

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 2025.GODINU -VODIČ ZA GRAĐANE

SADRŽAJ POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA TROGIRA ZA 2025.GODINU

Propisan je Zakonom o proračunu (NN br.144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN br.85/23) i sadrži:

- Opći dio
- Posebni dio
- Obrazloženje i
- Posebne izvještaje

U općem i posebnom dijelu Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna prezentirani su podaci o planiranim prihodima i primicima, te rashodima i izdacima kroz Izvorni plan (prvi proračun usvojen od predstavničkog tijela, što podrazumijeva da u izvještajnom razdoblju nije bilo izmjena i dopuna proračuna niti izvršenih preraspodjela), tekući plan (I. i II. preraspodjela proračuna za 2025.godinu) te podaci o njihovom izvršenju u razdoblju od 01.01.-30.06. 2025. godine.

Ako su do 30.lipnja 2025. godine provedene jedna ili više izmjena i dopuna proračuna, u izvještaju se umjesto stupca Izvorni plan daje stupac rebalans u kojem se daju podaci iz zadnjih izmjena i dopuna proračuna koje su vrijedile na dan 30.lipnja 2025.godine. Dakle, tekući plan je Proračun s naknadno izvršenim Preraspodjelama Proračuna za 2025.godinu.

Sukladno članku 4.Pravilnika, Opći dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži: sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,

A račun prihoda i rashoda i

B račun financiranja.

Ostvarenje Proračuna Grada Trogira u prvom polugodištu 2025. godine prema osnovnoj klasifikaciji

	OPIS	IZVORNI PLAN/REBALANS 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE I.-VI.2025.
	1.	2.	3.	4.
A.	RAČUN PRIHODA I RASHODA			
	UKUPNI PRIHODI	28.387.297,78	28.387.297,78	7.855.876,14
6	Prihodi poslovanja	28.342.297,78	28.342.297,78	7.847.748,90
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	45.000,00	45.000,00	8.127,24
	UKUPNI RASHODI	33.146.742,00	33.146.742,00	8.328.755,84
3	Rashodi poslovanja	15.854.524,00	15.833.774,00	6.551.682,87
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	17.292.218,00	17.312.968,00	1.777.072,97
	RAZLIKA-MANJAK/VIŠAK	-4.759.444,22	-4.759.444,22	-472.879,70

B.	RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA			
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	150.000,00	150.000,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	398.700,00	398.700,00	98.487,90
	RAZLIKA (A-B)	-248.700,00	-248.700,00	-98.487,90
C.	VIŠAK/MANJAK +NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	-571.367,60
D.	PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	5.008.144,22	5.008.144,22	4.332.785,95
	Višak sredstava -proračun	5.000.099,22	5.000.099,22	4.332.785,95
	Višak sredstava - proračunski korisnici	8.045,00	8.045,00	-
E.	RAZLIKA (A+B+C)			3.761.418,35

U razdoblju 01.01.-30.06.2025. godine ukupni konsolidirani prihodi i primici proračuna Grada Trogira ostvareni su u iznosu od 7.855.876,14 eura, što je za 12,5% više od ostvarenja u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine, dok su ukupni konsolidirani rashodi i izdaci Proračuna Grada Trogira ostvareni u iznosu od 8.427.243,74 eura što je za 11,9% više od ostvarenja prethodne godine. Realizirani rashodi i izdaci su veći od realiziranih prihoda i primitaka za 571.367,60 eura.

Konsolidirani manjak prihoda i primitaka za razdoblje I.-VI.2025.godine iznosi 571.367,60 eura, što s prenesenim viškom iz prethodnih godina u iznosu od 4.332.785,95 eura daje višak raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 3.761.418,35 eura.

1. PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici konsolidiranog Proračuna Grada Trogira za 2025. godinu su planirani u iznosu od 33.545.442,00 eura, a u prvom polugodištu 2025. godine ostvareni su u iznosu od 7.855.876,14 eura ili 23,42% godišnjeg plana.

NAMJENSKI I NENAMJENSKI PRIHODI

- Namjenski prihodi i primici mogu se koristiti samo za zakonom propisane namjene.
- Opći prihodi su prihodi koji se ostvaruju temeljem posebnih propisa a kojima nije definirana namjena korištenja , a to su: prihodi od poreza, prihodi od imovine, prihodi od administrativnih pristojbi i kazni.

ODAKLE NOVAC DOLAZI U PRORAČUN?

U nastavku su prikazani prihodi i primici Grada po ekonomskoj klasifikaciji sa kratkim opisom (plan i realizacija u prvom polugodištu 2025.godine)

Skupina konta	PRIHODI	IZVORNI PLAN/REBALANS 2025.G.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE I.-VI.2025.
	(1)	(2)	(3)	(4)
6	PRIHODI POSLOVANJA	28.342.297,78	28.342.297,78	7.847.748,90
61	Prihodi od poreza (prirez i porez na dohodak, porez na korištenje javnih površina, porez na kuće za odmor, porez na promet nekretnina, porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića)	10.436.000,00	10.436.000,00	3.647.658,92
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna (pomoći proračunu iz drugih proračuna, pomoć izravnjanja za decentralizirane funkcije, pomoć proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, pomoć temeljem prijenosa EU sredstava i dr.)	7.072.199,00	7.072.199,00	597.041,10
64	Prihodi od imovine (prihodi od kamata, prihodi od koncesija, najma stanova, zakupa poslovnih prostora i dr.)	3.950.606,00	3.950.606,00	1.359.544,36
65	Prihodi od upravnih i administ.pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (komunalni doprinos, komunalna naknada, turistička pristojba i dr.)	6.548.566,78	6.548.566,78	2.124.334,75
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	126.530,00	126.530,00	39.132,53
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.511,00	3.511,00	0,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (naplaćeni troškovi prisilne naplate, novčane kazne komunalnih redara te ostali prihodi)	204.885,00	204.885,00	80.037,24
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE			
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine (prihodi od prodaje zemljišta)	25.000,00	25.000,00	7.840,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (prihodi od prodaje stambenih objekata-otkup stanova na kojima postoji stanarsko pravo)	20.000,00	20.000,00	287,24
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	150.000,00	150.000,00	0,00
84	Primici od zaduživanja	150.000,00	150.000,00	0,00
9	VLASTITI IZVORI	5.008.144,22	5.008.144,22	0,00
92	Rezultat poslovanja-GRAD	5.000.099,22	5.000.099,22	0,00
92	Rezultat poslovanja -PK	8.045,00	8.045,00	0,00
	SVEUKUPNO	33.545.442,00	33.545.442,00	7.855.876,14

2. RASHODI I IZDACI

Ukupno planirani rashodi i izdaci za 2025. godinu iznose 25.538.701,00 eura, od čega je u izvještajnom razdoblju ostvareno 7.529.698,17 eura.

Rashodi i izdaci po vrsti u ukupnom iznosu sadrže rashode i izdatke svih upravnih odjela i rashode njihovih proračunskih korisnika – Dječjeg vrtića Trogir, Muzeja Grada Trogira, Gradske knjižnice Trogir, Javne ustanove Športski objekti Trogir i Javne vatrogasne postrojbe Grada Trogira. Namjenu primljenih sredstava iz proračuna proračunski korisnici određuju sami prilikom izrade Proračuna Grada Trogira (u njihovim financijskim planovima utrošak pripadajućih sredstava iz proračuna Grada određuju namjenu- plaće, ostali materijalni rashodi

i sl.). Ostale rashode svoga poslovanja proračunski korisnici pokrivaju iz vlastitih i ostalih prihoda. Proračunski korisnici Grada Trogira su u izvještajnom razdoblju ostvarili 217.795,27 eura rashoda.

U nastavku su prikazani rashodi i izdaci po:

-organizacijskoj klasifikaciji (po Upravnim odjelima Grada)

-funkcijskoj klasifikaciji

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA GRADA

Rashodi i izdaci po razdjelima i glavama za I.-VI. 2025.godine

VRSTA RASHODA / IZDATKA		IZVORNI PLAN 2025.(€)	TEKUĆI PLAN 2025.(€)	IZVRŠENJE I.- VI. 2025.(€)	INDEKS (3/2)
		(1)	(2)	(3)	(4)
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		33.545.442,00	33.545.442,00	8.427.243,74	25,12%
Razdjel 020	UPRAVNI ODJEL ZA LOKALNU SAMOUPRAVU I IMOVINU GRADA	3.606.700,00	3.606.700,00	1.592.897,33	44,16%
Glava 02001	UPRAVNI ODJEL ZA LOKALNU SAMOUPRAVU I IMOVINU GRADA	3.606.700,00	3.606.700,00	1.592.897,33	44,16%
Razdjel 021	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	9.659.048,00	9.659.048,00	3.722.958,64	38,54%
Glava 02110	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	2.759.000,00	2.739.000,00	1.245.467,94	45,47%
Glava 02111	DJEČJI VRTIĆ TROGIR	2.625.000,00	2.625.000,00	1.193.651,01	45,47%
Glava 02112	GRADSKA KNJIŽNICA TROGIR	175.464,00	195.464,00	90.242,59	46,17%
Glava 02113	MUZEJ GRADA TROGIRA	532.700,00	532.700,00	184.053,19	34,55%
Glava 02114	ŠPORTSKI OBJEKTI TROGIR	784.500,00	784.500,00	314.569,10	40,10%
Glava 02115	JAVNA VATROGASNA POSTROJBA TROGIR	2.782.384,00	2.782.384,00	694.974,81	24,98%
Razdjel 022	UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE, PRORAČUN I NAPLATU POTRAŽIVANJA	570.000,00	570.000,00	153.042,95	26,85%
Glava 02201	UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE, PRORAČUN I NAPLATU POTRAŽIVANJA	570.000,00	570.000,00	153.042,95	26,85%
Razdjel 023	UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNO GOSPODARSTVO I INVESTICIJE	19.431.394,00	19.431.394,00	2.940.300,94	15,13%
Glava 02301	UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNO GOSPODARSTVO I INVESTICIJE	19.431.394,00	19.431.394,00	2.940.300,94	15,13%
Razdjel 024	UPRAVNI ODJEL ZA URBANIZAM I PROSTORNO UREĐENJE	278.300,00	278.300,00	18.043,88	6,48%
Glava 02401	UPRAVNI ODJEL ZA URBANIZAM I PROSTORNO UREĐENJE	278.300,00	278.300,00	18.043,88	6,48%

U nastavku je prikazana realizacija-izvršenje rashoda i izdataka za najznačajnije programe, raspoređene po Upravnim odjelima Grada

PROGRAMI			IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE I.-VI. 2025.
			(1)	(2)	(3)
Razdjel	020	UPRAVNI ODJEL ZA LOKALNU SAMOUPRAVU I IMOVINU GRADA	3.606.700,00	3.606.700,00	1.592.897,33
Glava	02001	UPRAVNI ODJEL ZA LOKALNU SAMOUPRAVU I IMOVINU GRADA	3.606.700,00	3.606.700,00	1.592.897,33
Program	1101	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	3.244.500,00	3.244.500,00	1.270.140,19
Program	1102	MJESNA SAMOUPRAVA	30.200,00	30.200,00	5.790,88
Program	1601	ODRŽAVANJE PROSTORA U VLASNIŠTVU I SUVLASNIŠTVU GRADA	27.000,00	27.000,00	0,00
Program	1605	INVESTICIJE NA OBJEKTIMA OD JAVNOG INTERESA	25.000,00	25.000,00	0,00
Program	1609	UPRAVLJANJE IMOVINOM	280.000,00	280.000,00	316.966,26

PROGRAMI			IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE I.-VI. 2025.
			(1)	(2)	(3)
Razdjel	021	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	9.659.048,00	9.659.048,00	3.722.958,64
Glava	02110	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	2.759.000,00	2.739.000,00	1.245.467,94
Program	1101	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	175.000,00	175.000,00	48.375,32
Program	1201	PREDŠKOLSKI ODGOJ I RAZVOJ ŠKOLSTVA	562.000,00	542.500,00	294.763,79
Program	1202	KULTURA	349.000,00	342.000,00	150.129,10
Program	1203	ŠPORT I TEHNIČKA KULTURA	530.000,00	530.000,00	220.831,98
Program	1205	SOCIJALNA SKRB	543.000,00	529.500,00	272.107,95
Program	1206	OSTALE DRUŠTVENE DJELATNOSTI	110.000,00	130.000,00	46.301,78
Program	1207	CIVILNA ZAŠTITA	263.000,00	263.000,00	94.011,08
Program	1207	OBRTNIŠTVO, MALO I SREDNJE PODUZETNIŠTVO	54.000,00	54.000,00	0,00
Program	1208	POLJOPRIVREDA	14.000,00	14.000,00	5.000,00
Program	1209	TURIZAM	133.000,00	133.000,00	112.508,75
Program	1210	SURADNJA S GRADOVIMA I PROJEKTI IZ EU	26.000,00	26.000,00	1.438,19
Glava	02111	DJEČJI VRTIĆ TROGIR	2.625.000,00	2.625.000,00	1.193.651,01

Glava	02112	GRADSKA KNJIŽNICA TROGIR	175.464,00	195.464,00	90.242,59
Glava	02113	MUZEJ GRADA TROGIRA	532.700,00	532.700,00	184.053,19
Glava	02114	ŠPORTSKI OBJEKTI TROGIR	784.500,00	784.500,00	314.569,10
Glava	02115	JAVNA VATROGASNA POSTROJBA	2.782.384,00	2.782.384,00	694.974,81

PROGRAM			IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE I.- VI. 2025.
			(1)	(2)	(3)
Razdjel	022	UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE, PRORAČUN I NAPLATU POTRAŽIVANJA	570.000,00	570.000,00	153.042,95
Glava	02201	UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE, PRORAČUN I NAPLATU POTRAŽIVANJA	570.000,00	570.000,00	153.042,95
Program	1101	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	4.500,00	4.500,00	1.305,70
Program	1700	UPRAVLJANJE FINACIJAMA	565.500,00	565.500,00	151.737,25

PROGRAMI			IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE I.-VI. 2025.
			(1)	(2)	(3)
Razdjel	023	UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNO GOSPODARSTVO I INVESTICIJE	19.431.394,00	19.431.394,00	2.940.300,94
Glava	02301	UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNO GOSPODARSTVO I INVESTICIJE	19.431.394,00	19.431.394,00	2.940.300,94
Program	1101	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	60.100,00	60.100,00	11.968,12
Program	1402	ODRŽAVANJE NERAZVRSTANIH CESTA I PUTEVA	528.300,00	512.300,00	144.846,84
Program	1403	ODRŽAVANJE JAVNE RASVJETE	575.500,00	575.500,00	239.203,19
Program	1404	ODRŽAVANJE GROBLJA	99.000,00	99.000,00	29.010,00
Program	1408	ODRŽAVANJE JAVNIH POVRŠINA NA KOJIMA NIJE DOPUŠTEN PROMET MOTORNIM VOZILIMA	286.400,00	286.400,00	85.462,18
Program	1409	ODRŽAVANJE GRAĐEVINA JAVNE ODVODNJE OBORINSKIH VODA	22.000,00	22.000,00	30.198,50
Program	1410	ODRŽAVANJE JAVNIH ZELENIH POVRŠINA	719.500,00	719.500,00	281.377,04
Program	1411	ODRŽAVANJE GRAĐEVINA, UREĐAJA I PREDMETA JAVNE NAMJENE	9.100,00	9.100,00	2.000,00
Program	1412	ODRŽAVANJE ČISTOĆE JAVNIH POVRŠINA	532.500,00	532.500,00	237.549,62

Program	1413	DERATIZACIJA, DEZINSEKCIJA I DEZINFEKCIJA	50.000,00	50.000,00	0,00
Program	1414	VETERINARSKO-HIGIJENIČARSKI POSLOVI	33.000,00	33.000,00	12.908,50
Program	1415	PRIGODNO UKRAŠAVANJE	72.000,00	72.000,00	8.838,00
Program	1514	GRAĐEVINE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE KOJE ĆE SE GRADITI RADI UREĐENJA NEUREĐENIH DIJELOVA GRAĐ.PODRUČJA	3.427.720,00	3.417.720,00	824.736,79
Program	1515	GRAĐEVINE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE KOJE ĆE SE GRADITI U UREĐENIM DIJELOVIMA GRAĐ.PODRUČJA	3.004.500,00	2.993.875,00	26.553,75
Program	1516	GRAĐEVINE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE KOJE ĆE SE GRADITI IZVAN GRAĐ. PODRUČJA	588.500,00	588.500,00	200,00
Program	1517	POSTOJEĆE GRAĐEVINE KOM.INFRASTRUKTURE KOJE ĆE SE REKONSTRUIRATI I NAČIN REKONSTRUKCIJE	3.540.000,00	3.528.000,00	515.352,65
Program	1601	ODRŽAVANJE PROSTORA U VLASNIŠTVU I SUVLASNIŠTVU GRADA	145.000,00	140.250,00	48.984,81
Program	1602	OČUVANJE KULTURNE BAŠTINE	1.117.900,00	1.157.900,00	181.353,02
Program	1604	INVESTICIJE U GRADITELJSTVU	1.099.550,00	1.091.550,00	162.299,53
Program	1605	INVESTICIJE NA OBJEKTIMA OD JAVNOG INTERESA	2.299.344,00	2.329.719,00	74.837,15
Program	1608	INTEGRIRANI RAZVOJNI PROGRAMI TEMELJENI NA OBNOVI KULTURNE BAŠTINE	510.500,00	505.500,00	0,00
Program	1609	UPRAVLJANJE IMOVINOM	353.980,00	353.980,00	22.621,25
Program	1611	POMOĆI ZA GRAĐEVINSKE I STAMBENE OBJEKTE	25.000,00	25.000,00	0,00
Program	1701	ZBRINJAVANJE KOMUNALNOG OTPADA	332.000,00	328.000,00	0,00

PROGRAM			IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE I.-VI. 2025.
			(1)	(2)	(3)
Razdjel	024	UPRAVNI ODJEL ZA URBANIZAM I PROSTORNO UREĐENJE	278.300,00	278.300,00	18.043,88
Glava	02401	UPRAVNI ODJEL ZA URBANIZAM I PROSTORNO UREĐENJE	278.300,00	278.300,00	18.043,88
Program	1101	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	78.800,00	78.800,00	946,38

Program	1606	PROSTORNO PLANIRANJE	144.500,00	144.500,00	6.822,50
Program	1607	ZAŠTITA OKOLIŠA I EKOLOGIJA	55.000,00	55.000,00	10.275,00

REALIZACIJA PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Promatrajući strukturu rashoda po funkcijskoj klasifikaciji pokazuje da su sredstava utrošena kako slijedi:

Naziv funkcijske klasifikacije	Izvršenje I.-VI.2024. (€)	Izvorni plan 2025. (€)	Tekući plan 2025.(€)	Izvršenje I.-VI.2025. (€)	Indeks (4/1)	Indeks (4/3)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Opće javne usluge	1.314.760,71	3.783.150,00	3.783.150,00	1.400.993,79	106,56%	37,03%
Javni red i sigurnost	681.731,54	2.990.184,00	2.990.184,00	765.929,29	112,35%	25,61%
Ekonomski poslovi	455.486,62	3.905.300,00	3.877.300,00	636.005,98	139,63%	16,40%
Zaštita okoliša	23.595,21	438.000,00	434.000,00	10.275,00	43,55%	2,37%
Usluge unaprjeđenja stanovanja i zajednice	2.654.702,94	16.309.444,00	16.334.444,00	2.939.574,43	110,73%	18,00%
Zdravstvo	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	-	-
Rekreacija, kultura i religija	569.532,50	1.910.664,00	1.950.664,00	796.954,60	139,93%	40,86%
Obrazovanje	1.048.854,50	3.187.000,00	3.167.500,00	1.488.414,80	141,91%	46,99%
Socijalna zaštita	232.965,76	593.000,00	579.500,00	290.607,95	124,74%	50,15%
UKUPNO RASHODI BEZ IZDATAKA:	6.981.629,88	33.146.742,00	33.146.742,00	8.328.755,84	119,30%	25,13%

Najviše sredstava proračuna u prvoj polovini 2025. godine, promatrano prema namjeni rashoda, utrošeno je za usluge unapređenja stanovanja i zajednice 35,29% (izgradnja i održavanje komunalne infrastrukture, nerazvrstane ceste, javne površine, javnu rasvjetu i dr), funkcija obrazovanje 17,87%(predškolsko obrazovanje, stipendije učenicima i studentima...) i za opće javne usluge 16,82%. U odnosu na prethodnu godinu, promatrajući u postocima, najviše su povećani rashodi za obrazovanje 41,91%, rekreacija, kultura i religija 39,93%, ekonomski poslovi 39,63%, socijalna zaštita 24,74%, javni red i sigurnost 12,35%, usluge unaprjeđenja stanovanja i zajednice 10,73%.

POSEBNI IZVJEŠTAJI U POLUGODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 2025.GODINU

1.1. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Sukladno članku 65. Zakonu o proračunu, sredstva proračunske zalihe mogu se koristiti za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju posljedica elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških nesreća i ostalih nepredvidivih nesreća odnosno izvanrednih događaja tijekom godine.

U Odluci o izvršavanju proračuna za 2025. godinu utvrđena je visina sredstava proračunske zalihe u okviru skupine 385- proračunska pričuva u iznosu od 40.000,00 eura.

Člankom 66. Zakona o proračunu, utvrđeno je tko odlučuje o korištenju proračunske zalihe te obveza izvještavanja o njezinom korištenju. O korištenju proračunske zalihe odlučuje Gradonačelnik.

Proračunska pričuva za 2025.godinu u iznosu od 40.000,00 eura planirana je kao aktivnost u Upravnom odjelu za financije, proračun i naplatu potraživanja, a u izvještajnom razdoblju nije bilo potrebe za korištenjem tih sredstava.

1.2. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA U PRVOM POLUGODIŠTU 2025. GODINE

Novim Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN br.85/23) propisano je da Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala daje pregled zaduživanja po dugoročnim kreditima, zajmovima i vrijednosnim papirima koje je ugovorila ili preuzela jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave kao i pregled zaduživanja koje su ugovorili njezini proračunski korisnici u izvještajnom razdoblju po vrsti instrumenata, valutnoj, kamatnoj i ročnoj strukturi.

STANJE OBVEZA ZA PRIMLJENE KREDITE I ZAJMOVE - GRAD TROGIR

Zaduživanje jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave regulirano je Zakonom o proračunu (NN br. 144/21) i Pravilnikom o postupku zaduživanja te davanju jamstava i suglasnosti jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (Narodne novine, broj 67/22.). Pod zaduživanjem se podrazumijeva uzimanje kredita, zajmova i izdavanje vrijednosnih papira.

U prvom polugodištu 2025. godine Grad Trogir se nije zaduživao za nove dugoročne kredite, te se u nastavku daje pregled dugoročnih kredita Grada Trogira ugovorenih u prethodnim godinama kao i stanje obveza za kredite na 30.lipnja 2025. godine s iznosima godišnjih otplata navedenih obveza u narednim godinama.

1. DUGOROČNI KREDIT RAIFFEISENBANK ZA REALIZACIJU KAPITALNIH PROJEKATA (partija 854945)

Gradsko vijeće Grada Trogira je na sjednici 26.srpnja 2019. godine donijelo Odluku o zaduživanju Grada Trogira za realizaciju kapitalnih projekata „Uređenje trga kod ribarnice“ i „Nabava poslovnog prostora za dječji vrtić“. Slijedom navedenog, dana 3.listopada 2019. godine od Ministarstva financija je dobivena suglasnost da se Grad Trogir može zadužiti te je

Grad Trogir dana 29.10.2019. godine sklopio s Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb Ugovor o dugoročnom kreditu br.19418010061 partija 418-854945 7897 odobrenog iz sredstava HBOR-a u iznosu od 5.150.000 kn za potrebe financiranja kapitalnih projekata „ Uređenje trga kod ribarnice“ i „Nabava poslovnog prostora za dječji vrtić“.

Rok otplate kredita je 10 godina s 1 godinom počeka, fiksna kamatna stopa iznosi 1,19% godišnje, a otplata kredita je mjesečna. Ukupan iznos glavnice kredita otplaćuje se u 120 jednakih mjesečnih obroka od kojih je prvi obrok započeo s otplatom, sukladno ugovoru, 30.09.2021.godine, a posljednji dospijeva na naplatu 31.08.2031. godine.

Kredit je u cijelosti iskorišten u ukupnom iznosu od 658.319,25 eura do 31.12.2020.godine.

U polugodišnjem razdoblju 2025. godine otplaćeno je glavnice 32.915,94 eura (ukupno 6 obroka, svaki po 5.485,99 eura) i kamata 2.507,95 eura. Stanje nedospjelih obveza po ovom kreditu na dan 30.06.2025.godine iznosi za glavnicu 405.963,65 eura.

2. DUGOROČNI KREDIT RAIFFEISENBANK ZA REALIZACIJU KAPITALNIH PROJEKATA (partija 855003)

Gradsko vijeće Grada Trogira je na sjednici 26.srpnja 2019. godine donijelo Odluku o zaduživanju Grada Trogira za realizaciju kapitalnih projekata „Rekonstrukcija ulice Put Dragulina,, i „Izgradnja obalnog pojasa Brigi-Lokvice“. Slijedom navedenog, dana 3.listopada 2019. godine od Ministarstva financija je dobivena suglasnost da se Grad Trogir može zadužiti te je Grad Trogir dana 29.10.2019. godine sklopio s Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb Ugovor o dugoročnom kreditu br.19418010062 partija 418-855003 7897 sklopljenom s Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb, odobrenog iz sredstava HBOR-a u ukupnom iznosu od 4.700.000,00 kn.

Rok otplate kredita je 10 godina s 2 godine počeka, fiksna kamatna stopa iznosi 1,19% godišnje, a otplata kredita je mjesečna. Ukupan iznos glavnice kredita otplaćuje se u 120 jednakih mjesečnih obroka od kojih je prvi obrok započeo s otplatom, sukladno ugovoru, 30.9.2021. godine, a posljednji ugovoren na dan 31.08.2031.godine

Povlačenje kredita je započelo u prosincu 2019. godine i s 30.06.2023. godine je iskorišteno 539.324,28 eura sukladno dinamici realizacije projekata.

U polugodišnjem razdoblju 2025. godine otplaćeno je glavnice 26.966,22 eura (ukupno 6 Obroka, svaki po 4.494,37 eura) i kamata 2.054,64 eura. Stanje nedospjelih obveza po ovom kreditu na dan 30.06.2025.godine iznosi za glavnicu 332.583,28 eura.

3. DUGOROČNI KREDIT RAIFFEISENBANK ZA REALIZACIJU KAPITALNOG PROJEKTA (partija 854953)

Gradsko vijeće Grada Trogira je na sjednici 26. srpnja 2019. godine donijelo Odluku o zaduživanju Grada Trogira za realizaciju kapitalnog projekata „ Izgradnja javne rasvjete“. Slijedom navedenog, dana 3.listopada 2019. godine od Ministarstva financija je dobivena suglasnost da se Grad Trogir može zadužiti te je Grad Trogir dana 29.10.2019. godine sklopio s Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb Ugovor o dugoročnom kreditu br.19418010059 partija 418-854953 7897 odobrenog iz sredstava HBOR-a u ukupnom iznosu od 510.982,81 eura.

Rok otplate kredita je 10 godina s 2 godine počeka, fiksna kamatna stopa iznosi 1,19% godišnje, a otplata kredita je mjesečna. Ukupan iznos glavnice kredita otplaćuje se u 120 jednakih mjesečnih obroka od kojih prvi dospijeva na naplatu 30.09.2021.g., a posljednji 31.08. 2031.godine.

Temeljem Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o zaduživanju od 17.srpnja 2020.godine i suglasnosti Ministarstva financija od 3.listopada 2019.godine , Grad Trogir je dana 21.prosinca 2020. godine sklopio Dodatak br.1 Ugovora o kreditu kojim se dio sredstava prenamijenio za

kapitalni projekt“ Sanaciju deponija u Planom“, s time da je ukupan ugovoreni iznos ostao nepromijenjen.

Povlačenje kredita je počelo u prosincu 2019. godine i s 31.12.2022. godine je iskorišteno u cijelosti 510.982,81 eura kreditnih sredstava.

U polugodišnjem razdoblju 2025.godine otplaćeno je glavnice 25.549,14 eura (ukupno 6 Obroka, svaki od 4.258 eura) i kamata 1.946,65 eura. Stanje nedospjelih obveza po ovom kreditu na dan 30.06.2025. godine iznosi za glavnice 315.106,08 eura.

Stanje obveza po dugoročnim kreditima na dan 30.lipnja 2025.godine

Stanje obveza po dugoročnim kreditima na dan 30.06.2025. godine				
Naziv pravne osobe davatelja kredita	Raiffeisen bank (partija 854945) (658.319,25 €)	Raiffeisen bank (partija 855003) (539.324,28 €)	Raiffeisen bank (partija 854953) (510.982,81 €)	Ukupno
1	3	4	5	6
Stanje glavnice na 1.1.2025.	438.879,59	359.549,50	340.655,22	1.139.084,31
Otplata glavnice u 2025.	32.915,94	26.966,22	25.549,14	85.431,31
Stanje glavnice na 30.06.2025.	405.963,65	332.583,28	315.106,08	1.053.653,01
Iznosi otplata u narednom razdoblju:				
2025.	32.915,94	26.966,22	25.549,14	85.431,31
2026.	65.831,92	53.932,42	51.098,28	170.862,62
2027.	65.831,92	53.932,42	51.098,28	170.862,62
2028.	65.831,92	53.932,42	51.098,28	170.862,62
2029.	65.831,92	53.932,42	51.098,28	170.862,62
2030.	65.831,92	53.932,42	51.098,28	170.862,62
2031.	43.888,11	35.954,98	34.065,54	113.908,59

4. KRATKOROČNI BESKAMATNI ZAJMOVI DRŽAVE DO VISINE POREZA NA DOHODAK I PRIREZU POREZA NA DOHODAK ČIJE JE PLAĆANJE OSLOBOĐENO, ODGOĐENO I/ILI JE ODOBRENA OBROČNA OTPLATA ODNOSNO DO VISINE IZVRŠENOG POVRATA I PREMA RASPOLOŽIVIM SREDSTVIMA DRŽAVNOG PRORAČUNA

Izmjenama i dopunama Zakona o izvršavanju Državnog proračuna za 2020. (Narodne novine, br. 42/20) koje su pratile dopune Općeg poreznog zakona, propisano je da će u ovim uvjetima Republika Hrvatska osigurati sredstva beskamatnog zajma jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave, HZZO-u i HZMO-u za premošćivanje situacije nastale zbog različite dinamike priljeva sredstava i dospijeća obveza. Nastavno na odredbe Zakona o izvršavanju, ministar financija donio je Naputak o načinu isplate beskamatnog zajma jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave, HZMO-u i HZZO-u (Narodne novine, br. 46/20) kojim se propisuje način ostvarivanja prava na beskamatni zajam, sustav izvještavanja te način vođenja

evidencija. Jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezuje se za zajam dan na ime povrata poreza na dohodak temeljem utvrđenog godišnjeg obračuna, a u iznosu raspoloživih sredstava državnog proračuna, izvršiti povrat na račun državnog proračuna najduže u roku od godinu dana. Povrat dijela sredstava zajma, isplaćenog na ime poreza na dohodak, prireza porezu na dohodak i doprinosa čije je plaćanje odgođeno i/ili je odobrena obročna otplata, a u iznosu raspoloživih sredstava državnog proračuna, vršit će se Ministarstvu financija na račun državnog proračuna sukcesivno u visini naplate odgođenog i/ili obročnom otplatom danog poreza na dohodak, prireza porezu na dohodak i doprinosa.

Sukladno mjerama Vlade i donesenog Naputka o načinu isplate beskamatnog zajma jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave, HZMO-u i HZZO-u (Narodne novine, br. 46/20 i 5/21) Grad Trogir je ostvario i beskamatni zajam u iznosu od 105.774,90 eura po osnovi odgode plaćanja poreza na dohodak i doprinosa s obvezom povrata u 2021.g., a otplaćivao se i nakon 2021.g. kroz umanjeње uplate poreza na dohodak i evidentira se temeljem izvještaja Fine i Ministarstva financija. Na početku 2025.godine stanje zajma je iznosilo 98.859,51 eura. U izvještajnom razdoblju 2025.godine nije bilo otplate, te je stanje zajma isto kao na početku 2025. godine iznosilo 98.859,51 eura.

Vrsta zajma	Zajam na ime poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak čije je plaćanje odgođeno i/ili je odobrena obročna otplata u 2020.godini (€)	Ukupno (€)
(1)	(2)	(3)
Stanje glavnice na 01.01.2025.	98.859,51	98.859,51
Otplata glavnice u razdoblju od I.-VI. 2025.	0,00	0,00
Stanje glavnice na 30.06.2025.	98.859,51	98.859,51

5. BESKAMATNI ZAJAM OD DRŽAVNOG PRORAČUNA JLPRS USLIJED PADA PRIHODA

Sukladno Naputku o isplati beskamatnog zajma jedinicama lokalne područne (regionalne) samouprave uslijed pada prihoda (NN 130/20) u 2020.godini Grad Trogir je ostvario iznos od 411.441,00 eura dugoročnog beskamatnog zajma iz državnog proračuna s rokom povrata od tri godine od dana uplate sredstava zajma iz državnog proračuna.

Tijekom 2025. godine stanje obveza za navedeni dugoročni zajam iznosi 411.440,71 eura.

Izmjenama gore spomenutog Naputka (NN 134/23) koji je stupio na snagu 9.studenog 2023.godine, korisnici su dužni vratiti sredstva na račun državnog proračuna najkasnije do kraja 2027.godine.

STANJE OBVEZA ZA PRIMLJENE KREDITE I ZAJMOVE -PRORAČUNSKI KORISNICI GRADA TROGIRA

Zaduživanje proračunskih korisnika jedinice lokalne i područne samouprave regulirano je Zakonom o proračunu (NN br.144/21).

Gradsko vijeće Grada Trogira je na 7. sjednici održanoj dana 09.ožujka 2022.godine donijelo Odluku o izmjeni i dopuni Odluke o izvršavanju Proračuna Grada Trogira (Službeni glasnik Grada Trogira br.7/22) kojom se mijenja članak 28, stavak 9. na način da se proračunski korisnik može dugoročno zadužiti samo za investiciju koja se financira iz njezin proračuna uz suglasnost osnivača. Na temelju navedene Odluke, a sukladno članku 127. st. 1. Zakona o proračunu, Gradonačelnik Grada Trogira je dana 22.veljače 2022.godine donio Odluku o davanju suglasnosti za zaduženje Javnoj vatrogasnoj postrojbi Grada Trogira u iznosu od 104.452,85 eura za nabavu vozila za spašavanje i gašenje s visina putem dugoročnog kredita.

Slijedom navedenoga, JVP Grada Trogira je s Hrvatskom poštanskom bankom dana 12.prosinca 2022.godine sklopio Ugovor o dugoročnom kreditu.

Rok otplate kredita je 4 godine s 1 godinom počeka, redovna kamatna stopa: 6-mjesečni NRS3 za kune uvećan za fiksni dio kamatne stope u visini 1,90 postotnih poena godišnje, promjenjiva, u skladu s promjenom nacionalne referentne stope za sve glavne izvore sredstava od svih fizičkih i pravnih osoba, uključujući i one iz financijskog sektora (dalje: NRS3), a sastoji se od promjenjivog i fiksnog dijela. Promjenjivi dio kamatne stope se sastoji od referentne kamatne stope koju čini 6-mjesečni NRS3 za kune, važeći na dan prvog korištenja kredita, kojeg periodično utvrđuje i objavljuje nadležna institucija za administraciju NRS-a, te se mijenja ovisno o promjeni stope referentne kamate. Otplate kredita je mjesečna.

Ukupan iznos glavnice kredita otplaćuje se u 48 jednakih mjesečnih obroka od kojih prvi obrok dospijeva na naplatu 31.01.2024.godine, sukladno ugovoru, a posljednji ugovoren na dan 31.12.2027.godine. Povlačenje kredita je započelo u prosincu 2022. godine i s 31.12.2022. godine je u cijelosti iskorišteno kredita u iznosu od 104.452,85 eura.

Do dana 30.06.2025. godine otplaćeno je ukupno glavnice 39.169,80 eura i kamata 5.490,71 eura. Stanje nedospjelih obveza po ovom kreditu na dan 30.06.2025. godine iznosi za glavicu 65.283,05 eura.

IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

Sukladno članku 129. Zakona o proračunu JLP(R)S može dati jamstvo za dugoročno zaduženje proračunskom i izvanproračunskom korisniku JLP®S, pravnoj osobi u njezinom većinskom vlasništvu ili suvlasništvu jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i ustanovi čiji je osnivač, uz prethodno dobivenu suglasnost ministra financija. Dano jamstvo uključuje se u opseg mogućeg zaduživanja JLP®S razmjerno osnivačkim pravima sukladno aktu o osnivanju odnosno udjelu u vlasništvu.

Sukladno članku 46. Odluke o izvršavanju proračuna Grada Trogira za 2025.godinu Gradonačelnik je dužan izvještavati Ministarstvo financija o danim suglasnostima / jamstvima, tromjesečno, do 10. u mjesecu za prethodno izvještajno razdoblje, a Gradsko vijeće uz polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna.

Zahtjev Gradu za izdavanje suglasnosti za zaduživanje i/ili davanje jamstva podnosi odgovorna osoba pravne osobe ili ustanove putem nadležnog tijela gradske uprave. Zahtjevu se prilažu obrazloženje kapitalnog projekta, usvojen financijski plan projekta, nacrt ugovora ili pismo

namjere banke s uvjetima kreditiranja te plan otplate sa svim navedenim troškovima (naknade i kamate). Grad Trogir nema danih jamstva za izvještajno razdoblje.

U razdoblju I.-VI.2025. godine, Gradonačelnik je sukladno članku 127. Zakona o proračunu i članku 46. Odluke o izvršavanju Proračuna Grada Trogira za 2025. godinu dao suglasnosti koje se iskazuju u sljedećoj tablici:

Pregled danih suglasnosti Grada Trogira –stanje 30.lipnja 2025.g.

Korisnik suglasnosti	Vrsta obveze Grada	Namjena kredita	Odluka o suglasnosti	Davatelj kredita	Iznos glavnice	Vrsta kredita	Stanje obveza na dan 01.01.2025.g.	Stanje obveza na dan 30.06.2025.g.
Trogir Holding d.o.o.	<u>Suglasnost</u>	Restrukturiranje kreditnih zaduženja i za investicije	Odluka o suglasnosti	Erste&Steiermarkische bank d.o.o.	853.440,84	Dugoročni kredit	609.509,62	562.287,40
Trogir holding d.o.o.	Suglasnost	Nabava komunalnog vozila Piaggio porter NP6 SWSR	Odluka o suglasnosti	OTP Leasing	27.622,93	Financijski leasing	4.768,31	1.253,72
Trogir holding d.o.o.	Suglasnost	Nabava opreme za sustav sakupljanja i evidencije sakupljanja otpada	Odluka o suglasnosti	OTP Leasing	141.398,03	Financijski leasing	62.224,59	47.761,92
Trogir holding d.o.o.	Suglasnost	Kupnja osnovnog sredstva Samopodizač kontejnera	Odluka o suglasnosti	Erste&Steiermarkische S-leasing d.o.o.	168.736,56	Financijski leasing	116.011,86	104.326,46
Trogir holding d.o.o.	Suglasnost	Nabava osnovnog sredstva MAN TGS+FAUN POWERPRESS	Odluka o suglasnosti	Erste&Steiermarkische S-leasing d.o.o.	109.745,17	Financijski leasing	67.540,89	56.803,71
Javna vatrogasna postrojba Grada Trogira	Suglasnost	Nabava vatrogasnog vozila	Odluka o suglasnosti	Hrvatska poštanska banka	104.452,85	Dugoročni kredit	78.339,64	65.283,05
Trogir holding d.o.o.	Suglasnost	Kupnja osnovnog sredstva VOLKSWAGEN POLO 1.0 TSI	Odluka o suglasnosti 25.01.2023. Izmjena odluke (09.03.2023.)	Erste Leasing d.o.o.	17.523,00	Financijski leasing	11.772,43	10.086,40
Trogir holding d.o.o.	Suglasnost	Kupnja osnovnog sredstva IVECO DAILY TROSTRANI KIPER	Odluka o davanju suglasnosti 25.01.2023 (Izmjena Odluke 09.03.2023.)	Erste Leasing d.o.o.	50.766,48	Financijski leasing	34.294,39	29.464,97
Trogir holding d.o.o.	Suglasnost	Kupnja osnovnog sredstva IVECO DAILY 35C 16H3.0-	Odluka o davanju suglasnosti 25.01.2023 (Izmjena	Erste&Steiermarkische S-leasing d.o.o.	105.250,00	Financijski leasing	81.593,74	72.732,08

		COSECO K1P5M3	Odluke 19.05.2023.)					
Trogir holding d.o.o.	Suglasnost	Kupnja osnovnog sredstva IVECO DAILY 35C 16H3.0- COSECO K1P5M3	Odluka o davanju suglasnosti 25.01.2023 (Izmjena Odluke 19.05.2023.)	Erste&Steiermarkische S-leasing d.o.o	105.250,00	Financijski leasing	81.593,74	72.732,08
Trogir holding d.o.o.	Suglasnost	Kupnja osnovnog sredstva komunalno vozilo IVECO DAILY 55C18WX (pogon 4x4)	Odluka o davanju suglasnosti 25.01.2023 (Izmjena Odluke 22.05.2023.)	Raiffeisen leasing d.o.o.	167.375,00	Financijski leasing	149.633,86	135.911,67
Trogir holding d.o.o.	Suglasnost	Investicijski kredit (uređenje i opremanje parkirališta i izgradnja solarne elektrane)	Odluka o davanju suglasnosti (13.06.2023.)	Erste&Steiermarkische S-leasing d.o.o	300.000,00	Dugoročni kredit	255.000,00	225.000,00
Trogir holding d.o.o.	Suglasnost	Kupnja osnovnog sredstva RASCO KKM 4000 KRANSKA KOSILICA	Odluka o davanju suglasnosti (17.07.2024.)	Unicredit leasing croatia d.o.o.	38.115,00	Financijski leasing	38.115,00	36.418,21
Ukupno							1.590.398,07	1.420.061,67

IZVJEŠTAJ O PROVEDENIM PRERASPODJELAMA U PRVOM POLUGODIŠTU IZVRŠAVANJA PRORAČUNA ZA 2025.GODINU

Sukladno članku 52. Odluke o izvršavanju proračuna Grada Trogira za 2025.godinu, O provedenim preraspodjelama Gradonačelnik izvještava Gradsko vijeće u polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna.

U prvom polugodištu izvršavanja proračuna za 2025.godinu bile su dvije provedene preraspodjele sredstava:

- Odluka o I. preraspodjeli Proračuna Grada Trogira za 2025.godinu, KLASA: 400-01/24-01/5; URBROJ: 2181-13-50/01-25-8 od 17.veljače 2025.godine
- Odluka o II. preraspodjeli Proračuna Grada Trogira za 2025.godinu, KLASA: 400-01/24-01/5; URBROJ: 2181-13-50/01-25-11 od 14.travnja 2025.godine