**OBRAZLOŽENJE UZ PRORAČUN OPĆINE POSEDARJE ZA RAZDOBLJE 2025.-2027.GODINE**

**1. OPĆENITO**

U skladu s odredbama Zakona o proračunu (N.N. 87/08, 136/12, 15/15 i 144/21), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (N.N. 26/10, 120/13, 158/23 i 4/24), te Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (N.N. 124/14, 115/15 i 87/16, 15/23 i 158/23) izrađen je Plan proračuna Općine posedarje za 2025. godinu, te projekcije za 2025. i 2026. godinu.

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.

Ministarstvo financija izradilo Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te ga dostavila jedinicama. Općina Posedarje je na temelju dobivenih Uputa za izradu plana proračuna sastavila svoje Upute za izradu plana proračuna za razdoblje od 2025. do 2027. godine te ga objavila na svojoj web stranici.

Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela te obrazloženja.

Opći dio proračuna sadrži sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, te Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja. Račun prihoda i rashoda proračuna sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji. U Računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova i otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji. Ako ukupni prihodi i primici nisu jednaki ukupnim rashodima i izdacima, opći dio proračuna sadrži i preneseni višak ili preneseni manjak nad rashodima.

Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka Općine i njeneog proračunskog korisnika iskazanih po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji raspoređenih u programe koji se sastoje od projekata i aktivnosti.

Obrazloženje proračuna sastoji se od obrazloženja općeg dijela proračuna i obrazloženja posebnog dijela proračuna. Obrazloženje općeg dijela sadrži obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka proračuna te obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška proračuna.

 U Proračun Općine Posedarje uključeni su i vlastiti i namjenski prihodi i primici proračunskog korisnika Dječji vrtić „Cvrčak“ koji se uplaćuju na njihove žiro račune, te rashodi i izdaci proračunskih korisnika koje financiraju iz tih prihoda.

Načelnik utvrđuje prijedlog plana proračuna i projekcije te ih dostavlja općinskom vijeću na donošenje do 15.studenog tekuće godine. Općinsko vijeće donosi proračun na razini skupine ekonomske klasifikacije do kraja tekuće godine.

**2. OPĆI DIO PRORAČUNA**

**2.1. PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi i primici proračuna za 2025. godinu planiraju se u iznosu od 8.023.300,00 eura, a u tome prihodi poslovanja iznose 5.265.800,00 eura, prihodi od prodaje nefinancijske imovine iznose 2.696.500,00 eura. Od ukupnih prihoda proračuna prihodi proračunskog korisnika Dječji vrtić CVRČAK iznose 61.000,00 eura.

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, uzimajući u obzir i planirane izmjene zakonskih propisa.

**Novosti-izmjene u poreznom sustavu**

U saborsku proceduru upućen je paket poreznih propisa koji će, između ostalog, utjecati na prihode jedinica lokalne samouprave. Navedenim paketom propisuju se i obveze za jedinice lokalne samouprave u pogledu donošenja podzakonskih akata i provedbe tih propisa.

**a) Zakon o porezu na dohodak**

Predloženim izmjenama Zakona o porezu na dohodak povećava se iznos osobnog odbitka, povećava se osobni odbitak za uzdržavane članove i invalidnost, propisuju se novi rasponi više i niže stope godišnjeg poreza na dohodak, povećava prag za primjenu više stope poreza na dohodak te se podiže iznos određenih neoporezivih primitaka koji se izračunavaju pomoću koeficijenta osnovnog osobnog odbitka (otpremnine, naknada za odvojeni život, nagrada za radne rezultate i sl.).

Općine će sada nižu stopu moći utvrđivati na najviše 20 posto, manji gradovi na 21 posto, veliki gradovi i središta županija na 22, a Grad Zagreb na 23 posto. Kod viših stopa poreza na dohodak, gornji limit za općine će biti 30 posto, za gradove 31, velike gradove i središta županija 32, a Grad Zagreb 33 posto. Pritom, donji limiti za nižu stopu ostaju na 15, a za višu na 25 posto. Ograničenja visine poreznih stopa usklađena je s kategorizacijom jedinica lokalne samouprave sukladno Zakonu o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi na način da je važeća kategorizacija koja razlikuje gradove do i od 30.000 stanovnika zamijenjena kategorizacijom na gradove te velike gradove i sjedišta županija. Uz navedeno, predloženo je povećanje praga za primjenu više stope poreza na dohodak s 50.400 na 60.000 eura godišnje.

Nadalje, predloženo je propisati oslobođenje od plaćanja poreza na dohodak od nesamostalnog rada na razdoblje od pet godina za hrvatske državljane koji su neprekidno boravili u inozemstvu najmanje dvije godine. Ova mjera nema negativan učinak na financiranje jedinica lokalne samouprave obzirom da predmetne osobe nisu bile porezni rezidenti u Republici Hrvatskoj. Pozitivan učinak može se očekivati s osnove oporezivanja drugih izvora dohotka tih poreznih obveznika, kao i od nesamostalnog rada po isteku razdoblja oslobođenja.

Propisuju se i novi rasponi za utvrđivanje visine paušalnog poreza od iznajmljivanja kuća, stanova, soba i postelja te objekata za robinzonski smještaj putnicima i turistima i organiziranja

kampova. Jedinice lokalne samouprave su tijekom 2024. godine iznos paušalnog poreza mogle utvrditi u rasponu 19,91-199,08€. Odluku o visini iznosa paušalnog poreza po krevetu odnosno po smještajnoj jedinici u kampu odnosno smještajnoj jedinici u objektu za robinzonski smještaj predstavničko tijelo jedinice lokalne samouprave za 2025. godinu donosi sukladno kategoriji u koju je jedinica lokalne samouprave razvrstana prema indeksu turističke razvijenosti, utvrđenog za prethodnu godinu, sukladno posebnom propisu.

|  |  |
| --- | --- |
| **KATEGORIJA JEDINICE LOKALNE SAMOUPRAVE PREMA INDEKSU TURISTIČKE RAZVIJENOSTI**  | **IZNOS PAUŠALNOG POREZA U EURIMA I CENTIMA**  |
| I  | 150,00 - 300,00  |
| II  | 100,00 - 200,00  |
| III  | 30,00 - 150,00  |
| IV  | 20,00 - 100,00  |

**Zakon o lokalnim porezima**

Porez na kuće za odmor trenutno je opcijski porez koji jedinice lokalne samouprave nisu dužne uvesti, a mogu ga uvesti u rasponu od 0,6 – 5€ po kvadratnom metru nekretnine koja se smatra predmetom oporezivanja. Do 31. prosinca 2023. godine porez je bilo moguće odrediti u rasponu od 0,6 – 2€ po metru kvadratnom, a od 1. siječnja 2024. taj raspon je proširen do 5€/m2. Tijekom 2024. godine 162 općine i grada iskoristili su mogućnost povećanja iznosa poreza.

**Iznos poreza za kuće za odmor u Općini Posedarje je 4,99 po metru kvadratnom korisne površine.**

Prijedlogom izmjena i dopuna Zakona o lokalnim porezima mijenja se naziv postojećeg poreza na kuće za odmor u porez na nekretnine, propisuje se obvezatnost uvođenja tog poreza, preciznije uređuje predmet oporezivanja i porezni obveznik te proširuje raspon za utvrđivanje stope poreza u iznosu 0,6-8€ po metru kvadratnom nekretnine koja se smatra predmetom oporezivanja.

Prijedlogom zakona predlaže se promjena pripadnosti prihoda od naplate poreza na nekretnine, pri čemu bi porez na nekretnine postao zajednički porez čiji se prihod dijeli između države i JLS-a na čijem području se nekretnina nalazi. Udio općine i grada u prihodu od poreza na nekretnine iznosio bi 80%, a države 20% i koristio bi se za pomoć jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave. Ova promjena uvodi se radi ublažavanja regionalne asimetrije u poreznoj konkurentnosti i osiguranja daljnjeg ujednačenog regionalnog razvoja, odnosno, ispravljanja fiskalne nejednakosti među jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Smanjenje gornjeg ograničenja za određivanje niže i više stope poreza na dohodak i proširenje raspona za utvrđivanje porezne stope za oporezivanje nekretnina dio je dugoročne nacionalne fiskalne politike kojom se namjerava rasteretiti oporezivanje dohotka te preseliti teret oporezivanja na imovinu s ciljem stvaranja konkurentnije ponude rada te uređenja stanja na tržištu iznajmljivanja nekretnina.

**Prihod od poreza na nekretnine** jedinice lokalne samouprave u proračunu za razdoblje 2025. – 2027. planirat će na **skupini 61 Prihodi od poreza, unutar podskupine 613 Porez na imovinu, odjeljak 6131 Stalni porez na nepokretnu imovinu (zemlju, zgrade, kuće i ostalo).**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| PRIHODI | PLAN 2025 | PROJEKCIJA 2026 | PROJEKCIJA 20276 |
| 6 Prihodi poslovanja | 5.326.800,00€ | 4.237.916,00€ | 4.660.117,00€ |
| 61 Prihodi od poreza | 2.796.065,00€ | 2.742,174,00€ | 3.018.880,00€ |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 1.581.261,00€ | 645.362,00€ | 562.243,00€ |
| 64 Prihodi od imovine | 74.536,00€ | 78.177,00€ | 78.177,00€ |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 847.932,00€ | 745.197,00€ | 973.811,00€ |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija | 20.506,00€ | 20.506,00€ | 20.506,00€ |
| 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 6.500,00€ | 6.500,00€ | 6.500,00€ |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine  | 2.696.500,00€ | 3.153.500,00€ | 2.713.500,00€ |
| 71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine | 2.696.500,00€ | 3.153.500,00€ | 2.713.500,00€ |
| 9 Vlastiti izvori | 146.600,00€ | 1.500,00€ | 1.500,00€ |
| 92 Višak prihoda iz prethodnik godina | 146.600,00€ |  |  |
| **Ukupno** | **8.169.900,00€** | **7.392.616,00€** | **7.375.117,00€** |

**Prihodi poslovanja**

Prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 5.326.800,00 eura. Prihodi od poreza planirani su u iznosu od 2.796.065,00 eura. Unutar grupe prihoda od poreza planirani su prihodi od poreza i prireza na dohodak 1.525.784,00 eura, poreza na imovinu koji se odnose na porez na kuće za odmor i na promet nekretnina u iznosu od 1.250.281,00 eura, te porezi na robu i usluge u okviru kojih su planirani porez na potrošnju u iznosu od 20.000,00 eura.

 Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirani su u iznosu od 1.577.761,00 eura.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna iznose 854.356,00 eura, a čine ih tekuće pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 396.000,00 eura, tekuće pomoći iz državnog proračuna za fiskalnu održivost dječjih vrtića u iznosu od 73.356,00 eura.

Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna iznose 385.000,00 eura, a čine ih pomoć od 250.000 eura od Ministarstva mora, prometa i infrastrukture i pomoć kapitalna od 150.000,00 eura iz državnog proračuna.

Kapitalna pomoć od izvanproračunskih korisnika u iznosu od 585.000,00 eura i to od Ministarstva regionalnog razvoja i europske unije.

Tekuća pomoć temeljem prijenosa EU sredstava iznosi 138.405,00 eura a odnosi se na sufinanciranje projekta ZAŽELI-ZLATNE RUKE.

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 74.534,00 eura a odnosi se na prihode od financijske imovine u iznosu od 1.020,00 eura, prihodi od nefinancijske imovine u iznosu od 73.514,00 eura a čine ih naknade za koncesije u iznosu od 11.000,00 eura prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine u iznosu od 60.500,00 eura.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada planirani su u iznosu od 790.434,00 eura , a te prihode čine prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi,prihoda po posebnim propisima koje najvećim dijelom čine komuanalna naknada i komunalni doprinos, te prihodi od sufinanciranja roditelja za boravak u dječjem vrtiću Cvrčak Posedarje.

Prihod od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga iznose 20.506,00 eura a odnose se na 10% iznosa koje nam uplate Hrvatske vode od naplaćene slivne vodne naknade koju Općina Posedarje po naplati uplati na račun Hrvatskih voda.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi planirani su u iznosu od 6.500,00 eura.

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 2.696.500,00 eura.

U 2025. godini planiraju se prihodi od prodaje građevinskog zemljišta u Ivandićima u Posedarju, prihodi od prodaje građevinskog zemljišta u turističkoj zoni Svrdlac u Posedarju, prihodi od prodaje građevinskog zemljišta Čelinka u Posedarju, prihodi od prodaje građevinskog zemljišta u stambenoj zoni Slivnica, prihodi od prodaje građevinskog zemljišta u Ždrilu, građevinskog zemljišta u Poslovnoj zoni Slivnica te prihodi od višegodišnjeg zakupa grobnica.

Prihodi proračunskog korsnika Dječji vrtić Cvrčak planirani su u iznosu od 61.000,00 eura i to 3.500,00 eura od pomoći iz proračuna koji im nije nadležan te 57.500,00 eura od sufinanciranja roditelja za boravka djece u dječjem vrtiću.

**Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina**

U 2025. godini planira se prenijeti višak prihoda iz 2024. godine u iznosu od 145.000,00 eura koji će se koristiti za financiranje planiranih rashoda 2025. godine. Prilikom planiranja proračuna za 2025. godinu financijski rezultat poslovanja 2024. godine još nije poznat pa je višak planiran a stvarni rezultat poslovanja bit će poznat u izmjenama i dopunama plana proračuna za 2025. godinu.

Planirani preneseni višak poslovanj Dječjeg vrtića Cvrčak planiran je u iznosu od 1.500,00 eura koji se koristi za fiannciranje rashoda 2025. godine.

**2.2. RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci za 2025. godinu planiraju se u iznosu od 8.169.900,00 eura a uključuju rashode poslovanja u visini od 4.683.500,00 eura, rashode za nabavu nefinancijske imovine u visini od 3.486.400,00 eura.

Prilikom planiranja rashoda uzeta je u obzir realizacija istih u 2024. godini i njihova procjena po osnovi tekućih i ugovorenih obveza u narednom razdoblju te predviđenih kapitalnih ulaganja. Kako je uvodno navedeno, u planiranim rashodima proračuna obuhvaćeni su i svi rashodi proračunskog korisnika. Rashodi i izdaci raspoređeni su po programima.

**2.2.1 RASHODI I IZDACI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Ukupno planirani rashodi i izdaci u 2025. gdoine iznose 8.169.900,00 od čeha rashodi poslovanja iznose 4.4683.500,00 eura a rahodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 3.486.400,00 eura.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **RASHODI** | **PLAN 2025** | **PROJEKCIJA 2026** | **PROJEKCIJA 2027** |
| 3 Rashodi poslovanja | 4.683.500,00€ | 4.147.360,00€ | 4.119.617,00€ |
| 31 Rashodi za zaposlene | 1.070.345,00€ | 1.112.825,00€ | 1.058.661,00€ |
| 32 Materijalni rashodi | 2.508.501,00€ | 1.997.747,00€ | 1.984.345,00€ |
| 34 Financijski rashodi | 6.550,00€ | 6.716,00€ | 6.550,00€ |
| 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 221.252,00€ | 112.900,00€ | 112.900,00€ |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 136.491,00€ | 136.785,00€ | 136.491,00€ |
| 38 Ostali rashodi | 740.361,00€ | 780.387,00€ | 820.659,00€ |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 3.486.400,00€ | 3.245.5560,00€ | 3.225.500,00€ |
| 41 Rashodi za nabavu neprozivedene dugotrajne imovine  | 1.314.300,00€ | 1.632.500,00€ | 1.512.500,00€ |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine  | 2.172.100,00€ | 1.613.056,00€ | 1.743.000,00€ |
| **Ukupno:**  | **8.169.900,00€** | **7.392.916,00€** | **7.375.117,00€** |

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 1.070.345,00 eura i odnose se na:

* Rashodi za zaposlene u iznosu od 1.070.345,00 eura koji se odnose na plaće i doprinose za zaposlene te ostale rashode za zaposlene (božićnice, otpremnine, regres, jubilarne nagrade, topli obrok). Tu su uključeni i rashodi za zaposlene u proračunskom korisniku Dječji vrtić "Cvrčak Posedarje“ koji se financiraju iz proračuna Općine Posedarje u iznosu od 378.200,00 eura.
* Materijalni rashodi u iznosi od 2.508.501,00 eura a to su: naknade troškova zaposlenima (stručni usavršavanje i službena putovanja), rashodi za materijal i energiju (električna energija, uredski materijal, materijal i sirovine), rashodi za usluge (usluge telefona i mobitela, poštarina, usluge promidžbe i informiranja, opskrba vodom, intelektualne usluge, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, računalne usluge), te ostali nespomenuti rashodi poslovanja (premije osiguranja, reprezentacija, članarine, pristojbe i naknade i ostali rashodi poslovanja). Materijalni rashodi proračunskog korisnika dječjeg vrtića Cvrčak Posedarje iznose 108.400,00 eura
* Financijski rashodi u iznosu od 6.550,00 eura i odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa, zatezne kamate iz redovitih poslovnih odnosa. Financijski troškovi proračunskog korisnika dječji vrtić Cvrčak Posedarje iznose 600,00 eura.
* Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna u iznosu od 221.252,00 eura i odnose se na tekuće i kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (Gradska knjižnica Zadar za sufinanciranje Bibliobusa, sufinanciranje dječjeg vrtića Latica Zadar za boravak djece s posebnim potrebama, pomoći dane dječjem vrtiću Ljubičica iz Maslenice za troškove boravka djece s područja Općine Posedarje.
* Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade u iznosu od 136.491,00 eura i odnose se na namjene predviđene programom socijalne zaštite (sufinanciranje prijevoza djece s posebnim potrebama u dječji vrtić Latica, naknade roditeljima novorođene djece, naknade za podmirenje troškova stanovanja, te ostale naknade i pomoći stanovništvu), stipendije studentima, sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola te sufinanciranje nabave radnog materijala učenicima osnovne škole, sufinanciranje kupnje likovnih kutija za učenike osnovnih škola.
* Ostali rashodi u iznosu od 740.361,00 eura koji se odnose na tekuće donacije u novcu, (tekuće donacije u kulturi, sportu, turizmu, školstvu, tekuće donacije udrugama, donacije vjerskim zajednicama, donacije za rad političkih stranaka).

**2.2.2. Rashodi po izvorima financiranja**

Izvore financiranja čine skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i utvrđene namjene. Klasifikacija izvora financiranja osigurava praćenje korištenja sredstava proračuna dobivenih temeljem naplate različitih vrsta prihoda.

Izvori financiranja su: opći prihodi i primici, doprinosi, vlastiti prihodi, prihodi za posebne namjene, pomoći, donacije, prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja te namjenski primici.

Izvor financiranja **opći prihodi i primici** čine prihodi koji se ostvaruju temeljem posebnog propisa kojim za prikupljene prihode nije definirana namjena korištenja. Ovaj izvor financiranja čine slijedeće vrste prihoda: prihodi od poreza, prihodi od financijske i nefinancijske imovine, prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, prihodi od kazni te ostali opći prihodi i primici u ukupnom iznosu od 3.023.232,00 eura.

**Vlastiti prihodi su prihodi** koje proračun ostvari obavljanjem poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima, a koje poslove mogu obavljati i drugi pravni subjekti izvan općeg proračuna, a njihov plan za 2025 godinu iznosi 20.511,00 eura.

Izvor financiranja **prihodi za posebne namjene** uključuje prihode čije su korištenje i namjena utvrđeni posebnim zakonima i propisima. Ovaj izvor financiranja čine slijedeće vrste prihoda: prihodi od spomeničke rente, ostali prihodi za posebne namjene (ostali prihodi za posebne namjene PK, komunalna naknada, komunalni doprinos, sufinanciranje potroška vode s hidranata, grobna naknada, naknada za legalizaciju). Ukupno planirani prihodi za posebne namjene za 2025. godinu iznose 821.796,00 eura.

Izvor financiranja **pomoći i donacije** čine prihodi: ostale pomoći i darovnice iz nenadležnog proračuna PK, ostale pomoći i darovnice iz županijskog proračuna, kapitalne pomoći iz državnog proračuna, kapitalne pomoći iz županijskog proračuna, kapitalne pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika. Ukupno planirana sredstva od pomoći za 2025. godinu iznose 1.581.261,00 eura.

Izvor financiranja **prihodi od prodaje nefinancijske imovine** čine sredstva od prodaje i zamjene nefinancijske dugotrajne imovine. Ovaj izvor financiranja čine prihodi od prodaje zemljišta i od prodaje grobnica te ostalih nespomenutih građevinskih objekata. Sukladno Zakonu o proračunu, sredstva od prodaje i zamjene nefinancijske imovine i refundacije šteta mogu se koristiti samo za kapitalne rashode. Ukupno iznose 2.576.500,00 eura.

**Izvor financiranja višak iz prethodnih godina** iznosi 146.600,00 eura a odnosi se na procjenu viška prihoda proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Cvrčak u iznosu od 1.500,00 eura i 145.100,00 eura preneseni višak Općine Posedarje.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IZVOR FINANCIRANJA | PLAN 2025 | PROJEKCIJA 2026 | PROJEKCIJA 2027 |
| 1. Opći prihodi i primici | 3.023.232,00€ | 2.972.982,00€ | 3.249.688,00€ |
| * 1. Opći prihodi i primici
 | 2.962.730,00€ | 2.908.894,00€ | 3.185.600,00€ |
| * 1. Opći prihodi i primici vrtića-kamate
 | 2,00€ | 2,00€ | 2,00€ |
| 1.3. Prihodi od financijske imovine i nefinancijske imovine | 60.500,00€ | 64.141,00€ | 64.141,00€ |
| 3.Vlastiti prihodi | 20.511,00€ | 20.511,00€ | 20.511,00€ |
| 3.1. Vlastiti prihodi | 20.511,00€ | 20.511,00€ | 20.511,00€ |
| 4. Prihodi za posebne namjene | 821.796,00€ | 719.006,00€ | 947.620,00€ |
| 4.2. Prihodi od spomeničke rente | 14,00€ | 14,00€ | 14,00€ |
| 4.3. Ostali prihodi za posebne namjene | 821.782,00€ | 718.992,00€ | 947.606,00€ |
| 5 Pomoći | 1.581.261,00€ | 645.362,00€ | 562.243,00€ |
| 5.2. Ostale pomoći i darovnice | 534.500,00€ | 433.601,00€ | 442.865,00€ |
| 5.4. Kapitalna pomoć iz državnog proračuna | 250.000,00€ | 0,00€ | 0,00€ |
| 5.6. Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika | 585.000,000€ | 0,00€ | 0,00€ |
| 5.8. Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 138.405,00€ | 138.405,00€ | 46.022,00€ |
| 5.9. Pomoći za fiskalnu održivost vrtića | 73.356,00€ | 73.356,00€ | 73.356,00€ |
| 7. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine | 2.576.500,00€ | 3.033.500,00€ | 2.5983.500,00€ |
| 7.1. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine | 2.576.500,00€ | 3.033.500,00€ | 2.593.500,00€ |
| 9. Višak prihoda | 146.600,00€ | 1.500,00€ | 1.500,00€ |
| 9.1. Višak prihoda iz prethodne godine  | 145.100,00€ | 0,00 | 0,00 |
| 9.2 Višak prihoda iz prethodne godine PK | 1.500,00€ | 1.500,00€ | 1.500,00€ |
| **UKUPNO:** | **8.169.900,00€** | **7.392.916,00€** | **7.375.117,00€** |

**2.2.3. Rashodi po funkcijskoj klasifikaciji**

Funkcijska klasifikacija pokazuje aktivnosti jeedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave organizirane i razvrstane prema ulaganjima sredstava u djelatnosti:

opće javne usluge, obrane, javni red i sigurnost, ekonomske poslove, zaštitu okoliša, unapređšenje stanovanja zajednice, zdravstvo, rekreacija, kultura i religija, obrazovanje i socijalna zaštita.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ŠIFRA | NAZIV FUNKCIJE | PLAN 2025 | PROJEKCIJA 2026 | PROJEKCIJA 2027 |
| 01 | Opće javne usluge | 753.255,00€ | 717.560,00€ | 738.433,00€ |
| 03 | Javni red i sigurnost  | 201.800,00€ | 221.850,00€ | 241.900,00€ |
| 04 | Ekonomski poslovi | 195.100,00€ | 204.196,00€ | 224.200,00€ |
| 05 | Zaštita okoliša | 687.757,00€ | 158.717,00€ | 162.977,00€ |
| 06 | Usluge unaprjeđenja stanovanja i zajednice  | 4.906.259,00€ | 4.864.661,00€ | 4.882.745,00€ |
| 08 | Rekreacija, kultura i religija | 536.023,00€ | 370.023,00€ | 370.023,00€ |
| 09 | Obrazovanje  | 578.100,00€ | 577.303,00€ | 577.303,00€ |
| 10 | Socijalna zaštita | 311.606,00€ | 278.606,00€ | 177.536,00€ |
| **UKUPNO:** | **8.169.900,00€** | **7.392.916,00€** | **7.375.117,00€** |

**2.2.4. Rashodi po organizacijskoj klasifikaciji**

Organizacijska struktura prikazuje raspored sredstava planiranih u Proračunu po upravnim tijelima Općine Posedarje

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| RAZDJEL/GLAVA | PLAN 2025 | PROJEKCIJA 2026 | PROJEKCIJA 2027 |
| **001 Općinsko vijeće** | **46.600,00€** | **32.949,00€** | **33.300,00€** |
| Glava 00101 Općinsko vijeće | 46.600,00€ | 32.949,00€ | 33.300,00€ |
| **002 Jedinstveni upravni odjel** | **8.123.300,00€** | **7.359.967,00€** | **7.341.817,00€** |
| 00201 Jedinstveni upravni odjel | 7.251.415,00€ | 6.475.398,00€ | 6.447.952,00€ |
| 00208 Predškolski odgoj i ostalo školstvo | 487.200,00€ | 496.403,00€ | 496.403,00€ |
| PK 47070 Dječji vrtić Cvrčak Posedarje | *487.200,00€* | *496.403,00€* | *496.403,00€* |
| 00210 Vlastiti komunalni pogon | 384.685,00€ | 388.166,00€ | 397.462,00€ |
| **Ukupno:**  | **8.169.900,00€** | **7.392.916,00€** | **7.375.117,00€** |

1. **POSEBNI DIO PRORAČUNA**

U Posebnom dijelu Proračuna planirani su rashodi i izdaci po programima i izvorima financiranja, a unutar istih po aktivnostima i projektima u okviru razdjela/glava definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom Proračuna.

Provedbeni program Općine Posedarje kratkoročni je akt strateškog planiranja kojim se pobliže opisuju prioritetne mjere i aktivnosti za osiguravanje provedbe ciljeva iz povezanih, hijerarhijski viših akata strateškog planiranja te se ujedno osigurava poveznica s proračunom Općine. Provedbeni program donosi Općinski načelnik kao izvršno tijelo Općine Posedarje za mandatno razdoblje od četiri godine. Struktura sadržaja Provedbenog programa definirana je metodologijom izrade strateških dokumenata te je usklađena s višom razinom razvojnih dokumenata, odnosno Planom razvoja Zadarske županije 2021. – 2027. godine te s Nacionalnom razvojnom strategijom Republike Hrvatske do 2030. godine. Provedbeni program od iznimnog je značaja za općinu Posedarje jer se njime usmjerava gospodarski i društveni razvoj njezina područja. Provedba mjera provedbenog programa od ključne je važnosti za održivi razvoj općine Posedarje, uzimajući u obzir prednosti i ograničenja općine. U skladu sa svojim samoupravnim djelokrugom, primjena provedbenog programa utječe na povećanje prilagodljivosti i otpornosti na nepredviđene vanjske utjecaje te smanjenje ekonomskih i socijalnih nejednakosti na području općine Posedarje

Vizija, misija i mandat Općine Posedarje je da transparentnim i strateški planiranim upravljanjem i radom osigura pozitivno okruženje i preduvjete neophodne za društveno-gospodarski održivi razvoj općine, temeljen na razvoju poduzetništva, poljoprivrede i turizma, uz učinkovito upravljanje javnim resursima i zaštitu i očuvanje okoliša.

Programi Općine Posedarje su slijedeći:

**Program** **rad općinskog vijeća** obuhvaća naknade za rad predstavničkog tijela, potpore radu političkim strankama, izdatke za proslavu Dana općine Posedarje, izdatke za održavanje lokalnih izbora. Planirana sredstva za program rada općinskog vijeća za 2025. godinu iznose 46.600,00 eura. Općinsko vijeće predstavničko je tijelo građana i tijelo lokalne samouprave koje donosi odluke i akte u okviru prava i dužnosti Općine te obavlja i druge poslove u skladu sa Ustavom, zakonom i Statutom.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1001 Redovna djelatnost Općinskog vijeća |
| Zakonska osnova | * 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, 98/19,144/20)
* Statut Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 01/13,02/13,02/18,03/18)
* Odluka o reguliranju naknade za predsjednika Općinskog vijeća, dopredsjednika Općinskog vijeća i vijećnike za sudjelovanje u radu na sjednicama Općinskog vijeća Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 07/21 )
* Odluka o raspoređivanju sredstava političkim strankama i nezavisnim kandidatima u Općinskom vijeću Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 11/21)
* Poslovnik Općinskog vijeća Općine Posedarje (Službeni glasnik Posedarje 07/21)
 |
| Opis programa  | * Aktivnost A100101 Naknade za članove vijeća
* Aktivnost A100102 Potpore radu političkim strankama
* Aktivnost A100103 Obilježavanje proslave dana Općine
* Aktivnost A100104 Lokalni izbori
 |
| Ciljevi programa | * Organizacijskih, tehničkih i drugih uvjeta za održavanje redovnih sjednica Općinskog vijeća,
* Ispunjenje formalno-pravnih preduvjeta za stupanja na snagu općih akata njihovom objavom u Službenom glasniku
* Planiranje proračunskih sredstva za naknade članovima Općinskog vijeća,
* Redovno financiranje političkih stranaka zastupljenih u Općinskom vijeću.
* Obilježavanje i proslava Dana Općine
* Održani izbori, isplaćene naknade članovima izbornog povjerensta i članovima biračkih odbora, isplaćena sredstva promidžbe.
 |
| Planirana sredstva za provedbu programa | * 2025. godina =46.600,00€
* 2026. godina = 32.949,00€
* 2027. godina = 33.300,00€
 |
| Pokazatelj rezultata | Ukupan broj predmeta/akata u obradi i rješavanju: Učestalost promjena akata iz domene predstavničkog tijela te broj održanih sjednica; redovita isplata naknada i troškova članovima Općinskog vijeća, odborima, nezavisnim vijećnicima, obračun i uplata zakonskih davanja u predviđenim rokovima, isplaćene naknade članovima izbornog povjerensta i članovima biračkih odbora, isplaćena sredstva promidžbe. |

**Program 1002** **Redovna djelatnost Jedinstvenog upravnog odjela** sastoji se od slijedećih aktivnosti i projekata koji obuhvaćaju rashode i to: rashode za zaposlene, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, financijske rashode, uredsku opremu, računala i računalnu opremu i programe, telekomunikacijske uređaje i opremu. Ovim programom se osiguravaju materijalni uvjeti za rad, aktivnosti kojima se osiguravaju sredstva za redovno financiranje prava zaposlenika iz radnog odnosa, aktivnosti za podmirenje materijalnih rashoda i rashoda za usluge, te nabavu opreme i programa za stvaranje kvalitetnijih uvjeta za rad. Za obavljanje poslova iz samoupravnog djelokruga Općine te obavljanje poslova državne uprave koji su zakonom preneseni na Općinu, ustrojava  se Jedinstveni upravni odjel. Jedinstveni upravni odjel u okviru svoga djelokruga neposredno izvršava  i nadzire provođenje zakona i općih i pojedinačnih akata tijela Općine te poduzima propisane mjere: neposredno izvršava i osigurava provedbu zakona, odluka, općih i pojedinačnih akata Općinskog vijeća i Općinskog načelnika; neposredno izvršava poslove državne uprave prenijete u djelokrug Općine; prati stanje u područjima iz svog djelokruga i o tome izvještava Općinskog načelnika; priprema nacrte odluka i drugih općih akata koje donosi Općinsko viječe, nacrte akata koje donosi Općinski načelnik, te izvješća, analize i druge materijale iz svog djelokruga za potrebe Općinskog vijeća i Općinskog načelnika; pruža stručnu pomoć građanima u okviru prava i ovlasti Općine; podnosi izvješća Općinskom načelniku o svom radu; obavlja i druge poslove u skladu sa zakonom.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 0102 Redovna djelatnost uprave |
| Zakonska osnova | * 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, 98/19,144/20)
* Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15, 144/21)
* Odluka o ustrojstvu Jedinstvenog upravnog odjela Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje13/18)
* Pravilnik o unutarnjem redu Jedinstvenog upravnog odjela Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 07/22,02/24)
* Odluka o izmjenama Odluke o plaći i drugim pravima općinskog načelnika i zamjenika općinskog načelnika iz radnog odnosa (Službeni glasnik Općine Posedarje 12/22, 07/24)
* Odluka o koeficijentima za obračun plaće službenika i namještenika u Jedinstvenom upravnom odjelu Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 14/18,02/24 )
* Pravilnik o pravima iz radnog odnosa zaposlenika Općine Posedarje

(Službeni glasnik Općine Posedarje 06/20) |
| Opis programa (aktivnosti) | * Aktivnost A100201 Izvršna uprava i administracija
* Aktivnost A100208 Najam vozila
* Aktivnost A100211 Aglomeracija Karinskog i Novigradskog mora
* Aktivnost A100213 Kapitalna pomoć trgovačkim društvima
* Aktivnost A100214 Obnova zemljišnih knjiga
* Kapitalni projekt K100204 Nabava opreme (računalna i uredska oprema)
* Kapitalni projekt K100206 Izgradnja općinske zgrade
* Kapitalni projekt K100207 Nabava ostale opreme
 |
| Ciljevi programa | * redovno podmirivanje financijskih obveza prema zaposlenicima,
* osigurati materijalne i druge uvjete za redovito obavljanje zadaća Odjela,
* nabaviti uredski materijal i sitni inventar, obaviti tekuće i investicijsko održavanje opreme, osigurati grijanje, čišćenje i čuvanje zgrade Općine,
* povećati razinu stručnog znanja zaposlenika redovitim provođenjem stručnog osposobljavanja i usavršavanja, čime se doprinosi većoj učinkovitosti u obavljanju radnih zadaća te kvalitetnijem pružanju usluga krajnjim korisnicima,
* stvaranje sveobuhvatnog, učinkovitog i transparentnog sustava proračuna Općine Posedarje u skladu sa zakonskim propisima i suvremenim standardima financijskog upravljanja,
* zadržavanje dostignute razine riješenosti žalbi u drugostupanjskom upravnom postupku na rješenja u predmetima utvrđivanja i naplate prihoda,
* zakonito i učinkovito provođenje postupaka javne nabave.
 |
| Planirana sredstva za provedbu | * 2025. godina = 729.155,00€
* 2026. godina = 707.405,00€
* 2027. godina =727.633,00€
 |
| Pokazatelj rezultata | Pravovremeno doneseni akti; Pravovremeno obavljanje djelatnosti iz nadležnosti Jedinstvenog upravnog odjela; Ukupan broj predmeta/akata u obradi i rješavanju; Racionalno financiranje rashoda za zaposlene u skladu sa zakonom, propisima i internim aktima; Povećanje racionalnosti i učinkovitosti u gospodarenju zajedničkim troškovima upravnog tijela provođenjem objedinjenih nabava, redovitim praćenjem i analiziranjem zajedničkih troškova te predlaganjem mjera za njihovo smanjenje |

**Program 1003 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja** planiran je u iznosu od 202.800,00 eura te obuhvaća sredstva za sufinanciranje DVD-a Posedarje i funkcioniranje civilne zaštite. Sufinanciranje vatrogastva regulirano je Zakonom o vatrogastvu; za potrebe DVD Općine Posedarje planira se izdvojiti 201.800,00 eura za redovnu djelatnost. Aktivnost za Civilnu zaštitu temeljena je na Zakonu o zaštiti i spašavanju i Civilnoj zaštiti. Iznos od 1.000,00 eura predviđen je za Hrvatsku gorsku službu spašavanja.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1003 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja |
| Zakonska osnova | * Zakon o zaštiti od požara (NN 92/10,114/22)
* 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, 98/19,144/20)
* Zakon o vatrogastvu (NN 125/19,114/22, 155/23).
* Zakon o sustavu civilne zaštite (82/15,118/18,31/20,20/21,114/22)
* Odluka o donošenju Plana zaštite od požara (Službeni glasnik Općine Posedarje 02/20)
* Plan operativne provedbe programa aktivnosti u provedbi

posebnih mjera zaštite od požara od interesa za Republiku Hrvatskuu 2020. godini na području Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 03/20)* Plan unapređenja zaštite od požara na području Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 03/20)
 |
| Opis programa (aktivnosti)  | * Aktivnost A100301 Funkcioniranje DVD-a Posedarje
* Aktivnost A100302 Funkcioniranje Civilne zaštite
 |
| Ciljevi programa | Postizanje učinkovite protupožarne zaštite i civilne zaštite |
| Planirana sredstva za provedbu | * 2025. godina = 202.800,00€
* 2026. godina = 222.878,00€
* 2027. godina =243.200,00€
 |
| Pokazatelj rezultata | Isplaćena sredstva za poslovanje DVD-a; Broj suzbijenih aktivnih požara: Isplaćena pomoć za Hrvatsku gorsku službu spašavanja.  |

Program **Promicanje turizma** planiran je u iznosu od 183.100,00 eura te obuhvaća aktivnosti usmjerene na organizaciju manifestacija ljetnih događanja te kapitalni projekt opremanja turističkog ureda,

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 0105 Poticanje razvoja turizma |
| Zakonska osnova | * 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, 98/19,144/20)
* Ugovor o suradnji na udruženim marketinškim aktivnostima između Općine Posedarje i Turističke zajednice Zadarske županije
* Zakon o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 144/20)
 |
| Opis programa (aktivnosti)  | * Aktivnost A100501 Organizacija manifestacija posedaračkog i Vinjeračkog ljeta
* Aktivnost A100502 Pomoć Turističkoj zajednici Zadarske županije
* Kapitalni projektK100503 Opremanje turističkog ureda
 |
| Ciljevi programa | * Poticanje daljnjeg razvoja turizma; poticanje promocije općine Posedarje i njezinih tradicijskih običaja,; Povećanje broja manifestacija posebno u pred i posezoni
 |
| Planirana sredstva za provedbu | * 2025. godina = 183.100,00€
* 2026. godina = 192.196,00€
* 2027. godina = 212.200,00€
 |
| Pokazatelj rezultata | Unapređenje turističkih sadržaja; ; Povećanje broja noćenja turista. |

Program **Zaštita okoliša** obuhvaća aktivnosti i projekte koji su od općeg značaja i izravno utječu na zaštitu okoliša i poboljšanje uvjeta života.

Cilj programa je unaprijediti stanje u okolišu, odnosno kvalitetu praćenja ili mjerenja pojedinih sastavnica okoliša. Ukupno planirana sredstva za relaizaciju ovog programa za 2025. godinu iznose 687.757,00 eura.

U 2025.g planirane su aktivnosti vezane uz prikupljanje i odvoz otpada, deratizaciju i dezinskeciju.

Aktivnost sanacije nelegalnih odlagališta otpada , izrada elaborata za zaštitu okoliša. U 2025. godni Općina Posedarje ima obvezu sufinanciranja izgradnje skloništa za pse u iznosu od 8.352,00 eura.

**Kapitalni projekt K100605 Ozelenjavanje Općine Posedarje** planiran je u iznosu od 505.000,00 eura.

Taj projekt se odnosi na projekt ozelenjivanja javnih površina ( parkova te ostalih javnih površina.).

U proračunu 2025. godine planirani su troškovi oko obnove doma kulture u Slivnici u iznosu od 250.000,00 eura, uređenja javnih površina (uređenje pješačkih staza) u iznosu od 75.000,00 eura, nabava opreme (mala komunalna infrastruktura) u iznosu od 30.000,00 eura te nabava dugogodišnjih nasada(sadnica stabala) Taj projekt se financira iz u cijelom iznosu od Ministarstva prostornog uređenja , graditeljstva i državne imovine

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 0106 Zaštita okoliša |
| Zakonska osnova | * 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, 98/19,144/20)
* Statut Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 01/13,02/13,02/18,03/18).
* Zakon o održivom gospodarenju otpadom (NN 94/13, NN 73 17, NN 73/17, NN 14/19, NN 98/19).
* Zakon o zaštiti okoliša (NN 88,13, NN 153/13, NN 78/15, NN 12/18, NN 118/18)
* Zakon o zaštiti prirode NN 80/13, NN 15/18, NN 14/19)
* Program održavanje komunalne infrastrukture na području Općine Poseadrje za 2022. godinu (Službeni glasnik Općine Posedarje 7/21)
* Ugovor s Čistoćom Zadar o odvozu otpada
* Ugovor s Cianom Split o provođenju sustava deratizacije i dezisekcije
* Ugovor o stručnom nadzoru nad provedbom mjera preventivne i obvezne preventivne dezinfekcije, dezinskecije i deratizacije na području Općine Posedarje.
 |
| Opis programa (aktivnosti)  | * Aktivnost A100601 Odvoz otpada, deratizacija
* Aktivnost A100604 Sanacija nelegalnih odlagališta
* Aktivnost A1006052 Elaborati za zaštitu okoliša
* Kapitalni projekt K100605 Ozelenjavanje Općine Posedarje
 |
| Ciljevi programa | Osiguranje razvoja određenih područja i zadovoljenje zakonskih propisa kroz zajedničko financiranje. |
| Planirana sredstva za provedbu | * 2025. godina = 687.757,00€
* 2026. godina =158.717,00€
* 2027. godina = 162.977,00€
 |
| Pokazatelj rezultata | Podizanje razine svijesti o okolišu, poduzimanje mjera u svrhu očuvanja ljudskog zdravlja i okoliša, te čuvanje estetskih i prirodnih vrijednosti. |

**Program 1007 održavanje komunalne infrastrukture** planiran je u iznosu od 1.674.604,00 eura te obuhvaća slijedeće aktivnosti:

**Aktivnost A100701** održavanje javnih površina u iznosu od 326.500,00 eura

**Aktivnost A100702** održavanje nerazvrstanih cesta (lokalnih putova) u iznosu od 255.000,00 eura

**Aktivnost A100703** održavanje javne rasvjete u iznosu od 340.684,00 eura

**Aktivnost A100704** opskrba mještana vodom s hidranata u iznosu od 50.272,00 eura

**Aktivnost A100705** održavanje groblja u iznosu od 110.500,00 eura

**Aktivnost A100706** održavanje plaža u iznosu od 141.000,00 eura

**Aktivnost A100707** održavanje vodovodne mreže u iznosu od 150.000,00 eura

**Aktivnost A100709** ukrašavanje Općine povodom blagdana u iznosu od 40.000,00 eura

**Aktivnost A100710** investicijsko održavanje puteva-postavljanje asfaltnog sloja u iznosu od 141.648,00 eura

**Aktivnost A100712** legalizacija komunalne infrastrukture u iznosu od 31.000,00 eura

**Aktivnost A100717** zacjevljivanje vododerine u poslovnoj zoni u iznosu od 23.000,00 eura

**Aktivnost A100715** zajednička služba redarstva uiznosu od 50.000,00 eura.

Zajednički upravni odjel za komunalno redarstvo je ustrojen u svrhu zajedničkog organiziranja obavljanja službe komunalnog redarstva, poljoprivrednog redarstva te pomorskog redarstva za područja Općine Posedarje, Općinu Novigrad, Općinu Poličnik, Općinu Ražanac, Općinu Jasenice i Općinu Starigrad.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 0100 Održavanje komunalne infrastrukture |
| Zakonska osnova | * Zakon o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18, 110/18, 32/20)
* Zakon o gradnji (NN 153/13, 20/17, 39/19,125/19)
* Zakon o prostornom uređenju (NN 153/13, 65/17, 114/18, 39/19, 98/19)
* Zakon o cestama (NN 84/11, 22/13, 54/13, 148/13, 92/14, 110/19)
* Zakon o zaštiti životinja (NN 102/17, 32/19)
* Zakon o zaštiti pučanstva od zaraznih bolesti (NN 79/07, 113/08, 43/09, 130/17, 114/18, 47/20,134/20)
* Odluka o komunalnim djelatnostima na području Općine Posedarje
 |
| Opis programa (aktivnosti)  | * Aktivnost A100701 Održavanje javnih površina
* Aktivnost A100702 Održavanje nerazvrstanih cesta
* Aktivnost A100703 Održavanje javne rasvjete
* Aktivnost A100704 Opskrba mještana vodom s hidranata
* Aktivnost A100705 Održavanje groblja
* Aktivnost A100706 Održavanje plaža
* Aktivnost A100709 Ukrašavanje naselja Općine povodom blagdana
* Aktivnost A100710 Investicijsko održavanje puteva-postavljanje asfaltnog sloja
* Aktivnost A100712 legalizacija komunalne infrastrukture
* Aktivnost A100717 zacjevljivanje vododerine u poslovnoj
* Aktivnost A100715 zajednička služba redarstva
 |
| Ciljevi programa | Održavanje prometnica; održavanje funkcionalnosti javne rasvjete i plaćanje troškova energenta; održavanje zelenih površina, šetnica, dječjih igrališta u funkcionalnom stanju; održavanje groblja u funkcionalnom stanju, provođenje veterinarsko-higijeničarskih usluga; sanacija i asfaltiranje nerazvrstanih cesta, održavanje plaža, ukrašavanje mjesta pododom blagdana |
| Planirana sredstva za provedbu | * 2025. godina = 1.674.604,00€
* 2026. godina = 1.164.162,00€
* 2027. godina = 1.166.272,00€
 |
| Pokazatelj rezultata | Održavanje komunalne infrastrukture u urednom stanju i unapređenje postojećeg stanja. |

**Program 1008 izgradnje komunalne infrastrukture** planiran je u iznosu od 2.753.861,00 eura.

Program obuhvaća slijedeće projekte:

**Kapitalni projekt K100802** izgradnja vodovoda u iznosu od 220.000,00 eura. U 2025.g planira se izgradnja novih vodovodnih ogranaka i izgradnja vodospreme i cjevovoda u dijelu Svrdlac u Posedarju.

**Kapitalni projekt K100804** Izgradnja dječjih igrališta u iznosu od 50.000,00 eura.

**Kapitalni projekt K100805** rekonstrukcija groblja planirana je u iznosu od 568.800,00 eura. U 2025. godini planira se otkup zemljišta za novo mjesno groblje u Slivnici, dovođenje u funkciju ceste do novog groblja, te gradnja novih grobnica.

U 2025. godni u novom groblju u Posedarju planira se nastavak treće faze zgrade za ispraćaj, gradnja ogradnog zida u novom groblju, te nastavak gradnje novih grobnica.

 **Kapitalni projekt K100806** Izrada urbanističkih planova i projektne dokumentacije planirana je u iznosu od 543.811,00 eura.

**Kapitalni projekt K100807** Izgradnja prometnica planiran je u iznosu od 160.000,00 eura. **Kapitalni projekt K100814** Izgradnja poslovne zone Posedarje planiranaje u iznosu od 370.000,00 eura. Ta sredstva planiraju se za izgradnju vodovoda, izgradnja cesta, te izgradnja trafostanice.

**Kapitalni projekt K100815** Izgradnja vanjske rasvjete planiran je u iznosu od 91.250,00 eura.

**Kapitalni projekt K100822** Izgradnja komunalne infrastrukture u Čelinciplaniran je u iznosu od 285.000,00 eura, a obuhvaća usluge nadzora gradnje, otkup zemljišta, izgradnja vodovoda i odvodnje, te izgradnju cesta.

 **Kapitalni projekt K100823** izgradnja kružnog toka raskrižje Sveti Duhplaniran je u iznosu od 115.000,00 eura. Nosioc cijelog projekta su ŽUC Zadar a Općina kroz kapitalnu pomoć ŽUC Zadar financira projekt te je u obvezi otkupa zemljišta.

**Kapitalni projekt K100828** Izgradnja mosta na Baštici i ormitološke šetnice Sveti Duh-Posedarje planiran je u iznosu od 100.000,00 eura. Investicija cijelog projekta je u procijeni oko 800.000,00 eura. Planira se raspisivanje natječaja u četvrtom kvartalu 2025. godine gdije će biti sufinanciran iznos od max 520.000,00 eura . Sredstva su u 2025.godini planirana kao incijalna sredstva za početak projekta.

**K100827** Izgradnja lučice Posedarjeplaniran je u iznosu od 250.000,00 eura.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 0108 Izgradnja komunalne infrastrukture |
| Zakonska osnova | * Zakon o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18, 110/18, 32/20)
* Zakon o gradnji (NN 153/13, 20/17, 39/19)
* Zakon o prostornom uređenju (NN 153/13, 65/17, 114/18, 39/19, 98/19)
* Pravilnik o jednostavnim i drugim građevinama i radovima (NN 112/17)
* Zakon o poslovima i djelatnostima prostornog uređenja i gradnje (NN 78/15, 118/18)
 |
| Opis programa (aktivnosti)  | * Kapitalni projekt K100802 Izgradnja vodovoda
* Kapitalni projekt K100804 Izgradnja dječjih igrališta
* Kapitalni projekt K100805 Rekonstrukcija groblja
* Kapitalni projekt K100806 Izrada urbanističkih planova i projektne dokumentacije
* Kapitalni projekt K100807 Izgradnja prometnica
* Kapitalni projekt K100814 Izgradnja Poslovne zone Posedarje/Slivnica
* Kapitalni projekt K100815 Izgradnja vanjske rasvjete
* Kapitalni projekt K100822 Izgradnja komunalne infrastrukture u čelinci
* Kapitalni projekt K100823 Izgradnja kružnog toka na raskrižju Sveti Duh/Podgradina
* Kapitalni projekt K100825 Izgradnja mosta na Baštici
* Kapitalni projekt K100827 Izgradnja lučice u Posedarju
 |
| Ciljevi programa | Procjenjuje se da će projekti biti realizirani sukladno smjernicama i programskim aktivnostima. |
| Planirana sredstva za provedbu | * 2025. godina = 2.753.861,00€
* 2026. godina = 3.213.011,00€
* 2027. godina = 3.213.011,00€
 |
| Pokazatelj rezultata | Izgradnja komunalne infrastrukture kroz predložene projekte u cilju povećanje kvalitete života i stanovanja.  |

**Program 1009 Promicanje kulture** planiran je u iznosu od 72.719,00€ a obuhvaća aktivnosti:

**Aktivnost A100901** kulturne manifestacije planirana u iznosu od 15,665,00 eura. Troškovi vezani za ovu aktivnost odnose se na sufinanciranje bibliobusa, pomoć udrugama u iznosu koje će se provesti temeljem javnog natječaja koji će biti raspisan tijekom 2024. godine sukladno Pravilniku o financiranju javnih potreba Općine Posedarje.

**Aktivnost A100905 Provedba programa udruga** u kulturi planiran u iznosu od 50.000,00eura.

**Aktivnost A100903** religija planirana u iznosu od 7.054,00 eura a odnosi se na pomoći Župnim uredima u Općini Posedarje.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1009 Promicanje kulture |
| Zakonska osnova | * 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, 98/19,144/20)
* Zakon o udrugama (NN 74/14, 70/17, 98/19)
* Uredba o kriterijima, mjerilima i postupcima financiranja i ugovaranja programa i projekata od interesa za opće dobro koje provode udruge (NN 26/15)
* Pravilnik o financiranju javnih potreba Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 04/18)
* Zakon o financiranju javnih potreba u kulturi (NN 47/90, 27/93, 38/09)
 |
| Opis programa (aktivnosti)  | * Aktivnost A100901Kulturne manifestacije
* Aktivnost A100903 Religija
* Aktivnost A100905 Provedba programa udruga u kulturi
 |
| Ciljevi programa | Ostvariti zadovoljstvo građana kroz poticanje i sufinanciranje; Zadovoljavanje kulturnih potreba građana kroz ostvarenje redovitog rada bibliobusa, poticanje kulturnog amaterizma i stvaralaštva, provođenje kulturnih projekata i programa, zaštitu kulturnih dobara i očuvanje kulturne baštine; Sufinanciranje djelovanje udruga koje u slobodno vrijeme okupljaju djecu, mlade i odrasle osobe sa svrhom izvođenja i poticanja aktivnosti na području glazbe, glazbeno scenske umjetnosti, dramske i likovne umjetnosti i sl. |
| Planirana sredstva za provedbu | * 2025. godina = 72.719,00€
* 2026. godina = 82.719,00€
* 2027. godina = 82.719,00€
 |
| Pokazatelj rezultata | Povećanje kulturnih događanja na području Općine i posjetitelja istih; Povećan broj aktivnih članova udruga, posebice djece i mladih: Veća zaštita tradicije i baštine, Broj organiziranih nastupa. |

**Program 1010 razvoj sporta i rekreacije** planirano je u iznosu od 463.304,00 eura a obuhvaća aktivnost i projekt i to:

**Aktivnost A101001** Financiranje sportskih udruga planirano je u iznosu od 180664,00 eura a

 provest će se temeljem javnog natječaja koji će biti raspisan tijekom 2024. godine sukladno Pravilniku o financiranju javnih potreba Općine Posedarje.

**Kapitalni projekt K101002** Izgradnja sportskih objekata planiran je u iznosu od 282.640,00 eura a odnosi se na troškove nadzora za izgradnju objekata , obnova malonogometnih igrališta na području općine, te gradnja sportskog centra u Podgradini.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1010 Razvoj sporta i rekreacije |
| Zakonska osnova | * 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, 144/20)
* Zakon o udrugama (NN 74/14, 70/17, 98/19)
* Uredba o kriterijima, mjerilima i postupcima financiranja i ugovaranja programa i projekata od interesa za opće dobro koje provode udruge (NN 26/15)
* Pravilnik o financiranju javnih potreba Općine Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje04/18)
* Zakon o sportu (NN 71/06, 150/08, 124/10, 124/11, 86/12, 94/13, 85/15, 19/16, 98/19 77/20)
 |
| Opis programa (aktivnosti)  | * Aktivnost A101001 Financiranje sportskih udruga
* Kapitalni projekt K101002 Izgradnja sportskih objekata
 |
| Ciljevi programa |  Programom Razvoj sporta i rekreacije potiče se amaterski sport te promiče sport kao zdrav i poželjan način života. Ovim programom omogućava se djeci i mladima jednostavan ulazak u sustav sporta te se osiguravaju osnovni preduvjeti kako bi se bavili sportom što duže. Putem ovog programa nastoji se omogućiti što većem broju djece i odraslih bavljenje organiziranim sportskim aktivnostima pod stručnim vodstvom, čime se osigurava ostvarenje osnovnih (uključivanje djece i mladih u sportske aktivnosti što ranije, zdravstvena zaštita djece) i posebnih ciljeva (očuvanje zdravlja stanovništva, kvalitetno provođenje slobodnog vremena, socijalizacija djece).  |
| Planirana sredstva za provedbu | * 2025. godina = 463.304,00€
* 2026. godina = 287.304,00€
* 2027. godina = 287.304,00€
 |

**Program 1011 Javne potrebe u školstvu** planirano je u iznosu od 90.900,00 eura a obuhvaća aktivnosti:

**Aktivnost A101101** Osnovno,srednjoškolsko i visoko obrazovanje u iznosu od 80.900,00 eura a obuhvaća tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna, kapitalne pomoći proračunskim korisicima drugih proračuna, stipendije i školarine, sufinanciranje cijene prijevoza učenika u Zadar, sufinanciranje kupnje radnog materijala za osnovnoškolce, te kupnja likovnih kutija za osnovnoškolce.

 **Kapitalni projekt K101106 Izgradnja novog dječjeg vrtića** u iznosu od 10.000,00 eura.

Sredstva su izdvojena za početak planiranja gradnje novog vrtića u djelu Čelinka/Krši. Pri planiranju plana proračuna za 2025. godinu još nisu rješeni imovinsko/pravni problemi oko pristupne ceste za vrtić . Nakon rješavanja pristupit će se planiranju troškovnika gradnje novog vrtića te su sredstva od 10.000,00 izdvojena kao početak incijatice za gradnju novog vrtića.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1011 Javne potrebe u školstvu |
| Zakonska osnova | * 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, 98/19,144/20)
* 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, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20)
* Pravilnik o stipendiranju i odobravanju drugih oblika potpore učenicima i studentima u Općini Posedarje (Službeni glasnik Općine Posedarje 01/00)
* Odluka o kriterijima i načinu financiranja troškova javnog prijevoza redovitih učenika srednjih škola za školsku godinu 2023/2024.
 |
| Opis programa (aktivnosti)  | * Aktivnost A101101 Osnovno, srednjoškolsko i visoko obrazovanje
* Kapitalni projekt K101106 Izgradnja dječjeg vrtića
 |
| Ciljevi programa | Ostvariti zadovoljstvo građana kroz poticanje i sufinanciranje; Dodjela stipendija studentima; Osiguravanja radnih materijala učenicima osnovne škole; Osiguravanja besplatnog prijevoza učenicima srednje škole. |
| Planirana sredstva za provedbu | * 2025. godina =90.900,00€
* 2026. godina = 80.900,00€
* 2027. godina = 80.900,00€
 |
| Pokazatelj rezultata | Broj dodijeljenih stipendija; Broj dodijeljenih radnih materijala; Broj subvencija prijevoza učenicima srednje škole; Uspješno stjecanje srednjoškolskog i akademskog obrazovanja za što veći broj djece i mladih;  |

**Program 1012** **općinski program socijalne skrbi** planiran je u iznosu od 311.606,00 eura a obuhvaća aktivnost:

**Aktivnost A101201** **Naknade građanima i kućanstvima** u iznosu od 160.169,00 eura a obuhvaća tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (sufinanciranje boravka djece u Latici) ,porodiljne naknade i oprema za novorođenčad, sufinanciranje cijene prijevoza djece u vrtić Latica, troškovi stanovanja na temelju zakona o socijalnoj skrbi , tekuće donacije planirane su u iznosu od 69.699,00 eura i to a potrebitim kućanstvima, a jednokratna pomoć umirovljenicima za Božić i jednokratna pomoć umirovljenicima za Uskrs te pomoć Crvenom križu Zadar.

**Tekući projekt T101023 Projekt Zlatne ruke** planiran je u iznosi od 151.437,00 eura. Taj projekt se financira iz sredstava EU a odnosi se na pružanje pomoći potrebitim starijim osobama korz zapošljavanje geront domaćica. Planiranje tog projekta ide kroz trogodišnje razdoblje.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1012 Općinski program socijalne skrbi |
| Zakonska osnova | * 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, 98/19,144/20)
* Zakon o socijalnoj skrbi (NN 157/13, 152/14, 99/15, 52/16, 16/17, 130/17, 98/19)
* Odluka o socijalnoj skrbi Općine Posedarje (Službeni glasnik Posedarje 01/16)
 |
| Opis programa (aktivnosti)  | * Aktivnost A101201 Naknade građanima i kućanstvima
* Tekući projekt T101203 Projket zlatne ruke
 |
| Ciljevi programa | Povećanje osnovnih životnih uvjeta socijalno ugroženim obiteljima i kućanstvima; Povećanje zadovoljstva stanovništva.  |
| Planirana sredstva za provedbu | * 2025. godina =311.606,00€
* 2026. godina = 278.606,00€
* 2027. godina =177.536,00€
 |
| Pokazatelj rezultata | Isplata naknada prema programu socijalne zaštite.  |

**Program 1016 Održavanje objekata u vlasništvu Općine Posedarje** planiran je u iznosu od 81.609 eura a odnosi se ma materijalne troškove za potrebe održavanja tih objekata.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1016 Održavanje općinskih objekata u vlasništvu Općine Posedarje |
| Zakonska osnova | * Zakon o gradnji (NN 153/13, 20/17, 39/19)
* Zakon o prostornom uređenju (NN 153/13, 65/17, 114/18, 39/19, 98/19)
* Zakon o poslovima i djelatnostima prostornog uređenja i gradnje (NN 78/15, 118/18)
 |
| Opis programa (aktivnosti)  | * A101601 Održavanje objekata u vlasništvu Općine
 |
| Ciljevi programa | Održavanje općinskih objekata u urednom stanju; Uređenje općinskih objekata. |
| Planirana sredstva za provedbu | * 2025. godina = 81.609,00€
* 2026. godina = 87.500,00€
* 2027. godina = 94.200,00€
 |

|  |  |
| --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Stupanj održivosti objekata |

**Proračunski korisnik 47070 Dječji vrtić Cvrčak Posedarje** planiran je u iznosu od 487.200,00 eura.

Obuhvaća aktivnost:

**A101102 Financiranje dječjeg vrtića Cvrčak Posedarje** u iznosu od 424.700,00 eura što Općina Posedarje financira iz svog proračuna a odnosi se na bruto plaće, ostale rashode za zaposlene, rashode za materijal i energiju, ostale nespomenute rashode poslovanja.

**Aktivnost A101103 Financiranje dječjeg vrtića Cvrčak Posedarje van riznice** u iznosu od 62.502,00 eura obuhvaća troškove vrtića koje vrtić financira iz svog proračuna.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1011 Javne potrebe u školstvu |
| Zakonska osnova | * 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, 98/19,144/20)
* Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97,107/07,94/13)
 |
| Opis programa (aktivnosti)  | * Aktivnost A101102 Financiranje Dječjeg vrtića Cvrčak posedarje
 |
| Ciljevi programa | Sufinancirati djelatnost predškolskog odgoja i obrazovanja radi što većeg obuhvata djece predškolskim programima i što kvalitetnijeg provođenja programa. |
| Planirana sredstva za provedbu | * 2025. godina = 487.200,00€
* 2026. godina = 496.403,00€
* 2027. godina = 496.403,00€
 |
| Pokazatelj rezultata | Broj upisane djece, uz poštivanje propisima određenih standarda, kroz kvalitetne programe koji se provode u vrtiću. |

**Program 1015 Djelatnost vlastitog komunalnog** **pogona** planiran je u iznosu od 384.685,00 eura .

Obuhvaća aktivnost i projekt i to:

**Aktivnost A101501** redovita djelatnost vlastitog komunalnog pogona u iznosu od 331.185,00 eura a obuhvaća rashode za zaposlene, materijalne rashode.

**Aktivnost A101502** Naplata parkinga u iznosu od 20.500,00 euraaobuhvaća sve materijalne rashode oko organizacije naplate parkinga.

**Kapitalni projekt K101501** Opremanje vlastitog komunalnog pogona odnosi se na kupnju opreme i novog prijevoznog sredstva u iznosu od 33.000,00 eura.

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv programa | 1015 Djelatnost vlastitog komunalnog pogona |
| Zakonska osnova | * 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, 98/19,144/20)
* Odluka o osnivanju vlastitog komunalnog pogona (Službeni glasnik Općine Posedarje 14/18)
 |
| Opis programa (aktivnosti)  | * Aktivnost A101501 Redoviti rad vlastitog komunalnog pogona
* Aktivnost A101502 Baplata parkinga
* Kapitalni projekt K101501 Opremanje vlastitog komunalnog pogona
 |
| Ciljevi programa | Cilj programa je osigurati sredstva za plaće djelatnika i ostalih materijalnih troškova nužnih za nesmetano obavljanje poslova iz svog djelokruga; Osigurati sredstva za nabavu materijala koji je potreban za redovito obavljanje poslova iz nadležnosti pogona; Osigurati sredstva za nabavku opreme za redovito funkcioniranje pogona  |
| Planirana sredstva za provedbu | * 2025. godina = 384.685,00€
* 2026. godina = 388.166,00€
* 2027. godina = 397.462,00€
 |
| Pokazatelj rezultata | Racionalno financiranje rashoda za zaposlene u skladu sa zakonom, propisima i internim aktima; Ispunjenje preduvjeta za redovno obavljanje poslova iz djelokruga rada kroz osiguranje sredstava; Nabavom nove opreme stvorit će se uvjeti za kvalitetniji rad Vlastitog pogona. |