

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**OSJEČKO – BARANJSKA ŽUPANIJA**

**OPĆINA LEVANJSKA VAROŠ**

**OBRAZLOŽENJE**

**PRORAČUNA OPĆINE LEVANJSKA VAROŠ ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJA PRORAČUNA ZA 2026. I 2027. GODINU**

**Studeni 2024. godine**

**SADRŽAJ**

[**1.** **UVOD** 3](#_Toc185244024)

[**2.** **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PROAČUNA ZA 2025. GODINU** 3](#_Toc185244025)

[**2.1.** **PRIHODI I PRIMICI** 4](#_Toc185244026)

[2.1.1. Prihodi od poreza 5](#_Toc185244027)

[2.1.2. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna 5](#_Toc185244028)

[2.1.3. Prihodi od imovine 5](#_Toc185244029)

[2.1.4. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi posebnim propisima i naknadama 6](#_Toc185244030)

[2.1.5. Kazne, upravne mjere i ostali prihodi 6](#_Toc185244031)

[2.1.6. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine 6](#_Toc185244032)

[2.1.7. Primici od financijske imovine i zaduživanja 7](#_Toc185244033)

[**2.2.** **RASHODI I IZDACI** 7](#_Toc185244034)

[2.2.1. Rashodi za zaposlene 8](#_Toc185244035)

[2.2.2. Materijalni rashodi 8](#_Toc185244036)

[2.2.3. Financijski rashodi 9](#_Toc185244037)

[2.2.4. Subvencije 9](#_Toc185244038)

[2.2.5. Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna 9](#_Toc185244039)

[2.2.6. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade 9](#_Toc185244040)

[2.2.7. Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći 10](#_Toc185244041)

[2.2.8. Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine 10](#_Toc185244042)

[2.2.9. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 10](#_Toc185244043)

[2.2.10. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini 11](#_Toc185244044)

[2.2.11. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova 11](#_Toc185244045)

[**3.** **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA PO ORGANIZACIJSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI** 12](#_Toc185244046)

[**3.1.** **RAZDJEL 001 – OPĆINSKO VIJEĆE I URED NAČELNIKA, ZAMJENIKA** 12](#_Toc185244047)

[3.1.1. Glava 00101 – Poslovanje općinskog vijeća i ured načelnika 12](#_Toc185244048)

[**3.2.** **RAZDJEL 002 – JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL** 13](#_Toc185244049)

[**3.2.1.** Glava 00201 – Jedinstveni upravni odjel 13](#_Toc185244050)

# **UVOD**

Proračun Općine Levanjska Varoš za 2025. godinu temelji na utvrđenim strateškim dokumentima Općine te ostalim donesenim odlukama Općinskog načelnika i Općinskog vijeća, s naglaskom na dovršetak započetih projekta i daljnji razvoj prometne, komunalne, turističke i socijalne infrastrukture, a sve sukladno očekivanom ostvarenju prihoda u planskom razdoblju.

Polazište za izradu Proračuna za 2025. godinu je Proračun za 2024. godinu i prijedlog I. rebalansa Proračuna za 2024. godinu.

Proračun za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu sastoji se od općeg dijela, posebnog dijela i obrazloženja.

Sukladno Zakonu o proračunu i Pravilniku o planiranju u sustavu proračuna, u proračunu i projekcijama za iduće trogodišnje razdoblje daju se i usporedni podaci o planu tekuće godine i izvršenju prethodne godine.

U nastavku slijedi obrazloženje općeg dijela proračuna odnosno ukupnih prihoda i rashoda.

# **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PROAČUNA ZA 2025. GODINU**

Proračun za 2025. godinu planiran je u iznosu od 2.547.000 eura, te je u odnosu na Proračun za 2024. godinu manji za 256.000 eura, a veći je od prijedloga I. rebalansa 2024. godine za 1.336.300 eura.

Projekcija proračuna za 2026. godinu iznosi 1.494.300 eura, a projekcija za 2027. iznosi 1.596.300 eura.

Plan za 2025. godinu i projekcije su manje u odnosu na tekući plan za 2024. godinu prvenstveno zbog planiranja smanjenih prihoda na pozicijama pomoći iz drugih proračuna i pomoći temeljem prijenosa EU sredstava, jer će se tek u budućem razdoblju pojaviti nove mogućnosti za prijavu novih projekata na buduće natječaje za sufinanciranje iz europskih sredstava.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
|  |  |  |  |  |
| **A. UKUPNI PRIHODI I PRIMICI** | **2.803.000,00** | **2.547.000,00** | **1.494.300,00** | **1.596.300,00** |
| **UKUPNI PRIHODI** | **2.721.500,00** | **2.472.000,00** | **1.444.300,00** | **1.596.300,00** |
| Prihodi poslovanja | 1.903.100,00 | 1.010.000,00 | 1.374.300,00 | 1.524.300,00 |
| Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 818.400,00 | 1.462.000,00 | 70.000,00 | 72.000,00 |
| **PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA** | **81.500,00** | **75.000,00** | **50.000,00** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |
| **B. UKUPNI RASHODI I IZDACI** | **2.803.000,00** | **2.547.000,00** | **1.494.300,00** | **1.596.300,00** |
| **UKUPNI RASHODI** | **2.164.100,00** | **1.882.000,00** | **1.444.300,00** | **1.571.300,00** |
| Rashodi poslovanja | 689.000,00 | 872.500,00 | 781.300,00 | 741.300,00 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.475.100,00 | 1.009.500,00 | 663.000,00 | 830.000,00 |
| **IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** | **638.900,00** | **665.000,00** | **50.000,00** | **25.000,00** |
|  |  |  |  |  |
| **RAZLIKA ( A - B )** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |
| **C. PRENESENI VIŠAK/MANJAK** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **RAZLIKA ( A - B + C)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Prije samog obrazloženja proračuna po pojedinim kategorijama prihoda i rashoda, u nastavku se daje pregled najznačajnijih obilježja Proračuna za 2025. godinu:

* Od 01.01.2025. godine očekuje se stupanje na snagu izmjena Zakona o porezu na dohodak. Ovim izmjenama povećava se osobni odbitak s dosadašnjih 560 eura na 600 eura, kao i osobni odbici za uzdržavane članove obitelji, što će utjecati na smanjenje prihoda od poreza na dohodak, no međutim predviđa se nastavak rasta zaposlenosti i plaća pa je pri izradi proračuna procijenjeno da će navedeni rast nadomjestiti gubitak koji će nastati povećanjem osobnog odbitka.
* Također se od 01.01.2025. godine mijenja i Zakona o lokalnim porezima gdje se uvode promjene u oporezivanju nekretnina. Dosadašnji porez na kuće za odmor transformira se u porez na nekretnine i obuhvat oporezivanja proširuje se na sve nekretnine namijenjene stanovanju, osim onih koje se koriste za stalno stanovanje.
* Očekuje se prodaja kompleksa „Stara kupka“ u Breznici Đakovačkoj čija je procijenjena vrijednost 1.384.000 eura, što će omogućiti realizaciju planiranih ulaganja kao što su:
  + prijevremena otplata dugoročnog kredita HBOR.a,
  + dokapitalizacija komunalne tvrtke Maslačak d.o.o. što će omogućiti nabavu strojeva i opreme za kvalitetnije i brže održavanje komunalne infrastrukture,
  + obnova završnog sloja asfaltiranih nerazvrstanih cesta i asfaltiranje dijela tucaničkih cesta
  + modernizacija javne rasvjete sukladno Planu rasvjete i Akcijskom planu rekonstrukcije/izgradnje javne rasvjete koji su trenutno u izradi,
  + kupnja zemljišta unutar IGPIN Breznica Đakovačka zdravstvene namjene,
  + izrada projektne dokumentacije za realizaciju budućih projekta.
* Nastavlja se projekt Izgradnje višenamjenskoj društvenog doma u naselju Ovčara. Radovi na izgradnji zgrade su završeni, te je potrebno dovršiti još manje zahvate na unutarnjem uređenju i izvesti radove na izgradnji parkirališta i vanjskog uređenja, za što je u Proračunu 2025. planiran iznos od 85.000 eura.
* Također, očekuje se dovršenje izgradnje proširenja vodoopskrbne mreže u naseljima Slobodna Vlast i Musić, a predviđena sredstva za sufinanciranje ovog projekta iznose 78.000 eura.
* Planirana je izrada IV. izmjena i dopuna Prostornog plana i izrada Urbanističkog plana nove generacije, za čega je osigurano 50.000 eura iz NPOO.
* Nastavlja se provođenje projekta Zaželi IV, financiranog EU sredstvima, te se u 2025. godini planira iznos od 145.000 eura.

U nastavku slijedi obrazloženje prijedloga Proračuna po pojedinim stavkama prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka.

## **PRIHODI I PRIMICI**

Prihodi i primici Proračuna u iznosu od 2.547.000 eura obuhvaćaju prihode poslovanja u iznosu od 1.010.000 eura, prihode od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 1.462.000 eura, te primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od 75.000 eura.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | | Naziv | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **6** | **PRIHODI POSLOVANJA** | | **1.903.100,00** | **1.010.000,00** | **1.374.300,00** | **1.524.300,00** |
|  | 61 | Prihodi od poreza | 115.500,00 | 163.000,00 | 137.500,00 | 148.500,00 |
|  | 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 1.630.000,00 | 665.000,00 | 1.020.000,00 | 1.110.000,00 |
|  | 64 | Prihodi od imovine | 25.900,00 | 59.900,00 | 80.200,00 | 129.200,00 |
|  | 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 128.200,00 | 118.600,00 | 133.100,00 | 133.100,00 |
|  | 68 | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| **7** | **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | **818.400,00** | **1.462.000,00** | **70.000,00** | **72.000,00** |
|  | 71 | Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine | 58.400,00 | 64.000,00 | 70.000,00 | 72.000,00 |
|  | 72 | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 760.000,00 | 1.398.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **8** | **PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA** | | **81.500,00** | **75.000,00** | **50.000,00** | **0,00** |
|  | 84 | Primici od zaduživanja | 81.500,00 | 75.000,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| **UKUPNO** | | | **2.803.000,00** | **2.547.000,00** | **1.494.300,00** | **1.596.300,00** |

Iz navedenog je razvidno da u 2025. pretežiti dio prihoda i primitaka proračuna čine prihodi od prodaje nefinancijske imovine koje čine 57% svih prihoda i primitaka, a gotovo u cijelosti se odnose na planirani prihod od prodaje kompleksa „Stara kupka“ u Breznici Đakovačkoj.

U 2026. godini prihodi i primici se planiraju u iznosu od 1.494.300 eura, a u projekciji za 2027. godinu planiraju se u iznosu od 1.595.300 eura.

U nastavku slijedi obrazloženje Proračuna po pojedinim stavkama prihoda/primitaka.

### **Prihodi od poreza**

Prihodi od poreza planirani su za 2025. godinu u iznosu od 163.000 eura, što je 41% više u odnosu tekući plan za 2024. godinu. Sukladno ostvarenju poreznih prihoda prijedlogom I. rebalansa za 2024. godini porezni prihodi su planirani u iznosu od 145.500 eura, pa ako usporedimo plan za 2025. godinu i prijedlog I. rebalansa za 2024. godinu, porezni prihodi u 2025. godini su veći za 12%, što je u skladu s očekivanim rastom gospodarskih kretanja i plaća.

Porezni prihodi u 2026. godini planirani su u iznosu od 137.500 eura, te u 2027. godini u iznosu od 148.500 eura, a manji su u odnosu na 2025. godinu zbog značajno povećanih poreza na imovinu u 2025. godini.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis računa | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **61** | **Prihodi od poreza** | **115.500,00** | **163.000,00** | **137.500,00** | **148.500,00** |
| 611 | Porez na dohodak | 100.000,00 | 120.000,00 | 120.000,00 | 130.000,00 |
| 613 | Porezi na imovinu | 13.500,00 | 41.500,00 | 16.500,00 | 17.500,00 |
| 614 | Porezi na robu i usluge | 2.000,00 | 1.500,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |

Unutar skupine poreznih prihoda najznačajniji prihod je prihod od poreza na dohodak čije je ostvarenje za 2025. godinu planirano u iznosu od 120.000 eura, te je 20% veće u odnosu na plan za prethodnu godinu.

Porezi na imovinu planiraju se u iznosu od 41.500 eura, a značajnije povećanje u 2025. godini očekuje se zbog poreza na promet nekretnina koji će biti plaćen prilikom kupoprodaje kompleksa „Stara kupka“, a blagi rast u odnosu na prethodnu godinu očekuje se i u narednim godinama pod utjecajem ranije navedenih izmjena Zakona o lokalnim porezima kojima se porez na kuće za odmor transformira u porez na nekretnine, te mu se proširuje obuhvat.

### **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**

Procjena prihoda od pomoći se temelji na očekivanim sredstvima za sufinanciranje pojedinih programa i projekata u razdoblju 2025.-2027. godine. Pomoći su planirane u iznosu od 665.000 eura za 2025. godinu, s tendencijom rasta u 2026. i 2027. godini zbog očekivanih novih projekta koji se planiraju financirati iz EU izvora.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis računa | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **1.630.000,00** | **665.000,00** | **1.020.000,00** | **1.110.000,00** |
| 633 | Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima | 613.000,00 | 468.000,00 | 440.000,00 | 440.000,00 |
| 634 | Pomoći od izvanproračunskih korisnika | 25.000,00 | 17.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 638 | Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 992.000,00 | 180.000,00 | 560.000,00 | 650.000,00 |

Pomoći iz proračuna se planiraju u iznosu od 468.000 eura, te se najvećim dijelom odnose na tekuće pomoći iz državnog proračuna kao kompenzacijska mjera za umanjene porezne prihode, a kapitalne pomoći se odnose na financiranje kapitalnih projekata preko Ministarstva i OBŽ, kao što su sanacija nerazvrstanih cesta, izgradnja pješačkih staza i druge komunalne infrastrukture.

Pomoći od izvanproračunskih korisnika odnose se na pomoći od HZZ-a za program Javnih radova, te na kapitalne pomoći od FZOEU za provedbu mjera odvojenog odvajanja otpada.

Iz EU sredstava u narednoj godini očekujemo ostvarenje 180.000 eura temeljem provedbe projekta Zaželi IV, te izrade IV. izmjena i dopuna prostornog plana i urbanističkog plana. Ova stavka je smanjena za 82% u odnosu na prethodnu godinu jer nije odobreno financiranje projekta „Rekonstrukcija nerazvrstane ceste Crna bara“, a u narednim godina se povećavaju planirani iznosi uslijed očekivanog otvaranja novih natječaja za financiranje kapitalnih projekta.

### **Prihodi od imovine**

Prihodi od imovine odnose se na prihode od financijske i nefinancijske imovine te se za 2025. godinu planiraju u ukupnom iznosu od 59.900 eura, što je 31% više u odnosu na 2024. godinu.

U 2026. godini planira se ostvarenje u iznosu od 80.200 eura i 129.200 eura u 2027. godini.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis računa | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **64** | **Prihodi od imovine** | **25.900,00** | **59.900,00** | **80.200,00** | **129.200,00** |
| 641 | Prihodi od financijske imovine | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 642 | Prihodi od nefinancijske imovine | 25.700,00 | 59.700,00 | 80.000,00 | 129.000,00 |

Unutar prihoda od imovine najznačajniji su prihodi od nefinancijske imovine, koji su planirani u iznosu od 59.700 eura, a odnose se na zakup poljoprivrednog zemljišta, poslovnih prostora, te naknadu za pravo puta. Povećanje prihoda je planirano zbog očekivanog raspisivanja natječaja za zakup poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH.

### **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi posebnim propisima i naknadama**

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada planiraju se u 2025. godini u iznosu od 118.600 eura, s tendencijom blagog rasta u narednim godinama.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis računa | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **128.200,00** | **118.600,00** | **133.100,00** | **133.100,00** |
| 651 | Upravne i administrativne pristojbe | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 101.100,00 | 91.000,00 | 101.000,00 | 101.000,00 |
| 653 | Komunalni doprinosi i naknade | 27.000,00 | 27.500,00 | 32.000,00 | 32.000,00 |

Unutar ove stavke najznačajniji prihod je prihod po posebnim propisima, koji je planiran u iznosu od 91.000 eura, a gotovo u cijelosti se odnosi na doprinos za šume.

Što se tiče komunalnih prihoda, oni se planiraju u iznosu od 27.500 eura, a najznačajniji prihod je komunalna naknada.

### **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi**

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi planiraju se u iznosu od 3.500 eura, što je na razini prethodnih godina, a odnose se na prihode od novčanih kazni koje naplaćuje komunalni redar prilikom obavljanja poslova nadzora poštivanja Odluke o komunalnom redu, dok se ostali prihodi odnose na eventualne naplate troškova ovrha, refundacije troškova, povrat prihoda i dr.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis računa | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **68** | **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** | **3.500,00** | **3.500,00** | **3.500,00** | **3.500,00** |
| 681 | Kazne i upravne mjere | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 |
| 683 | Ostali prihodi | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |

### **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine za 2025. godinu planiraju se u iznosu od 1.462.000 eura, te su značajno veći u odnosu na projekcije za 2026. i 2027. godinu zbog planirane prodaje kompleksa „Stara kupka“ u Breznici Đakovačkoj.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis računa | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **818.400,00** | **1.462.000,00** | **70.000,00** | **72.000,00** |
| **71** | **Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine** | **58.400,00** | **64.000,00** | **70.000,00** | **72.000,00** |
| 711 | Prihodi od prodaje materijalne imovine – prirodnih bogatstava | 57.000,00 | 64.000,00 | 70.000,00 | 72.000,00 |
| 712 | Prihodi od prodaje nematerijalne imovine | 1.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **72** | **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **760.000,00** | **1.398.000,00** | **0,00** | **0,00** |
| 721 | Prihodi od prodaje građevinskih objekata | 760.000,00 | 1.394.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 722 | Prihodi od prodaje postrojenja i opreme | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 |

Prihod od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine odnosi se na prihod od prodaje poljoprivrednog zemljišta koji je planiran u iznosu od 64.000 eura, dok se prihod od prodaje proizvedene dugotrajne imovine odnosi na prodaju građevinskog zemljišta, poslovnih i stambenih objekata u vlasništvu Općine.

### **Primici od financijske imovine i zaduživanja**

Primici od financijske imovine i zaduživanja planiraju se u iznosu od 75.000 eura, što približno na razini 2024. godine, a odnose se u potpunosti na primitke od zaduživanja.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis računa | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **8** | **Primici od financijske imovine i zaduživanja** | **81.500,00** | **75.000,00** | **50.000,00** | **0,00** |
| **84** | **Primici od zaduživanja** | **81.500,00** | **75.000,00** | **50.000,00** | **0,00** |
| 844 | Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora | 75.000,00 | 75.000,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| 847 | Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti | 6.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Zaduživanje se odnosi na kratkoročni kredit koji smo ugovorili radi premošćivanja nelikvidnosti prilikom provođenja kapitalnih projekta.

## **RASHODI I IZDACI**

U nastavku ćemo analizirati stavke rashoda i izdataka prema ekonomskoj klasifikaciji.

Rashodi i izdaci Proračuna prema ekonomskoj klasifikaciji obuhvaćaju rashode poslovanja, rashode za nabavu nefinancijske imovine te izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova. Planom za 2025. godinu ukupni rashodi/izdaci proračuna iznose 2.547.000 eura, od čega rashodi poslovanja iznose 872.500 eura, rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.009.500 eura, a izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova iznose 665.000 eura.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | | Opis računa | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **3** | **RASHODI POSLOVANJA** | | **689.000,00** | **872.500,00** | **781.300,00** | **741.300,00** |
|  | 31 | Rashodi za zaposlene | 232.900,00 | 258.400,00 | 268.600,00 | 185.400,00 |
|  | 32 | Materijalni rashodi | 321.000,00 | 452.800,00 | 406.700,00 | 432.000,00 |
|  | 34 | Financijski rashodi | 14.400,00 | 12.900,00 | 8.400,00 | 8.500,00 |
|  | 35 | Subvencije | 4.000,00 | 4.000,00 | 6.000,00 | 16.000,00 |
|  | 36 | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 60.400,00 | 90.500,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
|  | 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 25.700,00 | 24.000,00 | 30.000,00 | 34.800,00 |
|  | 38 | Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći | 30.600,00 | 29.900,00 | 46.600,00 | 49.600,00 |
| **4** | **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | **1.475.100,00** | **1.009.500,00** | **663.000,00** | **830.000,00** |
|  | 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 98.000,00 | 110.000,00 | 20.000,00 | 12.000,00 |
|  | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.365.100,00 | 842.500,00 | 606.000,00 | 810.000,00 |
|  | 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 12.000,00 | 57.000,00 | 37.000,00 | 8.000,00 |
| **5** | **IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** | | **638.900,00** | **665.000,00** | **50.000,00** | **25.000,00** |
|  | 53 | Izdaci za ulaganja financijske instrumente – dionice i udjele u glavnici | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 54 | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova | 638.900,00 | 615.000,00 | 50.000,00 | 25.000,00 |
| **SVEUKUPNO** | | | **2.803.000,00** | **2.547.000,00** | **1.494.300,00** | **1.596.300,00** |

Ukupni rashodi i izdaci proračuna usklađeni su sa prihodima i primicima, uzimajući u obzir raspoloživa financijska sredstva te utvrđene potrebe, prioritete i investicije u tijeku.

U idućim godinama se planira smanjenje kod svih kategorija rashoda poslovanja sukladno planiranom ostvarenju prihoda.

U nastavku slijedi obrazloženje Proračuna po pojedinim stavkama rashoda/izdataka.

### **Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene planiraju se u iznosu od 258.400 eura za 2025. godinu, a obuhvaćaju rashode za bruto plaće, ostale rashode za zaposlene, te doprinose za plaće. Izdvajanja za zaposlene su povećana u odnosu na tekući plan za 2024. godinu za 11%, odnosno 25% u odnosu na prijedlog I. rebalansa za 2024. godinu zbog povećanja rashoda za zaposlene u programu Zaželi IV, te predviđenog povećanja plaća i materijalnih prava za zaposlene u općinskoj upravi.

Projekcija za 2026. godinu blago raste na 268.600 eura, a projekcija za 2027. godinu pada na 185.400 eura zbog završetka projekta Zaželi IV.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis računa | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **232.900,00** | **258.400,00** | **268.600,00** | **185.400,00** |
| 311 | Plaće (Bruto) | 192.200,00 | 213.400,00 | 222.000,00 | 149.000,00 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 8.900,00 | 9.800,00 | 9.800,00 | 11.200,00 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 31.800,00 | 35.200,00 | 36.800,00 | 25.200,00 |

Rashodi za plaće zaposlenika planiraju se u iznosu od 213.400 eura, a raščlanjuju se na:

* Plaće dužnosnika 27.300
* Plaće za zaposlene u upravnim tijelima 72.100
* Plaće za zaposlene u projektu „Zaželi IV“ 105.000
* Plaće za zaposlene u „Javnim radovima“ 9.000

Ostali rashodi za zaposlene planiraju se u iznosu od 9.800 eura, a odnose se na božićnice, uskrsnice, regres i dr. prigodne nagrade za zaposlene.

Doprinosi na plaće za 2025. godinu iznose 35.200 eura, a također se mogu raščlaniti na zaposlene u upravnim tijelima, projekt „Zaželi“ i zaposlene u „Javnim radovima“.

### **Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, te ostale nespomenute rashode poslovanja, a planiraju se u iznosu od 452.800 eura, što je 41% više u odnosu na tekući plan za 2024. godinu. Rast materijalnih rashoda uzrokovan je značajnim povećanjem ulaganja u održavanje komunalne infrastrukture. U narednim godinama ovi rashodi se smanjuju, a projekcija za 2026. godinu iznosi 406.700 eura, te 432.000 eura za 2027. godinu.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis računa | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **321.000,00** | **452.800,00** | **406.700,00** | **432.000,00** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 18.900,00 | 19.500,00 | 20.500,00 | 19.500,00 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 33.800,00 | 30.800,00 | 32.300,00 | 28.300,00 |
| 323 | Rashodi za usluge | 250.000,00 | 366.300,00 | 329.100,00 | 361.000,00 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 18.300,00 | 36.200,00 | 24.800,00 | 23.200,00 |

Naknade troškova zaposlenima iznose 19.500 eura, a odnose se na naknade za prijevoz, službena putovanja, stručno osposobljavanje i sl.

Rashodi za materijal i energiju iznose 30.800 eura, a odnose se na uredski materijal, sredstva za čišćenje, električnu energiju, plin, gorivo i dr.

U strukturi materijalnih rashoda najveći udio imaju rashodi za usluge kao što su telefon, promidžba i informiranje, intelektualne usluge, tekuće i investicijsko održavanje i sl., a planiraju se u iznosu od 366.300 eura.

Unutar rashoda za usluge najznačajnija stavka je tekuće i investicijsko održavanje koja po planu za 2025. iznosi 225.500 eura, a obuhvaća u najvećem dijelu održavanje građevinskih objekata, pješačkih staza, održavanje poljskih puteva i otresnica, groblja, javnih površina, te javne rasvjete. Nakon toga slijede rashodi za intelektualne i osobne usluge u iznosu od 59.600 eura, a odnose se na usluge odvjetnika, računovodstva, usluge savjetovanja i upravljanja projektima, geodetske elaborate itd. Rashodi za komunalne usluge iznose 46.800 eura koje se odnose na usluge deratizacije, dezinsekcije, zbrinjavanja napuštenih životinja, uređenje kanalske mreže i sl.

Ostali nespomenuti rashodi planiraju se u iznosu od 36.200 eura, a obuhvaćaju naknade za rad članova vijeća, premije osiguranja, reprezentaciju, članarine, rashode provedbe lokalnih izbora i druge rashode poslovanja.

### **Financijski rashodi**

Financijski rashodi planiraju se u iznosu od 12.900,00 eura s tendencijom pada u projekcijama za 2026. i 2027. godinu sukladno financijskim obvezama u tim godinama.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis računa | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **34** | **Financijski rashodi** | **14.400,00** | **12.900,00** | **8.400,00** | **8.500,00** |
| 342 | Kamate za primljene kredite i zajmove | 9.000,00 | 8.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 5.400,00 | 4.900,00 | 5.400,00 | 5.500,00 |

Navedeni rashodi obuhvaćaju kamate za primljene kredite, naknade za usluge platnog prometa i ostale bankarske usluge, te naknade za obradu kredita i ostale nespomenute financijske rashode.

### **Subvencije**

Rashodi za subvencije planiraju se u iznosu od 4.000 eura za 2025. godinu, te se povećavaju na 6.000 eura u 2026. i 16.000 eura u 2027. godini, a odnose se na subvencije poljoprivrednicima za edukacije i sufinanciranje troškova registracije traktora.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis računa | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **35** | **Subvencije** | **4.000,00** | **4.000,00** | **6.000,00** | **16.000,00** |
| 352 | Subvencije kreditnim i financijskim institucijama, trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora | 4.000,00 | 4.000,00 | 6.000,00 | 16.000,00 |

### **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna**

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna planiraju se u iznosu od 90.500 eura, a odnose se na kapitalne pomoći drugim proračunima, tekuće donacije za predškolski program, te tekuće pomoći za osnovnoj školi za školu u prirodi, osiguranje učenika i sl.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis računa | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **36** | **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** | **60.400,00** | **90.500,00** | **15.000,00** | **15.000,00** |
| 363 | Pomoći unutar općeg proračuna | 53.000,00 | 78.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 366 | Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna | 7.400,00 | 12.500,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |

U 2025. godini najznačajniji dio sredstava odnosi se na sufinanciranje izgradnje proširenja vodoopskrbne mreže u naseljima Musić i Slobodna Vlast.

### **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade**

Naknade građanima i kućanstvima iznose 24.000 eura za 2025. god., te imaju tendenciju rasta u narednim godinama.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis računa | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **37** | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **25.700,00** | **24.000,00** | **30.000,00** | **34.800,00** |
| 372 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 25.700,00 | 24.000,00 | 30.000,00 | 34.800,00 |

Naknade građanima i kućanstvima obuhvaćaju naknade građanima u novcu i naravi a odnose se na jednokratne pomoći, porodiljne naknade, sufinanciranje prijevoza učenika, financijske potpore učenicima, te uskrsnice i božićnice umirovljenicima.

### **Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći**

Rashodi za donacije, kazne naknade šteta i kapitalne pomoći planiraju se u iznosu od 29.900 eura, a odnose se na tekuće donacije koje obuhvaćaju sredstva za političke stranke, javne potrebe u kulturi i sportu, te rad humanitarnih, vjerskih, protupožarnih i ostalih udruga.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis računa | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **38** | **Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći** | **30.600,00** | **29.900,00** | **46.600,00** | **49.600,00** |
| 381 | Tekuće donacije | 30.600,00 | 29.900,00 | 46.600,00 | 49.600,00 |

Tekuće donacije mogu se raščlaniti na:

* Tekuće donacije političkim strankama 1.400
* Tekuće donacije udrugama protupožarne zaštite 8.000
* HGSS 1.500
* TZ Grada Đakova 1.000
* Crveni Križ 1.000
* Tekuće donacije vjerskim zajednicama 2.000
* Tekuće donacije sportskim društvima 4.000
* Tekuće donacije za kulturu 2.000
* Tekuće donacije ostalim udrugama 6.000
* Tekuće donacije za manifestacije 1.500
* Ostale donacije i sponzorstva 1.500

### **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine**

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine planiraju se u iznosu od 110.000,00 eura za 2025. godinu, dok se projekcije za 2026. i 2027. godinu planiraju u manjim iznosima.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis računa | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **41** | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | **98.000,00** | **110.000,00** | **20.000,00** | **12.000,00** |
| 411 | Materijalna imovina – prirodna bogatstva | 66.000,00 | 76.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 412 | Nematerijalna imovina | 32.000,00 | 34.000,00 | 20.000,00 | 12.000,00 |

Rashodi za prirodna bogatstva odnose se na planiranu kupnju zemljišta unutar IGPIN Đakovačka Breznica zdravstvene namjene, a nematerijalna imovina se odnosi na projektnu dokumentaciju vezano za kapitalne projekte u pripremi.

### **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planiraju se u iznosu od 842.500 eura, te se smanjuju u 2026. godini na 606.000 eura i u 2027. godini na 810.000 eura, sukladno dinamici dovršetka pojedinih investicija.

Ovi rashodi se odnose na izgradnju objekata društvene i komunalne infrastrukture kao što su nerazvrstane ceste, društveni domovi, staze, te na nabavu opreme.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis računa | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **1.365.100,00** | **842.500,00** | **606.000,00** | **810.000,00** |
| 421 | Građevinski objekti | 1.306.800,00 | 813.000,00 | 575.000,00 | 778.000,00 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 58.300,00 | 24.500,00 | 16.000,00 | 11.000,00 |
| 426 | Nematerijalna proizvedena imovina | 0,00 | 5.000,00 | 15.000,00 | 21.000,00 |

U ukupnim rashodima za nabavu proizvedene dugotrajne imovine najveći udio imaju rashodi za građevinske objekte koji su planirani u iznosu od 813.000 eura, a odnose se na dovršetak izgradnje višenamjenskog doma na Ovčari, rekonstrukciju nerazvrstanih cesta, izgradnju pješačkih staza, modernizaciju javne rasvjete i druge projekte.

Nabava postrojenja i opreme planirana u iznosu od 24.500 eura, a odnosi se na dovršetak sustava grijanja i hlađenja u društvenom domu Slobodna Vlast, te na nabavu uredske opreme, turističke signalizacije, opreme za održavanje komunalne infrastrukture i druge urbane opreme.

Planirana ulaganja u nematerijalnu proizvedenu imovinu odnose se na računalne programe.

### **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini**

Dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini planirana su u iznosu od 57.000 eura za 2025. godinu, a u sljedećim godinama u manjim iznosima: u 2026. godini u iznosu 37.000 eura, a u 2027. godini u iznosu 8.000 eura.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis računa | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **45** | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **12.000,00** | **57.000,00** | **37.000,00** | **8.000,00** |
| 451 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 12.000,00 | 22.000,00 | 22.000,00 | 8.000,00 |
| 454 | Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu | 0,00 | 35.000,00 | 15.000,00 | 0,00 |

Dodatna ulaganja na građevinskim objektima odnose se na obnovu objekta javne namjene, te ulaganja u uređenje groblja.

Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu odnosi se na izmjene Prostornog plana uređenja Općine i izradu urbanističkog plana uređenja.

### **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova planirani su u iznosu od 665.000 eura, a u narednom razdoblju se smanjuju sukladno otplaćenim kreditnim obvezama.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis računa | Tekući plan 2024 | Plan 2025 | Projekcija 2026 | Projekcija 2027 |
| **5** | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **638.900,00** | **665.000,00** | **50.000,00** | **25.000,00** |
| **53** | **Izdaci za ulaganja financijske instrumente – dionice i udjele u glavnici** | **0,00** | **50.000,00** | **0,00** | **0,00** |
| 532 | Izdaci za ulaganja u dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **54** | **Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova** | **638.900,00** | **615.000,00** | **50.000,00** | **25.000,00** |
| 544 | Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora | 632.400,00 | 615.000,00 | 50.000,00 | 25.000,00 |
| 547 | Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti | 6.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Izdaci za ulaganja u dionice i udjele u glavnici u iznosu od 50.000 eura odnose se na planiranu dokapitalizaciju trgovačkog društva Maslačak d.o.o. radi realizacije ulaganja u opremu za održavanje komunalne infrastrukture.

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova odnose se na otplatu kratkoročnog revolving kredita koji je ugovoren u svrhu premošćivanja nelikvidnosti kod provedbe projekata, te otplatu glavnice dugoročnog kredita koji je korišten u svrhu kupnje i uređenja kompleksa „Stara kupka“.

# **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA PO ORGANIZACIJSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

U Posebnom dijelu Proračuna svi planirani rashodi poslovanja, rashodi za nabavu nefinancijske imovine i izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova raspoređeni su po organizacijskoj, ekonomskoj i programskoj klasifikaciji.

Obrazloženje programa i aktivnosti/projekata iz posebnog dijela proračuna, po razdjelima, dano je u nastavku.

## **RAZDJEL 001 – OPĆINSKO VIJEĆE I URED NAČELNIKA, ZAMJENIKA**

Razdjel 001 obuhvaća poslove vezani za rad Općinskog vijeća, načelnika i zamjenika načelnika obuhvaćaju normativno-pravne, organizacijske, informacijske, protokolarne i druge stručne i tehničke poslove. Rashodi u razdjelu 001 planiraju se u iznosu od 111.700,00 eura za 2025. godinu.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
| Program 1001 | Poslovanje Općinskog vijeća i ureda načelnika | 43.200,00 | 111.700,00 | 53.600,00 | 54.600,00 |
|  | **Ukupno razdjel** | **43.200,00** | **111.700,00** | **53.600,00** | **54.600,00** |

### **Glava 00101 – Poslovanje općinskog vijeća i ured načelnika**

###### PROGRAM 1001 – POSLOVANJE OPĆINSKOG VIJEĆA I URED NAČELNIKA

Provedba ovog Programa obuhvaća u najvećem dijelu poslove pružanja stručne pomoći vijećnicima i dužnosnicima u izvršavanju njihovih funkcija, poslove u svezi međuopćinske suradnje i protokola, te redovito djelovanje političkih stranaka, a u 2025. godini provedbu lokalnih izbora, te u 2027. godini provedbu izbora za vijeća i predstavnike nacionalnih manjina.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
| A100001 | Poslovanje Općinskog vijeća i ureda načelnika | 40.500,00 | 44.800,00 | 49.500,00 | 49.500,00 |
| A100035 | Tekuće donacije | 1.500,00 | 1.500,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| A100043 | Financiranje rada političkih stranaka | 1.200,00 | 1.400,00 | 1.100,00 | 1.100,00 |
| A100044 | Lokalni izbori | 0,00 | 14.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| A100094 | Izbori za vijeća i predstavnike nacionalnih manjina | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| A100100 | Dokapitalizacija - Maslačak d.o.o. | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **Ukupno program** | **43.200,00** | **111.700,00** | **53.600,00** | **54.600,00** |

U okviru aktivnosti *A100001 – Poslovanje općinskog vijeća i ured načelnika* planiraju se sredstava za plaće i druge naknade troškova dužnosnika, naknade za rad vijećnika i članova radnih tijela, te reprezentaciju, a u 2025. godini iznose 44.800 eura.

Kroz aktivnost *A100035 - Tekuće donacije* predviđena su sredstva u iznosu od 1.500 eura za razna sponzorstva, humanitarne akcije i pomoći u slučaju elementarnih nepogoda.

Aktivnost *A100043 –* *Financiranje rada političkih stranaka* ima za cilj osigurati sredstva za redovito financiranje političke aktivnosti vijećnika, a planirana je u iznosu od 1.400 eura.

Aktivnost *A100044 – Lokalni izbori* planirana je u iznosu od 14.000 eura, a obuhvaća rashode za izvršenje svih radnji i postupaka vezanih za provedbu izbora za članove Općinskog vijeća i Općinskog načelnika.

Aktivnost *A100094 – Izbori za vijeća i predstavnike nacionalnih manjina* planirana je za 2027. godinu u iznosu od 1.000 eura, a obuhvaća rashode za izvršenje svih radnji i postupaka vezanih za provedbu izbora.

Aktivnost *A100100 – Dokapitalizacija – Maslačak d.o.o.* planirana je u iznosu od 50.000 eura zbog planiranih dodatnih ulaganja u osnovna sredstva, a sve u svrhu postizanja što veće operativne učinkovitosti. Ujedno bi se provelo i usklađenje temeljnog kapitala vezano za uvođenje eura, a sukladno Zakonu o trgovačkim društvima koji određuje da nominalni iznos poslovnog udjela ne može biti manji od 10,00 EUR-a i mora biti izražen cijelim brojem koji je višekratnik broja 10.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Početna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj sjednica Općinskog vijeća | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Broj sponzorstva i donacija | 3 | 3 | 5 | 5 |
| Broj odluka Općinskog načelnika | 60 | 70 | 70 | 70 |
| Broj financiranih političkih stranaka | 3 | 3 | 3 | 3 |
| % uspješnosti provedbe izbora | - | 100 | - | 100 |

## **RAZDJEL 002 – JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**

U okviru ovog razdjela obavljaju se poslovi u svezi s radnim odnosima službenika i namještenika, poslove tekućeg održavanja opreme u vlasništvu Općine, računovodstveno-knjigovodstvene poslove i poslove financijsko-materijalnog poslovanja upravnih tijela.

Putem Jedinstvenog upravnog odjela planirana je realizacija i aktivnosti kojima se utječe na podizanje kvalitete života stanovnika na području Općine kroz izgradnju i održavanje komunalne infrastrukture, zaštitu okoliša, održavanje i opremanje društvene infrastrukture, poljoprivredni i ruralni razvoj, unapređenje protupožarne zaštite te izradu pripremne i projektne dokumentacije za nastavak kapitalnih ulaganja.

Također je planirana realizacija aktivnosti s ciljem stvaranja preduvjeta za razvoj sporta od najmlađe dobi, preko rekreativnog do vrhunskog i profesionalnog športa, poticanja i promicanja kulture i kulturnih djelatnosti kojima je cilj pridonijeti razvitku i unaprjeđenju sveukupnog kulturnog života Općine, poticanje aktivnosti koje pridonose i osiguravaju kvalitetu na svim razinama odgoja i obrazovanja, te unapređenje socijalne skrbi na razini Općine.

Rashodi Jedinstvenog upravnog odjela za 2025. godinu planirani su u vrijednosti od 2.435.300 eura.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
| Program: 2001 | Poslovanje jedinstvenog upravnog odjela | 161.200,00 | 196.300,00 | 195.500,00 | 197.400,00 |
| Program: 2002 | Upravljanje imovinom | 288.200,00 | 126.500,00 | 43.200,00 | 43.500,00 |
| Program: 2004 | Održavanje komunalne infrastrukture | 137.500,00 | 213.500,00 | 176.000,00 | 183.000,00 |
| Program: 2005 | Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture | 971.800,00 | 710.000,00 | 587.000,00 | 752.000,00 |
| Program: 2006 | Zaštita okoliša | 33.300,00 | 35.500,00 | 42.000,00 | 42.000,00 |
| Program: 2007 | Poljoprivreda i ruralni razvoj | 57.700,00 | 65.500,00 | 69.000,00 | 106.000,00 |
| Program: 2008 | Razvoj turističke infrastrukture | 107.500,00 | 26.000,00 | 5.000,00 | 2.000,00 |
| Program: 2009 | Protupožarna i civilna zaštita | 10.100,00 | 12.000,00 | 19.000,00 | 19.000,00 |
| Program: 2010 | Javne potrebe u sportu | 4.000,00 | 4.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| Program: 2011 | Javne potrebe u kulturi i religiji | 7.500,00 | 7.500,00 | 10.000,00 | 11.000,00 |
| Program: 2013 | Ostale društvene potrebe | 7.000,00 | 6.000,00 | 10.000,00 | 12.000,00 |
| Program: 2014 | Predškolski odgoj | 4.000,00 | 8.500,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Program: 2015 | Ostalo obrazovanje | 13.100,00 | 12.000,00 | 13.000,00 | 14.800,00 |
| Program: 2016 | Socijalna skrb | 158.000,00 | 161.000,00 | 167.000,00 | 75.000,00 |
| Program: 2018 | Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja | 151.000,00 | 228.000,00 | 35.000,00 | 40.000,00 |
| Program: 2019 | Upravljanje likvidnošću | 647.900,00 | 623.000,00 | 53.000,00 | 28.000,00 |
|  | **Ukupno razdjel** | **2.759.800,00** | **2.435.300,00** | **1.440.700,00** | **1.541.700,00** |

### **Glava 00201 – Jedinstveni upravni odjel**

###### PROGRAM 2001 – POSLOVANJE JEDINSTVENOG UPRAVNOG ODJELA

Program obuhvaća aktivnosti kojima se osiguravaju sredstva za redovno financiranje prava zaposlenika iz radnog odnosa, aktivnosti za podmirivanje materijalnih rashoda, te aktivnosti za podmirenje financijskih rashoda s ciljem osiguravanja sredstva za nesmetano obavljanje upravnih, stručnih i ostalih poslova u općinskoj upravi.

Rashodi za realizaciju ovog programa u 2025. godini planiraju se u iznosu od 196.300 eura.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
| A100002 | Administrativno, tehničko i stručno osoblje JUO | 79.400,00 | 92.000,00 | 95.500,00 | 101.400,00 |
| A100082 | Redovni troškovi poslovanja javne uprave i administracije | 49.800,00 | 51.300,00 | 55.000,00 | 56.000,00 |
| A100083 | Odvjetničke, javnobilježničke i ostale usluge vanjskih suradnika | 32.000,00 | 53.000,00 | 45.000,00 | 40.000,00 |
|  | **Ukupno program** | **161.200,00** | **196.300,00** | **195.500,00** | **197.400,00** |

U okviru aktivnosti *A100002 – Administrativno, tehničko i stručno osoblje JUO* planirani su rashodi u iznosu od 92.000 eura, a odnose se na zaposlene službenike, i to za plaće zaposlenih, doprinose na plaće, te za ostale rashode za zaposlene koji se odnose na prava po Pravilniku o radu.

Aktivnost *A100082 – Redovni troškovi poslovanja javne uprave i administracije* planira se u vrijednosti od 51.300 eura, a obuhvaća materijalne i financijske rashode poslovanja.

Rashodi za realizaciju aktivnosti *A100083 – Odvjetničke, javnobilježničke i ostale usluge vanjskih suradnika* planiraju se u visini 53.000,00 eura, a obuhvaćaju usluge odvjetnika, računovodstva i ostale intelektualne i računalne usluge.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Početna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj pohađanih edukacija/ seminara | - | 2 | 2 | 2 |
| % izvršenosti obveza prema zaposlenicima | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Broj riješenih predmeta u godini | 90 | 100 | 100 | 100 |

###### PROGRAM 2002 – Upravljanje imovinom

Cilj ovog Programa je poboljšanje funkcionalnosti objekata javne i poslovne namjene kroz kapitalna ulaganja, te adekvatno održavanje objekata, nabava opreme i ostvarenje preduvjeta za daljnji nastavak kapitalnih ulaganja.

U okviru ovog programa planirani rashodi iznose 126.500 eura.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
| A100004 | Održavanje poslovnih objekata | 40.000,00 | 29.000,00 | 20.000,00 | 15.000,00 |
| A100084 | Održavanje voznog parka | 2.400,00 | 3.000,00 | 4.200,00 | 3.500,00 |
| K100003 | Opremanje i informatizacija općinske uprave | 3.800,00 | 9.500,00 | 19.000,00 | 25.000,00 |
| K100008 | Izgradnja višenamjenskog društvenog doma u naselju Ovčara | 242.000,00 | 85.000,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **Ukupno program** | **288.200,00** | **126.500,00** | **43.200,00** | **43.500,00** |

Aktivnost *A100004 – Održavanje poslovnih objekata* odnosi se na tekuće i investicijsko održavanja objekata u skladu s financijskim mogućnostima kao bi povećali vrijednost, svojstva energetske učinkovitosti ili produljili vijek upotrebe imovine. Planirana sredstva za realizaciju ove aktivnosti iznose 29.000 eura.

Aktivnost *A100084 – Održavanje voznog parka* odnosi se na tekuće održavanje prijevoznih sredstava, te rashode za gorivo i osiguranje, a ovim Planom osigurana su sredstava u iznosu od 3.000 eura.

Kroz kapitalni projekt *K100003 – Opremanje i informatizacija općinske uprave* planirana je nabava računalne, uredske i ostale opreme u iznosu od 9.500 eura.

Za kapitalni projekt *K100008 – Izgradnja višenamjenskog društvenog doma u naselju Ovčara* planirana su sredstva za dovršetak izgradnje i opremanje društvenog doma u naselju Ovčara bruto površine 330,27 m2, s ciljem poboljšanja temeljne usluge stanovnicima općine, razvijanja civilnog društva i poticanja na suradnju.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Početna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj manifestacija održanih u društvenom domu Ovčara | - | 1 | 3 | 3 |
| % zamjene stare opreme i namještaja novim | 60 | 70 | 80 | 80 |
| Broj održavanih poslovnih objekata | 17 | 19 | 19 | 19 |

###### PROGRAM 2004 – ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Ovaj Program obuhvaća skup mjera i radnji koje se obavljaju tijekom cijele godine u skladu s Zakonom o komunalnom gospodarstvu radi održavanja komunalne infrastrukture u stanju funkcionalne ispravnosti.

U okviru ovog programa planirana su sredstava u iznosu od 213.500 eura.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
| A100009 | Održavanje nerazvrstanih cesta | 32.000,00 | 102.000,00 | 50.000,00 | 71.000,00 |
| A100012 | Održavanje javne rasvjete | 18.000,00 | 16.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 |
| A100019 | Održavanje groblja | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 20.000,00 |
| A100048 | Održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima | 3.000,00 | 4.500,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| A100049 | Održavanje građevina javne oborinske odvodnje | 4.000,00 | 6.500,00 | 7.000,00 | 8.000,00 |
| A100050 | Održavanje javnih zelenih površina | 38.000,00 | 50.000,00 | 55.000,00 | 35.000,00 |
| A100051 | Održavanje čistoće javnih površina | 1.500,00 | 1.500,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| A100052 | Održavanje predmeta i uređaja javne namjene | 7.000,00 | 7.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| A100054 | Revitalizacija javnih površina - javni radovi | 19.000,00 | 11.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
|  | **Ukupno program** | **137.500,00** | **213.500,00** | **176.000,00** | **183.000,00** |

Kroz aktivnost *A100009 - Održavanje nerazvrstanih cesta* planirana su sredstva za redovito i pojačano održavanje 10.860 m nerazvrstanih cesta I. kategorije, te evidentiranje komunalne infrastrukture u zemljišnim knjigama.

Aktivnost *A100012 – Održavanje javne rasvjete* obuhvaća rashode za električnu energiju za javnu rasvjetu, tekuće i investicijsko održavanje, te prigodnu rasvjetu u iznosu od 16.000 eura.

Aktivnost *A100019 – Održavanje groblja* uključuje košnju zelenih površina, orezivanje grmlja i čišćenje staza i objekata za ispraćaj pokojnika, održavanje ograda i druge aktivnosti uređenja, a planirani rashodi iznose 15.000 eura.

Aktivnost *A100048 – Održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornih vozila* podrazumijeva održavanje i popravke pješačkih staza, parkirališta itd., a rashodi iznose 4.500 eura.

Kroz aktivnost *A100049 – Održavanje građevina javne oborinske odvodnje,* s ciljem osiguravanja odvodnje s javnih površina,planirana su sredstva u iznosu od 6.500 eura.

U sklopu aktivnosti *A100050 – Održavanje javnih zelenih površina* planirano je 50.000 eura, te će ista biti utrošena na košnju travnjaka, obrezivanje i njegu drveća i ukrasnog grmlja.

Aktivnost *A100051 – Održavanje čistoće javnih površina* obuhvaća čišćenje javnih površina od otpada, kao i čišćenje košarica za otpatke i uklanjanje otpada, a planirani rashodi iznose 1.500 eura.

Kroz Aktivnost *A100052 – Održavanje predmeta i uređaja javne namjene* planirano je 7.000 eura za redovito održavanje i ugradnju dječjih igrališta, klupa, koševa za otpad i dr. urbane opreme.

Aktivnost *A100054 – Revitalizacija javnih površina* odnosi se na program Javnih radova koje sufinanciran od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje, temeljem kojeg se zapošljavaju osobe na revitalizaciji javnih površina, čišćenju odbačenog otpada uz ceste i šume, te sadnji i održavanju ukrasnog bilja, a planirani rashodi iznose 11.000 eura.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Početna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| KM održavanih nerazvrstanih cesta | 10,86 | 10,86 | 10,86 | 10,86 |
| M2 održavanih groblja | 26.798 | 26.798 | 26.798 | 26.798 |
| M2 održavanih javnih površina | 53.912 | 53.912 | 53.912 | 53.912 |
| Broj održavanih predmeta i uređaja javne namjene | 24 | 30 | 30 | 30 |

###### PROGRAM 3003 – GRADNJA OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Ostvarenjem ovog programa postiže se cilj zadržavanja, odnosno unaprjeđenja standarda komunalne infrastrukture Općine. Ovim proračunom planirani rashodi za realizaciju programa iznose 710.000 eura.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
| K100010 | Gradnja i rekonstrukcija cesta | 944.800,00 | 410.000,00 | 465.000,00 | 680.000,00 |
| K100013 | Izgradnja javne rasvjete | 0,00 | 163.000,00 | 30.000,00 | 0,00 |
| K100056 | Gradnja i rekonstrukcija pješačkih staza | 20.000,00 | 80.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| K100078 | Uređenje groblja i grobnih polja | 7.000,00 | 7.000,00 | 12.000,00 | 2.000,00 |
| K100081 | Izgradnja i opremanje kapele na groblju Ovčara | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 10.000,00 |
| K100101 | Građevine i uređaji javne namjene | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **Ukupno program** | **971.800,00** | **710.000,00** | **587.000,00** | **752.000,00** |

U sklopu kapitalnog projekta *K100010 – Gradnja i rekonstrukcija cesta* planirani su rashodi u iznosu od 410.000 eura radi sanacije NC Kamarište, te izrade projektne dokumentacije i izgradnje NC Bukovac, Kupka i Petrovac.

Kroz kapitalni projekt *K100013 – Izgradnja javne rasvjete* planiran je utrošak sredstva za modernizaciju javno rasvjete sukladno Planu rasvjete i Akcijskom planu rekonstrukcije koji su trenutno u izradi.

U sklopu kapitalnog projekta *K100056 – Gradnja i rekonstrukcija pješačkih staza* planiran je utrošak sredstva na izgradnju pješačkih staza u Levanjskoj Varoši i Slobodnoj Vlasti u iznosu od 80.000 eura.

Kroz kapitalni projekt *K100078 – Uređenje groblja i grobnih polja* osigurano je 7.000 eura za nabavu opreme i ulaganje u uređenje postojećih groblja i poboljšanje standarda na području grobljanskih usluga.

Za kapitalni projekt *K100081 – Izgradnja i opremanje kapele na groblju Ovčara* planirana su sredstva u 20.000 eura u 2025. godini.

Kapitalni projekt *K100101 – Građevine i uređaji javne namjene* predviđa ulaganje u izgradnju javnog sanitarnog čvora na Vračici.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Početna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| KM izgrađenih i rekonstruiranih nerazvrstanih cesta | - | 1,10 | 1,50 | 3,00 |
| M2 izgrađenih i rekonstruiranih pješačkih staza | - | 630 | 500 | 550 |
| Zamjena starih svjetiljki raznih tipova sa novim svjetiljkama | - | 150 | 25 | 0 |
| Broj provedenih projekata uređenja groblja | - | 1 | 2 | 1 |
| Broj izgrađenih kapela | - | 0 | 0 | 1 |

###### PROGRAM 2006 – zaštita okoliša

Realizacija ovog programa usmjerena je na zaštitu životinja, zaštitu pučanstva od zaraznih bolesti, zaštitu prirode i okoliša, te unapređenje kvalitete usluge u sustavu gospodarenja otpada. U sklopu ovog programa planirana su sredstva u iznosu 35.500 eura.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
| A100039 | Zbrinjavanje napuštenih životinja | 11.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| A100058 | Deratizacija i dezinsekcija | 6.000,00 | 10.000,00 | 12.000,00 | 12.000,00 |
| A100059 | Sanacija divljih odlagališta i ostale komunalne usluge | 9.000,00 | 12.000,00 | 17.000,00 | 17.000,00 |
| A100062 | Higijeničarska služba | 1.300,00 | 1.500,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| A100093 | Mjere poticanja odvojenog sakupljanja otpada | 6.000,00 | 6.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
|  | **Ukupno program** | **33.300,00** | **35.500,00** | **42.000,00** | **42.000,00** |

Kroz aktivnost *A100039 – Zbrinjavanje napuštenih životinja* planiran je utrošak sredstava za rad Skloništa za životinje koje radi na zbrinjavanju napuštenih i izgubljenih životinja sukladno Zakonu o veterinarstvu.

Aktivnost *A100058 – Deratizacija i dezinsekcija* obuhvaća provođenje mjera obvezne preventivne dezinfekcije, dezinsekcije i deratizacije te za stručni nadzor nad provedbom mjera DDD-a na temelju Zakona o zaštiti pučanstva od zaraznih bolesti, za čega je osigurano 10.000 eura.

U sklopu aktivnosti *A100059 – Sanacija divljih odlagališta i ostale komunalne usluge* planirana su sredstva u iznosu od 12.000 eura za upravljanje mobilnim reciklažnim dvorištem, čišćenje divljih odlagališta, te ostale komunalne usluge.

Aktivnost *A100062 – Higijeničarska služba* obuhvaća poslove sakupljanja lešina uginulih životinja s javnih površina, te zbrinjavanje animalnog otpada u sezoni svinjokolja, a planirani rashodi iznose 1.300 eura.

Kroz aktivnost *K100093 – Mjere poticanja odvojenog sakupljanja otpada* planirana je nabava opreme za usitnjavanje drvne mase nastale nakon orezivanja drveća, te provođenje edukacije o razvrstavanju otpada.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Početna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj objekata u kojima su provedene DDD mjere | 573 | 600 | 600 | 600 |
| Broj zbrinutih životinja | 2 | 12 | 10 | 10 |
| Broj nabavljene opreme za obradu otpada | - | 1 | 0 | 0 |
| Broj održanih edukacija o razv. otpada | 2 | 2 | 2 | 2 |

###### PROGRAM 2007 – POLJOPRIVREDA I RURALNI RAZVOJ

Program obuhvaća aktivnosti usmjerene na unaprjeđenje poljoprivredne infrastrukture izvan granica građevinskog područja, potpore razvoju konkurentne i održive poljoprivrede u ruralnim područjima, te očuvanje područja biološke raznolikosti, poljoprivrednog tla, i vodenih potencijala. Za realizaciju programa planirano je 65.500 eura.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
| A100060 | Potpora poljoprivredi | 7.300,00 | 7.500,00 | 11.000,00 | 21.000,00 |
| A100061 | Održavanje ruralne infrastrukture | 50.400,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 80.000,00 |
| A100102 | Provedba programa raspolaganja poljoprivrednim zemljištem | 0,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 5.000,00 |
|  | **Ukupno program** | **57.700,00** | **65.500,00** | **69.000,00** | **106.000,00** |

Aktivnost *A100060 – Potpora poljoprivredi* obuhvaća mjere sufinanciranja poljoprivrednika, i to sufinanciranje tehničkog pregleda traktora i priključnih strojeva, edukaciju, te sufinanciranje trihineloskopskih pregleda mesa. Za navedene mjere osigurano je 7.500 eura.

U sklopu aktivnosti *A100061 – Održavanje ruralne infrastrukture* planirani su rashodi za krčenje i održavanje prohodnosti i funkcionalnosti poljskih puteva u vrijednosti od 50.000 eura.

Aktivnost *A100102 – Provedba programa raspolaganja poljoprivrednim zemljištem* obuhvaća rashode za izradu programa raspolaganja poljoprivrednim zemljištem, troškove povjerenstava i druge povezane rashode.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Početna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj isplaćenih subvencija | 46 | 50 | 70 | 100 |
| Broj ljudi koji su prisustvovali edukacijama | 0 | 10 | 12 | 15 |
| KM održavanih poljskih puteva | 35,84 | 35,84 | 35,84 | 35,84 |
| Broj raspisanih natječaja za zakup/prodaju polj. zemljišta | - | 1 | 1 | 1 |

###### PROGRAM 2008 – RAZVOJ TURISTIČKE INFRASTRUKTURE

Cilj ovog programa je razvoj i unaprjeđenje ruralnog turizma s naglaskom na ulaganjima turističku infrastrukturu radi unaprjeđenja ugostiteljske i turističke usluge sukladno strateškim razvojnim planovima. Za realizaciju programa predviđeno je 26.000 eura.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
| A100066 | Izrada turističke signalizacije | 5.500,00 | 5.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| A100073 | Razvoj cikloturizma | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A100099 | Razvoj i unapređenje outdoor turističkih proizvoda | 0,00 | 1.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| K100037 | Kupnja i uređenje kompleksa „Stara kupka“ u Breznici Đakovačkoj | 100.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **Ukupno program** | **107.500,00** | **26.000,00** | **5.000,00** | **2.000,00** |

*Aktivnost A100066 – Izrada turističke signalizacije* planirana je u iznosu od 5.000 eura radi postavljanja turističke signalizacije na području Općine.

Kroz *aktivnost A100099 – Razvoj i unapređenje outdoor turističkih proizvoda* osigurana su sredstava za realizaciju projekata temeljem potpisanog Sporazuma o udruživanju Turističke zajednice grada Đakova i jedinica lokalne samouprave s područja Đakovštine.

U sklopu kapitalnog projekta *K100037 – Kupnja i uređenje kompleksa "Stara kupka" u Breznici Đakovačkoj* planirana su sredstva za razdvajanje elektroenergetske mreže unutar kompleksa.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Početna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj postavljenih znakova | 13 | 20 | 13 | - |
| Broj realiziranih projekata vezanih za cikloturizam i ostale outdoor proizvode | 1 | 1 | 1 | 1 |

###### PROGRAM 2009 – protupožarna i civilna zaštita

Program obuhvaća aktivnosti u području zaštite od požara te zaštite i spašavanja kojima se objedinjuju aktivnosti stožera civilne zaštite, postrojbi civilne zaštite, te aktivnosti angažiranih operativnih snaga u zaštiti i spašavanju kao što su HGSS, Crveni križ i DVD Levanjska Varoš. Cilj programa je osigurati redovito funkcioniranje i unaprjeđenje sustava zaštite od požara, te funkcioniranje sustava civilne zaštite, a ovim planom osigurano je 12.000 eura.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
| A100025 | Civilna zaštita | 3.100,00 | 4.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| A100068 | Protupožarna zaštita | 7.000,00 | 8.000,00 | 14.000,00 | 14.000,00 |
|  | **Ukupno program** | **10.100,00** | **12.000,00** | **19.000,00** | **19.000,00** |

Kroz aktivnost *A100025 – Civilna zaštita* osigurana su sredstava u iznosu od 4.000 eura za nabavu zaštitne opreme za Postrojbu CZ, te na sufinanciranje programskih aktivnosti Hrvatske gorske službe spašavanja i Crvenog križa.

Kroz Aktivnost *A100068 – Protupožarna zaštita* osigurano je obavljanje osnovne djelatnosti gašenja požara, spašavanja ljudi i imovine ugroženih požarom ili drugim nesrećama, a planirana sredstva iznose 8.000 eura.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Početna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj osposobljenih članova DVD-a | 23 | 25 | 25 | 25 |
| Broj održanih vježbi zaštite i spašavanja | 1 | 1 | 1 | 1 |

###### PROGRAM 2010 – JAVNE POTREBE U SPORTU

Ovim programom su utvrđene aktivnosti, poslovi i djelatnosti u sportu od značaja za Općinu Levanjska Varoš za koje se sredstva osiguravaju iz proračuna Općine, a posebice poticanje i promicanje sporta na području Općine, a osobito djece i mladeži, poticanje drugih sportskih aktivnosti koje su u funkciji unapređenja i očuvanja zdravlja, djelovanje sportskih udruga, te sportsko-rekreacijske aktivnosti građana. Za realizaciju programa predviđeno je 4.000 eura.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
| A100027 | Tekuće donacije sportskim društvima | 4.000,00 | 4.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
|  | **Ukupno program** | **4.000,00** | **4.000,00** | **6.000,00** | **6.000,00** |

U sklopu aktivnosti *A100027 – Tekuće donacije sportskim društvima* planirano je 4.000 eura za projekte i programe sportskih udruga.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Početna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj udruga u sportu kojima su dodijeljene donacije | 1 | 3 | 4 | 4 |

###### PROGRAM 2011 – JAVNE POTREBE U KULTURI i religiji

Ovim Programom obuhvaćeni su svi oblici poticanja i promicanja kulture i kulturnih djelatnosti što pridonose razvitku i unapređivanju kulturnog života Općine Levanjska Varoš. To se osobito odnosi na djelovanje udruga u kulturi te promicanje kulturnog stvaralaštva, akcije i manifestacije u kulturi koje će pridonijeti razvitku i promicanju kulturnog života, te održavanje i nabava opreme za obavljanje stručnog rada u kulturi. Također je obuhvaćeno i unapređenje kvalitete stanja vjerskih objekata te organizaciju vjerskih programa koji su se pokazali značajni za zajednicu.

Predviđena sredstava za realizaciju programa iznose 7.500 eura.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
| A100028 | Tekuće donacije za kulturu | 2.000,00 | 2.000,00 | 3.000,00 | 4.000,00 |
| A100029 | Tekuće donacije vjerskim zajednicama | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| A100070 | Manifestacije | 3.500,00 | 3.500,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
|  | **Ukupno program** | **7.500,00** | **7.500,00** | **10.000,00** | **11.000,00** |

Aktivnost *A100028 – Tekuće donacije za kulturu* obuhvaća financiranje projekata i programa iz područja kulture, a planirana sredstva iznose 2.000 eura.

Kroz aktivnost *A100029 – Tekuće donacije vjerskim zajednicama* planirano je financiranje aktivnosti vjerskih zajednica u iznosu od 2.000 eura.

U sklopu *aktivnosti A100070 – Manifestacije* planiran je utrošak sredstava za organizaciju manifestacija u iznosu od 3.500 eura.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Početna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj udruga u kulturi kojima su dodijeljene donacije | 0 | 3 | 3 | 3 |
| Broj vjerskih zajednica kojima su dodijeljene donacije | 1 | 3 | 3 | 3 |
| Broj organiziranih/pokroviteljstava manifestacija od zančaja za Općinu | 1 | 2 | 3 | 3 |

###### PROGRAM 2013 – OSTALE DRUŠTVENE POTREBE

Cilj ovog programa je financiranje redovne djelatnosti i projekata neprofitnih organizacija kojim će se povećati učinkovitost i sposobnost organizacija civilnog društva za zadovoljavanje potreba korisnika i potreba Općine Levanjska Varoš kao zajednice u cjelini. Za realizaciju programa predviđena su sredstva u iznosu od 6.000 eura.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
| A100030 | Tekuće donacije udrugama građana | 7.000,00 | 6.000,00 | 10.000,00 | 12.000,00 |
|  | **Ukupno program** | **7.000,00** | **6.000,00** | **10.000,00** | **12.000,00** |

U sklopu aktivnosti *A100030 – Tekuće donacije udrugama građana* planirana je dodjela sredstava udrugama građana temeljem Natječaja za financijsku podršku udrugama i drugim neprofitnim organizacijama, te dodjela jednokratnih potpora za aktivnosti koje iz opravdanih razloga nisu mogle biti planirane u godišnjem planu udruga.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Početna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj udruga civilnog društva kojima su dodijeljene donacije | 3 | 5 | 6 | 6 |

###### PROGRAM 2014 – PREDŠKOLSKI ODGOJ

Cilj Programa je osigurati ostvarivanje predškolskog odgoja i obrazovanja te skrbi o djeci rane i predškolske dobi putem uspostavljene suradnje s Dječjim vrtićem Đakovo.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
| A100031 | Pomoći za predškolski odgoj | 4.000,00 | 8.500,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
|  | **Ukupno program** | **4.000,00** | **8.500,00** | **10.000,00** | **10.000,00** |

U sklopu aktivnosti *A100031 – Pomoći za predškolski odgoj* osigurana su financijska sredstva za pokrivanje dijela rashoda za zaposlenike Dječjeg vrtića Đakovo koji provode program predškole na području Općine. Planirani rashodi iznose 8.500 eura.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Početna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj polaznika programa predškole | 11 | 11 | 12 | 12 |

###### PROGRAM 2015 – OSTALO OBRAZOVANJE

Cilj Programa je poticanje aktivnosti koje pridonose i osiguravaju kvalitetu na svim razinama obrazovanja. Aktivnosti su usmjerene prema razvoju i unapređivanju obrazovanja, a posebna pažnja posvećuje se pravilnoj prehrani učenika, izvanškolskoj nastavi, te poticanju kreativnosti.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
| A100032 | Pomoći za školstvo | 3.400,00 | 4.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| A100086 | Sufinanciranje nabave radnih bilježnica i školskog pribora | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A100087 | Sufinanciranje prijevoza učenika | 4.700,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| A100088 | Financijske potpore učenicima | 2.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 4.800,00 |
|  | **Ukupno program** | **13.100,00** | **12.000,00** | **13.000,00** | **14.800,00** |

Kroz aktivnost *A100032 – Pomoći za školstvo* planirana su sredstva u iznosu od 4.000 eura u svrhu financiranja aktivnosti Osnovne škole u Levanjskoj Varoši, i to škole u prirodi, osiguranje učenika, te kreativni rad školske zadruge Mravac.

U sklopu Aktivnosti *A100087 – Sufinanciranje prijevoza učenika* osigurana su sredstva za sufinanciranje javnog prijevoza učenika srednjih škola u iznosu od 5.000 eura.

Aktivnost *A100088 – Financijske potpore učenicima* obuhvaćaju nagrade za ostvareni odličan uspjeh u osnovnoj školi, te novčane potpore povodom božićnih blagdana učenicima srednjih škola i studentima, a planirani rashodi iznose 3.000 eura.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Početna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj učenika kojima je sufinanciran prijevoz | 17 | 20 | 20 | 20 |
| Broj isplaćenih financijskih potpora | 29 | 40 | 40 | 40 |

###### PROGRAM 2016 – SOCIJALNA SKRB

Ovaj program obuhvaća provedbu aktivnosti u čijem su fokusu osobe izložene siromaštvu i/ili socijalnoj isključenosti kojima se pruža socijalna zaštita ili se u njih ulaže kako bi prevladali nepovoljne životne okolnosti. Provedbom aktivnosti nastoji se prije svega zaštititi socijalne skupine (korisnici ZMN, djeca, osobe starije životne dobi, osobe s invaliditetom) koje su prepoznate kao one koje su najizloženije siromaštvu i socijalnoj isključenosti.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
| A100042 | EU - Zaželi IV - Srcem za njih | 142.000,00 | 145.000,00 | 145.000,00 | 50.000,00 |
| A100072 | Pomoći za novorođenu djecu | 3.000,00 | 4.000,00 | 5.000,00 | 7.000,00 |
| A100089 | Pomoć obiteljima i kućanstvima za stanovanje | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A100091 | Jednokratne novčane pomoći obiteljima i kućanstvima | 2.000,00 | 3.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| A100092 | Pomoć umirovljenicima i obiteljima | 9.000,00 | 9.000,00 | 12.000,00 | 13.000,00 |
|  | **Ukupno program** | **158.000,00** | **161.000,00** | **167.000,00** | **75.000,00** |

Aktivnost *A100042 – EU-Zaželi IV-Srcem za njih* financira se iz Europskog socijalnog fonda, a planirani rashodi iznose 145.000 eura. Kroz projekt ''Srcem za njih'' zaposleno je 9 žena sa zadatkom da na području općine skrbe o starijima i nemoćnima u ugroženim kućanstvima. Time se pridonosi poboljšanju životnih uvjeta starijih osoba i osoba koje su nepovoljnom životnom položaju koji se teško skrbe o sebi i vlastitom domaćinstvu.

Kroz aktivnost *A100072 – Pomoći za novorođenu djecu* predviđena su sredstva za isplatu potpora za novorođenu djecu, za čega je planirano 4.000 eura.

Aktivnost *A100091 – Jednokratne novčane pomoći obiteljima i kućanstvima* obuhvaća novčane pomoći osobama koje zbog posebno teškog trenutačnog stanja ili zbog teških okolnosti nisu u mogućnosti djelomično ili u cijelosti zadovoljiti osnovne životne potrebe, a planirana sredstva iznose 3.000 eura.

Kroz aktivnost *A100092 – Pomoć umirovljenicima i obiteljima* predviđena su sredstva u iznosu od 9.000 eura za isplatu novčanih pomoći umirovljenicima, osobama starijim od 60 godina koje nemaju primanja, korisnicima ZMN i hrvatskim braniteljima koji primaju naknadu za nezaposlenost povodom uskrsa i božićno-novogodišnjih blagdana.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Početna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj korisnika usluge pomoć u kući | 63 | 63 | 63 | 63 |
| Broj novorođene djece | 5 | 6 | 7 | 7 |
| Broj dodijeljenih jednokratnih pomoći | 0 | 3 | 5 | 5 |
| Broj isplaćenih pomoći umirovljenicima i osobama bez prihoda | 121 | 290 | 300 | 300 |

###### PROGRAM 2018 – prostorno uređenje i unapređenje stanovanja

Cilj programa prostornog uređenja je stvaranje preduvjeta za gospodarenje prostorom Općine, što se postiže kroz pripremu, izradu i donošenje dokumenata prostornog uređenja, izradu projekata, prostornih studija i slično.

Također, ovaj program obuhvaća i provođenje postupaka usmjerenih na stvaranje projektnih i imovinsko-pravnih preduvjeta za realizaciju razvojnih projekata izgradnje objekata javne namjene i potrebne infrastrukture sukladno dokumentima prostornog uređenja.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
| K100005 | Građevinsko zemljište | 66.000,00 | 81.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| K100034 | Izgradnja rampe za invalide | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28.000,00 |
| K100047 | Izmjena i dopuna Prostornog plana | 0,00 | 20.000,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| K100095 | Projektna dokumentacija | 32.000,00 | 34.000,00 | 20.000,00 | 12.000,00 |
| K100096 | Sufinanciranje izgradnje proširenja vodoopskrbne mreže | 53.000,00 | 78.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| K100103 | Urbanistički planovi | 0,00 | 15.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
|  | **Ukupno program** | **151.000,00** | **228.000,00** | **35.000,00** | **40.000,00** |

U sklopu kapitalnog projekta *K100005 – Građevinsko zemljište* planirana su sredstava za kupnju zemljišta unutar građevinskog područja ugostiteljsko turističke namjene, te izdvojenog građevinskog područja zdravstvene namjene u Breznici Đakovačkoj. Ovim planom osigurana su sredstva u iznosu od 81.000 eura.

Kapitalnim projektom *K100034 - Izgradnja rampe za invalide* predviđena je izrada prilaza za invalide u sklopu javnih zgrada, a realizacija projekta je planirana za 2027. godinu.

U sklopu projekta *K100047 – Izmjena i dopuna Prostornog plana* planirana su sredstva za 2025. i 2026. godinu za izradu IV. Izmjena i dopuna Prostornog plana uređenje Općine.

Kapitalnim projektom *K100095 – Projektna dokumentacija* predviđena je izrada projektne dokumentacije za buduće kapitalne projekte na području Općine.

Kroz kapitalni projekt K100096 – *Sufinanciranje izgradnje proširenja vodoopskrbne mreže* osigurana su sredstva za sufinanciranje izgradnje proširenja vodovodne mreže prema naseljima Musić i Slobodna Vlast u skladu s sporazumom s Hrvatskim vodama.

U sklopu projekta *K100103 – Urbanistički planovi* planirana su sredstva za 2025. i 2026. godinu za izradu Urbanističkog plana uređenja IGPIN Breznica Đakovačka, zdravstvene nemjene.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Početna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| M2 otkupljenog zemljišta | 0 | 123.200 | 0 | 0 |
| Broj objekata prilagođenih invalidima | 0 | 0 | 0 | 2 |
| Broj izrađenih dokumenata prost. uređenja | 0 | 0 | 2 | 0 |
| Broj izrađene projektne dokumentacije | 0 | 2 | 1 | 1 |

###### PROGRAM 2019 – upravljanje likvidnošću

Cilj programa je osiguranje pravovremenog i redovnog podmirenja obveza proizašlih iz stvorenih kreditnih obveza Općine u skladu s dinamikom otplate utvrđenom ugovorima o kreditima.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2024** | **Plan 2025** | **Projekcija 2026** | **Projekcija 2027** |
| A100045 | Otplata kredita | 647.900,00 | 623.000,00 | 53.000,00 | 28.000,00 |
|  | **Ukupno program** | **647.900,00** | **623.000,00** | **53.000,00** | **28.000,00** |

Aktivnost *A100045 – Otplata kredita* odnosi se na podmirenje glavnice revolving kredita korištenog za predfinanciranje EU projekata, podmirenje glavnice dugoročnog kredita, te otplatu kamata iz ugovorenih kredita.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Početna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| % izvršenja svih financijskih obveza prema bankama po postojećim zaduženjima u ugovornim rokovima | 0 | 100 | 100 | 100 |