



POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 2022. GODINU – vodič za građane



ŠTO PRIKAŽUJE POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 2022. GODINU?

Izvještaj o izvršenju proračuna ključan je dokument koji na sustavan i detaljan način prati te iskazuje izvršavanje proračuna i kao takav ima važnu ulogu u informiranju Gradskog vijeća i građana o izvršenju proračuna za prvo polugodište 2022. godine po propisanim proračunskim klasifikacijama te usporedbom izvršenja s planom 2022. godine i izvršenjem usporednog prethodnog razdoblja 2021. godine.

Svrha ovog vodiča je ponuditi građanima na što jednostavniji i pristupačniji način osnovne informacije o Polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna Grada Samobora za 2022. godinu, a koji je dostupan na [mrežnoj stranici](#), zajedno sa financijskim izvještajima, proračunskim i drugim dokumentima.

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA GRADA SAMOBORA ZA 2022. GODINU SADRŽI:

1. UVOD

2. OPĆI DIO PRORAČUNA koji čini:

- Račun prihoda i rashoda i
- Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije

3. POSEBNI DIO PRORAČUNA

- Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji i
- Izvršenje po programskoj klasifikaciji

4. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

5. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

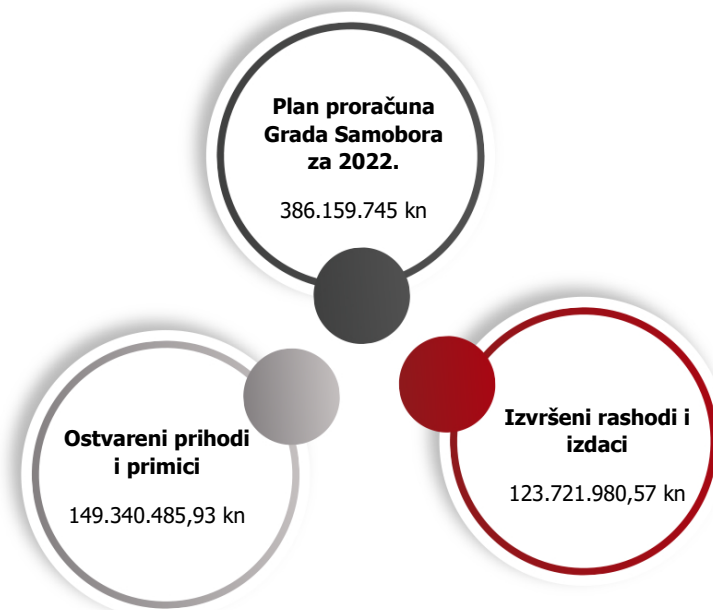
6. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA

7. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA, koje sadrži i:

- stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode Grada i proračunskih korisnika Grada: 11.012.263,19 kn,
- stanje nepodmirenih dospjelih obveza Grada i proračunskih korisnika Grada: 320.474,97 kn,
- stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka Grada i proračunskih korisnika Grada: 4.744.097,17 kn,
- obrazloženje izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.

GDJE SAZNATI VIŠE?

- U Službenim vijestima Grada Samobora broj [8/22](#).
- Opći i posebni dio izvještaja o izvršenju
- Na Internet stranici Grada Samobora:
www.samobor.hr
- Upitom na e-mail: info@samobor.hr



KOLIKO JE GRAD SAMOBOR OSTVARIO PRIHODA I PRIMITAKA U PRVOM POLUGODIŠTU 2022. GODINE?

Proračun Grada Samobora za 2022. godinu i projekcija za 2023. i 2024. godinu donesen je na 7. sjednici Gradskog vijeća održanoj 28. prosinca 2021. godine i objavljen je u Službenim vijestima Grada Samobora broj 8/21., a iznosio je ukupno **330.165.308 kn** u 2022., s projekcijom **374.827.583 kn** u 2023. i **355.375.083 kn** u 2024. godini.

Radi usklađivanja planiranih rashoda s potrebama gradskih upravnih tijela, u prvom polugodištu 2022. donesene su dvije izmjene i dopune Proračuna i to 23. ožujka (povećanje izvornog proračuna za 14.522.523 kn ili 4,40% i iznosi 344.687.831 kn) i 15. lipnja (povećanje izvornog proračuna za 41.471.914 kn ili 12,03% i iznosi 386.159.745 kn).

U kontekstu izvještaja o izvršenju termin izvorni plan, odnosi se na posljednje izmjene i dopune proračuna donesene od strane Gradskog vijeća (II. Izmjene i dopune proračuna), a tekući plan na zadnju odluku o preraspodjeli sredstava donesenu od strane gradonačelnice (u ovom izvještajnom razdoblju gradonačelnica nije koristila institut preraspodjele).

Proračun Grada Samobora za 2022. godinu planiran je u ukupnom iznosu od 386.159.745 kn, a realiziran na strani prihoda i primitaka proračuna u iznosu od **149.340.485,93 kn** ili 38,67% proračunom planiranih te rashoda i izdataka u iznosu od **123.721.980,57 kn** ili 32,04%.

Izvršenje proračuna za prvo polugodište 2022. godine ukazuje na ostvarenje iznosa predviđenih planom, a njihovo ostvarenje uspoređuje se sa zadnjim planom izvještajnog razdoblja 2022. (II. Izmjene i dopune Proračuna Grada Samobora za 2022.), kao i izvršenjem usporednog prethodnog razdoblja 2021. godine te se zajedno s drugim podacima propisanog sadržaja i roka podnosi predstavničkom tijelu, i to nakon završetka polugodišta i fiskalne godine.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Samobora za 2022. godinu donesen je na 15. sjednici Gradskog vijeća Grada Samobora održanoj 28. rujna 2022. godine.

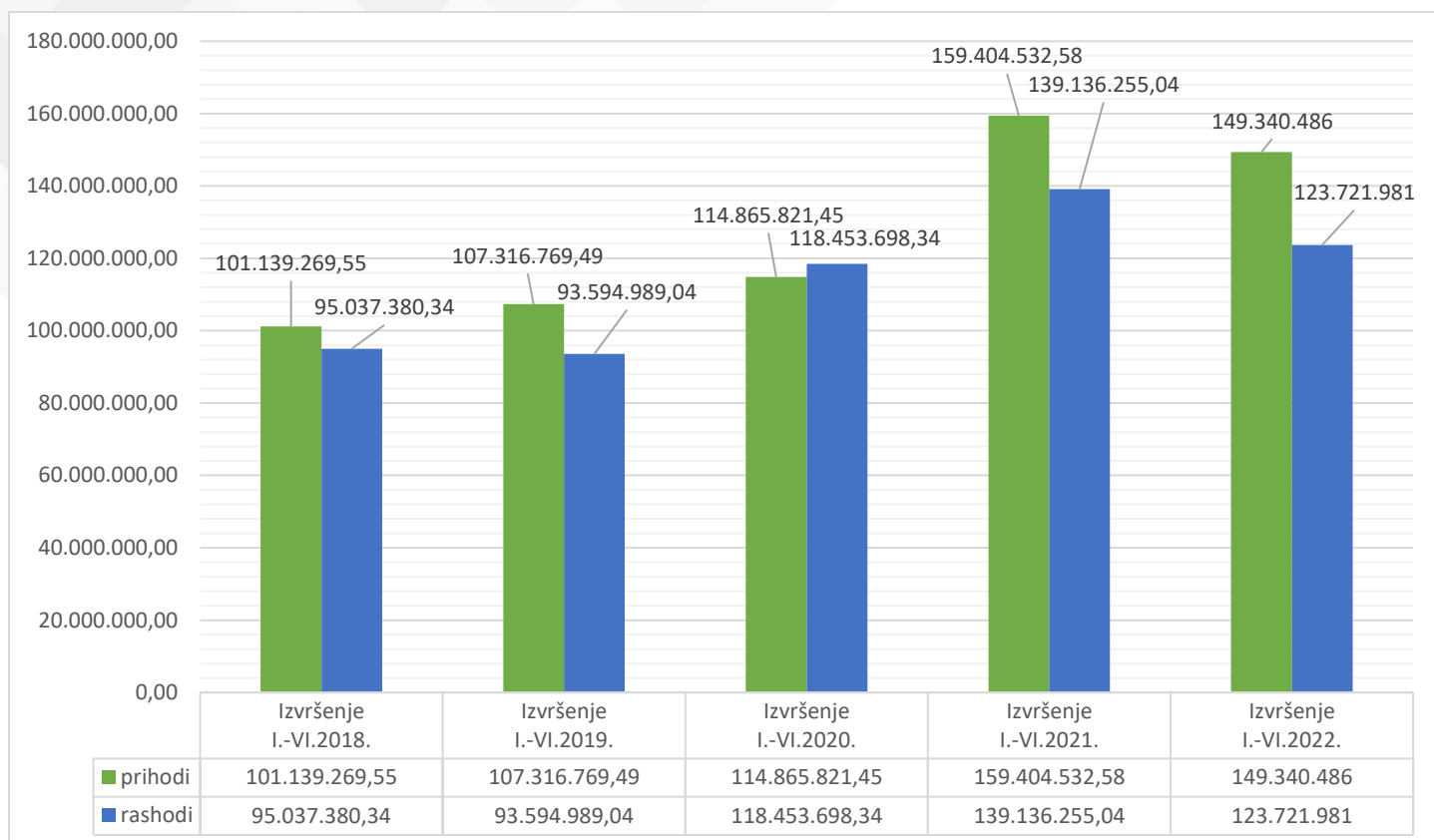
**SAŽETAK POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
PRORAČUNA ZA 2022. GODINU**

U nastavku se daje pregled usporedbe izvršenja prvog polugodišta 2022. godine s izvornim planom i izvršenjem usporednog prethodnog razdoblja 2021. godine. Iz navedenog sažetka vidno je da su tijekom izvještajnog razdoblja 2022. prihodi i primici ostvareni više nego su izvršeni rashodi i izdaci, stoga je iskazan tekući rezultat - višak prihoda proračuna od 25.618.505,36 kn.

Navedeni tekući višak uvećava se za prenesena sredstva viška prihoda iz 2021. godine u ukupnom iznosu raspoređenom u 2022. godini od

28.317.038,77 kn (ili sveukupno s donacijom OŠ M. Langa od 1.005.000 kn, koja je planirana u projekciji proračuna, preneseni višak iznosi 29.322.038,77 kn) pa čine ukupan rezultat proračuna za prvo polugodište 2022. u iznosu od 53.935.544,13 kn, odnosno s viškom OŠ Milana Langa sveukupan rezultat iznosi **54.940.544,13 kn**.

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje I.-VI.2021.	Izvorni plan 2022.	Izvršenje I.-VI.2022.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	141.956.476,93	347.725.118	147.976.941,54	104,24%	42,56%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	4.372.088,80	7.396.000	1.273.589,40	29,13%	17,22%
UKUPNI PRIHODI	146.328.565,73	355.121.118	149.250.530,94	102,00%	42,03%
3 Rashodi poslovanja	117.404.635,34	307.568.483	116.887.638,08	99,56%	38,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	20.490.994,48	70.070.574	3.822.930,45	18,66%	5,46%
UKUPNI RASHODI	137.895.629,82	377.639.057	120.710.568,53	87,54%	31,96%
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	8.432.935,91	-22.517.939	28.539.962,41	-	-
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	13.075.966,85	250.000	89.954,99	0,69%	35,98%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	1.240.625,22	6.049.100	3.011.412,04	242,73%	49,78%
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	11.835.341,63	-5.799.100	-2.921.457,05	-	-
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE	3.340.279	29.322.039	29.322.038,77	877,83%	100,00%
9 Višak prihoda iz prethodne godine koji će se rasporediti	2.335.279	30.788.627	30.788.627,08	1318,41%	100,00%
9 Manjak prihoda iz prethodne godine za pokriće	0	2.471.588	2.471.588,31	-	100,00%
RAZLIKA - PRENESENI VIŠAK/MANJAK	2.335.279,00	28.317.039	28.317.038,77	-	-
D. UKUPNO PRORAČUN GRADA SAMOBORA (A.+B.+C.)					
Prihodi i primici	159.404.532,58	386.159.745	149.340.485,93	93,69%	38,67%
Rashodi i izdaci	139.136.255,04	386.159.745	123.721.980,57	88,92%	32,04%
Razlika - rezultat godine	20.268.277,54	0	25.618.505,36	-	-
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE + RAZLIKA PRENESENI VIŠAK/MANJAK UKLJUČEN U PRORAČUN	22.603.556,54	-	53.935.544,13	-	-
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE + UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE	23.608.556,54	-	54.940.544,13	-	-

**PRIKAZ PRIHODA I RASHODA PRORAČUNA GRADA SAMOBORA
realiziranih u razdoblju I.-VI.2018. do I.-VI.2022. godine**


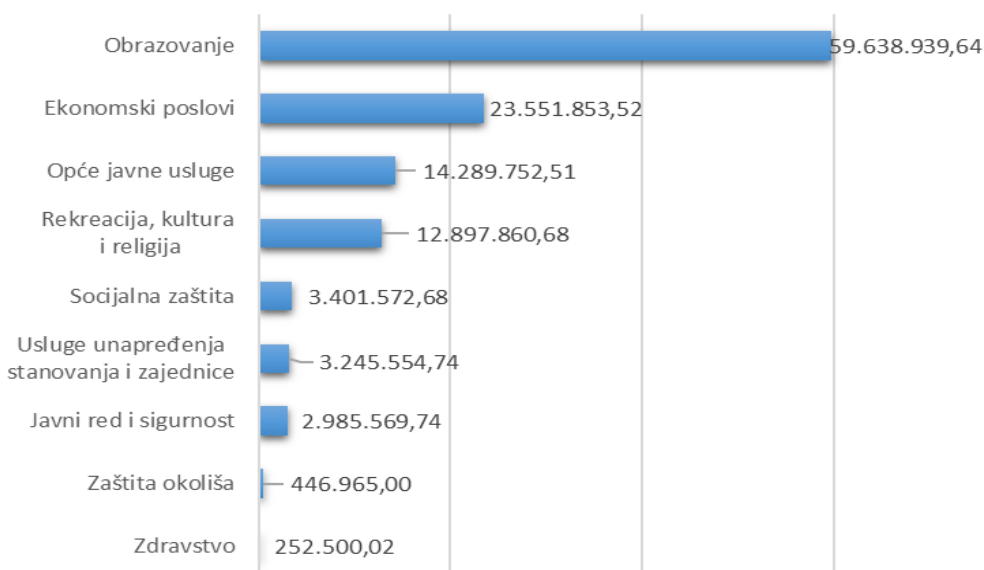
Tijekom 2022. godine Grad se nije zaduživao, dok je tijekom usporednog razdoblja 2021. godine korišteno 12.852.362,77 kn primitaka od kredita za investicije koje su teretile proračun - nabava

vatrogasnog vozila za JVP, izgradnja igrališta s umjetnom travom u Samoboru i Farkaševcu, rekonstrukciju nerazvrstanih cesta te izgradnju pješačkih i biciklističkih staza).

**IZVRŠENJE RASHODA PO FUNKCIJSKOJ
KLASIFIKACIJI ZA PRVO POLUGODIŠTE
2022. GODINE**

Prikupljene prihode i primitke te sve raspoložive izvore financiranja Grad Samobor koristi za unapređenje kvalitete života građana na svom području.

Promatrajući rashode razvrstane prema njihovoj namjeni, vidljivo je da je više od polovice konsolidiranog proračuna usmjereno prema ulaganju u predškolsko i osnovnoškolsko obrazovanje te ekonomske poslove od kojih se veći dio odnosi na ceste.



IZVRŠENJE RASHODA PO IZVORIMA FINANCIRANJA ZA I.-VI.2022. GODINE

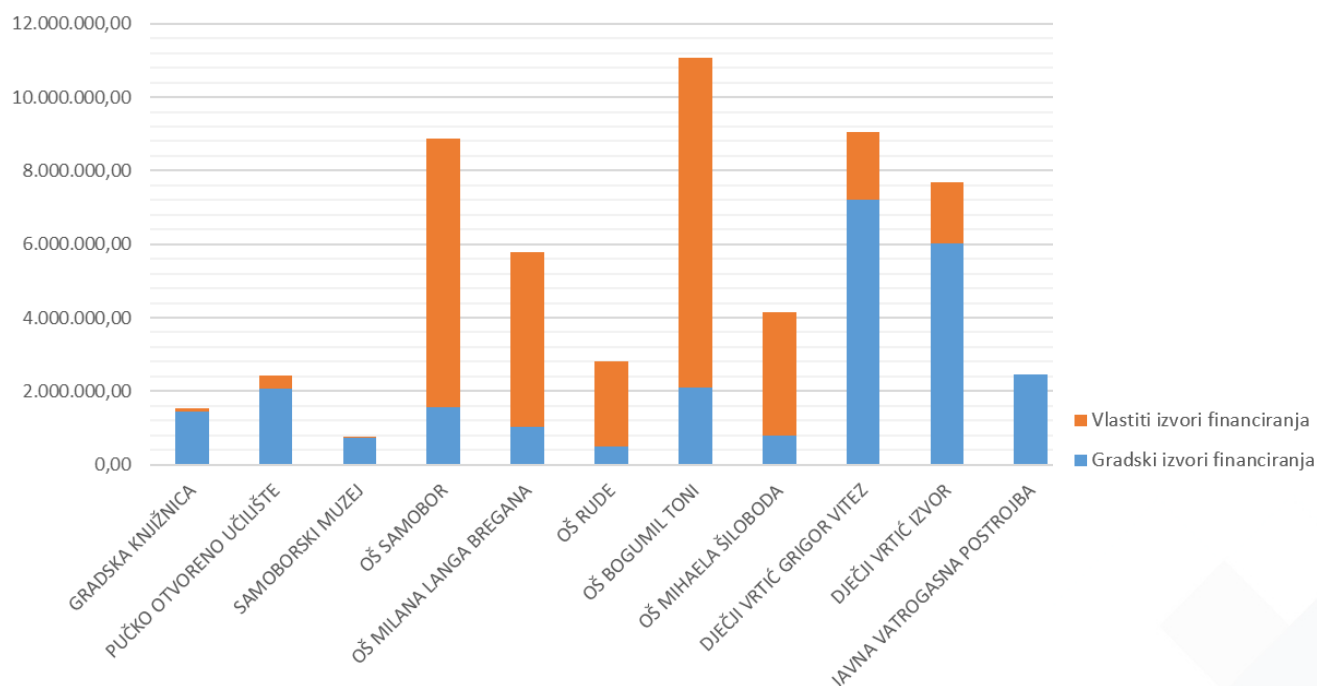
ukazuje da je od ukupno izvršenih rashoda od 120,7 mil kn najveći iznos od 62,4 mil kn financiran iz izvora Opći prihodi i primici, a čiji najveći doprinos čine porezni prihodi proračuna.

Izvori financiranja	Izvršenje I.-VI.2022.
UKUPNI RASHODI	120.710.568,53
Izvor 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	62.489.893,08
Izvor 2 VLASTITI PRIHODI	238.674,81
Izvor 3 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	24.266.731,51
Izvor 4 POMOĆI	29.675.675,44
Izvor 5 DONACIJE	1.020.854,63
Izvor 6 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.018.739,06
Izvor 7 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA	0,00

U prvom polugodištu 2022. godine iz izvora Pomoći financirano je 29,6 mil kn rashoda, od čega se najveći dio od gotovo 24,3 mil kn odnosi na plaće i ostale rashode vezane uz zaposlene u osnovnim školama, a preostali iznos na sredstva pomoći iz EU, državnog i županijskog proračuna te od izvanproračunskih korisnika (ŽUC ZZ, HC za održavanje cesta).

Rashodi financirani iz izvora Prihodi za posebne namjene izvršeni su u iznosu od 24,2 mil kn, a u okviru navedenog izvora iznos rashoda od 12,5 mil kn financiran je iz prihoda od komunalne naknade i komunalnog doprinosa.

IZVRŠENJE RASHODA I IZDATAKA PO PRORAČUNSKIM KORISNICIMA ZA I.-VI.2022. GODINE

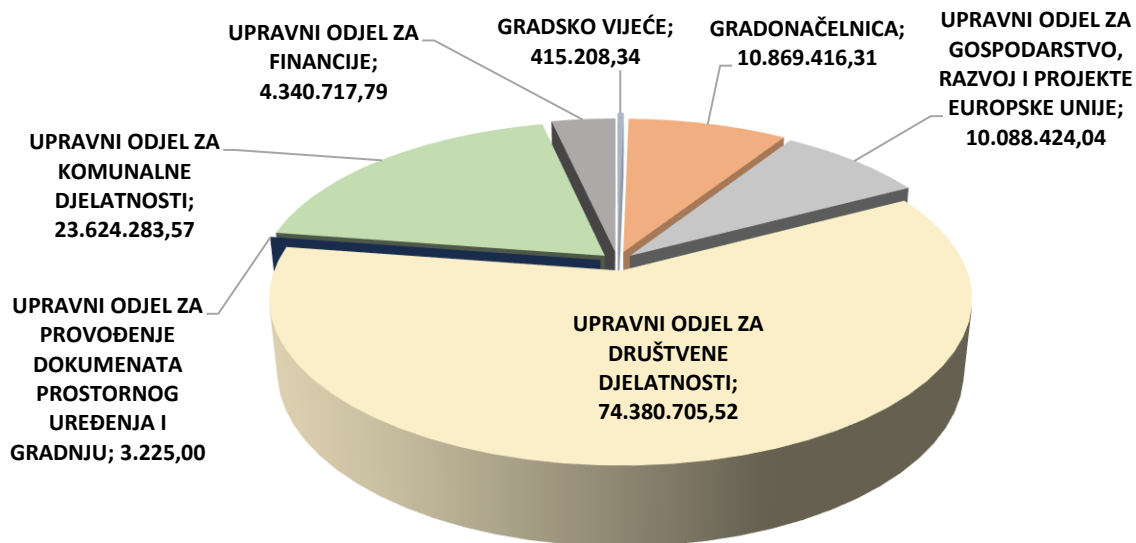


Ukupno izvršenje 11 proračunskih korisnika Grada Samobora iznosi **56.545.153,05 kn**, od kojih se iznos od **25.881.371,45 kn** odnosi na gradske izvore financiranja, a iznos od **30.663.781,60 kn** na vlastite izvore financiranja proračunskih korisnika.

REALIZACIJA RASHODA I IZDATAKA PO RAZDJELIMA ZA PRVO POLUGODIŠTE 2022. GODINE

Izvršeni programi, projekti i aktivnosti u proračunu provode se kroz 7 organizacijskih cjelina tj. razdjela. Kako plan proračuna na razini organizacijske klasifikacije sadrži, uz razinu razdjela i glave, i podatke o proračunskim korisnicima koji su ujedno i neizostavni subjekti sustava gradskog proračunskog planiranja pa time i bitni subjekti u funkciji praćenja izvršenja na lokalnoj razini, u izvršenje posebnog dijela proračuna uključeni su dodatno i podaci o proračunskim korisnicima.

Kao što je vidno, najveće izvršenje odnosi se na Razdjel **Upravni odjel za društvene djelatnosti** koji iznosi **74.380.705,52 kn** (najveći udio odnosi se na glavu Osnovne škole koja iznosi 36.669.895,24 kn, od čega se na plaće i ostale rashode vezane uz zaposlene u osnovnim školama ostvarenih od nadležnog ministarstva, tj. na teret državnog proračuna odnosi 24.370.366,10 kn). Drugi po veličini izdvojenih proračunskih sredstava je Razdjel **Upravni odjel za komunalne djelatnosti** koji iznosi **23.624.283,57 kn**, od čega se glavnina rashoda odnosi na ceste.



IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Tijekom 2022. godine nastavljen je otplate kredita Grada kod Hrvatske poštanske banke d.d. (do 30.06.2027.) za investicijske projekte u 2016. i 2017. godini, a obveza za glavnice istog na 30.06.2022. godine iznosila je 13.077.220,27 kn te kod OTP banke d.d. (do 30.06.2031.) za investicijske projekte u 2020. i 2021. godini čija je obveza na kraju polugodišnjeg razdoblja 2022. godine iznosila 32.962.218,55 kn.

U Izvještaju o zaduživanju daje se i pregled zajmova i potraživanja za dane zajmove koje je ugovorio Grad Samobor, a podaci se odnose na tuzemne dugoročne dane zajmove sa stanjem na 30.06.2022. godine u ukupnom iznosu od 1.178.929,10 kn.

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Proračunska zaliha je Proračunom i Odlukom o izvršavanju Proračuna Grada Samobora za 2022. godinu utvrđena u iznosu od 700.000 kn, a u izvještajnom razdoblju nije korištena.

IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA

Dano jamstvo iz ranijeg razdoblja odnosi se na refinanciranje kredita za izgradnju Autobusnog kolodvora s rokom otplate do 2025. godine. Refinancirana glavnica je iskorištena u iznosu od 26.035.086,71 kn, kamatna stopa je ugovorena u visini 1,87% godišnje fiksno, a iznos jamstva na 30.06.2022. godine iznosi za glavnice i kamate ukupno 9.956.823,45 kn.

Uz dano jamstvo, Grad je dao i suglasnosti na zaduživanje. Suglasnosti se odnose na dugoročno zaduživanje TD Komunalac d.o.o. i Odvodnja Samobor d.o.o. putem financijskog leasinga za nabavu vozila, strojeva i opreme, a stanje glavnice duga na 30.06.2022. godine iznosi 5.927.924,00 kn.

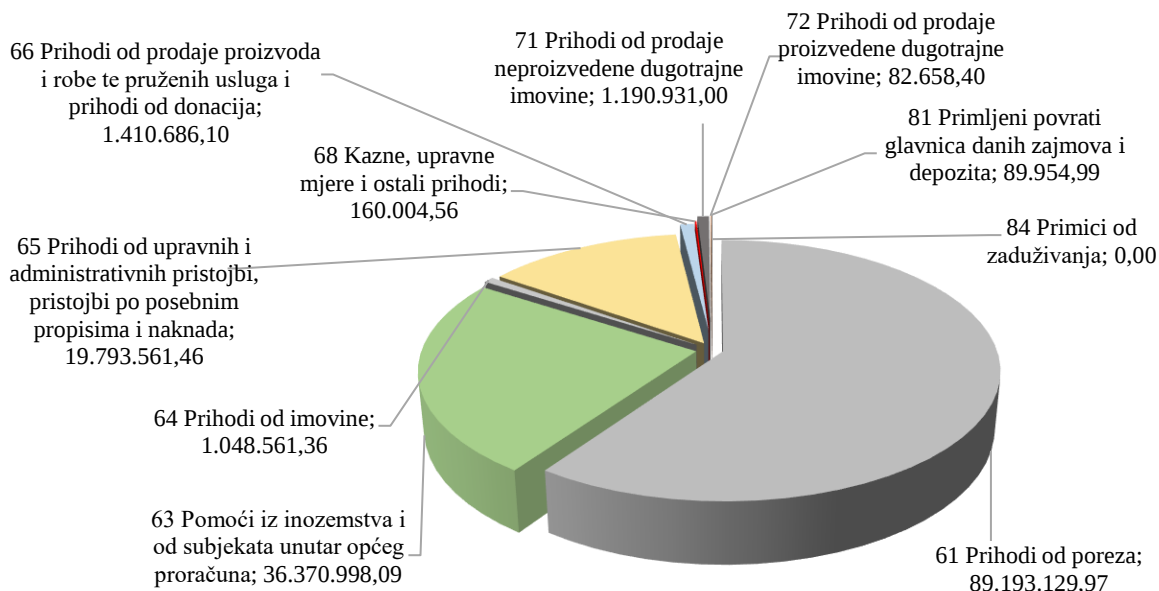
OSTVARENI PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA

PRIHODI I PRIMICI	Izvršenje I.-VI. 2021.	Izvorni plan 2022.	Izvršenje I.-VI. 2022.	Udio u strukturi izvršenja %
UK. PRIHODI/PRIMICI	159.404.532,58	355.371.118	149.340.485,93	100,00
6 Prihodi poslovanja	141.956.476,93	347.725.118	147.976.941,54	99,08
61 Prihodi od poreza	78.753.412,22	166.117.393	89.193.129,97	59,72
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	40.172.682,67	116.971.062	36.370.998,09	24,35
64 Prihodi od imovine	992.445,26	3.803.265	1.048.561,36	0,70
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	21.104.639,37	57.190.650	19.793.561,46	13,25
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	847.280,04	3.304.415	1.410.686,10	0,94
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	86.017,37	338.333	160.004,56	0,12
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	4.372.088,80	7.396.000	1.273.589,40	0,86
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	822.010,00	6.865.000	1.190.931,00	0,80
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	3.550.078,80	531.000	82.658,40	0,06
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	13.075.966,85	250.000	89.954,99	0,06
81 Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita	223.604,08	250.000	89.954,99	0,06
84 Primici od zaduživanja	12.852.362,77	0	0,00	0,00

Ukupno ostvareni prihodi i primici u prvom polugodištu 2022. godine iznose **149.340.485,93 kn** i manji su za 6,31% u odnosu na isto razdoblje 2021. godine, odnosno ostvareni su sa 42,02% od planiranih proračunskih prihoda i primitaka za 2022. godinu.

U strukturi ostvarenih prihoda i primitaka najveći udio imaju prihodi poslovanja sa 99,08% (od kojih su najznačajnija kategorija porezni prihodi), zatim prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni sa 0,86% (većinom od prodaje građevinskog zemljišta), dok su primici od financijske imovine i zaduživanja ostvareni sa 0,06%.

Realizacija po ekonomskoj klasifikaciji u prvom polugodištu 2022. godine - prihodi i primici -



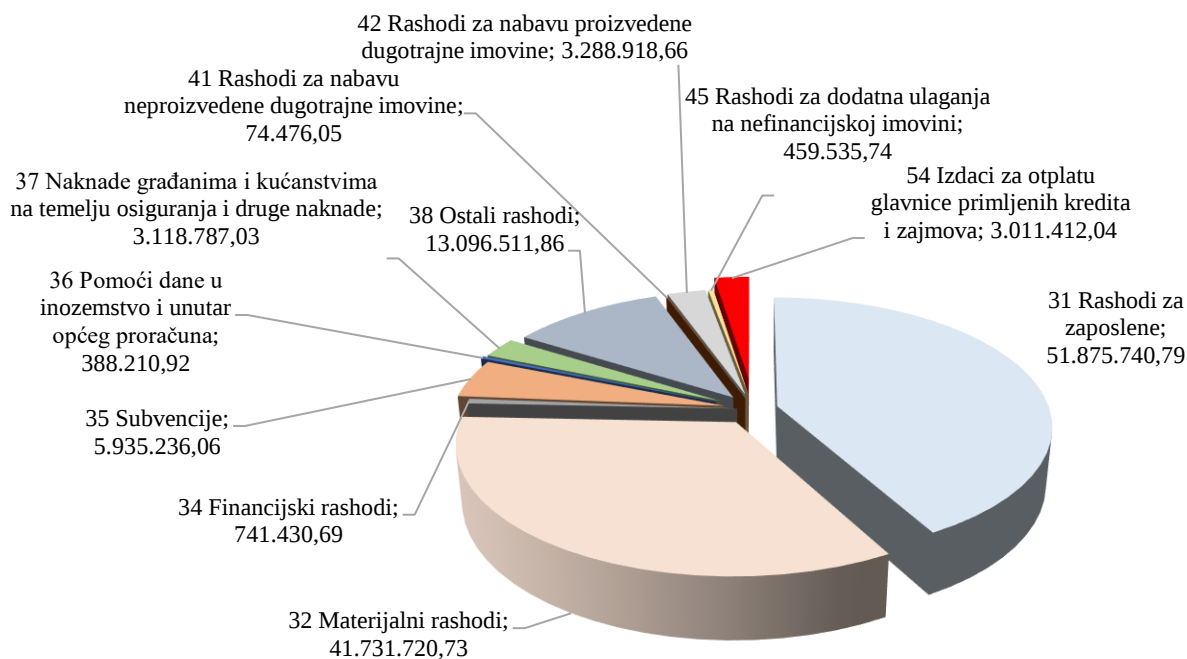
IZVRŠENI RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

RASHODI I IZDACI	Izvršenje I.-VI. 2021.	Izvorni plan 2022.	Izvršenje I.-VI. 2022.	Udio u strukturi izvršenja %
UK. RASHODI/IZDACI	139.136.255,04	383.688.157	123.721.980,57	100,00
3 Rashodi poslovanja	117.404.635,34	307.568.483	116.887.638,08	94,48
31 Rashodi za zaposlene	49.925.019,28	116.773.413	51.875.740,79	41,93
32 Materijalni rashodi	44.453.951,91	135.445.112	41.731.720,73	33,73
34 Financijski rashodi	906.710,83	1.609.955	741.430,69	0,60
35 Subvencije	2.534.050,76	12.690.000	5.935.236,06	4,80
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	26.930,83	5.941.046	388.210,92	0,31
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	5.641.637,52	8.975.016	3.118.787,03	2,52
38 Ostali rashodi	13.916.334,21	26.133.941	13.096.511,86	10,59
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	20.490.994,48	70.070.574	3.822.930,45	3,09
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	218.127,32	2.107.000	74.476,05	0,06
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	18.579.319,29	41.982.479	3.288.918,66	2,66
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.693.547,87	25.981.095	459.535,74	0,37
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	1.240.625,22	6.049.100	3.011.412,04	2,43
51 Izdaci za dane zajmove i depozite	0,00	6.100	0,00	0,00
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	1.240.625,22	6.043.000	3.011.412,04	2,43

Ukupni rashodi i izdaci u prvom polugodištu 2022. iznose **123.721.980,57 kn** ili 32,25% proračunom planiranih te su za 11,08% manji u odnosu na isto razdoblje 2021. godine. U strukturi ostvarenih rashoda i izdataka najveći udio imaju rashodi poslovanja sa 94,48%.

Zatim slijede rashodi za nabavu nefinancijske imovine sa 3,09%, dok se na izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova odnosi 2,43%.

Realizacija po ekonomskoj klasifikaciji u prvom polugodištu 2022. godine - rashodi i izdaci -



Kako do informacija?

Pratite nas!

Službene internet stranice Grada Samobora: www.samobor.hr

Facebook stranica Grada Samobora:

<https://www.facebook.com/gradsamoborofficial>

Facebook stranica Petra Škrobot – gradonačelnica Grada Samobora

<https://www.facebook.com/PetraSkrobotSamobor>

Facebook stranica Petar Burić – zamjenik gradonačelnice Grada Samobora

<https://www.facebook.com/PetarBuricSamobor/>

Pravo na pristup informacijama:

<https://www.samobor.hr/grad/o-pravu-na-pristup-informacijama-c34>

Zahtjev za pristup informacijama podnosi se usmeno ili u pisanom obliku. Ako je zahtjev podnesen usmeno, sastavit će se službena bilješka. Zahtjev se šalje na adresu: Grad Samobor, Trg kralja Tomislava 5, Samobor ili se može donijeti na istu adresu osobno, u sobu br. 2 (Uredžbeni zapisnik), u radno vrijeme upravnih tijela Grada Samobora. Zahtjev se može poslati i e-poštom na adresu: igor.rizmanovski@samobor.hr te putem faxesa: 01/3378-113.

Savjetovanje sa zainteresiranom javnošću:

<https://www.samobor.hr/grad/o-procesu-savjetovanja-c38>

Prijedlozi, mišljenja i primjedbe na konkretne nacрте akata za koje su savjetovanja otvorena mogu se uputiti putem obrasca koji je dostupan uz pojedini nacrt dokumenta. Ispunjeni obrasci šalju se e-poštom na adresu ana.huljev@samobor.hr

Otvorena vrata:

Otvorena vrata GRADONAČELNICE i ZAMJENIKA GRADONAČELNICE:
utorak od 14:00 do 16:00 sati

Otvorena vrata PREDsjedNIKA GRADSKOG VIJEĆA:
ponedjeljak od 16:00 do 17:30 sati

*dolazak je potrebno najaviti telefonskim putem na broj 01/3378-111



**Trg kralja Tomislava 5
10430 SAMOBOR**

**tel: +385 1 3378 111
fax: +385 1 3378 113
e-mail: info@samobor.hr
www.samobor.hr**

OIB: 33544271925

MB: 2725002

**IBAN: HR2524020061838000004
Erste&Steiermärkische Bank d.d.**