

# OBRAZLOŽENJE 1. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA GRADA BUZETA ZA 2020. GODINU

Proračun Grada Buzeta za 2020. godinu i projekcije za 2020. i 2021. godinu usvojeni su na sjednici Gradskog vijeća Grada Buzeta održanoj 20. prosinca 2019. godine i objavljeni u "Službenim novinama Grada Buzeta" broj 9/19.). 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 2020. 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 2020. godinu predlaže se povećanje proračuna za 11.440.571,65 kuna odnosno za 27,29 %.** Ovim dokumentom mijenja se samo Proračun za 2020. godinu, projekcije proračuna za 2020. i 2021. godinu se ne mijenjaju.

U 1. izmjene i dopune Proračuna Grada Buzeta za 2020. godinu uključena je razlika viška prihoda iz 2019. 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 5.482.015,75 kn.

**Unatoč povećanju namjenskih prihoda predviđena su i planirana smanjenja Prihoda od poreza u iznosu od 1.375.000,00 kuna, Prihoda od komunalne naknade u iznosu od 500.000,00 kn, Prihoda od komunalnog doprinosa u iznosu od 495.000,00 kn, Prihoda od prodaje proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 100.000,00 kn, Prihoda od zakupa nekretnina i zakupa javnih površina u ukupnom iznosu od 65.000,00 kn, Prihoda od spomeničke rente u iznosu od 10.000,00 kn. Navedena smanjenja uzrokovana su posebnim okolnostima uslijed epidemije koronavirusa COVID-19.**

U nastavku teksta slijedi obrazloženje općeg dijela proračuna odnosno ukupnih prihoda i rashoda koji se predlaže 1. izmjenama i dopunama Proračuna Grada Buzeta za 2020. 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 2020. godinu po osnovnoj klasifikaciji**

|          | VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA   | PLANIRANO            | PROMJENA IZNOS       | PROMJENA (%)  | NOVI IZNOS           |
|----------|---|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|
|          | <b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>  | <b>41.916.715,45</b> | <b>11.440.571,65</b> | <b>27,29</b>  | <b>53.357.287,10</b> |
| <b>6</b> | <b>Prihodi poslovanja</b>   | <b>34.667.455,45</b> | <b>7.328.315,90</b>  | <b>21,14</b>  | <b>41.995.771,35</b> |
| 61       | Prihodi od poreza   | 13.715.060,00        | -1.375.000,00        | -10,03        | 12.340.060,00        |
| 63       | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna                                  | 7.351.885,92         | 9.753.062,57         | 132,66        | 17.104.948,49        |
| 64       | Prihodi od imovine  | 1.221.688,00         | -76.400,00           | -6,25         | 1.145.288,00         |
| 65       | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 7.440.774,53         | 2.139.700,33         | 28,76         | 9.580.474,86         |
| 66       | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija                | 4.938.047,00         | -3.113.047,00        | -63,04        | 1.825.000,00         |
| <b>7</b> | <b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>   | <b>754.000,00</b>    | <b>-100.000,00</b>   | <b>-13,25</b> | <b>654.500,00</b>    |
| 71       | Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine   | 200.000,00           |                      | 0,00          | 200.000,00           |
| 72       | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine   | 554.500,00           | -100.000,00          | -18,03        | 454.500,00           |
| <b>9</b> | <b>Vlastiti izvori</b>  | <b>1.269.700,00</b>  | <b>4.212.255,75</b>  | <b>331,74</b> | <b>5.482.015,75</b>  |
| 92       | Rezultat poslovanja   | 1.269.760,00         | 4.212.255,75         | 331,74        | 5.482.015,75         |

Temeljem članka 15. Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave ("Narodne novine", broj 127/17), iz državnog proračuna isplatit će se pomoć u visini razlike između zbroja prihoda od poreza na dohodak ostvarenog u 2019. godini i prihoda koji će se ostvarivati tijekom 2020. godine. Iznos tekuće pomoći Ministarstva financija prikazan je na poziciji P164 – Tekuća pomoć proračunu iz drugih proračuna u iznosu od 2.605.153,83 kuna.

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           |
|-----------|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>63</b> | <b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>                                 | <b>6.675.635,92</b> | <b>9.799.062,57</b> | <b>16.474.698,49</b> |
| 6321      | Tekuća pomoć za Projekt RESTAURA  | 0,00                | 380.104,33          | 380.104,33           |
| 6324      | Kapitalna pomoć za Projekat poduzetnički inkubator Verzi  | 467.362,59          | 3.136.121,16        | 3.603.483,75         |
| 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   | 2.605.153,83        | 0,00                | 2.605.153,83         |

|      |  |              |              |              |
|------|--|--------------|--------------|--------------|
| 6331 | Tekuća pomoć iz županijskog proračuna za Subotinu po starinski                                     | 0,00         | 7.500,00     | 7.500,00     |
| 6331 | Tekuća pomoć Županijski proračun -Dom za starije   | 86.000,00    | 0,00         | 86.000,00    |
| 6332 | Kapitalna pomoć Ministarstva gospodarstva za Projekt uvođenje e-računa                             | 0,00         | 60.550,08    | 60.550,08    |
| 6332 | Kapitalna potpora APPRRR za rekonstrukciju i dogradnju Dječjeg vrtića „Grdelin“ Buzet              | 0,00         | 5.913.600,00 | 5.913.600,00 |
| 6332 | Kapitalna pomoć Ministarstva kulture   | 200.000,00   | 0,00         | 200.000,00   |
| 6332 | Kapitalna pomoć za Projekt – WIFI4EU   | 112.500,00   | 0,00         | 112.500,00   |
| 6332 | Kapitalna pomoć za projekt uređenja dječjeg igrališta u Sjevernoj ulici                            | 119.040,00   | 0,00         | 119.040,00   |
| 6351 | Tekuće pomoći za izravnjanja za decentralizirane funkcije  | 2.386.855,00 | 76.187,00    | 2.463.042,00 |
| 6381 | Tekuća pomoć za projekt InCITY+  | 57.546,50    | 0,00         | 57.546,50    |
| 6382 | Kapitalna pomoć za izradu projektne dokumentacije za prijavu projekta sanacija odlagališta "Griza" | 0,00         | 225.000,00   | 225.000,00   |

Iz tablice je vidljivo da se predlaže povećanje proračunskih **prihoda od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** u visini od 9.799.062,57 kuna što je povećanje od 146 %.

Najveća kapitalna potpora planirana u 1. izmjenama i dopunama Proračuna Grada Buzeta za 2020. godinu odnosi se na potporu Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju (APPRRR) za projekt: Rekonstrukcija i dogradnja postojeće građevine javne i društvene namjene, predškolska ustanova Dječji vrtić "Grdelin" u Buzetu u iznosu od 5.913.600,00 kuna što je na ukupnu vrijednost investicije od 11.800.850,00 kuna učešće od 50,26 %, a temeljem potpisanog Ugovora o financiranju od 21. prosinca 2018. godine.

Obzirom na potpisani Ugovor sa izvođačem radova na rekonstrukciji objekta za projekt Poduzetnički inkubator Verzi sa danom 21. prosinca 2018. godine te rokom završetka do 20. travnja 2020. godine, realizacija odobrenih EU sredstava za projekt u najvećem dijelu planirana je u ovoj godini u iznosu od 3.603.483,75 kn.

Nakon izrade godišnjih obračuna za prethodnu godinu, proračunski korisnici dostavili su izmjene svojih financijskih planova u kojima predlažu raspored viška prihoda iz prethodne godine te izmjene vlastitih sredstava. 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              | 366.500,00   | 40.700,28  | 407.200,28   |
| Dječji vrtić "Grdelin" Buzet            | 1.357.000,00 | -69.096,79 | 1.287.903,21 |
| Pučko otvoreno učilište Augustin Vivoda | 829.010,00   | 69.418,01  | 898.428,01   |

|                            |              |            |              |
|----------------------------|--------------|------------|--------------|
| Dom za starije osobe Buzet | 3.113.000,00 | 162.000,00 | 3.275.000,00 |
|----------------------------|--------------|------------|--------------|

**Mjesni odbori** ostvarili su po godišnjim izvještajima za prethodnu godinu ukupni višak od 119.543,77 kuna, a detaljniji prikaz po Mjesnom odboru dat je u tablici u nastavku:

***Prikaz viška prihoda iz 2019. godine po Mjesnim odborima za prijenos u 2020. godinu***

| <b>MJESNI ODBOR</b>                     | <b>PLANIRANO</b> | <b>PROMJENA<br/>(VIŠAK PRIHODA<br/>IZ 2018.)</b> | <b>NOVI IZNOS</b> |
|---|------------------|--|-------------------|
| Višak prihoda<br>MO Buzet               | 0,00             | 15.145,28  | 15.145,28         |
| Višak prihoda<br>MO Buzet Stari<br>grad | 0,00             | 9.451,28   | 9.451,28          |
| Višak prihoda<br>MO Roč                 | 0,00             | 6.706,96   | 6.706,96          |
| Višak prihoda<br>MO Krušvari            | 0,00             | 6.706,96   | 6.706,96          |
| Višak prihoda<br>MO Sovinjak            | 0,00             | 5.879,23   | 5.879,23          |
| Višak prihoda<br>MO Sveti Ivan          | 0,00             | 20.448,57  | 20.448,57         |
| Višak prihoda<br>MO Sveti Martin        | 0,00             | 31.388,59  | 31.388,59         |
| Višak prihoda<br>MO Svi Sveti           | 0,00             | 1.140,56   | 1.140,56          |
| Višak prihoda<br>MO Štrped              | 0,00             | 4.363,56   | 4.363,56          |
| Višak prihoda<br>MO Veli i Mali<br>Mlun | 0,00             | 4.178,49   | 4.178,49          |
| Višak prihoda<br>MO Vrh                 | 0,00             | 11.452,30  | 11.452,30         |
| <b>UKUPNO</b>                           |                  | <b>119.543,77</b>                                | <b>119.543,77</b> |

Kao sastavni dio 1. izmjena i dopuna Proračuna za 2020. godinu predlažu se i 1. izmjene i dopune Plana razvojnih programa u kojem je povećan iznos sredstava u ukupnom iznosu od 9.704.419,77 kn od čega se najveći dio u iznosu od 7.200.850,00 kn odnosi na planiranu dogradnju Dječjeg vrtića od čega financirano zaduženje iznosi 5.225.000,00 kn.

## RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

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           |
|------------|---|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|
|            | <b>SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI</b>                                     | <b>41.916.715,45</b> | <b>11.440.571,65</b> | <b>27,29</b>  | <b>53.357.287,10</b> |
| <b>3</b>   | <b>Rashodi poslovanja</b>   | <b>33.258.790,45</b> | <b>1.170.560,87</b>  | <b>3,52</b>   | <b>34.429.351,32</b> |
| 31         | Rashodi za zaposlene  | 14.043.529,95        | -36.431,70           | -0,26         | 14.007.098,25        |
| 32         | Materijalni rashodi   | 12.474.930,02        | 89.791,22            | 0,72          | 12.564.721,24        |
| 34         | Financijski rashodi   | 92.150,00            | 268,70               | 0,29          | 92.418,70            |
| 35         | Subvencije  | 425.000,00           | 200.000,00           | 47,06         | 625.000,00           |
| 36         | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna                     | 1.110.718,44         | 584.375,00           | 52,61         | 1.695.093,44         |
| 37         | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 1.137.000,00         | -10.000,00           | -0,88         | 1.127.000,00         |
| 38         | Ostali rashodi  | 3.975.462,04         | 342.557,65           | 8,62          | 4.318.019,69         |
| <b>4</b>   | <b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>                        | <b>8.657.925,00</b>  | <b>10.270.010,78</b> | <b>118,62</b> | <b>18.927.935,78</b> |
| 41         | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine                    | 511.500,00           | 227.373,42           | 44,45         | 738.873,42           |
| 42         | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                      | 7.521.425,00         | 7.450.858,63         | 99,06         | 14.972.283,63        |
| 45         | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini                 | 625.000,00           | 2.591.778,73         | 414,68        | 3.216.778,73         |

Rebalansom za 2020. godinu ukupni rashodi/izdaci proračuna usklađuju se s procijenjenim prihodima/primicima te se povećavaju za 11.440.571,65 kuna odnosno za 27.29 % u odnosu na početni proračun.

**Materijalni rashodi** povećavaju se neznatno u iznosu od 89.791,22 kuna.

**Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** planirane su u iznosu od 1.110.718,44 kune i povećavaju se za 584.375,00kuna. Povećanje sredstava za Općinu Svetvinčenat iznosi 594.375,00 uz istovremeno smanjenje od 10.000,00 kn Sufinanciranja programa osnovne glazbene škole u Buzetu.

Planirani **rashodi za nabavu nefinancijske imovine** su iznosili 8.657.925,00 kuna. Predlaže se povećanje od 10.270.010,78 kunu odnosno za 118,62 % pa je planirani iznos za nabavu nefinancijske imovine 18.927.935,78 kunu.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (kapitalni rashodi)**

|    | <b>VRSTA RASHODA</b>                                  | <b>PLANIRANO</b> | <b>POVEĆANJE/<br/>SMANJENJE</b> | <b>%</b> | <b>NOVI IZNOS</b> |
|----|---|------------------|---------------------------------|----------|-------------------|
| 4  | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine               | 8.657.925,00     | 10.270.010,78                   | 118,62   | 18.927.935,78     |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine    | 511.500,00       | 227.373,42                      | 44,45    | 738.873,42        |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine      | 7.521.425,00     | 7.450.858,63                    | 99,06    | 14.972.283,63     |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 625.000,00       | 2.591.778,73                    | 414,68   | 3.216.778,73      |

Povećanje rashoda za nematerijalnu imovinu (izrada tehničke dokumentacije te projektne dokumentacije za prijavu projekta sanacije odlagališta) 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 energetske učinkovitost za ovu namjenu.

Povećanje ulaganja u građevinske objekte odnosi se na planirani projekt rekonstrukcije i dogradnje Dječjeg vrtića "Grdelin" u iznosu od 6.311.000,00 kuna u 2020 godini.

Rashod koji se odnosi na dodatna ulaganja na građevinskim objektima kao povećanje u 1. izmjenama i dopunama Proračuna za 2020. godinu u iznosu od 3.216.778,73 odnosi se na radove na rekonstrukciji objekta Poduzetničkog inkubatora Verzi.

PROČELNICA  
Upravnog odjela za financije i gospodarstvo  
Martina Zlatić