

UVOD

Temeljem članka 109. 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 polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna do 15. rujna tekuće proračunske godine.

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

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

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

U skladu s zakonskim odredbama izrađen je Polugodišnji obračun Proračuna Grada Bakra za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2014. godine.

Polugodišnji obračun Proračuna Grada Bakra za 2014. godinu zasniva 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**.

Prve 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.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Bakra za 2014. 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 prvom polugodištu 2014. godine, indeks ostvarenja u odnosu na planirana sredstva, kao i usporedba njihovog izvršenja sa izvršenjem u istom razdoblju prethodne godine prikazana je u nastavku.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
	IZVRŠENJE 01-06/13.	IZVORNI PLAN 2014.	IZVRŠENJE 01-06/14.	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	3/1	3/2
6 <i>Prihodi poslovanja</i>	19.249.065,09	45.030.000,00	18.894.088,86	98,16	41,96
7 <i>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</i>	2.942.812,12	9.380.000,00	627.534,44	21,32	6,69
3 <i>Rashodi poslovanja</i>	17.796.235,68	35.724.000,00	14.143.359,73	79,47	39,59
4 <i>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</i>	3.009.401,71	13.099.000,00	2.543.112,23	84,51	19,41
RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK	1.386.239,82	5.587.000,00	2.835.151,34	204,52	50,75
B. RAČUN ZADUŽIVANJA - FINANCIRANJA					
	IZVRŠENJE 01-06/13.	IZVORNI PLAN 2014.	IZVRŠENJE 01-06/14.	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	3/1	3/2
8 <i>Primici od financijske imovine i zaduživanja</i>	25.726,13	280.000,00	83.989,57	326,48	30,00
81632 <i>Povrat depozita za stambene i poduzetničke kredite</i>	25.726,13	280.000,00	83.989,57	326,48	30,00
5 <i>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</i>	690.866,75	2.680.000,00	1.336.654,95	193,48	49,88
54432 <i>Otplata glavnice kredita od HBOR</i>	40.707,76	80.000,00	20.716,26	50,89	25,90
54432 <i>Otplata glavnice kredita od Raiffeisenbank Austria d.d.</i>	650.158,99	2.600.000,00	1.315.938,69	202,40	50,61
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	-665.140,62	-2.400.000,00	-1.252.665,38	188,33	52,19
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
	IZVRŠENJE 01-06/13.	IZVORNI PLAN 2014.	IZVRŠENJE 01-06/14.	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	3/1	3/2
9 <i>Vlastiti izvori</i>	-796.445,44	-3.187.000,00	-3.186.090,66	400,04	99,97
VIŠAK/MANJAK+NETOZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	-75.346,24	0,00	-1.603.604,70		
+RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					

Iz iskazanih podataka razvidno je da su u izvještajnom razdoblju ostvareni ukupni prihodi i primici u iznosu od 16.419.522,21 kn ili 31,9% planiranih sredstava na godišnjoj razini, dok su ukupni rashodi i izdaci ostvareni u iznosu od 18.023.126,91 kn ili 35% rashoda i izdataka iskazanih u godišnjem planu..

U Godišnjem izvješću o izvršenju Proračuna Grada Bakra za 2013. godinu iskazan je manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 3.187.000,00 kn, a u prvom polugodištu 2014. godine isti je smanjen za 50% i iznosi 1.603.604,70 kn.

PRIHODI I PRIMICI

Ostvareni prihodi i primici Proračuna Grada Bakra u prvom polugodištu 2014. godine ukupno iznose 16.419.522,21 kn, što u odnosu na ukupno planirane prihode i primitke iznosi 31,9%.

Ako usporedimo ostvarene prihode i primitke u prvom polugodištu 2014. godine u odnosu na iste u istom razdoblju 2013. godine koji su ostvareni u iznosu od 21.421.157,90 kn, primjećuje se njihovo smanjenje za 23%, što je rezultat manje ostvarenih prihoda od prodaje nefinancijske imovine, kao i ostvarenog manjka prihoda nad rashodima prema godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna za 2013. godinu.

Usporedni prikaz prihoda i primitaka ostvarenih u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2014. godine u odnosu na iste ostvarene u istom izvještajnom razdoblju 2013. daje se u nastavku.

Konto	VRSTA PRIHODA I PRIMITAKA	OSTVARENO 01-06/13	OSTVARENO 01-06/14	INDEKS OSTVARENJA
	1	2	3	3/2
6	Prihodi poslovanja	19.249.065,	18.894.088,	98,16%
61	Prihodi od poreza	6.819.553,	6.382.660,	93,59%
63	Potpore	101.219,	235.756,	232,92%
64	Prihodi od imovine	1.174.711,	1.310.282,	111,54%
65	Komunalni prihodi i naknade	11.153.581,	10.965.388,	98,31%
7	Kapitalni prihodi	2.942.812,	627.534,	21,32%
8	Primici od fin. imovine i zaduživanja	25.726,	83.989,	326,48%
9	Rezultat poslovanja	-796.445,	-3.186.090,	400,04%
U K U P N O (6+7+8+9)		21.421.157,	16.419.522,	76,65%

U prvom polugodištu 2014. godine prihodi od poreza ostvareni su za 6,41% manje u odnosu na ostvarene prihode od poreza u istom razdoblju prethodne godine, a odnosi se prvenstveno na manje ostvarenje prihoda od na promet nekretnina.

Tijekom ovog izvještajnog razdoblja evidentirane su veće potpore iz državnog i županijskog proračuna, kao i prihodi od imovine, a u odnosu na iste iz istog razdoblja 2013. godine. Komunalni prihodi i naknade realizirani su u iznosu od 10.965.388,80 kn ili za 1.69% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Evidentno je smanjenje ostvarenih kapitalnih prihoda u odnosu na iste iz 2013. godine, dok su primici od financijske imovine i zaduživanja u ovom izvještajnom razdoblju ostvareni za znatno više u odnosu na ostvarenje istih prihoda iz 2013. godine.

1. PRIHODI POSLOVANJA

1.1. Prihodi od poreza

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

Prihodi od poreza u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2014. godine ostvareni su u iznosu od 6.382.660,31 kn ili 44,4% 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 tvttku

Porezni prihodi u prvom polugodištu 2014. godine u odnosu na iste prihode ostvarene u istom razdoblju 2013. godine manji su za 6%. Na spomenuto smanjenje poreznih prihoda najviše je utjecalo smanjenje prihoda od poreza na promet nekretnina.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvarenje poreza i prireza na dohodak veće je za 7%, što je rezultat veće realizacije poreza i prireza na dohodak od kapitala, kao i poreza i prireza na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine.

Za prihode od poreza na kuću za odmor evidentno je povećanje za 7%, a za prihode od poreza na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića povećanje od 29% u odnosu na iste prihode ostvarene u istom razdoblju 2013. godine. Prihodi od poreza na tvttku ili naziv ostvareni su na razini prošlogodišnjeg izvršenja.

U ovom izvoštajnom razdoblju povrat od poreza na dohodak po godišnjim prijavama za 2013. godinu ostvareni su u iznosu od 62.481,41 kn, što je dvostruko manje u odnosu na ostvarenje za prethodno izvoštajno razdoblje.

1.2. Potpore

Ukupno ostvarenje potpora u prvom polugodištu 2014. godine iznosi 235.756,82 kn ili 9,1% planiranih prihoda na godišnjoj razini. Odnose se na tekuće i kapitalne potpore iz državnog odnosno županijskog proračuna.

Tekuće pomoći od institucija i tijela EU namijenjene za sufinanciranje projekta "Small business in a big Europe" u ovom izvoštajnom razdoblju nisu ostvarene.

Tekuća potpora iz državnog proračuna u ukupnom iznosu od 4.997,00 kn odnosi se na donaciju Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost koja je namijenjena za energetske certificiranje zgrade, dok se tekuća potpora od 18.000,00 kn odnosi na tekuću donaciju Primorsko-goranske županije za

Margaretino leto i tiskanje Bakarskog zbornika. Sukladno ugovoru sklopljenim sa Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za javnu rasvjetu sabirne ceste na području Industrijske zone Kukuljanovo uplaćena je kapitalna potpora u iznosu od 212.759,82 kn.

1.3. Prihodi od imovine

Godišnji prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 1.310.282,93 kn ili 51,9% planiranih prihoda od imovine na godišnjoj razini. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine evidentno je njihovo povećanje od 12%. Prihodi od imovine uključuju:

- prihode od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju u iznosu od 6.004,92 kn
- naknade za koncesije u iznosu od 4.941,40 kn naplaćene za slijedeće 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 816.075,24 kn naplaćene od INA – Industrija nafte Zagreb d.d.
- naknade za koncesije za slobodne zone u iznosu od 76.861,31 kn naplaćene od Luka d.d. Rijeka
- prihode od zakupa nekretnina u iznosu od 300.092,38 kn
- prihode od najma stana u iznosu od 55.176,06 kn
- prihode od spomeničke rente u iznosu od 42.122,53 kn
- ostale prihode od nefinancijske imovine u iznosu od 9.009,09 kn koji uključuju prihode od naknada za promjenu namjene poljoprivrednog u građevinsko zemljište i prihode od naknada za eksploataciju mineralnih sirovina.

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

Naknade za koncesije ostvarene su u iznosu od 897.877,95 kn što je u skladu sa planiranim sredstvima na godišnjoj razini.

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 ugovora za poslovne prostore i 5 ugovora za zemljište) u prvom polugodištu 2014. godine ostvario prihod od zakupnine u iznosu od 300.092,38 kn.

Nadalje, Grad Bakar ima u vlasništvu 36 stambenih prostora te su prihodi od najma stana naplaćeni u iznosu od 55.176,06 kn ili 69% planiranih prihoda od najma stana na godišnjoj razini.

Spomenička renta, sukladno Odluci o visini spomeničke rente za sve poslovne prostore koji se nalaze u nepokretnom kulturnom dobru i području kulturno povijesne cjeline Grada Bakra, naplaćena je u ukupnom iznosu od 42.122,53 kn, a odnosi se na dugovanje spomeničke rente iz prethodnih proračunskih godina za obveznika Hotel Jadran d.o.o. Bakar.

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 25.397.000,00 kn, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 10.965.388,80 kn ili u iznosu od 43,2% planiranih istih prihoda na godišnjoj razini.

Prihodi od administrativnih (upravnih) pristojbi uključuju gradske upravne pristojbe i ostale naknade utvrdene gradskom odlukom u iznosu od 14.274,60 kn, kao i boravišne pristojbe koje su ostvarene u iznosu od 548,09 kn.

Prihodi po posebnim propisima uključuju:

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

Sukladno odredbama Zakona o financiranju vodnog gospodarstva Hrvatske vode obvezne su Gradu Bakru od 01. siječnja 2010. godine mjesečno doznačivati sredstva u visini 8,00 % naplaćenog vodnog doprinosa na gradskom području, te je tijekom prvog polugodišta 2014. godine u korist gradskog proračuna doznačeno ukupno 19.235,38 kn.

Prihodi od šumskog doprinosa planirani su na bazi izvršenja istih prihoda u 2013. godini, a u ovom su polugodištu naplaćeni u iznosu od 4.283,20 kn ili 10,7% planiranih istih prihoda na godišnjoj razini.

Prihodi od komunalnog doprinosa ostvareni su u iznosu od 461.827,83 kn ili 18,5% planiranih istih prihoda na godišnjoj razini. Komunalni doprinos koji je uplaćen za izgradnju poslovnih objekata iznosi 331.622,58 kn, a odnosi se na slijedeće obveznike: Ina d.d. Zagreb, Ferrotehna d.o.o. Kukuljanovo, Jadran Impex d.o.o. Kastav i Vargon d.o.o. Kukuljanovo.

Ostali ostvareni prihodi od komunalnog doprinosa odnose se na komunalni doprinos prema rješenjima koja su izdana obveznicima komunalnog doprinosa - građanima za građenje i rekonstrukciju stambenih objekata i ostalih pomoćnih građevina na području Grada Bakra.

Komunalna naknada kao najznačajniji prihod u strukturi ukupnih prihoda i primitaka u ovom je polugodištu naplaćena u iznosu od 9.805.324,52 kn ili 46,5% planiranih prihoda od komunalne naknade na godišnjoj razini.

Ostali nespomenuti prihodi ostvareni su u iznosu od 36.301,41 kn, a obuhvaćaju prihode od utrška prodanih ulaznica za razne priredbe i manifestacije koje se održavaju tijekom godine, a koje se financiraju sukladno programima iz područja kulture, prihode s osnove osiguranja, prihode s osnova troškova ovrhe i troškova postupka i sl.

Prihodi od naknada za korištenje grobnih mjesta ostvareni su u iznosu od 154.273,52 kn, što je sukladno planiranim istim prihodima na godišnjoj razini.

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 35.890,85 kn.

Prihodi od povrata u gradski proračun ostvareni su u iznosu od 147.656,20 kn ili 7,70% manje u odnosu na godišnji plan. Sastoje se od prihoda s osnove refundacije troškova telefona prema Odluci Gradonačelnika o korištenju službenih mobitela, prihode od refundacije troškova električne energije i vode

za korisnike poslovnih prostora u vlasništvu Grada Bakra, povrate u proračun s osnove više ili pogrešno uplaćenih sredstava i sl.

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

2. KAPITALNI PRIHODI

Tijekom ovog polugodišnjeg razdoblja kapitalni prihodi ostvareni su u iznosu od 627.534,44 kn ili 6,7% planiranih sredstava na godišnjoj razini.

Kapitalni prihodi obuhvaćaju:

- prihode od prodaje zemljišta u vlasništvu Grada u iznosu od 43.610,00 kn, a ostvarenih temeljem kupoprodajnih ugovora sa Hep - Operator prijenosnog sustava d.o.o.
- prihode od prodaje stanova prema odobrenim kreditima u iznosu od 45.058,44 kn
- prihode od prodaje poslovnih objekata - trafostanica u iznosu od 495.483,20 kn, a ostvarene temeljem ugovora o kupoprodaji sa Hep - Operator prijenosnog sustava d.o.o.
- prihode od prodaje grobnih mjesta u iznosu od 43.382,80 kn

3. PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE

Primici od financijske imovine i zaduživanja u ovom polugodištu ostvareni su u iznosu od 83.989,57 kn ili 30% planiranih primitaka na godišnjoj razini, a odnose se na povrat depozita za poduzetničke kredite u iznosu od 63.861,86 kn i povrat depozita za stambene kredite za uređenje fasada u iznosu od 20.127,71 kn.

4. REZULTAT POSLOVANJA

Rezultat poslovanja u iznosu od -3.186.090,66 kn predstavlja manjak prihoda poslovanja prema Godišnjem obračunu Proračuna Grada Bakra za 2013. godinu, a koji će se pokriti:

- 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.

RASHODI I IZDACI

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2014. godine rashodi i izdaci ostvareni su u ukupnom iznosu od 18.023.126,91 kn, odnosno 35% planiranih rashoda i izdataka na godišnjoj razini.

U usporedbi sa ostvarenim rashodima i izdacima u prvom polugodištu 2013. godine, rashodi i izdaci ostvareni tijekom istog razdoblja 2014. godine manji su za 16,16%, a njihov usporedni prikaz daje se u slijedećem tabelarnom prikazu.

Konto	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	OSTVARENO 01-06/13	OSTVARENO 01-06/14	INDEKS OSTVAR ENJA
3	Rashodi poslovanja	17.796.235,68	14.143.359,73	79,47%
31	Rashodi za zaposlene	3.248.242,54	3.158.751,87	97,24%
32	Materijalni rashodi	7.642.897,07	5.166.974,02	67,60%
34	Financijski rashodi	1.090.859,36	673.684,28	61,76%
35	Subvencije	1.037.422,07	1.018.352,17	98,16%
36	Pomoći unutar općeg proračuna	195.664,16	158.886,80	81,20%
37	Naknade građanima i kućanstvima	2.331.084,16	2.201.701,66	94,45%
38	Ostali rashodi	2.250.066,32	1.765.008,93	78,44%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.009.401,71	2.543.112,23	84,51%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	4.140,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.162.617,84	686.048,40	59,01%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.842.643,87	1.857.063,83	100,78%
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	690.866,75	1.336.654,95	193,48%
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	690.866,75	1.336.654,95	193,48%
UKUPNO (3+4+5)		21.496.504,14	18.023.126,91	83,84%

1. RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja u odnosu na ukupno planirane na razini proračunske godine izvršeni su sa 39,6% što je u okviru planiranog. Kada se uspoređuju podaci u odnosu na isto razdoblje prošle godine izoršenje ovih rashoda u izvještajnom razdoblju manje je za 20,53%.

U okviru rashoda poslovanja rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 3.158.751,87 kn ili 44,2% planiranih rashoda na godišnjoj razini. U odnosu na isto razdoblje prošle godine ovi su rashodi ostvareni za 2,76% manje.

Materijalni rashodi obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, kao i ostale rashode poslovanja. Oni su ostvareni u iznosu od 5.166.974,02 kn ili 32,6% planiranih materijalnih rashoda na godišnjoj razini, odnosno za 32,4% manje u odnosu na iste rashode ostvarene u istom razdoblju 2013. godine.

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 419.500,00 kn, a ostvareni su za 60,6% više od planirane vrijednosti, a radi isplate kamate Hep d.o.o. prema sudskom sporu.

Financijski rashodi obuhvaćaju slijedeće rashode:

- kamate za primljene kredite i zajmove u iznosu od 88.165,09 kn
- bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 23.438,77 kn
- zatezne kamate u iznosu od 314,67 kn
- ostale financijske rashode - sudske pristojbe i biljezi, kamate prema sudskom sporu, članarine, poštarine, porezi na motorna vozila u iznosu od 561.765,75 kn.

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

Pomoći unutar općeg proračuna ostvarene su u iznosu od 158.886,80 kn ili 33,1% planiranih pomoći na godišnjoj razini odnosno za 18,8% manje u odnosu na ostvarenje prošle godine. Ostvarene pomoći unutar općeg proračuna sastoje se od tekuće pomoći za sufinanciranje produženog boravka u Osnovnoj školi Bakar i donacije za regatu Pomorskoj školi Bakar.

Naknade građanima i kućanstvima u novcu i u naravi ostvarene su u iznosu planiranih godišnjih sredstava odnosno za 5,55% manje u odnosu na ostvarenje iz 2013. godine.

Ostali rashodi obuhvaćaju tekuće donacije u novcu i naravi sukladno programima javnih potreba i odlukama gradonačelnika, kao i kapitalne donacije komunalnim društvima Čistoća d.o.o. i Autotrolej d.o.o. Ostali su rashodi ostvareni u iznosu od 36,3% planiranih godišnjih rashoda ili za 21,56% manje u odnosu na ostvarenje iz 2013. godine.

2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

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

Rashodi za nabavu materijalne imovine – zemljište u ovom su razdoblju nisu ostvareni.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 686.048,40 kn ili 10,6% planirane veličine odnosno za 40,99% manje u odnosu na ostvarene iste rashode u istom razdoblju 2013. godine. Sastoje se od:

- rashoda za nabavu građevinskih objekata u iznosu od 342.409,68 kn
- rashoda za nabavu postrojenja i opreme u iznosu od 134.409,27 kn
- rashoda za nabavu prijevoznih sredstava u iznosu od 23.618,58 kn
- knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti od 28.540,35 kn
- nematerijalna proizvedena imovina u iznosu od 157.070,52 kn.

Rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima ostvareni su u iznosu od 1.857.063,83 kn ili 30,6% planiranih sredstava na godišnjoj razini, što je na razini ostvarenja prethodne godine. U okviru ovih rashoda realizirana su dodatna ulaganja kako slijedi:

- održavanje športskih objekata i igrališta u iznosu od 1.143,75 kn
- investicijsko održavanje kulturnih spomenika u iznosu od 171.632,57 kn
- investicijsko održavanje poslovnih prostora i domova (Dom kulture Bakar) u iznosu od 1.684.287,51 kn

3. IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni su u iznosu od 1.336.654,95 kn, što je sukladno planiranim vrijednostima. Obuhvaćaju rashode za otplatu glavnice kredita od Hrvatske banke za obnovu i razvoj u iznosu od 20.716,26 kn i rashode za otplatu glavnice kredita od Raiffeisenbank Austria d.d. u iznosu od 1.315.938,69 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 umanjениh za prihode iz članka 88. stavak 4. Zakona o proračunu.

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

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2014. godine Grad Bakar nije se zaduživao, a pregled stanja obveza za zaduženja i danih jamstava iz prethodnih godina daje se u nastavku.

Davatelj kredita zajma	Namjena	Stanje 01.01.2014.	Otplate 2014	Stanje 30.06.2014.
HBOR	Vodovod Zlobin - I. faza	495.801,66	41.197,12	454.604,54
Raiffeisenbank d.d.	Izgradnja komunalne infrastrukture	6.545.223,36	1.303.387,81	5.241.835,55
UKUPNO		7.041.025,02	1.344.584,93	5.696.440,09

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:

, 25.08.2014

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

PLAN I IZVRŠENJE PRORAČUNA - OPĆI DIO ZA GODINU 2014 / 2
OD 01.01.14 DO 30.06.14

	Plan	Prihod izvršenje	%	Plan	Rashod izvršenje	
	51.503.000,00	16.419.522,21	31,9%	51.503.000,00	18.023.126,91	35,0%
6 Prihodi poslovanja	45.030.000,00	18.894.088,86	42,0%			
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	9.380.000,00	627.534,44	6,7%			
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	280.000,00	83.989,57	30,0%			
9 Vlastiti izvori	-3.187.000,00	-3.186.090,66	100,0%			
3 Rashodi poslovanja				35.724.000,00	14.143.359,73	39,6%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine				13.099.000,00	2.543.112,23	19,4%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova				2.680.000,00	1.336.654,95	49,9%
RAZLIKA					1.603.604,70	
VIŠAK/MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA	PLAN	0,00	OSTVARENJE	-1.603.604,70		

Raun	Pozicija	Opis.	Plan 2014/2	Ostvarenje do 30.06.14	Indeks
6		Prihodi poslovanja	45.030.000,00	18.894.088,86	42,0%
61		Prihodi od poreza	14.389.000,00	6.382.660,31	44,4%
611		Porez i prirez na dohodak	11.207.000,00	5.604.131,36	50,0%
6111		Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada	10.300.000	4.871.144,02	47,3%
6111	1	Porez na dohodak od nesamostalnog rada	10.300.000	4.871.144,02	47,3%
6112		Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti	600.000	341.634,24	56,9%
6112	2	Porez od samostalnih djelatnosti	90.000	31,70	0,0%
6112	3	Porez na dohodak od obrta	170.000	109.388,57	64,3%
6112	4	Porez na dohodak od dr.samostalnih djelatnosti	340.000	232.213,97	68,3%
6113		Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava	140.000	82.439,54	58,9%
6113	5	Porez na dohodak od imovine i imovinskih prava	140.000	82.439,54	58,9%
6114		Porez i prirez na dohodak od kapitala	312.000	317.913,90	101,9%
6114	6	Porez na dohodak od kapitala	312.000	317.913,90	101,9%
6115		Porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi	80.000	45.005,37	56,3%
6115	7	Porez na dohodak po godiznjoj prijavi	80.000	45.005,37	56,3%
6116		Porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	15.000	8.475,70	56,5%
6116	8	Porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	15.000	8.475,70	56,5%
6117		Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	-240.000	-62.481,41	26,0%
6117	9	Povrat poreza na dohodak po godiznjoj prijavi	-240.000	-62.481,41	26,0%
613		Porezi na imovinu	2.602.000,00	413.035,35	15,9%
6131		Stalni porezi na nepokretnu imovinu (zemlju, zgrade, kuće i ostalo)	102.000	96.481,51	94,6%
6131	10	Porez na kuće za odmor	102.000	96.481,51	94,6%
6134		Povremeni porezi na imovinu	2.500.000	316.553,84	12,7%
6134	11	Porez na promet nekretnosti	2.500.000	316.553,84	12,7%
614		Porezi na robu i usluge	580.000,00	349.170,81	60,2%
6142		Porez na promet	180.000	100.249,03	55,7%
6142	12	Porez na potrošnju alk. i bezalkoholnih pića	180.000	100.249,03	55,7%
6145		Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti	400.000	248.921,78	62,2%
6145	13	Porez na tvrtku	400.000	248.921,78	62,2%
616		Ostali prihodi od poreza	0,00	16.322,79	
6163		Ostali neraspoređeni prihodi od poreza	0	16.322,79	
6163	14	Ostali neraspoređeni prihodi od poreza	0	16.322,79	

Ra un		Pozicija	Opis.	Plan	2014/2	Ostvarenje do 30.06.14	Indeks
63			Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	2.597.000,00		235.756,82	9,1%
632			Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	37.000,00		0,00	0,0%
6323			Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	37.000		0,00	0,0%
6323	20		Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	37.000		0,00	0,0%
633			Pomoći iz proračuna	2.560.000,00		235.756,82	9,2%
6331			Tekuće pomoći iz proračuna	60.000		22.997,00	38,3%
6331	21		Tekuće potpore iz Opunanijskog proračuna	60.000		22.997,00	38,3%
6332			Kapitalne pomoći iz proračuna	2.500.000		212.759,82	8,5%
6332	22		Kapitalne potpore iz državnog proračuna	2.300.000		212.759,82	9,3%
6332	23		Kapitalne potpore iz Opunanijskog proračuna	200.000		0,00	0,0%
64			Prihodi od imovine	2.527.000,00		1.310.282,93	51,9%
641			Prihodi od financijske imovine	22.000,00		6.004,92	27,3%
6413			Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	20.000		6.004,92	30,0%
6413	30		Prihodi od kamata na oročena sredstva	10.000		5.453,05	54,5%
6413	31		Kamate na depozite po viđenju	10.000		551,87	5,5%
6414			Prihodi od zateznih kamata	1.000		0,00	0,0%
6414	32		Prihodi od zateznih kamata	1.000		0,00	0,0%
6419			Ostali prihodi od financijske imovine	1.000		0,00	0,0%
6419	33		Prihodi od kamata za dane zajmove	1.000		0,00	0,0%
642			Prihodi od nefinancijske imovine	2.505.000,00		1.304.278,01	52,1%
6421			Naknade za koncesije	1.580.000		897.877,95	56,8%
6421	34		Naknade za koncesije	20.000		4.941,40	24,7%
6421	35		Naknade za koncesije na vodama i javnom vodnom dob.	1.400.000		816.075,24	58,3%
64218	40		Naknade za koncesije za slobodne zone	160.000		76.861,31	48,0%
6422			Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	830.000		355.268,44	42,8%
6422	36		Prihodi od zakupa	750.000		300.092,38	40,0%
6422	37		Prihodi od stanarina	80.000		55.176,06	69,0%
6423			Naknada za korištenje nefinancijske imovine	95.000		51.131,62	53,8%
6423	38		Ostali prihodi od nefinancijske imovine	45.000		9.009,09	20,0%
6423	39		Prihodi od spomeničke rente	50.000		42.122,53	84,2%
65			Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	25.397.000,00		10.965.388,80	43,2%
651			Upravne i administrativne pristojbe	29.000,00		14.822,69	51,1%
6512			Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	19.000		14.274,60	75,1%
6512	50		Gradske upravne pristojbe	0		0,00	
6512	51		Ostale naknade utvrđene gradskom odlukom	19.000		14.274,60	75,1%
6514			Ostale pristojbe i naknade	10.000		548,09	5,5%
6514	52		Boravizna pristojba	10.000		548,09	5,5%
652			Prihodi po posebnim propisima	1.768.000,00		683.413,76	38,7%
6522			Prihodi vodnog gospodarstva	120.000		19.235,38	16,0%
6522	53		Vodni doprinos	120.000		19.235,38	16,0%
6524			Doprinosi za šume	40.000		4.283,20	10,7%
6524	54		Šumski doprinos	40.000		4.283,20	10,7%
6526			Ostali nespomenuti prihodi	1.608.000		659.895,18	41,0%
6526	55		Ostali nespomenuti prihodi	90.000		36.301,41	40,3%
6526	56		Naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru	140.000		35.890,85	25,6%
6526	57		Naknada za korištenje mjesnih groblja	280.000		154.273,52	55,1%
6526	58		Povrati u gradski proračun	160.000		147.656,20	92,3%
6526	59		Prihodi iz cijene kom. usluga (isto a) namijenjeni razvoju	450.000		227.420,40	50,5%
6526	60		Prihodi iz cijene kom. usluga (prijevoz)	488.000		58.352,80	12,0%
653			Komunalni doprinosi i naknade	23.600.000,00		10.267.152,35	43,5%
6531			Komunalni doprinosi	2.500.000		461.827,83	18,5%
6531	61		Komunalni doprinos	2.500.000		461.827,83	18,5%
6532			Komunalne naknade	21.100.000		9.805.324,52	46,5%
6532	62		Komunalna naknada	21.100.000		9.805.324,52	46,5%
66			Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	120.000,00		0,00	0,0%
663			Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	120.000,00		0,00	0,0%
6632			Kapitalne donacije	120.000		0,00	0,0%
66323	70		Kapitalne donacije od trgovačkih društava	120.000		0,00	0,0%
68			Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00		0,00	
681			Kazne i upravne mjere	0,00		0,00	
6819			Ostale kazne	0		0,00	
6819	75		Gradske novčane kazne	0		0,00	
7			Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	9.380.000,00		627.534,44	6,7%
71			Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	5.800.000,00		43.610,00	0,8%
711			Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	5.800.000,00		43.610,00	0,8%
7111			Zemljište	5.800.000		43.610,00	0,8%
7111	80		Prihodi od prodaje zemljišta	5.800.000		43.610,00	0,8%

Ra un		Pozicija	Opis.	Plan	2014/2	Ostvarenje do 30.06.14	Indeks
72			Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine		3.580.000,00	583.924,44	16,3%
721			Prihodi od prodaje građevinskih objekata		3.580.000,00	583.924,44	16,3%
7211			Stambeni objekti		300.000	45.058,44	15,0%
7211	81		Prihodi od prodaje stanova		300.000	45.058,44	15,0%
7212			Poslovni objekti		3.200.000	495.483,20	15,5%
7212	82		Prihodi od prodaje poslovnih objekata		3.200.000	495.483,20	15,5%
7214			Ostali građevinski objekti		80.000	43.382,80	54,2%
7214	83		Prihodi od prodaje grobnih mjesta		80.000	43.382,80	54,2%
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja		280.000,00	83.989,57	30,0%
81			Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova		280.000,00	83.989,57	30,0%
816			Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora		280.000,00	83.989,57	30,0%
8163			Povrat zajmova danih tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora		280.000	83.989,57	30,0%
8163	90		Povrat zajmova danih tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora		280.000	83.989,57	30,0%
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		Višak/manjak prihoda poslovanja iz prethodne godine		-3.187.000	-3.186.090,66	100,0%

Ra un Pozicija		Plan	2014/2	Ostvarenje do 30.06.14	Indeks
3	Rashodi poslovanja		35.724.000,00	14.143.359,73	39,6%
31	Rashodi za zaposlene		7.144.500,00	3.158.751,87	44,2%
311	Plaće (Bruto)		6.109.000,00	2.663.897,21	43,6%
3111	Plaće za redovan rad		6.109.000	2.663.897,21	43,6%
312	Ostali rashodi za zaposlene		101.500,00	63.726,00	62,8%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		101.500	63.726,00	62,8%
313	Doprinosi na plaće		934.000,00	431.128,66	46,2%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		826.900	385.842,23	46,7%
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti		107.100	45.286,43	42,3%
32	Materijalni rashodi		15.842.400,00	5.166.974,02	32,6%
321	Naknade troškova zaposlenima		211.450,00	85.700,00	40,5%
3211	Službena putovanja		41.450	16.044,00	38,7%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		134.000	61.296,00	45,7%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		36.000	8.360,00	23,2%
322	Rashodi za materijal i energiju		1.562.400,00	673.148,54	43,1%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		200.400	72.036,79	35,9%
3222	Materijal i sirovine		0	0,00	
3223	Energija		1.253.000	586.126,53	46,8%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		48.000	14.309,92	29,8%
3225	Sitni inventar i auto gume		61.000	675,30	1,1%
323	Rashodi za usluge		12.737.450,00	3.924.138,50	30,8%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.773.500	796.498,75	44,9%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		7.300.000	1.799.326,65	24,6%
3233	Usluge promidžbe i informiranja		132.000	61.020,67	46,2%
3234	Komunalne usluge		1.208.000	487.279,26	40,3%
3235	Zakupnine i najamnine		154.000	66.809,55	43,4%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		215.000	165.865,58	77,1%
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.078.000	317.270,66	29,4%
3238	Računalne usluge		112.000	54.712,50	48,9%
3239	Ostale usluge		764.950	175.354,88	22,9%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		83.000,00	32.227,43	38,8%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		83.000	32.227,43	38,8%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.248.100,00	451.759,55	36,2%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		811.000	258.062,28	31,8%
3292	Premije osiguranja		187.100	125.768,81	67,2%
3293	Reprezentacija		182.000	43.550,46	23,9%
3295	Pristojbe i naknade		40.000	19.290,00	48,2%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		28.000	5.088,00	18,2%
34	Financijski rashodi		419.500,00	673.684,28	160,6%
342	Kamate za primljene kredite i zajmove		325.000,00	88.165,09	27,1%
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		325.000	88.165,09	27,1%
343	Ostali financijski rashodi		94.500,00	585.519,19	619,6%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		29.500	23.438,77	79,5%
3433	Zatezne kamate		1.000	314,67	31,5%
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		64.000	561.765,75	877,8%
35	Subvencije		2.100.000,00	1.018.352,17	48,5%
351	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru		2.100.000,00	1.018.352,17	48,5%
3512	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru		2.100.000	1.018.352,17	48,5%
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna		480.000,00	158.886,80	33,1%
363	Pomoći unutar općeg proračuna		480.000,00	158.886,80	33,1%
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna		320.000	143.886,80	45,0%
3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		160.000	15.000,00	9,4%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		4.880.000,00	2.201.701,66	45,1%
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		4.880.000,00	2.201.701,66	45,1%
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		3.385.000	1.535.044,72	45,3%
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		1.495.000	666.656,94	44,6%
38	Ostali rashodi		4.857.600,00	1.765.008,93	36,3%
381	Tekuće donacije		3.749.600,00	1.479.235,73	39,5%
3811	Tekuće donacije u novcu		3.599.600	1.479.235,73	41,1%
3812	Tekuće donacije u naravi		150.000	0,00	0,0%
382	Kapitalne donacije		0,00	0,00	
3821	Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama		0	0,00	
385	*** Izvanredni rashodi		100.000,00	0,00	0,0%
3851	*** Nepredviđeni rashodi do visine proračunske pričuve		100.000	0,00	0,0%

Plan		2014/2	Ostvarenje do 30.06.14	
Ra un	Pozicija	Opis.	Indeks	
386		Kapitalne pomoći	1.008.000,00	285.773,20 28,4%
3861		Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim finansijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru	1.008.000	285.773,20 28,4%
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	13.099.000,00	2.543.112,23 19,4%
41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	564.000,00	0,00 0,0%
411		Materijalna imovina - prirodna bogatstva	564.000,00	0,00 0,0%
4111		Zemljište	564.000	0,00 0,0%
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.462.000,00	686.048,40 10,6%
421		Građevinski objekti	4.150.000,00	342.409,68 8,3%
4212		Poslovni objekti	500.000	0,00 0,0%
4213		Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	2.800.000	0,00 0,0%
4214		Ostali građevinski objekti	850.000	342.409,68 40,3%
422		Postrojenja i oprema	277.000,00	134.409,27 48,5%
4221		Uredska oprema i namještaj	170.000	134.409,27 79,1%
4222		Komunikacijska oprema	2.000	0,00 0,0%
4223		Oprema za održavanje i zaštitu	5.000	0,00 0,0%
4226		Sportska i glazbena oprema	80.000	0,00 0,0%
4227		Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	20.000	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	28.540,35 38,1%
4241		Knjige	75.000	28.540,35 38,1%
426		Nematerijalna proizvedena imovina	1.935.000,00	157.070,52 8,1%
4262		Ulaganja u računalne programe	30.000	16.848,75 56,2%
4263		Umjetnička, literarna i znanstvena djela	10.000	0,00 0,0%
4264		Ostala nematerijalna proizvedena imovina	1.895.000	140.221,77 7,4%
45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	6.073.000,00	1.857.063,83 30,6%
451		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	6.073.000,00	1.857.063,83 30,6%
4511		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	6.073.000	1.857.063,83 30,6%
5		Izdaci za finansijsku imovinu i otplate zajmova	2.680.000,00	1.336.654,95 49,9%
54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	2.680.000,00	1.336.654,95 49,9%
544		Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	2.680.000,00	1.336.654,95 49,9%
5443		Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	2.680.000	1.336.654,95 49,9%