**OBRAZLOŽENJE UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA DRNIŠA ZA 2024. GODINU**

Sadržaj

[1. UVOD 2](#_Toc178070436)

[2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA 2](#_Toc178070437)

[2.1. PRIKAZ VIŠKA/MANJKA KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA 3](#_Toc178070438)

[2.2. PRIHODI 3](#_Toc178070439)

[2.3. RASHODI 5](#_Toc178070440)

[3. POSEBNI DIO 6](#_Toc178070441)

[3.1. IZVRŠENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA 6](#_Toc178070442)

[3.2. IZVRŠENJE PROGRAMA IZ POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA 8](#_Toc178070443)

[4. POSEBNI IZVJEŠTAJI 9](#_Toc178070444)

[4.1. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE 9](#_Toc178070445)

[4.2.  IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU/FINANCIRANJU 10](#_Toc178070446)

[4.3. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA 11](#_Toc178070447)

# 1. UVOD

Zakonom o proračunu („Narodne novine“ br.144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ br. 85/2023, u daljnjem tekstu: Pravilnik) 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.

Financiranje javnih rashoda Grada Drniša tijekom prve polovine 2024. godine izvršeno je temeljem Proračuna Grada Drniša za 2024. godinu i Odluke o izvršavanju Proračuna Grada Drniša za 2024. 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:

1. Javna vatrogasna postrojba Drniš
2. Gradski muzej Drniš
3. Pučko otvoreno učilište Drniš
4. Narodna knjižnica Drniš
5. Dječji vrtić Drniš

U skladu sa zakonskom obvezom i Pravilnikom, sastavljen je Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Drniša za 2024. godinu.

# 2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

Prihodi poslovanja i prihodi od prodaje nefinancijske imovine za prvo polugodište 2024. ostvareni su u ukupnom iznosu od **2.919.466,80 €** što čini 40,13% Plana za 2024.

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavku nefinancijske imovine realizirani su u ukupnom iznosu od **2.761.602,71 €** ili 26,66% u odnosu na Plan za 2024. godinu.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova izvršeni su u iznosu od **98.462,10 €**.

Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja daje prikaz ukupnih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije, kao i višak/manjak prihoda, gdje je u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. **ostvaren višak prihoda u iznosu od 59.401,99 €.**

Prenesena sredstva iz prethodne godine na dan 01.01.2024. iznosila su 673.936,77 €. U tijeku obračunskog razdoblja izvršeni su ispravci knjiženja za prihode i rashode prethodnih godina i to na teret i u korist prenesenog viška (račun 922111). Na teret viška prihoda evidentiran je povrat sredstava po raskidu ugovora za kupnju zemljišta u iznosu od 21.184,51 €, te za prijenos sredstva državnom proračunu za prihode od stanova na kojima postoji stanarsko pravo u iznosu od 458,36 €. U korist viška prihoda evidentiran je iznos 7.299,75 € za ukidanje obveze za isplatu stambene mjere mladih obitelji po sporazumnom raskidu ugovora. Nakon prethodno izvršenih ispravaka preneseni višak na dan **30.06.2024. iznosi** **659.593,65 €.**

## 2.1. PRIKAZ VIŠKA/MANJKA KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA

U prvom polugodištu 2024. godine Grad Drniš je s proračunskim korisnicima ostvario:

Prenesena sredstva iz prethodnih godina 659.593,65 €

Ukupni konsolidirani prihodi ostvareni u izvještajnom razdoblju +2.919.466,80 €

Ukupni konsolidirani rashodi i proračuna realizirani u ovom razdoblju -2.761.602,71 €

Ukupni izdaci za otplatu zajma realizirani u ovom razdoblju -98.462,10 €

**Višak/manjak konsolidirani +718.995,64 €**

## 2.2. PRIHODI

**Prihodi** (skupina 6 + skupina 7) su ostvareni u iznosu od **2.919.466,80 €,** što je 40,13 % u odnosu naPlan. Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 2.907.897,21 €,a prihodi od prodaje nefinancijske imovine iznose 11.569,59 €. U nastavku se daje pregled ostvarenja prihoda u odnosu na Plan:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | | plan | | | | ostvarenje | | | | | index | | |  |
|  |  |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  | | |  |
|  | **6** | **Prihodi poslovanja** | | | **7.233.000,00** | | | | **2.907.897,21** | | | | | **40.20%** | | |  |
|  | 61 | Prihodi od poreza | | | 2.020.000,00 | | | | 1.035.519,35 | | | | | 51.26% | | |  |
|  | 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | | | 4.061.000,00 | | | | 1.475.357,03 | | | | | 36.33% | | |  |
|  | 64 | Prihodi od imovine | | | 215.000,00 | | | | 62.981,81 | | | | | 29.29% | | |  |
|  | 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim | | | 888.000,00 | | | | 288.126,39 | | | | | 32.45% | | |  |
|  | 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od | | | 18.400,00 | | | | 15.973,44 | | | | | 86.81% | | |  |
|  | 68 | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | | | 30.600,00 | | | | 29.939,19 | | | | | 97.84% | | |  |
|  | **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | | | **42.000,00** | | | | **11.569,59** | | | | | **27.55%** | | |  |
|  | 71 | Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine | | | 40.000,00 | | | | 10.353,00 | | | | | 25.88% | | |  |
|  | 72 | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | | | 2.000,00 | | | | 1.216,59 | | | | | 60.83% | | |  |

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** ostvarene su u iznosu od 1.475.357,03 €, što čini 36,33% Plana, a čine ih:

**Pomoći proračunu**

* 30.198,00 € za program javnih radova,
* 407.293,26 € za fiskalno izravnanje,
* 165.708,00 € za fiskalnu održivost dječjih vrtića,
* 158.165,36 € za decentraliziranu funkciju vatrogastva,
* 16.975,00 € iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša za pametna i održiva rješenja - WEB GIS,
* 53.260,00 € iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša za program odvojeno sakupljanje komunalnog otpada,
* 3.000,00 € iz proračuna ŠKŽ za malonogometno igralište MO Biočić,

**Pomoći proračunskim korisnicima**

* 4.105,80 € iz sredstava Ministarstva znanosti i obrazovanja za obvezni program predškole i troškove programa za djecu s teškoćama u integraciji, Dječjem vrtiću Drniš
* 13.923,00 € iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša za sunčanu elektranu,
* 63.465,79 € od Općine Ružić, za pružanje usluga predškolskog uzrasta Dječjeg vrtića Drniš,
* 54.427,59 € od Općine Promina, za pružanje usluga predškolskog uzrasta Dječjeg vrtića Drniš,
* 30.439,09 € od Općine Unešić, za pružanje usluga predškolskog uzrasta Dječjeg vrtića Drniš,
* 5.100,00 € od Ministarstva kulture i obrazovanja, Gradskom muzeju Drniš za program Meštrovićevi dani, 141. godišnjica rođenja Ivana,
* 1.120,00 € od Ministarstva kulture i obrazovanja, Gradskom muzeju Drniš za program Crvenkape i pregača tkana,
* 4.000,00 € od Ministarstva kulture i obrazovanja, Gradskom muzeju Drniš za izložbeni program Gradskog muzeja Drniš,
* 4.800,00 € od Ministarstva kulture za kazališne radionice Pučkog otvorenog učilišta Drniš,
* 6.925,00 € od Ministarstva kulture za nabavu knjižne građe Narodne knjižnice Drniš,

**Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava:**

* 95.560,42 €, iz sredstava Mehanizma za oporavak i otpornost za sanaciju zgrada javne namjene, za projekt adaptacije i opremanja prostora u Dječjem vrtiću Drniš,
* 297.000,00 €, iz sredstava Ministarstva rada i socijalne skrbi za projekt “S vama smo”, pomoć starijim osobama i osobama s invaliditetom,
* 59.890,72 €, iz Središnjeg državnog ureda za demografiju i mlade za projekt produženog boravka djece predškolskog uzrasta,

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

## 2.3. RASHODI

**Rashodi** (skupina 3 + skupina 4) realizirani su u iznosu od **2.761.602,71 €,** što je 26,66% Plana. Rashodi poslovanja iznose 2.357.137,66 €, dok su rashodi za nabavu nefinancijske imovine realizirani u iznosu od 404.465,05 €. U nastavku se daje pregled realiziranih izdataka u odnosu na Plan:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | plan | | realizacija | | index | |  |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja** | | **5.259.200,00** | | **2.357.137,66** | | **44.82%** | | |  |
|  | 31 | Rashodi za zaposlene | | 2.541.150,00 | | 1.411.414,62 | | 55.54% | | |  |
|  | 32 | Materijalni rashodi | | 2.251.400,00 | | 790.648,28 | | 35.12% | | |  |
|  | 34 | Financijski rashodi | | 38.600,00 | | 17.132,14 | | 44.38% | | |  |
|  | 35 | Subvencije | | 500,00 | | 19,41 | | 3.88% | | |  |
|  | 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge | | 119.000,00 | | 47.425,95 | | 39.85% | | |  |
|  | 38 | Ostali rashodi | | 308.550,00 | | 90.497,26 | | 29.33% | | |  |
|  | **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | | **5.099.170,00** | | **404.465,05** | | **7.93%** | | |  |
|  | 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | | 40.000,00 | | 19.608,21 | | 49.02% | | |  |
|  | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | | 4.676.170,00 | | 310.421,80 | | 6.64% | | |  |
|  | 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | | 383.000,00 | | 74.435,04 | | 19.43% | | |  |

**Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od**1.411.414,62 €,**što je 55,54% u odnosu na Plan. Odnose se na plaće s pripadajućim doprinosima, za sve plaće koje se financiraju iz proračuna Grada – uprava, Dječji vrtić Drniš, Narodna knjižnica Drniš, Gradski muzej Drniš, Pučko otvoreno učilište Drniš, Javna vatrogasna postrojba Drniš, zaposlenici na javnim radovima i na projektu pomoć starijima osobama, te na ostala materijalna prava zaposlenih.

**Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi su izvršeni u iznosu od **790.648,25 €,**što je 35,12%u odnosu na Plan. Vrijednosno najznačajniji su rashodi za usluge u iznosu od 404.669,56 €, te rashodi za materijal i energiju u iznosu od 283.280,23 €. Pored navedenog, materijalni rashodi obuhvaćaju i ostale nespomenute rashode poslovanja odnosno premije osiguranja, reprezentaciju, članarine, rashode protokola, te naknade troškova zaposlenim u iznosu od 39.256,29 € (naknada za prijevoz na posao i s posla, troškovi stručnog osposobljavanja i službenog putovanja).

**Financijski rashodi**

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu od **17.132,14 €,**što je 44,38% u odnosu na Plan, a odnose se na usluge platnog prometa, kamate i naknade poreznoj upravi.

**Subvencije**

Subvencije su izvršene u iznosu od **19,41 €,**što je 3,88% u odnosu na Plan. Odnose se na subvencije trgovačkim društvima izvan javnog sektora i obrtnicima.

**Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade**

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade izvršene su u iznosu od **47.425,95 €,**što je 39,85 % u odnosu na Plan. Odnose se na ostale naknadegrađanima i kućanstvima iz proračuna za socijalno ugrožene u iznosu od 3.014,78 €, stipendije studentima i učenicima 6.450,72 €, jednokratne novčane pomoći i potpore za novorođeno dijete u iznosu od 15.840,00 €, te naknade u naravi za prijevoz 22.120,45 € ( Promet Split i Gradska čistoća Drniš).

**Ostali rashodi**

Ostali rashodi izvršeni su u iznosu od **90.497,26 €,**što je 29,33% u odnosu na Plan, a odnose se na tekuće donacije u novcu (udrugama građana i političkim strankama, sportskim društvima, Crvenom križu Drniš, DVD Drniš, Turističkoj zajednici i Hrvatskoj gorskoj službi spašavanja, te kapitalne donacije za stanogradnju sukladno donesenim mjerama stambenog zbrinjavanja mladih obitelji.

**Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine**

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu od **19.608,21 €,** što je 49,02% u odnosu na Plan, a odnose se na izradu projektne i troškovničke dokumentacije.

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu od **310.421,80 €,** što je 6,64% u odnosu na Plan, odnose se na rashode programa gradnje u iznosu od 247.442,70 €, računalne opreme i uredske opreme u iznosu od 40.215,90 €, uredskog namještaja i didaktičke opreme za Dječji vrtić Drniš u iznosu 17.408,75 €, knjige u Narodnoj knjižnici u iznosu od 5.004,45 € i muzejske izloške u iznosu od 350,00 €.

**Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini**

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini izvršeni su u iznosu od **74.435,04 €,** što čini 19,43%u odnosu na Plan. Odnose se na dodatna ulaganja u prostore u kojima Dječji vrtić Drniš, pruža usluge predškolskog uzrasta.

# 3. POSEBNI DIO

## 3.1. IZVRŠENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

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** | **10.549.370,00** | **2.860.064,81** | **27,11** | | **Razdjel 001** | **UO ZA IMOVINSKO PRAVNE, KADROVSKE I OPĆE POSLOVE** | **107.800,00** | **32.172,96** | **29,85** | | **Glava 00101** | **PREDSTAVNIČKO I IZVRŠNO TIJELO** | **107.800,00** | **32.172,96** | **29,85** | | **3** | **Rashodi poslovanja** | **107.800,00** | **32.172,96** | **29,85** | | 31 | Rashodi za zaposlene | 38.500,00 | 9.671,01 | 25,12 | | 32 | Materijalni rashodi | 61.300,00 | 22.501,95 | 36,71 | | 38 | Ostali rashodi | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 | | **Razdjel 002** | **UO ZA PROSTORNO PLANIRANJE,KOMUNALNE DJELATNOSTI I ZAŠTITU OKOLIŠA** | **1.696.500,00** | **637.067,92** | **37,55** | | **Glava 00201** | **UO ZA PROSTORNO PLANIRANJE,KOMUNALNE DJELATNOSTI I ZAŠTITU OKOLIŠA** | **1.696.500,00** | **637.067,92** | **37,55** | | **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.296.500,00** | **373.252,27** | **28,79** | | 32 | Materijalni rashodi | 1.296.500,00 | 373.252,27 | 28,79 | | **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **400.000,00** | **263.815,65** | **65,95** | | 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 40.000,00 | 19.608,21 | 49,02 | | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 360.000,00 | 244.207,44 | 67,84 | | **Razdjel 003** | **UO ZA GOSPODARSTVO, FINANCIJE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | **8.745.070,00** | **2.190.823,93** | **25,05** | | **Glava 00301** | **UO ZA GOSPODARSTVO, FINANCIJE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | **6.000.170,00** | **821.299,90** | **13,69** | | **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.170.300,00** | **594.829,94** | **50,83** | | 31 | Rashodi za zaposlene | 388.450,00 | 267.688,67 | 68,91 | | 32 | Materijalni rashodi | 323.800,00 | 172.074,81 | 53,14 | | 34 | Financijski rashodi | 38.000,00 | 17.123,84 | 45,06 | | 35 | Subvencije | 500,00 | 19,41 | 3,88 | | 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 119.000,00 | 47.425,95 | 39,85 | | 38 | Ostali rashodi | 300.550,00 | 90.497,26 | 30,11 | | **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **4.638.870,00** | **128.007,86** | **2,76** | | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 4.283.870,00 | 53.572,82 | 1,25 | | 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 355.000,00 | 74.435,04 | 20,97 | | **5** | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **191.000,00** | **98.462,10** | **51,55** | | 54 | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova | 191.000,00 | 98.462,10 | 51,55 | | **Glava 00302** | **PRORAČUNSKI KORISNICI** | **2.744.900,00** | **1.369.524,03** | **49,89** | | **Proračunski korisnik 33968** | **Javna vatrogasna postrojba** | **847.400,00** | **409.730,15** | **48,35** | | **3** | **Rashodi poslovanja** | **835.900,00** | **403.480,06** | **48,27** | | 31 | Rashodi za zaposlene | 724.000,00 | 360.204,56 | 49,75 | | 32 | Materijalni rashodi | 111.900,00 | 43.275,50 | 38,67 | | **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **11.500,00** | **6.250,09** | **54,35** | | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 11.500,00 | 6.250,09 | 54,35 | | **Proračunski korisnik 33984** | **Gradski muzej Drniš** | **164.000,00** | **34.634,71** | **21,12** | | **3** | **Rashodi poslovanja** | **133.500,00** | **34.254,58** | **25,66** | | 31 | Rashodi za zaposlene | 56.000,00 | 25.202,49 | 45,00 | | 32 | Materijalni rashodi | 77.400,00 | 9.052,09 | 11,70 | | 34 | Financijski rashodi | 100,00 | 0,00 | 0,00 | | **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **30.500,00** | **380,13** | **1,25** | | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.500,00 | 380,13 | 15,21 | | 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 28.000,00 | 0,00 | 0,00 | | **Proračunski korisnik 33992** | **Pučko otvoreno učilište Drniš** | **156.000,00** | **77.347,51** | **49,58** | | **3** | **Rashodi poslovanja** | **155.500,00** | **77.347,51** | **49,74** | | 31 | Rashodi za zaposlene | 94.000,00 | 51.214,00 | 54,48 | | 32 | Materijalni rashodi | 61.500,00 | 26.133,51 | 42,49 | | **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **500,00** | **0,00** | **0,00** | | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 500,00 | 0,00 | 0,00 | | **Proračunski korisnik 34016** | **Narodna knjižnica Drniš** | **106.000,00** | **46.431,27** | **43,80** | | **3** | **Rashodi poslovanja** | **93.200,00** | **41.456,95** | **44,48** | | 31 | Rashodi za zaposlene | 66.200,00 | 31.272,66 | 47,24 | | 32 | Materijalni rashodi | 27.000,00 | 10.184,29 | 37,72 | | **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **12.800,00** | **4.974,32** | **38,86** | | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 12.800,00 | 4.974,32 | 38,86 | | **Proračunski korisnik 34032** | **Dječji vrtić** | **1.471.500,00** | **801.380,39** | **54,46** | | **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.466.500,00** | **800.343,39** | **54,58** | | 31 | Rashodi za zaposlene | 1.174.000,00 | 666.161,23 | 56,74 | | 32 | Materijalni rashodi | 292.000,00 | 134.173,86 | 45,95 | | 34 | Financijski rashodi | 500,00 | 8,30 | 1,66 | | **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **5.000,00** | **1.037,00** | **20,74** | | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 5.000,00 | 1.037,00 | 20,74 | |  |  |

## 3.2. IZVRŠENJE PROGRAMA IZ POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

Rashodi i izdaci po Programima 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.

Za Program 1011 Izgradnja objekata socijalne zaštite (Centar za starije) postupak javne nabave je u tijeku.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | BROJ KONTA | VRSTA RASHODA / IZDATKA | PLANIRANO | REALIZIRANO | INDEKS | |  | **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **10.549.370,00** | **2.860.064,81** | **27,11** | | **Program 1001** | **REDOVNA DJELATNOST TIJELA GRADA** | **958.550,00** | **525.315,65** | **54,80** | | 3 | Rashodi poslovanja | 767.550,00 | 390.689,48 | 50,90 | | 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 36.164,07 | 0,00 | | 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 191.000,00 | 98.462,10 | 51,55 | | **Program 2001** | **PROSTORNO PLANSKA I TEHNIČKA DOKUMENTACIJA** | **140.500,00** | **22.445,71** | **15,98** | | 3 | Rashodi poslovanja | 100.500,00 | 2.837,50 | 2,82 | | 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 40.000,00 | 19.608,21 | 49,02 | | **Program 3001** | **PROGRAM GRADNJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE** | **360.000,00** | **151.777,55** | **42,16** | | 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 360.000,00 | 151.777,55 | 42,16 | | **Program 3002** | **ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE** | **1.137.000,00** | **351.775,86** | **30,94** | | 3 | Rashodi poslovanja | 1.137.000,00 | 351.775,86 | 30,94 | | **Program 3003** | **ODVODNJA** | **0,00** | **92.429,89** | **0,00** | | 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 92.429,89 | 0,00 | | **Program 4001** | **VATROGASTVO I CIVILNA ZAŠTITA** | **917.400,00** | **442.230,17** | **48,20** | | 3 | Rashodi poslovanja | 905.900,00 | 435.980,08 | 48,13 | | 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 11.500,00 | 6.250,09 | 54,35 | | **Program 5001** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **1.471.500,00** | **801.380,39** | **54,46** | | 3 | Rashodi poslovanja | 1.466.500,00 | 800.343,39 | 54,58 | | 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 5.000,00 | 1.037,00 | 20,74 | | **Program 5002** | **POTPORE U OBRAZOVANJU** | **59.000,00** | **28.571,17** | **48,43** | | 3 | Rashodi poslovanja | 59.000,00 | 28.571,17 | 48,43 | | **Program 6001** | **FINANCIRANJE USTANOVA U KULTURI** | **426.000,00** | **158.413,49** | **37,19** | | 3 | Rashodi poslovanja | 382.200,00 | 153.059,04 | 40,05 | | 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 43.800,00 | 5.354,45 | 12,22 | | **Program 7001** | **POTPORA TURISTIČKOJ ZAJEDNICI DRNIŠ** | **17.500,00** | **7.999,98** | **45,71** | | 3 | Rashodi poslovanja | 17.500,00 | 7.999,98 | 45,71 | | **Program 7002** | **PROMICANJE TURISTIČKIH SADRŽAJA** | **53.000,00** | **3.700,00** | **6,98** | | 3 | Rashodi poslovanja | 53.000,00 | 3.700,00 | 6,98 | | **Program 8001** | **NAKNADE GRAĐANIMA** | **50.000,00** | **18.854,78** | **37,71** | | 3 | Rashodi poslovanja | 50.000,00 | 18.854,78 | 37,71 | | **Program 9001** | **FINANCIRANJE UDRUGA GRAĐANA I OSTALE AKTIVNOSTI** | **120.550,00** | **47.133,66** | **39,10** | | 3 | Rashodi poslovanja | 120.550,00 | 47.133,66 | 39,10 | | **Program 1011** | **IZGRADNJA OBJEKATA SOCIJALNE ZAŠTITE** | **4.168.870,00** | **9.435,20** | **0,23** | | 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 9.435,20 | 0,00 | | 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 4.168.870,00 | 0,00 | 0,00 | | **Program 1202** | **RAZVOJ POLJOPRIVREDE** | **10.000,00** | **0,00** | **0,00** | | 3 | Rashodi poslovanja | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | | **Program 1203** | **SUBVENCIJE KAMATA PODUZETNICIMA** | **500,00** | **19,41** | **3,88** | | 3 | Rashodi poslovanja | 500,00 | 19,41 | 3,88 | | **Program 1301** | **PROMICANJE PRAVA DJECE** | **5.000,00** | **0,00** | **0,00** | | 3 | Rashodi poslovanja | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | | **Program 1501** | **PROGRAM ZAPOŠLJAVANJA** | **20.000,00** | **69.280,45** | **346,40** | | 3 | Rashodi poslovanja | 20.000,00 | 69.280,45 | 346,40 | | **Program 1601** | **POTICANJE STANOGRADNJE** | **100.000,00** | **9.500,00** | **9,50** | | 3 | Rashodi poslovanja | 100.000,00 | 9.500,00 | 9,50 | | **Program 1801** | **ODRŽAVANJE TURISTIČKE INFRASTRUKTURE** | **5.000,00** | **4.100,00** | **82,00** | | 3 | Rashodi poslovanja | 5.000,00 | 4.100,00 | 82,00 | | **Program 1001** | **DODATNA ULAGANJA NA OBJEKTIMA PREDŠKOLSKOG ODGOJA** | **115.000,00** | **87.522,54** | **76,11** | | 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 5.218,75 | 0,00 | | 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 115.000,00 | 82.303,79 | 71,57 | | **Program 2401** | **RASHODI ZA NABAVKU IMOVINE** | **355.000,00** | **9.540,00** | **2,69** | | 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 355.000,00 | 9.540,00 | 2,69 | | **Program 2601** | **OSTALI KOMUNALNI POSLOVI** | **59.000,00** | **15.938,91** | **27,02** | | 3 | Rashodi poslovanja | 59.000,00 | 15.938,91 | 27,02 | | **Program 2602** | **SKUPLJANJE KOMUNALNOG OTPADA** | **0,00** | **2.700,00** | **0,00** | | 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 2.700,00 | 0,00 | |  |  |

# 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 2024. godine nisu korištena sredstva stalne proračunske zalihe.

Planom proračuna, a u skladu s odredbama članka 28. Odluke o izvršavanju proračuna Grada Drniša za 2024. godinu, utvrđena je visina proračunske zalihe (tekuća pričuva) kojom raspolaže Gradonačelnik u iznosu od 13.300,00 €.

U prvom polugodištu 2024. godine korištena su sredstva proračunske zalihe (tekuće pričuve), te je realizirana je u ukupnom iznosu od 4.605,83 €, za pomoći kako slijedi:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Datum | Iznos u eurima | Namjena | Korisnik |
| 22.01.2024. | 400,00 | organizacija izložbe trofeja i lovačkog bala | Lovački savez ŠKŽ |
| 22.01.2024. | 300,00 | smotra ugostiteljskih i turističkih škola | SŠ Ivana Meštrovića Drniš |
| 14.02.2024. | 400,00 | liječenje oboljelih od raka | Liga protiv raka Drniš |
| 07.03.2024. | 300,00 | liječenje oboljelih od raka | Liga protiv raka Drniš |
| 07.03.2024. | 300,00 | liječenje oboljelih od raka | Liga protiv raka Drniš |
| 07.03.2024. | 7,83 | kupnja uskršnjih čestitki | Izdavačka kuća umjetnika koji slikaju rukama i nogama Zagreb |
| 07.03.2024. | 300,00 | za liječenje oboljelih od raka | Liga protiv raka Drniš |
| 07.03.2024. | 300,00 | liječenje oboljelih od raka | Liga protiv raka Drniš |
| 13.03.2024. | 200,00 | trošak putovanja učenika na natjecanje strukovnih zanimanja | SŠ Ivana Meštrovića Drniš |
| 13.03.2024. | 200,00 | liječenje oboljelih od raka | Liga protiv raka Drniš |
| 15.03.2024. | 798,00 | popravak odašiljača na Promini | Radio Drniš |
| 22.04.2024. | 100,00 | kupnja kolonoskopa | Županijska liga glazbom do zdravlja |
| 22.04,2024. | 600,00 | Maturalni ples | SŠ Ivana Meštrovića Drniš |
| 21.06.2024. | 400,00 | zastori na odjelu opće kirurgije OVB Knin posteljine | Ekološka udruga Monte promona Siverić |

## 4.2.  IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU/FINANCIRANJU

**U ovom obračunskom razdoblju nisu ostvareni primici od financijske imovine i zaduživanja.**

Izdaci za otplatu kredita po dugoročnom zaduženju realizirani su u iznosu od 98.462,10 €.

Dugoročno zaduživanje Grada Drniša izvršeno je sklapanjem Ugovora o dugoročnom kreditu s Zagrebačkom bankom d.d. Zagreb (2019.) u iznosu od (5.743.000,00 kn), odnosno 762.227,09 €, za Projekte sufinancirane iz EU fondova: „Natura Drniš-održivi razvoj drniške prirodne baštine“, i „Adriatic Canyoning-uređenje biciklističkih staza.

Stanje obveza po dugoročnom kreditu prema Zagrebačkoj banci d.d., Zagreb, na dan 30.06. 2024. iznosi 205.011,56 €.

Stanje obveza prema državnom proračunu za odgođena plaćanja poreza iznose 38.210,30 €.

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

Grad Drniš nema aktivnih jamstva u izvještajnom razdoblju.