

O B R A Z L O Ž E N J E

II. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA GRADA BAKRA ZA 2022. GODINU

Zakonom o proračunu (Narodne novine broj 144/21), te člankom 34. Odluke o izvršavanju proračuna Grada Bakra za 2022. godinu (Službene novine Grada Bakra broj 14/21) utvrđeno je da ukoliko tijekom proračunske godine dođe do znatnije neusklađenosti planiranih prihoda i primitaka odnosno rashoda i izdataka proračuna, potrebno je izvršiti njihovo uravnoteženje. Uravnoteženje proračuna vrši se putem izmjena i dopuna, i to prema postupku identičnom za donošenje proračuna.

Proračun Grada Bakra za 2022. godinu, kao i Projekcije proračuna za 2023. i 2024. godinu usvojeni su na sjednici Gradskog vijeća Grada Bakra dana 13. prosinca 2021. godine i objavljeni u Službenim novinama Grada Bakra broj 14/21 od 14. prosinca 2021. godine. Proračunom Grada Bakra za 2022. godinu ukupni prihodi i primici odnosno rashodi i izdaci procijenjeni su u iznosu od **110.300.000,00 kn**, dok projekcija proračuna za 2023. godinu iznosi 105.335.000,00 kn, a za 2024. godinu iznosi 88.427.000,00 kn.

Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2022. godinu usvojeno je povećanje prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za 1,3% odnosno za 1.379.000,00 kn, tako da ukupno planirani prihodi i primici odnosno rashodi i izdaci za 2022. godinu iznose **111.679.000,00 kn**. Odluka o Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra usvojena je na sjednici Gradskog vijeća dana 26. travnja 2022. godine i objavljena u Službenim novinama Grada Bakra broj 4/22 od 27. travnja 2022. godine.

Potreba za novim uravnoteženjem proračuna ukazala se zbog novih procjena prihodovnih i rashodovnih pozicija temeljem izvršenja u rujnu i listopadu 2022. godine, pa se novim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2022. godinu predlaže smanjenje prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za 3,54% odnosno za 3.957.000,00 kn, tako da ukupno planirani prihodi i primici odnosno rashodi i izdaci za 2022. godinu iznose **107.722.000,00 kn**.

U nastavku se daje tablični prikaz promjena proračunskih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka koje se predlažu Drugim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2022. godinu u odnosu na postojeći Proračun Grada Bakra za 2022. godinu.

	PLAN 2022	POVEĆ/SMANJ	NOVI PLAN 2022	INDEKS USPOREDBE
	1	2	3	3/1
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
Prihod:	84.808.500,00	-3.957.000,00	80.851.500,00	95,33
6 Prihodi poslovanja	81.333.500,00	-3.957.000,00	77.376.500,00	95,13
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	3.475.000,00	0,00	3.475.000,00	100,00
Rashod:	108.981.000,00	-3.957.000,00	105.024.000,00	96,37
3 Rashodi poslovanja	49.765.600,00	1.499.300,00	51.264.900,00	103,01
4 Rashodi za nabavu nefin.movine	59.215.400,00	-5.456.300,00	53.759.100,00	90,79
Razlika višak/manjak	-24.172.500,00	0,00	-24.172.500,00	100,00
B. RAČUN ZADUŽIVANJA – FINANCIRANJA				
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	2.698.000,00	0,00	2.698.000,00	100,00
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA				
9 Vlastiti izvori	26.870.500,00	0,00	26.870.500,00	0,00
Ukupno prihodi i primici	111.679.000,00	-3.957.000,00	107.722.000,00	96,46
Ukupno rashodi i izdaci	111.679.000,00	-3.957.000,00	107.722.000,00	96,46

1. PRIHODI I PRIMICI

Drugim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2022. godinu predlaže se ukupno smanjenje prihoda i primitaka za 3.957.000,00 kn ili za 3,54% u odnosu na postojeći plan.

1.1. Prihodi poslovanja

Temeljem nove procjene prihoda i primitaka u Proračunu za 2022. godinu predlažu se slijedeće korekcije prihoda poslovanja:

Skupina	Naziv	Plan 2022	Pov./smanj.	Novi plan 2022
611	Porez i prirez na dohodak	15.702.000,00	-500.000,00	15.202.000,00
613	Porezi na imovinu	2.680.000,00	536.000,00	3.216.000,00
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	3.805.000,00	-2.000.000,00	1.805.000,00
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	631.000,00	631.000,00
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	108.000,00	-54.000,00	54.000,00
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	4.589.000,00	-2.891.000,00	1.698.000,00
652	Prihodi po posebnim propisima	3.002.000,00	319.000,00	3.321.000,00
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	500,00	2.000,00	2.500,00
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine	3.455.000,00	-580.000,00	2.875.000,00
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	20.000,00	580.000,00	600.000,00
UKUPNO:		33.361.500,00	-3.957.000,00	29.404.500,00

Porez i prirez na dohodak

Realizacija prihoda od poreza i prireza na dohodak u nadležnosti je Porezne uprave, a evidentiranje prihoda od poreza na dohodak kod jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave provodi se temeljem izvještaja koje ispostavlja Financijska agencija. Financijska agencija sukladno Naputku o načinu uplaćivanja prihoda proračuna, obveznih doprinosa te prihoda za financiranje drugih javnih potreba raspoređuje naplaćena sredstva na redovne račune županija, općina odnosno gradova, provodi preknjiženja i povrate pogrešnih odnosno većih uplata te povrate po godišnjim obračunima poreza na dohodak temeljem naloga Porezne uprave.

Temeljem provedene raspodjele i preknjiženja ovih prihoda utvrđena su određena odstupanja od planiranih godišnjih sredstava, osobito kod poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi, kao i kod povrata poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi, na što je svakako utjecala i porezna reforma koja se u Republici Hrvatskoj provodi u fazama od 2016. godine, posebice posljednje izmjene Zakona o porezu na dohodak kojima se uvodi mjera povećanja osnovnog poreznog odbitka s 3.800 na 4.000 kn i poreznog rasterećenja plaća mladih osoba do 30 godina starosti.

Slijedom navedenog, u okviru planiranih prihoda od poreza i prireza na dohodak predlaže se korekcija i preraspodjela po pojedinim vrstama prihoda od poreza na dohodak, što predstavlja smanjenje za ukupno 500.000,00 kn.

Porezi na imovinu

Planirani porezi na imovinu iznose 2.680.000,00 kn i obuhvaćaju prihode od poreza na kuću za odmor i poreza na promet nekretnina.

Temeljem Zakona o porezu na promet nekretnina, porez na promet nekretnina plaća se po stopi od 3%, a prihodi od poreza na promet nekretnina u potpunosti su prihod jedinice lokalne samouprave na području koje se nekretnina nalazi, dok su poslovi utvrđivanja, evidentiranja, nadzora i naplate u nadležnosti Porezne uprave. Uzimajući u obzir dosadašnju realizaciju od gotovo 90% planiranih

godišnjih sredstava kao i očekivani priljev do kraja godine, predlaže se povećanje prihoda od poreza na promet nekretnina za 21,4%.

Pomoći iz proračuna

Prema odredbama novog Zakona o socijalnoj skrbi (Narodne novine broj 18/22, 46/22, 119/22) te Odluke Vlade RH o kriterijima i mjerilima za financiranje troškova stanovanja te iznosu sredstava za pojedinu jedinicu lokalne samouprave za 2022. godinu (Narodne novine broj 104/22), dio troškova stanovanja koji se odnosi na troškove ogrjeva korisnika u sustavu socijalne skrbi koji se griju na drva osigurava se iz sredstava državnog proračuna. To znači da jedinice lokalne samouprave direktno podnose Ministarstvu rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike zahtjev za isplatu sredstava za ogrjev korisnicima zajamčene minimalne naknade, a ne jedinici regionalne samouprave kao do sada. S tim u svezi, predlaže se preraspodjela planiranih sredstava u iznosu od 25.000,00 kn između tekućih pomoći iz državnog proračuna i tekućih pomoći iz županijskog proračuna.

Shodno sklopljenom Ugovoru o sufinanciranju projekta Etno kuća Marohnić u Hreljinu između Primorsko-goranske županije i Grada Bakra broj 16/09/2022 od 17. svibnja 2022. godine potrebno je predvidjeti novu proračunsku poziciju i planirati kapitalne potpore iz županijskog proračuna u iznosu od 100.000,00 kn koja su namijenjena za sufinanciranje radova na gradnji i uređenju Etno kuće Marohnić u Hreljinu.

Planirana kapitalna potpora iz državnog proračuna za 2022. godinu u iznosu od 3.700.000,00 kn namijenjena je za financiranje vlastitog učešća u provedbi EU projekta Gospodarsko središte hrvatskog primorja te za sufinanciranje izvođenja radova na rekonstrukciji etno kuće Marohnić, radova na sanaciji konstrukcije II. kata i restauraciji oslika u muzeju palače Marochino. Međutim, prijava za sufinanciranje radova na kući Marohnić i palači Marochino nije prihvaćena od Ministarstva kulture i medija, a temeljem dosadašnje realizacije sredstava za provedbu projekta Gospodarsko središte hrvatskog primorja i sklopljenog Ugovora s Ministarstvom kulture i medija o korištenju sredstava za međukatne konstrukcije, 3D snimanje oltara i restauratorske radove Kaštela Bakar, predlaže se planirana sredstva smanjiti za 2.100.000,00 kn.

Ovim izmjenama i dopunama proračuna planirana je nova proračunska pozicija kapitalnih pomoći od izvanproračunskih korisnika u iznosu od 631.000,00 kn koja se odnosi na pomoć Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, od čega se 600.000,00 kn odnosi na sufinanciranje nabave komunalne opreme, a 31.000,00 kn za sufinanciranje radnih podloga za izradu Akcijskog plana energetske održivosti razvitka i prilagodbe klimatskim promjenama (SECAP).

Za planirana sredstva pomoći proračunskim korisnicima Grada Bakra iz proračuna koji im nije nadležan predlaže se smanjenje od 54.000,00 kn, a obuhvaća povećanje iznosa potpore Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta Dječjem vrtiću Bakar za 3.000,00 kn za sufinanciranje provedbe obveznog programa predškole za djecu predškolske dobi, te smanjenje planiranih sredstava tekuće pomoći Dječjem vrtiću Bakar za projekt Riblja kašetica zdravlja u iznosu od 57.000,00 kn. Naime, u rujnu 2020. godine na Natječaj LAGUR-a TUNERA za dodjelu potpore za provedbu aktivnosti u okviru Mjere A.1.3. Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u vrtićima, prijavljen je projekt Riblja kašetica zdravlja - povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u Dječjem vrtiću Bakar. Krajem prosinca 2021. godine LAGUR TUNERA donio je Odluku o odabiru projekta, a projekt je proslijeđen na daljnju obradu Ministarstvu poljoprivrede. S obzirom da se do kraja godine ne očekuje pozitivna Odluka Ministarstva, sredstva za provedbu projekta potrebno je planirati u idućem proračunskom ciklusu.

Proračunom su planirana sredstva za provedbu projekata prijavljenih na natječaje za dodjelu potpore, i to: projekta Interpretacijski centar ribarstvene i pomorske baštine „O RIBI“ u Turskoj kući u Bakru u iznosu od 755.000,00 kn, projekta sufinanciranja izvođenja radova na uređenju parka Banj u iznosu od 981.000,00 kn, te projekta opremanja Doma kulture u Bakru u iznosu od 198.000,00 kn.

Međutim, njihova realizacija se očekuje u slijedećoj godini nakon završnog izvješća i iste je potrebno predvidjeti tijekom planiranja za iduće proračunsko razdoblje.

Tijekom listopada 2022. godine predstavnici LAG-a VINODOL izvršili su posjet lokaciji ulaganja za projekt Građenje i opremanje dječjeg igrališta na dijelu k.č.1116, k.o. Kukuljanovo prijavljen na 2. LAG Natječaj za Mjeru 3.1.1. Pokretanje, poboljšanje ili proširenje lokalnih temeljnih usluga za ruralno stanovništvo. Od 2019. godine do danas planirane aktivnosti su provedene, izvedeni su radovi izgradnje dječjeg igrališta i nabavljena sva planirana oprema te se na osnovu podnesenog zahtjeva i izvješća predstavnika očekuje isplata sredstava u iznosu od 242.948,80 kn koje je potrebno predvidjeti ovim izmjenama i dopunama.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

U okviru upravnih i administrativnih pristojbi predlaže se preraspodjela planiranih sredstava na način da se planirani prihodi od turističke pristojbe povećaju za 13.000,00 kn, a za isti iznos smanje prihodi od ostalih naknada utvrđenih gradskom odlukom i ostalih pristojbi i naknada.

Prihodi od naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru planirani su u iznosu od 10.000,00 kn. Međutim, ovi su prihodi ostvareni u većem iznosu od planiranog. Osim toga, u postupku obračuna i utvrđivanja naknade za zadržavanje nezakonito izgrađene građevine gospodarske namjene – skladišta sa uredskim prostorom i dvije pomoćne građevine u Industrijskoj zoni Kukuljanovo do kraja godine očekuje se određeni priljev sredstava, pa se predlaže s osnove ovih prihoda planirati dodatnih 274.000,00 kn.

U odnosu na prošlu pedagošku godinu u Dječji vrtić Bakar upisano je 24 djece više, pa se s osnove prihoda od cijene usluga Dječjeg vrtića od roditelja predlaže planirati 3,3% dodatnih sredstava.

Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna

Ova se proračunska pozicija odnosi na tekuće donacije proračunskih korisnika Grada Bakra. Proračunski korisnik Dječji vrtić Bakar realizirao je tekuću donaciju u iznosu 458,70 kn od mjesnog odbora Hreljin povodom obilježavanja Dana Sv. Jurja, dok je Gradska knjižnica Bakar realizirala tekuću donaciju od fizičke osobe za nabavu knjižnih djela, pa je iste potrebno planirati ovim izmjenama i dopunama proračuna.

1.2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

U postupku Javnog natječaja za prodaju nekretnina u vlasništvu Grada Bakra od 11. kolovoza 2022. godine prihvaćena je ponuda i sklopljen kupoprodajni ugovor sa fizičkom osobom za prodaju nekretnine na k.č. 2202 k.o. Krasica, koja u naravi predstavlja kuću i dvorište. Radi ispravnog knjigovodstvenog evidentiranja prihoda od prodaje nefinancijske imovine predlaže se korekcija i preraspodjela planiranih sredstava u iznosu od 580.000,00 kn između prihoda od prodaje zemljišta i prihoda od prodaje građevinskih objekata.

2. RASHODI I IZDACI

Sukladno predloženim korekcijama i smanjenju plana proračunskih prihoda i primitaka, a uzimajući u obzir načelo uravnoteženosti proračuna, ovim se izmjenama i dopunama proračuna za 2022. godinu predlaže smanjenje rashoda i izdataka za 3,54% u odnosu na postojeći plan odnosno za 3.957.000,00 kn.

2.1. Rashodi poslovanja

Novim uravnoteženjem Proračuna za 2022. godinu predlaže se povećanje rashoda poslovanja za 1.499.300,00 kn ili za 3% u odnosu na postojeći plan, a koje uključuju slijedeće korekcije:

- povećanje rashoda za zaposlene za 164.200,00 kn
- povećanje materijalnih rashoda za 604.100,00 kn
- povećanje financijskih rashoda za 8.000,00 kn

- povećanje subvencija za 323.000,00 kn
- povećanje pomoći unutar općeg proračuna za 210.000,00 kn
- povećanje naknada građanima i kućanstvima za 110.000,00 kn
- povećanje ostalih rashoda za 80.000,00 kn.

2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 53.759.100,00 kn, što predstavlja smanjenje za 5.456.300,00 kn ili za 9,2% u odnosu na postojeći plan.

Predložene izmjene i dopune plana rashoda za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćaju:

- povećanje rashoda za nabavu materijalne imovine – zemljišta za 500.000,00 kn
- smanjenje rashoda za izgradnju građevinskih objekata za 5.497.300,00 kn
- povećanje rashoda za postrojenja i opremu za 171.000,00 kn
- povećanje rashoda za nabavu prijevoznih sredstava u iznosu od 110.000,00 kn
- povećanje rashoda za knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti za 1.500,00 kn
- smanjenje rashoda za nematerijalnu proizvedenu imovinu za 411.500,00 kn
- smanjenje rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini za 330.000,00 kn

Detaljno obrazloženje predloženih izmjena i dopuna rashoda i izdataka daje se u obrazloženju Posebnog dijela proračuna.

3. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA ZA 2022. GODINU NA RAZINI RAZDJELA

Raspored i obrazloženje rashoda i izdataka koji se predlažu Drugim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2022. godinu prema nositeljima, programima i aktivnostima daje se u nastavku.

3.1. Predstavnička i izvršna tijela

U okviru rashoda za financiranje programa i aktivnosti iz djelokruga Predstavnička i izvršna tijela predlaže se povećanje rashoda za 180.000,00 kn, a kojim je obuhvaćeno povećanje ostalih materijalnih troškova za cvijeće i ostalog prigodnog materijala za 10.000,00 kn, povećanje ostalih potpora i donacija za 60.000,00 kn te povećanje rashoda za nabavu službenog automobila za 110.000,00 kn.

Za ostale materijalne troškove za cvijeće i ostalog prigodnog materijala potrebno je planirati veća sredstva zbog povećanih protokolarnih aktivnosti i veće cijene cvijeća. Nadalje, NK Naprijed Hreljin ove godine proslavio je 100 godina svog postojanja. Za obilježavanje ove velike obljetnice Klub je organizirao seniorski turnir na kojem su sudjelovale ekipe NK Grobničan, NK Kraljevica, NK Borac i NK Naprijed, tiskao majice i organizirao proslavu za igrače, navijače, mještane i sve ljubitelje sporta, slijedom čega je potrebno osigurati sredstva u iznosu od 40.000,00 kn, a zbog preostalih zahtjeva potrebno je povećati iznos za 20.000,00 kn.

Zbog problema s dostupnošću uzrokovane ograničenjima opskrbnog lanca i nedostatkom čipova, prosječna maloprodajna cijena osobnih automobila značajno je porasla, slijedom čega se predlaže i povećanje rashoda za nabavu novog službenog automobila za 110.000,00 kn.

3.2. Ured Grada

Rashodi za financiranje programa i aktivnosti iz djelokruga Ureda Grada planirani su u ukupnom iznosu od 26.053.000,00 kn, te se sukladno novoj procjeni troškova predlaže njihovo ukupno povećanje za 1.097.000,00 kn ili za 4,2% u odnosu na postojeća planirana sredstva.

Uprava i administracija

Za financiranje redovnog rada Ureda Grada predlaže se povećanje sredstava za 14.000,00 kn od čega se 7.000,00 kn odnosi na ostale rashode za zaposlene, 2.000,00 kn na službena putovanja, a 5.000,00 kn odnosi na stručno usavršavanje zaposlenika.

Predloženo povećanje rashoda za ostale rashode za zaposlene temelji se na novoj procjeni troškova sukladno novom Pravilniku o izmjenama i dopunama Pravilnika o porezu na dohodak (Narodne novine broj 112/22) kojim su povećani iznosi neoporezivih primitaka propisanih Pravilnikom o porezu na dohodak (Narodne novine broj 10/17, 128/17, 106/18, 1/19, 80/19, 1/20, 74/20 i 1/21) kao dio mjera Vlade Republike Hrvatske iz Jesenskog paketa mjera za zaštitu od porasta cijena.

Promicanje kulture

Za provođenje aktivnosti iz programa promicanja kulture potrebno je osigurati dodatnih 142.000,00 kn.

Naime, u okviru izdavačke djelatnosti, odnosno pripreme i tiska Bakarskog zbornika i Bure zbog povećanog broja izdanja, povećanja broja stranica i cijene potrebno je korigirati planirani iznos. Za potrebe ukrašavanja Grada povodom božićnih i novogodišnjih blagdana potrebno je osigurati veća sredstva za ostale materijalne rashode održavanja kulturnih manifestacija i intelektualne i osobne usluge.

Donacija Turističkoj zajednici Grada Bakra za sufinanciranje kulturnih manifestacija i programa za ovogodišnji program Margaretinog leta bila je planirana u manjem iznosu iz epidemioloških razloga

bolesti korona virusa u posljednje dvije godine. Budući da su epidemiološke mjere smanjene početkom ove godine program Margaretinog leta mogao se planirati kao i prethodnih godina te je potrebno povećati planirana sredstva. Potrebno je također planirati sredstva za program „Božić u Bakru“.

U okviru projekta Obilježavanje godine „Djevojčice s baškom“ potrebno je osigurati dodatni iznos sredstava od 17.000,00 kn. Naime, restauracijom slike „Djevojčica s baškom“ nabavljen je očuvan i raritetan okvir, stoga je potrebno povećati planiran iznos za materijalne rashode za 10.000,00 kn, dok se 7.000,00 kn odnosi na povećanje autorskih honorara idejnih začetnika zbog povećanog opsega posla nastalog tijekom provedbe projekta kao i autorskog honorara namijenjenog stručnom predavanju o slici na posljednjoj manifestaciji u sklopu projekta.

Program očuvanja spomeničke baštine

U okviru programa očuvanja spomeničke baštine predlaže se povećanje sredstava za 511.000,00 kn, odnosno za 9,9% u odnosu na postojeći plan.

Za revitalizaciju bakarskog kaštela potrebno je planirati sredstva za 3D snimanje ulomaka oltara sa izradom dokumentacije za restauraciju u iznosu od 120.000,00 kn, kao i za restauraciju zidnih oslika u prostorijama kaštela u iznosu od 200.000,00 kn, pri čemu se temeljem Poziva za predlaganje programa javnih potreba u kulturi Republike Hrvatske za 2022. godinu i sklopljenog Ugovora s Ministarstvom kulture i medija očekuje prijenos sredstava iz državnog proračuna u iznosu od 90.000,00 kn.

Prema novoj procjeni troškova za izvođenje radova na rekonstrukciji etno kuće Marohnić i nadzor nad izvođenjem radova potrebno je planirati dodatnih 260.000,00 kn. Isto tako, Gradu Bakru u ožujku ove godine darovan je namještaj za opremanje etno kuće Marohnić za koji je potrebno provesti proces fumigacije i restauracije namještaja stoga je potrebno planirati sredstva za navedene procese u iznosu od 131.000,00 kn.

Razvoj sporta i rekreacije

Tijekom 2021. godine sredstva za zakup sportske dvorane Mavrinci utrošena su u iznosu od 36.000,00 kn od planiranih 95.000,00 kn budući da Općina Čavle nije sukladno ugovorenim uvjetima i pravovremeno u istoj proračunskoj godini dostavila račune za korištenje dvorane. Kako bi se podmirili troškovi korištenja dvorane iz prethodne proračunske godine nužno je novim uravnoteženjem proračuna osigurati dodatna sredstva u iznosu od 80.000,00 kn.

Veslačka regata Pomorske škole u Bakru tijekom epidemije korona virusa nije bila organizirana, pa posljednje dvije godine nisu bila planirana sredstva za navedeno. Obzirom da se veslačka regata ove godine održala, potrebno je planirati sredstva u iznosu od 10.000,00 kn.

Predškolski odgoj

Za provođenje programa predškolskog odgoja potrebno je planirana sredstva povećati za 70.000,00 kn.

Uzevši u obzir promjene na tržištu, rast cijena energenata, hrane ali i povećanje standarda usluge u Dječjem vrtiću Bakar i privatnim vrtićima na području Grada Bakra, ekonomska cijena dječjih vrtića morala je biti povećana u 2022. godini. Nova ekonomska cijena biti će isplaćena za uslugu korištenu u prosincu 2022. godinu, pa je temeljem toga potrebno izvršiti korekciju i usklađenje planiranih sredstava.

Osnovno, srednjoškolsko i visoko obrazovanje

Produženi boravci organizirani su u šest skupina u osnovnim školama na području Grada Bakra. U razdoblju od 2019. do svibnja 2022. godine intenzivnije su rasli rashodi za zaposlene kroz povećanje koeficijenata 2019., 2020. i 2021. godinu za ukupno 6,2 %, povećanja osnovica plaća, iznosa za regres

i božićnice te dara za djecu, pa je stoga potrebno planirati povećanje sredstava za sufinanciranje produženog boravka u školama za 40.000,00 kn.

Odlukom gradonačelnika o iznosu stipendija iz 2020. godine povećan je mjesečni iznos učeničkih i studentskih stipendija, a obzirom su proračunom za 2022. godinu planirana nedostatna sredstva, iste je potrebno povećati za 40.000,00 kn.

Promicanje razvoja poduzetništva

Prema rekapitulaciji kamata na odobrene poduzetničke kredite ukupne obveze Grada Bakra za kamate u 2022. godini na dan 22. rujna 2022. godine iznose 99.610,58 kn, što znači da više nema slobodnih sredstava za nove poduzetničke kredite. U izmjenama i dopunama proračuna potrebno je osigurati dodatna sredstva u iznosu od 10.000,00 kuna kako bi imali raspoloživa sredstva za nove poduzetničke kredite do kraja godine.

DJEČJI VRTIĆ BAKAR

Za provođenje programa i aktivnosti u okviru proračunskog korisnika Dječji vrtić Bakar planirana su sredstva u iznosu od 6.250.500,00 kn, a radi nove procjene prihoda, analize troškova i osiguravanja dodatnih sredstava predlaže se povećanje planiranih sredstava za 2,8% odnosno za 173.000,00 kn.

Predlaže se povećanje rashoda za redovnu djelatnost odnosno plaća i ostalih rashoda za zaposlene za 95.000,00 kn zbog potrebe za upošljavanjem dodatnih odgajatelja za nove vrtićke grupa na Škrljevu te nove procjene troškova sukladno novom Pravilniku o izmjenama i dopunama Pravilnika o porezu na dohodak (Narodne novine broj 112/22) kojim su povećani iznosi neoporezivih primitaka propisanih Pravilnikom o porezu na dohodak (Narodne novine broj 10/17, 128/17, 106/18, 1/19, 80/19, 1/20, 74/20 i 1/21) kao dio mjera Vlade Republike Hrvatske iz Jesenskog paketa mjera za zaštitu od porasta cijena.

Uzimajući u obzir smanjenje planiranih sredstava tekuće pomoći Dječjem vrtiću Bakar za projekt Riblja kašetica zdravlja u iznosu od 57.000,00 kn na prihodovnoj strani proračuna, potrebno je izvršiti i korekciju rashoda planiranih za provođenje spomenutog projekta. Naime, u rujnu 2020. godine na Natječaj LAGUR-a TUNERA za dodjelu potpore za provedbu aktivnosti u okviru Mjere A.1.3. Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u vrtićima, prijavljen je projekt Riblja kašetica zdravlja - povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u Dječjem vrtiću Bakar. Krajem prosinca 2021. godine LAGUR TUNERA donio je Odluku o odabiru projekta, a projekt je prosljeđen na daljnju obradu Ministarstvu poljoprivrede. S obzirom da se do kraja godine ne očekuje pozitivna Odluka Ministarstva, sredstva za provedbu projekta potrebno je planirati u idućem proračunskom ciklusu.

Kod opremanja Dječjeg vrtića Bakar predviđa se dodatnih 62.000,00 kn namijenjenih za zamjenu stare i dotrajale perilice suđa i kupnju nove kao i nabavu računalnog programa za uvođenje e-pisarnice prema odredbama nove Uredbe o uredskom poslovanju.

GRADSKA KNJIŽNICA BAKAR

Temeljem dosadašnje realizacije pojedinih aktivnosti, nove procjene i očekivanog izvršenja do kraja proračunske godine predlaže se povećanje planiranih sredstava za 7.000,00 kn za provođenje programa i aktivnosti u okviru proračunskog korisnika Gradska knjižnica Bakar, pri čemu se najveći dio odnosi na opremanje knjižnice knjigama te nabavom uredskog namještaja - police.

3.3. Upravni odjel za urbanizam, komunalni sustav i ekologiju

U grupi rashoda i izdataka Upravnog odjela za urbanizam, komunalni sustav i ekologiju ovim uravnoteženjem proračuna za 2022. godinu predlaže se smanjenje planiranih sredstava za 5.263.000,00 kn, što je za 7% manje u odnosu na postojeći plan.

Uprava i administracija

U okviru redovnog rada upravnog odjela predlaže se povećanje od 11.000,00 kn. Predloženo povećanje rashoda odnosi se na ostale rashode za zaposlene, a temeljem nove procjene troškova sukladno novom Pravilniku o izmjenama i dopunama Pravilnika o porezu na dohodak (Narodne novine broj 112/22) kojim su povećani iznosi neoporezivih primitaka propisanih Pravilnikom o porezu na dohodak (Narodne novine broj 10/17, 128/17, 106/18, 1/19, 80/19, 1/20, 74/20 i 1/21) kao dio mjera Vlade Republike Hrvatske iz Jesenskog paketa mjera za zaštitu od porasta cijena.

Program održavanja komunalne infrastrukture

U okviru programa održavanja komunalne infrastrukture predlaže se povećanje sredstava u ukupnom iznosu od 360.000,00 kn, odnosno za 2,90 % u odnosu na postojeći plan.

Nakon prethodnog povećanja planiranih troškova za električnu energiju, realizacijom u prvih 9 mjeseci ove godine vidljivo je da će realizirani trošak do kraja godine biti manji od plana, pa se predlaže smanjenje u iznosu od 140.000,00 kn i preraspodjela sredstava na druge pozicije.

Zbog povećanih troškova na održavanju javne rasvjete, od čega se najveći dio odnosi na dekoracije povodom blagdana i raznih manifestacija predlaže se povećanje od 80.000,00 kn za troškove održavanja. S tim u svezi, a uzimajući u obzir ekonomsku vrstu troška, predlaže se i posebno planiranje troškova nabave opreme za dekoraciju na zasebnu poziciju u iznosu od 120.000,00 kn.

Predlaže se planirani iznos od 2.700.000,00 kn za održavanje javnih površina uvećati za 100.000,00 kuna kako bi se izveli svi radovi predviđeni Programom održavanja komunalne infrastrukture.

U 2022. godini su izvedeni radovi na grobljima Kukuljanovo, Hreljin i Škrljevo, a za njihov završetak potrebno je uz planiranih 300.000,00 kuna osigurati dodatnih 200.000,00 kuna te se stoga predlaže povećanje na poziciji uređenja gradskih groblja.

Ostale usluge u komunalnoj djelatnosti

Za provođenje ovog programa predlaže se povećanje za 693.000,00 kn odnosno za 13,92 % postojećeg plana.

Zbog potrebe za provedbom dodatnih mjera dezinfekcije i deratizacije koje prelaze prošlogodišnji iznos, planira se povećanje iznosa za 10.000,00 kuna.

U proračunu predviđeni iznos za izvršenje usluga vještačenja i procjene potrebno je povećati za 30.000,00 kuna radi povećanog interesa za otkup zemljišta u vlasništvu Grada, procjene zemljišta radi izgradnje infrastrukturnih objekata kao i izračuna iznosa za najam stanova.

Budući da će se primopredaja izgrađenog vodovoda Zlobin izvršiti kasnije od planiranog roka te da je znatno poskupjela električna energija koju koriste crpne stanice za dopremu vode do Zlobina, za refundacija troškova na održavanju vodovoda Zlobin potrebno je osigurati dodatnih 200.000,00 kuna.

Troškovi povećanja goriva utjecali su i na izvršenje usluge lokalnog gradskog prijevoza koje obavlja GKD Dobra d.o.o. pa je planirani iznos od 1.500.000,00 kuna potrebno povećati za 100.000,00 kuna.

Nadalje, u okviru aktivnosti javnog gradskog prijevoza na poziciji 529.2 predlaže se novi plan rashoda u iznosu od 323.000,00 kn, a koji uključuje pokriće gubitka poslovanja KD Autotrolej d.o.o. Rijeka za 2019. godinu. Pokriće navedenog gubitka temelji se na odluci Skupštine KD Autotrolej d.o.o. i od strane osnivača potpisanog Aneksa 1. Okvirnog ugovora o uslugama u javnom interesu i osiguranju javnog prijevoza na području gradova i općina osnivača.

Program izgradnje komunalne infrastrukture

U okviru programa izgradnje komunalne infrastrukture predlaže se smanjenje planiranih sredstava za 6.406.000,00 kn ili za 17,11 % manje u odnosu na postojeći plan, pri čemu bi ukupni rashodi programa iznosili 31.026.000,00 kn.

Izgradnja ceste Tomino – vodosprema Kukuljanovo

Budući da još nije ishođena građevinska dozvola, planirani početak radova se prolongira za sljedeću godinu slijedom čega se planirana sredstva za ovu godinu neće iskoristiti te se predlaže smanjenje sredstava u iznosu od 2.505.000,00 kn.

Izgradnja ceste prema Domu kulture Praputnjak

Budući da nije ishođena lokacijska dozvola temeljem koje se pokreće postupak rješavanja imovinsko-pravnih odnosa, predlaže se sredstva u iznosu 785.000,00 kn koja su bila planirana za otkup i izvlaštenje zemljišta, te izvođenje radova, smanjiti u punom iznosu. S obzirom da su sve obveze prema ugovorenom projektantu podmirene predlaže se smanjenje sredstava u iznosu 85.000,00 kn za izradu projektne dokumentacije.

Proširenje ceste kod Područne škole Praputnjak

Radovi na proširenju ceste započeli su kasnije no što je bilo planirano pa se predlaže smanjenje sredstava u iznosu 1.500.000,00 kn budući da se očekuje manja realizacija od planirane za 2022. godinu. S obzirom da je dodatno ugovorena izrada izvedbenih projekata povećali su se rashodi u dijelu projektne dokumentacije te se slijedom toga predlaže povećanje od 30.000,00 kn na poziciji izrade projekatne dokumentacije.

Proširenje Nautičke ulice u Bakru

Obzirom da je izdavanje lokacijske dozvole u tijeku, nisu se mogle pokrenuti planirane aktivnosti na otkupu zemljišta te se stoga predlaže smanjenje planiranih sredstava u iznosu od 100.000,00 kn.

Izgradnja garaže Voj Bakar

Tijekom 2022. godine je proveden dio arheoloških istražnih radova. Nastavak se planira u 2023. godini. Budući da se još uvijek čeka izdavanje lokacijske dozvole nije se moglo pristupiti otkupu zemljišta, a zbog potrebnog dovršetka arheoloških istražnih radova nije se moglo izvršiti geomehnička ispitivanja. Zbog svega navedenog predlaže se smanjenje od 330.000,00 kn za navedeni kapitalni projekt od čega se 200.000,00 kn odnosi na otkup, 50.000,00 kn na geomehničke istražne radove te 80.000,00 kn na izradu projektne dokumentacije.

Izgradnja prometnice sa infrastrukturom za plato B6.2

Početak radova na izgradnji prometnice očekuje se u studenom 2022. godine, pa se predlaže smanjenje planiranih sredstava za izvođenje radova i nadzor u iznosu od 1.750.000,00 kn budući da se očekuje manja realizacija od planirane za 2022. godinu.

Izgradnja prometnice sa infrastrukturom za plato A6

Tijekom izvođenja radova ukazala se potreba za izvođenjem dodatnih radova koji nisu bili planirani osnovnom projektnom dokumentacijom zbog čega se predlaže povećanje planiranih sredstava u iznosu od 350.000,00 kn.

Izgradnja ostalih vodovodnih ogranaka

Zbog pokrivanja troškova sufinanciranja izgradnje vodovodnih ogranaka predlaže se uvrštenje u plan 25.000,00 kn za troškove na ogranku Škrlevo-Dumbrava i 61.000,00 kn za vodovod prema vodospremi Lunga.

Izgradnja nerazvrstane ceste i vodovoda Zamišćići - novo naselje

Tijekom izvođenja radova dodatno je ugovorena usluga projektantskog nadzora, a kako su se zbog produžetka roka za izgradnju povećali i troškovi nadzora te koordinatora II ZNR, predlaže se povećanje u iznosu od 15.000,00 kn na poziciji nadzora nad izgradnjom.

Projekt gospodarsko središte Hrvatskog primorja

S obzirom da je za predmetni projekt odobreno produljenje razdoblja provedbe, određene projektne aktivnosti poput usluge stručnog nadzora i usluge revizije projekta koja je prema dinamici projekta zaključna aktivnost su prolongirane u svom provođenju slijedom čega se za podmirenje istih predlaže planiranje sredstava u iznosu 83.000,00 kn.

Prostorno planiranje i urbanizam

Proračunom za 2022. godinu planirani su rashodi za prostorno planiranje u iznosu od 740.000,00 kn, a ovim se izmjenama predlaže smanjenje za 100.000,00 kn zbog dodatnih zahtjeva od strane nadležnih tijela u postupku donošenja izmjena i dopuna prostornog plana, što je produljilo razdoblje izrade istog.

Program upravljanja imovinom i stambena djelatnost

U okviru programa upravljanja imovinom i stambene djelatnosti predlaže se povećanje planiranih sredstava za 129.000,00 kn ili za 1,02 % u odnosu na postojeći plan, pri čemu bi ukupni rashodi programa iznosili 12.774.000,00 kn.

Otkup zemljišta

Zbog pokrenutih postupaka otkupa zemljišta za planirane investicije Grada Bakra potrebno je osigurati dodatna sredstva te se predlaže povećanje od 1.000.000,00 kn.

Održavanje sportskih terena

Budući da su utrošena sva sredstva planirana proračunom predlaže se povećanje u iznosu od 50.000,00 kn na poziciji investicijskog održavanja sportskih terena i objekata.

Rekonstrukcija i dogradnja objekta na igralištu NK Borac Bakar

Tijekom izvođenja radova ukazala se potreba za izvođenjem dodatnih radova koji nisu bili planirani osnovnom projektnom dokumentacijom te produljenjem roka izvođenja zbog čega se predlaže povećanje planiranih sredstava u iznosu od 350.000,00 kn. Zbog produžetka roka za izgradnju povećali su se i troškovi nadzora stoga se predlaže povećanje u iznosu od 10.000,00 kn na predmetnoj poziciji.

Održavanje poslovnih prostora i domova kulture

Ostale usluge tekućeg održavanja poslovnih prostora planirane su u iznosu od 200.000,00 kuna. Budući da je do kraja rujna realizirano manje od 40% iznosa, 10.000,00 kn raspodjeljuje se na stavku održavanje vodovodnih i kanalizacijskih instalacija na kojoj se predviđa da će do kraja godine nedostajati taj iznos.

Prethodno planirani iznos na poziciji Servis i hitne intervencije na centralnom grijanju u domovima kulture i poslovnim prostorima nije dovoljan za pokrivanje troškova na održavanju sustava te se predlaže povećanje u iznosu od 60.000,00 kn na predmetnoj poziciji. Predmetno povećanje se odnosi na hitne intervencije i izvanredne radove na sustavima grijanja i hlađenja objekata u vlasništvu Grada Bakra koji su se morali odraditi tijekom godine.

Za izvršena ispitivanja instalacija u objektima u vlasništvu Grada utrošen je ukupni planirani iznos od 20.000,00 kuna, a s obzirom na potrebe izvršenja periodičkih ispitivanja instalacija u objektima kojima ističe rok, predlaže se u proračunu osigurati još dodatnih 10.000,00 kuna.

Ulaganje u Dom kulture Krasica

Za izvođenje radova na uređenju doma kulture Krasica predlaže se smanjenje u iznosu od 1.040.000,00 kn s obzirom da su se, zbog starosti i zatečenog stanja objekta, radovi na početku izvodili s usporenijom dinamikom nego je bilo planirano. Predloženom promjenom trebalo bi biti dovoljno sredstava za izvođenje radova tijekom ove godine.

Ulaganje u Dom kulture Hreljin

Budući da još uvijek nije dovršeno rješavanje imovinsko pravnih poslova nije pokrenuta izrada projektne dokumentacije te se stoga predlaže smanjenje u iznosu od 100.000,00 kn za isto.

Proširenje vrtića Škrljevo

Za izvođenje radova na rekonstrukciji dijela vrtića Škrljevo predlaže se povećanje u iznosu od 280.000,00 kn radi potrebe za izvođenjem dodatnih radova koji nisu bili predviđeni osnovnom projektnom dokumentacijom. Također se predlaže i osiguranje 9.000,00 kn za trošak projektne dokumentacije radi izrade dodatnih izvedbenih nacrti.

Ulaganje u dom kulture Bakar

Pokrenuta je izrada tehničkog rješenja i troškovnika za sanaciju oštećenja na fasadi no isto nije spremno za izvršenje do kraja ove godine te se stoga predlaže smanjenje planiranih sredstava za čitavi iznos odnosno 500.000,00 kn.

Zaštita okoliša

U okviru programa zaštite okoliša predlaže se povećanje planiranih sredstava za 50.000,00 kn ili za 1,2 % u odnosu na postojeći plan, pri čemu bi ukupni rashodi programa iznosili 4.232.000,00 kn.

Predloženo povećanje odnosi se na nabavu spremnika za odvojeno prikupljanje otpada radi pokrivanja većih troškova nabave od planiranih.

U okviru ovog programa potrebno je izvršiti i izmjenu računskog konta za evidentiranje rashoda za sufinanciranje izgradnje sortirnice Mihačeva Draga.

3.4. Upravni odjel za opće, pravne poslove i lokalnu samoupravu

Rashodi za financiranje programa i aktivnosti iz djelokruga ovog Upravnog odjela planirani su u ukupnom iznosu od 1.170.000,00 kn, te se predlaže njihovo ukupno povećanje za 19.000,00 kn ili za 1,6% u odnosu na postojeća planirana sredstva.

Predloženo povećanje rashoda odnosi se na ostale rashode za zaposlene, a temeljem nove procjene troškova sukladno novom Pravilniku o izmjenama i dopunama Pravilnika o porezu na dohodak (Narodne novine broj 112/22) kojim su povećani iznosi neoporezivih primitaka propisanih Pravilnikom o porezu na dohodak (Narodne novine broj 10/17, 128/17, 106/18, 1/19, 80/19, 1/20, 74/20 i 1/21) kao dio mjera Vlade Republike Hrvatske iz Jesenskog paketa mjera za zaštitu od porasta cijena.

U okviru rashoda za odvjetničko bilježničke usluge i slične materijalne troškove predlaže se preraspodjela planiranih sredstava od 40.000,00 kn između rashoda po ugovorima o povremenim poslovima, rashoda povrata komunalnih i ostalih prihoda iz prethodnih godina te rashoda za troškove sudskih postupaka.

3.5. Upravni odjel za proračun i financije

U grupi rashoda i izdataka Upravnog odjela za proračun i financije ovim uravnoteženjem proračuna za 2022. godinu predlaže se povećanje rashoda za 10.000,00 kn ili za 0,1% u odnosu na postojeći plan.

Predloženo povećanje rashoda odnosi se na ostale rashode za zaposlene, a temeljem nove procjene troškova sukladno novom Pravilniku o izmjenama i dopunama Pravilnika o porezu na dohodak (Narodne novine broj 112/22) kojim su povećani iznosi neoporezivih primitaka propisanih Pravilnikom o porezu na dohodak (Narodne novine broj 10/17, 128/17, 106/18, 1/19, 80/19, 1/20, 74/20 i 1/21) kao dio mjera Vlade Republike Hrvatske iz Jesenskog paketa mjera za zaštitu od porasta cijena.

Novim uravnoteženjem proračuna predlaže se određena korekcija i preraspodjela rashoda za:

- provođenje programa zajedničkih troškova upravnih tijela u iznosu od 10.000,00 kn između rashoda za ostale usluge (grafičke i tiskarske usluge, usluge prilikom registracije prijevoznih sredstava, usluge pranja i čišćenja, pristojba Hrvatske radiotelevizije, prijevozi i prijenosi inventara i sl.) i rashoda za opremu za održavanje i zaštitu
- provođenje programa financijskih i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja u iznosu od 4.000,00 kn između članarina, zateznih kamata iz poslovnih odnosa i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja
- evidentiranje nepredviđenih rashoda do visine proračunske pričuve na računu podskupine 385 – Izvanredni rashodi prema Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu

4. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2022. PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Funkcijska klasifikacija proračuna sadrži rashode razvrstane prema njihovoj namjeni. Brojčane oznake i nazivi funkcijske klasifikacije preuzeti su iz međunarodne klasifikacije funkcija države (COFOG) Ujedinjenih naroda – Klasifikacija rashoda u skladu s namjenom i sastavni su dio Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13, 1/20, 144/21). Funkcijska klasifikacija pokazuje aktivnosti jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave organizirane i razvrstane prema ulaganjima sredstava u djelatnosti: opće javne usluge, javni red i sigurnost, ekonomske poslove, zaštitu okoliša, unapređenje stanovanja i zajednice, zdravstvo, rekreaciju, kulturnu i vjersku djelatnost, obrazovanje i socijalnu zaštitu.

Prema Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine broj 37/22) iznosi prema funkcijskoj klasifikaciji sastoje se rashoda razreda 3 Rashodi poslovanja i razreda 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine, bez izdataka razreda 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova.

U nastavku se daje tabelarni prikaz planiranih rashoda i prijedlog njihovih korekcija u Drugim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2022. godinu.

ŠIFRA	FUNKCIJA	PLAN 2022	POVEĆ/SMANJ	NOVI PLAN 2022	INDEKS
01	Opće javne usluge	12.762.500,00	244.000,00	13.006.500,00	101,91
03	Javni red i sigurnost	1.461.000,00	0,00	1.461.000,00	100,00
04	Ekonomske poslovi	22.369.000,00	-5.529.000,00	16.840.000,00	75,28
05	Zaštita okoliša	23.502.000,00	50.000,00	23.552.000,00	100,21
06	Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	21.242.000,00	-414.000,00	20.828.000,00	98,05
07	Zdravstvo	235.000,00	0,00	235.000,00	100,00
08	Rekreacija, kultura i religija	13.711.000,00	1.080.000,00	14.791.000,00	107,88
09	Obrazovanje	10.991.500,00	612.000,00	11.603.500,00	105,57
10	Socijalna zaštita	2.707.000,00	0,00	2.707.000,00	100,00
UKUPNO RASHODI		108.981.000,00	-3.957.000,00	105.024.000,00	96,37

5. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2022. PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13, 1/20, 144/21) propisano je da su proračuni i proračunski korisnici dužni u procesima planiranja, izvršavanja, računovodstvenog evidentiranja i izvještavanja iskazivati prihode i primitke te rashode i izdatke

prema proračunskim klasifikacijama. U proračunske klasifikacije se, osim organizacijske, programske, funkcijske, ekonomske i lokacijske klasifikacije, ubrajaju i izvori financiranja.

Izvore financiranja čine skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i utvrđene namjene. Izvori financiranja proračuna Grada Bakra jesu: opći prihodi i primici, vlastiti prihodi proračunskih korisnika, prihodi za posebne namjene, pomoći, donacije i prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine, te namjenski primici.

Obzirom da se Drugim izmjenama i dopunama Proračuna za 2022. godinu predlažu određene korekcije prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka, u nastavku se daje pregled istih prema izvorima financiranja.

	Razred - Izvor	Plan 2022	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2022	Indeks
1	Opći prihodi i primici	37.533.000,00	23.000,00	37.556.000,00	100,06
3	Vlastiti prihodi	33.000,00	0,00	33.000,00	100,00
4	Prihodi za posebne namjene	45.018.500,00	-3.149.000,00	41.869.500,00	93,01
5	Pomoći	5.370.000,00	-833.000,00	4.537.000,00	84,49
6	Donacije	10.500,00	2.000,00	12.500,00	119,05
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade s osnova osiguranja	23.714.000,00	0,00	23.714.000,00	100,00
8	Namjenski primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO	111.679.000,00	-3.957.000,00	107.722.000,00	96,46

Rekapitulacija Drugih izmjena i dopuna Proračuna Grada Bakra za 2022. godinu prema izvorima daje se u nastavku:

Razdjel	0	PRIHODI			
Izvor		Opis	Plan 2022	Poveć/smanj	Novi plan 2022
111		Opći prihodi i primici	37.533.000,00	23.000,00	37.556.000,00
311		Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	33.000,00	0,00	33.000,00
411		Prihodi od naknada za koncesiju	1.816.000,00	0,00	1.816.000,00
421		Komunalni doprinos	4.800.000,00	0,00	4.800.000,00
431		Komunalna naknada	32.525.000,00	0,00	32.525.000,00
432		Podizvor za predfinanciranje EU projekata	3.481.000,00	-3.481.000,00	0,00
441		Ostali prihodi za posebne namjene	647.000,00	287.000,00	934.000,00
451		Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	1.749.500,00	45.000,00	1.794.500,00
511		Pomoći iz državnog proračuna	4.045.000,00	-2.075.000,00	1.970.000,00
521		Pomoći iz drugih proračuna	105.000,00	75.000,00	180.000,00
531		Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	1.108.000,00	590.000,00	1.698.000,00
541		Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	631.000,00	631.000,00
551		Pomoći - proračunski korisnici	112.000,00	-54.000,00	58.000,00
621		Donacije - proračunski korisnici	10.500,00	2.000,00	12.500,00
711		Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	23.710.000,00	0,00	23.710.000,00
721		Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine - proračunski korisnici	4.000,00	0,00	4.000,00

Ukupno razdjel 0	111.679.000,00	-3.957.000,00	107.722.000,00
-------------------------	-----------------------	----------------------	-----------------------

Razdjel	1	PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA			
Izvor		Opis	Plan 2022	Poveć/smanj	Novi plan 2022
111		Opći prihodi i primici	1.508.000,00	180.000,00	1.688.000,00

Ukupno razdjel 1	1.508.000,00	180.000,00	1.688.000,00
-------------------------	---------------------	-------------------	---------------------

Razdjel	2	URED GRADA			
Izvor		Opis	Plan 2022	Poveć/smanj	Novi plan 2022
111		Opći prihodi i primici	20.289.000,00	2.273.000,00	22.562.000,00
311		Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	33.000,00	0,00	33.000,00
431		Komunalna naknada	0,00	2.300.000,00	2.300.000,00
441		Ostali prihodi za posebne namjene	47.000,00	13.000,00	60.000,00
451		Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	1.749.500,00	45.000,00	1.794.500,00
511		Pomoći iz državnog proračuna	2.600.000,00	-2.485.000,00	115.000,00
521		Pomoći iz drugih proračuna	105.000,00	75.000,00	180.000,00
531		Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	953.000,00	-953.000,00	0,00
541		Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	31.000,00	31.000,00
551		Pomoći - proračunski korisnici	112.000,00	-54.000,00	58.000,00
621		Donacije - proračunski korisnici	10.500,00	2.000,00	12.500,00
711		Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	150.000,00	-150.000,00	0,00
721		Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine - proračunski korisnici	4.000,00	0,00	4.000,00
Ukupno razdjel 2			26.053.000,00	1.097.000,00	27.150.000,00

Razdjel	3	UO ZA URBANIZAM, KOMUNALNI SUSTAV I EKOLOGIJU			
Izvor		Opis	Plan 2022	Poveć/smanj	Novi plan 2022
111		Opći prihodi i primici	8.407.000,00	-1.294.000,00	7.113.000,00
411		Prihodi od naknada za koncesiju	1.816.000,00	0,00	1.816.000,00
421		Komunalni doprinos	4.800.000,00	-5.000,00	4.795.000,00
431		Komunalna naknada	32.525.000,00	-2.300.000,00	30.225.000,00
432		Podizvor za predfinanciranje EU projekata	3.481.000,00	-3.481.000,00	0,00
441		Ostali prihodi za posebne namjene	600.000,00	274.000,00	874.000,00
511		Pomoći iz državnog proračuna	1.445.000,00	410.000,00	1.855.000,00
531		Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	155.000,00	1.543.000,00	1.698.000,00
541		Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	600.000,00	600.000,00
711		Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	22.070.000,00	-1.010.000,00	21.060.000,00
Ukupno razdjel 3			75.299.000,00	-5.263.000,00	70.036.000,00

Razdjel	4	UO ZA OPĆE, PRAVNE POSLOVE I LOKALNU SAMOUPRAVU			
Izvor		Opis	Plan 2022	Poveć/smanj	Novi plan 2022
111		Opći prihodi i primici	1.490.000,00	14.000,00	1.504.000,00
421		Komunalni doprinos	0,00	5.000,00	5.000,00
Ukupno razdjel 4			1.490.000,00	19.000,00	1.509.000,00

Razdjel	5	UO ZA PRORAČUN I FINACIJE			
Izvor		Opis	Plan 2022	Poveć/smanj	Novi plan 2022
111		Opći prihodi i primici	5.839.000,00	-1.150.000,00	4.689.000,00
711		Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	1.490.000,00	1.160.000,00	2.650.000,00
Ukupno razdjel 4			7.329.000,00	10.000,00	7.339.000,00
Ukupno izvori rashoda i izdataka			111.679.000,00	-3.957.000,00	107.722.000,00