**A) RAČUN PRIHODA I RASHODA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | **OSTVARENO**  **2020** | **PLANIRANO**  **2021** | **OSTVARENO**  **2021** | **IND.**  **4/2** | **IND.**  **4/3** |
| **1.** | **2** | **3** | **4.** | **5.** | **6.** |
| 1. PRIHODI I PRIMICI (6,7) | 54.768.042 | 52.893.675 | 43.549.867 | 79,52 | 82,33 |
| 2. RASHODI I IZDACI (3,4) | 57.380.939 | 59.015.503 | 54.162.156 | 94,39 | 91,78 |
| 3. RAČUN FINANCIRANJA |  |  |  |  |  |
| 3.1. PRIMICI FINANCIRANJA (8) | 2.712.157 | 9.850.701 | 8.468.048 | 312,23 | 85,96 |
| 3.2. IZDACI FINANCIRANJA (5) | 966.615 | 3.268.168 | 3.262.212 | 337,49 | 99,82 |
| 4. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ  PROTEKLIH GODINA | 406.650 | -460.705 | -460.705 |  |  |
| **5. PRORAČUN – SVEUKUPNO** |  |  |  |  |  |
| **5.1. PRIHODI I PRIMICI** | **57.886.849** | **62.744.376** | **52.017.915** | **89,86** | **82,90** |
| **5.2. RASHODI I IZDACI** | **58.347.554** | **62.744.376** | **57.885.073** | **99,21** | **92,26** |
| RASPOLOŽIVA SREDSTVA ZA  SLIJEDEĆE RAZDOBLJE | -460.705 |  | -5.867.158 |  |  |

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 5.406.453 kuna

Manjak prihoda iz prethodne godine iznosi 460.705 kuna, tako da je na kraju godine evidentiran manjak prihoda u iznosu od 5.867.158 kuna

Detaljan prikaz prihoda i primitaka vidljiv je u računu prihoda i primitaka i rashoda i izdataka.

**B) PRIHODI I PRIMICI**

Sveukupno su ostvareni prihodi i primici u iznosu od 52.017.915 kuna ili 82,90 % planiranih. U odnosu na prošlu godinu ostvareni su manje za 5.868.934 kn ili za 10,14 % manje. Ovako značajno smanjenje prihoda u odnosu na prošlu godinu evidentirano je zbog većeg ostvarenja EU pomoći za izgradnju arheološkog parka u Ludbregu u 2020. godini.

U nastavku dajemo prikaz prihoda i primitaka po skupinama (uključena su sva 3 proračunska korisnika) **.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SKUPINA PRIHODA** | **PRETHODNA GODINA** | | **TEKUĆA GODINA** | | | **INDEKSI** | |
| **OSTVARENO 2020.** | **STRUK.**  **OSTV.** | **PLAN**  **I-XII 2021** | **OSTVARENO**  **I-XII 2021** | **STRUK.**  **OSTV.** | **5/2x100** | **5/4x100** |
| **1.** | **2.** | **3.** | **4.** | **5.** | **6.** | **7.** | **8.** |
| 1.PRIHODI OD POREZA | 23.109.059 | 40,20 | 22.239.519 | 19.653.012 | 37,78 | 85,04 | 88,37 |
| 2.POMOĆI | 16.797.389 | 29,22 | 17.209.258 | 13.569.286 | 26,09 | 80,78 | 78,85 |
| 3.PRIHODI OD IMOVINE | 1.575.373 | 2,74 | 2.288.900 | 2.125.519 | 4,09 | 134,92 | 92,86 |
| 4.PRIHODI OD ADMINISTR. PRIS. PO POS. PROPISIMA | 6.291.815 | 10,95 | 8.077.198 | 7.042.882 | 13,54 | 111,94 | 87,19 |
| 5.PRIHODI OD PRODAJE PROI. I OD DONACIJA | 397.592 | 0,69 | 563.000 | 565.772 | 1,09 | 142,30 | 100,49 |
| 6. OSTALI PRIHODI | 2.350 | 0,004 | 16.500 | 12.451 | 0,02 | 529,83 | 75,46 |
| 7.PRIHODI OD PRODAJE NEPROIZ. IMOVINE | 6.561.428 | 11,42 | 2.459.300 | 556.261 | 1,07 | 8,48 | 22,62 |
| 8.PRIHODI OD PRODAJE PROIZV. IMOVINE | 33.036 | 0,06 | 40.000 | 24.685 | 0,05 | 74,72 | 61,71 |
| 9.PRIMICI OD FINANC. IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 2.712.157 | 4,72 | 9.850.701 | 8.468.048 | 16,28 | 312,23 | 85,96 |
| **UKUPNO :** | **57.480.199** | **100,00** | **62.744.376** | **52.017.916** | **100,00** | **90,50** | **82,90** |

1. U skupini poreznih prihoda naplaćeno je poreza i prireza na dohodak u iznosu od 19.653.011 kuna. U skupini poreznih prihoda evidentiraju se i prihodi od poreza na kuće za odmor, poreza korištenja javnih površina i poreza na promet nekretnina kao i porezi na robe i usluge.
2. Pomoći su ostvarene u iznosu od 13.569.286 kn, od čega se 3.065.992,81 kuna odnosi na sredstva fiskalnog izravnanja, na tekuće i kapitalne pomoći po projektima (Via Sant Martin, Arheološki park, sufinanciranje igrališta u krugu OŠ Ludbreg od strane Varaždinske županije, Hrvatske vode su sufinancirale projektnu dokumentaciju za sanaciju klizišta „Starjak“ , projekt „Zaželi“).
3. Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 2.125.519 kuna, a odnose se na prihod od dividende Termoplina, prenamjene zemljišta, legalizacije, služnosti.
4. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 7.042.882 kuna, a odnose se na prihod od komunalne naknade i komunalnog doprinosa, participiranje roditelja u ekonomskoj cijeni Dječjeg vrtića „Radost“ Ludbreg, sufinanciranje građana za uređenje parkirališta u Ulici Rudolfa Fizira, Bednjanskoj ulici..
5. Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvareni su u iznosu od 565.772,00 kuna, a odnose se na prihode CZKI „Dragutin Novak“ i Hrvatskih voda za poslove naplate naknade za uređenje voda.
6. Ostali prihodi su ostvareni u iznosu od 12.451,00 kuna, a odnose se na naplaćene kazne .
7. Prihodi od prodaje neproizvedene imovine ostvareni su u iznosu od 556.261,50 kuna, a odnose se na prodaju građevinskog i poljoprivrednog zemljišta.
8. Prihodi od prodaje proizvedene imovine ostvareni su u iznosu od 24.685 kuna.
9. Primici od financijske imovine i zaduživanja odnose se na premošćivanje jaza u dinamici priljeva po različitim projektima i kreditiranju CZKI za obnovu kinodvorane.

**C) RASHODI I IZDACI**

Ukupno su ostvareni rashodi i izdaci u iznosu od =57.424.367 kuna ili 92,20 % planiranih.

U odnosu na 2020.godinu ukupni rashodi i izdaci proračuna manji su za 923.187 kuna ili za 1,58 %.

U nastavku dajemo prikaz rashoda i izdataka po skupinama:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SKUPINA RASHODA IZDATAKA** | **PRETHODNA GODINA** | | **TEKUĆA GODINA** | | | **INDEKSI** | |
| **OSTVARENO 2020.** | **STRUK.**  **OSTV.** | **PLAN**  **I-XII 2021** | **OSTVARENO**  **I-XII 2021** | **STRUK.**  **OSTV.** | **5/2x100** | **5/4x100** |
| **1.** | **2.** | **3.** | **4.** | **5.** | **6.** | **7.** | **8.** |
| 1.RASHODI ZA ZAPOSLENE | 8.132.249 | 13,94 | 9.982.670 | 9.924.426 | 17,28 | 122,04 | 99,42 |
| 2.MATERIJALNI RASHODI | 12.655.035 | 21,69 | 16.722.374 | 15.858.956 | 27,62 | 125,32 | 94,84 |
| 3.FINANCIJSKI RASHODI | 460.280 | 0,79 | 680.613 | 656.250 | 1,14 | 142,58 | 96,42 |
| 4.SUBVENCIJE | 1.740.395 | 2,98 | 1.968.700 | 1.932.226 | 3,36 | 111,02 | 98,15 |
| 5.POMOĆI | 1.553.204 | 2,66 | 1.727.270 | 1.564.281 | 2,72 | 100,71 | 90,56 |
| 6.NAKNADE GRAĐ. I  KUČAN. IZ PRORAČUNA | 709.347 | 1,22 | 880.000 | 792.182 | 1,38 | 111,68 | 90,02 |
| 7.OSTALI RASHODI | 5.272.137 | 9,04 | 5.764.478 | 5.645.140 | 9,83 | 107,07 | 97,93 |
| 8.RASHODI ZA NABAVU NEPROIZV. IMOVINE | 1.945.809 | 3,33 | 130.000 | 129.637 | 0,23 | 6,66 | 99,72 |
| 9.RASHODI ZA NABAVU PROIZV. DUG. IMOVINE | 22.526.551 | 38,61 | 12.496.706 | 11.821.500 | 20,59 | 52,48 | 94,60 |
| 10.RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEF.IMOVINI | 2.385.932 | 4,09 | 8.662.692 | 5.837.557 | 10,17 | 244,67 | 67,39 |
| 11.IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE i ZAJMOVA | 966.616 | 1,66 | 3.268.168 | 3.262.212 | 5,68 | 337,49 | 99,82 |
| **UKUPNO :** | **58.347.554** | **100,00** | **62.283.671** | **57.424.367** | **100,00** | **98,42** | **92,20** |

Iz tabele je vidljivo da su svi rashodi i izdaci ostvareni u okviru planiranih iznosa.

Detaljan prikaz rashoda i izdataka razine 23 (uključena su sva 3 proračunska korisnika) vidljiv je u Posebnom dijelu Proračuna.

1. **FINANCIJSKA IMOVINA**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2020.** | **2021.** | **Indeks %** |
| - stanje žiro-računa i blagajni | 5.032.095 | 761.434 | 15,13 |
| - obveze | 12.452.818 | 19.958.608 | 160,27 |
| - potraživanja | 7.600.549 | 4.504.484 | 59,27 |

**Obveze**

Na dan 31.12.2021. godine evidentirane su konsolidirane obveze u ukupnom iznosu od 19.958.608 kuna što je u odnosu na 2020.godinu povećanje za 7.505.790 kuna ili za 60,27 %. Obveze Grada Ludbrega se odnose na:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rb | OPIS: | Saldo: | Dospjelo: | Nedospjelo: |
| 1. | - obveze za zaposlene za plaću za 12.mj. | 276.946 |  | 276.946 |
| 2. | - obveze za mat. Rashode | 2.490.144 | 1.184.020 | 1.306.124 |
| 3. | - obveza za financ. Rashode | 76.604 | 20.586 | 56.018 |
| 4. | - obveze za subvencije | 100.883 | 12.801 | 88.082 |
| 5. | - obveze prema građ. i kućanstvima (soc.pot.) | 140.596 | - | 140.596 |
| 6. | - ostale obveze (Hrv.vode I dr.) | 271.403 | 271.403 | - |
| 7. | - obveze za nabavu neproiz.dugotrajne imovine | - |  |  |
| 8. | - obveze za nabavu proiz.dugot. imovine | 1.751.593 | 801.450 | 950.143 |
| 9. | - obveze za dodatna ulaganja na nef. imovini | 936.971 | 562.715 | 374.202 |
| 10. | - obveze za zajmove (HBOR) | 2.612.436 | - | 2.612.436 |
| 11. | - obveze za kredite i zajmove izvan. javnog sektora | 5.604.211 | - | 5.604.211 |
| 12. | -obveze za zajmove od drugih razina vlasti | 2.651.456 | - | 2.651.456 |
| 13. | - naplaćeni prihodi budućeg razdoblja (jamčevine) | 3.014 | - | 3.014 |
| **1 – 13** | **UKUPNO** | **16.916.203** | **2.852.975** | **14.063.228** |

Obveze proračunskih korisnika iznose:-Dječji vrtić Radost Ludbreg- 925.834 kuna

-Gradska knjižnica i čitaonica - 85.508 kuna

- Centar za kulturu i informiranje- 2.031.063 kuna

Ukupno 3.042.405 kuna

**Potraživanja**

Na dan 31.12.2021. godine konsolidirana potraživanja iznose 4.504.484kn i manja su u odnosu na 2020. godine za 3.096.065 kuna ili za 40,73 %.

Potraživanja Grada Ludbrega se odnose na:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rb | OPIS: | Saldo: | Dospjelo: | Nedospjelo: |
| 1. | Potraživanja za poreze 161 | 566.924 | 566.924 |  |
| 2. | Potraživanja za prihode od imovine 164 | 556.021 | 556.021 |  |
| 3. | Potraživanja za pomoći temeljem prijenosa sred. EU 163 | 1.278.103 |  | 1.278.103 |
| 4. | Potraživanja za administrativne pristojbe 1651 | 4.000 | 4.000 |  |
| 5. | Potraživanja za komunalnu naknadu 16532 | 740.254 | 338.925 | 401.329 |
| 6. | Potraživanja za komunalni doprinos 16531 | 700.427 |  | 700.427 |
| 7. | Potraživanja od građana za sufinanciranje izgradnje  Komunalne infrastrukture. 16526 | 170.194 | 170.194 |  |
| 8. | Potraživanja od drž.institucija 16526 | 83.282 | 83.282 |  |
| 9. | 16524 | 49.948 |  | 49.948 |
| 10. | 166 | 45.589 |  | 45.589 |
| **1 - 10** | **U K U P N O :** | **4.194.742** | **1.719.346** | **2.475.396** |
|  |  |  |  |  |
| **Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine** | | | | |
| Rb | OPIS: | Saldo | Dospjelo | Nedospjelo |
| 1. | Zemljište | 96.459 | 96.459 |  |
| 2. | Stambeni objekti (stanovi) | 130.882 | 58.259 | 72.623 |
| **1 - 2** | **U K U P N O :** | **227.341** | **154.718** | **72.623** |

Potraživanja proračunskih korisnika iznose: -Dječji vrtić Radost Ludbreg- 29.911 kuna

-Gradska knjižnica i čitaonica- 85 kuna

-Centar za kulturu i informiranje- 52.405 kuna

Ukupno 82.401kuna

**E) RASPORED RASPOLOŽIVIH SREDSTAVA**

Iz Računa prihoda i rashoda, primitaka i izdataka vidljivo je da tekući konsolidirani prihodi za 2021. godinu nisu bili dovoljni za pokriće tekućih izdataka te je evidentiran tekući manjak prihoda u iznosu od 5.406.453 kuna

Manjak prihoda iz prethodne godine iznosi 460.705 kuna, tako da je na kraju godine evidentiran manjak prihoda u iznosu od 5.867.158 kuna

**F) 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 | 17.546.476,04 |
| Kamatna stopa | 3 mj.EURIBOR +2 |
| Ostali troškovi kredita | 453.578,61 kn |
| Broj anuiteta godišnje | 4 |
| Rok otplate | 2023 god. |
| Otplaćeno glavnice | 14.918.740,85 |
| Otplaćeno kamata | 5.575.321,97 |
| Ostalo za otplatu glavnice | 2.627.735,10 |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| HBOR | Otplata glavnice | Otplata kamata |
| 2022 | 1.615.235 | 47.120 |
| 2023 | 1.012.500 | 12.456 |

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

**ENERGETSKA OBNOVA ZGRADE**

|  |  |
| --- | --- |
| 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 | 118.857,15 |
| Otplaćeno kamata | 5.612,68 |
| Ostalo za otplatu glavnice | 1.307.428 |

**OBNOVA KINO DVORANE**

|  |  |
| --- | --- |
| Davatelj kredita | PBZ ZAGREB |
| Valuta kredita | Euro |
| Iznos glavnice-euro | 535.000 |
| Iznos glavnice-kn | 4.000.000 |
| Kamatna stopa | 1,9% |
| Ostali troškovi kredita | - |
| Broj anuiteta godišnje | 12 |
| Rok otplate | 2032 god. |
| Otplaćeno glavnice | 0,00 |
| Otplaćeno kamata | 0,00 |
| Ostalo za otplatu glavnice | 4.000.000 |

**G) IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

Tijekom 2021. godine nije korištena proračunska zaliha.

**H) IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA**

Jamstva u 2021.godini nisu davana,kao ni u ranijim godinama.

**I)STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVU SUDSKIH POSTUPAKA**

Stanje potencijalnih obveza po osnovu sudskih postupaka je 150.000,00 kuna, a isto se odnosi na Prijedlog za ovrhu od strane Općine Koprivnički Ivanec za plaćanje ekološke rente za zbrinjavanje komunalnog otpada na njihovom području, koji je odlagao Lukom d.o.o.Na Prijedlog za ovrhu Grad Ludbreg je uložio Prigovor.

Članak 4.

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Ludbrega za 2021.godinu objavit će se u „Službenom vjesniku Varaždinske županije“.

Predsjednik Gradskog vijeća:

Darko Jagić