|  |  |
| --- | --- |
| **RKP broj** | 26750 |
| **Naziv obveznika** | GRAD OTOČAC |
| **Razina** | 22 |

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**ZA RAZDOBLJE**

**I - VI 2025.**

**Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**

Bilješka 1.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68) | 6 | 3.269.301,50 | 3.615.255,23 | 110,6 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)  | 3 | 2.412.693,17 | 2.509.447,13 | 104,0 |
|  | **VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre 6-Z005)**  | **X001** | **856.608,33** | **1.105.808,10** | **129,1** |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74) | 7 | 1.039,89 | 8.615,18 | 828,5 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45) | 4 | 684.439,33 | 358.351,14 | 52,4 |
|  | **MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)** | **Y002** | **683.399,44** | **349.735,96** | **51,2** |
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85) | 8 | 0,00 | 0,00 | - |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55) | 5 | 62.635,06 | 62.635,06 | 100 |
|  | **MANJAK PRIMITAKA OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 5-8)** | **Y003** | **62.635,06** | **62.635,06** | **100** |
|  | **VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre X678-Y345)** | **X005** | **110.573,83** | **693.437,08** | **627,1** |

Grad Otočac je tijekom izvještajnog razdoblja ostvario višak prihoda i primitaka u iznosu od 693.437,08 EUR sukladno više ostvarenim prihodima i primicima nad rashodima i izdacima unutar istog razdoblja. Ukupni izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od 62.635,06 EUR se odnose na otplatu glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru - dugoročnih. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 358.351,14 EUR se poglavito odnose na ulaganja u poslovne objekte - račun 4212, ceste željeznice i ostali prometni objekti - račun 4213 i ostale građevinske objekte - račun 4214 te ulaganja u neproizvedenu materijalnu imovinu - podskupina 426.

Bilješka 2.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 61 | Prihodi od poreza (šifre 611+612+613+614+615+616) | 61 | 1.295.685,20 | 1.472.382,37 | 113,6 |

Prihodi od poreza - razred 61 su ostvareni u većem iznosu u izvještajnom razdoblju tekuće godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine u iznosu od 176.697,17 EUR ili 13,60% ponajviše zbog više ostvarenog poreza na dohodak - podskupina 611.

Bilješka 3.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6331 | Tekuće pomoći proračunu i izvanproračunskim korisnicima iz drugih proračuna | 6331 | 757.141,98 | 773.074,74 | 102,1 |

Konto 6331 Pomoći proračunu iz drugih proračuna, na računu 6331 evidentirane su tekuće pomoći. Grad je ostvario tekuću pomoć iz državnog proračuna za kompenzacijske mjere u iznosu od 618.835,88 EUR te za fiskalnu održivost vrtića u iznosu od 154.238,86 EUR.

Bilješka 4.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6341 | Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika | 6341 | 11.354,44 | 20.592,57 | 181,4 |

Konto 6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika odnose se na prihode od HZZ-a za zapošljavanje osoba na javnim radovima.

Bilješka 5.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6382 | Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 6382 | 482.860,72 | 240.000,00 | 49,7 |

Konto 6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava odnosi se na prihod ostvaren od Ministarstva turizma i sporta u ukupnom iznosu od 240.000,00 EUR za projekt izgradnje sportskog centra na području grada Otočca sukladno sklopljenom Ugovoru.

Bilješka 6.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 64 | Prihodi od imovine (šifre 641+642+643) | 64 | 257.595,11 | 206.521,54 | 80,2 |

Razred 64 Prihod od imovine odnosi se na naknade za koncesije na vodama i javnom vodnom dobru, kamate na depozite po viđenju, prohodi od iznajmljivanja stambenih i poslovnih objekata, naknade za korištenje prostora elektrana i prihod od spomeničke rente kojeg ostvaruje Grad Otočac sukladno zakonskim i drugim propisima.

Bilješka 7.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (šifre 651+652+653+654) | 65 | 415.606,89 | 779.625,71 | 187,6 |

Razred 65 Prihod od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama odnosi se na prihod od prodaje državnih biljega, prihod od boravišne pristojbe, doprinos za šume, komunalni doprinos, komunalne naknade, prihodi za pravo služnosti telekoma, prihodi vodoprivrede i druge pripadajuće pristojbe i naknade koje ostvaruju gradovi i općine sukladno propisima.

Bilješka 8.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 6526 | 80.864,16 | 426.194,30 | 527,0 |

Ostali nespomenuti prihodi su ostvareni za 427,0% više u izvještajnom razdoblju tekuće godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog dobivenog sudskog spora sa HT d.d. kojim je Gradu Otočcu pripala naknada odnosno obeštećenje za pravo služnosti u ukupnom iznosu od 426.194,30 EUR.

Bilješka 9.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 653 | Komunalni doprinosi i naknade (šifre 6531 do 6533) | 653 | 202.509,55 | 195.608,32 | 96,6 |

Konto 653 Komunalni doprinos i komunalne naknade, evidentirano je povećanje ovih prihoda zbog redovne naplate istoimenih naknada u izvještajnom razdoblju.

Bilješka 10.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (šifre 661+663) | 66 | 10.584,50 | 4.772,05 | 45,1 |

Konto 66 Prihod od prodaje proizvoda i usluga te pruženih usluga odnosi se na 10% naplaćene naknade za uređenje voda koju Grad Otočac vodi umjesto Hrvatskih voda od 01.01.2021.godine.

Bilješka 11.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 311 | Plaće (bruto) (šifre 3111 do 3114)  | 311 | 257.614,46 | 243.462,95 | 94,5 |

Konto 311 Plaće, plaće u 2025. godini smanjene su u odnosu na 2024. godinu za 5,5%. Razlog je što je u 2024. godini bio veći broj zaposlenika u odnosu na 2025. godinu, odnosno od 01.01. do 30.06.2025. godine dvoje službenika gradske uprave se nalaze na porodiljnom dopustu i jedna službenica je na bolovanju unutar izvještajnog razdoblja do daljnjeg.

Bilješka 12.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 3111 | 257.614,46 | 243.462,95 | 94,5 |

Na računu 3111 evidentirane su i plaće za zaposlene u Gradskoj upravi gdje je zaposleno 26 službenika i namještenika te Grad ima tri zaposlenika na javnim radovima na dan 30.06.2024.godine.

Bilješka 13.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 313 | Doprinosi na plaće (šifre 3131 do 3133) | 313 | 38.089,79 | 39.844,19 | 104,6 |

Doprinosu na plaću su povećani u izvještajnom razdoblju tekuće godine u odnosu na prethodnu godinu poglavito jer je Grad imao tijekom istog 4 zaposlenika na ugovor o djelu i isplatu otpremnine za jednog službenika koji je odlazio u mirovinu sa 01.01.2025. godine.

Bilješka 14.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 32 | Materijalni rashodi (šifre 321+322+323+324+325+329) | 32 | 655.450,33 | 875.871,37 | 133,6 |

Ukupno povećanje podskupine 32 je objašnjeno kroz odjeljak 3237 gdje je Grad isplatio odvjetničku uslugu u obliku provizije temeljem dobivenog sudskog spora, a preostali razlog povećanja podskupine 32 se očituje kroz povećane rashode za materijal i energiju - 322 jer su nabavljeni peleti i plin potrebni za grijanje gradske uprave i drugih objekata u vlasništvu Grada.

Bilješka 15.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima (šifre 3211 do 3214) | 321 | 8.453,67 | 7.177,80 | 84,9 |

Konto 321 Naknade troškova zaposlenima smanjene su u odnosu na 2024. godinu i to za 15,10%. Ovi rashodi se odnose na stručno usavršavanje zaposlenika, službena putovanja te naknade za prijevoz na posao i sa posla, pri čemu je najviše umanjena naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život poglavito su tri službenice na porodiljnom dopustu odnosno bolovanju i iz razloga što je 14. svibnja 2025. Ličko-senjska županija uvela sufinanciranje međumjesnog prijevoza na području cijele županije pod nazivom ''Lika Line''.

Bilješka 16.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 3237 | 125.261,30 | 254.402,76 | 203,1 |

Konto 3237 je ostvaren za 103,10% više u izvještajnom razdoblju tekuće godine u odnosu na prethodnu godine poglavito zbog isplate odvjetničke usluge u ukupnom iznosu od 169.822,86 EUR koje je Grad ugovorio temeljem sudskog spora za pravo služnosti - HAKOM.

Bilješka 17.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 3295 | 7.120,07 | 33.667,57 | 472,9 |

Odjeljak 3295 je ostvaren za 372,90% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine odnosno u iznosu većem za 26.547,50 EUR. Navedeno je razlog zbog plaćanja naknada i pristojbi u vidu poticajne naknade Fondu za energetsku obnovu i zaštitu okoliša za 2023. godinu u ukupnom iznosu od 22.954,98 EUR, naknadu za energetski pregled i analizu dostavljenih računa potrebnih za revidiranje Projekta izgradnje javne rasvjete na području Grada Otočca u ukupnom iznosu od 4.300,00 EUR, te preostale naknade vezane uz registraciju vozila, HRT pristojbe za uređaje u nekretninama i pokretninama u vlasništvu Grada i sl.

Bilješka 18.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 34 | Financijski rashodi (šifre 341+342+343)  | 34 | 3.786,35 | 6.955,89 | 183,7 |

Razred 34 Financijski rashodi povećani su u odnosu na prethodnu godinu, a odnosi se na bankarske usluge i kamate za povrat kredita HBOR-a.

Bilješka 19.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 351 | Subvencije kreditnim i ostalim financijskim institucijama i trgovačkim društvima u javnom sektoru (šifre 3511+3512) | 351 | 51.650,41 | 65.419,71 | 126,7 |

Konto 351 Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru povećane su za 26,7% u odnosu na 2024. godinu. U 2025. godini Grad je subvencionirao trgovačko društvo Gacka d.o.o. za umanjenje cijene odvoza kućnog otpada za korisnike. Grad sufinancira cijenu odvoza kućnog otpada 10% po računu korisnika pri čemu je cijena istog uvećana od strane područnog komunalnog poduzeća. Također na navedenom kontu evidentirana je i subvencija lokalnom radiju Hrvatski radio Otočac.

Bilješka 20.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 352 | Subvencije kreditnim i financijskim institucijama, trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora (šifre 3521 do 3523) | 352 | 9.335,24 | 8.357,60 | 89,5 |

Konto 352 Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora odnosi se na subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima a to su subvencije za umjetno osjemenjivanje krava, mikročipiranje i prvo cijepljenje pasa, sterilizacija i kastracija pasa i mačaka. Navedene subvencije su smanjene za 10,5% temeljem manje dostavljenih zahtjeva za refundaciju troškova fizičkih i pravnih osoba tijekom izvještajnog razdoblja tekuće godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Bilješka 21.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 363 | Pomoći drugom proračunu i izvanproračunskim korisnicima (šifre 3631 do 3636) | 363 | 45.535,44 | 24.397,19 | 53,6 |

Konto 363 Pomoći unutar općeg proračuna odnose se na sufinanciranje centra za gospodarenje otpadom Babina Gora u istom iznosu od 24.397,19 EUR, pri čemu je prethodne godine bio ostvaren veći rashod temeljem rješavanje imovinsko-pravnih odnosa koje je Grad sufinancirao nadležnom ŽUC-u za izgradnju županijske ceste u naselju Prozor.

Bilješka 22.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 366 | Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (šifre 3661 do 3663) | 366 | 71.438,16 | 28.662,55 | 40,1 |

Konto 366 Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna odnosi se na sufinanciranje Specijalističke pedijatrijske ordinacije za trošak dijagnostičko-terapijskih postupaka , sufinanciranje Domu Zdravlja Otočac za rad spec.med.biokemije i laboratorijske medicine te katastarske izmjere za k.o. Prozor i Čovići. Isti je poglavito manji jer je veći dio katastarskih izmjera odrađen u prethodnoj godini zbog čega su i sami rashodi manji.

Bilješka 23.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 367 | Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti (šifre 3672 do 3674) | 367 | 539.084,89 | 607.781,08 | 112,7 |

Podskupina 367 Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti u 2025. godini. U 2025. godini Grad je financirao 4 proračunska korisnika i to: Gacko pučko otvoreno učilište u iznosu 153.618,78 EUR, Dječji vrtić Ciciban u iznosu od 370.131,22 EUR, Javnu ustanovu Narodnu knjižnicu sa iznosom od 50.740,39 EUR i Centar za pomoć u kući sa iznosom od 33.290,69 EUR.

Bilješka 24.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 372 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna (šifre 3721 do 3723)  | 372 | 130.000,49 | 152.414,40 | 117,2 |

Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna uvećane su u odnosu na 2024. godinu za 17,20% odnosno za 22.414,40 EUR. Na ovom računu knjižene su subvencije stanarine, stipendije, pomoć obiteljima za novorođeno dijete, jednokratne novčane pomoći i ostale pomoći socijalno ugroženom stanovništvu, subvencija prijevoza učenika, subvencija troškova domova za učenike i druge socijalne naknade.

Bilješka 25.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 381 | Tekuće donacije (šifre 3811 do 3813)  | 381 | 339.701,33 | 385.309,18 | 113,4 |

Konto 381 Tekuće donacije, uvećane su u odnosu na prethodnu godinu. Na računu 3811 evidentirane su donacije Ustanovama, neprofitnim organizacijama i udrugama u 2025. godini. Grad je u 2025. godini doznačivao donacije Vatrogasnoj zajednici Grada Otočca, Hrvatskom crvenom križu-Gradska Organizacija Otočac i Hrvatskom centru za autohtone vrste riba i rakova, Turističkoj zajednici Grada Otočca, Zajednici sportskih udruga Grada Otočca te ostalim udrugama na području grada.

Bilješka 26.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 7211 | Stambeni objekti | 7211 | 1.039,89 | 8.615,18 | 828,5 |

Na kontu 7211 evidentiran je prihod od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo. Otplata ovih stanova bliži se kraju i vlasnici stanova većinom otplaćuju stanove u cijelosti (mali broj rata do konačne otplate). Grad je u obvezi 55% od prikupljenih sredstava uplatiti u Državni proračun dok 45 % sredstava ostaje Gradu za zbrinjavanje socijalnih slučajeva. Grad svoje obveze prema Ministarstvu financija uredno podmiruje.

Bilješka 27.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 4212 | Poslovni objekti | 4212 | 0,00 | 116.750,00 | - |

4212 Poslovni objekti se odnosi na rashode vezane uz projekt izgradnje i opremanje područnog vrtića s kuhinjom i obnovu zgrade Dobrovoljnog vatrogasnog doma Otočac i opremanje istog. Plaćeni rashodi se poglavito odnose za izradu glavnog i idejnog projekta obnove DVD-a Otočac u iznosu od 31.125,00 EUR, izradu projektne dokumentacije za izgradnju vrtića u iznosu od 68.750,00 EUR, izradu troškovnika izgradnje vrtića u iznosu od 3.750,00 EUR, revizija glavnog projekta izgradnje vrtića u iznosu od 1.875,00 EUR.

Bilješka 28.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 454 | Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu | 454 | 11.500,00 | 16.750,00 | 145,7 |

Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu su ostvareni za 45,7% više u 2025. godini u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Rashod se u cijelosti odnosi na izradu muzeološke koncepcije i opremanje interijera u zgradu bivše ženske gimnazije koja je projektom predviđena kao budući gradski muzej Grada Otočca.

Bilješka 29.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 5422 | Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru | 5422 | 62.635,06 | 62.635,06 | 100 |

Konto 5422 Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru odnosi se na otplatu glavnice kredita od HBOR-a za energetsku modernizaciju javne rasvjete za 2025.g. Otplata navedenog kredita se izvršava kvartalno sukladno otplatnom platu kredita.

**Izvještaj o obvezama**

Bilješka 30.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
|  | Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26' + D27) | V007 | 900.533,24 | - |

Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja se gotovo u cijelosti odnosi na podskupinu 234 - Obveze za financijske rashode, a navedene obveze postoje u iznosu od 884.152,69 EUR koje se odnosi na sudski spor u tijeku kojeg gradi vodi s HEP-om već duži niz godina, a navedeno se očitava i kroz prekoračenje duže od 365 dana unutar izvještaja Obveza.