



UVOD

Zakonom o proračunu (Narodne novine broj 144/21), te člankom 35. Odluke o izvršavanju proračuna Grada Bakra za 2025. godinu (Službene novine Grada Bakra broj 16/24) propisano 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. Sadržaj i izgled izmjena i dopuna odnosno rebalansa proračuna propisani su Pravilnikom o planiranju u sustavu proračuna (Narodne novine broj 1/24).

Proračunom Grada Bakra za 2025. godinu te Projekcijama za 2026. i 2027. godinu (Službene novine Grada Bakra broj 16/24) ukupni prihodi i primici odnosno rashodi i izdaci za 2025. godinu procijenjeni su u iznosu od 22.585.880,00 €, dok projekcija proračuna za 2026. godinu iznosi 28.989.265,00 €, a za 2027. godinu iznosi 24.350.040,00 €.

Nakon donošenja Proračuna za 2025. godinu ukazala se potreba za njegovim izmjenama i dopunama zbog značajnih promjena u strukturi planiranih prihoda i rashoda i promjena planiranih iznosa prema izvorima financiranja. Te su promjene prvenstveno rezultat okolnosti koje su utjecale na provedbu i odobravanje projekata, uključujući administrativna i proceduralna ograničenja, neriješene imovinsko-pravne odnose, dugotrajne postupke izvlaštenja i upisa u zemljišne knjige, kao i izdavanje građevinskih i drugih dozvola te prepreke u postupcima javne nabave. Sve navedeno dovelo je do odgode početka i usporavanja realizacije planiranih projekata.

Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2025. godinu zbog navedenih okolnosti uz poštivanje načela uravnoteženosti proračuna izvršeno je smanjenje planiranih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za 2.104.330,00 € ili za 9,3% prvotnog plana, slijedom čega ukupno planirani prihodi i primici odnosno rashodi i izdaci za 2025. godinu iznose 20.481.550,00 €.

U nastavku se daje tablični prikaz promjena proračunskih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka izvršene Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2025. godinu u odnosu na postojeći Proračun Grada Bakra za 2025. godinu.

	PLAN 2025	POVEĆ/SMANJ	NOVI PLAN 2025	INDEKS USPOREDBE
	1	2	3	3/1
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
Prihod:	18.559.815,00	-719.810,00	17.840.005,00	96,12
6 Prihodi poslovanja	15.975.815,00	255.690,00	16.231.505,00	101,60
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	2.584.000,00	-975.500,00	1.608.500,00	62,25
Rashod:	20.950.845,00	-534.330,00	20.416.515,00	97,45
3 Rashodi poslovanja	9.209.245,00	1.030.920,00	10.240.165,00	111,19
4 Rashodi za nabavu nefin.movine	11.741.600,00	-1.565.250,00	10.176.350,00	86,67
Razlika višak/manjak	-2.391.030,00	-185.480,00	-2.576.510,00	107,76
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	1.635.035,00	-1.570.000,00	65.035,00	3,98
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA				
9 Vlastiti izvori	4.026.065,00	-1.384.520,00	2.641.545,00	0,00
Ukupno prihodi i primici	22.585.880,00	-2.104.330,00	20.481.550,00	90,68
Ukupno rashodi i izdaci	22.585.880,00	-2.104.330,00	20.481.550,00	90,68



IZMJENE I DOPUNE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA

Obrazloženje općeg dijela Prvih izmjena i dopuna proračuna za 2025. godinu sadrži obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka proračuna te prenesenog manjka odnosno viška proračuna Grada Bakra.

1. PRIHODI I PRIMICI

Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2025. godinu izvršeno je smanjenje planiranih prihoda i primitaka za 9,3%, nakon čega ukupno planirani prihodi i primici iznose 20.481.550,00 €.

1.1. Prihodi poslovanja

Zbog prethodno navedenih okolnosti uz poštivanje načela uravnoteženosti proračuna te temeljem nove procjene prihoda i primitaka u Proračunu za 2025. godinu izvršene su sljedeće korekcije prihoda poslovanja:

Skupina	Naziv	Plan 2025	Pov./smanj.	Novi plan 2025
611	Porez na dohodak	3.647.000,00	0,00	3.647.000,00
613	Porezi na imovinu	456.450,00	25.000,00	481.450,00
614	Porez na robu i usluge	45.000,00	0,00	45.000,00
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	277.000,00	14.340,00	291.340,00
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	222.330,00	0,00	222.330,00
635	Pomoći fiskalnog izravnjanja	0,00	181.600,00	181.600,00
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	19.500,00	-3.700,00	15.800,00
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	2.539.315,00	0,00	2.539.315,00
641	Prihodi od financijske imovine	50.000,00	30.000,00	80.000,00
642	Prihodi od nefinancijske imovine	542.300,00	0,00	542.300,00
651	Upravne i administrativne pristojbe	6.500,00	0,00	6.500,00
652	Prihodi po posebnim propisima	364.720,00	7.500,00	372.220,00
653	Komunalni doprinosi i naknade	7.722.000,00	0,00	7.722.000,00
661	Prihodi od prodaje proizvoda i pruženih usluga	82.700,00	0,00	82.700,00
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	500,00	950,00	1.450,00
683	Ostali prihodi	500,00	0,00	500,00
UKUPNO:		15.975.815,00	255.690,00	16.231.505,00

Porez na dohodak

Realizacija prihoda od poreza 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.

U okviru poreza na dohodak izvršena je preraspodjela sredstava u iznosu od 200.000,00 € na način da su povećani planirani prihodi od poreza na dohodak od nesamostalnog rada, a temeljem dosadašnje realizacije i uzimajući u obzir kretanje godspodarske aktivnosti, investicija i stope zaposlenosti, posebice u Industrijskoj zoni Kukuljanovo. Za isti iznos izvršeno je povećanje prihoda s osnove poreza na dohodak po godišnjoj prijavi planirani s negativnim predznakom, a obzirom na očekivani veći povrat poreza na dohodak po godišnjoj prijavi za 2024. godinu.

Porezi na imovinu

Porezi na imovinu planirani su u iznosu 456.450,00 €, od čega se 26.000,00 € odnosi na porez na kuće za odmor, a 430.450,00 € na porez na promet nekretnina. Uzimajući u obzir izmjene i dopune Zakona o lokalnim porezima (Narodne novine broj 152/24) kojima je postojeći porez na kuće za odmor transformiran



GRAD BAKAR
PRVE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2025.

u porez na nekretnine te očekivani veći broj poreznih obveznika, prihodi od poreza na nekretnine planirani su u iznosu od 51.000,00 €, što u odnosu na ukupno planirane prihode od poreza na imovinu predstavlja povećanje za 25.000,00 €.

Pomoći iz proračuna

Ovim je izmjenama i dopunama proračuna izvršeno povećanje planiranih prihoda od pomoći za 192.240,00 € ili za 6,3% u odnosu na postojeći plan.

Krajem 2024. godine Vlada RH donijela je Odluku o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za pedagošku godinu 2024./2025. temeljem koje su za Grad Bakar određena ukupna sredstva za fiskalnu održivost dječjih vrtića u godišnjem iznosu od 75.731,00 €, pa je potrebno planirana sredstva uskladiti s citiranom odlukom.

Isto tako, krajem prošle godine ministar financija donio je Odluku o o udjelu sredstava fiskalnog izravnjanja za pojedinu općinu, grad i županiju u ukupnim sredstvima fiskalnog izravnjanja s iznosom sredstava fiskalnog izravnjanja za 2025. godinu (Narodne novine broj 155/24) prema kojoj Gradu Bakru pripadaju sredstva fiskalnog izravnjanja za 2025. godinu u iznosu od 181.584,26 € te ih se ovim izmjenama i dopunama proračuna planira u iznosu od 181.600,00 €.

Proračunom nisu planirane kapitalne pomoći iz županijskog proračuna. Međutim, tijekom 2025. godine realizirana su sredstva u iznosu od 6.200,23 €, a temeljem Ugovora o dodjeli sredstava Fonda za sufinanciranje provedbe EU projekata na regionalnoj i lokalnoj razini sklopljenog u prosincu 2018. godine između Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije i Primorsko-goranske županije za projekt Kulturno-turistička ruta Putovima Frankopana. Navedena sredstva planirana su ovim rebalansom.

Za planirana sredstva pomoći proračunskim korisnicima Grada Bakra iz proračuna koji im nije nadležan izvršeno je smanjenje od 3.700,00 €, a koje se odnosi na smanjenje iznosa kapitalne pomoći Ministarstva kulture i medija i Primorsko-goranske županije Gradskoj knjižnici Bakar za nabavku knjiga i multimedijske građe.

Prihodi od financijske imovine

Grad Bakar je tijekom ove godine slobodna novčana sredstva proračuna prema odluci Gradonačelnika oročio kod poslovnih banaka, pa je sukladno sklopljenim ugovorima o oročenju depozita planirano dodatnih prihoda od kamata u iznosu od 30.000,00 €.

Prihodi po posebnim propisima

U okviru prihoda po posebnim propisima izvršeno je povećanje planiranih sredstava za 7.500,00 €, a koje se odnosi na sufinanciranje cijene usluge Dječjeg vrtića Bakar prema socijalnom programu obzirom na povećanje broja djece kojoj je odobrena subvencija sukladno posebnim odlukama upravnog vijeća vrtića i gradonačelnika.

Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna

Izmjenama i dopunama proračuna planirano je dodatnih 950,00 €, a koji se odnose na kapitalne donacije fizičkih osoba Dječjem vrtiću Bakar za nabavu opreme.

1.2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Proračunom za 2025. godinu planirani su prihodi od prodaje zemljišta u iznosu od 2.584.000,00 € sukladno viziji razvoja Grada Bakra temeljene na pripremi terena, izgradnji gospodarske infrastrukture, sređivanju katastra i brojnim pogodnostima za investitore. Sagledavajući dosadašnju realizaciju i postupke koji su u tijeku, procjenjuje se da će se određeni iznos ovih prihoda ostvariti u idućem proračunskom razdoblju, pa je slijedom toga izvršeno smanjenje planiranih prihoda za 975.500,00 €.

1.3. Rezultat poslovanja – raspoloživa sredstva iz prethodnih godina

Višegodišnjim planom uravnoteženja Proračuna Grada Bakra za razdoblje od 2025. do 2027. godine (Službene novine Grada Bakra broj 16/24) izvršena je procjena viška prihoda Grada Bakra bez proračunskih korisnika za 2024. godinu zajedno sa raspoloživim sredstvima iz prethodnih godina u iznosu od 7.955.660,00 €, a kojim će se izvršiti uravnoteženje Proračuna Grada Bakra za 2025. godinu i Projekcija za



GRAD BAKAR

PRVE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2025.

2026. i 2027. godinu na način da se u 2025. godini planira koristiti višak prihoda u iznosu od 4.065.565,00 €, u 2026. godini višak prihoda od 2.000.000,00 €, a u 2027. godini višak prihoda od 1.890.095,00 €.

Međutim, temeljem podataka iz financijskog izvještaja Grada Bakra za 2024. godinu ukupno ostvaren višak prihoda koji je raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 6.588.210,00 € odnosno 1.367.450,00 € manje od procijenjenog.

Prema financijskim izvještajima proračunskih korisnika Grada Bakra za 2024. godinu, Dječji vrtić Bakar ostvario je rezultat koji se sastoji od viška u iznosu od 36.658,00 € i manjka u iznosu od 94.878,00 €, odnosno ukupni manjak u iznosu od 58.220,00 €, a Gradska knjižnica Bakar rezultat koji se sastoji od viška u iznosu od 9.360,00 € i manjka u iznosu od 7.785,00 €, odnosno ukupni višak u iznosu od 1.575,00 €.

Ostvareni rezultat poslovanja Grada Bakra i proračunskih korisnika iz 2024. godine potrebno je iskazati kao raspoloživa sredstva iz prethodnih godina te su za planirane vrijednosti izvršene odgovarajuće korekcije.

2. RASHODI I IZDACI

Poštivajući načelo uravnoteženosti proračuna, ovim je izmjenama i dopunama proračuna za 2025. godinu izvršeno smanjenje rashoda i izdataka za 9,3% prvotnog plana, tako da ukupno planirani rashodi i izdaci iznose 20.481.550,00 €.

2.1. Rashodi poslovanja

Zbog prethodno navedenih okolnosti i temeljem nove procjene rashoda i izdataka u Proračunu za 2025. godinu izvršene su slijedeće korekcije rashoda poslovanja:

Skupina	Naziv	Plan 2025	Pov./smanj.	Novi plan 2025
311	Plaće bruto	2.095.450,00	-39.650,00	2.055.800,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	168.200,00	0,00	168.200,00
313	Doprinosi na plaće	347.050,00	-6.550,00	340.500,00
321	Naknade troškova zaposlenima	94.340,00	1.610,00	95.950,00
322	Rashodi za materijal i energiju	466.065,00	-24.146,00	441.919,00
323	Rashodi za usluge	2.871.535,00	310.861,00	3.182.396,00
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	300,00	2.000,00	2.300,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	243.360,00	61.645,00	305.005,00
342	Kamate za primljene kredite	1.505,00	0,00	1.505,00
343	Ostali financijski rashodi	4.200,00	0,00	4.200,00
351	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	475.210,00	148.100,00	623.310,00
352	Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama i obrtnicima izvan javnog sektora	514.100,00	25.200,00	539.300,00
363	Pomoći drugom proračunu	8.650,00	142.200,00	150.850,00
366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	263.150,00	90.250,00	353.400,00
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima	541.750,00	84.700,00	626.450,00
381	Tekuće donacije	964.950,00	-61.800,00	903.150,00
382	Kapitalne donacije	40.000,00	2.200,00	42.200,00
383	Kazne, penali, naknade štete	0,00	300,00	300,00
385	Izvanredni rashodi	13.500,00	0,00	13.500,00
386	Kapitalne pomoći	95.930,00	294.000,00	389.930,00
UKUPNO:		9.209.245,00	1.030.920,00	10.240.165,00

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene obuhvaćaju plaće, doprinose i ostale rashode za zaposlene i planiraju se ovim izmjenama i dopunama proračuna za 2025. godinu u iznosu od 2.564.500,00 €, što predstavlja smanjenje od 46.200,00 € ili 1,8% u odnosu na izvorni plan.



GRAD BAKAR
PRVE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2025.

U 2025. godini planirani su rashodi za jednog dužnosnika u gradskoj upravi odnosno gradonačelnika. Prema konačnim rezultatima izbora članova predstavničkih tijela jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i općinskih načelnika, gradonačelnika i župana provedenih u svibnju 2025. godine, kao i izjavi izabranog gradonačelnika da će dužnost obavljati volonterski, izvršeno je smanjenje ovih rashoda.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi se ovim izmjenama i dopunama proračuna planiraju u iznosu od 4.027.570,00 € ili za 9,6% više u odnosu na izvorni plan. Povećanje iznosa planiranih materijalnih rashoda obuhvaća:

- ❖ povećanje naknada troškova zaposlenima od 1.610,00 €, a koje se odnosi na korekcije planiranih rashoda za službena putovanja, naknade za prijevoz na posao i s posla te stručno usavršavanje zaposlenika

- ❖ smanjenje rashoda za materijal i energiju od 24.146,00 € koje obuhvaća korekciju planiranih rashoda za uredski materijal i ostale materijalne rashode, materijal i sirovine, troškova energije, materijala i dijelova za tekuće i investicijskog održavanje, sitni inventar i auto gume te rashoda za službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću

- ❖ povećanje rashoda za usluge od 310.861,00 €, a čine ih rashodi za usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja zgrada, opreme, prometne i komunalne infrastrukture, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge i ostale usluge, pri čemu se vrijednosno značajniji rashodi odnose na usluge tekućeg i investicijskog održavanja iz Programa održavanja komunalne infrastrukture i usluge komunalnog linijskog prijevoza

- ❖ povećanje naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 2.000,00 € koje se odnosi na ispravno knjigovodstveno evidentiranje troškova službenog putovanja izvršnog tijela

- ❖ povećanje ostalih nespomenutih rashoda poslovanja od 61.645,00 € koje obuhvaća korekciju planiranih rashoda za naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, premije osiguranja, rashoda reprezentacije, članarina, pristojbi i naknada te troškova sudskih postupaka

Subvencije

Subvencije se planiraju ovim izmjenama i dopunama proračuna u iznosu od 1.162.610,00 €, što predstavlja povećanje od 173.300,00 € ili 17,5% u odnosu na izvorni plan. Izvršeno povećanje odnosi se na:

- ❖ povećanje subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru od 148.100,00 € koje obuhvaća subvenciju za usluge obavljanja javnog gradskog prijevoza društvu Autotrolej d.o.o. Rijeka, a sukladno Okvirnom ugovoru o uslugama u javnom interesu i osiguranju javnog prijevoza na području gradova i općina riječkog prstena te Planu poslovanja društva za 2025. godinu

- ❖ povećanje subvencije trgovačkim društvima, zadrugama i obrtnicima izvan javnog sektora od 25.200,00 € koje obuhvaća bespovratne potpore za poduzetnike, subvenciju boravka djece u privatnim vrtićima, subvenciju djelatnosti dadilja te sufinanciranje troškova usluga rehabilitacijskih tretmana djece s poteškoćama u razvoju

Pomoći unutar općeg proračuna

Za pomoći unutar općeg proračuna izvršeno je povećanje za 232.450,00 € ili 85,5% izvornog plana, a obuhvaća:

- ❖ povećanje sredstava za sufinanciranje korištenja sortirnice Mihačeva Draga sukladno Dodatku III. Sporazuma o načinu sufinanciranja troškova zajedničkog korištenja postrojenja

- ❖ knjigovodstveno evidentiranje rashoda za sufinanciranje izgradnje glavnog kolektora i UPOV-a Bakar prema Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu

- ❖ posebno iskazivanje planiranih sredstava za sufinanciranje djelatnosti JVP Grada Rijeke

- ❖ povećanje sredstava za sufinanciranje projekta ŽLU BKK.



Naknade građanima i kućanstvima i ostale naknade

U okviru ovih rashoda izvršeno je povećanje planiranih sredstava za 84.700,00 €, a koje se odnosi na povećanje pomoći obiteljima za troškove prehrane u produženom boravku, rashoda za prigodne poklone za umirovljenike s područja Grada Bakra, planiranog iznosa stipendija i školarina prema socijalnom programu, subvencije boravka djece u Dječjem vrtiću Bakar prema socijalnom programu te putnih troškova učenika srednjih škola.

Rashodi za donacije, naknade šteta i kapitalne pomoći

Rashodi za donacije, naknade šteta i kapitalne pomoći planiraju se ovim izmjenama i dopunama proračuna u iznosu od 1.349.080,00 € ili za 6,4% više u odnosu na izvorni plan.

Vrijednosno značajnije izmjene i dopune planiranih vrijednosti ovih rashoda obuhvaćaju:

- ❖ smanjenje tekućih donacija u novcu za 61.800,00 € uslijed posebnog iskazivanja sredstava namijenjenih Vatrogasnoj zajednici Bakar i JVP Grada Rijeke

- ❖ povećanje kapitalnih pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru za 294.000,00 € koje se odnosi na evidentiranje planiranih sredstava KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka za financiranje vodovodnih ogranka na području Grada Bakra sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 10.176.350,00 €, što predstavlja smanjenje za 13,3% u odnosu na izvorni plan za 2025. godinu.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine planiraju se u iznosu od 1.367.500,00 € ili za 23,2% manje u odnosu na izvorno planirana sredstva.

Ukupno smanjenje ovih rashoda rezultat je povećanja rashoda za otkup zemljišta za izgradnju vrtića Kukuljanovo u iznosu od 357.500,00 €, povećanja rashoda za unutarnje uređenje podmorskog tunela – postavu rasvjetne instalacije u iznosu od 150.000,00 € i smanjenja rashoda za otkup i izvlaštenje zemljišta za izgradnju novog groblja Bakar, za otkup zemljišta za izgradnju prometnice s infrastrukturom od platoa 1A do 3B u Industrijskoj zoni Kukuljanovo te za otkup i izvlaštenje zemljišta za cestu prema Domu kulture Praputnjak u ukupnom iznosu od 250.000,00 €.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne planiraju se u iznosu od 4.697.850,00 €, što predstavlja smanjenje za 1.732.750,00 € ili 26,9% izvornog plana.

Smanjenje planiranih sredstava unutar ove skupine rashoda odnosi se na sljedeće izmjene i dopune:

- ❖ smanjenje rashoda za građevinske objekte za 2.087.000,00 €, od kojeg se vrijednosno značajnije smanjenje odnosi na rashode za izvođenje radova i nadzor na izgradnji Vatrogasnog doma Hreljin, rashode za izgradnju parkirališta kod Doma kulture Hreljin, rashode za izvođenje radova na cesti prema Domu kulture Praputnjak, rashode za sufinanciranje radova na proširenju Nautičke ulice u Bakru, rashode za izvođenje radova i nadzor na cesti od Tomina do vodospreme, rashode za izvođenje radova i nadzor na izgradnji prometnice s infrastrukturom od platoa 1A do 3B u Industrijskoj zoni Kukuljanovo, rashode za radove na uređenju parka Banj, uređenju trga Plačica te izgradnju javne rasvjete na prometnici B7 u Bakru

- ❖ povećanje rashoda za postrojenja i opremu za 112.500,00 €, a značajnije povećanje odnosi se na rashode za nabavu opreme – pivski setovi i ograde za potrebe kulturnih manifestacija, rashode za nabavu opreme i namještaja za vrtić nakon prenamjene dijela Doma kulture Škrlevo, rashode za računala i računalnu opremu za potrebe gradske uprave, rashode za opremu i namještaj za uređenje Gradske vijećnice te rashode za nabavu sprava i opremanje dječjih igrališta



GRAD BAKAR

PRVE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2025.

❖ smanjenje rashoda za knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti za 900,00 €, a koje se odnosi na knjige nabavljene od pomoći Ministarstva kulture i medija Gradskoj knjižnici Bakar

❖ povećanje rashoda za nematerijalnu proizvedenu imovinu za 242.900,00 €, a od kojih se vrijednosno značajnije povećanje odnosi na ulaganja u računalne programe, projektnu dokumentaciju za energetske obnovu zdravstvene stanice Škrlevo, projektnu dokumentaciju za Dom kulture Kukuljanovo, projektnu dokumentaciju za rekonstrukciju i dogradnju objekta na igralištu NK Naprijed Hreljin i projektnu dokumentaciju za izgradnju sanitarnog čvora kod Magistrata u Bakru.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Unutar skupine ovih rashoda izvršeno je smanjenje rashoda za 90.000,00 € ili 2,1%, pa ukupno planirana sredstva iznose 4.111.000,00 €. Izvršeno smanjenje rezultat je sljedećih izmjena, dopuna i korekcija:

❖ smanjenje rashoda za dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu od 300.000,00 €, koje se prvenstveno odnosi na izvođenje radova i nadzor na rekonstrukciji i izgradnji objekta na igralištu NK Naprijed Hreljin i proširenje groblja Zlobin

❖ povećanje rashoda za dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu u iznosu od 210.000,00 €, a namijenjenih za radove na uređenju okoliša nogometnog igrališta NK Borac Bakar

2.3. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ovim su uravnoteženjem proračuna planirani u iznosu od 65.035,00 €, što predstavlja smanjenje od 96% izvornog plana, a ono se isključivo odnosi na ispravak knjigovodstvenog evidentiranja rashoda za sufinanciranje izgradnje vodovodnih ogranka na području Grada Bakra te izradu projektne dokumentacije i radove na izgradnji poslovno-sportske dvorane sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA NA RAZINI RAZDJELA

Prvim izmjenama i dopunama proračuna za 2025. godinu izvršena je korekcija i raspored rashoda i izdataka prema razdjelima kako slijedi:

Razdjel	Naziv	Plan 2025	Pov./smanj.	Novi plan 2024	Indeks
1	2	3	4	5	5/3
1	Predstavnička i izvršna tijela	316.390,00	-19.700,00	296.690,00	93,77
2	UO za lokalnu samoupravu i društvene djelatnosti	5.184.910,00	401.720,00	5.586.630,00	107,75
	UO za lokalnu samoupravu i društvene djelatnosti	3.351.450,00	354.450,00	3.705.900,00	110,58
	Dječji vrtić Bakar	1.668.220,00	45.110,00	1.713.330,00	102,70
	Gradska knjižnica Bakar	165.240,00	2.160,00	167.400,00	101,31
3	UO za urbanizam, komunalni sustav i ekologiju	16.124.840,00	-2.598.500,00	13.526.340,00	83,89
4	UO za pravne i opće poslove	270.000,00	51.000,00	321.000,00	118,89
5	UO za proračun i financije	689.740,00	61.150,00	750.890,00	108,87
UKUPNO		22.585.880,00	-2.104.330,00	20.481.550,00	90,68

RAZDJEL 1. PREDSTAVNIČKO I IZVRŠNO TIJELO

Redovan rad Gradskog vijeća

U okviru redovnog rada Gradskog vijeća planirani su rashodi za provedbu lokalnih izbora održanih u svibnju 2025. godine. Međutim, nakon završetka izbora i objave konačnih rezultata, utvrđeno je odstupanje planiranih i ostvarenih iznosa, zbog čega je ukupni rashod povećan za 700,00 €. Ovo povećanje odnosi se na dodatne troškove izbornog materijala, usluga vezanih uz provedbu izbora te naknada za rad izbornih



GRAD BAKAR

PRVE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2025.

povjerenstava, dok je istovremeno izvršeno smanjenje planiranih iznosa za troškove izborne promidžbe političkim strankama.

Redovan rad izvršnog tijela Grada Bakra

Proračunom za 2025. godinu planirani su rashodi za naknade i plaće za rad gradonačelnika u iznosu od 46.200,00 €. Prema konačnim rezultatima izbora članova predstavničkih tijela jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i općinskih načelnika, gradonačelnika i župana provedenih u svibnju 2025. godine te izjavi izabranog gradonačelnika da će dužnost obavljati volonterski, izvršeno je smanjenje planiranih rashoda.

U okviru ostalih naknada i troškova za rad izvršnog tijela planirani rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja prijevoznih sredstava povećani su za 1.000,00 €, a zbog povećanih potreba za servisiranjem i očuvanjem funkcionalnosti vozila. Uslijed općeg rasta cijena rezervnih dijelova, guma, ulja i drugih potrošnih materijala, te povećanja cijena usluga u autoservisima, troškovi održavanja vozila porasli su u odnosu na prethodnu godinu.

Temeljem dosadašnje realizacije i procjene izvršenja do kraja godine, povećani su materijalni rashodi protokola za 3.000,00 €. Ovo povećanje uzima u obzir nadolazeće aktivnosti, uključujući obilježavanje Dana pobjede i domovinske zahvalnosti te Dana hrvatskih branitelja, blagdana Svih svetih, Dana sjećanja na žrtve Domovinskog rata i žrtvu Vukovara i Škabrnje, kao i druge manifestacije koje zahtijevaju nabavu cvijeća, svijeća i sličnog protokolarnog materijala.

Rashodi za promidžbu i informiranje planirani su u iznosu od 56.400,00 € ili za 10,4% više u odnosu na izvorni plan, a povećanje rashoda obuhvaća povećanje rashoda za izradu Mandatnog izvješća o realiziranim i aktualnim projektima, programima i mjerama za razdoblje od 2021. do 2025. godine, povećanje rashoda za promidžbene materijale te povećanje rashoda za intelektualne i osobne usluge koje se odnose na promidžbu Grada i informiranje građana.

Radi potrebe za dodatnom financijskom potporom pravnim i fizičkim osobama u svrhu ostvarenja općekorisnih, društvenih, kulturnih, sportskih, humanitarnih i drugih aktivnosti od interesa za širu zajednicu planirani su dodatni rashodi za donacije, potpore i pokroviteljstva od 4.500,00 €. Planirana sredstva namijenjena su i za sufinanciranje manifestacija, javnih događanja, sportskih natjecanja, edukacija i drugih aktivnosti koje promiču društveni interes i okupljaju širu zajednicu.

Ovim rebalansom predviđena su dodatna sredstva za stavku reprezentacije. Nakon usvajanja izvornog proračuna, pojavili su se dodatni događaji i manifestacije koji prethodno nisu bili planirani, dok su troškovi ugostiteljskih i reprezentativnih usluga porasli uslijed inflacijskih kretanja. Zbog toga je došlo do brže potrošnje sredstava od očekivane. Dodatna sredstva nužna su za organizaciju službenih sastanaka, prijema, svečanosti, konferencija, manifestacija i drugih javnih događanja, a koja zahtijeva minimalni ugostiteljski i protokolarni standard.

Redovan rad Savjeta mladih Grada Bakra

U okviru rashoda za redovan rad Savjeta mladih Grada Bakra izvršena je preraspodjela rashoda u iznosu od 100,00 € između redovne i programske aktivnosti Savjeta mladih, a odnosi se na materijalne troškove i reprezentaciju koji su nastali prilikom organizacije nogometnog turnira Antonjica.

RAZDJEL 2. UPRAVNI ODJEL ZA LOKALNU SAMOUPRAVU I DRUŠTVENE DJELATNOSTI

Kulturne manifestacije

Za troškove održavanja kulturnih manifestacija i izložbi planirana su dodatna sredstva u iznosu od 21.000,00 €, a odnose se povećanje rashoda za intelektualne i osobne usluge, rashoda za ostale usluge koje su povezane uz organizaciju, logistiku i tehničku podršku u organizaciji manifestacija Vijeća mjesnih odbora i Turističke zajednice Grada Bakra, kao i uz izradu filma i fotografija, uređenje prostora, usluge čišćenja i sl., kao i na planiranje rashoda za nabavu opreme za potrebe kulturnih manifestacija - pivskih setova za Domete kulture i ograda za ograđivanje prostora manifestacije.



Manifestacija Noć tvrđava se do sada održavala u suradnji Grada i Turističke zajednice, no ove godine ista se nije održala jer nije bilo moguće ostvariti zamišljeni program zbog vremenskih uvjeta koje definiraju lokacije prihvatljive za obilježavanje Noći tvrđave, slijedom čega je izvršeno smanjenje planiranih sredstava u iznosu od 2.900,00 €.

Za program Božić u Bakru osigurana su dodatna sredstva u iznosu od 5.500,00 € zbog proširenja sadržaja, obujma aktivnosti i podizanja kvalitete manifestacije, koja iz godine u godinu bilježi sve veći interes građana i posjetitelja. Ova manifestacija ima važnu ulogu u stvaranju blagdansko-ugodaja u gradu, očuvanju običaja te poticanju lokalnog zajedništva i gospodarske aktivnosti u zimskom razdoblju. S obzirom na inflaciju i rast tržišnih cijena usluga i opreme ukupni troškovi organizacije manifestacije znatno su porasli u odnosu na prethodna razdoblja.

Ovim izmjenama i dopunama proračuna planirana su sredstva za dva nova projekta, i to za

- ❖ organizaciju koncerta i promociju pjesme „Zgora Bakra Grada“ u iznosu od 13.550,00 €, a kojim se obilježio blagdan sv. Josipa u Domu kulture Praputnjak te se premijerno izvela nova skladba „Zgora Bakra grada“ koja kroz stihove slavi ljepotu i posebnosti bakarskog kraja, pridonoseći emotivnoj i autentičnoj atmosferi događaja

- ❖ Festival „SVI zaJEDNO HRVATSKO NAJ“ u Vukovaru u iznosu od 4.900,00 € na kojem se na poziv Udruge Tragom hrvatske baštine i organizatora Festivala Grad Bakar promovirao putem udruga Kukuljanski zvončari, Bakarske žene i PPHV Gradska straža Bakar koje su prezentirale bogatu povijesnu baštinu sudjelujući u svečanom otvorenju i mimohodu te predstavile lokalne proizvode i suvenire na promotivnom štandu u središtu Vukovara

Program očuvanja spomeničke baštine

Za provođenje programa očuvanja spomeničke baštine planirana su sredstva u iznosu od 758.200,00 €, što predstavlja povećanje za 24,7% u odnosu na izvorni plan.

U okviru kapitalnog projekta ulaganja u sakralne objekte na području Grada Bakra planirana su sredstva u iznosu od 3.200,00 € za sanaciju orgulja u crkvi Majke Božje od Porta u Bakru i sredstva u iznosu od 27.000,00 € za sanaciju stolarije na crkvi sv. Andrije ap. Sanacija krovništa crkve sv. Margarete odgođena je za naredno razdoblje, stoga za ovu godinu nije potrebno planirati sredstva u proračunu.

Ovim se izmjenama i dopunama proračuna planiraju dodatna sredstva u iznosu od 150.000,00 € za realizaciju unutarnjeg uređenja podmorskog tunela odnosno postave rasvjetne instalacije.

Predškolski odgoj

S obzirom na povećanu ekonomsku cijenu usluga obrta za čuvanje djece na području Grada Bakra planirana su dodatna sredstva u iznosu od 2.400,00 € za sufinanciranje djelatnosti dadilja kako bi roditeljski udio u cijeni usluge ostao nepromijenjen.

Osnovno, srednjoškolsko i visoko obrazovanje

U okviru ovog programa osigurano je dodatnih 23.000,00 € za podmirenje putnih troškova učenika srednjih škola. Naime, Grad Bakar sufinancira prijevoz učenika srednjih škola u iznosu od 25% iznosa mjesečne učeničke karte za pojedinu zonu. Broj učenika kojima se sufinancira mjesečna pokazna karta porastao je za 21,70% u odnosu na prethodnu godinu, dok je iznos mjesečne pokazne karte porastao za 44,27%.

Socijalna zaštita i skrb

Za pomoć socijalno ugroženim obiteljima planirana su dodatna sredstva u iznosu od 7.300,00 €, a koja se odnose na subvenciju boravka većeg broja djece u Dječjem vrtiću Bakar prema socijalnom programu, pomoć u prehrani djece polaznika specijaliziranih ustanova, pomoć obiteljima za troškove prehrane u produženom boravku i stipendije i školarine prema socijalnom programu. Za pomoć obiteljima u prehrani izvršeno je smanjenje za 10.000,00 €



GRAD BAKAR
PRVE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2025.

Odlukom gradonačelnika Grada Bakra povećan je cenzus za isplatu prigodnih poklona - uskrsnica i božićnica, čime je omogućeno većem broju umirovljenika na području Grad Bakra ostvarivanje prava na ovu jednokratnu novčanu potporu, slijedom čega su osigurana dodatna sredstva u iznosu od 65.000,00 € za ovu namjenu.

Grad Bakar sufinancira troškove usluga logopeda za razvoj komunikacijskih sposobnosti djece u maksimalnom godišnjem iznosu od 600,00 €, kao i troškove usluga rehabilitacijskih tretmana djece s poteškoćama u razvoju iznosom od 1.000,00 € godišnje, a obzirom na trenutni broj korisnika osigurana su dodatna sredstva u proračunu, i to: 4.000,00 € za troškove usluge logopeda i 3.000,00 € za usluge rehabilitacijskih tretmana.

Razvoj civilnog društva

Prema Zakonu o Hrvatskom crvenom križu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave osiguravaju sredstva za javne ovlasti i redovne djelatnosti ustrojstvenih oblika Crvenog križa u iznosu od 0,7% sredstava ostvarenih prihoda u prošloj godini. Temeljem ostvarenih prihoda u 2024. godini obveza Grada Bakra iznosi 33.212,40 €, slijedom čega je izvršena korekcija planiranih sredstava.

Održavanje objekata u gradskom vlasništvu

Za održavanje objekata u gradskom vlasništvu ovim su izmjenama i dopunama planirani rashodi u iznosu od 242.850,00 €, što predstavlja povećanje za 56.000,00 € u odnosu na izvorni plan, a čime su obuhvaćeni rashodi za električnu energiju, materijal za tekuće održavanje i čišćenje domova kulture te nabava sitnog inventara za domove kulture u svrhu održavanja funkcionalnosti prostora.

U okviru ovog programa predviđena su sredstva u iznosu od 2.500,00 € za nabavu višenamjenske jedinice koja će se koristiti kao skladišni prostor za opremu, privremeni radni prostor za provedbu aktivnosti udruga te kao baza za operativne zadatke udruga.

Bespovratne potpore za poduzetnike

U skladu s novim Programom poticanja razvoja poduzetništva koji je donesen s ciljem jačanja lokalnog gospodarstva, poticanja samozapošljavanja, rasta i razvoja malih poduzetnika i otvaranja novih radnih mjesta povećana su sredstva na poziciji bespovratnih potpora za poduzetnike za 4.200,00 €, čime je omogućena provedba javnog poziva, dodjela potpora i provođenje mjera sukladno kriterijima iz Programa.

DJEČJI VRTIĆ BAKAR

Financijskim planom Dječjeg vrtića Bakar za 2025. godinu planirani su ukupni prihodi i rashodi u iznosu od 1.668.220,00 €. Potreba za novim uravnoteženjem Financijskog plana ukazala se zbog planiranja i rasporeda ostvarenog rezultata poslovanja Dječjeg vrtića Bakar iz 2024. godine prema financijskom izvještaju za 2024. godinu, kao i zbog novih procjena prihoda i rashoda unutar planiranih programa i aktivnosti. Prvim izmjenama i dopunama Financijskog plana Dječjeg vrtića Bakar za 2025. godinu izvršeno je ukupno povećanje planiranih prihoda i rashoda za 45.110,00 €, tako da ukupni plan iznosi 1.713.330,00 €.

U okviru redovne djelatnosti povećani su rashodi za 2.500,00 €, a odnose se na službena putovanja i ostale naknade troškova zaposlenima te na troškove za službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću.

Za aktivnost upravljanja vrtićem planirana su dodatna sredstva u iznosu od 36.660,00 € koja obuhvaćaju povećanje rashoda za nabavu didaktičke opreme, rashoda za materijal i usluge tekućeg i investicijskog održavanja, rashoda za sitan inventar, usluge telefona i interneta, komunalne usluge i usluge najma opreme, ugovora o djelu, reprezentacije, usluge prehrane i sl.

Za opremanje dječjeg vrtića predviđena su dodatna sredstva u iznosu od 5.950,00 €, a koja se odnose na nabavu novih uređaja zbog dotrajalosti i nefunkcionalnosti.

GRADSKA KNJIŽNICA BAKAR

Uzimajući u obzir smanjenje kapitalnih potpora Ministarstva kulture i medija i Primorsko-goranske županije Gradskoj knjižnici Bakar za nabavku knjiga i multimedijske građe, ostvareni višak i metodološki manjak prihoda utvrđen Godišnjim izvještajem o izvršenju Financijskog plana za 2024. godinu, kao i



GRAD BAKAR

PRVE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2025.

raspodjelu i strukturu ostvarenog rezultata prema izvorima financiranja Gradske knjižnice Bakar za 2024. godinu, izvršeno je povećanje rashoda za 2.160,00 € ili za 1,3% u odnosu na izvorni plan.

U izmjenama i dopunama financijskog plana proračunskog korisnika za 2025. godinu povećana su sredstva za redovnu djelatnost odnosno naknade za prijevoz na posao i s posla u iznosu od 110,00 € i smanjena su sredstva za upravljanje knjižnicom u iznosu od 410,00 €.

Zbog neostvarenog prihoda iz kapitalnih potpora Ministarstva kulture i medija i Primorsko-goranske županije planirana sredstva za nabavu knjiga i neknjižne građe te digitalnu zbirku RARA umanjena su za 3.400,00 €, dok su planirani rashodi za izdavačku djelatnost povećani za 2.860,00 € sukladno Odluci o raspodjeli rezultata Gradske knjižnice Bakar za 2024. godinu prema kojoj je dio viška prihoda iz izvora vlastitih prihoda namijenjen financiranju izdavačke djelatnosti.

RAZDJEL 3. UPRAVNI ODJEL ZA URBANIZAM, KOMUNALNI SUSTAV I EKOLOGIJU

Uprava i administracija

Za redovan rad Upravnog odjela planirana se sredstva povećana su za 2.000,00 €, a ista se odnose na stručno osposobljavanje pomorskih / lučkih redara i stručno usavršavanje zaposlenika u području javne nabave.

Program održavanja komunalne infrastrukture

U okviru programa održavanja komunalne infrastrukture izvršeno je povećanje sredstava u iznosu od 30.000,00 €, odnosno za 1,7% u odnosu na postojeći plan, a koje se sastoji od:

- ❖ smanjenja rashoda za električnu energiju za javnu rasvjetu od 15.000,00 € radi ostvarene uštede primjenom mjera Vlade RH za zaštitu standarda građana i konkurentnosti gospodarstva
- ❖ smanjenja rashoda za održavanje nerazvrstanih cesta od 80.000,00 € temeljem dosadašnje realizacije ugovorenih usluga
- ❖ povećanje rashoda za održavanje javnih površina i ostalih komunalnih objekata od 105.000,00 € uslijed povećanog opsega radova na uređenju zelenih površina, kao i većeg broja odvoza krupnog otpada sa komunalnih dvorišta
- ❖ povećanje rashoda za uređenje gradskih groblja od 20.000,00 € zbog potrebnih radova na održavanju mrtvačnice Zlobin.

Izmjenama i dopunama Programa održavanja komunalne infrastrukture kao planskog dokumenta detaljnije su definirane aktivnosti, obveze i sredstva potrebna za redovno održavanje komunalnih objekata i uređaja u svrhu osiguranja funkcionalnosti, sigurnosti i urednosti javnih površina i infrastrukture.

Ostale usluge u komunalnoj djelatnosti

Za ostale usluge u komunalnoj djelatnosti osigurana su dodatna sredstva u iznosu od 198.100,00 €, i to za pokriće većih troškova zdravstvenih i veterinarskih usluge i troškova lokalnog gradskog prijevoza, dok se vrijednosno najznačajnije povećanje odnosi na subvencije KD Autotrolej d.o.o. temeljem odluke Skupštine društva.

Program izgradnje komunalne infrastrukture

Zbog nepravovremene i otežane provedbe nekih projekata u 2025. godini, uzrokovanih administrativnim problemima, neriješenim imovinskim odnosima, dugim postupcima izdavanja dozvola i javne nabave, sredstva za izgradnju komunalne infrastrukture smanjena su za 1.001.050,00 €.

Navedeno smanjenje prvenstveno se odnosi na kapitalne projekte: izgradnja javne rasvjete na prometnici B7 u Bakru, proširenje groblja Zlobin, izgradnja novog groblja Bakar, izgradnja prometnice od Tomina do vodospreme, izgradnja ceste prema Domu kulture Praputnjak, radovi na proširenju Nautičke ulice, uređenje trga Plačica, uređenje parka Banj i sl.



Izmjenama i dopunama Programa gradnje komunalne infrastrukture kao planskog dokumenta preciznije su određene investicije na proširenju, poboljšanju i izgradnji komunalne infrastrukture.

Ulaganje u poduzetničku infrastrukturu

Program obuhvaća kapitalna ulaganja od važnosti za Grad Bakar, a koja se odnose na razvoj poduzetničkih zona na gradskom području s ciljem poboljšanja kvalitete postojeće infrastrukture i izgradnje nove, kako bi se kao krajnji rezultat privukla ulaganja i stvorile mogućnosti za otvaranje novih radnih mjesta.

Za izgradnju javne rasvjete u Industrijskoj zoni Kukuljanovo planirana su sredstva u iznosu od 205.000,00 €, a obzirom na izrađenu reviziju troškovnika i porast cijena na tržištu, osigurana su dodatna sredstva od 87.000,00 €.

Sukladno ugovorenim vrijednostima za izgradnju prometnice s infrastrukturom za plato A7 i nadzor nad izvođenjem radova osigurana su dodatna sredstva u iznosu od 37.000,00 €.

Rashodi za izgradnju prometnice sa infrastrukturom od platoa 1A do 3B na području UPU 3 u Industrijskoj zoni Kukuljanovo planirani su u iznosu od 270.000,00 €. Obzirom da je postupak ishoda potrebnih dozvola u tijeku i vrlo je vjerojatno da se iste neće izdati u ovoj godini, izvršeno je smanjenje svih planiranih rashoda, osim rashoda za izradu projektne dokumentacije, što ukupno iznosi 265.000,00 €.

Prostorno planiranje i urbanizam

U tijeku je izrada i dopuna Plana prostornog uređenja Grada Bakra, a do kraja godine očekuje se provedena javna rasprava stoga je potrebno osigurati dodatna sredstva od 15.000,00 €

Upravljanje imovinom i stambena djelatnost

U okviru programa upravljanja imovinom i stambene djelatnosti izvršeno je smanjenje planiranih sredstava za 13,2% u odnosu na postojeći plan, pri čemu ukupni rashodi programa iznose 5.277.400,00 €.

Vrijednosno najznačajnije smanjenje odnosi se na projekt izgradnje poslovno-sportske dvorane obzirom da se do kraja godine planira realizirati izrada projektne dokumentacije, a u idućoj godini početak samih radova. Iz istog su razloga smanjeni rashodi za projekt rekonstrukcije i dogradnje objekta na igralištu NK Naprijed Hreljin i projekt izgradnje parkirališta kod Doma kulture Hreljin.

Ovim su uravnoteženjem proračuna predviđena sredstva u iznosu od 70.000,00 € za projekt energetske obnove zdravstvene stanice Škrlevo obzirom na očekivani početak postupka javne nabave u ovoj godini i potrebu za novelacijom projektne dokumenata.

Nadalje, u okviru projekta uređenja zgrade Magistrata planirani su rashodi u iznosu od 76.000,00 € za radove na uklanjanju ruševina, projektnu dokumentaciju i arheološke istražne radove na izgradnji sanitarnog čvora. Isto tako, predviđena su sredstva za dovršenje radova na izgradnji ogradnih zidova, rekonstrukciji rasvjete i čišćenju pomoćnog terena kod nogometnog igrališta NK Borac Bakar u iznosu od 210.000,00 €, sredstva za novi kapitalni projekt prenamjene dijela Doma kulture Škrlevo u dječji vrtić u iznosu od 55.000,00 €, kao i dodatna sredstva za otkup zemljišta za izgradnju dječjeg vrtića u Kukuljanovu u iznosu od 357.500,00 € sukladno novoj procjeni vrijednosti nekretnine.

Protupožarna i civilna zaštita

Radi usklađenja sa Zakonom o vatrogastvu za financiranje redovne vatrogasne djelatnosti ove godine Grad Bakar sklopio je dva sporazuma, i to za sufinanciranje djelatnosti Javne vatrogasne postrojbe Grada Rijeke i za financiranje redovne vatrogasne djelatnosti Vatrogasne zajednice Grada Bakra, slijedom čega je u izmjenama i dopunama proračuna izvršena raspodjela planiranih sredstava.

Najznačajnije izmjene i dopune u proračunu u okviru ovog programa odnose se na projekt izgradnje Vatrogasnog doma Hreljin kod kojeg je izvršeno smanjenje planiranih sredstava za 1.030.000,00 € obzirom da se temeljem potpisanog ugovora i početka radova u rujnu ove godine očekuje i manja realizacija od planirane.



Zaštita okoliša

Za realizaciju programa zaštite okoliša u ovim su izmjenama i dopunama planirani ukupni rashodi u iznosu od 639.300,00 €, što predstavlja povećanje od 99.700,00 € ili 18,5% izvornog plana.

Najveći dio predloženog povećanja odnosi se na projekt Provedba mjera prilagodbe klimatskim promjenama u svrhu jačanja otpornosti urbanih sredina, a obuhvaća aktivnosti sadnje drvoreda i navodnjavanja uz prometnice u Industrijskoj zoni Kukuljanovo, kod kojeg je uslijed porasta cijena materijala i usluga na tržištu potrebno osigurati dodatna sredstva u iznosu od 50.000,00 €.

Dodatkom III. Sporazuma sklopljenim s jedinicama lokalne samouprave iz riječkog prstena određen je način sufinanciranja troškova zajedničkog korištenja postrojenja za sortiranje otpada Mihačeva Draga temeljem udjela pojedine jedinice u ukupnoj količini otpada u razdoblju od srpnja 2024. do srpnja 2029. godine, slijedom čega su planirana dodatna sredstva od 42.200,00 €.

RAZDJEL 4. UPRAVNI ODJEL ZA PRAVNE I OPĆE POSLOVE

U grupi rashoda i izdataka Upravnog odjela za pravne i opće poslove ovim uravnoteženjem proračuna za 2025. godinu izvršeno je povećanje rashoda za 51.000,00 € ili za 18,9% u odnosu na postojeći plan.

Predloženo povećanje odnosi se na troškove vještačenja u sudskim i upravnim postupcima uslijed povećanog broja predmeta i postupaka izvlaštenja, kao i na troškove sudskih postupaka zbog isplate parničnih troškova temeljem dviju sudskih presuda.

RAZDJEL 5. UPRAVNI ODJEL ZA PRORAČUN I FINACIJE

U grupi rashoda i izdataka Upravnog odjela za proračun i financije ovim uravnoteženjem proračuna za 2025. godinu predlaže se povećanje rashoda za 61.150,00 € ili za 6,9 % u odnosu na postojeći plan.

Najznačajnije izmjene i dopune u proračunu u okviru ovog razdjela obuhvaćaju:

- ❖ smanjenje rashoda za električnu energiju u iznosu od 80.000,00 € zbog razgraničenja i pokrića rashoda za električnu energiju u domovima kulture i poslovnim prostorima planiranih u Razdjelu 2. proračuna

- ❖ planiranje rashoda za usluge provedbe postupaka javne nabave u iznosu od 70.000,00 €, a koje se odnose na angažman vanjskih suradnika sa važećim certifikatom u području javne nabave u cilju osiguranja zakonske i kontinuirane provedbe planiranih aktivnosti javne nabave tijekom godine

- ❖ povećanje rashoda za opremanje zgrade gradske uprave u iznosu od 20.000,00 € koji se odnose na opremu i namještaj za uređenje Gradske vijećnice

- ❖ povećanje rashoda ulaganja u informatičku opremu u iznosu od 34.500,00 € koji se odnose na nabavu novih računala za potrebe gradskse uprave, kao i na ulaganja u nove verzije postojećih računalnih programa radi usklađivanja poslovanja sa zakonskim izmjenama.

- ❖ povećanje rashoda za usluge Porezne uprave za 12.500,00 € koji se odnose na naknade koja se plaća Poreznoj upravi u visini 1% za utvrđivanje, evidenciju i naplatu prihoda od naplaćenog poreza sukladno rastu prihoda od poreza na dohodak

IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 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 4/24). 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 prema funkcijskoj klasifikaciji i prijedlog njihovih korekcija u Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2025. godinu.



ŠIFRA	FUNKCIJA	PLAN 2025	POVEĆ/SMANJ	NOVI PLAN 2025	INDEKS
01	Opće javne usluge	2.275.895,00	181.450,00	2.457.345,00	107,97
03	Javni red i sigurnost	2.313.650,00	-996.250,00	1.317.400,00	56,94
04	Ekonomski poslovi	3.964.840,00	-680.000,00	3.284.840,00	82,85
05	Zaštita okoliša	885.800,00	204.700,00	1.090.500,00	123,11
06	Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	5.582.000,00	-250,00	5.581.750,00	100,00
07	Zdravstvo	34.300,00	0,00	34.300,00	100,00
08	Rekreacija, kultura i religija	2.658.640,00	196.410,00	2.855.050,00	107,39
09	Obrazovanje	2.802.420,00	500.310,00	3.302.730,00	117,85
10	Socijalna zaštita	433.300,00	59.300,00	492.600,00	113,69
UKUPNO RASHODI		20.950.845,00	-534.330,00	20.416.515,00	97,45

IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama 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 Prvim izmjenama i dopunama Proračuna za 2025. godinu predlažu određene korekcije prihoda i primitaka te rashoda i izdataka, u nastavku se daje pregled istih prema izvorima financiranja.

IZVOR	OPIS	PLAN 2025	POVEĆ/SMANJ	NOVI PLAN 2025
1	Opći prihodi i primici	5.899.695,00	717.942,00	6.617.637,00
3	Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	5.900,00	5.860,00	11.760,00
4	Prihodi za posebne namjene	9.420.150,00	2.279.239,00	11.699.389,00
5	Pomoći	3.018.290,00	-2.475.976,00	542.314,00
6	Donacije	500,00	950,00	1.450,00
7	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	4.241.345,00	-2.632.345,00	1.609.000,00
8	Namjenski primici	0,00	0,00	0,00
Ukupno		22.585.880,00	-2.104.330,00	20.481.550,00