

OBRAZLOŽENJE 4. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA GRADA BUZETA ZA 2020. GODINU

Proračun Grada Buzeta za 2020. godinu i projekcije za 2021. i 2022. 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. Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Buzeta za 2020. godinu („Službene novine Grada Buzeta“ broj 05/20) prihodi i rashodi su povećani za 11.440.571,65 kuna odnosno za 27,29 % te je Proračun iznosio 53.357.287,10 kuna. U 2. izmjenama i dopunama Proračuna Grada Buzeta za 2020. godinu, proračunski prihodi i rashodi smanjeni su za 286.328,16 kuna pa sveukupno iznose 53.070.958,94 kuna. Trećim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Buzeta za 2020. godinu prihodi i rashodi su povećani za dodatnih 421.485,94 kuna pa sveukupno iznose 53.492.444,88 kuna.

Prijedlog 4. izmjena i dopuna Proračuna Grada Buzeta za 2020. godinu izrađen je prvenstveno 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.
- financiranja dodatnih rashoda

Predloženim 4. izmjenama i dopunama Proračuna Grada Buzeta za 2020. godinu, proračunski prihodi i rashodi smanjuju se za 187.077,89 kuna odnosno za 0,35% pa sveukupno iznose 53.305.366,99 kuna. Ovim dokumentom mijenja se samo Proračun za 2020. godinu, projekcije proračuna za 2020. i 2021. 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	42.130.529,13	-137.077,89	41.993.451,24
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	654.900,00	-50.0000,00	604.900,00
Rashodi poslovanja	33.807.559,10	-363.077,89	33.444.481,21
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	19.684.885,78	176.000,00	19.860.885,78
RAZLIKA	-10.707.015,75		-10.707.015,75

B.	RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA		
	Primici od financijske imovine i zaduživanja	5.225.000,00	5.225.000,00
	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00
	NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	5.225.000,00	5.225.000,00
C.	RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA		
	VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	5.482.015,75	5.482.015,75
	VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00

REKAPITULACIJA

PRIHODI	53.492.444,88	53.305.366,99
RASHODI	53.492.444,88	53.305.366,99

Proračun 2020.	1. izmjene i dopune Proračuna 2020.	2. izmjene i dopune Proračuna 2020.	3. izmjene i dopune Proračuna 2020.	povećanje / smanjenje	4. izmjene i dopune Proračuna 2020.	%
41.916.715,45	53.357.287,10	53.070.958,94	53.492.444,88	-187.077,89	53.305.366,99	0,35

A – PRIHODI

U prijedlog 4. izmjena i dopuna Proračuna Grada Buzeta za 2020. godinu uključeni su prihodi i rashodi Grada Buzeta, 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 za 11 Mjesnih odbora .

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	poveć/smanj	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO PRIHODI	53.492.444,88	-187.077,89	53.305.366,99
6	Prihodi poslovanja	42.130.529,13	-137.077,89	41.993.451,24
61	Prihodi od poreza	11.636.560,00	251.300,00	11.887.860,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	17.867.726,99	6.824,09	17.874.551,08
64	Prihodi od imovine	1.145.288,00	-170.095,00	975.193,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	10.051.787,48	-180.406,98	9.871.380,50

66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.428.500,00	-45.200,00	1.383.300,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	666,66	500,00	1.166,66
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	654.900,00	-50.000,00	604.900,00
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	200.000,00	0,00	200.000,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	454.900,00	-50.000,00	404.900,00
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	5.225.000,00	0,00	5.225.000,00
84	Primici od zaduživanja	5.225.000,00	0,00	5.225.000,00
9	Vlastiti izvori	5.482.015,75	0,00	5.482.015,75
92	Rezultat poslovanja	5.482.015,75		5.482.015,75

Prihodi od poreza- predlaže se povećanje prihoda u iznosu 251.300,00 zbog veće realizacije tj. naplate poreznih prihoda u odnosu na planirane.

Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna- predlaže se povećanje u ukupnom iznosu od 6.824,09 što je rezultat povećanja, ali i smanjenja prihoda unutar iste skupine prihoda. Najveći dio se odnosi na prihod na temelju odluke o dodjeli sredstava Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju za izradu dokumenta strateškog razvoja turizma u iznosu 131.250,00 dok se razlika odnosi na poravnanja prihoda za Projekt InCity -47.000,00, povećanje prihoda tekuće pomoći Ministarstva znanosti, obrazovanja i športa + 11.360, te poravnanja prihoda kod proračunskih korisnika.

Prihodi od imovine- predlaže se smanjenje prihoda u ukupnom iznosu od 170.095,00 na temelju manje realiziranih prihoda od kamata na depozite i zateznih kamata, od zakupa te naknada za nezakonito izgrađene zgrade.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada- predlaže se smanjenje prihoda u ukupnom iznosu od 180.406,98 od čega se najveći dio odnosi na smanjenje prihoda od sufinanciranja cijene usluga Doma za starije Buzet.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija- predlaže se smanjenje od 45.200,00 što se najvećim dijelom odnosi na smanjenje prihoda od pruženih usluga Pučkog otvorenog učilišta Augustin Vivoda.

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine- predlaže se smanjenje od 50.000,00 što se odnosi na manje realiziran prihod od prodaje stanova.

B - RASHODI

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

Prijedlogom 4. 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	53.492.444,88	-187.077,89	0,35	53.305.366,99
3	Rashodi poslovanja	33.807.559,10	-363.077,89	-1,1	33.444.481,21
31	Rashodi za zaposlene	13.268.090,09	-86.700,62	-0,7	13.181.389,47
32	Materijalni rashodi	12.310.651,24	-405.679,97	-3,3	11.904.971,27
34	Financijski rashodi	109.204,64	18.802,70	17,2	128.007,34
35	Subvencije	630.000,00	0,00	0,0	630.000,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	2.035.093,44	22.000,00	1,1	2.057.093,44
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.068.000,00	83.500,00	7,8	1.151.500,00
38	Ostali rashodi	4.386.519,69	5.000,00	0,1	4.391.519,69
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	19.684.885,78	176.000,00	0,9	19.860.885,78
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	793.373,42	20.000,00	2,5	813.373,42
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.674.733,63	156.000,00	1,0	15.830.733,63
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	3.216.778,73	0,00	0,00	3.216.778,73

Rebalansom za 2020. godinu ukupni rashodi/izdaci proračuna usklađuju se s procijenjenim prihodima/primicima te se smanjuju za 187.077,89 kuna odnosno za 0,35 % u odnosu na planirano.

Planirani ukupni **rashodi za zaposlene** smanjuju se za 86.700,00 kuna te iznose 13.181.389,47 unatoč uključivanju rashoda za isplatu božićnica u ukupnom iznosu 175.000,00. Umanjenje se najvećim dijelom odnosi na manje realizirane stavke iznosa plaća kod proračunskog korisnika Dječjeg vrtića „Grdelin“ i proračunskog korisnika Doma za starije Buzet.

Predlaže sa smanjenje **materijalnih rashoda** za 405.679,97 kuna na 11.904.971,27 kuna. Predloženo smanjenje odnosi se u najvećem dijelu na manje realizirane rashode projekta Incity 57.615,83, te poravnanja više manjih stavaka te stavaka kod proračunskih korisnika. Nerealizirani rashodi odnose se na manje realizirane troškove u najvećem dijelu naknada za prijevoz, dnevnice, naknade za službena putovanja, električnu energiju, investicijsko održavanje, troškove za održavanje kulturnih manifestacija.

Planirani **financijski rashodi** povećavaju se u ukupnom iznosu od 18.802,70 kuna, a najvećim dijelom se odnose na razliku kamate po dugoročnom zaduženju budući da prilikom planiranja 3. rebalansa dugoročni kredit nije bio još realiziran u cijelosti.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna povećavaju se za 22.000,00 kuna, a odnose se na usklađenje više i manje realiziranih rashoda za produženi boravak u osnovnoj školi, sufinanciranja prijevoza učenika, kapitalne potpore osnovnoj školi i sufinanciranja vrtića drugih osnivača.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade povećavaju se u ukupnom iznosu od 83.500,00 kuna, a odnosi se na preknjiženje stavke sa skupine 32-Materijalnih rashoda, a odnosi se na trošak nabavke zaštitnih maski sukladno primljenoj uputi

o knjiženju, a ostatak se odnosi na povećani iznos potreban za stipendije učenicima i studentima.

Ostali rashodi – predlaže se povećanje ostalih rashoda za 5.000,00 na 4.391.519,69.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine – predlaže se povećanje za 20.000,00 na iznos od 813.373,42 kuna. Navedeno povećanje se odnosi na dodatne troškove izrade projektne dokumentacije.

Predlaže se povećanje **rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** u ukupnom iznosu od 156.000,00 kuna od čega se najveći dio odnosi na rashode iz projekta gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture.

PROČELNICA
Upravnog odjela za financije i gospodarstvo
Martina Zlatić