

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠĆA O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 2012. GODINU

Prema financijskim izvještajima koji su sastavljeni za razdoblje 01.01.2012.-31.12.2012. godine prihodi su ostvareni u iznosu od 37.037.714 kn, primici od financijske imovine 8.757.781 kn, a raspoloživa sredstva iz prethodne godine iznosila su 3.092.586 kn. Iz navedenog proizlazi da je ukupan proračun 48.888.080 kn, što je u odnosu na prethodnu proračunsku godinu više za 11.392.228 kn ili 30%. U odnosu na plan, prihodi su ostvareni s 94%. Rashodi su evidentirani u iznosu 42.911.899 kn, izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova 1.880.830 kn što ukupno iznosi 44.792.729 kn. Rashodi su ostvareni s 86% plana, a u odnosu na prethodnu godinu veći su za 10.389.463 kn ili 30%.

Na kraju proračunske godine ostalo je neutrošeno 4.095.352 kn. Navedeni iznos se II. izmjenama i dopunama proračuna prenosi u 2013. godinu i služi za financiranje projekata i aktivnosti prema Odluci o rasporedu viška prihoda iz 2012. godine.

Tablica broj 1: Pregled proračuna u razdoblju od 2008. do 2012. godine

	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.
Prihodi	41.826.978	38.662.366	37.263.632	37.495.852	48.888.080
Rashodi	37.809.411	37.687.156	34.261.375	34.403.266	44.792.729

Značajno povećanje proračuna nije samo rezultat realizacije kreditnih sredstava već i povećanje nekih prihoda proračuna. Prvi put nakon 2008. godine zaustavljen je pad prihoda od poreza na dohodak. U odnosu na prethodnu godinu ovaj prihod je veći za gotovo 2% ili 300.000 kn.

Tablica broj 2: Pregled prihoda od poreza na dohodak od 2008. do 2012. godine

Godina	Iznos
2008.	20.996.569
2009.	19.758.658
2010.	19.047.408
2011.	18.106.233
2012.	18.404.521

Grafikon broj 1: Pregled prihoda od poreza na dohodak od 2008. do 2012. godine



Prema ostalim financijskim izvještajima pokazatelji su slijedeći:

- Stanje obveza na kraju godine iznosi 13.939.017 kn (nedospjele obveze iznosile su 13.247.881 kn: kredit 12.063.402 kn, obveze za rashode poslovanja 1.184.479 kn i dospjele obveze 691.136 kn)
- Novčana sredstva na kraju razdoblja 5.442.330 kn
- Rashodi budućih razdoblja 413.183 kn
- Potraživanja za prihode poslovanja i prihode od prodaje nefinancijske imovine 11.204.023 kn
- Nije bilo dodatnih zaduživanja niti davanja jamstava

Proračun tijekom godine bilježi tri izmjene i dopune, nije bilo preraspodjela. Razlozi zbog kojih se išlo u izmjene i dopune poznati su kroz obrazloženja koja su dana prilikom odlučivanja. U nastavku je dan kratki pregled promjene visine proračuna od donošenja pa do zadnjih izmjena.

Tablica broj 3: Pregled izmjena i dopuna proračuna tijekom 2012. godine

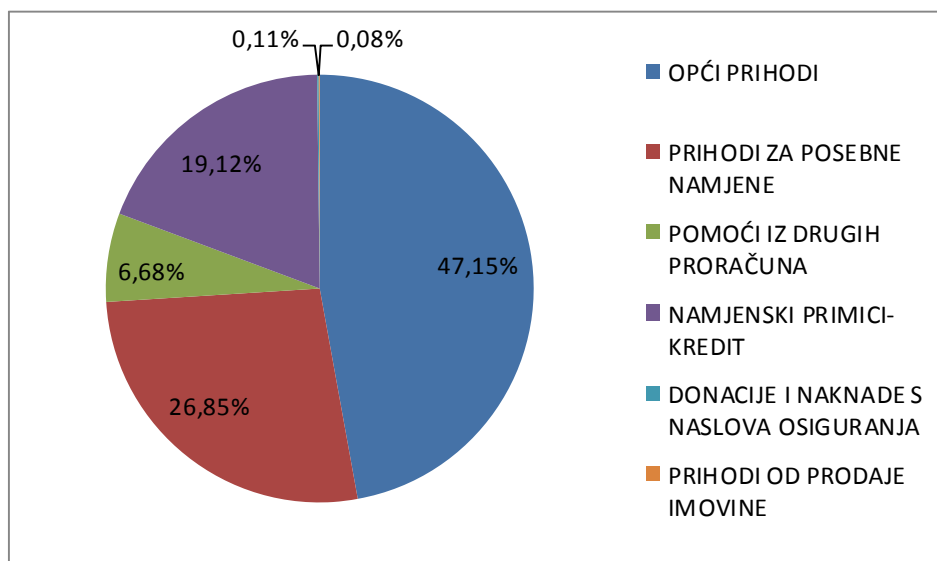
Proračun	Iznos
Početni plan	51.788.460
I. izmjene	54.147.213
II. izmjene	53.259.195
III. izmjene	52.168.073

PRIHODI PRORAČUNA

Prema izvorima iz kojih potječu prihode možemo pokazati na slijedeći način:

- Opći prihodi 21.593.265 kn
- Prihodi za posebne namjene 12.297.306 kn
- Pomoći iz drugih proračuna 3.060.478 kn
- Namjenski primici-kredit 8.757.781 kn
- Donacije i naknade s naslova osiguranja 48.432 kn
- Prihodi od prodaje imovine 38.232 kn

Grafikon broj 2: Struktura prihoda proračuna



Prihodi od poreza

Prihodi od poreza ostvareni su s 18.906.807 kn što je za 1,4% više u odnosu na prethodnu godinu. Porez na dohodak ostvaren je s 18.404.521 kn. Porez na imovinu čine prihodi od poreza na korištenje javnih površina u iznosu 46.302 kn i porez na promet nekretnina u iznosu od 107.179 kn. Ostali gradski porezi, porez na potrošnju bilježi pad u odnosu na prethodnu godinu za 20%, ostvaren je s 81.483 kn. Porez na tvrtku evidentiran je u većem iznosu u odnosu na prethodnu godinu za 14%, odnosno realizacija iznosi 267.322 kn.

Pomoći iz drugih proračuna

Pomoći iz drugih proračuna ostvarene su s 4.628.967 kn, a u odnosu na prethodnu godinu prihodi su veći za 26%. Značajniji iznos sredstava pomoći uplaćen je iz državnog proračuna za kapitalni projekt Spojna cesta D47-T.Ujevića u iznosu od 2.721.965 kn. Po ekonomskoj klasifikaciji u sredstva pomoći ubrajamo prihode od poreza na dobit s realizacijom od 1.568.489 kn što je u odnosu na plan 99%, a u odnosu na prethodnu godinu prihod je manji za 2% ili 32.000 kn. Sredstva pomoći uplaćena su iz županijskog proračuna u iznosu 224.070 kn za nabavu ogrjeva po socijalnom programu i manje projekte. Iz općinskog proračuna za Knjižnicu i čitaonicu uplaćeno je 60.418 kn.

Prihodi od imovine

Prihodi od imovine ostvareni su u većem iznosu u odnosu na prethodnu godinu za 7%. Evidentirano je 6.921.985 kn tih prihoda. Najveći prihod u toj skupini je rudna renta s iznosom od 6.010.854 kn što je u odnosu na prethodnu godinu više za 359.000 kn ili 6%. Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine ostvareni su s 863.120 kn ili 11% više, a čine ih slijedeći prihodi:

- Zakup poljoprivrednog zemljišta 130.753 kn
- Koncesija za korištenje polj.zemljišta 77.430 kn
- Najam zemljišta u Zoni Novska 43.485 kn
- Najam poslovnih prostora 191.915 kn
- Refundacija materijalnih troškova 229.002 kn
- Zakup javne površine 87.023 kn
- Pravo građenja 51.020 kn
- Iznajmljivanje kuglane 28.991 kn
- Najam stanova 13.501 kn
- Iznajmljivanja društvenih domova 10.000 kn

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi

I ovi prihodi bilježe rast u odnosu na prethodnu godinu za 15%. Najvećim dijelom rast se odnosi na povećanje prihoda od doprinosa za šume koji je ostvaren s 1.771.489 kn što je u odnosu na prethodnu godinu više za 163%. U skupinu prihoda po posebnim propisima ubrajamo prihode vodnog gospodarstva-vodni doprinos 7.639 kn, naplatu troškova ovrhe 15.268 kn, povrat stipendija 5.245 kn, katastarsku izmjeru i tehničku reambulaciju 61.187 kn, naknadu za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada 53.333 kn, HZZO doprinose za vježbenike 91.211 kn itd.

Komunalna naknada i doprinos ostvareni su s 3.805.971 kn i bilježe pad u odnosu na prethodnu godinu za 3%. Naknada za priključak na komunalnu infrastrukturu ostvarena je s 97.713 kn ili 93% više.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Prihodi od prodaje imovine ostvareni su u iznosu od 431.529 kn i usporedbi s prethodnom godinom bilježe porast za 3.891 kn ili 0,89%. Najveći iznos iskazan je na prihodima od prodaje poljoprivrednog zemljišta u iznosu od 333.912 kn, zatim prihod od otkupa stanarskog prava 67.185 kn. Na stavkama prihoda poslovnih objekata 11.875 i ostalih građevinskih objekata 18.557 kn, knjiženi su fiktivni prihodi, bez novčanog tijeka, a u skladu s Pravilnikom o proračunskom računovodstvu. Prema navedenom pravilniku za donacije nefinancijske imovine iskazuju se knjiženja prihoda – rashoda kao da se radi o prodaji imovine. Dana je donacija Župi sv. Tome u Rajiću u iznosu od 11.875 kn za izradu ponudbenog troškovnika za dovršenje kapele te je izrađena projektna dokumentacija za trafostanicu u Starom Selu u iznosu od 18.557 kn.

RASHODI PRORAČUNA

Rashodi proračuna ostvareni su s 44.792.729 kn ili 86% plana. Prema računu financiranja rashode dijelimo na rashode poslovanja, rashode za nabavu nefinancijske imovine i izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova.

U strukturi rashoda poslovanja kao i svake godine najveći su materijalni rashodi s realizacijom od 9.332.911 kn što je za 6% manje u odnosu na prethodnu godinu. Materijalni rashodi nisu samo rashodi materijalnih troškova uprave, već rashodi vezani za provedbu projekata i aktivnosti planiranih proračunom Grada. Tako su rashodi za usluge ostvareni s 5.078.358 kn. Najveće su usluge tekućeg i investicijskog održavanja komunalne infrastrukture (javne rasvjete, zimske službe, javnih površina...) s iznosom od 2.739.742 kn, usluge održavanja prijevoznih sredstava 70.253 kn, hitni popravci stanova 33.290 kn, troškovi održavanja kuglane 15.000 kn, održavanje telefonske centrale 14.454 kn itd. Komunalne usluge ostvarene su s 447.978 kn i to odvoz smeća, opskrba vodom 267.997 kn, deratizacija i dezinfekcija 162.145 kn i troškovi zajedničke pričuve stanova u vlasništvu Grada 17.836 kn. Intelektualne i osobne usluge ostvarene su s 382.649 kn, a čine ih usluge ugovora o djelu 30.587 kn, geodetsko-katastarske usluge 11.435 kn, usluge vještačenja 2.214 kn, izrada katastra nekretnina na području grada 184.500 kn, izrada tehničke dokumentacije za IPA fond EU 23.062 kn, izrada projekta za natječaj IPA I-razvoj civilnog društva 19.203 kn, LAG 26.250 kn itd. U sklopu usluga evidentirane su zdravstvene i veterinarske usluge s iznosom od 133.108 kn koje se odnose na ispitivanja na trihinelu 17.811 kn, umjetno osjemenjivanje goveda 39.249 kn, higijeničarsku službu 75.548 kn.

U strukturi rashoda poslovanja drugi po veličini su rashodi za zaposlene s iznosom od 7.682.602 kn. Rashodi za zaposlene u upravi iznose 3.524.269 kn s prosječnim brojem 30 zaposlenih službenika tijekom godine. Rashodi za zaposlene kod korisnika iznose 4.158.334 kn s prosječnim brojem od 45 zaposlenih djelatnika.

Rashodi donacija i kapitalnih pomoći ostvareni su s 4.774.570 kn što je u odnosu na prethodnu godinu manje za 1.895.318 kn. Smanjena su izdvajanja za tekuće donacije za 230.857 kn. Smanjenje je zabilježeno kod financiranja KUD-ova, športa, humanitarnih udruga, udruga iz Domovinskog rata itd. Osim financiranja udruga u ovu skupinu rashoda ubrajamo rashode za financiranje političkih stranaka s iznosom od 84.952 kn.

Tablica broj 4: Pregled korisnika donacija

Korisnik donacije	Iznos
KUD-ovi	83.609
Zajednica športskih udruga Grada Novske	1.568.129
Vatrogasna zajednica Grada Novske	1.104.826
Humanitarne udruge	260.037
Udruge iz Domovinskog rata	205.748
Turistička zajednica Grada Novske	110.000
Vjerske zajednice	46.325

Kapitalne donacije ostvarene su s 506.624 kn. Donacije su smanjene u odnosu na prethodnu godinu za 355.707 kn. Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama dodijeljene su za nabavu opreme za rad KUD-u Javor s 13.000 kn, NK Libertas s 29.847 kn, Udruzi slijepih 3.000 kn, Crvenom križu 20.100 kn, Udrugama u tehničkoj kulturi 22.500 kn, vjerskim zajednicama 221.875 kn, VZG-u za otplatu anuiteta 196.301 kn.

Kapitalne pomoći ostvarene su s 380.354 kn, a dane su Novokomu d.o.o. za realizaciju slijedećih projekata:

- Kanalizacija Brestača-N.Subocka 74.908 kn
- Sustav odvodnje Trupnopoljska ulica 56.068 kn
- Izrada spoja kanalizacije F.K.Frankopana-M. Držića 25.626 kn
- Izgradnja sekundarnih odvojaka 223.750 kn (rekonstrukcija gravitacijskog cjevovoda 214.250 i Lovačka ulica 9.500 kn).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su rashodi koji imaju za rezultat povećanje imovine u poslovnim knjigama Grada. Dakle, radi se o kapitalnim projektima u iznosu od 17.916.065 kn. Tijekom godine izgrađeno je i rekonstruirano 2836 m prometnica: Zona Novska 820 m, spojna cesta D47-T.Ujevića 1140 m, Staroselska ul. 553,28 m, Ul.A. Mihanovića 323 m. Kapitalni projekti u Zoni Novska ostvareni su s 6.473.640 kn, ulaganja u prometnice 8.853.105 kn, uređenje vatrogasne spremnice u Rajiću 347.283 kn, ulaganja u domove i svlačionice 881.770 kn, donošenje detaljnih i prostornih planova 117.977 kn, proširenje javne rasvjete 207.915 kn, ulaganja u dokumentaciju u programu groblja 72.898 kn itd.

Kroz socijalni program za pomoć građanima i kućanstvima utrošeno je 636.307 kn, a izdano je 688 rješenja. Program Kolica za novljanskog klinca realiziran je sa 156.000 kn, novčana pomoć je dana za 216 novorođenčadi. Svake godine iz proračuna se izdvajaju sredstva za 40 studenata, stipendije su realizirane u iznosu od 328.350 kn. Sufinanciranje prijevoza učenika za školsku godinu 2011/12 iznosilo je 139.723 kn. Rad proračunskih korisnika Grada (Pučko otvoreno učilište, Knjižnica i čitaonica A. Jagar, Dječji vrtić Radost) financirani su s 5.216.050 kn.

PROČELNICA

Marica Vitković

Temeljem članka 108. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08,136/12) i članka 11. Odluke o izvršenju proračuna Grada Novske za 2012.godinu („Službeni vjesnik“ broj 53/2011)

**IZVJEŠĆE O UTROŠENIM SREDSTVIMA
TEKUĆE PRORAČUNSKE REZERVE
Od 01.01.2012. – 31.12.2012.godine**

Datum donošenja Odluke	Korisnik sredstava	Svrha ili namjena financiranja	Doznačeni iznos
23.03.2012.	Dalibor Perušin Sigetac , Novska	Pomoć za sanaciju štete od požara	10.000,00 kn
23.03.2012.	Jasenovački atletski klub „JAK“ Jasenovac	Financijska pomoć za pripremu natjecanja za Valentinu Jurić	1.000,00 kn
26.03.2012.	Martin Pavlović , Novska	Financijska pomoć za sanaciju štete od požara u stambenom objektu	10.000,00 kn
04.04.2012.	Nikola Jolić , Novska	Financijska pomoć za nabavu opreme za novorođeno sedmo dijete u obitelji	2.000,00 kn
10.04.2012.	Hrvatski zavod za zapošljavanje Područna služba Kutina	Sufinanciranje u organizaciji prijevoza nezaposlenih osoba na relaciji Novska-Kutina -Novska	2.000,00 kn
02.05.2012.	Športski stolnoteniski klub „Novska“	Financijska pomoć za pripremu pred kvalifikaciju za 1.Hrvatsku ligu	3.000,00 kn

23.08.2012.	Darko Cepika Rajić	Finan.pomoć za sanaciju štete požar	5.000,00 kn
21.09.2012.	Vatrogasna zajednica Novska	Sudjelovanje na 10.Državnom natjecanju u Zatonu	1.500,00 kn
30.10.2012.	Udruga dragovoljaca HOS-a Kutina	Org. ultramaratona Zagreb-Vukovar	2.500,00 kn
21.11.2012.	Galvo-pirotehnika Višnjevac	Vatromet povodom oslobađajuće presude generalima Anti Gotovini i Mladenu Markaču	5.000,00 kn
21.11.2012.	Dubravka Štivojević, Novska	Troškovi liječenja	5.000,00 kn
30.11.2012.	Slavko Idžojtić, Rajić	Finan.pomoć za sanaciju štete požar	5.000,00 kn
21.12.2012.	Jasenovački atletski klub „JAK“ Jasenovac	Finan.pomoć za pripremu natjecanja za Valentinu Jurić	1.500,00 kn

31.12.2012.	Počasni Bleiburški vod	Izgradnja spomen sred. žrtava Bleiburške tragedije i Hrvatskog križnog puta	5.000,00 kn
31.12.2012.	Župan.zajednica Udruga Hvidr-a Zagreb	Humanitarna aukcija kupnja slike „Pejzaž“ ulje na platnu	4.500,00 kn
		UKUPNO	63.000,00 kn

Gradonačelnik

Antun Vidaković,dipl.ing.,v.r.

