

Izvještaj o izvršenju proračuna Grada Kastva za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2026. godine

PRAVNI OKVIR I SADRŽAJ IZVJEŠTAJA

Zakonom o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne novine" 85/23), propisana je obveza sastavljanja polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna te njegova podnošenja predstavničkom tijelu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Zakon o proračunu propisuje da polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrže opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje, a prihodi i primici, rashodi i izdaci iskazuju se na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.

Polugodišnji izvještaj za 2026. godinu sadrži:

1. Opći dio koji sadrži:

- sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,
- Račun prihoda i rashoda (izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji, prema izvorima financiranja, prema funkcijskoj klasifikaciji)
- Račun financiranja (izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji, prema izvorima financiranja).

2. posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji

3. obrazloženje - sastoji se od obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju proračuna

- obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju,
- prikaz ostvarenog manjka odnosno viška proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave u izvještajnom razdoblju.
- podatke o stanju novčanih sredstava na računima proračuna i proračunskih korisnika na početku i na kraju proračunske godine i
- podatke o prihodima i primicima te rashodima i izdacima ostvarenim preuzimanjem nefinancijske i financijske imovine u naplati potraživanja javnih davanja.

4. Posebni izvještaji

Posebni izvještaji u polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna su:

- izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
- izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima,

U skladu s člankom 144. stavkom 6. Zakona o proračunu polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna objavljuje se na internetskim stranicama jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, a Opći i posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna objavljuju se u službenom glasilu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

OPĆI I POSEBNI DIO PRORAČUNA

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Kastva za 2026. godinu po stavkama prihoda i primitaka te rashoda i izdataka iskazanim u Općem dijelu Proračuna te rashoda i izdataka iskazanim u Posebnom dijelu Proračuna sastavljen je u tabelarnom prikazu propisanog sadržaja te se isti objavljuje u službenom glasilu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Opći dio proračuna sadrži:

A. Račun prihoda i rashoda iskazuje se u sljedećim tablicama:

- izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji,
- izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja,
- izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.

B. Račun financiranja iskazuje se u sljedećim tablicama:

- Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
- Račun financiranja prema izvorima financiranja

Posebni dio proračuna sadrži:

- Izvještaj po organizacijskoj klasifikaciji
- Izvještaj po programskoj klasifikaciji

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

U prvih 6 mjeseci 2026. godine ukupno su ostvareni prihodi u iznosu 7.230.054,85 EUR što je 15,36 p.p. više nego u 2025. godini te 36,63% plana za 2026. godinu. Primici su ostvareni u iznosu 929.088,39 EUR po osnovi dugoročnog kredita za izgradnju ceste. Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu 8.614.748,79 EUR, što je 9 p.p. više nego u 2025. godini i predstavlja 39,30% plana za 2026. godinu. Izdataka je ostvareno 192.206,83 EUR.

Račun / opis	Izvršenje 01.01.-30.06. 2025. €	Plan 2026. €	Izvršenje 01.01.-30.06. 2026. €	Indeks 2026/2025	Ostvarenje plana
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	3/1	3/2
6 Prihodi poslovanja	6.249.130,69	19.135.659,28	7.209.297,04	115,36%	37,67%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	22.641,51	603.000,00	20.757,81	91,68%	3,44%
UKUPNI PRIHODI	6.271.772,20	19.738.659,28	7.230.054,85	115,28%	36,63%
3 Rashodi poslovanja	5.422.728,55	13.518.624,28	6.191.919,14	114,18%	45,80%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.480.468,73	8.399.885,00	2.422.829,65	97,68%	28,84%
UKUPNI RASHODI	7.903.197,28	21.918.509,28	8.614.748,79	109,00%	39,30%
VIŠAK / MANJAK	-1.631.425,08	-2.179.850,00	-1.384.693,94	84,88%	63,52%
B. RAČUN FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	331.718,98	1.429.000,00	929.088,39	280,08%	65,02%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	260.783,26	662.150,00	192.206,83	73,70%	29,03%
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	70.935,72	766.850,00	736.881,56	1038,80%	96,09%

UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	2.643.813,96	1.413.000,00	1.413.000,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA					
REZULTAT GODINE - PRIJENOS U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	1.083.324,60	0,00	765.187,62		

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici tijekom prvih 6 mjeseci 2026. godine ostvareni su u iznosu od 8.159.143,24 EUR ili 38,55% plana. U odnosu na isto promatrano razdoblje u prošloj godini, ostvareno je 23,56 postotna poena više prihoda i primitaka.

Račun / opis	Izvršenje 01.01.- 30.06. 2025. €	Plan 2026. €	Izvršenje 01.01.- 30.06. 2026. €	Indeks 2026/2025	Ostvarenje plana
	1	2	3	3/1	3/2
6 Prihodi poslovanja	6.249.130,69	19.135.659,28	7.209.297,04	115,36%	37,67%
61 Prihodi od poreza	4.541.186,47	11.968.438,28	5.389.765,51	118,69%	45,03%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	782.261,70	4.721.646,00	822.379,73	105,13%	17,42%
64 Prihodi od imovine	141.934,94	458.425,00	150.007,98	105,69%	32,72%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	728.937,41	1.889.150,00	820.715,75	112,59%	43,44%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	22.903,55	55.000,00	17.312,83	75,59%	31,48%
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	31.906,62	43.000,00	9.115,24	28,57%	21,20%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	22.641,51	603.000,00	20.757,81	91,68%	3,44%
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	20.670,00	600.000,00	20.620,60	99,76%	3,44%
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.971,51	3.000,00	137,21	6,96%	4,57%
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	331.718,98	1.429.000,00	929.088,39	280,08%	65,02%
84 Primici od zaduživanja	331.718,98	1.429.000,00	929.088,39	280,08%	65,02%
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	6.603.491,18	21.167.659,28	8.159.143,24	123,56%	38,55%

6 - PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja u prvih 6 mjeseci 2026. godine ostvareni su u ukupnom iznosu 7.209.297,04 EUR ili 37,67% plana za 2026. godinu tj. 15,36 p.p. više nego prethodne godine.

U sljedećoj tablici daje se pregled ostvarenih prihoda poslovanja po vrstama:

Račun / opis	Izvršenje 01.01.-30.06. 2025. €	Plan 2026. €	Izvršenje 01.01.-30.06. 2026. €	Indeks 2026/2025	Ostvarenje plana
	1	2	3	3/1	3/2
6 Prihodi poslovanja	6.249.130,69	19.135.659,28	7.209.297,04	115,36%	37,67%
61 Prihodi od poreza	4.541.186,47	11.968.438,28	5.389.765,51	118,69%	45,03%
611 Porez na dohodak	4.299.289,21		5.038.267,61	117,19%	
613 Porezi na imovinu	220.920,44		333.251,37	150,85%	
614 Porezi na robu i usluge	20.976,82		18.246,53	86,98%	
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	782.261,70	4.721.646,00	822.379,73	105,13%	17,42%
631 Pomoći od inozemnih vlada			398.749,89	0,00%	
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	90.375,80			0,00%	
633 Pomoći proračunu i izvanproračunskim korisnicima iz drugih proračuna	69.479,05		419.759,84	604,15%	
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	253,60			0,00%	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	7.895,37		3.870,00	49,02%	
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	614.257,88			0,00%	
64 Prihodi od imovine	141.934,94	458.425,00	150.007,98	105,69%	32,72%
641 Prihodi od financijske imovine	339,23		568,83	167,68%	
642 Prihodi od nefinancijske imovine	136.443,10		148.953,45	109,17%	
643 Prihodi od kamata na dane zajmove	5.152,61		485,70	9,43%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	728.937,41	1.889.150,00	820.715,75	112,59%	43,44%
651 Upravne i administrativne pristojbe	8.802,09		6.625,50	75,27%	
652 Prihodi po posebnim propisima	256.554,52		241.364,86	94,08%	
653 Komunalni doprinosi i naknade	463.580,80		572.725,39	123,54%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	22.903,55	55.000,00	17.312,83	75,59%	31,48%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	22.903,55		17.312,83	75,59%	
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	31.906,62	43.000,00	9.115,24	28,57%	21,20%
681 Kazne i upravne mjere	31.855,69		3.388,01	10,64%	
683 Ostali prihodi	50,93		5.727,23	11245,30%	

61 - Prihodi od poreza

Prihodi od poreza predstavljaju najznačajniju skupinu prihoda Grada Kastva te predstavljaju 66% ostvarenih prihoda i primitaka Grada Kastva u prvih 6 mjeseci 2026. godine. Ostvareni su u iznosu 5.389.765,51 EUR ili 45,03% plana. U odnosu na 2025. godinu ostvareno je povećanje od 18 p.p.

Rezultat povećanja je rast prihoda od poreza na dohodak uslijed pozitivnih kretanja na tržištu te rasta plaća. Također veća je naplata od poreza na promet nekretnina uslijed viših cijena na tržištu.

63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Pomoći i potpore su ostvarene u ukupnom iznosu od 822.379,73 EUR ili 17,42% plana te predstavljaju 10% ostvarenih ukupnih prihoda i primitaka.

Dinamika ostvarenja ovih prihoda ovisi o dinamici obrade i odobrenja zahtjeva za nadoknadom sredstava te broju projekata u provedbi.

Ostvarene su sljedeće pomoći i potpore:

- pomoći od FZOEU za projekte prilagodbe klimatskim promjenama – 17.975,87 EUR
- pomoći od Općine Viškovo za financiranje izgradnje ukopnih polja – 355.599,97 EUR
- sredstva za fiskalnu održivost dječjih vrtića – 44.734 EUR
- za Interreg projekt ZeleNatura (uključuje i sredstva za partnere) – 273.834,28 EUR
- za Interreg projekt Terra Gothica Incognito (uključuje i sredstva za partnere) – 124.915,61 EUR
- iz županijskog proračuna za prijevoz onkoloških bolesnika - 1.450 EUR
- pomoći koje je ostvario proračunski korisnik Dječji vrtić Vladimir Nazor - 3.870 EUR

64 - Prihodi od imovine

Ostvareni su u iznosu od 150.007,98 EUR ili 32,72% plana za 2026. godinu.

	Ostvarenje 2025.	Ostvarenje 2026.	Indeks
641 Prihodi od financijske imovine	339,23	568,83	167,68%
642 Prihodi od nefinancijske imovine	136.443,10	148.953,45	109,17%
643 Prihodi od kamata na dane zajmove	5.152,61	485,70	9,43%

Prihodi od financijske imovine odnose se na prihode od kamata na depozit i zateznih kamata. Prihodi od nefinancijske imovine predstavljaju najznačajniji udio u prihodima od imovine, a odnose se najvećim djelom na prihod od zakupa poslovnih prostora te javnih površina, prodaje grobnih mjesta te naknade za korištenje Školske sportske dvorane od strane OŠ Milan Brozović.

65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

U promatranom razdoblju ostvareni su u iznosu od 820.715,75 EUR ili 43% plana.

	Ostvarenje 2025.	Ostvarenje 2026.	Indeks
651 Upravne i administrativne pristojbe	8.802,09	6.625,50	75,27%
652 Prihodi po posebnim propisima	256.554,52	241.364,86	94,08%
653 Komunalni doprinosi i naknade	463.580,80	572.725,39	123,54%

Uključuju prihode od prodaje državnih biljega, grobne naknade, vodnog doprinosa, komunalnog doprinosa i komunalne naknade, ostale nespomenute prihode, naknade za

zadržavanje nezakonito izgrađenih objekata, boravišne pristojbe, naknade za služnost tk instalacija i naknade za pravo građenja.

U navedenom iznosu prikazana su i ostvarena sredstva proračunskog korisnika DV Vladimir Nazor od roditelja za sufinanciranje programa vrtića u iznosu 223.248,17 EUR (konto 652). Najznačajniji su prihodi od komunalnog doprinosa u iznosu 86.206,97 EUR i komunalne naknade u iznosu 486.518,42 EUR (povećanje vrijednosti boda za obračun).

66 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija

U prvoj polovici 2026. godine ostvareni su u iznosu od 17.312,83 EUR tj. 31% plana, a odnose se najvećim dijelom na prihod od Hrvatskih voda (naknada u iznosu 10% naplaćene naknade za uređenje voda – 10.090,41 EUR) te prihod Dječjeg vrtića za dodatne programe u iznosu 5.203,83 EUR.

68 - Kazne, upravne mjere i ostali prihodi

U prvih 6 mjeseci 2026. godine ostvareni su u iznosu od 9.115,24 EUR što je rezultat naplate kazni po odluci o komunalnom redu te ostali prihodi dječjeg vrtića.

7 - PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

U promatranom razdoblju ostvareni su u iznosu od 20.757,81 EUR ili 3% plana. Od otkupa stanova ostvaren je prihod od 137,21 EUR.

8 - PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Tijekom prvih 6 mjeseci 2026. godine ostvareni su primici od financijske imovine i zaduživanja u iznosu 929.088,39 EUR, a odnose se na financiranje izgradnje ceste u Žegotima.

RASHODI I IZDACI

Rashodi i izdaci su ostvareni u iznosu od 8.806.955,62 EUR, što je 7,8 p.p. više nego prethodne godine, odnosno 39% od planiranih rashoda i izdataka za 2026. godinu. Rashodi i izdaci raspoređeni su u posebnom dijelu proračuna po načelu programskog planiranja, što znači da su raspoređeni po organizacijskom načelu odnosno upravnim odjelima i korisnicima, prema programima i aktivnostima i prema ekonomskom načelu – propisanim kontima računskog plana.

Račun / opis	Izvršenje 01.01.-30.06. 2025. €	Plan 2026. €	Izvršenje 01.01.-30.06. 2026. €	Indeks 2026/2025	Ostvarenje plana
	1	2	3	3/1	3/2
3 Rashodi poslovanja	5.422.728,55	13.518.624,28	6.191.919,14	114,18%	45,80%
31 Rashodi za zaposlene	1.928.269,20	4.245.410,00	1.827.072,32	94,75%	43,04%
32 Materijalni rashodi	1.380.965,23	4.094.274,60	1.799.974,81	130,34%	43,96%
34 Financijski rashodi	43.993,58	142.660,00	56.584,58	128,62%	39,66%
35 Subvencije	623.434,30	686.000,00	646.284,39	103,67%	94,21%
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	367.863,59	2.026.969,00	588.765,32	160,05%	29,05%
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	482.671,36	1.161.500,00	591.088,70	122,46%	50,89%
38 Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	595.531,29	1.161.810,68	682.149,02	114,54%	58,71%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.480.468,73	8.399.885,00	2.422.829,65	97,68%	28,84%
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	125.160,16	1.541.500,00	93.789,04	74,94%	6,08%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	929.521,49	3.358.825,00	1.058.062,08	113,83%	31,50%
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.425.787,08	3.499.560,00	1.270.978,53	89,14%	36,32%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	260.783,26	662.150,00	192.206,83	73,70%	29,03%
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	260.783,26	662.150,00	192.206,83	73,70%	29,03%
UKUPNO RASHODI I IZDACI	8.163.980,54	22.580.659,28	8.806.955,62	107,88%	39,00%

Rashodi za zaposlene (skupina 31)

Ostvareni su u iznosu 1.827.072,32 EUR ili 43% plana te 5,2 p.p manje nego u 2025.g. Predstavljaju 21% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka, a odnose se na plaće, doprinose i ostale naknade za dužnosnike, službenike i namještenike Grada Kastva (674.084,49 EUR) te djelatnike DV Vladimir Nazor (1.152.987,83 EUR).

Materijalni rashodi (skupina 32)

Ostvareni su u iznosu 1.799.974,81 EUR ili 44% plana te 30,3 p.p više nego u 2025.g. Predstavljaju 20% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka, a odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, ostale nespomenute rashode poslovanja (naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela te upravnih vijeća, premije osiguranja, reprezentacija, članarine itd.). Najveći dio otpada na usluge održavanja komunalne infrastrukture u iznosu 693.742,83 EUR.

Od navedenog ukupnog iznosa 224.205,51 EUR odnosi se na rashode DV Vladimir Nazor.

Financijski rashodi (skupina 34)

Ostvareni su u iznosu 56.584,58 EUR ili 40% plana te 28,6 p.p više nego u 2025.g. Predstavljaju 0,6% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka, a odnose se na kamate za primljene kredite i zajmove te ostale financijske rashode (usluge platnog prometa, zatezne kamate i sl.).

Subvencije (skupina 35)

Ostvarene su u iznosu 646.284,39 EUR ili 94% plana. Predstavljaju 7% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka, a odnose se na subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru (javni prijevoz Autotrolej – 599.716,92 EUR) i subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora (subvencije kamata za poduzetničke kredite i bespovratna sredstva poduzetnicima). Novoosnovanom komunalnom društvu KD Kastav-Viškovo isplaćena je subvencija za redovno poslovanje u iznosu 41.384,40 EUR.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (skupina 36)

Ostvarene su u iznosu 588.765,32 EUR ili 29% plana te 60 p.p više nego u 2025.g. Predstavljaju 6,7% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka, a odnose se na pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna 264.365 EUR (OŠ Milan Brozović, PPMHP - Muzejska zbirka Kastavštine, Knjižnica Viktor Car Emin Opatija) te pomoći Gradu Rijeci sukladno Sporazumu za održavanje sortirnice 9.643,08 EUR. Isplaćena su i sredstva u iznosu 314.757,24 EUR koja se odnose na bespovratna sredstva partnera na Interreg projektima.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (skupina 37)

Ostvarene su u iznosu 591.088,70 EUR ili 51% plana te 22 p.p više nego u 2025.g. Predstavljaju 6,8% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka, a odnose se na specijalističke preglede za građane Grada Kastva, pomoći građanima sukladno Odluci o socijalnoj skrbi, naknade za novorođenčad, stipendije učenicima i studentima, sufinanciranje cijene smještaja djece u dječjim vrtićima, pomoć umirovljenicima isplaćena za Uskrs itd. Veći dio iskazanih naknada je povećan uslijed inflacijskih kretanja.

Ostali rashodi (skupina 38)

Ostvareni su u iznosu 682.149,02 EUR ili 59% plana te 14 p.p više nego u 2025.g. Predstavljaju 7,8% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka, a odnose se na tekuće donacije (udrugama, političkim strankama, humanitarnim organizacijama, turističkoj zajednici, DVD-u).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (skupine 41, 42 i 45)

Ostvareni su u iznosu 2.422.829,65 EUR ili 29% plana te 2,3 p.p manje nego u 2025.g.. Predstavljaju 28% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka, a odnose se najvećim dijelom na:

- izgradnja komunalne infrastrukture 2.014.275,55 EUR od čega se najveći dio odnosi na ulaganja na Novom groblju Kastav - 1,06 milijuna EUR, uređenje cesta od čega najveći dio za izgradnju ceste D409 - 708 tisuća EUR, ulaganja na nogostupima, pješačkim stazama i dr.
- uređenje lokacija pilot projekata u sklopu projekta ZeleNatura – 263 tisuće EUR, uređenje interpretacijskog centra u sklopu projekta Terra Gothica Incognita – 57 tisuća EUR.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (skupina 54)

Ostvareni su u iznosu 192.206,83 EUR ili 29% plana, a odnose se na otplatu glavnice ranije ugovorenih dugoročnih kredita Grada Kastva (IPARD, Dječji vrtić Kastafske sardelice, energetska obnova JR, rekonstrukcija objekta Preda). Dječji vrtić ima otplatu financijskog leasinga za službeno dostavno vozilo.

Podaci o stanju novčanih sredstava

Stanje 30.06.2026.	Grad Kastav – jedinstveni račun Proračuna
Novac u banci i blagajni	2.409.168,62 EUR

Podaci o ostvarenom višku/manjku u izvještajnom razdoblju

	Izvršenje 30.06.2026. €
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	
6 Prihodi poslovanja	7.209.297,04
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	20.757,81
UKUPNI PRIHODI	7.230.054,85
3 Rashodi poslovanja	6.191.919,14
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.422.829,65
UKUPNI RASHODI	8.614.748,79
MANJAK	-1.384.693,94
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA	
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	929.088,39
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	192.206,83
NETO ZADUŽIVANJE	736.881,56
REZULTAT na 30.06.2026. - manjak	-647.812,38

U razdoblju 01.01.-30.06.2026. ostvaren je rezultat razdoblja, manjak u iznosu 647.812,38 EUR.

POSEBNI IZVJEŠTAJI

Posebni izvještaji u polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna su:

- izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
- izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima,

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

U skladu sa Zakonom o proračunu te Odlukom o izvršavanju proračuna za 2026. godinu u Proračunu Grada Kastva za 2026. godinu planirana je proračunska zaliha u iznosu od 20.000 EUR.

Na dan 30.06.2026. nema utrošenih sredstava proračunske zalihe.

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Tijekom 2026. godine nije bilo novih dugoročnih zaduživanja od strane Grada Kastva. Jedan kredit je u korištenju (kupnja zemljišta i izgradnja nerazvrstanih cesta) dok su ostali u otplati.

U nastavku se prikazuje tablica postojećih dugoročnih zaduženja i njihova otplata tijekom 2026. godine:

KREDITNA INSTITUCIJA	NAMJENA	Otplata glavnice 01.01.-30.06.2026.	Stanje glavnice 30.06.2026.
Privredna banka Zagreb d.d.	IPARD	8.452,04 EUR	12.678,02 EUR
OTP banka d.d.	Dječji vrtić (Šporova jama)	72.503,50 EUR	217.510,49 EUR
HBOR	Energetska obnova javne rasvjete	45.099,18 EUR	338.243,76 EUR
Erste banka	Rekonstrukcija objekta Preda	64.609,68 EUR	1.356.803,33 EUR
Erste banka	Kupnja zemljišta i izgradnja nerazvrstanih cesta	U korištenju	

Pregled otplate dugoročnih kredita u narednim godinama:

KREDITOR:	OTP BANKA			KREDITOR:	PRIVREDNA BANKA ZAGREB	
NAMJENA:	DJEČJI VRTIĆ - SARDELICE			NAMJENA:	IPARD	
DOSPIJEĆE	GLAVNICA	KAMATA		DOSPIJEĆE	GLAVNICA	KAMATA
31.3.2026	36.251,75 EUR	1.644,94 EUR		31.3.2026	4.226,02 EUR	179,75 EUR
30.6.2026	36.251,75 EUR	1.425,44 EUR		30.6.2026	4.226,02 EUR	145,40 EUR
30.9.2026	36.251,75 EUR	1.187,87 EUR		30.9.2026	4.226,02 EUR	110,25 EUR
31.12.2026	36.251,75 EUR	929,63 EUR		31.12.2026	4.226,02 EUR	73,50 EUR
31.3.2027	36.251,75 EUR	704,97 EUR		31.3.2027	4.226,00 EUR	35,95 EUR
30.6.2027	36.251,75 EUR	475,15 EUR		2026. GODINA	16.904,07 EUR	508,89 EUR
30.9.2027	36.251,75 EUR	237,57 EUR		2027. GODINA	4.226,00 EUR	35,95 EUR
2026. GODINA	145.007,00 EUR	5.187,88 EUR				
2027. GODINA	108.755,25 EUR	1.417,69 EUR				

KREDITOR:	ERSTE - 2,9 MIL		KREDITOR:	HBOR	
NAMJENA:	REKONSTRUKCIJA PEDA		NAMJENA:	ENERGETSKA OBNOVA SUSTAVA JR	
DOSPIJEĆE	GLAVNICA	KAMATA	DOSPIJEĆE	GLAVNICA	KAMATA
31.3.2026	32.304,84 EUR	4.205,82	31.3.2026	22.549,59 EUR	472,61 EUR
30.6.2026	32.304,84 EUR	4.155,91	30.6.2026	22.549,59 EUR	449,76 EUR
30.9.2026	32.304,84 EUR	4.103,87	30.9.2026	22.549,59 EUR	426,28 EUR
31.12.2026	32.304,84 EUR	4.006,15	31.12.2026	22.549,59 EUR	397,86 EUR
31.3.2027	32.304,84 EUR	3.823,47	31.3.2027	22.549,59 EUR	361,41 EUR
30.6.2027	32.304,84 EUR	3.769,31	30.6.2027	22.549,59 EUR	337,32 EUR
30.9.2027	32.304,84 EUR	3.713,02	30.9.2027	22.549,59 EUR	312,61 EUR
31.12.2027	32.304,84 EUR	3.615,31	31.12.2027	22.549,59 EUR	284,19 EUR
31.3.2028	32.304,84 EUR	3.469,96	31.3.2028	22.549,59 EUR	252,30 EUR
30.6.2028	32.304,84 EUR	3.373,47	30.6.2028	22.549,59 EUR	224,26 EUR
30.9.2028	32.304,84 EUR	3.313,10	30.9.2028	22.549,59 EUR	198,39 EUR
31.12.2028	32.304,84 EUR	3.215,66	31.12.2028	22.549,59 EUR	170,05 EUR
31.3.2029	32.304,84 EUR	3.058,69	31.3.2029	22.549,59 EUR	139,00 EUR
30.6.2029	32.304,84 EUR	2.996,12	30.6.2029	22.549,59 EUR	112,44 EUR
30.9.2029	32.304,84 EUR	2.931,33	30.9.2029	22.549,59 EUR	85,26 EUR
31.12.2029	32.304,84 EUR	2.833,62	31.12.2029	22.549,59 EUR	56,84 EUR
31.3.2030	32.304,84 EUR	2.676,44	31.3.2030	22.549,59 EUR	27,80 EUR
30.6.2030	32.304,84 EUR	2.609,52	2026. GODINA	90.198,36 EUR	1.746,51 EUR
30.9.2030	32.304,84 EUR	2.540,49	2027. GODINA	90.198,36 EUR	1.295,53 EUR
31.12.2030	32.304,84 EUR	2.442,78	2028. GODINA	90.198,36 EUR	845,00 EUR
31.3.2031	32.304,84 EUR	2.294,09	2029. GODINA	90.198,36 EUR	393,54 EUR
30.6.2031	32.304,84 EUR	2.222,93	2030. GODINA	22.549,59 EUR	27,80 EUR
30.9.2031	32.304,84 EUR	2.149,64			
31.12.2031	32.304,84 EUR	2.051,93			
31.3.2032	32.304,84 EUR	1.927,76			
30.6.2032	32.304,84 EUR	1.831,31			
30.9.2032	32.304,84 EUR	1.753,99			
31.12.2032	32.304,84 EUR	1.656,55			
31.3.2033	32.304,84 EUR	1.529,35			
30.6.2033	32.304,84 EUR	1.449,74			
30.9.2033	32.304,84 EUR	1.367,96			
31.12.2033	32.304,84 EUR	1.270,24			
31.3.2034	32.304,84 EUR	1.147,04			
30.6.2034	32.304,84 EUR	1.063,14			
30.9.2034	32.304,84 EUR	977,11			
31.12.2034	32.304,84 EUR	879,4			
31.3.2035	32.304,84 EUR	764,7			
30.6.2035	32.304,84 EUR	676,54			
30.9.2035	32.304,84 EUR	586,27			
31.12.2035	32.304,84 EUR	488,56			
31.3.2036	32.304,84 EUR	385,55			
30.6.2036	32.304,84 EUR	289,15			
30.9.2036	32.304,84 EUR	194,89			
31.12.2036	32.304,89 EUR	97,44			
2026. GODINA	129.219,36 EUR	16.471,75 EUR			
2027. GODINA	129.219,36 EUR	14.921,11 EUR			
2028. GODINA	129.219,36 EUR	13.372,19 EUR			
2029. GODINA	129.219,36 EUR	9.096,69 EUR			
2030. GODINA	129.219,36 EUR	10.269,23 EUR			
2031. GODINA	129.219,36 EUR	8.718,59 EUR			
2032. GODINA	129.219,36 EUR	7.169,61 EUR			
2033. GODINA	129.219,36 EUR	5.617,29 EUR			
2034. GODINA	129.219,36 EUR	4.066,69 EUR			
2035. GODINA	129.219,36 EUR	2.516,07 EUR			
2036. GODINA	129.219,41 EUR	967,03 EUR			

KREDITOR:	ERSTE - 2,9 MIL		KREDITOR:	HBOR	
NAMJENA:	REKONSTRUKCIJA PEDA		NAMJENA:	ENERGETSKA OBNOVA SUSTAVA JR	
DOSPIJEĆE	GLAVNICA	KAMATA	DOSPIJEĆE	GLAVNICA	KAMATA
30.9.2025	35.850,59 EUR	4.988,04	30.9.2025	22.549,59 EUR	539,95 EUR
31.12.2025	35.850,59 EUR	4.879,61	31.12.2025	22.549,59 EUR	511,54 EUR
31.3.2026	35.850,59 EUR	4.667,45	31.3.2026	22.549,59 EUR	472,61 EUR
30.6.2026	35.850,59 EUR	4.612,06	30.6.2026	22.549,59 EUR	449,76 EUR
30.9.2026	35.850,59 EUR	4.554,30	30.9.2026	22.549,59 EUR	426,28 EUR
31.12.2026	35.850,59 EUR	4.445,87	31.12.2026	22.549,59 EUR	397,86 EUR
31.3.2027	35.850,59 EUR	4.243,14	31.3.2027	22.549,59 EUR	361,41 EUR
30.6.2027	35.850,59 EUR	4.183,03	30.6.2027	22.549,59 EUR	337,32 EUR
30.9.2027	35.850,59 EUR	4.120,56	30.9.2027	22.549,59 EUR	312,61 EUR
31.12.2027	35.850,59 EUR	4.012,12	31.12.2027	22.549,59 EUR	284,19 EUR
31.3.2028	35.850,59 EUR	3.850,82	31.3.2028	22.549,59 EUR	252,30 EUR
30.6.2028	35.850,59 EUR	3.743,74	30.6.2028	22.549,59 EUR	224,26 EUR
30.9.2028	35.850,59 EUR	3.676,74	30.9.2028	22.549,59 EUR	198,39 EUR
31.12.2028	35.850,59 EUR	3.568,60	31.12.2028	22.549,59 EUR	170,05 EUR
31.3.2029	35.850,59 EUR	3.394,40	31.3.2029	22.549,59 EUR	139,00 EUR
30.6.2029	35.850,59 EUR	3.324,97	30.6.2029	22.549,59 EUR	112,44 EUR
30.9.2029	35.850,59 EUR	3.253,07	30.9.2029	22.549,59 EUR	85,26 EUR
31.12.2029	35.850,59 EUR	3.144,64	31.12.2029	22.549,59 EUR	56,84 EUR
31.3.2030	35.850,59 EUR	2.970,19	31.3.2030	22.549,59 EUR	27,80 EUR
30.6.2030	35.850,59 EUR	2.895,94	2025. GODINA	45.099,18 EUR	1.051,49 EUR
30.9.2030	35.850,59 EUR	2.819,33	2026. GODINA	90.198,36 EUR	1.746,51 EUR
31.12.2030	35.850,59 EUR	2.710,89	2027. GODINA	90.198,36 EUR	1.295,53 EUR
31.3.2031	35.850,59 EUR	2.545,89	2028. GODINA	90.198,36 EUR	845,00 EUR
30.6.2031	35.850,59 EUR	2.466,91	2029. GODINA	90.198,36 EUR	393,54 EUR
30.9.2031	35.850,59 EUR	2.385,59	2030. GODINA	22.549,59 EUR	27,80 EUR
31.12.2031	35.850,59 EUR	2.277,15			
31.3.2032	35.850,59 EUR	2.139,34			
30.6.2032	35.850,59 EUR	2.032,32			
30.9.2032	35.850,59 EUR	1.946,51			
31.12.2032	35.850,59 EUR	1.838,37			
31.3.2033	35.850,59 EUR	1.697,21			
30.6.2033	35.850,59 EUR	1.608,86			
30.9.2033	35.850,59 EUR	1.518,10			
31.12.2033	35.850,59 EUR	1.409,66			
31.3.2034	35.850,59 EUR	1.272,94			
30.6.2034	35.850,59 EUR	1.179,83			
30.9.2034	35.850,59 EUR	1.084,36			
31.12.2034	35.850,59 EUR	975,92			
31.3.2035	35.850,59 EUR	848,63			
30.6.2035	35.850,59 EUR	750,8			
30.9.2035	35.850,59 EUR	650,61			
31.12.2035	35.850,59 EUR	542,18			
31.3.2036	35.850,59 EUR	427,86			
30.6.2036	35.850,59 EUR	320,89			
30.9.2036	35.850,59 EUR	216,28			
31.12.2036	35.850,59 EUR	108,14			
2025. GODINA	71.701,18 EUR	9.867,65 EUR			
2026. GODINA	143.402,36 EUR	18.279,68 EUR			
2027. GODINA	143.402,36 EUR	16.558,85 EUR			
2028. GODINA	143.402,36 EUR	14.839,90 EUR			
2029. GODINA	143.402,36 EUR	10.095,12 EUR			
2030. GODINA	143.402,36 EUR	11.396,35 EUR			
2031. GODINA	143.402,36 EUR	9.675,54 EUR			
2032. GODINA	143.402,36 EUR	7.956,54 EUR			
2033. GODINA	143.402,36 EUR	6.233,83 EUR			
2034. GODINA	143.402,36 EUR	4.513,05 EUR			
2035. GODINA	143.402,36 EUR	2.792,22 EUR			
2036. GODINA	143.402,36 EUR	1.073,17 EUR			

IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

U razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. godine Grad Kastav nije izdavao jamstva te nije imao izdataka po danim jamstvima.