**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA**

**O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 2024. GODINU**

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Rakovica za razdoblje od 01.01.2024. – 31.12.2024. godine (dalje u tekstu: Izvještaj) izrađen je u skladu s odredbama Zakona o proračunu (''Narodne novine'', broj 144/21), te Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (''Narodne novine'', broj 24/13, 102/17, 01/20, 147/20 i 144/21).

Proračun Općine Rakovica za 2024. godinu (dalje u tekstu: Proračun) sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu usvojen je na 22. sjednici Općinskog vijeća Općine Rakovica održanoj 18. prosinca 2023. godine i objavljen u ''Službenom glasniku Općine Rakovica'' broj 11/2021 – godina izdavanja VIII od 30. prosinca 2021. godine. Isti je uravnotežen u ukupnom iznosu od 6.385569,16 eura.

Sukladno Zakonu o proračunu i danoj mogućnosti uravnoteženja proračuna putem izmjena i dopuna proračuna u tijeku proračunske godine, izvršene su četiri izmjene i dopune Proračuna u 2024. godini – ''Službeni glasnik Općine Rakovica'' broj 2/22, broj 5/22 i broj 7/22 – godina izdavanja IX). Na posljednjim donesenim izmjenama i dopunama, Proračun je uravnotežen u iznosu od 6.385.569,16 eura

**IZVRŠENJE PRORAČUNA OPĆINE RAKOVICA ZA 2024.**

U izvještajnom razdoblju ostvareno je 84,12% od planiranih ukupnih prihoda to jest ukupno u visini 4.572.234,98 eura kn te 74,82 % od planiranih ukupnih rashoda što je iznos od 4.777.474,85 eura.

Sukladno ostvarenim prihodima i rashodima poslovanja u izvještajnom razdoblju, ostvareni manjak prihoda u odnosu na rashode iznosio je 157.789,91 eura , no uzimajući u obzir prenesena sredstva iz ranijih razdoblja koje predstavljaju višak prihoda poslovanja i iznose 893.800,25 eura, ***rezultat poslovanja Općine Rakovica na dan 31.12.2022.godine predstavlja višak prihoda u ukupnom iznosu od 736.010,34 eura te se kao takva prenose u buduće razdoblje.***

U nastavku slijedi obrazloženje Općeg i Posebnog dijela Proračuna za 2024. godinu.

**I. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA**

Prihodi i primici Proračuna Općine Rakovica u 2024. godini ostvareni su kroz prihode poslovanja u visini 4.572.234,98 eura i prihode od prodaje nefinancijske imovine u visini 47.449,96 eura, dok su rashodi i izdaci realizirani kroz rashode poslovanja u visini 2.231.000,09 eura i rashode za nabavu nefinancijske imovine u visini 2.546.474,76 eura.

1. **RAČUN PRIHODA I RASHODA**

Račun prihoda i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji prikazuje podatke prihoda i primitaka po prirodnim vrstama te rashode i izdatke prema ekonomskoj namjeni za koju služe, kao što se

navodi u nastavku.

**1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**1.1. PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

*PRIHODI POSLOVANJA*, u razdoblju od 01.01 do 31.12.2024. godine ostvareni su u ukupnom iznosi od 4.572.234,98 eura što je ostvarenje od 84,33% od godišnjeg plana i oko 173% više nego ostvarenje u 2023. godini. Obrazloženje izvršenje prihoda za 2024. godinu navodi se u nastavku.

**Porez i prirez na dohodak** ostvareni su u visini 1.148.108,22 eura kn što je ostvarenje od 89,44% godišnjeg plana i 130,29% više u odnosu na prethodnu godinu, obuhvaća porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada koji je ostvaren 134,46% više u odnosu na prošlu godinu,

porez na dohodak od imovine ostvaren za 95,00 % više nego godinu prije, porez na dohodak od kapitala ostvaren za 129% više nego 2023. godine.

**Porezi na imovinu** ostvareni su u visini 129.682,44 što je ostvarenje od 100% godišnjeg plana i oko 153% više u odnosu na prethodnu godinu, ostvareni porezi na imovinu odnose se na porez na kuće za odmor i porez na promet nekretninama.

**Porezi na robu i usluge** ostvareni su u visini od 50.519,87 eura što je ostvarenje od 99,36% godišnjeg plana i 102,39% više u odnosu na prethodnu godinu, ostvareni porezi odnose se na porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića i porez na tvrtku odnosno naziv.

**Pomoći proračunu iz drugih proračuna** ostvareni su u visini 2.260.668,20 eura što je ostvarenje od 76,14 % godišnjeg plana i 454% više u odnosu na prethodnu godinu, od čega je tekućih pomoći iz državnog proračuna ostvareno kroz fiskalno izravnanje i kompenzacijske mjere te iz županijskog proračuna za provedbu kontrole kastracije i sterilizacije pasa i mačaka i kroz Program unaprjeđenja turizma.

**Pomoći od izvanproračunskih korisnika** ostvarene su u visini 1.916.300,36 eura što je 3896% više nego za isto razdoblje prethodne godine.

Ostvarena su sredstva od Hrvatskih cesta za sufinanciranje zimske službe 45.676,16 eura što je ostvarenje 84,59 % od planiranog , te od Ceste Karlovac u ukupnom iznosu od 1.870.624,20 eura što je 79,81 % planiranog iznosa .

**Prihodi od financijske imovine** ostvareni su u visini 40.419,10 eura što je ostvarenje od 47,13% godišnjeg plana, sredstva su ostvarena od prihoda pasivne kamata po prometu žiroračuna i prihoda naplate zateznih kamata po dospjelim neplaćenim računima .

**Prihodi od nefinancijske imovine** ostvareni su u visini 39.314,94 eura što je ostvarenje od 47,16 % od plana. Realizirana sredstva prihoda odnose se na nakade za koncesije, prihode od zakupa građevinskih zemljišta i iznajmljivanja poslovnih prostora, nakade za korištenje nefinancijske imovine – korištenje javnih površina, nakade za pravo građenja, naknade za pravo puta, naknade za korištenje odlagališta otpada i dr. te ostali prihodi od nefinancijske imovine tj. naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada.

**Upravne i administrativne pristojbe** ostvareni su prihodi u visini 337.967,98 kn, što je ostvarenje od 84% godišnjeg plan i oko 43% više u odnosu na ostvarene prihode prethodne godine, obuhvaćaju prihode od prodaje državnih biljega te u većina na ostvarene prihode od turističke pristojbe koji su u odnosu na 2021. godinu veći za 44% što je iznos od 337.351,50 kn.

**Prihode po posebnim propisima** ostvareni su u visini 272.738,90 eura što je realizacija 95,57% od plana i 142%više u odnosu na isto razdoblje lani, evidentirani prihodi obuhvaćaju prihode državne uprave prihod vodnog gospodarstva i doprinose za šume.

**Komunalni doprinosi i naknade** ostvareni su ukupnom iznosu 599.247,53 eura što je ostvarenje od 110,97% od godišnjeg plana.

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** ostvareni su u visini 18.680,09 eura što je ostvarenje od 72,93% godišnjeg plana.

**Kazne i upravne mjere** planirane su u visini 7.293,45 a ostvarene u iznosu od 8.100,00 eura , što je realizacija u ukupnom iznosu od 111,07 %.

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine,** u razdoblju od 01.01 do 31.12.2024. godine ostvareni su u ukupnom iznosi od 47.449,96 eura što je ostvarenje od 67,57% od godišnjeg plana i 30867,79 % više u odnosu na ostvarena sredstva u 2023. godini.

Ostvareni prihod odnosi se na prihod od prodaje zemljišta koji se u jednakim ratama naplaćuje svake godine.

*Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina* odnosno sredstva koja nisu realizirana po pojedinim izvorima financiranja predstavljaju raspoloživa prenesena sredstva u budućim razdobljima. Raspoloživa prenesena sredstva u visini 736.010,34 eura rezervirana su za ugovorne obveze te rashode redovnog poslovanja.

**1.2. RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

*RASHODI POSLOVANJA*, u razdoblju od 01.01 do 31.12.2022. godine realizirani su u ukupnom iznosi od 12.093.843,29 kn što je ostvarenje od 71% od godišnjeg plana i oko 27% više nego ostvareni rashodi poslovanja u 2021. godini. Obrazloženje izvršenje rashoda u 2022. godini navodi se u nastavku.

**Plaće (bruto)** realizirane su u visini 1.138.028,66 kn što je ostvarenje od 88% godišnjeg plan i bez značajnih razlika u odnosu na prethodnu godinu, obuhvaća rashode za plaće redovnog rada (3111) i prekovremenog rada (3113).



**Ostali rashodi za zaposlene** realizirani su u 26.625,94 eura što je ostvarenje od 82,67% godišnjeg plana te 106,33 % više u odnosu na isto razdoblje lani, ostali rashodi za zaposlene odnose se na isplaćena materijalna prava zaposlenika poput regresa, jubilarnih nagrada, otpremnine, dara za djecu i sl. (3121).

**Doprinosi na plaće** realizirani su za doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje (3132) u visini od 35.373,83 eura što je ostvarenje od 56,47godišnjeg plana i 106,33 % više u odnosu na isto razdoblje lani.

**Naknade troškova zaposlenima** realizirani su u visini od 14.187,84 eura što je ostvarenje od 63% godišnjeg plana i oko 95,77 % više u odnosu na prethodnu godinu, naknade su isplaćene za službena putovanja (3211), naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život (3212) i stručna usavršavanja djelatnika (3213).

**Rashodi za materijal i energiju** realizirani su u visini 47.688,05 eura što je 63,18 % ostvarenja godišnjeg plana i

87,54% više u odnosu na izvještajno razdoblje 2023. godine, sredstva su realizirana za uredski materijal i ostale materijalne rashode (3221), energiju (3223), materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje (3224), sitni inventar i auto gume (3225), službena, radna i zaštitna odjeća i obuća (3227).

**Rashodi za usluge** realizirani su u visini 841.310,20 eura što je 91,59 % ostvarenja godišnjeg plana i 118,42 % više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine, sredstva su realizirana za usluge telefona, pošte i prijevoza (3231), usluge tekućeg i investicijskog održavanja (3232), usluge promidžbe i informiranja (3233), komunalne usluge (3234), zakupnine i najamnine (3235), zdravstvene i veterinarske usluge (3236), intelektualne i osobne usluge (3237), računalne usluge (3238) i ostale usluge (3239).

**Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** realizirane za kao dnevnice vatrogascima za vatrogasne intervencije, u visini 5.904,35 eura.

**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** realizirani su u visini 51.095,28 eura što je ostvarenje od 42,72 % godišnjeg plana i 91,21 % više u odnosu na isto razdoblje lani, realizirani rashodi odnose se na naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela (3291), premije osiguranja (3292), reprezentacija (3293), članarine i norme (3294), pristojbe i naknade (3295), troškovi sudskih postupaka (3296)i ostali nespomenuti rashodi poslovanja (3299).

**Ostali financijski rashodi** realizirani su u visini 5.911,53 eura 88,03% ostvarenje od godišnjeg plana i 148,90% više u odnosu na isto razdoblje lani, a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa (3431) i rashode za zatezne kamate (3433).

**Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora** realizirani su u visini 28.269,96 eura što je ostvarenje od 67,94 % godišnjeg plana i 151,48% više u odnosu na isto razdoblje lani, isplaćene su subvencije poduzetnicima te poljoprivrednicima (3523) sukladno objavljenom Javnom pozivu i prikupljenim te odobrenim zahtjevima.

**Pomoći unutar općeg proračuna** isplaćene su kao tekuće pomoći državnom i županijskom proračunu (3631), sveukupno u visini 5.365,58 eura što je ostvarenje od 9,68 % godišnjeg plana i 104,86 % više u odnosu na isto razdoblje lani.

**Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna** isplaćene su u visini 5.365,58 eura što je ostvarenje od 98,36 % godišnjeg plana i značajno više u odnosu na isto razdoblje lani, a isplaćena sredstva odnose se na tekuće i kapitalne pomoći osnovnim i srednjim školama (3661).

**Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** realizirane su u visini 210.361,79 eura što je ostvarenje od 79,27 % godišnjeg plana te 78,52 % više u odnosu na isto razdoblje lani, a realizirane su kroz naknade građanima i kućanstvima u novcu (3721) – jednokratne novčane pomoći, stipendije učenicima i studentima, naknade za opremanje novorođenčadi, naknade za ogrjev, potpore mladima za stambeno zbrinjavanje, povrat troškova sterilizacije i kastracije pasa i mačaka, sufinanciranje predškolskog odgoja i obrazovanja te kroz naknade građanima i kućanstvima u naravi (3722) – sufinanciranje cijene prijevoza učenika i studenata, sufinanciranje cijene prehrane osnovnoškolcima sukladno Socijalnom programu te sufinanciranje produženog boravka učenika osnovne škole.

**Tekuće donacije** isplaćene su u visini 545.448,65 eura što je ostvarenje od 80,85 % godišnjeg plana i 180,56 % više od prethodne godine, a isplaćene su u novcu (3811) i to udrugama, sportskim klubovima te neprofitnim organizacijama i političkim strankama.

**Kapitalne donacije** isplaćene su u visini 23.176,24 eura što je 99,57 % ostvarenje godišnjeg plana i 71,10% manje nego isto razdoblje lani, a isplaćene su u novcu (3821) i to vjerskoj zajednici – župi i neprofitnoj organizaciji sukladno podnesenim i odobrenim zahtjevima.

**Kapitalne pomoći** isplaćene su trgovačkom društvu u javnom sektoru za rekonstrukciju i sanaciju lokalnih cjevovoda, te trgovačkom društvu za Monitoring odlagališta, u visini 156.147,38 eura što je 80,85 % ostvarenje godišnjeg plana i oko 87% manje u odnosu na isto razdoblje lani.

*RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE,* u razdoblju od 01.01 do 31.12.2024. godine realizirani su u ukupnom iznosi od 2.546.474,76 eura što je ostvarenje od 70,91% godišnjeg plana i 330,67 % manje nego ostvareni rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2023. godini. Obrazloženje izvršenje rashoda u 2024. godini navodi se u nastavku.

**Građevinski objekti** realizirani su u visini 102.962,20 eura što je 23,13 % ostvarenja godišnjeg plana i 129,73 % više u odnosu na prethodnu godinu, realizirani rashodi odnose na ulaganja u ostale građevinske objekte (4214) – u javnu rasvjetu, groblja i mrtvačnice, Stari Grad Drežnik, nadstrešnica kod dječjeg vrtića i ostalo.

**Postrojenja i oprema** za koju su realizirani rashodi u visini 55.523,47 eura prikazuje ostvarenje od 57,61% godišnjeg plana i 49,98 % manje u odnosu na isto razdoblje lani, a obuhvaća rashode za nabavu računalne i uredske opreme i namještaja (4221), opremu za održavanje i zaštitu – ograda za nogostup i zaštitnu ogradu tj. odbojnike (4223) te uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene – komunalne kante, božićnu dekoraciju te opremu za dječja igrališta.

**Nematerijalna proizvedena imovina** obuhvaća rashode za ulaganja u računalne programe (4262), izmjene i dopune PPU-a (4263) i ulaganja u izradu projektne ii druge dokumentacije kao preduvjet za ulaganje u investicijske projekte (4264) za što su sveukupno realizirana sredstva u visini 132.093,89 eura što je 38,34 % od ostvarenja godišnjeg plana i 105,81% više nego isto razdoblje lani.

**Dodatna ulaganja u građevinskim objektima** realizirana su u visini 2.255.895,20 eura što je 83,65 % ostvarenje godišnjeg plana i značajno više realiziranih rashoda u odnosu na isto razdoblje lani budući da je značajno više sredstava uloženo u pojačano održavanje nerazvrstanih cesta i poljskih puteva (4511) nego što je to bio slučaj 2023. godine .

**2. PRIHODI I RASHODI REMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

Izvještaj općeg dijela proračuna, Prihodi i rashodi prema izvorima prikazuje klasifikaciju izvora financiranja prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i namjene također podijeljenih prema izvorima financiranja.

**3. PRIHODI I RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Izvještaj Prihodi i rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji daje uvid u rashode iskazane prema krajnjoj namjeni. U Proračunu Općine Rakovica za 2024. godinu iskazana su sredstva utrošena za određenu namjenu poput rashodi za opće javne usluge, javni red i sigurnost, ekonomski poslovi, zaštita okoliša, usluge unapređenja stanovanja i zajednice, rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju, obrazovanje te socijalnu zaštitu.

**B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA**

U Godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna Općine Rakovica za razdoblje od 01.01.2024. – 31.12.2024. godine nisu iskazane tablice izvršenja izvještaja Računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji te prema izvorima budući da Općina Rakovica u izvještajnom razdoblju nije imala primitke od financijske imovine i zaduživanja kao ni izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova.

**II. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA**

Posebni dio proračuna obuhvaća Izvještaj o izvršenju po organizacijskoj klasifikaciji i Izvještaj o izvršenju po programskoj klasifikaciji od kojih svaki iskazuje podatke iz godišnjeg plana i izvršenja za izvještajno razdoblje.

**1. ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA**

Temeljem Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (''Narodne novine '' broj 26/10, 120/13 i 01/20) organizacijska klasifikacija sadrži povezane i međusobno usklađene cjeline proračuna koje odgovarajućim materijalnim sredstvima ostvaruju postavljene ciljeve. Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji iskazuje se po definiranim razdjelima u Proračunu Općine Rakovica – predstavnička tijela, izvršna tijela, Upravni odjel za opće poslove, mjesnu samoupravu, društvene djelatnosti i EU fondove, Upravni odjel za poslove lokalne samouprave, komunalni sustav i prostorno uređenje te Jedinstveni upravni odjel.

**2. PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA**

Programska klasifikacija daje jasniji uvid u planirane i izvršene rashode po programima,

aktivnostima i projektima – tekućim i kapitalnim. Zbog ustrojstva Jedinstvenog upravnog odjela planirane su i pozicije rashoda u sklopu tog odjela, a realizirana sredstva i sklopu Upravnog odjela za opće poslove, mjesnu samoupravu, društvene djelatnosti i EU fondove i Upravnog odjela za poslove lokalne samouprave, komunalni sustav i prostorno uređenje, evidentirana su do trenutka stupanja na snagu zadnjeg Rebalansa Proračuna.

RAZDJEL 001 – Predstavnička tijela; GLAVA 00101 – Predstavnička tijela u sklopu kojega rashodi iznose 33,01% realizacije u odnosu na godišnji plan, a obuhvaća:

Program 1001 – Općinsko vijeće obuhvaća rashode za Aktivnost: Troškovi rada općinskog vijeća za čiju su naknadu za rad, reprezentaciju i ostale rashode realizirani rashodi u visini 15.211,06 eura što je 96,22 % realizacije godišnjeg plana.

Program 1002 – Odbori i povjerenstva obuhvaća rashode za Aktivnost: Troškovi radnih tijela

Općinskog vijeća za čije su naknade za rad realizirani rashodi u visini 650,03 što je 24,49% realizacije od planiranog iznosa.

Program 1003 – Političke stranke obuhvaća rashode za Aktivnost: Tekuće donacije političkim strankama koje su isplaćene u ukupnom iznosu od 3.958,42 eura što je realizacija od 85,56 % planiranog iznosa za tekuće donacije političkim strankama te obuhvaća i rashode za Tekući projekt: Izbori i referendumi čija je realizacija je 1,44% od planiranog.

Program 1004 – Mjesni odbori obuhvaća rashode za Aktivnost: Mjesni odbor Selište Drežničko, za naknade za rad članova odbora, reprezentaciju i za nabavu materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje, zatim rashode za Aktivnost: Mjesni odbor za naknade za rad članova odbora i za nabavu materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje, zatim rashode za Aktivnost: Mjesni odbor Čatrnja, realiziranih u visini za troškove goriva i naknade za rad članova odbora te rashode za Aktivnost: Mjesni odbor Drežnik Grad, realiziranih za troškove goriva za košnju, naknade za rad članova odbora, reprezentaciju te rashode za nabavu materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje u ukupnom iznosu 9.701,12 eura što je 69,17 % od planiranog.

RAZDJEL 002 – Izvršna tijela; GLAVA 00201 – Izvršna tijela u sklopu kojega rashodi iznose 102.433,08 eura što je 75,83 % od planiranog.

Program 2001 – Općinski načelnik obuhvaća rashode po aktivnostima i projektima, od čega su u sklopu Aktivnosti: Plaće i doprinosi realizirani rashodi za bruto plaće i doprinose u visini 46.034,11 eura , u sklopu Aktivnosti: Rashodi za redovan rad realizirani rashodi iznose 56.398,97 eura i realizirani su iz različitih izvora financiranja i različitih vrsta rashoda navedenih u tablici Izvještaja.

RAZDJEL 005 – Upravni odjel za opće poslove, mjesnu samoupravu, društvene djelatnosti i EU fondove; GLAVA 00501 – Upravni odjel za opće poslove, mjesnu samoupravu, društvene djelatnosti i EU fondove u sklopu kojega rashodi iznose 75,40 % realizacije u odnosu na godišnji plan, a obuhvaća:

Program 5001 – Javna uprava i administracija obuhvaća rashode za Aktivnost: Stručno, administrativno i tehničko osoblje u visini 198.137,82 eura , u sklopu koje se troškovi osoblja, materijalna prava djelatnika, rashodi za službena putovanja, stručno usavršavanje i naknade za prijevoz na posao te nabava opreme i uređaja.

Program 5002: Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja obuhvaća rashode za Aktivnost: Redovan rad vatrogastva za čije su naknade troškova zaposlenima izvan radnog odnosa i kroz tekuće donacije za redovan rad realizirana sredstva u visini 56.298,26 eura tj 85,26 % od planiranog.

Program 5003: Razvoj sporta i rekreacije obuhvaća rashode za Aktivnost: Tekuće donacije za sport i rekreaciju, koje su realizirane za redovnu djelatnost sportskih klubova u visini 34.697,92 eura i 40,55 % od planiranog.

Program 5004 – Socijalna i humanitarna skrb obuhvaća rashode za Aktivnost: Socijalni program: Obitelj i djeca, realizirane u visini 114.682,39 eura kao pomoć za opremu novorođenčadi u iznosu od 8.229,45 eura , te socijalni programi: Stanovanje i Jednokratne novčane pomoći, realizirane u iznosu u ukupnom iznosu od 17.480,68 eura.

Program 5005 – Razvoj civilnog društva – ukupna realizacija prema programu iznosi 92,74 % od planiranog te obuhvaća aktivnosti : Donacije udrugama i religijskim zajednicama u iznosu od 46.447,83 eura, Aktivnost Ostale tekuće donacije u iznosu od 2.991,00 eura, aktivnost za manifestacije i razna događanja u iznosu od 5.885,90 eura te aktivnost Financiranje javnih potreba civilnog društva u iznosu od 1.061,76 eura.

Program 5006 – Zaštita i promicanje prava i interesa osoba s invaliditetom kroz aktivnost Pomoć osobama s invaliditetom sa realizacijom u ukupnom iznosu od 100% od planiranog.

.

Program 5008 – Predškolski odgoj i obrazovanje obuhvaća rashode za Aktivnost: Rad predškolskog odgoja i obrazovanja, koji su realizirani u visini 151.410,11 eura a odnosi se na sufinanciranje smještaja djece u dječji vrtić.

Program 5009 – Školsko obrazovanje obuhvaća rashode za Aktivnost: Osnovnoškolsko obrazovanje te tekuće pomoći za redovan rad školske ustanove, kapitalne pomoći, sufinanciranje prehrane u školi, sufinanciranje prijevoza učenika, zatim Aktivnost: Srednjoškolsko obrazovanje za učeničke stipendije i sufinanciranje prijevoza učenika, te Aktivnost: Visokoškolsko obrazovanje u te isplaćene stipendije studentima, u ukupnom iznosu od 34.169,13 eura.

Program 5010 – Razvoj turizma – kroz aktivnosti Poticanje razvoja turizma tekućim donacijama, Kapitalni projekt Opremanje Risje staze te Tekući projekt unaprjeđenje i razvoj turizma u ukupnom iznosu od 436.672,68 eura što je 99,63 % od planiranih rashoda za taj program.

Program 5011 – Jačanje gospodarstva – obuhvaća aktivnosti Pticanja razvoja poljoprivrede, poticanje razvoja poduzetničkih zona te Lag lika, te ukupna realizacija za taj program iznosi 29.619,96 eura.

Program 5012 – Promicanje i razvoj kulture- ukupna realizacija za taj program iznosi 31.625,00 eura što je 11,55 od planiranog.

Program 5013 – Razvoj i upravljanje sustavom vodoopskrbe, odvodnje, i zaštite voda – kroz aktivnosti Osiguranje opskrbe vodom, te aktivnost za Aglomeraciju PJ u ukupnom iznosu od 145.779,38 eura što je 79,89 % od planiranog.

Program 5014 – Zaštita okoliša – za aktivnosti Monitoring odlagališta , tekući projekt Uređenja odlagališta otpada, tekući projekt gospodarenja otpadom te tekući projekt Edukacija gospodarenja otpadom u ukupnom iznosu od 22.194,70 eura te 20,19 % od planiranog.

Program 5015 – Održavanje komunalne infrastrukture obuhvaća realizirane rashode za Aktivnost: Održavanje nerazvrstanih cesta u visini 336.927,28 eura, rashode za Aktivnost: Javne prometne površine na kojima nije dopušten promet motornim vozilima, realizirane u visini 6.568,75 eura , rashode za Aktivnost: Javna rasvjeta, realizirane za trošak opskrbe i mrežarine, usluge tekućeg i investicijskog održavanja te najam LED lampi javne rasvjete u visini 102.032,33 eura , te realizirane rashode za Aktivnosti : Održavanje čistoće javnih površina za komunalne usluge odvoza otpada u visini 25.110,13 eura , Održavanje poljskih puteva 62.455,00 eura te održavanje groblja i mrtvačnica u iznosu od 2.821,10 eura.

Program 5016 – Ostale potrebe Aktivnost : Održavanje i uređenje javnih površina ; Aktivnost: Zbrinjavanje napuštenih životinja i lešina za čiju su provedbu realizirane veterinarske usluge, zatim za Aktivnost: Distribucija vode kućanstvima za čiju su dopremu tehničke vode, Aktivnost: Prava hrvatskih branitelja odnosi se na rashode sufinanciranja grobnih mjesta pok. branitelja , sterilizacija i kastracija pasa i mačaka te za Aktivnost Sanacija nelegalno odloženog otpada u ukupnom iznosu od 48.643,02 eura te 86,88 % od planiranog.

Program 5017 – Prostorno uređenje i unaprjeđenje stanovanja – kroz aktivnost Prostorni plan uređenja realizirani su rashodi u ukupnom iznosu od 25.687,51 eura što je 63,26 % od ukupno planiranih rashoda za taj program.

Program 5019 – Razvoj i sigurnost prometa odnosi se na rashode za Kapitalni projekt: Nerazvrstane ceste za čija su dodatna ulaganja u pojačano održavanje nerazvrstanih cesta realizirani rashodi u visini 362.260,52 eura , Kapitalni projekt Elaborati i dr. dokumentacija sigurnosti u prometu u iznosu od 18.736,25 eura , Kapitalni projekt Sanacija ceste Kordunski Ljeskovac Basara Lug u iznosu od 1.904.749,20 ( 100% povrat sredstava od ŽUC-A), te tekući projekt Sigurnost u prometu u iznosu od 21.399,84 eura.

Ukupni postotak realizacije za Program je 83,69% od planiranog.

kn, zatim realizirane rashode u visini 149.000,00 kn za nabavi zaštitne ograde – odbojnika na nerazvrstanim cestama te 2.825,00 kn za nabavu nove prometne opreme.

Program 5020 – Upravljanje imovinom obuhvaća ulaganja u Kapitalni projekt: Izrada projektne druge dokumentacija za što su utrošena sredstva u visini 10.625,00 eura , zatim Kapitalni projekt: Opremanje poslovnih prostora u objektu ''Petar Vrdoljak'' što se odnosu na nabavu sitnog inventara, informatičkih usluga predradnji za uređenje poslovnih prostorija te najma namještaja i opreme, a sve zajedno u visini 27.942,76 eura , Kapitalni projekt Dječje igralište u Selištu Drežničkom u iznosu od 2.500, eura : Kulturni dom u iznosu realizacije od 36.312,50 eura za projektnu dokumentaciju; zatim za Kapitalni projekt: također za Kapitalni projekt: Javna rasvjeta koji obuhvaća rashode nabave opreme za širenje javne rasvjete po naseljima za što realizirani rashodi iznose 34.815,63 eura , zatim za Kapitalni projekt: Poduzetničke zone sa realizacijom rashoda u iznosu od 19.785,87 eura ; Kapitalni projekt : izgradnja novih dječjih igrališta sa realizacijom od ukupno 18.700,00 eura za opremu za igrališta; Kapitalni projekt Biciklističke staze u iznosu od 8.262,50 eura te ostali projekti tekući i kapitalni u ukupnom iznosu od 55.622,35 eura.

**III. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

Općina Rakovica se u razdoblju od 01.01. – 31.12.2024. godine nije zaduživala na domaćem kao ni na stranom tržištu novca i kapitala.

**IV. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

U Proračunu Općine Rakovica za 2024. godinu u razdjelu 002 IZVRŠNA TIJELA, GLAVA 00201 IZVRŠNA TIJELA, Program 2001 OPĆINSKI NAČELNIK, Aktivnost A100004 PRORAČUNSKA ZALIHA, planirana su sredstva proračunske zalihe u iznosu od 5.309,00 eura .

U razdoblju od 01.01.– 31.12.2024. godine nisu nastupile okolnosti propisane zakonskim odredbama na temelju kojih bi se mogla koristiti sredstva proračunske zalihe stoga Općina Rakovica u navedenom razdoblju nije koristila ista.

**V. IZVJEŠTAJ O DANIM DRŽAVNIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DRŽAVNIM JAMSTVIMA**

Općina Rakovica u razdoblju od 01.01. – 31.12.2024. godine nije davala jamstva niti je imala izdataka po danim jamstvima.

**VI. OBRAZLOŽENJE OSTALIH IZVJEŠTAJA**

Izvještaj o stanju potraživanja

Na dan 31.12.2024.. godine potraživanja Općine Rakovica na skupini 16 – potraživanja za prihode poslovanja iznosila su 131.563,19 eura , na skupini 17 – potraživanja od prodaje nefinancijske imovine 15.992,65 eura , na skupini 12 – ostala potraživanja 21.033,19 eura .

Izvještaj o stanju nepodmirenih obveza na dan 31.12.2024. godine

Na dan 31.12.2024. godine, stanje nepodmirenih obveza Općine Rakovica iznosilo je 383.352,04 eura. Nepodmirene obveze odnose se na režijske račune i na račune za ispostavljenu robu, izvedene usluge i radove.

Izvještaj o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka nije moguće definirati. Sudski postupci koji su u tijeku odnose se na sporove vezane za ovrhe duga sufinanciranja katastarske izmjere i ovrhe duga komunalne naknade u kojima je Općina Rakovica ovrhovoditelj. Procjenu financijskog učinka je nepredvidiva i teško ju je utvrditi budući da stu postupci u tijeku i nije poznata informacija kad bi mogli završiti i koji će biti njihov ishod.

VIŠI STRUČNI SURADNIK ZA PRORAČUN I FINANCIJE

Vesna Dukić Salopek, mag.oec