

# OBRAZLOŽENJE 1. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA GRADA BUZETA ZA 2022. GODINU

Proračun Grada Buzeta za 2022. godinu sa projekcijama za 2023. i 2024. godinu usvojen je na sjednici Gradskog vijeća Grada Buzeta održanoj 22. prosinca 2021. godine i objavljen u "Službenim novinama Grada Buzeta" broj 10/21.). Zakonom o proračunu ("Narodne novine", broj 144/21) utvrđeno je da, ako se tijekom proračunske godine povećaju odnosno smanje prihodi i rashodi, proračun se mora uravnotežiti. Uravnoteženje proračuna provodi se tijekom proračunske godine izmjenama i dopunama proračuna. Budući da su od donošenja Proračuna Grada Buzeta za 2022. 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 2022. godinu predlaže se povećanje proračuna za 6.842.913,05 kuna odnosno za 12,61%.** Ovim dokumentom mijenja se samo Proračun za 2022. godinu, projekcije proračuna za 2022. i 2023. godinu se ne mijenjaju.

U 1. izmjene i dopune Proračuna Grada Buzeta za 2022. godinu uključena je razlika viška prihoda iz 2021. godine za Grad Buzet te viškovi 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 5.592.066,55 kn.

Uz povećanje namjenskih prihoda od viška prihoda iz prethodne godine, planirano je povećanje prihoda od poreza na dohodak temeljem bolje realizacije u 2022. godini u odnosu na planiranu proračunom za 2022. godinu, povećanje prihoda po posebnim propisima, temeljem bolje realizacije u 2022. a smanjuju se prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata općeg proračuna, razlog je realizacija prihoda u proračunu Grada Buzeta u drugoj polovici prosinca, 2021. U drugoj polovici 2022. godine planira se Rekonstrukcija (modernizacija) sustava javne rasvjete, za što Grad planira zaduženje kod financijske institucije u iznosu od 3.500.000,00 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,

U nastavku teksta slijedi obrazloženje općeg dijela proračuna odnosno ukupnih prihoda i rashoda koji se predlažu 1. izmjenama i dopunama Proračuna Grada Buzeta za 2022. 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 2022. godinu po osnovnoj klasifikaciji

	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	NOVI IZNOS	INDEX
	<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>54.279.722,18</b>	<b>6.842.913,05</b>	<b>61.122.635,23</b>	<b>112,61</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>43.675.388,84</b>	<b>-299.153,50</b>	<b>43.376.235,34</b>	<b>99,32</b>
61	Prihodi od poreza	14.757.060,00	403.000,00	15.160.060,00	102,73
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	14.590.057,84	-816.000,00	13.774.057,84	94,41
64	Prihodi od imovine	1.280.633,00	-5,00	1.280.628,00	100,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	12.583.638,00	105.851,50	12.689.489,50	100,84
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	464.000,00	8.000,00	472.000,00	101,72
<b>7</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>1.121.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.121.000,00</b>	<b>100,00</b>
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	1.001.000,00	0,00	1.001.000,00	100,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	120.000,00	0,00	120.000,00	100,00
<b>8</b>	<b>Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>	<b>7.533.333,34</b>	<b>3.500.000,00</b>	<b>11.033.333,34</b>	<b>146,46</b>
84	Primici od zaduživanja	7.533.333,34	3.500.000,00	11.033.333,34	146,46
<b>9</b>	<b>Vlastiti izvori</b>	<b>1.950.000,00</b>	<b>3.642.066,55</b>	<b>5.592.066,55</b>	<b>286,77</b>
92	Rezultat poslovanja	1.950.000,00	3.642.066,55	5.592.066,55	286,77

Prihodi od poreza povećavaju se za 403.000,00 kuna (2,73%) na temelju očekivane veće realizacije prihoda poreza i prireza na dohodak i poreza na imovinu u odnosu na osnovni proračun.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, predloženim izmjenama se smanjuju za 816.000,00 kuna (za 5,59%). U nastavku je prikaz planiranih pomoći iz fondova EU, državnog proračuna, županijskog proračuna te ministarstava kao i tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije vatrogastva:

	VRSTA PRIHODA	PLANIRANO	PROMJENA	NOVI IZNOS
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>14.590.057,84</b>	<b>-816.000,00</b>	<b>13.774.057,84</b>
6331	Tekuće pomoći iz županijskog proračuna	153.000,00	50.000,00	203.000,00
6331	Tekuća pomoć Ministarstva znanosti, obrazovanja i športa - sufinanciranje programa Dječjeg vrtića	12.000,00	0,00	12.000,00
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna-kompenzacijske mjere	780.000,00	0,00	780.000,00
6331	Tekuća pomoć Županijski proračun -Dom za starije	86.000,00	0,00	86.000,00
6331	Tekuća pomoć od FZOEU za GIS	0,00	75.000,00	75.000,00
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna- Općina Lanišće za financiranje iznad minimalnog standarda	10.000,00	0,00	10.000,00

6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna (donacije PVZ)	220.000,00	20.000,00	240.000,00
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna korisnik POU	50.000,00	-50.000,00	0,00
6332	Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna korisnik POU	20.000,00	70.000,00	90.000,00
6331	Tekuća pomoć županijskog proračuna, Domu za starije osobe	14.950,00	0,00	14.950,00
6331	Tekuće pomoći županijskih proračuna (sufinanciranje programa zavičajnost IŽ)	0,00	5.000,00	5.000,00
6332	Kapitalna pomoć za projekt uređenja dječjeg igrališta u Sjevernoj ulici	119.040,00	0,00	119.040,00
6332	Kapitalna potpora APPRRR za rekonstrukciju i dogradnju Dječjeg vrtića "Grdelin" Buzet	500.000,00	0,00	500.000,00
6332	Kapitalne pomoći - Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU, za dogradnju dječjeg vrtića	2.000.000,00	-1.150.000,00	850.000,00
6351	Tekuće pomoći za izravnjanja za decentralizirane funkcije	2.463.042,00	0,00	2.463.042,00
6381	Tekuće pomoći - Projekt Unapređenje i poboljšanje izvaninstitucionalne skrbi za osobe treće životne	170.212,40	164.000,00	334.212,40
6382	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava, projekt dogradnje Doma za starije Buzet	7.395.653,44	0,00	7.395.653,44
6382	Kapitalne potpora za projekt Eduktivna staza "Šume-zeleno blago bužeštine"	369.160,00	0,00	369.160,00
6382	Kapitalna pomoć za izradu projektne dokumentacije za prijavu projekta sanacija odlagališta "Griža"	225.000,00	0	225000
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.000,00	0,00	2.000,00

Najveće promjene u prikazanoj tablici odnose se na smanjenje kapitalne pomoći (-1.150.000,00 kuna) Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU, za dogradnju dječjeg vrtića, za iznos koji je uplaćen u drugoj polovici prosinca, 2021.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, povećavaju se za 105.851,50 kuna, a odnose se na realizaciju usluga vođenja zaduženja i naplate naknade za uređenje voda.

Grad Buzet se u 2022. godini planira zadužiti za 3.500.000,00 kuna kod HBOR-a za financiranje rekonstrukcije (modernizacije) sustava javne rasvjete. Koristi od zaduživanja za energetska obnovu javne rasvjete, detaljno su objašnjene u nastavku ovog obrazloženja unutar programa gradnje objekata i uređaja.

Nakon izrade godišnjih obračuna za prethodnu godinu, proračunski korisnici dostavili su izmjene svojih financijskih planova u kojima predlažu raspored viška prihoda iz prethodne godine. U nastavku je prikazano povećanje prihoda po proračunskim korisnicima, a raspodjela sredstava na rashodovnoj strani prikazana je kroz programe za pojedinu djelatnost.

***Povećanje prihoda kod proračunskih korisnika iz viška prihoda prethodne godine i vlastitih sredstava***

PRORAČUNSKI KORISNIK	PLANIRANO	PROMJENA	NOVI IZNOS
Javna vatrogasna postrojba	314.258,00	51.470,99	365.728,99
Dječji vrtić "Grdelin" Buzet	1.644.100,00	34.221,16	1.678.321,16

Pučko otvoreno učilište Augustin Vivoda	359.005,00	69.053,39	428.058,39
Dom za starije osobe Buzet	17.864.579,78	9.442,61	17.874.022,39

**Mjesni odbori** ostvarili su po godišnjim izvještajima za prethodnu godinu ukupni višak od 206.248,29 kuna, koji je prenesen u ovu godinu, a detaljniji prikaz po Mjesnom odboru prikazan je u nastavku:

MJESNI ODBOR	PLANIRANO	PROMJENA	NOVI IZNOS
Višak prihoda MO Buzet	0,00	28.742,36	28.742,36
Višak prihoda MO Buzet Stari grad	0,00	23.387,08	23.387,08
Višak prihoda MO Roč	0,00	31.404,23	31.404,23
Višak prihoda MO Krušvari	0,00	1.361,34	1.361,34
Višak prihoda MO Sovinjak	0,00	1.181,66	1.181,66
Višak prihoda MO Sveti Ivan	0,00	14.632,91	14.632,91
Višak prihoda MO Sveti Martin	0,00	51.304,45	51.304,45
Višak prihoda MO Svi Sveti	0,00	9.706,60	9.706,60
Višak prihoda MO Štrped	0,00	4.045,80	4.045,80
Višak prihoda MO Veli i Mali Mlun	0,00	22.563,14	22.563,14
Višak prihoda MO Vrh	0,00	17.918,72	17.918,72
<b>UKUPNO</b>	<b>0,00</b>	<b>206.248,29</b>	<b>206.248,29</b>

## RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

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

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	NOVI IZNOS	INDEKS
	<b>SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI</b>	<b>54.279.722,18</b>	<b>6.842.913,05</b>	<b>61.122.635,23</b>	112,61
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>35.400.339,09</b>	<b>2.376.721,76</b>	<b>37.777.060,85</b>	106,71
31	Rashodi za zaposlene	15.358.323,31	290.977,08	15.649.300,39	101,89
32	Materijalni rashodi	12.736.364,36	1.404.955,09	14.141.319,45	111,03
34	Financijski rashodi	382.617,28	0,00	382.617,28	100,00
35	Subvencije	360.000,00	0,00	360.000,00	100,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	1.308.249,78	10.005,10	1.318.254,88	100,76
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.028.000,00	10.500,00	1.038.500,00	101,02
38	Ostali rashodi	4.226.784,36	660.284,49	4.887.068,85	115,62
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>18.356.883,09</b>	<b>4.466.191,29</b>	<b>22.823.074,38</b>	124,33
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	3.051.750,00	389.855,00	3.441.605,00	112,77
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.270.133,09	4.076.336,29	19.346.469,38	126,69

45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	35.000,00	0,00	35.000,00	100,00
<b>5</b>	<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	<b>522.500,00</b>	<b>0</b>	522.500,00	100,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	522.500,00	0	522.500,00	100,00

Rebalansom za 2022. godinu ukupni rashodi/izdaci proračuna usklađuju se s procijenjenim prihodima/primicima, povećavaju se za 6.842.913,05 kuna (12,61%).

**31 - Rashodi za zaposlene** povećavaju se za 290.977,08 kuna, zbog obveza za isplatu otpremnina u Dječjem vrtiću Grdelin, planiranog usklađenja pravilnika Doma za starije osobe s dodacima kolektivnog ugovora za djelatnike socijalne skrbi, usklađenje rashoda za zaposlene kod proračunskog korisnika POU Buzet te korekcije obračuna plaća za djelatnike JVP. Detaljnije je objašnjeno u programima.

**32 - Materijalni rashodi** povećavaju se u iznosu od 1.404.955,09 kuna (11,03%).

Prikaz promjena materijalnih rashoda po razdjelima:

Razdjel / Glava	Planirano 2022	Promjena	Novi iznos	Indeks
UO za opće poslove, društvene djelatnosti i razvojne projekte	2.117.086,40	522.348,29	2.639.434,69	124,673
Javna vatrogasna postrojba Buzet	406.100,37	105.300,00	511.400,37	125,93
Dječji vrtić "Grdelin" Buzet	1.715.100,00	-43.678,84	1.671.421,16	97,4533
Pučko otvoreno učilište Buzet	506.000,00	47.203,39	553.203,39	109,329
Dom za starije osobe Buzet	2.009.979,76	9.442,00	2.019.421,76	100,47
UO za financije i gospodarstvo	533.748,23	50.115,00	583.863,23	109,389
UO za gospodarenje prostorom	5.448.349,60	714.224,64	6.162.574,24	113,109
<b>UKUPNO:</b>	<b>12.736.364,36</b>	<b>1.404.954,48</b>	<b>14.141.318,84</b>	<b>111,031</b>

Povećanje materijalnih rashoda u **Upravnom odjelu za opće poslove društvene djelatnosti i razvojne projekte** uglavnom se odnosi na materijalne rashode mjesnih odbora planiranih na temelju raspodjele viška iz prethodne godine, iznos 206.248,29 kn, ugovorene usluge probidžbe koje će se provoditi tijekom dogradnje Doma za starije (oglašavanje, vizualna rješenja, katering, predstavljanje, letci), migracija servera koja je ugovorena prošle godine a faktura je ispostavljena i plaćena u ovoj godini 26.000,00 kn, sufinanciranje prijevoza djece u Novi vinodolski – ljetni kamp, 16.000,00 kn, zaštita spomenika kulture Sv. Bartol Roč i sakristija crkvice Sv. Jurija Buzet 50.000,00 kuna za što su sredstva osigurana od Istarske županije. Kod **proračunskog korisnika Javne vatrogasne postrojbe** uglavnom se povećava zbog troškova motornog benzina 50.000,00 kuna, energije 20.000,00 kuna, službene i zaštitne odjeće 20.000,00 kuna. **Pučko otvoreno učilište** povećava materijalne troškove za usluge održavanja sustava multimedijalne opreme i uređaja na kaštelu 28.150,00 kuna, te programe u kaštelu 15.000,00 kuna. Povećanje u **upravnom odjelu za financije i gospodarstvo** uglavnom se odnosi na računovodstvene usluge, u iznosu 47.615,00 kuna, zbog odlaska jednog djelatnika angažirane su vanjske usluge, s druge strane smanjeni su rashodi za zaposlene u odjelu. U **upravnom odjelu za gospodarenje prostorom** promjene se uglavnom odnose na **program održavanja objekata i uređaja** 354.284,52 kune (povećava se iznos za

geodetske i ostale intelektualne usluge 114.800,52 kuna; izrada GIS prostornih podataka 45.000,00 kuna; održavanje naselja 67.000,00 kuna; obilježavanje naselja, ulica, cesta i prometne signalizacije 37.389,75 kuna; higijeničarski servis za 50.000,00 kuna; održavanje atmosferskih voda 30.000,00 kn), **poduzetnički inkubator Verzi** 133.484,84 kune (namjenski prenesena sredstva za ugovorene obveze iz EU projekta, revizija projekta 33.750,00 kn; praćenje i provedba projekta 40.034,84 kune te usluga upravljanja poduzetničkim inkubatorom 59.700,00 kuna) , **te 221.455,28 kuna održavanje objekata i uređaja** (održavanje zajedničkih dijelova i uređaja zgrada povećava se za 100.000,00 kuna; adaptacija i održavanje prostora za 75.000,00 kuna; adaptacija i održavanje stanova za posebne namjene 41.455,28 kuna), detaljnije je sve objašnjeno u programima.

**38 - Ostali rashodi** povećavaju se za 660.284,49 kuna, s uglavnom se odnose na program zaštite i očuvanja čovjekove okoline -Park odvodnja, prijenos za izgradnju kanalizacije i izradu projekata, 330.000,00 kuna; program gospodarenja otpadom-kapitalna potpora komunalnom poduzeću za kupnju komunalnog vozila 168.000,00 kuna, kapitalne potpore za energetske obnovu u iznosu 130.000,00 kuna, te program ostale potrebe u kulturi 15.000,00 kuna.

**41- Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine**, predloženo povećanje uglavnom se odnosi na program gradnje objekata i uređaja, 276.855 kuna, te program gospodarstva (izradu programa raspolaganja zemljištem u vlasništvu RH i izradu programa zaštite divljači van lovnog područja), 68.000,00 kuna.

**42- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**, predloženo povećanje odnosi se na program gradnje objekata i uređaja, 376.855,00 kuna povećava se iznos za izradu tehničke dokumentacije, 120.000,00 kuna za izgradnju javne rasvjete, 120.000,00 kuna troškove opremanja stanova POS-e a najveći iznos povećanja unutar navedenog programa, od 3.500.000,00 kuna odnosi se na rekonstrukciju (modernizaciju) sustava javne rasvjete Grada Buzeta.

PROČELNICA  
Upravnog odjela za financije i gospodarstvo  
Nives Jakac