OPĆINA DRAGALIĆ

Obrazloženje

Proračuna Općine

Dragalić za 2022. godinu i projekcija za 2023. i 2024. godinu

[Dragalić, prosinac 2021.]

# Sadržaj

1. UVOD 3
	1. OSVRT NA [ZAKONSKEOBVEZE](#_bookmark0) 3
	2. PRETPOSTAVKE ZA IZRADU PRORAČUNA ZA 2022.GODINU I PRETPOSTAVKE ZA 2023. I 2024. GODINU………4
	3. MAKROEKONOMSKI OKVIR U SREDNJOROČNOM RAZDOBLJU…………………………………………………………. 5
	4. KRETANJE PRIHODA DRŽAVNNOG PRORAČUNA U RAZDOBLJU 2022.-2024………………………….…………….... 8
	5. ODREDNICE PRIHODA I RASHODA DRŽAVNOG PRORAČUNA …………………………………………………………..10
	6. ODREDNICE PRIHODA I RASHODA PRORAČUNA OPĆINE DRAGALIĆ………………………………………………….11
	7. STRUKTURA I SADRŽAJ PRORAČUNA OPĆINE DRAGALIĆ……………………………………………………………….13
2. [OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA OPĆINE DRAGALIĆ ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2023. I 2024. GODINU 1](#_TOC_250013)5
	1. [OPĆI DIO PRORAČUNA 1](#_TOC_250012)5
	2. PRIHODI PRORAČUNA 20
	3. RASHODI PRORAČUNA 23
3. [OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA](#_TOC_250011) 29
	1. [PROGRAM - P1001 DONOŠENJE AKATA I MJERA IZ DJELOKRUGA PREDSTAVNIČKOG TIJELA](#_TOC_250010) 29
	2. [PROGRAM – P1002 PROGRAM POLITIČKIH STRANAKA](#_TOC_250009) 29
	3. [PROGRAM – P1003 JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA](#_TOC_250008) 30
	4. PROGRAM – P1004 ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTUR 32
	5. [PROGRAM – P1005 GRAĐENJE OBJEKATA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE](#_TOC_250007) 33
	6. [PROGRAM – P1006 RAZVOJ SUSTAVA VODOOPSKRBE I ODVODNJE](#_TOC_250006) 33
	7. [PROGRAM – P1008 RAZVOJ GOSPODARSTVA](#_TOC_250005) 34
	8. [PROGRAM – P1009 RAZVOJ POLJOPRIVREDE](#_TOC_250004) 35
	9. [PROGRAM – P1010 PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA 3](#_TOC_250003)5
	10. [PROGRAM – P1011 PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKOG I SREDNJOŠKOLSKOG OBRAZOVANJA 3](#_TOC_250002)6
	11. [PROGRAM – P1012 PROGRAM VISOKOG OBRAZOVANJA 3](#_TOC_250001)7
	12. PROGRAM – P1013 RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA 37
	13. PROGRAM – P1014 RAZVOJ SPORTA 38
	14. PROGRAM – P1015 ORGANIZIRANJE I PROVOĐENJE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA……………………………………….39
	15. [PROGRAM – P1016 PROGRAM SOCIJALNE SKRBI I NOVČANIH POMOĆI](#_TOC_250000) 40
	16. PROGRAM – P1017 DODATNE USLUGE U ZDRAVSTVU I PREVENTIVA…………………………………………………41
		1. **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 2022. godinu s projekcijama za sljedeće dvije godine, 2023. i 2024. 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 2022. godinu **na razini podskupine (treća razina računskog plana),** a projekcije za 2023. i 2024. 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 plano m.

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 2022. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2023. I 2024. GODINU**

Vlada RH je usvojila Smjernice ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2022. – 2024. (dalje u tekstu: Smjernice) na 71.sjednici održanoj 30. srpnja 2021. 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 izra du

proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2022. – 2024. (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/2021/srpanj/71%20sjednica%20VRH//71%20-%207%20Prijedlog%20smjernica.docx>

# MAKROEKONOMSKI OKVIR U SREDNJOROČNOM RAZDOBLJU

Makroekonomski okvir sastavljen je u travnju ove godine te opisan u Programu konvergencije RH za razdoblje 2022.-2024. Vanjske pretpostavke za izradu makroekonomskih projekcija preuzete su iz projekcija Međunarodnog monetarnog fonda[[1]](#footnote-1) i Europske komisije[[2]](#footnote-2).

*Tablica 1: Projekcije makroekonomskih pokazatelja Republike Hrvatske*



 *Izvor: DZS, Ministarstvo financija*

Kao posljedica COVID-19 pandemije i mjera uvedenih za njeno suzbijanje, tijekom 2020. godine zaustavljena su pozitivna kretanja ekonomske aktivnosti bilježena tijekom prethodnih pet godina. U 2020. je zabilježen najveći realni pad hrvatskog BDP-a u povijesti od 8,0%. Pritom su i domaća i inozemna potražnja snažno negativno doprinijele kretanju BDP-a, dok je izražen pozitivan doprinos kretanju BDP-a došao od kategorije promjene zaliha.

U srednjoročnom razdoblju očekuje se snažan oporavak gospodarske aktivnosti koji uključuje i znatne pozitivne učinke NPOO-a. Procijenjeni makroekonomski utjecaj NPOO-a upućuje na ubrzanje stope rasta BDP-a u odnosu na osnovni scenarij od 0,3 postotnih bodova u 2021., te gotovo 1,5 postotnih bodova u 2022. i 2023. kada je učinak i najsnažniji. Tako se u 2021. godini predviđa realni rast BDP-a od 5,2%, koji će potom ubrzati na 6,6% u 2022., dok će u 2023. i 2024. godini realni rast BDP-a iznositi 4,1%, odnosno 3,4%. Kroz čitavo srednjoročno razdoblje gospodarski rast će se temeljiti na doprinosu domaće potražnje. Doprinos neto inozemne potražnje bit će negativan te relativno stabilan u cijelom razdoblju, a nešto manje izražen tek na kraju projekcijskog razdoblja.

Osobna potrošnja bit će glavni pokretač rasta domaće potražnje u prvoj i zadnjoj godini projekcijskog razdoblja. Kroz promatrane četiri godine karakterizirat će ju tek blago usporavajuća dinamika što prvenstveno odražava činjenicu da su multiplikativni učinci NPOO-a na osobnu potrošnju najizraženiji u zadnje dvije godine, ali i postupno sve znatnije korištenje financijske poluge sektora kućanstava koji je u proteklom razdoblju prošao naglašen proces razduživanja. Tako će stopu štednje sektora kućanstava obilježiti kontinuirano smanjenje u srednjoročnom razdoblju, u uvjetima oporavka raspoloženja potrošača, kao i nastavka razdoblja niskih kamatnih stopa koje dodatno umanjuju teret duga sektora kućanstava. Usporavajuću dinamiku raspoloživog dohotka kućanstava, počevši od 2022. godine, generirat će prvenstveno naknade zaposlenicima, uzimajući u obzir očekivano usporavanje rasta zaposlenosti prema nacionalnom konceptu. Izdvojimo još i blaži pozitivan utjecaj od strane zakonskih izmjena stopa poreza na dohodak. Nepovoljan utjecaj na realni rast raspoloživog dohotka u čitavom razdoblju dolazit će od uvećane stope inflacije. U skladu s projekcijama fiskalnih kategorija na razini opće države, tijekom srednjoročnog razdoblja ne očekuje se izražen doprinos državne potrošnje gospodarskom rastu.Najveći doprinos realnom rastu državne potrošnje kroz čitavo projekcijsko razdoblje dolazit će od rasta intermedijarne potrošnje.

U 2020. godini bruto investicije u fiksni kapital zabilježile su povoljnije ostvarenje od očekivanja, prvenstveno zahvaljujući investicijskoj aktivnosti opće države koja već treću godinu zaredom ostvaruje iznimno velike stope rasta. U narednom srednjoročnom razdoblju očekuje se snažna investicijska aktivnost potpomognuta postojećim kapitalnim priljevima iz fondova EU, kao i novim instrumentima financiranim ponajprije sredstvima iz Mehanizma oporavka i otpornosti. Snažniji doprinos rastu ukupnih investicija dolazit će od strane privatnih investicija kroz čitavo projekcijsko razdoblje, pri čemu će dinamika njihovog rasta postupno slabjeti nakon 2022. godine. Izraženi doprinosi od strane javnih investicija bit će prisutni u prve dvije godine, dok će u preostalim godinama javne investicije bilježiti blagi pad, ali će se zadržati na povijesno visokim razinama. Tijekom srednjoročnog razdoblja očekuje se daljnje poboljšanje investicijske klime u uvjetima oporavka profitabilnosti sektora poduzeća, pozitivnog kretanja ekonomskog raspoloženja te zadržavanja povoljnih inozemnih uvjeta financiranja, kao i kreditnog rejtinga zemlje, dok će najveći izazov pred hrvatskim poslovnim sektorom u narednom razdoblju nedvojbeno biti nedostatak radne snage. Osim toga, dugoročno zaduživanje moglo bi postati nešto skuplje. Na olakšanje poslovanja poduzetnika povoljno bi trebala djelovati i daljnja provedba reformskih mjera, prvenstveno u smislu smanjenja administrativnog i parafiskalnog opterećenja gospodarstva. Slijedom svega spomenutog, predviđa se i blagi oporavak priljeva inozemnih izravnih investicija.

Od 2013. godine izvoz roba je postao jedan od glavnih izvora gospodarskog rasta na što je prvenstveno utjecalo pristupanje zajedničkom tržištu EU te posljedične povoljne promjene izvozne strukture uslijed boljeg prilagođavanja potrebama tržišta. Međutim, rast inozemne robne potražnje znatno je usporio već 2019. da bi zatim u 2020. godini, pod utjecajem izbijanja pandemije COVID-19, zabilježila veliko smanjenje. Navedene dvije godine smanjene potražnje hrvatski robni izvoz prebrodio je na iznimno pozitivan način zabilježivši izraženo povećanje udjela na inozemnim tržištima, a posebno u recesijskoj 2020. godini. Tako povoljan rezultat hrvatskog izvoza roba u 2020. svjedoči spomenutom strukturnom napretku izvoznog sektora te adekvatnijoj uključenosti u globalne lance vrijednosti u usporedbi s razdobljem prije pristupanja EU. Na pozitivna očekivanja realnog rasta izvoza roba u 2021. utječe očekivan snažan oporavak inozemne robne potražnje, zatim pozitivan bazni efekt uslijed neočekivano povoljne dinamike krajem prošle godine, kao i dosadašnja ostvarenja robnog izvoza te industrijske proizvodnje tijekom 2021. godine. Ipak, kroz čitavo projekcijsko razdoblje očekuje se blago smanjenje udjela na hrvatskim izvoznim robnim tržištima, koje će biti nešto izraženije u 2021. te se postupno smanjivati prema kraju razdoblja. Nastavno na navedeno, izvoz roba će svoju pretkriznu razinu prestići već u 2021. godini.

Usporedba prihoda od turizma s fizičkim pokazateljima u 2020. pokazuje iznenađujuću činjenicu da naizgled nepovoljna promjena u strukturi turista prema kategorijama nižeg imovinskog statusa te očekivane potrošnje, nije rezultirala negativnim utjecajem na (implicitnu) prosječnu potrošnju inozemnih turista, koja je ostvarila još snažniji rast nego rekordne 2019. Pritom treba istaknuti kako je RH u 2020. zabilježila manji pad inozemnih turističkih noćenja nego što se očekivalo nakon izbijanja COVID-19 krize, te je taj pad bio manji u usporedbi s drugim mediteranskim zemljama. Tome su, osim razmjerno povoljne epidemiološke situacije u RH, pridonijeli i čimbenici koji se uobičajeno smatraju nepovoljnim strukturnim obilježjima hrvatskog turizma, a to su njegova izražena sezonalnost, potom činjenica da strani turisti pretežito koriste automobil kao glavno prijevozno sredstvo dolaska u RH te veći udio privatnog smještaja u ukupnim smještajnim kapacitetima u usporedbi s drugim mediteranskim zemljama. Očekuje se da će sva navedena strukturna obilježja imati povoljan učinak na kretanja u sektoru turizma i u nadolazećem razdoblju. Također, u 2021. godini se očekuje bolja priprema hrvatskog turističkog sektora za nadolazeću sezonu. Između ostalog, to uključuje i proširenje mreže punktova za testiranje te prioritetno cijepljenje turističkih djelatnika. Međutim, izgledi za turistički sektor i dalje su vrlo neizvjesni i ovisit će o epidemiološkoj situaciji, ali i o pouzdanju turista i ekonomskoj situaciji. U 2021. godini projicirano je povećanje noćenja inozemnih turista od oko 40% u odnosu na 2020., što će i dalje iznositi tek 60% njihove rekordne razine iz 2019. Predviđa se da će međugodišnji rast prihoda od turizma u realnim terminima u 2021. biti oko 10 postotnih bodova niži nego spomenuti rast fizičkih pokazatelja. U 2022. godini, u skladu s daljnjim poboljšanjem epidemiološke situacije i postupnim povratkom uobičajenih obrazaca turističke potrošnje, očekuje se nešto dinamičniji oporavak noćenja inozemnih turista koja će tako doseći 88% razine iz 2019. godine. Prema kraju projekcijskog razdoblja, uz pozitivnu i umjereno ubrzavajuću dinamiku prosječne turističke potrošnje, očekuje se i daljnji oporavak noćenja stranih turista, iako će on i u 2024. ostati blago ispod razine 2019. godine.

Za razliku od izvoza roba i usluga, kojeg karakteriziraju tek blagi učinci NPOO-a, ti učinci su snažno izraženi kod uvoza roba i usluga. Pritom su u velikoj mjeri koncentrirani u prvim godinama promatranog razdoblja, te tako uvjetuju razmjerno nisku razinu elastičnosti uvoza u odnosu na konačnu potražnju u zadnjoj projekcijskoj godini. Od 2022. godine, u skladu s projiciranim kretanjem konačne potražnje, očekuje se postupno usporavanje realnog rasta uvoza roba i usluga. Očekuje se da će uvoz roba u realnim terminima već 2022. godine biti preko 10% veći od svoje razne iz 2019., dok će uvoz usluga tek 2023. prestići razinu zabilježenu u pretkriznoj 2019. godini.

Inflacija se tijekom 2020. kretala na niskim razinama te je zabilježila prosječnu stopu od 0,1%, usporivši nakon inflacije od 0,8% ostvarene u 2019. godini. Predviđa se da će rast potrošačkih cijena u 2021. godini snažno ubrzati te će iznositi 2,0%, čemu će najjače doprinijeti izraženo povećanje cijena energije, uslijed rasta cijena nafte na svjetskom tržištu. Nadalje, snažan doprinos inflaciji doći će i od ubrzanja rasta potrošačkih cijena koje isključuju hranu i energiju. U 2021. godini očekuje se i nastavak rasta cijena hrane, pića i duhana, a pozitivan doprinos inflaciji doći će i od povećanja trošarina na duhan i duhanske proizvode iz ožujka 2021. U 2022. godini očekuje se usporavanje inflacije na 1,7%, uslijed nižeg doprinosa cijena energije, dok će rast potrošačkih cijena bez energije zabilježiti ubrzanje. U ostatku projekcijskog razdoblja se očekuje postupno ubrzanje inflacije na razine od 2,0% u 2023. i 2,3% u 2024. godini, u uvjetima očekivanog rasta potrošnje kućanstava i povećanja inflacije u eurozoni, dok će cijene sirovina na svjetskom tržištu imati prigušenu dinamiku. Pritom su u navedenu projekciju uključeni učinci NPOO-a, koji upućuju na blagi učinak na rast cijena u 2021. i 2022. te izraženiji učinak u posljednje dvije godine projekcijskog razdoblja.

Iako je neposredno nakon izbijanja pandemije došlo do povećanja broja nezaposlenih te smanjenja broja zaposlenih osoba, nepovoljna kretanja ipak su bila manje izražena u odnosu na inicijalna očekivanja. Tako je na razini čitave 2020. godine ostvaren pad broja zaposlenih od 1,2%, dok je anketna stopa nezaposlenosti povećana je sa 6,6% iz 2019. na 7,5% u 2020. godini. Radna snaga je u 2020. zabilježila pad od 0,4%, što predstavlja neznatno sporiji pad u odnosu na prethodnu godinu. Uvođenje potpore za očuvanje radnih mjesta Hrvatskog zavoda za zapošljavanje znatno je ublažilo utjecaj krize uzrokovane COVID-19 pandemijom na tržište rada. Očekuje se da će gospodarski rast u idućim godinama dovesti do snažnog oporavka broja zaposlenih po stopi od 2,3% u 2021., koja će potom usporiti na 1,6% u 2022. i 2023. te 1,4% u posljednjoj godini projekcijskog razdoblja. U navedenu projekciju rasta zaposlenosti uključeni su učinci NPOO-a koji upućuju na blagi učinak na rast zaposlenosti u 2021. te snažniji učinak u preostale tri godine projekcijskog razdoblja, od prosječno 0,4 postotna boda. U 2021. godini se očekuje smanjenje stope nezaposlenosti na 7,0%, nakon čeka će se ona nastaviti kontinuirano smanjivati prema stopi od 5,7% krajem srednjoročnog razdoblja.

Opisani makroekonomski scenarij izložen je snažnim rizicima, među kojima dominiraju negativni rizici. Prvi dio čine rizici vezani uz epidemiološku situaciju, koji primarno proizlaze iz trajanja pandemije COVID-19 i uspješnosti programa cijepljenja. Uz poteškoće u procjepljivanju stanovništva, negativan rizik predstavlja i mogućnost pojave novih sojeva virusa otpornih na postojeća cjepiva. Epidemiološka situacija predstavlja posebno izražen rizik za projekcije kretanja u domaćem turističkom sektoru. Druga skupina rizika odnosi se izravno na ekonomiju. Neizvjesnost u realnoj ekonomskoj sferi vezana je prvenstveno za dinamiku oporavka globalnog sektora usluga. Nadalje, posljedice COVID-19 recesije na svjetska gospodarstva mogle biti bi biti dublje i dugotrajnije od očekivanih. Ovo se odnosi kako na tržišta roba i usluga, tako i na tržišta rada, gdje i dalje nije izvjesno kakav će biti krajnji učinak udara COVID-19 krize na kretanje radne snage u uslužnim djelatnostima. Također, među rizicima ističu se potencijalni poremećaji na tržištima privatnog i javnog duga, mogući snažni ispravci kod neke od ostalih klasa financijske imovine te rizik ubrzane deglobalizacije. Konačno, uz već opisane pojave i rizike, trenutno prisutni poremećaji u globalnim lancima opskrbe, ukoliko budu trajnijeg karaktera, mogli bi dovesti do izraženijeg povećanja inflacije, a pogotovo uz trenutni volumen i dinamiku monetizacije dugova. Što se tiče nekih istaknutih rizika domaćeg gospodarstva, ovdje još valja nadodati kako ukidanje moratorija na otplatu kredita može dovesti do povećanja nenaplativih kredita domaćih sektora.

* 1. **KRETANJE PRIHODA DRŽAVNOG PRORAČUNA U RAZDOBLJU 2022. – 2024.**

Kretanja prihoda državnog proračuna u razdoblju 2022. – 2024. određena su očekivanim oporavkom gospodarske aktivnosti, uzimajući u obzir cjelogodišnje fiskalne učinke provedenih poreznih izmjena u okviru sustava poreza na dobit, poreza na dohodak, poreza na dodanu vrijednost te trošarinskih propisa. Značajan učinak na prihode proračuna imat će i povlačenje sredstva iz EU fondova, ponajprije iz tekućeg Višegodišnjeg financijskog okvira 2014.- 2020., ali se predviđaju 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 jačanje oporavka i otpornosti gospodarstva kroz razvojne, strateške i reformske projekte, što će uz održive javne financije, omogućiti brzi oporavak ekonomije. Uz navedeno, u proračunu su projicirana i sredstva iz Fonda solidarnosti EU za financiranje dijela obnove javne infrastrukture, ponajprije obrazovne, zdravstvene i kulturne, oštećene u razornim potresima.

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%. Od 1. ožujka 2021. u primjeni su nove visine trošarina na duhanske proizvode, a 1. srpnja 2021. ukinuto je oslobođenje od plaćanja PDV-a pri uvozu dobara male vrijednosti.

Projicirani gospodarski oporavak u narednom srednjoročnom razdoblju odrazit će se i na prihodnu stranu proračuna. Tako su u 2022. godini ukupni prihodi državnog proračuna projicirani u iznosu od 158,8 milijardi kuna. U 2023. isti će porasti za 3,5% odnosno iznosit će 164,4 milijarde kuna, dok se u 2024. godini ukupni prihodi predviđaju u iznosu od 164,8 milijardi kuna, odnosno uz međugodišnji rast od 0,2%.

***Prihodi od poreza***

Porezni prihodi u 2022. godini projicirani su u iznosu od 86,8 milijardi kuna. U narednim godinama očekuje se daljnji rast prihoda od poreza te su oni za 2023. godinu projicirani u iznosu od 91,9 milijardi kuna, odnosno uz međugodišnji rast od 5,8%, dok se u 2024. godini očekuju u iznosu od 96,9 milijardi kuna ili 5,5% više u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi od poreza na dobit u 2022. projicirani su u iznosu od 9 milijardi kuna temeljem očekivanih kretanja poslovnih rezultata poduzeća tijekom 2021. godine. U 2023. prihod od poreza na dobit očekuje se na razini od 9,7 milijardi kuna, odnosno 10,5 milijardi kuna u 2024. godini.

Prihodi od poreza na dodanu vrijednost u 2022. godini projicirani su u iznosu od 59,4 milijardi kuna, na temelju makroekonomskih projekcija koje uključuju rast osobne potrošnje, turističkih usluga, ali i rashoda države za intermedijarnu potrošnju, investicije te socijalne transfere u naravi. U 2023. godini prihod od poreza na dodanu vrijednost projicira se u iznosu od 63,1 milijardu kuna, a u 2024. godini u iznosu od 66,8 milijardi kuna.

Prihodi od posebnih poreza i trošarina u 2022. godini projicirani su u iznosu od 16,2 milijarde kuna, što je rezultat očekivanog kretanja potrošnje trošarinskih proizvoda, a uključuju i cjelogodišnji učinak izmjena propisa kod trošarina na duhan. U 2023. godini od ovih prihoda planira se prikupiti 16,6 milijardi kuna, a u 2024. 17,1 milijarda kuna.

***Prihodi od doprinosa***

Prihodi od doprinosa za mirovinsko osiguranje za nadolazeće srednjoročno razdoblje projicirani su u skladu s očekivanim kretanjima na tržištu rada odnosno rastom zaposlenosti i plaća. Tako se ovi prihodi u 2022. projiciraju u iznosu od 26 milijardi kuna, dok se u 2023. projiciraju u iznosu od 27,1 milijardu kuna, a u 2024. godini u iznosu od 28,4 milijardi kuna.

***Prihodi od pomoći***

Prihodi od pomoći najvećim dijelom odnose se na prihode vezane uz projekte financirane iz EU proračuna, ali i uz sredstva dodijeljena RH u okviru pomoći u financiranju posljedica koronavirusa, sredstva dodijeljena iz Fonda solidarnosti EU za financiranje dijela obnove javne infrastrukture oštećene u potresu te sredstva iz novog instrumenta EU Nove generacije odnosno Mehanizma za oporavak i otpornost. Sukladno navedenom, ukupno planirani prihodi od pomoći u 2022. iznose 28,3 milijarde kuna, u 2023. godini 27,5 milijardi kuna. U 2024. godini ovi prihodi smanjuju se na 21,2 milijarde kuna, budući da krajem 2023. godine završava rok za korištenje sredstava iz Višegodišnjeg financijskog okvira 2014. – 2020.

***Ostali prihodi***

Od ostalih proračunskih prihoda, koji u pravilu nisu u direktnoj vezi s kretanjima gospodarske aktivnosti, valja izdvojiti prihode od imovine, koji će u najvećoj mjeri ovisiti o ostvarenim prihodima po osnovi uplate dividende i dobiti trgovačkih društava, kreditnih i ostalih financijskih institucija u vlasništvu države, kao i prihodima od koncesija. Očekuje se da će u razdoblju 2022.- 2024. ovi prihodi u prosjeku iznositi 2,1 milijardu kuna.

Nadalje, prihodi po posebnim propisima, prihodi od administrativnih pristojbi, prihodi od vlastite djelatnosti proračunskih korisnika te prihodi od kazni i upravnih mjera trebali bi slijediti trendove dosadašnjih kretanja i u narednom razdoblju. Također, u skladu s kretanjem prihoda od doprinosa za zdravstveno osiguranje, očekuje se povećanje prihoda iz nadležnog proračuna i od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje temeljem ugovornih obveza, a koji se odnose na ustanove u zdravstvu u državnom vlasništvu.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine u 2022. godini planiraju se u iznosu od 831 milijun kuna, a najveći dio ovih prihoda ostvarit će se prodajom stanova i ostalih građevinskih objekata u vlasništvu države. U 2023. ovi prihodi projiciraju se u iznosu od 734,8 milijuna kuna, a u 2024. godini u iznosu od 679,5 milijuna kuna.

#### ODREDNICE PRIHODA I RASHODA DRŽAVNOG PRORAČUNA

U skladu s kretanjima prihoda i rashoda svih razina općeg proračuna, manjak općeg proračuna prema nacionalnoj metodologiji u 2022. i 2023. projicira se na razini od 1,6% BDP-a odnosno 0,3% BDP-a dok se u 2024. godini očekuje višak od 0,2% BDP-a. Pritom je u 2022. projiciran manjak državnog proračuna od 1,4% BDP-a, u 2023. od 0,3% BDP-a, dok se u 2024. godini očekuje njegov višak od 0,5% BDP-a. U promatranom srednjoročnom razdoblju očekuje se kod izvanproračunskih korisnika državnog proračuna višak prihoda nad rashodima i to u prosječnom iznosu od 0,4% BDP-a. Istodobno, jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave zabilježit će manjak od 0,5% BDP-a.

Kada se ovim veličinama pridodaju prilagodbe nacionalne metodologije računskog plana metodologiji ESA 2010 te projekcije manjka/viška ostalih pravnih osoba koje su statistički uključene u sektor opće države, očekuje se da će planirani manjak općeg proračuna iznositi 2,6% BDP-a u 2022. godini. U 2023. projiciran je manjak proračuna od 1,9% BDP-a, a u 2024. godini očekuje se manjak od 1,5% BDP-a.

U 2022. godini ukupni rashodi državnog proračuna projicirani su u iznosu od 164,8 milijardi kuna. Rashodi koji se financiraju iz općih prihoda i primitaka, doprinosa i namjenskih primitaka planiraju se na razini od 122,3 milijarde kuna i smanjuju se za 3,3 milijarde kuna u odnosu na tekući plan 2021. godine. Navedeno je rezultat smanjenih izdvajanja za pokriće dugova zdravstvenog sustava u iznosu od 4,7 milijardi kuna i suzbijanje epidemije koronavirusa u iznosu od 2,9 milijardi kuna, uz istovremeno povećanje izdvajanja za sanaciju štete na potresom pogođenim područjima, rashode za zaposlene, mirovine, isplate razlike uvećanja plaće za prekovremeni rad u sustavu zdravstva te provedbu novog zakona o socijalnoj skrbi. Rashodi koji se financiraju iz ostalih izvora financiranja, a koji ne utječu na razinu manjka državnog proračuna, planiraju se na razini od 42,5 milijardi kuna i povećavaju se za 0,7 milijardi kuna u odnosu na tekući plan 2021. godine.

U 2023. godini ukupni rashodi planiraju se na razini od 165,6 milijardi kuna i povećani su za 0,8 milijardi kuna u odnosu na 2022. godinu. Rashodi financirani iz općih prihoda i primitaka, doprinosa i namjenskih primitaka rastu za 1,6 milijardi kuna, dok se istovremeno rashodi financirani iz EU sredstava i ostalih izvora smanjuju za 0,7 milijardi kuna.

Ukupni rashodi u 2024. godini planirani su na razini od 162,5 milijardi kuna. Rashodi financirani iz općih prihoda i primitaka, doprinosa i namjenskih primitaka rastu za 3,0 milijarde kuna, a rashodi financirani iz EU sredstava i ostalih izvora smanjuju se za 6,2 milijarde kuna u odnosu na 2023. godinu uslijed završetka razdoblja korištenja sredstava iz EU fondova 2014. - 2020. Priprema programa za korištenje sredstava iz novog programskog razdoblja 2021. - 2027. je u tijeku, te će vrsta ulaganja i dinamika korištenja sredstava biti poznati nakon završetka i odobrenja programa od strane Europske komisije. Može se očekivati da će dinamika korištenja sredstva iz novog programskog razdoblja biti veća od 2025. godine.

Također, očekuje se povećanje rashoda koji se financiraju iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti.

#### ODREDNICE PRIHODA I RASHODA PRORAČUNA OPĆINE DRAGALIĆ

 U izradi prijedloga proračuna za slijedeće proračunsko razdoblje raspodjela poreza na dohodak trebala bi se obavljati, kao i prethodne

godine, 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 imopvinu /613/ i na robu i usluge /614/ u razdoblju 2012.- 2019. i 01.01.- 30.11.2021.

#### Graf 1.: Prihodi od poreza u razdoblju 2012.-2020. i 01.01.-30.11.2021.g.

Od 2015. do 2021., **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.

122.499,51 kn u 2020.g. 124.529,35 kn i u prvih 11 mjeseci 2021.g. 186.520,13 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 izravnanja 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 je izmijenjen. Naime, udio raspodjele u porezu na dohodak definiran je 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 izravnanje 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 2022.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 2022-2024., kao i svake godine, je opterećeno određenim nepoznanicama,** 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.

## **STRUKTURA I SADRŽAJ PRORAČUNA OPĆINE DRGALIĆ**

Prijedlog Proračuna Općine Dragalić za 2022. godinu i projekcija za 2023. i 2024. 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 2022. godinu i projekcija za 2023. i 2024. 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 **Posebnom 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 2022.-2024., razrađeni po pojedinim programima, po godinama u kojima će rashodi za programe teretiti proračune sljedećih godina i po izvorima f inanciranja 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;

* + - 1. vlastiti prihodi;
			2. prihodi za posebne namjene;
			3. tekuće pomoći;
			4. donacije;
			5. prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja i
			6. namjenski primici.
			7. Vlastiti izvori – odnosno višak/manjka prenesen iz prethodnih godina

 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.

 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.).

 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.

 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.

 Izvor financiranja **donacije** čine prihodi ostvareni od fizičkih osoba, neprofitnih organizacija, trgovačkih društava i od ostalih subjekata izvan općeg proračuna.

 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.

 Izvor financiranja **namjenski primici** čine primici od financijske imovine i zaduživanja, čija je namjena utvrđena posebnim ugovorima i/ili propisima.

##### OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA OPĆINE DRAGALIĆ ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2023. I 2024. GODINU

## 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 daljnji pozitivan rast.

**Proračun Općine Dragalić za 2022. godinu iznosi 14.791.000 kuna** što predstavlja povećanje visine proračuna od 2,57 % u odnosu

na iznos osnovnog Proračuna za 2021. (Službeni glasnik broj 8/20), odnosno povećanje za 44,39 % u odnosu na iznos izmjena i dopuna Proračuna za 2021. (Službeni glasnik 14/21).

#### Projekcija proračuna za 2023. godinu projicirana je u iznosu od 8.471.950,00 kuna, a za 2024. godinu u iznosu od 8.281.950,00 kuna.

U nastavku se daje tablica u kojoj je prikazano izvršenje proračuna za 2016.-2020. s izvornim planom za 2021., izvršenjem u prvom polugodištu 2021., Izmjenama Plana za 2021., te struktura proračuna za 2022. godinu i projekcijama za 2023.-2024.

#### Tablica broj 1.: Struktura proračuna s izvršenjem u razdoblju 2016.-2024.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.br.** | **OPIS** | **Ostvareno 2016.** | **Ostvareno 2017.** | **Ostvareno 2018.** | **Ostvareno 2019.** | **Ostvareno****2020.** | **Plan proračuna za 2021.g.** | **Ostvareno 1- 6 /2021.** | **Plan Proračuna 2021. – izmjene** | **PRORAČUN 2022.** | **PROJEKCIJE 2023.** | **PROJEKCIJE 2024.** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 6 | 7 | 8 |  | 9 | 8 | 10 | 11 | 12 |
| **A** | **UKUPNI PRIHODI I PRIMICI** | **2.935.016,00** | **3.072.128,81** | **4.967.742,44** | **4.866.559,17** | **6.933.050,39** | **12.590.450,00** | **3.782.307,69** | **6.466.400,00** | **14.011.500,00** | **8.471.950,00** | **8.281.950,00** |
| **A1** | **UKUPNI PRIHODI** | **2.935.016,00** | **3.072.128,81** | **4.967.742,44** | **4.866.559,17** | **6.933.050,39** | **12.590.450,00** | **3.782.307,69** | **6.466.400,00** | **14.011.500,00** | **8.471.950,00** | **8.281.950,00** |
|  | Prihodi poslovanja | 2.935.016,00 | 3.072.128,81 | 4.967.742,44 | 4.886.559,17 | 6.933.050,39 | 12.565.450,00 | 3.782.307,69 | 6.466.400,00 | 13.911.500,00 | 8.451.950,00 | 8.261.950,00 |
| Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **B** | **UKUPNI RASHODI I IZDACI** | **2.435.535,31** | **2.427.682,74** | **4.064.856,23** | **5.314.215.91** | **8.155.478,84** | **14.420.000,00** | **2.556.423,18** | **7.852.854,40** | **14.791.000,00** | **8.471.950,00** | **8.281.950,00** |
| **B1** | **UKUPNI RASHODI** | **2.435.535,31** | **2.427.682,74** | **4.064.856,32** | **5.314.215,91** | **8.155.478,84** | **14.420.000,00** | **2.556.423,18** | **7.852.854,40** | **14.791.000,00** | **8.471.950,00** | **8.281.950,00** |
|  | Rashodi poslovanja | 2.123.091,03 | 1.987.059,88 | 2.176.336,07 | 2.942.670,94 | 3.129.715,30 | 4.577.500,00 | 2.115.973,02 | 4.123.104,40 | .3.962.850,00 | 3.574.250,00 | 3.558.750,00 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 312.444,03 | 440.622,86 | 1.888.520,25 | 2.371.544,97 | 5.025.763,54 | 9.842.500,00 | 440.450,16 | 3.729.750,00 | 10.828.150,00 | 4.897.700,00 | 4.723.200,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **C** | **VIŠAK/MANJAK PRIHODA–tekući (A- B)** | 499.480,69 | 644.446,07 | 902.886,12 | -447.656,74 | -1.222.428,45 | -1.829.550,00 | 1.225.884,51 | -1.386.454,40 | -779.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| **C1** | **Višak / manjak iz prethodne godine** | **1.008.736,47** | **1.508.217,16** | **2.153.653,37** | **3.056.539,49** | **2.608.882,85** | **0,00** | **0,00** | **1.386.454,40** | **779.500,00** | **0,00** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **D** | **UKUPNO VIŠAK / MANJAK PRIHODA****(C+ PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE)** | **1.508.217,16** | **2.152.663,23** | **3.056.539,49** | **2.608.882,85** | **1.386.454,40** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

 **Tablica broj 2 – Pregled ostvarenih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka za 2020., izmjene plana za 2021., te plan za 2022. s projekcijom za 2023. i 2024.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ KONTA** | **VRSTA PRIHODA / RASHODA** | **Izvršenje****2020.** | **Izmjene Plana za 2021.** | **Plan za 2022.** | **Projekcija za 2023.** | **Projekcija za 2024.** |
|  |  | **1.** | **2.** | **3.** | **4.** | **5.** |
| **6** | **PRIHODI POSLOVANJA** | **6.933.050,39** | **6.466.400,00** | **13.911,500,00** | **8.451.950,00** | **8.261.790,00** |
| **61** | **Prihodi od poreza** | **2.837.896.58** | **1.000.000,00** | **1.140.000,00** | **1.177.000,00** | **1.237.000,00** |
| 611 | Porez i prirez na dohodak | 2.723.270,68 | 919.900,00 | 1.050.000,00 | 1.100.000,00 | 1.150.000,00 |
| 613 | Porezi na imovinu | 108.312,31 | 75.000,00 | 80.000,00 | 50.000,00 | 60.000,00 |
| 614 | Porezi na robu i usluge | 6.313,59 | 5.100,00 | 10.000,00 | 27.000,00 | 27.000,00 |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar****opće države** | **3.030.022,87** | **4.132.250,00** | **11.465.000,00** | **6.052.300,00** | **5.802.300,00** |
| 633 | Pomoći iz proračuna | 297.820,31 | 3.900.000,00 | 11.335.000,00 | 5.835.000,00 | 5.585.000,00 |
| 634 | Pomoći od ostalih subjekata unutar opće države | 42.202.56 | 120.000,00 | 130.000,00 | 217.300,00 | 217.300,00 |
| 638 | Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (WiFi) | 0,00 | 112.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **64** | **Prihodi od imovine** | **750.087,22** | **885.000,00** | **882.000,00** | **843.500,00** | **843.500,00** |
| 641 | Prihodi od financijske imovine | 362,22 | 1.000,00 | 1.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| 642 | Prihodi od nefinancijske imovine | 749.725,00 | 884.000,00 | 881.000,00 | 835.500,00 | 835.500,00 |
| **65** | **Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima** | **315.043,72** | **449.150,00** | **424.500,00** | **379.150,00** | **379.150,00** |
| 651 | Administrativne (upravne) pristojbe | 266,88 | 5.150,00 | 1.500,00 | 5.150,00 | 5.150,00 |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 213.164,32 | 325.000,00 | 304.000,00 | 255.000,00 | 255.000,00 |
| 653 | Komunalni doprinosi i naknade | 101.612,52 | 119.000,00 | 119.000,00 | 119.000,00 | 119.000,00 |
| **7** | **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **0,00** | **0,00** | **100.000,00** | **20.000,00** | **20.000,00** |
| **71** | **Prihodi od prodaje ne proizvedene imovine** | **0,00** | **0,00** | **100.000,00** | **20.000,00** | **20.000,00** |
| 711 | Prihodi od prodaje materijalne imovine – prirodnihbogatstava | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 20000,00 | 20000,00 |
| 721 | Prihodi od prodaje materijalne imovine – kuće i stanovi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **3** | **RASHODI POSLOVANJA** | **3.129.715,30** | **4.123.104,40** | **3.962.850,00** | **3.574.250,00** | **3.558.750,00** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **562.578,35** | **792.000,00** | **832.000,00** | **832.000,00** | **832.000,00** |
| 311 | Plaće (Bruto) | 480.324,78 | 670.000,00 | 700.000,00 | 700.000,00 | 700.000,00 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 3.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 79.253,37 | 114.000,00 | 124.000,00 | 124.000,00 | 124.000,00 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.879.665,69** | **2.277.200,00** | **1.946.000,00** | **1.700.000,00** | **1.699.000,00** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 18.425,00 | 25.000,00 | 35.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 159.682,74 | 517.000,00 | 352.000,00 | 320.000,00 | 319.000,00 |
| 323 | Rashodi za usluge | 1.630.395,05 | 1.557.200,00 | 1.439.000,00 | 1.125.000,00 | 1.125.000,00 |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 71.162,90 | 178.000,00 | 120.000,00 | 115.000,00 | 115.000,00 |
| **34** | **Financijski rashodi** | **7.809,17** | **9.000,00** | **8.000,00** | **8.000,00** | **8.000,00** |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 7.809,17 | 9.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| **35** | **Subvencije** | **17.490,00** | **50.000,00** | **60.000,00** | **50.000,00** | **40.000,00** |
| 352 | Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima iobrtnicima izvan javnog sektora | 17.490,00 | 50.000,00 | 60.000,00 | 50.000,00 | 40.000,00 |
| **36** | **Pomoći dane u inozemstvu i unutar općeg proračuna** | **101.993,01** | **247.066,86** | **400.800,00** | **420.800,00** | **420.800,00** |
| 363 | Pomoći unutar općeg proračuna | 101.993,01 | 207.066,86 | 400.800,00 | 420.800,00 | 420.800,00 |
| 366 | Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **37** | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **169.818,44** | **257.000,00** | **279.000,00** | **271.000,00** | **297.000,00** |
| 372 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 169.818,44 | 257.000,00 | 279.000,00 | 271.000,00 | 297.000,00 |
| **38** | **Ostali rashodi** | **390.360,64** | **490.837,54** | **437.050,00** | **292.450,00** | **261.950,00** |
| 381 | Tekuće donacije | 131.969,65 | 327.600,00 | 192.500,00 | 169.500,00 | 164.500,00 |
| 382 | Kapitalne donacije | 153.808,38 | 165.000,00 | 140.000,00 | 85.000,00 | 80.000,00 |
| 383 | Kazne, penali i naknade štete | 23.261,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 385 | Izvanredni rashodi | 0,00 | 17.145,54 | 23.458,00 | 17.450,00 | 17.450,00 |
| 386 | Kapitalne pomoći | 81.321,18 | 81.092,00 | 81.092,00 | 20.500,00 | 0,00 |
| **4** | **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **5.025.763,54** | **3.729.750,00** | **10.828.150,00** | **4.897.700,00** | **4.723,200,00** |
| **41** | **Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine** | **23.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 411 | Materijalna imovina-prirodna bogatstva | 23.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **4.929.256,74** | **3.592.500,00** | **10.778.150,00** | **4.847.700,00** | **4.673.200,00** |
| 421 | Građevinski objekti | 4.478.281,73 | 3.300.625,00 | 10.084.900,00 | 4.662.700,00 | 4.498.200,00 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 429.475,01 | 122.375,00 | 60.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 |
| 426 | Nematerijalna proizvedena imovina | 21.500,00 | 169.500,00 | 633.250,00 | 45.000,00 | 35.000,00 |
| **45** | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **73.506,80** | **137.250,00** | **50.000,00** | **50.000,00** | **50.000,00** |
| 451 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 73.506,80 | 25.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 452 | Dodatna ulaganja na postrojenju i opremi | 0,00 | 112.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Graf 2.: Usporedni prikaz ostvarenja proračuna u razdoblju 2016.-2020.,te plana prihoda i primitaka za 2021.,2022. i projkecija 2023-2024**

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

### PRIHODI

**Prihodi poslovanja** planirani su u iznosu od 13.911.500,00 kuna i u ukupnim prihodima sudjeluju sa 99,29%. U odnosu na ostvarene u 2020.

godini planirani prihodi poslovanja za 2022. godinu veći su za 202 %, a u odnosu na plan za 2020. godinu za 24,19 %.

**Prihodi od poreza** planirani su u iznosu od 1.140.000,00 kuna što je za 59,82 % manje u odnosu na ostvarene prihode od poreza u 2020. godini Smanjenje je posljedica novog načina iskazivanja sredstava fiskalnog izravnanja koja se sukladno Zakonu o izvršavanju Državnog proračuna u 2021. godini iskazuju u skupini pomoći, a na isti način I u planu za 2022.g.

Prihodi od poreza na imovinu planirani su u skladu s procjenom ostvarenja tih prihoda u 2021. godini.

Prihodi od poreza na robu i usluge planirani su u iznosu od 10.000 kuna ili 34,67 % manje u odnosu na ostvarenje 2020. godina i 20 % manje u odnosu na plan za 2021. godinu.

Prihodi od poreza u strukturi prihoda poslovanja sudjeluju sa 8,20 %.

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** planirane u iznosu od 11.465.000,00 kuna, u strukturi prihoda poslovanja sudjeluju sa 82,40 %. U odnosu na ostvarenje u 2020. godini, pomoći planirane u 2022. godini veće su 3,8 puta, a u odnosu na plan za 2020. godinu 1,65 puta.

Planirane su pomoći:

* od Ministarstva financija (sredstva fiskalnog izravnanja) u iznosu od 2.035.000,00 kuna
* od HZZ, za provođenje Mjere Javni radovi za 2022.g. 130.000,00 kn
* od javnih poziva na natječaje za izgradnju, društvene, socijalne, gospodarske i komunalne infrastrukture u iznosu od 9.300.000,00 kuna za financiranje projekata vodoodvodnje naselja Mašić i Medari, sanacije ratom razrušenog doma u naselju Poljane, odnosno nove gradnje, ceste u Mašiću (južni odvojak I), asfaltiranje dijela ulice Stjepana Radića u Dragaliću, izgradnju javne površine Trga u Dragaliću, 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 6,34 %. U odnosu na ostvarene prihode od imovine u 2020. godini veći su za 17,6 %, a u odnosu na plan za 2021. godinu za 0,17%. Prihodi od nefinancijske imovine obuhvaćaju sljedeće prihode:

* od financijske imovine 1.000,00 kn
* od nefinancijske imovine 881.000,00 kn,

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** planirani su u iznosu od 424.500,00 kuna što je za 34,84 % više u odnosu na ostvarenje u 2020. godini, a u odnosu na plan za 2021. godinu više za 11,95 %. U prihodima poslovanja sudjeluju sa 3,05 %.

**Prihodi po posebnim propisima obuhvaćaju**:

* prihode od doprinosa i naknada planirane u iznosu od 10.500,00 kuna;
* administrativne pristojbe u iznosu 1.500,00 kn
* prihode za posebne manjene u iznosu 300.000,00 kuna,

dok 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 100.000,00 kuna, sudjeluju u ukupnim prihodima sa 0,72% a obuhvaćaju:

* prihode od prodaje poljoprivrednog i građevinsog zemljišta u vlasništvu Općine u iznosu od 100.000 kuna,

Prihodi poslovanja, prihodi od prodaje nefinancijske imovine i višak prihoda iz prethodnih godina u ukupnom iznosu od 14.791.000,00 kuna raspoređeni su na rashode poslovanja u iznosu od 3.962.850,00 kuna i na rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 10.828.150,00 kuna.

**Graf 4**.: **Struktura planiranih prihoda i primitaka Proračuna u 2022. – ekonomska klasifikacija**

# RASHODI

### RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja u ukupnim rashodima sudjeluju sa 26,79 %

***Rashodi za zaposlene*** planirani su u iznosu od 700.000,00 kuna (bruto), 124.000,00 kn (doprinosa) i 8.000,00 kuna (ostalih rashoda za zaposlene), te u ukupnim rashodima sudjeluju sa 5,62 % a odnose se na plaće dužnosnika, službenika, namještenika i zaposlenih u programu javnog rada, te na božićnicu i uskrsnicu 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.

U programu javnog rada planirano je zapošljavanje 6 nezaposlenih osoba.

***Materijalni rashodi*** planirani su u iznosu od 1.946.000,00 kuna i u ukupnim rashodima poslovanja sudjeluju sa 49,10 %. U odnosu na izvršene materijalne rashode u 2020. godini veći su za 3,24 %, a u odnosu na planirane za 2020. godinu manji su za 19,61 %.

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 73,95% 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 18,09% 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, reprezentacija i drugo) i naknade troškova zaposlenima (stručno osposobljavanje) sudjeluju sa 7,96%.

***Financijski rashodi*** planirani su u iznosu od 8.000,00 kuna i u ukupnim rashodima poslovanja sudjeluju sa 0,2 % 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 400.800,00 kuna i čine 10,11% ukupnih rashoda poslovanja. U odnosu na izvršenje 2020. godine ovi rashodi veći su za 3,9 puta, a u odnosu na plan za 2020. godinu za 53,24 %

Pomoći obuhvaćaju pomoći dječjem vrtiću za sufinanciranje troškova rada komunalnog redara, financiranje troškova male škole, sufinanciranje boravka djece u vrtiću, pomoć OŠ.

***Naknade građanima i kućanstvima*** planirane u iznosu od 279.000,00 kuna u ukupnim rashoda poslovanja sudjeluju sa 7,04% i veće su za 64,29 % u odnosu na izvršenje u 2020. godini, a za 6,69% 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…

***Ostali rashodi*** planirani su u iznosu od 437.050 kuna i u ukupnim rashodima poslovanja sudjeluju sa 11,03%. U odnosu na izvršenje u 2020. godini veći su 11,95%, a na u odnosu na plan za 2020. Godinu manji za 15,25%.

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 10.828.150,00 kuna u odnosu na izvršene rashode u 2020. godini veći su 10.71% u odnosu na plan za 2020. Godinu, dok su u odnosu na izvršenje 2020.g.veći za 215,46 % %. U ukupnim rashodima sudjeluju sa 73,21 %.

Planirana sredstva su za sanaciju ratom razrušenih društvenih domova u naselju Poljane, izradu projekne dokumentacije za izgradnju nogostupa u naselju Poljane, dodatna ulaganja na domovima u Mašiću i Dragaliću, izgradnju nerazvrstane ceste u naselju Mašić, pomoćne prostorije uz mrtvačnicu u naselju Dragalić. Planiran je 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 Donji Bogićevci, nastavak izgradnje komunalne infrastrukture u Radnoj Zoni Dragalić, nastavak izgradnje školsko sportske dvorane uz OŠ Dragalić. Planirana su sredstva za nastavak rekonstrukcije dijela vatrogasnog doma i priključenja na električnu mrežu. Planirana su sredstva za početak izgradnje zgrade ambulante obiteljske medicine, sa prostorom za stomatologa. Izgradnja boćališta, intervencija na dječjem vrtiću po Rješenjue o početku obavljanja djelatnosti, odnosno uvjetima za nastavak rada.

**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.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **UKUPNI RASHODI** | **14.420.000,00** | **9.260.750,00** | **8.905.750,00** |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **2.780.700,00** | **2.041.450,00** | **1.946.450,00** |
| **Izvor 3.** | **VLASTITI PRIHODI** | **565.500,00** | **241.500,00** | **241.500,00** |
| 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 |
| **Izvor 4.** | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **971.500,00** | **925.500,00** | **915.500,00** |
| 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 | **0,00** | **0,00** |
| **Izvor 5.** | **TEKUĆE POMOĆI** | **10.102.300,00** | **6.052.300,00** | **5.802.300,00** |
| 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.

### UKUPNI RASHODI 14.420.000,00 9.260.750,00 8.905.750,00

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 unaprjeđenja 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

**2%**

**12%**

**22%**

**3%**

**2%**

**2%**

**0%**

**57%**

Opće javne usluge Javni red i sigurnost Ekonomski poslovi

Usluge unaprijeđenja stanovanja i zajednice

Zdravstvo

Rekreacija, kultutra i religija Obrazovanje

Socijalna zaštita

1. **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA**

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

### 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 2022. do 2024. godine planirana su sljedeća sredstva:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Aktivnost/projekt | PrijedlogProračuna za2022. | ProjekcijaProračuna za2023. | ProjekcijaProračuna za2024. |
| Sjednice Općinskog vijeća | 33.000.00 | 33.000,00 | 33.000,00 |
| Financiranje političkih stranaka | 12.500,00 | 12.500,00 | 12.500,00 |
| Obilježavanje Dana općine | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| Izbori članova Općinskog Vijeća iOpćinskog načelnika | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rad Vijeća nacionalnih manjina | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |

### 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 Jedinstvenog 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, 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 2022.-2024. godine, potrebna za izvršenje navedenih aktivnosti unutar programa su:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Aktivnost | Prijedlog Proračuna za 2022. | Projekcija Proračuna za 2023. | Projekcija Proračuna za 2024. |
| Administrativno, tehničko i stručno osoblje | 1.175.000,00 | 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 | 25.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Sufinanciranje komunalnog redara | 35.800,00 | 35.800,00 | 35.800,00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Lokalna akcijska grupa (LAG) | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 |

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 2022.-2024. godine, potrebna za izvršenje navedenih aktivnosti unutar programa su:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Tekući projekt | PrijedlogProračuna za2022. | ProjekcijaProračuna za2023. | ProjekcijaProračuna za2024 |
| Javni radovi | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 |

* 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 2022.-2024. godine, potrebna za izvršenje navedenih aktivnosti unutar programa su:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Kapitalni projekt | PrijedlogProračuna za2022. | ProjekcijaProračuna za2023. | ProjekcijaProračuna za2024. |
| Uredski namještaj i informatizacija uprave | 40.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| Sanacija ratom razrušenih domova | 500.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Izgradnja (održavanje) društvenog doma Dragalić | 35.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |

### PROGRAM – P1004 ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

se odnosi na rashode za usluge i rashode za materijal i energiju. Program je podijeljen u šest aktivnosti i jedan tekući projekt i ukupno je planiran sa 409.000,00 kn u 2022.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 osvjetljavanje 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. Održavanje javne odvodnje oborinskih voda, zbrinjavanja pasa lutalica. Sredstva planirana u razdoblju 2022.-2024. godine, potrebna za izvršenje navedenih aktivnosti unutar programa su:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Aktivnosti | PrijedlogProračuna za2022. | ProjekcijaProračuna za2023. | ProjekcijaProračuna za2024. |
| Održavanje javnih površina | 170.00,00 | 120.00,00 | 100.000,00 |
| Održavanje nerazvrstanih cesta | 10.000,00 | 50.000,00 | 60.000,00 |
| Održavanje javne rasvjete | 58.000,00 | 63.0000,00 | 68.000,00 |

* TEKUĆI PROJEKT – T100403 Održavanje groblja
* AKTIVNOST – A10 04004 Desinsekcija I deratizacija
* AKTIVNOST – A100405 Zbrinjavanje pasa lutalica
* AKTIVNOST - A100406 Održavanje javne odvodnje oborinskih voda

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Tekući projekt | PrijedlogProračuna za2022. | ProjekcijaProračuna za2023. | ProjekcijaProračuna za2024. |
| Održavanje groblja | 40.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 |
| Aktivnost |  |  |  |
| Dezinsekcija i deratizacija | 90.000,00 | 90.000,00 | 90.000,00 |
| Zbrinjavanje pasa lutalica | 16.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| Održavanje javne odovdnje oborinskih voda | 25.000,00 | 25.000,00 | 30.000,00 |

### 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 4.120.000,00 kn u Planu za 2022.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 | PrijedlogProračuna za2022. | ProjekcijaProračuna za2023. | ProjekcijaProračuna za2024 |
| Izgradnja cesta i javnih površina | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| Izgradnja i adaptacija mrtvačnica | 20.000,00 | 20.000,00 | 10.000,00 |
| Izgradnja javne površine (Trg) | 3.100.000,00 | 150.000,00 | 100.000,00 |

Planira se građenje nerazvrstane ceste u naselju Mašić, gradnju pomoćne prostorije uz mrtvačnicu u naselju Dragalić. U Planu je rekonstrukcija 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 zacjevljenim i prekrivenim kanalima oborinskih voda

### 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 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 2022.godini u iznosu 631.092,00 kn

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Kapitalni projekt | PrijedlogProračuna za2022. | ProjekcijaProračuna za2023. | ProjekcijaProračuna za2024. |
| Izgradnja kanalizacije | 500.000,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| Izgradnja vodovoda | 131.092,00 | 120.500,00 | 50.000,00 |

### 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 2022.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 500.000,00 kn u 2022.g. kroz jedan kapitalni projekt:

* KAPITALNI PROJEKT – P100801 Gospodarska Zona Dragalić

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Kapitalni projekt | PrijedlogProračuna za2022. | ProjekcijaProračuna za2023. | ProjekcijaProračuna za2024. |
| Izgradnja Gospodarske Zone Dragalić |  500.000,00 | 1.042.700,00 | 1.258.200,00 |

### 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 2022.godinu su u ukupnom iznosu od 740.000,00 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 | PrijedlogProračuna za2022. | ProjekcijaProračuna za2023. | ProjekcijaProračuna za2024. |
| Održavanje poljskih putova | 600.000,00 | 600.000,00 | 600.000,00 |
| Poticajne mjere za unaprjeđenje poljoprivrede | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Čišćenje osnovne kanalske mreže | 60.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| Provedba Zakona o poljoprivrednom zemljištu | 50.000,00 | 5.000,00 |  5.000,00 |

### 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 dogradnju dječjeg vrtića u Dragaliću, odnosno izvođenje radova po uvjetima iz Rješenja o početku obavljanja djelatnostri od strane nadležnog Povjerenstva. 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 2022.god. kroz dvije aktivnosti i jedan kapitalni projekt, dok je planirani iznos na ovim pozicijama ukupno 560.000,00 kn

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Aktivnosti | PrijedlogProračuna za2022. | ProjekcijaProračuna za2023. | ProjekcijaProračuna za2024. |
| Predškolsko obrazovanje – Mala škola | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Boravak djece u vretiću | 450.000,00 | 450.000,00 | 450.000,00 |
| Kapitalni projekt | PrijedlogProračuna za2022. | ProjekcijaProračuna za2023. | ProjekcijaProračuna za2024. |
| Izgradnja dječjeg vrtića | 90.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |

### PROGRAM – P1011 PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKOG I SREDNJOŠKOLSKOG OBRAZOVANJA

odnosi se na tri planirane aktivnosti i jedan kapitalni projekt. 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 odnosi se na nastavak izgradnje školsko sportske dvorane uz osnovnu školu Dragalić. Ukupna sredstva za provedbu ovog Programa planirana za 2022.godinu iznose 4.630.000,00 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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Aktivnosti | PrijedlogProračuna za2022. | ProjekcijaProračuna za2023. | ProjekcijaProračuna za2024. |
| Obrazovni program osnovnih škola | 15.000,00 |  15.000,00 |  15.000,00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola | 25.000,00 | 30.000,00 | 40.000,00 |
| Sufinanciranje nabavke knjiga za učenike OŠ Dragalić | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| Kapitalni projekt | PrijedlogProračuna za2021. | ProjekcijaProračuna za2022. | ProjekcijaProračuna za2023. |
| Izgradnja školsko sportske dvorane uz OŠ Dragalić | 4.550.000,00 | 50.000,00 | 0,00 |

### 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 2022.g. planirana su sredstva u ukupnom iznosu od 20.000,00 kn, 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 2022. | Projekcija Proračuna za 2023. | Projekcija Proračuna za 2024 |
| Stipendiranje studenata | 20.000,00 | 35.000,00 | 40.000,00 |

### 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. Jedinstveni upravni odjel će po donošenju Proračuna za 2022. 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 | PrijedlogProračuna za2022. | ProjekcijaProračuna za2023. | ProjekcijaProračuna za2024. |
| Djelatnost udruga u kulturi | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| Građanske udruge i udruge proizašle iz domovinskog rata | 28.000,00 | 25.000,00 | 20.000,00 |
| Osnovna djelatnost organizacija i udruga za skrb o obitelji i djeci | 2.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Javno informiranje građana | 45.000,00 | 35.000,00 | 25.000,00 |
| Kapitalni projekt | PrijedlogProračuna za2022. | ProjekcijaProračuna za2023. | ProjekcijaProračuna za2024. |
| Adaptacija crkava | 50.000 | 30.000,00 | 25.000,00 |

### 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 jedne 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 2022.godini ukupno je planirano 45.000,00 kn i to:

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Aktivnosti | PrijedlogProračuna za2022. | ProjekcijaProračuna za2023. | ProjekcijaProračuna za2024. |
| Javne potrebe u sportu | 40.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 |
| Kapitalni projekt | PrijedlogProračuna za2022. | ProjekcijaProračuna za2023. | ProjekcijaProračuna za2024. |
| Ulaganja u sportske objekte | 30.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |

### 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 Dagalić*

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 333.250,00 kn, kako slijedi:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Aktivnosti | Prijedlog Proračuna za 2022. | Projekcija Proračuna za 2023. | Projekcija Proračuna za 2024. |
| Dobrovoljno vatrogasno društvo | 52.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| Civilna zaštita | 23.000,00 | 16.000,00 | 10.000,00 |
| Kapitalni projekt | PrijedlogProračuna za2022. | ProjekcijaProračuna za2023. | ProjekcijaProračuna za2024. |
| Oprema za DVD | 90.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 |
| Izgradnja vatrogasnog doma | 140.000,00 | 50.000,00 | 20.000,00 |
| Dokumenti civilne zaštite | 28.250,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |

### 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 215.000,00 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 | PrijedlogProračuna za2022. | ProjekcijaProračuna za2023. | ProjekcijaProračuna za2024 |
| Pomoć obiteljima, kućanstvima i socijalno ugroženim građanima | 160.000,00 | 145.000,00 | 145.000,00 |
| Potpore za novorođeno dijete | 24.000,00 | 24.000,00 | 24.000,00 |
| Crveni križ | 21.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Poklon paketići za djecu | 10.000,00 | 11.000,00 | 12.000,00 |

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

se odnosi na kapitalni rashod za početak izgradnje zgrade općinske ambulante. Potreba za pronalaženjem svrsishodnog rješenja u pravcu mogućnosti kako bi stanovnici naše Općine mogli svoje potrebe za uslugama liječnika obiteljske medicine i stomatologa riješit i što bliže svom mjestu prebivališta, usmjerila je našu pažnju prema pronalaženju načina kako tu uslugu osigurati u centralnom naselju Općine. Nakon izrađene projektne dokumentacije u prošloj proračunskoj godini, stvorene su pretpostavke za početak izgradnje, a nakon što u slijedećim mjesecima dobijemo I potrebnu dozvolu za građenje. Za ovaj program, koji se sastoji ove godine od jednog kapitalnog projekta, planirali smo iznos od 269.000,00 kn, i to kroz:

* KAPITALNI PROJEKT – K101701 Izgradnja ambulante

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Kapitalni projekt  | PrijedlogProračuna za2022. | ProjekcijaProračunaza 2023. | ProjekcijaProračuna za2024. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Izgradnja ambulante | 269.900,00 | 250.000,00 | 50.000,00 |
|  |  |  |  |

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



1. *World Economic Outlook, April 2021.* [↑](#footnote-ref-1)
2. *Spring 2021 forecast assumptions* [↑](#footnote-ref-2)