***Obrazloženje Proračuna Općine Kaptol za 2025. godinu i projekcija za 2026. i 2027. g.***



1. **UVOD**

**ZAKONSKA OSNOVA**

Temeljem članka 40. stavka 2. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21 – u daljnjem tekstu Zakon), općinski načelnik utvrđuje prijedlog proračuna za sljedeću godinu i projekcija za iduće dvije te ih podnosi predstavničkom tijelu na donošenje do 15. studenog tekuće godine. Člankom 42. Zakona utvrđeno je da predstavničko tijelo donosi proračun na razini podskupine ekonomske klasifikacije za iduću proračunsku godinu i projekcije na razini skupine ekonomske klasifikacije do konca tekuće godine i to u roku koji omogućuje primjenu proračuna s 1. siječnjem godine za koju se donosi proračun. Općinsko vijeće donosi proračun za jednu proračunsku godinu i projekcije za sljedeće dvije godine i to na drugoj razini ekonomske klasifikacije.

**PRETPOSTAVKE ZA IZRADU I PLANIRANA VISINA PRORAČUNA**

Zakonom o proračunu uređuju se osnovni proračunski procesi i definiraju osnovne pretpostavke za izradu proračuna. Osim navedenim Zakonom metodologija izrade proračuna propisana je i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba Zakona, ponajprije Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“ broj 4/24) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu („Narodne novine“ broj 158/23). Prema proračunskom kalendaru proces izrade proračuna na državnoj i lokalnoj razini započinje donošenjem Smjernica ekonomske i fiskalne politike za trogodišnje razdoblje, koje Vlada donosi temeljem strateških planova, Nacionalnog programa reformi i Programa konvergencije te posebnih preporuka Vijeća Europske unije za Republiku Hrvatsku. U studenom 2024 godine Ministarstvo financija dostavilo Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2025.-2027 . godine. Pri sastavljanju prijedloga planskih dokumenata primjenjuje se zakonom propisana metodologija glede sadržaja proračuna, programskog planiranja, proračunskih klasifikacija i drugo. Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela. Posebni 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. Prilikom planiranja prihoda uzeta je u obzir realizacija istih u 2024. godini te procjena njihovog kretanja u narednom razdoblju uz uvažavanje gospodarskih i društvenih specifičnosti na lokalnoj razini. S obzirom na niz nepoznanica o mogućim kretanjima na državnoj razini u odnosu na ekonomsku i fiskalnu politiku Vlade Republike Hrvatske, procjena prihoda za ovo plansko razdoblje od 2025. do 2027. godine temeljila se isključivo na postojećim propisima uz uvažavanje Uputa Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2025. – 2027. godine.

# PRIHODI I PRIMICI

Prilikom planiranja prihoda uzeta je u obzir realizacija istih u 2024. godini te predviđeno ostvarenje u narednom razdoblju. Ukupni prihodi i primici Proračuna za 2025. godinu predlažu se u iznosu od 6.365.201,00€. Planirani prihodi i primici Općine Kaptol iznose 6.097.105,00 € dok planirani prihodi proračunskog korisnika Dječji vrtić Bambi iznosi 133.096,00 €.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Prihodi i primici** | **Općina Kaptol** |  **DV Bambi** | **UKUPNO** |
| 6 Prihodi poslovanja | 6.084.705,00 | 133.096,00 | 6.217.801,00 |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 12.400,00 | 0,00 | 12.400,00 |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja | 135.000,00 | 0,00 | 135.000,00 |
| **UKUPNO** | **6.097.105,00** | **133.096,00** | **6.365.201,00** |

 Prihodi poslovanja čine 97,68% ukupnog proračuna, odnosno 6.217.801,00 €. 2,12% odnosno 135.000,00 € odnosi se na primitke od zaduživanja, dok 0,19% se odnosi na prihode od prodaje nefinancijske imovine, 12.400,00 €.

|  |  |
| --- | --- |
| **LEGENDA** | **Plan proračuna**  |
| **Vrsta prihoda/primitaka** | **2025** |
| 61 |  Prihodi od poreza | 701.800,00 |
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 4.740.936,00 |
| 64 | Prihodi od imovine | 44.450,00 |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 273.170,00 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 457.445,00 |
| 71 | Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine | 12.000,00 |
| 72 | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 400,00 |
| 84 | Primici od zaduživanja | 135.000,00 |
|   | **UKUPNO:** | **6.365.201,00** |

 Čak 85,87 % ukupnih prihoda čine porezni prihodi i prihodi od pomoći. Prihodi od pomoći planirani su iznosu od 4.740.936,00 €, odnosno 74,48 % ukupnih prihoda, a prihodi od poreza planirani su na iznos od 701.800,00 €, odnosno 11,03 % , a sastoje se od:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **61** | **Prihodi od poreza** | **701.800,00** |
| **-1/1** | **POREZ I PRIREZ OD NESAM. RADA - REDOVNO**61111 Porez na dohodak od nesamostalnog rada i drugih samostalnih djelatnosti | 588.000,00 |
| **-1/2** | **POREZ I PRIREZ OD NESAM. RADA - VATROGASTVO**61111 Porez na dohodak od nesamostalnog rada i drugih samostalnih djelatnosti | 8.000,00 |
| **-2/1** | **POREZ I PRIREZ OD SAMOSTALNIH DJELATNOSTI**61121 Porez na dohodak od obrta i s obrtom izjednačenih djelatnosti, na dohodak od slobodnih zanimanja, na dohodak od poljoprivrede i šumarstva i drugih djelatnosti | 45.000,00 |
| **-3/1** | **POR. I PRIREZ OD IMOVINE**61131 Porez na dohodak od imovine i imovinskih prava | 1.500,00 |
| **-4/1** | **POR. I PRIREZ OD IZNAJMLJIVANJA**61132 Porez na dohodak od iznajmljivanja stanova, soba i postelja putnicima i turistima | 20.000,00 |
| **-5/1** | **POREZ I PRIREZ OD KAPITALA**61141 Porez na dohodak od dividendi i udjela u dobiti | 5.000,00 |
| **-71/0** | **POREZ I PRIREZ OD NADZORA**61161 Porez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine | 5.000,00 |
| **-7/0** | **POREZ NA KUĆE ZA ODMOR**61314 Porez na kuće za odmor | 200,00 |
| **-8/0** | **POREZ NA PROMET NEKRETNINA**61341 Porez na promet nekretnina | 25.000,00 |
| **-9/0** | **POREZ NA POTROŠNJU**61424 Porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića | 4.000,00 |
| **-36/0** | **POREZ NA TVRTKU**61453 Porez na tvrtku odnosno naziv tvrtke | 100,00 |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **4.740.936,00** |
| **-82** | **DRŽAVNI PRORAČUN - FISKALNO IZRAVNANJE**63531 Pomoći fiskalnog izravanja | 920.685,00 |
| **-11/3** | **POŽEŠKO-SLAVONSKA ŽUPANIJA - IZBORI**63312 Tekuće pomoći iz županijskih proračuna | 20.000,00 |
| **-80/1** | **FINANCIRANJE PROJEKATA - MRRFEU**63321 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna | 150.000,00 |
| **-80/2** | **FINANCIRANJE PROJEKATA - MINISTARSTVO GRADITELJSTVA**63321 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna | 40.000,00 |
| **-35/0** | **HRVATSKE CESTE - ZIMSKA SLUŽBA**63415 Tekuće pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna | 5.000,00 |
| **-73/0** | **HZZO - LIJEČNIČKI PREGLEDI**63612 Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S | 100,00 |
| **-74/0** | **MINISTARSTVO ZNANOSTI - MALA ŠKOLA**63612 Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S | 1.500,00 |
| **-66/0** | **SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA - OPĆINA VELIKA, BRESTOVAC**63613 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S koji im nije nadležan | 8.396,00 |
| **-75/0** | **POŽEŠKO-SLAVONSKA ŽUPANIJA - MALA ŠKOLA**63613 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S koji im nije nadležan | 600,00 |
| **-81** | **ITU MEHANIZAM - DRUŠTVENO SPORTSKI OBJEKAT**63821 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 919.500,00 |
| **-83** | **SAFU - STARI GRAD**63821 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 2.514.555,00 |
| **-10/0** | **DRŽAVNI PRORAČUN - FISKALNA ODRŽIVOST DJEČJIH VRTIĆA**63311 Tekuće pomoći iz državnog proračuna | 156.600,00 |

 Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 44.450,00 € a sastoje se od:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **64** | **Prihodi od imovine** | **44.450,00** |
| **-70/0** | **POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE**64151 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika | 10,00 |
| **-17/0** | **ZAKUPNINA MARIJANOVIĆ**64229 Ostali prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine | 5.000,00 |
| **-39/0** | **KONCESIJA ZA ISTRAŽIVANJE MIN. SIR.**64231 Naknada za korištenje naftne luke, naftovoda i eksploataciju mineralnih sirovina | 3.000,00 |
| **-18/0** | **NAKNADA ZA TT MREŽU**64239 Ostale naknade za korištenje nefinancijske imovine | 5.440,00 |
| **-21/0** | **LEGALIZACIJA**64299 Ostali prihodi od nefinancijske imovine | 2.000,00 |
| **-16/0** | **ZAKUP POLJOPRIVREDNOG ZEMLJIŠTA**64222 Prihodi od zakupa poljoprivrednog zemljišta | 29.000,00 |

 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi planirani su u iznosu od 273.170,00 €, a odnose se na prihode koje općina ostvaruje temeljem zakona, podzakonskih propisa te općinskih odluka. Struktura ovih prihoda je slijedeća:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **273.170,00** |
| **-19/0** | **NAKNADA ZA GROBNA MJESTA**65129 Ostale naknade utvrđene županijskom/gradskom/općinskom odlukom | 7.000,00 |
| **-22/0** | **NAKNADE ZA KORIŠTENJE JAVNIH OPĆ. POVRŠINA**65129 Ostale naknade utvrđene županijskom/gradskom/općinskom odlukom | 500,00 |
| **-23/0** | **DRŽAVNI BILJEZI**65139 Prihod od prodaje državnih biljega | 10,00 |
| **-78** | **TURISTIČKE PRISTOJBE**65141 Turistička pristojba | 400,00 |
| **-53/0** | **NAKNADE ZA PRENAMJENJU POLJOP.ZEMLJ.** 65148 Ostale naknade i pristojbe za posebne namjene | 60,00 |
| **-24/0** | **VODNI DOPRINOS - 8%**65221 Vodni doprinos | 100,00 |
| **-26/0** | **SUFINANCIRANJE- SAVJETODAVNA SLUŽBA**65264 Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično | 7.000,00 |
| **-27/0** | **OSTALI PRIHODI**65269 Ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima | 300,00 |
| **-55/1** | **SUFINANCIRANJE RODITELJA - ENGLESKI JEZIK**65264 Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično | 2.500,00 |
| **-20/0** | **GODIŠNJA GROBNA NAKNADA**65129 Ostale naknade utvrđene županijskom/gradskom/općinskom odlukom | 15.000,00 |
| **-28/0** | **KOMUNALNI DOPRINOS**65311 Komunalni doprinos | 8.300,00 |
| **-29/0** | **KOMUNALNE NAKNADE**65321 Komunalna naknada | 62.000,00 |
| **-25/0** | **ŠUMSKI DOPRINOS**65241 Doprinosi za šume | 50.000,00 |
| **-55/0** | **SUFINANCIRANJE RODITELJA**65264 Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično | 120.000,00 |

 Ostali prihodi poslovanja u iznosu od 457.445,00€ odnose se na donaciju Požeške biskupije za uređenje Starog grada, donacije za festival Zlatni glas Zlatne doline, donacije za izdane Monografije Kaptola i Ive Čakalića te provizije Hrvatskih voda u visini 10% naplaćene vodne naknade te pruženih usluga.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima** | **457.445,00** |
| **-47/0** | **PROVIZIJA- HRVATSKE VODE**66151 Prihodi od pruženih usluga | 3.000,00 |
| **-48/0** | **USLUGE**66151 Prihodi od pruženih usluga | 5.000,00 |
| **-30/1** | **DONACIJE - MONOGRAFIJA**66314 Tekuće donacije od ostalih subjekata izvan općeg proračuna | 500,00 |
| **-30/2** | **DONACIJE - KNJIGA O IVI ČAKALIĆU**66314 Tekuće donacije od ostalih subjekata izvan općeg proračuna | 200,00 |
| **-30/0** | **DONACIJE - FESTIVAL ZLATNI GLAS**66314 Tekuće donacije od ostalih subjekata izvan općeg proračuna | 5.000,00 |
| **-84** | **POŽEŠKA BISKUPIJA - STARI GRAD**66322 Kapitalne donacije od neprofitnih organizacija | 443.745,00 |

 Prihodi od prodaje dugotrajne nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 12.400,00 €, a odnose se na:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **71** | **Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine** | **12.000,00** |
| **-32/0** | **PRODAJA NEKRETNINA U VLASNIŠTVU OPĆINE**71112 Građevinsko zemljište | 1.000,00 |
| **-31/0** | **PRODAJA POLJOPR. ZEMLJIŠTA**71111 Poljoprivredno zemljište | 11.000,00 |
| **72** | **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **400,00** |
| **-33/0** | **PRODAJA STANOVA U VLASNIŠTVU RH- 45%**72119 Ostali stambeni objekti | 100,00 |
| **-60/0** | **OPREMA**72273 Oprema | 300,00 |

 Prihodi od primitaka planirani su u iznosu od 135.000,00 a odnose se na kratkoročni kredit kod poslovne banke.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **84** | **Primici od zaduživanja** | **135.000,00** |
| **-46/0** | **KRATKOROČNO ZADUŽENJE**84431 Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora – kratkoročni | 135.000,00 |

# RASHODI I IZDACI

 Obrazloženje po ekonomskoj, funkcijskoj, organizacijskoj i programskoj klasifikaciji

Ukupni rashodi, izdaci Proračuna za 2025. godinu planirani su na razini od 6.315.201,00 €, od toga rashodi Općine Kaptol iznose 5.879.155,00 €, dok za proračunskog korisnika DV Bambi iznose 436.046,00 €. Pri planiranju rashodne strane Proračuna za 2025. godinu i projekcija za iduće dvije godine redoslijed prioriteta osiguravanja sredstava bio je sljedeći:

* otplata kratkoročnog zaduženja;
* financijske obveze što proizlaze iz zakona, te odluka Općinskog vijeća i Načelnika
* financiranje obveznih zakonom utvrđenih funkcija Općine (funkcioniranje predstavničkog i izvršnog tijela, političkih stranaka, vijeća nacionalnih manjina, te funkcioniranje upravnih tijela, provođenje komunalnih aktivnosti);
* financiranje neophodnih kapitalnih projekata vodeći računa o već započetim projektima i preuzetim obvezama;
* financiranje nadstandardnih rashoda / izdataka, a ovisno o mogućnostima Proračuna.

U nastavku se daje pregled konsolidiranih rashoda i izdataka prema ekonomskoj, funkcijskoj, organizacijskoj i programskoj klasifikaciji.

**EKONOMSKA KLASIFIKACIJA**

|  |  |
| --- | --- |
| **LEGENDA** | **Plan proračuna**  |
| **Vrsta rashoda/izdataka** | **2025** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 572.350,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 509.821,98 |
| 34 | Financijski rashodi | 8.281,00 |
| 35 | Subvencije | 27.100,00 |
| 36 | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 46.000,00 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 45.500,00 |
| 38 | Ostali rashodi | 405.657,02 |
| 41 | Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine | 70.000,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 4.046.600,00 |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 462.000,00 |
| 54 | Izdaci za otplatu primljenih kredita i zajmova | 121.891,00 |
| **UKUPNO:** | **6.315.201,00** |

 Rashodi poslovanja čine 25,57 % ukupnih rashoda, a planirani su u iznosu 1.614.710,00 €. Rashodi za zaposlene iznose 9,06 %, dok materijalni rashodi čine 8,07 % ukupnih rashoda. Donacije udrugama u kulturi, sportu i rekreaciji usklađene su s raspoloživim sredstvima i prikazane su u programima javnih potreba po provedbi natječaja.

Kapitalni rahodi čine 72,49 % ukupnih rashoda a planirani su u iznosu 4.578.600,00 €. Općina Kaptol planira provesti dva velika projekta u 2025 godini. Jedan se odnosi na obnovu Starog grada, te na izgradnju društveno sportskog objekta.

Izdaci za primljene kredite planirani su u iznosu od 135.000,00 € odnosno 1,93 % ukupnih rashoda.

# FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA

Funkcijska klasifikacija pokazuje aktivnosti jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave organizirane i razvrstane prema ulaganjima sredstava u djelatnosti: opće javne usluge, obranu, 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. Struktura Proračuna za 2024. godinu prema namjeni sredstava je sljedeća:

|  |  |
| --- | --- |
| **FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE** | **Proračun 2025.** |
| **01 Opće javne usluge**  | **358.184,00** |
| 0111 Izvršna i zakonodavna tijela | 358.184,00 |
| **03 Javni red i sigurnost**  | **68.400,00** |
| 032 Usluge protupožarne zaštite  | 68.400,00 |
| **04 Ekonomski poslovi**  | **491.100,00** |
| 0411 Opći ekonomski i trgovački poslovi | 0,00 |
| 0421 Poljoprivreda | 4.100,00 |
| 0451 Cestovni promet | 462.000,00 |
| 0473 Turizam | 25.000,00 |
| **05 Zaštita okoliša**  | **221.550,00** |
| 051 Gospodarenje otpadom  | 5.500,00 |
| 0521 Upravljanje otpadnim vodama (KS) | 211.000,00 |
| 0531 Smanjenje zagađivanja (KS) | 5.050,00 |
| **06 Usluge unaprjeđenja stanovanja i zajednice**  | **334.480,00** |
| 063 Opskrba vodom  | 3.000,00 |
| 0641 Javna rasvjeta (KS) | 23.600,00 |
| 066 Rashodi vezani uz stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani  | 247.880,00 |
| 0661 Stambeni objekti i objekti zajednice  | 60.000,00 |
| **08 Rekreacija, kultura i religija**  | **4.178.350,00** |
| 081 Službe rekreacije i sporta  | 1.128.500,00 |
| 085 Istraživanje i razvoj rekreacije, kulture i religije  | 21.800,00 |
| 086 Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani  | 3.028.050,00 |
| **09 Obrazovanje**  | **501.046,00** |
| 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje  | 0,00 |
| 0911 Predškolsko obrazovanje | 436.046,00 |
| 0912 Osnovno obrazovanje | 45.000,00 |
| 094 Visoka naobrazba  | 20.000,00 |
| **10 Socijalna zaštita**  | **40.200,00** |
| 104 Obitelj i djeca  | 11.500,00 |
| 106 Stanovanje  | 10.000,00 |
| 108 Istraživanje i razvoj socijalne zaštite  | 10.000,00 |
| 109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane  | 8.700,00 |
| **UKUPNO RASHODI** | **6.193.310,00** |

#  ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA

Razdjel je, sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama, organizacijska razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna, a sastoji se od jedne ili više glava. Status razdjela državnog proračuna dodjeljuje se ministarstvima i onim proračunskim korisnicima državnog proračuna koji su izravno odgovorni Hrvatskom saboru ili predsjedniku Republike Hrvatske dok se status razdjela proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave može dodijeliti izvršnom tijelu, predstavničkom tijelu i upravnim tijelima. Sukladno gore citiranom

Pravilniku, Proračun Općine Kaptol sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama strukturiran je s u jednom razdjelu - Općina Kaptol - koji se sastoji od 2 glave:

* 1. Jedinstveni upravni odjel.
	2. Dječji vrtić Bambi

U nastavku daje se grafički prikaz sredstava raspoređenih po organizacijskoj klasifikaciji.

Razdjel 1

OPĆINA KAPTOL

Glava 00102

Jedinstveni upravni odjel

Glava 00103

Dječji vrtić Bambi

**436.046,00 €**

**5.879.155,00 €**

**6.315.201,00 €**

|  |  |
| --- | --- |
| **OZNAKA I OPIS** | **Proračun 2025.** |
| **RAZDJEL 1 OPĆINA KAPTOL** | **6.315.201,00** |
| GLAVA 00102 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL | 5.879.155,00 |
| GLAVA 00103 DJEČJI VRTIĆ BAMBI | 436.046,00 |
| **UKUPNO RASHODI** | **6.315.201,00** |

# PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Programska klasifikacija uspostavlja se definiranjem programa, aktivnosti i projekata. Program je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja. Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnost i projekt pripadaju samo jednom programu. Za obavljanje poslova iz samoupravnog djelokruga Općine Kaptol, kao i poslova državne uprave koji su prenijeti na Općinu, ustrojen je Jedinstveni upravni odjel

Jedinstveni upravni odjel obavlja poslove iz samoupravnog djelokruga Općine kao jedinice lokalne samouprave, sukladno zakonima i drugim propisima i to:

Razdjel 1 OPĆINA KAPTOL 6.315.201,00 €

 Glava 00102 Jedinstveni upravni odjel 5.879.155,00 €

Glava 00103 Dječji vrtić Bambi 436.046,00 €

* Poslove iz oblasti društvenih djelatnosti (kulture, sporta, brige i odgoja djece predškolske dobi, osnovnog školstva, socijalne skrbi, zdravstva, udruga građana)
* Poslove iz oblasti komunalnog gospodarstva (izrada programa održavanja objekata i uređaja komunalne infrastrukture i drugih objekata kojih je investitor općina)
* Poslove iz oblasti prostornog uređenja i zaštite okoliša
* Poslove pripreme akata u gospodarenju nekretninama u vlasništvu općine (prodaja i zakup nekretnina, najam stanova i zakup poslovnih prostora)
* Poslove vođenja financijskog i materijalnog poslovanja općine
* Poslove opće uprave (opće i kadrovske poslove, obavljanje poslova i evidencija iz oblasti rada i radnih odnosa, osiguravanje tehničkih uvjeta za rad Jedinstvenog upravnog odjela, poslovi prijemne kancelarije, arhiviranje i otprema pošte, poslovi nabave robe i usluga)
* Poslove vezane uz protupožarnu i civilnu zaštitu
* Poslove unapređenja rada lokalne samouprave i slično.

 Za ostvarenje svih programa Općine planirana su sredstva u iznosu od 6.315.201,00 €.

U nastavku daje se pregled definiranih program kroz kojih će se pratiti realizacija proračuna Općine Kaptol za 2025. godinu.

|  |  |
| --- | --- |
| **Naziv programa** | **1101 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA** |
| **Regulatorni okvir** | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01., 60/01., 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 36/09., 150/11., 144/12., 19/13., 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20.)
* Zakon o porezu na dohodak (NN 115/16, 106/18, 121/19, 32/20, 138/20.,151/22.,114/23)
* Statut Općine Kaptol („Službeni glasnik Općine Kaptol“ broj 02/21 i 06/22.)
* Odluka o iznosu naknade za pribivanju sjednicama Vijeća („Službeni glasnik Općine Kaptol“ broj 04/24.)
* Zakon o financiranju političkih aktivnosti i izborne promidžbe (NN 29/19 i 98/19.)
* Odluka o izvršavanju proračuna Općine Kaptol za 2025.g.
 |
| **Opis programa** | A110101 Poslovanje Općinskog vijeća A110102 Donacije političkim strankama A110103 Tekuća proračunska pričuvaA110104 Provedba izbora |
| **Ciljevi programa** | Djelotvorno izvršavanje funkcije Općinskog vijeća Općine Kaptol i povećanje kvalitete radaAktivno sudjelovanje vijećnika i nezavisnih vijećnika u radu Općinskog vijeća |
| **Planirana sredstva za provedbu** | 51.557,02 € |
| **Pokazatelj rezultata** | Redovito održavanje sjednica Općinskog vijeća, obračun i uplata zakonskih davanja u predviđenim rokovima, korištenje tekućeproračunske pričuve |

|  |  |
| --- | --- |
| **Naziv programa** | **1201 Javna uprava i administracija****1214 Upravljanje imovinom** |
| **Regulatorni okvir** | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi ( NN 33/01., 60/01., 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 150/11., 144/12., 19/13., 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20.)
* Zakon o proračunu ( NN 144/21)
* Zakon o fiskalnoj odgovornosti ( NN 111/18.)
* Zakon o javnoj nabavi ( NN 120/16.)
* Zakon o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave ( NN 127/17 i 138/20)
* Zakon o sustavu unutarnjih financijskih kontrola u javnom sektoru ( NN 78/15 i 102/19.)
* Statut Općine Kaptol („Službeni glasnik Općine Kaptol“ broj 02/21 i 06/22)
* Pravilnik o unutarnjem redu Jedinstvenog upravnog odjela Općine Kaptol („Službene novine Općine Kaptol 01/20)
* Odluka o ustroju i djelokrugu Jedinstvenog upravnog odjela Općine Kaptol („Službene novine Općine Kaptol 02/19 i 01/20)
* Odluka o izvršavanju proračuna Općine Kaptol za 2025. godinu
 |
| **Opis programa** |  A120101 Opća uprava i administracija A120104 Održavanje likvidnosti A120105 Održavanje Dana općine A120201 Financiranje rada komunalnih djelatnika A120103 Vozni park A121401 Održavanje društvenih domova A121402 Održavanje postrojenja i opreme A121403 Održavanje objekata u vlasništvu općine A121404 Održavanje reciklažnog dvorišta K121401 Opremanje općinske zgrade |
| **Ciljevi****programa** | Učinkovito i pravovremeno izvršavanje poslova iz djelokruga rada Jedinstvenog upravnog odjela,  |
| **Planirana****sredstva za****provedbu** | 587.647,98 € |
| **Pokazatelj rezultata** | Izvršavanje poslova iz djelokruga rada Jedinstvenog upravnog odjela, izvršavanje poslova komunalnih djelatnika, obilježavanje Dana općine, održavanje objekata u vlasništvu Općine Kaptol |

|  |  |
| --- | --- |
| **Naziv programa** | **1202 Uređenje naselja i stanovanje****1203 Gradnja uređaja i objekata komunalne infrastrukture 1204 Održavanje komunalne infrastrukture****1215 Zaštita okoliša** |
| **Regulatorni okvir** | * Zakon o cestama (NN 84/11, 22/13, 54/13, 148/13, 92/14, 110/19, 144/21, 114/22),
* Zakon o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18, 110/18 i 32/20)
* Zakon o održivom gospodarenju otpadom (NN 94/13, 73/17, 14/19 i 98/19),
* Zakon o zaštiti zraka (NN 127/19, 57/22),
* Zakona o zaštiti okoliša (NN 80/13, 153/13 i 78/15, 12/18 i 118/18)
* Zakon o učinkovitom korištenju energije u neposrednoj potrošnji (NN 152/08, 55/12, 101/13, 153/13, 14/14)
* Odluka o komunalnim djelatnostima („Službeni glasnik Općine Kaptol 01/20)
* Odluka o osnivanju vlastitog pogona („Službeni glasnik Općine Kaptol 02/19)
 |
| **Opis****Programa** | A120211 Sufinanciranje priključka na kanalizacijuA120212 Izrada projektne dokumetacijeK120305 Sanacija cesta KaptolK120307 Rekonstrukcija Majstorska ulicaK120314 Odvodnja i pročišćavanje otpadnih vodaK120318 Sanacija cesta Golo BrdoA120403 Održavanje javnih površina- cvijeće i ukrasno biljeA120404 Održavanje nerazvrstanih cestaA120405 Održavanje grobljaA120406 Javna rasvjetaA120407 Održavanje građevina javne odvodnje oborinskih vodaK120402 Razvoj vodoopskrbne mrežeA120208 DeratizacijaA120402 Održavanje deponijaA121502 Odvoz otpadaA121503 Zbrinjavanje životinjaA121504 Sufinanciranje reciklažnog dvorištaA121505 Pristojbe i naknade za smanjenje komunalnog otpada |
| **Ciljevi****programa** | * Održavanje groblja u funkcionalnom stanju, čišćenje i odvoz smeća, električna energija za osvjetljenje groblja
* Praćenjem kvarova dolazi se do podatka optimalnog rasvjetnog tijela za navedenu lokaciju, prate se troškovi održavanja po mjestu i vrsti rasvjetnog tijela
* Održavanje prometnica, odnosno očuvanja bitnih zahtjeva za građevinu, unapređivanje ispunjavanja bitnih zahtjeva za građevinu u smislu da se održava tako da se ne naruše svojstva građevine uz racionalne troškove
* Smanjenje količine otpada na javnim površinama
* Održavanje zelenih površina, šetnica, dječjih igrališta u funkcionalnom stanju
* Stvara se mogućnost za kvalitetno provođenje slobodnog vremena za mlade i djecu
* Rasvjetna tijela u funkciji utječu na sigurnost pješaka i sigurnost prometa

- Kandidiranje projekata na fondove iz prometa |
| **Planirana** **sredstva za** **provedbu** | 858.900,00 € |
| **Pokazatelj****Rezultata** | * Travnati tereni, pješčani tereni, opločeni tereni (beton, asfalt), stabla, grmovi, živica u urednom stanju.
* Manji omjer uloženih sredstava i površine poslovnog prostora
* Manji omjer uloženih sredstava i dužine nerazvrstanih prometnica
* Povećanje kvadrature igrališta
* Gotovost prostorno-planske dokumentacije
* Povećanje energetske učinkovitosti
 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Naziv programa** | **1206 Razvoj gospodarstva** |
| **Regulatorni okvir** | * Zakon o prostornom uređenju (NN 153/13, 115/17, 114/18, 39/19 i 98/19)
* Zakon o regionalnom razvoju (NN 147/14, 123/17, 118/18)
* Zakon o poljoprivrednom zemljištu (NN 20/18, 115/18, 98/19. i 57/22)
 |
| **Opis programa** | A120601 Poticajne mjere za razvoj gospodarstva i poljoprivrede A120602 Financiranje programa poljoprivrednih udruga |
| **Ciljevi programa** | Osigurati preduvjete za razvoj gospodarske zone, Poboljšana genetika stada, proširenje osnovnog stada |
| **Planirana****sredstva za provedbu** | 4.100,00 € |
| **Pokazatelj rezultata** | * Program stanja u prostoru Općine Kaptol
* dodijeljene potpore za razvoj gospodarstva
* sufinancirano osjemenjivanje goveda
* sufinancirana manifestacija Vino-kap
* stvoreni preduvjeti za izgradnju gospodarske zone
 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Naziv programa** | **1207 Sustav zaštite i spašavanja** |
| **Regulatorni okvir** | * Zakon o zaštiti od požara (NN 92/10., 114/22.)
 |
| **Opis programa** | A120701 Redovna djelatnost DVD-a i VZP A120702 Provedba sustava zaštite i spašavanja |
| **Ciljevi programa** | -Postizanje učinkovite protupožarne zaštite u cilju sprječavanja nastanka požara, osiguravanje uvjeta za evakuaciju, zbrinjavanje i sklanjanje stanovništva |
| **Planirana****sredstva za provedbu** | 68.400,00 € |
| **Pokazatelj rezultata** | u skladu s Zakonom isplaćena sredstva za redovno poslovanjevatrogasnih društava |

|  |  |
| --- | --- |
| **Naziv programa** | **1208 Socijalna skrb** |
| **Regulatorni okvir** | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01., 60/01., 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 36/09., 150/11., 144/12., 19/13. i 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20.)
 |
| **Opis programa** | A120802 Donacije humanitarnim udrugamaA120804 Crveni križA120806 Jednokratne novčane pomoći obitejima i kućanstvimaA120808 Naknade za novorođenčadA120809 Poticaj mladim obiteljima za izgradnju i adaptaciju stambenih objekata |
| **Ciljevi programa** | Povećanjem osnovnih životnih uvjeta socijalno ugroženim obiteljima idomaćinstvima postiže se veće zadovoljstvo cjelokupnog stanovništva i smanjuje broj društveno neprihvatljivog ponašanja. |
| **Planirana sredstva za provedbu** | 40.200,00 € |
| **Pokazatelj rezultata** | * isplaćene naknade za novorođenu djecu
* sufinanciranje programa sukladno Socijalnom planu Općine Kaptol
* isplaćene donacije socijalno-humanitarnim udrugama
 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Naziv programa** | **1210 Odgoj i obrazovanje** |
| **Regulatorni okvir** | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01.,60/01., 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 36/09., 150/11., 144/12., 19/13. i 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20.)
* Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19)
* Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13., 98/19. i 57/22.)
* Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08,90/10)
* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08., 86/09., 92/10., 105/10., 90/11., 5/12., 16/12., 86/12., 126/12., 94/13. i 152/14, 07/17, 68/18, 98/19 i 64/20.)
 |
| **Opis programa** | A121005 Stipendiranje studenataA121007 Sufinanciraje nabave opreme za osnovne školeA121008 Financiranje radnih bilježnica učenicima osnovih školaA121009 Sufinanciranje prijevoza učenika srednjih školaA121010 Sufinanciranje dnevnog boravka učenika u osnovnoj školi |
| **Ciljevi programa** | - Osiguranje dostupnosti usluga dječjih vrtića svim zainteresiranim mještanima.* Poboljšanje standarda pružanja osnovnoškolskih usluga.
* Sufinancirati prijevoz učenicima srednjih škola
 |
| **Planirana sredstva za provedbu** | 65.000,00 € |
| **Pokazatelj rezultata** | * kupnja instrumenata za tamburašku sekciju u školi
* sufinanciranje radnih bilježnica osnovnoškolcima
* sufinanciranje dnevnog boravka učenicima osnovne škole
* sufinanciranje prijevoza srednjoškolcima
* isplata studentskih stipendija
 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Naziv programa** | **1211 Kultura i religija** |
| **Regulatorni okvir** | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01., 60/01., 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 36/09., 150/11., 144/12., 19/13. i 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20.)
* Zakon o financiranju javnih potreba u kulturi (NN 47/90, 27/93, 38/09.)
* Zakon o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara (NN 66/99, 151/03, 157/03, 100/04, 87/09, 88/10, 61/11, 25/12, 136/12, 157/13, 152/14 i 98/15, 44/17, 90/18, 32/20, 62/20.,117/21. i 114/22.)
* Zakon o ustanovama (NN76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19)
 |
| **Opis programa** | A121101 Kulturne manifestacijeA121102 Provođenje programa u kulturiA121103 Arheološka istraživanja na lokalitetu „Čemernica“A121104 Sufinanciranje obnove i uređenja objekata kulture i sakralnih objekataA121106 Tekuće pomoći vjerskim zajednicamaK121101 Obnova javne kulturne infrastrukture |
| **Ciljevi programa** | * okupljanje i rad sa mještanima, posebno mladima putem udruga koje se bave kulturom, glazbom, umjetnošću, njegovanjem kulturnih obilježja nacionalnih manjina pridonosi boljoj suradnji među mještanima.
* Sudjelovanje na domaćim i drugim manifestacijama pridonosi promociji Općine
* poticanje arheoloških istraživanja
* uređenje objekata u kojima će se održavati programi
* poticanje kulturnog i umjetničkog stvaralaštva mladih
* pomoć rada Caritasa
* obnova Starog grada u Kaptolu
 |
| **Planirana****sredstva za provedbu** | 3.049.950,00 € |
| **Pokazatelj rezultata** | * sufinanciranje planiranih programa i projekata udruga
* financiranje manifestacije „Zlatni glas Zlatne doline“
* financiranje naknade voditelju Tamburaškog orkestra
* financiranje arheoloških istraživanja na lokalitetu „Čemernica“
* poticanje pisanog stvaralaštva
* obnova kulturne infrastrukture Stari grad
 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Naziv programa** | **1212 Javne potrebe u športu** |
| **Regulatorni okvir** | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01., 60/01., 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 36/09., 150/11., 144/12., 19/13.,137/15, 123/17, 98/19 i 144/20.)
* Zakon o sportu (NN 141/22)
 |
| **Opis programa** | A121201 Javne potrebe u športuA121202 Održavanje i izgradnja športskih terena i objekataA121203 Sportske aktivnosti školske i predškolske djeceK121201 Izgradnja igrališta PodgorjeK121204 Izgradnja igrališta Golo BrdoK121206 Društveno sportski objekatK121207 Izgradnja igrališta Kaptol |
| **Ciljevi programa** | - Članstvom u sportskim klubovima i udrugama koje se bave sportom i rekreacijom postiže se veće psihofizičko zdravlje svih dobnihskupina mještana, posebno važno kod djece i mladih za budući razvoj te se razvija i natjecateljski duh.* Natjecanje i postizanje dobrih rezultata na domaćim natjecanjima te sudjelovanje na raznim turnirima promovira se Općina
 |
| **Planirana sredstva za provedbu** | 1.128.500,00 € |
| **Pokazatelj rezultata** | * isplaćena sredstva za realizaciju programa sportskih društava
* izgrađena dječja igralište
* obnova postojećih dječjih igrališta
* izgradnja društveno sportskog objekta
 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Naziv programa** | **1213 Program razvoja turizma** |
| **Regulatorni okvir** | * Zakon o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 52/19. i 42/20.)
* Zakon o članarinama u turističkim zajednicama (NN 52/19 i 144/20.)
* Zakon o turističkoj pristojbi (NN 52/19., 32/20. i 42/20.)
 |
| **Opis programa** | A121301 Redovna djelatnost turističke zajedniceA121302 Poticajne mjere za razvoj turizma |
| **Ciljevi programa** | * poticanje i iniciranje razvoja i unapređivanje sustava turističkog proizvoda
* razvijanje svijesti o važnosti i gospodarskim, društvenim i drugim učincima turizma, te potrebi i važnosti očuvanja i unapređenja svih elemenata turističkog proizvoda određenog područja, a osobito zaštite okoliša, te prirodne i kulturne baštine sukladno održivom razvoju
 |
| **Planirana sredstva za provedbu** |  25.000,00 € |
| **Pokazatelj rezultata** | * sufinanciranje rada turističke zajednice
* potpora obrtnicima u turizmu
 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Naziv programa** | **210101 Redovna djelatnost DV Bambi** |
| **Regulatorni okvir** | * Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi
* Zakon o ustanovama
* Zakon o proračunu
* Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju
* Državni pedagoški standard predškolskog obrazovanja i naobrazbe
 |
| **Opis programa** | A210101 Redovna djelatnost DV BambiA210102 Redovna djelatnost DV Bambi – Mala škola |
| **Ciljevi programa** | * Osiguranje dostupnosti usluga dječjih vrtića svim zainteresiranim mještanima.
* Osiguranje rada programa predškole.
* Učinkovito i pravovremeno izvršavanje poslova iz djelokruga rada Dječjeg vrtića Bambi
 |
| **Planirana sredstva za provedbu** | 436.046,00 € |
| **Pokazatelj rezultata** | * Provedba Godišnjeg plana i programa te kurikuluma Dječjeg vrtića Bambi uz učinkovito, odgovorno i racionalno izvršenje Financijskog plana
 |