



***Obrazloženje Proračuna
Općine Kaptol za 2026. godinu
i projekcija za 2027. i 2028. g.***

1. UVOD

ZAKONSKA OSNOVA

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

PRETPOSTAVKE ZA IZRADU I PLANIRANA VISINA PRORAČUNA

Zakonom o proračunu uređuju se osnovni proračunski procesi i definiraju osnovne pretpostavke za izradu proračuna. Osim navedenim Zakonom metodologija izrade proračuna propisana je i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba Zakona, ponajprije Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“ broj 4/24) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu („Narodne novine“ broj 158/23 i 154/24). Prema proračunskom kalendaru proces izrade proračuna na državnoj i lokalnoj razini započinje donošenjem Smjernica ekonomske i fiskalne politike za trogodišnje razdoblje, koje Vlada donosi temeljem strateških planova, Nacionalnog programa reformi i Programa konvergencije te posebnih preporuka Vijeća Europske unije za Republiku Hrvatsku. U studenom 2025. godine Ministarstvo financija dostavilo Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2026.-2028. godine. Pri sastavljanju prijedloga planskih dokumenata primjenjuje se zakonom propisana metodologija glede sadržaja proračuna, programskog planiranja, proračunskih klasifikacija i drugo. Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela. Posebni dio Proračuna sastoji se od rashoda i izdataka raspoređenih po programima (aktivnostima i projektima) unutar razdjela/glava definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom Proračuna. Stoga su sve aktivnosti i projekti raspoređeni u odnosu na programe odnosno funkcije kojima pripadaju. Prilikom planiranja prihoda uzeta je u obzir realizacija istih u 2025. godini te procjena njihovog kretanja u narednom razdoblju uz uvažavanje gospodarskih i društvenih specifičnosti na lokalnoj razini. S obzirom na niz nepoznanica o mogućim kretanjima na državnoj razini u odnosu na ekonomsku i fiskalnu politiku Vlade Republike Hrvatske, procjena prihoda za ovo plansko razdoblje od 2026. do 2028. godine temeljila se isključivo na postojećim propisima uz uvažavanje Uputa Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2026. – 2028. godine.

PRIHODI I PRIMICI

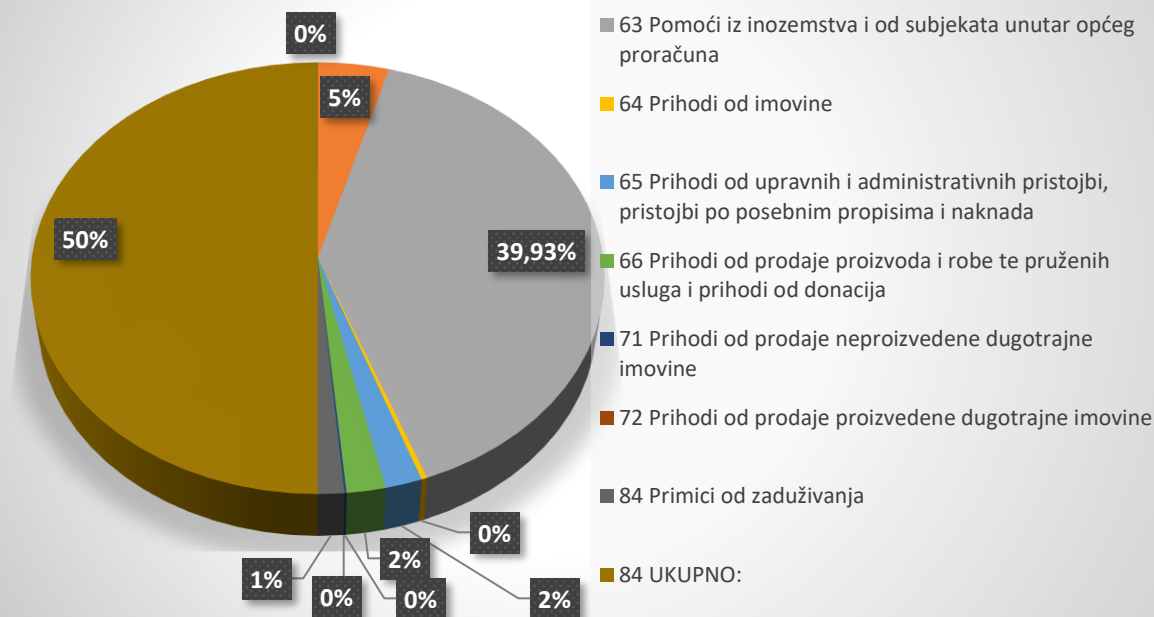
Prilikom planiranja prihoda uzeta je u obzir realizacija istih u 2025. godini te predviđeno ostvarenje u narednom razdoblju. Ukupni prihodi i primici Proračuna za 2026. godinu predlažu se u iznosu od 7.419.662,00 €. Planirani prihodi i primici Općine Kaptol iznose 7.278.062,00 € dok planirani prihodi proračunskog korisnika Dječji vrtić Bambi iznosi 141.600,00 €.

Prihodi i primici	Općina Kaptol	DV Bambi	UKUPNO
6 Prihodi poslovanja	7.060.962,00	141.600,00	7.202.562,00
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	17.100,00	0,00	17.100,00
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	200.000,00	0,00	200.000,00
UKUPNO	7.278.062,00	141.600,00	7.419.662,00

Prihodi poslovanja čine 97,07% ukupnog proračuna, odnosno 7.202.562,00 €. 2,70% odnosno 200.000,00 € odnosi se na primitke od zaduživanja, dok 0,23% se odnosi na prihode od prodaje nefinancijske imovine, 17.100,00 €.

LEGENDA		Plan proračuna
Vrsta prihoda/primitaka		2026
61	Prihodi od poreza	651.700,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	5.925.469,50
64	Prihodi od imovine	44.450,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	282.370,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	298.572,50
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	17.000,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	100,00
84	Primici od zaduživanja	200.000,00
UKUPNO:		7.419.662,00

Prihodi 2026



Čak 88,64 % ukupnih prihoda čine porezni prihodi i prihodi od pomoći. Prihodi od pomoći planirani su iznosu od 5.925.469,50 €, odnosno 79,86 % ukupnih prihoda, a prihodi od poreza planirani su na iznos od 651.700,00 €, odnosno 8,78 % , a sastoje se od:

61 Prihodi od poreza	651.700,00
-1/1 POREZ I PRIREZ OD NESAM. RADA - REDOVNO 61111 Porez na dohodak od nesamostalnog rada i drugih samostalnih djelatnosti	650.000,00
-1/2 POREZ I PRIREZ OD NESAM. RADA - VATROGASTVO 61111 Porez na dohodak od nesamostalnog rada i drugih samostalnih djelatnosti	12.000,00
-2/1 POREZ I PRIREZ OD SAMOSTALNIH DJELATNOSTI 61121 Porez na dohodak od obrta i s obrtom izjednačenih djelatnosti, na dohodak od slobodnih zanimanja, na dohodak od poljoprivrede i šumarstva i drugih djelatnosti	50.000,00
-3/1 POR. I PRIREZ OD IMOVINE 61131 Porez na dohodak od imovine i imovinskih prava	5.000,00
-4/1 POR. I PRIREZ OD IZNAJMLJIVANJA 61132 Porez na dohodak od iznajmljivanja stanova, soba i postelja putnicima i turistima	25.000,00
-5/1 POREZ I PRIREZ OD KAPITALA 61141 Porez na dohodak od dividendi i udjela u dobiti	6.000,00
-71/0 POREZ I PRIREZ OD NADZORA 61161 Porez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	8.000,00
-6/1 POVRAT POREZA I PRIREZA 61171 Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	-150.000,00
-7/0 POREZ NA KUĆE ZA ODMOR 61314 Porez na kuće za odmor	1.500,00
-89 POREZ NA NEKRETNINE 61316 Porez na nekretnine	10.000,00
-8/0 POREZ NA PROMET NEKRETNINA 61341 Porez na promet nekretnina	30.000,00
-9/0 POREZ NA POTROŠNJU 61424 Porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića	4.000,00

-36/0 POREZ NA TVRTKU 61453 Porez na tvrtku odnosno naziv tvrtke	200,00
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	5.925.469,50
-10/0 DRŽAVNI PRORAČUN - FISKALNA ODRŽIVOST DJEČJIH VRTIĆA 63311 Tekuće pomoći iz državnog proračuna	156.600,00
-85 FINANCIRANJE PROJEKATA - MINISTARSTVO DEMOGRAFIJE 63311 Tekuće pomoći iz državnog proračuna	32.383,00
-11/2 POŽEŠKO-SLAVONSKA ŽUPANIJA - FESTIVAL ZLATNI GLAS 63312 Tekuće pomoći iz županijskih proračuna	4.000,00
-80/1 FINANCIRANJE PROJEKATA - MRRFEU 63321 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna	610.739,50
-80/3 FINANCIRANJE PROJEKTA - MDU 63321 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna	35.000,00
-35/0 HRVATSKE CESTE - ZIMSKA SLUŽBA 63415 Tekuće pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	5.000,00
-54/1 FZOEU - KOMUNALNA OPREMA 63425 Kapitalne pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	28.000,00
-54/2 FZOEU - DRVORED 63425 Kapitalne pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	25.000,00
-54/3 FZOEU - STRATEŠKI DOKUMENTI 63425 Kapitalne pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	20.000,00
-82 DRŽAVNI PRORAČUN - FISKALNO IZRAVNANJE 63531 Pomoći fiskalnog izravnanja	750.000,00
-73/0 HZZO - LIJEČNIČKI PREGLEDI 63612 Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S	100,00
-74/0 MINISTARSTVO ZNANOSTI - MALA ŠKOLA 63612 Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S	1.500,00
-66/0 SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA - OPĆINA VELIKA, BRESTOVAC 63613 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S koji im nije nadležan	8.000,00
-75/0 POŽEŠKO-SLAVONSKA ŽUPANIJA - MALA ŠKOLA 63613 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S koji im nije nadležan	600,00
-81 ITU MEHANIZAM - DRUŠTVENO SPORTSKI OBJEKAT 63821 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	919.500,00
-83/1 SAFU - STARI GRAD 63821 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	2.514.555,00
-83/2 SAFU - VATROGASNO SPREMIŠTE 63821 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	814.492,00

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

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

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi planirani su u iznosu od 282.370,00 €, a odnose se na prihode koje općina ostvaruje temeljem zakona, podzakonskih propisa te općinskih odluka. Struktura ovih prihoda je sljedeća:

65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	282.370,00
-19/0 NAKNADA ZA GROBNA MJESTA 65129 Ostale naknade utvrđene županijskom/gradskom/općinskom odlukom	7.000,00
-20/0 GODIŠNJA GROBNA NAKNADA 65129 Ostale naknade utvrđene županijskom/gradskom/općinskom odlukom	20.000,00
-22/0 NAKNADE ZA KORIŠTENJE JAVNIH OPĆ. POVRŠINA 65129 Ostale naknade utvrđene županijskom/gradskom/općinskom odlukom	500,00
-23/0 DRŽAVNI BILJEZI 65139 Prihod od prodaje državnih biljega	10,00
-53/0 NAKNADE ZA PRENAMJENJU POLJOP.ZEMLJ. 65148 Ostale naknade i pristojbe za posebne namjene	60,00
-24/0 VODNI DOPRINOS - 8% 65221 Vodni doprinos	100,00
-25/0 ŠUMSKI DOPRINOS 65241 Doprinosi za šume	50.000,00
-26/0 SUFINANCIRANJE- SAVJETODAVNA SLUŽBA 65264 Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično	7.000,00
-55/0 SUFINANCIRANJE RODITELJA 65264 Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično	125.000,00
-55/1 SUFINANCIRANJE RODITELJA - ENGLJSKI JEZIK 65264 Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično	6.400,00
-27/0 OSTALI PRIHODI 65269 Ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima	300,00
-28/0 KOMUNALNI DOPRINOS 65311 Komunalni doprinos	4.000,00
-29/0 KOMUNALNE NAKNADE 65321 Komunalna naknada	62.000,00

Ostali prihodi poslovanja u iznosu od 298.572,50 € odnose se na donaciju Požeške biskupije za uređenje Starog grada, donacije LAG-a za uređenje ograde i mrtvačnice na groblju u Kaptolu, donacije za festival Zlatni glas Zlatne doline, donacije za izdane Monografije Kaptola i Ive Čakalića te provizije Hrvatskih voda u visini 10% naplaćene vodne naknade te pruženih usluga.

66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	298.572,50
-47/0 PROVIZIJA- HRVATSKE VODE 66151 Prihodi od pruženih usluga	3.000,00
-48/0 USLUGE 66151 Prihodi od pruženih usluga	7.000,00
-30/0 DONACIJE - FESTIVAL ZLATNI GLAS 66314 Tekuće donacije od ostalih subjekata izvan općeg proračuna	6.000,00
-30/1 DONACIJE - MONOGRAFIJA 66314 Tekuće donacije od ostalih subjekata izvan općeg proračuna	500,00
-30/2 DONACIJE - KNJIGA O IVI ČAKALIĆU 66314 Tekuće donacije od ostalih subjekata izvan općeg proračuna	200,00
-84 POŽEŠKA BISKUPIJA - STARI GRAD 66322 Kapitalne donacije od neprofitnih organizacija	221.872,50

-87 LAG BARUN TRENK 66322 Kapitalne donacije od neprofitnih organizacija	60.000,00
---	-----------

Prihodi od prodaje dugotrajne nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 17.100,00 €, a odnose se na:

71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	17.000,00
-31/0 PRODAJA POLJOPR. ZEMLJIŠTA 71111 Poljoprivredno zemljište	11.000,00
-32/0 PRODAJA NEKRETNINA U VLASNIŠTVU OPĆINE 71112 Građevinsko zemljište	6.000,00
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	100,00
-33/0 PRODAJA STANOVA U VLASNIŠTVU RH- 45% 72119 Ostali stambeni objekti	100,00

Prihodi od primitaka planirani su u iznosu od 200.000,00 a odnose se na kratkoročni kredit kod poslovne banke.

84 Primici od zaduživanja	200.000,00
-46/0 KRATKOROČNO ZADUŽENJE 84331 Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora - kratkoročni	200.000,00

RASHODI I IZDACI

Obrazloženje po ekonomskoj, funkcijskoj, organizacijskoj i programskoj klasifikaciji

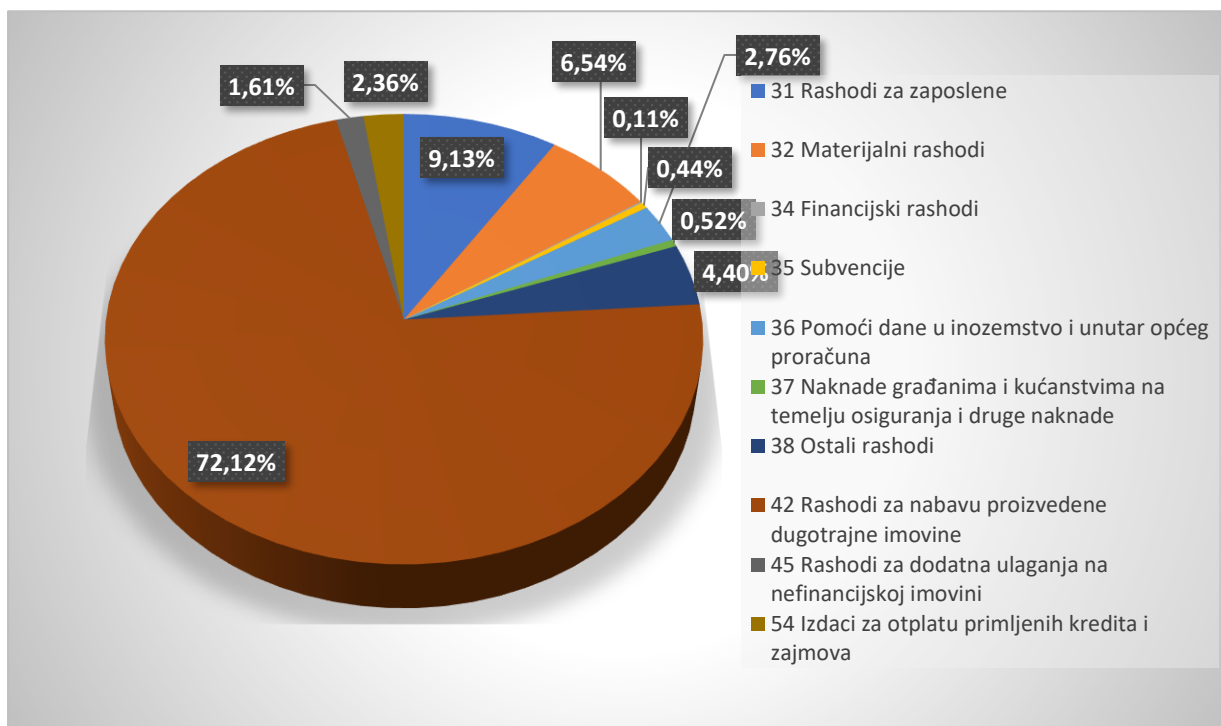
Ukupni rashodi, izdaci Proračuna za 2026. godinu planirani su na razini od 7.269.662,00 €, od toga rashodi Općine Kaptol iznose 6.833.062,00 €, dok za proračunskog korisnika DV Bambi iznose 436.600,00 €. Pri planiranju rashodne strane Proračuna za 2026. godinu i projekcija za iduće dvije godine redosljed prioriteta osiguravanja sredstava bio je sljedeći:

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

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

EKONOMSKA KLASIFIKACIJA

LEGENDA		Plan proračuna
Vrsta rashoda/izdataka		2026
31	Rashodi za zaposlene	663.800,00
32	Materijalni rashodi	475.464,00
34	Financijski rashodi	8.181,00
35	Subvencije	32.100,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	201.000,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	37.500,00
38	Ostali rashodi	319.600,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.243.126,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	117.000,00
54	Izdaci za otplatu primljenih kredita i zajmova	171.891,00
UKUPNO:		7.269.662,00



Rashodi poslovanja čine 23,90 % ukupnih rashoda, a planirani su u iznosu 1.737.645,00 €. Rashodi za zaposlene iznose 9,13 %, dok materijalni rashodi čine 6,54 % ukupnih rashoda. Donacije udrugama u kulturi, sportu i rekreaciji usklađene su s raspoloživim sredstvima i prikazane su u programima javnih potreba po provedbi natječaja. Kapitalni rashodi čine 73,73 % ukupnih rashoda a planirani su u iznosu 5.360.126,00 €. Općina

Kaptol planira provesti tri velika projekta u 2026. godini. Projekt obnove Starog grada, projekt izgradnje društveno sportskog objekta te projekt izgradnje vatrogasnog spremišta.

Izdaci za primljene kredite planirani su u iznosu od 200.000,00 € odnosno 2,36 % ukupnih rashoda.

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA

Funkcijska klasifikacija pokazuje aktivnosti jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave organizirane i razvrstane prema ulaganjima sredstava u djelatnosti: opće javne usluge, obranu, javni red i sigurnost, ekonomske poslove, zaštitu okoliša, unapređenje stanovanja i stambeno-komunalne djelatnosti, zdravstvo, rekreaciju, te kulturnu i vjersku djelatnost, obrazovanje i socijalnu zaštitu. Struktura Proračuna za 2026. godinu prema namjeni sredstava je sljedeća:

FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE	PRORAČUN 2026
01 Opće javne usluge	394.187,00
0111 Izvršna i zakonodavna tijela	394.187,00
03 Javni red i sigurnost	1.025.226,00
032 Usluge protupožarne zaštite	1.025.226,00
04 Ekonomski poslovi	462.850,00
0411 Opći ekonomski i trgovački poslovi	300.000,00
0421 Poljoprivreda	5.800,00
0451 Cestovni promet	127.750,00
0473 Turizam	29.300,00
05 Zaštita okoliša	149.550,00
051 Gospodarenje otpadom	5.500,00
0521 Upravljanje otpadnim vodama (KS)	114.000,00
0531 Smanjenje zagađivanja (KS)	5.050,00
056 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	25.000,00
06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	394.270,00
063 Opskrba vodom	10.000,00
0641 Javna rasvjeta (KS)	23.600,00
066 Rashodi vezani uz stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	360.670,00
08 Rekreacija, kultura i religija	4.093.938,00
081 Službe rekreacije i sporta	1.050.488,00
085 Istraživanje i razvoj rekreacije, kulture i religije	19.800,00
086 Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani	3.023.650,00
09 Obrazovanje	527.650,00
0911 Predškolsko obrazovanje	463.600,00
0912 Osnovno obrazovanje	46.450,00
094 Visoka naobrazba	17.600,00
10 Socijalna zaštita	50.100,00
101 Bolest i invaliditet	5.200,00
104 Obitelj i djeca	11.500,00
106 Stanovanje	10.000,00
107 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima	1.200,00
108 Istraživanje i razvoj socijalne zaštite	10.000,00
109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	12.200,00
UKUPNO RASHODI	7.097.771,00

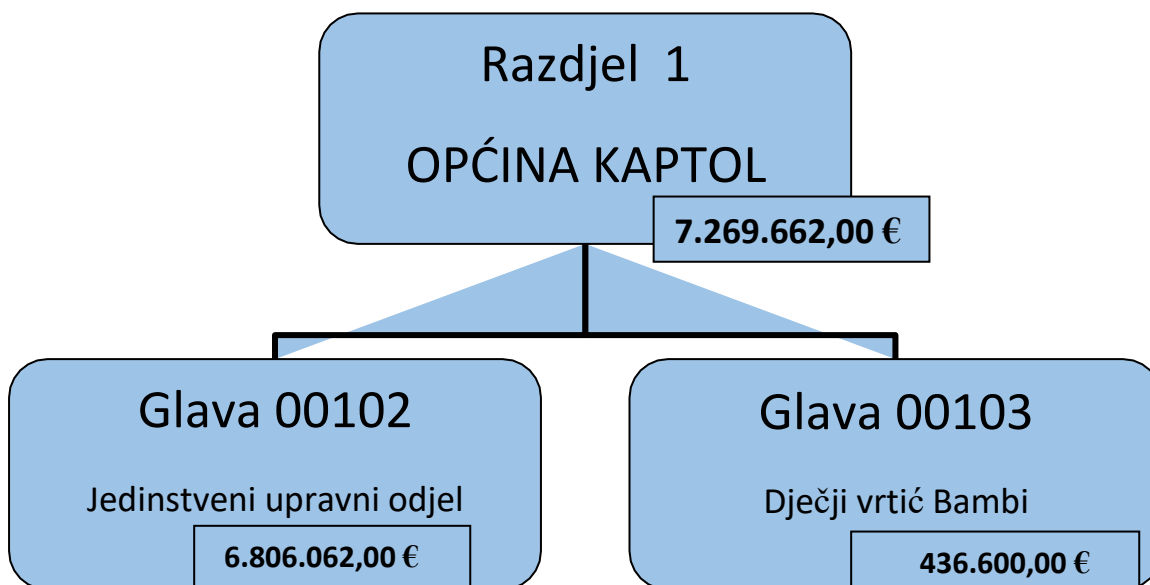
ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA

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

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

1. Jedinstveni upravni odjel.
2. Dječji vrtić Bambi

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



OZNAKA I OPIS	PRORAČUN 2026
RAZDJEL 1 OPĆINA KAPTOL	7.269.662,00
GLAVA 00102 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	6.806.062,00
GLAVA 00103 DJEČJI VRTIĆ BAMBI	463.600,00
UKUPNO RASHODI	7.269.662,00

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

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

Razdjel 1 OPĆINA KAPTOL 7.269.662,00 €

Glava 00102 Jedinstveni upravni odjel 6.806.062,00 €

Glava 00103 Dječji vrtić Bambi 436.600,00 €

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

Za ostvarenje svih programa Općine planirana su sredstva u iznosu od 7.269.662,00 €. U nastavku daje se pregled definiranih programa kroz kojih će se pratiti realizacija proračuna Općine Kaptol za 2026. godinu.

Naziv programa	1101 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA
Regulatorni okvir	• Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (Narodne novine 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20.) • Zakon o porezu na dohodak (Narodne novine 115/16, 106/18, 121/19, 32/20, 138/20., 151/22., 114/23, 152/24) • Statut Općine Kaptol („Službeni glasnik Općine Kaptol“ broj 02/21 i 06/22.) • Odluka o iznosu naknade za pribivanje sjednicama Vijeća • Zakon o financiranju političkih aktivnosti i izborne promidžbe (Narodne novine 29/19 i 98/19.) • Odluka o izvršavanju proračuna Općine Kaptol za 2026.g.
Opis programa	A110101 Poslovanje Općinskog vijeća A110102 Donacije političkim strankama A110103 Tekuća proračunska pričuva

Ciljevi programa	Djelotvorno izvršavanje funkcije Općinskog vijeća Općine Kaptol i povećanje kvalitete rada Aktivno sudjelovanje vijećnika i nezavisnih vijećnika u radu Općinskog vijeća
Planirana sredstva za provedbu	14.000,00 €
Pokazatelj rezultata	Redovito održavanje sjednica Općinskog vijeća, obračun i uplata zakonskih davanja u predviđenim rokovima, korištenje tekuće proračunske pričuve

Naziv programa	1201 Javna uprava i administracija 1214 Upravljanje imovinom
Regulatorni okvir	· Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (Narodne novine 33/01., 60/01., 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 150/11., 144/12., 19/13., 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20.) · Zakon o proračunu (Narodne novine 144/21) · Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine 111/18 i 83/23) · Zakon o javnoj nabavi (Narodne novine 120/16 i 114/22) · Zakon o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (Narodne novine 127/17, 138/20, 151/22 i 114/23) · Zakon o sustavu unutarnjih financijskih kontrola u javnom sektoru (Narodne novine 78/15, 102/19 i 105/25) · Statut Općine Kaptol („Službeni glasnik Općine Kaptol“ broj 02/21 i 06/22) · Pravilnik o unutarnjem redu Jedinostvenog upravnog odjela Općine Kaptol („Službene novine Općine Kaptol 03/25) · Odluka o ustroju i djelokrugu Jedinostvenog upravnog odjela Općine Kaptol („Službene novine Općine Kaptol 02/19 i 01/20) · Odluka o izvršavanju proračuna Općine Kaptol za 2026. godinu
Opis programa	A120101 Opća uprava i administracija A120104 Održavanje likvidnosti A120105 Održavanje Dana općine A120201 Financiranje rada komunalnih djelatnika A120103 Vozni park A121401 Održavanje društvenih domova A121402 Održavanje postrojenja i opreme A121403 Održavanje objekata u vlasništvu općine A121404 Održavanje reciklažnog dvorišta K121401 Opremanje općinske zgrade
Ciljevi programa	Učinkovito i pravovremeno izvršavanje poslova iz djelokruga rada Jedinostvenog upravnog odjela,
Planirana sredstva za provedbu	653.908,00 €
Pokazatelj rezultata	Izvršavanje poslova iz djelokruga rada Jedinostvenog upravnog odjela, izvršavanje poslova komunalnih djelatnika, obilježavanje Dana općine, održavanje objekata u vlasništvu Općine Kaptol

Naziv programa	1202 Uređenje naselja i stanovanje 1203 Gradnja uređaja i objekata komunalne infrastrukture 1204 Održavanje komunalne infrastrukture 1215 Zaštita okoliša
Regulatorni okvir	· Zakon o cestama (Narodne novine 84/11, 22/13, 54/13, 148/13, 92/14, 110/19, 144/21, 114/22, 04/23, 133/23), · Zakon o komunalnom gospodarstvu (Narodne novine 68/18, 110/18, 32/20, 145/24) · Zakon o održivom gospodarenju otpadom (Narodne novine 94/13, 73/17, 14/19, 98/19), · Zakon o zaštiti zraka (Narodne novine 127/19, 57/22, 136/24), · Zakona o zaštiti okoliša (Narodne novine 80/13, 153/13 i 78/15, 12/18 i 118/18) · Zakon o učinkovitom korištenju energije u neposrednoj potrošnji (Narodne novine 152/08, 55/12, 101/13, 153/13, 14/14) · Odluka o komunalnim djelatnostima („Službeni glasnik Općine Kaptol 01/20)
Opis Programa	A120212 Izrada projektne dokumentacije K120305 Sanacija cesta Kaptol K120322 Sufinanciranje Vinogradska ulica K120314 Odvodnja i pročišćavanje otpadnih voda K120323 Rekonstrukcija mrtvačnice i ograde groblja Kaptol A120403 Održavanje javnih površina- cvijeće i ukrasno bilje A120404 Održavanje nerazvrstanih cesta A120405 Održavanje groblja A120406 Javna rasvjeta A120407 Održavanje građevina javne odvodnje oborinskih voda K120402 Razvoj vodoopskrbne mreže K120401 Nabava strojeva za uređenje zelenih površina A120208 Deratizacija A120402 Održavanje deponija A121502 Odvoz otpada A121503 Zbrinjavanje životinja A121504 Sufinanciranje reciklažnog dvorišta A121505 Pristojbe i naknade za smanjenje komunalnog otpada A121507 Program zaštite od divljači K121504 Sadnja drvoreda
Ciljevi programa	- Održavanje groblja u funkcionalnom stanju, čišćenje i odvoz smeća, električna energija za osvjetljenje groblja - Praćenjem kvarova dolazi se do podatka optimalnog rasvjetnog tijela za navedenu lokaciju, prate se troškovi održavanja po mjestu i vrsti rasvjetnog tijela - Održavanje prometnica, odnosno očuvanja bitnih zahtjeva za građevinu, unapređivanje ispunjavanja bitnih zahtjeva za građevinu u smislu da se održava tako da se ne naruše svojstva građevine uz racionalne troškove - Smanjenje količine otpada na javnim površinama - Održavanje zelenih površina, šetnica, dječjih igrališta u funkcionalnom stanju - Stvara se mogućnost za kvalitetno provođenje slobodnog vremena za

	mlade i djecu - Rasvjetna tijela u funkciji utječu na sigurnost pješaka i sigurnost prometa - Kandidiranje projekata na fondove iz prometa
Planirana sredstva za provedbu	561.740,00 €
Pokazatelj Rezultata	- Travnati tereni, pješčani tereni, opločeni tereni (beton, asfalt), stabla, grmovi, živica u urednom stanju. - Manji omjer uložениh sredstava i površine poslovnog prostora - Manji omjer uložениh sredstava i dužine nerazvrstanih prometnica - Povećanje kvadrature igrališta - Gotovost prostorno-planske dokumentacije - Povećanje energetske učinkovitosti

Naziv programa	1206 Razvoj gospodarstva
Regulatorni okvir	· Zakon o prostornom uređenju (Narodne novine 153/13, 115/17, 114/18, 39/19, 98/19, 67/23) · Zakon o regionalnom razvoju (Narodne novine 147/14, 123/17, 118/18) · Zakon o poljoprivrednom zemljištu (Narodne novine 20/18, 115/18, 98/19, 57/22, 136/25)
Opis programa	A120601 Poticajne mjere za razvoj gospodarstva i poljoprivrede A120602 Financiranje programa poljoprivrednih udruga K120603 Gospodarska zona Novi Bešinci
Ciljevi programa	Osigurati preduvjete za razvoj gospodarske zone, Poboljšana genetika stada, proširenje osnovnog stada
Planirana sredstva za provedbu	305.800,00 €
Pokazatelj rezultata	· Program stanja u prostoru Općine Kaptol · dodijeljene potpore za razvoj gospodarstva · sufinancirano osjemenjivanje goveda · sufinancirana manifestacija VINO-kap · stvoreni preduvjeti za izgradnju gospodarske zone

Naziv programa	1207 Sustav zaštite i spašavanja
Regulatorni okvir	· Zakon o zaštiti od požara (Narodne novine 92/10., 114/22.)
Opis programa	A120701 Redovna djelatnost DVD-a i VZP A120702 Provedba sustava zaštite i spašavanja K120701 Izgradnja vatrogasnog spremišta Kaptol
Ciljevi programa	-Postizanje učinkovite protupožarne zaštite u cilju sprječavanja nastanka požara, osiguravanje uvjeta za evakuaciju, zbrinjavanje i sklanjanje stanovništva

Planirana sredstva za provedbu	1.025.226,00 €
Pokazatelj rezultata	u skladu s Zakonom isplaćena sredstva za redovno poslovanje vatrogasnih društava

Naziv programa	1208 Socijalna skrb
Regulatorni okvir	· Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (Narodne novine 33/01., 60/01., 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 36/09., 150/11., 144/12., 19/13. i 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20.)
Opis programa	A120811 Sufinanciranje Doma zdravlja – PSŽ A120812 Sufinanciranje javnolinijskog prijevoza - PSŽ A120802 Donacije humanitarnim udrugama A120804 Crveni križ A120806 Jednokratne novčane pomoći obiteljima i kućanstvima A120808 Naknade za novorođenčad A120809 Poticaj mladim obiteljima za izgradnju i adaptaciju stambenih objekata A120810 Jednokratne pomoći socijalnim skupinama - PSŽ
Ciljevi programa	Povećanjem osnovnih životnih uvjeta socijalno ugroženim obiteljima i domaćinstvima postiže se veće zadovoljstvo cjelokupnog stanovništva i smanjuje broj društveno neprihvatljivog ponašanja.
Planirana sredstva za provedbu	58.100,00 €
Pokazatelj rezultata	- isplaćene naknade za novorođenu djecu - sufinanciranje programa sukladno Socijalnom planu Općine Kaptol - isplaćene donacije socijalno-humanitarnim udrugama

Naziv programa	1210 Odgoj i obrazovanje
Regulatorni okvir	· Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (Narodne novine 33/01., 60/01., 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 36/09., 150/11., 144/12., 19/13. i 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20.) · Zakon o ustanovama (Narodne novine 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22) · Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (Narodne novine 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23) · Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (Narodne novine 63/08, 90/10) · Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine 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, 151/22, 155/23, 156/23)
Opis programa	S121011 Sufinanciranje izvannastavnih aktivnosti - PSŽ A121005 Stipendiranje studenata A121007 Sufinanciranje nabave opreme za osnovne škole A121008 Financiranje radnih bilježnica učenicima osnovnih škola A121009 Sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola A121010 Sufinanciranje dnevnog boravka učenika u osnovnoj školi

Ciljevi programa	- Osiguranje dostupnosti usluga dječjih vrtića svim zainteresiranim mještanima. - Poboljšanje standarda pružanja osnovnoškolskih usluga. - Sufinancirati prijevoz učenicima srednjih škola
Planirana sredstva za provedbu	64.050,00 €
Pokazatelj rezultata	- kupnja instrumenata za tamburašku sekciju u školi - sufinanciranje radnih bilježnica osnovnoškolcima - sufinanciranje dnevnog boravka učenicima osnovne škole - sufinanciranje prijevoza srednjoškolcima - isplata studentskih stipendija

Naziv programa	1211 Kultura i religija
Regulatorni okvir	· Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (Narodne novine 33/01., 60/01., 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 36/09., 150/11., 144/12., 19/13. i 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20.) · Zakon o financiranju javnih potreba u kulturi (Narodne novine 47/90, 27/93, 38/09.) · Zakon o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara (Narodne novine 145/24) · Zakon o ustanovama (Narodne novine 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22)
Opis programa	A121101 Kulturne manifestacije A121102 Provođenje programa u kulturi A121103 Arheološka istraživanja na lokalitetu „Čemernica“ A121104 Sufinanciranje obnove i uređenja objekata kulture i sakralnih objekata A121106 Tekuće pomoći vjerskim zajednicama K121101 Obnova javne kulturne infrastrukture
Ciljevi programa	- okupljanje i rad sa mještanima, posebno mladima putem udruga koje se bave kulturom, glazbom, umjetnošću, njegovanjem kulturnih obilježja nacionalnih manjina pridonosi boljoj suradnji među mještanima. - Sudjelovanje na domaćim i drugim manifestacijama pridonosi promociji Općine - poticanje arheoloških istraživanja - uređenje objekata u kojima će se održavati programi - poticanje kulturnog i umjetničkog stvaralaštva mladih - pomoć rada Caritasa - obnova Starog grada u Kaptolu
Planirana sredstva za provedbu	3.043.450,00 €

Pokazatelj rezultata	- sufinanciranje planiranih programa i projekata udruga - financiranje manifestacije „Zlatni glas Zlatne doline“ - financiranje naknade voditelju Tamburaškog orkestra - financiranje arheoloških istraživanja na lokalitetu „Čemernica“ - poticanje pisanog stvaralaštva - obnova kulturne infrastrukture Stari grad
-----------------------------	--

Naziv programa	1212 Javne potrebe u športu
Regulatorni okvir	· Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (Narodne novine 33/01., 60/01., 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 36/09., 150/11., 144/12., 19/13., 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20.) · Zakon o sportu (Narodne novine 141/22)
Opis programa	A121201 Javne potrebe u športu A121202 Održavanje i izgradnja športskih terena i objekata A121203 Sportske aktivnosti školske i predškolske djece K121206 Društveno sportski objekat K121208 Dječje igralište
Ciljevi programa	- Članstvom u sportskim klubovima i udrugama koje se bave sportom i rekreacijom postiže se veće psihofizičko zdravlje svih dobnih skupina mještana, posebno važno kod djece i mladih za budući razvoj te se razvija i natjecateljski duh. - Natjecanje i postizanje dobrih rezultata na domaćim natjecanjima te sudjelovanje na raznim turnirima promovira se Općina
Planirana sredstva za provedbu	1.128.500,00 €
Pokazatelj rezultata	- isplaćena sredstva za realizaciju programa sportskih društava - izgrađena dječja igralište - obnova postojećih dječjih igrališta - izgradnja društveno sportskog objekta

Naziv programa	1213 Program razvoja turizma
Regulatorni okvir	- Zakon o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (Narodne novine 52/19. i 42/20.) - Zakon o članarinama u turističkim zajednicama (Narodne novine 52/19 i 144/20.) - Zakon o turističkoj pristojbi (Narodne novine 52/19., 32/20. i 42/20.)
Opis programa	A121301 Redovna djelatnost turističke zajednice A121303 Sufinanciranje biciklističke utrke
Ciljevi programa	- poticanje i iniciranje razvoja i unapređivanje sustava turističkog proizvoda - razvijanje svijesti o važnosti i gospodarskim, društvenim i drugim učincima turizma, te potrebi i važnosti očuvanja i unapređenja svih elemenata turističkog proizvoda određenog područja, a osobito zaštite okoliša, te prirodne i kulturne baštine sukladno održivom razvoju
Planirana sredstva za provedbu	29.300,00 €

Pokazatelj rezultata	- sufinanciranje rada turističke zajednice - potpora obrtnicima u turizmu
-----------------------------	--

Naziv programa	210101 Redovna djelatnost DV Bambi
Regulatorni okvir	· Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (Narodne novine 33/01., 60/01., 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 36/09., 150/11., 144/12., 19/13., 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20.) · Zakon o ustanovama (Narodne novine 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22) - Zakon o proračunu (Narodne novine 144/21) · Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (Narodne novine 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23) - Državni pedagoški standard predškolskog obrazovanja i naobrazbe (Narodne novine 63/08, 90/10)
Opis programa	A210101 Redovna djelatnost DV Bambi A210102 Redovna djelatnost DV Bambi – Mala škola
Ciljevi programa	- Osiguranje dostupnosti usluga dječjih vrtića svim zainteresiranim mještanima. - Osiguranje rada programa predškole. - Učinkovito i pravovremeno izvršavanje poslova iz djelokruga rada Dječjeg vrtića Bambi
Planirana sredstva za provedbu	436.600,00 €
Pokazatelj rezultata	- Provedba Godišnjeg plana i programa te kurikulumu Dječjeg vrtića Bambi uz učinkovito, odgovorno i racionalno izvršenje Financijskog plana