

OBRAZLOŽENJE 3. 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 14/2020.). 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.

Usvojeni proračun iznosio je 61.610.219,48 kuna. 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 (3,67%), te ukupno iznosi 63.872.251,14 kuna. U 2. izmjenama i dopunama Proračuna Grada Buzeta za 2021. godinu („Službene novine Grada Buzeta“ broj 06/21), proračunski prihodi i rashodi povećani su za 1.169.136,13 kuna (1,83%) , pa ukupno proračun iznosi 65.041.387,27 kuna.

Prijedlog 3. izmjena i dopuna Proračuna Grada Buzeta za 2021. godinu izrađen je radi:

- preraspodjele sredstava unutar postojećih projekata i aktivnosti te osiguravanja potrebnih proračunskih sredstava za izvršenje postojećih programa.
- radi zahtjeva proračunskih sredstava za usklađenje sa njihovim prijedlozima financijskih planova za stavke financirane iz vlastitih izvora.
- te financiranja dodatnih rashoda

Predloženim 3. izmjenama i dopunama Proračuna Grada Buzeta za 2021. godinu, proračunski prihodi i rashodi povećavaju se za 181.297,82 kune (0,28%) pa sveukupno iznose 65.222.685,09 kuna. Ovim dokumentom mijenja se samo Proračun za 2021. godinu, projekcije proračuna za 2022. i 2023. godinu se ne mijenjaju.

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

| | PLANIRANO | IZNOS | NOVI IZNOS |
|---|-----------------------|------------|-----------------------|
| A. RAČUN PRIHODA I RASHODA | | | |
| Prihodi poslovanja | 49.329.128,91 | 181.297,82 | 49.510.426,73 |
| Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 551.500,00 | 0,00 | 551.500,00 |
| Rashodi poslovanja | 35.690.349,38 | 109.710,06 | 35.800.059,44 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 28.828.537,89 | 71.587,76 | 28.900.125,65 |
| RAZLIKA | -14.638.258,36 | | -14.638.258,36 |
| | | | |
| B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA | | | |
| Primici od financijske imovine i zaduživanja | 11.300.000,00 | | 11.300.000,00 |
| Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 522.500,00 | | 522.500,00 |
| NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE | 10.777.500,00 | | 10.777.500,00 |
| | | | |
| C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA | | | |
| VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA | 3.860.758,36 | | 3.860.758,36 |
| | | | |
| | | | |
| VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA | 0,00 | | 0,00 |

REKAPITULACIJA

| | | | |
|----------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| PRIHODI | 65.041.387,27 | 181.297,82 | 65.222.685,09 |
| RASHODI | 65.041.387,27 | 181.297,82 | 65.222.685,09 |

| Proračun 2021. | 1. izmjene i dopune Proračuna 2021. | 2. izmjene i dopune Proračuna 2021. | povećanje / smanjenje | 3. izmjene i dopune Proračuna 2021. | % |
|----------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|-------|
| 61.610.219,48 | 63.872.251,14 | 65.041.387,27 | 181.297,82 | 65.222.685,09 | 0,28% |

A – PRIHODI

U prijedlog 3. izmjena i dopuna Proračuna Grada Buzeta za 2021. godinu uključeni su prihodi i rashodi Grada Buzeta, prihodi i rashodi proračunskih korisnika Grada Buzeta (Javne vatrogasne postrojbe, Dječji vrtić "Grdelin", Pučko otvoreno učilište i Dom za starije i nemoćne osobe Buzet) te za 11 Mjesnih odbora.

| BROJ KONTA | VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA | PLANIRANO | poveć/smanj | NOVI IZNOS |
|------------|---|----------------------|-------------------|----------------------|
| | SVEUKUPNO PRIHODI | 65.041.387,27 | 181.297,82 | 65.222.685,09 |
| 6 | Prihodi poslovanja | 49.329.128,91 | 181.297,82 | 49.510.426,73 |
| 61 | Prihodi od poreza | 14.055.060,00 | 553.427,61 | 14.608.487,61 |
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 21.806.098,34 | -599.095,00 | 21.207.003,34 |
| 64 | Prihodi od imovine | 1.199.608,00 | 155.400,00 | 1.355.008,00 |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 10.302.812,57 | 159.908,21 | 10.462.720,78 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 1.965.550,00 | -88.343,00 | 1.877.207,00 |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 551.500,00 | 0,00 | 551.500,00 |
| 71 | Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine | 200.000,00 | 0,00 | 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 | 11.300.000,00 |
| 84 | Primici od zaduživanja | 11.300.000,00 | 0,00 | 11.300.000,00 |
| 9 | Vlastiti izvori | 3.860.758,36 | 0,00 | 3.860.758,36 |
| 92 | Rezultat poslovanja | 3.860.758,36 | 0,00 | 3.860.758,36 |

Prihodi od poreza- predlaže se povećanje prihoda u iznosu 553.427,61 kuna uslijed veće realizacije poreznih prihoda u odnosu na planirane.

Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna- predlaže se smanjenje u iznosu od 599.095,00 kuna. Najveći dio predloženog iznosa odnosi se na manji realizirani iznos Kapitalne potpore Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju za rekonstrukciju i dogradnju Dječjeg vrtića "Grdelin" Buzet, realizirati će se 597.800 manje, realizacija većine navedenog iznosa očekuje se u 2022 godini, po prijavi zadnjeg ZNS-a (zahtjeva za nadoknadom sredstava).

Prihodi od imovine- predlaže se povećanje u iznosu od 155.400,00 kuna uslijed veće realizacije prihoda od zateznih kamata i prihoda od zakupa poslovnih prostora.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada- predlaže se povećanje prihoda u ukupnom iznosu od 159.908,21 od čega se najveći dio odnosi na veću realizaciju prihoda od komunalne naknade 87.800,00 kuna, 37.108,21 kuna na veću realizaciju prihoda od sufinanciranja cijene usluga Doma za starije osobe, 15.000,00 kuna donacija OTP banke za stipendije, 15.000,00 kuna sufinanciranja cijene usluga po rješenju centra za socijalnu skrb Domu za starije osobe.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija- predlaže se smanjenje od 88.343,00 kuna, najveći iznos se odnosi na manje prihode od sufinanciranja cijene usluga - Dječji vrtić, 104.843,00 kuna i veće prihode Pučkog otvorenog učilišta u iznosu od 16.500,00 kuna.

B - RASHODI

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

Prijedlogom 3. izmjena i dopuna Proračuna vrši se preraspodjela rashoda i izdataka unutar postojećih projekata i aktivnosti te se osiguravaju potrebna proračunskih sredstava za izvršenje postojećih programa.

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 | 65.041.387,27 | 181.297,82 | 0,28 | 65.222.685,09 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 35.690.349,38 | 109.710,06 | 0,31 | 35.800.059,44 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 14.760.321,95 | -28.614,96 | -0,19 | 14.731.706,99 |
| 32 | Materijalni rashodi | 13.407.077,61 | 239.737,52 | 1,79 | 13.646.815,13 |
| 34 | Financijski rashodi | 271.737,08 | -117.791,94 | -43,35 | 153.945,14 |
| 35 | Subvencije | 420.000,00 | 0,00 | 0,00 | 420.000,00 |
| 36 | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 1.714.938,52 | 8.241,68 | 0,48 | 1.723.180,20 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 1.022.000,00 | 5.000,00 | 0,49 | 1.027.000,00 |
| 38 | Ostali rashodi | 4.094.274,22 | 3.137,76 | 0,08 | 4.097.411,98 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 28.828.537,89 | 71.587,76 | 0,25 | 28.900.125,65 |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 1.043.968,75 | -5.000,00 | -0,48 | 1.038.968,75 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 25.437.730,27 | 76.587,76 | 0,30 | 25.514.318,03 |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 2.346.838,87 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 522.500,00 |

Rebalansom za 2021. godinu ukupni rashodi/izdaci proračuna usklađuju se s procijenjenim prihodima/primicima, povećavaju se za 181.297,82 kune odnosno za 0,28% u odnosu na planirano.

Planirani ukupni **rashodi za zaposlene** smanjuju se za 28.614,96 kuna te iznose 14.731.706,99 kuna, smanjenje se uglavnom odnosi na manje realizirane stavke plaća kod proračunskog korisnika Dječjeg vrtića „Grdelin“.

Planirani **materijalni rashodi** se povećavaju za 239.737,52 kune (1,79%) pa će ukupno iznositi 13.646.815,13 kuna. Iznos od Predloženo povećanje odnosi se na program

održavanja poslovnih i stambenih prostora, 57.000,00 kuna, održavanje javne rasvjete 9.500,00 kuna, usluga upravljanja poduzetničkim inkubatorom 60.000,00 kuna, Državni proračun-1% naknade za naplatu poreza na dohodak 38.200 kuna, Troškovi materijala i energije u Domu za starije osobe, 55.171,35 kuna, 30.000,00 kuna troškovi sanacije dimnjaka Pučkog otvorenog učilišta.

Planirani **financijski rashodi** manji su za -117.791,94 kuna, bile su planirane kamate za kredit za proširenje doma za starije osobe.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna, planirano 7.741,68 kuna, za sufinanciranje vrtića drugih osnivača.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade povećavaju se za 5.000,00 kn.

Ostali rashodi – predlaže se povećanje ostalih rashoda za 3.137,76 kn.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine – predlaže se povećanje za 71.587,76 kuna, a odnosi se na nabavu uredske opreme i ulaganja u građevinske objekte.

Predlaže se povećanje **rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** u ukupnom iznosu od 71.587,76 kuna, 20.000,00 kuna –informatička oprema za Grad, 10.000 kuna - informatička oprema Dječji vrtić „Grdelin“, 7.000,00 kuna –vitrina za knjižnicu za izlaganje posebnih izdvojenih izdanja, 36.452,76 kuna – Dom za starije osobe.

PROČELNICA
Upravnog odjela za financije i gospodarstvo
Nives Jakac