

 **GRADONAČELNIK**

KLASA:400-05/19-01/01

URBROJ:2186/18-01/1-19-4

Ludbreg,15.02.2019.

IZVJEŠTAJ I KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ

o izvršenju Proračuna Grada Ludbrega

za 2018. godinu

**A) RAČUN PRIHODA I RASHODA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | **OSTVARENO****2017** | **PLANIRANO****2018** | **OSTVARENO****2018** | **IND.****4/2** | **IND.****4/3** |
| **1.** | **2.** | **3.** | **4.** | **5.** | **6.** |
| 1. PRIHODI I PRIMICI (6,7) | 25.019.718 | 43.116.736 | 39.763.162 | 158,93 | 92,22 |
| 2. RASHODI I IZDACI (3,4) | 25.552.552 | 35.289.830 | 33.962.201 | 132,91 | 96,24 |
| 3. RAČUN FINANCIRANJA |  |  |  |  |  |
| 3.1. PRIMICI FINANCIRANJA (8) |  |  |  |  |  |
| 3.2. IZDACI FINANCIRANJA (5)  | 2.303.002 | 1.400.000 | 1.373.298 | 59,63 | 98,09 |
| 4. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PROTEKLIH GODINA | -3.591.070 |  | -6.426.906 |  |  |
| **5. PRORAČUN – SVEUKUPNO** |  |  |  |  |  |
| **5.1. PRIHODI I PRIMICI**  | **25.019.718** | **43.116.736** | **39.763.162** | **158,93** | **92,22** |
| **5.2. RASHODI I IZDACI** | **27.855.554** | **43.116.736** | **35.335.499** | **126,85** | **81,95** |
| RASPOLOŽIVA SREDSTVA ZA  SLIJEDEĆE RAZDOBLJE | -6.426.906 |  | -1.999.243 |  |  |

 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 4.427.663 kuna .Manjak prihoda iz prethodne godine iznosi 6.426.906 kuna, tako da je na kraju godine evidentirani ukupni manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od 1.999.243 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 39.763.162 kuna ili 92,22 % planiranih. U odnosu na prošlu godinu ostvareni su više za 14.743.444 kn ili za 58,93% više. Ovako značajno povećanje prihoda u odnosu na prošlu godinu evidentirano je iz razloga što je bila veća realizacija pomoći temeljem prijenosa EU sredstava,pomoći iz državnog proračuna za realizaciju projekta Reciklažnog dvorišta i više sredstava poreza na dohodak zbog porezne reforme.

 U nastavku dajemo prikaz prihoda i primitaka po skupinama:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **SKUPINA PRIHODA** | **PRETHODNA GODINA** | **TEKUĆA GODINA** | **INDEKSI** |
| **OSTVARENO 2017.** | **STRUK.****OSTV.** | **PLAN****I-XII 2018** | **OSTVARENO****I-XII 2018** | **STRUK.****OSTV.** | **5/2x100** | **5/4x100** |
| **1.** | **2.** | **3.** | **4.** | **5.** | **6.** | **7.** | **8.** |
| 1.PRIHODI OD POREZA | 13.159.440 | 52,59 | 21.976.935 | 21.701.600 | 54,58 | 164,91 | 98,75 |
| 2.POMOĆI | 4.592.369 | 18,36 | 10.003.778 | 8.512.129 | 21,41 | 185,35 | 85,09 |
| 3.PRIHODI OD IMOVINE | 1.077.473 | 4,31 | 1.245.500 | 1.196.123 | 3,01 | 111,01 | 96,04 |
| 4.PRIHODI OD ADMINISTR. PRIS. PO POS. PROPISIMA | 5.389.318 | 21,54 | 5.533.184 | 4.589.998 | 11,55 | 85,17 | 82,95 |
| 5.PRIHODI OD PRODAJE PROI. I OD DONACIJA | - | - | 83.500 | 13.323 | 0,03 |  | 15,96 |
| 5. OSTALI PRIHODI | 8.275 | 0,03 | 4.000 | 2.983 | 0,00 | 36,05 | 74,58 |
| 6.PRIHODI OD PRODAJE NEPROIZ. IMOVINE | 695.120 | 2,78 | 4.169.839 | 3.689.411 | 9,28 | 530,76 | 88,48 |
| 7.PRIHODI OD PRODAJE PROIZV. IMOVINE | 97.723 | 0,39 | 100.000 | 57.594 | 0,14 | 58,93 | 57,59 |
| 8.PRIMICI OD FINANC. IMOVINE I ZADUŽIVANJA | - | - | - | - | - | - | - |
| **UKUPNO :** | **25.019.718** | **100,00** | **43.116.736** | **39.763.162** | **100,00** | **158,93** | **92,22** |

 U skupini poreznih prihoda naplaćeno je poreza i prireza na dohodak u iznosu od 11.276.681 kuna od čega prireza 1.326.668 kuna.

 **C) RASHODI I IZDACI**

 Ukupno su ostvareni rashodi i izdaci u iznosu od 35.335.499 kuna ili 96,31 % planiranih.

U odnosu na 2017.godinu ukupni izdaci proračuna veći su za 7.479.945 kuna ili za 26,85 % veći.

Razlog ovakvom povećanju rashoda u odnosu na 2017.godinu je činjenica da je 2018.god.realiziran projekt reciklažnog dvorišta u Ludbregu.

 U nastavku dajemo prikaz rashoda i izdataka po skupinama:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **SKUPINA IZDATAKA** | **PRETHODNA GODINA** | **TEKUĆA GODINA** | **INDEKSI** |
| **OSTVARENO 2017.** | **STRUK.****OSTV.** | **PLAN****I-XII 2018** | **OSTVARENO****I-XII 2018** | **STRUK.****OSTV.** | **5/2x100** | **5/4x100** |
| **1.** | **2.** | **3.** | **4.** | **5.** | **6.** | **7.** | **8.** |
| 1.RASHODI ZA ZAPOSLENE | 5.430.943 | 19,50 | 6.397.716 | 6.238.524 | 17,66 | 114,87 | 97,51 |
| 2.MATERIJALNI RASHODI | 9.337.762 | 33,52 | 10.409.141 | 10.175.899 | 28,79 | 108,97 | 97,76 |
| 3.FINANCIJSKI RASHODI | 391.394 | 1,41 | 351.000 | 330.083 | 0,94 | 84,33 | 94,04 |
| 4.SUBVENCIJE | 732.639 | 2,63 | 1.140.000 | 1.096.698 | 3,10 | 149,69 | 96,20 |
| 5.POMOĆI | 85.428 | 0,31 | 892.078 | 904.181 | 2,56 | 1.058,41 | 101,36 |
| 6.NAKNADE GRAĐ. I KUČAN. IZ PRORAČUNA | 637.156 | 2,29 | 725.000 | 629.544 | 1,78 | 98,80 | 86,83 |
| 7.OSTALI RASHODI | 4.396.657 | 15,78 | 6.196.515 |  5.997.049 | 16,98 | 136,40 | 96,78 |
| 8.RASHODI ZA NABAVU NEPROIZV. IMOVINE | 290.331 | 1,04 | 378.000 | 377.011 | 1,06 | 129,85 | 99,74 |
| 9.RASHODI ZA NABAVU PROIZV. DUG. IMOVINE | 3.304.322 | 11,85 | 8.750.380 | 8.213.212 | 23,25 | 248,55 | 93,86 |
| 10.RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEF.IMOVINI | 945.920 | 3,40 | 50.000 | - | - | - | - |
| 11.IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE i ZAJMOVA | 2.303.002 | 8,27 | 1.400.000 | 1.373.298 | 3,88 | 59,63 | 98,09 |
| **UKUPNO :** | **27.855.554** | **100,00** | **43.116.736** | **35.335.499** | **100,00** | **126,85** | **81,95** |

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

 Detaljan prikaz rashoda i izdataka vidljiv je u Posebnom dijelu Proračuna.

1. **FINANCIJSKA IMOVINA**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2017** | **2018** | **Indeks %** |
| - stanje žiro-računa  | 1.486.271 | 3.556.127 |  239,26 |
| - obveze | 16.141.303 | 12.359.740 | 76,57 |
| - potraživanja | 5.406.845  | 8.764.185 | 162,09 |

 Od ukupnih obveza 6.723.708 kune ili 54,40 % odnosi se na kredit za sportsku dvoranu na rok od 5 godina.

  **Obveze**

 Na dan 31.12.2018. godine evidentirane su obveze u ukupnom iznosu od 12.359.740 kuna što je u odnosu na 2017.godinu smanjenje za 3.784.563 kuna ili za 23,43 %. Obveze se odnose na:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rb | OPIS: | Saldo: | Dospjelo: | Nedospjelo: |
| 1. | - obveze za zaposlene za plaću za 12.mj. | 301.431 |  | 301.431 |
| 2. | - obveze za mat. Rashode | 954.802 | 221.896 | 732.906 |
| 3. | - obveza za financ. Rashode | 76.150 | 76.150 |  |
| 4.  | - obveze za subvencije | 60.277 | 60.277 |  |
| 5. | - obveze prema građ. i kućanstvima (soc.pot.) | 101.613 |  |  |
| 6. | - obveze zakonske,naknade šteta i kapitalne pom. | 64.114 |  | 64.114 |
| 7. | - ostale obveze (Hrv.vode,avans arheološki park) | 3.520.414 | 672.202 | 2.848.212 |
| 8. | - obveze za nabavu neproiz.dugotrajne imovine | 249.584 |  | 249.584 |
| 9. | - obveze za nabavu proiz.dugot. imovine | 224.539 | 92.619 | 131.920 |
| 10. | - obveze za zajmove (HBOR) | 6.723.708 |  | 6.723.708 |
| 11. | - obveza za robni zajam (Zagorje-Tehnobeton) | 80.094 | 80.094 |  |
| 12. | - naplaćeni prihodi budućeg razdoblja (jamčevine) | 3.014 |  | 3.014 |
| **1 – 12** | **UKUPNO** | **12.359.740** | **1.304.851** | **11.054.889** |

**Potraživanja**

Na dan 31.12.2018. godine potraživanja iznose 8.764.185 kn i veća su u odnosu na 2017. godine za 3.357.340 kuna ili za 62,09%. Potraživanja se odnose na:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rb | OPIS: | Saldo: | Dospjelo: | Nedospjelo: |
| 1. | Potraživanja za poreze | 963.312 | 963.312 |  |
| 2.  | Potraživanja za prihode od imovine | 763.784 | 763.784 |  |
| 3. | Potraživanja za pomoći od međunar. organ. I tijela EU | 2.065.173 |  | 2.065.173 |
| 4.  | Potraživanja za administrativne pristojbe | 6.067 | 6.067 |  |
| 5. | Potraživanja za komunalnu naknadu | 1.716.335 | 1.482.801 | 233.534 |
| 6. | Potraživanja za komunalni doprinos  | 780.304 | 591.459 | 188.845 |
| 7. | Doprinos za šume | 3.710 |  | 3.710 |
| 8. | Potraživanja od drž.institucija-(Varaždinska županija) | 300.000 | 300.000 |  |
| 9. | Potraživanja od građana za sufinanciranje izgradnje Komunalne infrastrukture. | 554.530 | 554.530 |  |
| 10 | Potraživanja od poduzetnika za sufinanciranje izgradnjeInfrastrukture –Zona Istok (Podravsko gospodarstvo) | 562.566 | 562.566 |  |
| 11. | Potraživanja za kazne (penali Zagorje-tehnobeton) | 204.150 | 204.150 |  |
| **1 - 11** | **U K U P N O :** | **7.919.931** | **5.428.669** | **2.491.262** |
|  |  |  |  |  |
| **Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine - 31.12. 2017.** |
| Rb | OPIS: | Saldo | Dospjelo | Nedospjelo |
| 1. | Zemljište | 552.644 | 552.644 |  |
| 2. | Stambeni objekti (stanovi) | 291.609 | 35.216 | 256.393 |
| **1 - 2** | **U K U P N O :** | **844.253** | **587.860** | **256.393** |

**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 4.427.663 kuna .Manjak prihoda iz prethodne godine iznosi 6.426.906 kuna, tako da je na kraju godine evidentirani ukupni manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od 1.999.243 kuna.

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

|  |  |
| --- | --- |
| Davatelj kredita | HBOR |
| Valuta kredita | Euro |
| Iznos glavnice | 17.503.989,44 kn |
| Kamatna stopa | 3 mj.EURIBOR +2 |
| Ostali troškovi kredita | 453.578,61 kn |
| Broj anuiteta godišnje | 4 |
| Rok otplate | 2023 god. |
| Otplaćeno glavnice | 10.735.031,78 kn |
| Otplaćeno kamata | 5.160.389,11 kn |
| Ostalo za otplatu glavnice | 6.768.957,66 kn |

**G)IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

 Dana 19.11.2018.godine u proračunsku zalihu knjiženi su izdaci za reprezentaciju za EU projekt Ecogardens u iznosu od 4.000 kuna, a 14.12.2018.god. knjiženi su izdaci za kazališnu predstavu Debitanti u iznosu od 20.000 kuna. Isti su sukladno Zakonu po usvajanju trećih izmjena i dopuna proračuna proknjiženi po ekonomskoj vrsti troškova tako da na dan 31.12.2017.godine na proračunskoj zalihi nije bilo evidentiranih izdataka.

 **H) IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA**

 Jamstva u 2017.godini nisu davana,kao ni u ranijim godinama.

**KONSOLIDACIJA IZVJEŠTAJA 01.01. -31.12. 2018. GODINE**

**GRAD LUDBREG – KORISNICI PRORAČUNA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Prihodi****poslovanja** | **Rashodi****poslovanja** |
|  | **6.** | **3.** |
| Grad Ludbreg |  **36.016.157** | **25.371.978** |
| Dj. Vrtić „Radost“ Ludbreg  |  **830.702** | **695.248** |
| Centar za kulturu i informiranje „D. Novak“ Ludbreg |  **316.918** | **212.155** |
| Gradska knjižnica i čitaonica ”M. Kerstner” Ludbreg  | **149.399** | **58.143** |
| UKUPNO : | **37.313.176** | **26.337.524** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Prihodi od prod.****nefinanc.imovine**  | **Rashod.za nabavu****nefinanc.imovine**  |
|  | **7.** | **4.** |
| Grad Ludbreg | **3.747.005** | **8.519.946** |
| Dj. Vrtić „Radost“ Ludbreg  | **-** | **25.856** |
| Centar za kulturu i informiranje „D. Novak“ Ludbreg | **-** | **60.830** |
| Gradska knjižnica i čitaonica ”M. Kerstner” Ludbreg | **-** | **76.672** |
| UKUPNO : | **3.747.005** | **8.683.304** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Primici od financ. imovine i zaduž**  | **Izdaci.za financ.****imovinu i** **otplatu zajmova** |
|  | **8.** | **5.** |
| Grad Ludbreg | **-** | **1.373.298** |
| Dj. Vrtić „Radost“ Ludbreg  | **-** | **-** |
| Centar za kulturu i informiranje „D. Novak“ Ludbreg | **-** | **-** |
| Gradska knjižnica i čitaonica ”M. Kerstner” Ludbreg  | **-** | **-** |
| UKUPNO : | **-** | **1.373.298** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **SVEUKUPNO :** | **41.060.181** | **36.394.126** |

 Iz konsolidacije proračuna Grada Ludbrega i korisnika proračuna vidljivo je da vlastiti prihodi korisnika koji nisu ostvareni iz proračuna Grada iznose 1.297.019 kuna, a rashodi i izdaci iznose 1.128.904 kuna. Ukupni konsolidirani prihodi iznose 41.060.181 kuna, a rashodi i izdaci 36.394.126 kuna. Višak prihoda tekuće godine iznosi 4.666.055 kuna koji sa prenjetim sredstvima manjka prihoda iz prethodnih godina u iznosu od 5.772.123 kuna čine ukupni manjak prihoda od 1.106.068 kuna.

Obzirom na evidentirani manjak prihoda osnovnog proračuna u iznosu od 1.999.243 kuna vidljivo je da su korisnici proračuna ukupno poslovali pozitivno i to za 893.175 kuna.

 Izvještaj i konsolidirani izvještaj o izvršenju proračuna Grada Ludbrega za 2018. godinu gradonačelnik upućuje Gradskom vijeću Grada Ludbrega na razmatranje i donošenje.

 Gradonačelnik

 Dubravko Bilić