

## UVOD

Temeljem članka 110. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12) propisana je obveza izvršnog tijela jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave da podnese predstavničkom tijelu na donošenje godišnji izvještaj o izvršenju proračuna do 01. lipnja tekuće godine za prethodnu godinu. 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.

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

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

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Bakra za 2014. godinu zasniiva se na Odluci o Proračunu Grada Bakra za razdoblje 2014. – 2016. godine i Odluci o izvršavanju Proračuna Grada Bakra za 2014. godinu koje je donijelo Gradsko vijeće Grada Bakra na svojoj sjednici održanoj dana 09. prosinca 2013. godine. Naznačene odluke su objavljene u Službenim novinama Primorsko-goranske županije broj 44/13. Odlukom o Proračunu Grada Bakra za razdoblje od 2014. – 2016. godine određeno je da se Proračun Grada Bakra za 2014. godinu sastoji od ukupnih prihoda i primitaka, odnosno rashoda i izdataka u iznosu od **53.028.000,00 kn**.

Prove izmjene i dopune Proračuna Grada Bakra za 2014. godinu usvojene su na sjednici Gradskog vijeća Grada Bakra održanoj dana 24. travnja 2014. godine, a njima je izvršeno smanjenje prihoda i primitaka, odnosno rashoda i izdataka za 1.525.000,00 kn, te isti iznose **51.503.000,00 kn**. Odluka o prvim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2014. godinu objavljena je u Službenim novinama Grada Bakra broj 6/14.

Gradsko je vijeće Grada Bakra na svojoj sjednici održanoj dana 04. prosinca 2014. godine donijelo Odluku o drugim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2014. godinu kojom je izvršeno smanjenje prihoda i primitaka, odnosno rashoda i izdataka za 612.000,00 kn, te isti iznose **50.891.000,00 kn**. Odluka o drugim izmjenama i dopunama Proračuna za 2014. godinu objavljena je u Službenim novinama Grada Bakra broj 13/14.

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Bakra za 2014. 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 2014. godini, indeks ostvarenja u odnosu na planirana sredstva, kao i usporedba njihovog izvršenja sa izvršenjem iz prethodne godine prikazana je u nastavku.

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

	IZVRŠENJE 2013.	IZVORNI PLAN 2014.	IZVRŠENJE 2014	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	3/1	3/2
6 Prihodi poslovanja	39.385.735,00	49.998.000,00	47.481.187,22	120,55	94,97
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	7.182.958,23	3.800.000,00	748.560,92	10,42	19,70
3 Rashodi poslovanja	37.220.982,30	34.453.500,00	31.673.817,52	85,10	91,93
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.740.112,85	13.737.500,00	13.209.461,41	135,62	96,16
<b>RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK</b>	<b>-392.401,92</b>	<b>5.607.000,00</b>	<b>3.346.469,21</b>	<b>-852,82</b>	<b>59,68</b>

## B. RAČUN ZADUŽIVANJA - FINANCIRANJA

	IZVRŠENJE 2013.	IZVORNI PLAN 2014.	IZVRŠENJE 2014	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	3/1	3/2
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	25.726,13	280.000,00	240.923,10	936,49	86,04
81632 Povrat depozita za stambene i poduzetničke kredite	25.726,13	280.000,00	240.923,10	936,49	86,04
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	2.022.969,43	2.700.000,00	2.701.487,56	133,54	100,06
54432 Otplata glavnice kredita od HBOR	81.963,44	85.000,00	82.551,07	100,72	97,12
54432 Otplata glavnice kredita od Raiffeisenbank Austria d.d.	1.941.005,99	2.615.000,00	2.618.936,49	134,93	100,15
<b>NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE</b>	<b>-1.997.243,30</b>	<b>-2.420.000,00</b>	<b>-2.460.564,46</b>	<b>123,20</b>	<b>101,68</b>

## C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA)

	IZVRŠENJE 2013.	IZVORNI PLAN 2014.	IZVRŠENJE 2014	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	3/1	3/2
9 Vlastiti izvori	-796.445,44	-3.187.000,00	-3.186.090,66	400,04	99,97
<b>VIŠAK/MANJAK+NETOZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE+RASPOL OŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>-3.186.090,66</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.300.185,91</b>		

Iz iskazanih podataka razvidno je da je u izvještajnom razdoblju ostvareno prihoda i primitaka u ukupnom iznosu od 48.470.671,24 kn, dok je rashoda i izdataka ukupno ostvareno 47.584.766,49 kn, pa je samim time u 2014. godini ostvaren višak prihoda nad rashodima u iznosu od 885.904,75 kn.

Međutim, ako uzmemo u obzir manjak prihoda ostvaren po godišnjem izvršenju Proračuna Grada Bakra za 2013. godinu u iznosu od 3.186.090,66 kn, rezultat poslovanja odnosno manjak prihoda iznosi 2.300.185,91 kn. Isti će se pokriti planiranjem prihoda od prodaje poslovnih objekata (zgrada toplane u Industrijskoj zoni Kukuljanovo) u 2015. godini. Navedeni način pokrića manjka prihoda nad rashodima iz 2013. godine prenesen u 2014. godinu bit će predložen Provim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2015. godinu.

## PRIHODI I PRIMICI

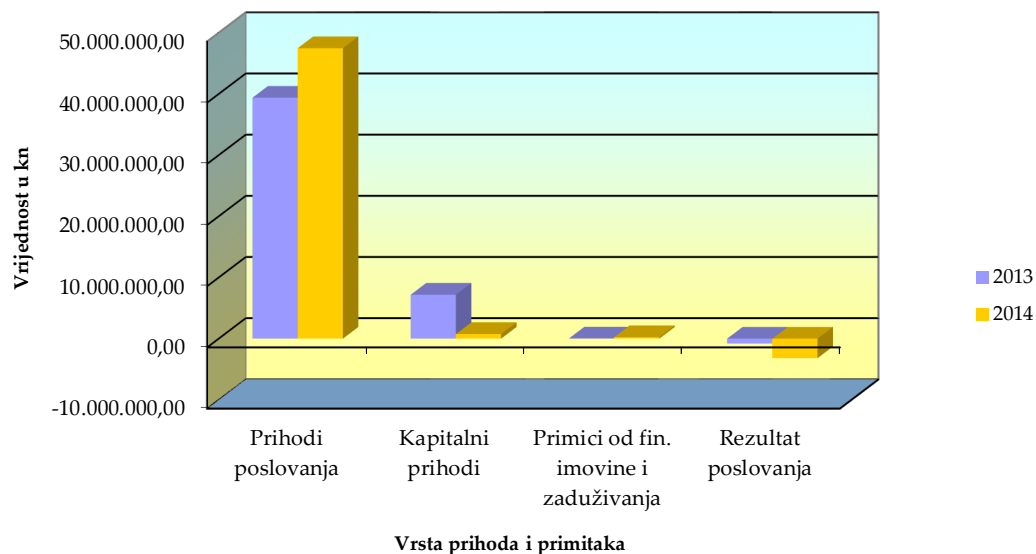
Ostvareni prihodi i primici Proračuna Grada Bakra u 2014. godini ukupno iznose 45.284.580,58 kn, što u odnosu na ukupno planirane prihode i primitke iznosi 89%. U odnosu na ostvarenje prihoda i primitaka u 2013. godini, koji su iznosili 45.797.973,92 kn, evidentno je smanjeno ostvarenje prihoda i primitaka za 1,2%

Usporedni prikaz prihoda i primitaka ostvarenih u 2014. godini u odnosu na iste u 2013. godini, daje se u slijedećem tabelarnom prikazu.

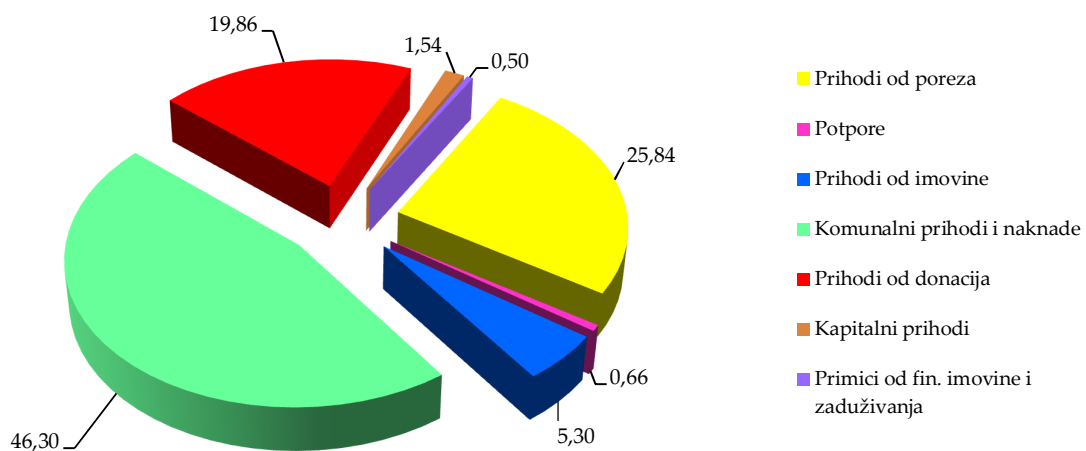
Konto	VRSTA PRIHODA I PRIMITAKA	OSTVARENO 2013	OSTVARENO 2014	INDEKS OSTVARENJA
	1	2	3	3/2
6	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>39.385.735,00</b>	<b>47.481.187,22</b>	<b>120,55</b>
61	Prihodi od poreza	13.175.593,57	12.525.220,89	95,06
63	Potpore	162.319,06	320.941,44	197,72
64	Prihodi od imovine	2.140.150,75	2.570.148,63	120,09
65	Komunalni prihodi i naknade	23.906.671,62	22.440.154,18	93,87
66	Prihodi od donacija	0,00	9.624.722,08	0,00
68	Gradske novčane kazne	1.000,00	0,00	0,00
7	<b>Kapitalni prihodi</b>	<b>7.182.958,23</b>	<b>748.560,92</b>	<b>10,42</b>
8	<b>Primici od fin. imovine i zaduživanja</b>	<b>25.726,13</b>	<b>240.923,10</b>	<b>936,49</b>
9	<b>Rezultat poslovanja</b>	<b>-796.445,44</b>	<b>-3.186.090,66</b>	<b>400,04</b>
	<b>UKUPNO (6+7+8+9)</b>	<b>45.797.973,92</b>	<b>45.284.580,58</b>	<b>98,88</b>

Ukupni prihodi i primici u 2013. godini bez rezultata poslovanja iznose 46.594.419,36 kn, dok ostvareni prihodi i primici u 2014. godini bez rezultata poslovanja iznose 48.470.671,24 kn, što je za 4,03% više u odnosu na 2013. godinu.

*Usporedba ostvarenih prihoda i primitaka 2013. i 2014. godine*



*U ukupno ostvarenim prihodima i primicima za 2014. godinu najveći udio imaju ostvareni komunalni prihodi i naknade od 46,30% i prihodi od poreza od 25,84%. Udio svih vrsta ostvarenih prihoda i primitaka u ukupno ostvarenim prikazuje se u nastavku.*



## 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 2014. godini ostvareni su u iznosu od 12.525.220,89 kn ili 95,7% 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 tortku

Prihodi od poreza i prireza na dohodak u 2014. godini ostvareni su u iznosu od 10.931.779,62 kn ili 96% godišnjeg planiranog iznosa, a što je u odnosu na iste prihode ostvarene u 2013. godini veće za 2%. U okviru ostvarenja ovih prihoda u 2014. godini bilježi se porast ostvarenja prihoda od poreza i prireza na dohodak od samostalnih djelatnosti za 15%, prihoda od poreza i prireza na dohodak od imovine i imovinskih prava za 26%, te prihoda od poreza i prireza na dohodak od kapitala za gotovo dvostruki iznos u odnosu na 2013. godinu. Isto tako, evidentno je i znatno veće ostvarenje prihoda od poreza i prireza na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine, kao i manji iznos povrata poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi.

Porezi na imovinu u 2014. godini ostvareni su u iznosu od 1.002.359,23 kn ili 91% prihoda planiranih na godišnjoj razini. Uključuju prihode od poreza na kuću za odmor i prihode od poreza na promet nekretnina. U odnosu na ostvarene prihode od imovine u 2013. godini, ovi su prihodi ostvareni u 46% manjem iznosu, a prvenstveno radi manje stope ostvarenja prihoda od poreza na promet nekretnina tijekom 2014. godine.

Porezi na robu i usluge, koji obuhvaćaju porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića i porez na tortku ili naziv ostvareni su u iznosu od 591.082,04 kn ili 99,3% planiranih sredstava na godišnjoj razini, a što je u odnosu na ostvarenje istih prihoda iz 2013. godine više za 2%.

### 1.2. Potpore

Ukupno ostvarenje potpora u 2014. godini iznosi 320.941,44 kn ili 93,8% planiranih prihoda na godišnjoj razini. Odnose se na tekuće pomoći od tijela i institucija Europske unije, tekuće potpore iz županijskog i državnog proračuna i kapitalne potpore iz državnog proračuna.

Tekuće pomoći od institucija i tijela EU ostvarene su u iznosu od 10.811,22 kn, a odnose se na razliku sredstava za sufinanciranje projekta "Small business in a big Europe" iz 2013. godine. Riječ je o zajedničkom projektu Grada Malog Lošinja, Grada Bakra, Regionalne razvojne agencije Porin

Rijeka, Lokalne razvojne agencije PINS iz Skrada i Kanal Ri čije je sufinanciranje prihvaćeno od strane Delegacije EU u Republici Hrvatskoj u sklopu Programa IPA INFO 2011. Cilj projekta je informiranje malih i srednjih poduzetnika o promjenama nakon pristupanja u EU i mogućnostima financiranja njihovih projekata sredstvima EU fondova. Ukupna vrijednost projekta iznosi 92.226,00 EUR, od čega Delegacija EU sufinancira 90%, a ostali partneri 10% vrijednosti projekta. Za Grad Bakar to iznosi 17.801,92 EUR uz osiguranje vlastitih sredstava u visini 10%.

Tekuće potpore iz državnog proračuna ostvarene su u iznosu od 37.570,40 kn, a odnose se na donaciju Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za sufinanciranje energetskog certificiranja zgrade ambulate u Bakru, donaciju za javnu rasvjetu u Industrijskoj zoni Kukuljanovo, kao i na donacije Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta za Dječji vrtić Bakar koje su namijenjene za sufinanciranje obveznog programa predškole za djecu predškolske dobi.

Tekuće potpore iz županijskog proračuna realizirane su u iznosu od 59.800,00 kn, a namijenjene su za sufinanciranje pomoći obiteljima za ogrijev, za sufinanciranje manifestacije Margaretino leto, kao i sufinanciranje tiskanja Bakarskog zbornika.

Kapitalna donacija iz državnog proračuna odnosi se na kapitalnu donaciju Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u iznosu od 212.759,82 kn namijenjenu za sufinanciranje projekta energetske učinkovitosti javne rasvjete sabirne ceste C1.1-C1.2 i T10 u Industrijskoj zoni Kukuljanovo..

### 1.3. Prihodi od imovine

Godišnji prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 2.570.148,63 kn ili 93,6% planiranih prihoda od imovine na godišnjoj razini. Ostvareni prihodi od imovine u 2014. godini u odnosu na iste u 2013. godini veći su za 20%.

Ostvareni prihodi od imovine uključuju:

- prihode od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju u iznosu od 6.258,32 kn
- naknade za koncesije u iznosu od 9.048,57 kn naplaćene za koncesionare D.I.M.Š.O. d.o.o. Čavle i Lovor d.o.o. Bakar
- naknade za koncesiju na vodama i pomorskom dobru u iznosu od 1.580.572,59 kn naplaćene od trgovačkih društava INA d.d. Zagreb i Marin-e Ing.S.Horvat d.o.o. Bakar
- naknade za koncesije za slobodne zone naplaćene u iznosu od 178.463,88 kn od trgovačkog društva Luka Rijeka d.d.
- prihode od zakupa poslovnih prostora u iznosu od 630.259,88 kn
- prihode od najma stana u iznosu od 104.635,68 kn
- prihode od spomeničke rente u iznosu od 47.190,56 kn
- ostale prihode od nefinancijske imovine u iznosu od 13.719,15 kn koji uključuju prihode od naknada za promjenu namjene poljoprivrednog u građevinsko zemljište i prihode od naknada za eksploataciju i otkopanu količinu neenergetskih mineralnih sirovina.

Naknade za koncesije ostvarene su u ukupnom iznosu od 1.768.085,04 kn ili 99,3% planiranih sredstava na godišnjoj razini, a što je u odnosu na 2013. godinu veće za 29%. Navedeno veće ostvarenje ovih prihoda rezultat je više ostvarenih prihoda od naknada za koncesiju na vodama i pomorskom dobru za 17%.

Isto tako, a sukladno odredbama Zakona o slobodnim zonama (Narodne novine broj 44/96, 92/05, 85/08, 148/13), kao i Odluci Vlade RH o davanju koncesije za osnivanje slobodne zone Luka Rijeka - Škrljevo (Narodne novine broj 90/13), od srpnja 2013. godine društvo Luka Rijeka d.d., Riva 1,

korisnik je koncesije za osnivanje slobodne zone. Naknada za koncesiju iznosi 2% ukupnog prihoda korisnika koncesije, a uplaćuje se dva puta godišnje i to 50% u korist državnog proračuna i 50% u korist proračuna Grada Bakra na čijem se području nalazi slobodna zona, te je tijekom 2014. godine ostvaren iznos od 178.463,88 kn s osnove ovih prihoda.

Visina zakupnina tijekom 2014. godine nije se mijenjala, te su se zakupnine obračunavale mjesečno sukladno Odluci o utvrđivanju veličine parametra "a" za određivanje visine zakupnine u 2014. godini (Službene novine Grada Bakra broj 1/14). Grad Bakar je sukladno sklopljenim ugovorima o zakupu (31 ugovor za poslovne prostore i 4 ugovora za zemljište na dan 31.12.2014. godine), kao i sukladno Odluci o davanju na korištenje prostora i sportskih terena na području Grada Bakra za potrebe mjesne samouprave, političkih stranaka i udruga u 2014. godini ostvario prihod od zakupnine u iznosu od 630.259,88 kn ili 84% u odnosu na planirana sredstva.

Nadalje, Grad Bakar je temeljem sklopljenih ugovora o najmu stana (13 ugovora o najmu stana sa zaštićenom najamninom i 18 ugovora o najmu stana sa slobodno ugovorenim najamninom na dan 31.12.2014. godine) ostvario prihode od najma stana u iznosu od 104.635,68 kn, što je za 4,6% više od planiranih prihoda od najma stana na godišnjoj razini.

Prihodi od spomeničke rente uključuju prihode od spomeničke rente koja se plaća po prihodu i spomeničke rente koja se plaća po m<sup>2</sup> korisne površine poslovnog prostora. Evidentiranje, obračun i naplata prihoda od spomeničke rente po prihodu u nadležnosti je Porezne uprave, te je u ovom izvještajnom razdoblju s osnove ovih prihoda ostvareno 2.589,78 kn.

Spomenička renta po m<sup>2</sup> korisne površine poslovnog prostora, 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 44.600,78 kn.

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 kladenja, kao i djelatnost telekomunikacija. S tim u svezi, ostvareni su prihodi u iznosu od 3.974,41 kn, dok se preostalih ostvarenih 40.626,37 kn odnosi na provedenu ovrhu na novčanim sredstvima za Hotel Jadran d.o.o. Bakar za nepodmirene obveze s osnove spomeničke rente iz prethodnih godina.

#### **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 24.171.000,00 kn, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 22.440.154,18 kn ili u iznosu od 92,8% planiranih istih prihoda na godišnjoj razini.

Usporedni prikaz ostvarenja ovih prihoda u odnosu na 2013. godinu daje se u nastavku.

VRSTA PRIHODA	2013	2014	INDEKS
Upravne i administrativne pristojbe	31.705,20	37.486,18	118,23
Prihodi po posebnim propisima	2.101.282,71	1.761.934,66	83,85
Komunalni doprinosi i naknade	21.773.683,71	20.640.733,34	94,80
<b>UKUPNO</b>	<b>23.906.671,62</b>	<b>22.440.154,18</b>	<b>93,87</b>

Prihodi od administrativnih (upravnih) pristojbi ostvarenih u 2014. godini uključuju ostale naknade utvrdene gradskom odlukom u iznosu od 33.426,60 kn, kao i boravišne pristojbe koje su

ostvarene u iznosu od 4.059,58 kn. U odnosu na 2013. godinu evidentno je povećanje ovih prihoda za 18,23%.

*Prihodi po posebnim propisima uključuju:*

- *prihode od vodnog doprinosa*
- *doprinos za šume*
- *ostale nespomenute prihode*
- *naknade za korištenje grobnih mjesta*
- *naknade za legalizaciju nezakonito izgrađenih objekata*
- *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 2014. godine u korist gradskog proračuna doznačeno ukupno 44.603,33 kn ili 20% manje u odnosu na iste prihode ostvarene u 2013. godini.

Prihodi od šumskog doprinosa planirani su na bazi izvršenja istih prihoda u 2013. godini i procjeni izvršenja u prvom polugodištu 2014. godine, a naplaćeni u iznosu od 32.799,57 kn ili 82% u odnosu na plan.

Ostali nespomenuti prihodi ostvareni su u iznosu od 81.617,98 kn, a obuhvaćaju prihode od utrška od prodaje Bakarskog zbornika, 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 sudskog postupka i sl.

Temeljem odredbi Zakona o postupanju sa nezakonito izgrađenim zgradama planirani su prihodi od naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru u iznosu od 140.000,00 kn, a isti su u ovom izvještajnom razdoblju ostvareni u iznosu od 84.607,35 kn, što u odnosu na ostvarenje istih prihoda u 2013. godini predstavlja povećanje za 4%.

Prihodi od naknada za korištenje grobnih mjesta ostvareni su u iznosu od 254.405,12 kn ili 90,9% planiranih istih prihoda na godišnjoj razini. Ukupno zaduženje s osnove godišnje grobne naknade za 2014. godinu iznosi 261.278,22 kn, od čega je naplaćeno 95%.

Prihodi od povrata u gradski proračun ostvareni su u iznosu od 255.532,28 kn ili za 6,5% više od planiranih godišnjih sredstava. U odnosu na prethodnu godinu ostvareni su za 1% manje. Sastoje se od prihoda s osnove refundacije troškova telefona prema Odluci Gradonačelnika o korištenju službenih mobitela, prihode od refundacije troškova električne energije, plina i vode za korisnike poslovnih i stambenih prostora u vlasništvu Grada Bakra, prihode od refundacije usluga logopeda, 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.

Prihodi od komunalnih doprinosa i naknada u 2014. godini ostvareni su u ukupnom iznosu od 20.640.733,34 kn ili 93,4% planiranih istih prihoda na godišnjoj razini. U odnosu na prethodnu proračunsku godinu, prihodi od komunalnog doprinosa i naknada ostvareni su za 5,2% manje.



Ostvarenje prihoda od komunalnog doprinosa iznosi 879.674,22 kn ili 88% planiranih godišnjih sredstava, što je u odnosu na 2013. godinu manje za 6%. U nastavku se daje pregled uplaćenog komunalnog doprinosa za izgradnju poslovnih objekata na području Grada Bakra u 2014. godini:

RBR	OSOBA	UPLATA
1.	Ina d.d. Zagreb	11.208,96
2.	Vodogradnja Rijeka d.o.o.	30.374,96
3.	Ferrotehna d.o.o.	93.403,44
4.	Jadran Impex d.o.o.	4.586,40
5.	Vargon d.o.o.	293.851,78
6.	Fero Term d.o.o.	101.029,00
7.	RED graniti d.o.o.	34.020,00
<b>UKUPNO</b>		<b>568.474,54</b>

Ostali prihodi od komunalnog doprinosa koji nisu iskazani u tablici 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.

Komunalna naknada kao najznačajniji prihod u strukturi ukupnih prihoda i primitaka u 2014. godini naplaćena je u iznosu od 19.761.059,12 kn ili za 6,3% manje od planiranih prihoda od komunalne naknade na godišnjoj razini. U odnosu na ostvarenje prihoda od komunalne naknade iz 2013. godine u ovoj je godini evidentno smanjenje od 5%.

Ukupno redovno zaduženje komunalne naknade u 2014. godini iznosilo je 19.349.856,54 kn, a koje obuhvaća:

- komunalnu naknadu stanovništva u iznosu od 930.354,26 kn od čega je naplaćeno 84%
- komunalnu naknadu trgovačkih društava i obrtnika u iznosu 18.345.767,25 kn, od čega je naplaćeno 91%
- pripadajuće zakonske zatezne kamate u iznosu od 73.735,03 kn, od čega je naplaćeno 78%.

#### **1.5. Prihodi od donacija pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna**

Proračunom Grada Bakra za 2014. godinu planirani su prihodi od donacija pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna u iznosu od 9.655.000,00 kn, a koji su ostvareni u iznosu od 99,7% planiranih sredstava. Odnose se na donacije društva Industrijska zona d.o.o. Kukuljanovo i društva Bimont d.d. Kukuljanovo.

Grad Bakar je tijekom 2014. godine u svoje vlasništvo preuzeo bez naknade sabirne ceste koje imaju status nerazvrstanih cesta, te kao takve sukladno članku 101. Zakona o cestama (Narodne novine broj 84/11, 22/13, 54/13, 148/13, 92/14) čine javno dobro u općoj uporabi te su u vlasništvu jedinice lokalne samouprave na čijem se području nalaze. Sukladno odredbama Zakona o proračunu te Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu dobivena dugotrajna nefinancijska imovina u proračunu se evidentira odobravanjem odgovarajućeg računa prihoda poslovanja i zaduživanjem odgovarajućeg računa rashoda za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine. S tim u svezi, prihodi od prijenosa prometne infrastrukture od trgovačkog društva Industrijska zona d.o.o. Kukuljanovo ostvareni su u vrijednosti od 9.473.616,88 kn.

U ovom izvještajnom razdoblju ostvareni su prihodi od kapitalnih donacija trgovačkog društva Bimont d.d. Kukuljanovo u iznosu od 151.105,20 kn namijenjeni za izgradnju priključka na lokalnu cestu LC 58110 u Industrijskoj zoni Kukuljanovo. Isto tako, navedena donacija odnosno imovina u proračunu se evidentira odobravanjem odgovarajućeg računa prihoda poslovanja i zaduživanjem odgovarajućeg računa rashoda za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine, a sukladno odredbama Zakona o proračunu te Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

## **2. KAPITALNI PRIHODI**

U 2014. godini kapitalni prihodi ostvareni su u iznosu od 748.560,92 kn ili 19,7% planiranih sredstava na godišnjoj razini. Niska stopa realizacije ovih prihoda posljedica je daljnjih nestabilnosti na tržištu nekretnina, a čije oživljavanje prvenstveno ovisi o gospodarskom oporavku, kretanjima na tržištu rada te s tim povezanom ekonomskom i financijskom raspoloženju poslovnih subjekata i kućanstava.

S tim u svezi, prihodi od prodaje zemljišta ostvareni su u iznosu od 43,4% planiranih proračunskih sredstava, a temeljem ugovora o kupoprodaji zemljišta sa HEP - Operator prijenosnog sustava d.o.o. u iznosu od 43.610,00 kn i temeljem ugovora o kupoprodaji zemljišta sa pripadajućom cisternom u k.o. Krasica po provedenom javnom natječaju za prodaju nekretnine u iznosu od 43.200,00 kn.

Prihodi od prodaje stanova realizirani su u iznosu od 81% planiranih prihoda na godišnjoj razini, a odnose se na otplate putem odobrenih kredita za prodane stanove u vlasništvu Grada Bakra sukladno kupoprodajnim ugovorima u iznosu od 36.999,92 kn, kao i na prihode od prodaje stana na adresi u Bakru, Raskrižje 99, u iznosu od 60.150,00 kn.

U ovom izvještajnom razdoblju nije realizirana planirana kupoprodaja poslovnog objekta toplane u Industrijskoj zoni Kukuljanovo, te je od planiranih prihoda od prodaje poslovnih objekata u vlasništvu Grada Bakra realizirano svega 14,6%. Ostvareni prihodi od prodaje poslovnih objekata u iznosu od 495.483,20 kn odnose se na otkup trafostanica temeljem kupoprodajnog ugovora sa HEP - Operator prijenosnog sustava d.o.o.

Od planiranih prihoda od prodaje grobnih mjesta u 2014. godini ostvareno je 69.117,80 kn, što predstavlja smanjenje za 12% u odnosu na ostvarene iste prihode u 2013. godini.

## **3. PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE**

Primici od financijske imovine i zaduživanja u 2014. godini ostvareni su u iznosu od 240.923,10 kn ili 86% planiranih primitaka na godišnjoj razini.

Primljene otplate glavnica danih zajmova odnose se na povrat depozita za poduzetničke kredite u iznosu od 79.537,65 kn i povrat depozita za stambeni kredit u iznosu od 161.385,45 kn.

## **4. REZULTAT POSLOVANJA**

Rezultat poslovanja u iznosu od -3.186.090,66 kn obuhvaća manjak prihoda od prodaje nefinancijske imovine nad rashodima za nabavu nefinancijske imovine prema Godišnjem obračunu Proračuna Grada Bakra za 2013. godinu.

**RASHODI I IZDACI**

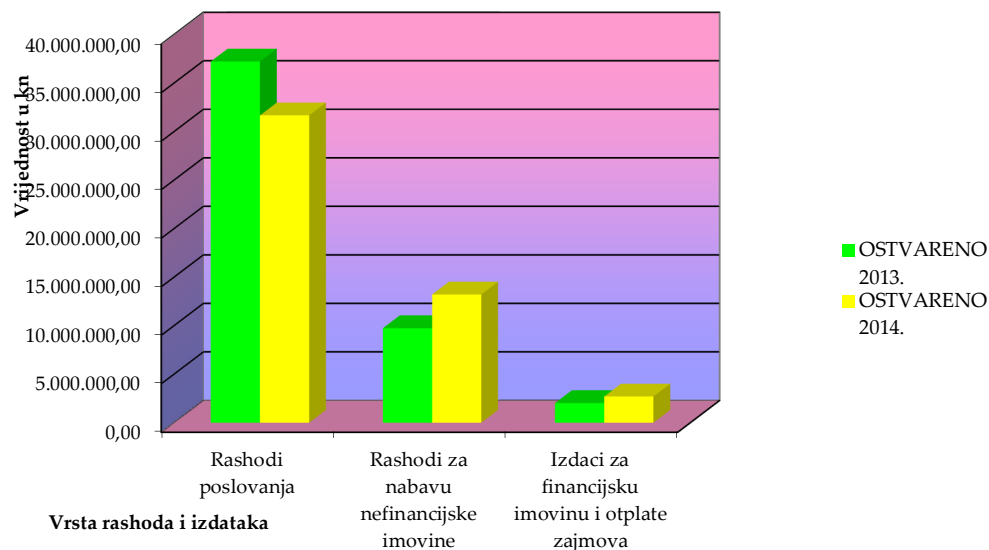
U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2014. godine rashodi i izdaci ostvareni su u ukupnom iznosu od 47.584.766,49 kn, odnosno od 93,5% planiranih rashoda i izdataka na godišnjoj razini.

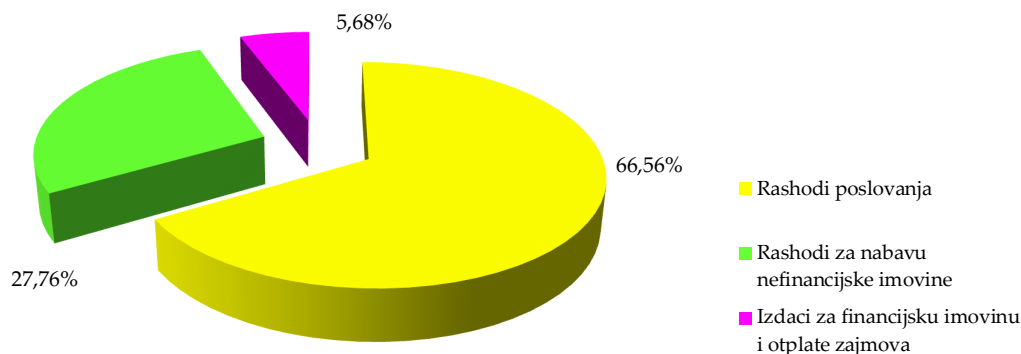
Usporedni prikaz rashoda i izdataka ostvarenih u 2014. godini u odnosu na iste u 2013. godini, daje se u slijedećem tabelarnom prikazu.

Konto	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	OSTVARENO 2013.	OSTVARENO 2014.	INDEKS OSTVARENJA
	1	2	3	3/2
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>37.220.982,30</b>	<b>31.673.817,52</b>	<b>85,10%</b>
31	Rashodi za zaposlene	6.356.997,33	6.217.075,96	97,80%
32	Materijalni rashodi	16.160.382,96	12.656.043,48	78,32%
34	Financijski rashodi	1.694.885,84	873.732,72	51,55%
35	Subvencije	2.114.670,40	2.101.000,00	99,35%
36	Pomoći unutar općeg proračuna	462.773,60	359.573,60	77,70%
37	Naknade građanima i kućanstvima	4.755.960,88	4.624.495,72	97,24%
38	Ostali rashodi	5.675.311,29	4.841.896,04	85,32%
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>9.740.112,85</b>	<b>13.209.461,41</b>	<b>135,62%</b>
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	243.290,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.634.141,36	11.122.052,28	240,00%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	4.862.681,49	2.087.409,13	42,93%
<b>5</b>	<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	<b>2.022.969,43</b>	<b>2.701.487,56</b>	<b>133,54%</b>
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	2.022.969,43	2.701.487,56	133,54%
<b>UKUPNO (3+4+5)</b>		<b>48.984.064,58</b>	<b>47.584.766,49</b>	<b>97,14%</b>

U usporedbi sa ostvarenim rashodima i izdacima u 2013. godini, rashodi i izdaci ostvareni tijekom 2014. godine manji su za 2,86%.

Usporedba ostvarenih rashoda i izdataka 2013. i 2014. godine





U ukupno ostvarenim rashodima i izdacima za 2014. godinu najveći udio imaju ostvareni rashodi poslovanja od 66,56%. Udio rashoda za nabavu nefinancijske imovine u ukupno ostvarenim rashodima i izdacima za 2014. godinu iznosi 27,76%, a izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova 5,68%.

## 1. RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja, u odnosu na ukupno planirane na razini proračunske godine, izvršeni su sa 91,9% odnosno u iznosu od 31.673.817,52 kn. Kada se uspoređuju podaci u odnosu na isto razdoblje prošle godine izvršenje ovih rashoda u izvještajnom razdoblju niže je za 14,9%.

U okviru rashoda poslovanja rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 6.217.075,96 kn ili za 10% manje u odnosu na planirane vrijednosti na godišnjoj razini. U odnosu na isto razdoblje prošle godine ovi su rashodi ostvareni za 2,2% manje.

Materijalni rashodi obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, kao i ostale rashode poslovanja. Oni su ostvareni u iznosu od 12.656.043,48 kn ili 90,5% planiranih materijalnih rashoda na godišnjoj razini, odnosno za 21,68% manje u odnosu na iste rashode ostvarene u 2013. godini.

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 934.500,00 kn, a ostvareni su za 6,5% manje od planirane vrijednosti. Ovi su rashodi manji za 48,45% u odnosu na financijske rashode ostvarene tijekom 2013. godine, a iz razloga što je u 2013. godini isplaćena naknade štete temeljem pravomoćne presude Općinskog suda u Rijeci (smrtni slučaj u Industrijskoj zoni 2001. godine).

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 i na razini ostvarenja iz prošle godine.

Pomoći unutar općeg proračuna ostvarene su u iznosu od 359.573,60 kn ili 95,9% planiranih pomoći na godišnjoj razini odnosno za 22,3% manje u odnosu na ostvarenje prošle godine. Ostvarene pomoći unutar općeg proračuna sastoje se od slijedećih stavki:

- sufinanciranje produženog boravka u iznosu od 269.573,60 kn
- donacije Osnovnoj školi Bakar i Hreljin za podizanje pedagoškog standarda u iznosu od 20.000,00 kn
- donacija Pomorskoj školi Bakar u iznosu od 10.000,00 kn za održavanje veslačke regate

- kapitalna pomoć Osnovnoj školi Bakar u iznosu od 30.000,00 kn za izvedbu kontrole pristupa ulaznih vrata, zamjenu zastarjele opreme, rješavanje problema u internetskoj komunikaciji unutar zgrade i nabavu nove računalne opreme
- kapitalna pomoć Pomorskoj školi u iznosu od 30.000,00 kn za uređenje dodatnih učionica zbog povećanog broja učenika.

Naknade građanima i kućanstvima u novcu i u naravi ostvarene su u iznosu od 4.624.495,72 kn ili od 95,5% planiranih godišnjih sredstava, što je za 2,76% manje u odnosu na ostvarenje iz 2013. godine.

Ostali rashodi obuhvaćaju tekuće donacije u novcu i naravi sukladno programima javnih potreba i odlukama gradonačelnika i kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru iz cijene razvoja (Autotrolej d.o.o., Čistoća d.o.o.). Ostali su rashodi ostvareni u iznosu od 91,3% planiranih godišnjih rashoda ili za 14,68% manje u odnosu na ostvarenje iz 2013. godine.

## 2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćaju rashode za nabavu materijalne imovine – zemljišta, 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.

Ovi su rashodi ostvareni u iznosu od 13.209.461,41 kn ili 96,2% planiranih istih rashoda na godišnjoj razini. U usporedbi sa ostvarenim istim rashodima iz 2013. godine, ostvarenje ovih rashoda tijekom 2014. godine veće je za 35,62%, a radi evidentiranja rashoda prijenosa prometne infrastrukture od društva Industrijska zona d.o.o. Kukuljanovo i rashoda za izgradnju priključka na lokalnu cestu LC 58110 u Industrijskoj zoni Kukuljanovo od društva Bimont d.d. Kukuljanovo.

Proračunom Grada Bakra za 2014. godinu nisu planirani rashodi za nabavu materijalne imovine - zemljišta, te isti nisu ni realizirani. Usporedbom sa ostvarenim istim rashodima iz 2013. godine, utvrđeno je ostvarenje ovih rashoda u iznosu od 243.290,00 kn..

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 11.122.052,28 kn ili 96% planirane veličine. Sastoje se od:

- rashoda za prijenos prometne infrastrukture i izgradnju priključka od 9.624.722,08 kn
- rashoda za nabavu ostalih građevinskih objekata u iznosu od 633.997,66 kn
- rashoda za nabavu postrojenja i opreme u iznosu od 157.516,12 kn
- rashoda za otkup službenog vozila u iznosu od 23.618,58 kn
- knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti za potrebe Gradske knjižnice Bakar i knjižnice Praputnjak u iznosu od 75.000,58 kn
- nematerijalna proizvedena imovina u iznosu od 607.197,26 kn.

Rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima ostvarena su u iznosu od 2.087.409,13 kn ili 97% planiranih sredstava na godišnjoj razini odnosno za 57,07% manje u odnosu na ostvarenje prethodne godine. U okviru ovih rashoda za održavanje sportskih terena i objekata utrošeno je 203.161,55 kn, za održavanje kulturnih spomenika 171.632,57 kn, dok je za uređenje i sanaciju Doma kulture u Bakru utrošeno 1.712.615,01 kn.

### 3. IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni su u iznosu od 2.701.487,56 kn, što iznosi 0,1% više od planiranih vrijednosti. Obuhvaćaju rashode za otplatu glavnice kredita od Hrvatske banke za obnovu i razvoj u iznosu od 82.551,07 kn i rashode za otplatu glavnice kredita od Raiffeisenbank Austria d.d. u iznosu od 2.618.936,49 kn.

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

Zakonom o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12) i Pravilnikom o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (Narodne novine broj 55/09) propisano je da ukupna godišnja obveza Grada može iznositi najviše 20% ostvarenih prihoda u godini koja prethodi godini u kojoj se zadužuje umanjenih 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.

Tijekom 2014. godine Grad Bakar nije se zaduživao, a predgled stanja obveza za zaduženja i danih jamstava iz prethodnih godina daje se u nastavku.

Davatelj kredita/zajma	Namjena	Stanje 01.01.2014.	Otplate 2014	Revaloriz/teč. tazlike	Stanje 31.12.2014.
HBOR	Vodovod Zlobin - I. faza	495.801,66	82.551,07	1.239,66	414.490,25
Raiffeisenbank d.d.	Izgradnja komunalne infrastrukture	6.545.223,36	2.618.936,49	13.099,09	3.939.385,96
<b>UKUPNO</b>		<b>7.041.025,02</b>	<b>2.701.487,56</b>	<b>14.338,75</b>	<b>4.353.876,21</b>

U izvještajnom razdoblju ukupna godišnja obveza Grada Bakra ne prelazi propisanih 20% ostvarenih prihoda te iznosi 5,82%.

### 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:

, 12.03.2015

Str. 1/5  
 Matični broj: 02562235  
 Šifra djelatnosti: 8411

**PLAN I IZVRŠENJE PRORAČUNA - OPĆI DIO ZA GODINU 2014 / 3**  
**OD 01.01.14 DO 31.12.14**

	Plan	Prihod izvršenje	%	Plan	Rashod izvršenje	
	50.891.000,00	45.284.580,58	89,0%	50.891.000,00	47.584.766,49	93,5%
6 Prihodi poslovanja	49.998.000,00	47.481.187,22	95,0%			
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	3.800.000,00	748.560,92	19,7%			
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	280.000,00	240.923,10	86,0%			
9 Vlastiti izvori	-3.187.000,00	-3.186.090,66	100,0%			
3 Rashodi poslovanja				34.453.500,00	31.673.817,52	91,9%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine				13.737.500,00	13.209.461,41	96,2%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova				2.700.000,00	2.701.487,56	100,1%
<b>RAZLIKA</b>					<b>2.300.185,91</b>	
<b>VIŠAK/MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA</b>	<b>PLAN</b>	<b>0,00</b>	<b>OSTVARENJE</b>	<b>-2.300.185,91</b>		

Raun	Pozicija	Opis.	Plan 2014/3	Ostvarenje do 31.12.14	Indeks
6		Prihodi poslovanja	49.998.000,00	47.481.187,22	95,0%
61		Prihodi od poreza	13.083.000,00	12.525.220,89	95,7%
611		Porez i prirez na dohodak	11.386.000,00	10.931.779,62	96,0%
6111		Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada	10.300.000	9.794.332,70	95,1%
6111	1	Porez na dohodak od nesamostalnog rada	10.300.000	9.794.332,70	95,1%
6112		Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti	635.000	744.004,39	117,2%
6112	3	Porez na dohodak od obrta	225.000	245.998,65	109,3%
6112	4	Porez na dohodak od dr.samostalnih djelatnosti	410.000	498.005,74	121,5%
6113		Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava	186.000	196.480,34	105,6%
6113	5	Porez na dohodak od imovine i imovinskih prava	186.000	196.480,34	105,6%
6114		Porez i prirez na dohodak od kapitala	390.000	377.150,42	96,7%
6114	6	Porez na dohodak od kapitala	390.000	377.150,42	96,7%
6115		Porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi	80.000	-54.803,98	-68,5%
6115	7	Porez na dohodak po godiznjoj prijavi	80.000	-54.803,98	-68,5%
6116		Porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	35.000	37.281,44	106,5%
6116	8	Porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	35.000	37.281,44	106,5%
6117		Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	-240.000	-162.665,69	67,8%
6117	9	Povrat poreza na dohodak po godiznjoj prijavi	-240.000	-162.665,69	67,8%
613		Porezi na imovinu	1.102.000,00	1.002.359,23	91,0%
6131		Stalni porezi na nepokretnu imovinu (zemlju, zgrade, kuće i ostalo)	102.000	101.649,83	99,7%
6131	10	Porez na kuće za odmor	102.000	101.649,83	99,7%
6134		Povremeni porezi na imovinu	1.000.000	900.709,40	90,1%
6134	11	Porez na promet nekretnina	1.000.000	900.709,40	90,1%
614		Porezi na robu i usluge	595.000,00	591.082,04	99,3%
6142		Porez na promet	195.000	209.852,16	107,6%
6142	12	Porez na potrošnju alk. i bezalkoholnih pića	195.000	209.852,16	107,6%
6145		Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti	400.000	381.229,88	95,3%
6145	13	Porez na tvrtku	400.000	381.229,88	95,3%
63		Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	342.000,00	320.941,44	93,8%
632		Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	37.000,00	10.811,22	29,2%
6323		Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	37.000	10.811,22	29,2%
6323	20	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	37.000	10.811,22	29,2%

Ra un		Pozicija	Opis.	Plan	2014/3	Ostvarenje do 31.12.14	Indeks
633			<b>Pomoći iz proračuna</b>		<b>305.000,00</b>	<b>310.130,22</b>	<b>101,7%</b>
6331			<b>Tekuće pomoći iz proračuna</b>		<b>85.000</b>	<b>97.370,40</b>	<b>114,6%</b>
6331	21		Tekuće potpore iz Opunijanskog proračuna		85.000	97.370,40	114,6%
6332			<b>Kapitalne pomoći iz proračuna</b>		<b>220.000</b>	<b>212.759,82</b>	<b>96,7%</b>
6332	22		Kapitalne potpore iz državnog proračuna		220.000	212.759,82	96,7%
64			<b>Prihodi od imovine</b>		<b>2.747.000,00</b>	<b>2.570.148,63</b>	<b>93,6%</b>
641			<b>Prihodi od financijske imovine</b>		<b>22.000,00</b>	<b>6.258,32</b>	<b>28,4%</b>
6413			<b>Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju</b>		<b>20.000</b>	<b>6.258,32</b>	<b>31,3%</b>
6413	30		Prihodi od kamata na oročena sredstva		10.000	5.453,05	54,5%
6413	31		Kamate na depozite po viđenju		10.000	805,27	8,1%
6414			<b>Prihodi od zateznih kamata</b>		<b>1.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
6414	32		Prihodi od zateznih kamata		1.000	0,00	0,0%
6419			<b>Ostali prihodi od financijske imovine</b>		<b>1.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
6419	33		Prihodi od kamata za dane zajmove		1.000	0,00	0,0%
642			<b>Prihodi od nefinancijske imovine</b>		<b>2.725.000,00</b>	<b>2.563.890,31</b>	<b>94,1%</b>
6421			<b>Naknade za koncesije</b>		<b>1.780.000</b>	<b>1.768.085,04</b>	<b>99,3%</b>
6421	34		Naknade za koncesije		20.000	9.048,57	45,2%
6421	35		Naknade za koncesije na vodama i javnom vodnom dob.		1.600.000	1.580.572,59	98,8%
64218	40		Naknade za koncesije za slobodne zone		160.000	178.463,88	111,5%
6422			<b>Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine</b>		<b>850.000</b>	<b>734.895,56</b>	<b>86,5%</b>
6422	36		Prihodi od zakupa		750.000	630.259,88	84,0%
6422	37		Prihodi od stanarina		100.000	104.635,68	104,6%
6423			<b>Naknada za korištenje nefinancijske imovine</b>		<b>95.000</b>	<b>60.909,71</b>	<b>64,1%</b>
6423	38		Ostali prihodi od nefinancijske imovine		45.000	13.719,15	30,5%
6423	39		Prihodi od spomeničke rente		50.000	47.190,56	94,4%
65			<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>		<b>24.171.000,00</b>	<b>22.440.154,18</b>	<b>92,8%</b>
651			<b>Upravne i administrativne pristojbe</b>		<b>43.000,00</b>	<b>37.486,18</b>	<b>87,2%</b>
6512			<b>Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade</b>		<b>33.000</b>	<b>33.426,60</b>	<b>101,3%</b>
6512	51		Ostale naknade utvrđene gradskom odlukom		33.000	33.426,60	101,3%
6514			<b>Ostale pristojbe i naknade</b>		<b>10.000</b>	<b>4.059,58</b>	<b>40,6%</b>
6514	52		Boravizna pristojba		10.000	4.059,58	40,6%
652			<b>Prihodi po posebnim propisima</b>		<b>2.028.000,00</b>	<b>1.761.934,66</b>	<b>86,9%</b>
6522			<b>Prihodi vodnog gospodarstva</b>		<b>120.000</b>	<b>44.603,33</b>	<b>37,2%</b>
6522	53		Vodni doprinos		120.000	44.603,33	37,2%
6524			<b>Doprinosi za šume</b>		<b>40.000</b>	<b>32.799,57</b>	<b>82,0%</b>
6524	54		Šumski doprinos		40.000	32.799,57	82,0%
6526			<b>Ostali nespomenuti prihodi</b>		<b>1.868.000</b>	<b>1.684.531,76</b>	<b>90,2%</b>
6526	55		Ostali nespomenuti prihodi		100.000	81.617,98	81,6%
6526	56		Naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru		140.000	84.607,35	60,4%
6526	57		Naknada za korištenje mjesnih groblja		280.000	254.405,12	90,9%
6526	58		Povrati u gradski proračun		240.000	255.532,28	106,5%
6526	59		Prihodi iz cijene komunalnih usluga (isto) namijenjeni razvoju		620.000	705.700,88	113,8%
6526	60		Prihodi iz cijene komunalnih usluga (prijevoz)		488.000	302.668,15	62,0%
653			<b>Komunalni doprinosi i naknade</b>		<b>22.100.000,00</b>	<b>20.640.733,34</b>	<b>93,4%</b>
6531			<b>Komunalni doprinosi</b>		<b>1.000.000</b>	<b>879.674,22</b>	<b>88,0%</b>
6531	61		Komunalni doprinos		1.000.000	879.674,22	88,0%
6532			<b>Komunalne naknade</b>		<b>21.100.000</b>	<b>19.761.059,12</b>	<b>93,7%</b>
6532	62		Komunalna naknada		21.100.000	19.761.059,12	93,7%
66			<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>		<b>9.655.000,00</b>	<b>9.624.722,08</b>	<b>99,7%</b>
663			<b>Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna</b>		<b>9.655.000,00</b>	<b>9.624.722,08</b>	<b>99,7%</b>
6632			<b>Kapitalne donacije</b>		<b>9.655.000</b>	<b>9.624.722,08</b>	<b>99,7%</b>
6632	71		Prijenos prometne infrastrukture od TD Industrijska zona d.o.o. Kukuljanovo		9.500.000	9.473.616,88	99,7%
66323	70		Kapitalne donacije od trgovačkih društava		155.000	151.105,20	97,5%
68			<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>		<b>0,00</b>		
7			<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>		<b>3.800.000,00</b>	<b>748.560,92</b>	<b>19,7%</b>
71			<b>Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine</b>		<b>200.000,00</b>	<b>86.810,00</b>	<b>43,4%</b>
711			<b>Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava</b>		<b>200.000,00</b>	<b>86.810,00</b>	<b>43,4%</b>
7111			<b>Zemljište</b>		<b>200.000</b>	<b>86.810,00</b>	<b>43,4%</b>
7111	80		Prihodi od prodaje zemljišta		200.000	86.810,00	43,4%
72			<b>Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>		<b>3.600.000,00</b>	<b>661.750,92</b>	<b>18,4%</b>
721			<b>Prihodi od prodaje građevinskih objekata</b>		<b>3.600.000,00</b>	<b>661.750,92</b>	<b>18,4%</b>
7211			<b>Stambeni objekti</b>		<b>120.000</b>	<b>97.149,92</b>	<b>81,0%</b>
7211	81		Prihodi od prodaje stanova		120.000	97.149,92	81,0%
7212			<b>Poslovni objekti</b>		<b>3.400.000</b>	<b>495.483,20</b>	<b>14,6%</b>
7212	82		Prihodi od prodaje poslovnih objekata		3.400.000	495.483,20	14,6%
7214			<b>Ostali građevinski objekti</b>		<b>80.000</b>	<b>69.117,80</b>	<b>86,4%</b>
7214	83		Prihodi od prodaje grobnih mjesta		80.000	69.117,80	86,4%



Ra un			Plan	2014/3	Ostvarenje do 31.12.14	
Pozicija			Opis.		Indeks	
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja		280.000,00	240.923,10 86,0%
81			Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova		280.000,00	240.923,10 86,0%
816			Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora		280.000,00	240.923,10 86,0%
8163			Povrat zajmova danih tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora		280.000	240.923,10 86,0%
8163	90		Povrat zajmova danih tuzemnim trgova kim druztvima izvan javnog sektora		280.000	240.923,10 86,0%
9			Vlastiti izvori		-3.187.000,00	-3.186.090,66 100,0%
92			Rezultat poslovanja		-3.187.000,00	-3.186.090,66 100,0%
922			Višak/manjak prihoda		-3.187.000,00	-3.186.090,66 100,0%
922			Višak/manjak prihoda		-3.187.000	-3.186.090,66 100,0%
922	95		Vizak/manjak prihoda poslovanja iz prethodne godine		-3.187.000	-3.186.090,66 100,0%

Ra un Pozicija		Plan	2014/3	Ostvarenje do 31.12.14	Indeks
Opis.					
3	Rashodi poslovanja		34.453.500,00	31.673.817,52	91,9%
31	Rashodi za zaposlene		6.910.500,00	6.217.075,96	90,0%
311	Plaće (Bruto)		5.847.000,00	5.272.629,63	90,2%
3111	Plaće za redovan rad		5.847.000	5.272.629,63	90,2%
312	Ostali rashodi za zaposlene		101.500,00	97.926,00	96,5%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		101.500	97.926,00	96,5%
313	Doprinosi na plaće		962.000,00	846.520,33	88,0%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		857.900	756.954,30	88,2%
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti		104.100	89.566,03	86,0%
32	Materijalni rashodi		13.987.900,00	12.656.043,48	90,5%
321	Naknade troškova zaposlenima		219.450,00	179.941,28	82,0%
3211	Službena putovanja		45.850	41.396,28	90,3%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		138.000	119.365,00	86,5%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		35.600	19.180,00	53,9%
322	Rashodi za materijal i energiju		1.543.400,00	1.420.000,56	92,0%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		181.400	141.513,36	78,0%
3223	Energija		1.273.000	1.217.940,95	95,7%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		48.000	28.271,50	58,9%
3225	Sitni inventar i auto gume		41.000	32.274,75	78,7%
323	Rashodi za usluge		11.064.950,00	9.961.242,17	90,0%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.824.500	1.769.127,99	97,0%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		5.818.000	5.191.745,00	89,2%
3233	Usluge promidžbe i informiranja		147.000	124.856,60	84,9%
3234	Komunalne usluge		1.248.500	1.192.100,28	95,5%
3235	Zakupnine i najamnine		121.000	103.545,80	85,6%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		215.000	212.356,57	98,8%
3237	Intelektualne i osobne usluge		905.000	718.690,23	79,4%
3238	Računalne usluge		112.000	105.604,94	94,3%
3239	Ostale usluge		673.950	543.214,76	80,6%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		83.000,00	76.056,29	91,6%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		83.000	76.056,29	91,6%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.077.100,00	1.018.803,18	94,6%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		692.000	682.413,24	98,6%
3292	Premije osiguranja		135.100	134.868,24	99,8%
3293	Reprezentacija		182.000	161.606,40	88,8%
3295	Pristojbe i naknade		40.000	19.290,00	48,2%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		28.000	20.625,30	73,7%
34	Financijski rashodi		934.500,00	873.732,72	93,5%
342	Kamate za primljene kredite i zajmove		245.000,00	224.289,03	91,5%
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		245.000	224.289,03	91,5%
343	Ostali financijski rashodi		689.500,00	649.443,69	94,2%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		48.500	42.085,97	86,8%
3433	Zatezne kamate		1.000	1.123,68	112,4%
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		640.000	606.234,04	94,7%
35	Subvencije		2.100.000,00	2.101.000,00	100,0%
351	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru		2.100.000,00	2.101.000,00	100,0%
3512	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru		2.100.000	2.101.000,00	100,0%
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna		375.000,00	359.573,60	95,9%
363	Pomoći unutar općeg proračuna		375.000,00	359.573,60	95,9%
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna		315.000	299.573,60	95,1%
3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		60.000	60.000,00	100,0%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		4.840.000,00	4.624.495,72	95,5%
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		4.840.000,00	4.624.495,72	95,5%
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		3.150.000	2.945.419,03	93,5%
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		1.690.000	1.679.076,69	99,4%
38	Ostali rashodi		5.305.600,00	4.841.896,04	91,3%
381	Tekuće donacije		4.027.600,00	3.833.527,01	95,2%
3811	Tekuće donacije u novcu		3.871.600	3.719.381,61	96,1%
3812	Tekuće donacije u naravi		156.000	114.145,40	73,2%
385	*** Izvanredni rashodi		100.000,00	0,00	0,0%
3851	*** Nepredviđeni rashodi do visine proračunske pričuve		100.000	0,00	0,0%
386	Kapitalne pomoći		1.178.000,00	1.008.369,03	85,6%
3861	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru		1.178.000	1.008.369,03	85,6%

Ra un Pozicija		Plan	2014/3	Ostvarenje do 31.12.14	Indeks
Opis.					
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		13.737.500,00	13.209.461,41	96,2%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		0,00		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		11.585.500,00	11.122.052,28	96,0%
421	Građevinski objekti		10.435.000,00	10.258.719,74	98,3%
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti		9.735.000	9.624.722,08	98,9%
4214	Ostali građevinski objekti		700.000	633.997,66	90,6%
422	Postrojenja i oprema		177.000,00	157.516,12	89,0%
4221	Uredska oprema i namještaj		170.000	157.516,12	92,7%
4222	Komunikacijska oprema		2.000	0,00	0,0%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		5.000	0,00	0,0%
423	Prijevozna sredstva		25.000,00	23.618,58	94,5%
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		25.000	23.618,58	94,5%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		75.000,00	75.000,58	100,0%
4241	Knjige		65.000	65.000,58	100,0%
4242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)		10.000	10.000,00	100,0%
426	Nematerijalna proizvedena imovina		873.500,00	607.197,26	69,5%
4262	Ulaganja u računalne programe		30.000	16.848,75	56,2%
4263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela		4.500	4.384,65	97,4%
4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina		839.000	585.963,86	69,8%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini		2.152.000,00	2.087.409,13	97,0%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		2.152.000,00	2.087.409,13	97,0%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		2.152.000	2.087.409,13	97,0%
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova		2.700.000,00	2.701.487,56	100,1%
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova		2.700.000,00	2.701.487,56	100,1%
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		2.700.000,00	2.701.487,56	100,1%
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		2.700.000	2.701.487,56	100,1%