



UVOD

Temeljem članka 109. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12, 15/15) propisana je obveza izvršnog tijela jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave da podnese predstavničkom tijelu na donošenje polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna do 15. rujna tekuće proračunske godine.

Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Narodne novine broj 24/13) propisan je sadržaj i obveznici izrade polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna. Predmetni se Pravilnik temelji na članku 108. Zakona o proračunu kojim je propisan sadržaj izvještaja o izvršenju prema kojem su obveznici sastavljali svoje izvještaje o izvršenju prethodnih godina, što znači da same odredbe Pravilnika ne donose veće promjene u odnosu na dosadašnju praksu.

Osnovna svrha godišnjeg i polugodišnjeg izvještavanja o izvršenju proračuna je pružanje informacija o:

- planiranim i ostvarenim prihodima i rashodima u izvještajnom razdoblju,
- primicima i izdacima iskazanim prema proračunskim klasifikacijama,
- izvršenim preraspodjelama u tijeku izvještajnog razdoblja,
- stanju duga,
- ostvarenju postavljenih planova i uspješnosti ispunjenja postavljenih ciljeva.

U skladu s zakonskim odredbama izrađen je Polugodišnji obračun Proračuna Grada Bakra za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2015. godine.

Polugodišnji obračun Proračuna Grada Bakra za 2015. godinu zasniva se na Odluci o Proračunu Grada Bakra za razdoblje 2015. – 2017. godine i Odluci o izvršavanju Proračuna Grada Bakra za 2015. godinu koje je donijelo Gradsko vijeće Grada Bakra na svojoj sjednici održanoj dana 04. prosinca 2014. godine. Naznačene odluke su objavljene u Službenim novinama Grada Bakra broj 13/14. Odlukom o Proračunu Grada Bakra za razdoblje od 2015. – 2017. godine određeno je da se Proračun Grada Bakra za 2015. godinu sastoji od ukupnih prihoda i primitaka, odnosno rashoda i izdataka u iznosu od **53.364.000,00 kn**.

Prve izmjene i dopune Proračuna Grada Bakra za 2015. godinu usvojene su na sjednici Gradskog vijeća Grada Bakra održanoj dana 28. travnja 2015. godine, a njima je izvršeno povećanje prihoda i primitaka, odnosno rashoda i izdataka za 1.159.000,00 kn, te isti iznose **54.523.000,00 kn**. Odluka o prvim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2015. godinu objavljena je u Službenim novinama Grada Bakra broj 6/15.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Bakra za 2015. godinu sadrži:

- opći dio proračuna koji se sastoji od Računa prihoda i rashoda, Račun financiranja, kao i iznosa raspoloživih sredstava iz prethodne godine
- posebni dio proračuna koji sadrži tri izvještaja o izvršenju, i to po organizacijskoj, ekonomskoj i programskoj klasifikaciji
- izvještaj o stanju obveza s osnove kredita, zajmova i danih jamstava
- izvještaj o korištenju proračunske zalihe
- obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.



Rekapitulacija planiranih i ostvarenih prihoda i primitaka, kao i rashoda i izdataka u prvom polugodištu 2015. godine, indeks ostvarenja u odnosu na planirana sredstva, kao i usporedba njihovog izvršenja sa izvršenjem u istom razdoblju prethodne godine prikazana je u nastavku.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
	IZVRŠENJE 01-06/14	IZVORNI PLAN 2015	IZVRŠENJE 01-06/15	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	3/1	3/2
6 Prihodi poslovanja	18.894.088,86	43.646.000,00	20.243.561,20	107,14	46,38
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	627.534,44	7.100.000,00	60.804,90	9,69	0,86
3 Rashodi poslovanja	14.143.359,73	37.639.200,00	15.325.605,14	108,36	40,72
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.543.112,23	14.175.800,00	1.047.015,00	41,17	7,39
RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK	2.835.151,34	-1.069.000,00	3.931.745,96		

B. RAČUN ZADUŽIVANJA - FINANCIRANJA					
	IZVRŠENJE 01-06/14	IZVORNI PLAN 2015	IZVRŠENJE 01-06/15	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	3/1	3/2
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	83.989,57	5.720.000,00	68.166,30	81,16	1,19
8163 Povrat depozita za stambene i poduzetničke kredite	83.989,57	20.000,00	68.166,30	81,16	340,83
8443 Primljeni krediti od banaka	0,00	5.700.000,00	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplata zajmova	1.336.654,95	2.708.000,00	2.001.900,61	149,77	73,93
54432 Otplata glavnice kredita od HBOR	20.716,26	80.000,00	41.184,93	198,80	51,48
54432 Otplata glavnice kredita od Raiffeisenbank Austria d.d.	1.315.938,69	2.628.000,00	1.960.715,68	149,00	74,61
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	-1.252.665,38	3.012.000,00	-1.933.734,31		

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
	IZVRŠENJE 01-06/14	IZVORNI PLAN 2015	IZVRŠENJE 01-06/15	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	3/1	3/2
9 Vlastiti izvori	-3.186.090,66	-1.943.000,00	-1.942.571,64	60,97	99,98
VIŠAK/MANJAK+NETOZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE+RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	-1.603.604,70	0,00	55.440,01		

Iz iskazanih podataka razvidno je da su u izvještajnom razdoblju ostvareni ukupni prihodi i primici u iznosu od 18.429.960,76 kn ili 33,80% planiranih sredstava na godišnjoj razini, dok su ukupni rashodi i izdaci ostvareni u iznosu od 18.374.520,75 kn ili 33,70% rashoda i izdataka iskazanih u godišnjem planu.

Godišnjim izvještajem o izvršenju Proračuna Grada Bakra za 2014. godinu, a koji je usvojen na sjednici Gradskog vijeća Grada Bakra dana 27. ožujka 2015. godine, utvrđen je manjak prihoda nad rashodima Grada Bakra u iznosu od 2.300.185,91 kn.

Međutim, obzirom da se Proračun Grada Bakra za 2015. godinu priprema, planira, izrađuje, donosi i izvršava kao *konsolidirani proračun*, odnosno u njemu su osim prihoda i primitaka, rashoda i izdataka Grada Bakra iskazani i namjenski i vlastiti prihodi i primici proračunskih korisnika -



Dječjeg vrtića Bakar i Gradske knjižnice Bakar, kao i njihovi rashodi i izdaci, potrebno je uzeti u obzir i ostvareni rezultat poslovanja proračunskih korisnika Grada Bakra za 2014. godinu. Dječji vrtić Bakar je u 2014. godini ostvario višak prihoda i primitaka u iznosu od 103.925,70 kn, a kod Gradske knjižnice Bakar realiziran je višak prihoda nad rashodima u iznosu od 253.688,57 kn, te ukupan manjak prihoda nad rashodima iznosi 1.942.571,64 kn.

Iz podataka o ostvarenju prihoda i rashoda za ovo izvještajno razdoblje evidentno je da je utvrđeni manjak prihoda nad rashodima pokriven, te je ostvaren višak prihoda u iznosu od 55.440,01 kn.

PRIHODI I PRIMICI

Ostvareni prihodi i primici Proračuna Grada Bakra u prvom polugodištu 2015. godine ukupno iznose 18.429.960,76 kn, što u odnosu na ukupno planirane prihode i primitke iznosi 33,80%.

Ako usporedimo ostvarene prihode i primitke u prvom polugodištu 2015. godine u odnosu na iste u istom razdoblju 2014. godine koji su ostvareni u iznosu od 16.419.522,21 kn, primjećuje se njihovo povećanje za 12,24%, što je prvenstveno rezultat iskazivanja namjenskih i vlastitih prihoda i primitaka proračunskih korisnika - Dječjeg vrtića Bakar i Gradske knjižnice Bakar u Proračunu Grada Bakra za 2015. godinu.

Usporedni prikaz prihoda i primitaka ostvarenih u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2015. godine u odnosu na iste ostvarene u istom izvještajnom razdoblju 2014. daje se u nastavku.

<i>Konto</i>	<i>VRSTA PRIHODA I PRIMITAKA</i>	<i>OSTVARENO 01-06/14</i>	<i>OSTVARENO 01-06/15</i>	<i>INDEKS OSTVARENJA</i>
	1	2	3	3/2
6	Prihodi poslovanja	18.894.088,86	20.243.561,20	107,14%
61	Prihodi od poreza	6.382.660,31	6.333.074,40	99,22%
63	Potpore	235.756,82	152.033,91	64,49%
64	Prihodi od imovine	1.310.282,93	1.323.745,37	101,03%
65	Komunalni prihodi i naknade	10.965.388,80	12.417.545,02	113,24%
66	Donacije od pravnih i fizičkih osoba	0,00	4.000,00	0,00%
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	13.162,50	0,00%
7	Kapitalni prihodi	627.534,44	60.804,90	9,69%
8	Primici od fin. imovine i zaduživanja	83.989,57	68.166,30	81,16%
9	Rezultat poslovanja	-3.186.090,66	-1.942.571,64	60,97%
UKUPNO (6+7+8+9)		16.419.522,21	18.429.960,76	112,24%

U prvom polugodištu 2015. godine prihodi od poreza ostvareni su za 0,78% manje u odnosu na ostvarene prihode od poreza u istom razdoblju prethodne godine, a odnosi se prvenstveno na manje ostvarenje prihoda od poreza i prireza na dohodak od nesamostalnog rada. U odnosu na isto izvještajno razdoblje 2014. godine evidentirano je i manje realiziranih potpora iz državnog i županijskog proračuna.

Prihodi od imovine realizirani su u iznosu od 1.323.745,37 kn, što je za 1,03% više u odnosu na ostvarenje iz istog razdoblja 2014. godine. Komunalni prihodi i naknade realizirani su u iznosu od 12.417.545,02 kn ili za 13,24% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Evidentno je znatno smanjenje ostvarenih kapitalnih prihoda u odnosu na iste iz 2014. godine, dok su primici od financijske imovine i zaduživanja u ovom izvještajnom razdoblju ostvareni za 18,84% manje u odnosu na ostvarenje istih prihoda iz 2014. godine.

1. PRIHODI POSLOVANJA

1.1. Prihodi od poreza

Temeljem Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, Grad Bakar kao jedinica lokalne samouprave stječe prihode od zajedničkih poreza i prihode od gradskih poreza. Prihode od zajedničkih poreza (porez na dohodak, porez na promet nekretnina) ne utvrđuju tijela Grada Bakra, već su visina poreznih stopa i udjeli u zajedničkom porezu propisani spomenutim Zakonom.

Prihodi od poreza u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2015. godine ostvareni su u iznosu od 6.333.074,40 kn ili 48,9% prihoda planiranih na godišnjoj razini, a uključuju:

- prihode od poreza na dohodak od nesamostalnog rada
- prihode od poreza na dohodak od samostalnih djelatnosti
- prihode od poreza na dohodak od imovine i imovinskih prava
- prihode od poreza na dohodak od kapitala
- prihode od poreza na dohodak po godišnjoj prijavi
- prihode od poreza na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine
- prihode od poreza na kuće za odmor
- prihode od poreza na promet nekretnina
- prihode od poreza na potrošnju
- prihode od poreza na tvrtku

Porezni prihodi u prvom polugodištu 2015. godine u odnosu na iste prihode ostvarene u istom razdoblju 2014. godine manji su za 0,78%. Zakonske izmjene u smislu povećanja neoporezivog dijela dohotka i povećanja praga za oporezivanje dohotka imale su utjecaja na prihode od poreza na dohodak kao jednog od značajnijih prihoda jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, što se prvenstveno odnosi na realizaciju prihoda od poreza i prireza na dohodak od nesamostalnog rada koja je u odnosu na prethodnu godinu manja za 11%.

Ostale vrste prihoda od poreza i prireza na dohodak ostvarene su u većim iznosima u odnosu na prošlogodišnje razdoblje, što se prije svega odnosi na ostvarenje prihoda od poreza i prireza na dohodak od kapitala koje je za 41% više u usporedbi sa ostvarenjem iz 2014. godine.

Porezi od imovine ostvareni su u iznosu od 611.637,09 kn, što je za 48% više u odnosu na ostvarenje prethodne godine. U okviru ovih prihoda za prihode od poreza na kuću za odmor evidentno je smanjenje realizacije za 4%, za prihode od poreza na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića smanjenje realizacije za 18%, a za prihode od poreza na tvrtku ili naziv smanjenje realizacije za 7% u odnosu na iste prihode ostvarene u istom razdoblju 2014. godine. Istom je usporedbom utvrđeno da je ostvarenje prihoda od poreza na promet nekretnina veće za 64%.

U ovom izvještajnom razdoblju povrati od poreza na dohodak po godišnjim prijavama za 2014. godinu ostvareni su u iznosu od 9.221,31 kn, što je značajno manje u odnosu na ostvarenje za prethodno izvještajno razdoblje koje iznosi 62.481,41 kn.

1.2. Potpore

Ukupno ostvarenje potpora u prvom polugodištu 2015. godine iznosi 152.033,91 kn ili 10,9% planiranih prihoda na godišnjoj razini. Odnose se na tekuće i kapitalne potpore iz državnog odnosno županijskog proračuna.

Tekuće odnosno kapitalne potpore iz državnog i županijskog proračuna namijenjene za sufinanciranje kapitalnih ulaganja u kulturne spomenike (Kaštel u Bakru), kapitalnih ulaganja u izgradnju prometne infrastrukture u Industrijskoj zoni Kukuljanovoza, te za sufinanciranje troškova kulturnih manifestacija, programa, izložbi i likovne kolonije, kao i pomoći obiteljima za nabavu ogrijeva u ovom izvještajnom razdoblju nisu ostvarene.

Tekuća potpora iz županijskog proračuna od 9.250,00 kn odnosi na tekuću donaciju Primorsko-goranske županije za sufinanciranje troškova tiskanja Bakarskog zbornika i ostale troškove izdavačke djelatnosti.

Za sufinanciranje projekata Obnovljivi izvori energije i Povećanje energetske učinkovitosti u obiteljskim kućama planirana su financijska sredstva iz tekućih pomoći Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u iznosu od 195.000,00 kn, od čega je u ovom polugodištu ostvareno 97.183,91 kn.

Potpore Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta ostvarene su u iznosu od 7.200,00 kn, a sredstva su namijenjena Dječjem vrtiću Bakar za provedbu obveznog programa predškole za djecu predškolske dobi, kao i za sufinanciranje programa odgoja i obrazovanja djece predškolske dobi pripadnika nacionalnih manjina.

Sukladno sklopljenom ugovoru s Ministarstvom kulture Gradskoj knjižnici Bakar donirana su sredstva za nabavu knjižnične i neknjižnične građe u iznosu od 38.400,00 kn.

1.3. Prihodi od imovine

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2015. godine prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 1.323.745,37 kn ili 49,40% planiranih prihoda od imovine na godišnjoj razini. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine evidentno je njihovo povećanje od 1,03%. Prihodi od imovine uključuju:

- prihode od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju u iznosu od 3.867,62 kn
- naknada za koncesije u iznosu od 1.506,02 kn naplaćena od jednog koncesionara D.I.M.Š.O. d.o.o. Čavle
- naknade za koncesiju na vodama i pomorskom dobru u iznosu od 759.920,04 kn naplaćene od INA d.d. Zagreb i Marin-e ing. S. Horvat d.o.o. Bakar
- naknade za koncesije za slobodne zone u iznosu od 131.609,22 kn naplaćene od Luka d.d. Rijeka
- prihode od zakupa nekretnina u iznosu od 367.667,65 kn
- prihode od najma stana u iznosu od 45.676,55 kn
- prihode od spomeničke rente u iznosu od 3.333,89 kn
- ostale prihode od nefinancijske imovine u iznosu od 10.164,38 kn koji uključuju prihode od naknada za promjenu namjene poljoprivrednog u građevinsko zemljište i prihode od naknada za eksploataciju mineralnih sirovina.

Prihodi od financijske imovine, odnosno prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju ostvareni su sukladno planiranim sredstvima.

Naknade za koncesije ostvarene su u ukupnom iznosu od 893.035,28 kn što je u skladu sa planiranim sredstvima na godišnjoj razini.

Visina zakupnina tijekom 2015. godine nije se mijenjala, te su se zakupnine obračunavale mjesečno sukladno Odluci o utvrđivanju veličine parametra "a" za određivanje visine zakupnine u 2015. godini (Službene novine Grada Bakra broj 14/14). Grad Bakar je sukladno sklopljenim ugovorima o zakupu (28 ugovora za poslovne prostore i 6 ugovora za zemljište i terase) u prvom polugodištu 2015. godine ostvario prihod od zakupnine u iznosu od 367.667,65 kn.

Nadalje, Grad Bakar je sukladno sklopljenim ugovorima o najmu stana, i to 19 ugovora sa slobodno ugovorenom najamninom i 11 ugovora sa zaštićenom najamninom ostvario prihode od najma stana u iznosu od 45.676,55 kn ili 57,10% planiranih prihoda od najma stana na godišnjoj razini.

Spomenička renta, sukladno Odluci o visini spomeničke rente za sve poslovne prostore koji se nalaze u nepokretnom kulturnom dobru i području kulturno povijesne cjeline Grada Bakra, naplaćena je u ukupnom iznosu od 3.333,89 kn, a odnosi se na dugovanje spomeničke rente iz prethodnih proračunskih godina naplaćeno u postupku ovrhe.

1.4. Prihodi od administrativnih pristojbi i prihodi po posebnim propisima

Prihodi od administrativnih pristojbi i prihodi po posebnim propisima planirani su u iznosu od 26.620.000,00 kn, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 12.417.545,02 kn ili u iznosu od 46,6% planiranih istih prihoda na godišnjoj razini.

Prihodi od administrativnih (upravnih) pristojbi uključuju gradske upravne pristojbe i ostale naknade utvrđene gradskom odlukom u iznosu od 17.579,75 kn, kao i boravišne pristojbe koje su ostvarene u iznosu od 11.099,22 kn.

Prihodi po posebnim propisima uključuju:

- prihode od vodnog doprinosa
- doprinos za šume
- komunalni doprinos
- komunalnu naknadu
- ostale nespomenute prihode
- naknade za korištenje grobnih mjesta
- naknade za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru
- povrate u gradski proračun
- prihode iz cijene komunalnih usluga namijenjene razvoju.

Sukladno odredbama Zakona o financiranju vodnog gospodarstva Hrvatske vode obvezne su Gradu Bakru od 01. siječnja 2010. godine mjesečno doznačivati sredstva u visini 8,00 % naplaćenog vodnog doprinosa na gradskom području, te je tijekom prvog polugodišta 2015. godine u korist gradskog proračuna doznačeno ukupno 48.118,05 kn.

Prihodi od šumskog doprinosa planirani su na bazi izvršenja istih prihoda u 2014. godini, a u ovom su polugodištu naplaćeni u iznosu od 136,33 kn.

Prihodi od komunalnog doprinosa ostvareni su u iznosu od 973.925,03 kn ili 37,5% planiranih istih prihoda na godišnjoj razini. Komunalni doprinos koji je uplaćen za izgradnju poslovnih objekata iznosi 512.681,91 kn, a odnosi se na slijedeće obveznike: Mick d.o.o. Kukuljanovo, Ferro-term d.o.o. Zagreb, Unicredit Leasing Croatia d.o.o. i Kimi Commerce d.o.o. Viškovo.

Ostali ostvareni prihodi od komunalnog doprinosa odnose se na komunalni doprinos prema rješenjima koja su izdana obveznicima komunalnog doprinosa - građanima za građenje i rekonstrukciju stambenih objekata i ostalih pomoćnih građevina na području Grada Bakra, i to prvenstveno u postupcima legalizacije nezakonito izgrađenih zgrada u prostoru.

Komunalna naknada kao najznačajniji prihod u strukturi ukupnih prihoda i primitaka u ovom je polugodištu naplaćena u iznosu od 10.211.027,45 kn ili 48,6% planiranih prihoda od komunalne naknade na godišnjoj razini.

Ostali nespomenuti prihodi ostvareni su u iznosu od 16.875,59 kn, a obuhvaćaju prihode od utrška prodanih ulaznica za razne priredbe i manifestacije koje se održavaju tijekom godine, a koje se financiraju sukladno programima iz područja kulture, prihode s osnove osiguranja, prihode s osnova troškova ovrhe i troškova postupka i sl.

Proračunom za 2015. godinu nisi planirani prihodi od naknada za korištenje grobnih mjesta s obzirom da od 01. siječnja 2015. godine poslovi utvrđivanja, obračuna, evidentiranja i naplate ovih prihoda prelaze u nadležnost gradskog komunalnog društva Dobra d.o.o., a u skladu s novom Odlukom o grobljima Grada Bakra. Međutim, isti su ostvareni u iznosu od 4.368,19 kn.

Temeljem odredbi Zakona o postupanju sa nezakonito izgrađenim zgradama planirani su prihodi od naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru u iznosu od 100.000,00 kn, a isti su u ovom izvještajnom razdoblju ostvareni u iznosu od 87.911,55 kn.

Prihodi od povrata u gradski proračun ostvareni su u iznosu od 72.217,13 kn ili 27,8% planiranih godišnjih sredstava. Sastoje se od prihoda s osnove refundacije troškova telefona prema Odluci Gradonačelnika o korištenju službenih mobitela, prihode od refundacije troškova električne energije i vode za korisnike poslovnih prostora u vlasništvu Grada Bakra, povrate u proračun s osnove više ili pogrešno uplaćenih sredstava i sl.

Prihodi ostvareni iz cijene komunalnih usluga namijenjene razvoju, a koji su uplaćeni putem komunalnih društava Čistoća d.o.o. i Autotrolej d.o.o., ostvareni su u skladu s planiranim sredstvima na način da isti nisu uplaćeni fizički u proračun, već je naplata evidentirana na temelju ovjerenih i provedenih kompenzacija.

U okviru prihoda od administrativnih pristojbi i prihoda po posebnim propisima planirani su vlastiti prihodi proračunskih korisnika Grada Bakra - Gradske knjižnice Bakar i Dječjeg vrtića Bakar koji su u ovom izvještajnom razdoblju ostvareni sukladno planiranim sredstvima.

1.5. Prihodi od donacija pravnih i fizičkih osoba i ostali prihodi

Prihodi ostvareni od donacija pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna nisu planirani proračunom. Međutim, u ovom izvještajnom razdoblju realizirani su u iznosu od 4.000,00 kn, a odnose se na donaciju Ri-forma d.o.o. Rijeka Dječjem vrtiću Bakar za sufinanciranje projekta Eko vrtić.

Isto tako, ostvareni su i ostali prihodi u iznosu od 13.162,50 kn koji se odnose na isplatu naknade štete Dječjem vrtiću Bakar po polici osiguranja kod Croata osiguranje d.d.

2. KAPITALNI PRIHODI

Tijekom ovog polugodišnjeg razdoblja kapitalni prihodi ostvareni su u iznosu od 60.804,90 kn ili 0,9% planiranih sredstava na godišnjoj razini.

Kapitalni prihodi obuhvaćaju:

- prihode od prodaje zemljišta u vlasništvu Grada u iznosu od 13.106,40 kn, a ostvarenih temeljem kupoprodajnih ugovora sa KD Vodovod i kanalizacija d.o.o.
- prihode od prodaje stanova prema odobrenim kreditima u iznosu od 42.248,50 kn
- prihode od prodaje grobnih mjesta u iznosu od 5.450,00 kn

3. PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja u ovom polugodištu ostvareni su u iznosu od 68.166,30 kn, a odnose se na povrat depozita za stambene kredite za uređenje fasada.

Realizacija planiranog iznosa kredita nije ostvarena u ovom izvještajnom razdoblju obzirom da je ishodovanje suglasnosti Vlade Republike Hrvatske za zaduživanje u tijeku.

4. REZULTAT POSLOVANJA

Rezultat poslovanja u iznosu od -1.942.571,64 kn predstavlja razliku između manjka prihoda poslovanja prema Godišnjem obračunu Proračuna Grada Bakra za 2014. godinu u iznosu od 2.300.185,91 kn i viška prihoda poslovanja proračunskih korisnika Grada Bakra, i to Dječjeg vrtića Bakar u iznosu od 103.925,70 kn i Gradske knjižnice Bakar u iznosu od 253.688,57 kn.

Iz podataka o ostvarenju prihoda i rashoda za ovo izvještajno razdoblje evidentno je da je utvrđeni manjak prihoda nad rashodima pokriven, te je ostvaren višak prihoda u iznosu od 55.440,01 kn.

RASHODI I IZDACI

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2015. godine rashodi i izdaci ostvareni su u ukupnom iznosu od 18.374.520,75 kn, odnosno 33,70% planiranih rashoda i izdataka na godišnjoj razini.

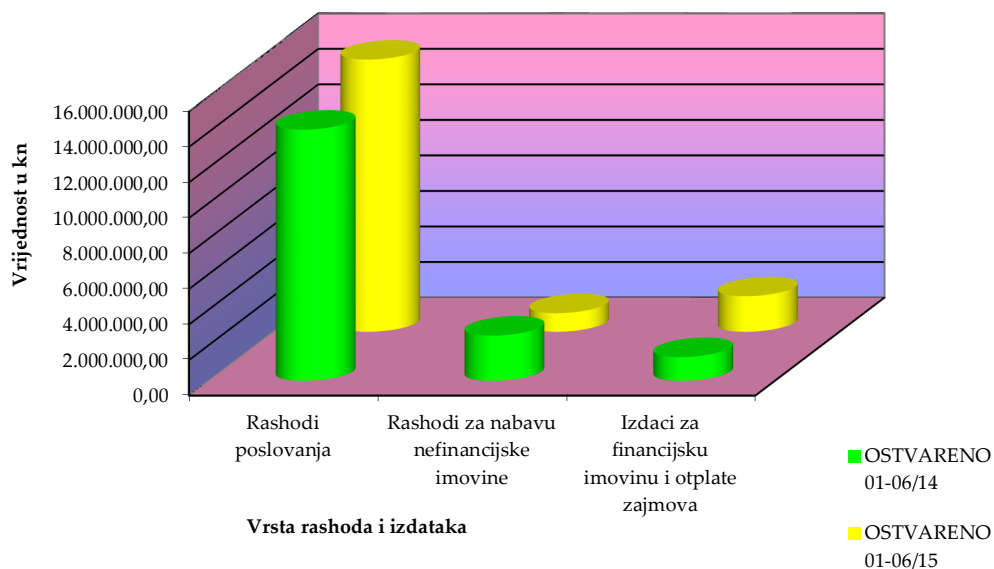
U usporedbi sa ostvarenim rashodima i izdacima u prvom polugodištu 2014. godine, rashodi i izdaci ostvareni tijekom istog razdoblja 2015. godine veći su za 1,95%, a njihov usporedni prikaz daje se u slijedećem tabelarnom prikazu.

Konto	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	OSTVARENO 01-06/14	OSTVARENO 01-06/15	INDEKS
	1	2	3	3/2
3	Rashodi poslovanja	14.143.359,73	15.325.605,14	108,36%
31	Rashodi za zaposlene	3.158.751,87	2.873.026,80	90,95%
32	Materijalni rashodi	5.166.974,02	7.004.060,53	135,55%
34	Financijski rashodi	673.684,28	149.498,04	22,19%
35	Subvencije	1.018.352,17	730.322,06	71,72%
36	Pomoći unutar općeg proračuna	158.886,80	196.954,16	123,96%
37	Naknade građanima i kućanstvima	2.201.701,66	2.113.658,15	96,00%
38	Ostali rashodi	1.765.008,93	2.258.085,40	127,94%



4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.543.112,23	1.047.015,00	41,17%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	71.372,29	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	686.048,40	709.187,58	103,37%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.857.063,83	266.455,13	14,35%
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	1.336.654,95	2.001.900,61	149,77%
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	1.336.654,95	2.001.900,61	149,77%
UKUPNO (3+4+5)		18.023.126,91	18.374.520,75	101,95%

Usporedba ostvarenih rashoda i izdataka 2014. i 2015. godine



1. RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja u odnosu na ukupno planirane na razini proračunske godine izvršeni su sa 40,7% što je u okviru planiranog. Kada se uspoređuju podaci u odnosu na isto razdoblje prošle godine izvršenje ovih rashoda u izvještajnom razdoblju veće je za 8,36%, pri čemu treba uzeti u obzir da ostvarenje rashoda u 2015. godini obuhvaća i rashode i izdatke proračunskih korisnika.

U okviru rashoda poslovanja rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 2.873.026,80 kn ili 41,4% planiranih rashoda na godišnjoj razini. U odnosu na isto razdoblje prošle godine ovi su rashodi ostvareni za 9,05% manje.

Materijalni rashodi obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, kao i ostale rashode poslovanja. Oni su ostvareni u iznosu od 7.004.060,53 kn ili 40,2% planiranih materijalnih rashoda



na godišnjoj razini, odnosno za 35,55% više u odnosu na iste rashode ostvarene u istom razdoblju 2014. godine.

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 397.000,00 kn, a ostvareni su sukladno planiranom iznosu. Financijski rashodi obuhvaćaju slijedeće rashode:

- kamate za primljene kredite i zajmove u iznosu od 67.058,37 kn
- bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 17.236,91 kn
- zatezne kamate u iznosu od 1.522,52 kn
- ostale financijske rashode - sudske pristojbe i biljezi, kamate prema sudskom sporu, članarine, poštarine, porezi na motorna vozila u iznosu od 63.680,24 kn.

Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru odnose se na subvencije za usluge obavljanja javnog gradskog prijevoza društvu Autotrolej d.o.o. Rijeka, a ostvarene su u okviru planiranih veličina.

Pomoći unutar općeg proračuna ostvarene su u iznosu od 196.954,16 kn ili 57,9% planiranih pomoći na godišnjoj razini odnosno za 23,96% više u odnosu na ostvarenje prošle godine. Ostvarene pomoći unutar općeg proračuna sastoje se od tekuće pomoći za sufinanciranje produženog boravka u Osnovnoj školi Bakar i podizanje pedagoškog standarda u osnovnim školama na području Grada Bakra.

Naknade građanima i kućanstvima u novcu i u naravi ostvarene su u iznosu planiranih godišnjih sredstava odnosno za 4% manje u odnosu na ostvarenje iz 2014. godine.

Ostali rashodi obuhvaćaju tekuće donacije u novcu i naravi sukladno programima javnih potreba i odlukama gradonačelnika, kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru iz cijene razvoja (Autotrolej d.o.o., Čistoća d.o.o.), kao i kapitalne donacije vjerskim zajednicama i ostalim neprofitnim organizacijama. Ostali su rashodi ostvareni u iznosu od 39,4% planiranih godišnjih rashoda ili za 27,94% više u odnosu na ostvarenje iz 2014. 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, prijevoznih sredstava, knjiga, računalne programe, umjetnička, literalna i znanstvena djela, kao i rashode za dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

Rashodi za nabavu materijalne imovine – zemljište u ovom su razdoblju ostvareni u iznosu od 71.372,29 kn ili 28,5% planiranih sredstava na godišnjoj razini.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 709.187,58 kn ili 9,4% planirane veličine odnosno za 3,37% više u odnosu na ostvarene iste rashode u istom razdoblju 2014. godine. Sastoje se od:

- rashoda za nabavu građevinskih objekata u iznosu od 101.750,89 kn
- rashoda za nabavu postrojenja i opreme u iznosu od 138.213,21 kn
- rashoda za nabavu prijevoznih sredstava u iznosu od 18.338,55 kn
- knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti od 48.550,90 kn
- nematerijalna proizvedena imovina u iznosu od 402.334,03 kn.



Rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima ostvareni su u iznosu od 266.455,13 kn ili 4,2% planiranih sredstava na godišnjoj razini. U okviru ovih rashoda realizirana su dodatna ulaganja kako slijedi:

- održavanje sportskih objekata i igrališta u iznosu od 191.762,00 kn
- investicijsko održavanje groblja u iznosu od 15.255,63 kn
- investicijsko održavanje poslovnih prostora i domova (Dom kulture Bakar) u iznosu od 59.435,50 kn

3. IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni su u iznosu od 2.001.900,61 kn, što je sukladno planiranim vrijednostima. Obuhvaćaju rashode za otplatu glavnice kredita od Hrvatske banke za obnovu i razvoj u iznosu od 41.184,93 kn i rashode za otplatu glavnice kredita od Raiffeisenbank Austria d.d. u iznosu od 1.960.715,68 kn.

STANJE OBVEZA PO OSNOVI KREDITA, ZAJMOVA I DANIH JAMSTAVA I SUGLASNOSTI ZA ZADUŽIVANJE

Zakonom o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12, 15/15) i Pravilnikom o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (Narodne novine broj 55/09, 139/10) propisano je da ukupna godišnja obveza Grada može iznositi najviše 20% ostvarenih prihoda u godini koja prethodi godini u kojoj se zadužuje umanjnih za prihode iz članka 88. stavak 4. Zakona o proračunu.

Ukupna godišnja obveza Grada uključuje iznos godišnjeg anuiteta za novo zaduženje, te iznos prosječnog godišnjeg anuiteta za prethodna zaduženja, dana jamstva i suglasnosti iz članka 90. stavak 2. Zakona o proračunu, te dospjele a nepodmirene obveze iz prethodnih godina.

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2015. godine Grad Bakar nije se zaduživao, a pregled stanja obveza za zaduženja i danih jamstava iz prethodnih godina daje se u nastavku.

Davatelj kredita/ zajma	Namjena	Stanje 01.01.2015.	Otplate 2015	Stanje 30.06.2015.
HBOR	Vodovod Zlobin - I. faza	414.490,25	41.184,93	373.305,32
Raiffeisenbank d.d.	Izgradnja komunalne infrastrukture	3.939.385,96	1.960.715,68	1.978.670,28
	UKUPNO	4.353.876,21	2.001.900,61	2.351.975,60

KORIŠTENJE PRORAČUNSKE ZALIHE

Sukladno odredbama Zakona o proračunu planirana su sredstva proračunske zalihe koja se koriste za nepredviđene namjene, za koje u proračunu nisu osigurana sredstva, ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dovoljna sredstva jer ih pri planiranju proračuna nije bilo moguće predvidjeti. Proračunska zaliha koristi se i za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju posljedica elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških nesreća i ostalih izvanrednih i nepredvidivih događaja. Sredstva proračunske zalihe u iznosu 100.000,00 kn tijekom ovog izvještajnog razdoblja nisu korištena.



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

Str. 1/7

Mati ni broj: 02562235
 Šifra djelatnosti: 8411

, 10.08.2015

PLAN I IZVRŠENJE PRORAČUNA - OPĆI DIO ZA GODINU 2015 / 2
OD 01.01.15 DO 30.06.15

		Prihod			Rashod		
		Plan	izvršenje	%	Plan	izvršenje	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA		50.746.000,00	20.304.366,10	40,0%	51.815.000,00	16.372.620,14	31,6%
6	Prihodi poslovanja	43.646.000,00	20.243.561,20	46,4%			
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	7.100.000,00	60.804,90	0,9%			
3	Rashodi poslovanja				37.639.200,00	15.325.605,14	40,7%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine				14.175.800,00	1.047.015,00	7,4%
RAZLIKA			3.931.745,96		1.069.000,00		
B. RAČUN FINANCIRANJA		5.720.000,00	68.166,30	1,2%	2.708.000,00	2.001.900,61	73,9%
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	5.720.000,00	68.166,30	1,2%			
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova				2.708.000,00	2.001.900,61	73,9%
RAZLIKA		3.012.000,00				1.933.734,31	
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA		-1.943.000,00	-1.942.571,64	100,0%	0,00	0,00	
9	Vlastiti izvori	-1.943.000,00	-1.942.571,64	100,0%			
RAZLIKA					1.943.000,00	1.942.571,64	
VIŠAK/MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA		PLAN	0,00	OSTVARENJE	55.440,01		

Ra un Pozicija Opis. Plan 2015/2 Ostvarenje do 30.06.15 Indeks

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

6	Prihodi poslovanja	43.646.000,00	20.243.561,20	46,4%
61	Prihodi od poreza	12.949.000,00	6.333.074,40	48,9%
611	Porez i prirez na dohodak	10.237.000,00	5.407.646,62	52,8%
6111	Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada	9.100.000	4.344.365,95	47,7%
6111 1	Porez na dohodak od nesamostalnog rada	9.100.000	4.344.365,95	47,7%
6112	Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti	630.000	438.907,36	69,7%
6112 2	Porez od samostalnih djelatnosti	10.000	0,00	0,0%
6112 3	Porez na dohodak od obrta	250.000	134.701,09	53,9%
6112 4	Porez na dohodak od dr.samostalnih djelatnosti	370.000	304.206,27	82,2%
6113	Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava	187.000	134.319,73	71,8%
6113 5	Porez na dohodak od imovine i imovinskih prava	187.000	134.319,73	71,8%
6114	Porez i prirez na dohodak od kapitala	380.000	449.250,28	118,2%
6114 6	Porez na dohodak od kapitala	380.000	449.250,28	118,2%
6115	Porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi	65.000	34.617,67	53,3%
6115 7	Porez na dohodak po godiznjoj prijavi	65.000	34.617,67	53,3%
6116	Porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	25.000	15.406,94	61,6%
6116 8	Porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	25.000	15.406,94	61,6%
6117	Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	-150.000	-9.221,31	6,1%
6117 9	Povrat poreza na dohodak po godiznjoj prijavi	-150.000	-9.221,31	6,1%
613	Porezi na imovinu	2.102.000,00	611.637,09	29,1%
6131	Stalni porezi na nepokretnu imovinu (zemlju, zgrade, kuće i ostalo)	102.000	92.877,94	91,1%
6131 10	Porez na kuće za odmor	102.000	92.877,94	91,1%
6134	Povremeni porezi na imovinu	2.000.000	518.759,15	25,9%
6134 11	Porez na promet nekretnina	2.000.000	518.759,15	25,9%

Raun		Pozicija	Opis.	Plan	2015/2	Ostvarenje do 30.06.15	Indeks
614			Porezi na robu i usluge		610.000,00	313.790,69	51,4%
6142			Porez na promet		210.000	81.744,17	38,9%
6142	12		Porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića		210.000	81.744,17	38,9%
6145			Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti		400.000	232.046,52	58,0%
6145	13		Porez na tvrtku		400.000	232.046,52	58,0%
63			Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna		1.400.000,00	152.033,91	10,9%
633			Pomoći iz proračuna		1.400.000,00	152.033,91	10,9%
6331			Tekuće pomoći iz proračuna		262.000	113.633,91	43,4%
6331	21		Tekuće potpore iz Općanijskog proračuna		60.000	9.250,00	15,4%
6331	24		Tekuće pomoći i Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost		195.000	98.703,91	50,6%
6331	27		Potpora Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta Dječjem vrtiću Bakar		7.000	5.680,00	81,1%
6332			Kapitalne pomoći iz proračuna		1.138.000	38.400,00	3,4%
6332	22		Kapitalne potpore iz državnog proračuna		1.000.000	0,00	0,0%
6332	23		Kapitalne potpore iz Općanijskog proračuna		80.000	0,00	0,0%
6332	25		Kapitalne potpore Ministarstva kulture Gradskoj knjižnici		58.000	38.400,00	66,2%
64			Prihodi od imovine		2.677.000,00	1.323.745,37	49,4%
641			Prihodi od financijske imovine		22.000,00	3.867,62	17,6%
6413			Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju		20.000	3.867,62	19,3%
6413	30		Prihodi od kamata na oročena sredstva		10.000	3.867,62	38,7%
6413	31		Kamate na depozite po viđenju		10.000	0,00	0,0%
6414			Prihodi od zateznih kamata		1.000	0,00	0,0%
6414	32		Prihodi od zateznih kamata		1.000	0,00	0,0%
6419			Ostali prihodi od financijske imovine		1.000	0,00	0,0%
6419	33		Prihodi od kamata za dane zajmove		1.000	0,00	0,0%
642			Prihodi od nefinancijske imovine		2.655.000,00	1.319.877,75	49,7%
6421			Naknade za koncesije		1.780.000	893.035,28	50,2%
6421	34		Naknade za koncesije		20.000	1.506,02	7,5%
6421	35		Naknade za koncesije na vodama i javnom vodnom dob.		1.600.000	759.920,04	47,5%
6421	40		Naknade za koncesije za slobodne zone		160.000	131.609,22	82,3%
6422			Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine		830.000	413.344,20	49,8%
6422	36		Prihodi od zakupa		750.000	367.667,65	49,0%
6422	37		Prihodi od stanarina		80.000	45.676,55	57,1%
6423			Naknada za korištenje nefinancijske imovine		45.000	13.498,27	30,0%
6423	38		Ostali prihodi od nefinancijske imovine		40.000	10.164,38	25,4%
6423	39		Prihodi od spomeničke rente		5.000	3.333,89	66,7%
65			Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada		26.620.000,00	12.417.545,02	46,6%
651			Upravne i administrativne pristojbe		38.000,00	28.678,97	75,5%
6512			Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade		28.000	17.579,75	62,8%
6512	51		Ostale naknade utvrđene gradskom odlukom		28.000	17.579,75	62,8%
6514			Ostale pristojbe i naknade		10.000	11.099,22	111,0%
6514	52		Boravizna pristojba		10.000	11.099,22	111,0%
652			Prihodi po posebnim propisima		2.982.000,00	1.203.913,57	40,4%
6522			Prihodi vodnog gospodarstva		120.000	48.118,05	40,1%
6522	53		Vodni doprinos		120.000	48.118,05	40,1%
6524			Doprinosi za šume		40.000	136,33	0,3%
6524	54		Šumski doprinos		40.000	136,33	0,3%
6526			Ostali nespomenuti prihodi		2.822.000	1.155.659,19	41,0%
6526	55		Ostali nespomenuti prihodi		95.000	16.875,59	17,8%
6526	56		Naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru		100.000	87.911,55	87,9%
6526	57		Naknada za korištenje mjesnih groblja		0	4.368,19	
6526	58		Povrati u gradski proračun		260.000	72.217,13	27,8%
6526	59		Prihodi iz cijene kom. usluga (isto) namijenjeni razvoju		450.000	47.012,76	10,4%
6526	60		Prihodi iz cijene kom. usluga (prijevoz)		488.000	94.693,35	19,4%
6526	63		Prihodi Gradske knjižnice Bakar od članarina, zakasnina, korištenja interneta i sl.		10.000	3.918,50	39,2%
6526	64		Sufinanciranje cijene usluge Dječjem vrtiću Bakar od roditelja		1.100.000	759.849,62	69,1%
6526	65		Sufinanciranje cijene usluge Dječjem vrtiću Bakar prema socijalnom programu		319.000	68.812,50	21,6%
653			Komunalni doprinosi i naknade		23.600.000,00	11.184.952,48	47,4%
6531			Komunalni doprinosi		2.600.000	973.925,03	37,5%
6531	61		Komunalni doprinos		2.600.000	973.925,03	37,5%
6532			Komunalne naknade		21.000.000	10.211.027,45	48,6%
6532	62		Komunalna naknada		21.000.000	10.211.027,45	48,6%
66			Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija		0,00	4.000,00	
663			Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna		0,00	4.000,00	
6631			Tekuće donacije		0	4.000,00	
6631	71		Tekuće donacije		0	4.000,00	

Ra un		Pozicija	Opis.	Plan	2015/2	Ostvarenje do	30.06.15	Indeks
68			Kazne, upravne mjere i ostali prihodi		0,00		13.162,50	
683			Ostali prihodi		0,00		13.162,50	
6831			Ostali prihodi		0		13.162,50	
6831	72		Ostali prihodi		0		13.162,50	
7			Prihodi od prodaje nefinancijske imovine		7.100.000,00		60.804,90	0,9%
71			Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine		4.000.000,00		13.106,40	0,3%
711			Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava		4.000.000,00		13.106,40	0,3%
7111			Zemljište		4.000.000		13.106,40	0,3%
7111	80		Prihodi od prodaje zemljišta		4.000.000		13.106,40	0,3%
72			Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine		3.100.000,00		47.698,50	1,5%
721			Prihodi od prodaje građevinskih objekata		3.100.000,00		47.698,50	1,5%
7211			Stambeni objekti		300.000		42.248,50	14,1%
7211	81		Prihodi od prodaje stanova		300.000		42.248,50	14,1%
7212			Poslovni objekti		2.800.000		0,00	0,0%
7212	82		Prihodi od prodaje poslovnih objekata		2.800.000		0,00	0,0%
7214			Ostali građevinski objekti		0		5.450,00	
7214	83		Prihodi od prodaje grobnih mjesta		0		5.450,00	

Ra un Pozicija		Plan	2015/2	Ostvarenje do 30.06.15	Indeks
3	Rashodi poslovanja		37.639.200,00	15.325.605,14	40,7%
31	Rashodi za zaposlene		6.944.000,00	2.873.026,80	41,4%
311	Plaće (Bruto)		5.790.000,00	2.324.661,67	40,1%
3111	Plaće za redovan rad		5.790.000	2.324.661,67	40,1%
312	Ostali rashodi za zaposlene		190.000,00	148.500,00	78,2%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		190.000	148.500,00	78,2%
313	Doprinosi na plaće		964.000,00	399.865,13	41,5%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		865.000	360.343,53	41,7%
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti		99.000	39.521,60	39,9%
32	Materijalni rashodi		17.402.200,00	7.004.060,53	40,2%
321	Naknade troškova zaposlenima		366.000,00	158.600,75	43,3%
3211	Službena putovanja		31.000	11.916,00	38,4%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		254.000	129.073,75	50,8%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		62.000	12.781,00	20,6%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		19.000	4.830,00	25,4%
322	Rashodi za materijal i energiju		2.276.200,00	1.041.912,45	45,8%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		317.200	112.073,42	35,3%
3222	Materijal i sirovine		373.000	181.920,63	48,8%
3223	Energija		1.409.000	677.092,39	48,1%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		111.000	42.615,57	38,4%
3225	Sitni inventar i auto gume		52.000	28.210,44	54,3%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		14.000	0,00	0,0%
323	Rashodi za usluge		13.617.900,00	5.219.849,40	38,3%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.786.400	932.010,50	52,2%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		6.160.000	2.532.223,22	41,1%
3233	Usluge promidžbe i informiranja		127.600	42.040,00	32,9%
3234	Komunalne usluge		1.235.500	451.469,24	36,5%
3235	Zakupnine i najamnine		229.100	87.238,51	38,1%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		245.000	165.350,75	67,5%
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.431.600	727.997,99	29,9%
3238	Računalne usluge		107.000	49.473,29	46,2%
3239	Ostale usluge		1.295.700	232.045,90	17,9%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		83.000,00	31.371,16	37,8%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		83.000	31.371,16	37,8%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.059.100,00	552.326,77	52,2%
3291	Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		600.000	355.473,54	59,2%
3292	Premije osiguranja		207.100	133.129,32	64,3%
3293	Reprezentacija		167.000	47.092,38	28,2%
3295	Pristojbe i naknade		62.000	10.057,53	16,2%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		23.000	6.574,00	28,6%
34	Financijski rashodi		397.000,00	149.498,04	37,7%
342	Kamate za primljene kredite i zajmove		174.000,00	67.058,37	38,5%
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		174.000	67.058,37	38,5%
343	Ostali financijski rashodi		223.000,00	82.439,67	37,0%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		46.000	17.236,91	37,5%
3433	Zatezne kamate		7.000	1.522,52	21,8%
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		170.000	63.680,24	37,5%
35	Subvencije		2.100.000,00	730.322,06	34,8%
351	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru		2.100.000,00	730.322,06	34,8%
3512	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru		2.100.000	730.322,06	34,8%
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna		340.000,00	196.954,16	57,9%
363	Pomoći unutar općeg proračuna		340.000,00	196.954,16	57,9%
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna		280.000	196.954,16	70,3%
3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		60.000	0,00	0,0%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		4.727.000,00	2.113.658,15	44,7%
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		4.727.000,00	2.113.658,15	44,7%
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		2.859.000	1.205.413,64	42,2%
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		1.868.000	908.244,51	48,6%
38	Ostali rashodi		5.729.000,00	2.258.085,40	39,4%
381	Tekuće donacije		4.391.000,00	1.918.179,29	43,7%
3811	Tekuće donacije u novcu		4.261.000	1.918.179,29	45,0%
3812	Tekuće donacije u naravi		130.000	0,00	0,0%
382	Kapitalne donacije		230.000,00	198.200,00	86,2%
3821	Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama		230.000	198.200,00	86,2%
385	*** Izvanredni rashodi		100.000,00	0,00	0,0%
3851	*** Nepredviđeni rashodi do visine proračunske pričuve		100.000	0,00	0,0%

Ra un Pozicija		Plan	2015/2	Ostvarenje do 30.06.15	Indeks
Opis.					
386	Kapitalne pomoći		1.008.000,00	141.706,11	14,1%
3861	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim finansijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru		1.008.000	141.706,11	14,1%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		14.175.800,00	1.047.015,00	7,4%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		250.000,00	71.372,29	28,5%
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva		250.000,00	71.372,29	28,5%
4111	Zemljište		250.000	71.372,29	28,5%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		7.515.800,00	709.187,58	9,4%
421	Građevinski objekti		5.230.000,00	101.750,89	1,9%
4212	Poslovni objekti		650.000	101.750,89	15,7%
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti		4.080.000	0,00	0,0%
4214	Ostali građevinski objekti		500.000	0,00	0,0%
422	Postrojenja i oprema		346.800,00	138.213,21	39,9%
4221	Uredska oprema i namještaj		149.800	99.710,71	66,6%
4222	Komunikacijska oprema		2.000	0,00	0,0%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		5.000	0,00	0,0%
4226	Sportska i glazbena oprema		150.000	0,00	0,0%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		40.000	38.502,50	96,3%
423	Prijevozna sredstva		15.000,00	18.338,55	122,3%
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		15.000	18.338,55	122,3%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		119.000,00	48.550,90	40,8%
4241	Knjige		119.000	48.550,90	40,8%
426	Nematerijalna proizvedena imovina		1.805.000,00	402.334,03	22,3%
4262	Ulaganja u računalne programe		40.000	35.176,60	87,9%
4263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela		10.000	7.099,25	71,0%
4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina		1.755.000	360.058,18	20,5%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini		6.410.000,00	266.455,13	4,2%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		6.410.000,00	266.455,13	4,2%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		6.410.000	266.455,13	4,2%

Ra un		Pozicija	Opis.	Plan	2015/2	Ostvarenje do	30.06.15	Indeks
B. RAČUN FINANCIRANJA								
8			Primici od finansijske imovine i zaduživanja		5.720.000,00		68.166,30	1,2%
81			Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova		20.000,00		68.166,30	340,8%
816			Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora		20.000,00		68.166,30	340,8%
8163			Povrat zajmova danih tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora		20.000		68.166,30	340,8%
8163	90		Povrat zajmova danih tuzemnim trgova kim druztvima izvan javnog sektora		20.000		68.166,30	340,8%
84			Primici od zaduživanja		5.700.000,00		0,00	0,0%
844			Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora		5.700.000,00		0,00	0,0%
8443			Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		5.700.000		0,00	0,0%
8443	85		Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		5.700.000		0,00	0,0%
5			Izdaci za finansijsku imovinu i otplate zajmova		2.708.000,00		2.001.900,61	73,9%
54			Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova		2.708.000,00		2.001.900,61	73,9%
544			Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora		2.708.000,00		2.001.900,61	73,9%
5443			Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		2.708.000		2.001.900,61	73,9%

Ra un			Plan	2015/2	Ostvarenje do 30.06.15	Indeks
Pozicija			Opis.			
9				Vlastiti izvori	-1.943.000,00	-1.942.571,64 100,0%
92				Rezultat poslovanja	-1.943.000,00	-1.942.571,64 100,0%
922				Višak/manjak prihoda	-1.943.000,00	-1.942.571,64 100,0%
922				Višak/manjak prihoda	-1.943.000	-1.942.571,64 100,0%
922	95			Vizak/manjak prihoda poslovanja iz prethodne godine	-2.301.000	-2.300.185,91 100,0%
922	96			Vizak/manjak prihoda poslovanja iz prethodne godine Gradske knjižnice Bakar	254.000	253.688,57 99,9%
922	97			Vizak/manjak prihoda poslovanja iz prethodne godine Dječjeg vrtića Bakar	104.000	103.925,70 99,9%