.536,26 kn, a oslobađanje plaćanja komunalnog doprinosa prema Odluci odobreno u iznosu 31.611,16 kn.

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 78.988,04 kn.

Prihodi od pruženih usluga u Dječjem vrtiću (najam) su ostvareni 2.880,00 kn, a u Zavičajnom muzeju (konzervatorski nadzor) 15.050 kn.

Donacije od fizičkih i pravnih osoba planirane su u iznosu 31.000 kn, a ostvarene su u izvještajnom razdoblju u iznosu 14.621,53 kn Grad za potraživanja iz ranijih godina za sufinanciranje građana po posebnim ugovorima 5.833,00 kn, a 8.788,53 kn donacija je ostvario Dječji vrtić.

Ostali prihodi ostvareni su u iznosu 41.591,71 kn. (povrat stipendija i drugo)

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine odnose na prihode od prodaje zemljišta u iznosu 166.621,99 kn i prihod od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo (dio koji pripada gradu) 17.680,65 kn.

Preneseni višak iz prethodne godine planiran je i ostvaren u iznosu 2.080.487,42 kn (Grad 2.027.845,17 kn, Dječji vrtić 45.224,16 kn, a Zavičajni muzej 7.418,09 kn.

Ostvarenje prihoda (bez viška) u odnosu na godišnji plan iznosi 80,56 % .

Rashodi su izvršeni u ukupnom iznosu 15.921.154,15 kn što je 65,67% ukupno planiranih rashoda i izdataka za 2020. godinu, a 26,11% manje nego što je izvršeno prethodne godine, a izvršenje je manje u odnosu na plan radi toga što nisu završene sve planirane investicije, a sve zbog posebnih okolnosti izazvanih epidemijom bolesti Covid-19.

U Izvještajima o prihodima i rashodima po izvorima iskazano je ostvarenje prihoda po pojedinom izvoru te njihovo trošenje u izvještajima o rashodima po izvorima.

U izvještaju o rashodima po funkcijskoj klasifikaciji iskazani su rashodi prema namjeni odnosno propisanoj funkciji 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, i to za naknade vijećnicima i članovima odbora u iznosu 180.625 kn, te rashode reprezentacije i protokola 2.525 kn.

Za proslave i manifestacije (Dan grada) utrošeno je 18.945 kn (uključujući nagrade).

Program 1002: Aktivnosti iz djelokruga Gradonačelnice

Za redovnu djelatnost planirano je 430.000 kn, a izvršeno 319.346 kn raspoređenih po računima računskog plana.

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 za zaposlene u Jedinstvenom upravnom odjelu te svi materijalni izdaci funkcioniranja grada u ukupnom su iznosu planirani 2.590.000 kn, a izvršeni su u razdoblju u iznosu 2.566.106 kn, od čega 78.988 kn iz izvora vlastitih prihoda od naknade koju plaćaju Hrvatske vode za obavljanje poslova naplate naknade za uređenje voda.

Ukupno je za rashode za zaposlene službenike planirano 930.000 kn rashoda, a isplaćeno 844.040 kn, što je manje nego prethodne godine. Za materijalne rashode funkcioniranja grada utrošeno je 1.545.216 kn, za financijske rashode 29.699 kn, za nabavu opreme utrošeno je 97.151 kn od čega 27.000 kn za ulaganja u računalne programe.

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 2020. godinu po ovom programu je sljedeće:

1. Održavanje sustava vodotoka i odvodnje 119.363 kn,

2. Održavanje i čišćenje javnih i zelenih površina na području grada ukupno 1.236.836 kn, od čega 691.986 kn iz izvora komunalne naknade, 16.745 iz izvora boravišne/turističke pristojbe, te 25.000 kn iz izvora pomoći Ministarstva kulture za uređenje obodnog zida kapele Sv.duha
3. Tekuće održavanje cesta 778.424 kn, od čega 200.356 iz izvora komunalne naknade
4. Javna rasvjeta – potrošnja el . energije i usluge održavanja ukupno 635.097 kn, od čega 301.424 iz izvora komunalne naknade

Program 2003 Gradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture

Izvršenje programa gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture na području grada Varaždinske Toplice za 2020. godinu odnosi se na rashode za projekte planirane Proračunom, a izdaci su u svojem projektu navedeni prema računima iz računskog plana, vezani uz planirane izvore sredstava.

U razdoblju 2020. izvršeni su sljedeći projekti:

- Izgradnja i rekonstrukcija cesta 1.193.432 kn (završetak iz 2019. NC 85, cesta u Petkovcu 181.456 kn, Tuhovec – Lukačevac 127.129 kn, Tuhovec NC 1-051 32.688,75, započeta rekonstrukcija Ulice kralja Zvonimira 513.990, započeta izgradnja NC 2-047 Petkovec 73.800 kn, sufinanciranje radova ŽUC-a u iznosu 241.243 kn za Petkovec, Svibovec, Vanjkovec-Varaždinska ulica, Donju Poljanu)
- Uređenje JZ obilaznice, otkup zemljišta 115.070 kn
- reciklažno dvorište 5.809 kn
- perivoj M.R.Strozzi (projektna dokumentacija) 67.200 kn
- proširenje javne rasvjete 63.118 kn
- projektna dokumentacija za rekonstrukciju Dječjeg vrtića (jaslice) 58.200 kn,
- sustav odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda aglomeracije Varaždinske Toplice 857.234 kn,
- uređenje Trga R. Hrvatske (početak radova) 95.801 kn,
- opremanje dječjeg igrališta 57.625 kn,
- izgradnja dječjeg igrališta kod škole (početak radova) 3.500 kn
- WI FI 4EU 109.862 kn
- Sufinanciranje izgradnje proširenja vodovodne mreže u Leskovcu 70.000 kn
- Sanacija i uređenje kapelice u Petkovcu 228.749 kn

Program zaštite okoliša

Provedena je deratizacija na području grada: trošak 103.069 kn, te je za veterinarsko - higijeničarsku službu i zaštitu životinja utrošeno 79.421 kn, nabava spremnika za odvojeno prikupljanje otpada 5.284 kn, sanacija klizišta kod groblja 181.212 kn.

Glava 002 03 Gospodarstvo i poljoprivreda

Program poticanja razvoja poljoprivrede i poduzetništva

Za subvencije poljoprivrednicima izvršeno je 179.226 kn, od čega 45.900 za subvencije pčelarima, 23.550 kn za osjemenjivanje goveda i krmača, 38.700 kn za sufinanciranje izobrazbe pesticidima i 71.076 kn za subvencije za nabavu plastenika.

Za mjere pomoći gospodarstvu zbog posebnih okolnosti epidemije bolesti COVID-19 utrošeno je 67.278 kn za plaćanje naknade za uređenje voda poduzetnicima i obrtnicima, te isplatu pomoći u visini uplaćenog poreza na potrošnju, sukladno Odluci Gradskog vijeća.

Glava 002 04 Vatrogasne službe i sigurnost

Program Vatrogastvo i sigurnost

Za Vatrogasnu zajednicu Grada i DVD –a izdvojeno je u 2020. godini ukupno 867.789 kn, a izvršeno 617.059 kn tekuće dotacije Vatrogasnoj zajednici i DVD-ima i 250.730 kn kapitalnih donacija za uređenje vatrogasnog doma DVD-a Leskovec i nabavu opreme za DVD Vrtlinovec i DVD Varaždinske Toplice.

Za Crveni križ je doznačeno 96.424 kn prema zakonskoj obvezi financiranja.

Za Gorsku službu spašavanja isplaćeno je 10.000 kn.

Glava 002 05 Kultura i sport

Program ZAVIČAJNI MUZEJ VARAŽDINSKE TOPLICE – PRORAČUNSKI KORISNIK U KULTURI

U 2020. godini troškovi redovne djelatnosti Zavičajnog muzeja iznosili su 446.260 kn, a izvršeni su: iz gradskog proračuna 426.061 kn, iz sredstava Muzeja 20.199 kn.

Program Sufinanciranje udruga i programa u kulturi

U 2020. godini dotacije Kulturno umjetničkom društvu izvršene su 50.000 kn, Ogranku Matice Hrvatske 25.000 kn, za VBV 5.000 kn, a za provođenje programa i projekata u kulturi ostalim udrugama i korisnicima prema natječaju isplaćeno je 115.000 kn (Rkt Župa Sv. Martina, Udruga žena Naši cajti, Udruga žena Svibovečki zvon, Udruženje umirovljenika).

Program sport i rekreacija

Za Zajednicu sportskih udruga je dotirano 375.000 kn, za nogometni centar 162.500 kn, a izvršena je i kapitalna donacija za nabavu opreme NK Mladosti u iznosu 23.000 kn. Udrugama za projekte i programe iz područja sporta isplaćeno je 49.000 kn.

Glava 002 06 Obrazovanje

Program: Predškolski odgoj

Kod proračunskog korisnika Dječji vrtić „Tratinčica“ u 2020. godini ukupni troškovi su iznosili 2.234.659 kn, od čega Mala škola 32.535 kn, a redovna djelatnost 2.167.933 kn, trošak rada logopeda iznosio je 11.828 kn, a trošak pomagača 22.464 kn. Iz Gradskog proračuna je financirano 1.634.793 kn, dok je iz vlastitih i namjenskih prihoda Vrtića (participacija roditelja, preneseni višak, vlastiti prihoda, pomoći, donacije i drugo) financirano 599.866 kn. Troškovi pomagača za djecu s posebnim potrebama u ustanovama kojima Grad nije osnivač financirani su iz Gradskog proračuna iznosu 69.090 kn. Privatnom vrtiću Čarobno ogledalce i drugim vrtićima u kojima borave djeca s područja našeg grada a Grad Varaždinske Toplice nije osnivač sufinancirano je 414.581 kn.

Program: Financiranje osnovnog školstva

Najam školskog prostora (JPP) izvršavan je na temelju primljenih računa Županije što iznosi 70.496 kn.

Za sufinanciranje produženog boravka učenika i izvannastavnih aktivnosti i natjecanja u OŠ V. Toplice isplaćeno je 98.682 kn, a za prijevoz učenika i izvannastavne aktivnosti i natjecanja je isplaćeno OŠ Svibovec 14.140, kn

Program: Srednjoškolsko i visoko obrazovanje

Za stipendije studentima je isplaćeno 336.000 kn.

Glava 002 07 Socijalna zaštita, humanitarna skrb i drugi interesi građana**Program: Sufinanciranje djelatnosti iz socijalne zaštite, humanitarna skrb i dr.**

Aktivnosti iz programa socijalne zaštite i drugih interesa građana izvršavane su za sljedeće: Pomoći obiteljima i kućanstvima iz proračuna prema zaključcima za podmirenje troškova stanovanja i drugih potreba izvršene su u novcu i naravi (plaćanjem računa za robu, energiju i usluge), prijevoz vode kućanstvima koja nemaju mogućnosti priključka na vodovod, sufinanciranje škole u prirodi i maturalnih putovanja, naknadu za grobno mjesto branitelja. Pomoć za troškove ogrjeva isplaćena je iz izvora pomoći iz županijskog proračuna u iznosu 40.950 kn.

Za naknadu za novorođenčad je isplaćeno 124.000 kn.

U okviru Mjera pomoći građanima i kućanstvima zbog epidemije bolesti Covid-19 prema Odluci, plaćana je razlika u povećanju cijene odvoza komunalnog otpada „Čistoći“ u trajanju 5 mjeseci, što je ukupno iznosilo 56.828 kn.

Isplaćena je kapitalna pomoć Općoj bolnici Varaždin u iznosu 200.000 kn za nabavu opreme u uvjetima epidemije COVID-19.

Program: Razvoj civilnog društva

Sufinanciranje programa koje provode udruge građana vrši se prema zaključcima i na temelju ugovora po provedenom natječaju, a u 2020. godini isplaćeno je 195.006 kn.

Glava 002 08 Razvoj turizma i unapređenje zajednice**Program: Prostorno planiranje**

U proceduri donošenja Izmjena i dopuna PPUG utrošeno je ukupno 148.000 kn, od čega iz izvora naknade za nezakonito izgrađene građevina je 6.827 kn.

Program: Poticanje razvoja turizma

Za sufinanciranje rada Turističke zajednice isplaćeno je ukupno 196.000 kn, a sufinanciranja manifestacija nije bilo zbog posebnih okolnosti.

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

U Godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna Grada Varaždinske Toplice, u člancima 3. do 7. iskazani su podaci o zaduživanjima i danim jamstvima, obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, te obveze i potraživanja na dan 31.12.2020. godine za Grad i njegove proračunske korisnike i potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova za izvještajno razdoblje.

Prema Zakonu, Proračun grada čine prihodi i rashodi Grada i njegovih proračunskih korisnika, pa slijedom toga u 2020. godini ostvarenje je sljedeće:

PRORAČUN

PRIHODI 2020. + PRENESENI VIŠAK	19.937.295,87 KN
RASHODI 2020.	15.921.154,15 KN
VIŠAK PRIHODA ZA SLJEDEĆE RAZDOBLJE	4.016.141,72 KN

Od toga

GRAD VARAŽDINSKE TOPLICE

PRIHODI 2020. + PRENESENI VIŠAK	19.273.896,72 KN
---------------------------------	------------------

RASHODI 2020.	15.301.088,08 KN
VIŠAK PRIHODA ZA SLJEDEĆE RAZDOBLJE	3.972.808,64 KN

DJEČJI VRTIĆ „TRATINČICA“ VARAŽDINSKE TOPLICE

PRIHODI 2020. + PRENESENI VIŠAK	2.274.594,03 KN
RASHODI 2020.	2.234.659,43 KN
VIŠAK PRIHODA ZA SLJEDEĆE RAZDOBLJE	39.934,60 KN

ZAVIČAJNI MUZEJ VARAŽDINSKE TOPLICE

PRIHODI 2020. + PRENESENI VIŠAK	449.658,22 KN
RASHODI 2020.	446.259,74 KN
VIŠAK PRIHODA ZA SLJEDEĆE RAZDOBLJE	3.398,48 KN

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

Izveštaj o provedbi Plana razvojnih programa 2020. godine koji sadrži mjere i ciljeve razvoja grada u 2020. godini povezane s organizacijskom i ekonomskom klasifikacijom iskazuje izvršenje rashoda u 2020. godini s ciljevima kojima su ostvareni provedbom i pokazateljima uspješnosti realizacije. Izveštaj je sastavni dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Grada Varaždinske Toplice za 2020. godinu.

JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL GRADA VARAŽDINSKIH TOPLICA