OBRAZLOŽENJE

Proračuna Općine Brod Moravice za 2027. godinu i projekcija za 2028. i 2029. godinu

I. UVOD

Proračun Općine Brod Moravice za 2027. godinu i projekcije za 2028. i 2029. godinu izrađeni su sukladno Zakonu o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21), Pravilniku o proračunskim klasifikacijama i Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu te Provedbenom programu Općine Brod Moravice 2025.–2029. Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela, a uz proračun se donose projekcije za sljedeće dvije godine.

Proračun za 2027. godinu planiran je u ukupnom iznosu od 1.880.585,79 eura prihoda i primitaka te istom iznosu rashoda i izdataka. Projekcija za 2028. godinu iznosi 1.665.826,00 eura, a za 2029. godinu 1.842.541,00 eura. Proračun je uravnotežen ukupno i po svakom izvoru financiranja u sve tri godine.

Osnovna obilježja proračuna za 2027. godinu su:

- početak rada vlastitog pogona Općine (Odluka o osnivanju vlastitog pogona, „Službene novine Općine Brod Moravice“ broj 5/26), koji preuzima komunalne poslove koje je do sada obavljala Razvojna agencija Brod Moravice d.o.o.;
- velik udio kapitalnih ulaganja financiranih pomoćima iz državnog proračuna i proračuna Primorsko-goranske županije;
- namjenski prihodi (komunalna naknada, komunalni doprinos, šumski doprinos, grobna naknada, turistička pristojba, pomoći) raspoređeni su isključivo na rashode za koje su namijenjeni.

II. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

1. Sažetak Računa prihoda i rashoda, Računa financiranja i prenesenog rezultata (EUR)

	Izvršenje 2025.	Izvorni plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
Prihodi:	**954.095,25**	**982.499**	**1.760.586**	**1.595.826**	**1.802.541**
6 Prihodi poslovanja	954.095,25	982.499	1.738.686	1.595.826	1.802.541
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0	21.900	0	0
Rashodi:	**1.075.774,49**	**1.129.226**	**1.748.319**	**1.591.504**	**1.802.541**
3 Rashodi poslovanja	785.581,40	937.021	692.955	749.414	704.275
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	290.193,09	192.205	1.055.364	842.090	1.098.266
RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	**-121.679,24**	**-146.727**	**12.267**	**4.322**	**0**
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	64.525,19	13.273	132.267	74.322	40.000
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	142.732,04	160.000	120.000	70.000	40.000
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	**78.206,85**	**146.727**	**-12.267**	**-4.322**	**0**
9 Preneseni manjak iz prethodnih godina	-118.256,55	0	0	0	0
9 Dio manjka koji se pokriva	-118.256,55	0	0	0	0
Rezultat razdoblja s prenesenim rezultatom	**-161.728,94**	**0**	**0**	**0**	**0**

Izvršenje 2025. godine iskazuje manjak prihoda i primitaka od 161.728,94 eura. Manjak se u cijelosti pokriva u 2026. godini Izmjenama i dopunama Proračuna za 2026. godinu (povećanjem prihoda i primitaka te

smanjenjem rashoda), uz Odluku o raspodjeli rezultata poslovanja za 2025. godinu. Proračun za 2027. godinu i projekcije za 2028. i 2029. godinu planirani su bez prenesenog manjka.

2. Prihodi i primici

	Izvršenje 2025.	Izvorni plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
UKUPNO PRIHODI:	**954.095,25**	**982.499**	**1.760.586**	**1.595.826**	**1.802.541**
6 Prihodi poslovanja	**954.095,25**	**982.499**	**1.738.686**	**1.595.826**	**1.802.541**
61 Prihodi od poreza	380.135,21	434.294	469.298	478.685	488.259
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	471.155,28	367.788	1.097.937	942.261	1.135.906
64 Prihodi od imovine	20.027,88	20.210	31.910	32.548	33.199
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	81.940,35	154.152	125.066	127.567	130.117
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	0,00	6.055	3.838	3.915	3.993
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	836,53	0	10.637	10.850	11.067
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	**0,00**	**0**	**21.900**	**0**	**0**
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0	21.900	0	0

- Prihodi od poreza (469.298 eura) planirani su prema ostvarenju 2026. godine; porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada (433.538 eura) uključuje i redovnu raspodjelu poreza za osobe s prebivalištem na području Općine za koje je u 2026. utvrđeno da se porez Općini nije raspoređivao. Povrat poreza po godišnjim prijavama planiran je u iznosu od 40.431 eura.
- Pomoći iz državnog proračuna (izvor 50; 968.918 eura): kapitalne pomoći od 832.000 eura – obnova i asfaltiranje nerazvrstanih cesta (Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture, 450.000 eura; dogovoreno, ugovor u siječnju 2027.), obnova zgrade stare škole Male Drage (Ministarstvo regionalnoga razvoja i fondova EU, 200.000 eura), sanjkalište Maglenjak (150.000 eura) i izmjene i dopune prostornog plana (32.000 eura); tekuće pomoći od 136.918 eura, od čega je 16.250 eura planirano prijavom na natječaj Ministarstva turizma i sporta (Rekreacijski centar Draškovac – projektna dokumentacija) i 6.200 eura prijavom na natječaj Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike (ogrjev i jednokratne pomoći).
- Ostale pomoći (izvor 52; 129.019 eura): tekuće pomoći Primorsko-goranske županije (35.538 eura), kapitalne pomoći Primorsko-goranske županije (71.000 eura – javna turistička infrastruktura Kolarnica – Doluš 35.000 eura i digitalni snimak površina za utvrđivanje komunalne naknade 36.000 eura) te pomoć Hrvatskih cesta za zimsku službu (22.481 euro).
- Prihodi po posebnim propisima: komunalna naknada 35.000 eura, komunalni doprinos 1.000 eura, šumski doprinos 87.757 eura, grobna naknada 12.400 eura (puna naplata godišnje naknade od 14 eura po grobnom mjestu) i turistička pristojba 1.050 eura.
- Ostali prihodi (68) odnose se na povrate (10.637 eura), a prihodi od prodaje nefinancijske imovine na prodaju zemljišta (21.900 eura).
- Primici od zaduživanja: okvirni kredit za održavanje tekuće likvidnosti u iznosu od 120.000 eura (2028.: 70.000 eura; 2029.: 40.000 eura), koji se otplaćuje u istoj godini.

3. Rashodi i izdaci

	Izvršenje 2025.	Izvorni plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
UKUPNO RASHODI:	**1.075.774,49**	**1.129.226**	**1.748.319**	**1.591.504**	**1.802.541**
3 Rashodi poslovanja	**785.581,40**	**937.021**	**692.955**	**749.414**	**704.275**
31 Rashodi za zaposlene	109.821,18	151.338	201.317	205.343	209.451
32 Materijalni rashodi	499.934,87	571.922	304.940	353.279	299.140
34 Financijski rashodi	11.507,55	9.352	6.103	6.225	6.349
35 Subvencije	20.483,04	20.472	20.472	20.881	21.299
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	42.001,95	49.734	54.260	55.345	56.452
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	8.161,62	10.609	18.834	19.211	19.595
38 Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	93.671,19	123.594	87.030	89.130	91.989
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	**290.193,09**	**192.205**	**1.055.364**	**842.090**	**1.098.266**
41 PRIHODI I RASHODI PREMA Izvršenje Izvorni plan Plan Projekcija Projekcija Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	500	500	0	6.000
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	290.193,09	191.705	730.350	615.346	1.090.393
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0	324.514	226.744	1.873

- Rashodi za zaposlene (201.317 eura) obuhvaćaju plaće i doprinose zaposlenih u Jedinstvenom upravnom odjelu i vlastitom pogonu te načelnika. Plaće su planirane prema koeficijentima iz akata Općine, osnovici od 975,60 eura i dodatku od 0,5 % za svaku godinu radnog staža; ostali rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 1.200 eura po zaposlenom (regres, božićnica i uskrsnica).
- Materijalni rashodi smanjuju se u odnosu na 2026. jer komunalne poslove od 2027. obavlja vlastiti pogon Općine, a usluge Razvojne agencije Brod Moravice d.o.o. planirane su samo za siječanj i veljaču 2027. (11.612,17 eura).
- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (1.055.364 eura) odnose se na kapitalne projekte navedene u obrazloženju posebnog dijela.
- Izdaci za otplatu glavnice (132.267 eura) obuhvaćaju otplatu okvirnog kredita (120.000 eura), financijskog leasinga osobnog automobila (8.643,58 eura; posljednja rata u lipnju 2028.) i zajma Ministarstva financija (3.623 eura).

4. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

	Izvršenje 2025.	Izvorni plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
1 Opći prihodi i primici	398.276,41	451.694	499.694	509.689	519.883
4 Prihodi za posebne namjene	78.934,18	156.962	137.217	139.961	142.759
5 Pomoći	471.155,28	367.788	1.097.937	942.261	1.135.906
6 Donacije	0,00	6.055	3.838	3.915	3.993
7 Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja	5.729,38	0	21.900	0	0
UKUPNO PRIHODI	**954.095,25**	**982.499**	**1.760.586**	**1.595.826**	**1.802.541**

Rashodi su po izvorima financiranja u planu 2027. i projekcijama za 2028. i 2029. jednaki prihodima po svakom izvoru (s primicima od zaduživanja na izvoru 1). Namjenski prihodi raspoređeni su na rashode za koje su namijenjeni: komunalna naknada na održavanje komunalne infrastrukture (zimska služba, javna rasvjeta, vlastiti pogon), komunalni doprinos na građenje komunalne infrastrukture, šumski doprinos na održavanje nerazvrstanih cesta i komunalne infrastrukture (vanjski izvođači i rad vlastitog pogona), grobna naknada na održavanje groblja kroz rad vlastitog pogona, turistička pristojba na javnu turističku infrastrukturu i manifestacije, a pomoći prema namjeni iz ugovora i odluka davatelja.

5. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

	Izvršenje 2025.	Izvorni plan 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
01 Opće javne usluge	475.457,92	541.693	324.006	278.660	285.307
02 Obrana	472,50	0	350	357	364
03 Javni red i sigurnost	33.241,25	20.000	20.203	20.607	21.019
04 Ekonomski poslovi	215.705,49	166.631	732.452	249.799	392.795
05 Zaštita okoliša	34.990,19	68.733	29.680	30.274	30.879
06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	222.762,69	224.035	534.089	302.116	4.292
07 Zdravstvo	10.532,48	12.000	7.838	7.995	8.155
08 Rekreacija, kultura i religija	35.102,86	38.445	29.307	629.894	986.492
09 Obrazovanje	39.347,49	49.720	54.965	56.064	57.185
10 Socijalna zaštita	8.161,62	7.969	15.429	15.738	16.053
UKUPNO RASHODI	**1.075.774,49**	**1.129.226**	**1.748.319**	**1.591.504**	**1.802.541**

6. Proračunska zaliha

Proračunska zaliha planirana je u iznosu od 1.000 eura (projekcije: 869,24 eura u 2028. i 1.963 eura u 2029.), što je u granicama propisanim Zakonom o proračunu (do 0,5 % prihoda bez primitaka).

7. Projekcije za 2028. i 2029. godinu

Projekcije su izrađene polazeći od plana za 2027. godinu, uz rast redovnih prihoda i rashoda od 2 % godišnje. Jednokratni projekti iz 2027. (obnova nerazvrstanih cesta, sanjkalište, Kolarnica – Doluš, digitalni snimak, prostorni plan) u projekcijama nisu planirani, a planirani su kapitalni projekti iz Provedbenog programa Općine Brod Moravice 2025.–2029.:

Projekt	2028.	2029.	Izvor financiranja
Obnova zgrade stare škole Male Drage – završetak I. faze	224.907,97	–	MRRFEU 100.000 / 5011, izvor 1
Izgradnja boćališta	600.000,00	–	pomoć iz državnog proračuna (5011)
Proširenje groblja – glavni projekt i građevinska dozvola	13.000,00	–	komunalni doprinos, izvor 1
Rekreacijski centar Draškovac – projektna dokumentacija	60.000,00	–	Ministarstvo turizma i sporta (5011)
Sportsko-rekreacijski centar Draškovac – pripremni radovi	–	950.000,00	pomoć iz državnog proračuna (5011)
Biciklistička staza Doluš – Goršeti	–	54.000,00	5011, komunalni doprinos, izvor 1
Kombi vozilo za lokalni prijevoz stanovnika	–	84.000,00	izvor 1
Spomenik hrvatskim braniteljima	–	6.000,00	izvor 1
Okvirni kredit (primitak i otplata)	70.000,00	40.000,00	izvor 1

Otplata financijskog leasinga završava u lipnju 2028. (4.321,79 eura), a zajam Ministarstva financija otplaćuje se u cijelosti u 2027. godini.

III. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

Iznosi u tablici programa iskazani su u cijelim eurima, kao u Posebnom dijelu Proračuna; stupac „Izmjene 2026." iskazuje prijedlog Izmjena i dopuna Proračuna za 2026. godinu.

Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka raspoređenih u programe, aktivnosti i projekte. Za svaki program navedeni su zakonska osnova, cilj, sadržaj i pokazatelji rezultata s polaznom vrijednošću (stanje 2026. godine) i ciljanim vrijednostima za 2027., 2028. i 2029. godinu. Polazne vrijednosti utvrđene su iz Izmjena i dopuna Proračuna za 2026. godinu i izvršenja do studenoga 2026.; ciljane vrijednosti usklađene su s Provedbenim programom Općine Brod Moravice 2025.–2029.

Razdjel	Program	Izvorni plan 2026.	Izmjene 2026.	Plan 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
001	1002 Općinski načelnik – financijski leasing	6.000	8.643,58	8.644	4.322	0
001	1100 Rashodi predstavničkog i izvršnog tijela	72.297	69.395,00	77.999	79.558	81.149
002	1100 Rashodi predstavničkog i izvršnog tijela (JUO)	1.201	1.022,00	1.536	1.567	1.598
002	2001 Javna uprava i administracija	8.263	270.675,00	210.038	159.903	164.178
002	2002 Upravljanje imovinom – Općina	0	17.347,00	334.194	236.618	11.944
002	2009 Poticanje razvoja turizma	0	0,00	36.050	0	0
002	2003 Razvoj sporta i rekreacije – kapitalna ulaganja	0	34.310,00	0	0	0
002	2014 Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja	0	8.000,00	32.000	0	0
002	2015 Upravljanje imovinom – kapitalna ulaganja	0	7.355,62	0	0	0
002	2100 Javna uprava i administracija – redovni rashodi	392.153	146.885,00	149.306	151.108	154.128
002	2101 Upravljanje imovinom Općine	108.680	126.642,40	19.283	19.668	20.061
002	2102 Razvoj sporta i rekreacije	89.705	20.000,00	188.930	73.954	14.233
002	2103 Javne potrebe u kulturi	14.827	14.327,00	11.427	11.656	17.889
002	2104 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja	28.500	25.018,00	27.353	27.900	28.458
002	2105 Poticanje i jačanje turizma, gospodarstva i poljoprivrede	29.648	28.330,00	25.435	25.433	109.941
002	2106 Socijalna skrb	17.127	6.909,00	18.037	18.398	18.767
002	2107 Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture	179.178	177.943,65	106.889	109.027	111.207
002	2109 Gradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture	142.000	68.124,40	451.000	613.000	1.004.000
002	2110 Predškolski odgoj	47.080	51.560,00	51.560	52.591	53.643
002	2111 Osnovno, srednje i visokoškolsko obrazovanje	5.840	10.466,00	10.905	11.123	11.345
002	4003 Nabava financijske imovine – okvirni kredit	0	405.000,00	120.000	70.000	40.000
	UKUPNO	**1.142.499**	**1.497.953,65**	**1.880.586**	**1.665.826**	**1.842.541**

Program 1002 – Općinski načelnik – financijski leasing (Razdjel 001)

Plan 2027.: 8.644 eura; projekcija 2028.: 4.322 eura; projekcija 2029.: 0 eura

Zakonska osnova: Zakon o proračunu

Cilj: Uredno podmirenje obveza po ugovoru o financijskom leasingu osobnog automobila.

Sadržaj: Otplata glavnice financijskog leasinga; posljednja rata dospijeva u lipnju 2028. godine.

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna 2026.	Cilj 2027.	Cilj 2028.	Cilj 2029.
Otplata financijskog leasinga završena	0/1	0	0	1	–

Program 1100 – Rashodi predstavničkog i izvršnog tijela (Razdjel 001)

Plan 2027.: 77.999 eura; projekcija 2028.: 79.558 eura; projekcija 2029.: 81.149 eura

Zakonska osnova: Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi; Statut Općine; Zakon o financiranju političkih aktivnosti, izborne promidžbe i referenduma

Cilj: Zakonito i transparentno djelovanje Općinskog vijeća i načelnika te informiranje građana.

Sadržaj: Naknade vijećnicima, plaća i doprinosi načelnika, dodatak za topli obrok načelniku od 100 eura mjesečno prema odluci Općinskog vijeća, manifestacije, informiranje građana putem Radio Gorskog kotara, financiranje političkih stranaka.

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna 2026.	Cilj 2027.	Cilj 2028.	Cilj 2029.
Broj održanih sjednica Općinskog vijeća godišnje (2026.: 5 do 10. 11.)	broj	5	≥ 5	≥ 5	≥ 5

Program 1100 – Rashodi predstavničkog i izvršnog tijela (JUO) (Razdjel 002)

Plan 2027.: 1.536 eura; projekcija 2028.: 1.567 eura; projekcija 2029.: 1.598 eura

Zakonska osnova: Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi

Cilj: Pokriće naknada za prijevoz zaposlenih.

Sadržaj: Naknade za prijevoz na posao i s posla.

Program 2001 – Javna uprava i administracija (Razdjel 002)

Plan 2027.: 210.038 eura; projekcija 2028.: 159.903 eura; projekcija 2029.: 164.178 eura

Zakonska osnova: Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi; Zakon o komunalnom gospodarstvu; Zakon o proračunu

Cilj: Učinkovito obavljanje poslova iz samoupravnog djelokruga i komunalnih djelatnosti putem vlastitog pogona.

Sadržaj: Rad vlastitog pogona Općine (plaće, doprinosi, gorivo, materijal, alat, servis, osiguranje i registracija vozila i strojeva), usluge Razvojne agencije Brod Moravice d.o.o. za siječanj i veljaču 2027., pravne, knjigovodstvene i geodetske usluge, digitalni snimak površina za utvrđivanje komunalne naknade (50.000 eura, od čega 36.000 eura kapitalna pomoć PGŽ), otplata zajma Ministarstva financija i proračunska zaliha.

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna 2026.	Cilj 2027.	Cilj 2028.	Cilj 2029.
Broj zaposlenih u vlastitom pogonu	broj	–	4	4	4
Izrađen digitalni snimak površina za utvrđivanje komunalne naknade	0/1	0	1	–	–
Zajam Ministarstva financija otplaćen u cijelosti	0/1	0	1	–	–

Program 2002 – Upravljanje imovinom – Općina (Razdjel 002)

Plan 2027.: 334.194 eura; projekcija 2028.: 236.618 eura; projekcija 2029.: 11.944 eura

Zakonska osnova: Zakon o vlasništvu i drugim stvarnim pravima; Zakon o gradnji

Cilj: Obnova i održavanje zgrada u vlasništvu Općine.

Sadržaj: Obnova zgrade stare škole Male Drage – I. faza (2027.: 322.714,03 eura; 2028.: 224.907,97 eura), komunalne usluge (odvoz otpada) i energetska ovojnica te rampa za osobe s invaliditetom na zgradi ambulante.

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna 2026.	Cilj 2027.	Cilj 2028.	Cilj 2029.
Obnova stare škole u Malim Dragama – dovršena I. faza (PP 6.1.2)	0/1	0	0	1	–

Program 2009 – Poticanje razvoja turizma (Razdjel 002)

Plan 2027.: 36.050 eura; projekcija 2028.: 0 eura; projekcija 2029.: 0 eura

Zakonska osnova: Zakon o turizmu; Zakon o turističkoj pristojbi

Cilj: Razvoj javne turističke infrastrukture.

Sadržaj: Javna turistička infrastruktura Kolarnica – Doluš, financirana kapitalnom pomoći PGŽ (35.000 eura) i turističkom pristojbom (1.050 eura).

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna 2026.	Cilj 2027.	Cilj 2028.	Cilj 2029.
Uređena javna turistička infrastruktura Kolarnica – Doluš	0/1	0	1	–	–

Program 2003 – Razvoj sporta i rekreacije – kapitalna ulaganja (Razdjel 002)

Plan 2027.: 0 eura; projekcija 2028.: 0 eura; projekcija 2029.: 0 eura

Zakonska osnova: Zakon o sportu

Cilj: Dovršetak sportske infrastrukture.

Sadržaj: II. faza sportskog igrališta dovršena je u 2026.; u 2027.–2029. nema planiranih sredstava.

Program 2014 – Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja (Razdjel 002)

Plan 2027.: 32.000 eura; projekcija 2028.: 0 eura; projekcija 2029.: 0 eura

Zakonska osnova: Zakon o prostornom uređenju

Cilj: Usklađenje prostorno-planske dokumentacije s razvojnim potrebama Općine.

Sadržaj: III. izmjene i dopune Prostornog plana uređenja Općine.

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna 2026.	Cilj 2027.	Cilj 2028.	Cilj 2029.
Donesene izmjene i dopune prostornog plana (PP 2.1.1)	broj	0	1	–	–

Program 2015 – Upravljanje imovinom – kapitalna ulaganja (Razdjel 002)

Plan 2027.: 0 eura; projekcija 2028.: 0 eura; projekcija 2029.: 0 eura

Zakonska osnova: Zakon o zdravstvenoj zaštiti

Cilj: Osiguranje primjerenih uvjeta za rad ambulante.

Sadržaj: Uređenje ambulante dovršeno je u 2026.; u 2027.–2029. nema planiranih sredstava.

Program 2100 – Javna uprava i administracija – redovni rashodi (Razdjel 002)

Plan 2027.: 149.306 eura; projekcija 2028.: 151.108 eura; projekcija 2029.: 154.128 eura

Zakonska osnova: Zakon o službenicima i namještenicima u lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi; Zakon o plaćama u lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi

Cilj: Obavljanje upravnih, stručnih i administrativnih poslova Jedinstvenog upravnog odjela.

Sadržaj: Plaće i materijalni rashodi Jedinstvenog upravnog odjela, energija, usluge i osiguranja.

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna 2026.	Cilj 2027.	Cilj 2028.	Cilj 2029.
Godišnji i polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna objavljeni u roku	%	100	100	100	100

Program 2101 – Upravljanje imovinom Općine (Razdjel 002)

Plan 2027.: 19.283 eura; projekcija 2028.: 19.668 eura; projekcija 2029.: 20.061 eura

Zakonska osnova: Zakon o vlasništvu i drugim stvarnim pravima

Cilj: Održavanje objekata, opreme i vozila u vlasništvu Općine.

Sadržaj: Održavanje objekata i opreme te troškovi službenog vozila.

Program 2102 – Razvoj sporta i rekreacije (Razdjel 002)

Plan 2027.: 188.930 eura; projekcija 2028.: 73.954 eura; projekcija 2029.: 14.233 eura

Zakonska osnova: Zakon o sportu

Cilj: Poticanje sportskih aktivnosti i razvoj sportsko-rekreacijske infrastrukture.

Sadržaj: Financiranje udruga u sportu putem javnog natječaja, sanjkalište Maglenjak (glavni projekt i radovi, 159.000 eura) i projektna dokumentacija Rekreacijskog centra Draškovac (2027.: 16.250 eura; 2028.: 60.000 eura).

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna 2026.	Cilj 2027.	Cilj 2028.	Cilj 2029.
Uređeno izletište Maglenjak – sanjkalište (PP 8.4.1)	0/1	0	1	–	–
Izrađena projektna dokumentacija Rekreacijskog centra Draškovac	0/1	0	0	1	–

Program 2103 – Javne potrebe u kulturi (Razdjel 002)

Plan 2027.: 11.427 eura; projekcija 2028.: 11.656 eura; projekcija 2029.: 17.889 eura

Zakonska osnova: Zakon o financiranju javnih potreba u kulturi

Cilj: Očuvanje kulturne baštine i poticanje kulturnih aktivnosti.

Sadržaj: Financiranje udruga u kulturi, bibliobus, Savjet mladih; u 2029. postavljanje spomenika hrvatskim braniteljima.

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna 2026.	Cilj 2027.	Cilj 2028.	Cilj 2029.
Postavljen spomenik hrvatskim braniteljima (PP 6.4.1)	broj	0	0	0	1

Program 2104 – Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja (Razdjel 002)

Plan 2027.: 27.353 eura; projekcija 2028.: 27.900 eura; projekcija 2029.: 28.458 eura

Zakonska osnova: Zakon o vatrogastvu; Zakon o sustavu civilne zaštite; Zakon o Hrvatskoj gorskoj službi spašavanja; Zakon o Hrvatskom Crvenom križu

Cilj: Osiguranje vatrogasne zaštite i sustava civilne zaštite.

Sadržaj: Redovna djelatnost DVD-a Brod Moravice, HGSS, Crveni križ, civilna zaštita i elaborati zaštite od požara.

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna 2026.	Cilj 2027.	Cilj 2028.	Cilj 2029.
Održana vježba civilne zaštite (2026.: 26. 9. 2026.)	broj	1	1	1	1

Program 2105 – Poticanje i jačanje turizma, gospodarstva i poljoprivrede (Razdjel 002)

Plan 2027.: 25.435 eura; projekcija 2028.: 25.433 eura; projekcija 2029.: 109.941 eura

Zakonska osnova: Zakon o prijevozu u cestovnom prometu; Zakon o veterinarstvu; Zakon o turizmu

Cilj: Prometna povezanost stanovnika te potpora poljoprivredi i turizmu.

Sadržaj: Subvencioniranje javnog prijevoza putnika, veterinarskih usluga, LAG Gorski kotar, TZ Gorskog kotara; u 2029. nabava kombi vozila za lokalni prijevoz stanovnika (84.000 eura).

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna 2026.	Cilj 2027.	Cilj 2028.	Cilj 2029.
Mjeseci subvencioniranog javnog prijevoza putnika	mjesec	12	12	12	12
Nabavljeno kombi vozilo za lokalni prijevoz (PP projekt 2)	broj	0	0	0	1

Program 2106 – Socijalna skrb (Razdjel 002)

Plan 2027.: 18.037 eura; projekcija 2028.: 18.398 eura; projekcija 2029.: 18.767 eura

Zakonska osnova: Zakon o socijalnoj skrbi

Cilj: Pomoć socijalno ugroženim stanovnicima i djeci s teškoćama u razvoju.

Sadržaj: Ogrjev, jednokratne pomoći obiteljima i kućanstvima, pomoći starijim osobama, palijativna skrb, logopedska terapija Kokolingo.

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna 2026.	Cilj 2027.	Cilj 2028.	Cilj 2029.
Broj korisnika jednokratne pomoći (PP 5.1.1)	broj	–	11	11	11

Program 2107 – Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture (Razdjel 002)

Plan 2027.: 106.889 eura; projekcija 2028.: 109.027 eura; projekcija 2029.: 111.207 eura

Zakonska osnova: Zakon o komunalnom gospodarstvu; Program održavanja komunalne infrastrukture

Cilj: Održavanje nerazvrstanih cesta, javnih površina, javne rasvjete i groblja u stanju funkcionalne ispravnosti.

Sadržaj: Održavanje nerazvrstanih cesta – vanjski izvođači (32.000 eura; PGŽ i šumski doprinos), zimska služba (pomoć Hrvatskih cesta, komunalna naknada i opći prihodi), javna rasvjeta i sufinanciranje UPOV-a (20.000 eura). Redovne poslove održavanja obavlja vlastiti pogon (program 2001).

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna 2026.	Cilj 2027.	Cilj 2028.	Cilj 2029.
Duljina održavanih nerazvrstanih cesta	km	43	43	43	43
Duljina nerazvrstanih cesta obuhvaćenih zimskom službom	km	43	43	43	43
Trajanje zimske službe	mjesec	8	8	8	8

Program 2109 – Gradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture (Razdjel 002)

Plan 2027.: 451.000 eura; projekcija 2028.: 613.000 eura; projekcija 2029.: 1.004.000 eura

Zakonska osnova: Zakon o komunalnom gospodarstvu; Program građenja komunalne infrastrukture

Cilj: Izgradnja i obnova komunalne i javne infrastrukture.

Sadržaj: 2027.: obnova i asfaltiranje nerazvrstanih cesta (450.000 eura MMPI i 1.000 eura komunalni doprinos); 2028.: izgradnja boćališta (600.000 eura) i glavni projekt s građevinskom dozvolom za proširenje groblja (13.000 eura); 2029.: pripremni radovi Sportsko-rekreacijskog centra Draškovac (950.000 eura) i biciklistička staza Doluš – Goršeti (54.000 eura).

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna 2026.	Cilj 2027.	Cilj 2028.	Cilj 2029.
Obnovljene i asfaltirane nerazvrstane ceste (MMPI)	0/1	0	1	–	–
Izgrađeno boćalište (PP 6.5.1)	broj	0	0	1	–
Glavni projekt i građevinska dozvola za proširenje groblja	0/1	0	0	1	–
Uređena biciklistička staza Doluš – Goršeti (PP 3.1.3)	km	0	0	0	10

Program 2110 – Predškolski odgoj (Razdjel 002)

Plan 2027.: 51.560 eura; projekcija 2028.: 52.591 eura; projekcija 2029.: 53.643 eura

Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju

Cilj: Dostupnost predškolskog odgoja djeci s prebivalištem u Općini.

Sadržaj: Općina financira punu cijenu boravka djece u dječjem vrtiću.

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna 2026.	Cilj 2027.	Cilj 2028.	Cilj 2029.
Broj djece s prebivalištem u Općini u dječjem vrtiću	broj	16	16	16	16
Udio cijene vrtića koji financira Općina	%	100	100	100	100

Program 2111 – Osnovno, srednje i visokoškolsko obrazovanje (Razdjel 002)

Plan 2027.: 10.905 eura; projekcija 2028.: 11.123 eura; projekcija 2029.: 11.345 eura

Zakonska osnova: Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi

Cilj: Potpora učenicima i osnovnoj školi.

Sadržaj: Radni materijal za sve učenike osnovne škole i stipendije.

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna 2026.	Cilj 2027.	Cilj 2028.	Cilj 2029.
Udio učenika osnovne škole kojima Općina financira radni materijal	%	100	100	100	100
Raspisan natječaj za stipendije	broj	1	1	1	1

Program 4003 – Nabava financijske imovine – okvirni kredit (Razdjel 002)

Plan 2027.: 120.000 eura; projekcija 2028.: 70.000 eura; projekcija 2029.: 40.000 eura

Zakonska osnova: Zakon o proračunu

Cilj: Održavanje tekuće likvidnosti.

Sadržaj: Otplata okvirnog kredita u godini korištenja.

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna 2026.	Cilj 2027.	Cilj 2028.	Cilj 2029.
Okvirni kredit otplaćen u istoj godini	%	100	100	100	100

IV. NAPOMENE

- Uz Proračun se donose Odluka o izvršavanju Proračuna za 2027. godinu, Program održavanja komunalne infrastrukture, Program građenja komunalne infrastrukture, Program utroška šumskog doprinosa, programi javnih potreba, Odluka o raspoređivanju sredstava za financiranje političkih stranaka, Analiza stanja sustava civilne zaštite za 2026. i Godišnji plan razvoja sustava civilne zaštite.
- Pomoći za koje Općina podnosi prijave na javne natječaje planirane su u iznosu rashoda za koje se traže; ako pomoć ne bude odobrena, rashod se ne izvršava ili se izvršava u visini odobrenih sredstava.

Općinski načelnik

_____