

Temeljem članka 110. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08 i 136/12) i članka 15. Statuta Grada Siska (“Službeni glasnik Sisačko-moslavačke županije” broj 12/09, 16/10, 09/11, 18/12, 04/13 i 6/13-pročišćeni tekst) Gradsko vijeće Grada Siska je na 2. sjednici održanoj 23. srpnja 2013. godine, donijelo

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA SISKA ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2012. GODINE

I.

Proračun Grada Siska za 2012. godinu na razini od 199,6 mln kuna proračunskih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka, donijelo je Gradsko vijeće na svojoj 17. sjednici održanoj 14. prosinca 2011. godine.

Usvojena projekcija proračuna predstavljala je odraz zaprimljenih prijedloga financijskih planova i programa krajnjih korisnika proračuna (ustanova, škola, udruga, trgovačkih društava itd.) uklopljenih u viziju potreba i kriterija nadležnih upravnih odjela, sukladno mogućnostima i recesijski limitiranom prihodnom potencijalu, raspoloživih očekivanih prihoda i primitaka.

Utvrđena masa proračunskih sredstava u iznosu od 199,6 mln kuna, od kojih su 3,7 mln planirana kreditna sredstva, neosporno je ukazala na činjenicu da u 2012. godini očekujemo stagnaciju, a u nekim segmentima i realni pad vlastitih izvora sredstava u odnosu na razinu prihoda i primitaka ostvarenih u prethodnom proračunskom razdoblju.

U takvom financijskom ozračju određeni su okviri proračuna za 2012. godinu sa sljedećim parametrima:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	
Prihodi poslovanja	192.622.070
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	3.381.020
Rashodi poslovanja	175.082.967
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	17.500.223
RAZLIKA	3.419.900
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA	
Primici od financijske imovine i zaduživanja	3.676.000
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	7.095.900
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	-3.419.900
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)	
Vlastiti izvori	0
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0

Odmah po donošenju proračuna za 2012. godinu započinju najave novih turbulentnih zbivanja u našem gospodarskom okruženju, prije svega informacijama da vlasnik tvrtke CMC d.o.o. Sisak namjerava zatvoriti proizvodni pogon, čime praktično oko 1200 djelatnika ostaje bez posla, a što je istovremeno i prvi znak za oprez u postupanju s donesenim proračunom. Naime kako proračunski prihodi vezani za poslovanje ove tvrtke, izravno ili neizravno na godišnjoj razini ovise o cca 10 mln kuna, postalo je izvjesno da usvojeni proračun u određenoj mjeri gubi legitimitet.

Pored ove činjenice i očekivanja da će se naše gospodarsko okruženje otežano nositi s obvezama prema proračunu, a kako bi već od prvih dana novog proračunskog razdoblja isti zaštitili, gradonačelnik već 22. prosinca 2011. godine donosi Odluku o privremenoj obustavi izvršavanja pojedinih rashoda i izdataka u Proračunu Grada Siska za 2012. godinu. Zadatak ove Odluke bio je da privremeno uspori izvršavanje rashoda koji nisu od presudne važnosti za funkcioniranje sustava Grada, dok se realno ne utvrde novi parametri očekivanih proračunskih prihoda i rashoda, koje će ponuditi izmjene i dopune proračuna.

Istovremeno je Odluka postala obvezujući faktor za izradu prvih Izmjena i dopuna proračuna Grada Siska za 2012. godinu, uz paralelnu potrebu da se u proračun ugrade i aktualni rezultati poslovanja proračuna ostvareni po godišnjem obračunu za 2011. godinu.

Pored ovih čimbenika, bilo je nužno u proračun uvesti i prispjeli prihod, te odgovarajuće pozicije rashoda vezane za provođenje IPA projekta, uz nužnu korekciju proračunskih stavki koje su u tom trenutku iskazale odstupanje od prvobitnog plana.

Uzimajući dakle u obzir sve navedeno i procjenu izvršavanja prihoda i rashoda u narednom periodu, Gradsko vijeće Grada Siska je na svojoj 20. sjednici, održanoj 20. lipnja 2012. godine, utvrdilo novi financijski okvir Proračuna Grada Siska za 2012. godinu, sa sljedećim parametrima:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	
Prihodi poslovanja	199.788.090
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	5.881.062
Rashodi poslovanja	176.477.141
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	25.001.429
RAZLIKA	4.190.582
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA	
Primici od financijske imovine i zaduživanja	2.300.000
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	9.576.598
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	-7.276.598
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)	
Vlastiti izvori	3.086.016
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0

Razvidno je da su donesenim izmjenama i dopunama proračuna za 2012. godinu proračunski prihodi i primici, a sukladno tome i rashodi i izdaci, planirani na razini od 211,1 mln kuna, što u odnosu na izvornu verziju proračuna ukazuje na povećanje od 11,4 mln kuna ili 5,7%.

Nažalost evidentno uvećavanje proračunske mase nije proizašlo iz prirasta vlastitog prihodnog potencijala, koji je u tom trenutku u opadanju, već zbog formalnog uvođenja u proračun bespovratnih sredstava EU za provođenje IPA projekta, viška „ušteđenog“ prihoda komunalnog doprinosa iz prethodnog razdoblja itd..

Iz usvojenog rebalansa vidljivo je da se nastavlja trend pada općih vlastitih prihoda poreznog karaktera, uz zabrinjavajući podatak da nam je u prethodnom proračunskom razdoblju 2011.godine, u poslovanju nedostajalo gotovo 4 mln kuna ovih prihoda.

Slijedom toga proizlazi da su planirani prihodi poslovanja gradske riznice, razinom od 199,8 mln kuna za 7,2 mln kuna ili 3,7% veći od prethodno planiranih, prvenstveno

zbog prihodovanja sredstava EU, viška prihoda komunalnog doprinosa iz 2011.godine, te prihoda planiranog od kapitalne donacije sisačkog vodovoda.

Istovremeno evidentan nedostatak prihoda opće namjene nužno je ukazao na činjenicu, da će pri izvršavanju ovako utvrđenog proračuna iskrsnuti teškoće vezane za servisiranje ranije preuzetih ugovornih obveza, budući su se dijelom za tu svrhu morali koristiti u tom trenutku svi raspoloživi prihodi, pa čak i oni namjenskog karaktera.

Kao eklatantan primjer ovom navodu možemo navesti činjenicu da su zbog pada općih prihoda značajno smanjena sredstva za subvencije trgovačkim društvima, što se vrlo brzo bumerang-efektom vratilo realizacijom ovrhe proračuna za otpremnine djelatnika trgovačkog društva Auto promet Sisak. Kako je ova transakcija nužno bila sastavni dio izvršavanja proračuna za 2012. godinu, naravno da smo je morali akceptirati i nužno pokriti iz trenutno raspoloživih izvora prihoda, iako nisu ni iz bliza adekvatni za tu namjenu, a sve u cilju zadovoljavanja principa uravnoteženosti proračunskih prihoda i rashoda.

Taj i drugi vrlo slični primjeri, te potreba da do tada ostvareno izvršenje proračunskih pozicija prihoda i primitaka i rashoda i izdataka uvažimo i dakako procijenimo do konca razdoblja, nužno je upućivalo na predlaganje konačnih izmjena i dopuna proračuna za 2012. godinu.

Činjenica da u uvjetima sveprisutne recesije, koja je u našem gradu rezultirala do sad nedoživljenom krizom u gospodarskom i poduzetničkom sektoru, u situaciji kada je preživljavanje apsolutni „modus vivendi“, nije bilo nimalo lako složiti priču koja će sadržavati „i ovce i novce“.

Sukladno svemu navedenom i u situaciji kada su prihodni i rashodni potencijal proračuna na otprilike istoj razini izvršenja, moguće je bilo izvršiti samo određenu tehničku rekonstrukciju proračunskih pozicija unutar zadanog financijskog okvira, iz čega je proizašao slijedeći prijedlog konačnih financijskih parametara Proračuna Grada Siska za 2012. godinu:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	
Prihodi poslovanja	201.576.743
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	5.880.614
Rashodi poslovanja	182.352.444
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	20.960.429
RAZLIKA	4.144.484
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA	
Primici od financijske imovine i zaduživanja	2.300.000
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	9.530.500
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	- 7.230.500
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)	
Vlastiti izvori	3.086.016
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0

Razvidno je da su predloženim izmjenama i dopunama proračuna za 2012. godinu proračunski prihodi i primici, a sukladno tome i rashodi i izdaci planirani na razini od 212,84 mln kuna, što u odnosu na prethodnu verziju proračuna ukazuje na povećanje od 1,78 mln kuna ili 0,8%.

Minimalno uvećanje proračunske mase, nažalost nije bilo rezultat prirasta izvornih proračunskih prihoda, već vlastitih prihoda naših proračunskih korisnika koji su

sustav riznice oplemenili sa dodatnih 2,8 mln kuna, pa ukupni prihodi poslovanja iznose 201,57 mln kuna. To je u određenoj mjeri ublažilo efekt realnog pada i stagnacije izvornih prihoda, a da je tome tako pokazao je i predloženi plan izvornih prihoda poslovanja centralnog proračuna, koji su planiranom masom od 187,06 mln kuna, gotovo 1 mln kuna manji od prethodne verzije proračuna.

Planirani prihodi od poreza na razini od 92,3 mln kuna, realnim padom od 1,4 mln kuna u konačnoj projekciji, najbolje oslikavaju kontinuirani trend erozije općih prihoda proračuna.

Planirane pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 22,8 mln kn, veće su za 1,9 mln kuna zbog prispjelih tekućih pomoći za nabavu ogrijeva i tekućih pomoći koje su realizirale gradske ustanove.

Prihodi od imovine, kako one financijske tako i nefinancijske, predloženim iznosom od 6,8 mln kuna, u završnom prijedlogu u ukupnosti su povećane za cca 200 tis. kuna.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima, planiranim iznosom od 76,8 mln kuna, veći su od prethodno planiranih za cca 400 tis. kuna, uglavnom zbog prirasta vlastitih prihoda proračunskih korisnika.

Planirani prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 5,8 mln kuna, nešto su manji od prethodno planiranih, a njihova realizacija nužnost je i uvjet za zatvaranje ovogodišnjeg proračuna.

Primici od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od 2,3 mln kuna, u ovom su prijedlogu nepromijenjeni, a predstavljaju dobiveni ali ne i konzumirani dugoročni kredit za završetak dječjeg vrtića u iznosu od 2 mln kuna, dok se preostali dio odnosi na planirani prihod od prodaje poslovnih udjela.

Vlastiti izvori u iznosu od 3,08 mln kuna, predstavljaju ostvareni višak prihoda nad rashodima iz proračuna za 2011. godinu, stavljen na raspolaganje pokriću rashoda u 2012. godini.

Ukupno planirani rashodi i izdaci proračuna predloženi iznosom od 212,84 mln kuna, u potpunosti su pokriveni planiranim приходima i primicima, koji su nam u tom trenutku na raspolaganju, što je značilo da bi sustav gradske riznice do konca oglednog razdoblja trebao nesmetano servisirati sve obveze proračuna i proračunskih korisnika.

Rashodi poslovanja riznice, ukupno postavljeni na razini od 182,35 mln kuna, u konačnom su prijedlogu 5,87 mln kuna, odnosno 3,3% veći od prethodnog plana. Predloženi prirast rashoda poslovanja posljedica je najvećim dijelom potrebe osiguravanja sredstava za pokriće troškova vezanih za rast cijena energenata, te namicanja sredstava za otpremnine djelatnika Auto-prometa skinuta ovrhom proračuna.

Valja napomenuti da smo u okviru ove skupine rashoda planirali i porast naknada građanima i kućanstvima za cca 470 tis kuna, kako bi ublažili niz problema vezanih za socijalne programe, pa će u 2012. godini za ovu svrhu biti izravno izdvojeno ukupno 6,3 mln kuna.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine predloženi iznosom od 20,96 mln kuna, u konačnom su planu manji za 4,0 mln kuna od prethodne projekcije, izravno zbog planiranog smanjenja prihoda od komunalnog doprinosa, ali indirektno i zbog pokrića rashoda za koje proračun nema adekvatnih izvora prihoda.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova predloženi iznosom od 9,5 mln kuna, u završnoj projekciji zadržavaju gotovo istu razinu iz prethodnog plana proračuna.

Analiza izvršenja ovako konačno pozicioniranih kategorija u sferi prihoda i rashoda proračuna za 2012. godinu, izravno ukazuje na činjenicu da se recesijom uzrokovan trend pada proračunskog potencijala nastavlja, budući su **ukupno ostvareni prihodi i primici** konsolidiranog proračuna u iznosu od 195,9 mln kuna, čak ili-ili 16,9 mln kuna manji od planiranih.

U situaciji kad proračunu nedostaje gotovo 17 mln kuna prihoda da provede sve planirane aktivnosti, potrebno je gotovo „metafizičko“ ekonomiziranje i upravljanje troškovima da bi se raspoloživi financijski resursi optimalno iskoristili i stavili u funkciju ostvarivanja proračunskih ciljeva, a da se istovremeno neizbježni deficit svede na najmanju moguću mjeru.

Maksimalnim racionaliziranjem postojećim prihodnim potencijalom, uspjeli smo realizirati gotovo sve aktivnosti planirane proračunom za 2012. godinu, stvorivši pri tom troškovni okvir od 198,4 mln kuna, što je rezultiralo deficitom od 2,5 mln kuna.

Cijenimo da je u uvjetima sveopće krize ekonomskog i financijskog sektora, koja u Hrvatskoj poprima sve karakteristike opće depresije, egzaktno planiranje poslovanja znatno dovedeno u pitanje, budući se planirani makroekonomski pokazatelji Ministarstva financija iz Smjernica i uputa za izradu proračuna za 2012. godinu uglavnom nisu ostvarili.

Mišljenja smo da je stoga ostvareni deficit od otprilike 1% u proračunu za 2012. godinu, rezultat koji se u ovakvim uvjetima jednostavno nije mogao izbjeći.

Da je tome tako pokazuje analiza **prihoda poslovanja** koji su naplaćenim iznosom od 188,25 mln kuna, čak 13,3 mln kuna, odnosno 6,6% manji od planiranih. Istovremeno je dodatni problem što je struktura naplaćenih prihoda poslovanja izuzetno nepovoljna, jer su upravo kvalitetni, nenamjenski porezni prihodi podbacili za gotovo 4,5 mln kuna. Ostvareni minus u okviru porezne skupine prihoda generirala je značajno manja naplata prihoda od poreza i prireza na dohodak, što je izravna posljedica pada zaposlenosti, odnosno manje isplaćene mase plaća zaposlenima na gradskom području.

Dakako, valja napomenuti, da je ovakvo narušavanje strukture realiziranih prihoda poslovanja, obilježeno evidentnim manjkom prihoda opće namjene, u konačnici neminovno uzrokovalo dosta teškoća u zatvaranju proračunskih rashoda, a sve u smislu namjenskog trošenja sredstava.

Realizirane pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u ukupnom iznosu od 20,04 mln kuna manje su 12,2% od planiranih i to uglavnom zbog nenaplaćenih pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije, koje je trebao servisirati državni proračun.

Prihodi od imovine naplaćenim iznosom od 4,26 mln kuna, manji su 2,6 mln kuna od planiranih i to većim dijelom zbog značajnijeg podbačaja prihoda od nefinancijske imovine, kroz nedovoljno realizirani prihod od zakupa i iznajmljivanja imovine, te rente za korištenje prostora elektrana.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, realizirani u iznosu od 73,99 mln kuna, manji su 3,7% ili 2,8 mln kuna od očekivanih i to prvenstveno zbog manje naplaćenih prihoda po posebnim propisima. Istovremeno valja ukazati na izuzetnu naplatu prihoda od komunalnog doprinosa i komunalne naknade, koji su sa prihodovanih 62,8 mln kuna čak i premašili planske okvire za 2012. godinu.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga i prihodi od donacija, naplaćenim iznosom od 1,28 mln kuna, manji su 400 tis kuna, isključivo zbog nerealiziranih kapitalnih donacija u planiranom iznosu.

Prihodi od kazni, upravnih mjera i ostali prihodi, izvršeni iznosom od 544 tis kuna, manji su 400 tis kuna od ukupno planiranih.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine, odnosno kapitalni gradski prihodi, realizirani su iznosom od 4,56 mln kuna, što je 1,3 mln kuna manje od plana, a izravna je posljedica evidentne krize tržišta nekretnina.

Primici od financijske imovine i zaduživanja ostvareni su u iznosu od samo 144 tis kuna, budući planirani kreditni aranžmani od 2 mln kuna nismo konzumirali, pa je realiziran samo dio planirane prodaje dionica i udjela u trgovačkim društvima javnog sektora.

Vlastiti izvori predstavljaju ostvareni višak prihoda iz prethodnog proračunskog razdoblja u iznosu od 2,95 mln kuna, koji je stavljen na raspolaganje proračunu u 2012. godini.

Ukupni rashodi i izdaci ostvareni u proračunu za 2012. godinu u iznosu od 198,4 mln kuna, manji su 14,4 mln kuna od planom predviđenih, ali istovremeno su manji za 2,5 mln kuna od rashoda i izdataka ostvarenih u 2011. godini. Sve to nedvojbeno upućuje na činjenicu, da se u velikoj mjeri vodilo računa o ekonomiziranju i racionalnom trošenju proračunskih sredstava, sukladno ostvarenom prihodnom potencijalu.

Sagledavajući u ukupnosti rashode ostvarene tijekom 2012. godine, generalno možemo ustvrditi da je balansiranjem između rashoda poslovanja i kapitalnih rashoda, ostvarena dinamika koja je prije svega bila u funkciji zadržavanja postignutih standarda u sferi društvenih potreba građana, te razumnoj mjeri održavanja komunalnih standarda.

U prilog tome govori činjenica da su najveće uštede realizirane u okviru komunalnog sustava, kako bi skromniji fiskalni kapacitet proračuna oslobodio financijske resurse za zadovoljavanje potreba u sferi društvene potrošnje i socijalne skrbi.

Kratkim pregledom i osvrtom na pojedine skupine tekućih i kapitalnih proračunskih rashoda, utvrdit ćemo dinamiku i ponašanje troškova, te njihov trend ostvaren tijekom 2012. godine.

Rashodi poslovanja ostvareni iznosom od 178,83 mln kuna, manji su 2,1 % ili 3,8 mln kuna od planiranih, a već samo površnom analizom njihove strukture, možemo doći do odgovora na pitanje, u kojoj su mjeri pojedine skupine troškova imale utjecaj na ukupnost ovih rashoda.

SKUPINA	OSTVARENI IZNOS KN	INDEKS %
Rashodi za zaposlene	60.214.779	98,14
Materijalni rashodi	69.674.005	96,31
Financijski rashodi	1.421.499	88,01
Subvencije	9.413.079	99,38
Pomoći unutar općeg proračuna	50.000	43,10
Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	6.229,231	99,10
Ostali rashodi	31.831.999	101,17

Temeljem pregleda osnovnih skupina ostvarenih rashoda poslovanja u proračunu za 2012. godinu, možemo primarno zaključiti da su mahom u okvirima, pa i ispod planiranih veličina kada je u pitanju financiranje funkcioniranja hladnog pogona gradskog sustava, a da su nešto veću sferi financiranja društvenih standarda, odnosno opće društvene potrošnje.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine, odnosno kapitalni rashodi proračuna, ostvareni iznosom od 10,17 mln kuna, tek su polovina planiranih aktivnosti predviđenih proračunom za 2012. godinu. Iz ovog nesporno možemo zaključiti da visoku cijenu utjecaja sveprisutne recesije plaćaju prvenstveno vlastite gradske investicije i investicijsko održavanje, a sve u cilju zadovoljavanja i zadržavanja postojećih komunalnih i opće društvenih standarda. Sama struktura kapitalnih rashoda na prvi pogled daje odgovor na pitanje, u kojoj su mjeri zastupljena područja investicija tijekom 2012. godine, odnosno u kojem dijelu ovih troškova smo odstupili u odnosu na plan proračuna.

SKUPINA	OSTVARENI IZNOS KN	INDEKS %
Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	640.909	100,95
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.035.092	48,33
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	2.500.286	45,71

Iz ovog pregleda razvidno je da su planirane investicijske aktivnosti u 2012. godini prepolovljene, kako bi se kompenzirao nedostatan fiskalni kapacitet proračuna i slobodni financijski potencijal usmjerio u neophodne potrebe grada i njegovih građana.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova, ostvareni iznosom od 2,48 mln kuna, veći su 3,6% od planom predviđenih, a osnovni razlog za ovo prekoračenje je plaćanje jamstva po dugoročnom kreditu našeg trgovačkog društva, koji ga više nije moglo servisirati.

Sagledavajući u ukupnosti izvršavanje proračuna u 2012. godini u uvjetima produbljene recesije, kroz prizmu ostvarenih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka, u funkciji postizanja zacrtanih ciljeva i konačno ostvarenih rezultata, možemo zapravo izraziti skromno zadovoljstvo učinjenim u ovom teškom razdoblju.

Naime, proračun za 2012. godinu koncipiran je i utemeljen na Smjernicama Vlade RH, koje su sadržavale blagi optimizam i skromni rast osnovnih makroekonomskih pokazatelja, ali se oni nisu ostvarili i trend produbljivanja krize se nastavio.

Istovremeno vlastito lokalno gospodarsko okruženje i bez utjecaja krize, vrlo ranjivo, dodatno pritisnuto mikroekonomskim faktorima regije, ostvarenim negativnim efektima u poslovanju, utjecalo je na daljnji pad fiskalnog potencijala gradskog proračuna.

U takvim uvjetima uspjeli smo i tijekom ovog turbulentnog razdoblja osigurati kontinuitet i nesmetano funkcioniranje gradskog društvenog i komunalnog sustava, a ekonomiziranjem i racionalnim korištenjem financijskih resursa osigurati financijsku stabilnost s konačnim minimalnim deficitom, koji se uz sve prethodno navedeno, nažalost nije mogao izbjeći.

Obrazloženja odstupanja ostvarenih rashoda i izdataka u razdjelima proračuna u odnosu na planirane veličine:

Razdjel 1 – Upravni odjel za komunalne djelatnosti

Ukupni rashodi ostvareni u iznosu od 49.421.894 kn manji su od planiranih za 13%.

Pozicija R0017 Održavanje nerazvrstanih neasfaltiranih prometnica – šljunčanje

Do prekoračenja pozicije R0017 došlo je zbog povećanja stope PDV-a, te je iznos za izvedene radove prekoračio planirana sredstva.

R0030 Izgradnja javnih površina i nerazvrstanih cesta na području Galdova Kaptolskog i R0035 Izgradnja kanalizacije u Galdovu Kaptolskom

Pozicije proračuna R0030 i R0035 odnose se na izgradnju javnih površina, nerazvrstanih cesta, vodovodne i kanalizacijske mreže te kolektora na području Galdova Kaptolskog.

Planirane aktivnosti na navedenim pozicijama nisu realizirane zbog neriješenih imovinsko pravnih odnosa.

R0038B Izrada projekta klizišta groblja Viktorovac

Navedena pozicija odnosi se na izradu glavnog i izvedbenog projekta klizišta na groblju Viktorovac koje se financiralo iz sredstava županijskog proračuna.

Ugovoreni iznos za navedeni projekt iznosio je manje od dodijeljenih sredstava, te je preostali iznos vraćen u županijski proračun.

R0038C Projekti izgradnje komunalne infrastrukture-parkiralište, šetnica
Pozicija R0038C odnosi se na uslugu projektiranja parkirališta kod OŠ Viktorovac u Sisku.

Navedena pozicija nije u potpunosti realizirana jer je tijekom 2012. godine dovršeno idejno rješenje, a projektna dokumentacija dovršit će se u 2013. godini.

R0036A Projekt izgradnje i rekonstrukcije vodovodne mreže

Navedena pozicija odnosi se na izradu idejnog, glavnog i izvedbenog projekta i geodezije za izgradnju vodovodne mreže i priključaka u Ulici Nikole Šipušića u Sisku.

Tijekom 2012. godine provedena je javna nabava za odabir projektanta, dok će izrada projektne dokumentacije biti dovršena u 2013. godini.

R0010 Oslobođanje fizičkih osoba – komunalni doprinos

Do prekoračenja navedene pozicije došlo je iz slijedećeg razloga:

Uslijed stupanja na snagu Zakona o postupanju sa nezakonito izgrađenim zgradama („Narodne novine“, broj 86/12) došlo je do povećanog broja zahtjeva za legalizacijom, međutim većina podnositelja zahtjeva su hrvatski branitelji koji su temeljem Odluke o komunalnom doprinosu („Službeni glasnik Sisačko-moslavačke županije“, broj 12/10-pročišćeni tekst, 16/10, 13/11, 20/11 i 21/12) oslobođeni plaćanja istog.

Razdjel 2 – Upravni odjel za financije

Ukupni rashodi odjela ostvareni su u iznosu od 39.904.126 kn i manji su za 2,9% u odnosu na planirane.

Obveze za podmirenje kamata po kreditima ostvarene su u visini 87% od planiranih. Manji rashodi u odnosu na planirane su rezultat smanjenja visina kamatnih stopa po kreditima.

Razdjel 3 – Upravni odjel za društvene djelatnosti

Realizacija Upravnog odjela za društvene djelatnosti iznosila je 90.458.317 kn odnosno 94,7% planiranih rashoda.

Odstupanja realiziranih od planiranih iznosa su ponajviše na stavkama materijalnih rashoda (izmjena cijena energenata) te na rashodima čiji su izvor financiranja pomoći i donacije te su ovisile o njihovim uplatama.

Razdjel 4 – Upravni odjel za lokalnu samoupravu i gospodarenje imovinom

U odjelu je utrošeno 10.289.019 kn ili 7,5% manje od plana. Manja realizacija je rezultat racionalnog trošenja i mjera štednje.

Razdjel 5 – Upravni odjel za prostorno uređenje, graditeljstvo i zaštitu okoliša

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 873.313 kn odnosno 86,8% od planiranih 1.006.000 kn.

Program 1000 Javna uprava i administracija (pozicije R864 i R865) su realizirani u visini 13,8% od planiranog uslijed mjera štednje.

Program 1001 Geodetski prostorni sustav je realiziran za 11,7% manje od planiranog zbog Zakonom propisane procedure za izradu izmjene i dopune detaljnih planova uređenja te produljenja roka donošenja izmjena i dopuna Prostornog plana uređenja Grada Siska).

Program 1003 Priprema, planiranje i upravljanje projektom je realiziran za 17,3% manje od planiranog uslijed mjera štednje.

Razdjel 6 – Upravni odjel za informiranje građana, odnose s javnošću i prava nacionalnih manjina

Realizacija upravnog odjela je 3.437.335 kn odnosno 101,8% planiranog proračuna upravnog odjela.

Pozicija R893A Tekuća donacija Romskoj nacionalnoj manjini je uvrštena u proračun poslije zadnjeg rebalansa proračuna kada je i donacija od strane Ureda za ljudska prava i prava nacionalnih manjina Vlade RH uplaćena u proračun Grada.

Razdjel 7 – Upravni odjel za zaštitu okoliša, ruralni razvoj i poljoprivredu

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 3.996.718 kn odnosno 99,4% planiranog proračuna upravnog odjela.

Pozicija R901 Mjerenje i programi zaštite okoliša - Temeljem ugovora s izvođačem (Fakultet kemijskog inženjerstva i tehnologije) treća faza izrade Programa zaštite okoliša za 2013.g. dovršena je usvajanjem istoga na prošloj sjednici Gradskog vijeća pa realizacija ostatka iznosa pozicije nije bila moguća iz proračuna za 2012. godinu.

II.

Obrazloženje rezultata poslovanja

Manjak ukupnih prihoda i primitaka za 2012. godinu iznosi 2.467.085 kn. Rezultat je viška neutrošenih namjenskih sredstava u iznosu 5.857.397 kn i manjka općih prihoda i primitaka u iznosu 8.324.482 kn što čini konačni rezultat poslovanja za 2012.g. u iznosu od -2.467.085 kn.

- Kapitalna pomoć Županijskog proračuna	61.249 kn
- Spomenička renta	1.029 kn
- Komunalni doprinos	1.732.540 kn
- Naknada za priključak	104.852 kn
- Vodni doprinos	269.521 kn
- Pomoć od tijela EU	2.550.076 kn
- Prihodi proračunskih korisnika	1.138.130 kn
- Opći prihodi i primici	- 8.324.482 kn
UKUPNI REZULTAT	-2.467.085 kn

U prvim Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Siska za 2013. godinu potrebno je osigurati sredstva za pokriće prenesenog manjka prihoda i primitaka.

III.

Izveštaj o izvršenju Proračuna Grada Siska za razdoblje 01.01.-31.12.2012. godine objavit će se na internetskim stranicama Grada Siska, a Opći i posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna u Službenom glasniku Sisačko-moslavačke županije.

KLASA: 401-01/13-01/14
URBROJ: 2176/05-02-13-6
Sisak, 23. srpnja 2013.

GRADSKO VIJEĆE
GRADA SSKA

PREDSJEDNIK

Zdenko Koren, v.r.