

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU  
PRORAČUNA OPĆINE SKRAD ZA 2024. GODINU  
(01.01.2024.-31.12.2024.)**

I. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 2024. GODINU

Prihodi poslovanja (6) u razdoblju od 01.01. - 31.12.2024. godine su ostvareni u iznosu od 1.207.740,42 EUR, prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7) su ostvareni u iznosu od 1.273,37 EUR, pa je tako ukupno ostvareno 1.209.013,79 EUR-a prihoda. U odnosu na godišnji plan ostvareno je 74%.

**1. Prihodi poslovanja (6)**

**Prihodi od poreza (61)** ostvareni su u iznosu od 485.314,73 EUR, odnosno 62% od planiranih sredstava za 2024.godinu.

**Porez i prirez na dohodak (611) ostvaren je u iznosu od 403.173,58 eura.**

Obuhvaća sljedeće skupine poreza i prireza na dohodak:

- porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada	390.770,63 eura
- porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti	22.606,83eura
- porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava	15.521,13 eura
- porez i prirez na dohodak od kapitala	2.659,68 eura
- povrat poreza i prireza po godišnjoj prijavi	-34.064,14 eura
- <u>porez i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi</u>	<u>5.679,45eura</u>

Ukupno: **403.173,58 eura**

**Porezi na imovinu (613) obuhvaćaju sljedeće poreze:**

- stalni porezi na nepokretnu imovinu 6131 (porez na kuće za odmor, porezi na korištenje javnih površina)	40.648,23 eura
- povremeni porezi na imovinu 6134 (porez na promet nekretnina )	<u>34.729,81 eura</u>

Ukupno: **75.378,04 eura**

**Porezi na robu i usluge (614) obuhvaćaju:**

- porez na promet u iznosu od 6.763,11 eura, a odnosi se na porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića

Bilježi se povećanje u usporedbi sa istim razdobljem prošle godine (indeks je 110).

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63) iznose 464.503,17 EUR, ostvareno je 95% od planiranoga, dok je u usporedbi sa izvršenjem prethodne godine to 99%.**

**U ostvarene prihode od pomoći spadaju:**

**Pomoći proračunu iz drugog proračuna (633) ostvarene su u ukupnom iznosu od 377.553,52 eura, a odnose se na:**

- tekuće pomoći (pomoći za fiskalnu održivost dječjih vrtića u iznosu od 21.087,00 eura, pomoć za fiskalno izravnavanje u iznosu od 40.896,82 eura, sredstva Ministarstva demografije i useljništva za provedbu pilot projekta edukativnih, kulturnih i sportskih aktivnosti (22.000,00 eura), tekuće pomoći iz državnog proračuna za provedbu programa "Zaželi" 15% nacionalnog financiranja 1.651,71 eur, pomoć PGŽ za linijski prijevoz putnika (11.000,00eura) , pomoć od PGŽ za održavanje NC (10.000,00 eura))

- kapitalne pomoći (pomoć od države -za rekonstrukciju NC G.Dobra-Pečišće III. faza (26.485,00eura, pomoć za sanciju sportskog igrališta kod OŠ Skrad u iznosu od 84.813,75 eura, pomoć za projekt ulaganja u objekt dječjeg vrtića - dječje igralište kod OŠ u iznosu od 29.880,00 eura; pomoć od PGŽ - za sufinanciranje projekta izgradnje potpornog zida u ulici Selskoj u Skradu (40.447,54 eura), pomoć za opremanje kuhinje u dječjem vrtiću (15.000,00 eura), sufinanciranje projekta Uređenje prostora uz planinarski dom Zeleni vir-II faza ( 18.000,00 eura), sufinanciranje projekta Razvoj sanjkališta u Skradu (snježni top) 20.000,00 eura, sufinanciranje projekta uređenja gornjeg groblja u Divjakama (31.291,70 eura), te sufinanciranje DVD-ove nabavke kombi vozila (5.000,00eura).

U proteklom razdoblju (2023. godina) je veće ostvarenje od kapitalnih pomoći, dok je u 2024. godini veće ostvarenje od tekućih pomoći. U 2023. godini Općina Skrad nije ostvarivala sredstva fiskalnog izravnjanja, dok je sredstva za fiskalnu održivost dječjih vrtića počela dobivati tek u drugoj polovici 2023. godine.

**Pomoći proračunu iz drugog proračuna (634)** ostvarene su u ukupnom iznosu od **77.589,93 eura**, a odnose se na tekuće pomoći u ukupnom iznosu od 44.950,27 eura(pomoći od HZZ-a u iznosu od 24.449,72 eura (za Javni rad), pomoći od Hrvatskih cesta u iznosu od 16.483,27 eura (zimski služba), pomoći od TZ Gorskog kotara u iznosu od 1.363,28 eura (sufinanciranje manifestacije Festival malina), pomoći od Centra za poljoprivredu i ruralni razvoj u iznosu od 2.654,00, čija sredstva Općina dobiva na temelju Sporazuma. S obzirom na proteklo razdoblje ostvarenje je ujednačeno, indeks 97; na kapitalne pomoći u ukupnom iznosu od 32.639,66 eura - sredstva od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za sufinanciranje uklanjanja otpada odbačenog u okoliš. U prethodnom razdoblju takve vrste pomoći nije bilo.

**Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (638)** ostvarene su u ukupnom iznosu od 9.359,72 eura. Odnose se na sredstva temeljem Zahtjeva za nadoknadom sredstava (ZNS 1) EU dio 85% - projekt "Zaželi kvalitetniji život".

**Prihodi od imovine (64)** ostvareni su u iznosu od 59.279,57 EUR što je s obzirom na prošlu godinu ostvarenje 127%, povećanje je rezultat davanja u zakup nekretnina u vlasništvu Općine Skrad i nekretnina s pravom građenja Općine Skrad u vlasništvu RH na području Općine Skrad (Šiljar). U odnosu na godišnji plan ostvarenje je 80%. Ovi prihodi uključuju prihode od nefinancijske imovine:

naknada za koncesiju u iznosu od 95,56 EUR (dimnjačar), prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine 31.147,61 EUR(16.687,56 eura od najma stambenog i poslovnog prostora, ostali prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine-Šiler 14.460,05 eura), te naknade za korištenje nefinancijske imovine 28.036,40 EUR (naknada za korištenje prostora elektrana 14.494,26 eur, spomenička rentu 2,80 eura, prihodi od centralnog grijanja 2.340,85 eur, naknada za osn.prava služnosti na javnim površinama - HAKOM naknada za pravo puta od 01.10.2024.-01.10.2025.)

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, prihodi po posebnim propisima i naknada (65)** ostvareni su u iznosu od 191.842,95 EUR, te u odnosu na godišnji plan ostvarenje iznosi 77%.

U te prihode spadaju:

- upravne i administrativne pristojbe - 1.022,57 EUR,
- prihodi po posebnim propisima - 131.453,38 EUR, od toga prihodi od šumskog doprinosa iznose 116.069,65 EUR, prihodi vodnog gospodarstva 381,59 EUR, te ostali nespomenuti prihodi 15.002,14 EUR (naknada za korištenje groblja 5.909,66 EUR, prihodi od dječjeg vrtića 3.579,05 EUR, prihodi od refundacija šteta 362,50

EUR, i ostalo 5.150,93 eura- korištenje doma kulture, prefakturirani troškovi za potrošnju el.energije.

Tu se najveće povećanje s obzirom na isto razdoblje prošle godine bilježi na kontu 6524 Doprinosi za šume radi veće gospodarske djelatnosti na predmetnom polju, indeks 243.

- prihodi od komunalnog doprinosa i naknada ostvareni su u iznosu od 59.367,00 EUR, komunalna naknada - 47.635,59 eur, prihodi od komunalnog doprinosa - 11.731,41 eur. U odnosu na izvršenje proračuna 2023. ostvarenje je nešto manje, iznosi 93%, najviše radi manje izdanih rješenja za komunalni doprinos.

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija (66)** ostvareni su u iznosu od **6.800,00 eura**. Ovo ostvarenje se odnosi na **Prihode od donacija od pravnih i fizičkih osoba (663)** Prihodi su ostvareni od dvije pravne osobe: Saxum d.o.o. u iznosu od 6.500,00 eura za projekt Dječjeg igrališta kod Osnovne škole, te QUO obrt u iznosu od 300,00 eura za nabavku vanjskih vrata kod Dječjeg vrtića u Skradu; Ostvarenja na ovoj grupi konta u proteklom razdoblju nije bilo.

## **2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7)**

**Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstva (zemljište)** - ostvareni u iznosu od 901,00 eur.

**Prihodi od prodaje građevinskih objekata (stambeni objekti)** - ostvareni u iznosu od 372,37 eur.

U odnosu na ostvarenje prethodnog razdoblja indeks je 5, sve radi toga jer je u 2023. godini prodano zemljišta u iznosu od 69.931,65 eura, te je prodan poslovni objekt (hotel Zeleni vir) u iznosu od 201.000,00 eura.

## **3. Rashodi poslovanja (3)**

**Rashodi za zaposlene (31)** iznose 255.634,67 EUR, odnose se na zaposlene u jedinstvenom upravnom odjelu, općinskog načelnika, zaposlene na javnom radu, kao i zaposlene na projektu „Zaželi za bolju budućnost“ koji se financira iz programa „Zaželi“. Rashodi za zaposlene ostvareni su 98% u odnosu na godišnji plan. Tu spadaju bruto plaće (311) u iznosu od 203.191,19 eura, ostali rashodi za zaposlene (312) u iznosu od 18.518,78 eura, te doprinosi na plaće (313) u iznosu od 33.924,70 eura.

U odnosu na promatrano prošlo razdoblje (2023.god), bilježi se povećanje, i to najviše radi povećanja bruto osnovice za obračun plaća načelnika, službenika i namještenika, kao i povećanje minimalne bruto plaće, također i radi isplate naknade za topli obrok, koje u 2023. godini nije bilo.

**Materijalni rashodi (32)** ostvareni su u iznosu od 365.890,17 EUR.

Tu spadaju:

**Naknade troškova zaposlenima (321)** ostvareni su u iznosu od **8.533,90 eura**, u odnosu pa **isto razdoblje prethodne godine** ostvarenje je veće (indeks 213) najviše radi isplata naknada za korištenje osobnih automobila u službene svrhe koje se isplaćuju djelatnicama zaposlenima na projektu “Zaželi kvalitetniji život”, te izvršiteljicama projekta za provedbu edukativnih, kulturnih i sportskih aktivnosti djece predškolske dobi i djece od I. do IV. razreda OŠ koji je financiran sredstvima Ministarstva demografije i useljništva. U 2023. godini program Zaželi je trajao samo 6.mj., dok drugog navedenog projekta nije bilo, već se počeo provoditi krajem 2024. godine.

**Rashodi za materijal i energiju (322)** ostvareni su u iznosu od **63.323,49 eura**, manje nego prošle godine. Indeks iznosi 93. Odnose se na sljedeće kategorije rashoda:

- Uredski materijal i ostali mat.rashodi- materijal za čišćenje i održavanje, materijal za higijenske potrebe – 9.912,22 eura
- Materijal i sirovine – odnosi se na namirnice za potrebe Dječjeg vrtića – 8.546,54 eura
- Energija – podrazumijeva troškove el.energije, javne rasvjete, troškove goriva za sl. automobil, traktor i ostalu opremu za održavanje, te lož ulje za grijanje - 29.266,38 eura
- Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje- uključuje jalovinu za održavanje nerazvrstanih cesta, djelove i mat.za održavanje opreme, transportnih sredstava, te ostalo – 12.082,17 eura
- Sitan inventar i auto gume – 2.836,10 eura
- Službena i radna odjeća-za komunalnog djelatniku - 680,08 eura

Uredbom vlade o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije smanjeni su troškovi energije, također je smanjena potrošnja el.energije za JR s obzirom da je u 2023. godini napravljena rekonstrukcija JR, dok su povećani troškovi za kupnju namirnica za dječji vrtić, te za kupnju mat. za provedbu projekta “Zaželi kvalitetniji život” (higijenske potrepštine te mat. za čišćenje).

**Rashodi za usluge (323) ostvareni su u iznosu od 272.701,19 eura, kada usporedimo sa prošlom godinom indeks iznosi 150.**

Povećanje u odnosu na prošlo promatrano razdoblje bilježi se na sljedećim rashodima:

**3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja indeks 141-** provedeno je više investicijskog održavanja građevinskih objekata (inv. održavanje kuglane, kuhinje za dječji vrtić, ugradnja stolarije na crkvi u Rogima, sanirani su žljebovi na kuglani i na Domu kulture)

**3234 Komunalne usluge indeks 245** - provedena je sanacija divljih deponija na području Općine Skrad (tri lokacije)čega u 2023. godini nije bilo.

**3237 Intelktualne i osobne usluge indeks 131** - isplaćeno je više ugovora o djelu radi potrebe za trećom osobom u Dječjem vrtiću

**3238 Računalne usluge indeks 120** - razlog takvom povećanju je usluga izrade nove web stranice, te povećani trošak održavanja i hostinga web stranice

**3239 Ostale usluge indeks 472** - razlog tolikom povećanju je knjiženje naplate 1% i 5% prihoda od poreza i prireza na dohodak na ovaj, ispravni konto, u 2023. godini knjižilo se na konto 3299

**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329) ostvareni su u iznosu od 21.331,59 eura,** ostvarenje je manje nego 2023. godine (indeks je 52), a odnose se na sljedeće kategorije rashoda:

- Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela
- Premije osiguranja
- Reprzentacija
- Članarine i norme
- Pristojbe i naknade
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

U odnosu na prethodno razdoblje, značajnija razlika prisutna je na kontu 3299 gdje je ostvarenje 6.236,94 eura, indeks je 31 u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Do tako velike razlike u ostvarenju je došlo radi provedene promjene u knjiženju naplate 1% i 5% prihoda od poreza, u 2024. godini knjižimo ih na ispravan konto 3239 (ostale usluge).

Također je ostvarenje manje i na naknadama za rad predstavničkih i izvršnih tijela radi toga jer je održano manje sjednica općinskog vijeća.

**Financijski rashodi (34)** iznose **3.692,78 eura**, indeks ostvarenja je 11 u odnosu na prošlu godinu. Ostvarenje je toliko manje iz razloga što je protekle godine plaćen i knjižen trošak naknade za pravo građenja na Šiljaru za nekoliko godina unazad (dug konto 3434).

**Subvencije (35)** iznose **13.833,36 EUR**, te se odnose na **Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru (352)**. Odnose se na subvenciju društvu ARRIVA (AUTOTRANS d.d.) za linijski cestovni prijevoz putnika (autobus) na relaciji Skrad-Delnice-Skrad (sufinancirano sredstvima PGŽ). Ostvarenje je malo veće nego 2023. godine radi toga jer su u 2023. godini proknjiženi troškovi za 11 mjeseci.

**Pomoć unutar općeg proračuna (36)** ostvarena je u iznosu od 76.186,08 EUR, te se odnosi na financiranje dječjeg vrtića u iznosu od 75.882,72 eura i na financiranje programa "Tečaj za trudnice" u organizaciji Doma zdravlja PGŽ u iznosu od 303,36 eura (toga prijašnje godine nije bilo). U odnosu na prošlu godinu troškovi su se povećali, indeks 127. Povećanje se najviše odnosi na povećanje plaća za djelatnice u dječjem vrtiću.

**Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37)** odnose se na **Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna (372)** – rashodi su ostvareni u iznosu od **31.109,13 eura**. Indeks u odnosu na proteklo razdoblje je 77, a u odnosu na godišnji plan indeks je 92. Rashodi se odnose na naknade građanima i kućanstvima u novcu i naravi.

Na navedenom kontu 3721 - naknade građanima kućanstvima u novcu bilježi se veće ostvarenje u odnosu na isto razdoblje prošle godine i to najviše radi knjiženja prijevoza učenika u srednju školu, te prijevoza učenika u glazbenu školu na konto 3721 (dok smo u 2023. godini to knjižili na konto 3722), te su povećane i naknade za novorođenu djecu.

Na navedenom kontu 3722 - naknade građanima kućanstvima u naravi bilježi se manje ostvarenje u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo prijevoz za učenike srednje škole, te prijevoz učenika u glazbenu školu prošle godine knjižili na taj konto, te se ove godine knjiži ispravno na 3721. Sufinancira se i manje boravka djece u jaslicama izvan područja Općine Skrad.

**Ostali rashodi (38)** ostvareni su u iznosu od 109.583,94 EUR, što čini 98% godišnjeg plana od čega se većina odnosi na tekuće donacije udrugama, ostatak na tekuće donacije političkim strankama (1.367,01 eur). U odnosu na isto razdoblje prošle godine, u 2024. godini su se isplatile kapitalne donacije ( 11.300,00 eura od toga je PGŽ financirala 5.000,00 eura) DVD-u za nabavku novog kombi vozila, isplaćen je zahtjev Komunalca za radove i nadzor na razvoju sustava javne odvodnje na području Općine Skrad, te je podmirena novčana kazna u iznosu od 1.327,23 eura radi povrede odredbi zakona o zaštiti na radu.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)** ostvareni su u iznosu od 633.806,83 eura, s obzirom na godišnji plan, indeks je 89, dok je u usporedbi sa izvršenjem proračuna za 2023. godinu indeks 105.

Na kontu 4111 Zemljište - imamo trošak u iznosu od 8.983,49 eura - radio se o kupnji koje u prethodnom razdoblju nije bilo, također se najveće odstupanje u ostvarenje bilježi na kontu 4212 Poslovni objekti - radi se o započetim radovima na poslovnoj građevini na k.č.br. Divjake-I.faza (166.840,49 eura), te o nabavci i montiranju objekta za prodaju karata u Zelenom viru (43.256,25 eura).

Osim navedenog tu spadaju:

- **Građevinski objekti (421)** – rashodi su ostvareni u iznosu od **538.747,88 eura**, a odnose se na sljedeće: rekonstrukcija ceste V.Selce-Skradska Draga-Perić (28.500,00 eura), rekonstrukcija nerazvrstane ceste G.Dobra-Brezje-Pečišće-III faza (52.982,50 eur), vodovodni cjevovod Trški Lazi-Belski ravan I.faza (27.112,50 eura), dječje igralište kod OŠ (65.707,00 eura), proširenje JR Hlevci (betonski stupovi) 3.643,75

eura, potporni zid u Selskoj ulici (40.447,54 eura), početak radova na sportskom igralištu kod Osnovne škole (48.113,75 eura), uređenje groblja u Divjakama te groblja u Skradu, uređenje prostora ispred mrtvačnice.

- **Građevinski objekti (422)** – rashodi su ostvareni u iznosu od **71.145,84 eura**, a odnose se na sljedeće: printer (112,21 eura), laptop (639,23 eura) - laptop je doniran Udruzi HVIDR-a, dok je printer dan na korištenje Kuglačkom klubu Skrad.; dvije zidne grijalice za objekt Dječjeg vrtića (153,80 eura), motorna freza za snijeg (1.515,79 eura), info table i putokazi (1.810,00 eura), 3D motiv Buket makova (3.426,88 eura), motorna kosa (1.188,00 eura), potopna pumpa (3.152,14 eura), motorna freza (1.515,79 eura), stroj za izradu umjetnog snijega (25.300,00 eura), rasipač za sol (760,00 eura), oprema za kuhinju u dječjem vrtiću u vrijednosti od 31.889,79 eura.
- **Knjige (424)** - ostvarenje je 194,98 eura te se odnosi na nabavu 5kom knjiga “77 Priča o ratu”, toga troška u 2023. godini nije bilo, te je indeks 0.

**Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (45)** odnose se na ulaganja na već postojećoj imovini, točnije radi se o postavljanju ograde na zid oko groblja u Skradu, na postavljanje panelne ograde i vrata za igralište kod Dječjeg vrtića, te o trošku elektroenergetske suglasnosti za gornje parkiralište u Skradu (trg). Trošak u ukupnom iznosu je 13.859,64 eura, te takve vrste troška u prošlom promatranom razdoblju nije bilo.

**Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (5)** iznose 7.095,48 eura. Veći su s obzirom na prijašnju godinu. U 2023. godini su evidentirani izdaci za otplatu glavnice po financijskom leasingu koji je u 2023. godini i otplaćen, dok su u 2024. godini evidentirani izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru u iznosu od 7.095,48 eura. Radi se o otplati ESIF kredita za javnu rasvjetu koji je ostvaren putem HBOR-a: rok i način otplate je u 114 jednakih uzastopnih rata od kojih je prva dospjela na naplatu 31.07.2024. godine.

**Primitaka od financijske imovine i zaduživanja (8) nije bilo.**

## II. REZULTAT POSLOVANJA

Godišnjim izvještajem o izvršenju Proračuna Općine Skrad za 2024. godinu utvrđen je:

- **Višak prihoda (preneseni rezultat poslovanja) u iznosu od 8.400,13 EUR.**

## III. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA

### **Izvještaj po organizacijskoj klasifikaciji**

Razdjel 001 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

Ostvaren je u iznosu od 1.438.272,10 EUR, te to čini 92% godišnjeg plana.

Obuhvaća rashode i izdatke svrstane u jednu glavu

- Glava 00102 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

Razdjel 020 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA

Ostvaren je u iznosu od 58.560,34 EUR, te to čini 74% godišnjeg plana.

Razdjel obuhvaća rashode i izdatke svrstane u jednu glavu

- Glava 02001 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA

## **Izveštaj po programskoj klasifikaciji**

### **RAZDJEL 001 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**

Unutar ovog razdjela se nalazi jedna glava, te 20 programa.

**Program 2006 JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA-** ostvaren je u iznosu od 212.524,88 EUR, što čini 96% godišnjeg plana, rashodi ovog programa se odnose na:

- A200601: Administrativno, tehničko i stručno osoblje
- T200602: Sredstva za rad djelatnika po ugovoru s HZZ
- A200602: Sredstva za rad preko Učeničkog servisa
- A200603: Materijalni rashodi
- T200603: Sredstva za rad djelatnika na održavanju okoliša
- A200604: Rashodi za usluge
- A200605: Financijski rashodi
- T200607: Sredstva za rad preko Studentskog servisa
- A200609: Održavanje informacijskog sustava
- A200610: Kazne, penali i naknade štete
- A200611: Zaštita na radu

Cilj ovog programa je osigurati funkcioniranje javne uprave i administracije, usklađenje informatičkih sustava jedinstvenog upravnog odjela sa novim zakonskim propisima, te omogućavanje javnog rada, rada preko učeničkog i studentskog servisa. Pokazatelji uspješnosti realizacije, odnosno rezultata su:

- Osiguran funkcionalan sustav javne uprave i administracije
- Osigurane plaće za 4 zaposlena službenika na puno radno vrijeme i 2 namještenika, te njihovo osposobljavanje za rad na siguran način
- Osigurane plaće za djelatnike zaposlene na javnim radovima

**Program 2007 UPRAVLJANJE IMOVINOM** - ostvaren je u iznosu od 136.027,57 EUR (92% u odnosu na plan), a rashodi ovog programa odnose se na:

- A200701: Održavanje imovine
- K200701: Računalna oprema
- K200702: Kupnja zemljišta Veliko Selce
- A200702: Nabava opreme
- T200703: Otkup zemljišta
- A200705: Uređenje kuhinje u vrtiću – faza II (opremanje)
- A200706: Sitni inventar i auto gume
- T200707: Otplata kamata primljenih kredita
- A200707: Održavanje transportnih sustava
- A200710: Registar imovine
- A200719: Nabava stroja za izradu umjetnog snijega
- A200720: Potopna pumpa

Cilj ovog programa je osigurati učinkovito i svrhovito upravljanje imovinom Općine Skrad što podrazumijeva održavanje i ulaganja u imovinu. Pokazatelji uspješnosti: kupljeno je zemljište na Velikom Selcu sa ciljem da se na toj lokaciji napravi dječje igralište, nabavljena je oprema -potopna pumpa te stroj za izradu umjetnog snijega (top), održavanje su info table i nabavljeni putokazi, nabavljen je svjetleći 3D motiv Buket makova i Uskrsna pisanica koji krasi trg u Skradu. Opremljena je kuhinja u Dječjem vrtiću.

Od pojedinih aktivnosti se odustalo (aktivacija mlina na Dobri, adaptacija sanitarnih čvorova u Domu kulture u Skradu ) jer nismo mogli osigurati financijska sredstva.

**Program 2008 INFORMIRANJE** – ostvaren je u iznosu od 17.905,08 EUR što čini 97% godišnjeg plana, a rashodi se odnose na:

- A200801: Goranski Novi list
- A200802: Web stranica – održavanje
- A200803: Radio Gorski kotar
- A200804: Objava javnih natječaja i poziva
- A200805: Digitalna pristupačnost - nova Internet stranica

Cilj ovog programa je osigurati informiranje javnosti i objavu javnih natječaja, poziva, te transparentnost rada i provedbu zakonskih obveza (digitalna pristupačnost i dr.). Rezultati se očituju upravo u navedenom – informiranje javnosti, objava javnih poziva i natječaja, izrade nove Internet stranice, te njenom održavanju.

**Program 3001 PROGRAM ODRŽAVANJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE** – izvršenje je 129.156,98 EUR, 88% u odnosu na godišnji plan, a rashodi se odnose na:

- A300101: Održavanje javne rasvjete
- A300102: Održavanje javnih i zelenih površina
- K300102: Motorna freza za snijeg
- A300103: Održavanje nerazvrstanih cesta
- A300104: Održavanje groblja
- A300111: Uređenje prostora uz Planinarski dom Zeleni Vir
- A300113: Čišćenje snijega
- A300115: Ograda i vrata ispred Dječjeg vrtića
- T300127: Održavanje Zelenog vira

Cilj ovog programa je provoditi održavanje komunalne infrastrukture s ciljem održavanja trenutnih objekata i povećanja vrijednosti samih objekata, nabavu opreme za održavanje, te postupanja sukladno zakonskim odredbama. Rezultati se očituju u:

- Održavanju sustava javne rasvjete i zelenih površina
- Održavane nerazvrstane ceste
- Nabavci motorne freze za snijeg
- Izvedeno zimsko čišćenje nerazvrstanih cesta
- Održavana 2 groblja na području Općine Skrad
- Nasipavanju nerazvrstanih cesta koje su uništene uslijed velikih količina padalina (Rasohe, D.Dobra-M.Dobra,Kupjak-Rogi)
- Nabavljena i postavljena ograda i vrata oko igrališta kod dječjeg vrtića
- Popravljeni mostovi u izletištu Zeleni vir, te očišćene staze

Aktivnost A300114 Sanacija - odvojak Selska nije ostvaren radi nedostatka financijskih sredstava.

**Program 3002 PROSTORNO PLANSKA I PROJEKTNJA DOKUMENTACIJA** izvršen je u ukupnom iznosu od 11.250,00 EUR (95% izvršenje u odnosu na plan), a rashodi se odnose na:

- K300202: Izrada III. Izmjena i dopuna prostornog plana
- A300205: Geodetsko-katastarske usluge

Cilj ovog programa je izvršiti radnje kojima će se omogućiti rješavanje imovinsko pravnih odnosa, usklađenje sa zakonskim odredbama, te stvoriti preduvjeti za početak određenih radova, odnosno građenja pojedinih objekata. Rezultati su:

- Izrada geodetskih elaborata (dioba čestica)
- Izrada dokumentacije za provedbu postupka Ocjene o potrebi strateške procjene utjecaja III. izmjena i dopuna PPUO Skrad na okoliš

Program 3003 RAZVOJ I UPRAVLJANJE SUSTAVOM VODOOPSKRBE, ODVODNJE I ZAŠTITE VODE ostvarenje za ovo izvještajno razdoblje iznosi 28.619,59 eura, planirani rashodi programa se odnose na sljedeće projekte:

K300307: Kanalizacijski kolektor Skrad-Gornja Dobra (Švicarski fond)

K300309: Sanacija cjevovoda Trški Laz – Belski Ravan – I.faza

Program 3004 GRADNJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE izvršen je u iznosu od 319.850,35 EUR (90% u odnosu na godišnji plan), a rashodi programa se odnose na sljedeće projekte:

T300400: Otplata zajma za Rekonstrukciju javne rasvjete u Općini Skrad

K300408:Projekt rekonstrukcije gornjeg parkirališta

K300414: Potporni zid u Selskoj ulici

K300415: Ograda na novom groblju u Skradu

K300419: Rekonstrukcija nerazvrstane ceste Gornja Dobra-Brezje-Pečišće (III.faza)

K300420: Proširenje JR u naselju Hlevci

K300426: Rekonstrukcija ceste Veliko Selce-Skradska Draga -Perić

K300429: Sportsko igralište kod OŠ Skrad

K300431: Uređenje gornjeg groblja u Divjakama

K300432: Rekonstrukcija postojećeg groblja u Skradu

K300433: Izgradnja dječjeg igrališta kod OŠ Skrad

Cilj ovog programa je provedbom ulaganja u gradnju komunalne infrastrukture povećati kvalitetu iste i povećati dostupnost komunalne infrastrukture većem broju stanovnika, a rezultati su kako slijedi::

- otplaćeno je 7.228,82 eura ESIF kredita sa kamatama, za javnu rasvjetu koji je ostvaren putem HBOR-a
- napravljen potporni zid u Selskoj ulici
- postavljena je ograda na ogradni zid oko gornjeg groblja u Skradu
- rekonstrukcija 350m NC Gornja Dobra -Brezje-Pečišće
- nabavljeni su stupovi za proširenje javne rasvjete u naselju Hlevci
- izvedene su geodetske radnje, izrađen glavni elektro projekt dig.za građ.dozvolu - projekt NC Veliko Selce-Skradska Draga- Vidikovac Perić
- obnovljeno je sportsko igralište kod OŠ Skrad
- uređena groblja, gornje u Divjakama, te se počelo sa izgradnjom prilazne staze na groblju u Skradu, te uređenjem prostora oko mrtvačnice
- izgrađeno dječje igralište kod OŠ Skrad

Program 3005 ZAŠTITA OKOLIŠA I ENERGETSKA UČINKOVITOST izvršen je u ukupnom iznosu od 69.037,34 eura (97% izvršenje), a rashodi se odnose na sljedeće:

A300501: Zbrinjavanje otpada sa javnih površina

T300501: Održavanje parkova

A300503: Zbrinjavanje opasnog otpada

T300505: Sanacija divljih deponija na području Općine Skrad

T300508: Zaštita životinja

Cilj ovog programa je osigurati učinkovit sustav upravljanja otpadom i povećati aktivnosti na zaštiti okoliša. Rezultati se očituju u izvršenim poslovima zbrinjavanja otpada sa javnih

površina, na održavanju parkova, zbrinuti je opasni otpad (azbestne ploče), sanirani su divlji deponiji na području Općine Skrad na lokaciji Tusti vrh, cesta D-3 (2x), Hribac. Osigurana su sredstva za provedbu Zakona o zaštiti životinja kojim se financira ovariotomija kućnih ljubimaca ( rezultat - kastracija 7 mačaka sa područja Općine Skrad).

Program 3006 ZDRAVSTVO izvršen je u ukupnom iznosu od 1.391,69 (99% izvršenje), a troškovi se odnose na sufinanciranje palijativne skrbi (T300601), te na sufinanciranje Tečaja za trudnice. Cilj je povećati dostupnost i kvalitetu zdravstvenih usluga.

Program 4001 PROGRAM ŠPORTA, KULTURE I VJERSKE DJELATNOSTI izvršen je u ukupnom iznosu od 41.213,81 EUR (izvršenje 100%), a rashodi se odnose na:

- A400110: Mjesna knjižnica
- A400113: Održavanje sakralnih objekata
- A400114: Sufinanciranje Bibliobusa
- A400115: Sufinanciranje udruga

Cilj ovog programa je povećati kvalitetu kulturnog i sportskog života stanovnika Općine Skrad, te pomoći u održavanju sakralnih objekata na području Općine (Župa sv. Izidora ratrara 5.922,00 eura).

Rezultati – osiguran rad mjesne knjižnice, funkcioniranje bibliobusa, omogućeno provođenje programa udruga.

Program 4002 PROGRAM SOCIJALNE ZAŠTITE, PREDŠKOLSKOG ODGOJA I ŠKOLSTVA izvršen je u ukupnom iznosu od 132.119,81 EUR (98% izvršenje), a odnosi se na:

- A400201: Socijalna pomoć obiteljima i financiranje humanitarnih udruga
- A400202: Crveni križ
- A400203: Dječji vrtić u Skradu
- A400204: Stipendije i školarine
- T400205: Općina prijatelj djece
- A400211: Sufinanciranje boravka djece u jaslicama izvan područja Općine Skrad
- A400212: Novorođena djeca - naknade
- T400212: Edukativne, kulturne i sportske aktivnosti za djecu predškolske dobi i djecu od I. do IV. Razreda OŠ
- A400213: ŽAR - Pomoć u kući

Cilj ovog programa je povećati kvalitetu života djece, mladih i njihovih roditelja, te umirovljenika na području Općine Skrad. Provedbom naprijed navedenih skupa aktivnosti direktno se doprinosi navedenom cilju.

Rezultati su - sufinanciranje prijevoza učenicima SŠ ( šk.god. 2023./2024. - 23 učenika, šk.godina 2024./2025. - 26 učenika), sufinanciranje prijevoza učenicima u Glazbenu školu (2 učenika), darovi učenicima 1. razreda za kupnju opreme za školu ( 3 učenika), pokloni za odlične učenike na završetku OŠ obrazovanja, te kupnja udžbenika i radnih bilježnica za šk.godinu 2024./2025., stipendije za 5 studenata, te 6 učenika OŠ, isplaćeno 5 naknada z novorođenu djecu u 2024. godini, sufinancirana je usluga Pomoć u kući koju provodi Udruga Žar samo za prvih 6.mj. 2024. godine, proveden je pilot projekt kojeg provodi Ministarstvo demografije i useljništva (MDU) - projekt je započeo u listopadu 2024. godine, te se sastoji od sportskih aktivnosti za djecu od I.-IV. razreda OŠ, sportskih aktivnosti za djecu predškolske dobi, edukativnih aktivnosti (učenje engleskog jezika) za djecu predškolske dobi i od kulturnih aktivnosti za predškolsku djecu i djecu od I.-IV. Razreda OŠ.

Program 4005 PROGRAM RAZVOJA CIVILNOG DRUŠTVA – izvršenje je 15.433,36 EUR (96% u odnosu na plan), a odnosi se na:

A400508: Sufinanciranje udruga

A400509: Autotrans – prijevoz putnika

Cilj ovog programa je povećati kvalitetu i razvoj civilnog društva sufinanciranjem udruga, te sufinanciranjem prijevoza putnika. Općina subvencionira društvo ARRIVA (AUTOTRANS d.d.) za linijski cestovni prijevoz putnika (autobus) na relaciji Skrad-Delnice-Skrad (sufinancirano sredstvima PGŽ).

Program 4006 PROGRAM JAVNIH POTREBA U VATROZAŠTITI I SPAŠAVANJU izvršen je u ukupnom iznosu od 29.240,57,00 EUR (97%), a odnosi se na:

T400601: Procjena rizika

A400601: Gorska služba spašavanja Delnice

A400603: DVD Skrad

A400604: DVD Skrad-nabava kombi vozila

Cilj ovog programa je osigurati funkcioniranje Dobrovoljnog vatrogasnog društva i GSS-a u svrhu postojanja kvalitetnog sustava zaštite na području Općine, kao i ispunjavanje zakonskih propisa. Izrađen je Plan djelovanja civilne zaštite za Općinu Skrad, financirana je nabavka kombi vozila za DVD ( 6.300,00 eura od strane Općine, 5.000,00 eura financirano od strane PGŽ).

Program 5001 PROGRAM RAZVOJA TURISTIČKE DJELATNOSTI – izvršenje 34.423,56 EUR (100% godišnjeg plana), odnosi se na:

T500102: Turistička promidžba i događaji

T500111: Festival malina

T500112: Izrada i izmjena informativnih tabli i putokaza na području Općine

T500115: Kulturno zabavni program uz sportsku priredbu WRC 2024.

Cilj ovog programa je obogatiti kulturni život stanovnika Općine Skrad, te učiniti Skrad privlačnijom turističkom destinacijom.

Program 5002 PROGRAM RAZVOJA POLJOPRIVREDNE DJELATNOSTI ostvaren jer u iznosu od 2.654,46 EURA (98% izvršenje u odnosu na plan) a odnosi se na sufinanciranje rada Centra za poljoprivredu i ruralni razvoj PGŽ.

Program 5003 PROGRAM RAZVOJA PODUZETNIŠTVA – ostvaren je u iznosu 181.458,25 EURA te se odnosi na :

A500301: LAG Gorski kotar

T500302: Lokalna razvojna agencija PINS

A500304: Izgradnja poslovne građevine na k.č.be. 3712/2,k.o.Divjake - I.faza

Program ima za cilj poticanje razvoja poduzetništva na području Skrada i Gorskog kotara, te izgradnju poslovne zamjenske građevine – Pins. Rezultati se očituju u radu dvije agencije – LAG Gorski kotar i LRA PINS, započeti su radovi na izgradnji poslovne građevine ( fakturirane su dvije privremene situacije u ukupnom iznosu od 166.840,49 eura).

Program 4007 PROGRAM DEMOGRAFSKE OBNOVE - ostvaren je u iznosu 5.490,84 EURA. Odnosi se na aktivnost A400702: Pomoć mladim obiteljima za kupnju prve nekretnine i rekonstrukciju stambenog prostora u Općini Skrad. Isplaćena je pomoć za dvije mlade obitelji. Cilj je poticanje demografske obnove i zaustavljanje iseljavanja mladih obitelji.

Program 4008 ZAŽELI - PREVENCIJA INSTITUCIONALIZACIJE - ostvarenje programa je 70.223,96 EURA (95% godišnjeg plana), te se odnosi na projekt T400801 Zaželi kvalitetniji

život. U Programu Zaželi je zaposleno 9 djelatnica koje se brinu za 66 korisnika programa. Projekt je započeo u lipnju.

Program 6001 OSTALE DONACIJE čini aktivnost A600101 Ostale donacije, ostvarenje je 76% u odnosu na plan. Tu spada donacija društvu sportske rekreacije "Marigold".

## **RAZDJEL 020 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA**

Sastoji se od jedne glave i tri programa.

Program 2004 PRIPREMA, DONOŠENJE I PROVEDBA AKATA IZ DJELOKRUGA PREDSTAVNIČKIH I IZVRŠNIH TIJELA Ostvarenje ovog programa je ukupno 45.133,00 EUR (78% izvršenje godišnjeg plana). Tu spadaju sljedeće aktivnosti:

A200402: Naknade za rad vijeća i odbora

A200403: Tekuće donacije političkim strankama

A200404: Sredstva za reprezentaciju

A200401: Izvršna tijela

A200406: Aktivnosti izvršnog tijela

Rashodi se odnose na rashode koji osiguravaju funkcioniranje rada izvršnog i predstavničkog tijela. Obuhvaćaju naknade za rad općinskog vijeća, tekuće donacije političkim strankama, bruto plaću općinskog načelnika, materijalne troškove i ostale rashode koji se tiču općinskog načelnika (promidžba Općine, pokroviteljstva, reprezentacija, izdaci za službeni automobil i sl.).

Cilj programa je osigurati funkcionalno i učinkovito funkcioniranje rada Općinskog načelnika i Općinskog vijeća.

Program 2005 PROGRAM MANIFESTACIJA I OBLJETNICA, ostvarenje programa je 13.427,34 EUR, 62% od godišnjeg plana, te se sastoji od sljedećih aktivnosti:

A200501: Dan Općine

A200502: Memorijal Josipa Blaževića Blaža

A200503: Obilježavanje blagdana

A200504: Nagrade i priznanja

## **IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI**

### **1. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

Općina Skrad nije koristila sredstva proračunske zalihe u izvještajnom razdoblju.

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

Općina Skrad se 2023. godine dugoročno zadužila za rekonstrukciju javne rasvjete u Općini Skrad uzimanjem ESIF kredita za javnu rasvjetu kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak. Vlada Republike Hrvatske je Općini dala suglasnost za zaduženje kod HBOR u iznosu od 141.973,59 eura. Rok i način otplate kredita: 114 (stočetnaest) jednakih uzastopnih mjesečnih rata od kojih je prva dospjela na naplatu 31.07.2024. godine. Rok je 10 godina, sa počekom od 6 mj. Kamatna stopa je fiksna, 0,10% godišnje, bez naknade za obradu kredita.

Iskorišteni iznos kredita je 134.813,88 EUR, te je u 2024. godini otplaćeno ukupno 7.095,48 eura glavnice + 133,34 eura kamata.

3. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIJAMSTVIMA

Općina Skrad u razdoblju od 01.01.-31.12.2024. nije davala jamstva, niti je imala izdataka po jamstvima.

