

O B R A Z L O Ž E N J E

UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA LIPIKA ZA 2017.G.

1. Obrazloženje rezultata

Ukupni prihodi Proračuna Grada Lipika za 2017.g.(u daljnjem tekstu Proračun) ostvareni su u iznosu od 23.175.156,33 kn, što u odnosu na planirane prihode u iznosu od 28.249.818,66 kn čini 82,04 %.

Ukupni rashodi Proračuna iznose 25.127.100,97 kn, što u odnosu na planirane rashode u iznosu od 25.608.410,00 kn čini 98,12 %.

Manjak prihoda u iznosu od 1.951.944,64 kn nastao je iz razloga neostvarenih planiranih prihoda za provedbu projekata iz fondova EU, kao i pojačanih rashoda na pripremi dokumentacije za kandidiranje na natječaje za provedbu projekata financiranih iz EU sredstava. Iz 2016.g. preneseni manjak prihoda iznosi 2.641.408,66 kn, tako da ukupni manjak prihoda na dan 31.12.2017.g. iznosi 4.593.353,30 kn.

Manjak prihoda iskazan na dan 01.01.2017.g. iznosio je 2.563.644,26 kn korigiran je za povrat ranije naplaćenih prihoda od HZZO u iznosu od 53,38 kn i iz Državnog proračuna RH u iznosu od 77.711,02 kn.

Gradsko Vijeće na svojoj sjednici održanoj 18.prosinca 2017.g. usvojilo je Plan pokrića manjka prihoda Proračuna Grada Lipika u razdoblju 2018. do 2020.godine.

2. Obrazloženje prihoda

Struktura i učešće pojedinih prihoda i primitaka u ukupnim prihodima iskazani su u grafikonu 1.

Prihodi od poreza ostvareni su u iznosu od 4.609.538,71 kn odnosno su u visini 81 % od planiranih prihoda. Najveće odstupanje u poreznim prihodima očituje se u porezu na imovinu od kojeg je ostvareno samo 34% planiranih prihoda.

Pomoći su ostvarene u iznosu od 7.154.805,81 kn, odnosno u visini od 82 % od planiranog iznosa. Pomoći od izvanproračunskih korisnika ostvarene su u visini od 57% planiranih a odnose se na mjere sufinanciranja zaposlenika u javnom radu putem mjera HZZ gdje se planirao isti nivo zapošljavanja kao prethodne godine. Tekuće pomoći iz proračuna ostvarene su u iznosu od 4.055.825,89 kn i čine ih pomoći za financiranje rashoda poslovanja s osnova indeksa razvijenosti, ustupljeni porez na dobit i pomoći za pokriće razlike povrata poreza u 2017.g., zatim pomoći proračunskih korisnika drugih proračuna za financiranje zajedničkih programa i projekata, te pomoći iz proračuna Požeško slavonske županije namijenjene za socijalne potpore za ogrjev. Kapitalne pomoći ostvarene su u iznosu od 1.039.219,73 kn od Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije za provedbu kapitalnih projekata izgradnje nerazvrstane ceste u Klisi, te od Ministarstva graditeljstva i prostornog uređenja za nabavku mehanizacije za održavanje javnih površina. Kapitalne pomoći primljene su i za sufinanciranje vlastitog učešća za provedbu projekta prekogranične suradnje Interreg –IPA CBC za sve tri aktivnosti: socijalnu, turističku i poduzetničku. Tekuće potpore iz Državnog proračuna u iznosu od 18.600,00 kn ostvarene su za provedbu programa predškolskog odgoja. Kapitalne pomoći u iznosu od 60.165,00 kn ostvarene su za nabavku opreme i knjižne građe za Gradsku knjižnicu i čitaonicu Lipik. U 2017.g. ostvarene su i kapitalne pomoći iz Državnog proračuna temeljem prijenosa EU za provedbu projekta Interreg-IPA CBC WE Care, Heritage route i Invest in LOG u ukupnom iznosu od 844.085,06kn te kapitalne pomoći za provedbu projekta Kulturne baštine u iznosu od 591.190,00 kn na ime prihvaćenih rashoda iz prethodnih razdoblja.

Za financiranje javne vatrogasne postrojbe preraspoređena su decentralizirana sredstva u visini od 48.100,53 kn. Planirani prihodi od kapitalnih pomoći iz Državnog proračuna temeljem

prijenosa EU sredstava nisu ostvareni za provedbu projekata za koje su još tijekom godine izvršene aktivnosti (prirodna baština, izgradnja vile Zinke).

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 2.555.846,39 kn ili 59% od planiranog iznosa. Prihodi od imovine nisu realizirani u planiranom iznosu od financijske imovine, prihodi od iznajmljivanja i zakupa imovine i od naknade za nelegalno izgrađene zgrade. Planirani prihodi za korištenje nefinancijske imovine – naknada za pravo puta nije naplaćena za ranije godine zbog toga što nije okončan žalbeni postupak. U 2017.g. nije ostvaren dio prihoda od zakupa poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH jer nisu sklopljeni ugovori o zakupu ili privremenom korištenju od strane Agencije za raspolaganje poljoprivrednim zemljištem.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima i naknade izvršene su u iznosu od 2.948.318,37 kn odnosno u iznosu od 98% od planiranog iznosa. Najveća razlika izvršenih u odnosu na planirane prihode je ustupljeni vodni doprinos, i druge naknade koji su naplaćeni u znatno manjem iznosu od planiranog, a vezani su za provedbu poslova iz područja legalizacije nezakonito izgrađenih objekata. Komunalni doprinosi i druge naknade naplaćeni su za 8% više od planiranih zbog primjene pojačanih mjera naplate.

Prihodi od donacija u ukupnom iznosu od 367.768,23 kn znatno su veći od planiranog iznosa i čine ih u najvećem dijelu vrijednosti naslijeđene imovine (pretežno zemljišta i stambenih objekata). Osim navedenog Tvrtka Lumina d.o.o. Lipik donirala je sredstva za provedbu projekta „Lipik vas čeka“. Hrvatska turistička zajednica sufinancirala je provedbu sportske manifestacije 3x3 Challenger s 30.000,00 kn.

Ostali prihodi u iznosu od 400,00 kn naplaćeni su samo u visini 2% od planiranih, a odnose se na naplaćene kazne i troškove postupka.

Prihodi od prodaje neproizvedene imovine ostvareni su u iznosu od 62.387,68 ili 18% od planiranog iznosa. Prihodi su ostvareni od prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH, prodaje građevinskog zemljišta u poduzetničkoj zoni II u Lipiku.

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 590.288,19 kn ili 44% od planiranih. Naplaćene prihode čine prihodi od prodaje stanova sa stanarskim pravom i od prodaje ostalih stanova u vlasništvu RH, a putem Državnog ureda za stambeno zbrinjavanje. Nisu ostvareni planirani prihodi od prodaje ostalih građevinskih objekata. Ostvareni su i prihodi od prodaje dijela opreme poduzeću Lipkom d.o.o. Lipik. Prijenos vozila tvrkama u vlasništvu Grada Lipika temeljem Odluke Gradskog vijeća takođe je evidentiran kao prihod od prodaje prijevoznih sredstava.

Primici od povrata danih zajmova odnose se na projekt“ Žene i mladi“ i ostvareni su u iznosu od 6.053,38 kn.

Primici od zaduživanja u 2017.g. izvršeni su u iznosu od 2% više od planiranog iznosa. Grad Lipik kratkoročno se zadužio putem okvirnog kredita po transakcijskom računu za premošćivanje jaza nastalog zbog različite dinamike priljeva sredstava i dospjeća obveza . Zaduženje je provedeno dopuštenim prekoračenjem po poslovnom računu do visine 1.000.000,00 kn. Kredit je u cijelosti isplaćen i zaključen s 27. prosincem 2017.g.

3. Obrazloženje rashoda

U posebnom dijelu Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna iskazani su rashodi po nositeljima, funkcijskoj i programskoj, te ekonomskoj klasifikaciji. Struktura ukupnih rashoda prikazana je u grafikonu 2.

Izvršeni rashodi predstavničkog tijela (5,8% od ukupnih rashoda) iznose 97% planiranih rashoda čime su u cijelosti izvršeni planirani programi i aktivnosti iz nadležnosti Gradskog vijeća Grada Lipika. Rashodi izvršnog tijela (1,6% od ukupnih rashoda) ostvareni su u iznosu od 86 % od planiranih, što također upućuje na izvršenje planiranih aktivnosti gradonačelnika.

U razdjelu 003 Jedinstvenom upravnom odjelu, Glava 00301 Jedinstveni upravni odjel (u daljnjem tekstu JUO) rashodi (81,2% od ukupnih rashoda) izvršeni su sa 99% od planiranog iznosa.

Rashodi JUO objedinjuju sve poslove i zadatke iz nadležnosti jedinice lokalne samouprave kao i provedbu plana razvojnih programa, te uključuje rashode dva proračunska korisnika: Dječjeg vrtića Kockica Lipik i Gradske knjižnice i čitaonice Lipik. Pri utvrđivanju glavnih programa i aktivnosti u proračunu pridržavalo se smjernica i uputa Ministarstva financija. Slijedom istih u proračunu je utvrđeno oko 20 programa, čime se omogućuje lakše i jednostavnije praćenje planiranja i izvršenja na nivou države.

Redovni poslovi iz nadležnosti JUO obuhvaćaju rashode za zaposlene kao i pripadajuće režijske troškove i rashode nabave opreme i inventara i izvršeni su sa 91% od planiranih iznosa. Plaće zaposlenih u JUO nisu se mijenjale u odnosu na prethodnu godinu, te nije bilo isplata posebnih nagrada (regresa, božićnice). Za potrebe redovnog rada JUO u 2017.g. došlo je do prekoračenja u rashodima za usluge zbog pojačanih aktivnosti na pripremi projektnih prijedloga za prijavu natječaje iz sredstava EU.

U 2017.g. nabavljena su nova računala radi zamjene dotrajale opreme, kao i novi program za urudžbeni zapisnik.

Program upravljanja imovinom obuhvaća svu gradsku imovinu: stanove, poslovne prostore, multikulturalni centar, zgrade mjesnih domova i sportske objekte. Za upravljanje i održavanje gradske imovine utrošeno je 712.092,97 kn, što obuhvaća troškove: električne energije, grijanja, komunalne usluge, troškove tekućeg i investicijskog održavanja. Za formiranje Sportskog centra Lipik izrađena je projektna dokumentacija u iznosu od 73.866,92 kn.

Program organiziranja i provođenja zaštite i spašavanja izvršen je u iznosu od 96%, što upućuje na realizaciju programa u cijelosti, čime je omogućeno da se zadaci i poslovi iz nadležnosti Vatrogasne zajednice, Javne vatrogasne postrojbe i DVD s područja grada Lipika izvrše prema usvojenom planu i programu rada. Detaljno izvješće o svojim programima i aktivnostima podnijeti će Vatrogasna zajednica i Javna vatrogasna postrojba po usvajanju godišnjih izvještaja za 2017.g.

Program razvoja civilnog društva izvršen je s 82% od planiranog. Većina aktivnosti izvršena je u cijelosti, samo neke zbog opravdanih razloga neprovođenja aktivnosti nisu izvršene. Kroz ovaj program kojima je cilj unapređenje kvalitete života kroz poticanje zdravijeg načina života i unapređenje zdravstvene zaštite i poboljšanje kvalitete života ciljanih ugroženih skupina ostvareni su planirani rezultati utvrđeni planom razvojnih programa za 2017.g. Ukupno je sufinancirano 11 udruga proizašlih iz Domovinskog rata, 12 udruga iz područja kulture, 16 udruga iz područja sporta i 25 ostalih udruga. U 2017.g. nastavljene su i aktivnosti vezane za provedbu projekta Grad prijatelj djece. Aktivnosti javnih potreba iznad standarda u školstvu uključuju rashode za provedbu aktivnosti škole u prirodi koju je pohađalo 37 učenika (25 učenika OŠ Lipik, 12 učenika OŠ Grigora Viteza Poljana), poboljšanje

standarda učenika u osnovnim školama u Lipiku i Poljani, kreditiranje i stipendiranje učenika i studenata (47 studenta), a izvršeni su u cijelosti.

Planirani rashodi za provedbu **programa razvoja gospodarstva** izvršeni su u iznosu od 868.331,81 kn, odnosno sukladno planiranim aktivnostima i projektima. U ovom programu sufinancirano je djelovanje LAG-a Zeleni trokut. Odlukom Gradskog vijeća tvrtci LIRA d.o.o. Lipik i Lipkom d.o.o. Lipik izvršen je prijenos prijevoznih sredstava za obavljanje njihovih djelatnosti. Navedeni rashodi nisu planirani u Proračunu pa je za njihov iznos izvršenje veće. Organiziran je sajam cvijeća u Lipiku koji je imao 117 izlagača i oko 5000 posjetitelja. Projektom Poduzetnički inkubator Lipik želi se poboljšati dostupnost poduzetničke infrastrukture malom i srednjem poduzetništvu u svrhu njihovog olakšanog rasta i razvoja te se stoga u 2017. godini ulagalo u izradu projektne dokumentacije i dozvole za građenje. U kolovozu je krenula provedba projekta „Poduzetnički inkubator Lipik“ za koji su odobrena bespovratna sredstva ESI fondova.

Projektom „Invest in LOG“ želi se doprinijeti održivom gospodarskom razvoju i povećanju zapošljivosti kroz stvaranje učinkovitog i djelotvornog poduzetničkog ekosustava u području prekograničnog partnerstva. Provedba projekta je započela 1. srpnja 2017. godine. Najveći dio aktivnosti odnosi se na nabavu promidžbenih materijala za sve partnere.

Poticanje razvoja turizma nastavljeno je kroz sufinanciranje rada TZ Lipik i promotivnu aktivnost: Lipik vas čeka. Ovom aktivnošću Grad Lipik kao turistička destinacija promovirao se i u drugim sredinama (Virovitici, Zagrebu), a posebno su značajna sredstva uložena u promociju putem različitih medija (radija i televizije, tiska, internetskih medija i društvenih mreža). Provedene su i planirane gradske manifestacije Lipanj u Lipiku koja je obuhvatila : dan zdravlja, izložbu stvaralaštva, Ivanjski krijes, Biciklijadu, Šaranski kup i 10. obljetnicu povratka konja na Ergelu Lipik. Navedene organizirane aktivnosti posjetilo je oko 4500 posjetitelja. U 2017.g. nastavljeno je i s aktivnostima za realizaciju cilja projekta obnove kulturne baštine u središtu Povijesne zaštićene cjeline u Lipiku. U projekt je uključena izrada projektne dokumentacije za Vilu Zinke, Vilu Savić i Lječilišni perivoj u vlasništvu Grada Lipika i Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju. U provedbi projekta „VILA DOBRE VODE Interpretacijski centar termalne baštine Lipik“, započela je prva faza izgradnje objekta Vile Zinke, koju čini: izgradnja podruma, izolacije podruma i prizemlja. Provedba je uspješno završena, a objekt čeka nastavak radova.

Za realizaciju projekta Jezera Raminac tijekom 2017.g. izrađene su neophodne geodetske podloge kako bi se moglo započeti s izradom glavnih projekata.

Projektom „Heritage route“ se kroz uspostavu prekograničnog turističkog puta, pridonosi rješavanju specifičnih turističkih problema i ograničenja kako bi se povećao promet turističkih destinacija, te kako bi se poboljšale mogućnosti povećanja potrošnje po posjetitelju. U 2017. godini se kroz projekt nabavio promotivni materijal i oprema za crkveni toranj. Grad Lipik je nositelj ovog projekta u kojem su partneri Grad Garešnica i Caritas iz Banja Luke u Bosni i Hercegovini. Projekt se provodi na način da se ukupno odobrena sredstva za financiranje cijelog projekta transferiraju putem Grada Lipika kao nositelja, a potom Grad ima obvezu raspodjele novčanih sredstava prema partnerima. Primljena sredstva za financiranje aktivnosti partnera Grad je izvršio odmah po primitku sredstava.

Projektom „Put vode i rode“ želi se promovirati prirodna baština i podići svijest stanovništva o važnosti očuvanja prirodnih resursa. U svrhu prijave projektnog prijedloga izrađena je projektna dokumentacija.

Potpore u poljoprivredi sadrže rashode za potpore osjemenjivanja stoke (odobrena je potpora za 423 krave i 16 svinja) i jednu potporu za izgradnju sustava navodnjavanja. Navedene potpore provode se sukladno usvojenom Programu razvoja poljoprivrede na području grada Lipika za razdoblje 2016.-2020.g. Od postavljenih ciljeva nisu ostvarene potpore za izradu

dokumentacije za prijavu na natječaje i za razvoj voćarstva i vinogradarstva, za što nije podnesen niti jedan zahtjev. Održavanja poljskih putova izvršena su za 26% više od planiranog iznosa čime su ostvareni planirani rezultati iz plana razvojnih programa.

Program zaštite, očuvanja i unapređenja zdravlja obuhvaća provedbu deratizacije na cijelom području Grada Lipika koja je izvršena tijekom mjeseca listopada 2017.g.

Program održavanja objekata i uređaja komunalne infrastrukture uz posebno financijsko izvješće sadrži i obrazloženje programa. Istovjetno je i za dio **programa izgradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture** koji se odnosi na izgradnju prometne infrastrukture, javnih površina i javnu rasvjetu za koje je izrađeno posebno izvješće s obrazloženjem.

Održavanje javnih i zelenih površina izvršava se putem poduzeća Lipkom d.o.o. Lipik. U 2017.g. nabavljen je i traktor za održavanje javnih zelenih površina. Poslovi na sanaciji odlagališta komunalnog otpada Crkvište u Pakracu gotovo su dovršeni tijekom 2017.g.

Program razvoja i upravljanja sustavom odvodnje i zaštite voda izvršen je sa 296.608,43 kn odnosno 94% više od planiranog iznosa. Prekoračenje rashoda odnosi se na radove izvedene na kanalizaciji Poljana, koji su ugovoreni i izvedeni krajem godine, i nisu planirani u Proračunu za 2017.g.

Program prostornog uređenja i unapređenja stanovanja izvršen je u iznosu od 296.608,43 kn ili 20% planiranog iznosa. U 2017.g. dovršeni su postupci izmjene i dopune prostornog plana. Planirani izdaci za izgradnju objekata i uređaja vodoopskrbe odnose se na dovršetak radova na vodocrpilištu Gaj i na sufinanciranje aktivnosti upravljanja gubitcima u vodoopskrbnom sustavu putem tvrtke Vode Lipik d.o.o. iz Pakraca. Dopršena je gradnja mrtvačnice u Klisi, kao i ograde na groblju u Kukurjencu i parkirališta u Donjem Čagliću.

Programom socijalne skrbi obuhvaćeni su korisnici slabog imovnog stanja kroz pomoći za topli obrok za djecu u osnovnim školama kojim je obuhvaćeno prosječno 10 djece mjesečno, prigodne poklon paketiće za Božićne blagdane, kao i za pomoći naknade troškova stanovanja za 87 korisnika i ogrijeva za 141 korisnika. Isplaćene su potpore za 46 novorođene djece. Grad Lipik je tijekom 2017.g. organizirao obavljanje društveno korisnog rada u suradnji s nadležnim Centrom za socijalnu skrb Pakrac. Društveno koristan rad obavilo je 60 korisnika stalne socijalne pomoći. Kroz program zapošljavanja u javnom radu zaposleno je 16 osoba tijekom 2017.g.

Od 01.06.2017.g. započelo se s provedbom projekta prekogranične suradnje Interreg-IPA CBC We Care koji se usmjeren na poboljšanje kvalitete i dostupnost zdravstvenih usluga i usluga socijalne skrbi za starije osobe u prekograničnom području središnje Hrvatske, sjeverne Bosne i Hercegovine i južne Crne Gore. U provedbi projekta izvršena je nabava informatičke opreme za korisnike usluga, opreme za dnevni centar, kao i vozilo za obilazak korisnika uključenih u program. Kroz program je uključeno 20 korisnika u različite oblike skrbi i aktivnosti.

Za djelatnost predškolskog obrazovanja u ustanovi Dječji vrtić Kockica Lipik izvršeno je 1.945.458,74, a za djelatnost ustanove u kulturi Gradska knjižnica i čitaonica Lipik izvršeno je 345.845,21 kn proračunskih sredstava. Proračunski korisnici ostvarili su pomoći iz nenadležnih proračuna i to: iz Državnog proračuna RH za provedbu aktivnosti predškole u DV Kockica Lipik u iznosu od 18.600,00 kn, a Gradska knjižnica i čitaonica ostvarila je pomoći od Ministarstva kulture za nabavu opreme i knjižne građe u iznosu od 60.165,00 kn.

Na dan 31.12.2017.g. Proračun Grada Lipika ima slijedeća stanja:

1. Potraživanja za prihode

od poreza	928.996,59 kn
od imovine	868.802,19 kn
od admin. pristojbi i prih. po posebnim propisima	1.490.154,02 kn
za kazne i uprav. mjere, te ostale prihode	1.801,50 kn
od prodaje neproizvedene imovine	17.073,00 kn
od prodaje proizvedene imovine	174.222,18 kn
Ukupno:	3.463.976,48 kn

Dospjela potraživanja iznose 2.468.321,35 kn ili 71% od ukupnih obveza.

2. Obveze za rashode

za zaposlene	256.519,99 kn
za materijalne rashode	2.242.807,49 kn
za financijske rashode	3.480,66 kn
za subvencije	48.666,71 kn
za naknade građanima i kućanstvima	85.782,65 kn
za kapitalne pomoći	947.587,67 kn
za ostale tekuće obveze	103.350,25 kn
za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	-
za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.545.936,03 kn
Ukupno:	5.234.131,45 kn

Dospjele obveze iznose 4.517.314,00 kn ili 86% od ukupnih obveza.

3. Novac na žiro računu i blagajni

Za provedbu projekta izgradnje poduzetničkog inkubatora Grad Lipik otvorio je poseban račun u 2017.g..

Na dan 31.12.2017.g. na žiro računu za redovno poslovanje stanje novčanih sredstava iznosilo je 391.887,26 kn, na posebnom računu 36,12 kn, a u blagajni 3.181,53 kn, odnosno ukupno 395.104,91 kn.

Gradonačelnik:
Vinko Kasana, bacc.ing.agr.