

## **OBRAZLOŽENJE I IZVJEŠTAJI UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE MRKOPALJ ZA 2025. 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 2025. godine financiranje javnih rashoda izvršavalo se na osnovi sljedećih financijsko planskih dokumenata:

-Proračun Općina Mrkopalj za 2025. godinu s Projekcijama za 2026. i 2027. godinu i Odluka o izvršavanju Proračuna Općine Mrkopalj za 2025. godinu, koje je Općinsko vijeće usvojilo na sjednici održanoj dana 13.prosinca 2024.godine, objavljeni u Službenim novinama Primorsko – goranske županije broj 54/24

-I Izmjene i dopune Proračuna Općina Mrkopalj za 2025. godinu s Projekcijama za 2026. i 2027. godinu koje je Općinsko vijeće usvojilo na sjednici održanoj dana 8. travnja 2025. godine, objavljene u Službenim novinama Primorsko – goranske županije broj 17/25

-II Izmjene i dopune Proračuna Općina Mrkopalj za 2025. godinu s Projekcijama za 2026. i 2027. godinu koje je Općinsko vijeće usvojilo na sjednici održanoj dana 12. prosinca 2025. godine, objavljene u Službenim novinama Primorsko – goranske županije broj 48/25.

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 2025. godinu

#### 3.1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja

Tablica 1. : Pregled ostvarenih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka Proračuna Općine Mrkopalj u 2025. godini u odnosu na ostvarenje istih prethodne godine, te u odnosu na plan za tekuću proračunsku godinu.

Rd.br.	Opis	Izvršenje 2024.	Plan proračuna za 2025. – 2. rebalans	Izvršenje 2025.	5/3 %	5/4 %
1	2	3	4	5	6	7
<b>A</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>2.212.817,84</b>	<b>2.771.200,00</b>	<b>2.537.477,97</b>	<b>114,67</b>	<b>91,57</b>
1.	Prihodi poslovanja	2.086.165,03	2.538.200,00	2.366.365,50	113,43	93,23
2.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	126.652,81	233.000,00	171.112,47	135,10	73,44
<b>B</b>	<b>UKUPNI RAHODI</b>	<b>2.638.852,71</b>	<b>2.640.100,00</b>	<b>1.985.955,87</b>	<b>75,26</b>	<b>75,22</b>
1.	Rashodi poslovanja	877.723,67	1.332.600,00	1.056.596,39	120,38	79,29
2.	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.761.129,04	1.307.500,00	929.359,48	52,77	71,08
<b>C</b>	<b>RAZLIKA PRIHODA I RASHODA (A-B)</b>	<b>-426.034,87</b>	<b>131.100,00</b>	<b>551.522,10</b>	<b>-129,45</b>	<b>420,69</b>
<b>D</b>	<b>RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA – UKUPAN DONOS</b>	<b>329.513,88</b>	<b>76.900,00</b>	<b>-19.020,99</b>		
<b>E</b>	<b>RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA – DIO KOJI ĆE SE RASPOREDITI U RAZDOBLJU</b>	<b>329.513,88</b>	<b>-19.100,00</b>	<b>-19.020,99</b>		
<b>F</b>	<b>PRIMICI OD FINAN. IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>77.500,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>G</b>	<b>IZDACI ZA FINAN. IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>		<b>-16.000,00</b>	<b>-15.500,00</b>		
<b>H</b>	<b>VIŠAK/MANJAK PRIHODA</b>	<b>-19.020,99</b>	<b>96.000,00</b>	<b>517.001,11</b>	<b>-</b>	

U 2025. godine ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od 2.537.447,97 eur što u odnosu na godišnji plan za 2025. godinu predstavlja izvršenje od 91,57%. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvareni prihodi bilježe povećanje za 14,67 %. Ukupni prihodi se sastoje od prihoda poslovanja u iznosu od 2.366.365,50 eur i prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 171.112,47 eur.

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 1.985.955,87 eur što predstavlja izvršenje godišnjeg plana za 2025. godinu od 75,26 %, a sastoje se od rashoda poslovanja ostvarenih u iznosu od 1.056.596,39 eur i rashoda za nabavu nefinancijske imovine ostvarenih u iznosu od 929.359,48 eur. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ukupno ostvareni rashodi bilježe smanjenje od 24,74 %.

U 2025. godini nisu ostvareni primici od zaduživanja, a izdaci k za financijsku imovinu i otplatu zajmova su izvršeni u iznosu od 15.500,00 eur.

Razlika između ostvarenih ukupnih prihoda i primitaka i ukupnih rashoda i izdataka iznosi 536.022,10 eur, pa budući da je gubitak iz 2024. godine 19.020,99 eur, ukupni višak prihoda i primitaka na dan 31.12.2025. godine iznosi 517.001,11 eur.

#### 3.1.1. Struktura viška ostvarenih prihoda u 2025. godini po izvorima financiranja

U 2025. godini ostvaren je višak prihoda u iznosu od 536.022,10 eur, koji se odnosi na :

Opći prihodi i primici : 77.554,60 eur  
Šumski doprinos : 142.242,28 eur  
Komunalni doprinos: 193,17 eur  
Komunalna naknada: 142,20 eur  
Pomoći: 315.889,85 eur

U kategoriji višak od primljenih pomoći, 216.905,00 eur su pomoći za projekt rekonstrukcija svlačionica nogometnog igrališta koja će biti iskorištena u 2026. godini i pomoći EU – 116.959,65 eur za projekt

Bioaza koji je financiran iz vlastitih sredstava u 2024. godini, a 2025 godine su dobivena sredstva Eu fondova. Također, pomoći HZZO-a, bilježe manjak u iznosu 17.974,80 eur, jer je taj iznos dobiven u 2024 godini, a utrošen u 2025. godini.

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

### Prihodi i primici prema ekonomskoj klasifikaciji s izvorima

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

Rd. br.	OPIS	Izvršenje 2024.	Plan proračuna za 2025. godinu -II rebalans	Izvršenje 2025.	5/3 %	5/4 %
1	2	3	4	5	6	7
<b>1.</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>2.086.165,03</b>	<b>2.538.200,00</b>	<b>2.366.365,50</b>	<b>113,43</b>	<b>93,23</b>
61	<b>Prihodi od poreza</b> <i>Izvor: Opći prihodi i primici</i>	<b>619.634,01</b>	<b>812.700,00</b>	<b>724.386,14</b>	<b>116,91</b>	<b>89,13</b>
63	<b>Pomoći</b> <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>	<b>973.680,82</b> 60.466,08 874.494,91 26.962,20 11.757,63	<b>1.038.700,00</b> 70.000,00 616.500,00 117.000,00 10.500,00 224.700,00	<b>1.002.161,28</b> 68.334,59 586.700,00 116.959,65 10.350,45 219.816,60	<b>102,93</b>	<b>96,48</b>
64	<b>Prihodi od imovine</b> <i>Izvor: Opći prihodi i primici</i> <i>Izvor: Ostali prihodi za posebne namjene</i>	<b>42.919,97</b> 32.504,33 10.415,64	<b>127.000,00</b> 124.500,00 2.500,00	<b>91.748,97</b> 90.575,78 1.173,19	<b>213,77</b>	<b>72,24</b>
65	<b>Prihodi od adm. pristojbi, prihodi po posebnim propisima i naknada</b> <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> <i>Izvor: Turistička pristojba</i>	<b>437.488,17</b> 1.301,59 4.839,98 90.799,66 45.230,39 295.316,55	<b>558.800,00</b> 7.300,00 500,00 120.000,00 75.000,00 350.000,00 5.500,00	<b>547.509,89</b> 101,66 0,00 121.780,78 72.707,82 349.468,68 3.450,95	<b>125,15</b>	<b>97,98</b>
66	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga</b> <i>Izvor: Opći prihodi i primici</i>	<b>12.442,06</b> 12.442,06				
68	<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b> <i>Izvor: Ostali prihodi</i>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b> 1.000,00	<b>559,22</b> 559,22		
<b>2.</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>126.652,81</b>	<b>233.000,00</b>	<b>171.112,47</b>	<b>135,10</b>	<b>73,44</b>
71	<b>Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine</b> <i>Izvor: Prihodi od prodaje</i>	<b>123.220,87</b> 123.220,87	<b>225.000,00</b> 225.000,00	<b>166.364,47</b> 166.364,47	<b>135,01</b>	<b>73,94</b>

	<i>nefinancijske imovine</i>					
72	<b>Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b> <i>Izvor: Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</i>	<b>3.431,94</b>	<b>8.000,00</b>	<b>4.748,00</b>	<b>138,35</b>	<b>59,35</b>
		3.431,94	8.000,00	4.748,00		
<b>3.</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>2.212.817,84</b>	<b>2.771.200,00</b>	<b>2.537.477,97</b>	<b>114,67</b>	<b>91,57</b>
<b>4.</b>	<b>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b> <i>Izvor: Primici od zaduživanja</i>	<b>77.500,00</b>				
		77.500,00	0,00	0,00		
<b>5.</b>	<b>UKUPNO:</b>	<b>2.290.317,84</b>	<b>2.771.200,00</b>	<b>2.537.477,97</b>	<b>114,67</b>	<b>91,57</b>

Ukupni prihodi za 2025. godinu planirani su u iznosu od 2.771.200,00 eur, a ostvareni su u iznosu od 2.537.477,97 eur, odnosno 91,57 %.

**PRIHODI OD POSLOVANJA** – ostvareni su iznosu od 2.366.365,50 eur, što u odnosu na godišnji plan predstavlja ostvarenje od 93,23 %. U odnosu na isto razdoblje 2024.godine, prihodi poslovanja bilježe povećanje od 13,43 % .

Ostvarenje prihoda poslovanja, obzirom na vrste prihoda je slijedeće:

**Prihodi od poreza** – ostvareni su u iznosu od 724.386,14 eur te izvršenje u odnosu na plan iznosi 89,13%. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, prihodi od poreza bilježe povećanje od 16,91%. Prihodi od poreza sastoje se od:

*Prihodi od poreza na dohodak* ostvareni su u iznosu od 486.031,47 eur, a u odnosu na ostvarenje u istom razdoblju prethodne godine povećali su se za 14,92 %

*Prihodi od poreza na imovinu* ostvareni su u iznosu od 234.504,47 eur što je u odnosu na ostvarenje 2025. godine povećanje za 22,02 %.

*Prihodi od poreza na robu i usluge* ostvareni su u iznosu od 3.850,20 eur. Ova vrsta prihoda bilježi smanjenje od 14,54 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

**Prihodi od pomoći** – ostvareni su u iznosu od 1.002.161,28 eur, što je ostvarenje godišnjeg plana od 96,48 %. U odnosu na 2024. godinu prihodi od pomoći bilježe povećanje od 2,93 %.

*Pomoći iz drugih proračuna* ostvarene su u iznosu od 586.700,59 eur, a odnose se na tekuće i kapitalne pomoći iz županijskog i državnog proračuna .

Tekuće pomoći iz proračuna ostvarene su u iznosu od 49.910,99 eur, a čine ih :

tekuće pomoći iz državnog proračuna: 10.417,60 eur (10.257,60 eur-pomoć za vrtić , 160,00- pomoć za troškove stanovanja )

tekuće pomoći iz županijskog proračuna (PGŽ): 39.493,39 eur ( 13.300,00 eur- čišćenje ceste B. Razdolje – Vrbovska poljana , Memorijal Mira – 3.300,00 eur, Linijski prijevoz -11.000,00 eur, troškovi provođenja regionalnih i lokalnih izbora – 11.893,39 eur )

Kapitalne pomoći iz proračuna ostvarene su u iznosu od 536.789,60 eur ,a sastoje se od:

kapitalnih pomoći iz državnog proračuna: 340.830,00 eur (prometnica Poslovna zona- 50.000,00 eur, Javna rasvjeta Zagmajna - 52.000,00 eur, uređenje zgrade svlačionica nogometnog igrališta – 218.530,00 eur, rekonstrukcija nerazvrstane ceste Put žlijebe -20.300,00 eur )

kapitalnih pomoći iz županijskog proračuna: 195.959,60 eur( izgradnja parkirališta – 91.551,41 eur, rekonstrukcija nerazvrstanih cesta – 14.000,00 eur, Goranska kuća – 50.408,19, eur, izgradnja stana za mlade obitelji: 40.000,00 eur. )

*Pomoći od izvanproračunskih korisnika* ostvarene su u iznosu od 230.166,45 eur, a čine ih :

Hrvatske ceste – sufinanciranje zimske službe; 11.520,60 eur, – Fond za zaštitu okoliša – edukacije : 4.106,40 eur, Fond za zaštitu okoliša - izgradnja Karolinske šetnice: 204.189,00 eur, pomoć od HZZ-a za mjeru Javni radovi: 10.350,45 eur )

*Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije i fiskalnog izravnjanja* ostvarene su u iznosu od 68.334,59 eur.

**Prihodi od imovine** – ostvareni su u iznosu od 91.748,97 eur, što je ostvarenje godišnjeg plana od 72,24 %, te povećanje od 113,77 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Odnose se na *Prihode od financijske imovine* – 381,44 eur, i *Prihode od nefinancijske imovine*, čije ostvarenje iznosi 91.367,53 eur .

Prihodi od financijske imovine su prihodi od zatezних kamata, a prihodi od nefinancijske imovine su prihodi po osnovi koncesija za obavljanje dimnjačarskih poslova –200,00 eur ,naknade za eksploataciju mineralnih sirovina -74.121,15 eur, prihodi od spomeničke rente -5,14 eur,prihodi od naknade za korištenje javnih općinskih površina -50,00 eur, prihodi od legalizacije – 152,43 eur, prihodi od zakupa poljoprivrednog zemljišta – 815,62 eur, prihodi od iznajmljivanja stambenih objekata – 2.158,67 eur, prihodi od zakupa poslovnih objekata - 13.864,52 eur ).

**Prihodi od administrativnih pristojbi, prihodi po posebnim propisima i prihodi od naknada** - ostvareni su u iznosu od 547.509,89 eur, što je 97,98 % od godišnjeg plana .

Sastoje se od *Prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi* koji su ostvareni u iznosu od 3.450,89 euri odnose se na Turističku pristojba

*Prihoda po posebnim propisima* – ostvarenih u iznosu od 349.570,34 eur (čine ih: doprinos za šume: 349.468,68 eur i povrat sredstava iz prethodnih godina 101,66 eur ) , te

*Prihoda od komunalnog doprinosa i naknade*, ostvarenih u iznosu od 194.488,60 eur (komunalni doprinos: 121.780,78 eur, komunalna naknada: 72.707,82 eur).

**Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** – ostvareni su u iznosu od 559,22 eur ,a odnose se na 559,00 eur ostalih prihoda odnosno povrat sredstava nezavisne vijećnice i HEP-a

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine u 2025. godine** iznosili su 171.112,47 eur .

Čine ih:*Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine*: prodaja građevinskog zemljišta - 166.364,47 eur, prodaja grobnica – 4.748,00 eur.

**PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA** - nisu planirani niti izvršeni u 2025. godini.

### Rashodi i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji sa izvorima

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 2024.	Plan proračuna za 2025. godinu 2. rebalans	Izvršenje 2025.	5/3 %	5/4 %
1	2	3	4	5	6	7
<b>1.</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>877.723,67</b>	<b>1.332.600,00</b>	<b>1.056.596,39</b>	<b>120,38</b>	<b>79,29</b>
31	Rashodi za zaposlene Izvor: <i>Opći prihodi i primici</i> Izvor : <i>Pomoći od HZZ-a</i>	<b>148.982,54</b> 139.995,14 8.987,40	<b>218.550,00</b>	<b>207.980,83</b>	<b>139,60</b>	<b>95,16</b>
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</i>	<b>409.753,98</b>  191.895,22 10.127,38 78.599,63 45.469,15 46.861,93 16.600,00 11.757,63	<b>683.830,00</b>	<b>523.716,70</b>	<b>127,81</b>	<b>76,59</b>

	<i>ostalih izvanproračunskih korisnika</i> Izvor: <i>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</i>	8.443,04				
34	Financijski rashodi Izvor: <i>Opći prihodi i primici</i>	<b>9.662,27</b> 9.662,27	<b>13.100,00</b>	<b>12.175,80</b>	<b>126,01</b>	<b>92,95</b>
35	Subvencije Izvor: <i>Opći prihodi i primici</i> Izvor: <i>Šumski doprinos</i> Izvor: <i>Pomoći</i>	<b>31.941,48</b> 4.062,48 16.879,00 11.000,00	<b>36.200,00</b>	<b>34.725,11</b>	<b>108,71</b>	<b>95,83</b>
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države Izvor: <i>Opći prihodi i primici</i> Izvor: <i>Pomoći</i>	<b>40.111,91</b> 29.974,91 10.137,00	<b>116.500,00</b>	<b>76.313,07</b>	<b>190,25</b>	<b>65,50</b>
37	Naknade građanima i kućanstvima Izvor: <i>Opći prihodi i primici</i> Izvor: <i>Pomoći</i>	<b>51.000,07</b> 50.680,07 320,00	<b>44.000,00</b>	<b>34.098,76</b>	<b>66,86</b>	<b>77,50</b>
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>	<b>186.271,42</b> 186.271,42 0,00 0,00	<b>220.420,00</b>	<b>167.586,12</b>	<b>89,97</b>	<b>76,03</b>
<b>2.</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>1.761.129,04</b>	<b>1.307.500,00</b>	<b>929.359,48</b>	<b>52,77</b>	<b>71,08</b>
41	Rashodi za nabavu proizvedene imovine Izvor: <i>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</i>	<b>0,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>29.249,99</b>	<b>0,00</b>	<b>83,57</b>
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>	<b>1.731.102,46</b> 291.702,12 0,00 11.587,55 240.079,56 836.437,91 125.762,50	<b>1.272.500,00</b>	<b>900.109,49</b>	<b>52,00</b>	<b>70,74</b>

	Izvor: Pomoći EU	148.032,82				
	Izvor: Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	77.500,00				
	Izvor: Namjenski primici od zaduživanja					
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	30.026,58	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor: Opći prihodi i primici	0,00				
	Izvor: Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	30.026,58				
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>2.638.852,71</b>	<b>2.640.100,00</b>	<b>1.985.955,87</b>	<b>75,26</b>	<b>75,22</b>
3.	<b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	<b>0,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>15.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>96,88</b>
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita	0,00	16.000,00	15.500,00	0,00	96,88
	Izvor: Opći prihodi i primici	0,00				
	Izvor: Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00				
	<b>UKUPNO</b>	<b>2.638.852,71</b>	<b>2.656.100,00</b>	<b>2.001.455,87</b>	<b>75,85</b>	<b>78,30</b>

**RASHODI POSLOVANJA** – ostvareni su u iznosu od 1.056.596,39 eur. U odnosu na rashode poslovanja ostvarene prošle godine, povećani su za 20,38 %. U odnosu na godišnji plan za 2025. godinu, ostvarenje rashoda poslovanja iznosi 79,29 %. Analitički su prikazani kako slijedi :

**Rashodi za zaposlene** - ostvareni su u iznosu od 207.980,83 eur, što predstavlja ostvarenje od 95,16% u odnosu na godišnji plan. U odnosu na 2024. godinu, rashodi za zaposlene povećani su za 39,60%, a sastoje se od troškova bruto plaće zaposlenih za koje je u 2025. godine izdvojeno 169.684,73 eur, rashoda za doprinose na plaće ostvarenih u iznosu od 27.997,93 eur i ostalih rashoda za zaposlene u iznosu od 10.298,17 eura. (uskrsnica, božićnica, regres za godišnji odmor i paušalni troškovi prehrane): Ovi rashodi odnose se na načelnika općine, zaposlenike JUO i zaposlenike mjere Javni rad.

**Materijalni rashodi** - Ostvareni su u iznosu od 523.716,70 eur, što je ostvarenje od 76,59 %, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećanje od 27,81 %. Unutar materijalnih rashoda Naknade troškova zaposlenih u iznosu od 2.606,00 eur, a odnose se na: naknadu za službena putovanja (1.231,00 eur), naknade za prijevoz (540,00 eur) i stručno usavršavanje zaposlenika (835,00 eur). Također, unutar materijalnih rashoda su i Rashodi za materijal i energiju koji su izvršeni u iznosu od 38.892,75 eur, što je manje za 5,87 % od 2024. godinu, a od toga je za uredski materijal i ostale materijalne rashode ( literatura, sredstva za čišćenje i higijenu te ostali materijal ) utrošeno 3.956,16 eur, za energiju (električna energija, benzin, pelete od drva ) 30.020,57 eur, za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje 537,40 eur, te za sitni inventar 4.378,62 eur.

Za rashode za usluge izdvojeno je 391.105,89 eur, što je 21,41 % više u odnosu na 2024. godinu . Za usluge telefona, pošte i prijevoza utrošeno je 10.829,14 eur, dok je za usluge tekućeg i investicijskog održavanja izdvojeno 265.441,86 eur.

Od navedenog iznosa usluga tekućeg i investicijskog održavanja, 59.041,60 eur odnosi se na zimsko

čišćenje nerazvrstanih cesta, 5.238,26 eur na održavanje javne rasvjete, na održavanje javnih površina utrošeno je 64.297,56 eur, održavanje groblja 8.902,50 eur, na održavanje stambenih i poslovnih objekata u vlasništvu općine 12.720,90 eur, na održavanje opreme i prijevoznih sredstava 3.993,89 eur, za održavanje sportskih terena 39.952,88 eur, za održavanje oborinskih kanala 8.833,69 eur, za održavanje nerazvrstanih cesta 44.810,00 eur, montažu božićnih ukrasa 15.498,28 eur, montaža info table i panoa -2.152,30 eur.

*Usluge promidžbe i informiranja* za koje je u 2025. godini izdvojeno 18.351,38 eur odnose se na troškove elektroničkih medija –300,00 eur, tiska - objave općih akata, natječaja, oglasa javne nabave – 10.147,44 eur, promidžbeni materijal – 5.403,94 eur te izdavanja Goranskog Novog lista -2.500 eur. Na *komunalne usluge* je 2025. godine utrošeno 23.623,25 eur. Od toga, 3.129,28 eur odnose se na vodne usluge, 14.022,95 eur na odvoz smeća, 2.958,52 eur na deratizaciju i dezinfekciju, 2.062,50 eur za održavanje skloništa za životinje i 1.450,00 eur na dimnjačarske usluge.

Na *zakupnine i najamnine* je utrošeno 728,73 eur, a odnosi se na najam multifunkcionalnog uredskog stroja.

Na *intelektualne i osobne usluge* utrošeno je 63.845,14 eur, a taj iznos odnosi se na: usluge odvjetnika 6.097,22 eur, geodetsko katastarske usluge 6.417,07 eur, izrada i održavanje WEB stranice 1.990,80 eur, izrada procjembenih elaborata – 6.375,00 eur, izrada prometnih elaborata smirivanja prometa - 3.000,00, izrada Provedbenog programa općine i godišnjeg plana rada općine –3.312,50 eur, izrada troškovnika – 4.750,00 eur, konzultantske usluge -16.682,30 eur, provođenje Programa zaštite divljači – 400,00 eur, priprema i provedba postupaka javne nabave -6.062,50 eur, promidžba i edukacija o učinkovitom gospodarenju otpadom- 6.844,00 eur, 540,00 eur – usluga korištenja portala poslovna hr. izrada elaborata prometnog rješenja Proštenje 2025. – 68,75 eur, izrada izvedbenog programa zimske službe – 360,00 eur, izrada energetske certifikata zgrade – 531,25 eur, izrada elaborata optimalnog rješenja priključenja na elektro mrežu – 138,75 eur, usluga prikazivanja filma Mirotvorac – 275,00 eur Za *računalne usluge* je u 2025. godini utrošeno 8.286,39 eur.

Za *ostale nespomenute rashode poslovanja* je u promatranom razdoblju izdvojeno 91.112,06 eur.

Ta vrsta rashoda odnosi se na naknade članovima Općinskog vijeća 2.417,23 eur, premije osiguranja zaposlenika, imovine i prijevoznih sredstava –6.359,96 eur, reprezentaciju – 6.011,53 eur, članarine – 1.235,46 eur, -sudske, javnobilježničke i HRT pristojbe – 1.496,09 eur, naknade za priključenje na energo mrežu i naknade za uređenje voda 27.578,45 eur, rashode protokola - cvijeće i sl.-385,40 eur, izdaci za proslavu Dana Općine –2.754,50 eur, izdaci za manifestaciju Memorijal mira –3.913,91 eur, izdaci za ostala pokroviteljstva i proslave –9.411,84 eur mparking – 20,83 eur i usluge ENC-a- 300,00 eur, legalizacija Janjčarica – 508,10 eur, prometna kazna - 30,00 eur, ugovor o priključenju ski kuće Zagmajna na elektromrežu - 1.324,84 eur, prijenos krivo uplaćene grobarine na Mrzle drage d. o.o. – 75,67 eur, troškovi Art festa- 5.195,58, troškovi provođenja regionalnih i lokalnih izbora -17.664,01 eur, zakup servera - 267,50 eur, prijevoz pokojnika Sinko – 328,78 eur, 1.124,03 eur – naplata 5% prihoda od poreza na nekretnine, troškovi javne vatrogasne postrojbe – 2 požara -230,13 eur, poticajna naknada za razvrstavanje otpada - 2.362,06 eur

**Financijski rashodi** – ostvareni su u iznosu od 12.175,80 eur. Odnose se na *kamate za primljene zajmove* – 2.472,63 eur i *ostale financijske rashode* 9.703,17 eur ( bankovne usluge – 2.813,48 eur, usluge porezne uprave – 6.874,35 eur, zatezne kamate – 15,34 eur ).

**Subvencije** - ostvarene su u iznosu od 34.725,11 eur. Na subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru utrošeno je 34.101,08 eur ( Arriva Autotrans d.o.o. – 14.101,08 eur, Mrzle drage d.o.o. – 20.000,00 eur ), subvencije trgovačkim društvima izvan javnog sektora 624,03 eur ( Veterinarska stanica Delnice - sterilizacija kućnih ljubimaca 457,87 eur - osjemenjivanje goveda - 166,16 eur ).

**Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države** – ostvarene su u iznosu od 76.313,07 eur, što je 90,25% više od 2026. godine. Odnose se na pomoći dječjem vrtiću i to: 63.028,67 eur za plaće i naknade djelatnika vrtića i 13.284,40 eur za materijalne troškove vrtića.

**Naknade građanima i kućanstvima** - u 2025. godine ostvarene su u iznosu od 34.098,76 eur, što je za 33,14 % manje nego u 2024. godini. Naknade građanima i kućanstvima se u dijelu od 23.990,00 eur odnose na *naknade isplaćene u novcu* ( troškovi stanovanja i jednokratne pomoći –1.250,00 eur,

pomoć obiteljima s tri i više djeteta –7.200,00 eur, sufinanciranje troškova jaslaca 9.400,00 eur, pomoć za novorođeno dijete – 2.000,00 eur, pomoć roditeljima za kupnju radnih bilježnica – 4.140,00 eur, a u dijelu od 10.108,76 eur na naknade isplaćene u naravi Iskopi za priključke na SJO –9.988,76 eur, zdravstveni pregled sportašica kluba Dance Queen ).

**Rashodi za donaciju, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći** - izvršeni su 76,03 % od plana za 2025. i iznose 167.586,12 eur. Odnose se na tekuće donacije u novcu 156.787,31 eur i tekuće donacije u naravi – 3.025,27eur ( financiranje dječjeg vrtića za polaznike – 1.016,12 eur i pokloni djeci za svetog Nikolu –2.009,15 eur ) te kapitalne pomoći –7.773,54 eur ( pomoć Komunalcu d.o.o. Delnice za izgradnju odlagališta otpada Sović Laz ).

Pregled korisnika tekućih donacija u novcu 2025. godine te svrhe donacija dan je u slijedećoj tablici:  
Tablica broj 3. Dane donacije u 2025. godini

R.b.	Korisnik donacije	Iznos	Svrha donacije
1.	Vatrogasna zajednica Mrkopalj	33.700,00	Donacije za troškove redovite djelatnosti
2.	Nogometni klub Mrkopalj	16.000,00	Godišnje aktivnosti
3.	Sportsko društvo Bjelolasica	17.500,00	Godišnje aktivnosti
4.	Turistička zajednica Gorski kotar	25.000,00	Troškovi redovite djelatnosti TIC-a Mrkopalj
5.	Crveni križ Delnice	4.284,00	Godišnje aktivnosti
6.	Udruga Hrvatski vojni invalidi Gorskog kotara	500,00	Redovita djelatnost
7.	Udruga 138. brigada	277,59	Redovite aktivnosti
8.	Crkveni zbor Župe BDMŽ	1.200,00	Naknada za voditelja zbora
9.	HPD Biješe stijene	1.500,00	Oganizacija Pohoda na Bitoraj
10.	Brdsko planinski poljoprivredni centar Stara Sušica	2.654,46	Troškovi redovite djelatnosti
11.	Radio Gorski kotar	12.274,20	Troškovi redovite djelatnosti
13.	Dom zdravlja PGŽ	1.630,59	Rad palijative službe
14.	Političke stranke	860,41	Troškovi redovite djelatnosti: HDZ: 223,74 HSP: 38,66 SDP: 73,21 NEZAVISNI ZASTUPNICI :524,80
15.	SDP	16,00	Naknada troškova izborne promidžbe
15.	Gradska knjižnica Rijeka	1.327,23	Rad Bibliobusa
16.	Filip Crnić	500,00	Nagrada z asportski rezultat
17.	Udruga mladih Malo po malo	7.000,00	Organizacija sporstkih događaja
18.	Rock udruga	3.000,00	Organizacija rock festivala
19.	Udruga Sungerski lug	4.000,00	Godišnje aktivnosti
20.	Gorska služba spašavanja	5.000,00	Redovite godišnje aktivnosti
21.	Marigold, Društvo sportske rekreacije	100,00	Odlazak na plesno natjecanje
22.	Osnovna škola Mrkopalj	1.191,00	Sufinanciranje izleta učenicima osmog razreda , nagrade učenicima, nabava radnih materijala za laboratorij
	Osnovna škola Mrkopalj	15.371,83	Donacija za rekonstrukciju zgrade škole
23.	Udruga osoba s mišićnom distrofijom	400,00	Godišnje aktivnosti
24.	Lovačko društvo Vepar	1.500,00	Program sprječavanja dolaska divljači blizu naselja
	Ukupno:	156.787,31	

**RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** – ostvareni su u iznosu od 929.359,48 eur što je za 47,23 % manje u odnosu na 2024. godinu .

Odnose se na:

**Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** – 29.249,99 eur – kupnja zemljišta

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** – 900.109,49 eur, a sastoje se od slijedećeg:

Građevinski objekti : 852.706,39 eur

83.986,88 eur- izgradnja stana, izgradnja Goranske kuće – 71.811,04 eur, radovi na prometnici Poslovna zona - 71.458,47 eur, prometnica Vrbovska poljana ( dokumentacija ) - 16.200,00 eur, nerazvrstane ceste: Put žlijebe 47.344,89 eur, produžetak Jakova Mihelčića –16.250,00 eur, javna rasvjeta Zagmajna –64.232,50 eur, javna rasvjeta ulica Jakova Mihelčića – 6.147,00 eur, izgradnja parkirališta - 145.474,25 eur, izgradnja grobnih mjesta – 7.237,50 eur, rekonstrukcija svlačionica – dokumentacija - 1.625,00 eur, izgradnja akumulacija sanjkalista – 4.625,00 eur, izgradnja šetnice Karolina – 311.563,86 eur, izgradnja Malog trga – dokumentacija – 4.750,00;

Postrojenja i oprema: 19.241,92 eur

uredske oprema dva pisača - 744,98 eur, oprema za vrtić – 4.866,15 eur, uređaji za vrtić – 1.718,70 eur, klima uređaj – mrtvačnica – 1.578,75 eur, četka komunalni stroj: 8.434,34 eur, info panoi – 1.400,00 eur, lajnica za nogometno igralište – 499,00 eur,

Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti - 1.287,50 eur

replika povelje Marije Terezije – 1.287,50 eur; do tu !1

Nematerijalna proizvedena imovina: 26.873,68 eur

Bioaza – dokumentacija –4.199,00 eur, Državna geodetska izmjera- 19.549,68 eur, dokumentacija žičara Čelimbaša – dokumentacija ( geodetski snimak ) -3.125,00 eur

#### **IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA**

U 2025. godini izdaci su iznosili 15.500,00 eur, a odnose se na otplate glavnice kredita

### 3.2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja

Obzirom na organizacijsku i programsku klasifikaciju, izvršenje proračun Općine Mrkopalj za 202. godinu bilo je slijedeće :

<b>Razdjel/Glava/ Program</b>	<b>Opis</b>	<b>Plan za 2025. godinu 2.Rebalans</b>	<b>Ostvarenje 2025.</b>	<b>Indeks %</b>
<b>001</b>	<b>Razdjel : Općinsko vijeće i općinski načelnik</b>	<b>108.450,00</b>	<b>90.014,51</b>	<b>83</b>
<b>00101</b>	<b>Glava: OPĆINSKO VIJEĆE</b>	<b>23.150,00</b>	<b>21.279,55</b>	<b>91,92</b>
1002	Aktivnosti predstavničkog tijela	23.150,00	21.279,55	91,92
<b>00102</b>	<b>Glava: OPĆINSKI NAČELNIK</b>	<b>85.300,00</b>	<b>68.743,96</b>	<b>80,58</b>
1026	Aktivnosti izvršne vlasti	85.300,00	68.743,96	80,58
<b>002</b>	<b>Razdjel : Jedinstveni upravni odjel</b>	<b>2.547.650,00</b>	<b>1.911.441,36</b>	<b>75,03</b>
<b>00201</b>	<b>Glava: JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL</b>	<b>2.547.650,00</b>	<b>1.911.441,36</b>	<b>75,03</b>
1001	Aktivnosti jedininstvenog upravnog odjela	316.800,00	284.218,58	89,72
1003	Predškolski odgoj i skrb o djeci	135.100,00	93.990,80	69,57
1004	Program javnih potreba u obrazovanju	22.600,00	20.702,83	91,61
1005	Program javnih potreba u sportu i rekreaciji	668.300,00	425.044,64	63,60
1006	Program poticanja poljoprivrede	3.400	2.820,62	82,96
1007	Program poticanja razvoja turizma	147.500,00	104.694,12	70,98
1008	Program javnih potreba u kulturi i religiji	27.700,00	21.801,43	78,71

1009	Program razvoj civilnog društva	15.400,00	12.376,59	80,37
1010	Protupožarna i civilna zaštita	38.700,00	38.700,00	100,00
1011	Socijalna skrb i novčana naknada	40.500,00	26.851,91	66,30
1012	Program potpore u zdravstvu	8.200,00	1.630,59	19,89
1013	Program subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	34.500,00	34.101,08	98,84
1015	Program prostorno planiranje i unaprijeđenje stanovanja	115.000,00	66.941,74	58,21
1016	Izgradnja komunalne infrastrukture	456.000,00	379.630,65	83,25
1017	Održavanje komunalne infrastrukture	322.600,00	247.655,51	76,77
1018	Upravljanje imovinom	180.000,00	138.153,84	76,75
1019	Zaštita okoliša	15.350,00	12.126,43	79,00
<b>Ukupno:</b>		<b>2.656.100,00</b>	<b>2.001.455,87</b>	<b>75,35</b>

### 1. PROGRAM 1002 – AKTIVNOSTI PREDSTAVNIČKOG TIJELA

Program se sastoji od slijedećih aktivnosti :

Aktivnost	Opis	Plan za 2025. godinu 2. Rebalans	Ostvarenje 2025.	Indeks %
A100901	Naknade članovima vijeća	3.000,00	2.417,73	80,57
A102318	Financiranje političkih stranaka i vijećnika liste grupe birača	2.000,00	860,41	43,02
A102319	Provođenje izbora	18.150,00	18.001,91	99,18
<b>Ukupno:</b>		<b>23.150,00</b>	<b>21.279,55</b>	<b>91,92</b>

Planirani iznos programa bio je 23.150,00 eur, a u 2025. godine izvršeno je 91,92 % ili 21.279,55 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 2025. godini održano 6 sjednica općinskog vijeća.

### 2. PROGRAM 1026 – AKTIVNOSTI IZVRŠNE VLASTI

Program se sastoji od slijedećih aktivnosti :

Aktivnost	Opis	Plan za 2025. godinu 2. Rebalans	Ostvarenje 2025.	Indeks %
A100307	Pokroviteljstva i proslave	21.000,00	16.465,65	78,41
A102400	Poslovanje ureda načelnika	50.100,00	45.057,78	89,94
A102401	Sredstva proračunske zalihe	2.700,00	0,00	0,00
A102404	Materijalni rashodi izvršne vlasti	11.500,00	7.211,53	62,71
<b>Ukupno:</b>		<b>85.300,00</b>	<b>68.734,96</b>	<b>80,58</b>

Program uključuje aktivnosti u sklopu kojih se financiraju pokroviteljstva manifestacija poput Memorijal mira, Dan Općine, malonogometni turnir i ostalo, te reprezentaciju i ostali troškove vezane za rad ureda načelnika. U aktivnosti poslovanje ureda načelnika uključena je plaća načelnika i ostala materijalna prava načelnika. Sredstva proračunske zalihe su predviđena za podmirenje izvanrednih rashoda i nisu korištena tijekom 2025. godine.

Cilj programa je omogućavanje nesmetanog rada izvršne vlasti.

### 3. PROGRAM 1001 – AKTIVNOSTI JEDINSTVENOG UPRAVNOG ODJELA

Program se sastoji od slijedećih aktivnosti :

Aktivnost	Opis	Plan za 2025. godinu 2.Rebalans	Ostvarenje 2025.	Indeks %
A100100	Zaposlenici jedinstvenog upravnog odjela	141.700,00	134.573,87	94,97
A100101	Redoviti troškovi poslovanja javne uprave	32.100,00	26.882,57	83,75
A100102	Promidžba općine i javna objava	25.700,00	18.147,38	70,61
A100103	Otplata kredita i pozajmljivanje	19.000,00	17.972,63	94,59
A100105	Javni radovi	31.100,00	30.955,18	99,53
A102427	Odvjetničke , javnobilježničke i ostale usluge vanjskih službi	28.500,00	24.004,14	84,23
A102428	Financijski i ostali rashodi redovitog poslovanja	23.500,00	20.660,64	87,92
A102429	Informatičke usluge i usluge održavanja web stranice	10.200,00	10.277,19	100,76
K102322	Nabavka opreme za potrebe javne uprave	1.000,00	744,98	74,50
K102406	Projekt pametna Općina – digitalizacija javne uprave	4000,00	0,00	0,00
<b>Ukupno:</b>		<b>316.800,00</b>	<b>284.218,58</b>	<b>89,72</b>

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 2025 godinu 2. Rebalans	Ostvarenje 2025.	Indeks %
A102201	Financiranje troškova dječjeg vrtića Pahuljice, Mrkopalj	52.500,00	36.092,95	69,75
A102307	Financiranje usluga dječjeg vrtića za polaznike	1.100,00	1.016,12	92,37
A102380	Sufinanciranje troškova boravka djece u jaslicama	9.500,00	9.400,00	98,95
A102403	Sufinanciranje dječjeg vrtića Snježna Pahulja , Fužine – Područni odjel Pahuljice Mrkopalj	65.000,00	40.896,88	62,92
A102437	Opremanje dječjeg vrtića	7.000,00	6.584,85	94,07
<b>Ukupno:</b>		<b>135.100,00</b>	<b>93.990,80</b>	<b>69,57</b>

Program uključuje financiranje troškova zaposlenih u dječjem vrtiću Pahuljica i svih ostalih materijalnih troškova vrtića. Vrtić je radio do rujna 2025. godine i zapošljavao jednu odgajateljicu te ga je pohađalo devetero djece. Taj vrtić je bio besplatan za polaznike jer je općina u okviru aktivnosti Financiranje usluga dječjeg vrtića za polaznike financirala sve troškove po djetetu.

Od rujna 2025. godine vrtić je postao podružnica vrtića Snježna pahulja Fužine, zapošljava dvije tete i polazi ga 19 djece. Općina podmiruje sve troškove zaposlenih i ostale materijalne troškove.

Zbog gore navedenih promjena prostor vrtića trebalo je dodatno opremiti i kupiti uređaje za kuhinju što je financirano unutar aktivnosti opremanje dječjeg vrtića.

Također u ovom programu je aktivnost kojom se sufinancira trošak boravka djece u jaslicama izvan područja općine, a s datumom 31.12.2025. jedno dijete je bilo korisnik.

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 2025. godinu – 2.rebalans	Ostvarenje 2025.	Indeks %
A102341	Financiranje aktivnosti osnovne škole	1.000,00	209,00	20,90
A102343	Nagrade učenicima osnovne škole	600,00	352,00	58,67
A102344	Sufinanciranje radnih bilježnica učenicima OŠ Mrkopalj	4.500,00	4.140,00	92,00
A102345	Sufinanciranje izleta učenicima OŠ Mrkopalj	1.000,00	630,00	63,00
A102435	Rekonstrukcija stražnjeg ulaza zgrade škole i sanitarnog čvora	15.500,00	15.371,83	99,17
<b>Ukupno:</b>		<b>22.600,00</b>	<b>20.702,83</b>	<b>91,61</b>

Program uljučuje sufinanciranje radnih bilježnica svi učenicima OŠ Mrkopalj ( 40 učenika – 100,00 eur ) i izleta učenicima osmog razreda ( 9 učenika – 70,00 eur ) te nagrade učenicima za postignut uspjeh ( 11 učenika ) Također, izvršena je i rekonstrukcija djela zgrade škole.

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

Aktivnost	Opis	Plan za 2025. godinu – 2. rebalans	Ostvarenje 2025.	Indeks %
A100701	Sufinanciranje rada sportskih društava	37.000,00	36.600,00	98,92
A102371	Nagrada za sportske rezultate	1.000,00	500,00	50,00
A102389	Održavanje javnih sportskih terena	45.500,00	40.451,88	88,91
K102340	Sanjkalistište Čelimbaša	20.000,00	4.625,00	23,13
K102362	Izgradnja SRC Čelimbaša	31.800,00	29.678,90	93,33
K102405	Uređenje nekadašnje Karolinske ceste	314.000,00	311.563,86	99,22
T102393	Nogometno igralište – svlačionice	219.000,00	1.625,00	0,74
<b>Ukupno:</b>		<b>668.300,00</b>	<b>425.044,64</b>	<b>63,60</b>

U sklopu programa financirala se izgradnja i održavanje sportskih objekata ( Zagmajna , Čelimbaša, nogometno igralište, atletsko igralište, Vrbovska poljana ), te rad sportskih udruga :Nogometni klub Mrkopalj, Skijaški klub Bjelolasica, PD Bijele stijene ,Lovačko društvo Vepar, Marigold. 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 2025. godinu – 2. rebalans	Ostvarenje 2025.	Indeks %
A102346	Subvencije za poljoprivredu	700,00	166,16	23,74
A102347	Donacije CPRR PGŽ	2.700,00	2.654,46	98,31
<b>Ukupno:</b>		<b>3.400,00</b>	<b>2.820,62</b>	<b>82,96</b>

Program se planirao unutar sredstava od 4.100,00 eur koja su namijenjena za subvencije za poljoprivredu ( Veterinarska stanica Delnice – osjemenjivanje goveda , sedam komada ) dotacije Centru za brdsko planinsku poljoprivredu Sušica.

Cilj programa je poticanje razvoja poljoprivrede u Općini Mrkopalj, a njegova realizacija u 2025. bila je 82,96 %.

#### 8.PROGRAM 1007 – PROGRAM POTICANJA RAZVOJA TURIZMA

Aktivnost za provođenje programa su:

Aktivnost	Opis	Plan za 2025. godinu – 2. rebalans	Ostvarenje 2025	Indeks %
A100501	Sufinanciranje rada turističkog ureda	25.000,00	25.000,00	100,00
A102348	Manifestacija Art Fest	6.500,00	5.195,58	79,93
K102306	Nabava turističke signalizacije	3.000,00	1.400,00	46,67
K102373	Goranska drvena kuća	110.000,00	71.811,04	65,28
T102411	Obilježavanje 240,. godina povelje Marije Terezije	3.000,00	1.287,50	42,92
<b>Ukupno:</b>		<b>147.500,00</b>	<b>104.694,12</b>	<b>70,98</b>

Cilj programa je poticanje razvoja turizma u Općini Mrkopalj kroz aktivnosti kojima se financiraju svi troškovi turističkog ureda, troškovi manifestacija Art fest te izgradnja Goranske drvene kuće koja će biti turističke namjene. U 2025. godini raznim programima obilježeno je 240. godina od dobivanja povelje Mrkoplja kao slobodnog trgovinskog mjesta.

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

Aktivnost	Opis	Plan za 2025 godinu - 2. Rebalans	Ostvarenje 2025.	Indeks %
A101101	Financiranje udruga u kulturi	8.200,00	8.200,00	100,00
A102350	Sufinanciranje kazališnih gostovanja	1.000,00	0,00	0,00
A102374	Sufinanciranje – radio Gorski kotar	17.000,00	12.247,20	72,20
A102378	Sufinanciranje rada bibliobusa	1.500,00	1.327,23	88,48
<b>Ukupno:</b>		<b>27.700,00</b>	<b>21.801,43</b>	<b>78,71</b>

Program sadrži aktivnosti financiranja udruga u kulturi – KUD Runolist, Rock udruga, Crkveni zbor , te sufinanciranje rada Radio Gorski kotar i Bibliobusa .

#### 10.PROGRAM 1009– RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA

Aktivnost	Opis	Plan za 2025 2. Rebalans	Ostvarenje 2025.	Indeks %
A100801	Sufinanciranje rada udruga	10.400,00	8.177,59	80,37
K102375	BIOaza institut za održivi razvoj	5.000,00	4.199,00	83,999
<b>Ukupno:</b>		<b>15.400,00</b>	<b>12.376,59</b>	<b>80,37</b>

Realizacija ovog programa je je 12.376,59 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 – Studija izvodljivosti projekta.

#### 11.PROGRAM 1010 –PROTUPOŽARNA I CIVILNA ZAŠTITA

Program se provodi u okviru sljedećih aktivnosti :

Aktivnost	Opis	Plan za 2025. godinu – 2. Rebalans	Ostvarenje 2025.	Indeks %
A100611	Zaštita od požara	33.000,00	33.000,00	100,00
A100612	Sufinanciranje službi zaštite i spašavanja	5.700,00	5.700,00	100,00
<b>Ukupno:</b>		<b>38.700,00</b>	<b>38.700,00</b>	<b>100,00</b>

Program je izvršen u vrijednosti od 38.700,00 eur, a odnosi se na zaštitu od požara kroz donacije Vatrogasnoj zajednici Mrkopalj te sufinanciranje ostalih službi zaštite i spašavanja – HGSS .

## 12.PROGRAM 1011 – PROGRAM SOCIJALNE SKRBI

Aktivnosti programa su sljedeće:

Aktivnost	Opis	Plan za 2025. godinu -2. Rebalans	Ostvarenje 2025.	Indeks %
A100201	Naknade štete i ostale naknade	2.000,00	0,00	0,00
A102352	Naknada troškova stanovanja	1.500,00	1.200,00	80,00
A102353	Potpora za novorođeno dijete	3.000,00	2.000,00	66,67
A102354	Potpora obiteljima 3+ djeteta	7.500,00	7.200,00	96,00
A102357	Darovi za Svetog Nikolu	4.000,00	2.009,15	50,23
A102358	Pomoć Crvenom križu	4.500,00	4.284,00	95,20
A102359	Pomoći kućanstvima u naravi	15.000,00	10.108,76	67,39
A102399	Jednokratna socijalna pomoć	3.000,00	50,00	1,67
<b>Ukupno:</b>		<b>40.500,00</b>	<b>26.851,91</b>	<b>66,30</b>

Program je planiran u iznosu od 40.500,00 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( troškovi stanovanja – 1 korisnik ,novorođena djeca – 4 korisnika, obitelji s 3 i više djece – 6 korisnika, darovi za djecu – 70 korisnika ) te pomoći kućanstvima u postavljanju priključaka na sustav javne odvodnje ( 9 korisnika).

## 13.PROGRAM 1012 – PROGRAM POTPORE U ZDRAVSTVU

Program se provodi u okviru sljedeće aktivnosti :

Aktivnost	Opis	Plan za 2025. godinu – 2. rebalans	Ostvarenje 2025.	Indeks %
A100312	Javne potrebe u zdravstvu	2.200,00	1.630,59	74,12
A102360	Sufinanciranje troškova stanovanja liječnika	1.000,00	0,00	0,00
A102432	Poticajna naknada liječniku	5.000,00	0,00	0,00
<b>Ukupno:</b>		<b>8.200,00</b>	<b>1.630,59</b>	<b>19,89</b>

U okviru programske aktivnosti Javne potrebe u zdravstvu je doniranje zdravstvenj organizaciji koja pruža uslugu palijativne skrbi . Aktivnost je realizirana u iznosu od 1.630,59 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 2025. godini planirano 34.500,00 eur. a realizirano je 34.101,08 eur. Subvencije Autotrans Ariva iznosile su 14.170,08 eur, a Mrzlim dragama d.o.o. 20.000,00 eur.

## 15.PROGRAM 1015 – PROSTORNO PLANIRANJE I UNAPRIJEĐENJE STANOVANJA

Aktivnost	Opis	Plan za 2025 godinu – 2. Rebalans	Ostvarenje 2025	Indeks %
-----------	------	-----------------------------------	-----------------	----------

A102326	Priprema i provođenje projekata	27.000,00	18.142,07	58,21
K102331	Otkup zemljišta	35.000,00	29.249,99	83,57
K102361	Državna geodetska izmjera	50.000,00	19.549,68	39,10
K102430	Projekt fotonaponska elektrana	3.000,00	0,00	0,00
<b>Ukupno:</b>		<b>115.000,00</b>	<b>66.941,74</b>	<b>58,21</b>

Aktivnosti programa umjerene su na izradu projekata i provođenje geodetske izmjere kao temelj za razvoj općine. U 2025. godini kupljeno je zemljište na Zagmajni i Čelimbaši.

#### 16.PROGRAM 1016 – IZGRADNJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Program se sastoji od slijedećih aktivnosti:

Aktivnost	Opis	Plan za 2025. godinu – 2. Rebalans	Ostvarenje 2025.	Indeks %
K101403	Sufinanciranje izgradnje javne odvodnje i sanacija vodovodne mreže Sunger	30.000,00	0,00	0,00
K101501	Rekonstrukcija nerazvrstanih cesta – ostale	10.000,00	0,00	0,00
K102323	Izgradnja pretovarne stanice Sović laz	15.000,00	7.773,54	51,82
K102363	Izgradnja prometnice – Poslovna zona	75.000,00	71.458,47	95,28
K102390	Izgradnja ceste Begovo Razdolje – Vrbovska poljana	20.000,00	16.200,00	81,00
K102391	Izgradnja parkirališta	147.000,00	145.474,25	98,96
K102394	Izgradnja prometnice – zaobilaznica Mrzle drage	5.000,00	0,00	0,00
K102412	Izgradnja javne rasvjete - Zagmajna	72.000,00	64.232,50	89,21
K102413	Izgradnja javne rasvjete - Jakova Mihelčića, Lugarska , Bukovac Sungerski	10.000,00	6.147,00	61,47
K102414	Izgradnja javne površine - Mali trg	5.000,00	4.750,00	95,00
T102433	Rekonstrukcija nerazvrstane ceste – Put žlijebe , Tuk1	50.000,00	47.344,89	94,69
T102436	Rekonstrukcija nerazvrstane ceste- produžetak J. Mihelčića	17.000,00	16.250,00	95,59
<b>Ukupno:</b>		<b>456.000,00</b>	<b>379.630,65</b>	<b>83,25</b>

Program je izvršen u iznosu od 379.630,65 eura, a realizacija mu je 83,25 %. Cilj programa je podizanje komunalnog standarda.

#### 17.PROGRAM 1017– ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

U program spadaju aktivnosti:

Aktivnost	Opis	Plan za 2025. godinu - 2 rebalans	Ostvarenje 2025.	Indeks %
A101603	Zimska služba i održavanje nerazvrstanih cesta	140.600,00	103.851,60	73,86
A101604	Održavanje i potrošnja javne rasvjete	31.000,00	20.137,77	64,96
A102324	Gospodarenje otpadom	16.000,00	12.600,00	78,75
A102333	Održavanje javnih površina	90.000,00	73.131,25	81,26
A102334	Održavanje groblja i mrtvačnice	12.000,00	10.481,25	87,34
A102415	Dekoratívna javna rasvjeta	19.000,00	16.060,78	84,53
A102422	Deratizacija i dezinfekcija	4.000,00	2.958,52	73,96
K102425	Nabava strojeva i opreme za održavanje javnih površina	10.000,00	8.434,34	84,34

<b>Ukupno:</b>		<b>322.600,00</b>	<b>247.655,51</b>	<b>76,77</b>
----------------	--	-------------------	-------------------	--------------

Planirani iznos programa u 2025. godini iznosio je 322.600,00 eur, a realizirano je 247.655,51 eur koji su utrošeni za održavanje i ukrašavanje komunalne infastrukture , te nabavu opreme za istu namjenu

#### 18.PROGRAM 1018 – UPRAVLJANJE IMOVINOM

Aktivnost	Opis	Plan za 2025. godinu – 2. rebalans	Ostvarenje 2025.	Indeks %
A102316	Održavanje WIFI4U	2.100,00	1.561,01	74,33
A102416	Održavanje prijevoznih sredstava	7.000,00	4.635,10	66,22
A102417	Održavanje postojenja i opreme	4.000,00	1.069,15	26,73
A102418	Održavanje stambenih i poslovnih objekata u vl. općine	51.900,00	35.848,08	69,07
K102368	Izgradnja i opremanje stana Novi varoš 3	90.000,00	83.986,88	93,32
T102365	Nabava sustava video nadzora	3.000,00	0,00	0,00
T102370	Izrada grobnica	12.000,00	7.237,50	60,31
T102420	Nabava sitnog inventara	10.000,00	3.816,12	38,16
<b>Ukupno:</b>		<b>180.000,00</b>	<b>138.153,84</b>	<b>76,75</b>

U 2025. realizacija ovog programa je 138.153,84 eur utrošenih za aktivnosti održavanje zgrada( zgrada općine, Dom kulture , mrtvačnica ) opreme i prijevoznih sredstava, te nabavu sitnog inventara. Također su se izradile grobnice n agrobliju Mrkopalj za prodaju građanima.

#### 19.PROGRAM 1019 – ZAŠTITA OKOLIŠA

Aktivnost	Opis	Plan za 2025 godinu – 2. rebalans	Ostvarenje 2025.	Indeks %
A102317	Sterilizacija kućnih ljubimaca	1.000,00	457,87	47,79
A102407	Edukacije o gospodarenju otpadom	6.900,00	6.844,00	99,19
A102421	Sufinanciranje rada skloništa za životinje	4.000,00	2.062,50	51,56
A102423	Izrada i provedba plana zaštite od divljači	1.000,00	400,00	40,00
A102431	Poticajna naknada za smanjivanje udjela miješanog otpada	2.450,00	2.362,06	96,41
<b>Ukupno:</b>		<b>15.350,00</b>	<b>12.126,43</b>	<b>79,00</b>

U ovom programu provodila se edukacija o gospodarenju otpada za školu i građane, sufnanciralo sklonište za životinje i sterilizacij kućnih ljubimaca, te se izradio i provodio Plan zaštite od divljači.

Općina plaća naknadu za smanjivanje udjela miješanog otpada temeljem rješenja Fonda za energetske učinkovitost.

#### 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 2025. 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 – Jedinstveni upravni odjel, pozicija 265 Nepredviđeni rashodi do visine proračunske zalihe.

2025. 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. Kamatna stopa je fiksna 3,45 %, a ukupna kamata je 7.209,96 eur. S danom 31.12.2025. godine otplaćeno je 15.000,00 eur glavnice i 2.472,63 eur kamata.

##### 4.3. Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima

U 2025. 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 2025. godini Općina Mrkopalj je dobila sredstva iz EU fondova u iznosu od 116.959,65 eur. Sredstva se odnose na refundaciju dijela sredstava za projekt BIOAZA realiziran u 2024. godini.

##### 4.5. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

U 2025. godini 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) 31.12.2025. iznosi 125.871,67 eur.

Stanje potraživanja za prihode od prodaje nefinancijske imovine (skupina 17) 31.12.2025. iznosi 65.977,50 eur.

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza (Godišnji financijski izvještaj : šifra V007 obrazac Obveze): 13.353,36 eur.