



## UVOD

Zakonom o proračunu (Narodne novine broj 144/21), te člankom 35. Odluke o izvršavanju proračuna Grada Bakra za 2024. godinu (Službene novine Grada Bakra broj 16/23) 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.

Proračunom Grada Bakra za 2024. godinu te Projekcijama za 2025. i 2026. godinu (Službene novine Grada Bakra broj 16/23) ukupni prihodi i primici odnosno rashodi i izdaci za 2024. godinu procijenjeni su u iznosu od 16.066.122,00 €, dok projekcija proračuna za 2025. godinu iznosi 24.080.805,00 €, a za 2026. godinu iznosi 18.941.080,00 €.

Od donošenja Proračuna za 2024. godinu ukazala se potreba za donošenjem izmjena i dopuna proračuna budući je došlo do značajnijih promjena u strukturi planiranih iznosa proračuna, kako na prihodovnoj tako i na rashodovnoj strani proračuna, a uslijed novih procjena prihoda i procjena rashoda unutar planiranih programa i aktivnosti, ostvarenog konsolidiranog rezultata poslovanja prema Godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna za 2023. godinu, novonastalih okolnosti u provođenju i odobravanju projekata sufinanciranih iz državnog proračuna odnosno EU sredstava te promjena planiranih iznosa prema izvorima financiranja.

Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2024. godinu zbog navedenih okolnosti uz poštivanje načela uravnoteženosti proračuna predlaže se preraspodjela i korekcija prihoda i primitaka te rashoda i izdataka na način da se ukupno planirani prihodi i primici odnosno rashodi i izdaci za 2024. godinu ne mijenjaju te iznose 16.066.122,00 €.

U nastavku se daje tablični prikaz promjena proračunskih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka koje se predlažu Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2024. godinu u odnosu na postojeći Proračun Grada Bakra za 2024. godinu.

	PLAN 2024	POVEĆ/SMANJ	NOVI PLAN 2024	INDEKS USPOREDBE
	1	2	3	3/1
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>				
<b>Prihod:</b>	<b>14.561.622,00</b>	<b>-1.314.827,00</b>	<b>13.246.795,00</b>	<b>90,97</b>
6 Prihodi poslovanja	12.048.622,00	400.638,00	12.449.260,00	103,33
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	2.513.000,00	-1.715.465,00	797.535,00	31,74
<b>Rashod:</b>	<b>15.701.087,00</b>	<b>-365.500,00</b>	<b>15.335.587,00</b>	<b>97,67</b>
3 Rashodi poslovanja	7.409.038,00	793.542,00	8.202.580,00	110,71
4 Rashodi za nabavu nefin.movine	8.292.049,00	-1.159.042,00	7.133.007,00	86,02
<b>Razlika višak/manjak</b>	<b>-1.139.465,00</b>	<b>-949.327,00</b>	<b>-2.088.792,00</b>	<b>183,31</b>
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA – FINANCIRANJA</b>				
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	365.035,00	365.500,00	730.535,00	200,13
<b>C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>				
9 Vlastiti izvori	1.504.500,00	1.314.827,00	2.819.327,00	0,00
<b>Ukupno prihodi i primici</b>	<b>16.066.122,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.066.122,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Ukupno rashodi i izdaci</b>	<b>16.066.122,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.066.122,00</b>	<b>100,00</b>



## OPĆI DIO IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA

Obrazloženje općeg dijela prvog rebalansa za 2024. 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 2024. godinu predlaže se preraspodjela i korekcija prihoda i primitaka na način da se ukupno planirani prihodi i primici ne mijenjaju te iznose 16.066.122,00 €.

#### 1.1. Prihodi poslovanja

Zbog prethodno navedenih okolnosti uz poštivanje načela uravnoteženosti proračuna te temeljem nove procjene prihoda i primitaka u Proračunu za 2024. godinu predlažu se sljedeće korekcije prihoda poslovanja:

Skupina	Naziv	Plan 2024	Pov./smanj.	Novi plan 2024
611	Porez na dohodak	2.444.400,00	1.095.000,00	3.539.400,00
614	Porez na robu i usluge	38.000,00	5.000,00	43.000,00
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	301.595,00	383.775,00	685.370,00
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	400.000,00	-177.673,00	222.327,00
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	17.262,00	-5.942,00	11.320,00
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	274.840,00	-11.100,00	263.740,00
641	Prihodi od financijske imovine	1.110.000,00	-966.500,00	143.500,00
642	Prihodi od nefinancijske imovine	620.900,00	27.800,00	648.700,00
652	Prihodi po posebnim propisima	334.305,00	42.278,00	376.583,00
661	Prihodi od prodaje proizvoda i pruženih usluga	87.700,00	300,00	88.000,00
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	265,00	7.700,00	7.965,00
<b>UKUPNO:</b>		<b>5.629.267,00</b>	<b>400.638,00</b>	<b>6.029.905,00</b>

#### 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.

Temeljem dosadašnje realizacije, a uzimajući u obzir kretanje godspodarske aktivnosti, investicija i stope zaposlenosti, posebice u Industrijskoj zoni Kukuljanovo, očekuje se veće ostvarenje prihoda od poreza na dohodak po svim vrstama od planiranih, pa se ovim izmjenama i dopunama predlaže njihovo povećanje za 1.095.000,00 € ili za 44,79 %

#### Porezi na robu i usluge

Porezi na robu i usluge obuhvaćaju prihode od poreza na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića, koji se prema Odluci o porezima Grada Bakra plaća po stopi od 3% na prodajnu cijenu pića u ugostiteljskim objektima. Usporedbom sa ostvarenjem istih prihoda u ovom razdoblju prošle godine, kao i temeljem dosadašnje i procijenjene realizacije do kraja godine predlaže se povećanje za 13,2%.

#### Pomoći iz proračuna

Ovim se izmjenama i dopunama proračuna predlaže povećanje planiranih prihoda od pomoći za 189.060,00 € ili za 19% u odnosu na postojeći plan.

Krajem 2023. godine Vlada RH donijela je Odluku o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za pedagošku godinu 2023./2024. temeljem koje su za Grad Bakar određena ukupna sredstva za fiskalnu



GRAD BAKAR

**PRVE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2024.**

održivost dječjih vrtića u godišnjem iznosu od 66.944,00 €, 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 2024. godinu (Narodne novine broj 158/23) prema kojoj Gradu Bakru pripadaju sredstva fiskalnog izravnjanja za 2024. godinu u iznosu od 151.287,14 € te ih se predlaže planirati ovim izmjenama i dopunama proračuna u iznosu od 151.290,00 €.

Temeljem Javnog poziva za iskaz interesa za sufinanciranje izgradnje, obnove, održavanja, opremanja i rekonstrukcije sportskih građevina u 2024. godini i Odluke o odabiru projektnih prijedloga od 20. ožujka 2024. godine Grad Bakar i Ministarstvo turizma i sporta sklopili su Ugovor o sufinanciranju provedbe projekta Pobojšanje uvjeta travnjaka na nogometnom igralištu NK Borac Bakar te su u svibnju 2024. godine realizirana sredstva u iznosu od 222.764,39 €, a koja je potrebno dodatno planirati ovim izmjenama i dopunama proračuna u okviru kapitalnih pomoći iz državnog proračuna.

Proračunom za 2024. godinu planirane su kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika u iznosu od 400.000,00 € koje se odnose se na očekivana sredstva sukladno Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava i Ugovoru o sufinanciranju za NPOO projekt naziva „Izgradnja komunalne infrastrukture na području pod nadležnošću KD VIK-a Rijeka - 2.dio“ sklopljenog između Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja, Hrvatskih voda, KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. te Grada Bakra, a koja su namijenjena za sufinanciranje izgradnje vodovoda Melnice. Vrlo je izvjesno da se planirana kapitalna pomoć neće realizirati te je potrebno umanjiti planirana sredstva.

U svibnju ove godine sa Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost sklopljen je Ugovor o sufinanciranju provedbe mjera prilagodbe klimatskim promjenama u svrhu jačanja otpornosti urbanih sredina te su Gradu Bakru dodijeljena sredstva pomoći u iznosu 222.327,00 € za projekt sadnje drvoreda i navodnjavanje uz prometnice u Industrijskoj zoni Kukuljanovo, pa je tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika potrebno planirati u navedenom iznosu.

Za planirana sredstva pomoći proračunskim korisnicima Grada Bakra iz proračuna koji im nije nadležan predlaže se smanjenje od 5.942,00 €, a koje se odnosi na smanjenje iznosa kapitalne pomoći Ministarstva kulture Gradske knjižnici Bakar za nabavku knjiga i multimedijске građe te program otkupa.

U okviru pomoći temeljem prijenosa EU sredstava potrebno je planirati kapitalnu pomoć Dječjem vrtiću Bakar temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 4.620,00 € za realizirani projekt „Riblja kašetica zdravlja“, kao i uskladiti planirani iznos kapitalne pomoći za projekt Obalni park u Bakru s ostvarenim.

### **Prihodi od financijske imovine**

Ova skupina prihoda uključuje prihode od zateznih kamata i prihode od dobiti trgovačkog društva Industrijska zona Bakar d.o.o. Kukuljanovo.

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 potrebno planirati prihode od kamata u iznosu od 143.500,00 €.

Proračunom za 2024. godinu u okviru prihoda od financijske imovine planirani su prihodi od dobiti trgovačkog društva Industrijska zona Bakar d.o.o. Kukuljanovo u iznosu od 1.100.000,00 €. Međutim, odlukom Skupštine društva ostvarena dobit za 2023. godinu raspoređena je u cijelosti na zadržanu dobit, a planirani prihodi neće se realizirati, slijedom čega je iznos planiranih sredstava potrebno korigirati ovim izmjenama i dopunama proračuna.

### **Prihodi od nefinancijske imovine**

Ovim je rebalansom proračuna potrebno povećati prihode od nefinancijske imovine za 27.800,00 € ili za 4,5% u odnosu na postojeći plan. Povećanje se odnosi na ostale prihode od nefinancijske imovine odnosno prihode od prenamjene poljoprivrednog zemljišta u građevinsko zemljište za koje se očekuje da će se realizirati u iznosu većem od planiranog sukladno rješenjima Primorsko-goranske županije, Upravnog odjela za turizam, poduzetništvo i ruralni razvoj o utvrđenim naknadama za promjenu namjene poljoprivrednog zemljišta.



GRAD BAKAR

PRVE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2024.

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

U okviru upravnih i administrativnih pristojbi predlaže se povećanje planiranih sredstava za 42.278,00 €, a koje obuhvaća povećanje naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru za 20.000,00 € sukladno izdanim rješenjima Upravnog odjela za urbanizam, komunalni sustav i ekologiju Grada Bakra te povećanje sufinanciranja cijene usluge Dječjeg vrtića Bakar od roditelja i prema socijalnom programu u iznosu od 22.278,00 € sukladno izmjeni i dopuni financijskog plana Dječjeg vrtića Bakar te novoj ekonomskoj cijeni usluga Dječjeg vrtića Bakar za redovni program koji se ostvaruje u petodnevnom radnom tjednu, i to: za cjelodnevni boravak djeteta u skupini jasličke dobi u iznosu od 550,00 € mjesečno, a za cjelodnevni boravak djeteta u skupini vrtičke dobi u iznosu od 510,00 € mjesečno.

## **Prihodi od pruženih usluga te donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna**

Izmjenama i dopunama proračuna potrebno je planirati dodatnih 8.000,00 € ovih prihoda sukladno financijskom planu proračunskih korisnika koji obuhvaćaju povećanje prihoda od pruženih usluga Dječjeg vrtića Bakar u iznosu od 300,00 € za najam prostora vrtića školi stranih jezika Lingue, planiranje tekuće i kapitalne donacije Dječjem vrtiću Bakar u ukupnom iznosu od 7.000,00 € te povećanje kapitalnih donacija fizičkih osoba Gradskoj knjižnici Bakar za 700,00 €.

### **1.2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**

Proračunom za 2024. godinu planirani su prihodi od prodaje zemljišta u iznosu od 2.512.000,00 € 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 znatniji iznos ovih prihoda ostvariti u idućem proračunskom razdoblju, pa se slijedom toga predlaže smanjenje planiranih prihoda za 1.715.465,00 €.

### **1.3. Rezultat poslovanja – raspoloživa sredstva iz prethodnih godina**

Temeljem podataka o ostvarenju prihoda i rashoda za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine iz Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Grada Bakra za 2023. godinu utvrđena su raspoloživa sredstva na kraju obračunskog razdoblja odnosno višak prihoda u iznosu od 6.319.323,68 €, a koji se sastoji od viška prihoda i primitaka Grada Bakra u iznosu od 6.355.656,74 €, manjka prihoda i primitaka Dječjeg vrtića Bakar u iznosu od 41.869,61 € te viška prihoda Gradske knjižnice Bakar u iznosu od 5.536,55 €.

Odlukom o raspodjeli rezultata poslovanja Grada Bakra za 2023. godinu (Službene novine Grada Bakra broj 6/24) te Višegodišnjim planom uravnoteženja Proračuna Grada Bakra za razdoblje od 2024. do 2026. godine (Službene novine Grada Bakra broj 16/23) izvršeno je uravnoteženje Proračuna Grada Bakra za 2024. godinu i Projekcija za 2025. i 2026. godinu na način da se u 2024. godini planira koristiti višak prihoda u iznosu od 2.855.660, €, u 2025. godini višak prihoda od 1.500.000,00€, a u 2026. godini višak prihoda od 2.000.000,00€.

Ostvareni rezultat poslovanja iz 2023. godine potrebno je iskazati kao raspoloživa sredstva iz prethodnih godina, te je za planirane vrijednosti ovim izmjenama i dopunama proračuna potrebno izvršiti odgovarajuće korekcije.

## **2. RASHODI I IZDACI**

Poštivajući načelo uravnoteženosti proračuna, ovim se izmjenama i dopunama proračuna za 2024. godinu predlaže preraspodjela i korekcija rashoda i izdataka na način da se ukupno planirani rashodi i izdaci ne mijenjaju te iznose 16.066.122,00 €.

### **2.1. Rashodi poslovanja**

Zbog prethodno navedenih okolnosti i temeljem nove procjene rashoda i izdataka u Proračunu za 2024. godinu predlažu se slijedeće korekcije rashoda poslovanja:



GRAD BAKAR

## PRVE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2024.

Skupina	Naziv	Plan 2024	Pov./smanj.	Novi plan 2024
311	Plaće bruto	1.423.822,00	63.710,00	1.487.532,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	151.680,00	8.800,00	160.480,00
313	Doprinosi na plaće	234.991,00	12.820,00	247.811,00
321	Naknade troškova zaposlenima	81.540,00	3.000,00	84.540,00
322	Rashodi za materijal i energiju	450.525,00	-43.067,00	407.458,00
323	Rashodi za usluge	2.511.860,00	421.664,00	2.933.524,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	178.385,00	8.560,00	186.945,00
343	Ostali financijski rashodi	4.640,00	300,00	4.940,00
351	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	356.870,00	66.520,00	423.390,00
352	Subvencije trgovačkim društvima izvan javnog sektora	0,00	395.500,00	395.500,00
366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	216.500,00	46.500,00	263.000,00
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima	801.520,00	-269.500,00	532.020,00
381	Tekuće donacije	839.550,00	68.525,00	908.075,00
382	Kapitalne donacije	26.600,00	10.210,00	36.810,00
<b>UKUPNO:</b>		<b>7.278.483,00</b>	<b>793.542,00</b>	<b>8.072.025,00</b>

## 2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashode za nabavu nefinancijske imovine potrebno je planirati u iznosu od 7.133.007,00 €, što predstavlja smanjenje za 1.159.042,00 € ili za 14% u odnosu na važeći plan.

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

- smanjenje rashoda za nabavu materijalne imovine – zemljišta za 230.000,00 €
- smanjenje rashoda za izgradnju građevinskih objekata za 405.000,00 €
- povećanje rashoda za postrojenja i opremu za 50.200,00 €
- smanjenje rashoda za knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti za 4.417,00 €
- povećanje rashoda za nematerijalnu proizvedenu imovinu za 29.675,00 €
- smanjenje rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini za 599.500,00 €

## 2.3. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ovim su uravnoteženjem proračuna planirani u iznosu od 730.535,00 €, što predstavlja povećanje od 365.500,00 €.

Naime, početkom godine Grad Bakar i komunalno društvo Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka sklopili su ugovore o financiranju građenja, usluge stručnog nadzora i koordinatora II na izgradnji vodovodnog ogranka Hreljin 58b-69a i Hreljin 58b-71b te na izgradnji vodovodnog ogranka Bršljanovo – Krasica, a čije vrijednosti ukupno iznose 292.143,86 € bez poreza na dodanu vrijednost.

Predmetnim ugovorima određeno je da će se za izvršenu vrijednost ulaganja Grada Bakra povećati vrijednost udjela Grada Bakra u temeljnom kapitalu komunalnog društva, pa je navedena sredstva potrebno planirati na propisanim računima prema Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu odnosno na računima skupine 53 Izdaci za dionice i udjele u glavnici.

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



## POSEBNI DIO IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA

Obrazloženje posebnog dijela ovih izmjena i dopuna proračuna temelji se na planu rashoda i izdataka Grada Bakra i financijskim planovima proračunskih korisnika, a sastoji se od obrazloženja programa na razini razdjela koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata obuhvaćenih izmjenama i dopunama proračuna.

### 3. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA ZA 2024. GODINU NA RAZINI RAZDJELA

Raspored i obrazloženje rashoda i izdataka koji se predlažu Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2024. godinu prema razdjelima, nositeljima, programima i aktivnostima daje se u nastavku.

#### 3.1. Predstavničko i izvršno tijelo

U okviru rashoda za financiranje programa i aktivnosti iz djelokruga Predstavničko i izvršno tijelo potrebno je planirati povećanje rashoda za 12.400,00 €.

Naime, Statutom Grada Bakra utvrđeni su zadaci mjesnih odbora kao oblika neposrednog sudjelovanja građana u upravljanju lokalnim poslovima, dok su sukladno Odluci o izvršavanju Proračuna Grada Bakra za 2024. godinu i Proračunu Grada Bakra za 2024. godinu za rad mjesnih odbora osigurana sredstva u iznosu od 17.500,00 €, odnosno 2.500,00 € po svakom mjesnom odboru na području Grada Bakra za aktivnosti Vijeća mjesnih odbora povodom obilježavanja Dana mjesta.

Povodom Dana mjesta u našim naseljima (sv. Andrija ap. i sv. Margareta u Bakru, sv. Antun Padovanski i sv. Franjo Asiški u Kukuljanovu, Presveto Srce Isusovo u Škrljevu, Majka Božja Karmelska u Krasici, sv. Josip na Praputnjaku, sv. Juraj mučenik u Hreljinu i sv. Ivan Krstitelj u Zlobinu) Vijeća mjesnih odbora organiziraju u suradnji s Gradom Bakrom, Turističkom zajednicom Grada Bakra i mjesnim udrugama program obilježavanja. Slijedom općeg tržišnog porasta troškova organizacije, potrebno je planirati veća sredstva za aktivnosti Vijeća mjesnih odbora povodom obilježavanja Dana mjesta u iznosu od 10.500,00 € odnosno 1.500,00 € po svakom mjesnom odboru.

Odlukom gradonačelnika prihvaćeno je sponzorstvo snimanja dokumentarno-igranog filma o Nikoli VII. Zrinskom Čakovečkom u produkciji Fine'sa Consors d.o.o. Varaždin, posvećenog povijesnoj ličnosti iz 17. stoljeća koja je svojim djelovanjem utjecala i na razvoj Bakra. Za sponzoriranje potrebno je osigurati 1.900,00 € u 2024. godini, a 1.900,00 € planirati u idućoj godini.

#### 3.2. Upravni odjel za lokalnu samoupravu i društvene djelatnosti

Rashodi za financiranje programa i aktivnosti iz djelokruga Upravnog odjela za lokalnu samoupravu i društvene djelatnosti planirani su u iznosu od 3.048,063,00 €, a sukladno novoj procjeni troškova predlaže se njihovo povećanje za 154.115,00 € ili za 5,1% u odnosu na postojeća planirana sredstva.

##### **Uprava i administracija**

Za redovan rad Upravnog odjela potrebno je osigurati dodatnih 2.500,00 €, odnosno rashode za plaće smanjiti za 3.000,00 €, a ostale rashode za zaposlene povećati za 5.500,00 € uslijed promjena u strukturi i dinamici novih zapošljavanja, povećanja materijalnih prava zaposlenih te povećanja osnovice za obračun plaća.

##### **Kulturne manifestacije**

Sredstva za ovogodišnji program Margaretinog leta bila su planirana na nivou prošle godine. Međutim, ovogodišnji je program Margaretinog leta započeo ranije od uobičajenog odnosno 01. lipnja i trajao je do 02. kolovoza 2024. godine, a u okviru programa odrađeno je ukupno trideset i tri kulturnih, društvenih i sportskih manifestacija. Zbog rasta cijena na tržištu i većeg broja održanih manifestacija potrebno je osigurati dodatna sredstva u iznosu od 40.000,00 € kroz donaciju Turističkoj zajednici Bakar za sufinanciranje kulturnih manifestacija i programa.

U okviru projekta Festivalne večeri održane su 01. lipnja 2024. godine Melodije Istre i Kvarnera u Bakru u znaku visoke 60. godišnjice održavanja Festivala. Iznos za pokrivanje troškova organizacije standardne festivalne večeri iznosi 25.000,00 €. U troškove organizacije ulaze troškovi glazbene produkcije, orkestra, razglasa, rasvjete, smještaja, prijevoza, promidžbe, Zamp-a, itd. Domaćin Grad Bakar dužan je sukladno



GRAD BAKAR

## PRVE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2024.

ugovoru osigurati domjenak za izvođače i nagrade pobjednicima aktualne festivalske večeri. Sukladno ugovornim obvezama potrebno je povećati sredstva za reprezentaciju Festivala za 1.850,00 € i planirati sredstva u iznosu od 2.560,00 € za organizacijske troškove (prijevoz stolica, usluga prodaja karata putem sustava Moje karte, gratis ulaznice i sl.).

### **Promicanje kulture**

Za provođenje aktivnosti iz programa promicanja kulture predlaže se planirana sredstva smanjiti za 5.200,00 € ili za 5,5% plana, čime bi se ista uskladila s odlukom gradonačelnika o prihvaćanju konačne liste odabranih projekata i programa povjerenstva za dodjelu sredstava, a koji su prijavljeni na Javni poziv za predlaganje programa javnih potreba u kulturnom stvaralaštvu i razvoju civilnog društva na području Grada Bakra za 2024. godinu.

### **Program očuvanja spomeničke baštine**

U okviru programa očuvanja spomeničke baštine predlaže se smanjenje sredstava za 70.000,00 € odnosno za 8,2% u odnosu na postojeći plan.

Krajem kolovoza prošle godine potpisani su ugovori za nabavu multimedijalne projekcije, dizajna i izrade produkta, grafičkog dizajna te za nabavu opreme u okviru uređenja interpretacijskog centra ribarstvene i pomorske baštine „O RIBI“. Sve su ugovorne obveze ispoštivane i izvršene u prosincu 2023. godine, a planirana sredstva u ovogodišnjem proračunu potrebno je korigirati odnosno umanjiti za 78.000,00 €.

Ovim se izmjenama i dopunama proračuna planira nova proračunska pozicija u iznosu od 8.000,00 € koja se odnosi na rashode za sanaciju kapelice na križnom putu Praputnjak.

### **Razvoj sporta i rekreacije**

Grad Bakar je za zakup sportske dvorane osigurao sredstva u iznosu od 42.000,00 €. Naime, planirana sredstva nisu uključivala mogućnost produljenja ugovora za zakup dvorane na Mavrincima za koji je Grad Bakar u ovoj godini sklopio Ugovor o zakupu sa Općinom Čavle. Isto tako, za potrebe Košarkaškog kluba Škrljevo potrebno je planirati sredstva za zakup dvorane u Općini Kostrena, pa je potrebno osigurati dodatnih 9.000,00 €.

Upravni odjel za lokalnu samoupravu i društvene djelatnosti zaprimio je u lipnju ove godine zahtjev Streljačkog kluba Kvarner za uređenje klupskog prostora na strelištu Vojsko. Prostor sale služi članovima i igračima streljačkog kluba, za pripreme za trening, odlaganje streljačke opreme te ostale potrebe kluba na strelištu Vojsko. Prostoriju čini metalna konstrukcija dimenzije 12 x 5m i visine 3 m, obloženu limom. Trenutno stanje limene konstrukcije zahtjeva hitni popravak obzirom da se u vrijeme kišnih dana, voda sakuplja odnosno dolazi do prokišnjavanja i stvaranja plijesni. Isto tako, za potrebe NK Borac Bakar, a uslijed dotrajalosti i nefunkcionalnosti, nužna je nabava nove kosilice. Obzirom da ukupni iznos za navedene radove za streljački klub iznosi 7.465,00 € bez poreza na dodanu vrijednost, a vrijednost nove kosilice 4.645,00 € bez poreza na dodanu vrijednost, potrebno je planirane kapitalne donacije sportskim klubovima povećati za 10.210,00 €.

### **Predškolski odgoj**

Za smještaj djece u privatnim vrtićima za 2024. godinu planirana su sredstva u iznosu od 332.000,00 €. Uzevši u obzir promjene na tržištu, rast cijena energenata i hrane te povećanje materijalnih prava djelatnika zaposlenih u predškolskom odgoju i obrazovanju temeljem Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (Narodne novine broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23), potrebno je uskladiti i povećati ekonomsku cijenu dječjih vrtića od 01. rujna 2024. godine odnosno početkom nove predškolske godine 2024./2025., a samim time i osigurati dodatnih 63.500,00 € za subvenciju boravka djece u privatnim vrtićima.

Osim toga, rashode za sufinanciranje privatnih dječjih vrtića na gradskom području potrebno je evidentirati u okviru skupine 35 Subvencije, a sukladno Okružnici Ministarstva financija o sastavljanju, konsolidaciji i predaji financijskih izvještaja proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna te proračunskih i izvanproračunskih korisnika jedinica lokalne i područne (regionalne)



GRAD BAKAR

**PRVE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2024.**

samouprave za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine, slijedom čega je predviđena nova proračunska pozicija 196 za subvencije boravka djece u privatnim vrtićima u ukupnom iznosu od 395.500,00 €.

**Osnovno, srednjoškolsko i visoko obrazovanje**

Grad Bakar sufinancira program produženog boravka u Osnovnoj školi Bakar i Osnovnoj školi Hreljin. Obzirom da proteklih godina bilježimo povećani interes za korištenje usluga produženog boravka, povećao se i broj razrednih skupina, čiji je broj ograničen sukladno Pravilniku o broju učenika u razrednom odjelu. Također, tijekom protekle i početkom ove godine povećala su se materijalna prava prosvjetnih radnika, što je također pridonijelo povećanju troškova produženog boravka. Osim toga, od 01. rujna 2024. godine u OŠ Hreljin organiziraju se dvije skupine produženog boravka sa dvije učiteljice u produženom boravku, slijedom čega je potrebno povećati financijska sredstva za sufinanciranje programa produženog boravka za 41.500,00 € do kraja proračunske godine.

**Socijalna zaštita i skrb**

Temeljem Odluke gradonačelnika podržan je program darivanja poklonom dobrodošlice novorođenu djecu na području Grada Bakra. Paket dobrodošlice za novorođenče sadržava: komplet milestone kartice za fotografiranje, dječju mast, sapun za bebe, mlijeko za tijelo, paket vlažnih maramica, biorazgradive soft krpice i bilježnicu za mamu i bebu. Roditelji poklon paket dobivaju dostavom na kućnu adresu. Slijedom toga, za navedenu je aktivnost potrebno osigurati 2.500,00 €.

Sukladno dosadašnjoj realizaciji i procjeni izvršenja do kraja godine potrebno je povećati sredstva za jednokratne novčane pomoći socijalno i zdravstveno ugroženim obiteljima za 25.000,00 €.

U ožujku 2024. godine donesena je Odluka o isplati prigodnog dara (uskrsnice) umirovljenicima s područja Grada Bakra kojom je povećan cenzus za dodjelu uskrsnica kao i vrijednost uskrsnice. Budući da su sredstva u Proračunu za 2024. godinu bila planirana na nivou prethodne godine, potrebno je osigurati dodatna sredstva za isplatu prigodnog dara (božićnice) u prosincu 2024. godine u iznosu od 35.000,00 €.

Ovim je rebalansom proračuna utvrđena nova aktivnost i proračunska pozicija koja se odnosi na sufinanciranje troškova usluga rehabilitacijskih tretmana djece s poteškoćama u razvoju s prebivalištem u Gradu Bakru u 2024. godini u iznosu od 5.000,00 €. Naime, temeljem Odluke gradonačelnika podržan je program o sufinanciranju troškova usluga rehabilitacijskih tretmana djece s poteškoćama u razvoju s prebivalištem u Gradu Bakru u 2024. godini. Odlukom je utvrđen način sufinanciranja troškova usluga rehabilitacijskih tretmana djeci s poteškoćama u razvoju s prebivalištem u Gradu Bakru, pri čemu Grad Bakar sufinancira troškove usluga rehabilitacijskog tretmana u maksimalnom godišnjem iznosu od 600,00 €.

**Zdravstvena zaštita**

U okviru ovog programa putem udruge Pomoć u kući Grada Bakra starijim i nemoćnim osobama omogućeno je pružanje i financiranje socijalnih usluga, kao što su obavljanje kućanskih poslova, održavanje osobne higijene i druge svakodnevne potrebe korisnika. Temeljem dosadašnje realizacije, planirana sredstva neće biti dovoljna za realizaciju ove aktivnosti, pa je nužno osigurati dodatnih 3.000,00 €.

**Razvoj civilnog društva**

Planirana sredstva smanjena su za 375,00 €, a u skladu s odlukom gradonačelnika o prihvaćanju konačne liste odabranih projekata i programa povjerenstva za dodjelu sredstava, a koji su prijavljeni na Javni poziv za predlaganje programa javnih potreba u kulturnom stvaralaštvu i razvoju civilnog društva na području Grada Bakra za 2024. godinu.

**Održavanje objekata u gradskom vlasništvu**

Prema Odluci o zakupu poslovnog prostora na području Grada Bakra (Službene novine Grada Bakra broj 07/20) te Odluci gradonačelnika zakupniku poslovnog prostora u Bakru, Senjska 372, namijenjenog za obavljanje ugostiteljske djelatnosti priznata je vrijednost korisnih ulaganja u poslovni prostor prema izrađenom elaboratu stalnog sudskog vještaka, na način da će se vrijednost korisnih ulaganja u poslovni



GRAD BAKAR

**PRVE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2024.**

prostor uračunati u iznos mjesečnih zakupnina tijekom trajanja ugovora. S tim u vezi, potrebno je osigurati dodatnih 4.540,00 € za kompenzaciju uređenja iznajmljenih poslovnih prostora.

Temeljem dosadašnje realizacije i uzimajući u obzir očekivano ostvarenje do kraja godine, planirana sredstva za električnu energiju u domovima kulture smanjuju se za 15,9% i iznose 35.690,00 €.

**Promicanje turističkog razvoja**

Planirana sredstva smanjena su za 4.000,00 €, sukladno odluci gradonačelnika o prihvaćanju konačne liste odabranih projekata i programa povjerenstva za dodjelu sredstava, a koji su prijavljeni na Javni poziv za predlaganje programa javnih potreba u kulturnom stvaralaštvu i razvoju civilnog društva na području Grada Bakra za 2024. godinu.

**Zaštita i očuvanje biološke raznolikosti i ravnoteže**

Sukladno odluci gradonačelnika o prihvaćanju konačne liste odabranih projekata i programa povjerenstva za dodjelu sredstava, a koji su prijavljeni na Javni poziv za predlaganje programa javnih potreba u kulturnom stvaralaštvu i razvoju civilnog društva na području Grada Bakra za 2024. godinu, planirana sredstva za sufinanciranje troškova održavanja objekata i očuvanja biološke raznolikosti lovačkim društvima smanjena su za 2.300,00 €.

Proračunom za 2024. godinu planirana su sredstva za program zaštite divljači na području Grada Bakra na razini prošle godine. Obzirom da se program primjenjuje od travnja 2023. godine te su prošle godine planirana sredstva za devet mjeseci na razini godine, ove je godine potrebno predvidjeti iznos za svih dvanaest mjeseci i osigurati dodatnih 1.700,00 €, odnosno 800,00 € za stručnu provedbu odredbi lovno-gospodarskog plana programa zaštite divljači i 900,00 € za naknade lovačkim društvima.

**Ruralni razvoj Grada Bakra**

Program Ruralni razvoj provodi se putem članstva u Lokalnoj akcijskoj grupi Vinodol i Lokalnoj akcijskoj grupi u ribarstvu Tunera. Sukladno Odluci o visini godišnjeg iznosa članarine za JLS - članice LAG Vinodol usvojenoj na 25. sjednici skupštine LAG-a Vinodol od 20. prosinca 2023. godine, sredstva predviđena za članstvo potrebno je povećati za 940,00 €.

**DJEČJI VRTIĆ BAKAR**

Financijskim planom Dječjeg vrtića Bakar za 2024. godinu planirani su ukupni prihodi i rashodi u iznosu od 1.278.815,00 €. Potreba za novim uravnoteženjem Financijskog plana ukazala se zbog planiranja i rasporeda ostvarenog rezultata poslovanja Dječjeg vrtića Bakar iz 2023. godine prema financijskom izvještaju za 2023. godinu, kao i zbog novih procjena prihoda i rashoda unutar planiranih programa i aktivnosti. Prvim izmjenama i dopunama Financijskog plana Dječjeg vrtića Bakar za 2024. godinu predlaže se ukupno povećanje planiranih prihoda i rashoda za 129.358,00 €, tako da ukupni plan iznosi 1.408.173,00 €.

U okviru redovne djelatnosti predlaže se povećanje rashoda za 78.500,00 €, a koje se prvenstveno odnosi na obveze prema zaposlenima u dječjem vrtiću temeljem potpisanog Kolektivnog ugovora za Dječji vrtić Bakar sa Sindikatom Istre, Kvarnera i Dalmacije u kolovozu 2024. godine. Osim toga, budući da su u prethodnoj godini nabavljene trenerke za djelatnike, ove je godine potrebno nabaviti radne majice za sve djelatnike i radnu obuću za djelatnike koji su zaposleni krajem 2023. godine, za što je potrebno planirati dodatnih 2.000,00 €.

Za aktivnost upravljanja vrtićem potrebno je planirati dodatna sredstva u iznosu od 27.858,00 € koja obuhvaćaju:

- povećanje rashoda za nabavu didaktičke opreme u iznosu od 5.058,00 €, obzirom da je zbog većeg broja upisane djece i većeg broja skupina potrebno uložiti u didaktička sredstva kako bi se sobe dnevnog boravka opremile poticajima
- povećanje rashoda za usluge telefona i interneta za 500,00 € uslijed povećanja cijena telekomunikacijskih usluga krajem 2023. godine
- povećanje rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja od 5.000,00 € budući da je tijekom ljetnih mjeseci potrebno izvršiti ličenje dijela objekta Hreljin i Škrlevo, ali i ali i izvesti radove: zamjena



GRAD BAKAR

**PRVE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2024.**

velikih wc školjki u vrtiću Hreljin i postavljanje dječjih, sanacija klupica u dvorištu vrtića Škljevo te saniranje razbijenih kliznih vratiju u vrtiću Hreljin

- rashodi za usluge najma opreme mjesečno su veće u odnosu na planirane te je izvršena korekcija plana za 300,00 €
- planiranje nove pozicije za usluge prehrane u iznosu od 15.000,00 €, obzirom da je zbog dugotrajnog bolovanja kuharice i korištenja godišnjeg odmora tijekom kolovza bilo potrebno organizirati dobavu kuhanih obroka za djecu
- povećanje rashoda za zdravstvene i veterinarske usluge za 2.000,00 € zbog zakonski propisanih godišnjih kontrola vode u svim objektima na nekoliko izljevniha mjesta i kontrole količine olova i prisutstva legionele u vodi

Za opremanje dječjeg vrtića predviđena su dodatna sredstva u iznosu od 16.000,00 €, a koja se odnose na nabavu novih uređaja zbog dotrajalosti perilice rublja i sušilice.

Izmjenama i dopunama financijskog plana planirani su novi projekti i sredstva za njihovu provedbu, kako slijedi;

- Projekt „Buba i ja smo prijatelja dva” u iznosu od 2.000,00 € financiran je iz donacije tvrtke Cemex Hrvatska d.d. i uključuje nabavu opreme za istraživačke aktivnosti u vrtiću Hreljin, poput svjetlećeg stola, mikroskopa i pribora za istraživanje
- Projekt „Digni prstić za svoj vrtić” u iznosu od 3.000,00 € financiran je u okviru nagradnog natječaja Pampersa i portala missMAMA i uključuje nabavu zvučne linije za vrtić Fijolica te prekrivke za dvorište kojima će se omogućiti hlad na dijelu dvorišta.
- Projekt „I ja ću biti velik II” u iznosu od 2.000,00 € financiran je iz donacije tvrtke INA d.d., a nastavak je prošlogodišnjeg projekta koji je uključivao posjetu Minipolisu, a sada će se u okviru ovog projekta nabaviti printeri i oprema za senzorni kutić za vrtić Škljevo.

**GRADSKA KNJIŽNICA BAKAR**

Uzimajući u obzir smanjenje kapitalnih potpora Ministarstva kulture Gradskoj knjižnici Bakar za nabavku knjiga i multimedijске građe i program otkupa, ostvareni višak i metodološki manjak prihoda utvrđen Godišnjim izvještajem o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu, raspodjelu i strukturu ostvarenog rezultata prema izvorima financiranja Gradske knjižnice Bakar za 2023. godinu temeljem Odluke ravnateljice od 11. ožujka 2024. godine, izvršeno je povećanje rashoda za 15.587,00 € ili za 12,60% u odnosu na postojeći plan, određene korekcije na proračunskim stavkama korisnika.

U izmjenama i dopunama financijskog plana proračunskog korisnika za 2024. godinu predlaže se:

- povećanje rashoda za plaće i doprinose za zdravstveno osiguranje u iznosu od 11.830,00 € zbog primjene nove osnovice za obračun plaće i novih koeficijenata složenosti radnih mjesta
- povećanje rashoda za uredski i ostali materijal za 300,00 € obzirom da su u postupku Revizije knjižničnog fonda u razdoblju od 04. ožujka do 12. travnja 2024. godine utrošena dodatna sredstva na kartonske kutije za zbrinjavanje zakonski propisanog i dopuštenog otpisa knjižnične građe
- preraspodjela sredstava u iznosu od 1.000,00 € između rashoda za električnu energiju i rashoda za ugovore o djelu za kulturne djelatnosti radi planiranja bogatijeg programa za obilježavanje manifestacije Mjesec hrvatske knjige
- preraspodjela sredstava u iznosu od 800,00 € između rashoda za promidžbu i kulturnu suradnju i rashoda za opremu i namještaj radi nabave vitrine u kutku Vladislavić
- povećanje rashoda za ugovore o povremenim poslovima za 300,00 €, obzirom je, iznimno, radi provođenja Revizije knjižnične građe, po ugovoru o povremenim poslovima, ugovorena pomoć na revizijskim poslovima u evidentiranju i označivanju otpisane građe
- povećanje rashoda za ostale usluge od 1.000,00 € jer su za potrebe Revizije knjižničnog fonda korištene usluge GKD Dobra d.o.o. za prijenos knjiga, otpremu i prijevoz uništene i dotrajale otpisane građe na reciklažu, za godišnju pretplatu zoom platforme „Zoom.US“ i opremanje dvaju originalnih Kirinovih crteža antirefleksnim staklom



GRAD BAKAR

#### PRVE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2024.

- povećanje rashoda za izdavačku djelatnost u iznosu od 5.559,00 € sukladno Odluci o raspodjeli rezultata Gradske knjižnice Bakar za 2023. godinu prema kojoj je dio viška prihoda iz izvora vlastitih prihoda namijenjen financiranju izdavačke djelatnosti
- smanjenje rashoda za opremanje knjižnice za 4.442,00 €, pri čemu je planirana nabava opreme u vrijednosti 1.300,00 €, nabava knjiga iz vlastitih prihoda u iznosu od 900,00 € te izvršeno smanjenje rashoda za nabavu knjiga i neknjižne građe iz sredstava pomoći Ministarstva kulture i PGŽ sukladno odobrenim sredstvima temeljem Natječaja za sufinanciranje knjižne i neknjižne građe
- povećanje rashoda za projekt zaštite zbirke Vladislavić za 1.840,00 € u okviru kojeg je izvršena korekcija konta iz Računskog plana, planirani veći rashodi za konzervatorsko – restauratorske radove od 840,00 € iz vlastitih prihoda te predviđene nove proračunske pozicije za digitalnu zbirku RARA u iznosu od 1.000,00 € obzirom je radi očuvanja i dostupnosti Zbirka raritetnih zavičajnih knjiga u postupku digitalizacije, a temeljem Natječaja za sufinanciranje digitalizacije raritetne zavičajne knjižne građe od PGŽ je odobreno 700,00 €, dok je od osnivača planirano 300,00 €.

### 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 2024. godinu predlaže se smanjenje planiranih sredstava za 331.180,00 €, što je za 3,1% manje u odnosu na postojeći plan.

#### **Uprava i administracija**

Za redovan rad Upravnog odjela planirana se sredstva smanjuju za 4.700,00 €, a smanjenje obuhvaća smanjenje rashoda za plaće u iznosu od 9.000,00 €, smanjenje doprinosa za zdravstveno osiguranje u iznosu od 1.000,00 € te povećanje ostalih rashoda za zaposlene za 5.300,00 € uslijed promjena u strukturi i dinamici novih zapošljavanja, povećanja materijalnih prava zaposlenih te povećanja osnovice za obračun plaća.

#### **Program održavanja komunalne infrastrukture**

U okviru programa održavanja komunalne infrastrukture predlaže se povećanje sredstava u ukupnom iznosu od 355.000,00 €, odnosno za 23,3% u odnosu na postojeći plan.

Zbog uštede na troškovima električne energije za javnu rasvjetu manja je realizacija od planiranog, a temeljem procjene rashoda do kraja godine predlaže se smanjenje planiranih vrijednosti za 25.000,00 €.

Za održavanje javne rasvjete, iluminaciju i dekoraciju predlaže se povećanje za 80.000,00€ uslijed povećanog opsega poslova na popravcima javne rasvjete te potrebe za dodatnim količinama nove dekoracije i zamjene postojeće nefunkcionalne opreme.

U okviru izvođenja radova na izgradnji kanalizacijskog sustava u naselju Bakar nužni su radovi koji se odnose na sanaciju prometnica, nogostupa i sl. te je na uslugama tekućeg održavanja cesta potrebno planirati dodatnih sredstava u iznosu od 200.000,00 €.

Za održavanje javnih površina i ostalih komunalnih objekata predlaže se planirana sredstva uvećati za 100.000,00 € uslijed povećanog opsega radova na uređenju zelenih površina, posebice novog kružnog raskrižja kod Galerije Bakar, kao i većeg broja odvoza krupnog otpada sa komunalnih dvorišta.

#### **Ostale usluge u komunalnoj djelatnosti**

Uslijed povećanog opsega geodetskih usluga kao priprema za brojne projekte te potrebnih procjena za rješavanje imovinsko-pravnih odnosa na projektima Grada kao i rješavanje imovinsko-pravnih odnosa za starije objekte potrebno je planirati dodatnih 11.500,00 € za intelektualne usluge.

U okviru rashoda za javni gradski prijevoz temeljem odluke Skupštine KD Autotrolej d.o.o. potrebno je osigurati dodatnih 66.520,00 € s osnove subvencija.

#### **Program izgradnje komunalne infrastrukture**

Za realizaciju programa izgradnje komunalne infrastrukture predlaže se smanjenje planiranih sredstava za 153.500,00 € ili za 6,4 % u odnosu na postojeći plan, pri čemu bi ukupni rashodi programa iznosili 2.234.000,00 €.



GRAD BAKAR

**PRVE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2024.**

Obzirom da će se u okviru održavanja rive Bakar izvesti samo dio planiranih zahvata, a za ostalo je u postupku ishoda potrebnih dozvola, planirana se sredstva smanjuju za 60.000,00 €.

U okviru projekta ulaganja u dječja igrališta planirano je uređenje dječjeg igrališta Škrljevo za koje je potrebno osigurati dodatna sredstva u iznosu od 30.000,00 €.

Do kraja godine planirana su proširenja javne rasvjete temeljem zahtjeva građana i mjesnih odbora, što predviđa i dodatna financijska sredstva od 7.000,00 €.

Početak izgradnje prometnice Tomino - vodosprema očekuje se do kraja godine, a planirana su sredstva veća su od potrebnih pa se za izvođenje radova predlaže smanjenje u iznosu od 200.000,00 €, dok je zbog izrade izvedbenog projekta potrebno osigurati dodatna sredstva od 10.000,00 €.

Početak godine Grad Bakar i komunalno društvo Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka sklopili su ugovor o financiranju građenja, usluge stručnog nadzora i koordinatora II na izgradnji vodovodnog ogranka Hreljin 58b-69a i Hreljin 58b-71b u iznosu od 188.988,14 € bez poreza na dodanu vrijednost, kao i ugovor o financiranju građenja, usluge stručnog nadzora i koordinatora II na izgradnji vodovodnog ogranka Bršljanovo – Krasica u iznosu od 103.155,72 € bez poreza na dodanu vrijednost, slijedom čega je planirane vrijednosti potrebno uskladiti s ugovorenim.

Citiranim ugovorima određeno je da će se za izvršenu vrijednost ulaganja Grada Bakra povećati vrijednost udjela Grada Bakra u temeljnom kapitalu komunalnog društva, pa je navedena sredstva potrebno planirati na propisanim računima prema Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu odnosno na računima skupine 53 Izdaci za dionice i udjele u glavnici.

### **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 300.000,00 €, a obzirom da je ugovorena vrijednost radova manja predlaže se smanjenje za 30.000,00 €.

Rashodi za izgradnju prometnice sa infrastukturuom od platoa 1A do 3B na području UPU 3 u Industrijskoj zoni Kukuljanovo planirani su u iznosu od 396.000,00 €. Obzirom da je postupak ishoda potrebnih dozvola u tijeku i vrlo je vjerojatno da se iste neće izdati u ovoj godini, predlaže se smanjenje svih planiranih rashoda, osim rashoda za izradu projektne dokumentacije, što ukupno iznosi 386.000,00 €.

### **Upravljanje imovinom i stambena djelatnost**

U okviru programa upravljanja imovinom i stambene djelatnosti predlaže se smanjenje planiranih sredstava za 548.500,00 € ili za 14% u odnosu na postojeći plan, pri čemu bi ukupni rashodi programa iznosili 2.362.900,00 €.

Zbog potrebe za izvođenjem radova na uređenju stanova u vlasništvu Grada predlaže se povećanje za 20.000,00 €, pri čemu je potrebno odvojeno planirati rashode za tekuće održavanje i rashode za investicijsko održavanje stanova.

Za održavanje sportskih terena potrebno je osigurati dodatnih 70.000,00€ radi izvođenja radova na ograđivanju igrališta Krasica i Hreljin.

Usljed rješavanja dugogodišnjih predmeta legalizacije do kraja 2024. godine se očekuje veći trošak od planiranog te je nužno osigurati dodatnih 2.000,00 € za izradu projektne dokumentacije.

Zbog povećane potrebe za određenim radovima na uređenju objekata u vlasništvu Grada Bakra predlaže se povećanje rashoda za 24.000,00 €, što uključuje povećanje rashoda za servis i hitne intervencije na centralnom grijanju za 7.000,00 € zbog većeg broja kvarova i sanacija na centralnim grijanjima, povećanje rashoda za održavanje elektroinstalacija u iznosu od 4.000,00 € zbog većih potreba za sanacijom, povećanje rashoda za nabavu i montažu nove opreme u iznosu od 6.000,00 € radi zamjene



GRAD BAKAR

**PRVE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2024.**

postojeće nefunkcionalne opreme za grijanje i hlađenje, postave novih klima uređaja u prostorije u vlasništvu Grada te planiranje rashoda za opremanje ambulante Škrljevo u iznosu od 7.000,00 €.

Planirane rashode za izvođenje i dovršetak radova na uređenju Doma kulture Krasica potrebno je povećati za 61.000,00 € zbog produženja radova u 2024. godinu.

U okviru ulaganja u Dom kulture Hreljin potrebno je planirati izvođenje radova na uređenju galerije u Domu kulture Hreljin u iznosu od 31.000,00 € sukladno ugovornim obvezama, kao i izradu projektne dokumentacije za parkiralište kod Doma kulture Hreljin u iznosu od 15.000,00 € u svrhu rješavanja problema parkiranja.

Za ispunjenje ugovornih obaveza potrebno je osigurati dodatna sredstva u iznosu od 3.000,00 € za projektnu dokumentaciju uređenja Doma kulture Kukuljanovo. Budući da će radovi na rekonstrukciji i dogradnji doma te nadzor započeti tek krajem ove godine, a planirani se iznos neće u cjelosti realizirati, predlaže se smanjenje sredstava za 1.319.500,00 €.

Zbog prodora vlage i štete unutar dvorane potrebno je planirati sredstva za sanaciju poda, zidova i uređenje sale Doma kulture Praputnjak u iznosu od 30.000,00 €.

Sukladno definiranom obuhvatu kroz izmjene UPU-a Bakar predlaže se smanjenje planiranih sredstava za 50.000,00 € namijenjenih za otkup zemljišta u svrhu izgradnje vrtića u Bakru.

Temeljem Ugovora o sufinanciranju izgradnje, obnove, održavanja, opremanja i rekonstrukcije sportskih građevina u 2024. godini Ministarstvo turizma i sporta sufinancira provedbu prijavljenog i odabranog projekta Poboljšanje uvjeta travnjaka na nogometnom igralištu NK Borac Bakar u iznosu od 222.764,39 €. Procijenjena vrijednost projekta je 572.000,00 € te je istu potrebno predvidjeti ovim izmjenama i dopunama proračuna, i to za radove na zamjeni travnjaka nogometnog igrališta u iznosu od 312.000,00 €, za radove na uređenju okoliša u iznosu od 230.000,00 € te za radove na ugradnji sustava navodnjavanja u iznosu od 30.000,00 €.

### **Protupožarna i civilna zaštita**

Zbog povećanja troškova rada dobrovoljnih vatrogasnih društava i potrebe za nabavu nove opreme prema nalogu inspekcije predlaže se povećanje planiranih sredstava s osnove donacije Vatrogasnoj zajednici Bakar za 26.000,00 €.

Za izradu projektne dokumentacije za izgradnju Vatrogasnog doma Hreljin potrebno je planirati dodatna sredstva u iznosu od 25.000,00 € zbog izrade Izvedbenog projekta kao i povećanja opsega posla na glavnom projektu.

### **Zaštita okoliša**

U okviru programa zaštite okoliša predlaže se povećanje planiranih sredstava za 307.500,00 €, pri čemu bi ukupni rashodi programa iznosili 468.100,00 €.

Najveći dio predloženog povećanja odnosi se na novi 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. Vrijednost projekta je procijenjena na iznos od 300.000,00 €, pri čemu sukladno sklopljenom ugovoru Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost sudjeluje u sufinanciranju u iznosu od 222.327,00 €.

U okviru ovog programa potrebno je planirati novu proračunsku poziciju u iznosu od 7.500,00 € koja se odnosi na kontrolu odlaganja otpada u komunalnom društvu Krasica kojim upravlja Grad Bakar, a koju sukladno sklopljenom ugovoru obavlja gradsko komunalno društvo Dobra d.o.o. Kukuljanovo od 01. srpnja 2024. godine.

## **3.4. Upravni odjel za pravne i opće poslove**

U grupi rashoda i izdataka Upravnog odjela za pravne i opće poslove ovim uravnoteženjem proračuna za 2024. godinu predlaže se smanjenje rashoda za 12.800,00 € ili za 6% u odnosu na postojeći plan.

Predloženo smanjenje odnosi se na rashode za redovan rad Upravnog odjela, a obuhvaća smanjenje rashoda za plaće u iznosu od 15.000,00 €, smanjenje doprinosa za zdravstveno osiguranje u iznosu od



GRAD BAKAR

#### PRVE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2024.

1.500,00 € te povećanje ostalih rashoda za zaposlene za 3.700,00 € uslijed promjena u strukturi i dinamici novih zapošljavanja, povećanja materijalnih prava zaposlenih te povećanja osnovice za obračun plaća.

### 3.5. Upravni odjel za proračun i financije

U grupi rashoda i izdataka Upravnog odjela za proračun i financije ovim uravnoteženjem proračuna za 2024. godinu predlaže se povećanje rashoda za 25.520,00 € ili za 4% u odnosu na postojeći plan.

#### **Uprava i administracija**

Za redovan rad Upravnog odjela planirana se sredstva povećavaju za 15.000,00 €, a obuhvaćaju povećanje rashoda za plaće u iznosu od 7.500,00 €, povećanje doprinosa za zdravstveno osiguranje u iznosu od 1.200,00 € te povećanje ostalih rashoda za zaposlene za 6.300,00 € uslijed promjena u strukturi i dinamici novih zapošljavanja, povećanja materijalnih prava zaposlenih te povećanja osnovice za obračun plaća.

#### **Zajednički troškovi upravnih tijela**

U okviru ovog programa predlaže se smanjenje planiranih rashoda za električnu energiju za 9.615,00 € temeljem dosadašnje realizacije i procjene ostvarenja do kraja godine, kao i preraspodjela sredstava u iznosu od 1.000,00 € između rashoda za motorni benzin i dizel gorivo i rashoda za materijal i dijelove za održavanje prijevoznih sredstava. Za usluge tekućeg i investicijskog održavanja zgrade uprave i opreme potrebno je planirati dodatnih 500,00 € koji se odnose na popravak montažne pozornice, dok je za najam opreme potrebno osigurati dodatnih 3.800,00 € koji se odnose na najam fotokopirnih uređaja i najam spremnika za komunalni otpad.

Za održavanje i upravljanje informatičkim sustavom i ostale informatičke usluge potrebno je planirati dodatnih 2.285,00 € koji se odnose na usluge ažuriranja i razvoja baze podataka i usluge informacijskog posrednika za eRačun, dok je računala i računalnu opremu potrebno osigurati dodatnih 1.600,00 € sukladno Procjeni potreba informacijskog sustava Grada Bakra za 2024. godinu.

#### **Financijski i ostali nespomenuti rashodi poslovanja**

Uzimajući u obzir promjene koje se odnose na predmete osiguranja imovine, procijenjene iznose i vrste osiguranja, predlaže osigurati dodatnih 200,00 € sredstava za police osiguranja imovine u gradskom vlasništvu.

Ovim se izmjenama i dopunama proračuna predlaže povećati rashode za članarine za 1.570,00 €, što se prvenstveno odnosi na članstvo u Udruzi gradova u RH, pri čemu sukladno Odluci o kriterijima za utvrđivanje visine članskog doprinosa od 21. siječnja 2003. godine članski doprinos iznosi 0,45% proračuna Grada.

Predlaže se povećati rashode za usluge Porezne uprave za 9.880,00 €, prvenstveno 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. Predlaže se i povećanje ostalih nespomenutih financijskih rashoda za 300,00 € koji se odnose na obračunate naknade za digitalizaciju poslovnih procesa - poslovne certifikate.

### 4. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2024. 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). 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 Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Bakra za 2024. godinu.



GRAD BAKAR

PRVE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2024.

ŠIFRA	FUNKCIJA	PLAN 2024	POVEĆ/SMANJ	NOVI PLAN 2024	INDEKS
01	Opće javne usluge	1.803.473,00	38.750,00	1.842.223,00	102,15
03	Javni red i sigurnost	425.650,00	51.000,00	476.650,00	111,98
04	Ekonomski poslovi	2.970.430,00	-261.040,00	2.709.390,00	91,21
05	Zaštita okoliša	565.100,00	356.900,00	922.000,00	163,16
06	Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	4.498.000,00	-1.444.500,00	3.053.500,00	67,89
07	Zdravstvo	34.300,00	0,00	34.300,00	100,00
08	Rekreacija, kultura i religija	2.642.999,00	638.532,00	3.281.531,00	124,16
09	Obrazovanje	2.370.345,00	184.358,00	2.554.703,00	107,78
10	Socijalna zaštita	390.790,00	70.500,00	461.290,00	118,04
<b>UKUPNO RASHODI</b>		<b>15.701.087,00</b>	<b>-365.500,00</b>	<b>15.335.587,00</b>	<b>97,67</b>

#### 5. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA 2024. 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 2024. godinu predlažu određene korekcije prihoda i primitaka, u nastavku se daje pregled istih prema izvorima financiranja.

IZVOR	OPIS	PLAN 2024	POVEĆ/SMANJ	NOVI PLAN 2024.
111	Opći prihodi i primici	5.574.790,00	-35.864,00	5.538.926,00
311	Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	6.940,00	6.899,00	13.839,00
411	Prihodi od naknada za koncesiju	200.800,00	0,00	200.800,00
421	Komunalni doprinos	2.260.000,00	300.427,00	2.560.427,00
431	Komunalna naknada	4.210.000,00	1.138.775,00	5.348.775,00
441	Ostali prihodi za posebne namjene	75.900,00	20.000,00	95.900,00
451	Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	206.565,00	43.008,00	249.573,00
511	Pomoći iz državnog proračuna	226.595,00	259.030,00	485.625,00
521	Pomoći iz drugih proračuna	8.635,00	0,00	8.635,00
531	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	274.840,00	-15.720,00	259.120,00
541	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	400.000,00	-177.673,00	222.327,00
551	Pomoći - proračunski korisnici	17.262,00	-992,00	16.270,00
621	Donacije - proračunski korisnici	265,00	7.700,00	7.965,00
711	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	2.603.000,00	-1.545.590,00	1.057.410,00
721	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine - proračunski korisnici	530,00	0,00	530,00
<b>Ukupno</b>		<b>16.066.122,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.066.122,00</b>