

OBRAZLOŽENJE I IZVJEŠTAJI UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE MRKOPALJ ZA 2024. GODINU

Odredbom članka 89. Zakona o proračunu («Narodne novine» 144/21) utvrđena je obveza načelnika jedinice lokalne samouprave da podnese godišnji izvještaj o izvršenju proračuna predstavničkom tijelu na donošenje, do 31. svibnja tekuće godine za prethodnu godinu.

Tijekom 2024. godine financiranje javnih rashoda izvršavalo se na osnovi sljedećih financijsko planskih dokumenata:

-Proračun Općina Mrkopalj za 2024. godinu s Projekcijama za 2025. i 2026. godinu i Odluka o izvršavanju Proračuna Općine Mrkopalj za 2024. godinu, koje je Općinsko vijeće usvojilo na sjednici održanoj dana 11. prosinca 2023. godine, objavljeni u Službenim novinama Primorsko – goranske županije broj 48/23

-I Izmjene i dopune Proračuna Općina Mrkopalj za 2024. godinu s Projekcijama za 2025. i 2026. godinu koje je Općinsko vijeće usvojilo na sjednici održanoj dana 29. travnja 2024. godine, objavljene u Službenim novinama Primorsko – goranske županije broj 20/24

-II Izmjene i dopune Proračuna Općina Mrkopalj za 2024. godinu s Projekcijama za 2025. i 2026. godinu koje je Općinsko vijeće usvojilo na sjednici održanoj dana 29. listopada 2024. godine, objavljene u Službenim novinama Primorsko – goranske županije broj 46/24

Temeljem Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana («Narodne novine» 85/23), ovaj izvještaj sastoji se od:

1.Opći dio godišnjeg izvještaja :

1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

- prikaz ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije te razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka

1.2.Račun prihoda i rashoda

-iskazuje se u sljedećim izvještajima : izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji, izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja, izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.

1.3.Račun financiranja

-iskazuje se u sljedećim izvještajima: - izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji, izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

2.Posebni dio godišnjeg izvještaja

- iskazuje se u izvještajima po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji

3. Obrazloženje godišnjeg izvještaja

3.1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja

- sadrži obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka, te prikaz manjka odnosno viška proračuna

3.2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja

-sadrži obrazloženje izvršenja programa koje se daje kroz obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata

4. Posebni izvještaji godišnjeg izvještaja

4.1.Izvještaj o korištenju proračunske zalihe

4.2 .Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

4.3. Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima

4.4. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

4.5. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

4.6. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

3. Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za 2024. godinu

3.1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja

Tablica 1. : Pregled ostvarenih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka Proračuna Općine Mrkopalj u 2024. godini u odnosu na ostvarenje istih prethodne godine, te u odnosu na plan za tekuću proračunsku godinu.

Rd.br.	Opis	Izvršenje 2023.	Plan proračuna za 2024. – 2. rebalans	Izvršenje 2024.	5/3 %	5/4 %
1	2	3	4	5	6	7
A	UKUPNI PRIHODI	1.638.119,01	2.526.200,00	2.212.817,84	138,08	87,59
1.	Prihodi poslovanja	1.360.975,35	2.315.700,00	2.086.165,03	153,28	90,09
2.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	277.143,66	210.500,00	126.652,81	45,70	60,17
B	UKUPNI RASHODI	1.501.128,07	2.931.700,00	2.638.852,71	175,79	90,01
1.	Rashodi poslovanja	773.390,53	1.019.600,00	877.723,67	113,49	86,09
2.	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	727.737,54	1.912.100,00	1.761.129,04	242,00	92,10
C	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA (A-B)	136.990,94	-405.500,00	-426.034,87	-310,99	105,06
D	RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA – UKUPAN DONOS	207.659,40	329.500,00	329.513,88	158,68	100,00
E	RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA – DIO KOJI ĆE SE RASPOREDITI U RAZDOBLJU	207.659,40	329.500,00	329.513,88	158,68	100,00
F	PRIMICI OD FINAN. IMOVINE I ZADUŽIVANJA		80.000,00	77.500,00	77.500,00	96,88
G	IZDACI ZA FINAN. IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	-15.136,46	4.000,00		0,00	0,00
H	VIŠAK/MANJAK PRIHODA	329.513,88	0,00	-19.020,99		

U 2024. godine ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od 2.212.817,84 eur što u odnosu na godišnji plan za 2024. godinu predstavlja izvršenje od 87,59%. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvareni prihodi bilježe povećanje za 38,08 %. Ukupni prihodi se sastoje od prihoda poslovanja u iznosu od 2.086.165,03 eur i prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 126.652,81 eur.

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 2.931.700,00 eur što predstavlja izvršenje godišnjeg plana za 2024. godinu od 90,01 %, a sastoje se od rashoda poslovanja ostvarenih u iznosu od 877.723,67 eur i rashoda za nabavu nefinancijske imovine ostvarenih u iznosu od 1.761.129,04 eur. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ukupno ostvareni rashodi bilježe povećanje od 75,79 %.

U 2024. godini su ostvareni primici od zaduživanja u iznosu od 77.500,00 eur, a izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova nije bilo.

Razlika između ostvarenih ukupnih prihoda i primitaka i ukupnih rashoda i izdataka iznosi 348.534,87 eur, pa budući da raspoloživa sredstva iz prethodnih godina iznose 329.513,88 eur manjak prihoda i primitaka na dan 31.12.2024. godine iznosi 19.020,99 eur. Taj manjak planira se pokriiti tijekom 2025. godine iz sredstava pomoći Eu za projekt BioAza koji je u 2024. godini u potpunosti financiran iz općih sredstava općine, a u 2025. godini se planira 100 % povrat sredstava u iznosu od 125.762,50 eur.

U nastavku slijedi pregled planiranih i ostvarenih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka po osnovnim skupinama:

Prihodi i primici prema ekonomskoj klasifikaciji

Tablica broj 2. Pregled ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna Općine Mrkopalj u odnosu na godišnji plan te ostvarenje prethodne godine:

Rd. br.	OPIS	Izvršenje 2023.	Plan proračuna za 2024. godinu -II rebalans	Izvršenje 2024.	5/3 %	5/4 %
1	2	3	4	5	6	7

1.	Prihodi poslovanja	1.360.975,35	2.315.700,00	2.086.165,03	153,28	90,09
61	Prihodi od poreza <i>Izvor: Opći prihodi i primici</i>	564.649,95	670.000,00	619.634,01	109,74	92,48
63	Pomoći <i>Izvor: Opći prihodi i primici</i> <i>Izvor: Pomoći</i> <i>Izvor: Pomoći EU</i> <i>Izvor: Pomoći od HZMO-a</i> <i>Izvor: Pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika</i>	444.595,79 71.940,89 343.921,60 28.733,30	1.123.000,00 70.000,00 879.300,00 133.000,00 27.000,00 13.700,00	973.680,82 60.466,08 901.457,11 11.757,63	219,00	86,70
64	Prihodi od imovine <i>Izvor: Opći prihodi i primici</i> <i>Izvor: Ostali prihodi za posebne namjene</i>	8.262,74 8.007,45 255,29	49.900,00 41.400,00 8.500,00	42.919,97 32.504,33 10.415,64	519,44	86,01
65	Prihodi od adm. pristojbi, prihodi po posebnim propisima i naknada <i>Izvor: Opći prihodi i primici</i> <i>Izvor: Ostali prihodi za posebne namjene</i> <i>Izvor: Komunalni doprinos</i> <i>Izvor: Komunalna naknada</i> <i>Izvor: Šumski doprinos</i>	328.949,98 1,98 12.283,26 33.432,10 45.190,52 238.039,12	454.000,00 1.800,00 12.200,00 90.000,00 50.000,00 300.000,00	437.488,17 1.301,59 4.839,98 90.799,66 45.230,39 295.316,55	133,00	96,36
66	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga <i>Izvor: Opći prihodi i primici</i>	14.516,89 14.516,89	18.800,00 18.800,00	12.442,06 12.442,06	85,71	66,18
2.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	277.143,66	210.500,00	126.652,81	45,70	60,17
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine <i>Izvor: Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</i>	272.739,01 272.739,01	200.000,00 200.000,00	123.220,87 123.220,87	45,18	61,61
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine <i>Izvor: Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</i>	4.404,65 4.404,65	10.500,00 10.500,00	3.431,94 3.431,94	77,92	32,69
3.	UKUPNI PRIHODI	1.638.119,01	2.526.200,00	2.212.817,84	135,08	87,59
4.	PRIMICI OD FINANCISKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA <i>Izvor: Primici od zaduživanja</i>	0,00	80.000,00 80.000,00	77.500,00 77.500,00	0,00	96,88
5.	UKUPNO:	1.638.119,01	2.606.200,00	2.290.317,84	139,81	87,88

Ukupni prihodi za 2024. godinu planirani su u iznosu od 2.526.200,00 eur, a ostvareni su u iznosu od 2.212.817,84 eur, odnosno 89,59%.

PRIHODI OD POSLOVANJA – ostvareni su iznosu od 2.086.165,03 eur, što u odnosu na godišnji plan predstavlja ostvarenje od 90,09 %. U odnosu na isto razdoblje 2023.godine, prihodi poslovanja bilježe povećanje od 53,28 %.

Ostvarenje prihoda poslovanja, obzirom na vrste prihoda je slijedeće:

Prihodi od poreza – ostvareni su u iznosu od 619.634,01 eur te izvršenje u odnosu na plan iznosi 92,48%. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, prihodi od poreza bilježe povećanje od 9,74%. Prihodi od poreza sastoje se od:

Prihodi od poreza i prireza na dohodak ostvareni su u iznosu od 422.940,66 eur, a u odnosu na ostvarenje u istom razdoblju prethodne godine povećali su se za 22,83 %

Prihodi od poreza na imovinu ostvareni su u iznosu od 192.187,89 eur što je u odnosu na ostvarenje

2024. godine smanjenje za 11,46 %.

Prihodi od poreza na robu i usluge ostvareni su u iznosu od 4.505,46 eur. Ova vrsta prihoda bilježi povećanje od 37,75 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

Prihodi od pomoći – ostvareni su u iznosu od 973.680,82 eur, što je ostvarenje godišnjeg plana od 86,70 %. U odnosu na 2023. godinu prihodi od pomoći bilježe povećanje od 119,00 %.

Pomoći iz drugih proračuna ostvarene su u iznosu od 934.960,99 eur, a odnose se na tekuće i kapitalne pomoći iz županijskog o državnog proračuna .

Tekuće pomoći iz proračuna ostvarene u iznosu od 98.523,08 eur, a čine ih :

tekuće pomoći iz državnog proračuna : 70.923,08 eur (60.466,08 eur – kompenzacijske mjere, 10.137,00 eur-pomoć za vrtić , 320,00- pomoć za troškove stanovanja)

tekuće pomoći iz županijskog proračuna (PGŽ) : 27.600,00 eur (13.300,00 eur- čišćenje ceste B. Razdolje – Vrbovska poljana , Memorijal Mira – 3.300,00 eur, Linijski prijevoz -11.000,00 eur)

Kapitalne pomoći iz proračuna ostvarene su u iznosu od 836.437,91, a sastoje se od:

kapitalnih pomoći iz državnog proračuna: 616.886,50 eur (projekt cesta Vrbovska poljana- 542.486,50 eur, cesta Poslovna zona- 30.000,00 eur, Javna rasvjeta Zagmajna - 36.000,00 eur, spojna cesta – 8.400,00 eur)

kapitalnih pomoći iz županijskog proračuna: 219.551,41 eur (izgradnja parkirališta – 91.551,41 eur, izgradnja Nordijskog centra Vrbovska poljana – 70.000,00 eur, rekonstrukcija nerazvrstanih cesta – 16.000,00 eur, Goranska kuća – 42.000,00 eur)

Pomoći od ostalih subjekata unutar opće države ostvarene su u iznosu od 38.719,83 eur, a čine ih :

7.367,54 eur – Hrvatske ceste – sufinanciranje zimske službe; 1.785,19 eur – TZ Gorski kotar – top događanja; 2.604,90 eur – Fond za zaštitu okoliša; pomoć od HZZ-a za mjeru Javni radovi : 26.962,20 eur)

Prihodi od imovine – ostvareni su u iznosu od 42.919,97 eur, što je ostvarenje godišnjeg plana od 86,01 % , te povećanje od 519,44 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Odnose se na *Prihode od financijske imovine* – 139,62 eur, i *Prihode od nefinancijske imovine*, čije ostvarenje iznosi 42.780,35 eur .

Prihodi od financijske imovine su prihodi od zateznih kamata , a prihodi od nefinancijske imovine su prihodi po osnovi koncesija za obavljanje dimnjačarskih poslova – 133,51 eur , naknade za eksploataciju mineralnih sirovina -32.364,71 eur, prihodi od spomeničke rente -4,13 eur, i prihodi od naknade za korištenje javnih općinskih površina -10.278,00 eur).

Prihodi od administrativnih pristojbi, prihodi po posebnim propisima i prihodi od naknada - ostvareni su u iznosu od 437.488,17 eur , što je 96,36 % od godišnjeg plana .

Sastoje se od *Prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi* koji su ostvareni u iznosu od 3.209,10 eur: Turistička pristojba – 3.191,10 eur, grobarina prije 2020. – 18,00 eur ;

Prihoda po posebnim propisima – ostvarenih u iznosu od 298.249,02 eur (čine ih: vodni doprinos: 270,89 eur, doprinos za šume: 295.316,55 eur, odšteta hostel: 1.359,99 eur, uklanjanje ruševne zgrade Poljice -1.216,55 eur, povrat sredstava iz prethodnih godina 85,04 eur) , te

Prihoda od komunalnog doprinosa i naknade, ostvarenih u iznosu od 136.030,05 eur (komunalni doprinos: 90.799,66 eur, komunalna naknada: 45.230,39 eur).

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga realizirani su u 2024. godini 66,18 % u odnosu na Plan za 2024. godinu i to u iznosu od 12.442,06 eur. To su prihodi od najma općinskih poslovnih prostora i stanova.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine u 2024. godine iznosili su 126.652,81 eur .

Čine ih: *Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine*: prodaja građevinskog zemljišta - 123.220,87 eur, prodaja grobnica – 3.306,15 eura i prodaja stanova sa stanarskim pravom – 125,79 eur

PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA - planirani su u iznosu od 80.000,00 eur, a realizirani su 77.500,00 eur koliko je iznos kredita kod Erste banke za nabavku višenamjenskog komunalnog stroja .

Rashodi i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji

Tablica broj 3. Pregled ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna Općine Mrkopalj u odnosu na godišnji plan te ostvarenje u istom razdoblju prethodne godine:

Rd.br.	OPIS	Izvršenje 2023.	Plan proračuna za 2024. godinu 2. rebalans	Izvršenje 2024.	5/3 %	5/4 %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rashodi poslovanja	773.390,00	1.019.600,00	877.723,67	113,49	86,09
31	Rashodi za zaposlene Izvor: <i>Opći prihodi i primici</i> Izvor: <i>Pomoći od HZZ-a</i>	111.522,68 111.522,68	158.500,00 148.500,00 10.000,00	148.982,54 139.995,14 8.987,40	133,59	94,00
32	Materijalni rashodi Izvor: <i>Opći prihodi i primici</i> Izvor: <i>Ostali prihodi za posebne namjene</i> Izvor: <i>Komunalni doprinos</i> Izvor: <i>Komunalna naknada</i> Izvor: <i>Šumski doprinos</i> Izvor: <i>Pomoći</i> Izvor: <i>Pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika</i> Izvor: <i>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</i>	352.268,25 185.256,42 12.105,17 33.311,75 41.545,83 27.252,70 16.586,36 28.733,30 7.476,72	486.300,00 244.100,00 17.700,00 80.000,00 50.000,00 54.000,00 16.800,00 13.700,00 10.000,00	409.753,98 191.895,22 10.127,38 78.599,63 45.469,15 46.861,93 16.600,00 11.757,63 8.443,04	116,32	84,26
34	Financijski rashodi Izvor: <i>Opći prihodi i primici</i>	7.430,62 7.430,62	11.600,00 11.600,00	9.662,27 9.662,27	130,03	83,30
35	Subvencije Izvor: <i>Opći prihodi i primici</i> Izvor: <i>Šumski doprinos</i> Izvor: <i>Pomoći</i>	26.334,62 2.251,53 11.157,10 12.925,99	36.600,00 5.600,00 20.000,00 11.000,00	31.941,48 4.062,48 16.879,00 11.000,00	121,29	87,27
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države Izvor: <i>Opći prihodi i primici</i> Izvor: <i>Pomoći</i>	34.925,93 32.384,93 2.541,00	50.500,00 39.000,00 11.500,00	40.111,91 29.974,91 10.137,00	114,85	79,43
37	Naknade građanima i kućanstvima Izvor: <i>Opći prihodi i primici</i> Izvor: <i>Pomoći</i>	34.684,23 32.384,23 2.300,00	54.300,00 54.300,00 0,00	51.000,07 50.680,07 320,00	147,04	93,92
38	Ostali rashodi Izvor: <i>Opći prihodi i primici</i> Izvor: <i>Ostali prihodi za posebne namjene</i> Izvor: <i>Komunalna naknada</i> Izvor: <i>Pomoći</i>	206.224,20 206.224,20 0,00 0,00	221.800,00 218.800,00 1.000,00 2.000,00	186.271,42 186.271,42 0,00 0,00	90,32	83,98
2.	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	727.737,54	1.912.100,00	1.761.129,04	242,00	92,10

41	Rashodi za nabavu neproizvedene imovine Izvor: <i>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</i>	42.000,00 42.000,00	40.000,00 40.000,00	0,00		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine Izvor: <i>Opći prihodi i primici</i> Izvor: <i>Ostali prihodi za posebne namjene</i> Izvor: <i>Komunalni doprinos</i> Izvor: <i>Komunalna naknada</i> Izvor: <i>Šumski doprinos</i> Izvor: <i>Pomoći</i> Izvor: <i>Pomoći EU</i> Izvor: <i>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</i> Izvor: <i>Namjenski primici od zaduživanja</i>	677.172,54 55.969,51 650,00 3.125,00 139.769,57 309.568,25 0,00 168.090,21	1.839.100,00 304.500,00 2.000,00 10.000,00 285.600,00 838.000,00 133.000,00 186.000,00 80.000,00	1.731.102,46 291.702,12 0,00 11.587,55 240.079,56 836.437,91 125.762,50 148.032,82 77.500,00	255,64	94,13
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini Izvor: <i>Opći prihodi i primici</i> Izvor: <i>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</i>	8.565,00 8.565,00	33.000,00 0,00 33.000,00	30.026,58 0,00 30.026,58		90,99
	UKUPNI RASHODI	1.501.128,07	2.931.700,00	2.638.852,71	175,79	13,36
3.	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	15.136,46	4.000,00	0,00		
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita Izvor: <i>Opći prihodi i primici</i> Izvor: <i>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</i>	13.210,86 11.527,84 3.608,62	10.000,00 0,00 4.000,00	0,00 0,00 0,00		

RASHODI POSLOVANJA – ostvareni su u iznosu od 877.723,67 eur. U odnosu na rashode poslovanja ostvarene prošle godine, povećani su za 13,49 %. U odnosu na godišnji plan za 2024. godinu, ostvarenje rashoda poslovanja iznosi 86,09 %. Analitički su prikazani kako slijedi :

Rashodi za zaposlene - ostvareni su u iznosu od 158.500,00 eur, što predstavlja ostvarenje od 94% u odnosu na godišnji plan. U odnosu na 2023. godinu, rashodi za zaposlene povećani su za 33,59 %, a sastoje se od troškova bruto plaće zaposlenih za koje je u 2024. godine izdvojeno 125.506,82 eur, rashoda za doprinose na plaće ostvarenih u iznosu od 19.225,72 eur i ostalih rashoda za zaposlene u iznosu od 4.250,00 eura. Ovi rashodi odnose se na načelnika općine, zaposlenike JUO i zaposlenike mjere Javni rad.

Materijalni rashodi - Ostvareni su u iznosu od 409.753,98 eur, što je ostvarenje od 84,26 %, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećanje od 16,32 %. Unutar materijalnih rashoda Naknade troškova zaposlenih ostvarene su u prvom polugodištu u iznosu od 2.665,20 eur, a odnose se na: *naknadu za službena putovanja* (1.100,20 eur) i *stručno usavršavanje zaposlenika* (1.565,00 eur). Također, unutar materijalnih rashoda su i Rashodi za materijal i energiju koji su izvršeni u iznosu od 41.318,39 eur, što je manje za 11,63 % od 2023. godinu, a od toga je za *uredski materijal i ostale*

materijalne rashode (literatura, sredstva za čišćenje i higijenu te materijal za dječji vrtić) utrošeno 4.929,29 eur , za *energiju* 27.396,59 eur, za *materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje* 549,47 eur, te za *sitni inventar* 8.443,04 eur.

Za *rashode za usluge* izdvojeno je 322.140,11 eur, što je 25,38 % više u odnosu na 2023. godinu . Za *usluge telefona, pošte i prijevoza* utrošeno je 9.699,31 eur, dok je za *usluge tekućeg i investicijskog održavanja* izdvojeno 201.905,08 eur.

Od navedenog iznosa usluga tekućeg i investicijskog održavanja, 52.442,49 eur odnosi se na zimsko čišćenje nerazvrstanih cesta, 13.273,73 eur na održavanje javne rasvjete, na održavanje javnih površina utrošeno je 47.248,52 eur, na održavanje stambenih i poslovnih objekata u vlasništvu općine 19.763,61 eur, na održavanje opreme i prijevoznih sredstava 1.704,28 eur, za održavanje sportskih terena 17.560,29 eur, za održavanje oborinskih kanala 2.664,75 eur, za održavanje nerazvrstanih cesta 22.401,39 eur, montažu božićnih ukrasa 24.846,02 eur.

Usluge promidžbe i informiranja za koje je u 2024. godini izdvojeno 17.232,89 eur odnose se na troškove elektroničkih medija – 224,36 eur , tiska - objave općih akata , natječaja, oglasa javne nabave – 12.337,30 eur, promidžbeni materijal – 2.002,48 eur te izdavanja Goranskog Novog lista -2.668,75 eur.

Na *komunalne usluge* je 2024. godine utrošeno 23.056,44 eur. Od toga, 3.764,63 eur odnose se na vodne usluge, 14.045,42 eur na odvoz smeća, 2.267,13 eur na deratizaciju i dezinfekciju, 2.626,22 eur za održavanje skloništa za životinje i 353,04 na dimnjačarske usluge.

Na *intelektualne i osobne usluge* utrošeno je 60.455,65 eur, a taj iznos odnosi se na: usluge odvjetnika 5.372,22 eur, geodetsko katastarske usluge 11.192,57 eur, izrada i održavanje WEB stranice 1.990,80 eur, izrada procjembenih elaborata – 2.250,00 eur, izrada elaborata priključenja korisnika na elektro mrežu – Bioaza, žičara Čelimbaša 277,50 eur, izrada godišnjeg izvješća provedbe Provedbenog programa – 875,00 eur, izrada troškovnika – 1.687,50 eur, pregled i ispitivanje protoka vode – stara škola Sunger, Goranska kuća – 2.362,50 eur, konzultantske usluge -21.271,06 eur, provođenje Programa zaštite divljači – 800,00 eur , izrada i prijava projekata -5.000,00 eur, promidžba i edukacija o učinkovitom gospodarenju otpadom- 4.341,50 eur, 20,00 eur – usluga korištenja portala zakon.hr, izrada elaborata prometnog rješenja Proštenje 2024 . – 55,00 eur, izrada izvedbenog programa zimске službe – 360,00 eur, izrada elaborata etažiranja poslovne zgrade – 2.100,00 eur.

Za *računalne usluge* je u 2024. godini utrošeno 9.790,74 eur.

Za *ostale nespomenute rashode poslovanja* je u promatranom razdoblju izdvojeno 43.630,28 eur, što je 5,54 % manje u odnosu na 2023. godinu.

Ta vrsta rashoda odnosi se na *naknade članovima Općinskog vijeća* 2.139,88 eur, *premije osiguranja zaposlenika , imovine i prijevoznih sredstava* – 5.872,94 eur , *reprezentaciju* – 4.632,21 eur , *članarine* –1.235,46 eur, *pristojbe i naknade* – 936,49 eur, rashode protokola - cvijeće i sl.-1.090,60 eur, izdaci za proslavu Dana Općine –2.663,00 eur, izdaci za manifestaciju Memorijal mira –3.979,56 eur, izdaci za ostala pokroviteljstva i proslave –8.971,91 eur mparking – 10,08 eur i usluge ENC-a- 256,52 eur, 55% prihoda od stanova sa stanarskim pravom – 319,94 eur, vodni doprinos – rolerska staza Vrbovska poljana – 2.051,10 eur , poticajna naknada za smanjenje količine miješanog otpada -829,38 eur, kazališna gostovanja - 1.350,00 eur , ugovor o priključenju ski kuće Zgmajna na elektromrežu - 3.652,20 eur, tehnička realizacija promocije projekta Dvorana za skijanje – 100,00 eur , prijenos krivo uplaćene grobarine na Mrzle drage d. o.o. – 128,74 eur, troškovi Art festa- 3.409,27 eur

Financijski rashodi – ostvareni su u iznosu od 9.662,27 eur . Odnose se na *kamate za primljene zajmove* – 197,24 eur i *ostale financijske rashode* 9.465,03 eur (bankovne usluge – 1.832,70 eur, usluge porezne uprave – 7.469,23 eur, zatezne kamate – 3,10 eur, naknada za obradu kredita – 160,00 eur.

Subvencije - ostvarene su u iznosu od 31.941,48 eur. Na subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru utrošeno je 30.980,08 eur (Arriva Autotrans d.o.o. – 14.101,08 eur, Mrzle drage d.o.o. – 16.879,00 eur) ,subvencije trgovačkim društvima izvan javnog sektora 245,54 eur (Veterinarska stanica Delnice - sterilizacija kućnih ljubimaca) i na subvencije poljoprivrednicima (Veterinarska stanica Delnice - osjemenjivanje goveda)- 715,86 eur.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države – ostvarene su u iznosu od 40.111,91 eur, što je 21,29% više od 2023. godine. Odnose se na pomoći dječjem vrtiću i to: 36.224,81 eur za plaće i naknade djelatnika vrtića i 3.887,10 eur za materijalne troškove vrtića.

Naknade građanima i kućanstvima - u 2024. godine ostvarene su u iznosu od 51.000,07 eur, što je za 47,37% više nego u 2023. godini. Naknade građanima i kućanstvima se u dijelu od 27.920,00 eur odnose na naknade isplaćene u novcu (troškovi stanovanja i jednokratne pomoći –7.080,00 eur, pomoć obiteljima s tri i više djeteta – 5.160,00 eur, sufinanciranje troškova jaslaca -11.000,00 eur, pomoć za novorođeno dijete – 1.600,00 eur, pomoć roditeljima za kupnju radnih bilježnica – 3.080,00 eur , a u dijelu od 23.080,07 eur na naknade isplaćene u naravi (Program Pomoć u kući – 4.920,00 eur, Iskopi za kanalizaciju –12.914,67 eur, ugovor o donaciji – Dobri ljudi – djeci Hrvatske 400,00 eur, uklanjanje izgorene kuće u Sungeru -4.845,40 eur).

Ostali rashodi - izvršeni su 83,98 % od plana za 2024. i iznose 186.271,42 eur. Odnose se na tekuće donacije u novcu 163.764,95 eur i tekuće donacije u naravi – 5.511,97 eur (financiranje dječjeg vrtića za polaznike – 2.130,66 eur, nagrade učenicama – 382,03 eur, pokloni djeci za svetog Nikolu – 2.999,28 eur te kapitalne pomoći – 16.994,50 eur (pomoć Komunalcu d.o.o. Delnice za izgradnju sustava kanalizacije) .

Pregled korisnika tekućih donacija u novcu 2024. godine te svrhe donacija dan je u slijedećoj tablici:
Tablica broj 3. Dane donacije u 2024. godini

R.b.	Korisnik donacije	Iznos	Svrha donacije
1.	Vatrogasna zajednica Mrkopalj	24.000,00	Donacije za troškove redovite djelatnosti
2.	Nogometni klub Mrkopalj	15.000,00	Godišnje aktivnosti
3.	Sportsko društvo Bjelolasica	15.000,00	Godišnje aktivnosti
4.	Turistička zajednica Gorski kotar	20.654,83	Troškovi redovite djelatnosti TIC-a Mrkopalj
5.	Crveni križ Delnice	3.500,00	Godišnje aktivnosti
6.	Udruga Hrvatski vojni invalidi Gorskog kotara	300,00	Redovita djelatnost
7.	Udruga 138. brigada	500,00	Redovite aktivnosti
8.	Crkveni zbor Župe BDMŽ	1.200,00	Naknada za voditelja zbora
9.	Riječka nadbiskupija- Župa Mrkopalj	43.393,75	Radovi na crkvi u Sungeru
10.	Brdsko planinski poljoprivredni centar Stara Sušica	2.654,46	Troškovi redovite djelatnosti
11.	Radio Gorski kotar	10.000,00	Troškovi redovite djelatnosti
12.	Udruga Žar	146,20	Rad logopeda
13.	Dom zdravlja PGŽ	1.327,23	Rad palijative službe
14.	Političke stranke	1.194,48	Troškovi redovite djelatnosti: HDZ: 265,44 HSP : 132,72 NEZAVISNI ZASTUPNICI : 796,32
15.	Gradska knjižnica Rijeka	1.327,23	Rad Bibliobusa
16.	Košarkaški klub Goranin	2.500,00	Godišnje aktivnosti
17.	Udruga mladih Malo po malo	6.000,00	Organizacija sportskih događaja
18.	Rock udruga	3.000,00	Organizacija rock festivala
19.	Udruga Sungerski lug	4.000,00	Godišnje aktivnosti
20.	Gorska služba spašavanja	5.926,77	Redovite godišnje aktivnosti
21.	Marigold, Društvo sportske rekreacije	150,00	Odlazak na plesno natjecanje
22.	Osnovna škola Mrkopalj	490,00	Sufinanciranje izleta učenicima osmog razreda
23.	Udruga osoba s mišićnom distrofijom	300,00	Godišnje aktivnosti
24.	Nastavni zavod za javno zdravstvo PGŽ	1.200,00	Program Koraci za budućnost bez nasilja
	Ukupno:	163.764,95	

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE – ostvareni su u iznosu od 1761.129,04 eur što je za 142,00 % više u odnosu na 2023. godinu .

Odnose se na:

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – 1.731.102,46 eur, a sastoje se od slijedećeg:
Građevinski objekti : 1.380.724,73 eur

12.619,46 eur –opremanje stana, radovi u zgradi općine – 25.734,00 eur, izgradnja Goranske kuće- 82.740,02 eur, dokumentacija za rekonstrukciju objekta Novi varoš 5 – 4.812,50 , radovi na prometnici Poslovna zona _ 77.173,76, nerazvrstane ceste: Furmanska – 16.500,00 eura, Lugarska – 11.587,55 eur, odvojak Muževski kraj – 10.067,66 eur, odvojak Razdoljska ulica – 21.169,62 eur, odvojak Jakova Mihelčića – 11.570,88 eur, projektna dokumentacija izgradnje nerazvrstane ceste Brestova draga – Slavica 3.500,00 eur, cesta Vrbovska poljana - 703.840,46 eur, dokumentacija zaobilaznica Mrzle drage - 28.402,60 eur, idejni projekt šetnica Pučki park – 3.812,50 eur, Nordijski centar Vrbovska poljana – 117.352,34 eur, javna rasvjeta Zagmajna – 71.880,00 eur, izgradnja parkirališta - 177.961,38 eur

Postrojenja i oprema : 86.852,86 eur

nabava višenamjenskog komunalnog stroja : 77.500,00 eur , nabava traktorske kosilice – 4.095,00 eur , nabava video nadzora (groblje, centar Mrkopalj) – 4.739,11 eur, nabava uredske opreme – printer – 518,75 eur

Nematerijalna proizvedena imovina: 263.524,87 eur

izrada Urbanističkog plana uređenja poslovne zone – 22.750,00, izrada Urbanističkog plana uređenja središnjeg naselja Mrkopalj – 13.125,00 eur, Bioaza – dokumentacija – 125.762,50 eur, Državna geodetska izmjera- 76.455,74 eur, idejni i glavni projekt sanjkalista Čelimbaša – 9.056,63 eur, dokumentacija žičara Čelimbaša – idejni projekt -16.375,00 eur

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini -30.026,58 eur

Dom kulture – 6.991,26 eur, Dom zdravlja – 20.485,59 eur, Poslovni prostor Novi varoš 3 – 2.549,73 eur

IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA u 2024 godini nisu realizirani.

3.2.Obrazloženje posebnog dijela izvještaja

Obzirom na organizacijsku i programsku klasifikaciju, izvršenje proračun Općine Mrkopalj za 2024 . godinu bilo je slijedeće :

Razdjel/Glava/ Program	Opis	Plan za 2024. godinu 2.Rebalans	Ostvarenje 2024.	Indeks %
001	Razdjel : Općinsko vijeće i općinski načelnik	36.700,00	28.071,64	76,49
00101	Glava: OPĆINSKO VIJEĆE	4.000,00	3.334,36	83,36
1002	Aktivnosti predstavničkog tijela	4.000,00	3.334,36	83,36
00102	Glava: OPĆINSKI NAČELNIK	32.700,00	24.737,28	75,65
1026	Aktivnosti izvršne vlasti	32.700,00	24.737,28	75,65
002	Razdjel : Jedinstveni upravni odjel	2.899.000,00	2.610.781,07	90,06
00201	Glava: JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	2.899.000,00	2.610.781,07	90,06
1001	Aktivnosti jedinstvenog upravnog odjela	296.900,00	251.647,17	84,76
1003	Predškolski odgoj i skrb o djeci	61.500,00	54.117,31	88,00
1004	Program javnih potreba u obrazovanju	5.400,00	3.952,03	73,19

1005	Program javnih potreba u sportu i rekreaciji	219.000,00	192.994,26	88,13
1006	Program poticanja poljoprivrede	4.100,00	3.370,32	82,20
1007	Program poticanja razvoja turizma	124.000,00	106.804,12	83,13
1008	Program javnih potreba u kulturi i religiji	66.600,00	64.270,98	96,50
1009	Program razvoj civilnog društva	145.000,00	134.062,50	92,46
1010	Protupožarna i civilna zaštita	30.700,00	29.926,77	97,48
1011	Socijalna skrb i novčana naknada	49.300,00	43.419,35	88,07
1012	Program potpore u zdravstvu	1.900,00	1.473,43	77,55
1013	Program subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	34.500,00	30.980,08	89,80
1015	Program prostorno planiranje i unaprijeđenje stanovanja	204.500,00	138.990,81	67,97
1016	Izgradnja komunalne infrastrukture	1.226.000,00	1.154.460,91	94,16
1017	Održavanje komunalne infrastrukture	287.100,00	273.310,90	95,20
1018	Upravljanje imovinom	136.800,00	124.128,37	90,74
1019	Zaštita okoliša	5.700,00	2.871,76	30,42
Ukupno:		2.935.700,00	2.638.852,71	89,89

1. PROGRAM 1002 – AKTIVNOSTI PREDSTAVNIČKOG TIJELA

Program se sastoji od slijedećih aktivnosti :

Aktivnost	Opis	Plan za 2024. godinu 2. Rebalans	Ostvarenje 2024.	Indeks %
A100901	Naknade članovima vijeća	2.500,00	2.139,88	83,36
A102318	Financiranje političkih stranaka i vijećnika liste grupe birača	1.500,00	1.194,48	79,63
Ukupno:		4.000,00	3.334,36	83,36

Planirani iznos programa bio je 4.000,00 eur, a u 2024. godine izvršeno je 83,36 % ili 3.334,36 eur koji su utrošeni na naknade članovima općinskog vijeća za sudjelovanje na sjednicama i na isplate vijećnicima temeljem Odluke o financiranju političkih stranaka i vijećnika liste grupe birača. Cilj programa je omogućavanje rada predstavničkog tijela , te je u 2024. godini održano 6 sjednica općinskog vijeća.

2. PROGRAM 1026 – AKTIVNOSTI IZVRŠNE VLASTI

Program se sastoji od slijedećih aktivnosti :

Aktivnost	Opis	Plan za 2024. godinu 2. Rebalans	Ostvarenje 2024.	Indeks %
A100307	Pokroviteljstva i proslave	18.500,00	15.614,47	84,40
A102401	Sredstva proračunske zalihe	2.700,00	0,00	0,00
A102404	Materijalni rashodi izvršne vlasti	11.500,00	9.122,81	79,33
Ukupno:		32.700,00	24.737,28	75,65

Planirani iznos programa bio je 32.700,00 eur, a u 2024. godine izvršeno je 75,65 eur % ili 24.737,28 eur koji su utrošeni na pokroviteljstva manifestacija poput Memorijal mira, Dan Općine , malonogometni turnir i ostalo, te na reprezentaciju i ostale troškove vezane za rad ureda načelnika.

Cilj programa je omogućavanje nesmetanog rada izvršne vlasti.

3. PROGRAM 1001 – AKTIVNOSTI JEDINSTVENOG UPRAVNOG ODJELA

Program se sastoji od sljedećih aktivnosti :

Aktivnost	Opis	Plan za 2024. godinu 2.Rebalans	Ostvarenje 2024.	Indeks %
A100100	Zaposlenici jedinstvenog upravnog odjela	153.000,00	142.660,34	93,24
A100101	Redoviti troškovi poslovanja javne uprave	48.900,00	41.273,37	84,40
A100102	Promidžba općine i javna objava	24.500,00	17.232,89	70,34
A100103	Otplata kredita i pozajmljivanje	6.000,00	197,24	3,29
A100105	Javni radovi	10.000,00	8.987,40	89,87
A102427	Odvjetničke , javnobilježničke i ostale usluge vanjskih službi	6.800,00	5.987,48	88,05
A102428	Financijski i ostali rashodi redovitog poslovanja	33.000,00	23.008,16	69,72
A102429	Informatičke usluge i usluge održavanja web stranice	13.200,00	11.781,54	89,25
K102322	Nabavka opreme za potrebe javne uprave	1.500,00	518,75	34,98
Ukupno:		296.900,00	251.647,17	84,76

Planirani iznos programa iznosi 296.900,00 eur, a u 2024. godini je izvršeno 84,76 %

Cilj programa je osigurati rad Jedinstvenog upravnog odjela kroz aktivnosti koje to omogućavaju – plaće zaposlenima i javnim radovima, usluge telefona, interneta, intelektualne usluge, odvjetničke usluge, informatičke i ostalo. Unutar ovog programa je i kreditno zaduženje za nabavku komunalnog stroja .

4.PROGRAM 1003 - PREDŠKOLSKI ODGOJ I SKRB O DJECI

Aktivnost	Opis	Plan za 2024. godinu 2. Rebalans	Ostvarenje 2024.	Indeks %
A102201	Financiranje troškova dječjeg vrtića	47.500,00	40.986,65	86,29
A102307	Financiranje usluga dječjeg vrtića za polaznike	3.000,00	1.211,63	40,39
A102380	Sufinanciranje troškova boravka djece u jaslicama	11.000,00	11.000,00	100,00
Ukupno:		61.500,00	54.117,31	88,00

Program uključuje aktivnosti kojima se provodi rad dječjeg vrtića Pahuljice i planiran je u iznosu od 61.500,00 eur, od kojih je 40.986,65 eur utrošeno za pokriće materijalnih izdataka materijalnih izdataka i plaće djelatnika u dječjem vrtiću, a 1.211,63 eur za pokriće troškova usluge vrtića za sve polaznike. Također u ovom programu je kktivnost kojom se sufinancira trošak boravka djece u jaslicama izvan područja općine.

Cilj programa je osiguravanje rada i dostupnosti usluge predškolskog odgoja za svu djecu .

5.PROGRAM 1004 – PROGRAM JAVNIH POTREBA U ŠKOLSTVU

Aktivnost	Opis	Plan za 2024. godinu – 2.rebalans	Ostvarenje 2024.	Indeks %
A102341	Financiranje aktivnosti osnovne škole	1.000,00	0,00	

A102343	Nagrade učenicima osnovne škole	600,00	382,03	63,67
A102344	Sufinanciranje radnih bilježnica učenicima OŠ Mrkopalj	3.000,00	3.080,00	102,67
A102345	Sufinanciranje izleta učenicima OŠ Mrkopalj	800,00	490,00	61,25
Ukupno:		5.400,00	3.952,03	73,19

Program je planiran u 5.400,00 eur, a realiziran u iznosu od 3.952,03 eur koji su utrošeni na sufinanciranje radnih bilježnica i izleta učenicima te i za nagrade učenicima za postignut uspjeh.

6. PROGRAM 1005 – PROGRAM JAVNIH POTREBA U SPORTU I REKREACIJI

Aktivnost	Opis	Plan za 2024. godinu – 2. rebalans	Ostvarenje 2024.	Indeks %
A100701	Sufinanciranje rada sportskih društava	36.000,00	32.650,00	90,69
A102389	Održavanje javnih sportskih terena	31.000,00	17.560,29	56,65
A102371	Nagrade za sportske rezultate	1.000,00	0,00	0,00
K102313	Izgradnja sportsko rekreacijskog centra Vrbovska poljana	115.000,00	117.352,34	102,05
K102340	Sanjkalište Čelimbaša	9.500,00	9.056,63	95,33
K102362	Izgradnja SRC Čelimbaša	16.500,00	16.375,00	99,24
T102393	Nogometno igralište - svlačionice	10.000,00	0,00	0,00
Ukupno:		219.000,00	192.994,26	88,13

Program se u 2024. godini planirao izvršiti u okviru sredstava od 219.000,00 eur, a utrošeno je 192.994,26 eur. Financirala se izgradnja i održavanje sportskih objekata, te rad sportskih udruga: Nogometni klub, Skijaški klub Bjelolasica, Košarkaški klub Goranin. Cilj mu je izgradnja i održavanje sportske infrastrukture i poticanje bavljenja sportom i rekreacijom.

7. PROGRAM 1006 – PROGRAM POTICANJA POLJOPRIVREDE

Aktivnosti programa su slijedeće:

Aktivnost	Opis	Plan za 2024. godinu – 2. rebalans	Ostvarenje 2024.	Indeks %
A102346	Subvencije za poljoprivredu	1.400,00	715,86	51,13
A102347	Donacije CPRR PGŽ	2.700,00	2.654,46	98,31
Ukupno:		4.100,00	3.214,92	82,20

Program se planirao unutar sredstava od 4.100,00 eur koja su namijenjena za subvencije poljoprivredu i dotacije Centru za brdsko planinsku poljoprivredu Sušica.

Cilj programa je poticanje razvoja poljoprivrede u Općini Mrkopalj, a njegova realizacija u 2024. bila je 82,20 %. Odnosno 3.214,92 eur.

8. PROGRAM 1007 – PROGRAM POTICANJA RAZVOJA TURIZMA

Aktivnost za provođenje programa su:

Aktivnost	Opis	Plan za 2024. godinu – 2. rebalans	Ostvarenje 2024.	Indeks %
A100501	Sufinanciranje rada turističkog ureda	21.500,00	20.654,83	96,07
A102348	Manifestacija Art Fest	4.500,00	3.409,27	75,76
K102306	Nabava turističke signalizacije	2.000,00	0,00	0,00

K102373	Goranska drvena kuća	96.000,00	82.740,02	86,19
Ukupno:		124.000,00	106.804,12	86,13

Program se planirao u iznosu od 124.000,00 eur, a cilj programa je poticanje razvoja turizma u Općini Mrkopalj. Realiziran je u 2024. godini 86,13 %, tj. 106.804,12 eur.

9.PROGRAM 1008 – PROGRAM JAVNIH POTREBA U KULTURI I RELIGIJI

Aktivnost	Opis	Plan za 2024. godinu - 2. Rebalans	Ostvarenje 2024.	Indeks %
A101101	Financiranje udruga u kulturi	8.200,00	8.200,00	100
A102350	Sufinanciranje kazališnih gostovanja	4.000,00	1.350,00	45,00
A102374	Sufinanciranje – radio Gorski kotar	5.100,00	10.000,00	100
A102378	Sufinanciranje rada bibliobusa	1.400,00	1.327,23	94,80
T102351	Sufinanciranje obnove sakralnih objekata	40.000,00	43.393,75	98,62
Ukupno:		66.600,00	64.270,98	96,50

Program je planiran u iznosu od 66.600,00 eur za 2024. godinu, a realiziran u iznosu 64.270,98 eur koji je utrošen na aktivnosti financiranja udruga u kulturi – KUD Runolist, Rock udruga, Crkveni zbor sufinanciranje rada Radio Gorski kotar i Bibliobusa te obnovu crkve u Sungeru.

10.PROGRAM 1009– RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA

Aktivnost	Opis	Plan za 2024. 2. Rebalans	Ostvarenje 2024.	Indeks %
A100801	Sufinanciranje rada udruga	12.000,00	8.300,00	69,17
K102375	BIOaza institut za održivi razvoj	133.000,00	125.762,50	94,56
Ukupno:		145.000,00	134.062,50	92,46

Realizacija ovog programa je 134.062,50 eur koji su utrošeni na sufinanciranje rada udruga: Udruga mladih Malo po malo, Vojni invalidi Gorski kotar, Udruga 138. brigada, Udruga osoba s mišićnom distrofijom, te na izradu dokumentacije za budući institut BIOAZA.

11.PROGRAM 1010 –PROTUPOŽARNA I CIVILNA ZAŠTITA

Program se provodi u okviru sljedećih aktivnosti :

Aktivnost	Opis	Plan za 2024. godinu – 2. Rebalans	Ostvarenje 2024.	Indeks %
A100611	Zaštita od požara	24.000,00	24.000,00	100,00
A100612	Sufinanciranje službi zaštite i spašavanja	6.700,00	5.926,77	88,46
Ukupno:		30.700,00	29.926,77	97,48

Program je izvršen u vrijednosti od 30.700,00 eur, a odnosi se na zaštitu od požara kroz donacije Vatrogasnoj zajednici Mrkopalj te sufinanciranje ostalih službi zaštite i spašavanja – HGSS i ostali.

12.PROGRAM 1011 – PROGRAM SOCIJALNE SKRBI

Aktivnosti programa su slijedeće:

Aktivnost	Opis	Plan za 2024. godinu -2. Rebalans	Ostvarenje 2024.	Indeks %
A100201	Naknade štete i ostale naknade	2.000,00	0,00	
A102352	Naknada troškova stanovanja	1.800,00	1.420,00	78,89
A102353	Potpورا za novorođeno dijete	3.000,00	1.600,00	53,33
A102354	Potpورا obiteljima 3+ djeteta	5.500,00	5.160,00	93,82
A102356	Program Pomoć u kući	5.000,00	4.920,00	98,40

A102357	Darovi za Svetog Nikolu	3.500,00	2.999,28	85,69
A102358	Pomoć Crvenom križu	3.500,00	3.500,00	100,00
A102359	Pomoći kućanstvima u naravi	19.000,00	18.160,07	95,58
A102399	Jednokratna socijalna pomoć	6.000,00	5.660,00	94,33
Ukupno:		49.300,00	43.419,36	88,07

Program je planiran u iznosu od 49.300,00 eur , a u promatranom razdoblju izvršen je u iznosu od 43.419,36 eur tj. 88,07 %. Usmjeren je na aktivnosti natalitetne i socijalne politike , te pomoći kućanstvima u postavljanju priključaka na sustav javne odvodnje.

13.PROGRAM 1012 – PROGRAM POTPORE U ZDRAVSTVU

Program se provodi u okviru sljedeće aktivnosti :

Aktivnost	Opis	Plan za 2024. godinu – 2. rebalans	Ostvarenje 2024.	Indeks %
A100312	Javne potrebe u zdravstvu	1.400,00	1.473,43	77,55
Ukupno:		1.900,00	1.473,43	77,55

U okviru programske aktivnosti Javne potrebe u zdravstvu je doniranje zdravstvenim neprofitnim organizacijama koje pružaju uslugu palijativne skrbi i logopeda .Aktivnost je realizirana u iznosu od 1.437,43 eur.

14.PROGRAM 1013- SUBVENCije TRGOVAČKIM DRUŠTVIMA U JAVNOM SEKTORU

Program sadrži aktivnost A101201 Subvencija trgovačkim društvima, a trgovačka društva koja se financiraju u okviru ove aktivnosti su Autotrans Ariva d.o.o. i Komunalno društvo Mrzle drage d.o.o. za što je u 2024. godini planirano 34.500,00 eur. a realizirano je 30.980,08 eur.

15.PROGRAM 1015 – PROSTORNO PLANIRANJE I UNAPRIJEĐENJE STANOVANJA

Aktivnost	Opis	Plan za 2024. godinu – 2. Rebalans	Ostvarenje 2024.	Indeks %
A102326	Priprema i provođenje projekata	28.500,00	21.847,57	76,66
K102328	Izrada Urbanističkog plana uređenja središnjeg naselja Mrkopalj	14.000,00	13.125,00	93,75
K102331	Otkup zemljišta	40.000,00	0,00	0,00
T102382	Izrada Urbanističkog plana uređenja poslovne zone	23.000,00	22.750,00	98,91
K102361	Državna geodetska izmjera	94.000,00	76.455,74	81,34
Ukupno:		204.500,00	138.990,81	67,97

Program je planiran u iznosu od 204.000,00 eur, a izvršeno je 2024. godine 138.990,81 eur . Aktivnosti programa umjerene su na izrade planske dokumentacije i provođenje geoetske izmjere kao temelj za razvoj općine.

16.PROGRAM 1016 – IZGRADNJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Program se sastoji od slijedećih aktivnosti:

Aktivnost	Opis	Plan za 2024. godinu – 2. Rebalans	Ostvarenje 2024.	Indeks %
K101403	Sufinanciranje izgradnje javne odvodnje i sanacija vodovodne mreže Sunger	35.000,00	16.994,50	48,56
K101501	Rekonstrukcija nerazvrstanih cesta	71.500,00	74.395,71	104,05
K101601	Izgradnja komunalne infrastrukture – javna rasvjeta	80.000,00	71.880,00	89,85

K101602	Izgradnja komunalne infrastrukture – javne površine	5.000,00	3.812,50	76,25
K102323	Izgradnja pretovarne stanice Sović laz	1.500,00	0,00	0,00
K102363	Izgradnja prometnice – Poslovna zona	78.000,00	77.173,76	98,94
K102390	Izgradnja ceste Begovo Razdolje – Vrbovska poljana	705.000,00	703.840,46	99,84
K102391	Izgradnja parkirališta	220.000,00	177.961,38	80,89
K102394	Izgradnja prometnice – zaobilaznica Mrzle drage	30.000,00	28.402,60	94,68
Ukupno:		1.226.000,00	1.154.460,91	94,16

Program se planirao u iznosu od 1.226.000,00 eura, a realizacija mu je 94,16%. Cilj programa je podizanje komunalnog standarda.

17.PROGRAM 1017– ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

U program spadaju aktivnosti:

Aktivnost	Opis	Plan za 2024. godinu - 2 rebalans	Ostvarenje 2024.	Indeks %
A101603	Zimska služba i održavanje nerazvrstanih cesta	72.500,00	74.843,88	95,20
A101604	Održavanje i potrošnja javne rasvjete	32.000,00	27.099,54	84,69
A102324	Gospodarenje otpadom	12.500,00	12.746,06	101,97
A102333	Održavanje javnih površina	49.000,00	49.913,27	101,86
A102415	Dekoratívna javna rasvjeta	30.000,00	24.846,02	82,82
A102422	Deratizacija i dezinsekcija	3.000,00	2.267,13	75,57
K102364	Nabava spremnika za otpad	4.000,00	0,00	0,00
K102396	Nabava višenamjenskog komunalnog stroja	80.000,00	77.500,00	96,88
T102398	Nabava traktorske kosilice	4.100,00	4.095,00	99,88
Ukupno:		287.100,00	273.310,90	95,20

Planirani iznos programa u 2024. godini iznosi 287.100,00 eur, a realizirano je 273.310,90 eur koji su utrošeni za održavanje i ukrašavanje komunalne infrastrukture, te nabavu strojeva i opreme za istu namjenu.

18.PROGRAM 1018 – UPRAVLJANJE IMOVINOM

Aktivnost	Opis	Plan za 2024. godinu – 2. rebalans	Ostvarenje 2024.	Indeks %
A102316	Održavanje WIFI4U	1.900,00	1.561,01	82,16
A102416	Održavanje prijevoza sredstava	2.000,00	676,41	33,82
A102417	Održavanje postojenja i opreme	2.500,00	1.027,87	41,11
A102418	Održavanje stambenih i poslovnih objekata u vl. općine	41.400,00	39.300,89	94,93
K102366	Dodatna ulaganja u zgradu Doma zdravlja	21.000,00	20.485,59	97,55
K102367	Dodatna ulaganja u zgradu Doma Kulture	8.000,00	6.991,26	87,39
K102368	Izgradnja i opremanje stana Novi varoš 3	13.000,00	12.619,46	97,07
T102365	Nabava sustava video nadzora	5.000,00	4.739,11	94,78
T102385	Dodatna ulaganja u zgradu Općine	28.000,00	25.734,00	91,91
T102385	Dodatna ulaganja u poslovni prostor Novi varoš 3	4.000,00	2.549,73	63,74

T102420	Nabava sitnog inventara	10.000,00	8.443,04	84,43
Ukupno:		136.800,00	124.128,37	90,74

Za 2024. godinu planirano je 136.800,00 eur , a realizacija je 124.128,37 eur za aktivnosti održavanje zgrada, opreme i prijevoznih sredstava, te nabavu sitnog inventara.

19.PROGRAM 1019 – ZAŠTITA OKOLIŠA

Aktivnost	Opis	Plan za 2024. godinu – 2. rebalans	Ostvarenje 2024.	Indeks %
A102317	Sterilizacija kućnih ljubimaca	700,00	245,54	35,08
A102421	Sufinanciranje rada skloništa za životinje	5.000,00	2.626,22	52,52
Ukupno:		5.700,00	2.871,76	50,38

Program je planiran u iznosu od 5.700,00 eur, a u iznosu od 2.871,76 eur.

4. Posebni izvještaji godišnjeg izvještaja

4.1.Izvještaj o korištenju proračunske zalihe

Korištenje proračunske zalihe regulirano je člankom 14. Odluke o izvršavanju Proračuna Općine Mrkopalj za 2024. godinu koju je donijelo Općinsko vijeće na sjednici održanoj 11. prosinca 2023. godine.

Člankom 14. Odluke o izvršavanju Proračuna Općine Mrkopalj predviđeno je da se za hitne ili nedovoljno planirane izdatke koriste sredstva proračunske zalihe u visini od 2.700,00 eura. O korištenju proračunske zalihe odlučuje Općinski načelnik. Sredstva proračunske zalihe za 2024. godinu planirana su u Razdjelu 001 – Jedinostveni upravni odjel, pozicija 265 Nepredviđeni rashodi do visine proračunske zalihe.

2024. godine proračunska zaliha nije se koristila.

4.2 .Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Općina Mrkopalj je 30.07.2024. s Erste&Steiermarkische bank d.d. Rijeka sklopila Ugovor o kreditu broj 5002407804. Predmet Ugovora je investicijski kredit u iznosu od 77.500,00 eur namjenjenih za nabavu višenamjenskog komunalnog stroja. Rok vraćanja kredita je 31.12.2029. godine, a otplata kredita je u 20 tromjesečnih rata od kojih prva rata dospijeva 31.03.2025. Kamatna stopa je fiksna 3,45 %, a ukupna kamata je 7.209,96 eur.

4.3. Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima

U 2024. godine Općina Mrkopalj nije davala jamstva trgovačkim društvima u svom vlasništvu, niti je imala izdatke po jamstvima.

4.4. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

U Proračunu Općine Mrkopalj za 2024. godinu je planiran projekt izgradnje Instituta BIOAZA (izrada dokumentacije) iz izvora kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava. Projekt je realiziran krajem 2024 godine i plaćen iz izvora općih prihoda , a povlačenje sredstava fondova EU će biti početkom 2025. godine.

4.5. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

U 2024. godine Općina Mrkopalj nije davala zajmove , niti je imala potraživanja po danim zajmovima.

4.6. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Stanje potraživanja za prihode poslovanja (skupina 16) 31.12.2024. iznosi 133.328,57 eur.

Stanje potraživanja za prihode od prodaje nefinancijske imovine (skupina 17) 31.12.2024. iznosi 3.402,00 eur.

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza (Godišnji financijski izvještaj : šifra V007 obrazac Obveze): 16.065,51 eur.