OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA OPĆINE KISTANJE ZA 2026. GOD.

Proračun Općine Kistanje za razdoblje 2026.-2028. godine izrađuje se temeljem Zakona o proračunu (NN 144/21).

Polazište za izradu Prijedloga Proračuna za razdoblje 2026.-2028. godine bile su Upute za izradu proračuna JLP(R)S za razdoblje 2026-2028.godine koje je izradilo Ministarstvo financija .

Temeljem dobivenih uputa Općina Kistanje izradila je upute korisnicima proračuna radi izrade prijedloga financijskih planova. (Vijeće srpske nacionalne manjine).

Proračun se sastoji od općeg dijela, posebnog dijela i obrazloženja.

Uz Proračun Općine Kistanje za 2026. godinu, predlaže se i Projekcija proračuna za razdoblje 2026. - 2028.godine.

Proračun se donosi na drugoj razini ekonomske klasifikacije, tj. na razini skupine Računskog plana.

Prijedlogom Proračuna Općine Kistanje za 2026. godinu planiraju se prihodi i primici u iznosu od **3.904.882,00** EUR te u istom iznosu i rashodi i izdaci.

U nastavku se daje sažetak Proračuna Općine Kistanje za 2026. godinu sa projekcijama za 2026. i 2028. godinu.

PRORAČUN OPĆINE KISTANJE ZA 2026.

Ukupni Prihodi Općine Kistanje u 2026.g. planirani su u iznosu od eura **3.904.882,00 EURA.**

**Prihodi od poslovanja**

Prihodi od poslovanja Općine Kistanje za 2026. godinu planirani su u iznosu od 3.728.382,00 eura, a čine ih:

1.Prihodi od poreza planirani su u iznosu od 204.231,68 eura ,a sastoje se od poreza na dohodak koji je planiran u iznosu od 150.000,00 eura, poreza na imovinu koji je planiran u iznosu od 50.000,00 eura te poreza na robu i usluge koji je planiran u iznosu od 4.231,68 eura.

2.Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirane su u iznosu od 3.182.000,32 eura, od toga ;

•Pomoć proračunu - kompenzacijske mjere, fiskalno izravnanje 923.483,69 eura, MRRFEU 1.167.686,25 eura, Ministarstvo prostornog uređenja i gradnje 125.167,00 eura, Ministarstvo znanosti i obrazovanja 20.000,00 eura, Ministarstvo gospodarstva i održivog razvoja 32.508,45 eura, pomoć proračunu iz proračuna -županija 70.000,00 eura, FZOEU 69.776,36 eura, HZZ – javni radovi 19.276,17 eura, pomoć temeljem prijenosa sredstava od EU- projekt HZZ – „Zaželi“ 440.931,20 eura, Ministarstvo turizma i sporta 66.361,40, Ministarstvo demografije i useljeništva 61.809,80 eura.

•Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 215.300,00 eura ,od toga prihodi od financijske imovine u iznosu od 300 eura, prihodi od nefinancijske imovine u iznosu 55.000,00 eura i ostale naknade zbog zaštićenih prirodnih područja ( od NP Krka) 160.000,00 eura.

3.Prihodi od administrativnih pristojbi po posebnim propisima planirani su u iznosu od 46.850,00 eura, od toga prihodi za administrativne (upravne) pristojbe u iznosu od 150,00 eura , prihodi po posebnim propisima u iznosu od 6.700,00 eura te komunalni doprinosi i naknade u iznosu od 40.000,00 eura.

4.Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija planirani su u iznosu od 80.000,00 eura.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Ukupni prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 26.500,00 eura, od toga 24.000,00 eura za prihode od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine i 2.500,00 eura za prihode od prodaje proizvedene dugotrajne imovine.

Tablica rashoda i izdataka proračuna

Rashodi i izdaci Iznos (EUR)

**Rashodi poslovanja 2.091.972,52 €**

Rashodi za zaposlene 701.770,00 €

Materijalni rashodi 1.014.821,82 €

Financijski rashodi 9.700,00 €

Subvencije 30.000,00 €

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade 81.000,00 €

Ostali rashodi 254.680,70 €

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 1.662.909.48 €**

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 1.563.909,48 €

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini 99.000,00 €

Primici od financijske imovine i zaduživanja 150.000,00 €

Rashodi poslovanja Općine Kistanje u 2026 .godini planirani su u iznosu od 2.091.972,52 eura, od čega su:

•Rashodi za zaposlene planirani u iznosu od 701.770,00 eura, od toga plaće 585.600,00 eura, ostali rashodi za zaposlene 23.000,00 eura i doprinosi na plaće 93.170,00 eura.

•Materijalni rashodi planirani u iznosu od 1.014.821,82 eura, od toga naknade troškova zaposlenima 54.300,00 eura, rashodi za materijal i energiju 180.917,76 eura, rashodi za usluge 705.104,06 eura, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa 4.100,00 eura i ostali nespomenuti rashodi poslovanja 70.400,00 eura.

•Financijski rashodi planirani u iznosu od 9.700,00 eura , od toga kamate za primljene kredite 700,00 eura i ostali financijski rashodi 9.000,00 eura

•Subvencije planirane u iznosu od 30.000,00 eura

•Naknade kućanstvima i građanima planirane u iznosu od 81.000,00 eura za ostale naknade građanima i kućanstvima.

•Ostali rashodi planirani u iznosu od 254.680,70 eura, od toga tekuće donacije 250.680,70 eura i kazne, penali i naknada šteta 2.000,00 eura, izvanredni rashodi (tekuća zaliha proračuna) 2.000,00 eura

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani u iznosu od 1.662.909,48 eura od toga:

•Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 1.563.909,48 eura, od toga 1.279.070,46 eura za građevinske objekte, 89.830,60 eura za postrojenje i opremu i 195.008,42 eura za nematerijalnu proizvedenu imovinu.

•Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini planirani su u iznosu od 99.000,00eura, od toga za dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima 2.000,00 eura , za dodatna ulaganja na građevinskim objektima 7.000,00 i za dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu 90.000,00eura.

OPIS POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

**OPĆINSKO VIJEĆE**

Program 01 Redovna djelatnost općinskog vijeća planirano u iznosu od 29.700,00eura, od toga

A100101 Redovna djelatnost općinskog vijeća

Ovim sredstvima financira se naknada za rad vijećnika, općinske manifestacije, sredstva za rad političkih stranaka kao i sredstva za ostale rashode, a za potrebe rada vijeća.

Zakonska osnova: Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi, Zakon o lokalnim izborima, Zakon o financiranju političkih aktivnosti, izborne promidžbe i referenduma

1.Za predstavničko tijelo planirano je 22.700,00 eura, od toga rashodi za usluge 1.500,00 eura, ostali nespomenuti rashodi poslovanja 21.200,00 eura .

2.Za financiranje političkih stranaka planirano je 7.000,00 eura za tekuće donacije u novcu.

**MJESNI ODBORI**

Program 02 Djelokrug rada Mjesne samouprave planirano u iznosu od 9.000,00 eura, od toga

Zakonska osnova: Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi, Statut Općine Kistanje

Ova sredstva osiguravaju se za aktivnosti, programe i materijalne rashode poslovanja mjesnih odbora.

1.Za redovnu djelatnost mjesnih odbora planirano je 3.000,00 eura za ostale nespomenuti rashode poslovanja

2.Za održavanje objekata Mjesnih odbora planirano je 6.000,00 eura za usluge tekućeg i investicijskog održavanja

**ZAŠTITA PRAVA NACIONALNIH MANJINA**

Program 03 Osnovne funkcije Vijeća Srpske nacionalne manjine Općine Kistanje planirano u iznosu od 34.100,00 eura

Zakonska osnova: Ustavni zakon o pravima nacionalnih manjina, Statut općine Kistanje

Ova sredstva osiguravaju se za aktivnosti, programe i materijalne rashode za rad Vijeća srpske nacionalna manjine. Vijeće srpske nacionalne manjine Općine Kistanje je svojim programom za 2024. godinu predvidjelo više programskih aktivnosti čiji je cilj očuvanje etničkih, jezičnih, kulturnih, i vjerskih obilježja srpske zajednice, te posebno afirmiranja i ostvarivanja socijalnih i ekonomskih prava i interesa na području Općine Kistanje. Program će se realizirati u suradnji sa tijelima predstavničke i izvršne vlasti Općine Kistanje te udrugama i ustanovama i pojedincima srpske zajednice u zemlji i inozemstvu.

Za rashode poslovanja Vijeća Srpske nacionalne manjine Općine Kistanje planirano je 34.100,00 eura, od toga ostali nespomenuti rashodi poslovanja 5.100,00 eura i tekuće donacije 29.000,00 eura.

**IZVRŠNO TIJELO**

Program 04 Redovna djelatnost izvršnog čelnika planirano u iznosu od 110.620,00 eura

1.Za redovnu djelatnost izvršnog čelnika planirano je 108.620,00 eura, od toga plaće (bruto) 80.400,00 eura, doprinosi na plaće 13.270,00 eura, i ostali nespomenuti rashodi poslovanja 11.000,00 eura.(reprezentacija i protokol)

2.Za tekuću zalihu proračuna planiran je iznos od 2.000,00 eura.

Zakonska osnova: Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi, Zakon o lokalnim izborima, Zakon o proračunu, Statut Općine Kistanje, Zakon o plaćama dužnosnika.

Sredstva su namijenjena za isplatu bruto plaće sa pripadajućim doprinosima za načelnika, reprezentacija za protokolarne aktivnosti , te tekuća pričuva proračuna.

**ADMINISTRATIVNO, TEHNIČKO I STRUČNO OSOBLJE**

Program 05 Priprema i donošenje akata iz djelokruga tijela planirano u iznosu od 570. 698,00 eura

1.Za administrativno, stručno i tehničko osoblje planirano je:

•Rashodi za zaposlene – službenici i namještenici planirani u iznosu od 420.698,00 eura, od toga Plaće (bruto)-službenici i namještenici 167.200,00 eura, ostali rashodi za zaposlene 23.000,00 eura, doprinosi na plaće 27.400,00 eura.

•Materijalni rashodi planirani u iznosu od 187.600,00 eura, od toga naknade troškova zaposlenima 13.400,00 eura, rashodi za materijal i energiju 48.500,00 eura, rashodi za usluge 106.000,00eura, naknada troškova osobama izvan radnog odnosa 4.100,00 i ostali nespomenuti rashodi poslovanja 15.600,00 eura.(premije osiguranja, članarine)

•Financijski rashodi planirani u iznosu od 9.700,00 eura, od toga 700,00 eura za kamate za primljene kredite i zajmove i 9.000,00 za ostale financijske rashode

•Tekuće donacije planirane u iznosu od 5.798,00 eura

Zakonska osnova: Zakon o službenicima i namještenicima u lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi, Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi, Zakon o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, Zakon o porezu na dohodak, Zakon o fiskalnoj odgovornosti, Odluka o koeficijentima službenika i namještenika u JUO Općine Kistanje, itd.

Sredstva su namijenjena za plaće službenika i namještenika s pripadajućim doprinosima, ostali rashodi za zaposlene kao što su regres, božićnica, jubilarne nagrade, pomoći u slučaju bolesti ili smrti, darovi djeci , paušalni trošak za prehranu , te naknade za prijevoz zaposlenika na posao i s posla.

**Program 06 Upravljanje imovinom planirano u iznosu od 12.500,00 eura**

1.Za usluge tekuće investicijsko održavanje zgrada i poslovnih prostora u vlasništvu općine planiran je iznos 5.500,00 eura .

2.Za naknade štete pravnim i fizičkim osobama planirano je 2.000,00 eura za kazne, penale i naknade štete.

3.Za dodatna ulaganja na građevinskim objektima planiran je iznos od 5.000,00 eura za rashode za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini.

**Program 07 Opremanje Općinske uprave planirano u iznosu od 7.000,00 eura**

Za opremanje općinske uprave planirano je 7.000,00 eura, od toga postrojenje i oprema 5.000,00 eura i nematerijalna proizvedena imovina 2.000,00 eura.

**Program 08 Jačanje gospodarstva-Poticaj razvoja gospodarstva planirano u iznosu od 77.200,00 eura**

1.Za jačanje gospodarstva planirano je 6.000,00 eura za poticaj gospodarstva

2.Za poduzetnički centar-inkubator Krka Kistanje planirano je 48.000,00 eura, od toga: materijalni rashodi 15.000,00 eura, rashodi za usluge 5.000,00 eura, subvencije trg. društvima u javnom sektoru 30.000,00 eura, postrojenja i oprema 3.000,00 eura (održavanje)

3.Za EKO CENTAR SA TRŽNICOM KISTANJE planirano je 23.300 eura, od toga rashodi za usluge 2.000,00 eura, građevinski objekti 10.000,00 eura, postrojenja i oprema 8.000,00 eura a materijalni rashodi (energija) 3.200,00

Aktivnosti vezane za poticaj razvoja gospodarstava /poduzetništva-subvencioniranje u poljoprivredi, Aktivnosti Ruralnog Poduzetničkog Inkubatora Krka Kistanje koji ima za cilj osigurati razvoj poljoprivredno-prehrambenih proizvoda, razvoj gastronomije i turizma na području Općine Kistanje, te promocija i prodaja proizvoda u prostoru EKO centra sa tržnicom u Kistanjama.

**Program 09 Poticanje razvoja turizma planirano u iznosu od 31.000,00 eura**

Za poticanje razvoja turizma planirano je.

1.Za građevinske objekte (staze, šetnice) planirano je 19.000,00 eura i za rashode za nabavu nematerijalne proizvedene imovine (projektna dokumentacija) planirano je 3.000,00eura.

2.Za prigodno uređenje naselja planirano je 3.000,00 eura za postrojenje i opremu

3.Za prigodne proslave općine-manifestacije planirano je 6.000,00 eura za ostale nespomenute rashode poslovanja

**Program 10- Prostorno uređenje –planiranje planirano je u iznosu od 47.500,00 eura**

Izmjene i dopune prostornog plana uređenja općine 15.000,00 i Ocjena strateške procjene utjecaja plana na okoliš 32.500,00eura.

**Program 11 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanje planirano u iznosu od 1.254.710,46 eura**

1.Za vatrogastvo planirano je 108.000,00 eura za tekuće donacije u novcu

2. Vatrogasni dom -rekonstrukcija zgrade i opremanje 1.139.610,46 eura

3.Za civilnu zaštitu planirano je 7.100,00 eura, od toga rashodi za materijal i energiju 500,00 eura, rashodi za usluge 6.000,00 eura i postrojenje i oprema 600,00 eura

Zakonska osnova: Zakon o vatrogastvu. Planiraju se sredstva za financiranje Dobrovoljnog vatrogasnog društva Sv.Juraj Kistanje, plaće vatrogascima, održavanje i nabava opreme , održavanje vozila

Uspostava i unaprjeđenje sustava civilne zaštite kroz izradu stručne dokumentacije, nabavu opreme za sustav civilne zaštite, provođenje vježbi, održavanje sjednica Stožera civilne zaštite.

Projekt financiran europskim sredstvima-Vatrogasni dom-financirano preko MRRFEU

**Program 12 Održavanje komunalne infrastrukture - planirano u iznosu od 342.400,00 eura**

1.Za održavanje cesta i drugih javnih površina planirano je 65.600,00 eura

2.Za održavanje groblja i drugih javnih površina planirano je 322.400,00 eura, od toga rashodi za usluge 318.700 eura, građevinski objekti 2.300,00 eura, postrojenja i oprema 1.400,00 eura, projektna dokumentacija za projekt pametna prometna rješenja.semafori.

Zakonska osnova: Zakon o komunalnom gospodarstvu, Program održavanja komunalne infrastrukture za 2024. godinu.

Opis: radi održavanja postojećeg standarda potrebno je osigurati sredstva za održavanje, čišćenje i uređenje javnih površina , održavanje nerazvrstanih cesta i zelenih površina, groblja , hortikulturalno uređenje.

**Program 13 Javni radovi -planirano u iznosu od 19.450,00 eura**

Za zaštitu okoliša planirano je 19.450 eura, od toga plaće za redovan rad 15.000,00 eura, doprinos na plaće 2.500,00 eura, naknade troškova zaposlenika 900,00 eura, rashodi za materijal i energiju 850,00 eura i rashodi za usluge 200,00 eura.

Sredstva su namijenjena za zaposlene u Programu Javnih radova , materijalne rashode, osposobljavanje za rad itd. Program se provodi u suradnji s HZZ-om.

**Program 14 Održavanje javne rasvjete -planirano u iznosu od 166.500,00eura**

1.Za održavanje javne rasvjete i to za usluge unapređenja stanovanja i zajednice rashodi za materijal i energiju 90.000,00 eura i rashodi za usluge 50.000,00 eura

2. Za fotonaponski panel planirano je 26.500,00 eura za postrojenja i opremu

**Program 15 Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda -planirano u iznosu od 26.000,00 eura**

Za zaštitu okoliša planirano je za usluge iznos od 20.000,00 eura i 6.000,00 eura za građevinske objekte

**Program 16 Zaštita okoliša -planirano u iznosu od 8.000,00 eura, od toga**

Od toga rashodi za usluge 6.000,00 eura, dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima 2.000,00 eura

**Program 17 Zbrinjavanje i gospodarenje otpadom -planirano u iznosu od 12.600,00 eura**

Za zbrinjavanje i gospodarenje otpadom planirano je 12.600,00 eura za rashode za nabavu nematerijalne proizvedene imovine (dokumentacija)

**Program 18 Komunalna infrastruktura – izgradnja-planirano u iznosu od 124.000,00eura**

Za komunalnu infrastrukturu planiran je iznos od 124.000,00 eura za građevinske objekte (cesta Gornji Ležajići, nogostup u ulici Gojka Šuška)

**Program 19 Izrada projektne dokumentacije -planirano u iznosu od 156.462,98 eura**

1.Za izradu projektne dokumentacije planirano je : rashodi za geodetsko-katastarske usluge 26.544,56 eura, za rashode za nabavu nematerijalne proizvedene imovine ( projektna dokumentacija) 19.908,42eura

2.Za projektiranje DV u Kistanjama planirano je 35.000,00 eura za izradu idejnog , glavnog i izvedbenog projekta DV

3.Za projektiranje obnove stare Osnovne škole i nekadašnjeg zadružnog doma u Ivoševcima planirano je 45.000,00 eura za rashode za nabavu nematerijalne proizvedene imovine

4. Za projektiranje doma za starije i nemoćne u Biovičinom selu 30.00,00 eura

**Program 20 Predškolski odgoj i obrazovanje- planirano u iznosu od 81.738,86 eura**

1. Za program male škole planirano je 19.929,06 eura, od toga :

•Uredski materijal – školski pribor 929,06 eura,

•Tekuće donacije u novcu – OŠ Kistanje -13.500,00 eura,

•Igraonice za djecu – cjelogodišnji program 5.000,00 eura,

•Igraonice za djecu i mladež – predškolski odgoj/prijevoz 500,00 eura

1. Projekt **„ČAROBNI SVIJET IGRE, STVARANJA I UČENJA“** koji financiraMinistarstvo demografije i useljeništva a **provodit će se u partnerstvu s udrugom Čarobni svijet iz Knina.**

**Program 21 Osnovno, srednjoškolsko i visokoškolsko obrazovanje-planirano u iznosu od 45.300,00 eura**

Za Osnovno, srednjoškolsko i visokoškolsko obrazovanje planirano je ; rashodi za materijal i energiju 3.300 eura, ostale naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja 36.000,00 eura (prijevoz i stipendije) i ostale tekuće donacije 6.000,00 eura

Osiguranje radnih materijala za učenike osnovnih škola, sufinanciranje prijevoza učenicima srednjih škola u županiji i šire, stipendije ili naknade za školovanje učenicima srednjih škola i redovnim studentima. Sukladno programu socijalnih i ostalih potreba u Općini Kistanje.

**Program 22 Poticanje mjera demografske obnove-planirano u iznosu od 30.000,00 eura**

Za potpore za novorođeno dijete planirano je 20.000,00 eura za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna. Potpore za sklapanje braka planiraju se u iznosu od 10.000,00 eura.

A10022 Potpore za novorođenu djecu i potpore za sklapanje braka za stanovnike s prebivalištem na području općine. Sukladno programu socijalnih i drugih potreba Općine Kistanje.

**Program 23 Promicanje kulture -planirano u iznosu od 55.000,00 eura**

Za tekuće donacije udrugama i vjerskim zajednicama planira se 23.500,00 eura, za kulturno-zabavne programe planira se 6.500,00 eura a za nabavku bine 25.000,00 eura.

Sredstva za provedbu programa udruga , pomoć vjerskim zajednicama, ulaganja u zaštitu kulturne baštine te očuvanje i promociju kult. i povijesnih vrijednosti. .Sukladno programu javnih potreba u kulturi općine Kistanje.

**Program 24 Razvoj sporta i rekreacije- planirano u iznosu od 112.000,00eura**

Za osnovnu djelatnost sportskih udruga planirano je za rashode za usluge 7.000,00 eura, tekuće donacije 15.000,00 eura i dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu 90.000,00 eura

Aktivnosti vezane za razvoj tjelesne kulture i sporta, unaprjeđenje dostupnosti sportsko rekreacijskih sadržaja, poticanje razvoja sporta i rekreacije, uređenjejavnih igrališta. Sukladno programu javnih potreba sporta za Općinu Kistanje.

**Program 25 Prevencija kriminaliteta u zajednici -planirano u iznosu od 600,00 eura**

Za prevenciju kriminaliteta u zajednici planirano je 600,00 eura za tekuće donacije u novcu

**Program 26 Socijalna skrb- planirana u iznosu od eura**

1.Za pomoć u novcu pojedincima i obiteljima-jednokratne novčane pomoći planirano je 15.000,00 eura za ostale naknade građanima i kućanstvima

2.Projekt financiran od nacionalnih i EU sredstava-projekt "Zaželi" planiran u iznosu od 440.931,20 eura, od toga : 323.000,00 eura za plaće (bruto), rashodi za materijal i energiju 15.931,20 eura, rashodi za usluge 7.000,00 eura

Projekt financiran od nacionalnih i EU sredstava namijenjen je za pomoć starim i nemoćnim osobama u kući.

**Program 27 Zaštita, očuvanje i unaprjeđenje zdravlja -planiran je u iznosu od 19.280,50eura**

Za poslove deratizacije i dezinsekcije, veterinarstva i zdravstvene usluge planirano je za komunalne usluge (deratizacija) 8.500,00 eura, veterinarske usluge -sterilizacija 4.000,00 eura, ostale zdravstvene i veterinarske usluge -zbrinjavanje 6.000 eura, usluga nadzora 780,50.

Usluge zbrinjavanje pasa i sufinanciranje sterilizacije pasa i mačaka, provođenje godišnjih programa deratizacije i dezinsekcije.