1. RAČUN PRIHODA I IZDATAKA

Ostvareni prihodi, primici i izdaci Proračuna Grada Ludbrega za razdoblje siječanj – lipanj 2021. godine sadrže:

**I PRIHODI I PRIMICI**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| OPIS | OSTVARENJE  I-VI 2020. | PLAN  I-XII 2021. | PLAN  I-VI 2021 | OSTVARENJE  I-VI 2021. | I N D E K S I | | |
| 5/2 | 5/3 | 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Ukupni prihodi | 23.042.227 | 55.943.508 | 27.971.754 | 23.438.840 | 101,72 | 41,89 | 83,79 |
| Ukupni izdaci | 24.494.163 | 55.943.508 | 27.971.754 | 26.865.193 | 109,68 | 48,02 | 96,04 |

**Ukupni prihodi**  Proračuna Grada Ludbrega za 2021. godinu bili su planirani u iznosu od 55.943.508 kuna, a sa 30.06.2021.godine ostvareni su u iznosu od 23.438.840 kn ili sa 83,79% polugodišnjeg plana ili za 4.532.914 kuna manje od plana. Ovakvo ostvarenje plana evidentirano je iz razloga što se pomoći iz državnog proračuna i pomoći iz EU sredstava u znatnijem iznosu planiraju ostvariti u drugom dijelu godine.

**Ukupni izdaci** Proračuna za I-VI.mj. 2021.godine izvršeni su u iznosu od 26.865.193 kn što je za 1.106.561 kn manje od planiranog polugodišnjeg izvršenja.

Osnovna struktura prihoda je slijedeća :

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| OPIS | OSTVARENJE  I-VI 2020. | PLAN  I-XII 2021. | PLAN  I-VI 2021 | OSTVARENJE  I-VI 2021. | I N D E K S I | | |
| 5/2 | 5/3 | 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Prihodi od poreza | 10.601.581 | 21.944.171 | 10.972.085 | 10.538.870 | 99,40 | 48.03 | 96,05 |
| Pomoći | 6.327.654 | 17.747.073 | 8.873.537 | 7.253.338 | 114,63 | 40,87 | 81,74 |
| Prihodi od imovine | 866.418 | 1.637.500 | 818.750 | 935.794 | 108,00 | 57,15 | 114,29 |
| Prihodi od adm.pristojbi i po posebnim propis. | 4.081.086 | 6.857.500 | 3.428.750 | 3.517.379 | 86,18 | 51,29 | 102,58 |
| Prihodi od usluga I donacija | 106.846 | 503.000 | 251.500 | 262.507 | 245,68 | 52,19 | 104,37 |
| Ostali prihodi | 150 | 11.000 | 5.500 | 11.151 | 7.434 | 101,37 | 202,74 |
| Prihodi od prodaje neproizv. imovine | 1.025.255 | 6.000.000 | 3.000.000 | 484.100 | 47,21 | 8,07 | 16,13 |
| Prihodi od prodaje proizvedene imovine | 31.362 | 50.000 | 25.000 | 16.859 | 53,75 | 33,72 | 67,43 |
| Primici od financijske imovine i zaduživanja | 1.875 | 1.193.264 | 596.632 | 418.842 | 22.338 | 35,10 | 70,20 |
| **UKUPNO:** | **23.042.227** | **55.943.508** | **27.971.754** | **23.438.840** | **101,72** | **41,89** | **83,79** |

**1.Prihodi od poreza**

U strukturi poreznih prihoda i dalje dominantnu ulogu ima porez i prirez na dohodak koji je ostvaren sa 101,57 % za polugodište i čini 41,60 % ostvarenih prihoda proračuna. U razdoblju od I-VI 2021. godine naplaćeno je prireza u iznosu od 1.359.650 kn.

**Porez na korištenje javnih površina –** nijeostvaren obzirom da je prodaja mjesta za Svetu Nedjelju i razrez poreza bio u drugom polugodištu.

Porezna uprava je izvršila razrez poreza na kuće za odmor u lipnju te je do kraja mjeseca naplaćeno 30.812 kuna.

**2.Pomoći**

u prvom polugodištu ostvarene su pomoći u iznosu od 7.253.338 kn i to:

- 2.042.688 kuna - od Ministarstva reg.razvoja i fondova EU-za realizaciju projekta Arheološki park Iovia

- 1.532.996 kuna –tekuće pomoći iz državnog proračuna-sredstva fiskalnog izravnanja poreza na dohodak

- 134.375 kuna – tekuće pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna-Hrvatske vode za projektnu dokumentaciju za klizište

- 45.000 kuna - tekuće pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog

Proračuna-Srpsko narodno vijeće za društveni dom u Čukovcu

- 15.494 kuna - od HZZO-a za javne radove

- 188.101 kuna - pomoći od inozemnih vlada za realizaciju EU projekata- širokopojasni internet i projekt Via Sant Martin

- 214.972 kuna - tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava za projekt ”Zaželi”

- 103.251 kuna - tekuće pomoći iz državnog proračuna za realizaciju EU projekata

Happy bike i Zeleno želimo

- 3.000 kuna – tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLS- Dječjem vrtiću Radost za program predškole

- 7.800 kuna - tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLS -od Ministarstva kulture za nabavu knjiga u knjižnici i čitaonici

- 4.000 kuna - tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLS-CZKIDN-za manifestaciju ”Dani M.Kerstnera”

- 13.192 kuna-tekuće pomoći iz drugih proračuna-vrtić Radost- sufinanciranje boravka djece iz vanjskih općina

- 50.000 kuna-kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan-knjižnica i čitaonica M.Kerstner za nabavku knjiga

2.447.726 kuna-kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava-dječji vrtić Radost-za dogradnju zgrade vrtića

- 450.743 kuna- kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava- CZKIDN-za energetsku obnovu zgrade

**3.Prihodi od imovine** ostvareni su sa 114,29 % polugodišnjeg plana ili za 117.044 kuna više u odnosu na plan.

**4. Prihodi od administrativnih pristojbi i prihodi po posebnim propisima** ostvareni su sa 102,58 % polugodišnjeg plana ili za 88.629 kn više u odnosu na plan. U ovoj skupini prihoda evidentiraju se prihodi od komunalne naknade, komunalnog doprinosa, prihodi od prodaje državnih biljega, doprinos za šume i uplate građana za asfaltiranje cesta. Komunalna naknada ostvarena je sa 111,08 % polugodišnjeg plana.

**5. Prihodi od usluga i donacija** ostvareni su sa 104,37% polugodišnjeg plana ili za 11.008 kn više od plana. U ovoj skupini evidentirani su prihodi od Hrvatskih voda za naplatu naknade za uređenje voda i prihodi od pruženih usluga koje pruža Centar za kulturu i informiranje.

**6. Ostali prihodi –**naplaćeni su u iznosu od 11.151 kuna

**7. Prihodi od prodaje neproizvedene imovine** ostvareni su sa 16,13 % polugodišnjeg plana ili za 2.515.900 kn manje u odnosu na polugodišnji plan. Na ovom računu planirana su sredstva od prodaje građevinskog zemljišta u Slokovcu za izgradnju fotonaponske elektrane.

**8. Prihodi od prodaje proizvedene imovine** ostvareni su sa 67,43% polugodišnjeg plana ili za 8.141 kn manje u odnosu na plan. Na ovom računu planirana su sredstva od prodaje stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo.

**9.Primici od financijske imovine i zaduživanja** ostvareni su sa 70,20% polugodišnjeg plana , a isti se odnose na kredit kojeg je CZKIDN koristio za energetsku obnovu zgrade.

**II I Z D A C I**

Izvršenje izdataka Proračuna utvrđeno je Zakonom o proračunu i Odlukom o izvršavanju proračuna Grada Ludbrega za 2021. godinu.

Izvršenje izdataka Proračuna detaljno se prati po pozicijama posebnog dijela Proračuna.

U nastavku se prilaže pregled osnovnih vrsta izdataka proračuna za razdoblje I-VI. 2021. godine koji su izvršeni u ukupnom iznosu od 26.865.193 kunaili

sa97,69**%** polugodišnjeg plana.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| OPIS | OSTVARENJE  I-VI 2020. | PLAN  I-XII 2021. | PLAN  I-VI 2021. | OSTVARENJE  I-VI 2021. | I N D E K S I | | |
| 5/2 | 5/3 | 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Rashodi za zaposlene | 3.672.444 | 10.332.028 | 5.166.014 | 4.769.123 | 129,86 | 46,16 | 92,32 |
| Materijalni rashodi | 5.185.000 | 13.036.381 | 6.518.190 | 7.761.172 | 149,68 | 59,53 | 119,07 |
| Financijski rashodi | 324.339 | 479.000 | 239.500 | 243.767 | 75,16 | 50,89 | 101,78 |
| Subvencije | 593.030 | 1.918.700 | 959.350 | 426.117 | 71,85 | 22,21 | 44,41 |
| Pomoći dane u inoz.i  Unutar općeg prorač. | 1.323.706 | 1.966.628 | 983.314 | 1.277.185 | 96,48 | 64,94 | 129,88 |
| Naknade građanima i kućanstvima | 329.344 | 930.000 | 465.000 | 367.120 | 111,47 | 39,48 | 78,95 |
| Ostali rashodi | 2.314.065 | 6.456.887 | 3.228.444 | 2.921.064 | 126,23 | 45,24 | 90,48 |
| Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 499.556 | 300.000 | 150.000 | 299.637 | 59,98 | 99,88 | 199,76 |
| Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 9.806.769 | 8.861.762 | 4.430.881 | 3.816.093 | 38,91 | 43,06 | 86,12 |
| Rashodi za dodatna ulaganja na nef.imov. | 136.125 | 8.169.122 | 4.084.561 | 3.343.878 | 2.456 | 40,93 | 0,82 |
| Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 309.785 | 3.493.000 | 1.746.500 | 1.640.037 | 529,41 | 46,95 | 93,90 |
| **UKUPNO:** | **24.494.163** | **55.943.508** | **27.971.754** | **26.865.193** | **111,56** | **48,84** | **97,69** |

Iz prednjeg tabelarnog prikaza uočava se da u osnovnim skupinama izdataka nema prekoračenja godišnje planiranog iznosa.

**FINANCIJSKA IMOVINA -30.06.2021 .**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **30.06.2020.** | **30.06.2021.** | index |
| - stanje žiro-računa | 2.079.563 | 884.354 | 42,52 |
| - obveze | 6.565.468 | 9.026.172 | 137,48 |
| - potraživanja | 10.719.700 | 4.978.032 | 46,43 |

**Obveze**

Na dan 30.06.2021. godine evidentirane su obveze u ukupnom iznosu od 9.026.172 kuna što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine povećanje za 2.460.704 kuna ili za 37,48%. Obveze se odnose na:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rb | OPIS: | Saldo: | Dospjelo: | Nedospjelo: |
| 1. | - obveze za zaposlene za plaću za 12.mj. | 385.179 | - | 385.179 |
| 2. | - obveze za mat. Rashode | 1.347.517 | 525.979 | 821.538 |
| 3. | - obveza za financ. Rashode | 71.477 | 67.740 | 3.737 |
| 4. | - obveze za subvencije | 23.478 | 18.682 | 4.796 |
| 5. | - obveze prema građ. i kućanstvima (soc.pot.) | 6.927 | 6.630 | 297 |
| 6. | - ostale obveze (Hrv.vode I dr.) | 200.621 | - | 200.621 |
| 7. | - obveze za nabavu neproiz.dugotrajne imovine | - | - | - |
| 8. | - obveze za nabavu proiz.dugot. imovine | 1.104.661 | 232.225 | 872.435 |
| 9. | - obveze za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 738.100 | - | 738.100 |
| 10. | - obveze za zajmove (HBOR) | 3.333.608 | - | 3.333.609 |
| 11. | - obveze za kredite i zajmove izvan jav.sektora | 1.235.510 | - | 1.235.510 |
| 12. | - obveze za zajmove od drugih razina vlasti | 576.080 | - | 576.080 |
| 13. | - naplaćeni prihodi budućeg razdoblja (jamčevine) | 3.014 | - | 3.014 |
| **1 – 13** | **UKUPNO** | **9.026.172** | **851.256** | **8.174.916** |

Obveze proračunskih korisnika iznose: -Dječji vrtić Radost Ludbreg- 541.356 kuna

-Gradska knjižnica i čitaonica - 58.393 kuna

-Centar za kulturu i informiranje- 1.395.734 kuna

Ukupno 1.995.483 kuna

**Potraživanja**

Na dan 30.6.2021. godine potraživanja iznose 4.978.032 kn i manja su u odnosu na isto razdoblje 2020. godine za 5.741.668 kuna ili za 53,57%. Potraživanja se odnose na:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rb | OPIS: | Saldo: | Dospjelo: | Nedospjelo: |
| 1. | Potraživanja za poreze | 440.825 | 440.825 |  |
| 2. | Potraživanja za prihode od imovine | 541.773 | 541.773 |  |
| 3. | Potraživanja za pomoći temeljem prijenosa sredstava EU | 2.779.411 | 2.779.411 |  |
| 4. | Potraživanja za administrativne pristojbe | 4.000 | 4.000 |  |
| 5. | Potraživanja za komunalnu naknadu | 701.833 | 297.910 | 403.923 |
| 6. | Potraživanja za komunalni doprinos | 42.362 |  | 42.362 |
| 7. | Potraživanja od građana za sufinanciranje izgradnje  Komunalne infrastrukture. | 91.291 | 91.291 |  |
| 8. | Potraživanja od drž.institucija | 171.115 | 171.115 |  |
| **1 - 8** | **U K U P N O :** | **4.772.610** | **4.326.325** | **446.285** |
|  |  |  |  |  |
| **Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine - 30.6. 2021.** | | | | |
| Rb | OPIS: | Saldo | Dospjelo | Nedospjelo |
| 1. | Zemljište | 71.759 | 71.759 |  |
| 2. | Stambeni objekti (stanovi) | 133.663 | 91.682 | 41.981 |
| **1 - 2** | **U K U P N O :** | **205.422** | **163.441** | **41.981** |

Potraživanja proračunskih korisnika iznose:-Dječji vrtić Radost Ludbreg- 29.897 kuna

-Gradska knjižnica i čitaonica- - kuna

-Centar za kulturu i informiranje- 101.965 kuna

Ukupno 131.862 kuna

**RASPORED RASPOLOŽIVIH SREDSTAVA**

Iz Računa prihoda i rashoda, primitaka i izdataka vidljivo je da tekući prihodi proračuna Grada Ludbrega za 2021. godinu nisu bili dovoljni za pokriće tekućih izdataka te je evidentiran tekući manjak prihoda u iznosu od od 3.426.354 kuna. Manjak prihoda iz predhodne godine iznosio je 460.705 kuna, tako da je na polugodištu evidentiran manjak prihoda za pokriće u slijedećem razdoblju u iznosu od 3.887.059 kuna.

**IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

**F1.Grad Ludbreg**

|  |  |
| --- | --- |
| Davatelj kredita | HBOR |
| Valuta kredita | Euro |
| Iznos glavnice-euro | 2.431.061,81 |
| Iznos glavnice-kn | 17.546.475,95 |
| Kamatna stopa | 3 mj.EURIBOR +2 |
| Ostali troškovi kredita | 453.578,61 kn |
| Broj anuiteta godišnje | 4 |
| Rok otplate | 2023 god. |
| Otplaćeno glavnice | 14.212.867,46 |
| Otplaćeno kamata | 5.556.348,80 |
| Ostalo za otplatu glavnice | 3.333.608,49 |

**Iznosi otplata po dugoročnom kreditu HBOR-a raspoređeni prema dospijeću u narednim godinama-otplatni plan**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| HBOR | Otplata glavnice | Otplata kamata |
| 2021 | 2.010.000 | 130.000 |
| 2022 | 1.370.000 | 47.120 |
| 2023 | 1.012.500 | 12.456 |

**F2.Centar za kulturu i informiranje „Dragutin Novak“ Ludbreg**

|  |  |
| --- | --- |
| Davatelj kredita | HBOR |
| Valuta kredita | Kuna |
| Iznos glavnice-euro | - |
| Iznos glavnice-kn | 1.839.486,42 |
| Kamatna stopa | 0,5% |
| Ostali troškovi kredita | - |
| Broj anuiteta godišnje | 12 |
| Rok otplate | 2026 god. |
| Otplaćeno glavnice | - |
| Otplaćeno kamata | 2.243,03 |
| Ostalo za otplatu glavnice | 1.839.486,42 |

**IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

U razdoblju od 1-6.mj.2021.godine na proračunskoj zalihi nema evidentiranih izdataka.

**IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA**

Jamstva u prvom polugodištu 2021.godine nisu davana, kao ni u ranijim godinama.

Članak 4.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Ludbrega za razdoblje 01.01.2021. do 30.06.2021. godine stupa na snagu osmog dana od dana objave u “Službenom vjesniku Varaždinske županije”.

Predsjednik Gradskog vijeća:

Darko Jagić