

O B R A Z L O Ž E N J E
Prijedloga odluke o izmjenama i dopunama
Proračuna Grada Zagreba za 2021.

Uvodne napomene

Proračun Grada Zagreba za 2021. Gradska skupština Grada Zagreba je usvojila 8. prosinca 2020. u ukupnom iznosu od **14.035.374.000,00 kuna** (Službeni glasnik Grada Zagreba 34/20). Od navedenog iznosa **9.505.325.000,00 kuna** se odnosi na prihode i primitke te rashode i izdatke koji se realiziraju preko računa proračuna. Iznos od **4.530.049.000,00 kuna** nije dio novčanog tijeka proračuna već predstavlja vlastite i namjenske prihode koje proračunski korisnici Grada ostvaruju na svojim žiro računima (predškolske ustanove, osnovne i srednje škole i učenički domovi, ustanove u socijalnoj skrbi, zdravstvu, kulturi, Ustanova Upravljanje sportskim objektima, Zavod za prostorno uređenje Grada Zagreba, Javna vatrogasna postrojba, Javna ustanova Maksimir za upravljanje zaštićenim područjima Grada Zagreba i ZOO, Ustanova za sveobuhvatnu skrb o pripadnicima 1. gardijske brigade „Tigrovi“ i Jedinice za posebne namjene MUP-a RH Rakitje te Razvojna agencija Zagreb za koordinaciju i poticanje regionalnog razvoja).

Sukladno Zakonu o proračunu, ako se tijekom proračunske godine povećaju rashodi i izdaci, odnosno smanje prihodi i primici, proračun je potrebno uravnotežiti pronalaženjem novih prihoda i primitaka, odnosno smanjenjem predviđenih rashoda i izdataka. Uravnoteženje se provodi izmjenama i dopunama proračuna. Budući da je Proračunom Grada Zagreba za 2021. planirana prodaja imovine (objekti Zagrepčanke, Gredelja i Paromlina) u iznosu od preko 1 milijarde kuna za koju u ovoj godini nisu poduzete nikakve pripreme radnje i koja se neće moći do kraja godine realizirati, nametnula se nužnost uravnoteženja proračuna.

Od nadležnih gradskih upravnih tijela je zatražena u lipnju 2021. godine maksimalna racionalizacija troškova te iskazivanje mogućih ušteda koje se mogu napraviti do završetka ove proračunske godine. Zatraženo je da se preispita opravdanost, svrsishodnost i ekonomičnost proračunske potrošnje te da se sukladno tome predloži smanjenje rashoda. S obzirom da je do prijelaza vlasti došlo sredinom proračunske godine kada su za proračun već u prvoj polovici godine preuzete znatne obveze i rashodi, naponi u proteklih nekoliko mjeseci su rezultirali s uštedama u okviru ovog prijedloga rebalansa od oko 400 milijuna kuna. Međutim, u istom vremenskom razdoblju je otkriveno da bi te uštede u ovom rebalansu trebale pokriti rashode za projekte i aktivnosti koji u Proračunu za 2021. godinu nisu planirani u dostatnom iznosu.

Slijedom navedenog, ovom odlukom o izmjenama i dopunama Proračuna Grada Zagreba za 2021. predlažu se promjene proračunskih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka, na način da se ukupan planirani iznos umanjuje za 37.474.500,00 kuna tako da **konsolidirani Proračun iznosi 13.997.899.500,00 kuna**. Umanjenje koje se odnosi na žiro račun Proračuna Grada iznosi 5.800.000,00 kuna, tako Proračun Grada bez vlastitih i namjenskih prihoda proračunskih korisnika iznosi **9.499.525.000,00 kuna**. Umanjenje vlastitih i namjenskih sredstava proračunskih korisnika iznosi 31.674.500,00 kuna što rezultira planom od **4.498.374.500,00 kuna**.

U nastavku se daje tabelarni prikaz prijedloga Izmjena i dopuna Proračuna Grada Zagreba za 2021. po vrstama prihoda i rashoda.

2021.									
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA									
NAZIV	PRORAČUN			PRORAČUNSKI KORISNICI			PRORAČUN UKUPNO		
	PLAN	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN	PLAN	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN	PLAN	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN
1. PRIHODI POSLOVANJA - RAZRED 6	7.931.385.000	244.924.457	8.176.309.457	4.529.195.000	-32.106.500	4.497.088.500	12.460.580.000	212.817.957	12.673.397.957
2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE - RAZRED 7	1.187.220.000	-1.071.010.000	116.210.000	303.000	90.000	393.000	1.187.523.000	-1.070.920.000	116.603.000
3. UKUPNO PRIHODI (1+2)	9.118.605.000	-826.085.543	8.292.519.457	4.832.198.000	-32.016.500	4.497.481.500	13.648.103.000	-858.102.043	12.790.000.957
4. RASHODI POSLOVANJA - RAZRED 3	7.221.959.091	371.570.000	7.593.529.091	3.863.917.000	-16.363.500	3.847.553.500	11.085.878.091	355.206.500	11.441.082.591
5. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE - RAZRED 4	1.092.088.909	-58.981.000	1.033.107.909	660.852.000	-15.299.000	645.553.000	1.752.940.909	-74.280.000	1.678.660.909
6. UKUPNO RASHODI (4+5)	8.314.048.000	312.589.000	8.626.637.000	4.524.769.000	-31.662.500	4.493.106.500	12.838.817.000	280.926.500	13.119.743.500
7. RAZLIKA (3 - 6)	804.557.000	-1.138.674.543	-334.117.543	4.729.000	-354.000	4.375.000	809.286.000	-1.139.028.543	-329.742.543
B. RAČUN FINANCIRANJA									
NAZIV	PRORAČUN			PRORAČUNSKI KORISNICI			PRORAČUN UKUPNO		
	PLAN	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN	PLAN	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN	PLAN	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN
8. PRIMICI OD FINANCISIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA - RAZRED 8	386.720.000	820.286.543	1.207.006.543	561.000	342.000	893.000	387.271.000	820.627.543	1.207.898.543
9. IZDACI ZA FINANCISJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA - RAZRED 5	1.191.277.000	-318.389.000	872.888.000	5.280.000	-12.000	5.268.000	1.196.567.000	-318.401.000	878.166.000
10. RAZLIKA (8-9) - NETO FINANCIRANJE	-804.557.000	1.138.674.543	334.117.543	-4.729.000	354.000	-4.375.000	-809.286.000	1.139.028.543	329.742.543
PRORAČUN GRADA ZAGREBA									
NAZIV	PRORAČUN			PRORAČUNSKI KORISNICI			PRORAČUN UKUPNO		
	PLAN	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN	PLAN	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN	PLAN	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN
11. UKUPNO PRIHODI I PRIMICI (3+8)	9.506.326.000	-5.800.000	9.499.526.000	4.530.049.000	-31.674.500	4.498.374.500	14.036.374.000	-37.474.500	13.997.899.500
12. UKUPNO RASHODI I IZDACI (6+9)	9.506.326.000	-5.800.000	9.499.526.000	4.530.049.000	-31.674.500	4.498.374.500	14.036.374.000	-37.474.500	13.997.899.500

Prihodi i primici

U strukturi prihoda i primitaka dolazi do povećanja prihoda od poreza za 93.000.000,00 kuna na temelju ostvarenja u prvih osam mjeseci 2021. i procjene ostvarenja do kraja godine vezano uz porez i prirez na dohodak te porez na promet nekretnina. Povećavaju se i pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna od čega je najznačajnija pomoć iz Fonda solidarnosti od 73.600.000,00 kuna. Prihodi od imovine povećavaju se od čega je najznačajnija uplata iz dobiti trgovačkih društava u vlasništvu grada – Apis IT d.o.o. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada smanjuju se za 500.000,00 kuna što se odnosi na turističku pristojbu. Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna povećavaju se za 10.300.000,00 kuna što se odnosi na donacije prikupljene na računu za posebne namjene od pravnih i fizičkih osoba kao pomoć za ublažavanje posljedica potresa.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi povećavaju se za iznos od 28.920.757,00 kuna što se primarno odnosi na povrate neutrošenih sredstava proračunskih korisnika, povrate režijskih troškova, naplaćene troškove postupaka za naplatu potraživanja i naknadu za naplatu naknade za uređenje voda. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine smanjuju se za 1.071.010.000,00 kuna s obzirom da se neće realizirati prodaja Zagrepčanke, Gredelja i Paromlina. Primici od zaduživanja povećavaju se prvenstveno za iznos od 400 milijuna kuna koji se odnosi na kratkoročni kredit koji je Grad realizirao za premošćivanje jaza između dinamike priljeva prihoda i dospjeća obveza te 276,2 milijuna kuna što se odnosi na potraživanja Zagrebačkih otpadnih voda od Grada te na prodana potraživanja od strane dobavljača.

Rashodi i izdaci

U nastavku se daje obrazloženje najznačajnijih izmjena i dopuna po organizacijskim jedinicama sukladno zahtjevima gradskih upravnih tijela. Iskazana procjena mogućih ušteda do konca godine od strane gradskih upravnih tijela preusmjerena je na one aktivnosti i projekte na kojima su nastali rashodi i obveze iznad prvotno planiranih iznosa.

U Uredu gradonačelnika su smanjeni rashodi za 9,4 milijuna kuna od čega su primjerice smanjeni rashodi za zaposlene 2,9 milijuna kuna i materijalni rashodi za 1,4 milijuna kuna te režijski i ostali troškovi u upravljanju imovinom za 1,2 milijuna kuna.

U Gradskom uredu za stratejsko planiranje i razvoj Grada najznačajnije uštede su napravljene kod Programa Strateško planiranje i razvoj Grada u iznosu od 12 milijuna kuna (na aktivnosti Ljeto na Savi, projektu Privremeni oblici korištenja obale i okolnog područja rijeke Save, aktivnosti Strategija prostornog razvoja grada, aktivnosti Stratejske odluke, planovi i programi te Razvojnim projektima). Kroz ovaj ured se osiguravaju sredstva za troškove provođenja popisa stanovništva u iznosu od 12,5 milijuna kuna za što se sredstva doznaju iz državnog proračuna.

U Gradskom uredu za mjesnu samoupravu se planiraju sredstva iz Fonda solidarnosti u iznosu od 23,6 milijuna kuna za refundaciju sredstava utrošenih za raščišćavanje Grada nakon potresa. Na aktivnosti Uređenje Grada izvan redovnih programa se osigurava dodatnih 76,9 milijuna kuna za održavanje cesta. Gradske četvrti smanjuju rashode u iznosu od 33,8 milijuna kuna od čega se dio odnosi na smanjenje naknada vijećnicima gradskih četvrti i mjesnih odbora.

U Gradskom uredu za financije se umanjuju sredstva planirana za otplatu beskamratne pozajmice za povrat poreza i prireza na dohodak iz državnog proračuna, budući da je lokalnim jedinicama omogućeno vraćanje ovog zajma u 2022. godini.

U Gradskom uredu za gospodarstvo, energetiku i zaštitu okoliša planiraju se sredstva za razliku u cijeni pročišćavanja otpadnih voda, koju je Grad u obvezi plaćati Zagrebačkim otpadnim vodama, a koja nisu bila planirana Proračunom za 2021. Kroz ovu stavku planira se podmiriti i zbrinjavanje mulja nastalog od obrade urbanih otpadnih voda koje je prvotno bilo planirano na Kapitalnom projektu Zbrinjavanje mulja. Budući da je postupak javne nabave za preuzimanje i uporabu mulja poništen, te se postupak provodi u organizaciji ZOV-a, sredstva planirana za ovu namjenu u iznosu od 67,5 milijuna kuna su se preusmjerila sa stavke Kapitalnog projekta Zbrinjavanje mulja na stavku Kapitalnog projekta Zagrebačkih otpadnih voda na koju se ovim rebalansom ukupno osiguravaju sredstva u iznosu od 217,5 milijuna kuna. Sredstva planirana na aktivnosti Zagrebački električni tramvaj povećavaju se za 80,5 milijuna kuna. U ovom uredu planiraju se i sredstva za interventnu mjeru za smanjenje odlaganja komunalnog otpada nastalog u Gradu Zagrebu u iznosu od 55,8 milijuna kuna. Ova se sredstva realiziraju iz EU fondova te se doznaju Zagrebačkom holdingu. Sredstva pomoći za slučaj prirodnih nepogoda povećavaju se za 14,3 milijuna kuna za pomoć građanima Grada Zagreba za obnovu nekretnina oštećenih u potresu.

U Gradskom uredu za obrazovanje se otvaraju tri nova EU projekta: Stručni odgoj i obrazovanje do usklađenosti i aktivacije života – Sovica, Korak u dječji vrtić za dobrobit djeteta i razvoj potencijala – Kućica, te IV faza Pomoćnici u nastavi. Za obnovu i održavanje te gradnju objekata školstva koji su stradali u potresu osigurava se dodatnih 50 milijuna kuna. Također se na osnovnom i srednjem školstvu povećavaju planirana sredstva za obnovu škola iz Fonda solidarnosti (50 milijuna kuna) čime bi se refundirao dio već uložених sredstava. Planirana kreditna sredstva u visini od 43,9 milijuna kuna, koja se neće utrošiti kroz Gradski ured za

prostorno uređenje, izgradnju Grada, graditeljstvo, komunalne poslove i promet preusmjeravaju se u Gradski ured za obrazovanje za gradnju odgojno-obrazovnih objekata.

U Gradskom uredu za prostorno uređenje, izgradnju Grada, graditeljstvo, komunalne poslove i promet izvršene su izmjene u Programu kapitalnih ulaganja u objekte za društvene djelatnosti i sanaciju i građenje objekata oštećenih u potresu u Gradu Zagrebu u 2021. te u Programu radova na području prometa i komunalnog gospodarstva u Gradu Zagrebu u 2021., što je detaljno prikazano i izmjenama navedenih programa. Sredstva planirana na ovom uredu se smanjuju za 160,6 milijuna kuna, od čega se 76,9 milijuna kuna prihoda od naknade za ceste prenosi na Gradski ured za mjesnu samoupravu, a 43,9 milijuna kuna kreditnih sredstava u Gradski ured za obrazovanje za ulaganja u odgojno-obrazovne objekte.

U Gradskom uredu za upravljanje imovinom grada planiraju se dodatna sredstva za pokriće troškova čuvanja stanova, poslovnih prostora i objekata u imovini Grada u iznosu od 18,5 milijuna kuna sukladno ugovorima sklopljenim sa zaštitarskim tvrtkama. Zbog nepredvidivosti okončanja sudskih sporova i obveza koje iz njih proizlaze, predlaže se povećanje pozicije s koje se plaća naknada štete pravnim i fizičkim osobama za 8,6 milijuna kuna. Sukladno sporazumu sa Zagrebačkim holdingom smanjuje se planirani iznos za otplatu glavnice primljenih zajmova na Aktivnosti Sopnica za 35 milijuna kuna, s obzirom da se naknadno sklopljenim ugovorom o cesiji s Erste&Steiermarkische bank dospijeće obveze odgađa.

Na Uredu za demografiju povećavaju se sredstva novčane pomoći za roditelje odgojitelje (15 milijuna kuna), naknade za novorođenčad (3 milijuna kuna) i za stipendije (2 milijuna kuna).

U Stručnoj službi Gradske skupštine se smanjuju ukupno rashodi za 6,2 milijuna kuna od čega se smanjuju rashodi za zaposlene u iznosu od 1,8 milijuna kuna, a na aktivnosti Funkcioniranje Gradske skupštine smanjuju se rashodi za 3,9 milijuna kuna.

U Stručnoj službi gradonačelnika se smanjuju rashodi na nabavi i održavanju informatičke opreme za 8 milijuna kuna.

U Gradskom uredu za socijalnu zaštitu i osobe s invaliditetom povećana su sredstva u iznosu od 10 milijuna kuna za domove za starije osobe, što je omogućeno ostvarenim uštedama na stavkama rashoda za koje se procjenjuje da se neće izvršiti do kraja godine u planiranim iznosima.

Na ostalim organizacijskim jedinicama izvršeno je usklađivanje rashoda neophodnih za izvršavanje poslova i programa, u skladu s prijedlozima gradskih upravnih tijela. Navedeno je razvidno u Posebnom dijelu Izmjena i dopuna Proračuna Grada Zagreba za 2021.