

OBRAZLOŽENJE UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA POREČA-PARENZO ZA 2020. GODINU

1. UVOD

Zakonom o proračunu (NN broj 87/08, 136/12 i 15/15) propisana je obveza sastavljanja i podnošenja polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za tekuću proračunsku godinu na donošenje predstavničkom tijelu JLS.

Na sadržaj Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna primjenjuje se odredba članka 108. stavka 4. Zakona o proračunu, temeljem kojeg je donijet Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN broj 24/13, 102/17 i 01/20). Pravilnikom je propisan sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna, koji sadrži:

- Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (opći dio proračuna),
- posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
- izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
- izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima,
- obrazloženje ostvarenih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka.

U skladu sa zakonskom obvezom, sastavljen je Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Poreča-Parenzo za 2020. godinu. Prema odredbama Zakona o proračunu podaci o izvršenju prihoda i primitaka te rashoda i izdataka, iskazani su na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (četvrta razina računskog plana), dok su podaci o planu iskazani na manje detaljnoj razini odnosno na razini podskupine ekonomske klasifikacije (treća razina računskog plana) sukladno usvojenom Proračunu za 2020. godinu.

Financiranje javnih rashoda Grada Poreča-Parenzo tijekom prve polovine 2020. godine izvršeno je temeljem Proračuna Grada Poreča-Parenzo za 2020. godinu i projekcija za 2021. i 2022. godinu i Odluke o izvršavanju Proračuna Grada Poreča-Parenzo za 2020. godinu, usvojenih na sjednici Gradskog vijeća održanoj 12.12.2019. godine („Službeni glasnik Grada Poreča-Parenzo“ br. 20/2019).

Grad Poreč-Parenzo posluje putem jedinstvenog računa riznice, odnosno jedinstvenog bankovnog računa. Time su objedinjena plaćanja, primanja, čuvanja i prijenos svih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka gradskog proračuna i proračunskih korisnika tako da je izvještaj ujedno i konsolidirani.

Konsolidirani su sljedeći proračunski korisnici evidentirani u Registru korisnika proračuna RH.

- Temeljem decentralizacije:

Javna vatrogasna postrojba - Centar za zaštitu od požara Poreč
 Osnovna škola Poreč
 Osnovna škola Finida
 Talijanska osnovna škola Bernardo Parentin
 Umjetnička škola Poreč

- Ustanove u vlasništvu grada:

Dječji vrtić Radost
 Dječji vrtić Paperino
 Pučko otvoreno učilište Poreč
 Zavičajni muzej Poreštine
 Gradska knjižnica Poreč
 Centar za pružanje usluga u zajednici Zdravi Grad Poreč-Parenzo

Vijeće Talijanske nacionalne manjine
 Vijeće Albanske nacionalne manjine
 Vijeće Srpske nacionalne manjine
 Vijeće Bošnjačke nacionalne manjine

2. IZVRŠENJE PRORAČUNA

Proračun Grada Poreča-Parenzo za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2020. godine ostvaren je kako slijedi:

RAČUN PRIHODA I RASHODA

	OSTVARENJE I-VI 2019.	PLAN ZA 2020.	OSTVARENJE I-VI 2020.	INDEKS 3/1	INDEKS 3/2
	1	2	3	4	5
Prihodi poslovanja	68.402.916,42	243.906.935,00	65.411.005,53	96	27
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	7.187.073,90	35.706.200,00	6.866.434,33	96	19
UKUPNI PRIHODI	75.589.990,32	279.613.135,00	72.277.439,86	96	26
Rashodi poslovanja	58.393.136,89	174.640.753,00	61.126.440,23	105	35
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.783.665,10	121.964.571,00	34.763.396,18	272	29
UKUPNI RASHODI	71.176.801,99	296.605.324,00	95.889.836,41	135	32
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	4.413.188,33	-16.992.189,00	-23.612.396,55	-535	139

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

	OSTVARENJE I-VI 2019.	PLAN ZA 2020.	OSTVARENJE I-VI 2020.
Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina	20.633.867,64	20.118.321,00	20.848.475,78

RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

	OSTVARENJE I-VI 2019.	PLAN ZA 2020.	OSTVARENJE I-VI 2020.
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	4.137.000,00	4.591.458,60
Izdaci za financijsku imovinu i zaduživanje	3.019.988,94	7.263.132,00	2.995.398,34
Neto zaduživanje/financiranje	-3.019.988,94	-3.126.132,00	1.596.060,26

Ukupni prihodi u prvom polugodištu 2020. godine ostvareni su u iznosu od 72.277.439,86 kn, što u usporedbi sa istim razdobljem 2019. godine predstavlja umanjeње od 4%. U odnosu na Plan za 2020. godinu, u prvom je polugodištu ostvareno 26% planiranih prihoda. Ukupni rashodi u iznosu od 95.889.836,41 kn su za 35% veći od realizacije u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine, dok su u odnosu na Plan za 2020. godinu iskazani indeksom 32.

Polugodišnji obračun Grada Poreča-Parenzo za 2020. godinu sadrži:

	RAČUN PRIHODA I RASHODA	RASPOLOŽIVA SREDSTVA	RAČUN FINANCIRANJA /ZADUŽIVANJA	UKUPAN PRORAČUN
PRIHODI/PRIMICI	72.277.439,86	20.848.475,78	4.591.458,60	97.717.374,24
RASHODI/IZDACI	95.889.836,41	0,00	2.995.398,34	98.885.234,75
VIŠAK/MANJAK	-23.612.396,55	20.848.475,78	1.596.060,26	-1.167.860,51

Manjak prihoda i primitaka u prvom polugodištu tekuće proračunske godine iznosi 23.612.396,55 kuna, preneseni višak prihoda i primitaka iz prethodne godine iznosi 20.848.475,78 kune, višak primitaka od financiranja iznosi 1.596.060,26 kuna te je ostvaren manjak prihoda i primitaka u visini od 1.167.860,51 kune.

3. PRIHODI

U strukturi ukupnih prihoda poslovni prihodi sudjeluju s udjelom od 90,5%, dok je udio kapitalnih u ukupnim prihodima 9,5%.

U sljedećoj je tablici prikazana realizacija ukupnih prihoda Grada u prvom polugodištu te usporedba s realizacijom u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine, po pojedinoj vrsti prihoda.

VRSTA PRIHODA	1-6/19	1-6/20	Indeks
Prihodi od poreza	35.684.911	22.650.028	63
Pomoći	6.299.959	20.625.237	327
Prihodi od imovine	3.605.208	2.250.546	62
Prihodi po posebnim propisima	21.785.508	19.149.455	88
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	618.076	333.048	54
Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	409.255	402.691	98
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	7.187.074	6.866.434	96
UKUPNO	75.589.990	72.277.440	96

3.1. PRIHODI OD POREZA

Porezni prihodi realizirani su u iznosu od 22.650.028 kn. U odnosu na Plan realizirani su u 31 %-tnom iznosu što predstavlja za 37%-tno umanjenu realizaciju u odnosu na prvo polugodište prethodne proračunske godine.

Prihodi od poreza i prireza na dohodak ostvareni su u visini od 14.724.706 kuna.

Prihodi od poreza i prireza na dohodak, s udjelom od 65%, vrijednosno su najznačajniji prihodi u skupini poreznih prihoda. Njihova je realizacija u prvom polugodištu 2020. godine u odnosu na prethodnu godinu manja za 40%, te je prema udjelima, odnosno namjeni realizirano:

- Porez na dohodak od nesamostalnog rada – udio grada	13.897.966,51
- Porez na dohodak – udio za osnovne škole	541.661,91
- Porez na dohodak – udio za vatrogastvo	285.077,66

Prihodi od poreza na promet nekretnina ostvareni su u iznosu 5.102.667 kuna, odnosno 49% Plana, a u odnosu na jednako izvještajno razdoblje prethodne godine realizirani su s indeksom 83. U ukupnim poreznim prihodima navedeni porez ima udio od 23%.

Prihodi od gradskih (lokalnih) poreza ostvareni su visini od 2.822.655 kuna, što predstavlja 43% manju realizaciju u odnosu na isti period prethodne godine, i odnose se na poreze prikazane u nastavku:

- Porez na kuće za odmor	1.589.704
- Porez na korištenje javnih površina	935.668
- Porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića	288.732
- Porez na tvrtku	8.551

Porezi na imovinu, stalni (porez na kuće za odmor i na korištenje javnih površina) i povremeni (porez na promet nekretnina), realizirani su u iznosu od 7.628.039 kn, čime je u prvoj polovini godine ostvareno 49% Plana.

Porezi na robu i usluge (porez na potrošnju i porez na tvrtku) realizirani su u visini od 297.283kn s realizacijom od 27% Plana za 2020. godinu. Realizacija navedenih poreza je u usporedbi s prethodnim izvještajnim razdobljem manja za 63%, zbog nepovoljne gospodarske situacije nastale uslijed posljedica pandemije COVID-19 koja je nastupila od ožujka 2020. godine.

3.2. POMOĆI OD INOZEMSTVA (DAROVNICE) I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA

Pomoći su planirane u iznosu od 75.527.757,00 kuna a ostvarene u visini od 20.625.237,12 kuna što čini 27% godišnjeg Plana. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine njihova je realizacija veća za 227%, što se u najvećem dijelu odnosi na povećanje za sredstva pomoći iz državnog proračuna za podmirenje plaća te ostalih rashoda za zaposlene u školama - proračunskim korisnicima Grada, za koja se sredstva ostvaruju preko Ministarstva znanosti i obrazovanja (MZO), a za koje je od 2020. godine nastupila obveza uključivanja navedenih prihoda i odgovarajućih rashoda u cijelosti u proračun nadležne jedinice lokalne samouprave (Grada).

Čine ih tekuće i kapitalne pomoći iz proračuna sukladno planovima proračunskih korisnika, kapitalne pomoći od institucija i tijela EU, pomoći iz državnog proračuna kao tekuće pomoći izravnjanja decentraliziranih funkcija (osnovne škole i javna vatrogasna postrojba) i pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna.

Kako se, u pravilu radi o namjenskim prihodima, koji su u rashodovnom dijelu povezani s namjenskim rashodima, pomoći su uvjetne, odnosno ukoliko se ne ostvare ne realiziraju se ni rashodi.

3.3. PRIHODI OD IMOVINE

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 9.198.638,00 kuna a do 30.06.2020. godine ostvareni su u visini od 2.250.546 kuna čime je realizirano 24% Plana. U odnosu na prethodno izvještajno razdoblje iskazani su indeksom 62 što iskazuje umanjenje za 38%.

Prihodi od financijske imovine ostvareni su u iznosu od 370.002,05 kuna a odnose se najvećim dijelom na prihode od zatezних kamata koje se obračunavaju na dospjela potraživanja Grada.

Prihodi od nefinancijske imovine realizirani su u iznosu od 1.880.544,10 kuna, a njihovu strukturu čine naknade za koncesije na pomorskom dobru i za uporabu pomorskog dobra, koncesije na turističkom zemljištu u naseljima i kampovima, prihodi od spomeničke rente,

prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine Grada te ostali prihodi od nefinancijske imovine koje čini naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru. Značajan udio unutar prihoda od nefinancijske imovine ima zakupnina poslovnih objekata koja je u prvoj polovini proračunske godine ostvarena u iznosu od 1.243.706,52 kn, čime su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine realizirani s indeksom 101.

3.4. PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNOM PROPISU I NAKNADE

Prihodi po posebnim propisima realizirani su u iznosu od 19.149.455,06 kuna. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji su za 12%, a do 30.06. realizirano je 23% godišnjeg Plana.

Najznačajniji gradski prihodi za posebne namjene odnose se na komunalni doprinos i komunalnu naknadu koji su realizirani u iznosu od 15.353.600,91 kuna. Realiziraju se u skladu s Planom za 2020. godinu, te je ostvareno 27% planiranih prihoda. Prihod od komunalne naknade ostvaren je u visini od 8.011.911,24 kuna dok je komunalni doprinos realiziran u visini od 7.341.689,67 kuna.

Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 3.385.361,38 kuna i za 45% su manji od realizacije u prošloj godini. Najznačajniji udio u ovim prihodima imaju prihodi od participacija i sufinanciranja cijena usluga koje pružaju proračunski korisnici, sufinanciranje boravka djece u Ljetnom kampu, povrati stipendija i naknade za pravo služnosti i pravo gađenja.

3.5. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA

Ostvareni su u iznosu od 333.048,39 kuna, čime je realizirano 14% Plana za 2020. godinu. U odnosu na prethodno izvještajno razdoblje iskazani su indeksom 54 odnosno umanjeni za 46%, a čine ih prihodi od pruženih usluga proračunskih korisnika kao i kapitalne i tekuće donacije za Grad i proračunske korisnike. Umanjenje se odnosi na prihode od kapitalnih i tekućih donacija za Grad i proračunske korisnike koji su ostvareni u iznosu od 195.912,00 kuna odnosno manji su za 59% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

3.6. KAZNE I UPRAVNE MJERE

Prihodi od kazni i upravnih mjera ostvareni su u iznosu od 402.690,51 kuna, čime je ostvareno 34% godišnjeg Plana. Navedenu grupu prihoda čine prihodi od naplaćenih troškova prisilne naplate, mandatnih, prekršajnih i prometnih kazni, koje su ostvarene u visini od 295.747,95 kuna, te ostali prihodi – povrati u proračun, koji su realizirani u visini od 106.942,56 kuna.

3.7. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 35.706.200,00 kuna, a do 30.06.2020. godine ostvareno je 19% godišnjeg Plana, odnosno 6.866.434,33 kn. U odnosu na prvo polugodište prethodne godine, ovi su prihodi iskazani indeksom 92 odnosno umanjeni za 8%. Prihodi od zemljišta ostvareni su temeljem sklopljenih ugovora o zamjeni i prodaji građevinskog zemljišta u iznosu od 6.422.075,12 kn. Prihodi od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo, od prodaje stanova u vlasništvu proračunskih korisnika i od prodaje ostalih građevinskih objekata ostvareni u iznosu od 444.359,21 kuna.

4. RASHODI

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 95.889.836,41 kuna, od čega se 61.126.440,23 kuna odnosi na rashode poslovanja, a 34.763.396,18 kuna na rashode za nabavu nefinancijske imovine. U odnosu na Plan za 2020. godinu ostvareno je 35% ukupnih rashoda koji su za 5% veći od ostvarenja u prvoj polovini prethodne godine.

U tablici u nastavku prikazano je izvršenje rashoda po vrstama te usporedba s realizacijom u prethodnoj godini:

	VRSTA RASHODA	OSTVARENJE I-VI 2019.	OSTVARENJE I-VI 2020.	INDEKS
I.	TEKUĆI RASHODI	58.393.136,89	61.126.440,23	105
	Rashodi za zaposlene	18.769.646,67	30.269.341,49	161
	Materijalni rashodi	23.239.058,35	17.563.157,28	76
	Financijski rashodi	1.008.433,13	664.447,63	66
	Subvencije	58.545,39	16.893,70	29
	Pomoći	1.448.080,50	1.575.721,90	109
	Naknade građanima i kućanstvima	3.579.840,66	3.385.676,82	95
		8.281.069,06	5.683.314,47	69
	Tekuće donacije			
	Kapitalne donacije	37.100,00	39.780,00	107
		43.256,19	0,00	0
	Kazne, penali, naknade štete			
	Kapitalne pomoći	1.928.106,94	1.928.106,94	100
II.	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	12.783.665,10	34.763.396,18	272
	UKUPNI RASHODI	71.176.801,99	95.889.836,41	135

4.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 65.736.974,00 kuna za zaposlene u Gradskoj upravi i kod proračunskih korisnika, a obuhvaćaju bruto plaće za redovan i prekovremeni rad i

doprinosu na plaće. U prvom polugodištu realizirano je 46% planiranih rashoda, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uvećani su za 61% odnosno za 11.499.694,82 kune, što se odnosi na sredstva za podmirenje plaća te ostalih rashoda za zaposlene u školama - proračunskim korisnicima Grada, za koje je od 2020. godine nastupila obveza uključivanja navedenih prihoda i odgovarajućih rashoda u cijelosti u proračun nadležne jedinice lokalne samouprave (Grada), a koji se financiraju sredstvima pomoći iz državnog proračuna preko Ministarstva znanosti i obrazovanja (MZO).

4.2.MATERIJALNI RASHODI

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 67.748.957,00 kn. Realizacija materijalnih rashoda u prvom polugodištu u iznosu od 17.563.157,28 kuna čini 26% godišnjeg Plana. U strukturi materijalnih rashoda najveći udio u visini od 10.505.813,16 kn imaju rashodi za usluge a za njima slijede rashodi za materijal i energiju koji su realizirani u iznosu od 4.454.982,25 kuna, te naknade troškova zaposlenima i osobama izvan radnog odnosa te ostali rashodi poslovanja u ukupnom iznosu od 2.602.361,87 kune. Ukupni materijalni rashodi obuhvaćaju rashode za komunalne usluge, najamnine i zakupnine, naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, naknade za prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje zaposlenika), rashode za materijal i energiju (uredski materijal i ostali materijalni rashodi, utrošak energije), rashode za usluge telefona, pošte i prijevoza, tekuće i investicijsko održavanje, usluge promidžbe i informiranja, zdravstvene usluge, intelektualne usluge, računalne usluge i ostale nespomenute usluge, te ostale nespomenute rashode poslovanja (naknade za rad predstavničkih tijela, reprezentacija, premije osiguranja, članarine).

4.3. FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi ostvareni u iznosu od 664.447,63 kuna, što čini 41% godišnjeg Plana, a odnose se na kamate za primljene kredite, bankarske usluge i usluge platnog prometa, zatezne kamate, naknade za usluge FINA-e kao i naknadu Poreznoj upravi koja vrši naplatu poreza na dohodak.

4.4. SUBVENCije

Subvencije su ostvarene u iznosu od 16.893,70 kuna, što čini 2% godišnjeg Plana a odnose se na kamate koje se subvencioniraju iz Proračuna po programima za realizirane poduzetničke kredite, poticanu stanogradnju i kupnju prvog stana. Također se, kroz subvencije trgovačkim društvima izvan javnog sektora isplaćuju potpore poduzetnicima temeljem Programa poticanja razvoja poduzetništva za 2020. godinu kao i sufinanciranje rada poštanskih ureda Nova Vas, Červar-Porat i Baderna.

4.5. POMOĆI

Tekuće i kapitalne pomoći su tijekom prve polovine godine realizirane u iznosu od 1.575.721,90 kuna čime je ostvareno 51% godišnjeg Plana. Navedeni se rashodi odnose na sufinanciranje pojedinih aktivnosti srednjoškolskog obrazovanja, sufinanciranje Istarskih domova zdravlja, Doma za djecu, mladež i odrasle osobe sa cerebralnom paralizom, sufinanciranje projekta INkluzivne škole 5+, sufinanciranje kupnje komunalne opreme, te na financiranje znanstveno–istraživačkog rada Instituta za poljoprivredu i turizam, sve temeljem sklopljenih ugovora o korištenju sredstava Proračuna.

4.6. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA

Rashodi nastali isplatom naknada građanima i kućanstvima ostvareni su u visini od 3.385.676,82 kune. U odnosu na Plan za 2020. godinu ostvareno je 37% planiranih rashoda, a u odnosu na izvršenje u istom razdoblju prethodne godine realizacija je umanjena za 5%. Navedene naknade odnose se na sufinanciranje prijevoza učenika, učeničke i studentske stipendije, potpore i pomoći u socijalnom programu umirovljenicima grada Poreča, sufinanciranje smještaja i programa ustanove Doma za starije i nemoćne osobe, te za sufinanciranje smještaja policijskih službenika.

4.7. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi su kroz tekuće i kapitalne donacije, kazne i kapitalne pomoći ostvareni u iznosu od 7.651.201,41 kuna. U odnosu na planirana sredstva u 2020. godini ostvareno je 29% Plana, dok je u odnosu na realizaciju u prethodnoj godini ostvareno 26%-tno umanjeње.

Tekuće i kapitalne donacije ostvarene su u iznosu 5.723.094,47 kuna čime je godišnji plan ostvaren u 28%-tnom iznosu. Odnose se na financiranje programa boravka predškolske djece u privatnim vrtićima, financiranje političkih stranaka sukladno Odluci, tekuće donacije klubovima studenata, ostale donacije u obrazovanju, donacije ostalim korisnicima u kulturi (udruge), sportu (klubovima), udrugama u tehničkoj kulturi, te u socijalno humanitarnim udrugama, ostalim programima i udrugama, tekuće donacije za Hrvatski rukometni savez HOO, za Područnu vatrogasnu zajednicu te financiranje rada Sportske zajednice Grada Poreča-Parenzo.

Kapitalne pomoći realizirane su u visini od 1.928.106,94 kn radi otplate glavnice kredita kojeg otplaćuje trgovačko društvo Parentium d.o.o. iskorištenog za izgradnju sportske dvorane Žatika.

4.8. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Kapitalni rashodi ostvareni su u iznosu od 34.763.396,18 kuna, te je do 30. lipnja ostvareno 29 % Plana za 2020. godinu.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine su realizirani u iznosu od 2.645.009,68 kuna, a odnose se na kupnju i naknadu za prijenos građevinskog zemljišta, te na dovršetak izgradnje dječjeg vrtića u Dračevcu.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine su realizirani u iznosu od 32.039.160,79 kuna i odnose se na izgradnju gradske rive u Poreču, sanaciju odlagališta Košambra, asfaltnih radova odnosno izgradnju prometne infrastrukture, na rashode za nabavu uredske, komunikacijske i ostale opreme u upravnim tijelima grada i proračunskih korisnika te na izradu dokumenata prostornog uređenja.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini realizirani su u iznosu od 79.225,71 kuna i najvećim dijelom odnose se na adaptaciju i sanaciju ustanova u osnovnim školama i izgradnju dječjeg vrtića u Žbandaju.

5. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja realizirani su u promatranom izvještajnom periodu u iznosu od 4.591.458,60 kuna po osnovu primljenih beskamatnih zajmova od državnog proračuna za premoštenje likvidnosti lokalne samouprave u posebnim okolnostima epidemije COVID-19, temeljem posebnih propisa.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova realizirani su u iznosu od 2.995.398,34 kuna, a namijenjeni su otplati glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija za izgradnju škola Finida i Žbandaj, povećanju udjela u glavnici za otplatu kredita za izgradnju Županijskog centra za gospodarenje otpadom Kaštijun, temeljem sporazuma potpisanog s Istarskom županijom, te danoj kratkoročnoj pozajmici javnoj ustanovi Lučka uprava Poreč u svrhu izrade i nabave urbane opreme za potrebe uređenja pomorskog dobra na rekonstruiranoj gradskoj rivi u Poreču.

POSEBNI DIO

U Posebnom dijelu Proračuna svi planirani i izvršeni rashodi i izdaci raspoređeni su kroz razdjelne na upravne odjele Grada Poreča-Parenzo.

Sukladno čl. 6. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17 i 01/20), u Posebnom dijelu Proračuna (članak 4.) izvještaj sadrži izvršenje po organizacijskoj, ekonomskoj i programskoj klasifikaciji.

U slijedećoj tablici daje se usporedni prikaz izvršenja Proračuna za prvo polugodište 2020. godine i tekućeg Plana te odnos između realizacije u tekućoj i prethodnoj godini u istom izvještajnom razdoblju.

UPRAVNI ODJELI	PLAN 2020.	OSTVARENJE I-VI 2019.	OSTVARENJE I-VI 2020.	INDEKS 4/2
1	2	3	4	5
I. Upravni odjel za opću upravu i gospodarstvo	28.198.161	11.582.726	8.256.258	29
II. Upravni odjel za financije	10.550.000	4.768.232	4.709.925	45
III. Upravni odjel za društvene djelatnosti	109.562.139	35.464.370	43.252.933	39
IV. Upravni odjel za upravljanje gradskom imovinom	30.904.632	3.577.366	2.531.266	8
IV. Upravni odjel za komunalni sustav	120.072.024	17.469.158	39.204.046	33
V. Upravni odjel za prostorno planiranje i zaštitu okoliša	3.476.500	842.329	456.676	13
VI. Upravni odjel za prostorno uređenje i gradnju	1.105.000	492.609	474.131	43
UKUPNO	303.868.456	74.196.791	98.885.235	33

U prvom polugodištu tekuće godine najveće je ostvarenje proračuna zabilježeno unutar Upravnog odjela za društvene djelatnosti (44%) i Upravnog odjela za komunalni sustav (40%). Potom slijede Upravni odjel za opću upravu i gospodarstvo sa udjelom od ukupnih 8% rashoda i izdataka, Upravni odjel za financije (5%) i Upravni odjel za upravljanje gradskom imovinom (3%). Upravni odjel za prostorno planiranje i zaštitu okoliša i Upravni odjel za prostorno uređenje i gradnju imaju zajednički udjel od 1% u ukupnim rashodima i izdacima proračuna.

IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 30.06.2020. GODINE

Grad Poreč - Parenzo nema aktivnih jamstva u izvještajnom razdoblju.

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU KAPITALA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 30.06.2020. GODINE

Dugoročno zaduživanje Grada Poreča-Parenzo izvršeno je sklapanjem Ugovora o dugoročnom kreditu s Privrednom bankom Zagreb d.d. u iznosu od 21.333.333,33 kn dana 14. lipnja 2017. i Hrvatskom bankom za obnovu i razvitak, Zagreb u iznosu od 58.666.666,67 kn dana 26. lipnja 2017. godine, na ukupno 15 godina, temeljem suglasnosti Vlade RH, Klasa: 022-03/17-04/176, Ur.broj: 50301-25/27-17-2 od 01. lipnja 2017. godine, radi financiranja izgradnje osnovnih škola Finida i Žbandaj.

Stanje kredita i zajma na dan 01.01.2020. godine iznosilo je 73.333.333,40 kn, dok je stanje kredita i zajma na dan 30.06.2020. godine iznosilo 75.258.125,36 kn.

Navedeno stanje odraz je činjenice da je u prvoj polovini tekuće godine čime otplaćeno kredita i zajmova u iznosu od 2.666.666,64 kn, dok je istovremeno provedeno kratkoročno zaduživanje putem beskamatnog zajma sredstvima Državnog proračuna Republike Hrvatske za osiguranje likvidnosti jedinica lokalne samouprave u posebnim uvjetima epidemije COVID-19 u iznosu od 4.591.458,60 kn. Time je ukupno stanje kredita i zajma na dan 30.06.2020. godine povećano za iznos od 1.924.791,96 kn u odnosu na iznos početkom tekuće godine.

U promatranom izvještajnom razdoblju nema dospjelih kamata na kredite i zajmove već su iste plaćene u cijelosti.

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU TEKUĆE PRORAČUNSKE PRIČUVE ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 30.06.2020. GODINE

U Proračunu za 2020. godinu, u Razdjelu I – Upravni odjel za opću upravu i gospodarstvo, za Aktivnost Tekuća zaliha proračuna planirano je ukupno 150.000,00 kn za nepredviđene rashode. U razdoblju od 01.01. do 30.06.2020. realizirano je ukupno 141.357,43 kn što čini 94% sredstava planiranih Proračunom za 2020. godinu.

Navedeni visoki postotak realizacije u prvom polugodištu tekuće godine odraz je iskazanih potreba za uključivanjem Grada Poreča-Parenzo u otklanjanje posljedica epidemije COVID-19 za građane putem sufinanciranja nabavke zaštitnog materijala i opreme za potrebe zdravstvenih ustanova čiji je osnivač Istarska županija.