

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 2013. godinu zasniiva se na Odluci o Proračunu Grada Bakra za razdoblje 2013. – 2015. godine i Odluci o izvršavanju Proračuna Grada Bakra za 2013. godinu koje je donijelo Gradsko vijeće Grada Bakra na svojoj sjednici održanoj dana 11. prosinca 2012. godine. Naznačene odluke su objavljene u Službenim novinama Primorsko-goranske županije broj 57/2012. Odlukom o Proračunu Grada Bakra za razdoblje od 2013. – 2015. godine određeno je da se Proračun Grada Bakra za 2013. godinu sastoji od ukupnih prihoda i primitaka, odnosno rashoda i izdataka u iznosu od 58.467.000,00 kn.

Prove izmjene i dopune Proračuna Grada Bakra za 2013. godinu usvojene su na sjednici Gradskog vijeća Grada Bakra održanoj dana 28. veljače 2013. godine, a njima je izvršeno smanjenje prihoda i primitaka, odnosno rashoda i izdataka za 797.000,00 kn, te isti iznose 57.670.000,00 kn. Odluka o prvim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2013. godinu objavljena je u Službenim novinama Primorsko-goranske županije broj 7/13.

Gradsko je vijeće Grada Bakra na svojoj sjednici održanoj dana 09. prosinca 2013. godine donijelo Odluku o drugim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2013. godinu kojom je izvršeno smanjenje prihoda i primitaka, odnosno rashoda i izdataka za 3.845.000,00 kn, te isti iznose 53.825.000,00 kn. Odluka o drugim izmjenama i dopunama Proračuna za 2013. godinu objavljena je u Službenim novinama Primorsko-goranske županije broj 44/2013.

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Bakra za 2013. godinu sadrži:

1. Opći dio proračuna koji se sastoji od Računa prihoda i rashoda, Račun financiranja, kao i iznosa raspoloživih sredstava iz prethodne godine
2. Posebni dio proračuna koji sadrži tri izvještaja o izvršenju, i to po organizacijskoj, ekonomskoj i programskoj klasifikaciji
3. Izvještaj o stanju obveza s osnove kredita, zajmova i danih jamstava
4. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe
5. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

Rekapitulacija planiranih i ostvarenih prihoda i primitaka, kao i rashoda i izdataka u 2013. 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 2012.	IZVORNI PLAN 2013.	IZVRŠENJE 2013	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	3/1	3/2
6 Prihodi poslovanja	218.483.109,05	43.754.000,00	39.385.735,00	18,03	90,02
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	10.797.731,56	10.830.000,00	7.182.958,23	66,52	66,32
3 Rashodi poslovanja	37.458.764,17	39.285.000,00	37.220.982,30	99,37	94,75
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	191.106.033,95	11.860.000,00	9.740.112,85	5,10	82,13
RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK	716.042,49	3.439.000,00	-392.401,92	-54,80	-11,41

B. RAČUN ZADUŽIVANJA - FINANCIRANJA

	IZVRŠENJE 2012.	IZVORNI PLAN 2013.	IZVRŠENJE 2013	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	3/1	3/2
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	1.026.674,08	38.000,00	25.726,13	2,51	67,70
81632 Povrat depozita za stambene i poduzetničke kredite	33.583,27	38.000,00	25.726,13	0,00	67,70
8163201 Povrat zajma iz cijene razvojnih sredstava (KD Čistoća)	993.090,81	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	3.298.362,00	2.680.000,00	2.022.969,43	61,33	75,48
54432 Otplata glavnice kredita od HBOR	81.247,78	90.000,00	81.963,44	100,88	91,07
54432 Otplata glavnice kredita od Raiffeisenbank Austria d.d.	3.217.114,22	2.590.000,00	1.941.005,99	60,33	74,94
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	-2.271.687,92	-2.642.000,00	-1.997.243,30	87,92	75,60

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA)

	IZVRŠENJE 2012.	IZVORNI PLAN 2013.	IZVRŠENJE 2013		INDEKS
	1	2	3		2/1
9 Vlastiti izvori	759.200,00	-797.000,00	-796.445,44	-104,91	99,93
VIŠAK/MANJAK+NETOZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE+RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	-796.445,43	0,00	-3.186.090,66		

Iz iskazanih podataka razvidno je da je u izvoštajnom razdoblju ukupno ostvaren manjak prihoda u odnosu na rashode u visini od 3.186.090,66 kn. Rezultat poslovanja odnosno manjak prihoda ostvaren u 2013. godini pokrit će se:

- već planiranim manjkom prihoda nad rashodima u Proračunu Grada Bakra za 2014. godinu u iznosu od 1.280.000,00 kn
- smanjenjem rashodovne strane Proračuna Grada Bakra za 2014. godinu u Programu izgradnje nerazvrstanih cesta na području Grada Bakra na proračunskoj poziciji 2305 – Rekonstrukcija ceste ispred škole Kukuljanovo u iznosu od 1.000.000,00 kn
- odustaje se od davanja kapitalnih donacija Župama na području Grada Bakra planiranih u Proračunu za 2014. godinu u Programu očuvanja spomeničke baštine na proračunskoj poziciji 341 u iznosu od 250.000,00 kn,
- smanjenjem rashodovne strane Proračuna za 2014. godinu u Programu upravljanja imovinom i stambena djelatnost na proračunskoj poziciji 2504 - Uređenje Doma kulture Bakar u iznosu od 656.090,66 kn.

Navedeni način pokrića manjka prihoda nad rashodima ostvaren u 2013. godini bit će predložen Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2014. godinu.

PRIHODI I PRIMICI

Ostvareni prihodi i primici Proračuna Grada Bakra u 2013. godini ukupno iznose 45.797.973,92 kn, što u odnosu na ukupno planirane prihode i primitke iznosi 85,1 %.

Ako usporedimo ostvarene prihode i primitke u 2013. godini u odnosu na iste u 2012. godini koji su ostvareni u iznosu od 231.066.714,69 kn, primjećuje se njihovo znatno smanjenje, što je posljedica knjigovodstvenog evidentiranja prihoda od tekućih i kapitalnih donacija u iznosu od 177.914.205,00 kn u 2012. godini. Navedeni prihodi odnose se na procijenjenu vrijednost zemljišta površine 344.628 m² koje je temeljem rješenja Ministarstva poljoprivrede RH od 04. lipnja 2012. godine izdvojeno iz šumsko gospodarskog područja RH i radi izgradnje poduzetničke zone predano u vlasništvo Grada Bakra.

Radi lakšeg i realnijeg usporednog prikaza prihoda i primitaka ostvarenih u 2013. godini u odnosu na iste u 2012. godini, iz iznosa ostvarenih prihoda i primitaka u 2012. godini izuzeti su spomenuti prihodi od donacija Ministarstva poljoprivrede, te se usporedba daje se u slijedećem tabelarnom prikazu.

Konto	VRSTA PRIHODA I PRIMITAKA	OSTVARENO	OSTVARENO	INDEKS
		2012.	2013.	OSTVARENJA
	1	2	3	3/2
6	Prihodi poslovanja	40.568.904,05	39.385.735,00	97,08
61	Prihodi od poreza	13.830.745,89	13.175.593,57	95,26
63	Potpore	1.390.252,00	162.319,06	11,68
64	Prihodi od imovine	2.461.114,37	2.140.150,75	86,96
65	Komunalni prihodi i naknade	22.886.791,79	23.906.671,62	104,46
66	Prihodi od donacija	177.914.205,00	0,00	0,00
68	Gradske novčane kazne	0,00	1.000,00	0,00
7	Kapitalni prihodi	10.797.731,56	7.182.958,23	66,52
8	Primici od fin. imovine i zaduživanja	1.026.674,08	25.726,13	2,51
9	Rezultat poslovanja	759.200,00	-796.445,44	-104,91
	UKUPNO (6+7+8+9)	53.152.509,69	45.797.973,92	86,16

Ukupni prihodi i primici u 2013. godini u odnosu na 2012. godinu, bez ostvarenih prihoda od kapitalnih donacija, manji su za 13,84%. Ostvareni prihodi i primici u 2012. godini bez rezultata poslovanja iznose 52.366.309,69 kn, dok ostvareni prihodi i primici u 2013. godini bez rezultata poslovanja iznose 46.594.419,36 kn, što je za 11% manje u odnosu na 2012. godinu.

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 2013. godini ostvareni su u iznosu od 13.175.593,57 kn ili 87,6% prihoda planiranih na godišnjoj razini, a uključuju:

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

Porezni prihodi u 2013. godini u odnosu na iste prihode ostvarene u 2012. godini manji su za 4,74%. Navedeno smanjenje odnosi se na manje ostvarenje prihoda od poreza na dohodak od nesamostalnog rada za 2%, poreza na dohodak od kapitala za 16%, poreza na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine za 65%, kao i na ostvarenje prihoda od poreza na nekretnina koje je u odnosu na 2012. godinu manje za 17%. Na manje ostvarenje prihoda od poreza utjecalo je i povećanje iznosa povrata poreza na dohodak po godišnjoj prijavi za 48%.

Porezi na imovinu u 2013. godini ostvareni su u iznosu od 1.858.420,34 kn ili 59,9% 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 2012. godini, ovi su prihodi ostvareni u 16% manjem iznosu iz razloga što očekivano ostvarenje prihoda od poreza na promet nekretnina nije realizirano tijekom 2013. 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 579.489,68 kn ili 95% planiranih sredstava na godišnjoj razini, a što je u odnosu na ostvarenje istih prihoda iz 2012. godine manje za 2%.

1.2. Potpore

Ukupno ostvarenje potpora u 2013. godini iznosi 162.319,06 kn ili 32,7% planiranih prihoda na godišnjoj razini. Odnose se na tekuće pomoći od tijela i institucija Europske unije i tekuće potpore iz županijskog i državnog proračuna.

Tekuće pomoći od institucija i tijela EU ostvarene su u iznosu od 96.219,06 kn, a odnose se na sufinanciranje projekta "Small business in a big Europe". 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 u ukupnom iznosu od 10.000,00 kn odnose se na donaciju Agencije za plaćanje u poljoprivredi koja je namijenjena za sufinanciranje Margaretinog sajma. Tekuće potpore iz županijskog proračuna realizirane su u iznosu od 56.100,00 kn, a namijenjene su za sufinanciranje pomoći obiteljima za ogrijev, za sufinanciranje manifestacije Margaretino leto, kao i sufinanciranje tiskanja Bakarskog zbornika.

U 2013. godini ostvareni prihodi od potpora su za 88,32% manji u odnosu na iste iz 2012. godine.

1.3. Prihodi od imovine

Godišnji prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 2.140.150,75 kn ili 85,7% planiranih prihoda od imovine na godišnjoj razini. Ostvareni prihodi od imovine u 2013. godini u odnosu na iste u 2012. godini manji su za 13,04%.

Ostvareni prihodi od imovine uključuju:

- prihode od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju u iznosu od 17.433,73 kn
- naknade za koncesije u iznosu od 14.515,12 kn naplaćene za slijedeće koncesionare: Univerzal Tehnika d.o.o. Matulji, 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 1.353.656,31 kn naplaćene od INA – Industrija nafte Zagreb d.d.
- prihode od zakupa poslovnih prostorau iznosu od 657.983,89 kn
- prihode od najma stana u iznosu od 88.083,71 kn
- prihode od spomeničke rente u iznosu od -12.656,34 kn

- ostale prihode od nefinancijske imovine u iznosu od 21.134,33 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 u visini 58,1% planiranih sredstava, a u odnosu na ista sredstva iz 2012. godine manja su za 41%.

Naknade za koncesije ostvarene su u iznosu od 1.368.171,43 kn ili 92,2% planiranih sredstava na godišnjoj razini, a što je u odnosu na 2012. godinu manje za 2%.

Visina zakupnina tijekom 2013. godine nije se mijenjala, te su se zakupnine obračunavale mjesečno sukladno Odluci o utvrđivanju veličine parametra "a" za određivanje visine zakupnine u 2013. godini (Službene novine Primorsko-goranske županije broj 57/12). Grad Bakar je sukladno sklopljenim ugovorima o zakupu (28 ugovora za poslovne prostore i 5 ugovora za zemljište) u 2013. godini ostvario prihod od zakupnine u iznosu od 657.983,89 kn ili 81% u odnosu na planirana sredstva. Nadalje, Grad Bakar ima u vlasništvu 36 stambenih prostora te su prihodi od najma stana naplaćeni u iznosu od 88.083,71 kn ili 97,9% 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 m² korisne površine poslovnog prostora. Evidentiranje, obračun i naplata prihoda od spomeničke rente po prihodu u nadležnosti je Porezne uprave. Sukladno naredbi Porezne uprave u ovom je razdoblju evidentiran povrat sredstava u iznosu od 40.619,33 kn, te je ostvarenje ovih prihoda s negativnim predznakom u iznosu od -26.411,47 kn.

Spomenička renta po m² 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 13.755,13 kn, što je za 88% manje u odnosu na ostvarene iste prihode u 2012. godini. To je posljedica izmjena i dopuna 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) prema kojima su od obveze plaćanja spomeničke rente izuzete 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.

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 25.713.000,00 kn, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 23.906.671,62 kn ili u iznosu od 93% planiranih istih prihoda na godišnjoj razini.

Prihodi od administrativnih (upravnih) pristojbi uključuju gradske upravne pristojbe i ostale naknade utvrdene gradskom odlukom u iznosu od 22.328,95 kn, kao i boravišne pristojbe koje su ostvarene u iznosu od 9.376,25 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 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 2013. godine u korist gradskog proračuna doznačeno ukupno 55.560,56 kn ili 56% manje u odnosu na iste prihode ostvarene u 2012. godini.

Prihodi od šumskog doprinosa planirani su na bazi izvršenja istih prihoda u 2012. godini i procjeni izvršenja u prvom polugodištu 2013. godine, a naplaćeni u iznosu od 47.275,99 kn ili 98,5% u odnosu na plan.

Ostali nespomenuti prihodi ostvareni su u iznosu od 80.379,16 kn, a obuhvaćaju prihode od utška od prodaje Bakarskog zbornika, utška 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.

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 81.417,55 kn.

Prihodi od naknada za korištenje grobnih mjesta ostvareni su na razini ostvarenja iz 2012. godine odnosno u iznosu od 271.270,41 kn ili 96,9% planiranih istih prihoda na godišnjoj razini. Ukupno zaduženje s osnove godišnje grobne naknade za 2013. godinu iznosi 259.010,17 kn, od čega je naplaćeno 97%.

Prihodi od povrata u gradski proračun ostvareni su u iznosu od 258.321,92 kn ili 86,1% planiranih sredstava. U odnosu na prethodnu godinu ostvareni su za 74% više. 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 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 komunalnog doprinosa ostvareni su u iznosu od 940.548,52 kn ili za 68,6% manje od planiranih istih prihoda na godišnjoj razini. U nastavku se daje pregled uplaćenog komunalnog doprinosa za izgradnju poslovnih objekata na području Grada Bakra u 2013. godini:

RBR	OSOBA	UPLATA
1.	Narodne novine d.d.	166.744,20
2.	Plinacro d.o.o.	152.985,60
3.	HŽ infrastruktura d.o.o.	418,80
4.	HEP d.d.	2.234,48
5.	Montcommerce d.o.o.	30.399,18
6.	Pert d.o.o.	287.000,00
UKUPNO		639.782,26

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 2013. godini naplaćena je u iznosu od 20.833.135,19 kn ili za 1,4% više od planiranih prihoda od komunalne naknade na godišnjoj razini. U odnosu na ostvarenje prihoda od komunalne naknade iz 2012. godine u ovj je godini evidentno povećanje od 5%.

Ukupno redovno zaduženje komunalne naknade u 2013. godini iznosilo je 20.854.575,38 kn, a koje obuhvaća:

- komunalnu naknadu stanovništva u iznosu od 921.395,28 kn
- komunalnu naknadu trgovačkih društava i obrtnika u iznosu 19.775.687,46 kn
- pripadajuće zakonske zatezne kamate u iznosu od 157.492,64 kn.

2. KAPITALNI PRIHODI

U 2013. godini kapitalni prihodi ostvareni su u iznosu od 7.182.958,23 kn ili 66,3% planiranih sredstava na godišnjoj razini. U odnosu na ostvarenje kapitalnih prihoda u 2012. godini evidentno je njihovo smanjenje za 33,48%

Ostvareni kapitalni prihodi obuhvaćaju:

- prihode od prodaje zemljišta u vlasništvu Grada u iznosu od 6.970.871,36 kn, a ostvarene temeljem kupoprodajnih ugovora sa Ceste Rijeka d.o.o., Vodogradnja Rijeka d.o.o., Industrijska zona d.o.o., Hep d.d. i Hrvatske ceste d.o.o.
- prihode od prodaje stanova prema odobrenim kreditima u iznosu od 40.455,77 kn
- prihode od prodaje poslovnih objekata u iznosu od 93.041,10 kn ostvarene temeljem ugovora o kupoprodaji 3 spremnika za UNP sa Metis d.d. Kukuljanovo
- prihode od prodaje grobnih mjesta u iznosu od 78.590,00 kn

3. PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE

Primici od financijske imovine i zaduživanja u 2013. godini ostvareni su u iznosu od 25.726,13 kn ili 67,7% planiranih primitaka na godišnjoj razini.

Primljene otplate glavnica danih zajmova odnose se na povrat depozita za poduzetničke kredite u iznosu od 19.724,41 kn i povrat depozita za stambeni kredit u iznosu od 6.001,72 kn.

Primici od financijske imovine i zaduživanja u 2013. godini ostvareni su u znatno manjem iznosu u odnosu na 2012. godinu obzirom da su tijekom 2012. godine evidentirani prihodi od povrata

zajma iz cijene razvojnih sredstava od komunalnog društva Čistoća d.o.o. Rijeka u iznosu od 993.090,81 kn.

4. REZULTAT POSLOVANJA

Rezultat poslovanja u iznosu od -796.445,44 kn predstavlja manjak prihoda poslovanja prema Godišnjem obračunu Proračuna Grada Bakra za 2012. godinu, a koji se pokrio smanjenjem rashodovne strane Proračuna Grada Bakra za 2013. godinu u Programu izgradnje komunalne infrastrukture Industrijske zone Kukuljanovo na proračunskoj poziciji 1613 – Izgradnja ceste B5.2.

RASHODI I IZDACI

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2013. godine rashodi i izdaci ostvareni su u ukupnom iznosu od 48.984.064,58 kn, odnosno 91% planiranih rashoda i izdataka na godišnjoj razini.

U usporedbi sa ostvarenim rashodima i izdacima u 2012. godini, rashodi i izdaci ostvareni tijekom 2013. godine znatno su manji, što je posljedica knjigovodstvenog iskazivanja rashoda za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine – zemljišta tijekom 2012. godine u iznosu od 177.914.205,00 kn. Navedeni rashodi odnose se na procijenjenu vrijednost zemljišta površine 344.628 m² koje je temeljem rješenja Ministarstva poljoprivrede RH od 04. lipnja 2012. godine izdvojeno iz šumsko gospodarskog područja RH i radi izgradnje poduzetničke zone predano u vlasništvo Grada Bakra.

Radi lakšeg i realnijeg usporednog prikaza rashoda i izdataka ostvarenih u 2013. godini u odnosu na iste u 2012. godini, iz iznosa ostvarenih rashoda i izdataka u 2012. godini izuzeti su spomenuti rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine – zemljišta Ministarstva poljoprivrede, te se usporedba daje se u sljedećem tabelarnom prikazu.

Konto	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	OSTVARENO 2012.	OSTVARENO 2013.	INDEKS OSTVARENJA
3	Rashodi poslovanja	37.458.764,17	37.220.982,30	99,37%
31	Rashodi za zaposlene	5.925.333,34	6.356.997,33	107,29%
32	Materijalni rashodi	17.091.306,03	16.160.382,96	94,55%
34	Financijski rashodi	624.777,36	1.694.885,84	271,28%
35	Subvencije	2.118.000,00	2.114.670,40	99,84%
36	Pomoći unutar općeg proračuna	457.665,38	462.773,60	101,12%
37	Naknade građanima i kućanstvima	4.804.435,45	4.755.960,88	98,99%
38	Ostali rashodi	6.437.246,61	5.675.311,29	88,16%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	13.191.828,95	9.740.112,85	73,83%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	55.147,00	243.290,00	441,17%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	177.914.205,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.001.023,45	4.634.141,36	57,92%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	5.135.658,50	4.862.681,49	94,68%
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	3.298.362,00	2.022.969,43	61,33%
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	3.298.362,00	2.022.969,43	61,33%
U K U P N O (3+4+5)		53.948.955,12	48.984.064,58	90,80%

Ukupni rashodi i izdaci u 2013. godini u odnosu na 2012. godinu, a bez ostvarenih rashoda za zemljište od Ministarstva financija manji su za 9,2%, pri čemu je znatnije smanjenje ostvareno kod rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i izdataka za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova.

1. RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja, u odnosu na ukupno planirane na razini proračunske godine, izvršeni su sa 94,7% što je u okviru planiranog. Kada se uspoređuju podaci u odnosu na isto razdoblje prošle godine izvršenje ovih rashoda u izvještajnom razdoblju niže je za 0,63%.

U okviru rashoda poslovanja rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 6.356.997,33 kn ili 93,5% planiranih rashoda na godišnjoj razini. U odnosu na isto razdoblje prošle godine ovi su rashodi ostvareni za 7% više.

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 16.160.382,96 kn ili 93,6% planiranih materijalnih rashoda na godišnjoj razini, odnosno za 5% manje u odnosu na iste rashode ostvarene u 2012. godini. U okviru materijalnih rashoda nisu evidentirana veća odstupanja od planiranih veličina.

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 1.687.500,00 kn, a ostvareni su za 0,4% više od planirane vrijednosti. Ovi su rashodi znatno veći u odnosu na financijske rashode ostvarene tijekom 2012. godine, a prvenstveno radi pravomoćne presude Općinskog suda u Rijeci temeljem koje je Grad Bakar kao tuženik dužan isplatiti tužiteljima – obitelji Cuculić naknadu štete zbog smrtnog slučaja njihovog supruga odnosno oca u prometnoj nezgodi koja se dogodila na nerazvrstanoj cesti u Industrijskoj zoni Kukuljanovo u travnju 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 462.773,60 kn ili 98,5% planiranih pomoći na godišnjoj razini odnosno za 1,12% više u odnosu na ostvarenje prošle godine. Ostvarene pomoći unutar općeg proračuna sastoje se od slijedećih stavki:

- tekuće pomoći odnosno sufinanciranje produženog boravka u iznosu od 282.773,60 kn
- tekuće donacije Osnovnoj školi Bakar i Hreljin za podizanje pedagoškog standarda u iznosu od 20.000,00 kn
- kapitalna pomoć Osnovnoj školi Bakar za uređenje školskog prostora u iznosu od 100.000,00 kn
- kapitalna pomoć Osnovnoj školi Hreljin za uvođenje e-dnevnika i sanaciju pregradnog zida u iznosu od 30.000,00 kn
- kapitalna pomoć Pomorskoj školi u iznosu od 30.000,00 kn.

Naknade građanima i kućanstvima u novcu i u naravi ostvarene su u iznosu planiranih godišnjih sredstava odnosno za 1,01% manje u odnosu na ostvarenje iz 2012. godine.

Ostali rashodi obuhvaćaju tekuće donacije u novcu i naravi sukladno programima javnih potreba i odlukama gradonačelnika, kapitalne donacije neprofitnim organizacijama (Thalassotherapie Opatija, župa Sv. Josipa, crkva sv. Margarete, Riječka nadbiskupija) 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 95,2% planiranih godišnjih rashoda ili za 11,84% manje u odnosu na ostvarenje iz 2012. godine.

2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

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

Ovi su rashodi ostvareni u iznosu od 9.740.112,85 kn ili 82,1% planiranih istih rashoda na godišnjoj razini. U usporedbi sa ostvarenim istim rashodima iz 2012. godine, izuzev rashoda za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine – zemljišta u iznosu od 177.914.205,00 kn, ostvarenje ovih rashoda tijekom 2013. godine manje je za 26,17%.

Rashodi za nabavu materijalne imovine - zemljišta realizirani su u iznosu od 243.290,00 kn što je sukladno planiranim proračunskim sredstvima.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 4.634.141,36 kn ili 82% planirane veličine odnosno za 42,08% manje u odnosu na ostvarene iste rashode u 2012. godini. Sastoje se od:

- rashoda za nabavu građevinskih objekata u iznosu od 3.109.536,00 kn
- rashoda za nabavu postrojenja i opreme u iznosu od 197.266,44 kn
- rashoda za prijevozna sredstva u iznosu od 36.520,54 kn
- knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti od 69.983,58 kn
- nematerijalna proizvedena imovina u iznosu od 1.220.834,80 kn.

Rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima ostvarena su u iznosu od 4.862.681,49 kn ili 81,6% planiranih sredstava na godišnjoj razini odnosno za 5,32% manje u odnosu na ostvarenje prethodne godine.

3. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni su u iznosu od 2.022.969,43 kn, što iznosi 75,5% planiranih vrijednosti. Obuhvaćaju rashode za otplatu glavnice kredita od Hrvatske banke za obnovu i razvoj u iznosu od 81.963,44 kn i rashode za otplatu glavnice kredita od Raiffeisenbank Austria d.d. u iznosu od 1.941.005,99 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 2013. godine Grad Bakar nije se zaduživao, a pregled stanja obveza za zaduženja i danih jamstava iz prethodnih godina daje se u nastavku.

<i>Davatelj kredita/zajma</i>	<i>Namjena</i>	<i>Stanje 01.01.2013.</i>	<i>Otplate 2013</i>	<i>Revaloriz/ teč. tazlike</i>	<i>Stanje 31.12.2013.</i>
HBOR	Vodovod Zlobin - I. faza	571.512,58	81.963,44	6.252,52	495.801,66
Raiffeisenbank d.d.	Izgradnja komunalne infrastrukture	8.406.275,69	1.941.005,99	79.953,66	6.545.223,36
	UKUPNO	8.977.788,27	2.022.969,43	86.206,18	7.041.025,02

U izvještajnom razdoblju ukupna godišnja obveza Grada Bakra ne prelazi propisanih 20% ostvarenih prihoda te iznosi 1,32%.

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:

, 24.03.2014

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

PLAN I IZVRŠENJE PRORAČUNA - OPĆI DIO ZA GODINU 2013 / 3
OD 01.01.13 DO 31.12.13

		Prihod			Rashod		
		Plan	izvršenje	%	Plan	izvršenje	
		53.825.000,00	45.797.973,92	85,1%	53.825.000,00	48.984.064,58	91,0%
6	Prihodi poslovanja	43.754.000,00	39.385.735,00	90,0%			
9	Vlastiti izvori	-797.000,00	0,00	0,0%			
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	10.830.000,00	7.182.958,23	66,3%			
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	38.000,00	25.726,13	67,7%			
9	Vlastiti izvori	0,00	-796.445,44				
3	Rashodi poslovanja				39.285.000,00	37.220.982,30	94,7%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine				11.860.000,00	9.740.112,85	82,1%
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova				2.680.000,00	2.022.969,43	75,5%
RAZLIKA						3.186.090,66	
VIŠAK/MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA		PLAN	0,00	OSTVARENJE	-3.186.090,66		

Raun		Pozicija	Opis.	Plan	2013/3	Ostvarenje do 31.12.13	Indeks
6			Prihodi poslovanja	43.754.000,00	39.385.735,00	90,0%	
61			Prihodi od poreza	15.044.000,00	13.175.593,57	87,6%	
611			Porez i prirez na dohodak	11.329.000,00	10.737.683,55	94,8%	
6111			Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada	10.560.000	9.988.817,92	94,6%	
6111	1		Porez na dohodak od nesamostalnog rada	10.560.000	9.988.817,92	94,6%	
6112			Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti	610.000	646.680,88	106,0%	
6112	2		Porez od samostalnih djelatnosti	90.000	82.760,49	92,0%	
6112	3		Porez na dohodak od obrta	170.000	174.986,98	102,9%	
6112	4		Porez na dohodak od dr.samostalnih djelatnosti	350.000	388.933,41	111,1%	
6113			Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava	150.000	156.370,16	104,2%	
6113	5		Porez na dohodak od imovine i imovinskih prava	150.000	156.370,16	104,2%	
6114			Porez i prirez na dohodak od kapitala	175.000	185.063,63	105,8%	
6114	33		Porez na dohodak od kapitala	175.000	185.063,63	105,8%	
6115			Porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi	42.000	47.562,86	113,2%	
6115	40		Porez na dohodak po godiznjoj prijavi	42.000	47.562,86	113,2%	
6116			Porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	22.000	8.324,42	37,8%	
6116	52		Porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	22.000	8.324,42	37,8%	
6117			Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	-230.000	-295.136,32	128,3%	
6117	6		Povrat poreza na dohodak po godiznjoj prijavi	-230.000	-295.136,32	128,3%	
613			Porezi na imovinu	3.105.000,00	1.858.420,34	59,9%	
6131			Stalni porezi na nepokretnu imovinu (zemlju, zgrade, kuće i ostalo)	105.000	103.080,02	98,2%	
6131	9		Porez na kuće za odmor	105.000	103.080,02	98,2%	
6134			Povremeni porezi na imovinu	3.000.000	1.755.340,32	58,5%	
6134	11		Porez na promet nekretnina	3.000.000	1.755.340,32	58,5%	
614			Porezi na robu i usluge	610.000,00	579.489,68	95,0%	
6142			Porez na promet	200.000	189.427,12	94,7%	
6142	12		Porez na potrošnju alk. i bezalkoholnih pića	200.000	189.427,12	94,7%	
6145			Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti	410.000	390.062,56	95,1%	
6145	13		Porez na tvrtku	410.000	390.062,56	95,1%	
63			Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	497.000,00	162.319,06	32,7%	
632			Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	97.000,00	96.219,06	99,2%	
6323			Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	97.000	96.219,06	99,2%	
6323	56		Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	97.000	96.219,06	99,2%	

Ra un		Pozicija	Opis.	Plan	2013/3	Ostvarenje do 31.12.13	Indeks
633			Pomoći iz proračuna		400.000,00	66.100,00	16,5%
6331			Tekuće pomoći iz proračuna		200.000	66.100,00	33,1%
6331	41		Tekuće potpore iz Opunijanskog proračuna		200.000	66.100,00	33,1%
6332			Kapitalne pomoći iz proračuna		200.000	0,00	0,0%
6332	14		Kapitalne potpore iz državnog proračuna		200.000	0,00	0,0%
64			Prihodi od imovine		2.498.000,00	2.140.150,75	85,7%
641			Prihodi od financijske imovine		32.000,00	17.433,73	54,5%
6413			Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju		30.000	17.433,73	58,1%
6413	16		Prihodi od kamata na oročena sredstva		10.000	6.380,72	63,8%
6413	35		Kamate na depozite po viđenju		20.000	11.053,01	55,3%
6414			Prihodi od zateznih kamata		1.000	0,00	0,0%
6414	51		Prihodi od zateznih kamata		1.000	0,00	0,0%
6419			Ostali prihodi od financijske imovine		1.000	0,00	0,0%
6419	34		Prihodi od kamata za dane zajmove		1.000	0,00	0,0%
642			Prihodi od nefinancijske imovine		2.466.000,00	2.122.717,02	86,1%
6421			Naknade za koncesije		1.484.000	1.368.171,43	92,2%
6421	17		Naknade za koncesije		34.000	14.515,12	42,7%
6421	36		Naknade za koncesije na vodama i javnom vodnom dob.		1.450.000	1.353.656,31	93,4%
6422			Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine		902.000	746.067,60	82,7%
6422	18		Prihodi od zakupa		812.000	657.983,89	81,0%
6422	19		Prihodi od stanarina		90.000	88.083,71	97,9%
6423			Naknada za korištenje nefinancijske imovine		80.000	8.477,99	10,6%
6423	37		Ostali prihodi od nefinancijske imovine		45.000	21.134,33	47,0%
6423	37.1		Prihodi od spomeničke rente		35.000	-12.656,34	-36,2%
65			Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada		25.713.000,00	23.906.671,62	93,0%
651			Upravne i administrativne pristojbe		45.000,00	31.705,20	70,5%
6512			Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade		30.000	22.328,95	74,4%
6512	20		Gradske upravne pristojbe		10.000	30,68	0,3%
6512	21		Ostale naknade utvrđene gradskom odlukom		20.000	22.298,27	111,5%
6514			Ostale pristojbe i naknade		15.000	9.376,25	62,5%
6514	53		Boravizna pristojba		15.000	9.376,25	62,5%
652			Prihodi po posebnim propisima		2.126.000,00	2.101.282,71	98,8%
6522			Prihodi vodnog gospodarstva		110.000	55.560,56	50,5%
6522	54		Vodni doprinosi		110.000	55.560,56	50,5%
6524			Doprinosi za šume		48.000	47.275,99	98,5%
6524	24		Šumski doprinosi		48.000	47.275,99	98,5%
6526			Ostali nespomenuti prihodi		1.968.000	1.998.446,16	101,5%
6526	25		Ostali nespomenuti prihodi		100.000	80.379,16	80,4%
6526	25.1		Naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru		100.000	81.417,55	81,4%
6526	26		Naknada za korištenje mjesnih groblja		280.000	271.270,41	96,9%
6526	27		Povrati u gradski proračun		300.000	258.321,92	86,1%
6526	46		Prihodi iz cijene kom. usluga (isto) namijenjeni razvoju		700.000	963.923,61	137,7%
6526	48		Prihodi iz cijene kom. usluga (prijezov)		488.000	343.133,51	70,3%
653			Komunalni doprinosi i naknade		23.542.000,00	21.773.683,71	92,5%
6531			Komunalni doprinosi		3.000.000	940.548,52	31,4%
6531	22		Komunalni doprinosi		3.000.000	940.548,52	31,4%
6532			Komunalne naknade		20.542.000	20.833.135,19	101,4%
6532	23		Komunalna naknada		20.542.000	20.833.135,19	101,4%
66			Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija		0,00		
68			Kazne, upravne mjere i ostali prihodi		2.000,00	1.000,00	50,0%
681			Kazne i upravne mjere		2.000,00	1.000,00	50,0%
6819			Ostale kazne		2.000	1.000,00	50,0%
6819	28		Gradske novčane kazne		2.000	1.000,00	50,0%
9			Vlastiti izvori		-797.000,00	0,00	0,0%
92			Rezultat poslovanja		-797.000,00	0,00	0,0%
922			Višak/manjak prihoda		-797.000,00	0,00	0,0%
9222			Manjak prihoda		-797.000	0,00	0,0%
9222	57		Manjak prihoda		-797.000	0,00	0,0%
7			Prihodi od prodaje nefinancijske imovine		10.830.000,00	7.182.958,23	66,3%
71			Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine		7.400.000,00	6.970.871,36	94,2%
711			Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava		7.400.000,00	6.970.871,36	94,2%
7111			Zemljište		7.400.000	6.970.871,36	94,2%
7111	29		Prihodi od prodaje zemljišta		7.400.000	6.970.871,36	94,2%
72			Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine		3.430.000,00	212.086,87	6,2%
721			Prihodi od prodaje građevinskih objekata		3.430.000,00	212.086,87	6,2%
7211			Stambeni objekti		40.000	40.455,77	101,1%
7211	30		Prihodi od prodaje stanova		40.000	40.455,77	101,1%

Ra un			Plan	2013/3	Ostvarenje do 31.12.13	
Pozicija			Opis.		Indeks	
7212			Poslovni objekti		3.300.000	93.041,10 2,8%
7212	29.1		Prihodi od prodaje poslovnih objekata		3.300.000	93.041,10 2,8%
7214			Ostali građevinski objekti		90.000	78.590,00 87,3%
7214	30.1		Prihodi od prodaje grobnih mjesta		90.000	78.590,00 87,3%
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja		38.000,00	25.726,13 67,7%
81			Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova		38.000,00	25.726,13 67,7%
816			Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora		38.000,00	25.726,13 67,7%
8163			Povrat zajmova danih tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora		38.000	25.726,13 67,7%
8163	31		Povrat zajmova danih tuzemnim trgova kim druztvima izvan javnog sektora		38.000	25.726,13 67,7%
84			Primici od zaduživanja		0,00	
9			Vlastiti izvori		0,00	-796.445,44
92			Rezultat poslovanja		0,00	-796.445,44
922			Višak/manjak prihoda		0,00	-796.445,44
922			Višak/manjak prihoda		0	-796.445,44
922	32		Vizak prihoda poslovanja iz prethodne godine		0	-796.445,44

Ra un Pozicija		Plan	2013/3	Ostvarenje do 31.12.13	Indeks
Opis.					
3	Rashodi poslovanja		39.285.000,00	37.220.982,30	94,7%
31	Rashodi za zaposlene		6.815.400,00	6.356.997,33	93,3%
311	Plaće (Bruto)		5.816.500,00	5.435.989,93	93,5%
3111	Plaće za redovan rad		5.816.500	5.435.989,93	93,5%
312	Ostali rashodi za zaposlene		127.500,00	123.926,00	97,2%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		127.500	123.926,00	97,2%
313	Doprinosi na plaće		871.400,00	797.081,40	91,5%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		793.600	728.099,84	91,7%
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti		77.800	68.981,56	88,7%
32	Materijalni rashodi		17.261.500,00	16.160.382,96	93,6%
321	Naknade troškova zaposlenima		274.600,00	235.186,50	85,6%
3211	Službena putovanja		51.500	39.889,50	77,5%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		187.000	176.287,00	94,3%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		36.100	19.010,00	52,7%
322	Rashodi za materijal i energiju		2.021.300,00	1.785.807,55	88,3%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		208.500	194.707,26	93,4%
3222	Materijal i sirovine		200.000	194.000,00	97,0%
3223	Energija		1.490.000	1.348.883,59	90,5%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		54.000	14.799,28	27,4%
3225	Sitni inventar i auto gume		68.800	33.417,42	48,6%
323	Rashodi za usluge		13.727.000,00	12.975.427,65	94,5%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.785.000	1.827.100,03	102,4%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		8.015.000	7.728.445,11	96,4%
3233	Usluge promidžbe i informiranja		258.000	248.586,61	96,4%
3234	Komunalne usluge		1.228.000	1.161.806,57	94,6%
3235	Zakupnine i najamnine		145.000	135.158,84	93,2%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		235.000	237.448,28	101,0%
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.254.500	869.120,88	69,3%
3238	Računalne usluge		98.000	90.976,56	92,8%
3239	Ostale usluge		708.500	676.784,77	95,5%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		83.000,00	74.111,14	89,3%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		83.000	74.111,14	89,3%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.155.600,00	1.089.850,12	94,3%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		749.000	703.813,36	94,0%
3292	Premije osiguranja		173.100	171.974,34	99,3%
3293	Reprezentacija		173.500	169.347,49	97,6%
3295	Pristojbe i naknade		40.000	29.449,83	73,6%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		20.000	15.265,10	76,3%
34	Financijski rashodi		1.687.500,00	1.694.885,84	100,4%
342	Kamate za primljene kredite i zajmove		347.000,00	336.927,71	97,1%
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		347.000	336.927,71	97,1%
343	Ostali financijski rashodi		1.340.500,00	1.357.958,13	101,3%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		30.500	29.841,85	97,8%
3433	Zatezne kamate		5.000	645,82	12,9%
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		1.305.000	1.327.470,46	101,7%
35	Subvencije		2.200.000,00	2.114.670,40	96,1%
351	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru		2.200.000,00	2.114.670,40	96,1%
3512	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru		2.200.000	2.114.670,40	96,1%
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna		470.000,00	462.773,60	98,5%
363	Pomoći unutar općeg proračuna		470.000,00	462.773,60	98,5%
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna		310.000	302.773,60	97,7%
3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		160.000	160.000,00	100,0%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		4.892.000,00	4.755.960,88	97,2%
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		4.892.000,00	4.755.960,88	97,2%
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		3.320.000	3.220.685,81	97,0%
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		1.572.000	1.535.275,07	97,7%
38	Ostali rashodi		5.958.600,00	5.675.311,29	95,2%
381	Tekuće donacije		4.190.600,00	3.940.872,17	94,0%
3811	Tekuće donacije u novcu		4.055.600	3.807.174,27	93,9%
3812	Tekuće donacije u naravi		135.000	133.697,90	99,0%
382	Kapitalne donacije		410.000,00	386.982,00	94,4%
3821	Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama		410.000	386.982,00	94,4%
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	2013/3	Ostvarenje do 31.12.13	Indeks
Opis.					
386	Kapitalne pomoći		1.258.000,00	1.347.457,12	107,1%
3861	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim finansijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru		1.258.000	1.347.457,12	107,1%
39	Raspored rashoda i prijelazni računi		0,00		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		11.860.000,00	9.740.112,85	82,1%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		250.000,00	243.290,00	97,3%
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva		250.000,00	243.290,00	97,3%
4111	Zemljište		250.000	243.290,00	97,3%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		5.653.000,00	4.634.141,36	82,0%
421	Građevinski objekti		3.855.000,00	3.109.536,00	80,7%
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti		100.000	90.453,74	90,5%
4214	Ostali građevinski objekti		3.755.000	3.019.082,26	80,4%
422	Postrojenja i oprema		253.000,00	197.266,44	78,0%
4221	Uredska oprema i namještaj		151.000	102.276,63	67,7%
4222	Komunikacijska oprema		2.000	0,00	0,0%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		5.000	83,00	1,7%
4226	Sportska i glazbena oprema		95.000	94.906,81	99,9%
423	Prijevozna sredstva		37.000,00	36.520,54	98,7%
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		37.000	36.520,54	98,7%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		70.000,00	69.983,58	100,0%
4241	Knjige		70.000	69.983,58	100,0%
426	Nematerijalna proizvedena imovina		1.438.000,00	1.220.834,80	84,9%
4262	Ulaganja u računalne programe		30.000	29.006,25	96,7%
4263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela		5.000	4.976,02	99,5%
4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina		1.403.000	1.186.852,53	84,6%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini		5.957.000,00	4.862.681,49	81,6%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		5.957.000,00	4.862.681,49	81,6%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		5.957.000	4.862.681,49	81,6%
5	Izdaci za finansijsku imovinu i otplate zajmova		2.680.000,00	2.022.969,43	75,5%
51	Izdaci za dane zajmove		0,00		
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova		2.680.000,00	2.022.969,43	75,5%
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora		2.680.000,00	2.022.969,43	75,5%
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		2.680.000	2.022.969,43	75,5%