

OBRAZLOŽENJE 2. 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 Proračun iznosi 53.357.287,10 kuna.

Prijedlog 2. izmjena i dopuna Proračuna Grada Buzeta za 2020. godinu izrađen je prvenstveno radi:

- Usklađenje prihoda sa procjenom ostvarenja na osnovu realizacije za razdoblje siječanj-lipanj 2020. godine i tendencije ostvarenja do kraja proračunske godine,
- zahtjeva proračunskih sredstava za usklađenje sa njihovim prijedlozima financijskih planova za stavke financirane iz vlastitih izvora te zahtjeva za osiguranje dodatnih sredstava za sufinanciranje redovne djelatnosti,
- preraspodjele sredstava unutar postojećih projekata i aktivnosti

Predloženim 2. izmjenama i dopunama Proračuna Grada Buzeta za 2020. godinu, proračunski prihodi i rashodi smanjuju se za 286.328,16 kuna odnosno za 0,54% pa sveukupno iznose 53.070.958,94 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 i
- Odluke o dopuni i izmjeni Odluke o izvršavanju Proračuna Grada Buzeta za 2020. godinu.

	PLANIRANO	IZNOS	NOVI IZNOS
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA			
Prihodi poslovanja	41.995.771,35	-286.728,16	41.709.043,19
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	654.500,00	400,00	654.900,00
Rashodi poslovanja	34.429.351,32	-638.278,16	33.791.073,16
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	18.927.935,78	351.950,00	19.279.885,78
RAZLIKA	-10.707.015,75	0,00	-10.707.015,75

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

REKAPITULACIJA

PRIHODI	53.357.287,10	-286.328,16	53.070.958,94
RASHODI	53.357.287,10	-286.328,16	53.070.958,94

Proračun 2020.	1. izmjene i dopune Proračuna 2020.	povećanje / smanjenje	2. izmjene i dopune Proračuna 2019.	%
41.916.715,45	53.357.287,10	-286.328,16	53.070.958,94	0,54

A – PRIHODI

U prijedlog 2. izmjena i dopuna Proračuna Grada Buzeta za 2020. godinu uključeni su, osim Grada Buzeta i svi 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 11 Mjesnih odbora bez obzira što i dalje imaju svoje žiro-račune pa nema novčanog tijeka kroz gradski proračun.

Prema ovom prijedlogu Izmjena i dopuna Proračuna, prihodi Grada i proračunskih korisnika se povećavaju ili smanjuju za:

Grad Buzetpovećanje za 150.741,84 kuna
Mjesni odbori0,00 kuna
Javna vatrogasna postrojbapovećanje za 30.000,00 kuna
Dječji vrtić Grdelinsmanjenje za 164.500,00 kuna
Pučko otvoreno učilištesmanjenje za 272.000,00 kune
Dom za starije osobesmanjenje za 30.570,00 kuna

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	poveć/smanj	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO PRIHODI	53.357.287,10	-286.328,16	53.070.958,94
6	Prihodi poslovanja	41.995.771,35	-286.728,16	41.709.043,19
61	Prihodi od poreza	12.340.060,00	-703.500,00	11.636.560,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	17.104.948,49	762.778,50	17.867.726,99
64	Prihodi od imovine	1.145.288,00	0,00	1.145.288,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	9.580.474,86	49.826,68	9.630.301,54
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.825.000,00	-396.500,00	1.428.500,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	666,66	666,66
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	654.500,00	400,00	654.900,00
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	200.000,00	0,00	200.000,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	454.500,00	400,00	454.900,00
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	0,00	5.482.015,75

Prihodi od poreza – predlaže se smanjenje za 703.500,00 kuna na osnovu dosadašnjeg ostvarenja u ovoj godini i procjeni do kraja godine. Predloženo smanjenje se u najvećem dijelu odnosi na prihod od poreza na dohodak po godišnjoj prijavi.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna – predlaže se povećanje od 762.778,50 kuna od čega se najveći dio odnosi na preostali dio prihoda za Projekt InCITY (u iznosu od 325.453,50 kuna) , te prihodi na temelju kapitalne pomoći za Projekt Edukativna staza „Šume –zeleno blago Bužeštine“ čiji je ugovor potpisan sa Agencijom za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju (u iznosu 407.325,00 kuna).

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi – predlaže se povećanje prihoda u iznosu od 49.826,68 kuna kao razlika povećanja prihoda po osnovi APNa te smanjenih prihoda proračunskih korisnika.

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga- Predlaže se smanjenje prihoda za 396.500,00 kuna na temelju smanjenih prihoda proračunskih korisnika.

B - RASHODI

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

Prijedlogom 2. izmjena i dopuna Proračuna rashodi i izdaci usklađeni su sa dosadašnjim ostvarenjem te očekivanim potrebama do kraja proračunske godine.

Rashodi proračunskih korisnika financiraju se iz vlastitih prihoda i proračunskih sredstava, a povećavaju se odnosno smanjuju za slijedeće iznose:

Javna vatrogasna postrojbapovećanje za 30.000,00 kuna
Dječji vrtić Grdelinsmanjenje za 164.500,00 kuna
Pučko otvoreno učilištesmanjenje za 272.000,00 kuna

Dom za starije osobesmanjenje za 30.570,00 kuna

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	53.357.287,10	-286.328,16	-0,54	53.070.958,94
3	Rashodi poslovanja	34.429.351,32	-638.278,16	-1,85	33.791.073,16
31	Rashodi za zaposlene	14.007.098,25	-739.008,16	-5,28	13.268.090,09
32	Materijalni rashodi	12.564.721,24	-254.070,00	-2,02	12.310.651,24
34	Financijski rashodi	92.418,70	300,00	0,32	92.718,70
35	Subvencije	625.000,00	5.000,00	0,80	630.000,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	1.695.093,44	340.000,00	20,06	2.035.093,44
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.127.000,00	-59.000,00	-5,24	1.068.000,00
38	Ostali rashodi	4.318.019,69	68.500,00	1,59	4.386.519,69
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	18.927.935,78	351.950,00	1,86	19.279.885,78
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	738.873,42	54.500,00	7,38	793.373,42
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	14.972.283,63	297.450,00	1,99	15.269.733,63
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/primitcima te se smanjuju za 286.328,16 kuna odnosno za -0,54 % u odnosu na planirano.

Rashodi za zaposlene smanjuju se za 739.008,16 od čega se 241.350,00 kuna odnosi na predložene odluke o neisplati neoporezivih primitaka božićnice i regresa za zaposlene. Preostali dio smanjenja rashoda za zaposlene proizlazi iz dopune i izmjene Odluke o izvršenju proračuna čime će se zbog usklađenja planiranih prihoda i rashoda te usklađenja obračuna rashoda za zaposlene u Gradu i svih proračunskih korisnika, mjesečna proračunska odobrenja i isplate proračunskim korisnicima za rashode za zaposlene vršiti u tekućem mjesecu na temelju dostavljenih zahtjeva za prethodno razdoblje.

Materijalni rashodi smanjuju se u iznosu od 254.070,00 kuna.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna povećavaju se za 340.000,00 kuna što se odnosi na povećanje sredstava za Općinu Svetvinčenat- sanacija kaštela Petrapilosa.

Planirani **rashodi za nabavu nefinancijske imovine** su iznosili 18.927.935,78 kuna. Predlaže se povećanje od 351.950,00 kunu odnosno za 1,86 % pa je novi planirani iznos za nabavu nefinancijske imovine 19.279.885,78 kunu.

Povećanje rashoda za nematerijalnu imovinu se odnosi na razliku povećanja rashoda za tekući projekt Edukativna staza „Šume –zeleno blago Bužeštine “u iznosu od 412.950,00 kuna od čega je 407.325,00 kuna kapitalna potpora i smanjenja iznosa po različitim pozicijama.

PROČELNICA
Upravnog odjela za financije i gospodarstvo
Martina Zlatić