

# **OPĆINA DRAGALIĆ**

Objasnenje

Proračuna Općine

Dragalić za 2021. godinu i  
projekcija za 2022. i 2023.  
godinu

[Dragalić, prosinac 2020.]

## Sadržaj

<b>1.</b>	<b>UVOD</b>	<b>2</b>
1.1.	OSVRT ZAKONSKEOBVEZE	3
1.2.	PRETPOSTAVKE ZA IZRADU PRORAČUNA ZA 2021. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2022. I 2023. GODINU	4
1.3.	STRUKTURA I SADRŽAJ PRORAČUN	9
<b>2.</b>	<b>OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA OPĆINE DRAGALIĆ ZA 2021. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2022. I 2023. GODINU</b>	<b>10</b>
2.1.	OPĆI DIO PRORAČUNA	10
2.2.	PRIHODI PRORAČUNA	20
2.3.	RASHODI PRORAČUNA	21
<b>3.</b>	<b>OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA</b>	<b>24</b>
3.1.	PROGRAM - P1001 DONOŠENJE AKATA I MJERA IZ DJELOKRUGA PREDSTAVNIČKOG TIJELA	24
3.2.	PROGRAM – P1002 PROGRAM POLITIČKIH STRANAKA	24
3.3.	PROGRAM – P1003 JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	25
3.4.	PROGRAM – P1004 ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTUR	27
3.5.	PROGRAM – P1005 GRAĐENJE OBJEKATA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	28
3.6.	PROGRAM – P1006 RAZVOJ SUSTAVA VODOOPSKRBE I ODVODNJE	28
3.7.	PROGRAM – P1008 RAZVOJ GOSPODARSTVA	29
3.8.	PROGRAM – P1009 RAZVOJ POLJOPRIVREDE	29
3.9.	PROGRAM – P1010 PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA	30
3.10.	PROGRAM – P1011 PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKOG I SREDNJOŠKOLSKOG OBRAZOVANJA	31
3.11.	PROGRAM – P1012 PROGRAM VISOKOG OBRAZOVANJA	32
3.12.	PROGRAM – P1013 RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA	32
3.13.	PROGRAM – P1014 RAZVOJ SPORTA	33
3.14.	PROGRAM – P1015 ORGANIZIRANJE I PROVOĐENJE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA	34
3.15.	PROGRAM – P1016 PROGRAM SOCIJALNE SKRBI I NOVČANIH POMOĆI	35
3.16.	PROGRAM – P1017 DODATNE USLUGE U ZDRAVSTVU I PREVENTIVA	36
3.17.	PROGRAM – P1018 PROSTORNOI UREĐENJE	37

- UVOD

- 1.1. OSVRT NA ZAKONSKE OBVEZE

Na osnovi članka 39. Zakona o proračunu (Narodne novine 87/08, 136/12, 15/15), predstavničko tijelo JLP(R)S obvezno je na prijedlog izvršnog tijela do kraja tekuće godine donijeti proračun za iduću proračunsku godinu i projekcije proračuna za sljedeće dvije proračunske godine.

Navedenim aktima omogućava se financiranje poslova, funkcija i programa koje izvršavaju upravna tijela, a radi ostvarivanja javnih potreba i prava građana, koji se temeljem posebnih zakona i drugih na zakonu zasnovanih propisa financiraju iz javnih prihoda, odnosno iz proračuna općine. Pri sastavljanju prijedloga planskih dokumenata za naredno trogodišnje razdoblje obveza je primijeniti zakonom propisanu metodologiju glede sadržaja proračuna, programskog planiranja, proračunskih klasifikacija i drugo.

Zakonom o proračunu uveden je u sustav planiranja trogodišnji proračunski okvir što znači da predstavničko tijelo JLP(R)S usvaja proračun za 2021. godinu s projekcijama za sljedeće dvije godine, 2022. i 2023. godinu. Tako postavljen trogodišnji proračunski okvir ima dva glavna cilja. Prvi je postaviti fiskalne ciljeve koji su važni za postizanje fiskalne discipline i drugi cilj je alokacija raspoloživih sredstava prema razvojnim prioritetima lokalne jedinice.

Uvođenjem srednjoročnog fiskalnog okvira i programskog planiranja u skladu s najboljom europskom praksom naglasak se stavlja na rezultate koji se postižu provedbom programa, aktivnosti i projekata koji su planirani u proračunu, umjesto na vrstu i visinu troškova. Time se zahtijeva preuzimanje odgovornosti za rezultate provedbe programa (i aktivnosti i projekata) od jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika.

Proračun usvojen na vrlo detaljnoj razini nije pružao korisnicima dovoljno fleksibilnosti u upravljanju odobrenim sredstvima te nije pridonosio postizanju boljih rezultata provođenja programa, veće učinkovitosti i djelotvornosti u pružanju javnih usluga. Stoga je člankom 39. Zakona o proračunu utvrđeno da predstavničko tijelo donosi proračun na manje detaljnoj razini ekonomske klasifikacije, odnosno razini podskupine (trećoj razini računskog plana). Projekcije za naredne dvije godine usvajaju se na drugoj razini ekonomske klasifikacije.

Dakle, predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave **donosi** proračun jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave za 2021. godinu **na razini podskupine (treća razina računskog plana)**, a projekcije za 2022. i 2023. godinu na razini skupine (druga razina računskog plana).

Usvajanje proračuna jedinica, a time i financijskih planova korisnika, na višoj razini ekonomske klasifikacije jedan je od ključnih mehanizama koji proračunskim korisnicima jedinica daje određenu fleksibilnost u izvršavanju proračuna i financijskog plana, jer su oni ti koji su odgovorni za provođenje svojih programa (aktivnosti i projekata), ali u skladu s usvojenim proračunom i financijskim planom.

Metodologija za izradu prijedloga financijskog plana odnosno proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave propisana

je Zakonom o proračunu (NN broj 87/08, 136/12, 15/15) i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba Zakona, ponajprije Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 1/20) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20).

Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama je definiran okvir kojim se iskazuju i sustavno prate prihodi i primici te rashodi i izdaci po nositelju, cilju, namjeni, vrsti, lokaciji i izvoru financiranja. Također je propisana i struktura brojčanih oznaka i naziva svake klasifikacije te način njihovog međusobnog povezivanja.

Organizacijska klasifikacija uspostavlja se definiranjem razdjela, glava i proračunskih korisnika. Razdjel se sastoji od jedne ili više glava. Glava je organizacijska razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna, a sastoji se od jednog ili više proračunskih korisnika. Kod jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave čije glave imaju proračunske korisnike, jedna od glava može biti istovjetna razdjelu.

Važnost procesa planiranja iskazuje se i u kontekstu davanja Izjave o fiskalnoj odgovornosti temeljem Zakona o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine 111/18) i Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (Narodne novine, br. 95/19). Čelnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave odnosno proračunskog i izvanproračunskog korisnika odgovoran je za zakonito i pravilno planiranje i izvršavanje proračuna odnosno financijskog plana.

## 1.2. PRETPOSTAVKE ZA IZRADU PRORAČUNA ZA 2021. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2022. I 2023. GODINU

Zbog provedbe parlamentarnih izbora i utjecaja korona virusa, propisani proračunski kalendar nije mogao biti ispoštovan. Vlada RH je usvojila Smjernice ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2021. – 2023. (dalje u tekstu: Smjernice) na sjednici održanoj 24. rujna 2020. Smjernicama su utvrđeni ciljevi ekonomske politike, makroekonomski okvir u srednjoročnom razdoblju, te fiskalni okvir u srednjoročnom razdoblju sa procjenama prihoda i rashoda državnog proračuna.

Na temelju Smjernica ekonomske i fiskalne politike Vlade Republike Hrvatske Ministarstvo financija sastavilo je Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2021. – 2023. (dalje u tekstu: Upute).

**Makroekonomski i fiskalni okvir u srednjoročnom razdoblju** detaljno se obrazlažu u Smjernicama ekonomske i fiskalne politike (dalje u tekstu: Smjernice). Smjernice su objavljene na mrežnim stranicama <https://vlada.gov.hr/UserDocsImages//2016/Sjednice/2020/Rujan/11%20sjednicaVRH//11%20-%2020%20Smjernice.pdf> .

## MAKROEKONOMSKI OKVIR U SREDNJOROČNOM RAZDOBLJU

Makroekonomski okvir sastavljen je u rujnu 2020. godine. Vanjske pretpostavke za izradu makroekonomskih projekcija preuzete su iz posljednjih projekcija Europske središnje banke, Europske komisije i drugih institucija.

Prema posljednjim dostupnim projekcijama međunarodnih institucija, kao posljedica globalne epidemije koronavirusa, u 2020. godini se očekuje znatno pogoršanje svjetskih gospodarskih kretanja. Tako se nakon rasta od 3,0% u 2019., u **2020.** očekuje pad svjetskog gospodarstva od 3,7%, a potom rast od 6,2% u **2021.** te 3,8% u **2022.** godini. Osobito snažan pad ekonomske aktivnosti u 2020. godini od 8,0% očekuje se u gospodarstvu eurozone, nakon čega će u 2021. uslijediti oporavak po stopi od 5,0% te 3,2% u 2022. Nadalje, u 2020. se očekuje snažan pad svjetske trgovine od 11,2%, a potom rast od 6,8% i 4,0% u 2021. i 2022. Predviđa se da će prosječni tečaj eura prema američkom dolaru iznositi 1,14 USD/EUR u 2020. te 1,18 USD/EUR u 2021. i 2022. godini.

Nakon snažnog pada BDP-a od 8,0% u **2020.** godini, u srednjoročnom razdoblju se u domaćem gospodarstvu očekuje postupni oporavak ekonomske aktivnosti. Međutim, kao i u većini zemalja u EU, navedeni oporavak bit će usporen i dugotrajan te se prestizanje predkrizne razine gospodarske aktivnosti predviđa tek u **2023.** godini.

Budući da *državna potrošnja* ionako bilježi isključivo rast, raniji povratak BDP-a na razinu iz 2019. izostat će isključivo zbog izvoza usluga, koji će to ostvariti tek u 2023. te uvoza roba i usluga, koji će u 2022. biti znatno viši nego u 2019. U 2021. očekuje se realni rast BDP-a od 5,0%, kojega će pratiti rast od 3,4% u 2022. te 3,1% u 2023. godini. U ovoj godini očekuje se izražen negativan doprinos gospodarskom rastu kako od strane domaće potražnje, tako i od neto inozemne potražnje.

### Odrednice prihoda i rashoda državnog proračuna

Kretanje prihoda državnog proračuna u razdoblju 2021.-2023. određena su očekivanim kretanjem gospodarske djelatnosti, uzimajući u obzir i učinke najavljenih poreznih izmjena u okviru poreza na dobit i poreza na dohodak. Naime, od 1. siječnja 2021. stopa poreza na dobit za sve poduzetnike koji imaju promet do 7,5 milijuna kuna smanjuje se s 12% na 10%, dok se u sustavu poreza na dohodak snižavaju stope poreza na dohodak s 36% na 30% te s 24% na 20%.

Epidemija koronavirusa tijekom 2020.-te godine dovela je do značajnih negativnih socijalnogospodarskih posljedica. Međutim, Vlada RH iskoristila je stvoreni fiskalni prostor iz prethodnih godina za brzu i snažnu fiskalnu potporu za održavanje zaposlenosti i cjelokupne gospodarske aktivnosti. Stoga se u 2021. godini očekuje snažan gospodarski oporavak koji će se odraziti i na prihodnu stranu proračuna.

Osim toga, značajan učinak na prihode proračuna imat će i povlačenje sredstva iz EU fondova. Naime, s jedne strane očekuje se ubrzanje povlačenja ugovorenih sredstava iz tekućeg Višegodišnjeg financijskog okvira 2014.- 2020., a s druge strane, predviđaju se i nova sredstva iz Višegodišnjeg financijskog okvira 2021. – 2027. Nadalje, u fiskalne projekcije uključeno je i korištenje sredstava iz novog instrumenta EU Nove generacije, koja će se usmjeriti za pomoć u likvidnosti gospodarstvu, za očuvanje i potporu otvaranju radnih mjesta te za jačanje oporavka i otpornosti gospodarstva, za što je predviđeno gotovo 6 milijardi eura bespovratnih sredstava do kraja 2026. godine. Uz to, u proračunu su projicirana i sredstva iz Fonda solidarnosti EU za financiranje dijela obnove javne infrastrukture, ponajprije obrazovne, zdravstvene i kulturne, oštećene u potresu.

Uzimajući u obzir navedeno, u 2021. godini ukupni prihodi državnog proračuna projicirani su u iznosu od 147,1 milijardu kuna. U 2022. ukupni prihodi državnog proračuna porast će za 4,9% te će iznositi 154,3 milijarde kuna, dok se za 2023. godinu ukupni prihodi predviđaju u iznosu od 156,7 milijardi kuna, odnosno uz međugodišnji rast od 1,5%.

U 2021. godini ukupni rashodi državnog proračuna projicirani su u iznosu od 157,7 milijardi kuna. Rashodi koji se financiraju iz općih prihoda i primitaka, doprinosa i namjenskih primitaka planiraju se na razini od 118,4 milijarde kuna i povećavaju se za 3,3 milijarde kuna u odnosu na tekući plan 2020. godine. Istovremeno, rashodi koji se financiraju iz ostalih izvora financiranja, a koji ne utječu na razinu manjka državnog proračuna, planiraju se na razini od 39,3 milijarde kuna i povećavaju se za 7,1 milijardu kuna u odnosu na tekući plan 2020. godine. Navedeni rast većinom je rezultat povećanja sredstava koja se izdvajaju za aktivnosti i projekte financirane iz EU sredstava u iznosu od 6,8 milijardi kuna i to najvećim dijelom za mjere usmjerene saniranju posljedica od potresa koje se financiraju iz Fonda solidarnosti EU, mjere za očuvanje i potporu otvaranju radnih mjesta i za provedbu projekata u okviru Operativnih programa konkurentnost i kohezija. U 2022. godini ukupni rashodi planiraju se na razini od 161,2 milijarde kuna i povećani su za 3,5 milijardi kuna u odnosu na 2021. Ukupni rashodi u 2023. godini planirani su na razini od 160,4 milijarde kuna.

Rast rashoda financiranih iz općih prihoda i primitaka, doprinosa i namjenskih primitaka u 2021. godini u odnosu na tekući plan 2020. najvećim dijelom rezultat je osiguranja sredstava za:

- pomoć jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave uslijed izmjena poreznih propisa
- mirovine i mirovinska primanja (indeksacija mirovina po općim i posebnim propisima i očekivani porast broja umirovljenika),
- doprinos RH proračunu Europske unije,
- rashode za zaposlene,
- unaprjeđenje sustava socijalnih naknada te mjere provedbe obiteljske i populacijske politike,
- sanaciju posljedica uzrokovanih potresom.

Uz državni proračun, na ukupni saldo općeg proračuna utječu i financijski rezultati izvanproračunskih korisnika.

U skladu s kretanjima prihoda i rashoda svih razina općeg proračuna, **manjak** općeg proračuna prema **nacionalnoj metodologiji** u 2021. godini projicira se na razini od 3,2% BDP-a. U 2022. projicira se manjak od 1,8% BDP-a, dok se u 2023. godini očekuje manjak od 0,8% BDP-a. Pritom se za državni proračun u 2021. očekuje manjak od 2,7% BDP-a, u 2022. od 1,7% BDP-a, dok se u 2023. godini očekuje manjak državnog proračuna od 0,9% BDP-a. Izvanproračunski korisnici će u 2021. imati uravnotežen proračun dok se višak prihoda nad rashodima očekuje u 2022. i 2023. i to u prosječnom iznosu od 0,3% BDP-a. Jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave zabilježit će manjak od 0,5% BDP-a u 2021. , 0,3% BDP-a u 2022. i 0,2% BDP-a u 2023. godini.

Kada se ovim veličinama pridodaju prilagodbe nacionalne **metodologije računskog plana metodologiji ESA 2010** te projekcije manjka/viška trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba koje su statistički uključene u sektor opće države, očekuje se da će planirani **manjak općeg proračuna** iznositi 2,9% BDP-a u 2021. godini. U 2022. projiciran je manjak proračuna od 2,1% BDP-a, a u 2023. godini očekuje se manjak od 1,6% BDP-a.

Temeljem kretanja fiskalnog salda proračuna opće države uslijed posljedica pandemije koronavirusa očekuje se da će **udio javnog**

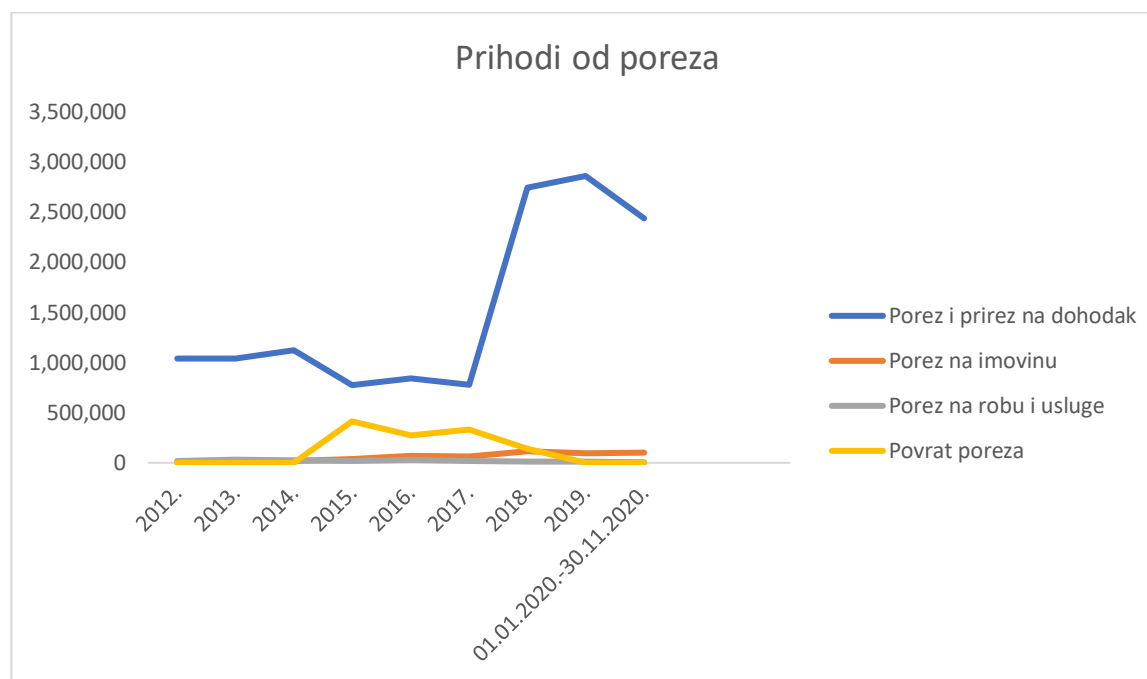
**duga u BDP-u** u 2020. godini zabilježiti povećanje za 12,8 postotnih bodova te će iznositi 86% BDP-a. Pod utjecajem gospodarskog oporavka i racionalne proračunske politike udio javnog duga u BDP-u nastavit će se smanjivati za prosječno 2 postotna boda godišnje, odnosno na razinu od 84,1% BDP-a u 2021., 82,2% BDP-a u 2022., dok se u 2023. godini očekuje na razini od 80,1% BDP-a.

### Odrednice prihoda proračuna Općine

U izradi prijedloga proračuna za slijedeće proračunsko razdoblje raspodjela poreza na dohodak trebala bi se obavljati sukladno novim odredbama Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave.

U donjem grafu se prikazuje kretanje prihoda od poreza (61) – na dohodak /611/, na imovinu /613/ i na robu i usluge /614/ u razdoblju 2012.-2019. i 01.01.-31.10.2020.

**Graf 1.: Prihodi od poreza u razdoblju 2012.-2019. i 01.01.-31.10.2020**



Od 2015. do 2019., **prihodi od poreza na dohodak** umanjeni su za povrate poreza na dohodak po godišnjim poreznim prijavama (u 2015. nešto više od 413.000,00 kn udio Općine; u 2016. cca 271.000,00 kn; u 2017. = 328.506,00 kn, u 2018. = 136.802,00 kn, u 2019. i u prvih 11 mjeseci 2020. 199.080,89 kn.

Jedinice koje su imale status područja posebne državne skrbi i u raspodjeli prihoda od poreza na dohodak imale udio 90,0%, a kad su taj status izgubile, udio u porezu na dohodak iznosi 60,0%. Udjeli raspodjele poreza na dohodak u 2020. udio općine, odnosno grada 60,0%, udio županije 16,5%, udio za decentralizirane funkcije 6,0%, udio pozicije za pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije 16,0%, te udio pozicije za pomoći za projekte sufinancirane sredstvima europskih strukturnih i investicijskih fondova čiji su nositelji općine, gradovi i županije, odnosno pravne osobe u njihovu većinskom vlasništvu ili suvlasništvu i ustanovama čiji su osnivači 1,5%.

U 2021. planirano je snižavanje poreznih stopa s 24% na 20%, odnosno s 36% na 30%, koje se primjenjuju pri oporezivanju godišnjih i konačnih dohodaka te paušalnog oporezivanja djelatnosti. Kako bi se ublažio pad prihoda proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, od početka 2021. godine udjeli raspodjele poreza na dohodak će se izmijeniti. Naime, planirano je izmijeniti udio raspodjele u porezu na dohodak na sljedeći način:

1. udio općine, odnosno grada se povećava sa 60% na 74%
2. udio županije se povećava sa 17% na 20%
3. udio za decentralizirane funkcije ostaje 6%
4. udio za fiskalno izravnjanje od 17% se ukida iz raspodjele.

Do konca 2016. **porez na promet nekretnina** je iznosio 5% (općini je pripadalo 80%, a državi 20%). Prihodi od poreza na promet nekretnina od 1.1.2017. u cijelosti pripadaju lokalnoj jedinici. U 2017. i 2018. ovaj porez iznosi 4% na osnovicu, a od 1.1. 2019. stopa iznosi 3%. Iako je ukidanje ovog poreza bilo najavljeno, isti porez će se obračunavati i u 2021.godini.

Nakon što je ukinut status područja posebne državne skrbi od 1.1.2015. Općina više ne ostvaruje **prihode od poreza na dobit** niti slične pomoći iz državnog proračuna koje je imala u prijelaznom trogodišnjem razdoblju nakon ukidanja. Bitno je napomenuti iznose ovih prihoda u proračunskom razdoblju prethodnih godina, te činjenicu da je prihode u ovim iznosima jako teško nadoknaditi iz bilo kojeg drugog izvora.

Planiranje općih prihoda i primitaka – prihodi za koje nije definirana namjena korištenja planiraju se prema vlastitim procjenama iz predviđenih ekonomskih aktivnosti. Planiranje lokalnih poreza i ostalih prihoda ovisi o osnovici, broju obveznika i stopama te njihovoj naplati. Zakonom je propisano da svi prihodi i primici te rashodi i izdaci moraju biti utvrđeni u proračunu i da proračun mora biti uravnotežen. Proračunski korisnici ne mogu se zadužiti uzimanjem kredita i zajmova bez suglasnosti osnivača

**Planiranje proračuna za slijedeće proračunsko razdoblje 2021-2023., kao i svake godine, je opterećeno određenim nepoznicama**, ponajprije koliko će Općina ostvariti prihoda od poreza na dohodak, te koliki negativan utjecaj će imati razvoj bolesti COVID-19 na gospodarska kretanja, kakav će biti promet nekretnina na tržištu, kave će biti investicije i slično.



### 1.3. STRUKTURA I SADRŽAJ PRORAČUNA

Prijedlog Proračuna Općine Dragalić za 2021. godinu i projekcija za 2022. i 2023. godinu izrađen je prema metodologiji propisanoj zakonom na trećoj razini ekonomske klasifikacije, odnosno razini podskupine, a projekcije se usvajaju na drugoj razini ekonomske klasifikacije odnosno na razini skupine.

Proračun za 2021. godinu i projekcija za 2022. i 2023. godinu sastoji se od općeg i posebnog dijela, te plana razvojnih programa koji je treći obvezni sastavni dio Proračuna propisan Zakonom o proračunu.

Opći dio Proračuna sastoji se od Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja.

U **Računu prihoda i rashoda** planirani su prihodi poslovanja i prihodi od prodaje nefinancijske imovine, te rashodi poslovanja i rashodi za nabavku nefinancijske imovine, iskazani po ekonomskoj klasifikaciji (računski plan proračuna) i po izvorima financiranja.

U **Računu financiranja** iskazani su primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu.

U **Posebном dijelu proračuna**, planirani rashodi i izdaci raspoređeni su po programima odnosno njihovim sastavnim dijelovima (aktivnostima, tekućim i kapitalnim projektima), kojih je nositelj jedinstveni upravni odjeli općinske uprave. U okviru programa, projekata i aktivnosti, rashodi i izdaci su iskazani prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 1/20).

U **Planu razvojnih programa** iskazani su planirani rashodi proračuna za razdoblje 2021.-2023., razrađeni po pojedinim programima, po godinama u kojima će rashodi za programe teretiti proračune sljedećih godina i po izvorima financiranja za cjelovitu izvedbu programa.

**Izvori financiranja** predstavljaju skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i utvrđene namjene. Osnovni izvori financiranja su:

1. opći prihodi i primici;
3. vlastiti prihodi;
4. prihodi za posebne namjene;
5. tekuće pomoći;
6. donacije;
7. prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja i
8. namjenski primici.

4. U Izvor financiranja **opći prihodi i primici** proračun uključuje prihode od poreza, prihode od financijske imovine, prihode od nefinancijske imovine, prihode od administrativnih (upravnih) pristojbi i prihode od kazni.

5. Izvor financiranja **vlastiti prihodi** čine prihodi koje korisnik ostvari obavljanjem poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima, a koje mogu obavljati i drugi pravni subjekti izvan općeg proračuna (iznajmljivanje prostora, obavljanje ugostiteljskih usluga i sl.).

6. Izvor financiranja **prihodi za posebne namjene** čine prihodi čije su korištenje i namjena utvrđeni posebnim zakonima i propisima. Primjeri takvih prihoda jesu: komunalna naknada, spomenička renta, vodni doprinos, prihodi od sufinanciranja usluga vrtića, prihodi od sufinanciranja produženog boravka, sufinanciranje cijene smještaja u dom, ulaznice i članarine i sl.
7. Izvor financiranja **pomoći** čine prihodi ostvareni od inozemnih vlada, od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU, prihodi iz drugih nenadležnih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna.
8. Izvor financiranja **donacije** čine prihodi ostvareni od fizičkih osoba, neprofitnih organizacija, trgovačkih društava i od ostalih subjekata izvan općeg proračuna.
9. Izvor financiranja **prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine** čine prihodi ostvareni prodajom ili zamjenom nefinancijske imovine i od naknade štete s osnove osiguranja, a mogu se koristiti samo za kapitalne rashode. Kapitalni rashodi jesu: rashodi za nabavu nefinancijske imovine, rashodi za održavanje nefinancijske imovine i dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu.
10. Izvor financiranja **namjenski primici** čine primici od financijske imovine i zaduživanja, čija je namjena utvrđena posebnim ugovorima i/ili propisima.

## **2. OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA OPĆINE DRAGALIĆ ZA 2021. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2022. I 2023. GODINU**

### **2.1. OPĆI DIO PRORAČUNA**

Makroekonomski parametri na razini države odražavaju se u određenoj mjeri na određivanje smjernica razvoja u Općini Dragalić kao i na prioritete u rashodima za sljedeće trogodišnje razdoblje.

Uzimajući u obzir da su makroekonomske projekcije i nadalje podložne određenim rizicima, planiranju proračuna za naredno razdoblje treba se pristupiti oprezno. Međutim, ne smije se zanemariti iskorištavanje pozitivnih kretanja i stvaranje temelja za rast, kao i pronalaženje dodatnih resursa za neophodno financiranje rashodovne strane proračuna. Značajan učinak na prihode trebalo bi imati povlačenje sredstava iz EU fondova gdje se očekuje pozitivan rast.

**Proračun Općine Dragalić za 2021. godinu iznosi 14.420.000 kuna** što predstavlja smanjenje visine proračuna od 29,12% u odnosu na iznos osnovnog Proračuna za 2020. (Službeni glasnik broj 6/19), odnosno povećanje za 3,47% u odnosu na iznos izmjena i dopuna Proračuna za 2020. (Službeni glasnik 6/20).

**Projekcija proračuna za 2022. godinu projicirana je u iznosu od 9.240.750,00 kuna, a za 2023. godinu u iznosu od 8.905.750,00 kuna.**

U nastavku se daje tablica u kojoj je prikazano izvršenje proračuna za 2015.-2019. s izvornim planom za 2020., izvršenjem u prvom polugodištu 2020., te struktura proračuna za 2021. godinu i projekcijama za 2022.-2023.

**Tablica broj 1.: Struktura proračuna s izvršenjem u razdoblju 2015.-2023.**

R.br.	OPIS	Ostvareno 2015.	Ostvareno 2016.	Ostvareno 2017.	Ostvareno 2018.	Ostvareno 2019.	PRORAČUN 2020.	Ostvareno 1-6/2020.	PRORAČUN 2020. – izmjene	PRORAČUN 2021.	PROJEKCIJE 2022.	PROJEKCIJE 2023.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	8	10	11	12
<b>A</b>	<b>UKUPNI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>2.167.892,31</b>	<b>2.935.016,00</b>	<b>3.072.128,81</b>	<b>4.967.742,44</b>	<b>4.866.559,17</b>	<b>18.408.950,00</b>	<b>4.285.537,95</b>	<b>11.326.950,00</b>	<b>12.590.450,00</b>	<b>9.260.750,00</b>	<b>8.905.750,00</b>
<b>A1</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>2.167.892,31</b>	<b>2.935.016,00</b>	<b>3.072.128,81</b>	<b>4.967.742,44</b>	<b>4.866.559,17</b>	<b>18.408.950,00</b>	<b>4.285.537,95</b>	<b>11.326.950,00</b>	<b>12.590.450,00</b>	<b>9.260.750,00</b>	<b>8.905.750,00</b>
	Prihodi poslovanja	2.167.892,31	2.935.016,00	3.072.128,81	4.967.742,44	4.866.559,17	18.363.950,00	4.285.537,95	11.326.950,00	12.565.450,00	9.240.750,00	8.885.750,00
	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	25.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>B</b>	<b>UKUPNI RASHODI I IZDACI</b>	<b>2.305.943,37</b>	<b>2.435.535,31</b>	<b>2.427.682,74</b>	<b>4.064.856,23</b>	<b>5.314.215,91</b>	<b>20.346.750,00</b>	<b>2.694.506,35</b>	<b>13.935.832,75</b>	<b>14.420.000,00</b>	<b>9.260.750,00</b>	<b>8.905.750,00</b>
<b>B1</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>2.235.943,37</b>	<b>2.435.535,31</b>	<b>2.427.682,74</b>	<b>4.064.856,32</b>	<b>5.314.215,91</b>	<b>20.346.750,00</b>	<b>2.694.506,35</b>	<b>13.935.832,75</b>	<b>14.420.000,00</b>	<b>9.260.750,00</b>	<b>8.905.750,00</b>
	Rashodi poslovanja	2.245.320,48	2.123.091,03	1.987.059,88	2.176.336,07	2.942.670,94	4.103.750,00	959.254,70	4.133.832,75	4.577.500,00	3.625.750,00	3.510.250,00
	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	60.622,89	312.444,03	440.622,86	1.888.520,25	2.371.544,97	16.243.000,00	1.735.251,65	9.802.000,00	9.842.500,00	5.635.000,00	5.395.500,00
<b>C</b>	<b>VIŠAK / MANJAK PRIHODA – tekući (A-B)</b>	<b>-138.051,06</b>	<b>499.480,69</b>	<b>644.446,07</b>	<b>902.886,12</b>	<b>-447.656,74</b>	<b>-1.937.800,00</b>	<b>1.591.031,60</b>	<b>-2.608.882,75</b>	<b>-1.829.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C1</b>	<b>Višak / manjak iz prethodne godine</b>	<b>1.146.787,53</b>	<b>1.008.736,47</b>	<b>1.508.217,16</b>	<b>2.153.653,37</b>	<b>3.056.539,49</b>	<b>1.937.000,00</b>	<b>2.608.882,75</b>	<b>2.608.882,75</b>	<b>1.829.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>UKUPNO VIŠAK / MANJAK PRIHODA (C+ PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE)</b>	<b>1.008.388,40</b>	<b>1.508.217,16</b>	<b>2.152.663,23</b>	<b>3.056.539,49</b>	<b>2.608.882,75</b>	<b>0,00</b>	<b>4.199.914,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

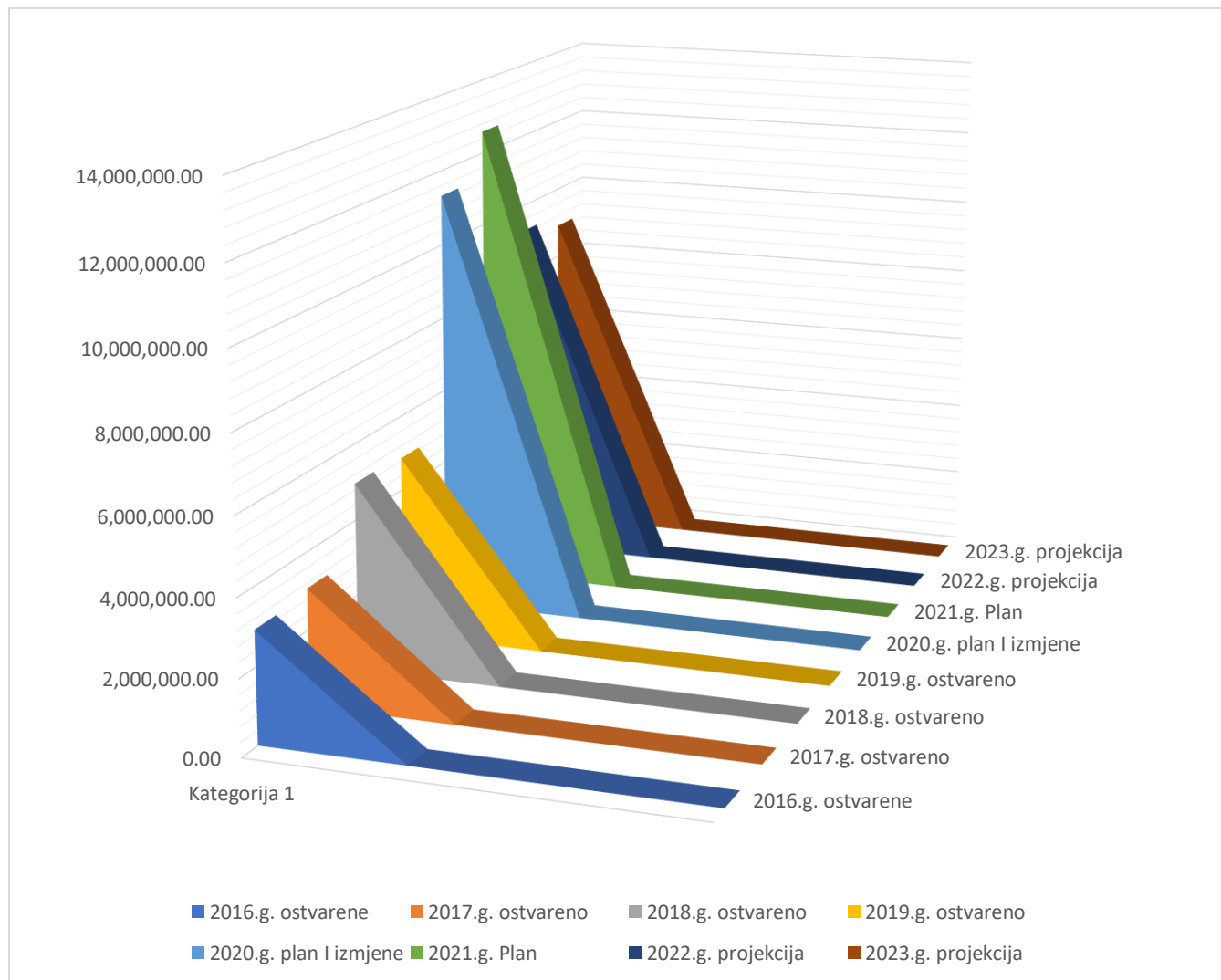
**Tablica broj 2 – Pregled ostvarenih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka za 2019., izmjene plana za 2020., te plan za 2021. s projekcijom za 2022. i 2023.**

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	Izvršenje 2019.	Plan za 2020.	Plan za 2021.	Projekcija za 2022.	Projekcija za 2023.
		1.	2.	3.	4.	5.
<b>6</b>	<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>4.866.559,17</b>	<b>11.281.950,00</b>	<b>12.565.450,00</b>	<b>9.240.750,00</b>	<b>8.885.750,00</b>
<b>61</b>	<b>Prihodi od poreza</b>	<b>2.968.133,63</b>	<b>3.102.000,00</b>	<b>1.202.000,00</b>	<b>1.965.800,00</b>	<b>1.860.800,00</b>
611	Porez i prirez na dohodak	2.857.404,92	3.000.000,00	1.100.000,00	1.823.800,00	1.718.800,00
613	Porezi na imovinu	95.957,26	90.000,00	90.000,00	115.000,00	115.000,00
614	Porezi na robu i usluge	14.771,45	12.000,00	12.000,00	27.000,00	27.000,00
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države</b>	<b>690.492,19</b>	<b>6.920.300,00</b>	<b>10.102.300,00</b>	<b>6.052.300,00</b>	<b>5.802.300,00</b>
633	Pomoći iz proračuna	563.000,00	6.703.000,00	9.885.000,00	5.835.000,00	5.585.000,00
634	Pomoći od ostalih subjekata unutar opće države	127.492,19	217.300,00	217.300,00	217.300,00	217.300,00
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>864.919,46</b>	<b>880.500,00</b>	<b>882.000,00</b>	<b>843.500,00</b>	<b>843.500,00</b>
641	Prihodi od financijske imovine	14.224,12	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
642	Prihodi od nefinancijske imovine	850.695,34	872.500,00	874.000,00	835.500,00	835.500,00
<b>65</b>	<b>Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima</b>	<b>343.013,89</b>	<b>379.150,00</b>	<b>379.150,00</b>	<b>379.150,00</b>	<b>379.150,00</b>
651	Administrativne (upravne) pristojbe	4,92	5.150,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
652	Prihodi po posebnim propisima	227.432,44	255.000,00	255.000,00	255.000,00	255.000,00
653	Komunalni doprinosi i naknade	115.576,53	119.000,00	119.000,00	119.000,00	119.000,00
<b>7</b>	<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>0,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
<b>71</b>	<b>Prihodi od prodaje ne proizvedene imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine – prirodnih bogatstava	0,00	30.000,00	25.000,00	20.000,00	20.000,00
721	Prihodi od prodaje materijalne imovine – kuće i stanovi	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>2.943.670,94</b>	<b>4.133.832,75</b>	<b>4.577.500,00</b>	<b>3.625.750,00</b>	<b>3.510.250,00</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>674.953,16</b>	<b>733.200,00</b>	<b>929.300,00</b>	<b>907.500,00</b>	<b>907.500,00</b>
311	Plaće (Bruto)	575.103,17	620.690,00	785.400,00	769.400,00	769.400,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	4.500,00	7.200,00	8.000,00	7.200,00	7.200,00
313	Doprinosi na plaće	95.349,99	105.310,00	135.900,00	130.900,00	130.900,00
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.448.866,23</b>	<b>2.327.000,00</b>	<b>2.130.000,00</b>	<b>1.502.000,00</b>	<b>1.417.000,00</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	39.260,00	40.000,00	35.000,00	40.000,00	40.000,00

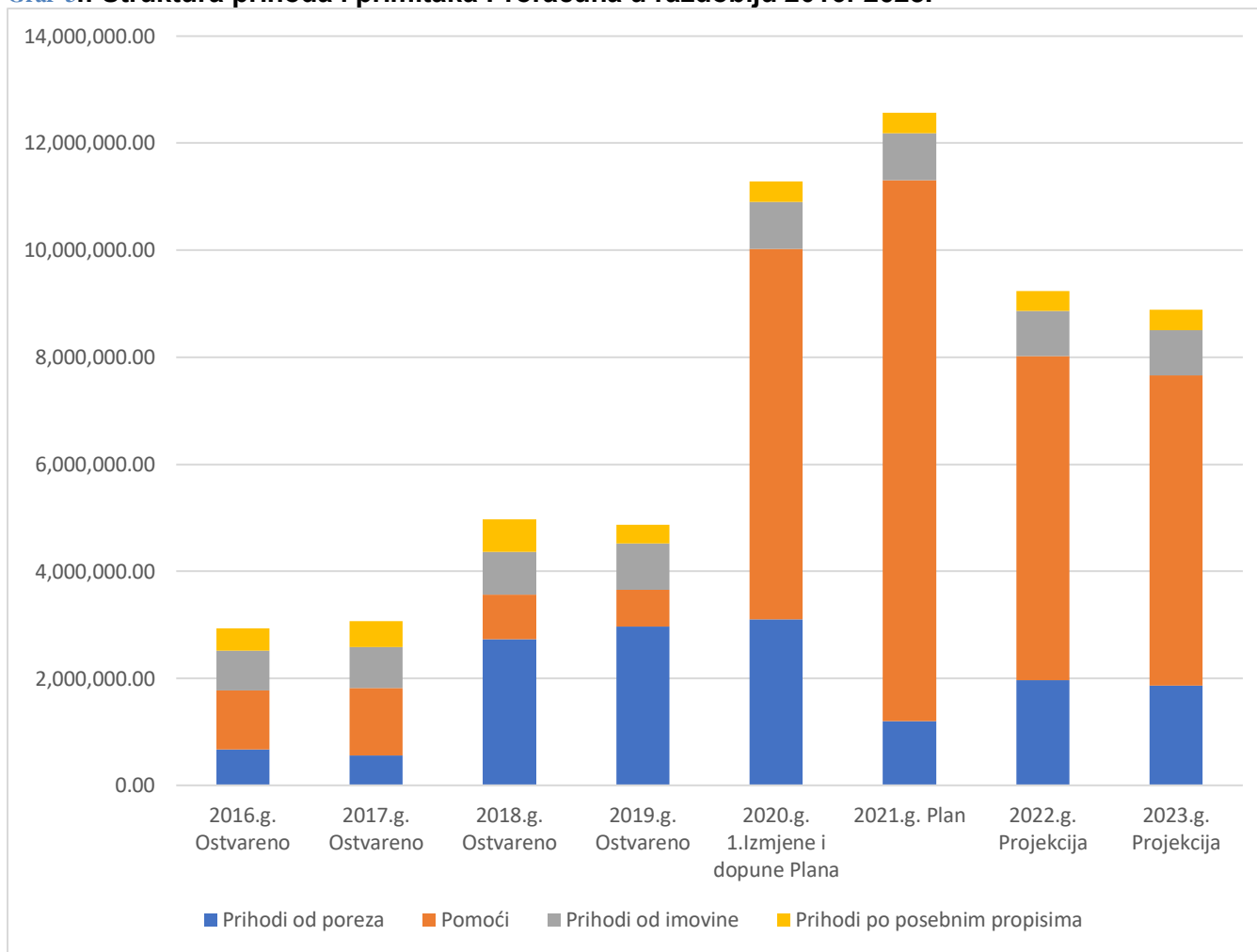
Obrazloženje Proračuna Općine Dragalić za 2021.godinu i projekcija za 2022. i 2023.godinu

322	Rashodi za materijal i energiju	212.197,49	255.000,00	310.000,00	245.000,00	234.000,00
323	Rashodi za usluge	1.007.040,26	1.857.000,00	1.565.000,00	1.097.000,00	1.023.000,00
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	190.368,48	175.000,00	220.000,00	120.000,00	120.000,00
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>7.840,67</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>
343	Ostali financijski rashodi	7.840,67	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
<b>35</b>	<b>Subvencije</b>	<b>29.880,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>130.000,00</b>
352	Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	29.880,00	130.000,00	220.000,00	130.000,00	130.000,00
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvu i unutar općeg proračuna</b>	<b>269.026,51</b>	<b>130.800,00</b>	<b>410.800,00</b>	<b>360.800,00</b>	<b>360.800,00</b>
363	Pomoći unutar općeg proračuna	229.026,51	130.800,00	370.800,00	360.800,00	360.800,00
366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	40000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>174.723,05</b>	<b>275.000,00</b>	<b>297.000,00</b>	<b>262.000,00</b>	<b>262.000,00</b>
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	174.723,05	275.000,00	297.000,00	262.000,00	262.000,00
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>337.381,32</b>	<b>529.832,75</b>	<b>582.400,00</b>	<b>455.450,00</b>	<b>424.950,00</b>
381	Tekuće donacije	153.537,72	219.500,00	312.850,00	287.500,00	282.500,00
382	Kapitalne donacije	125.000,00	195.000,00	165.000,00	130.000,00	125.000,00
383	Kazne, penali i naknade štete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
385	Izvanredni rashodi	0,00	34.011,57	23.458,00	17.450,00	17.450,00
386	Kapitalne pomoći	58843,60	81.321,18	81.092,00	20.500,00	0,00
<b>4</b>	<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>2.371.544,97</b>	<b>9.802.000,00</b>	<b>9.842.500,00</b>	<b>5.635.000,00</b>	<b>5.395.500,00</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>373.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
411	Materijalna imovina-prirodna bogatstva	0,00	373.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.359.901,22</b>	<b>9.204.000,00</b>	<b>9.617.500,00</b>	<b>5.535.000,00</b>	<b>5.295.500,00</b>
421	Građevinski objekti	2.288.916,22	8.419.900,00	9.294.500,00	5.460.000,00	5.220.500,00
422	Postrojenja i oprema	41.610,00	559.100,00	78.000,00	50.000,00	50.000,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	29.375,00	225.000,00	245.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>11.643,75</b>	<b>225.000,00</b>	<b>225.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	11.643,75	225.000,00	225.000,00	100.000,00	100.000,00

**Graf 2.: Usporedni prikaz ostvarenja proračuna u razdoblju 2016.-2019., te plana prihoda i primitaka za 2020.-2023.**



**Graf 3.: Struktura prihoda i primitaka Proračuna u razdoblju 2016.-2023.**



## 2.2. PRIHODI

Prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 12.565.450,00 kuna i u ukupnim prihodima sudjeluju sa 99,80%. U odnosu na ostvarene u 2019. godini planirani prihodi poslovanja za 2021. godinu veći su za 2/3, a u odnosu na plan za 2020. godinu za 10,22%.

**Prihodi od poreza** planirani su u iznosu od 1.202.000,00 kuna što je za 59,50% manje u odnosu na ostvarene prihode od poreza u 2019. godini i planirane za 2020. godinu. Smanjenje je posljedica novog načina iskazivanja sredstava fiskalnog izravnjanja koja se sukladno Zakonu o izvršavanju Državnog proračuna u 2021. godini iskazuju u skupini pomoći.

Prihodi od poreza na imovinu planirani su u skladu s procjenom ostvarenja tih prihoda u 2020. godini.

Prihodi od poreza na potrošnju planirani su u iznosu od 12.000 kuna ili 26,10% manje u odnosu na ostvarenje 2019. godina a 50% više u odnosu na plan za 2020. godinu.

Prihodi od poreza u strukturi prihoda poslovanja sudjeluju sa 9,57%.

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** planirane u iznosu od 10.102.300,00 kuna, u strukturi prihoda poslovanja sudjeluju sa 80,39%. U odnosu na ostvarenje u 2019. godini, pomoći planirane u 2021. godini veće su 14,6 puta, a u odnosu na plan za 2020. godinu 1,46 puta.

Planirane su pomoći:

- od Ministarstva financija (sredstva fiskalnog izravnjanja) u iznosu od 2.000.000,00 kuna
- od HZZ, za provođenje Mjere Javni radovi za 2021.g. 217.300,00 kn
- od javnih poziva na natječaje za izgradnju, društvene, socijalne, gospodarske i komunalne infrastrukture u iznosu od 7.850.000,00 kuna za financiranje projekata vodoopskrbe naselja Poljane i Donji Bogičevci, vodoodvodnje naselja Mašić i Medari, dječjeg vrtića Dragalić, gospodarske Zone Dragalić, školsko sportske dvorane uz OŠ Dragalić...
- od Brodsko-posavske županije u iznosu od 35.000 kuna za financiranje troškova ogrijeva korisnicima zajamčene minimalne naknade.

**Prihodi od imovine** u prihodima poslovanja sudjeluju sa 7,02%. U odnosu na ostvarene prihode od imovine u 2019. godini veći su za 1,97% a u odnosu na plan za 2020. godinu za 0,17%. Prihodi od nefinancijske imovine obuhvaćaju sljedeće prihode:

- od financijske imovine 8.000,00 kn
- od nefinancijske imovine 874.000,00 kn,

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** planirani su u iznosu od 379.150,00 kuna što je za 10,53% više u odnosu na ostvarenje u 2019. godini, a u odnosu na plan za 2020. godinu je identičan. U prihodima poslovanja sudjeluju sa 3,02%.

Prihodi po posebnim propisima obuhvaćaju:

- prihode od doprinosa i naknada planirane u iznosu od 119.000,00 kuna;



- administrativne pristojbe u iznosu 5.150,00 kn
- prihode za posebne manjene u iznosu 255.000,00 kuna,

Komunalni doprinosi i naknade obuhvaćaju:

- prihode od komunalnog doprinosa planirane u iznosu od 9.000 kuna,
- prihode od komunalne naknade planirane u iznosu od 110.000 kuna,

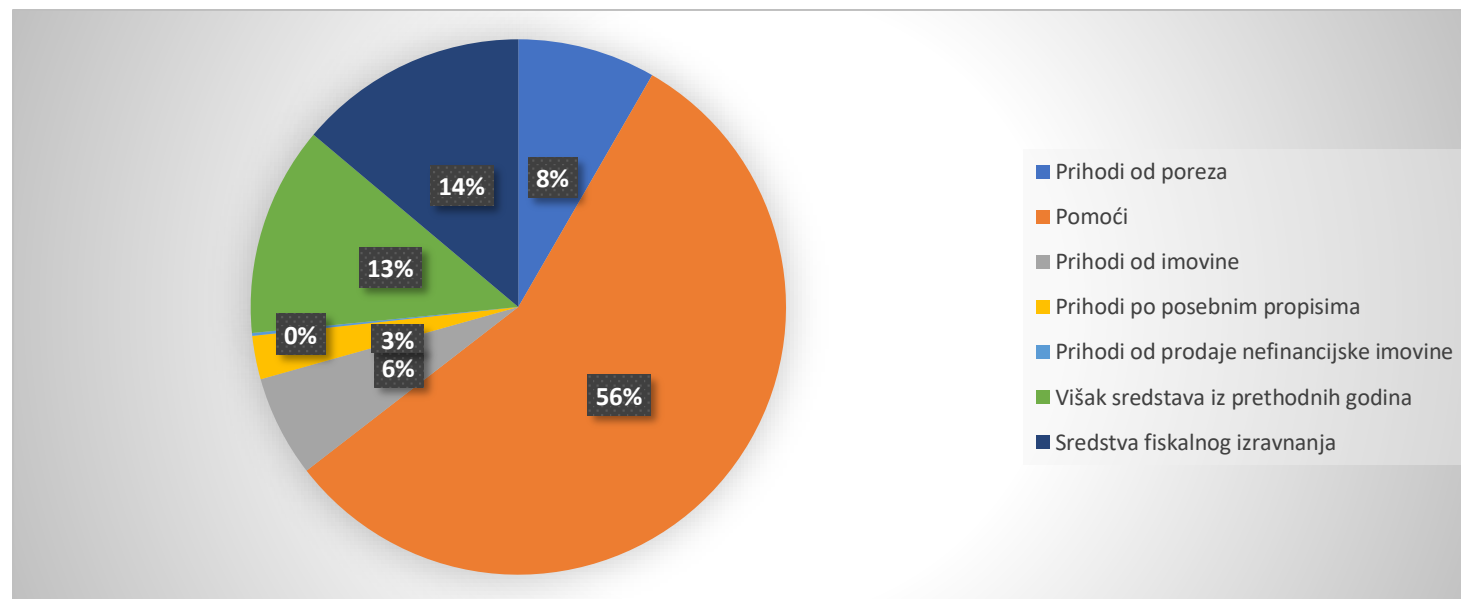
### **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** planirani u iznosu od 25.000,00 kuna, sudjeluju u ukupnim prihodima sa 0,20% a obuhvaćaju:

- prihode od prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu Općine u iznosu od 25.000 kuna,

Prihodi poslovanja, prihodi od prodaje nefinancijske imovine i višak prihoda iz prethodnih godina u ukupnom iznosu od 14.420.000,00 kuna raspoređeni su na rashode poslovanja u iznosu od 4.577.500,00 kuna i na rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 9.842.500,00 kuna.

**Graf 4.: Struktura planiranih prihoda i primitaka Proračuna u 2021. – ekonomska klasifikacija**



## 2.3. RASHODI

### RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja u ukupnim rashodima sudjeluju sa 31,74%

**Rashodi za zaposlene** planirani su u iznosu od 785.400,00 kuna (bruto), 135.900,00 kn (doprinosa) i 8.000,00 kuna (ostalih rashoda za zaposlene), te u ukupnim rashodima sudjeluju sa 6,44% a odnose se na plaće dužnosnika, službenika, namještenika i zaposlenih u programu javnog rada, te na božićnicu i uskrnicu za službenike i namještenike.

Povećanje osobnih dohodaka planira se za 0,5% zbog zakonskog povećanja plaće za 0,5% po svakoj godini radnog staža, te upošljavanje jednog namještenika i jednog službenika u Jedinstveni upravni odjel.

	IZVRŠENJE 2019.	PLAN ZA 2020	PLAN ZA 2021	INDEKS	
				3/1	3/2
RASHODI ZA ZAPOSLENE	1	2	3	4	5
Općinski načelnik	161.132,93	161.938,60	162.748,29	1,05	1,05
Zamjenici načelnika	181.290,77	182.197,22	183.108,21	1,05	1,05
Jedinstveni upravni odjel	90.282,62	90.719,03	254.143,50	1,05	280,14
Javni radovi	170.660,61	217.300,00	217.300,00	127,33	100,00

U programu javnog rada planirano je zapošljavanje 6 nezaposlenih osoba.

**Materijalni rashodi** planirani su u iznosu od 2.130.000,00 kuna i u ukupnim rashodima sudjeluju sa 14,77%. U odnosu na izvršene materijalne rashode u 2019. godini veći su za 47,01%, a u odnosu na planirane za 2020. godinu manji su za 9,25%.

U okviru ove skupine evidentirane su svi troškovi ( naknade troškova za zaposlene, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, tekuće i investicijsko održavanje poslovnih objekata i komunalne infrastrukture, ostali nespomenuti rashodi poslovanja) koji su neophodni za normalno i redovito funkcioniranje općinske uprave odnosno Općine kao jedinice lokalne samouprave.

U strukturi materijalnih rashoda najveći udio od 73,47% imaju rashodi za usluge, a čine ih, usluge tekućeg i investicijskog održavanja objekata i opreme, usluge održavanja komunalne infrastrukture, te ekološke, intelektualne usluge i druge usluge. S udjelom od 14,55% u ukupnim materijalnim rashodima sudjeluju rashodi za materijal i energiju (električna energija, gorivo, materijal i dijelovi za održavanje i drugo), dok ostali nespomenuti rashodi poslovanja (troškovi osiguranja imovine, naknada za uređenje voda, naknade za rad članova izbornog povjerenstva i biračkih odbora, reprezentacija i drugo) i naknade troškova zaposlenima (stručno osposobljavanje) sudjeluju sa 10,33%.

**Financijski rashodi** planirani su u iznosu od 8.000,00 kuna i u ukupnim rashodima sudjeluju sa 0,38% a odnose se na rashode za usluge platnog prometa i bankarske usluge.

**Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** planirane su u iznosu od 410.800,00 kuna i čine 19,86% ukupnih rashoda. U odnosu na izvršenje 2019. godine ovi rashodi veći su za 52,69% a u odnosu na plan za 2020. godinu za 214,06%

Pomoći obuhvaćaju pomoći dječjem vrtiću za financiranje troškova male škole, boravka djece u vrtiću, pomoć Općoj bolnici Nova Gradiška za uređenje rodilišta i COVID odjela.

**Naknade građanima i kućanstvima** planirane u iznosu od 297.000,00 kuna u ukupnim rashoda sudjeluju sa 13,94% i veće su za 69,98 % u odnosu na izvršenje u 2019. godini, a za 8,00% u odnosu na plan za 2020. godinu. Sredstva su namijenjena za sufinanciranje analize tla, izgradnje, sufinanciranje troškova prijevoza i učeničkih domova učenicima srednjih škola, stipendije studenata, podmirenje troškova stanovanja, pomoć umirovljenicima, potpore za novorođenčad, nabavu dodatnih nastavnih sredstava za učenike osnovne škole.

**Ostali rashodi** planirani su u iznosu od 582.400 kuna i u ukupnim rashodima sudjeluju sa 72,62%. U odnosu na izvršenje u 2019. godini veći su 57,93%, a na u odnosu na plan za 2020. godinu za 9,92%.

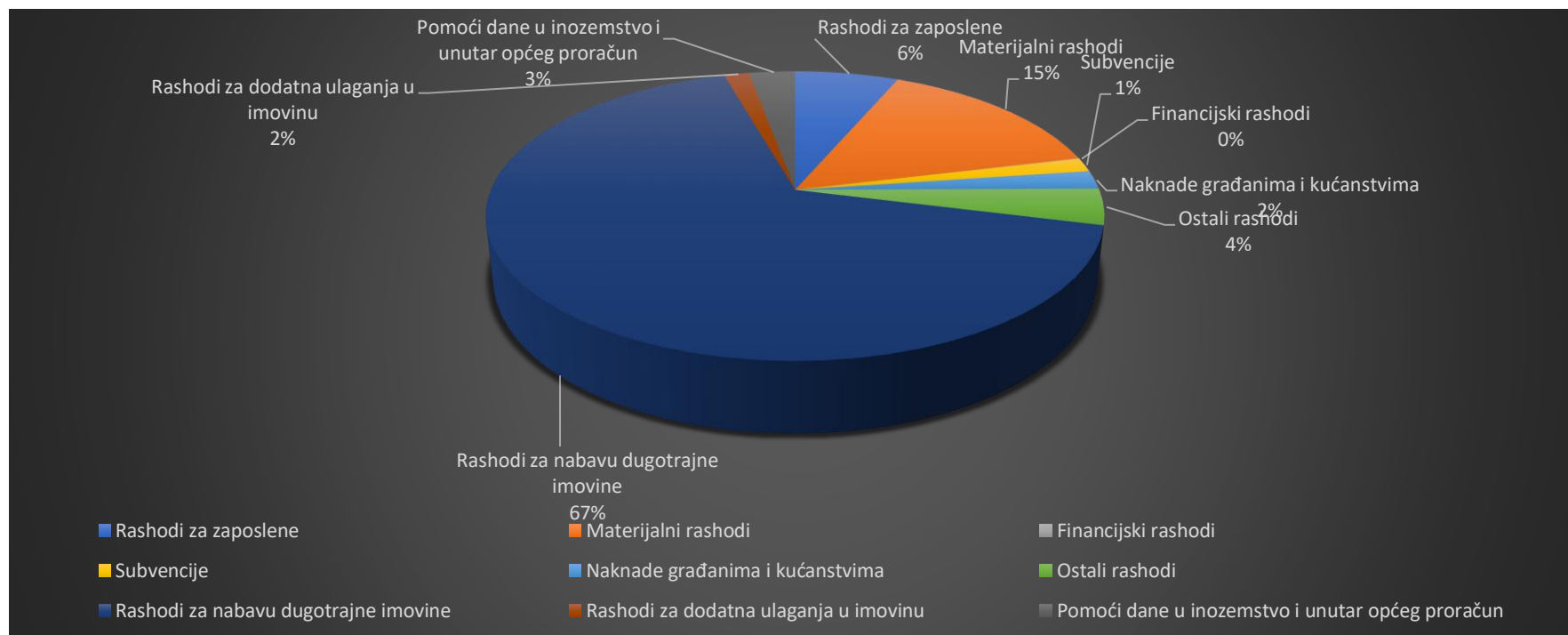
Ovi rashodi obuhvaćaju tekuće donacije političkim strankama, udrugama informativno izdavačkim subjektima, proračunsku pričuvu, kapitalnu donaciju vjerskim zajednicama i kapitalnu pomoć Vodovodu Zapadne Slavonije za povrat kredita Svjetske banke.

## **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** planirani u iznosu 9.842.500,00 kuna u odnosu na izvršene rashode u 2019. godini veći su 4,15 puta, a u odnosu na plan za 2020. godinu za 4,13%. U ukupnim rashodima sudjeluju sa 68,25%.

Planirana sredstva su za sanaciju ratom razrušenih društvenih domova u naselju Mašić, izradu projekta sanacije doma u naselju Poljane, dodatna ulaganja na domovima u Medarima i Dragaliću, izgradnju nerazvrstane ceste u naselju Mašić, dovršetak izgradnje okoliša (platoa i staza) uz mrtvačnicu u naselju gorice, pomoćne prostorije uz mrtvačnicu u naselju Dragalić, nastavak zamjene rasvjetnih tijela u naselju Donji Bogičevci sa novom led rasvjetom i dodatno postavljanje 70-ak rasvjetnih tijela na dionici Županijske ceste kroz naselja Mašić i Medari, (na svaki stup) kako bi se postigla bolja vidljivost i veća sigurnost sudionika u prometu. Planirano je projektiranje i početak uređenja javne površine u sjedištu Općine, odnosno Trga sv. Ivana Krstitelja s dijelom ulice Stjepana Radića, te konačnog uređenja područja trga. Planiran je početak izgradnje kanalizacije naselja Mašić i Medari, dovršenje vodoopskrbe naselja Poljane i Donji Bogičevci, nastavak izgradnje komunalne infrastrukture u Radnoj Zoni Dragalić, nastavak izgradnje školsko sportske dvorane uz OŠ Dragalić. Planirana su sredstva za izradu projekta rekonstrukcije djela tavanskog prostora OŠ Dragalić u svrhu adaptacije prostora za još jednu učionicu i sanitarnog čvora u potkrovlju, te spajanje hodnika u potkrovlju sa donjim hodnikom na sjeverozapadnoj strani škole kroz novoizgrađeni hodnik (stepenice). Planirana su sredstva za nastavak rekonstrukcije dijela vatrogasnog doma i priključenja na električnu i plinsku mrežu. Planirana su sredstva za projektiranje zgrade ambulante obiteljske medicine, sa prostorom za stomatologa i početak radova na izgradnji.

**Graf 5.: Struktura planiranih rashoda i izdataka Proračuna u 2021.- ekonomska klasifikacija**



### RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Izvore financiranja čine skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i utvrđene namjene. Za svaki od prihoda određeno je uz koji se izvor financiranja veže.

Osnovni izvori financiranja jesu: opći prihodi i primici, prihodi za posebne namjene, pomoći, donacije, prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja te namjenski primici.

**Izvor financiranja opći prihodi i primici (nenamjenski)** čine prihodi koji se ostvaruju temeljem posebnog propisa kojim za prikupljene prihode nije definirana namjena korištenja. Ovaj izvor financiranja čine: prihodi od poreza, prihodi od financijske imovine, prihodi od nefinancijske imovine, prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, prihodi od kazni te primici od financijske imovine.

**Izvor financiranja prihodi za posebne namjene** uključuje prihode kojih su korištenje i namjena utvrđeni posebnim zakonima i propisima. Ovaj izvor financiranja čine sljedeće vrste prihoda: komunalni doprinos, komunalna naknada, grobna naknada, vodni doprinos, naknade od zakupa i

prodaje poljoprivrednog zemljišta, prihodi od promjene namjene poljoprivrednog zemljišta, naknade za ozakonjenje nezakonito izgrađene građevine te prihodi od prodaje državnih kuća na području posebne državne skrbi.

**Izvor financiranja pomoći** čine prihodi ostvareni od inozemnih vlada, od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU, prihodi iz drugih proračuna, te ostalih subjekata unutar općeg proračuna.

**Izvor financiranja donacije** su novčana sredstva koja bez obveze vraćanja u proračun proračunski korisnici dobiju od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države. Ovaj izvor financiranja čine prihodi od tekućih i kapitalnih donacija ostvarenih od neprofitnih organizacija, trgovačkih društava i ostalih subjekata izvan opće države.

**Izvor financiranja prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine** i naknade s naslova osiguranja čine sredstva od prodaje i zamjene nefinancijske dugotrajne imovine i od nadoknade štete s osnova osiguranja. Ovaj izvor financiranja čine prihodi od prodaje zemljišta i prava građenja, prihodi od prodaje stanova i poslovnih prostora u vlasništvu jedinice lokalne samouprave te prihodi od refundacija šteta. Sukladno Zakonu o proračunu, sredstva od prodaje i zamjene nefinancijske imovine i refundacije šteta mogu se koristiti samo za kapitalne rashode. Kapitalni rashodi su: rashodi za nabavu nefinancijske imovine, rashodi za održavanje nefinancijske imovine, kapitalne pomoći koje se daju trgovačkim društvima u kojima država, odnosno jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave ima odlučujući utjecaj na upravljanje za nabavu nefinancijske imovine i dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu te ulaganja u dionice i udjele trgovačkih društava.

U nastavku se daje struktura proračuna prema izvorima financiranja:

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		PRIJEDLOG PRORAČUNA ZA 2021.	PROJEKCIJA PRORAČUNA ZA 2022.	PROJEKCIJA PRORAČUNA ZA 2023.
<b>Izvor 1.</b>	<b>UKUPNI RASHODI OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>14.420.000,00</b>	<b>9.260.750,00</b>	<b>8.905.750,00</b>
		<b>2.780.700,00</b>	<b>2.041.450,00</b>	<b>1.946.450,00</b>
<b>Izvor 3.</b>	<b>VLASTITI PRIHODI</b>	<b>565.500,00</b>	<b>241.500,00</b>	<b>241.500,00</b>
Izvor 3.1.	Iznajmljivanje opreme, služnost...	241.500,00	241.500,00	241.500,00
Izvor 3.2.	Zakup poljoprivrednog zemljišta, prijenos iz preth.godina	299.000,00	0,00	0,00
Izvor 3.3.	Prihod od prodaje nefinancijske imovine	25.000,00	0,00	0,00
<b>Izvor 4.</b>	<b>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>971.500,00</b>	<b>925.500,00</b>	<b>915.500,00</b>
Izvor 4.1.	Prihod od doprinosa za šume	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Izvor 4.2.	Prihodi od komunalnog doprinosa	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Izvor 4.3.	Prihodi od legalizacije	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Izvor 4.4.	Prihodi od komunalne naknade	110.000,00	110.000,00	110.000,00

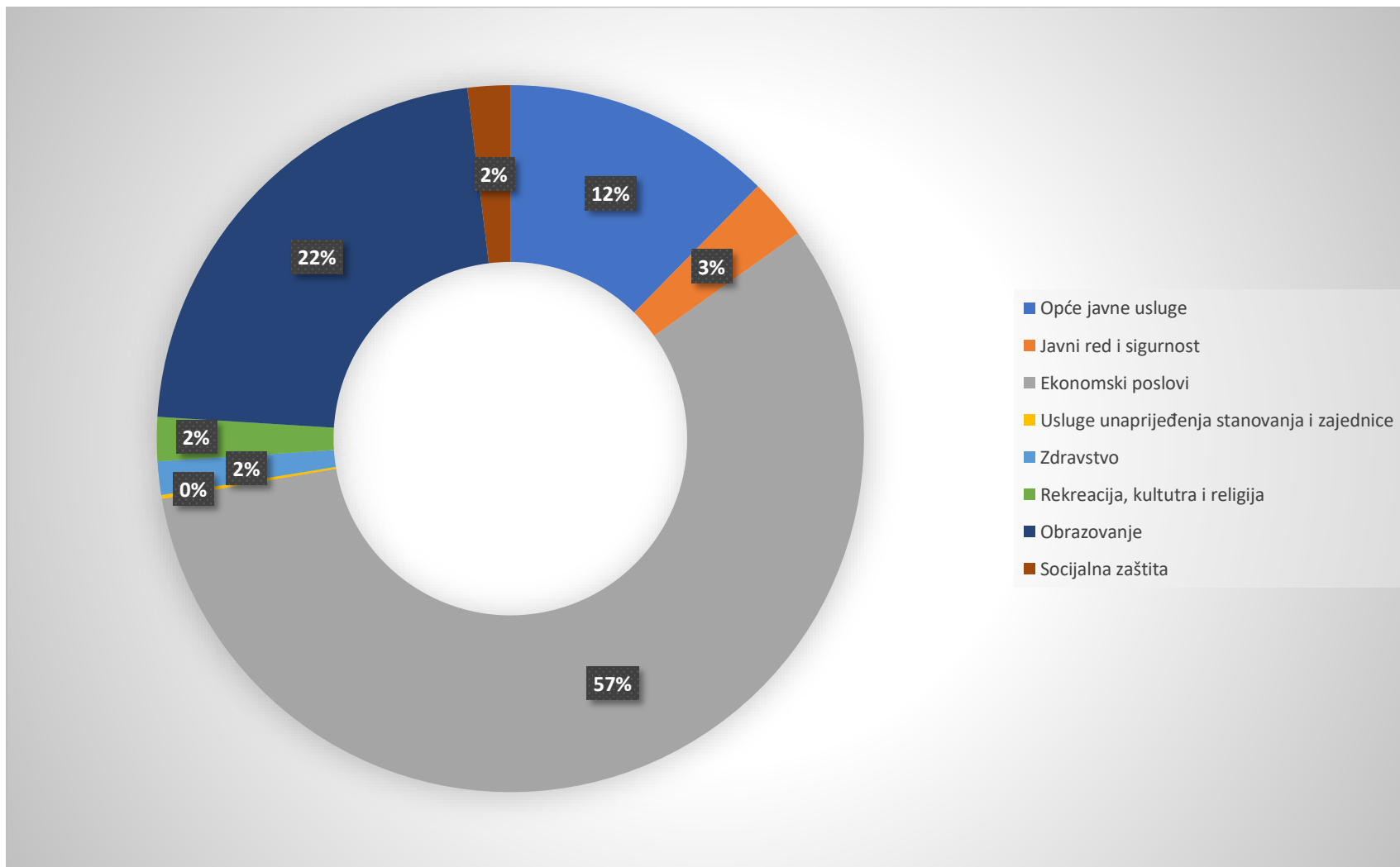
Izvor 4.5.	Prihodi od zakupa poljoprivrednog zemljišta	601.000,00	555.000,00	555.000,00
Izvor 4.6.	Prihod od prodaje kuća i stanova na PPDS	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Izvor 5.</b>	<b>TEKUĆE POMOĆI</b>	<b>10.102.300,00</b>	<b>6.052.300,00</b>	<b>5.802.300,00</b>
Izvor 5.1.	Hrvatski zavod za zapošljavanje	217.300,00	217.300,00	217.300,00
Izvor 5.2.	Državni proračun	7.850.000,00	6.052.300,00	5.802.300,00
Izvor 5.3.	Brodsko-posavska županija	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Izvor 5.4.	Ministarstvo financija – fiskalno izravnanje	2.000.000,00	1.230.000,00	980.000,00

## RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Funkcijska klasifikacija pokazuje aktivnosti jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave organizirane i razvrstane prema ulaganjima sredstava u djelatnost: opće javne usluge, javni red i sigurnost, ekonomske poslove, zaštitu okoliša, unapređenje stanovanja i stambeno komunalne djelatnosti, zdravstvo, rekreaciju te kulturnu i vjersku djelatnost, obrazovanje i socijalnu zaštitu. U nastavku se daje struktura proračuna prema funkcijskoj klasifikaciji:

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		PRIJEDLOG PRORAČUNA ZA 2021.	PROJEKCIJA PRORAČUNA ZA 2022.	PROJEKCIJA PRORAČUNA ZA 2023.
<b>UKUPNI RASHODI</b>		<b>14.420.000,00</b>	<b>9.260.750,00</b>	<b>8.905.750,00</b>
01	Opće javne usluge	1.780.058,00	1.592.250,00	1.592.250,00
03	Javni red i sigurnost	401.000,00	191.000,00	135.000,00
04	Ekonomski poslovi	8.241.092,00	5.370.500,00	5.145.000,00
06	Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	25.000,00	0,00	0,00
07	Zdravstvo	220.000,00	160.000,00	96.000,00
08	Rekreacija, kultura i religija	290.000,00	190.000,00	180.000,00
09	Obrazovanje	3.182.500,00	1.505.000,00	1.505.000,00
10	Socijalna zaštita	280.350,00	252.000,00	252.000,00

**Graf 6.: Struktura planiranih rashoda i izdataka Proračuna u 2021.- Funkcijska klasifikacija**



### 3. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

#### 3.1. PROGRAM – P1001 DONOŠENJE AKATA I MJERA IZ DJELOKRUGA PREDSTAVNIČKOG TIJELA

#### 3.2. PROGRAM – P1002 PROGRAM POLITIČKIH STRANAKA

Programi obuhvaćaju aktivnosti koje omogućuju obavljanje poslova Općinskog vijeća, i rada političkih stranaka koje participiraju u sastavu Općinskog Vijeća.

Cilj programa je osiguranje organizacijskih, tehničkih i drugih uvjeta za održavanje redovnih sjednica Općinskog vijeća, proslavu Dana općine, za rad udruga i grupa, provedbu izbora za predstavnička tijela i načelnika te izradu programa razvoja općine za naredno razdoblje.

Članovima Općinskog vijeća isplaćuje se naknada za rad sukladno Odluci o visini naknade.

Sredstva za financiranje političkih stranaka zastupljenih u Općinskom vijeću osiguravaju se u Proračunu sukladno Zakonu o financiranju političkih aktivnosti i izborne promidžbe i Odluci o raspoređivanju sredstava za rad političkih stranaka u Općinskom vijeću.

Aktivnost obilježavanje Dana općine obuhvaća organiziranje svečane sjednice i domjenka u povodu Dana Općine, dodjelu nagrada i priznanja zaslužnim pojedincima i pravnim osobama.

Pokazatelji uspješnosti su pravodobnost usklađivanja općih akata sa zakonom, redovno održavanje sjednica Općinskog vijeća, broj održanih radionica o izradi poslovnih planova, uspješno provedeni izbori, te konstantan i uspješan rada Vijeća srpske nacionalne manjine. Vijeće srpske nacionalne manjine obavlja poslove propisane Ustavnim zakonom o pravima nacionalnih manjina („Narodne novine“ br. 155/02, 47/10, 80/10 i 93/11). Ustavni zakonom utvrđena je obveza financiranja rada vijeća nacionalnih manjina od strane jedinica samouprave.

Cilj je programa unapređivanje, očuvanje i zaštita položaja nacionalne manjine te ostvarivanje razumijevanja, uvažavanja i tolerancije kao i očuvanje etničke raznolikosti i multikulturalnost kroz djelovanje Vijeća srpske nacionalne manjine.

Za izvršenje programa u razdoblju od 2021. do 2023. godine planirana su sljedeća sredstva:

Aktivnost/projekt	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023.
Sjednice Općinskog vijeća	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Financiranje političkih stranaka	12.500,00	12.500,00	12.500,00
Obilježavanje Dana općine	15.000,00	20.000,00	20.000,00
Izbori članova Općinskog Vijeća i Općinskog načelnika	65.000,00	0,00	0,00
Rad Vijeća nacionalnih manjina	6.000,00	4.000,00	4.000,00



### 3.3. PROGRAM – P1003 JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA

Općinski načelnik zastupa općinu i nositelj je izvršne vlasti odnosno izvršava ili osigurava izvršavanje općih akata Općinskog vijeća, usmjerava djelovanje upravnih tijela Općine u obavljanju poslova iz njihovoga samoupravnog djelokruga, te nadzire njihov rad, upravlja nekretninama i pokretninama u vlasništvu općine kao i njezinim prihodima i rashodima u skladu sa Zakonom i Statutom, odlučuje o stjecanju i otuđivanju nekretnina i pokretnina općine u skladu sa Zakonom i Statutom, te obavlja i druge poslove utvrđene Zakonom i Statutom.

Cilj programa je osiguranje uvjeta za redovan rad Jedinственог upravnog odjela, te općinskog načelnika i njegovih zamjenika, te budućih namještenika i službenika.

#### AKTIVNOSTI:

- A100301 Administrativno, tehničko i stručno osoblje
- A100302 Tekuća pričuva proračun
- A100303 Održavanje zgrade za redovno korištenje
- A103304 Sufinanciranje komunalnog redara
- A103305 Lokalna akcijska grupa (LAG),

se odnose na osobne dohotke općinskog načelnika, njegovih zamjenika, planiranih budućih namještenika i službenika, troškove službenog putovanja, goriva, telefona, promidžbe i proračunske zalihe. Pokazatelji uspješnosti su pravodobna priprema općih akata i provedba odluka Općinskog vijeća.

Na LAG Zapadna Slavonija, čija je Općina Dragalić članica, osnovan je sa zadatkom da izradi lokalnu razvojnu strategiju, usmjerava i prati provedbu iste, informira lokalno stanovništvo o postojećim mogućnostima i prijavama za projekte u skladu s lokalnom strategijom razvoja, dogovora usavršavanje i radionice za lokalno stanovništvo (npr. O pripremi pojedinačnih poslovnih planova, prijedloga projekata, vođenja računovodstva) i provodi natječaje za financiranje projekata.

Također odnose se i na sukladno potpisanom Sporazumu i na udjel u financiranju zajedničke službe komunalnog redarstva, na raspolaganje po potrebi i u skladu sa Odlukom o izvršavanju Proračuna, sa tekućom pričuvom, te također osiguravanjem uvjeta i sredstava za održavanje funkcionalnih zgrada za korištenje.

Sredstva planirana u razdoblju 2021.-2023. godine, potrebna za izvršenje navedenih aktivnosti unutar programa su:

Aktivnost	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023
Administrativno, tehničko i stručno osoblje	1.215.000,00	1.163.200,00	1.163.200,00
Tekuća pričuva proračuna	23.458,00	17.450,00	17.450,00
Održavanje zgrada za redovno korištenje	35.000,00	25.000,00	25.000,00
Sufinanciranje komunalnog redara	35.800,00	35.800,00	35.800,00

Lokalna akcijska grupa (LAG)	20.000,00	20.000,00	20.000,00
------------------------------	-----------	-----------	-----------

Također unutar Programa P1003, nalaze se jedan tekući i tri kapitalna projekta, i to:

- TEKUĆI PROJEKT – T100301 Javni radovi

se odnosi na provođenje „Mjere HZZ-a Javnih radova“ koje provodimo svake godine s ciljem unaprjeđenja kvalitete života na području cijele Općine. Svake godine zapošljavamo određeni broj slabije zapošljivih osoba, koje iz bilo kog razloga teže pronalaze zaposlenje. Sredstva planirana u razdoblju 2021.-2023. godine, potrebna za izvršenje navedenih aktivnosti unutar programa su:

Tekući projekt	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023
Javni radovi	217.300,00	217.300,00	217.300,00

- KAPITALNI PROJEKT – K100301 Uredski namještaj i informatizacija uprave
- KAPITALNI PROJEKT – K100302 Sanacija ratom razrušenih domova
- KAPITALNI PROJEKT – K100303 Izgradnja društvenog doma Dragalić,

se odnosi na nabavu postrojenja i opreme, odnosno PC, pisača, ekrana, za potrebe instaliranja radnih jedinica za planirane uposlene u JUO Općine, te na nabavu kancelarijskog namještaja za iste, također obzirom na ratno naslijeđe potreba za konstantnim obnavljanjem još uvijek devastiranih društvenih prostora, kao i za održavanjem obnovljenih i novoizgrađenih. Sredstva planirana u razdoblju 2021.-2023. godine, potrebna za izvršenje navedenih aktivnosti unutar programa su:

Kapitalni projekt	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023
Uredski namještaj i informatizacija uprave	60.000,00	45.000,00	45.000,00
Sanacija ratom razrušenih domova	300.000,00	100.000,00	100.000,00
Izgradnja (održavanje) društvenog doma Dragalić	50.000,00	15.000,00	15.000,00

### 3.4. PROGRAM – P1004 ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

se odnosi na rashode za usluge i rashode za materijal i energiju. Program je podijeljen u tri aktivnosti i tri tekuća projekta i ukupno je planiran sa 590.000,00 kn u 2021.godini.

- AKTIVNOST – A100401 Održavanje javnih površina
- AKTIVNOST – A100402 Održavanje nerazvrstanih cesta
- AKTIVNOST – A100403 Održavanje javne rasvjete,

se odnosi na košnju parkova, dječjih igrališta, sportskih prostora i sl., materijal i dijelove za održavanje opreme u parkovima i dječjim igralištima, nabavku sadnica drveća, ukrasnog grmlja i cvijeća, za nasipavanje staza u parkovima i dječjim igralištima, čišćenje snijega s nerazvrstanih cesta i pješačkih staza, materijala za hitne popravke udarnih rupa i nasipanje. Održavanje nadstrešnica i javnih zdenaca, zamjena rasvjetnih tijela vanjske javne rasvjete, trošak električne energije za osvjtljavanje javnih površina i prometnica, popravke javne rasvjete, održavanje klupa na javnim površinama, materijal za održavanje mrtvačnica i ograda na grobljima, troškove odvoza smeća, odvodnje i vode. Sredstva planirana u razdoblju 2021.-2023. godine, potrebna za izvršenje navedenih aktivnosti unutar programa su:

Aktivnosti	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023
Održavanje javnih površina	200.00,00	120.00,00	100.000,00
Održavanje nerazvrstanih cesta	45.000,00	100.000,00	75.000,00
Održavanje javne rasvjete	180.000,00	20.000,00	15.000,00

- TEKUĆI PROJEKT – T100401 Održavanje parkova
- TEKUĆI PROJEKT – T100402 Održavanje dječjih igrališta
- TEKUĆI PROJEKT – T100403 Održavanje groblja

Tekući projekt	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023
Održavanje parkova	0,00	10.000,00	10.000,00
Održavanje dječjih igrališta	0,00	10.000,00	10.000,00
Održavanje groblja	95.000,00	40.000,00	30.000,00

### 3.5. PROGRAM – P1005 GRAĐENJE OBJEKATA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

se odnosi na rashode za građenje objekata, nabavu nematerijalne proizvedene imovine (projekte), nabavku postrojenja i opreme. Program je podijeljen na tri kapitalna projekta i ukupno je planiran sa 1.435.000,00 kn u Planu za 2021.godinu.

- KAPITALNI PROJEKT – K100501 Izgradnja cesta i javnih površina
- KAPITALNI PROJEKT – K100502 Izgradnja i adaptacija mrtvačnica
- KAPITALNI PROJEKT – K100504 Izgradnja javne površine (Trg)

Kapitalni projekt	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023
Izgradnja cesta i javnih površina	1.152.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Izgradnja i adaptacija mrtvačnica	58.000,00	40.000,00	40.000,00
Izgradnja javne površine (Trg)	225.000,00	100.000,00	10.500,00

Planira se građenje nerazvrstane ceste u naselju Mašić, dovršenje platoa za ispraćaj pokojnika uz novo izgrađenu mrtvačnicu u naselju Gorice i nabavku novih kolica za prijevoz pokojnika, gradnju pomoćne prostorije uz mrtvačnicu u naselju Dragalić, zamjenu postojećih dvadesetak svjetiljki javne rasvjete sa novim LED rasvjetnim tijelima i postavljanje sedamdesetak novih na dionici županijske ceste kroz naselja Mašić i Medari s ciljem boljeg osvjetljenja prometnice i samim tim sigurnijeg prometovanja vozila i pješaka. U Planu je i projektiranje i početak rekonstrukcije Trga u općinskom središtu, u naselju Dragalić, uz dio ulice Stjepana Radića, s ciljem konačnog urbanističkog rješenja izgleda samog Trga i pripadajućeg prostora uz zgrade javne namjene, (Osnovne škole, zgrade općinske uprave, društvenog doma, mjesne crkve, vatrogasnog doma, poštanskog ureda, zgrade dječjeg vrtića i budućih zgrada školsko sportske dvorane i ambulante obiteljske medicine i stomatološke ordinacije, kako bi sam centralni Trg sa svim navedenim sadržajima dobio suvremen izgled i funkcionalnost s novim parkirnim mjestima i proširenim kolnikom uz formiranje zelenih površina na zacjvljenim i prekrivenim kanalima oborinskih voda

### 3.6. PROGRAM – P1006 RAZVOJ SUSTAVA VODOOPSKRBE I ODVODNJE

se odnosi na početak gradnje sustava kanalizacije naselja Mašić i Medari, za koje su poduzete aktivnosti u suradnji sa javnim isporučiteljem vodnih usluga „Vodovodom Zapadna Slavonija“ d.o.o. koje je podnijelo zahtjev za početak financiranja izgradnje kanalizacije prema „JP Hrvatske vode“, također planira se nastavak izgradnje vodoopskrbe naselja Poljane i Donji Bogićevci, odnosno dovršetak izgradnje i početak priključaka domaćinstava na javnu vodoopskrbnu mrežu s pitkom vodom. Ovaj program sačinjavaju dva kapitalna projekta ukupne planirane vrijednosti u 2021.godini u iznosu 2.871.092,00 kn

- KAPITALNI PROJEKT – K100601 Izgradnja kanalizacije
- KAPITALNI PROJEKT – K100602 Izgradnja vodovoda

Kapitalni projekt	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023
Izgradnja kanalizacije	2.040.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Izgradnja vodovoda	831.092,00	120.500,00	50.000,00

### 3.7. PROGRAM – P1008 RAZVOJ GOSPODARSTVA

se odnosi na nastavka izgradnje komunalne infrastrukture u Radnoj Zoni Dragalić, sa konačnim ciljem osiguravanje potpuno komunalno opremljene površine od 26 hektara, za koju je izrađen UPU radnog područja, sva projektna dokumentacija za izgradnju komunalne i prometne infrastrukture, instalirana trafostanica snage 1MW, izgrađen sustav vodoopskrbe na cijelom radnom području, izgrađena pristupna cesta i započeta gradnja ceste u samoj Zoni, kao i zatvoreni kanalizacijski sustav sa vlastitim pročistačem. Planirana sredstava u proračunu za 2021.g. trebala bi ovaj veliki projekt približiti konačnom završetku, sa konačnim ciljem investiranja u proizvodne pogone i omogućavanje zapošljavanja, te na taj način zaustavljanje depopulacijskom trenda na ovim prostorima i otvaranjem novih perspektiva. Optimizam budi i uvrštavanje Općine Dragalić u projekt „Slavonija“ Vlade RH, sa tri projekta komunalne, cestovne i energetske infrastrukture u Radnoj Zoni Dragalić, odnosno dovršetak izgradnje kanalizacije, ceste i samostojeće javne rasvjete. Za nastavka realizacije ovog Programa planirana su sredstva u iznosu 2.000.000,00 kn u 2021.g. kroz jedan kapitalni projekt:

- KAPITALNI PROJEKT – P100801 Gospodarska Zona Dragalić

Kapitalni projekt	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023
Izgradnja Gospodarske Zone Dragalić	2.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

### 3.8. PROGRAM – P1009 RAZVOJ POLJOPRIVREDE

se odnosi na radove na sanaciji poljskih putova nasipanjem, uređenjem prijelaza preko kanalske mreže, održavanje kanala uz poljske puteve, odmuljivanje i čišćenje zapuštene i zarasle kanalske mreže i aktivnosti na provođenju Zakona o poljoprivrednom zemljištu, provođenju poticajnih mjera u cilju unaprjeđenja poljoprivrede na području Općine, provođenjem edukacija, osposobljavanja, sufinanciranjem analize poljoprivrednog tla s konačnim ciljem veće proizvodnje i što boljeg i kvalitetnijeg održavanja rudina. Program je planiran kroz četiri aktivnosti, a planirana sredstva u 2021.godinu su u ukupnom iznosu od 900.000,00 kn.

- AKTIVNOST – A100901 Održavanje poljskih putova
- AKTIVNOST – A100902 Poticajne mjere za unaprjeđenje poljoprivrede
- AKTIVNOST – A100903 Čišćenje osnovne kanalske mreže
- AKTIVNOST – A100904 Provedba Zakona o poljoprivrednom zemljištu

Aktivnosti	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023
Održavanje poljskih putova	600.000,00	400.000,00	400.000,00
Poticajne mjere za unaprjeđenje poljoprivrede	190.000,00	100.000,00	100.000,00
Čišćenje osnovne kanalske mreže	100.000,00	50.000,00	50.000,00
Provedba Zakona o poljoprivrednom zemljištu	10.000,00	5.000,00	

### 3.9. PROGRAM – P1010 PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA

odnosi se na sufinanciranje provođenja programa predškole, na način da općina pokriva dio troškova stručnog osoblja. Od ove proračunske godine planirana su i značajnija sredstva s ciljem organiziranja boravka djece u vrtiću, kao i sredstva za dovršetak izgradnje dječjeg vrtića u Dragaliću. Vrtić je izgrađen sredstvima Europskog poljoprivrednog fonda za ruralni razvoj kroz Program ruralnog razvoja RH, a u provedbi APPRR-a, kroz Mjeru 7 "Temeljne usluge i obnova sela u ruralnim područjima" iz Programa ruralnog razvoja Republike Hrvatske za razdoblje 2014. – 2020. Natječajem za provedbu Podmjere 7.4. »Ulaganja u pokretanje, poboljšanje ili proširenje lokalnih temeljnih usluga za ruralno stanovništvo, uključujući slobodno vrijeme i kulturne aktivnosti te povezanu infrastrukturu« – provedba tipa operacije 7.4.1. »Ulaganja u pokretanje, poboljšanje ili proširenje lokalnih temeljnih usluga za ruralno stanovništvo, uključujući slobodno vrijeme i kulturne aktivnosti te povezanu infrastrukturu«, u sektoru dječji vrtići. Ovaj Program planiran je u Proračunu za 2021.godinu kroz dvije aktivnosti i jedan kapitalni projekt, dok je planirani iznos na ovim pozicijama ukupno 870.000,00 kn

- AKTIVNOST – A101001 Predškolsko obrazovanja – Mala škola
- AKTIVNOST – A101002 Boravak djece u vrtiću
- KAPITALNI PROJEKT – K101001 Izgradnja „Dječjeg vrtića Žabica“ Dragalić

Aktivnosti	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023
Predškolsko obrazovanje – Mala škola	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Boravak djece u vrtiću	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Kapitalni projekt	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023.
Izgradnja dječjeg vrtića	550.000,00	0,00	0,00

### 3.10. PROGRAM – P1011 PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKOG I SREDNJOŠKOLSKOG OBRAZOVANJA

odnosi se na tri planirane tri aktivnosti i dva kapitalna projekta. Pomoć unutar općeg proračuna osnovnoj školi Dragalić za sufinanciranje redovitih aktivnosti, sufinanciranje nabavke knjiga i didaktičkog materijala za učenike osnovne škole, te sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola sukladno Odluci općinskog vijeća. Kapitalni projekt izrade projektne dokumentacije za nadogradnju, odnosno rekonstrukciju dijela osnovne škole i to kroz financiranje izrade projektne dokumentacije za navedenu namjenu. Drugi kapitalni projekt odnosi se na nastavak izgradnje školsko sportske dvorane uz osnovnu školu Dragalić. Ukupna sredstva za provedbu ovog Programa planirana za 2021.godinu iznose 2.120.000,00 kn

- AKTIVNOST – A101101 Obrazovni program osnovnih škola
- AKTIVNOST – A101102 Sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola
- AKTIVNOST – A101103 Sufinanciranje nabavke knjiga za učenike OŠ Dragalić
- KAPITALNI PROJEKT – K101101 Izgradnja školsko sportske dvorane uz OŠ Dragalić
- KAPITALNI PROJEKT – K101103 Izrada projektne dokumentacije za nadogradnju (rekonstrukciju) OŠ

Aktivnosti	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023
Obrazovni program osnovnih škola	15.000,00	5.000,00	5.000,00

Sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Sufinanciranje nabavke knjiga za učenike OŠ Dragalić	50.000,00	40.000,00	40.000,00
Kapitalni projekt	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023.
Izgradnja školsko sportske dvorane uz OŠ Dragalić	2.120.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00
Izrada projektne dokumentacije za rekonstrukciju dijela OŠ	37.500,00	0,00	0,00

### 3.11. PROGRAM – P1012 PROGRAM VISOKOG OBRAZOVANJA

Program visokog obrazovanja se sastoji od jedne aktivnosti i ona se odnosi na isplatu stipendija redovnim studentima. Stipendije se isplaćuju temeljem Odluke općinskog Vijeća, odnosno provedenog javnog natječaja. Za 2021.g. planirana su sredstva u ukupnom iznosu od 50.000,00 kn, odnosno planirano je dodijeliti 10 stipendija, deset mjeseci, po 500,00 kn/mjesec. Cilj programa je omogućiti studentima (i roditeljima) lakše financiranje troškova visokog obrazovanja. Posebno smo svjesni činjenice kako je studiranje, financijski promatrano, zahtjevnije obiteljima, odnosno studentima koji u velike gradove, sveučilišne centre, dolaze iz prostora u kojima je visoko obrazovanje nedostupno. Studenti iz naših prostora (ruralnih), odlaze od kuće u (većinom) privatne smještaje, manjim dijelom u studentske domove. Način života, odvojenost, prehrana, sve je kompliciranije nego kada student i njegovi roditelji (obitelj) imaju prebivalište u mjesto pohađanja studija, a samim tim i stresnije, ali i financijski izdašnije. Iz tih razloga ovaj je program jedan od načina kako bi našim studentima i njihovim obiteljima bar malo olakšali cijeli proces.

Aktivnosti	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023.
Stipendiranje studenata	50.000,00	50.000,00	50.000,00

### 3.12. PROGRAM – P1013 PROGRAM RAZVOJA CIVILNOG DRUŠTVA

se odnosi na tekuće i kapitalne donacije, a provodi se planirano kroz četiri aktivnosti i jedan kapitalni projekt. Program obuhvaća aktivnost kojom se osiguravaju sredstva za financiranje programa i projekata udruga. Jedinствени upravni odjel će po donošenju Proračuna za 2021. objaviti Javni natječaj za financiranje programa i projekata udruga koji će se odnositi na promicanje vrijednosti Domovinskog rata, obilježavanje obljetnica i datuma iz Domovinskog rata i komemoracijske aktivnosti.



Nadalje, cilj programa je i osigurati uvjete za pravodobno izvješćivanje javnosti o aktivnostima općinskih tijela i osiguranje uvjeta za rekreativno bavljenje sportom i kulturnim aktivnostima

Pokazatelj uspješnosti je broj objavljenih informacija i opremljeni i uređeni sportski tereni, organizirane kulturne manifestacije.

Za realizaciju programa predviđena su sredstva kako slijedi:

- AKTIVNOST – A101301 Djelatnost udruga u kulturi
- AKTIVNOST – A101302 Građanske udruge i udruge proizašle iz domovinskog rata
- AKTIVNOST – A101303 Osnovna djelatnost organizacija i udruga za skrb o obitelji i djeci
- AKTIVNOST – A101305 Javno informiranje građana
- KAPITALNI PROJEKT – K101302 Adaptacija crkava

Aktivnosti	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023.
Djelatnost udruga u kulturi	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Građanske udruge i udruge proizašle iz domovinskog rata	25.000,00	25.000,00	20.000,00
Osnovna djelatnost organizacija i udruga za skrb o obitelji i djeci	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Javno informiranje građana	60.000,00	45.000,00	45.000,00
Kapitalni projekt	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023.
Adaptacija crkava	65.000	30.000,00	25.000,00

### 3.13. PROGRAM – P1014 PROGRAM RAZVOJ SPORTA

Razvoj sporta popraćen je u Proračunu općine Dragalić sa jednom aktivnosti i jednim kapitalnim projektom. Aktivnost se očituje u planiranim sredstvima tekućih donacija za sport. Sredstva se dodjeljuju temeljem javnog natječaja na koji se kandidiraju udruge koje dostavljaju svoje Programe kojima planski žele opravdati povjerenje članova Povjerenstva za donošenje odluke o dodjeli sredstava. Cilj aktivnosti je omogućiti udrugama da okupe što više mladih, pa i starijih rekreativaca kroz svoje aktivnosti i na taj način doprinesu općem zdravlju populacije i popunjavanju aktivnosti unutar društvenog života zajednice. Kapitalna sredstva planirana su za izgradnju boćališta od dvije natjecateljske staze. Cilj ovog kapitalnog projekta unutar Programa je omogućavanje starijoj populaciji mogućnost bavljenja sportom koji je primjereniji životnoj dobi i sposobnostima, a kao i u prethodnom slučaju u svrhu poboljšanja općeg zdravstvenog stanja stanovništva. Za ovaj program u 2021.godini ukupno je planirano 85.000,00 kn i to:

- AKTIVNOST – A101401 Javne potrebe u sportu
- KAPITALNI PROJEKT – K101401 Ulaganja u sportske objekte

Aktivnosti	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023.
Javne potrebe u sportu	35.000,00	30.000,00	30.000,00
Kapitalni projekt	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023.
Ulaganja u sportske objekte	50.000	5.000,00	5.000,00

### 3.14. PROGRAM – P1015 PROGRAM ORGANIZIRANJA I PROVOĐENJA ZAŠTITE I SPAŠAVANJA

Program obuhvaća aktivnosti u području zaštite od požara i zaštite i spašavanja.

Cilj programa je osigurati redovito funkcioniranje i unapređenje sustava zaštite od požara i sustava civilne zaštite.

Pokazatelji uspješnosti su broj uspješno izvedenih vježbi i intervencija.

*Osnovna djelatnost DVD Dragalić*

Aktivnost obuhvaća financiranje redovne djelatnosti DVD-a Dragalić i nabavu nedostajuće opreme.

*Razvoj civilne zaštite*

Aktivnost obuhvaća sredstva potrebna za opremanje i osposobljavanje pripadnika civilne zaštite civilne zaštite te za izradu i ažuriranje dokumenata zaštite i spašavanja.

*Sufinanciranje Hrvatske gorske službe spašavanja*

Aktivnost podrazumijeva osiguranje sredstava za redovan rad Hrvatske gorske službe spašavanja.

Ovaj Program sastoji se od dvije aktivnosti i tri kapitalna projekta i to:

- AKTIVNOST – A101501 Dobrovoljno vatrogasno društvo
- AKTIVNOST – A101502 Civilna zaštita
- KAPITALNI PROJEKT – K101301 Oprema za DVD
- KAPITALNI PROJEKT – K101502 Izgradnja vatrogasnog doma
- KAPITALNI PROJEKT – K101503 Dokumenti civilne zaštite

Za realizaciju programa predviđena su ukupna sredstva u iznosu 401.000,00 kn, kako slijedi:

Aktivnosti	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023.
Dobrovoljno vatrogasno društvo	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Civilna zaštita	21.000,00	16.000,00	10.000,00
Kapitalni projekt	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023.
Oprema za DVD	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Izgradnja vatrogasnog doma	255.000,00	50.000,00	50.000,00
Dokumenti civilne zaštite	5.000,00	5.000,00	5.000,00

### 3.15. PROGRAM – P1016 PROGRAM SOCIJALNE SKRBI I NOVČANIH POMOĆI

Program podrazumijeva pružanje/osiguranje socijalnih naknada socijalno ugroženim građanima i to: naknade troškova stanovanja, (obveze sukladno Zakonu o socijalnoj skrbi "NN" 157/13, 152/14, 99/15, 52/16, 16/17, 130/17 i 98/19), podmirenje troškova prehrane učenika osnovne škole, novčanu pomoć staračkim kućanstvima, jednokratne potpore, darove za svetog Nikolu i novčani dar za novorođenčad.

Cilj programa je smanjenje rizika od siromaštva i socijalne isključenosti kod socijalno najugroženijih kategorija stanovništva i poboljšanje demografske slike. Pokazatelj uspješnosti je broj korisnika naknada. Ukupna planirana sredstva po ovom programu su 280.350,00 kn.

#### *Pomoć obiteljima i kućanstvima*

Aktivnost obuhvaća pomoć za podmirenje troškova stanovanja samcima i obiteljima sukladno odredbama Zakona o socijalnoj skrbi i Odluci Općinskog vijeća, troškova ogrjeva i jednokratne pomoći pojedincima i obiteljima u potrebi.

#### *Potpore za novorođeno dijete*

Aktivnost podrazumijeva dodjelu novčanih sredstava obiteljima za svako novorođeno dijete sukladno Odluci o novčanoj pomoći za opremu novorođenog djeteta.

#### *Darovi za svetog Nikolu*

Aktivnost podrazumijeva nabavu poklon paketića za svetog Nikolu za djecu predškolskog i osnovnoškolskog uzrasta.

#### *Humanitarna djelatnost Crvenog križa*

Aktivnost podrazumijeva financiranje rada i djelovanja Crvenog sukladno odredbama Zakona o Hrvatskom crvenom križu

Program se sastoji od četiri aktivnosti, i to:

- AKTIVNOST – A101301 Pomoć obiteljima, kućanstvima i socijalno ugroženim građanima
- AKTIVNOST – A101602 Potpore za novorođeno dijete
- AKTIVNOST – A101603 Crveni križ
- AKTIVNOST – A101604 Poklon paketići za djecu

Aktivnosti	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023
Pomoć obiteljima, kućanstvima i socijalno ugroženim građanima	225.000,00	200.000,00	200.000,00
Potpore za novorođeno dijete	24.000,00	24.000,00	24.000,00
Crveni križ	23.350,00	20.000,00	20.000,00
Poklon paketići za djecu	8.000,00	8.000,00	8.000,00

### 3.16. PROGRAM – P1017 PROGRAM DODATNIH USLUGA U ZDRAVSTVU I PREVENTIVI

se odnosi na rashode za komunalne usluge i izradu projektne dokumentacije. Potreba za pronalaženjem svrsishodnog rješenja u pravcu mogućnosti kako bi stanovnici naše Općine mogli svoje potrebe za uslugama liječnika obiteljske medicine i stomatologa riješiti što bliže svom mjestu prebivališta, usmjerila je našu pažnju prema pronalaženju načina kako tu uslugu osigurati u centralnom naselju Općine. Namjera je izraditi projektnu dokumentaciju, ishoditi dozvolu za građenje i započeti izgradnju objekta ambulante. Uz radnje vezane uz tu aktivnost, redovno planiramo sredstva za dezinfekciju i deratizaciju, zbrinjavanje pasa lotalica. U dva navrata smo pomagali našoj, novogradiškoj Općoj bolnici u prijašnjem razdoblju, a u ovim teškim zdravstveno nepogodnim vremenima, sukladno usvojenom proračunu, planiramo i u 20201.godini s 40.000,00 kn pomoći našoj bolnici za uređenje COVID odjela. Za ovaj program, koji se sastoji od dvije aktivnosti i dva kapitalna projekta ukupno smo planirali iznos od 260.000,00 kn, i to kroz:

- AKTIVNOST – A101701 Dezinfekcija i deratizacija
- AKTIVNOST – A101703 Zbrinjavanje pasa lotalica
- KAPITALNI PROJEKT – K101701 Izgradnja ambulante
- KAPITALNI PROJEKT – K101702 Kapitalne pomoći zdravstvenim ustanovama (korisnicima drugih proračuna)

Aktivnosti	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023
------------	------------------------------	-------------------------------	------------------------------

Dezinsekcija i deratizacija	60.000,00	45.000,00	31.000,00
Zbrinjavanje pasa lotalica	20.000,00	15.000,00	15.000,00
Kapitalni projekt	Prijedlog Proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija Proračuna za 2023.
Izgradnja ambulante	140.000,00	100.000,00	100.000,00
Kapitalne pomoći zdravstvenim ustanovama	40.000,00	0,00	0,00

### 3.17. PROGRAM – P1018 UNAPREĐENJE STANOVANJA I ZAJEDNICE

Cilj programa unapređenja stanovanja i zajednice je stvaranje preduvjeta za gospodarenje prostorom Općine kroz urbanističko planiranje, što se postiže kroz pripremu, izradu i donošenje dokumenata prostornog uređenja, radi učinkovitijeg gospodarenja prostorom na području Općine.

Pokazatelj uspješnosti programa prostornog uređenja je broj usvojenih dokumenata prostornog uređenja. Ovaj Program planiran je kroz jedan kapitalni projekt, a odnosi se na dokumente prostornog uređenja, i to:

- KAPITALNI PROJEKT – K101801 Dokumenti prostornog uređenja

Za izvršenje projekta planirana su sredstva kako slijedi

Kapitalni projekt	Prijedlog proračuna za 2021.	Projekcija Proračuna za 2022.	Projekcija proračuna za 2023.
Izrada izmjena i dopuna PPUO	25.000,00	0,00	0,00

Graf 7.: Udio Programa (iz Općeg dijela) u ukupnim rashodima i izdacima

