OBRAZLOŽENJE PLANA PRORAČUNA OPĆINE DUBRAVA ZA 2024. GODINU I

PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU.

I.UVOD

Temeljem Zakona o proračunu (Narodne novine, 144/21) predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezno je, a na prijedlog izvršnog tijela, do kraja prosinca tekuće godine donijeti

proračun za iduću proračunsku godinu i projekcije za slijedeće dvije godine.

Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela te plana razvojnih programa. Poseban dio Proračuna sastoji se od rashoda i izdataka raspoređenih po programima (aktivnostima i projektima) unutar razdjela/glava definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom Proračuna. Stoga su sve aktivnosti i projekti raspoređeni u odnosu na programe odnosno funkcije kojima pripadaju.

STRUKTURA I SADRŽAJ PRORAČUNA

Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj, 26/10, 120/13 1/20)

definiran je 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.

Struktura Općeg dijela proračuna, prikazuje prihode i rashode, primitke i izdatke po ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja, i isti se utvrđuju u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja. Ekonomska klasifikacija sadrži prihode i primitke po prirodnim vrstama, te rashode i izdatke prema ekonomskoj namjeni za koju služe. Izvori financiranja predstavljaju

skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i namjene.

Osnovni izvori financiranja jesu:

1. Opći prihodi i primici

2. Vlastiti prihodi

3. Prihodi za posebne namjene

4. Pomoći – iz državnog i županijskog proračuna

5. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine

6. Namjenski primici.

Struktura Općeg dijela proračuna prikazana je na način, da se prihodi i rashodi iskazuju po ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te po izvorima financiranja te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja.

Struktura Posebnog dijela proračuna prikazana je na način, da se raspored rashoda i izdataka iskazuje po organizacijskoj, ekonomskoj, funkcijskoj, lokacijskoj i programskoj klasifikaciji, te po izvorima financiranja, odnosno rashodi i izdaci raspoređeni su u tekuće i razvojne programe, sukladno financijskim planovima proračunskog korisnika. Posebni dio

proračuna izrađen je po Programima, Aktivnostima i Projektima. U skladu sa Zakonom o proračunu proračunski korisnik je uz prijedlog financijskog plana dostavio i obrazloženje prijedloga financijskog plana.

Proračun Općine Dubrava za 2024. godinu planiran je na temelju važećih propisa, plana prethodne godine i vlastite procjene ostvarenja pojedine vrste prihoda. Opći dio i posebni dio proračuna iskazuje se sukladno Pravilniku o polugodišnjem i

godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna te sukladno odredbama Pravilnika o proračunskim klasifikacijama. Važnost procesa planiranja prepoznata je i u kontekstu davanja Izjave o fiskalnoj odgovornosti temeljem Zakona o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18) i Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih

pravila (Narodne novine broj 95/19).

I.OPĆI DIO PRORAČUNA

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici Proračuna za 2024. godinu predlažu se u iznosu od 7.971.349,90 EUR. U projekcijama za 2025. i 2026. godinu ukupni prihodi planiraju se u iznosu od 3.494.420,60 eura (2025.) i 3.692.393,83 eura (2026.)

Prihodi za ovo plansko razdoblje procijenjeni su na temelju podataka o realizaciji istih tijekom 2022. godine uz pretpostavku njihovog kretanja u narednom razdoblju uvažavajući gospodarske i društvene specifičnosti na lokalnoj razini. Također, velika razlika u iznosima odnosi se na dugoročno zaduženje Općine Dubrava koje u ukupnom iznosu od 3,5 milijuna eura mora stajati i u planu proračuna za 2024. godinu te ga nema u projekcijama za 2025.i 2026. U projekcijama planirana je samo otplata dugoročnog zazuženje.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci Proračuna za 2024. godinu planirani su u iznosu od 7.971.349,40 EUR, te projekcija za 2025.i 2026. Su u iznosima kao i iznosi prihoda.

II. POSEBNI DIO PRORAČUNA:

Prema Prijedlogu rashodi i izdaci planirani su kako slijedi :

1. PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA **1.306.181,61 EUR-a**

2. KOMUNALNA INFRASTRUKTURA **668.025,00 EUR-a**

3. UPRAVLJANJE IMOVINOM **4.520.976,50 EUR-a**

4. PROSTORNO UREĐENJE **3.000,00 EUR-a**

5. GOSPODARSTVO **70.000,00 EUR**

6. SPORT I REKREACIJA **183.500,00 EUR-a**

7. KULTURA **44.372,21 EUR-a**

8. OBRAZOVANJE **107.770,00 EUR-a**

9. SOCIJALNA SKRB **142.000,00 EUR-a**

10. ZAŠTITA I SPAŠAVANJE **110.850,00 EUR-a**

11. CIVILNE UDRUGE **36.300,00 EUR-a**

12. POLJOPRIVREDA **5.000,00 EUR**

13. TURIZAM **2.000,00 EUR-a**

14. DJEČJI VRTIĆ DUBRAVA **327.648,23 EUR-a**

15. KOMUNALNO PODUZEĆE – DOMBRA 1094. D.O.O. **12.000,00 EUR-a**