**REPUBLIKA HRVATSKA**

**MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE**

**Naziv proračunskog korisnika DRŽAVNA ERGELA ĐAKOVO I LIPIK**

**RKP broj:48103**

**Matični broj:02725029**

**OIB:59493690843**

**Poštanski broj i mjesto:31400-Đakovo**

**Adresa sjedišta:A.Šenoe 45**

**Razina 11**

**Razdjel//glava 060 // 06055**

**Šifra djelatnosti 0143**

**Šifra županije/grada/općine 103**

U Đakovu, 18.listopada 2022.godine

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

**2023.-2025.**

***UVOD***

Prijedlog financijskog plana Državne ergele Đakovo i Lipik za razdoblje od 2023.g.-2025.g. izrađen je prema metodologiji izrade financijskih planova proračunskih i izvanproračunskih korisnika.

Metodologija izrade propisana je Zakonom o proračunu i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba navedenog Zakona.

Do donošenja novih podzakonskih akata u ovom proračunskom ciklusu koristili su se važeći Pravilnik o proračunskim kvalifikacijama(NN br.26/10,120/12 i 1/20) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN br.124/14,115/15,87/16,3/18,126/19 i 108/20).

Sukladno članku 25. Zakona o proračunu (Narodne novine, br.144/21), a na temelju Odluke o proračunskom okviru za razdoblje 2023.- 2025. koju je Vlada RH usvojila na sjednici 30. lipnja 2022., te Upute za izradu prijedloga Državnog proračuna Republike Hrvatske za razdoblje 2023. – 2025., Ministarstvo poljoprivrede izradilo je Uputu za izradu prijedloga Državnog proračuna za razdoblje 2023. – 2025. za razdjel 060 prema kojoj je Državna ergela Đakovo i Lipik kao proračunski korisnik Ministarstva poljoprivrede i postupila.

***PRIHODI I PRIMICI***

Prihodi planirani u idućem trogodišnjem razdoblju najvećim dijelom su prihodi iz nadležnog proračuna kojima se osigurava redovna djelatnost ergele. Riječ je o prihodima iz izvora 11 i 12.

Navedeni prihodi planiraju se u iznosu od 3.385.493 EUR-a za 2023.godinu, dok u projekcijama za 2024.godinu i 2025.godinu u planu su prihodi iz izvora 11 i 12 u iznosu od 1.660.097 EUR-a.

Prihodi iz izvora 31 i 52 planirani su na istoj razini kroz trogodišnje razdoblje, a obuhvaćaju prihode iz izvora 52 koji se odnose na dodijeljene poljoprivredne potpore i prihode iz izvora 31 koje ergela ostvari na tržištu uslugama i prodajom robe iz vlastite djelatnosti.Navedeni prihodi planiraju se ostvariti u iznosu od 315.216 EUR-a.

Planirani prihodi iz nadležnog proračuna za 2023.g. veći su nego oni planirani u projekcijama za 2024.g. i 2025.g. radi izgradnje ergele Lipik koja treba biti okončana tijekom 2023.g.

|  |
| --- |
| **SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA** |
|  |  |  |  |  |  | **EUR** |
|  |  |  |  | **Plan za 2023.**  | **Projekcija za 2024.**  | **Projekcija za 2025.**  |
| **PRIHODI POSLOVANJA** | **3.700.709** | **1.975.313** | **1.975.313** |
| **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **0** | **0** | **0** |
| **PRIHODI UKUPNO** | **3.700.709** | **1.975.313** | **1.975.313** |
| **RASHODI POSLOVANJA** | **1.593.070** | **1.593.070** | **1.593.070** |
| **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **2.107.639** | **382.243** | **382.243** |
| **RASHODI UKUPNO** |   |   |   | **3.700.709** | **1.975.313** | **1.975.313** |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | **0** | **0** | **0** |

***RASHODI I IZDACI***

Ukupni rashodi planirani za 2023.g. u iznose 3.700.709 EUR-a.

Planirani su rashodi za nabavu nefinancijske imovine kojima će se financirati izgradnja ergele Lipik i nabava opreme i strojeva, te repromaterijala potrebnih za provođenje poljoprivredne proizvodnje.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani u 2024.godini i 2025.godini manji su zbog planiranog završetka izgradnje ergele Lipik tijekom iduće godine.

Rashodi u razredu 3 planirani iz izvora 11,12,31 i 52 ostaju nepromijenjeni tijekom perioda od 2023.-2025.g. budući se njima financiraju rashodi za zaposlene, materijalni rashodi te financijski rashodi kako bi se osigurao redovan rad Državne ergele Đakovo i Lipik koji obuhvaća svakodnevnu brigu i skrb o konjima te isto tako nabavu repromaterijala, opreme i strojeva kako bi se provela poljoprivredna proizvodnja neophodna za osiguravanje osnovne prehrane za konje.

U financijskom planu za 2023.godinu kao i u projekcijama za 2024.godinu i 2025.godinu nisu planirani primici od financijske imovine i zaduživanja, te izdaci za financijsku imovinu i za otplatu kredita i zajmova.

***PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU***

U planu za 2023.godinu je donos sredstava iz 2022.godine u iznosu od 621.806 EUR-a koji odgovara donosu iz 2021.godine.

Riječ je o sredstvima na izvorima 31, 52 i 61 ostvarenim, a neutrošenim u proteklom razdoblju.

|  |
| --- |
|  **SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | **Plan za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| **PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA** | **0** | **0** | **0** |
| **IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** | **0** | **0** | **0** |
| **PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE** | **621.806,00** | **621.806,00** | **621.806,00** |
| **PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU** | **-621.806,00** | **-621.806,00** | **-621.806,00** |
| **NETO FINANCIRANJE** | **0** | **0** | **0** |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE** | **0** | **0** | **0** |

***UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE***

1 EUR=7,53450 KN

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2021. | Stanje obveza na dan 30.06.2022. |
| Ukupne obveze KN | 844.970,00 | 970.912,79 |
| Ukupne obveze EUR | 112.146,79 | 128.862,27 |
| Dospjele obveze KN | 1.897,00 | 32.554,38 |
| Dospjele obveze EUR | 251,77 | 4.320,71 |