**OBRAZLOŽENJE UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA DRNIŠA ZA 2022. GODINU**

Sadržaj

[1. UVOD 1](#_Toc114746232)

[2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA 3](#_Toc114746233)

[RAČUN PRIHODA I RASHODA I RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA 3](#_Toc114746234)

[2.1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA 4](#_Toc114746235)

[2.1.1. OBRAZLOŽENJE PRIHODA I PRIMITAKA 4](#_Toc114746236)

[2.1.2. OBRAZLOŽENJE RASHODA 7](#_Toc114746237)

[2.1.3. OBRAZLOŽENJE IZDATAKA – RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA 10](#_Toc114746238)

[2.1.4. PRIKAZ VIŠKA/MANJKA PRORAČUNA I PRORAČUNSKIH KORISNIKA 10](#_Toc114746239)

[3. POSEBNI DIO 12](#_Toc114746240)

[3.1. IZVRŠENJE PROGRAMA IZ POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA 14](#_Toc114746241)

[4. POSEBNI IZVJEŠTAJI 18](#_Toc114746242)

[4.1. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE 18](#_Toc114746243)

[4.2. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA 18](#_Toc114746244)

[4.3. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA 18](#_Toc114746245)

# 1. UVOD

Zakonom o proračunu („Narodne novine“ br.144/21) koji je stupio na snagu 01.01.2022. i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ br. 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20) propisana je obveza upravnog tijela za financije da izradi polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna, te obveza gradonačelnika da izvještaj podnese gradskom vijeću na donošenje do 30. rujna tekuće godine.

Člancima 76. – 85. Zakona o proračunu utvrđeno je da polugodišnji izvještaj sadrži opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

1. Opći dio polugodišnjeg izvještaja koji čini:

- sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

- Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja

1. Posebni dio polugodišnjeg izvještaja koji čini:

* izvršenje rashoda i izdataka po organizacijskoj klasifikaciji
* izvorima financiranja i
* ekonomskoj klasifikaciji raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata,

1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave sadrži:

* obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka,
* prikaz manjka odnosno viška proračuna JLS

1. Obrazloženje posebnog dijela o izvršenju proračuna temelji se na obrazloženju financijskih planova proračunskih korisnika, a sadrži obrazloženje izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.
2. Posebne izvještaje:

* izvještaj o korištenju proračunske zalihe
* izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
* izvještaj o danim zajmovima i potraživanja po danim zajmovima

U skladu sa zakonskom obvezom, sastavljen je Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Drniša za 2022. godinu.

Financiranje javnih rashoda Grada Drniša tijekom prve polovine 2022. godine izvršeno je temeljem Proračuna Grada Drniša za 2022. godinu i Odluke o izvršavanju Proračuna Grada Drniša za 2022. godinu.

Grad Drniš posluje putem jedinstvenog računa riznice, odnosno jedinstvenog bankovnog računa. Time su objedinjena plaćanja, primanja, čuvanja i prijenos svih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka gradskog proračuna i proračunskih korisnika tako da je izvještaj ujedno i konsolidirani.

Konsolidirani su sljedeći proračunski korisnici evidentirani u Registru korisnika proračuna RH.

Temeljem decentralizacije:

Javna vatrogasna postrojba Drniš

Ustanove u vlasništvu grada:

Dječji vrtić Drniš

Pučko otvoreno učilište Drniš

Gradski muzej Drniš

Narodna knjižnica Drniš

i

Vijeće Srpske nacionalne manjine

# 2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

Prihodi poslovanja i prihodi od prodaje nefinancijske imovine za prvo polugodište 2022. ostvareni su u ukupnom iznosu od 16.686.912,06 što čini 42,47% Plana za 2022. (42.494.000,00 kn).

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavku nefinancijske imovine realizirani su u ukupnom iznosu od 16.956.107,01 kn ili 41,34% u odnosu na Plan.

U ovom izvještajnom razdoblju ostvaren je manjak u odnosu na ostvarene prihode poslovanja i prihode od prodaje nefinancijske imovine i realizirane rashode u iznosu od 269.194,95 kn.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova realizirani su u iznosu od 717.875,04 kn ili 48,74% u odnosu na Plan.

Ukupni manjak u ovom izvještajnom razdoblju iznosi 987.069,99 kn.

U nastavku se daje pregled sažetak računa prihoda i rashoda i račun zaduživanja/financiranja sa usporedbom ostvarenja za prethodnu godinu:

## RAČUN PRIHODA I RASHODA I RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **IZVRŠENJE**  **2021.** | **PLAN ZA 2022.** | **IZVRŠENJE**  **I-VI 2022.** | **INDEKS**  **3/1** | **INDEKS**  **3/2** |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. **RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | |
| Prihodi poslovanja | 23.894.988,87 | 38.779.000,00 | 16.672.774,52 | 69,78 | 42,99 |
| Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 967.065,58 | 515.000,00 | 14.137,54 | 1,46 | 2,75 |
| **UKUPNI PRIHODI** | 24.862.054,45 | 39.294.000,00 | 16.686.912,06 | 67,12 | 42,47 |
| Rashodi poslovanja | 13.550.938,59 | 31.122.000,00 | 12.557.041,68 | 92,67 | 40,35 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 7.822.694,19 | 9.899.000,00 | 4.399.065,33 | 56,23 | 44,44 |
| **UKUPNI**  **RASHODI** | 21.373.632,78 | 41.021.000,00 | 16.956.107,01 | 79,33 | 41,34 |
| VIŠAK/MANJAK | 3.488.421,67 | -1.727.000,00 | -269.194,95 | -7,72 | 15,59 |
| 1. **RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** | | | | | |
| Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 2.252.036,26 | 1.473.000,00 | 717.875,04 | 31,88 | 48,74 |
| Neto zaduživanje | -2.252.036,26 | -1.473.000,00 | -717.875,04 | 31,88 | 48,74 |
| VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE | 0,00 | 3.200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| REZULTAT GODINE | 1.236.385,41 | 0,00 | -987.069,99 | -79,84 | 0,00 |

## 2.1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA

### 2.1.1. OBRAZLOŽENJE PRIHODA I PRIMITAKA

U sljedećoj je tablici prikazana su ostvarenja/realizacija po vrsti prihoda Grada Drniša u prvom polugodištu 2022. te usporedba s ostvarenjem/realizacijom u prethodnoj godini.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **VRSTA PRIHODA** | **IZVRŠENJE 2021.** | **PLAN 2022.** | **IZVRŠENJE**  **1-6/2022.** | **Index** | **Index** |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 (3/1) | 5 (3/2) |
| Prihodi od poreza | 9.215.854,72 | 11.545.000,00 | 4.225.716,36 | 45,85 | 36,60 |
| Pomoći | 12.419.251,87 | 20.081.000,00 | 9.413.585,13 | 75,80 | 46,88 |
| Prihodi od imovine | 330.545,77 | 1.696.000,00 | 1.041.966,07 | 315,23 | 61,44 |
| Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima | 1.860.971,52 | 4.720.000,00 | 1.562.872,27 | 83,98 | 33,11 |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga | 66.864,99 | 698.000,00 | 400.384,69 | 598,80 | 57,36 |
| Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 1.500,00 | 39.000,00 | 28.250,00 | 1883,33 | 72,44 |
| Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine | 947.137,14 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 19.928,44 | 15.000,00 | 14.137,54 | 70,94 | 94,25 |
| Primici od zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| Višak prihoda iz prethodne godine |  | 3.200.000,00 |  |  | 0,00 |
| UKUPNO: | 24.862.054,45 | 42.494.000,00 | 16.686.912,06 | 67,12 | 42,47 |

PRIHODI OD POREZA (61)

Porezni prihodi ostvareni su u iznosu od 4.225.716,36 kn, odnosno 36,60% Plana, a u odnosu na prethodnu godinu realizirani su s indeksom 45,85%.

Prihodi od poreza i prireza na dohodakostvareni su u iznosu od 3.820.030,64 kn ili 35,11% u odnosu na Plan 2022.. Njihovo ostvarenje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine bilježi se indeksom 43,66%.. U prethodnoj godini povrat poreza i prireza na dohodak u poslovnim knjigama je evidentiran je na kraju 2021. godine, dok je povrat poreza za 2021. izvršen na teret Državnog proračuna u 2022. evidentiran sukladno zaprimljenim izvješćima Fine. Povrat poreza po godišnjim prijavama za 2021. godinu izvršen na teret sredstava Državnog proračuna za što je evidentirana obveza po osnovi beskamatnog kratkoročnog zajma na dan 30.06.2022. godine.

Porezi na imovinu ostvareni su u iznosu od 371.606,26 kn, odnosno 61,42% Plana, a u odnosu na prethodnu godinu realizirani su s indeksom 81,53. Najznačajnije ostvarenje ove grupe prihoda su porezi na nekretnine i porezi na nasljedstva i darove. U okviru ovih poreza evidentira se i porez na kuće za odmor koji su u ovom izvještajnom razdoblju ostvareni u iznosu od 71.956,05 kn, a zaduženje i naplatu ovog poreza vodi porezna uprava.

Porezi na robu i usluge ostvareni su u iznosu od 34.079,46 kn, odnosno 56,80% Plana, a u odnosu na prethodnu godinu realizirani su s indeksom 355,26%. Realizacija navedenih poreza je u usporedbi s prethodnom godinom veća, jer je u prethodnom razdoblju ostvarenje prouzročila nepovoljna gospodarska situacija nastala uslijed posljedica pandemije COVID-19.

POMOĆI OD INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA (63)

Pomoći su planirane u iznosu od 20.081.000,00 kn a ostvarene u visini od 9.413.585,13 kn što čini 46,88% godišnjeg Plana. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine realizirane su sa indeksom 75,80%.

Čine ih tekuće i kapitalne pomoći, kapitalne pomoći od institucija i tijela EU, pomoći iz državnog proračuna kao tekuće pomoći izravnanja decentraliziranih funkcija (javna vatrogasna postrojba) i pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna.

Navedene pomoći povezane su s rashodima odnosno refundacija po realiziranim projektima ili projektima ili aktivnostima u tijeku, te kompenzacijske mjere, a ostvarene su u ovom izvještajnom razdoblju kako slijedi:

Pomoći za projekte i aktivnosti gradske uprave iznosu od 8.476.981,07 kn

* kompenzacijska mjera iz državnog proračuna u iznosu od 3.863.287,80 kn,
* decentralizirana sredstva za financiranje javne vatrogasne postrojbe u iznosu od 1.179.796,06 kn,
* iz županijskog proračun za sufinanciranje projektne dokumentacije Pakovo selo u iznosu od 43.300,00 kn,
* Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova europske unije za projekt Izgradnja i opremanje Poslovne zone u gradu Drnišu u iznosu od 959.720,82 kn,
* Fond za zaštitu okoliša za projekt sanacije odlagališta Moseć u iznosu od 62.545,66 kn,
* Ministarstvo rada i mirovinskog sustava i socijalne skrbi za projekt „Zaželi“ u iznosu od 63.131,15 kn,
* EU financiranje Izgradnje poslovne zone u Gradu Drnišu u iznosu od 1.794.953,56 kn,
* EU financiranje sanacije odlagališta Moseć u iznosu od 510.246,02 kn.

Pomoći proračunskim korisnicima za projekte i aktivnosti u iznosu od 936.604,06 kn.

* Pučkom otvorenom učilištu za organizaciju kazališnih gostovanja u iznosu od 12.000,00 kn,
* Narodnoj knjižnici za nabavku knjižne građe 28.000,00 kn,
* Gradskom muzeju 8.000,00 za izložbeni program,
* Gradskom muzeju iz županijskog proračuna 1.500,00,
* Dječji vrtić za programe provedbe aktivnosti pomoći djeci s posebnim potrebama u iznosu od 21.180,00 kn,
* Dječji vrtić EU pomoći u iznosu od 865.924,06 kn.

PRIHODI OD IMOVINE (64)

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 1.041.966,07 kn ili 61,44% u odnosu na Plan dok su u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje iskazani su indeksom 315,23%. Najznačajniji prihod u okviru ove grupe odnosi se na uplatu HAKOM u iznosu od 685.872,87 kn za pravo služnosti.

PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNOM PROPISU I NAKNADE (65)

Prihodi po posebnim propisima realizirani su u iznosu od 1.562.872,27 kn, u odnosu na Plan realizirani su 33,11%. U okviru ove grupe prihoda evidentirani su prihodi po posebnim propisima i od sufinanciranja roditelja za uslugu Dječjeg vrtića u iznosu od 665.821,75 kn, a ostatak čine prihodi za posebne namjene koje ostvariva proračun kao što su komunalni doprinosi i naknade, legalizacije, koncesije, naknade za eksploatacije mineralnih sirovina i sl.

PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA (66)

U okviru ove grupe evidentiraju se prihodi proračunskih korisnika ostvarenih na tržištu. Ostvareni su u ukupnom iznosu od 400.384,69 kn ili 57,36% u odnosu na Plan, čine ih vlastiti prihodi proračunskih korisnika: Gradskog muzeja u iznosu od 600,00 kn, Pučkog otvorenog učilišta u iznosu od 31.079,93 kn, Narodne knjižnice u iznosu od 5.989,00 kn, Dječjeg vrtića u iznosu od 349.115,76 kn, Javne vatrogasne postrojbe u iznosu od 9.000,00 kn i donacije Mjesnom odboru Kadina glavica u iznosu od 4.600,00 kn.

KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI (68)

U okviru ove grupe ostvareni su ostali prihodi u iznosu od 28.250,00 kn ili 72,44% u odnosu na Plan, a najznačajniji prihod u okviru ove grupe ostvaren je od povrata sredstava za uplaćene predujmove u prethodnim godinama za priključke na el. mrežu i sl., natječajne dokumentacije i sl.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE (71)

U ovom izvještajnom razdoblju nisu ostvareni planirani prihodi od prodaje nefinancijske imovine odnosno prihodi od prodaje zemljišta.

PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (72)

U ovom izvještajnom razdoblju ostvareni su prihodi od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo u iznosu od 14.137,54 kn ili 94,25% u odnosu na Plan. U ovom izvještajnom razdoblju nije izvršena razdioba ostvarenih prihoda državnom proračunu i vlasnicima stanova za koje je gradska uprava vršila uslugu prodaje stanova, a ista će se napraviti u slijedećem obračunskom razdoblju.

### 2.1.2. OBRAZLOŽENJE RASHODA

Rashodi realizirani u ovom izvještajnom razdoblju iznose 16.956.107,01 kn ili 41,34 u odnosu na Plan, od čega su rashodi poslovanja u iznosu od 12.557.041,68 kn ili 40,35% Plana i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 4.399.065,33 kn ili 44,44% u odnosu na Plan.

U tablici u nastavku prikazano je izvršenje rashoda po vrstama te usporedba s realizacijom u prethodnoj godini:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **VRSTA RASHODA** | **IZVRŠENJE 2021.** | **PLAN 2022.** | **IZVRŠENJE**  **1-6/2022.** | **Index** | **Index** |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 (3/1) | 5 (3/2) |
| Rashodi za zaposlene | 7.109.785,09 | 16.183.500,00 | 6.743.569,86 | 94,85 | 41,67 |
| Materijalni rashodi | 4.933.158,84 | 11.275.300,00 | 4.633.852,26 | 93,93 | 41,10 |
| Financijski rashodi | 72.500,68 | 262.200,00 | 97.970,68 | 135,13 | 37,36 |
| Subvencije | 953,14 | 10.000,00 | 1.639,10 | 171,97 | 16,39 |
| Pomoći | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Naknade građanima i kućanstvima | 326.999,98 | 1.071.000,00 | 453.311,51 | 138,63 | 42,33 |
| Ostali rashodi | 1.107.540,86 | 2.310.000,00 | 626.698,27 | 56,58 | 27,13 |
| Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 231.550,00 | 600.000,00 | 426.375,00 | 184,14 | 713,06 |
| Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 7.587.201,52 | 7.374.000,00 | 3.824.907,43 | 50,41 | 51,87 |
| Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 3.942,67 | 1.925.000,00 | 147.782,50 | 3.748,28 | 7,68 |
| UKUPNO: | 21.373.632,78 | 41.021.000,00 | 16.956.107,01 | 79,33 | 41,34 |

RASHODI ZA ZAPOSLENE (31)

Rashodi za zaposlene realizirani su u iznosu od 6.743.569,86 kn ili 41,67% u odnosu na Plan. U odnosu na prethodnu godinu su manji iz razloga što se je u prethodnoj godini provodio projekat Zaželi i program javnih radova. Rashodi se odnose na zaposlene u gradskoj upravi i zaposlene kod proračunskih korisnika, a obuhvaćaju bruto plaće za redovan i prekovremeni rad, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene. U prvom polugodištu realizirani su kod korisnika:

* Upravni odjeli Grada Drniša u iznosu od 1.312.530,65 kn,
* Gradski muzej u iznosu od 157.601,30 kn,
* Pučko učilište u iznosu 344.821,28 kn,
* Narodna knjižnica u iznosu od 196.362,97 kn
* Dječji vrtić u iznosu od 3.061.368,62 kn
* Javna vatrogasna postrojba u iznosu od 1.670.885,04 kn

MATERIJALNI RASHODI (32)

Realizacija materijalnih rashoda u prvom polugodištu iznosi 4.633.852,26 kn ili 41,10% od Plana.

U prvom polugodištu realizirani su kod korisnika:

* Upravni odjeli Grada Drniša u iznosu od 3.076.597,86 kn,
* Gradski muzej u iznosu od 67.726,54 kn,
* Pučko učilište u iznosu 189.870,33 kn,
* Narodna knjižnica u iznosu od 117.935,87 kn
* Dječji vrtić u iznosu od 1.002.340,86 kn
* Javna vatrogasna postrojba u iznosu od 179.380,78 kn

FINANCIJSKI RASHODI (34)

Realizacija financijskih rashoda u prvom polugodištu iznose 97.970,68 kn ili 37,36% Plana.

U prvom polugodištu realizirani su kod korisnika:

* Upravni odjeli Grada Drniša u iznosu od 97.724,68 kn (za uslugu platnog prometa, kamatu po kreditu i naknadu poreznoj upravi za naplaćene prihode),
* Gradski muzej u iznosu od 0,00 kn,
* Pučko učilište u iznosu 0,00 kn,
* Narodna knjižnica u iznosu od 0,00 kn
* Dječji vrtić u iznosu od 246,00 kn (za uslugu platnog prometa)
* Javna vatrogasna postrojba u iznosu od 0,00 kn

SUBVENCIJE (35)

Subvencije su realizirane u iznosu 1.639,10 kn, što čini 16,39% godišnjeg Plana a odnose se na kamate koje se subvencioniraju iz Proračuna po programima za realizirane poduzetničke kredite.

POMOĆI (36)

Pomoći tijekom prve polovine godine nisu realizirane.

NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA (37)

Rashodi nastali isplatama naknada građanima i kućanstvima i podmirenja troškova ostvareni su u visini od 453.311,51 kn. U odnosu na Plan za 2022. godinu ostvareno je 42,33% planiranih rashoda. Navedene naknade odnose se na sufinanciranje prijevoza (autobusne linije), naknade za novorođene, potpore i pomoći po socijalnom programu, te studentske potpore.

OSTALI RASHODI (38)

Ostali rashodi su kroz tekuće i kapitalne pomoći realizirani su u iznosu od 626.698,27 kn. U odnosu na planirana sredstva u 2022. godini ostvareno je 27,13%.

Tekuće donacije realizirane su u iznosu od 526.698,27 kn ili 32,71% Plana. Odnose se na financiranje programa u športskim i kulturnim aktivnostima, financiranja nevladinih udruga, udruga iz domovinskog rata, financiranje Crvenog križa, Dobrovoljnog vatrogasnog društva Drniš, gorske službe spašavanja i Turističke zajednice Drniš i sl..

Kapitalne donacije realizirane su u iznosu od 100.000,00 kn ili 14,29% Plana. Odnose se na kapitalne donaciju Župnom uredu Gospe od Ružarija.

RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (41)

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine realizirani su u iznosu od 426.375,00 kn ili 71,06% u odnosu na Plan, a odnose se na izradu projektne i troškovničke dokumentacije.

RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (42)

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine realizirani su u iznosu od 3.824.907,83 kn ili 51,87% godišnjeg Plana, a odnose se na realizaciju Programa gradnje komunalne infrastrukture i nabavku opreme. U prvom polugodištu realizirani su kod korisnika:

* Upravni odjeli Grada Drniša u iznosu od 3.752.327,63 kn,
* Gradski muzej u iznosu od 0,00 kn,
* Pučko učilište u iznosu 12.723,80 kn,
* Narodna knjižnica u iznosu od 12.622,27 kn
* Dječji vrtić u iznosu od 23.736,00 kn
* Javna vatrogasna postrojba u iznosu od 23.498,13 kn

RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI (45)

Rashodi za dodatna ulaganja na dugotrajnoj imovini realizirani su u iznosu od 147.782,50 kn ili 7,68% godišnjeg Plana. U prvom polugodištu realizirani su kod korisnika:

* Gradski muzej u iznosu od 5.100,00 kn,
* Dječji vrtić u iznosu od 142.682,50 kn

### 2.1.3. OBRAZLOŽENJE IZDATAKA – RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova realizirani su u iznosu od 717.875,04 kuna ili 48,74% godišnjeg Plana, a odnose se na otplatu glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija za provedene EU projekte.

### 2.1.4. PRIKAZ VIŠKA/MANJKA PRORAČUNA I PRORAČUNSKIH KORISNIKA

PRIKAZ VIŠKA/MANJKA KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA

U prvom polugodištu 2022. godine Grad Drniš je s proračunskim korisnicima ostvario:

Preneseni višak prihoda iz prethodnih godina 3.218.518,21 kn

Ukupni konsolidirani prihodi ostvareni u izvještajnom razdoblju +16.686.912,06 kn

Ukupni konsolidirani rashodi proračuna realizirani u ovom razdoblju -16.956.107,01 kn

Ukupni izdaci za otplatu zajma realizirani u ovom razdoblju -717.875,04 kn

Višak/manjak konsolidirani +2.231.448,22 kn

PRIKAZ VIŠKA/MANJKA PRORAČUNSKIH KORISNIKA

Preneseni višak vlastitih prihoda proračunskih korisnika evidentirani su na računu obveza u Glavnoj knjizi Proračuna.

U nastavku se daje pregled viška/majka prihoda proračunskih korisnika za sredstva uplaćena u Proračun iz vlastitih prihoda i EU pomoći u ovom obračunskom razdoblju.

Naziv korisnika vlastiti prihodi kn vlastiti rashodi kn višak/manjak kn

Narodna knjižnica 33.989,00 12.265,40 21.723,60

Pučko otvoreno učilište 43.079,93 31.749,18 11.330,75

Gradski muzej 10.100,00 0,00 10.100,00

Javna vatrogasna postrojba 9.000,00 0,00 9.000,00

Dječji vrtić 1.902.041,57 1.009.419,36 892.622,21

Višak/manjak 1.998.210,50 1.053.433,94 944.776,56

PRIKAZ VIŠKA/MANJKA PRORAČUNA

Po usvojenom Godišnjem obračunu Proračuna za 2021. preneseni višak prihoda Proračuna u 2022. godinu iznosi 3.207.715,83 kn. U 2022. godini u korist računa 922110 Višak prihoda poslovanja izvršene su korekcije za: obveze za jamčevine iz prethodnih godina u iznosu od 3.136,00 kn, obveze za prijenos vlasniku za sredstva stanova na kojima postoji stanarsko pravo (subjekt ugašen: Drništrans) u iznosu od 1.132,20 kn, te usklađenja obveza prema proračunskim korisnicima za vlastite prihode uplaćene u Proračun u iznosu od 6.534,18 kn, te na dan 30.06.2022. preneseni višak iznosi 3.218.518,21 kn.

Ukupni konsolidirani prihodi proračuna 16.686.912,06 kn

Vlastiti prihodi i EU pomoći proračunskih korisnika -1.998.210,50 kn

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1. Ukupno prihodi proračuna Grada 14.688.701,56 kn

Ukupni konsolidirani rashodi i izdaci proračuna 17.673.982,05 kn

Rashodi proračunskih korisnika iz vlastitih izvora i EU pomoći -1.053.433,94 kn

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1. Ukupno rashodi i izdaci proračuna Grada 16.620.548,11 kn

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1. Višak/manjak izvještajnog razdoblja (3=1-2) -1.931.846,55 kn
2. Preneseni višak iz prethodnih godina 3.218.518,21 kn

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1. Višak/manjak Grada (5=4-3) 1.286.671,66 kn

# 3. POSEBNI DIO

U Posebnom dijelu Proračuna svi planirani i izvršeni rashodi i izdaci raspoređeni su kroz Razdjele, Glave i korisnike.

Svi rashodi izvršavani su sukladno financijskim planovima korisnika.

Sažetak realizacije iz Posebnog dijela iskazuje se u tablici sljedećeg sadržaja:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | BROJ KONTA | VRSTA RASHODA / IZDATKA | PLANIRANO | REALIZIRANO | INDEKS | |  | **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **42.494.000,00** | **17.673.982,05** | **41,59** | | **Razdjel 001** | **UO ZA IMOVINSKO PRAVNE, KADROVSKE I OPĆE POSLOVE** | **914.500,00** | **335.681,45** | **36,71** | | **Glava 00101** | **PREDSTAVNIČKO I IZVRŠNO TIJELO** | **914.500,00** | **335.681,45** | **36,71** | | **Korisnik K01** | **Grad Drniš** | **914.500,00** | **335.681,45** | **36,71** | |  | **Rashodi poslovanja** | **914.500,00** | **335.681,45** | **36,71** | |  | Rashodi za zaposlene | 238.000,00 | 120.158,86 | 50,49 | |  | Materijalni rashodi | 616.500,00 | 195.522,69 | 31,71 | |  | Ostali rashodi | 60.000,00 | 19.999,90 | 33,33 | | **Razdjel 002** | **UO ZA PROSTORNO PLANIRANJE,KOMUNALNE DJELATNOSTI I ZAŠTITU OKOLIŠA** | **11.567.000,00** | **5.605.210,84** | **48,46** | | **Glava 00201** | **UO ZA PROSTORNO PLANIRANJE,KOMUNALNE DJELATNOSTI I ZAŠTITU OKOLIŠA** | **11.567.000,00** | **5.605.210,84** | **48,46** | | **Korisnik K01** | **Grad Drniš** | **11.567.000,00** | **5.605.210,84** | **48,46** | |  | **Rashodi poslovanja** | **4.991.000,00** | **1.888.088,96** | **37,83** | |  | Materijalni rashodi | 4.991.000,00 | 1.888.088,96 | 37,83 | |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **6.576.000,00** | **3.717.121,88** | **56,53** | |  | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 500.000,00 | 426.375,00 | 85,28 | |  | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 6.076.000,00 | 3.290.746,88 | 54,16 | | **Razdjel 003** | **UO ZA GOSPODARSTVO, FINANCIJE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | **30.012.500,00** | **11.733.089,76** | **39,09** | | **Glava 00301** | **UO ZA GOSPODARSTVO, FINANCIJE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | **11.188.000,00** | **4.524.187,47** | **40,44** | | **Korisnik K01** | **Grad Drniš** | **11.188.000,00** | **4.524.187,47** | **40,44** | |  | **Rashodi poslovanja** | **8.876.000,00** | **3.344.731,68** | **37,68** | |  | Rashodi za zaposlene | 2.987.000,00 | 1.192.371,79 | 39,92 | |  | Materijalni rashodi | 2.288.000,00 | 992.986,23 | 43,40 | |  | Financijski rashodi | 260.000,00 | 97.724,68 | 37,59 | |  | Subvencije | 10.000,00 | 1.639,10 | 16,39 | |  | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | |  | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 1.071.000,00 | 453.311,51 | 42,33 | |  | Ostali rashodi | 2.250.000,00 | 606.698,37 | 26,96 | |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **872.000,00** | **461.580,75** | **52,93** | |  | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | |  | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 772.000,00 | 461.580,75 | 59,79 | |  | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |  | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **1.440.000,00** | **717.875,04** | **49,85** | |  | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova | 1.440.000,00 | 717.875,04 | 49,85 | | **Glava 00302** | **PRORAČUNSKI KORISNICI** | **18.824.500,00** | **7.208.902,29** | **38,30** | | **Proračunski korisnik 33968** | **Javna vatrogasna postrojba** | **4.181.000,00** | **1.873.763,95** | **44,82** | | **Korisnik K06** | **Javna vatrogasna postrojba** | **4.181.000,00** | **1.873.763,95** | **44,82** | |  | **Rashodi poslovanja** | **4.141.000,00** | **1.850.265,82** | **44,68** | |  | Rashodi za zaposlene | 3.650.000,00 | 1.670.885,04 | 45,78 | |  | Materijalni rashodi | 491.000,00 | 179.380,78 | 36,53 | |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **40.000,00** | **23.498,13** | **58,75** | |  | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 40.000,00 | 23.498,13 | 58,75 | | **Proračunski korisnik 33984** | **Gradski muzej Drniš** | **2.151.500,00** | **230.427,84** | **10,71** | | **Korisnik K02** | **Gradski muzej Drniš** | **2.151.500,00** | **230.427,84** | **10,71** | |  | **Rashodi poslovanja** | **548.500,00** | **225.327,84** | **41,08** | |  | Rashodi za zaposlene | 326.000,00 | 157.601,30 | 48,34 | |  | Materijalni rashodi | 221.500,00 | 67.726,54 | 30,58 | |  | Financijski rashodi | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **1.570.000,00** | **5.100,00** | **0,32** | |  | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | |  | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 1.550.000,00 | 5.100,00 | 0,33 | |  | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **33.000,00** | **0,00** | **0,00** | |  | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova | 33.000,00 | 0,00 | 0,00 | | **Proračunski korisnik 33992** | **Pučko otvoreno učilište Drniš** | **1.145.000,00** | **547.415,41** | **47,81** | | **Korisnik K03** | **Pučko otvoreno učilište Drniš** | **1.145.000,00** | **547.415,41** | **47,81** | |  | **Rashodi poslovanja** | **1.132.000,00** | **534.691,61** | **47,23** | |  | Rashodi za zaposlene | 744.000,00 | 344.821,28 | 46,35 | |  | Materijalni rashodi | 388.000,00 | 189.870,33 | 48,94 | |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **13.000,00** | **12.723,80** | **97,88** | |  | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 13.000,00 | 12.723,80 | 97,88 | | **Proračunski korisnik 34016** | **Narodna knjižnica Drniš** | **732.000,00** | **326.921,11** | **44,66** | | **Korisnik K04** | **Narodna knjižnica Drniš** | **732.000,00** | **326.921,11** | **44,66** | |  | **Rashodi poslovanja** | **619.000,00** | **314.298,84** | **50,78** | |  | Rashodi za zaposlene | 408.500,00 | 196.362,97 | 48,07 | |  | Materijalni rashodi | 210.500,00 | 117.935,87 | 56,03 | |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **113.000,00** | **12.622,27** | **11,17** | |  | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 113.000,00 | 12.622,27 | 11,17 | | **Proračunski korisnik 34032** | **Dječji vrtić** | **10.615.000,00** | **4.230.373,98** | **39,85** | | **Korisnik K05** | **Dječji vrtić** | **10.615.000,00** | **4.230.373,98** | **39,85** | |  | **Rashodi poslovanja** | **9.900.000,00** | **4.063.955,48** | **41,05** | |  | Rashodi za zaposlene | 7.830.000,00 | 3.061.368,62 | 39,10 | |  | Materijalni rashodi | 2.068.800,00 | 1.002.340,86 | 48,45 | |  | Financijski rashodi | 1.200,00 | 246,00 | 20,50 | |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **715.000,00** | **166.418,50** | **23,28** | |  | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 340.000,00 | 23.736,00 | 6,98 | |  | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 375.000,00 | 142.682,50 | 38,05 | |  |  |

## 3.1. IZVRŠENJE PROGRAMA IZ POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

U nastavku daje se izvršenje programa koja provode Upravna tijela Grada Drniša:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  | | **Korisnik K01** | **Grad Drniš** | **23.669.500,00** | **10.465.079,76** | **44,21** | | **Program 1001** | **REDOVNA DJELATNOST TIJELA GRADA** | **7.307.500,00** | **3.280.185,46** | **44,89** | | **Program 2001** | **PROSTORNO PLANSKA I TEHNIČKA DOKUMENTACIJA** | **650.000,00** | **463.875,00** | **71,37** | | **Program 3001** | **PROGRAM GRADNJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE** | **3.041.000,00** | **257.410,41** | **8,46** | | **Program 3002** | **ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE** | **4.770.000,00** | **1.779.745,26** | **37,31** | | **Program 4001** | **VATROGASTVO I CIVILNA ZAŠTITA** | **465.000,00** | **169.093,23** | **36,36** | | **Program 5002** | **POTPORE U OBRAZOVANJU** | **321.000,00** | **244.311,51** | **76,11** | | **Program 7001** | **POTPORA TURISTIČKOJ ZAJEDNICI DRNIŠ** | **130.000,00** | **43.000,00** | **33,08** | | **Program 7002** | **PROMICANJE TURISTIČKIH SADRŽAJA** | **204.000,00** | **37.093,75** | **18,18** | | **Program 8001** | **NAKNADE GRAĐANIMA** | **700.000,00** | **209.000,00** | **29,86** | | **Program 9001** | **FINANCIRANJE UDRUGA GRAĐANA I OSTALE AKTIVNOSTI** | **1.115.000,00** | **395.033,37** | **35,43** | | **Program 1010** | **POTPORE ZDRAVSTVENOJ ZAŠTITI** | **10.000,00** | **0,00** | **0,00** | | **Program 1201** | **RAZVOJ POSLOVNIH ZONA** | **3.106.000,00** | **3.104.180,17** | **99,94** | | **Program 1202** | **RAZVOJ POLJOPRIVREDE** | **50.000,00** | **0,00** | **0,00** | | **Program 1203** | **SUBVENCIJE KAMATA PODUZETNICIMA** | **10.000,00** | **1.639,10** | **16,39** | | **Program 1301** | **PROMICANJE PRAVA DJECE** | **80.000,00** | **3.750,00** | **4,69** | | **Program 1501** | **PROGRAM ZAPOŠLJAVANJA** | **430.000,00** | **0,00** | **0,00** | | **Program 1601** | **POTICANJE STANOGRADNJE** | **600.000,00** | **0,00** | **0,00** | | **Program 1701** | **OTKUP ZEMLJIŠTA I GRAĐEVINSKIH OBJEKATA** | **560.000,00** | **459.642,50** | **82,08** | | **Program 1801** | **ODRŽAVANJE TURISTIČKE INFRASTRUKTURE** | **20.000,00** | **8.750,00** | **43,75** | | **Program 1901** | **SUFINANCIRANJE EU PROJEKATA** | **100.000,00** | **8.370,00** | **8,37** | |  |  |

Realizacija svih programa koja provode upravna tijela Grada (bez proračunskih korisnika) izvršena su 44,21% u odnosu na plan. Rashodi i izdaci po pojedinom programu izvršavani su sukladno planiranim proračunskim sredstvima. Rashodi za nabavu imovine izvršavani su sukladno dinamici sklopljenih ugovora o nabavi i planiranim proračunskim sredstvima. Tekuće donacije turističkoj zajednici, Dobrovoljnom vatrogasnom društvu, Crvenom križu realizirane su sukladno mjesečnom pravu na dotaciju u odnosu na planirana sredstva. Rashodi za financiranje javnih potreba u kulturi i športu izvršavani su sukladno sklopljenim ugovorima odnosno po njihovim zahtjevima. Potpore u obrazovanju izvršene su 76,11% u odnosu na Plan u okviru ovom programa isplaćene su studentske potpore u cijelosti, realizirani su rashodi za usluge prijevoza učenika sukladno sklopljenim ugovorima.

Sukladno planiranim proračunskim sredstvima u ovom proračunskom razdoblju postignuti su ciljevi:

* redovnog financiranja djelatnosti predstavničke vlasti i omogućavanje višestranačkog političkog djelovanja,
* omogućavanje transparentnosti rada vlasti,
* realizacija prava na mjesnu samoupravu,
* realizacija prava prema zakonu nacionalnih manjina,
* osiguranju sredstva za isplatu plaća i naknada zaposlenika upravnih odjela,
* osiguravanje funkcioniranja gradske administracije,
* osigurava se otplata kredita
* gospodarenje nekretninama u (su)vlasništvu Grada Drniša,
* za potrebe gradnje objekata i komunalne infrastrukture izrađeni su izvedbeni projekti i ostala pripremna dokumentacija vezana za gradnju i investicijsko održavanje,
* zadržati postojeći nivo uređenosti javnih površina,
* razvoj i unapređenje poduzetničke infrastrukture, poticanje gospodarskog rasta kroz planiranje i izgradnju poduzetničke infrastrukture koja je nadalje u funkciji ravnomjernog razvoja, bržeg rasta poduzetništva i povećanja investicija i zaposlenosti unutar područja na kojem se poduzetnička infrastruktura planira, odnosno gradi,
* financiranje protupožarne zaštita i civilna zaštita,
* financiranja programa udruga sukladno javnim pozivima,
* kapitalna ulaganja i sl.

U nastavku daje se izvršenje programa koja provode proračunski korisnici:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | PLANIRANO | REALIZIRANO | INDEKS |
|  | **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **10.615.000,00** | **4.230.373,98** | **39,85** |
| **Korisnik K05** | **Dječji vrtić** | **10.615.000,00** | **4.230.373,98** | **39,85** |
| **Program 5001** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **10.615.000,00** | **4.230.373,98** | **39,85** |

Program predškolskog odgoja Dječji vrtić Drniš realiziran je 39,85% u odnosu na ukupni Plan. Financiranje ovog programa planirano je iz više izvora. Najveći dio financiranja ovog Programa planiran je iz općih prihoda i primitaka/proračunskih sredstava, zatim iz vlastitih prihoda od uplata roditelja tj. sufinanciranja cijene usluge i od pružanja usluga ustanove u susjednim općinama, pomoći iz EU i kapitalnih pomoći na nacionalnoj razini.

U ovom obračunskom razdoblju za financiranje ovog programa ostvareni su rashodi u ukupnom iznosu od 4.230.373,98 kn iz slijedećih izvora:

* financiranje redovne djelatnosti iz općih prihoda i primitaka odnosno proračunskih sredstava u iznosu od 3.220.954,62 kn,
* za financiranje dodatnih ulaganja na objektu Dječjeg vrtića iz proračunskih sredstava 142.682,50 kn (financiranje ovog rashoda planirano je iz izvora kapitalnih pomoći, kako taj izvor nije ostvaren rashodi za dodatna ulaganja na objektu Dječjeg vrtića podmireni su iz proračunskih sredstava),
* financiranje redovne djelatnosti iz vlastitih izvora/sredstava u iznosu od 832.732,21 kn,
* financiranje projekta „Nastavak unapređenja usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja“ iz izvora Pomoći EU u iznosu od 34.004,65 kn.

Ovim programom postižu se ciljevi redovnog financiranja rada ustanove u predškolskom odgoju, odnosno osiguravanje rada i funkcioniranja ustanove u provedbi odgojno obrazovnog rada.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | PLANIRANO | REALIZIRANO | INDEKS | |  | **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **4.028.500,00** | **1.104.764,36** | **27,42** | | **Program 6001** | **FINANCIRANJE USTANOVA U KULTURI** | **4.028.500,00** | **1.104.764,36** | **27,42** | | **Korisnik K02** | **Gradski muzej Drniš** | **2.151.500,00** | **230.427,84** | **10,71** | | **Korisnik K03** | **Pučko otvoreno učilište Drniš** | **1.145.000,00** | **547.415,41** | **47,81** | | **Korisnik K04** | **Narodna knjižnica Drniš** | **732.000,00** | **326.921,11** | **44,66** | |  |  |

Program muzejske djelatnosti Gradskog muzeja Drniš realiziran je u postotku od 10,71% u odnosu na Plan proračuna.

Financiranje programa Gradskog muzeja Drniš planirano je iz više izvora. Najveći dio planiranog jest iz proračunskih sredstava grada Drniša te od strane Ministarstva kulture i medija Republike Hrvatske. U ovom obračunskom razdoblju za financiranje ovog programa ostvareni su rashodi u ukupnom iznosu od 230.427,84 kn iz slijedećih izvora:

* Financiranje redovne djelatnosti iz općih prihoda i primitaka odnosno proračunskih sredstava u iznosu od 225.327,84 kn
* Financiranje nabavke muzejske građe iz općih prihoda i primitaka u iznosu od 5.100,00 kn

Programom i radom Gradski muzej Drniš ima u cilju prezentaciju muzejske građe putem novih stalnih postava, osuvremenjivanjem postojećih i pripremom povremenih tematskih izložbi, promicanje umjetničkih djela umjetnika s područja Drniša i okolice, razvijanje Muzeja kao mjesto susreta, okupljanja i druženja te samim tim i povećanje broja posjetitelja.

Program ustanove u kulturi i obrazovanju Pučko otvoreno učilište Drniš realiziran je 47,81 % u odnosu na Plan proračuna. Financiranje programa Pučkog otvorenog učilišta je planirano iz više izvora. Najveći dio planiranog proizlazi iz proračunskih sredstava Grada Drniša, zatim od strane Ministarstva kulture za financiranje glazbeno – scenskih izvedbi, uplate roditelja za glazbene programe za djecu te uplate od posjetitelja (ulaznice) za kino projekcije i predstave.

U ovom obračunskom razdoblju za financiranje ovog programa ostvareni su rashodi u ukupnom iznosu od 547.415,41 kn iz slijedećih izvora:

* Financiranje redovne djelatnosti iz općih prihoda i primitaka odnosno proračunskih sredstava u iznosu od 483.509,95 kn
* Financiranje glazbeno – scenske djelatnosti iz općih prihoda i primitaka odnosno proračunskih sredstava u iznosu od 32.156,28 kn
* Financiranje redovne i glazbeno – scenske djelatnosti iz vlastitih izvora u iznosu od 31.749,18 kn

Programom Pučkog otvorenog učilišta Drniš postižu se ciljevi redovnog financiranja ustanove u obrazovanju i kulturi, pridonošenje održivom razvoju u skladu s društvenim i kulturnim potrebama te upoznavanje građana s renomiranim domaćim i međunarodnim umjetnicima.

Program knjižnične djelatnosti Narodne knjižnice - Drniš realiziran je u postotku od 44,66 % u odnosu na Plan proračuna.

Financiranje programa Narodne knjižnice - Drniš planiran je iz više izvora. Najveći dio planiranog jest iz proračunskih sredstava grada Drniša , Ministarstva kulture i medija Republike Hrvatske te Šibensko – kninske županije.

U ovom obračunskom razdoblju za financiranje ovog programa ostvareni su rashodi u ukupnom iznosu od 326.921,11 kn iz slijedećih izvora:

* Financiranje redovne djelatnosti iz općih prihoda i primitaka odnosno proračunskih sredstava u iznosu od 313.638,84 kn
* Financiranje nabavke knjižne i neknjižne građe iz općih prihoda i primitaka u iznosu od 1.016,87 kn
* Financiranje nabavke knjižne i neknjižne građe iz vlastitih prihoda i primitaka u iznosu od 12.265,40 kn

Programom i radom Narodna knjižnica - Drniš ima u cilju zadovoljiti potrebe za obrazovanjem, cjeloživotnim učenjem te zadovoljavanjem osobnih preferencija čitatelja. Ciljeve ostvaruje redovnom nabavom knjiga i ostalih medija, a uspješnost brojem posudbi knjiga i drugih medija te brojem posjeta vezanih uz posudbu knjižnične građe.

# 4. POSEBNI IZVJEŠTAJI

## 4.1. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Prema članku 65. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) sredstva proračunske zalihe koriste se za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju posljedica elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških i ostalih nepredvidivih nesreća odnosno izvanrednih događaja tijekom godine. U prvom polugodištu 2022. godine nisu korištena sredstva stalne proračunske zalihe.

Planom proračuna i Odlukom o izvršavanju proračuna Grada Drniša za 2022. godinu, koji su doneseni na temelju Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12 i 15/15), a u skladu s odredbama članka 56. Zakona, utvrđena je visina proračunske zalihe (tekuća pričuva) kojom raspolaže Gradonačelnik u iznosu od 100.000,00 kuna.

U prvom polugodištu 2022. godine korištena su sredstva proračunske zalihe (tekuće pričuve), i realizirana je u ukupnom iznosu od kako slijedi:

1. Liga protiv raka Drniš - pomoć za liječenje Dalibora Gverića 3.500,00 kn
2. SŠ Ivana Meštrovića Drniš - pomoć za troškove maturalnog plesa 3.000,00 kn
3. SŠ Ivana Meštrovića Drniš- pomoć za sudjelovanje na smotri učenika srednjih škola 2.000,00 kn
4. Udruga za pomoć djeci s teškoćama u razvoju-pomoć za pokrivanje troškova logopeda 2.000,00 kn
5. Tehnička škola Šibenik- pomoć za troškove maturalnog plesa 1.000,00 kn
6. Udruga djeca za bolji svijet- pomoć za rad udruge 240,00 kn
7. Mjesni odbor Pakovo selo- pomoć za troškove opremanja mrtvačnice 5.700,00 kn
8. NK Rudar- pomoć za organizaciju proslave 90. godišnjice kluba 4.500,00 kn
9. Udruga slijepih ŠKŽ – pomoć za rad udruge 1.500,00 kn
10. Udruga 142. brigade – pomoć za troškove nabavke majica za 30. obljetnicu oslobođenja Miljevaca 4.500,00 kn
11. Hrvatska filharmonija- troškovi honorara koncerta - majstora i soliste 5.000,00 kn
12. NK Došk – pomoć za organizaciju turnira Krunoslav Goreta 2.500,00 kn
13. ŠRD Niko Cigić- pomoć za memorijalni turnir 2.500,00 kn
14. Udruga žena Petropoljka – pomoć za organizaciju 10. god. rada udruge 2.000,00 kn

## 4.2. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

U ovom obračunskom razdoblju Grad se nije zaduživao.



## 4.3. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

Grad Drniš nema aktivnih jamstva u izvještajnom razdoblju.