



Obveznik: **GRAD BAKAR**
 Adresa: **PRIMORJE 39**
 Žiro račun: **2484008-1800400007**
 Klasa:
 Ur.broj:

Matični broj: 02562235
 Šifra djelatnosti: 8411

Mjesto i datum: , 15.11.2013

PRORAČUN ZA 2014. GODINU
OPĆI DIO rbr. 1

	Prihodi	Rashodi
	53.028.000,00	53.028.000,00
6 Prihodi poslovanja	44.648.000,00	
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	9.380.000,00	
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	280.000,00	
9 Vlastiti izvori	-1.280.000,00	
3 Rashodi poslovanja		36.341.000,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		14.007.000,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova		2.680.000,00
RAZLIKA		
SVEUKUPNO - RAZLIKA	,00	,00

Raun	Pozicija	Opis	Planirani iznos za 2014/1	Struktura
6		Prihodi poslovanja	44.648.000,00	84,20%
61		Prihodi od poreza	14.209.000,00	26,80%
611		Porez i prirez na dohodak	11.027.000,00	20,79%
6111		Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada	10.300.000,00	19,42%
6111	1	Porez na dohodak od nesamostalnog rada	10.300.000,00	19,42%
6112		Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti	600.000,00	1,13%
6112	2	Porez od samostalnih djelatnosti	90.000,00	0,17%
6112	3	Porez na dohodak od obrta	170.000,00	0,32%
6112	4	Porez na dohodak od dr.samostalnih djelatnosti	340.000,00	0,64%
6113		Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava	140.000,00	0,26%
6113	5	Porez na dohodak od imovine i imovinskih prava	140.000,00	0,26%
6114		Porez i prirez na dohodak od kapitala	170.000,00	0,32%
6114	6	Porez na dohodak od kapitala	170.000,00	0,32%
6115		Porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi	42.000,00	0,08%
6115	7	Porez na dohodak po godišnjoj prijavi	42.000,00	0,08%
6116		Porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	15.000,00	0,03%
6116	8	Porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	15.000,00	0,03%
6117		Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	-240.000,00	-0,45%
6117	9	Povrat poreza na dohodak po godišnjoj prijavi	-240.000,00	-0,45%
613		Porezi na imovinu	2.602.000,00	4,91%
6131		Stalni porezi na nepokretnu imovinu (zemlju, zgrade, kuće ostalo)	102.000,00	0,19%
6131	10	Porez na kuće za odmor	102.000,00	0,19%
6134		Povremeni porezi na imovinu	2.500.000,00	4,71%
6134	11	Porez na promet nekretnina	2.500.000,00	4,71%
614		Porezi na robu i usluge	580.000,00	1,09%
6142		Porez na promet	180.000,00	0,34%
6142	12	Porez na potrošnju alk. i bezalkoholnih pića	180.000,00	0,34%

Ra un	Pozicija	Opis	Planirani iznos za 2014/1	Struktura
6145		Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti	400.000,00	0,75%
6145	13	Porez na tvrtku	400.000,00	0,75%
616		Ostali prihodi od poreza	0,00	
63		Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	2.597.000,00	4,90%
632		Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	37.000,00	0,07%
6323		Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	37.000,00	0,07%
6323	20	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	37.000,00	0,07%
633		Pomoći iz proračuna	2.560.000,00	4,83%
6331		Tekuće pomoći iz proračuna	60.000,00	0,11%
6331	21	Tekuće potpore iz Opunanijskog proračuna	60.000,00	0,11%
6332		Kapitalne pomoći iz proračuna	2.500.000,00	4,71%
6332	22	Kapitalne potpore iz državnog proračuna	2.300.000,00	4,34%
6332	23	Kapitalne potpore iz Opunanijskog proračuna	200.000,00	0,38%
64		Prihodi od imovine	2.325.000,00	4,38%
641		Prihodi od financijske imovine	22.000,00	0,04%
6413		Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	20.000,00	0,04%
6413	30	Prihodi od kamata na oročena sredstva	10.000,00	0,02%
6413	31	Kamate na depozite po viđenju	10.000,00	0,02%
6414		Prihodi od zateznih kamata	1.000,00	0,00%
6414	32	Prihodi od zateznih kamata	1.000,00	0,00%
6419		Ostali prihodi od financijske imovine	1.000,00	0,00%
6419	33	Prihodi od kamata za dane zajmove	1.000,00	0,00%
642		Prihodi od nefinancijske imovine	2.303.000,00	4,34%
6421		Naknade za koncesije	1.420.000,00	2,68%
6421	34	Naknade za koncesije	20.000,00	0,04%
6421	35	Naknade za koncesije na vodama i javnom vodnom dob.	1.400.000,00	2,64%
6422		Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	830.000,00	1,57%
6422	36	Prihodi od zakupa	750.000,00	1,41%
6422	37	Prihodi od stanarina	80.000,00	0,15%
6423		Naknada za korištenje nefinancijske imovine	53.000,00	0,10%
6423	38	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	45.000,00	0,08%
6423	39	Prihodi od spomeničke rente	8.000,00	0,02%
65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	25.397.000,00	47,89%
651		Upravne i administrativne pristojbe	29.000,00	0,05%
6512		Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	19.000,00	0,04%
6512	50	Gradske upravne pristojbe	19.000,00	0,04%
6514		Ostale pristojbe i naknade	10.000,00	0,02%
6514	52	Boravizna pristojba	10.000,00	0,02%
652		Prihodi po posebnim propisima	1.768.000,00	3,33%
6522		Prihodi vodnog gospodarstva	120.000,00	0,23%
6522	53	Vodni doprinos	120.000,00	0,23%
6524		Doprinosi za šume	40.000,00	0,08%
6524	54	Šumski doprinos	40.000,00	0,08%
6526		Ostali nespomenuti prihodi	1.608.000,00	3,03%
6526	55	Ostali nespomenuti prihodi	90.000,00	0,17%
6526	56	Naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru	140.000,00	0,26%
6526	57	Naknada za korištenje mjesnih groblja	280.000,00	0,53%
6526	58	Povrati u gradski proračun	160.000,00	0,30%
6526	59	Prihodi iz cijene kom. usluga (isto) namijenjeni razvoju	450.000,00	0,85%
6526	60	Prihodi iz cijene kom. usluga (prijevoz)	488.000,00	0,92%

Ra un	Pozicija	Opis	Planirani iznos za 2014/1	Struktura
653		Komunalni doprinosi i naknade	23.600.000,00	44,50%
6531		Komunalni doprinosi	2.500.000,00	4,71%
6531	61	Komunalni doprinos	2.500.000,00	4,71%
6532		Komunalne naknade	21.100.000,00	39,79%
6532	62	Komunalna naknada	21.100.000,00	39,79%
66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	120.000,00	0,23%
663		Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	120.000,00	0,23%
6632		Kapitalne donacije	120.000,00	0,23%
66323	70	Kapitalne donacije od trgovačkih društava	120.000,00	0,23%
68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	
681		Kazne i upravne mjere	0,00	
7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	9.380.000,00	17,69%
71		Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	5.800.000,00	10,94%
711		Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	5.800.000,00	10,94%
7111		Zemljište	5.800.000,00	10,94%
7111	80	Prihodi od prodaje zemljišta	5.800.000,00	10,94%
72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	3.580.000,00	6,75%
721		Prihodi od prodaje građevinskih objekata	3.580.000,00	6,75%
7211		Stambeni objekti	300.000,00	0,57%
7211	81	Prihodi od prodaje stanova	300.000,00	0,57%
7212		Poslovni objekti	3.200.000,00	6,03%
7212	82	Prihodi od prodaje poslovnih objekata	3.200.000,00	6,03%
7214		Ostali građevinski objekti	80.000,00	0,15%
7214	83	Prihodi od prodaje grobnih mjesta	80.000,00	0,15%
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja	280.000,00	0,53%
81		Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova	280.000,00	0,53%
816		Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora	280.000,00	0,53%
8163		Povrat zajmova danih tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora	280.000,00	0,53%
8163	90	Povrat zajmova danih tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora	280.000,00	0,53%
9		Vlastiti izvori	-1.280.000,00	-2,41%
92		Rezultat poslovanja	-1.280.000,00	-2,41%
922		Višak/manjak prihoda	-1.280.000,00	-2,41%
922		Višak/manjak prihoda	-1.280.000,00	-2,41%
922	95	Vizak/manjak prihoda poslovanja iz prethodne godine	-1.280.000,00	-2,41%
3		Rashodi poslovanja	36.341.000,00	68,53%
31		Rashodi za zaposlene	7.155.400,00	13,49%
311		Plaće (Bruto)	6.117.000,00	11,54%
3111		Plaće za redovan rad	6.117.000,00	11,54%
312		Ostali rashodi za zaposlene	104.500,00	0,20%
3121		Ostali rashodi za zaposlene	104.500,00	0,20%
313		Doprinosi na plaće	933.900,00	1,76%
3132		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	825.900,00	1,56%
3133		Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	108.000,00	0,20%
32		Materijalni rashodi	16.251.500,00	30,65%
321		Naknade troškova zaposlenima	213.000,00	0,40%
3211		Službena putovanja	43.000,00	0,08%
3212		Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	134.000,00	0,25%
3213		Stručno usavršavanje zaposlenika	36.000,00	0,07%
322		Rashodi za materijal i energiju	1.530.400,00	2,89%
3221		Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	168.400,00	0,32%

Ra un	Pozicija	Opis	Planirani iznos za 2014/1	Struktura
3223		Energija	1.253.000,00	2,36%
3224		Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	48.000,00	0,09%
3225		Sitni inventar i auto gume	61.000,00	0,12%
323		Rashodi za usluge	13.177.000,00	24,85%
3231		Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.773.500,00	3,34%
3232		Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	7.900.000,00	14,90%
3233		Usluge promidžbe i informiranja	132.000,00	0,25%
3234		Komunalne usluge	1.208.000,00	2,28%
3235		Zakupnine i najamnine	154.000,00	0,29%
3236		Zdravstvene i veterinarske usluge	215.000,00	0,41%
3237		Intelektualne i osobne usluge	1.043.000,00	1,97%
3238		Računalne usluge	112.000,00	0,21%
3239		Ostale usluge	639.500,00	1,21%
324		Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	83.000,00	0,16%
3241		Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	83.000,00	0,16%
329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.248.100,00	2,35%
3291		Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	811.000,00	1,53%
3292		Premije osiguranja	187.100,00	0,35%
3293		Reprezentacija	182.000,00	0,34%
3295		Pristojbe i naknade	40.000,00	0,08%
3299		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	28.000,00	0,05%
34		Financijski rashodi	419.500,00	0,79%
342		Kamate za primljene kredite i zajmove	325.000,00	0,61%
3423		Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	325.000,00	0,61%
343		Ostali financijski rashodi	94.500,00	0,18%
3431		Bankarske usluge i usluge platnog prometa	29.500,00	0,06%
3433		Zatezne kamate	1.000,00	0,00%
3434		Ostali nespomenuti financijski rashodi	64.000,00	0,12%
35		Subvencije	2.200.000,00	4,15%
351		Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	2.200.000,00	4,15%
3512		Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	2.200.000,00	4,15%
36		Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	480.000,00	0,91%
363		Pomoći unutar općeg proračuna	480.000,00	0,91%
3631		Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	320.000,00	0,60%
3632		Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna	160.000,00	0,30%
37		Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	4.880.000,00	9,20%
372		Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	4.880.000,00	9,20%
3721		Naknade građanima i kućanstvima u novcu	3.385.000,00	6,38%
3722		Naknade građanima i kućanstvima u naravi	1.495.000,00	2,82%
38		Ostali rashodi	4.954.600,00	9,34%
381		Tekuće donacije	3.596.600,00	6,78%
3811		Tekuće donacije u novcu	3.421.600,00	6,45%
3812		Tekuće donacije u naravi	175.000,00	0,33%
382		Kapitalne donacije	250.000,00	0,47%
3821		Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama	250.000,00	0,47%
385		*** Izvanredni rashodi	100.000,00	0,19%
3851		*** Nepredviđeni rashodi do visine proračunske pričuve	100.000,00	0,19%
386		Kapitalne pomoći	1.008.000,00	1,90%
3861		Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru	1.008.000,00	1,90%

Ra un	Pozicija	Opis	Planirani iznos za 2014/1	Struktura
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	14.007.000,00	26,41%
41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	250.000,00	0,47%
411		Materijalna imovina - prirodna bogatstva	250.000,00	0,47%
4111		Zemljište	250.000,00	0,47%
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.977.000,00	13,16%
421		Građevinski objekti	4.650.000,00	8,77%
4212		Poslovni objekti	500.000,00	0,94%
4213		Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	3.800.000,00	7,17%
4214		Ostali građevinski objekti	350.000,00	0,66%
422		Postrojenja i oprema	277.000,00	0,52%
4221		Uredska oprema i namještaj	170.000,00	0,32%
4222		Komunikacijska oprema	2.000,00	0,00%
4223		Oprema za održavanje i zaštitu	5.000,00	0,01%
4226		Sportska i glazbena oprema	80.000,00	0,15%
4227		Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	20.000,00	0,04%
423		Prijevozna sredstva	25.000,00	0,05%
4231		Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	25.000,00	0,05%
424		Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	75.000,00	0,14%
4241		Knjige	75.000,00	0,14%
426		Nematerijalna proizvedena imovina	1.950.000,00	3,68%
4262		Ulaganja u računalne programe	30.000,00	0,06%
4263		Umjetnička, literarna i znanstvena djela	10.000,00	0,02%
4264		Ostala nematerijalna proizvedena imovina	1.910.000,00	3,60%
45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	6.780.000,00	12,79%
451		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	6.780.000,00	12,79%
4511		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	6.780.000,00	12,79%
5		Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	2.680.000,00	5,05%
54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	2.680.000,00	5,05%
544		Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	2.680.000,00	5,05%
5443		Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	2.680.000,00	5,05%

**OBRAZLOŽENJE UZ
OPĆI DIO PRORAČUNA ZA 2014. GODINU**

Opći dio proračuna sadrži:

a) **Račun prihoda i rashoda** u kojem se iskazuju svi prihodi i rashodi po vrstama.

Prihodi se iskazuju po izvorima i vrstama prihoda, i to:

- prihodi od poreza,
- potpore,
- prihodi od imovine,
- prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada
- prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija
- kazne, upravne mjere i ostali prihodi,
- prihodi od prodaje nefinancijske imovine.

Rashodi se prikazuju po osnovnim namjenama, i to:

- rashodi za zaposlene,
- materijalni rashodi,
- financijski rashodi,
- subvencije,
- potpore,
- naknade građanima i kućanstvima,
- donacije i ostali rashodi,
- rashodi za nabavu financijske imovine.

b) **Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina** koja se sastoje od viška/manjka prihoda iz prethodnih godina i rezervi (pričuva).

c) **Račun financiranja – zaduživanja** u kojem se iskazuju svi primici od financijske imovine i izdaci za financijsku imovinu.

USPOREDBA PRORAČUNA ZA 2013. i 2014. GODINU

	Proračun 2013	Proračun 2014	Indeks
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA			
Prihod	58.429.000,00	54.028.000,00	92,47
6 Prihod poslovanja	45.799.000,00	44.648.000,00	97,49
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	12.630.000,00	9.380.000,00	74,27
Rashod	54.990.000,00	50.348.000,00	91,56
3 Rashod poslovanja	39.220.000,00	36.341.000,00	92,66
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.770.000,00	14.007.000,00	88,82
Razlika višak/manjak	3.439.000,00	3.680.000,00	107,01
B. RAČUN FINANCIRANJA			
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	38.000,00	280.000,00	736,84
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	2.680.000,00	2.680.000,00	100,00
Razlika višak/manjak	-2.642.000,00	-2.400.000,00	90,84
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA			
9 Vlastiti izvori	-797.000,00	-1.280.000,00	160,60
SVEUKUPNO RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	0,00	0,00	0,00

Planirani ukupni prihodi poslovanja u 2014. godini u odnosu na iste planirane prihode u 2013. godini manji su za 2,51% što je u skladu s procjenom očekivane realizacije kako u 2013. tako i u 2014. godini.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine u 2014. godini planirani su u skladu s Planom poslovanja trgovačkog društva Industrijska zona d.o.o. Kukuljanovo.

Rashodi poslovanja (klasa 3) koji se financiraju iz redovnih prihoda poslovanja (klasa 6) u 2014. godini planirani su u iznosu manjem za 7,34% u odnosu na iste planirane rashode u 2013. godini. Planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine ili rashodi za investicije (klasa 4) u 2014. godini u odnosu na iste planirane rashode u 2013. godini manji su za 11,18%.

Primici od financijske imovine i zaduživanja planirani su u 2014. godini u iznosu koji je znatno veći u odnosu na iste planirane izdatke u 2013. godine, a temeljem očekivanih povrata poduzetničkih kredita i stambenih kredita za uređenje fasada iz prijašnjih godina.

Planirani izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova za 2014. godinu na razini su planiranih izdataka u 2013. godini, a temelje se na otplatnom planu povrata kredita koji je realiziran putem Raiffeisenbank Austria d.d. u studenom 2010. godine u svrhu izgradnje komunalne infrastrukture na području Grada na rok od 5 godina. Isto tako, na ovoj su poziciji planirana sredstva za povrat glavnice kredita koji je dobiven od Hrvatske banke za obnovu i razvoj u 2003. godini. Rok otplate istog je 2019. godine.

U odnosu na planirana sredstva za 2013. godinu, ovim proračunom predviđena su raspoloživa sredstva odnosno manjak prihoda nad rashodima iz prethodnih proračunskih godina u iznosu 1.280.000,00 kn, te ukupna planirana proračunska sredstva za 2014. godinu iznose 53.028.000,00 kn i manja su za 8% u odnosu na ukupno planirana proračunska sredstva za 2013. godinu.

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici u 2014. godini planirani su u iznosu od 53.028.000,00 kn, što je u odnosu na planirane iste prihode i primitke u 2013. godini manje za 8%.

U nastavku se prezentira usporedni prikaz planiranih prihoda Proračuna Grada Bakra za 2014. godinu u odnosu na prethodne godine.

Rn	Opis	Izvršenje 2012	Plan 2013	Plan 2014
611	Porez i prirez na dohodak	11.025.317,57	11.131.000,00	11.027.000,00
613	Porez na kuću za odmor	91.435,16	100.000,00	102.000,00
613	Porez na promet nekretnina	2.124.279,49	3.000.000,00	2.500.000,00
614	Porez na potrošnju	173.385,17	180.000,00	180.000,00
614	Porez na tvrtku	416.328,50	410.000,00	400.000,00
63	Potpore iz proračuna i ostale potpore	1.390.252,00	3.790.000,00	2.597.000,00
641	Prihodi od financijske imovine	29.547,20	32.000,00	22.000,00
642	Naknade za koncesije	31.781,52	34.000,00	20.000,00
642	Naknade za koncesije na vodama	1.361.608,46	1.450.000,00	1.400.000,00
642	Prihodi od zakupa	782.774,81	812.000,00	750.000,00
642	Prihodi od stanarina	55.927,21	43.000,00	80.000,00
642	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	82.873,66	45.000,00	45.000,00

642	Prihodi od spomeničke rente	116.601,51	110.000,00	8.000,00
651	Administrativne i boravišnepristojbe	13.313,11	25.000,00	29.000,00
652	Vodni doprinos	127.046,22	110.000,00	120.000,00
652	Šumski doprinos	25.197,82	28.000,00	40.000,00
652	Ostali nespomenuti prihodi	275.072,81	80.000,00	90.000,00
652	Naknada za legalizaciju objekata	0,00	100.000,00	140.000,00
652	Godišnja grobna naknada	273.164,90	260.000,00	280.000,00
652	Povrati u gradski proračun	148.095,90	120.000,00	160.000,00
652	Prihodi iz cijene kom. usluga - čistoća	448.826,09	450.000,00	450.000,00
652	Prihodi iz cijene kom. usluga - prijevoz	369.417,58	488.000,00	488.000,00
653	Komunalni doprinos	1.275.780,56	3.000.000,00	2.500.000,00
653	Komunalna naknada	19.930.876,80	20.000.000,00	21.100.000,00
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba	177.914.205,00	0,00	120.000,00
681	Gradske novčane kazne	0,00	1.000,00	0,00
711	Prihodi od prodaje zemljišta	10.578.405,87	6.000.000,00	5.800.000,00
721	Prihodi od prodaje stanova	105.020,69	40.000,00	300.000,00
721	Prihodi od prodaje poslovnih objekata	0,00	6.500.000,00	3.200.000,00
721	Prihodi od prodaje grobnih mjesta	114.305,00	90.000,00	80.000,00
816	Povrat zajmova trgovačkim društvima	1.026.674,08	38.000,00	280.000,00
922	Višak/manjak prihoda	759.200,00	-797.000,00	-1.280.000,00
UKUPNO		231.066.714,69	57.670.000,00	53.028.000,00

1. PRIHODI POSLOVANJA

1.1. Prihodi od poreza

Procjena kretanja poreznih prihoda u 2014. godini (zajednički i gradski porezi) temelji se na gospodarskim pokazateljima o makroekonomskoj i fiskalnoj politici naznačenim u Smjernicama Vlade Republike Hrvatske, kao i na procjeni izvršenja do konca proračunske 2013. godine.

Jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave pripadaju zajednički porezi (porez na dohodak, porez na promet nekretnina) u postocima utvrđenim Zakonom o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, a koji su ostvareni na njihovom području.

Ukupni prihodi od poreza (račun 61) u Planu proračuna za 2014. godinu iznose 14.209.000,00 kn, a u strukturi ukupnih prihoda i primitaka zastupljeni su s 26,30%. U odnosu na planirane iste prihode u 2013. godini manji su za 4%, što je u skladu s procijenjenim izvršenjem za 2013. godinu.

1.1.1. Prihodi od poreza na dohodak - procjenjuju se u iznosu od 11.027.000,00 kn ili za 1% manje u odnosu na iste planirane poreze u 2013. godini, a obuhvaćaju porez na dohodak od nesamostalnog rada, porez na dohodak od samostalnih djelatnosti, porez na dohodak od imovine i imovinskih prava, porez na dohodak od kapitala, porez na dohodak po godišnjoj prijavi, porez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine i povrat poreza na dohodak po godišnjoj prijavi..

1.1.2. Prihodi od poreza na imovinu - planirani su u 2014. godini u iznosu od 2.602.000,00 kn ili za 16% manje u odnosu na planirane iste prihode u 2013. godini. Obuhvaćaju porez na kuće za odmor i porez na promet nekretnina.

1.1.3. Prihodi od poreza na robu i usluge – uključuju prihode od poreza na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića i prihode od poreza na tvtku, a planirani su u visini od 580.000,00 kn, odnosno za 2% manje u odnosu na planirane iste poreze u 2013. godini.

1.2. Potpore

Sredstva potpora planirana su u iznosu od 2.597.000,00 kn, što u strukturi ukupnih prihoda i primitaka čini 4,81%. U 2014. godini očekuju se potpore od:

a) Institucije i tijela Europske Unije za sufinanciranje:

- tekućeg projekta *Small business in a big Europe*

b) Državnog proračuna za sufinanciranje:

- kapitalnih ulaganja u kulturne spomenike (Kaštel u Bakru, kuća Marohnić),
- izgradnje ceste za platoe B5.2 u Industrijskoj zoni Kukuljanovo

c) Županijskog proračuna za sufinanciranje:

- troškova u izdavačkoj djelatnosti
- troškova kulturnih manifestacija, programa, izložbi i likovne kolonije
- sanacije etno kuće Marohnić
- pomoći obiteljima za nabavu ogrjeva
- provedbe Akcijskog plana turizma
- kapitalnih ulaganja u uređenje bakarskog Kaštela.

Ostvarenje gore navedenih potpora ovisi o prihvaćanju prijedloga sudjelovanja Grada Bakra kao jedinice lokalne samouprave u raznim programskim aktivnostima koje se sufinanciraju kroz kapitalne potpore Županije odnosno potpore iz Državnog proračuna.

Tekuće pomoći od institucija i tijela EU planirane su sukladno Ugovoru o poslovnoj suradnji sklopljenog između Grada Malog Lošinja, Grada Bakra, Regionalne razvojne agencije Porin, Lokalne razvojne agencije Pins i Kanala RI, a na provođenju projekta *Small business in a big Europe*. Završetak projekta planiran je krajem ožujka 2014. godine.

1.3. Prihodi od imovine

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 2.325.000,00 kn, što u strukturi prihoda čini 4,30%. U odnosu na planirane iste prihode u 2013. godini procijenjeni su za 8% manje. Naime, izmjenama i dopunama Zakona o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara (Narodne novine broj 66/99, 151/03, 157/03, 100/04, 87/09, 88/10, 61/11, 25/12, 136/12) od obveze plaćanja spomeničke rente izuzete su pravne i fizičke osobe koje obavljaju ugostiteljske i turističke djelatnosti odnosno obvezu plaćanja spomeničke rente na području kulturno povijesne cjeline Grada Bakra imaju pravne i fizičke osobe koje obavljaju djelatnost trgovine na malo duhanskim proizvodima, djelatnost kockanja i klađenja, kao i djelatnost telekomunikacija.

1.3.1. Prihodi od financijske imovine – uključuju prihode od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju, prihode od zateznih kamata, te prihode od kamata na dane zajmove, a isti su planirani u skladu s očekivanim izvršenjem u 2013. godini.

1.3.2. Prihodi od naknada za koncesije - planirani su sukladno ostvarenim istim prihodima u 2013. godini. Plan prihoda od koncesija iznosi 1.420.000,00 kn, te uključuje naknade prema koncesijskim ugovorima, naknade za koncesije na pomorskom dobru, naknade za koncesije na vodama i javnom vodnom dobru, te ostale nespomenute naknade s osnove danih koncesija.

1.3.3. Prihodi od zakupa - obračunavaju se u skladu s općim aktima Grada, a planirani su u iznosu od 750.000,00 kn ili za 8% manje u odnosu na iste prihode u 2013. godini sukladno ugovorenim zakupninama za poslovne prostore u gradskom vlasništvu.

1.3.4. Prihodi od stanarina - na području Grada Bakra dana su u najam 35 stana te se naplata slobodno ugovorene najamnine i zaštićene najamnine planira u ukupnom iznosu od 80.000,00 kn, što je sukladno mjesečnim zaduženjima i naplati u 2013. godini.

1.3.5. Ostali prihodi od nefinancijske imovine i prihodi od spomeničke rente - Prihod od spomeničke rente planiran je sukladno izdanim rješenjima obveznicima plaćanja spomeničke rente odnosno sukladno izmjenama i dopunama Zakona o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara, i to u ukupnom iznosu od 8.000,00 kn. Odlukom o visini spomeničke rente za poslovne prostore na području Grada Bakra utvrđena je visina spomeničke rente u iznosu od 3,00 kune mjesečno po četvornom metru korisne površine poslovnog prostora koji se nalazi u nepokretnom kulturnom dobru ili području kulturno povijesne cjeline, dok su Zakonom o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara propisane gospodarske djelatnosti koje obavljaju obveznici plaćanja spomeničke rente.

Ostali prihodi od nefinancijske imovine planirani su na bazi procjene izvršenja za 2013. godinu i to u iznosu od 45.000,00 kuna, a uključuju prihode od naknade za odobreno eksploatacijsko polje i prihode od prenamjene poljoprivrednog zemljišta u građevinsko zemljište.

1.4. Prihodi od administrativnih pristojbi i i pristojbi po posebnim propisima i naknada

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima i naknada planirani su u iznosu od 25.397.000,00 kn, što u strukturi prihoda čini 47,01% i predstavljaju najznačajniju vrstu prihoda u ukupnom Proračunu Grada Bakra.

1.4.1. Upravne i administrativne pristojbe - planirane su u iznosu od 19.000,00 kn, a odnose se na gradske upravne pristojbe i transfere sredstava s osnove boravišne pristojbe od Turističke zajednice Grada Bakra.

1.4.2. Vodni doprinos - planiran je u iznosu od 120.000,00 kn na bazi procjene ostvarenja u 2013. godini, a sukladno odredbama Zakona o financiranju vodnog gospodarstva prema kojima su Hrvatske vode obvezne Gradu Bakru mjesečno doznačivati sredstva u visini 8,00 % naplaćenog vodnog doprinosa na gradskom području.

1.4.3. Šumski doprinos - planiran je u iznosu od 40.000,00 kn, a na bazi procjene ostvarenja u 2013. godini.

1.4.4. Ostali nespomenuti prihodi - planirani su u iznosu od 90.000,00 kn, a sadrže razne nepredviđene prihode od nefinancijske imovine koji nisu planirani posebnim proračunskim stavkama, kao što su prihodi s osnove osiguranja i naknade štete, prihodi ovršnih postupaka i slično.

1.4.5. Naknada za korištenje grobnog mjesta – planirana je na procjeni godišnjih zaduženja i naplate iz 2013. godine i to u iznosu od 280.000,00 kuna.

1.4.6. Povrati u gradski proračun - čine prihodi od refundacija za bolovanja, refundacije raznih troškova nastalih u prostorima koji su dani u zakup, refundacije troškova nastalih u svezi s procjenom i izoliranjem zemljišta i sl. Prihodi od navedenih povrata i refundacija planirani su u iznosu od 160.000,00 kuna, a sukladno procijenjenom izvršenju u 2013. godini.

1.4.7. Prihodi iz cijene komunalnih usluga

Prema dobivenim financijskim planovima komunalnih društava (Čistoća d.o.o. i Autotrolej d.o.o.) u kojima je Grad Bakar suvlasnik, planiraju se slijedeći prihodi iz cijene komunalnih usluga:

- prihod iz cijene komunalne usluge namijenjene održavanju čistoće u ukupnom iznosu od 450.000,00 kuna;
- prihod iz cijene komunalne usluge namijenjene nabavci opreme za javni prijevoz u ukupnom iznosu od 488.000,00 kuna.

Ovim proračunom nisu planirani prihodi iz cijene komunalne usluge namijenjene za razvoj vodoopskrbe, odvodnje i pročišćavanje otpadnih voda, obzirom od 01. siječnja 2010. godine ti prihodi pripadaju Vodovodu i kanalizacija d.o.o. kao javnom isporučitelju vodne usluge temeljem Zakona o financiranju vodnog gospodarstva.

Sukladno potpisanom sporazumu između suvlasnika i komunalnih društava naplaćena sredstava iz cijene razvoja i dalje se vode na posebnom računu komunalnih društava te prihodi neće biti ostvareni fizičkom doznakom sredstava.

1.4.8. Komunalni doprinos

Prihodi od komunalnog doprinosa planirani su iznosu od 2.500.000,00 kuna i naplata istih ovisi o trendu gradnje novih stambenih i poslovnih objekata, kao i o izdanim rješenjima u postupku legalizacije objekata na području Grada.

1.4.9. Komunalna naknada

Prihodi od komunalne naknade planirani su u iznosu od 21.100.000,00 kn, odnosno na razini očekivane realizacije u 2013. godini. Visina obračunske jedinice komunalne naknade neće se mijenjati u 2014. godini, a prihodi su procijenjeni temeljem mjesečnih zaduženja obveznika komunalne naknade sukladno postojećoj Odluci o komunalnoj naknadi Grada Bakra, kao i očekivanim izdanim rješenjima novim obveznicima.

Prema podacima za listopad 2013. godine mjesečno zaduženje komunalne naknade za poslovne prostore iznosi 1.655.000,00 kuna i za stambene prostore 78.000,00 kuna.

2. KAPITALNI PRIHODI

2.1. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Kapitalni prihodi ili prihodi od prodaje nefinancijske imovine su prihodi koje Grad Bakar može ostvariti prodajom vlastite imovine (zemljište, stanovi, poslovni objekti, grobna mjesta i sl.). Planirani su u iznosu od 9.380.000,00 kn, a u strukturi prihoda zastupljeni su s 17,36%.

Prihodi od prodaje zemljišta planirani su u iznosu od 5.800.000,00 kuna na osnovu očekivane prodaje gradskog zemljišta za poslovnu namjenu na području Industrijske zone Kukuljanovo, te prodaje zemljišta za stambenu izgradnju na području naselja Plase.

Prihodi od prodaje stanova planirani su u iznosu od 300.000,00 kn, a obuhvaćaju očekivane prihode od prodaje stanova u Bakru, na adresi Nautička 4 i Nautička 5, za koje ugovori o najmu istječu koncem 2013. godine, kao i prihode od prodaje stanova na kojim postoji stanarsko pravo uz obročnu otplatu na temelju ugovora iz ranijih godina.

U okviru ovih prihoda planirani su prihodi od prodaje poslovnih objekata u vlasništvu Grada Bakra u iznosu od 3.200.000,00 kn, a odnose se na toplanu u Industrijskoj zoni Kukuljanovo.

Kapitalni prihodi također uključuju i prihode od prodaje grobnih mjesta, te su isti planirani u iznosu od 80.000,00 kuna na temelju cijena utvrdjenih u Odluci o grobljima Grada Bakra, a sukladno ostvarenju u proteklim godinama.

3. PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

U okviru primitaka od financijske imovine i zaduživanja ovim proračunom planirana su sredstva u iznosu od 280.000,00 kn, a obuhvaćaju očekivane povrate poduzetničkih kredita i stambenih kredita za uređenje fasada i krovništa iz prijašnjih godina.

RASHODI I IZDACI

U vrijeme nestabilnih i nepovoljnih ekonomskih kretanja u kojem se trenutno nalazimo bilo je nužno nastaviti sa racionalizacijom rashoda u skladu sa proračunskim mogućnostima, a sve u cilju suzbijanja učinaka krize na proračun te osiguravanja stabilnosti i likvidnosti što je započeto izradom Proračuna za 2011. godinu. Stoga je i kod izrade Proračuna za 2014. godinu i Projekcija za 2015. i 2016. godinubilo nužno smanjivati proračunsku potrošnju gdje je to bilo moguće a da redovno funkcioniranje Grada ne bude dovedeno u pitanje.

Ukupni rashodi i izdaci u 2014. godini planirani su u iznosu od 53.028.000,00 kn, a to je u odnosu na planirane iste rashode i izdatke u 2013. godini manje za 8%.

Usporedba planiranih rashoda i izdataka za 2014. godinu u odnosu na prethodne godine daje se u slijedećem tabelarnom prikazu.

Rn	Opis	Izvršenje	Plan	Plan
		2012	2013	2014
31	Rashodi za zaposlene	5.925.333,34	7.202.800,00	7.155.400,00
32	Materijalni rashodi	17.091.306,03	16.820.100,00	16.251.500,00
34	Financijski rashodi	624.777,36	1.879.500,00	419.500,00
35	Subvencije	2.118.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
36	Pomoći unutar općeg proračuna	457.665,38	470.000,00	480.000,00
37	Naknade građanima i kućanstvima	4.804.435,45	4.937.000,00	4.880.000,00
38	Ostali rashodi	6.437.246,61	5.710.600,00	4.954.600,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	177.969.352,00	50.000,00	250.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.001.023,45	8.585.000,00	6.977.000,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	5.135.658,50	7.135.000,00	6.780.000,00
54	Izdaci za otplatu glavnica primljenih kredita	3.298.362,00	2.680.000,00	2.680.000,00
	UKUPNO	231.863.160,12	57.670.000,00	53.028.000,00

Ukupni rashodi i izdaci planirani u 2014. godini u odnosu na planirane rashode i izdatke u 2013. godini manji su za 8%, te su isti uravnoteženi sa prihodovnom stranom proračuna.

1. RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja za 2014. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 36.341.000,00 kn, odnosno za 7% manje u odnosu na ukupno planirane rashode poslovanja u 2013. godini. U strukturi ukupno planiranih rashoda i izdataka za 2014. godinu sudjeluju sa 69%.

U okviru rashoda poslovanja rashodi za zaposlene u 2014. godini planirani su sukladno planiranim rashodima za zaposlene u 2013. godini odnosno za 1% manje.

Materijalni rashodi obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, kao i ostale rashode poslovanja. Za 2014. godinu za podmirenje ovih rashoda planirana su sredstva u iznosu od 16.251.500,00 kn, što je za 3% manje u odnosu na planirane materijalne rashode u 2013. godini odnosno 5% manje u odnosu na ostvarene materijalne rashode u 2012. godini.

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 419.500,00 kn, što je u odnosu na planirane financijske rashode u 2013. godini manje za 78% radi isplate naknade štete po sudskoj presudi. U okviru ovih rashoda planirana su sredstva za podmirenje:

- kamata za primljene kredite i zajmove u iznosu od 325.000,00 kn
- bankarskih usluga i usluga platnog prometa u iznosu od 29.500,00 kn
- zateznih kamata u iznosu od 1.000,00 kn
- ostalih financijskih rashoda (sudske pristojbe i biljezi, članarine, poštarine, porezi na motorna vozila i sl.) u iznosu od 64.000,00 kn.

Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru odnose se na subvenciju za usluge obavljanja javnog gradskog prijevoza društvu Autotrolej d.o.o. Rijeka, a planirana je u skladu s financijskim planom i odlukama Skupštine Društva.

Pomoći unutar općeg proračuna planirane su u iznosu od 480.000,00 kn, što je za 2% više u odnosu na planirane pomoći u 2013. godini. Planirane pomoći unutar općeg proračuna sastoje se od slijedećih stavki:

- tekuće pomoći (sufinanciranje produženog boravka, zakup sportske dvorane Pomorske škole, donacije osnovnim školama za podizanje pedagoškog standarda) u iznosu od 320.000,00 kn
- kapitalne pomoći osnovnim školama i Pomorskoj školi Bakar u iznosu od 160.000,00 kn.

Naknade građanima i kućanstvima u novcu i u naravi planirane su na osnovu ostvarenja istih rashoda 2012. godine kao i planiranih veličina i procjene ostvarenja u 2013. godini, te iznose 4.880.000,00 kn.

Ostali rashodi obuhvaćaju tekuće donacije u novcu i naravi sukladno programima javnih potreba i odlukama gradonačelnika, kapitalne donacije neprofitnim organizacijama (crkvama na području Grada Bakra) i sredstva proračunske pričuve. Ostali su rashodi planirani su u iznosu od 4.954.600,00 kn ili za 13% manje u odnosu na planirane iste rashode 2013. godine.

2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćaju rashode materijalne imovine – zemljište, rashode za nabavu građevinskih objekata, postojenja i opreme, knjiga, računalne programe, umjetnička, literalna i znanstvena djela, kao i rashode za dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2014. godini planirani su u ukupnom iznosu od 14.007.000,00 kn ili za 11% manje u odnosu na planirane iste rashode iz 2013. godine. U okviru ovih rashoda planirana su sredstva za:

- otkup odnosno izolaštenje zemljišta u iznosu od 250.000,00 kn
- nabavu građevinskih objekata u iznosu od 4.650.000,00 kn
- nabavu postrojenja i opreme u iznosu od 277.000,00 kn
- nabavu prijevoznih sredstava u iznosu od 25.000,00 kn
- knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti od 75.000,00 kn
- nematerijalna proizvedena imovina u iznosu od 1.950.000,00 kn.

Rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima obuhvaćaju sredstva za održavanje sportskih terena i igrališta, dodatna ulaganja u javne površine, kao i sredstva za investicijsko održavanje groblja, spomenika kulture, poslovnih prostora i domova kulture. Planirani su u iznosu od 6.780.000,00 kn ili za 5% manje u odnosu na planirane iste rashode 2013. godine.

3. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova planirani su na razini planiranih istih izdataka u 2013. godine, što je sukladno otplatnim planovima i ugovorima o kreditu. Obuhvaćaju rashode za otplatu glavnice kredita od Hrvatske banke za obnovu i razvoj i rashode za otplatu glavnice kredita od Raiffeisenbank Austria d.d.