III. OBRAZLOŽENJE I POSEBNI IZVJEŠTAJI

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

Sadržaj i izgled polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna definiran je Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/23). Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna se sastoji od općeg dijela, posebnog dijela, obrazloženja i posebnih izvještaja.

U skladu s navedenom obvezom sastavljen je Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Ogulina za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. godine u kojem su podaci o izvršenju iskazani na detaljnijoj razini, razini odjeljka ekonomske klasifikacije, dok su podaci o planu iskazani na manje detaljnoj razini, odnosno na razini skupine ekonomske klasifikacije. Opći dio proračuna sadrži i usporedne podatke za isto razdoblje prethodne godine.

Proračunom Grada Ogulina za 2026. godinu, odnosno njegovim izmjenama i dopunama planirani su prihodi tekuće godine u iznosu od 18.145.741,00 eura, primici od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od 1.600.000,00 eura te raspoloživa sredstva iz prethodne godine u iznosu od -499.644,00 eura, što čini ukupni proračun u iznosu od 19.246.097,00 eura. Proračun je planiran kao konsolidirani proračun grada i njegovih proračunskih korisnika, što znači da su sastavni dio plana proračuna i vlastiti i namjenski prihodi šest proračunskih korisnika Grada Ogulina.

Polugodišnjim izvještajem o izvršenju Proračuna Grada Ogulina za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. godine utvrđeno je da ostvarenje ukupnih prihoda tekućeg razdoblja iznosi 7.576.042,44 eura, što čini 41,75% godišnjeg plana, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, prihodi su veći za 32,04%. Ukupno izvršeni rashodi za prvo polugodište tekuće godine iznose 8.839.047,65 eura te čine 47,55% godišnjeg plana, odnosno veći su u odnosu na izvršenje rashoda prethodne godine za čak 64,03%. Proračunska potrošnja u ovom se polugodištu dijelom financirala i kratkoročnim zaduživanjem te evidentiramo ostvarenje u razredu 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od 2.231.491,33 erua. Izvršenje u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2026. godine rezultiralo je s konsolidiranim manjkom prihoda i primitaka u iznosu od -168.765,62 eura.

Analizirajući ostvarenje prihoda po skupinama u odnosu na plan, ali i u odnosu na prethodnu godinu, izdvajamo skupinu prihoda 61 Prihodi od poreza kao vrijednosno najznačajniju, koja je u ovom razdoblju ostvarena sa 42,95% godišnjeg plana, ali u odnosu na prethodnu godinu ovi su prihodi veći za 17,11%. Općenito je ostvarenje po svim skupinama prihoda na približno sličnim veličinama u odnosu na isto razdoblje lani, barem što se tiče tekućih prihoda. Veliko odstupanje plana u odnosu na ostvarenje je ponovno u razredu 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine, jer još uvijek traje postupak darovanja zemljišta u Poduzetničkoj zoni te isto nije raspoloživo za daljnju prodaju kako je planirano.

Rashodi poslovanja su veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 12,72%, što je uobičajena dinamika povećanja rashoda kroz godine, međutim rashodi razreda 4 za nabavu nefinancijske imovine za razliku od tekućih rashoda bilježe značajan rast u odnosu na isto razdoblje prošle godine i to za čak 273,64%, uglavnom iz razloga jer se u prvom polugodištu izvodila glavnina investicija planiranih u ovoj godini, u prvom redu izgradnja nove zgrade dječjeg vrtića, energetska obnova zgrade Pučkog otvorenog učilišta, izgradnja objekta kružne uporabe građevinskog otpada iz zgrada sa statusom kulturnog dobra te energetska obnova gradske sportske dvorane, a u nastavku se daje detaljni opis kroz tehnički prikaz svakog projekta kao i koristi koje proizlaze njihovim stavljanjem u upotrebu.

K100015 Energetska obnova zgrade Pučkog otvorenog učilišta Ogulin

Energetska obnova zgrade Pučkog otvorenog učilišta Ogulin (NPOO.C6.1.R1-I3.01.0036) je kapitalni projekt odobren u okviru poziva "Energetska obnova zgrada sa statusom kulturnog dobra". Ministarstvo kulture i medija Republike Hrvatske donijelo je Odluku o financiranju projekta u iznosu od 1.407.987,64 eura bespovratnih sredstava, uz stopu sufinanciranja prihvatljivih troškova projekta od 100 posto, a dodatna sredstva osigurali su Grad Ogulin i Pučko otvoreno učilište Ogulin. Projektnu prijavu zajednički su pripremili Pučko otvoreno učilište Ogulin, Grad Ogulin i Javna ustanova Regionalna razvojna agencija Karlovačke županije (JURRA).

Provedbom projekta je obuhvaćeno poboljšanje energetskih svojstava i zamjena postojeće stolarije i bravarije energetski učinkovitijim rješenjima, izvedba toplinske izolacije vanjskih zidova i zidova prema negrijanim dijelovima zgrade, centralizaciju i modernizaciju sustava grijanja, modernizacija sustava hlađenja i ventilacije te modernizacija i zamjena sustava rasvjete. Na većini otvora stara ostakljena stolarija zamijenjena je novom drvo-aluminijskom stolarijom s trostrukim izolacijskim staklom, dok je na vanjskim zidovima izvedena toplinska izolacija. Moderniziran je i sustav grijanja. Stari kotao na loživo ulje snage 405 kW zamijenjen je novim sustavom, uz prelazak na nisko temperaturni režim grijanja. Ugrađena je dizalica topline zrak–voda, a sustavi grijanja, hlađenja i ventilacije povezani su zajedničkim sustavom automatizacije i upravljanja zgradom. Provedenim zahvatima unaprijeđeni su energetski i tehnički parametri zgrade te su stvoreni uvjeti za kvalitetnije i zdravije unutarnje klimatske uvjete za njezine korisnike. Jedan od ključnih segmenata projekta predstavlja korištenje obnovljivih izvora energije. Na krovu zgrade izvedeno je integrirano solarno krovište s 1170 fotonaponskih crjepova, ukupne instalirane snage približno 123 kWp. Posebnost izvedenog rješenja jest u tome što fotonaponski elementi nisu klasični paneli postavljeni na postojeći krov, već čine sastavni dio krovnog pokrova. Takvo rješenje omogućilo je primjenu suvremene tehnologije proizvodnje električne energije iz obnovljivih izvora uz uvažavanje konzervatorskih zahtjeva koji proizlaze iz činjenice da se zgrada nalazi unutar zaštićene kulturno-povijesne cjeline grada Ogulina. Prema završnom energetskom certifikatu, godišnja proizvodnja električne energije iz obnovljivih izvora na lokaciji zgrade iznosi 123.620,17 kWh, dok udio obnovljivih izvora energije u ukupno isporučenoj energiji za rad tehničkih sustava zgrade iznosi 85%. Rezultati energetske obnove potvrđeni su završnim energetskim certifikatom i energetskim pregledom zgrade, a obnovljena zgrada zadovoljava nZEB standard – standard zgrade gotovo nulte energije. Specifična godišnja potrebna toplinska energija za grijanje iznosi 46,68 kWh/(m²·a), čime zgrada ostvaruje energetski razred B prema potrebnoj toplinskoj energiji za grijanje. Prema kriteriju primarne energije zgrada ostvaruje energetski razred A+, uz specifičnu godišnju primarnu energiju od 0,62 kWh/(m²·a). Važan dio projekta čine horizontalne mjere usmjerene na povećanje pristupačnosti osobama s invaliditetom i osobama smanjene pokretljivosti. Projektom je obuhvaćena izvedba novih i rekonstrukcija postojećih elemenata pristupačnosti kojima se omogućuje neovisan pristup, kretanje i korištenje prostora u skladu s propisima kojima se uređuje osiguravanje pristupačnosti građevina osobama s invaliditetom i osobama smanjene pokretljivosti. Uređeni su elementi pristupačnosti, uključujući rampe za osobe smanjene pokretljivosti, dok su za slijepe i slabovidne osobe postavljene taktilne površine i taktilne trake radi sigurnijeg i samostalnijeg kretanja prostorom. Postavljena je i komunikacijska ploča kao dodatni element kojim se unapređuje dostupnost informacija i olakšava korištenje zgrade. Time energetska obnova nije bila usmjerena isključivo na smanjenje potrošnje energije i modernizaciju tehničkih sustava, nego i na stvaranje kvalitetnijeg i pristupačnijeg javnog prostora namijenjenog svim skupinama korisnika. Projektom su provedene i mjere ugradnje elemenata zelene infrastrukture, uključujući uređenje i ozelenjivanje postojećih površina na građevnoj čestici. U području održive urbane mobilnosti osigurana su parkirališna mjesta odnosno stalci za bicikle i romobile, čime se korisnicima i posjetiteljima omogućuje njihovo sigurnije odlaganje. Osigurana je i infrastruktura za elektro mobilnost, odnosno punionica za električne bicikle i romobile.

Realizacijom projekta Pučko otvoreno učilište Ogulin dobilo je energetski učinkovitiju, funkcionalniju, pristupačniju i tehnološki suvremeniju zgradu, koja u velikoj mjeri koristi obnovljive izvore energije i pruža kvalitetnije unutarnje klimatske uvjete za korisnike. Završetkom projekta obnovljena zgrada Pučkog otvorenog učilišta Ogulin ponovno se stavlja u punu funkciju kao prostor kulture, obrazovanja, susreta i društvenog života, u energetski učinkovitijem, pristupačnijem i tehnološki suvremenijem obliku, uz očuvanje njezine kulturne i povijesne vrijednosti. Projekt predstavlja primjer povezivanja zaštite kulturne baštine, energetske učinkovitosti, korištenja obnovljivih izvora energije, pristupačnosti javnih prostora, zelene infrastrukture i održive mobilnosti u okviru cjelovite obnove javne zgrade kulturne namjene.

K100003 Izgradnja nove zgrade dječjeg vrtića "Bistrac"

Predmetni objekt je izgrađen, u pogledu elemenata oblikovanja, građevnih materijala i boja slično i sukladno objektu postojećeg dječjeg vrtića, u maniri suvremene modularne arhitekture, u metalnoj izvedbi kao sklop tvornički proizvedenih kontejnerskih modularnih jedinica. Građevina je dvoetažni volumen (katnosti P + 1), sastavljena od pojedinačnih modularnih, pravokutnih jedinica (tipskih, montažnih kontejnera), prekrivena dvostrešnim krovom, krovnih ploha vrlo blagog nagiba (2°, 3°i 4°) s naglašenim atikama, što ostavlja dojam postojanja skoro ravnog krova. Volumen građevine, kao i tlocrtni oblik, je izdužen, jednostavan i, pravokutan, s mjestimičnim volumenskim istakama (terasama) na uzdužnim pročeljima. Građevina je sastavljena od 70 kontejnerskih modula, koji su postavljeni u dvije etaže. Vanjskim vodovodom obuhvaćeni je razvod vode PE-HD cjevovodom od vodomjernog okna do projektirane građevine za sanitarne i protupožarne potrebe. Unutar građevine, sanitarna voda će se koristiti za sanitarne čvorove, čišćenje prostorija te za kuhinju. Protupožarna zaštita riješena je unutrašnjom hidrantskom mrežom u zgradi i postojećim vanjskim javnim hidrantima te jednim novim vanjskim hidrantom. Unutrašnja hidrantska mreža je izvedena s zidnim hidrantskim ormarićima sa standardnom opremom. Odvodnja je izvedena s dva sistema, zasebno odvodnja s prometnih površina te zasebno sanitarna odvodnja. Otpadne vode prometnih i krovnih površina će biti prije upuštanja u upojni bunar tretirane u separatoru lakih ulja. Otpadne sanitarne vode iz kuhinje će biti prije upuštanja u javnu kanalizaciju biti tretirane u separatoru masti - mastolov.

Grijanje i hlađenje u glavnim prostorijama je izvedeno ugradnjom klima jedinica s vanjskim jedinicama smještenim na vanjskom zidu građevine. Zrakom hlađene vanjske jedinice su namijenjene za vanjsku ugradnju u izvedbi dizalice topline s ugrađenim hermetičkim kompresorima i izmjenjivačem. Model klima jedinica je odabran da zadovolji toplinske gubitke na vanjskoj temperaturi -15°C. Boravišne prostorije vrtića se ventiliraju rekuperatorima zraka kapaciteta 500 m3/h. Rekuperatori imaju osjetnike CO2 kako bi prilagodili intenzitet ventilacije trenutnoj kvaliteti zraka u prostoriji. Prostorije koje nemaju mogućnost prirodne ventilacije ili namjenom zahtijevaju dodatnu ventilaciju su prisilno ventilirane. Električna energija se proizvodi u sunčanim ćelijama koje se sastoje od jednog ili dva sloja poluvodičkog materijala. Za ugradnju su odabrani fotonaponski moduli snage 450 W.

Uređene postojeće vanjske površine vrtića ostaju neizmijenjene, dok su se nove površine vezane uz novi objekt nadovezale na postojeće te su uređene prilazne interne prometnice, površina za promet u mirovanju, ozelenjene površine te, uz istočnu liniju međe, potporni zid oplemenjen zelenilom. Prilaz do nove građevine je postojećom internom prometnicom (postojećim vatrogasnim putem), širine 3,7 m, koja s istočne strane obilazi građevinu postojećeg vrtića. Još jedna, nova, interna prometnica je predviđena s istočne strane novo projektirane građevine, uz istočnu liniju međe, širine najmanje 4.5 m. Promet u mirovanju za potrebe novog vrtića je riješen izvedbom parkirališne površine za osobne automobile u jugoistočnom i sjevernom dijelu čestice gdje su projektirana 32 nova parkirališnih mjesta.

Novoizgrađena zgrade dječjeg vrtića Bistrac, tzv. objekt "Regoč" može primiti do 140 djece različitog uzrasta u 8 odgojnih grupa, čime su u potpunosti zadovoljene potrebe zbrinjavanja djece vrtićke dobi ogulinskog kraja, a ljestvica kvalitete predškolskog odgoja i obrazovanja podignita jako visoko.

K100005 Energetska obnova Gradske sportske dvorane

Realizacijom projekta izvedeni su radovi u svrhu poboljšanja toplinskih svojstava građevine, povećanja energetske učinkovitosti i unaprjeđenja uvjeta za sport i rekreaciju. Obložena su pročelja zgrade novom toplinskom izolacijom od mineralne vune debljine 14 cm ili 10+8cm, klase negorivosti A, zajedno sa sustavom ETICS fasade s završnom obradom silikatne žbuke. Zamijenjen je krov na maloj dvorani, postavljena izolacija na ploči krova. Zamijenjena je stara vanjska stolarija s novom PVC stolarijom s dvostrukim staklom. Ugrađena su protupožarna vrata te novo vanjsko evakuacijsko stubišta, lagane čelične konstrukcije, s jugoistočne strane pratećeg dijela objekta koje osigurava evakuaciju iz prostora male dvorane.

Isto tako, ugrađene su dizalice topline ukupnog kapaciteta 134 kW., ukupno 2 komada u usklađenom radu. Na njih su priključene unutarnje jedinice kapaciteta 31,50 kW, ukupno 5 komada. Rashladni plin je R 410 a. Smještaj unutarnjih jedinica je ispod podesta stepenica koji se protupožarno i plinotjesno ogradio od unutarnjeg prostora ulaznog hola. Ugrađena je vanjska inverterska jedinica VRF sustava u izvedbi toplinske pumpe, zrakom hlađenim kondenzatorom, DC inverter ventilatorima i svim potrebnim elementima za zaštitu, kontrolu i regulaciju uređaja i funkcionalni rad. Uređaj je opremljen s dodatnim izmjenjivačem topline i može raditi u režimiu toplinske pumpe "heat pump". Jedinica je opremljena sa senzorima za nivo ulja u kompresorima, HiPOR technologijom povrata ulja, VI technologijom za ubrizgavanje vrućeg plina u kompresor, full inverter kompresorima, varijabilnim putanjima freona u izmjenjivaču. Kao sekundarni način grijanja je predviđen i već izveden priključak iz postojeće uljne kotlovnice teniske dvorane. Tu postoji uljna kotlovnica Viessmann kapaciteta do 500 kW, koja ima kapacitet za dogrijavanje ove sportske dvorane. Postrojenje je legalno i ima uporabnu dozvolu.

K100009 Pilot projekt kružna uporaba građevinskog otpada iz sa statusom kulturnog dobra

Cilj projekta je rješavanje izazova vezanih uz prenamjenu otpadnih materijala odnosno građevinskog otpada iz zgrada koje imaju status pojedinačnog kulturnog dobra. EU sredstva utrošena su za izgradnju i opremanje građevine za sakupljanje, skladištenje i preraspodjelu povijesnog građevinskog otpada. Provedbom projekta znatno se pridonosi okolišnom cilju taksonomije EU-a: kružnom gospodarstvu, uključujući sprječavanje nastanka otpada i recikliranje.

Površina čestice je 5.700 m2. Izgrađena je betonska nadstrešnica osnih dimenzija 80 m x 13 m, površine 1115 m2, svijetle visine min. 5 m i visine vijenca cca 7,2 m, zatvorena fasadnim panelima s 3 strane, kolska vaga od 40 t i 9 m dužine (nadzemne izvedbe) s mjeriteljskom kućicom - kontejnerski objekt za zaposlene dimenzija 6 x 2,4 m te prometno - manipulativna makadamska površina 2.861 m2, ograda s kliznim vratima (2kom) i prateća infrastruktura (elektro-rasvjeta, utičnice; vodoopskrba-slavine, hidrantska mreža). Sav neizgrađeni prostor građevne čestice uređen je kao prirodan teren. Zbog tehnološkog procesa gospodarenja građevnim otpadom, prometno – manipulativna površina je uređena kao makadamska.

POSEBNI IZVJEŠTAJI

Izvještaj o korištenju proračunske zalihe, Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala te Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima sastavni su dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Grada Ogulina za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. godine.

1. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Zakonom o proračunu (NN br. 144/21) regulirano je da se sredstva proračunske zalihe mogu koristiti za nepredviđene namjene, za koje u proračunu nisu osigurana sredstva, ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dovoljna sredstva jer ih pri planiranju proračuna nije bilo moguće predvidjeti. Navedena sredstva u skladu sa Zakonom mogu iznositi najviše 0,50% proračunskih prihoda bez primitaka.

Sredstva proračunske zalihe planirana su Proračunom Grada Ogulina za 2026. godinu u ukupnom iznosu od 5.000,00 eura u okviru Razdjela 001 Gradska izvršna i predstavnička tijela, Glava 00101 Gradska izvršna i predstavnička tijela, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. godine ista nisu korištena.

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

Zaduživanje jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave regulirano je Zakonom o proračunu (Narodne novine br. 144/21). Općine, gradovi i županije mogu se dugoročno zadužiti samo za financiranje kapitalnih projekata (investicija) na temelju odluke njihova predstavničkog tijela, uz prethodnu suglasnost Vlade Republike Hrvatske. Postupak zaduživanja reguliran je Pravilnikom o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN br. 55/09 i 139/10).

Iskazano izvršenje u Računu financiranja Općeg dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Grada Ogulina za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. godine u iznosu od 637.611,27 eura odnosi se na izdatak za financijsku imovinu i otplatu zajmova u istom razdoblju, konkretno za otplatu financijskog leasinga proračunskog korisnika Javne vatrogasne postrojbe Ogulin te otplatu kratkoročnog kredita u Erste&Steiermärkische Bank d.d. Riječ je okvirnom kreditu po transakcijskom računu na rok od 12 mjeseci po ugovorenoj fiksnoj kamatnoj stopi koji je namijenjen za korištenje sredstava s poslovnog računa Grada Ogulina kad i ako isti nije u pozitivnom saldu.

3. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

U skladu sa Zakonom o proračunu (Narodne novine br. 144/21) jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave mogu dati jamstvo pravnoj osobi u svom većinskom izravnom ili neizravnom vlasništvu te ustanovi čiji su osnivač, ali prije davanja jamstva moraju ishoditi suglasnost ministra financija.

Grad Ogulin u izvještajnom razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. godine nije izdavao jamstva trgovačkim društvima u svom vlasništvu kao ni ustanovama čiji je osnivač, niti u svojim poslovnim knjigama ima iskazane obveze po danim jamstvima iz prošlih razdoblja.