



**REPUBLIKA HRVATSKA**  
SPLITSKO-DALMATINSKA ŽUPANIJA  
GRAD SPLIT

Upravni odjel za financijsko upravljanje i kontroling  
Odsjek za računovodstvo i proračun

KLASA: 400-08/21-01/8  
URBROJ: 2181/01-04-01/17-21-1  
Split, 15.11.2021. godine

GRADONAČELNIKU GRADA SPLITA

- O V D J E -

**PREDMET:** Nacrt Prijedloga Proračuna Grada Splita za 2022. godinu s projekcijama za 2023. i 2024. godinu

**PRAVNI TEMELJ:** Na temelju članka 39. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12 i 15/15) i članka 36. Statuta Grada Splita („Službeni glasnik Grada Splita“ broj 17/09, 11/10, 18/13, 39/13, 46/13-pročišćeni tekst i 11/18)

**STRUČNA OBRADA:** Upravni odjel za financijsko upravljanje i kontroling

**IZVJESTITELJ:**

**NADLEŽNOST:** Gradsko vijeće

**IZRAĐIVAČ AKTA:**

**PROČELNIK P.O.:**

Olenka Dadić, dipl.oec

Olenka Dadić, dipl.oec

**REPUBLIKA HRVATSKA  
SPLITSKO-DALMATINSKA ŽUPANIJA  
GRAD SPLIT  
GRADONAČELNIK**

**NACRT PRIJEDLOGA PRORAČUNA GRADA SPLITA ZA 2022. S  
PROJEKCIJAMA ZA 2023. - 2024.**



**Split, studeni 2021.**

**SADRŽAJ PRORAČUNA GRAD SPLITA ZA 2022.  
S PROJEKCIJAMA ZA 2023. - 2024.**

- I. OPĆI DIO
- II. POSEBNI DIO
- III. ZAVRŠNE ODREDBE
- IV. OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA GRADA SPLITA  
ZA 2022. – 2024.

**PRORAČUN GRADA SPLITA ZA 2022.  
S PROJEKCIJAMA ZA 2023. - 2024. GODINU**

Na temelju članka 39. Zakona o proračunu («Narodne novine» br.87/08, 136/12 I 15/15) i članka 36. Statuta grada Splita («Službeni glasnik grada Splita» broj 17/09, 11/10, 18/13, 39/13, 46/13-pročišćeni tekst i 11/18) Gradsko vijeće Grada Splita na \_\_\_\_\_sjednici, održanoj \_\_\_\_\_2021. godine, donosi

## PRORAČUN GRADA SPLITA ZA 2022. S PROJEKCIJAMA ZA 2023. - 2024.

### I. OPĆI DIO

#### Članak 1.

Proračun Grada Splita za 2022. u s projekcijama za 2023. - 2024. (u daljnjem tekstu: Proračun) sastoji se od:

		PLAN 2021.	PLAN 2022.	PROJEKCIJA 2023.	PROJEKCIJA 2024.	INDEKS 22/21	INDEKS 23/22	INDEKS 24/23
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>								
6	Prihodi poslovanja	1.162.501.580	1.352.780.761	1.564.354.784	1.444.594.373	116,37	115,64	92,34
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	31.121.820	66.134.144	49.134.238	35.134.335	212,50	74,29	71,51
3	Rashodi poslovanja	1.078.130.988	1.109.338.398	1.090.126.876	1.079.341.938	102,89	98,27	99,01
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	224.266.763	416.209.229	592.684.018	371.757.392	185,59	142,40	62,72
RAZLIKA – MANJAK		-108.774.351	-106.632.722	-69.321.872	28.629.378	98,03	65,01	41,30
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA</b>								
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	139.785.000	210.000.000	80.000.000	0	150,23	38,10	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	75.336.170	150.382.628	29.383.428	29.383.628	199,62	19,54	100,00
NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE		64.448.830	59.617.372	50.616.572	-29.383.628	92,50	84,90	58,05
<b>C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>								
	Vlastiti izvori	44.325.521	47.015.350	18.705.300	754.250	106,07	39,79	39,79

## Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda i Računu zaduživanja/financiranja za 2022., 2023. i 2024., kako slijedi:

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLAN 2021.	PLAN 2022.	PROJEKCIJA 2023.	PROJEKCIJA 2024.	INDEKS 22/21	INDEKS 23/22	INDEKS 24/23
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>								
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>1.162.501.580</b>	<b>1.352.780.761</b>	<b>1.564.354.784</b>	<b>1.444.594.373</b>	<b>116,37</b>	<b>115,64</b>	<b>92,34</b>
<b>61</b>	<b>Prihodi od poreza</b>	<b>495.384.695</b>	<b>553.206.513</b>	<b>570.635.510</b>	<b>560.484.993</b>	<b>111,67</b>	<b>103,15</b>	<b>98,22</b>
611	Porez i prirez na dohodak	429.134.695	483.006.513			112,55		
613	Porezi na imovinu	60.100.000	60.100.000			100,00		
614	Porezi na robu i usluge	6.150.000	10.100.000			164,23		
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>341.841.465</b>	<b>412.220.749</b>	<b>575.963.345</b>	<b>438.025.963</b>	<b>120,59</b>	<b>139,72</b>	<b>76,05</b>
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	22.759.793	70.831.150			311,21		
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	45.030.027	5.626.910			12,50		
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	3.575.239	3.691.840			103,26		
635	Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	20.355.886	20.000.000			98,25		
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	223.576.927	232.781.873			104,12		
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	25.279.395	72.595.745			287,17		
639	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	1.264.198	6.693.231			529,44		
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>66.755.387</b>	<b>92.654.973</b>	<b>115.854.973</b>	<b>136.354.973</b>	<b>138,80</b>	<b>125,04</b>	<b>117,69</b>
641	Prihodi od financijske imovine	8.824.287	5.424.173			61,47		
642	Prihodi od nefinancijske imovine	57.930.000	87.230.000			150,58		
643	Prihodi od kamata na dane zajmove	1.100	800			72,73		
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>233.966.401</b>	<b>257.561.666</b>	<b>263.754.596</b>	<b>269.528.231</b>	<b>110,08</b>	<b>102,40</b>	<b>102,19</b>

651	Upravne i administrativne pristojbe	8.400.000	10.650.000			126,79		
652	Prihodi po posebnim propisima	50.566.401	46.911.666			92,77		
653	Komunalni doprinosi i naknade	175.000.000	200.000.000			114,29		
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrati po protestira</b>	<b>15.450.632</b>	<b>21.233.410</b>	<b>21.042.910</b>	<b>21.096.763</b>	<b>137,43</b>	<b>99,10</b>	<b>100,26</b>
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	14.962.332	16.124.610			107,77		
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamst.	488.300	5.108.800			1.046,24		
<b>68</b>	<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>9.103.000</b>	<b>15.903.450</b>	<b>17.103.450</b>	<b>19.103.450</b>	<b>174,71</b>	<b>107,55</b>	<b>111,69</b>
681	Kazne i upravne mjere	5.100.000	7.100.000			139,22		
683	Ostali prihodi	4.003.000	8.803.450			219,92		
<b>7</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>31.121.820</b>	<b>66.134.144</b>	<b>49.134.238</b>	<b>35.134.335</b>	<b>212,50</b>	<b>74,29</b>	<b>71,51</b>
<b>71</b>	<b>Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>20.090.000</b>	<b>45.100.000</b>	<b>37.100.000</b>	<b>24.100.000</b>	<b>224,49</b>	<b>82,26</b>	<b>64,96</b>
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	20.000.000	45.000.000			225,00		
712	Prihodi od prodaje nematerijalne imovine	90.000	100.000			111,11		
<b>72</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>11.031.820</b>	<b>21.034.144</b>	<b>12.034.238</b>	<b>11.034.335</b>	<b>190,67</b>	<b>57,21</b>	<b>91,69</b>
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	11.031.820	21.034.144			190,67		
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>1.078.130.988</b>	<b>1.109.338.398</b>	<b>1.090.126.876</b>	<b>1.079.341.938</b>	<b>102,89</b>	<b>98,27</b>	<b>99,01</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>488.818.374</b>	<b>518.099.649</b>	<b>518.795.668</b>	<b>518.212.473</b>	<b>105,99</b>	<b>100,13</b>	<b>99,89</b>
311	Plaće (Bruto)	398.329.305	423.232.215			106,25		
312	Ostali rashodi za zaposlene	24.196.596	23.606.467			97,56		
313	Doprinosi na plaće	66.292.473	71.260.967			107,49		
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>361.286.121</b>	<b>352.498.012</b>	<b>354.307.349</b>	<b>344.090.200</b>	<b>97,57</b>	<b>100,51</b>	<b>97,12</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	18.488.862	20.131.794			108,89		
322	Rashodi za materijal i energiju	61.686.075	61.905.243			100,36		
323	Rashodi za usluge	269.847.606	257.846.062			95,55		
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	523.338	744.950			142,35		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.740.240	11.869.963			110,52		
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>2.873.196</b>	<b>2.822.297</b>	<b>2.291.289</b>	<b>2.214.522</b>	<b>98,23</b>	<b>81,19</b>	<b>96,65</b>

342	Kamate za primljene kredite i zajmove	1.269.900	1.082.554			85,25		
343	Ostali financijski rashodi	1.603.296	1.739.743			108,51		
<b>35</b>	<b>Subvencije</b>	<b>50.875.000</b>	<b>54.170.000</b>	<b>54.570.000</b>	<b>54.670.000</b>	<b>106,48</b>	<b>100,74</b>	<b>100,18</b>
351	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	41.600.000	45.700.000			109,86		
352	Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	9.275.000	8.470.000			91,32		
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inoz. i unutar općeg proračuna</b>	<b>9.413.465</b>	<b>9.895.760</b>	<b>8.680.335</b>	<b>6.994.000</b>	<b>105,12</b>	<b>87,72</b>	<b>80,57</b>
363	Pomoći unutar općeg proračuna	4.065.000	2.500.000			61,50		
366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	2.904.000	3.744.000			128,93		
368	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	2.444.465	3.651.760			149,39		
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>48.196.000</b>	<b>50.042.270</b>	<b>53.228.370</b>	<b>56.126.713</b>	<b>103,83</b>	<b>106,37</b>	<b>105,45</b>
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	48.196.000	50.042.270			103,83		
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>116.668.832</b>	<b>121.810.410</b>	<b>98.253.865</b>	<b>97.034.030</b>	<b>104,41</b>	<b>80,66</b>	<b>98,76</b>
381	Tekuće donacije	96.765.562	93.371.650			96,49		
382	Kapitalne donacije	535.000	520.000			97,20		
383	Kazne, penali i naknade štete	11.022.150	2.576.150			23,37		
386	Kapitalne pomoći	8.346.120	25.342.610			303,65		
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>224.266.763</b>	<b>416.209.229</b>	<b>592.684.018</b>	<b>371.757.392</b>	<b>185,59</b>	<b>142,40</b>	<b>62,72</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproiz. dugotrajne imovine</b>	<b>22.325.700</b>	<b>41.080.695</b>	<b>56.542.000</b>	<b>70.078.750</b>	<b>184,01</b>	<b>137,64</b>	<b>123,94</b>
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	19.914.453	39.413.695			197,92		
412	Nematerijalna imovina	2.411.247	1.667.000			69,13		
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>147.721.521</b>	<b>327.985.559</b>	<b>389.895.758</b>	<b>145.084.382</b>	<b>222,03</b>	<b>118,88</b>	<b>37,21</b>
421	Građevinski objekti	118.169.857	285.362.425			241,48		
422	Postrojenja i oprema	15.731.076	21.279.280			135,27		
423	Prijevozna sredstva	3.147.970	5.027.000			159,69		
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	8.389.618	9.236.854			110,10		
426	Nematerijalna proizvedena imovina	2.283.000	7.080.000			310,12		
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinan.imovini</b>	<b>54.219.542</b>	<b>47.142.975</b>	<b>146.246.260</b>	<b>156.594.260</b>	<b>86,95</b>	<b>310,22</b>	<b>107,08</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	54.219.542	47.142.975			86,95		



<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA</b>								
<b>8</b>	<b>Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>	<b>139.785.000</b>	<b>210.000.000</b>	<b>80.000.000</b>	<b>0</b>	<b>150,23</b>	<b>38,10</b>	<b>0,00</b>
<b>81</b>	<b>Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita</b>	<b>2.785.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
812	Primici (povrati) glavnice zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	750.000	0			0,00		
814	Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima u javnom sektoru	2.035.000	0			0,00		
<b>84</b>	<b>Primici od zaduživanja</b>	<b>137.000.000</b>	<b>210.000.000</b>	<b>80.000.000</b>	<b>0</b>	<b>153,28</b>	<b>38,10</b>	<b>0,00</b>
842	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	135.000.000	0			0,00		
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	2.000.000	210.000.000			10.500,00		
<b>5</b>	<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	<b>75.336.170</b>	<b>150.382.628</b>	<b>29.383.428</b>	<b>29.383.628</b>	<b>199,62</b>	<b>19,54</b>	<b>100,00</b>
<b>51</b>	<b>Izdaci za dane zajmove i depozite</b>	<b>3.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
514	Izdaci za dane zajmove trgovačkim društvima u javnom sektoru	3.000.000	0			0,00		
<b>53</b>	<b>Izdaci za dionice i udjele u glavnici</b>	<b>3.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
532	Dionice i udjeli u glavnici trg. društava u javnom sektoru	3.000.000	0			0,00		
<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>69.336.170</b>	<b>150.382.628</b>	<b>29.383.428</b>	<b>29.383.628</b>	<b>216,89</b>	<b>19,54</b>	<b>100,00</b>
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan	19.336.170	150.382.628			777,73		
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	50.000.000	0			0,00		
<b>C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>								
<b>9</b>	<b>Vlastiti izvori</b>	<b>44.325.521</b>	<b>47.015.350</b>	<b>18.705.300</b>	<b>754.250</b>	<b>106,07</b>	<b>39,79</b>	<b>4,03</b>
<b>92</b>	<b>Rezultat poslovanja</b>	<b>44.325.521</b>	<b>47.015.350</b>	<b>18.705.300</b>	<b>754.250</b>	<b>106,07</b>	<b>39,79</b>	<b>4,03</b>
922	Višak/manjak prihoda	44.325.521	47.015.350			106,07		

## II . POSEBNI DIO

### Članak 3.

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u Proračunu su planirani u ukupnoj svoti od **1.525.547.627** kuna za **2022.**, **1.682.810.894** kune za **2023.** i **1.451.099.330** kuna za **2024** te izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova u svoti od **150.382.628** kuna za **2022.**, **29.383.428** kuna za **2023.** i **29.383.628** kuna za **2024.** iskazani prema programskoj, ekonomskoj, funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja raspoređuju se po nositeljima i korisnicima u Posebnom dijelu Proračuna kako slijedi:

### **III. ZAVRŠNA ODREDBA**

#### **Članak 5.**

Ovaj Proračun će biti objavljen u «Službenom glasniku Grada Splita», a primjenjuje se od 1. siječnja 2022.

**Predsjednik Gradskoga vijeća**

Jakov Prkić

**IV. OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA GRADA SPLITA  
ZA 2022. - 2024.**

## 1. UVODNE NAPOMENE

Proračun Grada Splita je temeljni financijski dokument u koje su iskazani planirani prihodi i primici te rashodi i izdaci za 2022. s projekcijama za 2023. i 2024.

Gradsko vijeće, Grada Splita temeljem članka 39. Zakona o proračunu do kraja tekuće godine donosi Proračun za narednu proračunsku godinu i projekcije za slijedeće dvije godine. Donošenjem proračun omogućava se financiranje poslova i programa koji se izvršavaju putem gradske uprave, a radi ostvarivanja javnih interesa i potreba građana.

U travnju 2021. Vlada Republike Hrvatske je donijela Nacionalni plan oporavka i otpornosti 2021. do 2026. i Program konvergencije Republike Hrvatske za razdoblje 2022. - 2024., a u srpnju 2021. Smjernice ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2022. – 2024. godine. Smjernice predstavljaju srednjoročni dokument Vlade koji definira smjer i ciljeve ekonomske politike, kao i visinu financijskih planova ministarstava i drugih proračunskih korisnika državnog proračuna za sljedeće trogodišnje razdoblje. U srednjoročnom razdoblju očekuje se snažan oporavak gospodarske aktivnosti na koji će utjecati i pozitivni učinci Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021. - 2026. U 2022. očekuje se realni rast BDP-a od 6,6%, kojega će pratiti rast od 4,1% u 2023. te 3,4% u 2024. godini.

Sukladno Zakonu o proračunu (Narodne novine, br. 87/08, 136/12 i 15/15), te Smjernica Vlade RH i Uputa Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2022. - 2024., Upravni odjel za financijsko upravljanje i kontroling sastavio je Upute za izradu Proračuna Grada Splita za razdoblje 2022.-2024. godine.

Temeljem dostavljenih i obrađenih prijedloga financijskih planova službi, upravnih odjela i proračunskih korisnika Upravni odjel za financijsko upravljanje i kontroling je iste objedinio te izradio Nacrt prijedloga te ga u propisanom zakonskom roku dostavio Gradonačelniku, a Gradonačelnik predložio Gradskom vijeću Proračun Grada Splita za 2022. s projekcijama za 2023. i 2024.

Glavne odrednice Proračuna Grada Splita predstavljene su **Provedbenim programom**, koje će se donijeti do kraja 2021 godine. Provedbeni program je kratkoročni akt strateškog planiranja od značaja za jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koji izrađuje i donosi izvršno tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave. Provedbeni program, kao provedbeni akt strateškog planiranja lokalne i regionalne razine, ima za cilj osigurati upravnim tijelima jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, ali i ostalim dionicima samoupravne jedinice, učinkovit i djelotvoran alat za provedbu posebnih ciljeva i prioriteta djelovanja te ostvarenje postavljene vizije razvoja.

Provedbenim programom jedinice lokalne samouprave opisuje se i osigurava provedba posebnih ciljeva utvrđenih u planu razvoja jedinice lokalne samouprave (ako je izrađen), odnosno provedba posebnih ciljeva utvrđenih u planu razvoja jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, kao i poveznica mjera s odgovarajućim stavkama u proračunu jedinice lokalne samouprave (aktivnostima i projektima) na kojima je potrebno planirati sredstva za provedbu.

Provedbeni program jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave vezan je za mandat čelnika jedinice i izrađuje se jednom za cijelo mandatno razdoblje, a s obzirom da su lokalni izbori provedeni u svibnju ove godine, jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave su dužne uz proračun za razdoblje 2022. – 2024. donijeti provedbeni program.

## **2. METODOLOGIJA IZRADA PRORAČUNA I FINACIJSKIH PLANOVA UPRAVNIH TIJELA I PRORAČUNSKIH KORISNIKA ZA RAZDOBLJE 2022.-2024. GODINE**

### **2.1. IZRADA PRIJEDLOGA PRORAČUNA I PROJEKCIJA**

Metodologija za izradu proračuna odnosno prijedloga financijskog plana propisana je Zakonom o proračunu (Narodne novine 87/08, 136/12, 15/15) i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba Zakona, ponajprije Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine 26/10, 120/13 i 1/20) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (Narodne novine 124/14, 115/15, 87/16, 3/18 i 126/19) te Uputama Ministarstva financija za izradu proračuna JLP( R)S.

Proračun se sastoji od (prema članku 16. Zakona o proračunu NN 136/12):

1. općeg dijela
  2. posebnog dijela
  3. plan razvojnih programa\*
- Opći dio proračuna čini Račun prihoda i rashoda i račun financiranja.
  - Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka proračunskih korisnika iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.
  - Plan razvojnih programa propisan je odredbama Zakona o proračunu kao sastavni dio proračuna kojega jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave izrađuju i usvajaju zajedno s proračunom. Plan razvojnih programa je dokument koji se sastavlja i donosi za trogodišnje razdoblje i sadrži ciljeve i prioritete razvoja jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave povezane s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna.

\*Budući da je odredbama Zakona o sustavu strateškog planiranja i upravljanja razvojem Republike Hrvatske jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave propisana obveza donošenja strateških akata, odnosno planova razvoja i provedbenih programa, a novi Zakon o proračunu (koji je u pripremi i čije se usvajanje očekuje do kraja 2021. godine) ne predviđa jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezu izrade i donošenja planova razvojnih programa, jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave nisu u obvezi uz proračun za razdoblje 2022. – 2024. donijeti plan razvojnih programa. Umjesto toga donijet će se Provedbeni program.

### 2.1.1. Prihodi i primici po izvorima financiranja

Osim ekonomske klasifikacije, u izradi plana prihoda proračunski korisnici primjenjuju i klasifikaciju po izvorima financiranja. Prihodi i primici planiraju se, izvršavaju i računovodstveno prate po izvorima financiranja. Izvori financiranja predstavljaju skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i utvrđene namjene.

### 2.1.2. Rashodi i izdaci prema izvorima financiranja

Plan rashoda i izdataka upravnog tijela i proračunskog korisnika za razdoblje 2022. - 2024. godine sadrži rashode i izdatke razvrstane prema proračunskim klasifikacijama: programska, ekonomska, funkcijska i izvori financiranja, kako bi se osiguralo praćenje rashoda i izdataka po nositelju, cilju, namjeni, vrsti, lokaciji i izvoru financiranja.

### 2.1.3. Forma proračuna i primjena načela transparentnosti

Predstavničko tijelo JLP(R)S donosi proračun JLP(R)S za 2022. na razini podskupine (treća razina računskog plana), a projekcije za 2023. i 2024. godinu na razini skupine (druga razina računskog plana). Zbog toga jedinice u procesu izvršavanja proračuna ne smiju sprječavati svoje proračunske korisnike u probijanju stavki detaljnije razine (četvrte ili pete), uključujući i one proračunske korisnike koji posluju preko sustava riznice. Ograničenje koje moraju poštivati i jedinice i njihovi proračunski korisnici jest treća razina ekonomske klasifikacije.

Člankom 12. Zakona o proračunu propisano je jedno od ključnih proračunskih načela – **načelo transparentnosti**. Ono je iznimno važno zbog uvida javnosti u trošenje proračunskih sredstava. Stoga su JLP(R)S obvezane objaviti u službenom glasilu, odnosno na internetskim stranicama:

- Proračun i projekcije
- Odluku o privremenom financiranju
- Izmjene i dopune proračuna
- Godišnji izvještaj o izvršenju
- Godišnje financijske izvještaje

Proračunska transparentnost osim pozitivnih učinaka na kvalitetu upravljanja donosi i značajne financijske koristi.

*Proračun u malom* kao vodič za građane je također jedan od načina poboljšanja komunikacije građana i JLP(R)S, a cilj je da se na jednostavan način upozna građane s osnovnim pojmovima iz područja financija JLP(R)S, sadržajem proračuna, raspoloživim izvorima financiranja i prijedlogom projekata/aktivnosti koje se planiraju financirati iz tih izvora.

### 3. PRIJEDLOG PRORAČUNA GRADA SPLITA ZA 2022. SA PROJEKCIJAMA ZA 2023. I 2024.

Uvažavajući odrednice prihoda i rashoda dane u Smjernicama Vlade, ali i polazeći od specifičnosti grada Splita, za razdoblje 2022. - 2024. utvrđuju se slijedeće projekcije:

-u kn							
NAZIV	Plan 2021.	Plan 2022.	Projekcija 2023.	Projekcija 2024.	INDEKS 22./21.	INDEKS 23/22	INDEKS 24/23
Prihodi poslovanja	1.162.501.580	1.352.780.761	1.564.354.784	1.444.594.373	116,4	115,6	92,3
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	31.121.820	66.134.144	49.134.238	35.134.335	212,5	74,3	71,5
Primici	139.785.000	210.000.000	80.000.000	0	150,2	38,1	0,0
Vlastiti izvori	44.325.521	47.015.350	18.705.300	754.250	106,1	39,8	4,0
<b>UKUPNO PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>1.377.733.921</b>	<b>1.675.930.255</b>	<b>1.712.194.322</b>	<b>1.480.482.958</b>	<b>121,6</b>	<b>102,2</b>	<b>86,5</b>
Rashodi poslovanja	1.078.130.988	1.109.338.398	1.090.126.876	1.079.341.938	102,9	98,3	99,0
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	224.266.763	416.209.229	592.684.018	371.757.392	185,6	142,4	62,7
Izdaci za fin.imovinu i otplatu zajmova	75.336.170	150.382.628	29.383.428	29.383.628	199,6	19,5	100,0
<b>UKUPNO RASHODI I IZDACI</b>	<b>1.377.733.921</b>	<b>1.675.930.255</b>	<b>1.712.194.322</b>	<b>1.480.482.958</b>	<b>121,6</b>	<b>102,2</b>	<b>86,5</b>



### 3.1. PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici sa prenesenim viškovima Grada Splita i proračunskih korisnika, planiraju se u ukupnom iznosu od **1.675.930.254 kuna** od toga su:

- Prihodi poslovanja.....1.352.780.761 kn
- Prihodi od prodaje nefinancijske imovine..... 66.134.144 kn
- Primici .....210.000.000 kn
- Vlastiti izvori .....44.325.521 kn

Prihodi i primici Grada Splita za 2022. su:

#### **Prihodi poslovanja:**

##### Prihodi od poreza:

- Porez na dohodak
- Porez na promet nekretnina

##### Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna:

- Pomoći od međunarodnih organizacija
- Pomoći iz drugih proračuna
- Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna
- Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije
- Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava

##### Prihodi od imovine:

- Prihodi od financijske imovine
- Prihodi od nefinancijske imovine

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

- Upravne i administrativne pristojbe
- Prihodi po posebnim propisima
- Komunalna naknada
- Komunalni doprinos

##### Prihodi od ostvarivanja na tržištu i od donacija:

- Prihodi od prodaje proizvedene robe i pruženih usluga
- Prihodi od donacija

##### Kazne i upravne mjere:

- Kazne za porezne prekršaje
- Ostali prihodi

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine:**Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine:

- Građevinsko zemljište
- Prihodi od prodaje prava građenja i ostala prava

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine:

- Prihodi od tržišne prodaje stanova
- Prihodi od otkupa stanova
- Prihodi od prodaje poslovnih prostora

**Primici od financijske imovine i zaduživanja:**

- Povrati glavnica danih zajmova
- Primici od zaduživanja

**Vlastiti izvori:**

- Prenesena neutrošena namjenska sredstva (viškovi i manjkovi iz prethodnih godina)

## Prihodi i primici Grada Splita i proračunskih korisnika za razdoblje 2021. - 2024.

		PLAN 2021.	PLAN 2022.	PROJEKCIJA 2023.	PROJEKCIJA 2024.	INDEKS 23./22.	INDEKS 24./23.
<b>UKUPNO PRIHODI</b>		<b>1.377.733.921</b>	<b>1.675.930.255</b>	<b>1.712.194.322</b>	<b>1.480.482.958</b>	<b>102,16</b>	<b>86,47</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>1.162.501.580</b>	<b>1.352.780.761</b>	<b>1.564.354.784</b>	<b>1.444.594.373</b>	<b>115,64</b>	<b>92,34</b>
<b>61</b>	<b>Prihodi od poreza</b>	<b>495.384.695</b>	<b>553.206.513</b>	<b>570.635.510</b>	<b>560.484.993</b>	<b>103,15</b>	<b>98,22</b>
611	Porez i prirez na dohodak	429.134.695	483.006.513				
613	Porezi na imovinu	60.100.000	60.100.000				
614	Porezi na robu i usluge	6.150.000	10.100.000				
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subj.unutar općeg proračuna</b>	<b>341.841.465</b>	<b>412.220.749</b>	<b>575.963.345</b>	<b>438.025.963</b>	<b>139,72</b>	<b>76,05</b>
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	22.759.793	70.831.150				
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	45.030.027	5.626.910				
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	3.575.239	3.691.840				
635	Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	20.355.886	20.000.000				
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	223.576.927	232.781.873				
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	25.279.395	72.595.745				
639	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	1.264.198	6.693.231				
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>66.755.387</b>	<b>92.654.973</b>	<b>115.854.973</b>	<b>136.354.973</b>	<b>125,04</b>	<b>117,69</b>
641	Prihodi od financijske imovine	8.824.287	5.424.173				
642	Prihodi od nefinancijske imovine	57.930.000	87.230.000				
643	Prihodi od kamata na dane zajmove	1.100	800				
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i adm. pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>233.966.401</b>	<b>257.561.666</b>	<b>263.754.596</b>	<b>269.528.231</b>	<b>102,40</b>	<b>102,19</b>
651	Upravne i administrativne pristojbe	8.400.000	10.650.000				
652	Prihodi po posebnim propisima	50.566.401	46.911.666				
653	Komunalni doprinosi i naknade	175.000.000	200.000.000				
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>15.450.632</b>	<b>21.233.410</b>	<b>21.042.910</b>	<b>21.096.763</b>	<b>99,10</b>	<b>100,26</b>
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	14.962.332	16.124.610				
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	488.300	5.108.800				
<b>68</b>	<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>9.103.000</b>	<b>15.903.450</b>	<b>17.103.450</b>	<b>19.103.450</b>	<b>107,55</b>	<b>111,69</b>
681	Kazne i upravne mjere	5.100.000	7.100.000				
683	Ostali prihodi	4.003.000	8.803.450				
<b>7</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>31.121.820</b>	<b>66.134.144</b>	<b>49.134.238</b>	<b>35.134.335</b>	<b>74,29</b>	<b>71,51</b>
<b>71</b>	<b>Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>20.090.000</b>	<b>45.100.000</b>	<b>37.100.000</b>	<b>24.100.000</b>	<b>82,26</b>	<b>64,96</b>

**godine**

711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	20.000.000	45.000.000				
712	Prihodi od prodaje nematerijalne imovine	90.000	100.000				
<b>72</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>11.031.820</b>	<b>21.034.144</b>	<b>12.034.238</b>	<b>11.034.335</b>	<b>57,21</b>	<b>91,69</b>
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	11.031.820	21.034.144				
<b>8</b>	<b>Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>	<b>139.785.000</b>	<b>210.000.000</b>	<b>80.000.000</b>	<b>0</b>	<b>38,10</b>	<b>38,10</b>
<b>81</b>	<b>Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita</b>	<b>2.785.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
812	Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima	750.000	0	0			
814	Primici (povrati) glavnice zajmova danih neprofitnim org. građanima i kućanstvima	2.035.000	0	0			
<b>84</b>	<b>Primici od zaduživanja</b>	<b>137.000.000</b>	<b>210.000.000</b>	<b>80.000.000</b>	<b>0</b>	<b>38,10</b>	<b>38,10</b>
842	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih fin. inst.u javnom sektoru	135.000.000	0				
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih fin. inst. izvan javnog sektora	2.000.000	210.000.000				
<b>9</b>	<b>Vlastiti izvori</b>	<b>44.325.521</b>	<b>47.015.350</b>	<b>18.705.300</b>	<b>754.250</b>	<b>39,79</b>	
<b>92</b>	<b>Rezultat poslovanja</b>	<b>44.325.521</b>	<b>47.015.350</b>	<b>18.705.300</b>	<b>754.250</b>	<b>39,79</b>	
922	Višak/manjak prihoda	44.325.521	47.015.350				

### **Procjena prihoda i primitaka Proračuna Grada Splita za razdoblje 2022.- 2024. temelji se na sljedećem:**

**Porezni prihodi** se planiraju u ukupnom iznosu od 553.206.513 kuna te s učešćem od 39,0% u strukturi planiranih prihoda i čine najznačajniji prihod grada. Planiraju se povećanjem u odnosu na procjenu realizacije istih u prethodnoj godini. Prateći Smjernice Vlade u srednjoročnom razdoblju očekuje se snažan oporavak gospodarske aktivnosti na koji će utjecati i pozitivni učinci Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021. - 2026. U 2022. godini se očekuje realni rast BDP-a od 6,6%, kojega će pratiti rast od 4,1% u 2023. te 3,4% u 2024. godini. Snažan gospodarski rast u idućim godinama dovest će i do oporavka broja zaposlenih, koji će se kretati po stopi od 1,6% u 2022. i 2023., dok će u 2024. godini stopa rasta zaposlenih iznositi 1,4%.

Porez i prirez na dohodak planira se u iznosu od 483.006.513 kune odnosno 34,1% ukupnih prihoda uzimajući u obzir fiskalne učinke provedenih poreznih izmjena u okviru sustava poreza na dobit i poreza na dohodak.

Porezi na imovinu planiraju se u iznosu od 60.100.000 kuna, a čine ih porez na promet nekretnina, porez na nasljedstva i darove te porez na kuće za odmor. Najznačajniji prihod, porez na promet nekretnina, planira se u iznosu od 60,0 mil. kuna i rezultat je očekivanog kretanja na tržištu nekretnina, prema odredbama Zakona o porezu na promet nekretnina, a prihod u cijelosti pripada lokalnim jedinicama.

Porezi na robu i usluge planiraju se u većem iznosu nego prethodne godine (10,0 mil. kuna porez na potrošnju alkoholnog i bezalkoholnog pića i 0,1 mil. kuna porez na kuće za odmor).

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** planiraju se kao pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU, pomoći proračunu iz drugih proračuna, pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije i pomoći temeljem prijenosa EU sredstava. Ukupne pomoći planiraju se u iznosu od 412.220.749 kuna i u strukturi planiranih proračunskih prihoda čine 29,0%.

*Prihodi od pomoći unutar opće države* planiraju se u iznosu od 5.626.910 kuna, a odnose se na:

-u kn

<b>PRIHOD OD POMOĆI UNUTAR OPĆE DRŽAVE</b>	<b>IZNOS</b>
Ministarstvo turizma i sporta za bazen ŠD Mornar	4.250.000
SDŽ sredstva za ogrjev	1.150.000
Sredstva za ITU	153.000
SDŽ za redovne aktivnosti OŠ	73.910
<b>UKUPNO</b>	<b>5.626.910</b>

*Prihodi od izvanproračunskih korisnika* planiraju se u iznosu od 3.691.840 kuna, a odnose se na:

-u kn

<b>PRIHODI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA</b>	<b>IZNOS</b>
ŽUC za održavanje dijela cesta	3.200.000
Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju za OŠ	244.000
Sredstva pomoći za redovne djelatnosti proračunskih korisnika	247.840
<b>UKUPNO</b>	<b>3.691.840</b>

*Prihodi od pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije* planiraju se u iznosu od 20.000.000 kuna, a odnose se na:

-u kn

<b>PRIHODI OD POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRAL. FUNKCIJE</b>	<b>IZNOS</b>
tekuće pomoći za OŠ	7.000.000
kapitalne pomoći za OŠ	4.000.000
tekuće pomoći za Javnu vatrogasnu postrojbu	9.000.000
<b>UKUPNO</b>	<b>20.000.000</b>

*Prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan* planiraju se u iznosu od 232.781.873 kune, a odnose se na:

-u kn

<b>PRIHODI OD POMOĆI PROR. KOR. IZ NENADLEŽNIH PRORAČUNA</b>	<b>IZNOS</b>
MZO za rashode za zaposlene u OŠ	216.973.078
tekuće pomoći MZO za ostale troškove redovne djelatnosti OŠ	7.913.005
tekuće pomoći za ustanove kulture i DV (Splitsko ljeto, Marulićevi dani....)	2.223.140
kapitalne pomoći MZO (oprema, knjige, ulaganja u ustanove....)	5.612.650
<b>UKUPNO</b>	<b>232.721.873</b>

Prihodi od pomoći od međunarodnih organizacija planirani su za projekte EU koji su u tijeku i za „nove“ projekte u iznosu od 70.831.150 kuna.

-u kn

<b>PRIHODI OD POMOĆI OD EU FONDOVA</b>	<b>IZNOS</b>
<i>tekuće pomoći:</i>	7.903.785
EU projekti materijalni troškovi	8.306.435
<i>kapitalne pomoći:</i>	62.524.715
EU Palača života grad mijena	1.615.950
EU Solar - Sunčani Varoš sretnih stanovnika	400.000
Smart city	6.932.345
EU Tehnološki park Dračevac	28.372.120
EU Dračevac Brownfield	21.735.085
EU Marjan 2020	2.806.215
EU rastom do razvoja poduzetnišva	663.000
<b>UKUPNO</b>	<b>70.831.150</b>

Prihodi od pomoći temeljem prijenosa EU sredstava planiraju se u iznosu 72.595.745 kuna, a odnose se na:

-u kn

<b>PRIHODI OD POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA</b>	<b>IZNOS</b>
<i>tekuće pomoći:</i>	19.604.370
EU projekti "Zaželi sretniju starost" "Zajedno smo snažniji" "S pomoćnikom mogu bolje"	19.604.370
<i>kapitalne pomoći:</i>	53.969.370
sportska dvorana i dogradnja OŠ Stobreč	4.000.000
sportska dvorana OŠ Srinjine	3.000.000
Dogradnja OŠ Meje	4.000.000
dogradnja OŠ Lučac	2.000.000
Izgradnja OŠ Centar za autizam	1.000.000
Izgradnja DV Pazdigrad	1.000.000
izgradnja DV Kila	3.000.000
Izgradnja DV Pujanki	5.000.000
reciklažno dvorište Kopilica	5.500.000
reciklažno dvorište Pujanke	4.250.000
projekt Karepovac	12.255.000
EU palača života grad mijena i Smart City	7.986.375
<b>UKUPNO</b>	<b>72.595.745</b>

Prihodi od pomoći između proračunskih korisnika istog proračuna planiraju se u iznosu 6.693.231 kuna.

**Prihodi od imovine** obuhvaćaju prihode od financijske i nefinancijske imovine te prihode od kamata. Planiraju se u ukupnom iznosu od 92.654.973 kuna pa tako u strukturi ukupnih prihoda i primitaka sudjeluje 6,5 % a čini ga:

- Prihodi od financijske imovine odnosi se najvećim dijelom na prihod od zateznih kamata, pozitivne tečajne razlike, depozite po viđenju i prihod od kamata na dane zajmove, a ukupno su planirani u iznosu od 5.424.973 kune.
- Prihodi od nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 87.230.000 kuna, a odnose se na:
 

Prihod od koncesija .....	5.530.000 kn
Prihod od zakupa poslovnih prostora.....	30.000.000 kn
Prihod od zakupa javno-prometnih površina.....	40.000.000 kn
Prihod od iznajmljivanja stanova.....	1.700.000 kn
Prihod od korištenja nefinancijske imovine – eko renta.....	6.000.000 kn
Prihod od spomeničke rente.....	3.000.000 kn

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima u 2022.** planiraju se u iznosu od 257.561.666 kuna pa tako u ukupnoj strukturi prihoda i primitaka sudjeluju sa 18,5 %, a čine ih:

*Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi* planiran u iznosu od 10.650.000 kuna, a odnosi se na:

- državne i upravne pristojbe.....1.500.000 kn
- gradske i općinske upravne pristojbe.....1.500.000 kn
- naknade za korištenje odlagališta Karepovac.....1.500.000 kn
- naknada za pravo služnosti .....3.000.000 kn
- boravišna pristojba.....3.150.000 kn

*Prihodi po posebnim propisima* planirani su u iznosu od 46.911.666 kuna i uglavnom se odnose na sredstva proračunskih korisnika od čega se najveći dio odnosi na sufinanciranje cijene usluge, participacije i sl. u iznosu od 37.928.496 kuna.

*Komunalni doprinos i naknade* planiraju se u iznosu 200.000.000 kuna i čine 14,1% ukupnih prihoda poslovanja Grada Splita.

Komunalni doprinos planira se u iznosu od 50.000.000 kuna. Naplata komunalnog doprinosa uređena je Odlukom o komunalnom doprinosu. Sredstva komunalnog doprinosa namijenjena su financiranju gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture: javnih površina, nerazvrstanih cesta, javne rasvjete i ostalih objekata javne namjene. Izmjenama GUP-a trebale bih potaknuti investicije u gradu pa samim time i naplatu komunalnog doprinosa.

Komunalna se naknada planira u iznosu od 150.000.000 kuna. Sredstva komunalne naknade u cijelosti se raspoređuju za provođenje programa radova na održavanju komunalne infrastrukture, ali se odlukom o izvršenju proračuna može koristiti i za financiranje građenja i održavanja objekata predškolskog, školskog, zdravstvenog i socijalnog sadržaja, javnih građevina sportske i kulturne namjene te poboljšanja energetske učinkovitosti zgrada u vlasništvu jedinice lokalne samouprave. Komunalna naknada planira se u realnom iznosu nakon prestanka Covid mjera.

**Prihodi od prodaje proizvedene robe te pružanja usluga i od donacija** odnosi se na vlastite prihode Grada Splita i proračunskih korisnika (od iznajmljivanja prostora i prodaja ulaznica) te tekuće i kapitalne donacije fizičkih i pravnih osoba, a planirani su u iznosu 21.233.410 kuna s učešćem od 1,5 %, a sastoje se od:

- vlastitih prihoda od pruženih usluga koji su planirani u iznosu 16.124.610 kuna,
- prihoda od donacija koji su planirani u iznosu 5.108.800 kn gdje se 150.000 kuna odnosi na donaciju OTP banke za stipendije, a ostalo su planirali proračunski korisnici.

**Prihod od kazni i upravnih mjera i ostali prihodi** planiraju se u iznosu od 15.903.450 kuna, a odnose se na:

*Kazne i upravne mjere za:*

- kazni za porezne prekršaje.....100.000 kn
- gradskih novčanih kazni kao rezultat rada prometnih redara.....7.000.000 kn

*Ostali prihodi* odnose se na:

- prihode planirane od Dioklecijanovih podruma u iznosu od.....8.000.000 kn
- prihode proračunskih korisnika .....803.450 kn

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** planiraju se u iznosu 66.134.144 kune. U strukturi prihoda čine 4,7%, a obuhvaćaju sljedeće prihode:

- Prihodi od prodaje zemljišta.....45.000.000 kn
- Prihodi od prava građenja.....100.000 kn
- Prihodi od otkupa stanova .....6.000.000 kn
- Prihodi od prodaje nekretnina .....15.000.000 kn
- Ostali prihodi od prodaje.....34.144 kn

Prihodi od otkupa stanova se odnose na 45% sredstava koja pripadaju Gradu na ime otkupa bivših društvenih stanova. Prihodi od prodaje zemljišta planirani su za gradske parcele prema procjeni nadležne službe, a prihodi od prodaje nekretnina u iznosu od 15.000.000 kuna planiraju se prodajom stanova i poslovnih prostora u vlasništvu grada (od toga je 10.000.000 kn planiran prihod od prodaje garaža u Brodarici).

**Primici od financijske imovine i zaduživanja** se planiraju u 2022. u iznosu od 210,0 mil. kuna i to za razvojne projekte grada Splita:

- Objekte društvenih djelatnosti,
- Komunalne infrastrukture i
- EU projekte u dijelu koji se financira iz sredstava Grada.

U 2022. godini planira se korištenje **raspoloživih sredstava iz prethodne godine** i to u iznosu od 47.015.350 kuna od čega :

- uplaćena, a neutrošena sredstva za projekt Karepovac ..... 40.200.000 kn
- prenesena, a neutrošena sredstva spomeničke rente.....5.000.000 kn
- preneseni viškovi proračunskih korisnika .....1.815.350 kn



## 2.1. RASHODI I IZDACI

Rashodi i izdaci Proračuna Grada Splita sa proračunskim korisnicima za 2022. planiraju se u iznosu od **1.675.930.255 kuna**, a od toga su:

- rashodi poslovanja .....1.109.338.398 kn
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine..... 416.209.229 kn
- izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova .....150.382.628 kn

Rashodi i izdaci Grada Splita za 2022. su:

- **Rashodi poslovanja:**
  - Rashodi za zaposlene
  - Materijalni rashodi
  - Financijski rashodi
  - Subvencije
  - Pomoći dane u inozemstvu i unutar općeg proračuna
  - Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade
  - Ostali rashodi
- **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**
  - Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine
  - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine
  - Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini
- **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**

Uvažavajući financijske planove upravnih odjela i službi, ali i planirane prihode i primitke, planirani rashodi i izdaci za 2022. i projekcija za 2023. i 2024. prikazani su u slijedećoj tabeli:

### Rashodi i izdaci Grada Splita i proračunskih korisnika za razdoblje 2022.-2024.

-u kn

		PLAN 2021.	PLAN 2022.	PROJEKCIJA 2023.	PROJEKCIJA 2024.	INDEKS 23/22	INDEKS 24/23
<b>UKUPNO RASHODI I IZDACI</b>		<b>1.377.733.921</b>	<b>1.675.930.255</b>	<b>1.712.194.322</b>	<b>1.480.482.958</b>	<b>102,16</b>	<b>86,47</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>1.078.130.988</b>	<b>1.109.338.398</b>	<b>1.090.126.876</b>	<b>1.079.341.938</b>	<b>98,27</b>	<b>99,01</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>488.818.374</b>	<b>518.099.649</b>	<b>518.795.668</b>	<b>518.212.473</b>	<b>100,13</b>	<b>99,89</b>
311	Plaće (Bruto)	398.329.305	423.232.215				
312	Ostali rashodi za zaposlene	24.196.596	23.606.467				
313	Doprinosi na plaće	66.292.473	71.260.967				
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>361.286.121</b>	<b>352.498.012</b>	<b>354.307.349</b>	<b>344.090.200</b>	<b>100,51</b>	<b>97,12</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	18.488.862	20.131.794				
322	Rashodi za materijal i energiju	61.686.075	61.905.243				
323	Rashodi za usluge	269.847.606	257.846.062				
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	523.338	744.950				
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.740.240	11.869.963				
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>2.873.196</b>	<b>2.822.297</b>	<b>2.291.289</b>	<b>2.214.522</b>	<b>81,19</b>	<b>96,65</b>
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	1.269.900	1.082.554				
343	Ostali financijski rashodi	1.603.296	1.739.743				
<b>35</b>	<b>Subvencije</b>	<b>50.875.000</b>	<b>54.170.000</b>	<b>54.570.000</b>	<b>54.670.000</b>	<b>100,74</b>	<b>100,18</b>
351	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	41.600.000	45.700.000				
352	Subvencije trgovačkim društvima, obrtnicima izvan javnog sektora	9.275.000	8.470.000				
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>9.413.465</b>	<b>9.895.760</b>	<b>8.680.335</b>	<b>6.994.000</b>	<b>87,72</b>	<b>80,57</b>
363	Pomoći unutar općeg proračuna	4.065.000	2.500.000				
366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	2.904.000	3.744.000				
368	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	2.444.465	3.651.760				

<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima i druge naknade</b>	<b>48.196.000</b>	<b>50.042.270</b>	<b>53.228.370</b>	<b>56.126.713</b>	<b>106,37</b>	<b>105,45</b>
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	48.196.000	50.042.270				
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>116.668.832</b>	<b>121.810.410</b>	<b>98.253.865</b>	<b>97.034.030</b>	<b>80,66</b>	<b>98,76</b>
381	Tekuće donacije	96.765.562	93.371.650				
382	Kapitalne donacije	535.000	520.000				
383	Kazne, penali i naknade štete	11.022.150	2.576.150				
386	Kapitalne pomoći	8.346.120	25.342.610				
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>224.266.763</b>	<b>416.209.229</b>	<b>592.684.018</b>	<b>371.757.392</b>	<b>142,40</b>	<b>62,72</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproiz. dugotrajne imovine</b>	<b>22.325.700</b>	<b>41.080.695</b>	<b>56.542.000</b>	<b>70.078.750</b>	<b>137,64</b>	<b>123,94</b>
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	19.914.453	39.413.695				
412	Nematerijalna imovina	2.411.247	1.667.000				
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>147.721.521</b>	<b>327.985.559</b>	<b>389.895.758</b>	<b>145.084.382</b>	<b>118,88</b>	<b>37,21</b>
421	Građevinski objekti	118.169.857	285.362.425				
422	Postrojenja i oprema	15.731.076	21.279.280				
423	Prijevozna sredstva	3.147.970	5.027.000				
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	8.389.618	9.236.854				
426	Nematerijalna proizvedena imovina	2.283.000	7.080.000				
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>54.219.542</b>	<b>47.142.975</b>	<b>146.246.260</b>	<b>156.594.260</b>	<b>310,22</b>	<b>107,08</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	54.219.542	47.142.975				
<b>5</b>	<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	<b>75.336.170</b>	<b>150.382.628</b>	<b>29.383.428</b>	<b>29.383.628</b>	<b>19,54</b>	<b>100,00</b>
<b>51</b>	<b>Izdaci za dane zajmove i depozite</b>	<b>3.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
514	Izdaci za dane zajmove trgovačkim društvima	3.000.000					
<b>53</b>	<b>Izdaci za dionice i udjele u glavnici</b>	<b>3.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
532	Dionice i udjeli u glavnici t.d. u javnom sektoru	3.000.000	0				
<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>69.336.170</b>	<b>150.382.628</b>	<b>29.383.428</b>	<b>29.383.628</b>	<b>19,54</b>	<b>100,00</b>
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova	19.336.170	150.382.628				
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	50.000.000					

**Procjena rashoda i izdataka Proračuna Grada Splita za razdoblje 2022.- 2024. temelji se na sljedećem:**

**Rashodi za zaposlene** planiraju se u 2022.u iznosu od 518.099.649 kuna i u ukupnoj strukturi rashoda i izdataka iznose 30,9%. Planirani rashodi odnose se na plaće i materijalna prava djelatnika. U 2022. godini rashodi za zaposlene su u odnosu na 2021. godinu veći za 29.281.275 kuna odnosno 5,4%, a to se većim dijelom (72,4%) odnosi na povećanje rashoda za zaposlene u ustanovama predškolskog i osnovnoškolskog obrazovanja, a sve u skladu sa potpisanim Kolektivnim ugovorima.

Plan rashoda i izdataka izrađen je prema financijskim planovima gradskih upravnih tijela (nositelji planiranja) i proračunskih korisnika, odnosno svih ustanova kojima je Grad Split osnivač, a u skladu sa zakonskim obvezama i podzakonskim aktima, gradskim odlukama i programima pojedinih korisnika.

U tablici su prikazani rashodi za zaposlene u odnosu na 2021. godinu, a sve kako slijedi:

- u kn

<b>RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	<b>2021.</b>	<b>2022.</b>
<b>SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI</b>	<b>488.818.374</b>	<b>518.099.649</b>
<b>URED GRADA</b>	<b>82.630.000</b>	<b>87.370.000</b>
ODSJEK ZA SIGURNOST I UPRAVLJANJE KRIZNIM SITUACIJAMA (VATROGASTVO)	26.580.000	29.300.000
ODSJEK ZA UPRAVLJANJE LJUDSKIM POTENCIJALIMA I POMOĆNI POSLOVI (GRADSKA UPRAVA)	56.050.000	58.070.000
<b>SLUŽBA ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI</b>	<b>398.506.171</b>	<b>424.871.954</b>
ODSJEK ZA PROSVJETU I TEHNIČKU KULTURU (PREDŠKOLSKI I OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE)	310.482.924	331.687.009
ODSJEK ZA KULTURU	72.879.747	77.741.945
ODSJEK ZA SPORT	15.143.500	15.443.000
<b>UPRAVNI ODJEL ZA SOCIJALNU SKRB, ZDRAV. ZAŠTITU I DEMOGRAF.</b>	<b>4.181.260</b>	<b>1.140.000</b>
<b>URPRAVNI ODJEL ZA PROSTORNO PLANIRANJE I ZAŠTITU OKOLIŠA</b>	<b>0</b>	<b>1.304.500</b>
<b>SLUŽBA ZA MEĐUNARODNE I EU PROJEKTE</b>	<b>3.500.943</b>	<b>3.413.195</b>

**Materijalni rashodi** čine 21,1% ukupnih rashoda i izdataka i planiraju se u iznosu od 352.498.012 kuna. Planira ih se na nivou sredstava kojima se pokrivaju materijalni troškovi koji su neophodni za funkcioniranje gradske uprave i proračunskih korisnika Grada Splita (rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, naknade troškova zaposlenima). Najveći dio ovih troškova odnosi se na komunalno održavanje javnih površina, tekuća i investicijska održavanja objekata komunalne infrastrukture Grada, kao i objekata gradske uprave i proračunskih korisnika, sufinanciranje usluga vezanih uz realizaciju EU projekata, informatizaciju i digitalizaciju gradske uprave i proračunskih korisnika.

**Financijski rashodi** planiraju se u iznosu 2.822.297 kuna za troškove kamata po kreditima, bankarske usluge i usluge platnog prometa s učešćem od 0,2% strukturi ukupnih rashoda i izdataka.

**Subvencije** se u 2022. planiraju se u iznosu od 54.170.000 kuna, a odnose se na:

- Subvencije „Prometu“ prema ugovoru 1370.....34.500.000 kn
- KK Split.....6.000.000 kn
- HNK Hajduk.....5.000.000 kn
- DES.....5.000.000 kn
- Natječaj za ugradnju liftova u stambenim zgradama.....1.500.000 kn
- Subvencije malim i srednjim poduzetnicima i subvencije poduzetnicima početnicima .....1.300.000 kn
- Ostale subvencije.....870.000 kn

**Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** u 2022. planiraju se u iznosu od 9.895.760 kuna i čine svega 0,6% ukupnih rashoda i izdataka. Odnose se na planirana sredstva pomoći temeljem prijenosa za EU projekte i na sredstva koja Grad doznava proračunskim korisnicima drugih proračuna kao što su: Sveučilišna knjižnica, KBC, srednje škole, ustanove socijalne skrbi te poticajnu naknadu FZOEU (naknada temeljem Zakona o gospodarenju otpadom) u iznosu od 2,5 mil. kuna.

**Naknade građanima i kućanstvima i druge naknade** planiraju se u iznosu 121.810.410 kuna te u ukupnoj strukturi rashoda poslovanja iznose 3,0%, a dijele se na naknade u novcu i naknade u naravi. Najveći dio naknada u novcu odnosi se na naknade za novorođenu djecu, udžbenike za osnovnoškolce, umirovljenike, pomoć kućanstvima za troškove stanovanja, potpore djeci nestalih i poginulih branitelja, za stipendije Grada Splita za redovne učenike i studente, učenike i studente sportaše, učenike i studente slabijega socijalnog statusa te za studente i učenike s invaliditetom, za isplate etažnim suvlasnicima nadstojničkih stanova sukladno odredbama Zakona te za ostale naknade.

**Ostali rashodi** planiraju se u 2022. u iznosu od 121.810.410 kuna što je 7,3% ukupnih rashoda i izdataka i to kako slijedi:

- *Tekuće donacije*:..... 93.371.650 kn
  - Sportskim društvima.....32.051.000 kn
  - Privatnim dječjim vrtićima.....35.050.000 kn
  - HGSS, DVD, civilna zaštita.....8.005.770 kn
  - Udrugama u kulturi.....4.967.500 kn
  - političkim strankama i nezavisnim vijećnicima .....2.460.000 kn
  - Crveni križ i udruge u socijali.....5.093.380 kn
  - Ostale donacije (turistička zajednica, vjerske manjine... ).....5.745.070 kn
- *Kapitalne donacije* ..... 520.000 kn
  - Sportskim društvima .....500.000 kn
  - Mjesnoj samoupravi .....20.000 kn
- *Kazne, penali i naknade štete* ..... 2.576.150 kn

- Kapitalne pomoći .....	25.342.610 kn
TD Promet (kupnja autobusa).....	3.500.000 kn
TD Promet (sufinanc.nabavke autob.i ITU mehanizam).....	15.427.610 kn
TD Promet (nabavka ticketinga).....	6.065.000 kn
Split parking .....	350.000 kn

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** planirani su u iznosu do **416.209.229 kuna**, a od toga za investicijske projekte u 2022. godini po resorima kako slijedi:

- u kn

	PLANIRANO
<b>SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI</b>	<b>416.209.229</b>
<b>URED GRADA</b>	<b>4.860.000</b>
ODSJEK ZA PROTOKOL, PROMIDŽBU I MEĐUNARODNU SURADNJU	100.000
ODSJEK ZA SIGURNOST I UPRAVLJANJE KRIZNIM SITUACIJAMA	1.960.000
ODSJEK ZA STARU GRADSKU JEZGRU I BAŠTINU	350.000
ODSJEK ZA SURADNJU S BRANITELJIMA I BRANITELJSKIM UDRUGAMA	2.450.000
<b>SLUŽBA ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI</b>	<b>73.352.639</b>
ODSJEK ZA PROSVJETU I TEHNIČKU KULTURU	48.701.539
ODSJEK ZA KULTURU	13.771.100
ODSJEK ZA SPORT	10.880.000
<b>UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJSKO UPRAVLJANJE I KONTROLING</b>	<b>4.010.000</b>
<b>UPRAVNI ODJEL ZA SOCIJALNU SKRB, ZDRAV. ZAŠTITU I DEMOGRAF.</b>	<b>3.198.000</b>
ODSJEK ZA SOCIJALNU SKRB I ZDRAVSTVENU ZAŠTITU	1.198.000
ODSJEK ZA DEMOGRAFSKU POTPORU I MEĐUGENERACIJSKU SOLIDARNOST	2.000.000
<b>UPRAVNI ODJEL ZA PROSTORNO PLANIR.UREĐENJE I ZAŠTITU OKOLIŠA</b>	<b>3.200.000</b>
<b>SLUŽBA ZA IZGRADNJU I UPRAVLJANJE RAZVOJNIM PROJEKTIMA</b>	<b>145.625.000</b>
ODSJEK ZA IMOVINSKO-PRAVNE ODNOSI	1.950.000
ODSJEK ZA IZGRADNJU	143.675.000
<b>UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNO GOSPOD., REDARSTVO I MJ. SAMOUP.</b>	<b>63.865.000</b>
ODSJEK ZA KOMUNALNE POSLOVE	63.555.000
ODSJEK ZA MJESNU SAMOUPRAVU	310.000
<b>SLUŽBA ZA GOSPODARENJE GRADSKOM IMOVINOM</b>	<b>3.475.000</b>
ODSJEK ZA TEHNIČKE POSLOVE, ODRŽAVANJE I RUKOVANJE IMOVINOM	3.475.000
<b>SLUŽBA ZA MEĐUNARODNE I EU PROJEKTE</b>	<b>114.623.590</b>
ODSJEK ZA MEĐUNARODNE I EU PROJEKTE	104.201.140
ODSJEK ZA SMART CITY PROJEKTE I DIGITALIZACIJU	10.422.450

**Izdaci za financijsku imovinu** iznose 150.382.628 kuna, a odnose se na:

Grad Split u iznosu od 149.600.000 kn i to za:

- otplata (zatvaranje) minusa po žiro računu.....135.000.000 kn
- otplate glavnice po kreditima iz 2017. i 2020. godine.....14.600.000 kn

Proračunski korisnici u iznosu od 782.627 kn i to za:

- Javna ustanova sportski objekti .....745.628 kn
- Hrvatsko narodno kazalište.....37.000 kn

**PRORAČUN GRADA SPLITA ZA 2022. S PROJEKCIJAMA ZA 2023. I 2024.  
- PO RESORIMA**

<b>RAZDJEL / ODSJEK</b>	<b>PLAN 2021</b>	<b>PLAN 2022</b>	<b>PROJEKCIJA 2023</b>	<b>PROJEKCIJA 2024</b>	<b>INDEKS 22/21</b>	<b>INDEKS 23/22</b>	<b>INDEKS 24/33</b>
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>1.377.733.921,00</b>	<b>1.675.930.255,00</b>	<b>1.712.194.322,00</b>	<b>1.480.482.958,00</b>	<b>121,64</b>	<b>102,16</b>	<b>86,47</b>
<b>URED GRADA</b>	<b>120.243.853,00</b>	<b>126.711.695,00</b>	<b>127.770.925,00</b>	<b>127.125.925,00</b>	<b>105,38</b>	<b>100,84</b>	<b>99,50</b>
ODSJEK ZA RAD GRADSKOG VIJEĆA	3.620.450,00	3.537.500,00	3.537.500,00	3.537.500,00	97,71	100,00	100,00
ODSJEK ZA PRAVNO-NORMATIVNE POSLOVE I POSLOVE PISARNICE I PISMOHRANE	720.000,00	760.000,00	760.000,00	760.000,00	105,56	100,00	100,00
ODSJEK ZA PROTOKOL, PROMIDŽBU I MEĐUNARODNU SURADNJU	4.085.300,00	4.781.300,00	5.201.300,00	5.571.300,00	117,04	108,78	107,11
ODSJEK ZA SIGURNOST I UPRAVLJANJE KRIZNIM SITUACIJAMA	44.262.103,00	44.430.895,00	44.405.125,00	44.405.125,00	100,38	99,94	100,00
ODSJEK ZA STARU GRADSKU JEZGRU I BAŠTINU	5.024.000,00	6.300.000,00	7.385.000,00	7.420.000,00	125,40	117,22	100,47
ODSJEK ZA SURADNJU S BRANITELJIMA I BRANITELJSKIM UDRUGAMA	2.940.000,00	4.940.000,00	4.440.000,00	2.740.000,00	168,03	89,88	61,71
ODSJEK ZA UPRAVLJANJE LJUDSKIM POTENCIJALIMA I POMOĆNI POSLOVI	59.592.000,00	61.962.000,00	62.042.000,00	62.692.000,00	103,98	100,13	101,05
<b>SLUŽBA ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI</b>	<b>712.278.105,00</b>	<b>731.328.585,00</b>	<b>814.925.967,00</b>	<b>815.015.638,00</b>	<b>102,67</b>	<b>111,43</b>	<b>100,01</b>
ODSJEK ZA PROSVJETU I TEHNIČKU KULTURU	462.261.538,00	492.397.797,00	576.296.917,00	581.226.272,00	106,52	117,04	100,86
ODSJEK ZA KULTURU	139.824.834,00	141.973.645,00	136.422.907,00	136.733.223,00	101,54	96,09	100,23
ODSJEK ZA SPORT	110.191.733,00	96.957.143,00	102.206.143,00	97.056.143,00	87,99	105,41	94,96
<b>UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJSKO UPRAVLJANJE I KONTROLING</b>	<b>83.105.000,00</b>	<b>165.645.000,00</b>	<b>45.295.000,00</b>	<b>44.515.000,00</b>	<b>199,32</b>	<b>27,34</b>	<b>98,28</b>
ODSJEK ZA RAČUNOVODSTVO I PRORAČUN	75.310.000,00	156.285.000,00	34.785.000,00	34.705.000,00	207,52	22,26	99,77
ODSJEK ZA JAVNU NABAVU	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,00	100,00	100,00
ODSJEK ZA KONTROLING, POSLOVNE PROCESSE I INFORMATIKU	7.595.000,00	9.160.000,00	10.310.000,00	9.610.000,00	120,61	112,55	93,21
<b>UPRAVNI ODJEL ZA SOCIJALNU SKRB, ZDRAV. ZAŠTITU I DEMOGRAF.</b>	<b>71.857.000,00</b>	<b>58.745.980,00</b>	<b>57.865.380,00</b>	<b>60.735.380,00</b>	<b>81,75</b>	<b>98,50</b>	<b>104,96</b>



ODSJEK ZA SOCIJALNU SKRB I ZDRAVSTVENU ZAŠTITU	36.450.000,00	29.004.380,00	28.354.380,00	28.354.380,00	79,57	97,76	100,00
ODSJEK ZA DEMOGRAFSKU POTPORU I MEĐUGENERACIJSKU SOLIDARNOST	35.407.000,00	29.741.600,00	29.511.000,00	32.381.000,00	84,00	99,22	109,73
<b>UPRAVNI ODJEL ZA PROSTORNO PLANIRANJE UREĐENJE I ZAŠTITU OKOLIŠA</b>	<b>2.265.000,00</b>	<b>5.670.000,00</b>	<b>8.371.000,00</b>	<b>4.663.000,00</b>	<b>250,33</b>	<b>147,64</b>	<b>55,70</b>
ODSJEK ZA PROSTORNO PLANIRANJE I ZAŠTITU OKOLIŠA	2.255.000,00	5.650.000,00	8.351.000,00	4.643.000,00	250,55	147,81	55,60
ODSJEK ZA PROVEDBU DOKUMENATA PROSTORNOG UREĐENJA I GRAĐENJE	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	200,00	100,00	100,00
<b>SLUŽBA ZA IZGRADNJU I UPRAVLJANJE RAZVOJNIM PROJEKTIMA</b>	<b>69.848.500,00</b>	<b>148.165.000,00</b>	<b>145.460.000,00</b>	<b>78.140.000,00</b>	<b>212,12</b>	<b>98,17</b>	<b>53,72</b>
ODSJEK ZA IMOVINSKO-PRAVNE ODOSE	4.770.000,00	2.040.000,00	2.040.000,00	2.040.000,00	42,77	100,00	100,00
ODSJEK ZA IZGRADNJU	65.078.500,00	146.125.000,00	143.420.000,00	76.100.000,00	224,54	98,15	53,06
<b>UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNO GOSPOD., REDARSTVO I MJ.ESNU SAMOUPRAVU</b>	<b>236.907.650,00</b>	<b>261.259.290,00</b>	<b>256.740.290,00</b>	<b>185.479.290,00</b>	<b>110,28</b>	<b>98,27</b>	<b>72,24</b>
ODSJEK ZA KOMUNALNE POSLOVE	173.766.000,00	190.059.000,00	206.185.000,00	135.659.000,00	109,38	108,48	65,79
ODSJEK ZA REDARSTVO	2.381.000,00	2.190.000,00	2.140.000,00	1.990.000,00	91,98	97,72	92,99
ODSJEK ZA MJESNU SAMOUPRAVU	12.100.290,00	11.200.290,00	8.700.290,00	8.700.290,00	92,56	77,68	100,00
ODSJEK ZA KOMUNALNO GOSPODARSTVO	48.600.360,00	57.750.000,00	39.655.000,00	39.070.000,00	118,83	68,67	98,52
ODSJEK ZA JAVNE POVRŠINE	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	100,00	100,00	100,00
<b>SLUŽBA ZA GOSPODARENJE GRADSKOM IMOVINOM</b>	<b>22.750.000,00</b>	<b>25.894.000,00</b>	<b>23.849.000,00</b>	<b>21.869.000,00</b>	<b>113,82</b>	<b>92,10</b>	<b>91,70</b>
ODSJEK ZA TEHNIČKE POSLOVE, ODRŽAVANJE I RUKOVANJE IMOVINOM	22.750.000,00	25.894.000,00	23.849.000,00	21.869.000,00	113,82	92,10	91,70
<b>SLUŽBA ZA MEĐUNARODNE I EU PROJEKTE</b>	<b>39.313.813,00</b>	<b>142.660.705,00</b>	<b>220.766.760,00</b>	<b>131.189.725,00</b>	<b>362,88</b>	<b>154,75</b>	<b>59,42</b>
ODSJEK ZA MEĐUNARODNE I EU PROJEKTE	29.622.283,00	118.614.840,00	164.372.650,00	80.500.000,00	400,42	138,58	48,97
ODSJEK ZA PROVEDBU ITU MEHANIZMA (ITU PT)	1.256.820,00	2.100.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	167,09	80,95	100,00
ODSJEK ZA SMART CITY PROJEKTE I DIGITALIZ.	8.434.710,00	21.945.865,00	54.694.110,00	48.989.725,00	260,19	249,22	89,57
<b>SLUŽBA ZA GOSPODARSTVO, OBRTNIŠTVO I TURIZAM</b>	<b>4.225.000,00</b>	<b>4.850.000,00</b>	<b>6.150.000,00</b>	<b>6.750.000,00</b>	<b>114,79</b>	<b>126,80</b>	<b>109,76</b>
ODSJEK ZA GOSPODARSTVO I OBRTNIŠTVO	2.315.000,00	1.700.000,00	2.100.000,00	2.250.000,00	73,43	123,53	107,14

<b>ODSJEK ZA TURIZAM</b>	<b>1.910.000,00</b>	<b>3.150.000,00</b>	<b>4.050.000,00</b>	<b>4.500.000,00</b>	<b>164,92</b>	<b>128,57</b>	<b>111,11</b>
<b>SLUŽBA PRAVNIH POSLOVA ZAŠTITE I ZASTUPANJA</b>	<b>14.940.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>33,47</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>ODSJEK ZA ZAŠTITU IMOVINE I PRAVA</b>	<b>14.940.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>33,47</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>