

**GRADONAČELNIK**

Klasa: 400-04/20-01/01

Ur. broj:2186/18-01/1-20-5

Ludbreg,16.10.2020

**I Z V J E Š T A J**

o polugodišnjem izvršenju Proračuna Grada Ludbrega

za 2020.godinu.

Proračun Grada Ludbrega za 2020. godinu usvojen je na 17 . sjednici Gradskog vijeća Grada Ludbrega održanoj 6.prosinca 2019. godine, a objavljen je u Službenom vjesniku Varaždinske županije br.81/2019.

Izmjene i dopune proračuna usvojene su na 20.sjednici Gradskog vijeća Grada Ludbrega održanoj 15.travnja 2020. godine, a objavljene su u Službenom vjesniku Varaždinske županije br.20/2020.

.

Temeljem čl. 3. Odluke o izvršavanju Proračunu Grada Ludbrega za 2020. 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 2020. godine sadrže:

**I PRIHODI I PRIMICI**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| OPIS | OSTVARENJE  I-VI 2019. | PLAN  I-XII 2020. | PLAN  I-VI 2020 | OSTVARENJE  I-VI 2020. | I N D E K S I | | |
| 5/2 | 5/3 | 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Ukupni prihodi | 24.044.089 | 54.405.715 | 27.202.857 | 23.042.227 | 95,83 | 42,35 | 84,70 |
| Ukupni izdaci | 24.423.849 | 54.405.715 | 27.202.857 | 24.494.163 | 100,28 | 45,02 | 90,04 |

**Ukupni prihodi**  Proračuna Grada Ludbrega za 2020. godinu bili su planirani u iznosu od 54.405.715 kuna, a sa 30.06.2020.godine ostvareni su u iznosu od 23.042.227 kn ili sa 84,70% polugodišnjeg plana ili za 4.160.630 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. 2020.godine izvršeni su u iznosu od 24.494.163 kn što je za 2.708.694 kn manje od planiranog polugodišnjeg izvršenja.

Osnovna struktura prihoda je slijedeća :

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| OPIS | OSTVARENJE  I-VI 2019. | PLAN  I-XII 2020. | PLAN  I-VI 2020 | OSTVARENJE  I-VI 2020. | I N D E K S I | | |
| 5/2 | 5/3 | 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Prihodi od poreza | 12.028.605 | 20.604.000 | 10.302.000 | 10.601.581 | 88,13 | 51,45 | 102,90 |
| Pomoći | 3.788.406 | 19.888.886 | 9.944.443 | 6.327.654 | 167,02 | 31,82 | 63,63 |
| Prihodi od imovine | 987.400 | 1.500.200 | 750.100 | 866.418 | 87,74 | 57,75 | 115,50 |
| Prihodi od adm.pristojbi i po posebnim propis. | 3.579.761 | 6.567.000 | 3.283.500 | 4.081.086 | 114,00 | 62,15 | 124,29 |
| Prihodi od usluga I donacija | 133.288 | 353.000 | 176.500 | 106.846 | 80,16 | 30,27 | 60,53 |
| Ostali prihodi | 150 | 11.000 | 5.500 | 150 | 100,00 | 1,36 | 2,72 |
| Prihodi od prodaje neproizv. imovine | 3.492.620 | 4.020.000 | 2.010.000 | 1.025.255 | 29,35 | 25,50 | 51,00 |
| Prihodi od prodaje proizvedene imovine | 33.859 | 85.000 | 42.500 | 31.362 | 92,62 | 36,90 | 73,79 |
| Primici od financijske imovine i zaduživanja | - | 970.000 | 485.000 | 1.875 | - | 0,19 | 0,38 |
| **UKUPNO:** | **24.044.089** | **54.405.715** | **27.202.857** | **23.042.227** | **95,83** | **42,35** | **84,70** |

**1.Prihodi od poreza**

U strukturi poreznih prihoda i dalje dominantnu ulogu ima porez i prirez na dohodak koji je ostvaren sa 110,33 % za polugodište i čini 43,09 % ostvarenih prihoda proračuna. U razdoblju od I-VI 2020. godine naplaćeno je prireza u iznosu od 1.267.885 kn.

**Porez na korištenje javnih površina -** ostvaren je u iznosu od 13.575 kuna što je manje od plana iz razloga što je prodaja mjesta za Svetu Nedjelju i razrez poreza bilo u drugom polugodištu.

Porezna uprava je izvršila razrez poreza na kuće za odmor u lipnju te je do kraja mjeseca naplaćeno 84.441 kuna.

**2.Pomoći**

u prvom polugodištu ostvarene su pomoći u iznosu od 6.327.654 kn i to:

- Državni proračun i sredstva EU

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

- 361.835 kuna - od Agencije za plaćanje u poljoprivredi za asfaltiranje Kratke ul.,Ul.Miroslava Krleže i Ul.Kardinala Franje Kuharića u Ludbregu

- 7.705 kuna - od HZZO-a za stručno osposobljavanje

- 2.053.644 kuna - pomoći od inozemnih vlada za realizaciju EU projekata

(Desco,Dvije i pol minute do ponoći,Zeleno želimo,Hapy Bike, AR EDU)

- 126.252 kuna - tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava za projekt ”O okolišu se pobrini i otpad zbrini”

- 55.932 kuna - tekuće pomoći iz državnog proračuna za realizaciju aktivnosti ”Projekti usmjereni mladima”

- 10.092 kuna - pomoć Dječjem vrtiću Radost za program predškole

- 42.800 kuna - od Ministarstva kulture za nabavu knjiga u knjižnici i čitaonici

- 54.000 kuna - od Agencije za plaćanje u poljoprivredi CZKIDN za energetsku obnovu zgrade učilišta

**3.Prihodi od imovine** ostvareni su sa 115,50 % polugodišnjeg plana ili za 116.318 kuna više u odnosu na plan.

**4. Prihodi od administrativnih pristojbi i prihodi po posebnim propisima** ostvareni su sa 124,29 % polugodišnjeg plana ili za 797.586 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 118,43 % , a komunalni doprinos sa

14,22 % polugodišnjeg plana.

**5. Prihodi od usluga i donacija** ostvareni su sa 60,53% polugodišnjeg plana ili za 69.654 kn manje od plana. U ovoj skupini evidentirani su prihodi od Hrvatskih voda za naplatu slivne vodne naknade i prihodi od pruženih usluga koje pruža Centar za kulturu i informiranje.

**6. Ostali prihodi –**naplaćeni su u iznosu od 150 kuna

**7. Prihodi od prodaje neproizvedene imovine** ostvareni su sa 51,00 % polugodišnjeg plana ili za 984.745 kn manje u odnosu na polugodišnji plan. Na ovom računu planirana su sredstva od prodaje građevinskog zemljišta u gospodarskoj zoni Sjever te zemljišta s istočne strane svetišta.

**8. Prihodi od prodaje proizvedene imovine** ostvareni su sa 73,79% polugodišnjeg plana ili za 11.138 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 0,38% polugodišnjeg plana iz razloga što se radovi na energetskoj obnovi zgrade CZKI koji se dijelom financiraju iz kredita realiziraju u drugom polugodištu.

**II I Z D A C I**

Izvršenje izdataka Proračuna utvrđeno je Zakonom o proračunu i Odlukom o izvršavanju proračuna Grada Ludbrega za 2020. 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. 2020. godine koji su izvršeni u ukupnom iznosu od 24.494.163kunaili

sa90,04**%** polugodišnjeg plana.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| OPIS | OSTVARENJE  I-VI 2019. | PLAN  I-XII 2020. | PLAN  I-VI 2020. | OSTVARENJE  I-VI 2020. | I N D E K S I | | |
| 5/2 | 5/3 | 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Rashodi za zaposlene | 3.448.865 | 8.623.882 | 4.311.941 | 3.672.444 | 106,48 | 42,58 | 85,17 |
| Materijalni rashodi | 5.915.963 | 10.294.853 | 5.147.426 | 5.185.000 | 87,64 | 50,36 | 100,73 |
| Financijski rashodi | 350.405 | 425.500 | 212.750 | 324.339 | 92,56 | 76,23 | 152,45 |
| Subvencije | 249.490 | 1.726.675 | 863.338 | 593.030 | 237,69 | 34,35 | 68,69 |
| Pomoći dane u inoz.i  Unutar općeg prorač. | 354.744 | 2.715.757 | 1.357.878 | 1.323.706 | 373,14 | 48,74 | 97,48 |
| Naknade građanima i kućanstvima | 296.419 | 780.000 | 390.000 | 329.344 | 111,10 | 42,22 | 84,44 |
| Ostali rashodi | 2.406.787 | 5.901.566 | 2.950.783 | 2.314.065 | 96,14 | 39,21 | 78,42 |
| Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 5.731 | 500.000 | 250.000 | 499.556 | 8.716 | 99,91 | 199,82 |
| Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 10.595.655 | 18.385.248 | 9.192.624 | 9.806.769 | 92,55 | 53,34 | 106,68 |
| Rashodi za dodatna ulaganja na nef.imov. | - | 4.039.734 | 2.019.867 | 136.125 | - | 3,37 | 6,74 |
| Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 799.790 | 1.012.500 | 506.250 | 309.785 | 38,73 | 30,60 | 61,19 |
| **UKUPNO:** | **24.423.849** | **54.405.715** | **27.202.857** | **24.494.163** | **100,28** | **45,02** | **90,04** |

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

**FINANCIJSKA IMOVINA -30.06.2020 .**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **30.06.2019.** | **30.06.2020.** | index |
| - stanje žiro-računa | 3.128.655 | 2.079.563 | 66,46 |
| - obveze | 11.344.257 | 6.565.468 | 42,12 |
| - potraživanja | 6.046.724 | 10.719.700 | 177,28 |

**Obveze**

Na dan 30.06.2020. godine evidentirane su obveze u ukupnom iznosu od 6.565.468 kuna što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine smanjenje za 4.778.789 kuna ili za 42,12%. Obveze se odnose na:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rb. | OPIS: | Saldo. | Dospjelo | Nedospjelo |
|  | - obveze za zaposlene za plaću | 251.666 | - | 251.666 |
|  | - obveze za mat. Rashode (Lukom I dr.dobavljači) | 595.453 | 9.774 | 585.679 |
|  | - obveza za financ. Rashode (kamate) | 64.408 | 64.408 | - |
|  | - obveze za subvencije | 16.605 | 3.040 | 13.565 |
|  | - obveze prema građ. i kućanstvima (soc.pot.) | - | - | - |
|  | * - obveze zakonske,naknade šteta i kapitalne pomoći | - | - | - |
|  | - ostale obveze (Hrv.vode,55% stanovi,avansi ) | 339.399 | 339.399 | - |
|  | * - obveze za nabavu neproizv.dugotrajne imovine | 197.600 | - | 197.600 |
|  | - obveze za nabavu proiz.dugot. imovine(projekti,ceste) | 218.537 | - | 218.537 |
|  | - obveze za zajmove (HBOR do 2023.god.) | 4.878.786 | - | 4.878.786 |
| 11. | - naplaćeni prihodi budućeg razdoblja (jamčevine) | 3.014 |  | 3.014 |
| 1-11 | **UKUPNO** | **6.565.468** | **416.621** | **6.148.847** |

Obveze proračunskih korisnika iznose:-Dječji vrtić Radost Ludbreg- 1.462.098 kuna

-Gradska knjižnica i čitaonica - 63.492 kuna

-Centar za kulturu i informiranje- 144.230 kuna

Ukupno 1.669.820 kuna

**Potraživanja**

Na dan 30.6.2020. godine potraživanja iznose 10.719.700 kn i veća su u odnosu na isto razdoblje 2019. godine za 4.672.976 kuna ili za 77,28%. Potraživanja se odnose na:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rb | OPIS: | Saldo: | Dospjelo: | Nedospjelo: |
| 1. | Potraživanja za poreze | 641.440 | 641.440 | - |
| 2. | Potraživanja za prihode od imovine | 776.588 | 776.588 | - |
| 3. | Potraživanja za pomoći temeljem prijenosa sredstava EU | 7.170.335 | 4.317.624 | 2.852.711 |
| 4. | Potraživanja za administrativne pristojbe | - | - | - |
| 5. | Potraživanja za komunalnu naknadu | 1.199.244 | 835.098 | 364.146 |
| 6. | Potraživanja za komunalni doprinos | 158.445 | 41.542 | 116.903 |
| 7. | Potraživanja od građana za sufinanciranje izgradnje  Komunalne infrastrukture. | 395.887 | 374.287 | 21.600 |
| 8. | Potraživanja od drž.institucija | 83.282 | 83.282 | - |
| **1 - 8** | **U K U P N O :** | **10.425.221** | **7.069.861** | **3.355.360** |
|  |  |  |  |  |
| **Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine - 30.6. 2020.** | | | | |
| Rb | OPIS: | Saldo | Dospjelo | Nedospjelo |
| 1. | Zemljište | 88.760 | 88.760 | - |
| 2. | Stambeni objekti (stanovi) | 205.719 | - | 205.719 |
| **1 - 2** | **U K U P N O :** | **294.479** | **88.760** | **205.719** |

Potraživanja proračunskih korisnika iznose:-Dječji vrtić Radost Ludbreg- 7.310 kuna

-Gradska knjižnica i čitaonica- 0 kuna

-Centar za kulturu i informiranje- 79.053 kuna

Ukupno 86.363 kuna

**RASPORED RASPOLOŽIVIH SREDSTAVA**

Iz Računa prihoda i rashoda, primitaka i izdataka vidljivo je da tekući prihodi proračuna Grada Ludbrega za 2020. godinu nisu bili dovoljni za pokriće tekućih izdataka te je evidentiran tekući manjak prihoda u iznosu od od 1.451.936 kuna. Višak prihoda iz predhodne godine iznosi 406.650 kuna, tako da je na polugodištu evidentiran manjak prihoda za pokriće u slijedećem razdoblju u iznosu od 1.045.286 kuna.

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

|  |  |
| --- | --- |
| Davatelj kredita | HBOR |
| Valuta kredita | Euro |
| Ukupan iznos kredita | 17.968.531,39 kn |
| Iznos glavnice | 17.514.952,78 kn |
| Kamatna stopa | 3 mj.EURIBOR +2 |
| Ostali troškovi kredita | 453.578,61 kn |
| Broj anuiteta godišnje | 4 |
| Rok otplate | 2023 god. |
| Otplaćeno glavnice-ukupno | 12.636.166,67 kn |
| Otplaćeno kamata-ukupno | 5.452.829,19 kn |
| Otplaćeno glavnice 1.1.2020-30.6.2020. | 309.785,09 kn |
| Ostalo za otplatu glavnice | 4.878.786,11 kn |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| HBOR | Otplata glavnice | Otplata kamata |
| 2020 | 1.004.930,00 kn | 77.372,00 kn |
| 2021 | 1.564.346,11 kn | 105.000,00 kn |
| 2022 | 1.319.720,00 kn | 47.120,00 kn |
| 2023 | 989.790,00 kn | 12.456,00 kn |

**IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

Tijekom godine u proračunsku zalihu knjiženi su rashodi u iznosu od 299.776,61 kuna. Isti su sukladno zakonu nakon usvajanja izmjena i dopuna proračuna proknjižena po ekonomskoj vrsti troškova tako da na proračunskoj zalihi 30.6.2020. godine nema evidentiranih izdataka.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Datum** | **Namjena** | **Iznos** |
| 9.1.2020. | Prijenos sredstava za EU projekt VR EDUCATION | 157.346,55 |
| 10.1.2020. | Prijenos sredstava za EU projekt VR EDUCATION | 132.430,06 |
| 19.2.2020. | Za izgradnju spomen obilježja poginulim policajcima PU Varaždin | 5.000,00 |
| 29.6.2020. | Nagrada za postignute rezultate u natjecanju znanja | 1.000,00 |
| 29.6.2020. | Nagrada za postignute rezultate u natjecanju znanja | 1.000,00 |
| 29.6.2020. | Nagrada za postignute rezultate u natjecanju znanja | 1.000,00 |
| 29.6.2020. | Nagrada za postignute rezultate u natjecanju znanja | 2.000,00 |

**IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA**

Jamstva u prvom polugodištu 2020.godine nisu davana, kao ni u ranijim godinama.

Izvješće o polugodišnjem izvršenju proračuna Grada Ludbrega za 2020. godinu gradonačelnik upućuje Gradskom vijeću Grada Ludbrega na razmatranje i donošenje.

Gradonačelnik

Dubravko Bilić