

# OBRAZLOŽENJE UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA DRNIŠA ZA 2022. GODINU

---

## Sadržaj

1. UVOD .....	2
2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA.....	3
RAČUN PRIHODA I RASHODA I RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA.....	3
2.1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA.....	4
2.1.1. OBRAZLOŽENJE PRIHODA I PRIMITAKA.....	4
2.1.2. OBRAZLOŽENJE RASHODA.....	7
2.1.3. OBRAZLOŽENJE IZDATAKA – RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA.....	10
2.1.4. PRIKAZ VIŠKA/MANJKA PRORAČUNA I PRORAČUNSKIH KORISNIKA.....	10
3. POSEBNI DIO.....	11
3.1. IZVRŠENJE PROGRAMA IZ POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA .....	12
4. POSEBNI IZVJEŠTAJI.....	14
4.1. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE .....	14
4.2. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA.....	15
4.3. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA.	15

## 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 godišnji izvještaj o izvršenju proračuna, te obveza gradonačelnika da izvještaj podnese gradskom vijeću na donošenje do 31. svibnja tekuće godine za prethodnu godinu.

Člancima 76. – 85. Zakona o proračunu utvrđeno je da godišnji 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
2. 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,
3. 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
4. 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.
5. 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 Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Drniša za 2022. godinu.

Financiranje javnih rashoda Grada Drniša tijekom 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

## 2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

Prihodi poslovanja i prihodi od prodaje nefinancijske imovine u 2022. ostvareni su u ukupnom iznosu od 40.334.015,86 kn što čini 94,92% Plana za 2022. (42.494.000,00 kn).

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavku nefinancijske imovine realizirani su u ukupnom iznosu od 36.572.439,82 kn, te izdaci za otplatu zajmova u iznosu od 2.098.449,40 kn, što ukupno čini 38.670.889,22 kn ili 91,00% Plana.

U ovom izvještajnom razdoblju ostvaren je višak u odnosu na ostvarene prihode poslovanja i prihode od prodaje nefinancijske imovine i realizirane rashode u iznosu od 1.663.126,64 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 1-12/2022.	INDEKS 3/1	INDEKS 3/2
	1	2	3	4	5
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>					
Prihodi poslovanja	45.376.861,75	38.779.000,00	40.309.690,33	88,83	103,41
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	970.497,94	515.000,00	24.325,53	2,51	4,72
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>46.347.359,70</b>	<b>39.294.000,00</b>	<b>40.334.015,86</b>	<b>87,03</b>	<b>102,13</b>
Rashodi poslovanja	28.398.385,48	31.122.000,00	28.488.379,88	100,32	90,98
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	17.546.586,66	9.899.000,00	8.084.059,94	46,07	81,67
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>45.944.972,14</b>	<b>41.021.000,00</b>	<b>36.572.439,82</b>	<b>79,60</b>	<b>88,74</b>
VIŠAK/MANJAK	402.387,56	-1.727.000,00	3.761.576,04	934,81	-219,08
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA</b>					

Primici od financijske imovine i zaduživanja	621.379,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	3.460.889,55	1.483.000,00	2.098.449,40	60,63	141,50
Neto zaduživanje	-2.839.510,18	-1.483.000,00	-2.098.449,40	73,90	141,50
REZULTAT GODINE	-2.437.122,62	0,00	1.663.126,64	68,24	0,00

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

### 2.1.1. OBRAZLOŽENJE PRIHODA I PRIMITAKA

U sljedećoj je tablici prikazano ostvarenja/realizacija po vrsti prihoda Grada Driša u 2022. te usporedba s ostvarenjem/realizacijom u prethodnoj godini.

VRSTA PRIHODA	IZVRŠENJE 2021.	PLAN 2022.	IZVRŠENJE 1-12/2022.	Indeks %	Indeks %
	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)
Prihodi od poreza	8.703.590,26	11.545.000,00	11.277.796,09	129,58	97,69
Pomoći	32.098.755,44	20.081.000,00	19.270.960,33	60,04	95,02
Prihodi od imovine	587.571,86	1.696.000,00	2.056.548,89	350,01	121,26
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima	3.867.686,53	4.720.000,00	7.560.185,72	195,47	160,17
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	117.757,67	698.000,00	110.131,00	93,52	15,78
Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.500,00	39.000,00	34.068,30	2271,22	87,35
Prihodi od prodaje neproizvedene	947.137,14	500.000,00	0,00	0,00	0,00

dugotrajne imovine					
Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	23.360,80	15.000,00	24.325,53	104,13	162,17
Primici od zaduživanja	621.379,37	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO PRIHODI:	46.968.739,07	39.494.000,00	40.334.015,86	87,03	102,13

#### PRIHODI OD POREZA (61)

Porezni prihodi ostvareni su u iznosu od 11.277.796,09 kn, odnosno 97,69% Plana.

Najznačajniji prihodi u okviru ove skupine su prihodi od poreza na dohodak koji su ostvareni u iznosu od 10.240.430,29 kn , a u odnosu na prethodnu godinu realizirani su s indeksom 129,11%.

Porezi na imovinu ostvareni su u iznosu od 921.158,14 kn ili 52,26% više od plana. Poreza na nekretnine i porezi na nasljedstva i darove ostvareni su iznosu od 803.920,35 kn, a porez na kuće za odmor ostvaren je u iznosu od 117.225,95 kn. Zaduženje i naplatu ovih poreza vodi porezna uprava.

Porezi na robu i usluge ostvareni su u iznosu od 116.207,66 kn, a u odnosu na prethodnu godinu bilježe rast od 93,77%.

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

Pomoći su planirane u iznosu od 20.281.000,00 kn a ostvarene su u visini od 19.270.960,33 kn što čini 95,02% godišnjeg Plana.

Čine ih tekuće i kapitalne pomoći, kapitalne pomoći od institucija i tijela EU, pomoći iz državnog proračuna kao tekuće pomoći izravnjanja decentraliziranih funkcija, pomoći iz županijskog proračuna i pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna.

1. Korisnik Grad Drniš je ostvario pomoći u iznosu od 16.200.518,81 kn, i to:

- 1.1. Pomoći iz županijskog proračuna u iznosu od 431.506,80 kn, od čega je :
- 43.256,80 kn sufinanciranje izrade projektne dokumentacije Pakovo selo,
  - 173.250,00 kn troškovi ogrijeva,
  - 200.000,00 kn sufinanciranje izgradnje spomenika Miljevcu,
  - 15.000,00 kn za kupnju miksete Radio Drnišu

- 1.2. Pomoći iz državnog proračuna nacionalna sredstva u iznosu od 12.269.743,58 kn, od čega je:
- 7.726.575,64 kn fiskalno izravnanje
  - 1.226.362,18 kn projekt izgradnje Poslovne zone Drniš,
  - 62.545,66 kn projekt sanacije Moseć
  - 360.417,00 kn projekt Pametni gradovi,
  - 151.547,04 kn program javnih radova
  - 412.500,00 kn za sufinanciranje usluga predškolskog odgoja
  - 2.329.796,06 kn decentralizirana funkcija vatrogastva
- 1.3. Pomoći iz državnog proračuna EU sredstva u iznosu od 3.499.268,43 kn, od čega je:
- 458.651,15 kn projekti Zaželi
  - 510.246,02 kn projekt Moseć
  - 2.515.050,74 kn projekt izgradnje Poslovne zone Drniš
  - 15.320,52 kn za program javnih radova
2. Korisnik Gradski muzej Drniš je ostvario pomoći u iznosu od 1.014.500,00 kn, od čega je:
- 14.500,00 kn izložbeni programi
  - 1.000.000,00 kn Stalni postav
3. Korisnik Pučko otvoreno učilište Drniš je ostvario pomoći u iznosu od 18.000,00 kn, od čega je:
- 15.000,00 kn za programe u kulturi iz državnog proračuna
  - 3.000,00 kn za programe u kulturi iz proračuna ŠKŽ
4. Korisnik Narodna knjižnica Drniš je ostvarila pomoći u iznosu od 47.500,00 kn, od čega je:
- 45.000,00 kn za knjižnu građu iz državnog proračuna
  - 2.500,00 kn iz proračuna ŠKŽ
5. Korisnik Dječji vrtić Drniš je ostvario pomoći u iznosu od 1.980.441,52 kn, od čega je:
- 61.100,00 kn za program djece s poteškoćama u integraciji i obvezne programe predškolskog uzrasta iz državnog proračuna
  - 22.858,20 kn za program nasilje nad djecom, kao partneri na projektu Ljubljana
  - 1.030.552,17 kn iz proračuna koji im nije nadležan za programe predškolskog uzrasta
  - 865.931,15 kn iz državnog proračuna s temelja prijenosa EU sredstava za projekt
6. Korisnik Javna vatrogasna postrojba Drniš je ostvario pomoći u iznosu od 10.000,00 kn, od čega je:
- 10.000,00 kn iz proračuna ŠKŽ za opremu.

#### PRIHODI OD IMOVINE (64)

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 2.056.548,89 kn ili 21,26% više u odnosu na Plan dok su u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje iskazani su indeksom 350,01%. Najznačajniji prihod u okviru ove skupine su prihodi od zakupa i naknada prava služnosti zemljišta koji su ostvareni u iznosu od 1.680.962,31 kn.

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

Prihodi po posebnim propisima realizirani su u iznosu od 7.560.185,72 kn, a u odnosu na Plan realizirani su više 60,17%. Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 2.553.617,45 kn, od čega je 1.383.669,05 kn sufinanciranje cijene usluge predškolskog uzrasta. Komunalni doprinosi i naknade ostvarene su u iznosu od 4.957.493,02 kn ili 93,65% više od Plana.

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

U okviru ove skupine evidentiraju se prihodi proračunskih korisnika ostvarenih na tržištute, ukupno ostvarenje iznosi 110.131,00 kn.

## KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI (68)

U okviru ove skupine ostvareni su ostali prihodi u iznosu od 34.068,30 kn.

## 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 obročne prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo u iznosu od 24.325,53 kn.

### 2.1.2. OBRAZLOŽENJE RASHODA

Sveukupni rashodi i izdaci realizirani u ovom izvještajnom razdoblju iznose 38.670.889,22 kn. Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 28.488.379,88 ili 90,98% Plana, rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 8.084.059,94 kn ili 81,67% u odnosu na Plan, te izdaci za otplatu zajmova su izvršeni u iznosu od 2.098.449,40 kn.

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

<b>VRSTA RASHODA</b>	<b>IZVRŠENJE 2021.</b>	<b>PLAN 2022.</b>	<b>IZVRŠENJE 1-6/2022.</b>	<b>Index</b>	<b>Index</b>
	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)
Rashodi za zaposlene	14.370.105,63	16.183.500,00	14.402.417,17	100,22	88,99
Materijalni rashodi	10.306.124,83	11.265.300,00	10.594.768,29	103,77	94,94
Financijski rashodi	237.771,69	262.200,00	225.809,95	94,97	86,12
Subvencije	3.946,48	10.000,00	2.641,12	66,92	26,41

Pomoći	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Naknade građanima i kućanstvima	820.489,96	1.071.000,00	1.027.669,04	125,25	95,95
Ostali rashodi	2.659.946,89	2.510.000,00	2.135.074,31	80,27	85,06
Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	485.767,50	600.000,00	824.550,00	169,74	137,43
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.867.651,66	7.374.000,00	5.682.126,36	35,81	77,06
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.193.167,50	1.925.000,00	1.577.383,58	132,20	81,94
UKUPNO:	45.944.972,14	41.211.000,00	36.572.439,82	79,60	88,74

#### RASHODI ZA ZAPOSLENE (31)

Rashodi za zaposlene realizirani su u iznosu od 14.402.417,17 kn ili 88,99% u odnosu na Plan. Rashodi se odnose na bruto plaće i doprinose na plaću, regrese za godišnji odmor, darove djeci i ostala materijalna prava za zaposlene u gradskoj upravi, zaposlene kod proračunskih korisnika i zaposlene na programima odnosno projektima zapošljavanja, kako slijedi:

- Upravni odjeli Grada Drniša u iznosu od 2.936.644,67 kn,
- Gradski muzej u iznosu od 325.568,55 kn,
- Pučko učilište u iznosu 695.377,18 kn,
- Narodna knjižnica u iznosu od 405.591,08 kn
- Dječji vrtić u iznosu od 6.604.077,46 kn
- Javna vatrogasna postrojba u iznosu od 3.435.158,23 kn

#### MATERIJALNI RASHODI (32)

Realizacija materijalnih ukupno 10.694.768,29 kn ili 94,94% od Plana.

U ovom razdoblju realizirani su kod korisnika:

- Upravni odjeli Grada Drniša u iznosu od 7.557.542,68 kn,
- Gradski muzej u iznosu od 162.573,62 kn,
- Pučko učilište u iznosu 390.309,45 kn,
- Narodna knjižnica u iznosu od 178.858,24 kn



- Dječji vrtić u iznosu od 1.937.174,56 kn
- Javna vatrogasna postrojba u iznosu od 468.309,74 kn

#### FINANCIJSKI RASHODI (34)

Realizacija financijskih rashoda u ovom razdoblju iznose 225.809,95 kn ili 86,12% Plana, a realizirani su kod korisnika:

- Upravni odjeli Grada Drniša u iznosu od 225.184,95 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 625,00 kn
- Javna vatrogasna postrojba u iznosu od 0,00 kn

#### SUBVENCije (35)

Subvencije su realizirane u iznosu 2.641,12 kn, što čini 26,41% 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 isplatom naknada građanima i kućanstvima i podmirenja troškova ostvareni su u visini od 1.027.669,04 kn. U odnosu na Plan realizirani u 95,95% 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 2.135.074,31 kn, odnosno 85,06% Plana. Tekuće donacije realizirane su u iznosu od 1.540.074,31 kn, a 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 595.000,00 kn, od čega je 300.000,00 kn neprofitnim organizacijama, a 295.000,00 fizičkim osobama za poticanje stanogradnje.

#### RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (41)

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine realizirani su u iznosu od 824.550,00 kn, a odnose se na izradu tehničke, projektno troškovničke dokumentacije i ostale dokumentacije potrebne za gradnju.

## RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (42)

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine realizirani su u iznosu od 5.682.126,36 kn ili 77,06% Plana, a odnose se na ulaganja i nabavku dugotrajne imovine. U ovom razdoblju realizirani su kod korisnika:

- Upravni odjeli Grada Drniša u iznosu od 5.503.592,29 kn,
- Gradski muzej u iznosu od 3.919,90 kn,
- Pučko učilište u iznosu 12.723,80 kn,
- Narodna knjižnica u iznosu od 86.974,29 kn
- Dječji vrtić u iznosu od 35.073,45 kn
- Javna vatrogasna postrojba u iznosu od 39.842,63 kn

## RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI (45)

Rashodi za dodatna ulaganja na dugotrajnoj imovini realizirani su u iznosu od 1.577.383,58 kn ili 81,94% godišnjeg Plana. Realizirani su kod korisnika:

- Gradski muzej u iznosu od 1.208.190,00 kn,
- Dječji vrtić u iznosu od 369.193,58 kn

### 2.1.3. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova realizirani su u iznosu od 2.098.449,40 kn. 7.000,00 kn se odnosi na kupnju udjela u Radio Drnišu, 1.470.070,03 kn na otplatu glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija za provedene EU projekte, te 621.379,37 kn na povrat kratkoročne pozajmice državnom proračunu za povrate poreza.

### 2.1.4. PRIKAZ VIŠKA/MANJKA PRORAČUNA

#### PRIKAZ VIŠKA/MANJKA KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA

U 2022. godini Grad Drniš je s proračunskim korisnicima ostvario:

Preneseni višak prihoda iz prethodnih godina nakon korekcija obveza prema proračunskim korisnicima	3.368.679,37 kn
Ukupni konsolidirani prihodi ostvareni u izvještajnom razdoblju	+40.334.015,86 kn
Ukupni konsolidirani rashodi proračuna realizirani u ovom razdoblju	-38.670.889,22 kn
Višak/manjak konsolidirani	+5.031.806,01 kn

#### PRIKAZ VIŠKA/MANJKA PRORAČUNSKIH KORISNIKA

U prethodno iskazanom konsolidiranom višku prihoda, vlastiti višak/manjak proračunskog korisnika iznosi:

- Gradski muzej Drniš	24.994,49 kn
- Pučko otvoreno učilište	54.275,27 kn
- Narodna knjižnica	26.003,18 kn
- Dječji vrtić	-367.342,51 kn
- Javna vatrogasna postrojba	9.705,33 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 po korisnicima iskazuje se u tablici sljedećeg sadržaja:

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
	<b>SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI</b>	<b>42.694.000,00</b>	<b>38.670.889,22</b>	<b>90,58</b>
<b>Korisnik K01</b>	<b>Grad Drniš</b>	<b>23.869.500,00</b>	<b>22.277.028,51</b>	<b>93,33</b>
31	Rashodi za zaposlene	3.225.000,00	2.936.644,67	91,06
32	Materijalni rashodi	7.885.500,00	7.557.542,68	95,84
34	Financijski rashodi	260.000,00	225.184,95	86,61
35	Subvencije	10.000,00	2.641,12	26,41
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	10.000,00	0,00	0,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.071.000,00	1.027.669,04	95,95
38	Ostali rashodi	2.510.000,00	2.135.074,31	85,06
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	600.000,00	824.550,00	137,43
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.848.000,00	5.503.592,29	80,37
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	0,00
53	Izdaci za dionice i udjele u glavnici	10.000,00	7.000,00	70,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	1.440.000,00	2.057.129,45	142,86
<b>Korisnik K02</b>	<b>Gradski muzej Drniš</b>	<b>2.151.500,00</b>	<b>1.734.572,02</b>	<b>80,62</b>
31	Rashodi za zaposlene	326.000,00	325.568,55	99,87
32	Materijalni rashodi	221.500,00	162.573,62	73,40
34	Financijski rashodi	1.000,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.000,00	3.919,90	19,60
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.550.000,00	1.208.190,00	77,95
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	33.000,00	34.319,95	104,00
<b>Korisnik K03</b>	<b>Pučko otvoreno učilište Drniš</b>	<b>1.145.000,00</b>	<b>1.098.410,43</b>	<b>95,93</b>
31	Rashodi za zaposlene	744.000,00	695.377,18	93,46
32	Materijalni rashodi	388.000,00	390.309,45	100,60
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.000,00	12.723,80	97,88
<b>Korisnik K04</b>	<b>Narodna knjižnica Drniš</b>	<b>732.000,00</b>	<b>671.423,61</b>	<b>91,72</b>
31	Rashodi za zaposlene	408.500,00	405.591,08	99,29
32	Materijalni rashodi	210.500,00	178.858,24	84,97

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	113.000,00	86.974,29	76,97
<b>Korisnik K05</b>	<b>Dječji vrtić</b>	<b>10.615.000,00</b>	<b>8.946.144,05</b>	<b>84,28</b>
31	Rashodi za zaposlene	7.830.000,00	6.604.077,46	84,34
32	Materijalni rashodi	2.068.800,00	1.937.174,56	93,64
34	Financijski rashodi	1.200,00	625,00	52,08
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	340.000,00	35.073,45	10,32
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	375.000,00	369.193,58	98,45
<b>Korisnik K06</b>	<b>Javna vatrogasna postrojba</b>	<b>4.181.000,00</b>	<b>3.943.310,60</b>	<b>94,32</b>
31	Rashodi za zaposlene	3.650.000,00	3.435.158,23	94,11
32	Materijalni rashodi	491.000,00	468.309,74	95,38
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	40.000,00	39.842,63	99,61

### 3.1. IZVRŠENJE PROGRAMA IZ POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

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

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
	<b>SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI</b>	<b>42.694.000,00</b>	<b>38.670.889,22</b>	<b>90,58</b>
<b>Korisnik K01</b>	<b>Grad Drniš</b>	<b>23.869.500,00</b>	<b>22.277.028,51</b>	<b>93,33</b>
Program 1001	REDOVNA DJELATNOST TIJELA GRADA	7.307.500,00	7.749.948,93	106,05
Program 2001	PROSTORNO PLANSKA I TEHNIČKA DOKUMENTACIJA	650.000,00	921.994,84	141,85
Program 3001	PROGRAM GRADNJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	3.041.000,00	1.748.371,12	57,49
Program 3002	ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	4.770.000,00	4.580.417,70	96,03
Program 4001	VATROGASTVO I CIVILNA ZAŠTITA	465.000,00	444.374,16	95,56
Program 5002	POTPORE U OBRAZOVANJU	321.000,00	415.857,98	129,55
Program 7001	POTPORA TURISTIČKOJ ZAJEDNICI DRNIŠ	130.000,00	123.000,00	94,62
Program 7002	PROMICANJE TURISTIČKIH SADRŽAJA	204.000,00	265.586,68	130,19
Program 8001	NAKNADE GRAĐANIMA	700.000,00	604.718,06	86,39
Program 9001	FINANCIRANJE UDRUGA GRAĐANA I OSTALE AKTIVNOSTI	1.315.000,00	1.266.714,61	96,33

Program 1010	POTPORE ZAŠTITI ZDRAVSTVENOJ	10.000,00	0,00	0,00
Program 1201	RAZVOJ POSLOVNIH ZONA	3.106.000,00	3.079.430,17	99,14
Program 1202	RAZVOJ POLJOPRIVREDE	50.000,00	7.093,00	14,19
Program 1203	SUBVENCIJE KAMATA PODUZETNICIMA	10.000,00	2.641,12	26,41
Program 1301	PROMICANJE PRAVA DJECE	80.000,00	11.621,88	14,53
Program 1501	PROGRAM ZAPOŠLJAVANJA	430.000,00	245.206,26	57,02
Program 1601	POTICANJE STANOGRADNJE	600.000,00	295.000,00	49,17
Program 1701	OTKUP ZEMLJIŠTA I GRAĐEVINSKIH OBJEKATA	560.000,00	459.642,50	82,08
Program 1801	ODRŽAVANJE TURISTIČKE INFRASTRUKTURE	20.000,00	47.039,50	235,20
Program 1901	SUFINANCIRANJE EU PROJEKATA	100.000,00	8.370,00	8,37
Korisnik K02	Gradski muzej Drniš	2.151.500,00	1.734.572,02	80,62
Program 6001	FINANCIRANJE USTANOVA U KULTURI	2.151.500,00	1.734.572,02	80,62
Korisnik K03	Pučko otvoreno učilište Drniš	1.145.000,00	1.098.410,43	95,93
Program 6001	FINANCIRANJE USTANOVA U KULTURI	1.145.000,00	1.098.410,43	95,93
Korisnik K04	Narodna knjižnica Drniš	732.000,00	671.423,61	91,72
Program 6001	FINANCIRANJE USTANOVA U KULTURI	732.000,00	671.423,61	91,72
Korisnik K05	Dječji vrtić	10.615.000,00	8.946.144,05	84,28
Program 5001	PREDŠKOLSKI ODGOJ	10.615.000,00	8.946.144,05	84,28
Korisnik K06	Javna vatrogasna postrojba	4.181.000,00	3.943.310,60	94,32
Program 4001	VATROGASTVO I ZAŠTITA CIVILNA	4.181.000,00	3.943.310,60	94,32

Realizacija svih programa koja provode upravna tijela Grada (bez proračunskih korisnika) izvršena su 93,33% u odnosu na Plan. Pojedini programi su izvršeni više od planiranih iznosa, a isto veće izvršenje u odnosu na Plan se odnosi na troškove prethodne prethodne godine koje su

teretile programe i proračun ovog izvještajnog razdoblja, a sve sukladno dinamici izvršenja isporuke radova, roba i usluga iz prethodne godine.

Realizacijom proračunskih sredstava 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.

## **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.

Člankom 28. Odluke o izvršavanju proračuna Grada Drniša za 2022. god., Gradonačelnik raspolaže tekućom pričuvom u iznosu od 100.000,00 kuna i obvezan je uz polugodišnje i godišnje izvješće o izvršenju Proračuna izvijestiti Gradsko vijeće o korištenju sredstava Tekuće zalihe.

Tekuća pričuva realizirana je u iznosu od 93.530,00 kn, 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,
15. SŠ Ivana Meštrovića Drniš – pomoć za troškove sudjelovanja na Eventu Infobip 3.000,00 kn,
16. Turistička zajednica Drniš – za susret klapa 4.000,00 kn,
17. Udruga 142. Brigade – za troškove liječenja hrvatskog branitelja 4.000,00 kn,
18. JVP Split – za humanitarnu akciju srcem za male heroje 1.500,00,
19. Župa pokrova SV. Bogorodice – za izradu projekta i troškovnika sanacije objekta 2.500,00 kn,
20. DVD Drniš – za popravak cisterne 4.990,00 kn,
21. Udruga žena Petropoljka – za organizaciju turnira 2.000,00 kn,
22. Radio Drniš – za minifest u susret Sv. Roku 1.600,00 kn,
23. Biciklistički klub Drniš – za organizaciju MTB utrke 2.500,00 kn,
24. Ekološka udruga Monte promona – za kupnju jastuka OB Knin 2.500,00 kn,
25. Liga protiv raka Drniš – za liječenje člana oboljelog od raka 4.000,00 kn,
26. ŠRD Niko Cigić – za predstavljanje monografije u Pakovom selu 2.500,00 kn,
27. Udruga nezaposlenih SDŽ Split – pomoć za trošak rada udruge 2.000,00 kn,
28. KUD Kranz – pomoć za tiskanje knjige Leopoldina Nordwig 3.000,00 kn,
29. Gradski pjevački zbor Neuma – pomoć za organizaciju koncerta duhovne glazbe 4.500,00 kn,
30. Radio Drniš – pomoć za popravak odašiljačke opreme 4.500,00 kn,
31. Župni ured Drniš – pomoć za obnovu obiteljske kuće starije i nemoćne osobe radi eksplozije plinske boce 4.500,00 kn.

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

U ovom obračunskom razdoblju Grad se nije zaduživao.

Po dugoročnom kreditu s Zagrebačkom bankom d.d., Zagreb (srpanj 2019.) u iznosu 5.743.000,00 za sufinanciranje EU projekata, stanje obveza na dan 31.12.2022. iznosi 3.708.390,72 kn.

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

Grad Drniš nema aktivnih jamstva u izvještajnom razdoblju.