

 **REPUBLIKA HRVATSKA**
LIČKO-SENJSKA ŽUPANIJA

 **GRAD OTOČAC**

Jedinstveni upravni odjel

KLASA: 400-02/24-01/1

URBROJ: 2125-2-07/01-25-10

Otočac, 30. listopada 2025. godine

GRADONAČELNIK
GRAD OTOČAC
Otočac

Predmet: I. Izmjene i dopune Proračuna Grada Otočca za 2025. godinu

Temeljem članka 45. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) dostavljamo Vam:

- I. Izmjene i dopune Proračuna Grada Otočca za 2025. godinu sa
Obrazloženjem uz I. Izmjene i dopune Proračuna Grada Otočca za 2025.
godinu

S poštovanjem,

Pročelnik

Ivan Šporčić, dipl. iur., univ.spec.iur.

OBRAZLOŽENJE UZ I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA GRADA OTOČCA ZA 2025. GODINU

UVOD

Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) utvrđena je mogućnost ako se tijekom proračunske godine zbog nepredviđenih okolnosti umanje prihodi i primici, odnosno povećaju rashodi i izdaci, proračun se mora uravnotežiti smanjenjem predviđenih rashoda i izdataka, odnosno pronalaženjem novih prihoda i primitaka. Uravnoteženje proračuna provodi se tijekom proračunske godine izmjenama i dopunama proračuna prema postupku za donošenje proračuna.

U skladu s dosadašnjim ostvarenjem prihoda i rashoda, planiranim realizacijama započetih projekata te očekivanog kretanja prihoda predlažu se I. Izmjene i dopune Proračuna kojima će se izvršiti usklađenje na prihodovnoj i rashodovnoj strani proračuna.

Ovim dokumentom se mijenja Proračun Grada Otočca za 2025. godinu usvojen na 19. sjednici Gradskog vijeća održane dana 23. prosinca 2024. godine („Službeni vjesnik Grada Otočca 5/24). Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela te obrazloženja.

Iz Zakona o proračunu proizlazi obveza uključivanja svih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka proračunskih korisnika u proračun jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, sukladno ekonomskoj, programskoj, funkcijskoj, organizacijskoj, lokacijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

Proračun Grada Otočca za 2025. godinu donesen je na 19. sjednici Gradskog vijeća održanoj 23. prosinca 2024. godine („Službeni vjesnik Grada Otočca“, broj 5/24) te Odluka o izvršavanju Proračuna Grada Otočca za 2025. godinu („Službeni vjesnik Grada Otočca“, broj 5/24). Proračun Grada Otočca za 2025. godinu uravnotežen je i iznosi 13.830.960,00 EUR.

Tijekom poslovanja u 2025. godini ukazala se potreba za I. Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Otočca za 2025. godinu.

I. Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Otočca prihodi i primici te rashodi i izdaci su se smanjili za 2.220.445,00 EUR te oni sada iznose 11.610.515,00 EUR. Razlog smanjenja je nemogućnost cjelovite realizacije pojedinih kapitalnih projekata koji su se planirali u proračunu do kraja tekuće godine. Većina kapitalnih projekata Grada Otočca u 2025. godini poput "Izgradnje i opremanja područnog vrtića s kuhinjom", "Energetske obnove zgrade Gradske uprave", "Obnove zgrade Veleučilišta "Nikola Tesla" u Otočcu" i dr. su ugovoreni tijekom III. i IV. kvartala ove godine, što dakako prolongira cjeloviti tijek i dinamiku izvođenja građevinskih, obrtničkih i drugih radova i ulaganja. Dakle, završetak realizacije tih projekata se očekuje tijekom sljedeće 2026. godine.

U Proračunu Grada Otočca uvršteni su prihodi i rashodi Grada Otočca i proračunskih korisnika:

- I. Dječji vrtić „Ciciban“
- II. Javna ustanova Narodna knjižnica
- III. Gacko pučko otvoreno učilište i
- IV. Centar za pomoć u kući

Tablica prihoda i primitaka u I. Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Otočca za 2025. godinu za Grad Otočac i proračunske korisnike iznosi kako slijedi:

Tablica 1.: *Tablica prihoda i primitaka Grada Otočca i proračunskih korisnika unutar I. Izmjena i dopuna proračuna Grada Otočca za 2025. godinu*

Redni broj	Naziv	Planirano (EUR)	I. Izmjene i dopune (EUR)	Novi plan (EUR)
1.	Grad Otočac	13.011.680,00	-2.147.117,45	10.864.562,55
2.	Dječji vrtić „Ciciban“	189.000,00	10.530,45	199.530,45
3.	Javna ustanova Narodna knjižnica	13.400,00	0,00	13.400,00
4.	Gacko pučko otvoreno učilište	578.880,00	-83.858,00	495.022,00
5.	Centar za pomoć u kući	38.000,00	0,00	38.000,00
UKUPNO		13.830.960,00	-2.220.445,00	11.610.515,00

I. PRIHODI

Grad:

Prihodi i primici Proračuna Grada Otočca planirani su u iznosu od **13.011.680,00 EUR**. Ovim I. Izmjena i dopunama smanjuju se za **2.147.117,55 EUR**, tj. za 16,50% i iznose **10.864.562,55 EUR**.

Prihodi proračunskih korisnika planirani su u iznosu od **819.280,00 EUR** te su smanjeni za **73.327,55 EUR** i pritom iznose **745.952,45 EUR**. Ukupni prihodi proračuna Grada Otočca i proračunskih korisnika ovim I. Izmjenama i dopunama iznose **11.610.515,00 EUR**.

Najveće umanjenoje se ogleda na izvoru financiranja **5.1. Kapitalne pomoći iz državnog proračuna** u iznosu od **3.006.500,00 EUR**. Razlog tomu se očituje kroz činjenice da pojedini kapitalni projekti neće bit realizirani do kraja proračunske godine, kao i njihova ispravna alokacija u pripadajući izvor financiranja u odnosu na usvojeni izvorni plan za 2025. godinu temeljem *Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika*

o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine br.122/2025) kojeg je donijelo Ministarstvo financija Republike Hrvatske na dan 16. rujna 2025. godine.

Dakle, sredstva u iznosu od **338.910,00 EUR** su prenamijenjena na **izvor 5.8.1. Mehanizam za oporavak i otpornost**, a odnose se na bespovratna sredstva Europske unije za financiranje ulaganja i reforme kojima se ubrzava oporavak te povećava otpornost gospodarstava unutar zemalja članica Europske unije. Grad Otočac će unutar navedenog izvora ostvariti sredstva za dva kapitalna projekta:

- 1) **K103413 - Energetska obnova zgrade Gradske uprave i**
- 2) **K103416 - Izgradnja i opremanje područnog vrtića s kuhinjom**

Nadalje, umanjeno se očitava na sljedećim izvorima financiranja: **5.2. Tekuće pomoći iz državnog proračuna, 5.4. Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika državnog proračuna i 7.1. Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine**. Razlozi umanjeno se očituju kroz činjenicu kako se pojedini kapitalni i tekuće projekti neće realizirati do kraja ove proračunske godine. Međutim, relativno povećanje prihoda planirano je na izvorima financiranja **1.1. Opći prihodi i primici, 4.1. Komunalna naknada i 5.H. Pomoći iz državnog proračuna – Fiskalna održivost vrtića** sukladno sredstvima koja će biti realizirana temeljem donesenih Odluka i sklopljenih Ugovora sa nadležnim ministarstvima Republike Hrvatske.

Dakle, izvor **1.1. Opći prihodi i primici** se povećava u ukupnom iznosu od 645.200,55 EUR, tj. za 12,60% u odnosu na izvorni plan. Izvor financiranja **4.1. Komunalna naknada** se uvećava za ukupni iznos od 66.500,00 EUR odnosno za 18,10% u odnosu na plan. Konačno, izvor financiranja **5.H. Pomoći iz državnog proračuna – Fiskalna održivost vrtića** se uvećava za 93.807,00 EUR, tj. za 44,48% sukladno Odluci o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za pedagošku godinu 2024./2025. (Narodne novine br. 132/2024.) koju je donijela Vlada Republike Hrvatske na sjednici održanoj 14. studenoga 2024. godine. Detaljnija razrada utroška sredstava će se prikazati kroz dolje prikazanu točku **II. RASHODI**.

II. RASHODI

Glava 00101 - Gradsko vijeće

U razdjelu 001 Predstavničko tijelo za redovan rad u 2025. godini planiran je iznos od 127.250,00 EUR. Ovim I. Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Otočca za 2025. godinu rashodi iznose 126.930,00 EUR, pri čemu je umanjena skupina **32 - Materijalni rashodi** za iznos od 320,00 EUR.

Glava 00200 - Gradonačelnik

U razdjelu 002 Izvršno tijelo - Gradonačelnik za 2025. godinu planiran je iznos od 337.530,00 EUR, ovim I. Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Otočca za 2025. godinu planira se povećanje za 62.300,00 EUR, tj. za 18,46% tako da je novi planirani iznos 399.830,00 EUR. Struktura povećanja odnosno umanjeno pojedinih skupina rashoda se dijeli kako slijedi:

- Skupina **32 - Materijalni rashodi** se povećavaju za 55.900,00 EUR,
- Skupina **35 - Subvencije** se povećavaju za 5.300,00 EUR,
- Skupina **38 - Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći** se povećavaju za 3.800,00 EUR,
- Skupina **42 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** umanjuju se za iznos od 2.700,00 EUR.

Razdjel 004 - Jedinstveni upravni odjel

U razdjelu 004 Jedinstveni upravni odjel, za redovan rad u 2025. godini planiran je iznos od 13.366.180,00 EUR, a ovim I. Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Otočca za 2025. godinu planira se smanjenje u iznosu od 2.282.425,00 EUR tako da novi iznos iznosi 11.083.755,00 EUR.

Svi kapitalni i tekući projekti u svrstani unutar Jedinstvenog upravnog odjela, pri čemu značajno smanjenje iznosa istih se očituje i kroz cjelokupni iznos izvršenja rashodovne strane unutar ovog razdjela.

Glava 00401 - Lokalna samouprava, financije i računovodstvo

Planirani su u iznosu 1.711.580,00 EUR, a ovim I. Izmjenama i dopunama povećavaju se za 278.600,00 EUR, tj. za 16,28% te ukupno iznose 1.990.180,00 EUR, a obuhvaćaju plaće i doprinose, održavanje zgrada u vlasništvu grada, održavanje opreme za redovnu djelatnost, rashode za usluge i materijal, nabavu imovine, održavanje službenih automobila, otplatu kredita, javne radove, te tekuće i kapitalne projekte Grada Otočca u cijelosti. Dakle, unutar ovih I. izmjena i dopuna proračuna su umanjene odnosno uvećane sljedeće skupine rashoda kako slijedi:

- skupina **31 - Rashodi za zaposlene** umanjeni za iznos od 9.390,00 EUR,
- skupina **32 - Materijalni rashodi** uvećani u ukupnom iznosu od 287.740,00 EUR,
- skupina **34 - Financijski rashodi** uvećani za iznos od 250,00 EUR.

Glava 00402 - Gospodarstvo malo i srednje poduzetništvo planirano je u iznosu od 419.770,00 EUR. Ovim I. Izmjenama i dopunama povećava se iznos plana za 52.500,00 EUR i iznosi 472.270,00 EUR, a odnosi se na povećanje sredstava za poticanje razvoja turizma odnosno Turističku zajednicu Grada Otočca u iznosu od 50.000,00 EUR, subvencije za razvoj poljoprivrede u iznosu od 1.000,00 EUR i 1.500,00 EUR za Hrvatski centar za autohtone vrste riba i rakova krških voda. Dakle, 1.000,00 EUR se odnosi na skupinu rashoda **35 – Subvencije**, a iznos od 51.500,00 EUR se odnosi na skupinu **38 – Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći**.

Glava 00403 - Građevinarstvo i stambeno komunalni poslovi, planirani su u iznosu od 6.751.800,00 EUR, pri čemu se ovim I. Izmjenama i dopunama smanjuju za 2.734.340,00 EUR, tj. za 40,50%. Novi predloženi iznos za izmjene proračuna je 4.017.460,00 EUR, a razlog smanjenja je prethodno naveden – nemogućnost realizacije svih planiranih kapitalnih projekata do kraja proračunske godine. Dakle, planirano uvećanje odnosno umanjeње sredstava po pojedinim skupinama rashoda jest kako slijedi:

- skupina **32 – Materijalni rashodi** su uvećani u ukupnom iznosu za 160.200,00 EUR,
- skupina **38 - Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći** umanjani u iznosu od 42.500,00 EUR,
- skupina **41 - Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** umanjani u iznosu od 157.900,00 EUR,
- skupina **42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** su umanjani u ukupnom iznosu od 2.477.750,00 EUR,
- skupina **45 – Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** umanjani u iznosu od 216.390,00 EUR.

Glava 00404 - Prostorno uređenje i zaštita okoliša, planirani iznos 1.213.650,00 EUR, a isti se povećava u ukupnom iznosu od 114.000,00 EUR, tj. za 9,39%. Novi planirani iznos je 1.327.650,00 EUR. Navedeno povećanje se očituje kroz sljedeće aktivnosti odnosno projekte: *A104102 Higijeničarska služba* za koju se povećava iznos od 29.000,00 EUR i *K104106 Centar za gospodarenje otpadom – pretovarna stanica Podum* kod kojeg se povećava iznos za 85.000,00 EUR.

Aktivnost A104102 podrazumijeva zbrinjavanje napuštenih životinja sukladno Zakonu o zaštiti životinja (Narodne novine br. 102/17), koji obvezuje jedinice lokalne samouprave u vidu različitih postupanja po istome, a povećanje plana na kapitalnom projektu K104106 je planiran sukladno dostavljenom Planu troškova Ličko-senjske županije za razdoblje 2025.-2027. za izgradnju Centra za gospodarenje otpadom „Babina Gora“ - KODOS d.o.o., koji je sadržan unutar Aneksa V. Sporazuma o sufinanciranju CGO Babina Gora (KLASA: 351-02/19-01/12, URBROJ: 2125-2-25-46).

Planirano uvećanje sredstava po pojedinim skupinama rashoda jest kako slijedi: skupina **32 - Materijalni rashodi** uvećani u iznosu od 29.000,00 EUR i **36 - Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** uvećani u iznosu od 85.000,00 EUR.

Glava 00405 - Društvene djelatnosti, kultura i sport planirani iznos je 478.200,00 EUR, a isti se povećava za 15.000,00 EUR, tj. za 3,14% pri čemu će ovim I. Izmjenama i dopunama novi plan iznositi 493.200,00 EUR. Iznos uvećanja se u cijelosti odnosi na aktivnost *A100401 Programi vezani za očuvanje tradicijske vrijednosti i kulture Gacke doline*, unutar kojeg je iznos povećanja predviđen za donaciju u svrhu šivanja odora Otočkih graničara temeljem ranije upućenog zahtjeva od strane istoimene Udruga.

Planirano uvećanje sredstava po pojedinim skupinama rashoda se odnosi na skupinu rashoda: **38 - Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći**.

Proračunski korisnici su unutar proračuna razvrstani kako slijedi:

- **Glava 00406 - Ustanove u kulturi:**
 - Gacko pučko otvoreno učilište i
 - Javna ustanova narodna knjižnica
- **Glava 00407 - Ustanove u predškolskom odgoju i obrazovanju:**
 - Dječji vrtić "Ciciban"
- **Glava 00408 - Ustanove socijalne skrbi:**
 - Centar za pomoć u kući

Proračunski korisnik Gacko pučko otvoreno učilište svoje rashode smanjuje za 83.858,00 EUR te ovim I. Izmjenama i dopunama isti iznose ukupno 1.128.422,00 EUR. Navedeno se očitava kroz smanjenje planiranih sredstava za realizaciju pojedinih aktivnosti, kapitalnih i tekućih projekata kako slijedi:

- *A100012 Izložbeni ciklus "Lokalni i likovni umjetnici u muzeju" umanjena za 1.780,00 EUR, tj. za 51,15%,*
- *A100021 Glazbena učilica umanjena za 600,00 EUR, tj. za 25,00%,*
- *A100022 ERASMUS+ "THE DIGITAL DIMENSION OF THE NETWORK OF UNESCO CULTURAL SPACES" koji je umanjen za iznos od 4.769,00 EUR, tj za 14,06%,*
- *K100004 Sanacija zgrade GPOU-a koji je umanjen za iznos od 75.327,60 EUR, tj. za 14,46% i*
- *T100003 Smotra malih vokalnih sastava Like koji je umanjen za 255,00 EUR, tj. za 11,59%.*

Proračunski korisnik Javna ustanova Narodna knjižnica nema nikakvih promjena unutar ovih I. Izmjena i dopuna proračuna, pri čemu njihov plan ostaje i dalje na prvotnom iznosu od 133.400,00 EUR.

Proračunski korisnik Dječji vrtić Ciciban je svoje rashode uvećao za 33.937,45 EUR te oni sad oni iznose 1.100.337,45 EUR. Navedeno uvećanje se očituje kroz povećane materijalne rashode koji se ponajprije odnose na plaće za zaposlene koji će se financirati iz izvora **5.H. Pomoći iz državnog proračuna – Fiskalna održivost vrtića**, kako je već prethodno obrazloženo kroz prihodovnu stranu.

Dakle, do kraja proračunske godine predviđeno je usklađenje koeficijenata svih djelatnika Dječjeg vrtića "Ciciban" temeljem *Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama (Narodne novine br. 22/2024.)* koju je donijela Vlada Republike Hrvatske na dan 26. veljače 2024. godine.

Proračunski korisnik Centar za pomoć u kući ovim I. Izmjenama i dopunama proračuna je povećao rashode za iznos od 5.795,55 EUR, tj. za 6,59%, pri čemu sad isti iznose 93.795,55 EUR. Navedeno povećanje se prvenstveno odnosi na isplatu 13.

plaće koja je isplaćena za prosinac 2024. godine, a temeljem ukidanja kontinuiranih rashoda poslovanja od 01. siječnja 2025. godine. Isti iznos za isplatu 13. plaće zaposlenika Centra nije bio predviđen izvornim planom proračuna za ovu godinu.

Glava 00409 - Socijalna skrb ovim I. Izmjenama i dopunama planira se povećanje za 35.940,00 EUR, tj. za 8,47% te sveukupno iznosi 460.440,00 EUR. Socijalna skrb obuhvaća stipendije, jednokratne novčane pomoći, božićnice umirovljenicima, pomoć obiteljima za novorođeno dijete, subvencija domova i prijevoza učenika, pomoć za troškove stanovanja i druge tekuće donacije u novcu. Povećanje sredstava se konkretno odnosi na sljedeće aktivnosti:

- *A101707 Jednokratne novčane pomoći* – povećanje u iznosu od 3.500,00 EUR za podmirenje osnovnih životnih potreba građana i kućanstava koji spadaju u kategoriju socio-ekonomskog ugroženog stanovništva,
- *A101718 Stipendiranje studenata* – povećanje u iznosu od 13.000,00 EUR se odnosi na dodjelu stipendija studentima sa područja Grada Otočca sukladno prethodno objavljenom Javnom natječaju za dodjelu stipendija za akademsku godinu 2024./2025., kao i izradi novog natječaja za aktualnu akademsku 2025./2026., koji će biti objavljen do konca ove proračunske godine i
- *A101719 Produženi boravak učenika Osnovne škole* – povećanje planiranih sredstava u iznosu od 19.440,00 EUR, tj. za 43,20%, pri čemu novi iznos jest 64.440,00 EUR. Navedeni iznos je planiran sukladno zaprimljenom *Zahtjevu za osiguranje financijskih sredstava za organizaciju produženog boravka u Osnovnoj školi Zrinskih i Frankopana Otočac (KLASA:402-01/25-01/15, URBROJ:2125-2-03-25-1)* na dan 02. srpnja 2025. godine od istoimene školske ustanove. Dakle, navedena sredstva se koriste u svrhu financiranja troškova koji uključuju plaće učitelja koji rade na Programu produženog boravka za dvije odgojno-obrazovne skupine koje u pravilu imaju od 14 do 28 učenika, a može i u većem broju temeljem *Odluke o organizaciji i načinu financiranja Programa produženog boravka u Osnovnoj školi Zrinskih i Frankopana Otočac za školsku godinu 2025./2026. (KLASA:402-01/25-01/15, URBROJ: 2125-2-03-25-2).*

Bilješke sastavio Jedinstveni upravni odjel.

Otočac, 30. listopada 2025.godine

Pročelnik

Ivan Šporčić, dipl. iur., univ. spec.iur.