

OBRAZLOŽENJE 1. 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. Budući da su od donošenja Proračuna Grada Buzeta za 2021. godinu nastale promjene koje nisu bile poznate u vrijeme njegova donošenja, a koje se odražavaju na prihodovnu i rashodovnu stranu proračuna, potrebno je izvršiti rebalans proračuna.

Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Buzeta za 2021. godinu predlaže se povećanje proračuna za 2.262.031,66 kuna odnosno za 3,67 %. Ovim dokumentom mijenja se samo Proračun za 2021. godinu, projekcije proračuna za 2022. i 2023. godinu se ne mijenjaju.

U 1. izmjeni i dopuni Proračuna Grada Buzeta za 2021. godinu uključena je razlika vizka prihoda iz 2020. godine za Grad Buzet te vizkovi prihoda iz prethodne godine za svih 11 Mjesnih odbora i 4 proračunska korisnika (Dječji vrtić, Dom za starije osobe, Pučko otvoreno učilište i Javnu vatrogasnu postrojbu) u ukupnom iznosu od 3.860.758,36 kn.

Uz povećanje namjenskih prihoda od viška prihoda iz prethodne godine, predviđena i planirana povećanja Prihoda iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, prihodi na temelju upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima te Prihodi od poreza na dohodak na temelju očekivane veće realizacije od prethodno planirane u osnovnom proračunu.

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 Plana razvojnih programa

U nastavku teksta slijedi obrazloženje općeg dijela proračuna odnosno ukupnih prihoda i rashoda koji se predlažu 1. izmjenama i dopunama Proračuna Grada Buzeta za 2021. godinu. Izmjene u posebnom dijelu proračuna odnosno promjene na stavkama rashoda i izdataka po pojedinim razdjelima čiji su nositelji upravni odjeli gradske uprave, detaljnije se obrazlažu uz pripadajuće izmjene i dopuna programa.

PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA

Struktura 1. izmjena i dopuna Proračuna Grada Buzeta za 2021. godinu po osnovnoj klasifikaciji

	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO PRIHODI	61.610.219,48	2.262.031,66	3,67	63.872.251,14
6	Prihodi poslovanja	46.342.623,55	1.817.369,23	3,9	48.159.992,78
61	Prihodi od poreza	12.526.060,00	222.000,00	1,8	12.748.060,00
63	Pomo i iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	20.374.396,33	1.524.262,96	7,5	21.898.659,29
64	Prihodi od imovine	1.159.688,00		0,00	1.159.688,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	10.326.929,22	71.106,27	0,7	10.398.035,49
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.955.550,00		0,00	1.955.550,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	551.500,00	0,00	0,00	551.500,00
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	200.000,00		0,00	200.000,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	351.500,00		0,00	351.500,00
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	11.300.000,00	0,00	0,00	11.300.000,00
84	Primici od zaduživanja	11.300.000,00	0,00	0,00	11.300.000,00
9	Vlastiti izvori	3.416.095,93	444.662,43	13,0	3.860.758,36
92	Rezultat poslovanja	3.416.095,93	444.662,43	13,0	3.860.758,36

Prihodi od poreza povećavaju se za 222.000,00 tj. za 1,8% na temelju otkrivane veće realizacije od prihoda poreza na dohodak u odnosu na osnovni proračun.

U nastavku je prikaz planiranih pomoći iz fondova EU, državnog proračuna, županijskog proračuna te ministarstava kao i tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije vatrogastva:

Struktura pomoći od institucija i tijela EU, državnog proračuna, županijskog proračuna i ministarstava za Grad Buzet (bez proračunskih korisnika)

	VRSTA PRIHODA	PLANIRANO	PROMJENA	NOVI IZNOS
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	7.887.667,28	1.404.262,96	9.291.930,24
6331	Tekuće pomoći iz županijskog proračuna	0,00	40.000,00	40.000,00
6331	Tekuća pomoć Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta - sufinanciranje programa Dječjeg vrtića	12.000,00	0,00	12.000,00
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	1.563.092,30	0,00	1.563.092,30
6331	Tekuća pomoć županijski proračun - Dom za starije	86.000,00	0,00	86.000,00

6331	Teku e pomo i prora unu iz drugih prora una- Op ina Laniz e	0,00	20.222,96	20.222,96
6332	Kapitalna potpora APPRRR za rekonstrukciju i dogradnju Dje jeg vrti a "Grdelin" Buzet	2.956.800,00	0,00	2.956.800,00
6332	Kapitalna pomo za projekt ure enja dje jeg igralizta u Sjevernoj ulici	0,00	119.040,00	119.040,00
6332	Kapitalne pomo - Srediznji drOavni ured za demografiju i mlade (Vrti kuhinja)	0,00	500.000,00	500.000,00
6332	Kapitalne pomo i - Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU (Vrti kuhinja)	0,00	500.000,00	500.000,00
6351	Teku e pomo i za izravnjanja za decentralizirane funkcije	2.463.042,00	0,00	2.463.042,00
6381	Teku e pomo i - Projekt Unapre enje i poboljzanje izvaninstitucionalne skrbi za osobe tre e Oivotne	399.407,98	0,00	399.407,98
6382	Kapitalna pomo za izradu projektne dokumentacije za prijavu projekta sanacija odlagalizta "GriOa"	0,00	225.000,00	225.000,00
6382	Kapitalne potpora za projekt Eduktivna staza "¥ume- zeleno blago buzeztine"	407.325,00	0,00	407.325,00

Iz tablice je vidljivo da se predlaOe pove anje prora unskih **prihoda od pomo i iz inozemstva i od subjekata unutar opceg prora una** u visini od 1.404.262,96 kuna zto je pove anje od 17,8 %.

Najve e kapitalne potpore planirane u 1. izmjenama i dopunama Prora una Grada Buzeta za 2021. godinu odnose se na potporu Srediznjeg drOavnog ureda za demografiju i mlade u iznosu od 500.000,00 kuna te od Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU u istom iznosu za kapitalni projekt Adaptacija dijela Dje jeg vrti a Grdelin-kuhinja.

Nakon izrade godiznjih obra una za prethodnu godinu, prora unski korisnici dostavili su izmjene svojih financijskih planova u kojima predlaOu raspored vizka prihoda iz prethodne godine te izmjene vlastitih sredstava. U nastavku je prikazano pove anje prihoda po prora unskim korisnicima, a raspodjela sredstava na rashodovnoj strani prikazana je kroz programe za pojedinu djelatnost.

Povećanje prihoda kod prora unskih korisnika iz viška prihoda prethodne godine i vlastitih sredstava

PRORAČUNSKI KORISNIK	PLANIRANO	PROMJENA	NOVI IZNOS
Javna vatrogasna postrojba	331.300,00	160.810,17	492.110,17
Dje ji vrti "Grdelin" Buzet	1.546.150,00	37.899,21	1.584.049,21
Pu ko otvoreno u ilizte Augustin Vivoda	354.760,00	53.891,88	408.651,88
Dom za starije osobe Buzet	26.262.500,00	9.760,72	26.272.260,72

Mjesni odbori ostvarili su po godiznjim izvjeztajima za prethodnu godinu ukupni vizak od 179.648,54 kuna, a detaljniji prikaz po Mjesnom odboru dat je u tablici u nastavku:

Prikaz viška prihoda iz 2020. godine po Mjesnim odborima za prijenos u 2021. godinu

MJESNI ODBOR	PLANIRANO	PROMJENA (VIŠAK PRIHODA IZ 2020.)	NOVI IZNOS
Vizak prihoda MO Buzet	0,00	22.842,51	22.842,51
Vizak prihoda MO Buzet Stari grad	0,00	13.312,31	13.312,31
Vizak prihoda MO Ro	0,00	24.099,68	24.099,68
Vizak prihoda MO Kruzvari	0,00	13.636,56	13.636,56
Vizak prihoda MO Sovinjak	0,00	7.454,33	7.454,33
Vizak prihoda MO Sveti Ivan	0,00	26.861,28	26.861,28
Vizak prihoda MO Sveti Martin	0,00	43.882,56	43.882,56
Vizak prihoda MO Svi Sveti	0,00	6.134,82	6.134,82
Vizak prihoda MO Ÿrped	0,00	2.321,33	2.321,33
Vizak prihoda MO Veli i Mali Mlun	0,00	7.727,92	7.727,92
Vizak prihoda MO Vrh	0,00	11.375,24	11.375,24
UKUPNO		179.648,54	179.648,54

Kao sastavni dio 1. izmjena i dopuna Prora una za 2021. godinu predla0u se i 1. izmjene i dopune Plana razvojnih programa u kojem je pove an iznos sredstava u ukupnom iznosu od 1.541.013,58 kn od ega se najve i dio u iznosu od 1.000.000,00 kn odnosi na planirano opremanje kuhinje Dje jeg vrta.

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

U nastavku se daje prikaz promjena na osnovnim skupinama rashoda i izdataka u odnosu na po etni prora un:

Prikaz povećanja/smanjenja osnovnih skupina rashoda i izdataka

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	61.610.219,48	2.262.031,66	3,67	63.872.251,14
3	Rashodi poslovanja	34.204.620,96	658.838,28	1,9	34.863.459,24
31	Rashodi za zaposlene	14.316.086,41	255.876,96	1.8	14.571.963,37
32	Materijalni rashodi	12.526.802,22	454.912,68	3.6	12.981.714,90
34	Financijski rashodi	269.237,08	0,00	0.0	269.237,08
35	Subvencije	420.000,00	0,00	0.0	420.000,00
36	Pomo i dane u inozemstvo i unutar op eg prora una	1.485.623,16	78.235,56	5.3	1.563.858,72
37	Naknade gra anima i ku anstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.022.000,00	0,00	0.0	1.022.000,00
38	Ostali rashodi	4.164.872,09	-130.186,92	-3.1	4.034.685,17
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	26.883.098,52	1.603.193,38	6,00	28.486.291,90
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	318.500,00	508.718,75	159.7	827.218,75
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	24.495.909,40	1.008.324,88	4.1	25.504.234,28
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	2.068.689,12	86.149,75	4.2	2.154.838,87
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	522.500,00	0,00	0,0	522.500,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	522.500,00	0,00	0.0	522.500,00

Rebalansom za 2021. godinu ukupni rashodi/izdaci prora una uskla uju se s procijenjenim prihodima/primicima te se pove avaju za 2.262.031,66 kuna odnosno za 3,67 % u odnosu na po etni prora un.

Rashodi za zaposlene pove avaju se za 255.876,96 kuna kao posljedica obveze isplate otpremnina Prora unskom korisniku Javnoj vatrogasnoj postrojbi te u manjem iznosu (15.876,96 kuna) za potrebe organizacije Predzkolskog odgoja (Mala zkola) u Op ini Laniz e zto e s druge strane biti pokriveno prihodom tj, refundacijom od strane Op ine Laniz e za pokrivanje istih.

Materijalni rashodi pove avaju se u iznosu od 454.912,68 kuna ili za 3,6%, a pove anje se odnosi na materijalne rashode Mjesnih odbora planirani na temelju raspodjele vizka iz prethodne godine, raspodjelu kod prora unskih korisnika te raspodjelu unutar upravnih odjela Grada.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna povećavaju se za 78.235,56 kuna što se odnosi na prijenos vizika za tekuće prijenose EU sredstava za projekt „Poduzetnički inkubator Verzi”. Planirani vizik pozicije u osnovnom proračunu iznosio je 129.662,37 kuna od čega je realizirano 51.426,81 kuna u 2020. godini te se prebacuje razlika u iznosu 78.235,56 kuna, međutim zbog izmjene proračunskog plana evidentira se u skupini Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna, dok je ranije bilo evidentirano u skupini Ostali rashodi.

Ostali rashodi smanjuju se u iznosu 129.662,37 kuna za gore navedeni prijenos vizika za tekuće prijenose EU sredstava, te dodatnih 524,55 kn smanjenja rashoda za sufinanciranje dolaska internistice.

Planirani **rashodi za nabavu nefinancijske imovine** su iznosili 26.883.098,52 kuna. Predloženo se povećanje od 1.603.193,38 kuna odnosno za 6 % pa je novi planirani iznos za nabavu nefinancijske imovine 28.486.291,90 kuna.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (kapitalni rashodi)

	VRSTA RASHODA	PLANIRANO	POVEĆANJE/ SMANJENJE	%	NOVI IZNOS
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	26.883.098,52	1.603.193,38	6,00	28.486.291,90
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	318.500,00	508.718,75	159,7	827.218,75
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	24.495.909,40	1.008.324,88	4,1	25.504.234,28
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	2.068.689,12	86.149,75	4,2	2.154.838,87

Povećanje rashoda za nematerijalnu imovinu odnose se na izradu tehničke dokumentacije te projektne dokumentacije za prijavu projekta sanacije odlagališta. Najveći dio odnosi se na namjenski prijenos iz prethodne godine. Troškovi izrade projektne dokumentacije za sanaciju odlagališta povezani su sa planiranom kapitalnom potporom Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost za ovu namjenu.

Povećanje ulaganja u građevinske objekte odnosi se u najvećem dijelu na planirani kapitalni projekt „Adaptacija dijela Dječjeg vrtića Grdelin-kuhinja” na temelju planirane potpore Središnjeg državnog ureda za demografiju i mlade u iznosu od 500.000,00 kuna te od Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU u istom iznosu. Planirana je nabavka CTG uređaja za Dom zdravlja u iznosu od 15.000,00 kuna, nabavke opreme za održavanje i zaštitu kod proračunskog korisnika Javne vatrogasne postrojbe, opreme za održavanje (klima uređaji) i nabavke spremnika za dvorište Dječjeg vrtića Grdelin, uređaje Dječjeg igrališta u Sjevernoj ulici i nabavku spremnika za odvojeno prikupljanje otpada na temelju prijenosa nerealiziranih rashoda iz prethodne godine te razliku realiziranih sredstava za izgradnju javne rasvjete Roko Polje te planiranih sredstava za uređaje naselja.

Povećanje rashoda za dodatna ulaganja na građevinskim objektima odnose se na rekonstrukciju objekta Poduzetničkog inkubatora Verzi nakon provedenog postupka javne nabave.

PRO ELNICA
Upravnog odjela za financije i gospodarstvo
Martina Zlati