1. **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA I PRIKAZ OSTVARENOG MANJKA**

Ostvareni prihodi, primici, rashodi i izdaci Proračuna Grada Ludbrega za razdoblje siječanj-lipanj 2023. godine sadrže:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| OPIS | OSTVARENJE  I-VI 2022 | PLAN  I-XII 2023 | PLAN  I-VI 2023 | OSTVARENJE  I-VI 2023 | 5/2 | 5/3 | 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| UKUPNO PRIHODI I PRIMICI | 3.951.462,26 | 9.717.999,00 | 4.858.999,50 | 3.485.837,91 | 88,22 | 35,87 | 71,74 |
| UKUPNO RASHODI I IZDACI | 3.843.802,47 | 9.717.999,00 | 4.858.999,50 | 4.140.242,30 | 107,71 | 42,60 | 85,21 |

Iz Računa prihoda i rashoda, primitaka i izdataka vidljivo je da tekući konsolidirani prihodi za 2023. godinu nisu bili dovoljni za pokriće tekućih izdataka te je evidentiran tekući manjak prihoda u iznosu od 654.404,39 eura.

Manjak prihoda iz prethodne godine iznosi 350.749,23 eura, tako da je na kraju godine evidentiran manjak prihoda u iznosu od 1.005.153,62 eura.

Ukupni prihodi i primici Proračuna Grada Ludbrega za 2023. godinu bili su planirani na razini u iznosu od 9.717.999,00 eura, a sa 30.06.2022. godine ostvareni su u iznosu od 3.485.837,91 eura ili sa 88,22 % polugodišnjeg plana ili za 1.373.161,59 eur 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 rashodi i izdaci Proračuna za prvih 6 mjeseci 2023. godine ostvareni su u iznosu od 4.140.242,30 eur što je za 718.757,20 eur manje od planiranog polugodišnjeg izvršenja.

Ovakvo smanjenje odnosi se na planirane rashode za projekte za koje se još uvijek čeka rezultat evaulacije projektne prijave.

1. **PRIHODI I PRIMICI**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| OPIS | OSTVARENJE  I-VI 2022 | PLAN  I-XII 2023 | PLAN  I-VI 2023 | OSTVARENJE  I-VI 2023 | 5/2 | 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 7 | 8 |
| PRIHODI OD POREZA | 1.643.388,19 | 3.433.933,00 | 1.716.966,50 | 2.013.821,24 | 122,54 | 117,28 |
| POMOĆI | 375.248,29 | 3.311.987,00 | 1.655.993,50 | 415.732,98 | 110,78 | 25,10 |
| PRIHODI OD IMOVINE | 140.155,57 | 249.011,00 | 124.505,50 | 46.572,33 | 33,23 | 37,41 |
| PRIHODI OD ADM. PRISTOJBI I PO POSEBNIM PROPIS | 559.115,51 | 1.345.804 | 672.902,00 | 566.677,33 | 101,35 | 84,21 |
| PRIHODI OD USLUGA I DONACIJA | 34.825,81 | 87.663,00 | 43.831,50 | 38.771,06 | 111,33 | 88,45 |
| OSTALI PRIHODI | 311,90 | 2.190,00 | 1.095,00 | 1.686,42 | 540,69 | 154,01 |
| PRIHODI OD PRODAJE NEPROIZVEDENE IMOVINE | 744.319,31 | 1.274.139,00 | 637.069,50 | 377.839,55 | 50,76 | 59,31 |
| PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE IMOVINE | 523,99 | 13.272,00 | 6.636,00 | 24.737,00 | 4.720,89 | 372,77 |
| PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 453.573,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1. **Prihodi od poreza**

U strukturi poreznih prihoda i dalje dominantnu ulogu ima porez i prirez na dohodak koji je ostvaren u iznosu od 2.013.821,24 eur, što je za 22,54% više od ostvarenja u 2022. godini.

Grad Ludbreg 2022. godine preuzeo je razrez i naplatu poreza na kuće za odmor te je naplaćeno ukupno 36.170,13 eur ovog prihoda.

Porez na korištenje javnih površina ostvaren je u iznosu od 5.425,00 eur dok se preostali planirani iznos planira ostvariti u drugoj polovici godine prilikom zakupa javne površine za manifestaciju Dani ludbreške Svete nedjelje.

1. **Pomoći**

U prvom polugodištu ostvarene se pomoći u iznosu od 415.732,98 eur i to:

|  |  |
| --- | --- |
| OPIS | IZNOS |
| PROJEKT VIA SANT MARTIN | 87.541,68 |
| NOTE | 2.160,00 |
| SSSGAUE | 2.000,00 |
| EUREBITH | 3.250,00 |
| FISKALNO IZRAVNANJE | 193.052,52 |
| NK PODRAVINA | 17.877,46 |
| TEKUĆE POMOĆI OD HZMO, HZZ, HZZO | 10.027,13 |
| FZOEU | 5.614,72 |
| STEAM KIDS | 42.230,40 |
| VR EDUCATION | 33.630,19 |

1. **Prihodi od imovine** ostvareni su sa 37,41 % polugodišnjeg plana iz razloga što se u drugoj polovici godine očekuje značajniji iznos prihod od dividende Termoplina.
2. **Prihodi od administrativnih pristojbi i prihodi po posebnim propisima** ostvareni su sa 84,21 % polugodišnjeg plana ili za 106.224,67 eur 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 46,46 % godišnjeg plana.

**5.Prihodi od usluga i donacija** ostvareni su sa 88,45 % polugodišnjeg plana ili za 5.060,44 eur manje.

**6.Ostali prihodi** ostvareni su u iznosu od 1.686,42, a odnose se na kazne za prometne prekršaje te troškove ovrhe.

**7**.**Prihodi od prodaje neproizvedene imovine** ostvareni su u iznosu 377.839,55 eura. Ovi prihodi odnose se na prodaju poljoprivrednog i građevinskog zemljišta.

**8. Prihodi od prodaje proizvedene imovine** ostvareni susa 372,77 % polugodišnjeg plana. Na ovom računu planirana su sredstva od prodaje stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo. Veće ostvarenje od planiranog je iz razloga što je dio stanara odlučio prijevremeno otplatiti svoj dug.

**9. Primici od financijske imovine i zaduživanja** odnose se na kredit za obnovu kino dvorane Centra za kulturu i informiranje Dragutin Novak Ludbreg a ostvareni će biti u drugoj polovici godine.

**B) RASHODI I IZDACI**

Ukupno su ostvareni rashodi i izdaci u iznosu od =4.140.242,30 eur ili za 42,60 % godišnjeg plana.

U odnosu na 2022.godinu ukupni rashodi i izdaci proračuna veći su za 7,71 %.

U nastavku dajemo prikaz rashoda i izdataka po skupinama:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SKUPINA RASHODA IZDATAKA** | **PRETHODNA GODINA** | | **TEKUĆA GODINA** | | | **INDEKSI** | |
| **OSTVARENO 2022.** | **STRUK.**  **OSTV.** | **PLAN**  **I-XII 2023** | **OSTVARENO**  **I-VI 2023** | **STRUK.**  **OSTV.** | **5/2x100** | **5/4x100** |
| **1.** | **2.** | **3.** | **4.** | **5.** | **6.** | **7.** | **8.** |
| 1.RASHODI ZA ZAPOSLENE | 680.066,71 | 0,18 | 1.561.793,00 | 768.878,28 | 0,19 | 113,06 | 49,23 |
| 2.MATERIJALNI RASHODI | 693.197,02 | 0,18 | 1.980.318,00 | 842.671,55 | 0,20 | 121,56 | 42,55 |
| 3.FINANCIJSKI RASHODI | 34.738,67 | 0,01 | 80.678,00 | 35.770,77 | 0,25 | 102,97 | 44,34 |
| 4.SUBVENCIJE | 75.472,58 | 0,02 | 341.429,00 | 144.132,89 | 0,03 | 190,97 | 42,21 |
| 5.POMOĆI | 50.127,37 | 0,01 | 1.589.663,00 | 438.665,80 | 0,11 | 875,10 | 27,59 |
| 6.NAKNADE GRAĐ. I  KUČAN. IZ PRORAČUNA | 49.726,92 | 0,01 | 128.741,00 | 70.486,63 | 0,02 | 141,75 | 54,75 |
| 7.OSTALI RASHODI | 373.745,87 | 0,10 | 975.229,00 | 510.496,75 | 0,12 | 136,59 | 52,35 |
| 8.RASHODI ZA NABAVU NEPROIZV. IMOVINE | 0,00 | 0,00 | 26.544,00 | 162.417,03 | 0,04 | 0,00 | 611,88 |
| 9.RASHODI ZA NABAVU PROIZV. DUG. IMOVINE | 404.532,07 | 0,11 | 774.483,00 | 588.249,94 | 0,14 | 145,41 | 75,95 |
| 10.RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEF.IMOVINI | 338.443,16 | 0,09 | 1.877.430,00 | 161.637,27 | 0,04 | 47,76 | 8,61 |
| 11.IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE i ZAJMOVA | 1.143.752,10 | 0,30 | 381.691,00 | 416.835,39 | 0,10 | 36,44 | 109,21 |
| **UKUPNO :** | **3.843.802,47** | **100,00** | **9.717.999,00** | **4.140.242,30** | **100,00** | 107,71 | **42,60** |

Iz prednjeg tabelarnog prikaza uočava se da u osnovnim skupinama rashoda i izdataka ima prekoračenja planiranog iznosa unutar rashoda za nabavu neproizvedene imovine a odnosi se na kupnju zemljišta.

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

U dječjim vrtićima (gradskom i dva privatna) sukladno Odluci Gradskoga vijeća od 22.prosinca 2022. godine nastavljeno je sufinanciranje Grada u iznosu od =133,00 € za puni desetosatni program boravka djece i to za maksimalan broj djece za koje pojedini dječji vrtić ima odobrenje za smještaj sukladno Državnim pedagoškim standardima predškolskog odgoja i naobrazbe.

Nastavljeno je ulaganje u sport sufinanciranjem sportskih klubova preko Zajednice

sportskih udruga, a sukladno osiguranim proračunskim sredstvima i Ugovoru o financijskoj potpori programima Zajednice u 2023. godini.

Sufinancirale su se i dalje 2 ustanove iz oblasti kulture i to Centar za kulturu i informiranje «Dragutin Novak» Ludbreg i Gradska knjižnica i čitaonice «Mladen Kerstner» Ludbreg.

Centar za kulturu i informiranje D. Novak Ludbreg je u prvih 6 mjeseci 2023. godine izvršio planirani program rada.

Izdano je 6 brojeva Ludbreških novina ,a kroz program „Ludbreg petkom” bilo je kazališnih predstava, koncerata klasične glazbe, predstava za djecu.

Kino je počelo s radom 11.3.2023. godine. Do 30.06.2023 prikazana su 25 filma.

U Muzeju Grada Ludbrega, koji je u sastavu Centra obrađuje se građa iz Zbirke Bakina hiža i dedekov dvor, a Muzej redovito objavljuje Ludbreški vremeplov na društvenim mrežama.

U suradnji s osnovnim školama s ludbreškog područja napravljeno istraživanje mitova i legendi koje se prenose usmenom predajom i također je napravljena izložba.

Muzej je postao pet friendly, osigurane su posude za vodu za životinje .

Gradska knjižnica i čitaonica „Mladen Kerstner“ nastavila je sa nabavom knjižne građe te u svom knjižnom fondu ima 45.687 jedinica knjižne i neknjižne građe.

Ukupno je do 30. lipnja održano 180 programa (radionica / pričaonica / izložba / predstavljanje dječjih romana, slikovnica) .

I u prvoj polovici 2023. godine Grad Ludbreg osigurao je u Proračunu sredstva za naknade troškova stanovanja, jednokratne novčane pomoći, stipendije i pomoći učenicima i studentima, naknade za novorođenu djecu kao i sredstva za rad udruga koje se bave djelatnostima socijalne skrbi na području Grada.

Putem Socijalnog vijeća pružala se pomoć socijalno ugroženim, nemoćnim i drugim

osobama koje same ili uz pomoć obitelji zbog nepovoljnih socijalnih prilika ili drugih okolnosti nisu u mogućnosti iste zadovoljiti, kao i pomoć za podmirenje troškova ogrjeva.

Također su se umirovljenicima i osobama slabijeg imovnog stanja s prebivalištem na

području Grada Ludbrega, a čija mirovinska ili druga primanja iznose do 265,00 eura

mjesečno, isplatile jednokratne socijalne pomoći u iznosu od =45,00 eura. Ove pomoći isplaćivane su u razdoblju od 27.03.-05.04.2023. godine, a na ime pomoći za uskrsne blagdane. Isplatu ovih jednokratnih socijalnih pomoći ostvarilo je ukupno 415 korisnika.

Od siječnja 2023. godine primjenjuje se nova Odluka o jednokratnim novčanim pomoćima za novorođenu djecu kojom je određena visina jednokratnih novčanih pomoći za svako novorođeno dijete. Ovom Odlukom određena je visina jednokratne novčane pomoći koju dodjeljuje Grad Ludbreg za svako novorođeno dijete u iznosu od =400,00 €.

Grad Ludbreg nastavio je sa stipendiranjem studenata i učenika s područja Grada.

Grad Ludbreg potpomaže rad i financiranje udruga sa područja Grada.

U izvještajnom razdoblju Turistička zajednica područja Centar svijeta bila je organizator ili suorganizator mnogobrojnih događanja u našemu Gradu (Ludbreškog fašnjaka, Welcome Spring festivala, Sajma cvijeća, Give me 5, Wine and walk i dr).

Turistička zajednica nastavila je s financiranjem različitih oblika promidžbe gradskih

događanja u svim vrstama medija i tijekom ovog izvještajnog razdoblja.

Nastavilo se i sa izvođenjem radova na nastavku uređenja zone Sportskog centra kao što su izgradnja javne rasvjete u zoni sportskih terena i atletske staze u Ludbregu ,

radovi na izradi i postavi ograde i bojanju mosta i odbojnika na prilazima Atletskoj stazi i mostu preko Rijeke Bednje , radovi na uređenju podloge za kriket na sportskim terenima u Ludbregu , igralište za više sportova u Bolfanu , izvedeni su radovi na izgradnji i popuni nedostajuće LED javne rasvjete u naselju Hrastovsko .

Također su izvedeni radovi na izmuljivanju ribnjaka u zoni Otoka mladosti te sadnja lovor višanja u zoni kamp odmorišta te nabava i sadnja ukrasnog bilja i cvijeća na području naselja Kućan te u perivoju dvorca Batthyany, Japanskom vrtu te na Otoku mladosti.

U izvještajnom razdoblju realizirana je i nabava i postava nadstrešnica za autobusno stajalište u Ludbregu, 4 kompleta, sa opremom, 5 betonskih stolova sa dvije međusobno povezane betonske klupe, 36 kompleta jarbola i zastava ispred javnih zgrada i društvenih domova na području Grada Ludbrega.

Od radova na adaptaciji gradskih objekata izvedeni su radovi adaptacije dijela društvenog doma u Poljancu ,izvršeni su interventni radovi na adaptaciji krovišta zgrade Srednje škole u Ludbregu koje je sufinancirala Varaždinska županija kao i krovopokrivački i limarski radovi na izradi nadstrešnice na Društvenom domu u Sigecu Ludbreškom.

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

**C1.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 | 2.247.197,49 eur |
| Otplaćeno kamata | 751.816,66 eur |
| Ostalo za otplatu glavnice | 81.620,08 eur |

**C2.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 | 72.565,25 eur |
| Otplaćeno kamata | 1.843,56 eur |
| Ostalo za otplatu glavnice | 116.735,40 eur |

**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 | 64.801,50 eur |
| Otplaćeno kamata | 10.129,22 eur |
| Ostalo za otplatu glavnice | 455.226,83 eur |

**D) IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

U razdoblju od 01-6 mj 2023. godine na proračunskoj zalihi nema evidentiranih izdataka.

**E) IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA**

Jamstva u 2023.godini nisu davana, kao ni u ranijim godinama.

Članak 4.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Ludbrega za razdoblje 01.01.2023.-30.06.2023. godine stupa na snagu prvog dana od dana objave u „Službenom vjesniku Varaždinske županije“.

Predsjednik Gradskog vijeća:

Darko Jagić