



**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA
GRADA IVANCA ZA 2022. GODINU
VODIČ ZA GRAĐANE**

rujan 2022.

Gradsko vijeće Grada Ivanca na 21. sjednici održanoj dana 21. rujna 2022. godine donijelo je Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Ivanca za 2022. godinu

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA
GRADA IVANCA ZA 2022. GODINU**

u kunama i lipama

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	Izvorni plan za 2022.	Izvršenje za 2022.	Indeks
Prihodi poslovanja	60.117.660,47	21.454.438,05	35,7
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	2.390.000,00	9.071,81	0,4
Rashodi poslovanja	35.834.389,24	15.642.197,35	43,7
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	33.636.546,86	2.755.398,92	8,2
RAZLIKA	-6.963.275,63	3.065.913,59	

B. RAČUN FINANCIRANJA

Primici financiranja	0,00	0,00	0,0
Izdaci financiranja	511.000,00	255.373,00	50,0
RAZLIKA	-511.000,00	-511.000,00	

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Višak prihoda iz prethodne godine	7.474.275,63	7.474.275,63	100,0
--	---------------------	---------------------	--------------

PRORAČUN UKUPNO

<i>PRIHODI I PRIMICI</i>	<i>69.981.636,10</i>	<i>28.937.785,49</i>	41,4
<i>RASHODI I IZDACI</i>	<i>69.981.636,10</i>	<i>18.652.969,27</i>	26,7
VIŠAKI/-MANJAK	0,00	10.284.816,22	

I. PRIHODI I PRIMICI

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja u 2021. godini ostvareni su u ukupnom iznosu od 21.454.438,05 kuna. Struktura ostvarenih prihoda poslovanja izgleda kako slijedi:

Opis	Izvršenje za 2022.	Udio
Prihodi od poreza	12.493.455,70	58,2%
Pomoći od subjekata unutar opće države	4.492.323,86	20,9%
Prihodi od imovine	526.040,82	2,5%
Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	3.639.276,37	17,0%
Prihodi od prodaje proizvoda, te pruženih usluga	282.970,25	1,3%
Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	20.371,05	0,1%
U k u p n o :	21.454.438,05	100,0%

Izvršenje prihoda poslovanja, u odnosu na postavljeni plan te realizaciju u prethodnoj godini dano je u nastavku:

Opis	Plan za 2022.	Izvršenje za 2022.	Indeks	Izvršenje za 2021.	Indeks
1	2	3	4 (3/2)	5	6 (3/5)
Prihodi od poreza	24.429.597,00	12.493.455,70	51,1	12.603.087,09	99,1
Pomoći od subjekata unutar opće države	25.597.477,11	4.492.323,86	17,6	5.192.838,36	86,5
Prihodi od imovine	589.295,00	526.040,82	89,3	215.602,94	244,0
Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	9.024.413,36	3.639.276,37	40,3	3.282.139,87	110,9
Prihodi od prodaje proizvoda, te pruženih usluga	391.878,00	282.970,25	72,2	181.484,52	155,9
Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	85.000,00	20.371,05	24,0	12.756,06	15,7
U k u p n o :	60.117.660,47	21.454.438,05	35,7	21.487.908,84	99,8

U evidentiranim ukupnim prihodima poslovanja nalaze se i prihodi poslovanja proračunskih korisnika (vlastiti prihodi), i to:

-Dječji vrtić „Ivančice“ u iznosu od 1.23.404,94 kuna,

-Gradska knjižnica i čitaonica „Gustav Krklec“ u iznosu od 75.823,69 kuna.

U strukturi prihoda poslovanja najveći udio, od 58,2% odnosi se na prihode od poreza, zatim sa 17,0% prihodi po posebnim propisima i od administrativnih pristojbi, pomoći od subjekata unutar opće države sa 20,9%, prihodi od imovine sa 2,5%, prihodi od prodaje proizvoda, te pruženih usluga sa 1,3%, te kazne, upravne mjere i ostali prihodi sa 0,1%.

Prihodi od poreza sastoje se od poreza i prireza na dohodak, poreza na imovinu i poreza na robu i usluge.

U pobrojanim kategorijama značajnije promjene izvršenja u odnosu na prethodnu godinu evidentirane su kod poreza i prireza na dohodak, smanjenje od 27%, te u skupini poreza na robu i uslugu, točnije kod poreza na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića, smanjenje od 42%.

Prihodi od poreza u odnosu na polugodišnji plan realizirani su sa 51,1%, a u odnosu na prethodnu godinu bilježe neznatno smanjenje.

Prihodi od poreza na dohodak ostvareni su u skladu sa planiranim iznosom (polugodišnjim).

U pobrojanim kategorijama značajnije promjene izvršenja u odnosu na prethodnu godinu evidentirane su kod skupine **poreza na imovinu**, i to kod poreza na promet nekretninama.

Radi se o prihodu na čiju naplatu Grad nema direktan utjecaj, obzirom da ga naplaćuje Porezna uprava, a vezan je uz stanje na tržištu nekretninama.

U skupni **poreza na robu i usluge**, točnije kod poreza na potrošnju vidljivo je povećanje u odnosu na isto razdoblje prošle godine, obzirom da ove godine ugostiteljski objekte rade u „normalnim“ uvjetima, odnosno prošle godine ugostiteljski objekti su imali ograničeni rad zbog pandemije.

Pretpostavka je da je porast cijena alkoholnih i bezalkoholnih pića također imao utjecaj na ovu vrstu prihoda.

Pomoći od subjekata unutar opće države u ukupnom iznosu od 4.492.323,86 kuna primljene su iz slijedećih izvora:

Ministarstvo financija (namjena: sredstva fiskalnog izravnjanja)	4.396.459,86 kn
Ministarstvo obrazovanja, prosvjete i športa, lokalni proračuni (namjena: sufin. programa vrtića, male škole i programa djece sa teškoćama u razvoju kod pror. kor. Dječji vrtić "Ivančice")	48.464,00 kn
Ministarstvo kulture (namjena: nabava knjiga i opreme u Gradskoj knjižnici i čitaonici)	47.400,00 kn

Prihodi od imovine ostvareni su s osnove kamate na depozite po viđenju, zateznih kamata za gradske poreze i naknade, naknade za legalizaciju bespravno izgrađenih objekata, naknade za korištenje deponije, te naknade za korištenje puta.

Veće ostvarenje u odnosu na prethodnu godinu vidljivo je s osnove naknade za korištenje puta za DTK mrežu, što u konačnici ne bi trebalo dovesti do većeg prihoda na razini godine, te s osnove ostvarene kamate na sredstva na žiro računu.

U skupini prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi i naknada u odnosu na prethodno razdoblje evidentirani je rast od 290.000,00 kuna, odnosno 12,4%.

Najveće promjene unutar ove skupine prihoda u donosu na isto razdoblje lani bilježi povećanje prihoda od komunalnog doprinosa, povećanje prihoda od komunalne naknade, a sve kao rezultat većih aktivnosti provođenja naplate gradskih naknada u odnosu na godinu ranije.

Ostali prihodi ostvareni su u iznosu većem za 43.000,00 kuna u odnosu na godinu ranije, i to s osnove više ostvarenih prihoda od usluge naplate naknade za uređenje voda.

Prihodi od kazna i upravnih mjera sastoje se od naplaćenih kazna izrečenih za prekršaje u prometu i kazna izrečenih po Zakonu o komunalnom redarstvu, kao i prihoda s osnove prisilne naplate, te prihode ostvarene s osnove nasljedstva.

Ova vrsta prihoda u odnosu na 2021. godinu bilježi veće prihode s osnove prihoda od prisilne naplate.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Izvršenje prihoda od prodaje nefinancijske imovine, u ukupnom iznosu od 9.071,81 kuna u odnosu na postavljeni plan te realizaciju u prethodnoj godini izgleda kako slijedi:

Opis	Plan za 2022.	Izvršenje za 1-6/22	Indeks	Izvršenje za 1-6/21	Indeks
1	2	3	4 (3/2)	5	6 (3/5)*100
Prihodi od prodaje zemljišta	1.850.000,00	2.525,60	0,1	32.142,76	7,9
Prihodi od prodaje objekata	540.000,00	6.546,21	1,2	158.909,85	4,1
U k u p n o:	2.390.000,00	9.071,81	0,4	191.052,61	4,8

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine realizirani su s osnove prihoda od zemljišta po sklopljenim ugovorima, te prihoda od prodaje stanova.

II. RASHODI I IZDACI

U izvještajnom razdoblju ostvareni su rashodi i izdaci u ukupnom iznosu od 18.652.969,27 kuna. Struktura ostvarenih rashoda i izdataka izgleda kako slijedi:

Opis	Plan za 2022.	Izvršenje za 1-6/22	Indeks	Izvršenje za 1-6/21	Indeks
1	1	2	3 (2/1)	4	5 (2/4)
RASHODI POSLOVANJA	35.834.389,24	15.642.197,35	43,7	14.376.373,94	108,8
Rashodi za zaposlene	9.916.540,94	4.870.889,27	49,1	4.557.855,36	106,9
Materijalni rashodi	12.951.789,75	5.704.563,27	44,0	5.067.854,29	112,6
Financijski rashodi	101.000,00	58.211,02	57,6	37.494,32	155,3
Subvencije	1.576.000,00	754.187,77	47,9	8.030,00	9.392
Pomoći unutar opće države	770.200,00	190.831,66	24,8	334.316,55	57,1
Naknade građanima i kućanstvima	1.609.000,00	577.639,79	35,9	480.989,35	120,1
Ostali rashodi	8.909.858,55	3.485.874,57	39,1	3.889.834,07	89,6
RASHODI ZA NABAVU NEFIN. IMOV.	33.636.546,86	2.755.398,92	8,2	4.381.777,44	62,9
Rashodi za nabavu neproizv. imov.	10.997.000,00	26.841,68	0,2	30.228,28	88,8
Rashodi za nabavu proizvedene imov.	11.362.309,44	1.891.441,76	16,7	1.871.556,49	101,1
Rashodi za nabavu plemenitih mat. i ostalih pohranjenih vrijednosti	0,00	0,00	0,0	50.000,00	0,0
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	11.277.237,42	837.115,48	7,4	2.429.992,67	34,5
IZDACI ZA OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,0	0,00	71,8

Izdaci za otplatu glavnice primlj. zajmova	511.000,00	255.373,00	50,0	0,00	0
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	69.981.636,10	18.652.969,27	26,7	16.343.111,93	114,1

U ukupnim evidentiranim rashodima poslovanja i rashodima za nabavu nefinancijske imovine sadržani su rashodi koji se odnose na proračunske, i to:

- Dječji vrtić „Ivančice“ u iznosu od 3.330.004,84 kuna,
- Gradska knjižnica i čitaonica „Gustav Krklec“ u iznosu od 313.491,45 kuna.

Rashodi za zaposlene realizirani su u skladu sa planiranim iznosima, a obuhvaćaju rashode za zaposlene proračunskih korisnika, dužnosnike grada, i službenike i namještenike gradske uprave.

Ukupno realizirani iznos rashoda za zaposlene u iznosu od 4.870.889,27 kuna odnosi se na:

- Dječji vrtić- 2.677.777,22 kn
- Gradsku knjižnicu- 202.613,24 kn
- Službenike i namještenike Upravnih odjela grada- 1.842.905,53 kn
- Gradonačelnik- 147.593,28 kn.

Materijalni rashodi uglavnom se odnose na provedene aktivnosti u Programu održavanja komunalne infrastrukture, materijalne rashode poslovanja gradske službe, kao i proračunskih korisnika.

Realizirani sa 44% godišnjeg planiranog iznosa.

Financijski rashodi realizirani su 58% godišnjeg plana.

Subvencije su realizirane s osnove sufinanciranja dječjih vrtića koji nisu u vlasništvu Grada, danih subvencija za umjetnu oplodnju goveda i krmača, te sufinanciranja kamata na kredita poduzetnicima i obrtnicima.

Pomoći unutar opće države odnose se na sufinanciranje pojedinih programa i projekata u školstvu, te socijalnom programu.

Naknade građanima i kućanstvima odnose se na rashode planirane Programom socijalne skrbi, te su ostvarene s 36% planiranog godišnjeg iznosa.

Primjetno je niže ostvarenje, a sve sukladno pravima iz Zakona o socijalnoj skrbi, te isplata pojedinih planiranih naknada planirana je u drugom dijelu godinu (naknade za polazak djece u školu, naknade za radne bilježnice, naknade starijim osobama povodom božićnih blagdana).

Ostali rashodi odnose se na realizaciju tekućih donacija (političkim strankama i udrugama za provođenje programa) i kapitalnih donacija (Pučkom otvorenom učilištu), te kapitalnih pomoći trgovačkim društvima (Poslovna zona d.o.o. za oplatu kreditnih obveza).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine- ostvarenje u prvom dijelu godine čine tek neznatni izdaci u odnosu na plan (8%).

Razlog je što pojedine situacije za radove izvedene u prvom dijelu godinu nisu pristigle do izrade financijskih izvještaja, a za dio planiranih projekata provedeni su postupci javne nabave, sklopljeni ugovori, te će realizacija biti vidljiva u drugom dijelu godinu i godišnjem izvršenju proračuna.

3. OBVEZE

Struktura obveza sastoji se od:

- obveze za zaposlene 295.693,62 kuna
- obveze za materijalne rashode 363.193,25 kuna
- obveze za financijske rashode 14.488,45 kuna

- obveze za subvencije 33.140,00 kuna
- obveze za naknade građanima o kućanstvima 1.479,00 kuna
- ostale tekuće obveze 148.246,93 kuna
- obveze za kredite i zajmove 8.255.068,61 kuna.

Ukupne obveze na dan 30.06.2022 godine iznose 9.111.309,86 kuna, te su u cijelosti nedospjele.

4.POTRAŽIVANJA

Stanje ukupnih potraživanja za više plaćene poreze i ostala potraživanja, depozite, jamčevne pologe i potraživanja od zaposlenih, za prihode od poslovanja i prodaje nefinancijske imovine iznose **2.834.283,31** kuna.

II. POSEBNI DIO PRORAČUNA

U Posebnom dijelu Godišnjeg obračuna Proračuna Grada Ivanca iskazano je izvršenje ukupnih rashoda u iznosu od 18.652.969,27 kuna prema strukturi financijskog plana, a isti daje informacije o stvarnoj potrošnji po svakom programu, aktivnosti i projektu.

U nastavku je dan pregled programa i projekata Proračuna, udio pojedinog programa, projekta i aktivnosti u ukupnim rashodima te indeks izvršenja.

PROGRAM	Plan za 2022.	Izvršenje za 1-6/22	Indeks
RAD PREDSTAVNIČKIH I IZVRŠNIH TIJELA	933.500,00	385.734,09	41,3
PROGRAM POLITIČKIH STRANAKA	118.000,00	58.999,96	50,0
FINANCIRANJE OSNOVNIH AKTIVNOSTI UPRAVNIH ODJELA	7.648.121,00	3.574.360,11	46,7
PROTUPOŽARNA ZAŠTITA I SIGURNOST	1.122.000,00	582.538,33	51,9
JAVNE POTREBE U KULTURI	3.887.337,80	1.444.705,87	37,2
JAVNE POTREBE U SPORTU	8.781.321,00	721.762,24	8,2
PREDŠKOLSKI ODGOJ	15.363.512,44	4.115.027,66	26,8
JAVNE POTREBE IZNAD STANDARDA U ŠKOLSTVU	1.124.000,00	431.320,15	38,4
PROGRAM SOCIJALNE SKRBI I NOVČANIH POMOĆI	829.750,00	261.843,03	31,6
JAVNE POTREBE OSTALIH UDRUGA GRAĐANA	367.107,55	180.499,98	49,2
UPRAVLJANJE ZGRADAMA I PROSTORIMA U VLASNIŠTVU GRADA	3.141.077,42	570.422,36	18,2
STANOVANJE	339.611,06	156.677,86	46,1
ZDRAVSTVO	175.000,00	0,00	0,0
ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	5.126.096,83	1.829.510,41	35,7
GRADNJA OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	14.576.000,00	2.038.664,54	14,0

URBANIZAM	60.000,00	22.500,00	37,5
ZAŠTITA OKOLIŠA	765.000,00	123.273,77	16,1
VODOOPSKRBA, ODVODNJA, PROČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA	3.050.000,00	737.856,28	24,2
UNAPREĐENJE STANOVANJA I ZAJEDNICE	286.000,00	158.946,00	55,6
PROGRAMI RAZVOJA PODUZETNIŠTVA	1.709.301,00	1.124.569,13	65,8
RAZVOJ TURIZMA	470.000,00	114.617,50	24,4
PROGRAMI U POLJOPRIVREDI	101.200,00	19.140,00	18,9
ŠUMARSTVO	8.000,00	0,00	0,00
UKUPNO	69.981.936,10	18.652.969,27	26,7