# OBRAZLOŽENJE UZ IZMJENE I DOPUNE

# PRORAČUNA OPĆINE KALNIK ZA 2021. GODINU

# Temeljem dosadašnjeg ostvarenja prihoda i rashoda proračuna te procjene njihova ostvarenja do kraja proračunske godine, Izmjenama i dopunama Proračuna Općine Kalnik za 2021. godinu predlaže se smanjenje Proračuna za 2021. godinu sa prihodima u iznosu -10.563.833,00, rashodima u iznosu -14.562.650,00, povećanjem izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu +3.117.500,00 te prijedlog novog Proračuna sa rashodima i izdacima u iznosu 10.104.850,00 i prihodima i primicima u iznosu 10.986.167,00 kuna.

# Tekući prihodi i primici Proračuna Općine Kalnik se predlažu u većem iznosu od tekućih rashoda i izdataka za 881.317,00 kuna zbog manjka prihoda prenesenih iz prethodnih godina, koji su utvrđeni financijskim izvještajima za 2020. godinu.

# Okolnosti koje su nastupile uslijed kojih je potrebno provesti uravnoteženje Proračuna za 2021. godinu je potreba korekcije planiranih prihoda i mogućnosti izvršenja planiranih programa.

# Izmjene i dopune Proračuna Općine Kalnik za 2021. godinu sastoji se od:

# -općeg dijela proračuna

# -posebnog dijela proračuna

# -plana razvojnih programa.

***Tablica 1***. Struktura Računa prihoda i rashoda te Računa financiranja predložena izmjenama

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **Plan Proračuna za 2021. godinu** | | | | | | **Povećanje/ smanjenje** | **Novi Plan za 2021. godinu** |
| **UKUPNI PRIHODI** | **21.550.000,00** | | | | | | **-10.563.833,00** | **10.986.167,00** |
| Prihodi poslovanja | 21.450.000,00 | | | | | | -10.490.033,00 | 10.959.967,00 |
| Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 100.000,00 | | | | | | -73.800,00 | 26.200,00 |
| **UKUPNI RASHODI** | **18.460.000,00** | | | | | | **-14.562.650,00** | **3.897.350,00** |
| Rashodi poslovanja | 3.815.000,00 | | | | | | -720.550,00 | 3.094.450,00 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 14.645.000,00 | | | | | | -13.842.100,00 | 802.900,00 |
| **Razlika - višak/manjak** | **3.090.000,00** | | | | | | **3.998.817,00** | **7.088.817,00** |
|  | | | | | | | | |
| **B. RAČUN FINANCIRANJA** |  | | | | | |  |  |
| Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 3.090.000,00 | | | | | | 3.117.500,00 | 6.207.500,00 |
| **Neto zaduživanje/financiranje** | **-3.090.000,00** | | | | | | **-3.117.500,00** | **-6.207.500,00** |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |
| **C. PRENESENA SREDSTVA** | | | |  |  |  |  |  |
| Ukupan donos viška/manjka iz prethodne(ih) godine | |  |  |  |  | 0,00 | -881.317,00 | -881.317,00 |
|  | |  |  |  |  |  |  | 0,00 |
| **Višak/manjak + neto financiranje + donos** | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |

# PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici prema predloženim Izmjenama i dopunama, iznose ukupno 10.986.167,00 kn. Iz istih se pokriva preneseni manjak prihoda prethodnog razdoblja. Predloženim izmjenama smanjuje se Proračun za 10.563.833,00 kuna, a izmjene se odnosi na:

- smanjenje prihoda od poreza u iznosu -1.109.533,00 radi evidentiranja naknade za fiskalno izravnanje u okviru konta 633 pomoći proračunu iz drugih proračuna

- smanjenje prihoda od pomoći u iznosu – 9.168.000,00 radi ne ostvarenja kapitalnih projekata

- povećanje prihoda od imovine u iznosu +137.000,00 (Hrvatski Telekom zatezne kamate i zakup poslovnog prostora po sudskom sporu)

- smanjenje prihoda od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima u iznosu -373.000,00 zbog pogrešnog planiranja

- povećanje prohoda za donacije fizičkih osoba u iznosu + 35.000,00 kuna (sufinanciranje ceste Vinodol)

- smanjenje prihoda od kazni, upravnih mjera i ostalih prihoda u iznosu -11.500,00 kuna

- smanjenje prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu -73.800,00 kuna

***Tablica 2***. Prihodi i primici prema strukturi Izmjena i dopuna

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Prihodi i primici** | **PLAN 2021.** | | **NOVI PLAN 2021.** | **Povećanje/ smanjenje** | |
| 1 | 2 |  | 3 |  | 4 |  |
| 1. Porezni prihodi | 2.853.500 |  | 1.743.967 |  | -1.109.533 |  |
| 2. Pomoći | 17.803.500 |  | 8.635.500 |  | -9.168.000 |  |
| 3. Prihodi od imovine | 119.000 |  | 256.000 |  | 137.000 |  |
| 4. Prihodi od upravnih i admin.  pristojbi i naknada | 659.000 |  | 286.000 |  | -373.000 |  |
| 5. Ostali prihodi | 0 |  | 35.000 |  | 35.000 |  |
| 6. Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 15.000 |  | 3.500 |  | -11.500 |  |
| 7. Prihodi od prodaje nefin. imovine | 100.000 |  | 26.200 |  | -73.800 |  |
| SVEUKUPNO | 21.550.000 |  | 10.986.167 |  | -10.563.833 |  |

# RASHODI I IZDACI

Rashodi i izdaci Izmjenama i dopunama smanjuju se za -11.445.150 kuna i iznose 10.104.850 kuna.

Prijedlog promjena u iznosima rashoda i izdataka iskazanih prema ekonomskoj klasifikaciji (vrstama rashoda) iz Općeg dijela Izmjena i dopuna Proračuna za 2021. godinu dan je u slijedećoj tablici.

***Tablica 3.*** Rashodi i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | | **PRORAČUN 2021** | **Povećanje/ smanjenje** |  | **NOVI PLAN 2021.** |
| 1 | | 2 | 3 |  | 4 |
| **RASHODI I IZDACI** | | **21.550.000** | **-11.445.150** |  | **10.104.850** |
| 1 | **RASHODI POSLOVANJA** | **3.815.000** | **-720.550** |  | **3.094.450** |
|  | Rashodi za zaposlene | 393.000 | 31.500 | 42 | 424.500 |
|  | Materijalni rashodi | 2.017.200 | -399.450 |  | 1.617.750 |
|  | Financijski rashodi | 87.500 | -5.000 |  | 82.500 |
|  | Subvencije | 350.000 | -83.000 |  | 267.000 |
|  | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 110.000 | -11.000 |  | 99.000 |
|  | Naknade građanima i kućanstvima | 268.200 | 19.900 |  | 288.100 |
|  | Donacije i ostali rashodi | 589.100 | -273.500 |  | 315.600 |
| 2 | **RASHODI ZA NABAVU NEFIN. IMOVINE** | **14.645.000** | **13.842.100** |  | **802.900** |
|  | Rashodi za nabavu neproizv. imov. | 440.000 | -420.000 | 2 | 20.000 |
|  | Rashodi za nabavu proizv. dugotr. imov. | 14.205.000 | -13.422.100 |  | 782.900 |
| 3 | **IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** | **3.090.000** | **3.117.500** |  | **6.207.500** |
|  | Izdaci za dionice i udjele u glavnici | 90.000 | -90.000 |  | 0 |
|  | Otplata glavnica primljenih kredita | 3.000.000 | 3.207.500 |  | 6.207.500 |