

**GRADONAČELNIK**

KLASA: 400-08/18-01/02

URBROJ:2186/18-01/1-18-3

Ludbreg,12.rujna 2018.

**I Z V J E Š Ć E**

**o polugodišnjem izvršenju Proračuna Grada Ludbrega**

**i konsolidiranog polugodišnjeg izvršenja proračuna za 2018.godinu.**

Proračun Grada Ludbrega za 2018. godinu donijet je na 4 . sjednici Gradskog vijeća Grada Ludbrega održanoj 19.prosinca 2017. godine, a objavljen je u Službenom vjesniku Varaždinske županije br.80/17.

Izmjene i dopune proračuna usvojene su na 8.sjednici Gradskog vijeća Grada Ludbrega održanoj 18.lipnja 2018. godine, a objavljene su u Službenom vjesniku Varaždinske županije br.44/18.

.

Temeljem čl. 3. Odluke o izvršavanju Proračunu Grada Ludbrega za 2018. godinu izdaci planirani u Proračunu u pravilu se izvršavaju mjesečno, odnosno prema planiranoj dinamici realizacije pojedinih programa, a sve ovisno od ostvarenja planiranih prihoda.

1. **RAČUN PRIHODA I IZDATAKA**

Ostvareni prihodi, primici i izdaci Proračuna Grada Ludbrega za razdoblje siječanj – lipanj 2018. godine sadrže:

**I PRIHODI I PRIMICI**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| OPIS | OSTVARENJE  I-VI 2017. | PLAN  I-XII 2018. | PLAN  I-VI 2018 | OSTVARENJE  I-VI 2017. | I N D E K S I | | |
| 5/2 | 5/3 | 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Ukupni prihodi | 13.448.019 | 49.464.278 | 24.732.139 | 18.066.450 | 134,34 | 36,52 | 73,05 |
| Ukupni izdaci | 14.547.576 | 49.464.278 | 24.732.139 | 12.093.429 | 83,13 | 28,10 | 48,89 |

**Ukupni prihodi**  Proračuna Grada Ludbrega za 2018. godinu bili su planirani u iznosu od 49.464.278 kuna, a sa 30.06.2018.godine ostvareni su u iznosu od 18.066.450 kn ili sa 73,05% polugodišnjeg plana ili za 6.665.689 kuna manje od plana.Ovakvo ostvarenje plana evidentirano je iz razloga što su u proračunu za 2018.godinu planirane kapitalne pomoći iz državnog proračuna za izgradnju reciklažnog dvorišta te pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava za projekte ruralnog razvoja.Realizacija navedenih pomoći planirana je u drugom dijelu godine.

**Ukupni izdaci** Proračuna za I-VI 2018.godine izvršeni su u iznosu od 12.093.429 kn što je za 12.638.710 kn manje od planiranog polugodišnjeg izvršenja.

U odnosu na polugodište 2017. godine ukupni su izdaci izvršeni manje za 2.454.147 kn ili za 16,86% manje.

Osnovna struktura prihoda je slijedeća :

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| OPIS | OSTVARENJE  I-VI 2017. | PLAN  I-XII 2018. | PLAN  I-VI 2018 | OSTVARENJE  I-VI 2018. | I N D E K S I | | |
| 5/2 | 5/3 | 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Prihodi od poreza | 6.652.774 | 21.635.935 | 10.817.967 | 11.175.830 | 167,98 | 51,65 | 103,30 |
| Pomoći | 2.917.957 | 15.862.000 | 7.931.000 | 926.404 | 0,32 | 5,84 | 11,68 |
| Prihodi od imovine | 829.411 | 1.246.200 | 623.100 | 382.820 | 46,15 | 30,72 | 61,43 |
| Prihodi od adm.pristojbi i po posebnim propis. | 2.783.263 | 6.082.804 | 3.041.402 | 2.497.723 | 89,74 | 41,06 | 82,12 |
| Ostali prihodi | 4.725 | 21.000 | 10.500 | - | - | - | - |
| Prihodi od prodaje neproizv. imovine | 197.884 | 3.516.339 | 1.758.170 | 3.026.365 | 1.529 | 86,06 | 172,13 |
| Prihodi od prodaje proizvedene imovine | 62.005 | 100.000 | 50.000 | 57.307 | 92,42 | 57,30 | 114,61 |
| Primici od financijske imovine i zaduživanja | - | 1.000.000 | 500.000 | - | - | - | - |
| **UKUPNO:** | **13.448.019** | **49.464.278** | **24.732.139** | **18.066.450** | **134,34** | **36,52** | **73,05** |

**1.Prihodi od poreza**

U strukturi poreznih prihoda i dalje dominantnu ulogu ima porez i prirez na dohodak koji je ostvaren sa 106,14 % za polugodište i čini 56,84 % prihoda proračuna. U razdoblju od I-VI 2018.godine naplaćeno je prireza u iznosu od 1.268.810 kn.

**Porez na korištenje javnih površina-** ostvaren je u iznosu od 92.433 kuna što je manje od plana iz razloga što će prodaja mjesta za Svetu Nedjelju i razrez poreza biti u drugom polugodištu 2018. godine.

U drugom polugodištu Porezna uprava je izvršila razrez poreza na kuće za odmor i poreza na tvrtku.

**2. Pomoći** u prvom polugodištu ostvarene su pomoći u iznosu od 926.404 kn i to:

- Varaždinska županija- 423.521 kuna – ugovorna obveza za školsku sportsku dvoranu

- Državni proračun

- 143.340 kuna- od Ministarstva financija za izravnanje poreza na dohodak zbog porezne reforme

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

- 57.498 kuna -od Ministarstva reg.razvoja i fondova EU-refundacija sredstava za projekat ”Hapy bike”

- 7.400 kuna -za program predškole u dječjem vrtiću ”Radost”

- 15.000 kuna- od Ministarstva financija za programe Srpskog narodnog vijeća

**3.Prihodi od imovine** ostvareni su sa 61,43 % polugodišnjeg plana ili za 240.280 kuna manje u odnosu na plan.

**4. Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima** ostvareni su sa 82,12 % polugodišnjeg plana ili za 543.679 kn manje 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 89,98 % , a komunalni doprinos sa

29,70 % polugodišnjeg plana.

**5. Ostali prihodi –**nisu naplaćeni u prvom polugodištu

**6. Prihodi od prodaje neproizvedene imovine** ostvareni su sa 172,13 % polugodišnjeg plana ili za 1.268.195 kn više u odnosu na polugodišnji plan. Na ovom računu planirana su sredstva od prodaje građevinskog zemljišta u gospodarskoj zoni Zapad i Sjever te zemljišta s istočne strane svetišta.

**7. Prihodi od prodaje proizvedene imovine** ostvareni su sa 114,61% polugodišnjeg plana ili za 7.307 kn više u odnosu na plan. Na ovom računu planirana su sredstva od prodaje stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo.

**II I Z D A C I**

Izvršenje izdataka Proračuna utvrđeno je Zakonom o proračunu i Odlukom o izvršavanju proračuna Grada Ludbrega za 2018. 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. 2018. godine koji su izvršeni u ukupnom iznosu od **12.093.429** kunaili

sa **56,19%** polugodišnjeg plana.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| OPIS | OSTVARENJE  I-VI 2017. | PLAN  I-XII 2018. | PLAN  I-VI 2018. | OSTVARENJE  I-VI 2018. | I N D E K S I | | |
| 5/2 | 5/3 | 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Rashodi za zaposlene | 2.539.691 | 6.021.221 | 3.010.610 | 2.767.700 | 108,97 | 45,96 | 91,93 |
| Materijalni rashodi | 3.652.597 | 10.073.363 | 5.036.682 | 3.843.053 | 105,21 | 38,15 | 76,30 |
| Financijski rashodi | 148.966 | 447.000 | 223.500 | 134.257 | 90,12 | 30,03 | 60,07 |
| Subvencije | 289.041 | 1.204.000 | 602.000 | 459.457 | 158,95 | 38,16 | 76,32 |
| Pomoći dane u inoz.i  Unutar općeg prorač. |  | 2.038.000 | 1.019.000 | 144.576 | - | 7,09 | 14,18 |
| Naknade građanima i kućanstvima | 307.437 | 740.000 | 370.000 | 293.292 | 95,39 | 39,63 | 79,26 |
| Ostali rashodi | 2.067.733 | 6.322.878 | 3.161.439 | 2.784.845 | 134,68 | 44,04 | 88,08 |
| Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 199.331 | 105.000 | 52.500 | 2.635 | 1,32 | 2,50 | 5,02 |
| Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.211.667 | 14.735.910 | 7.367.955 | 901.035 | 40,74 | 6,11 | 12,23 |
| Rashodi za dodatna ulaganja na nef.imov. | 1.166.892 | - | - | - | - | - | - |
| Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 1.964.221 | 1.350.000 | 675.000 | 762.578 | 38,82 | 56,48 | 112,97 |
| **UKUPNO:** | **14.547.576** | **43.037.372** | **21.518.686** | **12.093.429** | **83,14** | **28,09** | **56,19** |

Iz prednjeg tabelarnog prikaza uočava se da u osnovnim skupinama izdataka nema prekoračenja godišnje planiranog iznosa osim kod izdataka za financijsku imovinu I otplatu zajmova a koje prekoraćenje se odnosi na obvezu iz 2017.godine.

**-FINANCIJSKA IMOVINA -30.06.2018 .**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **30.06.2017** | **30.06.2018** | index |
| - stanje žiro-računa | -584.995 | 3.797.458 | - |
| - obveze | 13.294.170 | 11.727.920 | 88,22 |
| - potraživanja | 5.880.595 | 5.569.890 | 94,71 |

Dana 30.06.2018. godine stanje žiroračuna iznosilo je 3.797.458 kuna, dok je stanje u istom razdoblju prethodne godine iznosilo -584.995 kuna.

**Obveze**

Na dan 30.06.2018. godine evidentirane su obveze u ukupnom iznosu od 11.727.920 kuna što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine smanjenje za 1.566.250 kuna ili za 11,78% Obveze se odnose na:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rb. | OPIS: | Saldo. | Dospjelo | Nedospjelo |
|  | - obveze za zaposlene za plaću | 263.056 | - | 263.056 |
|  | - obveze za mat. Rashode (Lukom I dr.dobavljači) | 550.421 | - | 550.421 |
|  | - obveza za financ. Rashode (kamate) | 64.409 | 64.409 | - |
|  | - obveze za subvencije | 12.920 | - | 12.920 |
|  | - obveze prema građ. i kućanstvima (soc.pot.) | - | - | - |
|  | - ostale obveze (Hrv.vode,55% stanovi) ) | 3.316.322 | 362.210 | 2.954.112 |
|  | - obveze za nabavu proiz.dugot. imovine(projekti,ceste) | 42.599 | - | 42.599 |
|  | - obveze za zajmove (HBOR do 2023.god.)) | 7.379.677 | 540.670 | 6.839.007 |
|  | - obveze za zajmove (Zagorje-Tehnobeton) | 80.094 | - | 80.094 |
|  | - obveze za kredite (kratkoročne) | - | - | - |
| 11. | -naplaćeni prihodi budućeg razdoblja (jamčevine) | 9.422 | **-** | 9.422 |
|  | **UKUPNO** | **11.727.920** | **967.289** | **10.760.631** |

**Potraživanja**

Na dan 30.6.2018. godine potraživanja iznose 5.569.890 kn i manja su u odnosu na isto razdoblje 2017. godine za 310.705 kuna ili za 5,28 %. Potraživanja se odnose na:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rb | OPIS: | Saldo: | Dospjelo: | Nedospjelo: |
| 1. | Potraživanja za poreze | 614.044 | 614.044 | - |
| 2. | Potraživanja za prihode od imovine | 367.224 | 367.224 | - |
| 3. | Potraživanja za pomoći temeljem prijenosa sredstava EU | 480.943 | - | 480.943 |
| 4. | Potraživanja za administrativne pristojbe | 124.715 | 124.715 | - |
| 5. | Potraživanja za komunalnu naknadu | 1.375.639 | 1.375.639 |  |
| 6. | Potraživanja za komunalni doprinos | 155.306 | - | 155.306 |
| 7. | Potraživanja od drž.inst.-Varaždinska županija | 450.000 | 450.000 | - |
| 8. | Potraživanja od građana za sufinanciranje izgradnje  Komunalne infrastrukture. | 451.740 | 451.740 | - |
| 9. | Potraživanja od poduzetnika za sufinanciranje izgradnje  Infrastrukture –Zona Istok(Podravsko gospodarstvo u steč.) | 562.566 | 562.566 |  |
| 10. | Potraživanja za kazne (penali Zagorje-tehnobeton) | 204.151 | - | 204.151 |
| **1 - 10** | **U K U P N O :** | **4.786.328** | **3.945.928** | **840.400** |
|  |  |  |  |  |
| **Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine - 30.6. 2018.** | | | | |
| Rb | OPIS: | Saldo | Dospjelo | Nedospjelo |
| 1. | Zemljište (Petrokov u stečaju) | 447.299 | 447.299 | - |
| 2. | Stambeni objekti (stanovi) | 336.263 | 47.019 | 289.244 |
| **1 - 2** | **U K U P N O :** | **783.562** | **494.318** | **289.244** |

**E) RASPORED RASPOLOŽIVIH SREDSTAVA**

Iz Računa prihoda i rashoda, primitaka i izdataka vidljivo je da su tekući prihodi proračuna Grada Ludbrega za 2018.godinu bili dovoljni za pokriće tekućih izdataka te je evidentiran tekući višak prihoda u iznosu od 5.973.021kuna . Manjak prihoda iz prethodne godine iznosi 6.426.906 kuna, tako da je na polugodištu

evidentiran manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od 453.885 kuna.

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

|  |  |
| --- | --- |
| Davatelj kredita | HBOR |
| Valuta kredita | Euro |
| Ukupan iznos kredita | 24.586.598,66 kn |
| Iznos glavnice | 18.084.838,13 kn |
| Iznos kamata | 6.048.181,92 kn |
| Kamatna stopa | 3 mj.EURIBOR +2 |
| Ostali troškovi kredita | 453.578,61 kn |
| Broj anuiteta godišnje | 4 |
| Rok otplate | 2023 god. |
| Otplaćeno glavnice | 10.705.160,85 kn |
| Otplaćeno kamata | 5.490.320,93 kn |
| Ostalo za otplatu glavnice | 7.379.677,28 kn |

**G)IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

U prvom polugodištu 2018.godine nije bilo korištenja proračunske zalihe.

**H)IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA**

Jamstva u prvom polugodištu 2018.godine nisu davana,kao ni u ranijim godinama.

**KONSOLIDACIJA IZVJEŠĆA 01.01. -30.06. 2018. GODINE**

**GRAD LUDBREG – KORISNICI PRORAČUNA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Prihodi**  **poslovanja** | **Rashodi**  **poslovanja** |
|  | **6.** | **3.** |
| Grad Ludbreg | **14.982.778** | **10.462.181** |
| Dj. Vrtić „Radost“ Ludbreg | **408.705** | **341.043** |
| Centar za kulturu i informiranje „D. Novak“ Ludbreg | **169.329** | **173.386** |
| Gradska knjižnica i čitaonica ”M. Kerstner” Ludbreg | **98.003** | **20.623** |
| UKUPNO : | **15.658.815** | **10.997.233** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Prihodi od prod.**  **nefinanc.imovine** | **Rashod.za nabavu**  **nefinanc.imovine** |
|  | **7.** | **4.** |
| Grad Ludbreg | **3.083.672** | **868.670** |
| Dj. Vrtić „Radost“ Ludbreg | **-** | **5.625** |
| Centar za kulturu i informiranje „D. Novak“ Ludbreg | **-** | **-** |
| Gradska knjižnica i čitaonica ”M. Kerstner” Ludbreg | **-** | **-** |
| UKUPNO : | **3.083.672** | **874.295** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Primici od financ. imovine i zaduž** | **Izdaci.za financ.**  **imovinu i**  **otplatu zajmova** |
|  | **8.** | **5.** |
| Grad Ludbreg | **-** | **762.578** |
| Dj. Vrtić „Radost“ Ludbreg | **-** | **-** |
| Centar za kulturu i informiranje „D. Novak“ Ludbreg | **-** | **-** |
| Gradska knjižnica i čitaonica ”M. Kerstner” Ludbreg | **-** | **-** |
| UKUPNO : | **-** | **762.578** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **SVEUKUPNO :** | **18.742.487** | **12.634.106** |

Iz konsolidacije proračuna Grada Ludbrega i korisnika proračuna vidljivo je da vlastiti prihodi korisnika koji nisu ostvareni iz proračuna Grada iznose 676.037 kuna, a rashodi i izdaci iznose 540.677 kuna. Ukupni konsolidirani prihodi iznose 18.742.487 kuna, a rashodi i izdaci 12.634.106 kuna. Višak prihoda tekuće godine iznosi 6.108.381 kuna koji sa prenjetim sredstvima manjka prihoda iz prethodnih godina u iznosu od 5.772.122 kuna čine ukupni višak prihoda od 336.259 kuna.

Izvješće i konsolidirano izvješće o polugodišnjem izvršenju proračuna Grada Ludbrega za 2018. godinu gradonačelnik upućuje Gradskom vijeću Grada Ludbrega na razmatranje i donošenje.

Gradonačelnik

Grada Ludbrega

Dubravko Bilić