

OBRAZLOŽENJE 2. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA GRADA BUZETA ZA 2021. GODINU

Proračun Grada Buzeta za 2021. godinu i projekcije za 2022. i 2023. godinu usvojeni su na sjednici Gradskog vijeća Grada Buzeta održanoj 17. prosinca 2020. godine i objavljeni u "Službenim novinama Grada Buzeta" broj 14/20.). Zakonom o proračunu ("Narodne novine", broj 87/08, 136/12 i 15/15) utvrđeno je da, ako se tijekom proračunske godine povećaju odnosno smanje prihodi i rashodi, proračun se mora uravnotežiti. Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Buzeta za 2021. godinu („Službene novine Grada Buzeta“ broj 02/21) prihodi i rashodi su povećani za 2.262.031,66 kuna odnosno za 3,67 % te Proračun iznosi 63.872.251,14 kuna.

Prijedlog 2. izmjena i dopuna Proračuna Grada Buzeta za 2021. godinu izrađen je prvenstveno radi:

- Usklađenje prihoda sa procjenom ostvarenja na osnovu realizacije za razdoblje siječanj-lipanj 2021. godine i tendencije ostvarenja do kraja proračunske godine,
- zahtjeva proračunskih sredstava za usklađenje sa njihovim prijedlozima financijskih planova za stavke financirane iz vlastitih izvora te zahtjeva za osiguranje dodatnih sredstava za sufinanciranje redovne djelatnosti,
- preraspodjele sredstava unutar postojećih projekata i aktivnosti

Predloženim 2. izmjenama i dopunama Proračuna Grada Buzeta za 2021. godinu, proračunski prihodi i rashodi povećavaju se za 1.169.136,13 kuna odnosno za 1,83% pa sveukupno iznose 65.041.387,27 kuna.

Izmjene Proračuna se sastoje od:

- Općeg dijela Proračuna kojeg čini Račun prihoda i rashoda,
- Posebnog dijela Proračuna u kojem su rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine raspoređeni po nositeljima i korisnicima te prikazani po programima, aktivnostima, izvorima financiranja te funkcijskoj klasifikaciji,
- Izmjene i dopune Plana razvojnih programa

Račun prihoda i rashoda

	PLANIRANO	IZNOS	NOVI IZNOS
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA			
Prihodi poslovanja	48.159.992,78	1.169.136,13	49.329.128,91
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	551.500,00	0	551.500,00
Rashodi poslovanja	34.863.459,24	776.890,14	35.640.349,38
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	28.486.291,90	392.245,99	28.878.537,89
RAZLIKA	-14.638.258,36	0,00	-14.638.258,36
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA			
Primici od financijske imovine i zaduživanja	11.300.000,00	0,00	11.300.000,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	522,500,00	0,00	522.500,00
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	10.777.500,00	0,00	10.777.500,00
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA			
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	3.860.758,36	0,00	3.860.758,36
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00

REKAPITULACIJA

PRIHODI	63.872.251,14	1.169.136,13	65.041.387,27
RASHODI	63.872.251,14	1.169.136,13	65.041.387,27

Proračun 2021.	1. izmjene i dopune Proračuna 2021.	povećanje / smanjenje	2. izmjene i dopune Proračuna 2021.	%
61.610.219,48	63.872.251,14	1.169.136,13	65.041.387,27	1,83

A – PRIHODI

U prijedlog 2. izmjena i dopuna Proračuna Grada Buzeta za 2021. godinu uključeni su, osim Grada Buzeta i svi prihodi i rashodi za sva 4 proračunska korisnika Grada Buzeta (Javnu vatrogasnu postrojbu, Dječji vrtić "Grdelin", Pučko otvoreno učilište i Dom za starije i nemoćne osobe Buzet) te 11 Mjesnih odbora bez obzira što i dalje imaju svoje žiro-račune pa nema novčanog tijeka kroz gradski proračun.

Prema ovom prijedlogu Izmjena i dopuna Proračuna, prihodi Grada i proračunskih korisnika se povećavaju ili smanjuju za:

Grad Buzetpovećanje za 1.321.226,85kuna
Mjesni odbori0,00 kuna
Javna vatrogasna postrojba0,00 kuna
Dječji vrtić Grdelinsmanjenje za 6.080,00 kuna
Pučko otvoreno učilištesmanjenje za 97.250,00 kune
Dom za starije osobesmanjenje za 48.760,72 kune

Prikaz povećanja/smanjenja osnovnih skupina prihoda i primitaka

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	poveć/smanj	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO PRIHODI	63.872.251,14	1.169.136,13	65.041.387,27
6	Prihodi poslovanja	48.159.992,78	1.169.136,13	49.329.128,91
61	Prihodi od poreza	12.748.060,00	1.307.000,00	14.055.060,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	21.898.659,29	-92.560,95	21.806.098,34
64	Prihodi od imovine	1.159.688,00	39.920,00	1.199.608,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	10.398.035,49	-95.222,92	10.302.812,57
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.955.550,00	10.000,00	1.965.550,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0	0	0,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	551.500,00	0,00	551.500,00
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	200.000,00	0	200.000,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	351.500,00	0	351.500,00
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	11.300.000,00	0,00	11.300.000,00
84	Primici od zaduživanja	11.300.000,00	0	11.300.000,00
9	Vlastiti izvori	3.860.758,36	0,00	3.860.758,36
92	Rezultat poslovanja	3.860.758,36	0	3.860.758,36

Prihodi od poreza – predlaže se povećanje za 1.307.000,00 kuna na osnovu dosadašnjeg ostvarenja u ovoj godini i procjeni realizacije do kraja godine.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna – predlaže se smanjenje za 92.560,95 kuna. Najveći dio se odnosi na sredstva koja su bila planirana temeljem prijavljenih aktivnosti na natječaje Ministarstva i IŽ za mobilnu aplikaciju za Muzej i restauraciju slike (POU Augustin Vivoda).

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi – predlaže se smanjenje prihoda, najveći dio se odnosi na prihode od rasporeda uplata i isplata odobrenog iznosa pri prodaji stanova-agencija APN.

B - RASHODI**RASHODI I IZDACI PRORAČUNA**

Prijedlogom 2. izmjena i dopuna Proračuna rashodi i izdaci usklađeni su sa dosadašnjim ostvarenjem te očekivanim potrebama do kraja proračunske godine.

Rashodi proračunskih korisnika financiraju se iz vlastitih prihoda i proračunskih sredstava, a povećavaju se odnosno smanjuju za slijedeće iznose:

Javna vatrogasna postrojbapovećanje za 166.500,00 kuna
Dječji vrtić Grdelinpovećanje za 67.670,00 kuna
Pučko otvoreno učilištesmanjenje za 78.250,00 kuna
Dom za starije osobepovećanje za 119.053,08 kuna

U nastavku daje se prikaz promjena na osnovnim skupinama rashoda i izdataka u odnosu na početni proračun:

Prikaz povećanja/smanjenja osnovnih skupina rashoda i izdataka

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	63.872.251,14	1.169.136,13	1,83	65.041.387,27
3	Rashodi poslovanja	34.863.459,24	776.890,14	2,23	35.640.349,38
31	Rashodi za zaposlene	14.571.963,37	188.358,58	1,29	14.760.321,95
32	Materijalni rashodi	12.981.714,90	375.362,71	2,89	13.357.077,61
34	Financijski rashodi	269.237,08	2.500,00	0,93	271.737,08
35	Subvencije	420.000,00	0,00	0,00	420.000,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	1.563.858,72	151.079,80	9,66	1.714.938,52
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.022.000,00	0,00	0,00	1.022.000,00
38	Ostali rashodi	4.034.685,17	59.589,05	1,48	4.094.274,22
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	28.486.291,90	392.245,99	1,38	28.878.537,89
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	827.218,75	266.750,00	32,25	1.093.968,75
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.504.234,28	-66.504,01	-0,26	25.437.730,27
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	2.154.838,87	192.000	8,91	2.346.838,87
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	522.500,00	0,00	0,00	522.500,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	522.500,00	0	0,00	522.500,00

Rebalansom za 2021. godinu ukupni rashodi/izdaci proračuna usklađuju se s procijenjenim приходima/primicima te se povećavaju za 1.169.136,13 kuna odnosno za 1,83 % u odnosu na planirano.

Rashodi za zaposlene povećavaju se za 188.358,58 kuna, iznos se najvećim dijelom odnosi na isplatu regresa za godišnji odmor 2020, koji je poslodavac prema važećim kolektivnim ugovorima trebao isplatiti zaposlenicima. S obzirom da prošle godine nije isplaćen, niti donesena odluka o neisplati regresa, obaveza isplate prema kolektivnom ugovoru ostaje i poslodavac je treba ispoštovati. Također se sukladno čl. 58.st.5. Zakona o vatrogastvu predlaže osigurati iznos od 88.000 kuna za isplatu razlike za otpremninu.

Materijalni rashodi se povećavaju za 375.362,71 kunu. Najvećim dijelom odnose se na planirana sredstva za troškove geodetskih usluga 110.000 kuna, 40.000,00 kuna odnosi se na troškove goriva za prijevoz testova za Covid, relacija Buzet-Pula, i 100.476,00 kuna na dodatne troškove za lokalne izbore.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna povećavaju se za 151.079,80 kuna. Najvećim dijelom odnose se na Sufinanciranje produženog boravka u osnovnoj školi 75.000 kuna i 40.000 kuna palača Verzi, za ugovorene usluge promidžbe, cateringa i web stranice (16.000 kn) i sredstava za plaće za administrativnog suradnika Plzet (24.000 kn).

Planirani **rashodi za nabavu nefinancijske imovine**, predloženo je povećanje od 392.245,99 kuna. Najvećim dijelom sredstva uključuju dodatna ulaganja za palaču Verzi, (VTR1, dodatni otkup angažirane snage, nedostaci po tehničkom pregledu, namještaj), 100.000 kuna za uslugu izrade plan razvoja, te 140.000,00 kuna za nabavku nove IT opreme (novog servera).

Na sjednici Gradskog vijeća, Klub vijećnika Nezavisne liste i SDP-a Buzet, podno je amandman kojim je predloženo smanjenje 50.000 kuna usluge Izrade provedbenog Programa za mandatno razdoblje i Plana razvoja, te je za isti iznos predložena nova stavka – revizorske usluge. Amandman je usvojen i uključen u II. izmjene proračuna za 2021. godinu.

PROČELNICA
Upravnog odjela za financije i gospodarstvo
Nives Jakac