

Obrazloženje Proračuna Grada Vrbovca za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu

1. UVOD

1.1. ZAKONSKA OSNOVA

Proračun Grada Vrbovca za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu (u daljnjem tekstu: Proračun) izrađen je u skladu sa Zakonom o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) i pratećim podzakonskim propisima: Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/12 i 1/20) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20 i 144/21), kao i sukladno Zakonu o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN 127/17, 138/20, 151/22 i 114/23) te drugim propisima koji uređuju proračunsko planiranje.

Proračun je, nadalje, izrađen u skladu s Projekcijama za 2024. i 2025. godinu pripremljenima tijekom prethodnih godina, Strategijom razvoja Grada Vrbovca za razdoblje 2021. - 2027.g., Strategijom zelene urbane obnove Grada Vrbovca za razdoblje 2023. – 2033.g., Akcijskim planom energetske i klimatske održivosti razvitka Grada Vrbovca – SECAP, Strategijom razvoja pametnog Grada Vrbovca za razdoblje 2021. – 2026.g., Provedbenim programom Grada Vrbovca za mandatno razdoblje 2021. – 2025. godine, kao i sljedećim aktima: Odluka o gradskim porezima Grada Vrbovca („Glasnik Zagrebačke županije“ broj 16/17, 40/17, „Glasnik Grada Vrbovca“ broj 7/23, NN 64/17, 78/23), Odluka o komunalnoj naknadi („Glasnik Grada Vrbovca“ broj 10/18), Odluka o komunalnom doprinosu („Glasnik Grada Vrbovca“ broj 9/21, 6/22), Odluka o zakupu i kupoprodaji poslovnih prostora u vlasništvu Grada Vrbovca („Glasnik Grada Vrbovca“ broj 7/20), Odluka o korištenju javnih površina („Glasnik Grada Vrbovca“ broj 3/21 i 3/22), Odluka o upravljanju i raspolaganju imovinom u vlasništvu Grada („Glasnik Grada Vrbovca“ broj 3/19), te drugim aktima.

Osim gore navedenih akata, pri izradi proračuna koristili smo i Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2024. - 2026. godine iz rujna 2023. godine, temeljem kojih smo izradili Upute za izradu proračuna Grada Vrbovca za razdoblje 2024. - 2026. godine i dostavili svojim proračunskim korisnicima. Osim tog dokumenta, za rashodovnu stranu smo se rukovodili i potrebama mjesnih odbora koji su tijekom godine dostavljali svoje potrebe i prioritete, kao i prijedlog građana koji su izražavali svoje zahtjeve na društvenim mrežama. Također, nad prijedlogom Proračuna je temeljem Zakona o pravu na pristup informacijama (NN 25/13, 85/15, 69/22) proveden i postupak javnog savjetovanja gdje se svaka zainteresirana stranka (građanin Grada Vrbovca) mogla obratiti sa svojim prijedlogom ili mišljenjem.

Ukupni planirani **prihodi i primici** Proračuna Grada Vrbovca za 2024. godinu iznose **21.321.428,24 €**, a uz planirane prihode i primitke koje očekujemo da će se ostvariti, u 2024. godini koristiti će se još i preneseni višak prihoda u iznosu od 5000 EUR, dok **planirani rashodi i izdaci 2024. godine iznose 21.326.428,24 EUR.**

TABELA 1. SAŽETAK PLANA PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE 2024. – 2026.G.

	IZVRŠENJE	PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS				
	1 (€)	2 (€)	3 (€)	4 (€)	5 (€)	6	7	8	9	
	01.01.2022. - 31.12.2022.	2023	2024	2025	2026	2/1	3/2	4/3	5/4	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA										
6	Prihodi poslovanja	11.936.244,66	21.098.519,31	18.890.346,24	21.408.277,96	17.089.618,00	176,76	89,53	113,33	79,83
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	613.760,31	209.342,78	610.082,00	406.082,00	216.082,00	34,11	291,43	66,56	53,21
3	Rashodi poslovanja	11.258.461,72	16.365.238,82	12.437.265,47	12.444.620,49	12.559.022,18	145,36	76,00	100,06	100,92
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.571.253,65	5.856.885,51	8.681.711,85	7.419.104,26	5.012.669,66	372,75	148,23	85,46	67,56
	RAZLIKA - MANJAK	-279.710,40	-914.262,24	-1.618.549,08	1.950.635,21	-265.991,84	326,86	177,03	120,52	13,64
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA										
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	341.622,36	1.041.340,00	1.821.000,00	0,00	400.000,00	304,82	174,87	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	620.651,24	485.356,36	207.450,92	1.950.635,21	134.008,16	78,20	42,74	940,29	6,87
	NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	-279.028,88	555.983,64	1.613.549,08	-1.950.635,21	265.991,84	199,26	290,22	120,89	13,64
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)										
9	Vlastiti izvori	0,00	358.278,60	5.000,00	0,00	0,00	0,00	1,40	0,00	0,00
	VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA									
	SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	-558.739,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Iz navedene tabele vidljivo je da se Proračun za 2024. godinu planira za **6% manje u odnosu na 2023. godinu.**

1.2. PRORAČUNSKI KORISNICI

Prema Zakonu o proračunu, proračunski korisnici su državna tijela, ustanove, vijeća manjinske samouprave, proračunski fondovi i mjesna samouprava, čiji se rashodi za zaposlene i/ili materijalni rashodi osiguravaju u proračunu.

Proračunski korisnici su ustanove u kojima je Grad Vrbovec osnivač, a čiji se rashodi za zaposlene i/ili materijalni i kapitalni rashodi osiguravaju u proračunu. To su:

1. Dječji vrtić Vrbovec,
2. Narodna knjižnica Vrbovec,
3. Pučko otvoreno učilište,
4. Razvojna agencija Grada Vrbovca,
5. Osnovna škola Krunoslava Kutena i
6. Osnovna škola Marije Jurić Zagorke (obje škole su decentralizirane funkcije).

1.3. NAČELO JEDINSTVA PRORAČUNA

Proračunom Grada Vrbovca procjenjuju se prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci Grada Vrbovca za jednu godinu, u skladu sa zakonom i odlukom donesenom na temelju zakona.

U proračunu se prihodi i primici koji pripadaju Gradu Vrbovcu, kao i svi rashodi i izdaci za pojedine namjene iskazuju po bruto načelu. Sredstva proračuna koriste se za financiranje

rashoda, funkcija i programa Grada Vrbovca i proračunskih korisnika Grada Vrbovca u visini utvrđenoj proračunom.

Drugim riječima, proračun sadrži sve prihode i primitke te rashode i izdatke svih proračunskih korisnika Grada Vrbovca, čime se daje prikaz plana i projekcija cjelokupnog poslovanja Grada Vrbovca kao jedinice lokalne samouprave u razdoblju 2024. - 2026. godine, a što je u skladu sa Zakonom o proračunu koji nalaže poslovanje jedinice lokalne samouprave preko jedinstvenog sustava riznice. Na taj se način omogućava efikasnije i racionalnije raspolaganje proračunskim sredstvima.

Grad Vrbovec od 2020. godine funkcionira kroz web riznicu, kroz koju proračunski korisnici dostavljaju svoje zahtjeve za sredstva, dva puta godišnje izvještavaju o vlastitoj realizaciji, te sami unose svoje financijske planove kod donošenja proračuna ili izmjena i dopuna istog.

Vlastiti i namjenski prihodi proračunskih korisnika koji se konsolidiraju u plan Proračuna iznose **8.384.772,39 €** od kojih je rashod za zaposlene u osnovnim školama 4.084.643,75 EUR. Time dolazimo i do **neto iznosa Proračuna Grada Vrbovca koji iznosi 12.941.655,85 €.** **Izvorni proračun Grada iznosi 5.822.247,89 €.**

1.4. PRORAČUNSKE KLASIFIKACIJE

U skladu sa Zakonom o proračunu, Proračun Grada Vrbovca iskazuje sve prihode, primitke, rashode i izdatke prema proračunskim klasifikacijama:

- Organizacijska (razdjel, glava, proračunski korisnik)
- Ekonomska (razred, skupina, podskupina, odjeljak, osnovni račun) – proračun se usvaja na 2. razini (skupina), dok se u primjeni izvršava 5. razina (osnovni račun)
- Funkcijska (prema namjeni)
- Lokacijska (prema teritorijalno definiranim cjelinama)
- Programska (program, aktivnost i/ili projekt)
- Izvori financiranja

Poseban naglasak stavljen je na klasifikaciju prema izvorima financiranja usklađenjem prihoda i rashoda iz svakog izvora financiranja:

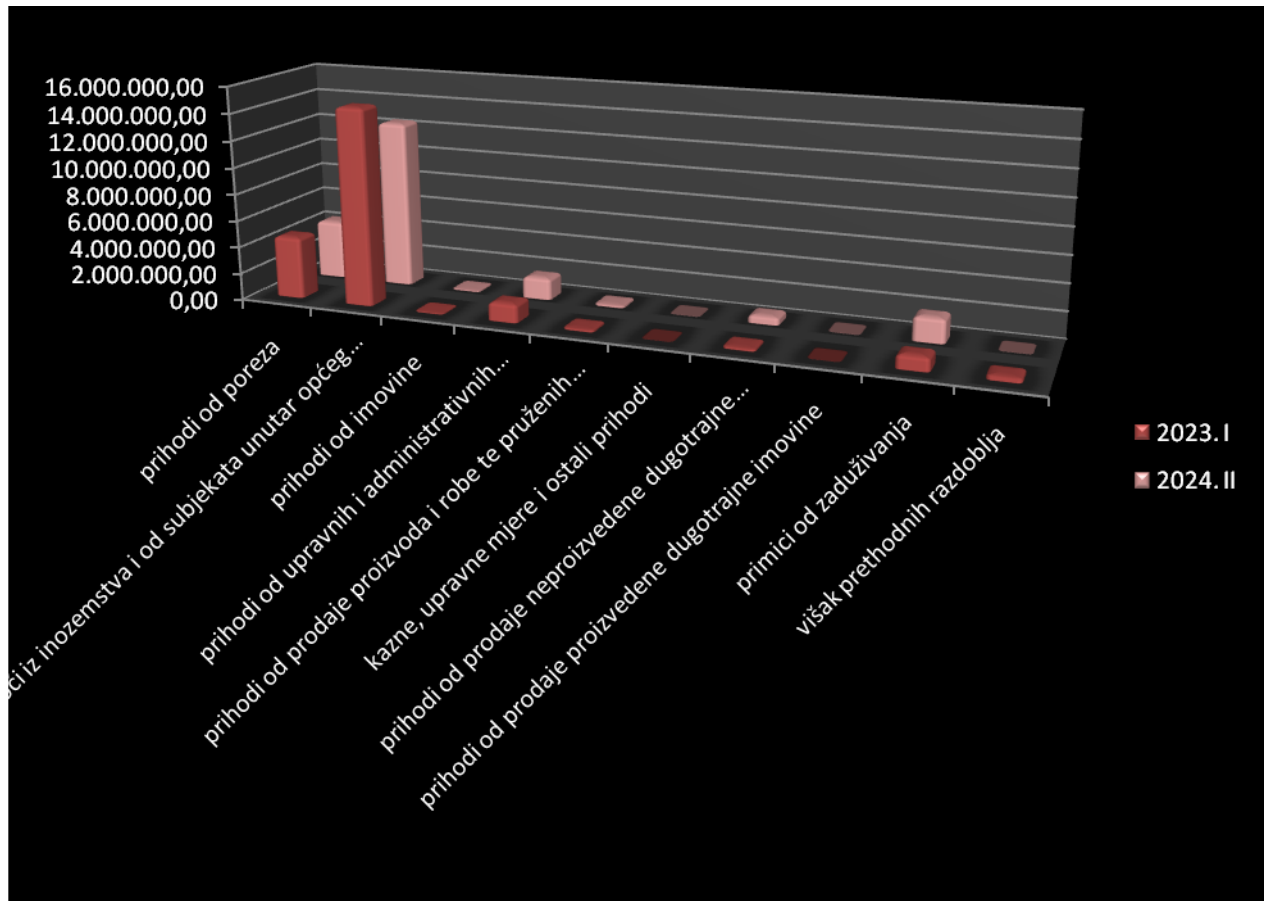
- ✓ Izvor 1 – OPĆI PRIHODI I PRIMICI
- ✓ Izvor 3 – VLASTITI PRIHODI
- ✓ Izvor 4 – PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE
- ✓ Izvor 5 – POMOĆI
- ✓ Izvor 7 – PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE
- ✓ Izvor 8 – NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA I FINANCIJSKE IMOVINE

Navedeni izvori su prikazani u prvoj razini dok se izvori financiranja u proračunu Grada Vrbovca utvrđuju na drugoj razini.

2. OPĆI DIO - PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici Proračuna Grada Vrbovca planirani su kako slijedi (u prikazu se iskazuje i plan 2023.g. pa se stavlja u odnos):

PRIHODI I PRIMICI	2023.	2024.	INDEKS II/I
vrsta prihoda / primitka	I	II	III
prihodi od poreza	4.641.412,00	4.385.149,89	94
pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	14.758.745,03	12.533.510,68	85
prihodi od imovine	90.010,03	109.010,03	121
prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.410.933,25	1.652.701,34	117
prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	193.355,00	205.910,30	106
kazne, upravne mjere i ostali prihodi	4.064,00	4.064,00	100
prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	201.000,00	605.000,00	301
prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	8.342,78	5.082,00	61
primici od zaduživanja	1.041.340,00	1.821.000,00	175
višak prethodnih razdoblja	358.278,60	5.000,00	1
UKUPNO:	22.707.480,69	21.326.428,24	94



2.1. PRIHODI OD POREZA (61)

Prihodi od poreza vrijednosno su značajniji i najprimjenjiviji opći prihodi Proračuna Grada Vrbovca. Planirani su za 2024. godinu u iznosu od **4.385.149,89 EUR**, **6% manje** nego u prethodnoj godini, a od čega se najveći dio odnosi na prihode od **poreza i prireza na**

dohodak (611), koji su planirani u iznosu od **4.066.412 EUR**. Navedeni se iznos odnosi na redovni prihod od poreza na dohodak u iznosu od 4.000.000 EUR, te 66.412 EUR na dodatni udio poreza na dohodak za decentralizirane funkcije osnovnog školstva – 1,9%. Porez na dohodak je zajednički porez koji dijele država, županija i grad, a sukladno Zakonu o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave udio poreza u kojem sudjeluje grad iznosi 74%. 20% prihoda ide županiji, a 6% državi za decentralizirane funkcije. Prirez porezu na dohodak je s danom 31.12.2023. godine ukinut Izmjenom Zakona o lokalnim porezima. Grad je u postupku javnog savjetovanja s javnošću s prijedlogom odluke o lokalnim porezima kojom se ne planira ni povećanje ni smanjenje stope poreza na dohodak već ostaje postojeća – 20% za godišnje dohotke do 50.400 €, odnosno 30% za dohotke iznad 50.400 €. Prirez koji će grad izgubiti ovom zakonskom novinom, grad će djelomično namiriti iz ostalih izvora iako se ne planiraju nikakva povećanja ostalih poreza i naknada.

Porezi na imovinu (613) planirani su u iznosu od 265.021,85 EUR, a odnosi se na porez na kuće za odmor, porez na korištenje javnih površina i kao najizdašniji - porez na promet nekretnina (3% od vrijednosti prometovane nekretnine).

Porezi na robu i usluge (614) planirani su u iznosu od 53.716,04 EUR, a odnosi se na porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića (3%), te na naplatu nenaplaćenog potraživanja od poreza na tvrtku koji je ukinut u 2017. godini i više se ne razrezuje.

2.2. POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA (63)

Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirane su za 2023. godinu u iznosu od **12.533.510,68 EUR, 15% manje** nego u prethodnoj godini. Prvi su po veličini u ukupnom Proračunu prihodovne strane i namjenske su naravi, osim tekuće pomoći za fiskalno izravnaje koja je općeg karaktera i služi za namirenje svih vrsta rashoda, a planira se u visini 1,5 mil. €.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna (633) iznose 3.076.159 EUR, a odnose se na tekuće pomoći u iznosu od 1.935.499 EUR, te na kapitalne pomoći u iznosu od 1.140.660 EUR. Tekuće se odnose na prihode iz županijskog proračuna u iznosu od 7.629 EUR, a odnose se na prijevoz učenika srednjih škola, kulturne programe te sufinanciranje mikročipiranja i sterilizacije, na prihode iz proračuna Općine Rakovec i Preseka u iznosu od 15.000 EUR za sufinanciranje radnih bilježnica za njihovo područje područnih osnovnih škola, te prihode od lokalnih 6 općina za rentu na Beljavinama u iznosu od 30.000 EUR. Najveći dio se odnosi na tekuće pomoći iz državnog proračuna za fiskalno izravnaje u iznosu od 1.500.000 EUR, na prihod iz Ministarstva znanosti i obrazovanja za fiskalnu održivost dječjih vrtića u iznosu od 313.510 €, na prihod iz Ministarstva financija za funkcionalno spajanje putem trgovačkog društva u iznosu od 66.360 € te pomoći iz APPRRR-a i Ministarstva kulture u iznosu od 3000 €.

Kapitalne pomoći se odnose na planirane prihode iz županijskog proračuna za nerazvrstane ceste, komunalnu infrastrukturu (nogostup), društvene domove, cestu u zoni, sanaciju javnih objekata oštećenih u potresu, te EU projekte – sveukupno u iznosu od 306.360 EUR. Iz državnog proračuna se planiraju kapitalne pomoći u iznosu od 834.300 EUR a odnose se na sufinanciranje nogostupa, te na sufinanciranja 2 projekta sufinanciranih iz EU sredstava

(NPOO) - novi vrtić u Lonjici i rekonstrukcija društvenog doma u Luki za nove skupine vrtića, a koji se planiraju aplicirati u MRRFEU za sufinanciranje domaće komponente.

Pomoći od izvanproračunskih korisnika (634) planiraju se u iznosu od 447.527,60 EUR a odnose se na pomoći od Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost i to za projekte „Sanacija odlagališta na Beljavinama“ – projekt iz 2004. godine za koji se još uvijek konzumira ugovor sklopljen s Fondom – u iznosu od 1.500 €, na stratešku dokumentaciju SECAP - 1.393,60 €, na projekt izgradnje „Parkiralište na stadionu“ u iznosu 350.000 €, na projekt „Nabava novih komunalnih spremnika“ u iznosu od 9.634 €, te na prihod za sufinanciranje sustava toplinskih dizalica na Upravnoj zgradi u iznosu od 85.000 €.

Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije (635) planirane su u istom iznosu kao i 2023. odnosno 511.686 EUR. Tekuće iznose 466.965 EUR, a kapitalne 44.721 EUR. Pomoći izravnjanja se koriste do punog iznosa izračuna za osnovno školstvo, kada nema dovoljno dodatnog udjela poreza i prireza na dohodak, a isti je planiran u već gore navedenom iznosu od 66.412 EUR.

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636) planiraju se u iznosu od 4.644.131,49 EUR. Vrijednosno najznačajniji iznos odnosi se na prihod za plaće zaposlenih u osnovnim školama, a planiraju se i tekuće i kapitalne pomoći za sve naše proračunske korisnike. Pomoći se planiraju iz županijskog, državnog proračuna i proračuna JLS-ova.

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (638) planirane su iznosu od 3.854.006,59 EUR, a odnose se na tekuće pomoći u iznosu od 162.743,40 EUR i to na projekt „KORAK UZ KORAK“ (asistenti u nastavi – VI. faza), projekt INTERREG, projekt APPRRR-a „ŠKOLSKA SHEMA“, projekte E-rasmus u OŠ MJZ, te na kapitalne pomoći u iznosu od 3.691.263,19 EUR – projekt izgradnje novog dječjeg vrtića u Lonjici iz NPOO-a (325.000), rekonstrukcija društvenog doma u Luki iz NPOO-a (345.000), na kapitalnu pomoć iz LAG-a Prigorje sa rekonstrukciju objekta Teniskog kluba (35.000), te nadogradnju OŠ MJZ u iznosu od 2.986.263,19 iz NPOO-a.

2.3. PRIHODI OD IMOVINE (64)

Prihodi od imovine planirani su u ukupnom iznosu od **109.010,03 EUR, 21% više nego** u prethodnoj godini.

Prihodi od financijske imovine (641) planirani su u iznosu od 280,03 EUR, a odnose se na prihode od kamata na depozite na viđenju, te na prihode od zateznih kamata.

Prihodi od financijske imovine (642) iznose 108.730 EUR i odnose se na prihode od zakupa imovine (garaže, poslovni prostori, javne površine, poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH (65% prihoda) i vlasništvu Grada), spomeničku rentu, naknadu za nezakonito izgrađene zgrade u prostoru.

Vrijednosno najznačajniji su prihodi od zakupa javnih površina i od zakupa poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH. Grad Vrbovec raspolaže sa 1.252,9356 ha poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH. U dugogodišnjem zakupu (20 i 50 godina) je

530,1759 ha. Grad je započeo sa javnim natječajima za zakup i prodaju raspoloživog poljoprivrednog zemljišta. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu ogleda se između ostalog i u tome što je došlo do revalorizacije cijene zakupnine postojećim zakupcima.

2.4. PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA (65)

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada planirani su u ukupnom iznosu od **1.652.701,34 EUR, 17% više** nego u prethodnoj godini. Vrlo su značajni, imaju propisanu namjenu i treći po veličini u strukturi ukupnih prihoda.

Upravne i administrativne pristojbe (651) planirane su u iznosu od 11.840 EUR, a odnose se na prihode od prodaje državnih biljega, na prihod od turističke pristojbe te na prihod od naknade za promjenu namjene poljoprivrednog zemljišta.

Prihodi po posebnim propisima (652) planiraju se u iznosu od 740.861,34 EUR, a odnose se na prihode od vodnog doprinosa (8% od Hrvatskih voda), na doprinos za šume te prihode od sufinanciranja cijena usluge, participacije i slično koje planiraju proračunski korisnici – 5 ustanova – Dječji vrtić, Narodna knjižnica, Pučko otvoreno učilište, te osnovne škole.

Komunalni doprinosi i naknade (653) planiraju se u iznosu od 900.000 EUR i to od komunalnog doprinosa u iznosu od 200.000 EUR, te od komunalne naknade u iznosu od 700.000 EUR. Sredstva su isključivo namjenska i planiraju se za programe građenja i održavanja komunalne infrastrukture sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18, 110/18 i 32/20).

2.5. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA (66)

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija planiraju se u iznosu od **205.910,30 EUR, 6% više** nego u prethodnoj godini.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (661) iznose 204.110,30 EUR, a odnose se na prihode proračunskih korisnika od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga – Pučko otvoreno učilište (usluge u obrazovanju – auto škola, njegovatelji, dadilje, te kulturni programi – kino i kazališne predstave), a OŠ MJZ za najam dvorane. U Gradskoj upravi u Upravnom odjelu za financije te Upravnom odjelu za razvoj grada pružaju se usluge za Hrvatske vode za razrez i naplatu NUV-a (10% od naplaćene naknade ostaje Gradu – 38.782 € godišnje), te za financijsko-knjigovodstvene usluge za Općinu Rakovec (11.200 € godišnje naplaćuje Grad).

Kapitalne donacije planiraju se u iznosu od 1800 EUR, a odnosi se na donacije knjiga kod korisnika Narodna knjižnica.

2.6. KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI (68)

Prihodi se planiraju u iznosu od **4.064 EUR**, isto kao i u prethodnoj godini. Prihodi se uglavnom odnose na kazne prometnog i komunalnog redarstva (681).

2.7. PRIHODI OD PRODAJE NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (71)

Planiraju se prihodi od **605.000 EUR, 201% više** nego u prethodnoj godini.

Prihodi koji se planiraju odnose se uglavnom na prodaju gradskog zemljišta u zoni malog gospodarstva „**PODUZETNIK**“ te od prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH.

2.8. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (72)

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine planiraju se u iznosu od **5.082 EUR, 39% manje** nego u prethodnoj godini.

Planiraju se prihodi od prodaje ošasne gradske imovine, od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo (velika većina ugovora o prodaji stanova je iskonzumirana tijekom prethodne i ove godine), dok se kod korisnika planiraju prihodi od prodaje knjiga (Narodna knjižnica) te prihod od prodaje stana na kojem postoji stanarsko pravo (OŠ KK).

2.9. PRIMICI OD ZADUŽIVANJA (84)

Planira se iznos od **1.821.000 EUR, 75% više** nego u prethodnoj. Planira se kratkoročno zaduživanje za premošćivanje kapitalnih projekata u iznosu od 1.815.000 EUR, kao i zaduživanje putem financijskog leasinga kod korisnika Pučko otvoreno učilište - za kupnju motocikla za auto-školu.

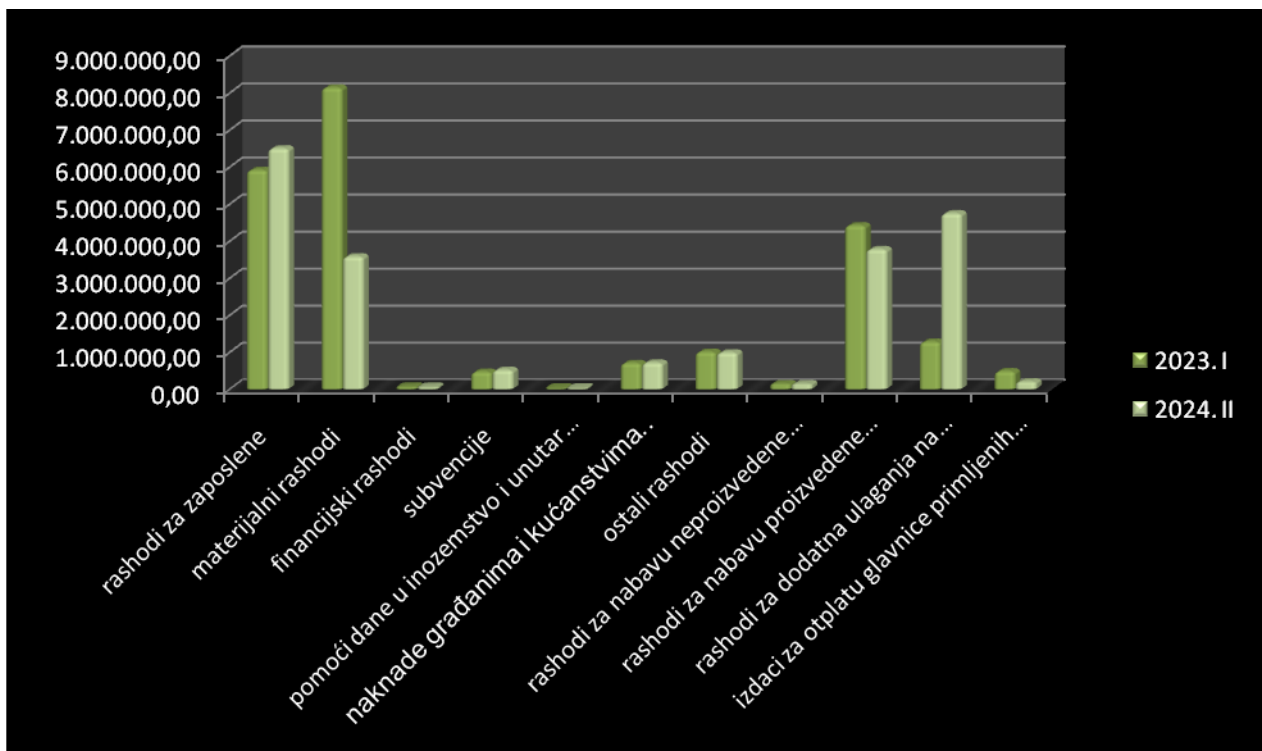
2.10. VLASTITI IZVORI (92)

Planira se **višak prihoda u iznosu od 5.000 EUR** i to kod korisnika Pučko otvoreno učilište.

3. OPĆI DIO - RASHODI I IZDACI – po ekonomskoj klasifikaciji

Rashodi i izdaci se uravnotežuju sa prihodima i primicima, te prenesenim viškom prihoda iz 2023. godine kako slijedi (u tablici se iskazuju i planirani rashodi u 2023.g. i stavljaju u odnos):

RASHODI I IZDACI	2023.	2024.	INDEKS II/I
vrsta rashoda / izdatka	I	II	III
rashodi za zaposlene	5.918.775,25	6.504.762,31	110
materijalni rashodi	8.144.690,43	3.587.534,20	44
financijski rashodi	73.962,00	67.561,19	91
subvencije	471.200,00	523.000,00	111
pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	39.000,00	40.000,00	103
naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	708.297,00	719.484,00	102
ostali rashodi	1.009.314,14	994.923,77	99
rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	150.000,00	150.000,00	100
rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.425.437,86	3.781.672,28	85
rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.281.447,65	4.750.039,57	371
izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	485.356,36	207.450,92	43
UKUPNO:	22.707.480,69	21.326.428,24	94



3.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE – 31

Planiraju se rashodi za zaposlene u iznosu od **6.504.762,31 EUR** kn odnosno za **10% više** nego prethodne godine. Rashodi za zaposlene predstavljaju najveći rashod proračuna. Rashodi se odnose na 320 zaposlenih u Gradu i gradskim ustanovama, odnosno 90 zaposlena u OŠ KRUNOSLAVA KUTENA, 108 u OŠ MJZ koji dobivaju plaće direktno iz Državnog proračuna, 17 asistenata u nastavi u Osnovnim školama koji se sufinanciraju iz Europskog socijalnog fonda, te na 105 zaposlenih u Gradu, Dječjem vrtiću Vrbovcu, Pučkom otvorenom učilištu Vrbovec, Narodnoj knjižnici Vrbovec i Razvojnoj agenciji Grada Vrbovca koji se financiraju iz izvornog proračuna Grada.

Prikaz zaposlenih po institucijama:

institucija	GRAD VRBOVEC	POU VRBOVEC	NARODNA KNJIŽNICA VRBOVEC	DJEČJI VRTIĆ	RAZVOJNA AGENCIJA GRADA VRBOVCA	Ukupno
osnovica za plaću	645,25	789,98	789,98	789,98	645,25	
broj zaposlenih	24	9 (5 iz Gradskih sredstava, 4 iz vlastitih sredstava)	4	64	4	105

Trenutno je u tijeku kolektivno pregovaranje kod korisnika – Dječji vrtić Vrbovec, Pučko otvoreno učilište Vrbovec i Narodna knjižnica Vrbovec – po pitanju povećanja osnovice za obračun plaći i nekih neoporezivih primitaka.

Povećanje plaći kroz kolektivne ugovore pokrenuto je inflacijskim utjecajima, povećanjima plaće u državnom sustavu te usklađenjem sa Uredbom o visini minimalne plaće za 2024.g., a planira se povećanje plaće i u Gradskoj upravi i to za 5%.

Rashodi za zaposlene u Gradskoj upravi planiraju se u iznosu 710.448,00 EUR, dok se za sve zaposlene kod korisnika planira iznos od 5.794.314,31 EUR.

U sklopu navedenih rashoda su bruto plaće, ostali rashodi za zaposlene (regresi, božićnice, uskrsnice, jubilarne nagrade, darovi, neoporezive nagrade, solidarne pomoći i dr.) te doprinosi na plaću koji iznose 16,5% za obvezno zdravstveno osiguranje.

U pravilu, ovo su direktni rashodi za zaposlene za proračun i proračunske korisnike, dok se kroz proračun Grada Vrbovca osiguravaju indirektno plaće i za druge korisnike proračuna koji nisu proračunski korisnici u smislu RKP sustava, te svoja sredstva primaju kroz dotacije ili subvencije odnosno kroz kontnu skupinu 35 ili 38, te stoga ne mogu biti vidljivi rashodi za zaposlene na ovaj način. To su Turistička zajednica Grada Vrbovca, Gradsko društvo crvenog

križa, Gradska zajednica sportskih udruga, Vatrogasna zajednica Grada Vrbovca, Gradski objekti Vrbovec d.o.o. i Radio Vrbovec d.o.o.

3.2. MATERIJALNI RASHODI – 32

Planiraju se u iznosu od **3.587.534,20 EUR, 56% manje** nego u prethodnoj godini. Drugi su po veličini u strukturi tekućih rashoda odnosno rashoda poslovanja. Vrijednosno su najznačajniji rashodi za materijal i energiju u iznosu od 1.008.059,74 EUR, te za usluge 2.058.461,17 EUR.

Ovo značajno smanjenje u odnosu na plan prethodne godine odnosi se na prošlogodišnji projekt geodetsko-katastarske izmjere, u većoj mjeri, dok su svi ostali rashodi za materijal i usluge zbog inflacijskih uvjeta povećani.

Vrijednosno najznačajniji rashodi za usluge obuhvaćaju usluge komunalnih djelatnosti (javne površine, ceste, igrališta i ostala komunalna infrastruktura), usluge prijevoza učenika osnovnih škola, usluge tekućeg i investicijskog održavanja poslovnih prostora, sportskih objekata, društvenih domova i ostale gradske imovine, kao i usluge upravnih tijela i proračunskih korisnika – investicijsko održavanje opreme, vozila, promidžbene, intelektualne i dr.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa iznose 1.722 €, a ostali nespomenuti rashodi 202.249,50 €.

3.3. FINACIJSKI RASHODI – 34

Planiraju se u iznosu od **67.561,19 EUR, 9% su manji** u odnosu na prethodnu godinu. Kod Grada se planira kamata od 0,74% za dugoročni kredit kod Zagrebačke banke, kao i kamata za kratkoročni kredit koja iznosi 4,99%. Ostali financijski rashodi se odnose na usluge platnog prometa kod grada i kod korisnika, na zatezne kamate te na plaćanje jamstva Vladi RH za dugoročni kredit.

Smanjenje u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na prošlogodišnju isplatu plaću po sudskim presudama u osnovnim školama pa je obračunat značajan iznos kamata.

3.4. SUBVENCije – 35

Planiraju se subvencije u iznosu **od 523.000 EUR, 11% više nego u** prethodnoj godini.

Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru (351) iznose 133.000 EUR, i odnose se na subvencije gradskim trgovačkim društvima – GRADSKI OBJEKTI VRBOVEC d.o.o., RADIO VRBOVEC d.o.o. i KOMUNALAC VRBOVEC d.o.o.

Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora (352) iznose 390.000 EUR.

Subvencije su planirane u skladu sa Programom potpora za nove investicije u Gradu Vrbovcu za razdoblje 2022.-2024. godine i obuhvaćaju sljedeće mjere:

- Oslobađanje od plaćanja komunalnog doprinosa
- Oslobađanje od plaćanja komunalne naknade
- Sufinanciranje priključenja na infrastrukturu

- Sufinanciranje inicijalnih troškova pokretanja gospodarske aktivnosti poduzetnika početnika (start – up)
- Sufinanciranje troškova izrade projektnih prijedloga za sufinanciranje iz fondova EU
- Sufinanciranje troškova za nastup subjekta malog gospodarstva na manifestacijama
- Sufinanciranje troškova za nabavu opreme
- Sufinanciranje kupoprodajne cijene zemljišta u poduzetničkim zonama
- Sufinanciranje pokretanja obrta dadilja

Program potpora u poljoprivredi na području grada Vrbovca za razdoblje 2021.-2024. godine obuhvaća sljedeće mjere:

- Potpora za unapređenje govedarstva i to za kravu prvotelku
- Potpora za održavanje pčelinjeg fonda
- Oslobađanje od obveze plaćanja dijela komunalnog doprinosa pri izgradnji ili rekonstrukciji objekata poljoprivredne namjene
- Subvencija nabave automata za izravnu prodaju mlijeka, sira ili jaja
- Subvencija troškova analize kvalitete tla
- Sufinanciranje kupnje loznih i voćnih sadnica
- Sufinanciranje troškova izrade dokumentacije i konzultantskih usluga za sufinanciranje iz fondova EU
- Sufinanciranje repromaterijala za sjetvu

3.5. POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA – 36

Planirane pomoći iznose **40.000 EUR, 3% više** nego u prethodnoj godini. Odnose se u najvećem dijelu na pomoći Zavodu za hitnu medicinu Zagrebačke županije za sufinanciranje T2 tima, kao i na sufinanciranja općinskih i gradskih vrtića van Grada.

3.6. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA – 37

Planiraju se naknade u iznosu od **719.484 EUR, 2% više** nego u prethodnoj godini, a odnose se na razne naknade građanima i kućanstvima proizašlih iz socijalnih, obrazovnih i ostalih programa (naknade za novorođenčad, božićnice umirovljenicima, jednokratne novčane pomoći, troškovi stanovanja, radne bilježnice i nastavna pomagala, stipendije, logopedске terapije, terapije za djecu s posebnim potrebama, sufinanciranje privatnih vrtića i dr.).

3.7. OSTALI RASHODI – 38

Planiraju se rashodi u iznosu od **994.923,77 EUR, 1% manje** nego u prethodnoj godini, a odnose se na tekuće donacije neprofitnom sektoru u iznosu od 872.123,77 EUR, na kazne, penale i naknade šteta u iznosu od 1.000 EUR, na proračunsku rezervu u iznosu od 38.650 EUR, te na kapitalne pomoći gradskim trgovačkim društvima u iznosu od 83.150 EUR.

3.8. RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE – 41

Planiraju se rashodi za novu imovinu u iznosu od **150.000 EUR**, identično kao i u prethodnoj godini, a odnose se na plan isplata za kupnju zemljišta u svrhu rješavanja imovinsko pravnih odnosa temeljem ranije sklopljenih ugovora po Zakonu o prostornom uređenju, kao i plan otkupa zemljišta za Poduzetničku zonu.

3.9. RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE – 42

Planiraju se rashodi u iznosu od **3.781.672,28 EUR**, **15% manje** nego prethodne godine. Smanjenje se planira jer je u prethodnoj godini građena nova sportska dvorana u Lonjici koja je bila najveći kapitalni projekt u 2023. godini.

Ova vrijednosno značajna ulaganja odnose se na kapitalne projekte - izgradnju novog dječjeg vrtića u Lonjici u vrijednosti 1,6 mil. EUR (2 odgojne skupine – od toga jedna jaslička, druga vrtićka), izgradnju nogostupa u naseljima Grada (Savska Cesta i Banovo) u vrijednosti 800 tis. EUR, izgradnju ceste u Poduzetničkoj zoni u vrijednosti 200 tis. EUR, kao i ostala ulaganja u nabavu nove opreme, novih projekata, prostorno-plansku dokumentaciju i sl.

3.10. RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI – 45

Planiran je vrlo značajan iznos u vrijednosti od **4.750.039,57 EUR**, **271% više** nego u prethodnoj godini. Najznačajniji projekt pod ovom kontnom skupinom je nadogradnja OŠ MJZ u iznosu od 2.986.263,19 €, a također su vrijednosno značajni i Rekonstrukcija društvenog doma u Luki na kojem bi se izvršila prenamjena u novi dječji vrtić za 3 odgojne skupine djece (1 jaslička, dvije vrtičke – područni objekt s kuhinjom) u iznosu od 1.132.960 €. Vrijednosno vrlo značajan zahvat planira se i na rekonstrukciji Upravne zgrade II. faza – unutarne uređenje – kojom bi se izmijenile električne instalacije i uveo sustav grijanja/hlađenja putem toplinskih dizalica u vrijednosti 400 tis. EUR, a projekt bi sufinancirao i dio institucija koje koriste prizemlje zgrade (DGU, ZŽ). Također je planirana sanacija objekta Teniskog kluba Vrbovec i sanacija zgrade „GALERIJA“ od potresa.

3.11. IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA – 54

Rashodi se planiraju u iznosu od **207.450,92 EUR**, **57% su manji** u odnosu na prethodnu.

Rashodi se odnose na 119.455 EUR povrata glavnice dugoročnog kredita kod Zagrebačke banke d.d. u iznosu od 10.800.000,00 kn koji je refinanciran 22.12.2017. godine, a početkom 2022. godine je preugovorena kamata na nižu odnosno 0,74%. Riječ je o temeljnom kreditu iz 1998. godine.

Planira se i povrat državnog beskamatnog zajma u iznosu od 70.000,00 € iz 2020.g., za sredstva poreza i prireza na dohodak kojih su porezni obveznici bili odgođeni platiti zbog pandemijskih uvjeta.

Također se planira 17.995,52 EUR otplate financijskog leasinga za kupnju kombi vozila u OŠ Marije Jurić Zagorke i OŠ Krunoslava Kutena, kao i otplatu leasinga kod Pučkog otvorenog učilišta za kupnju 2 automobila za auto školu.

4. OPĆI DIO – rashodi po funkcijskoj klasifikaciji

Prema prikazu rashoda po funkcijskoj klasifikaciji, evidentno je da se rashodi za 2024. godinu planiraju u iznosu 21.118.977,32 EUR (izdaci – krediti i zajmovi se ne klasificiraju po funkciji/namjeni).

Prema prikazu, najviše rashoda evidentira se na funkciji 09 – OBRAZOVANJE u ukupnom iznosu 13.350.681,78 EUR – 63% ukupnog konsolidiranog proračuna, a zbog već naprijed navedenih velikih kapitalnih projekata – gradnja 2 nova vrtića (LONJICA, LUKA) te nadogradnje osnovne škole MJZ.

Također, povećavaju se i tekući rashodi u obrazovnom sustavu gdje je najveći broj zaposlenih (obje škole i vrtić – gotovo 300 zaposlenih), a svi tekući rashodi su veći u odnosu na prošlu godinu (prvenstveno zbog inflacije).

Što se tiče ostalih funkcija, u nastavku se daje kraći presjek:

Opće javne službe	Javni red i sigurnost	Ekonomski poslovi	Zaštita okoliša	Stambeni i zajednički objekti	Rekreacija kultura i religija	Obrazovanje	Socijalna zaštita	Ukupno
1.295.372,86	185.815,00	3.423.880,00	426.198,00	879.930,00	936.599,68	13.350.681,78	620.500,00	21.118.977,32
710.448,00				90.150,00	219.914,83	5.484.249,48		6.504.762,31
422.118,86	4.950,00	668.470,00	320.000,00	231.890,00	168.766,80	1.461.338,54	310.000,00	3.587.534,20
42.410,00				250,00	1.129,00	23.772,19		67.561,19
		83.000,00		330.000,00	110.000,00			523.000,00
3.000,00						20.000,00	17.000,00	40.000,00
15.650,00			13.629,00		1.450,00	454.655,00	234.100,00	719.484,00
87.296,00	180.865,00	295.450,00	18.500,00		334.482,77	18.930,00	59.400,00	994.923,77
				150.000,00				150.000,00
14.450,00		1.801.960,00	74.069,00	63.000,00	100.856,28	1.727.337,00		3.781.672,28
		575.000,00		14.640,00		4.160.399,57		4.750.039,57

5. POSEBNI DIO PRORAČUNA

Posebni dijelom proračuna raspoređuju se rashodi i izdaci po razdjelima, glavama, proračunskim korisnicima, programima, projektima i aktivnostima, po ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

U okviru posebnog dijela rashodi i izdaci od **21.326.428,24 €** raspoređuju se kroz 4 (četiri) razdjela:

1. **001 - Predstavnička i izvršna tijela – 291.590 €**
2. **003 - Upravni odjel za financije – 679.937,86 €**
3. **004 - Upravni odjel za razvoj grada – 7.899.439 €**
4. **005 - Služba za opće poslove – 12.455.461,38 €**

5.1. PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA – 291.590 €

Unutar ovog razdjela planirani su rashodi za plaće gradonačelnika i zamjenika gradonačelnika profesionalce u iznosu utvrđenom temeljem Odluke Gradskog vijeća o koeficijentima za obračun plaće, te naknade predstavničkih tijela u također predviđenim iznosima sukladno važećoj Odluci Gradskog vijeća. Također su predviđeni materijalni troškovi za predstavničko i izvršno tijelo. Ukupni rashodi za ovu aktivnost iznosi 116.640 €, 5% više nego prethodne godine.

Aktivnosti i projekti koje se planiraju unutar ove glave su: sponzorstva i pokroviteljstva gradonačelnika u iznosu od 38.500 €, mediji u iznosu od 4.600 €, političke stranke u iznosu od 12.400 €, proračunska rezerva u iznosu od 38.650 €, obilježavanje Dana Grada u iznosu od 16.000 €, obilježavanje Dana Europe i druge manifestacije u iznosu od 5.150 €, sufinanciranje projekata udruga financiranih iz nacionalnih i EU fondova u iznosu od 15.500 €, suradnja sa pobratimljenim i prijateljskim gradovima u iznosu od 3.500 € te rashodi za elementarne i prirodne nepogode u iznosu od 12.650 €.

Nova aktivnost u odnosu na prethodnu godinu su izbori za mjesnu samoupravu u iznosu od 27.000,00 € i Savjet mladih u iznosu od 1.000 €.

Cilj programa A01 1000 – svrha je sadržana u Statutu Grada Vrbovca.

Pokazatelj uspješnosti: transparentno funkcioniranje gradske uprave i informiranje javnosti

5.2. UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE – 679.937,86 €

Unutar ovog razdjela planirani su rashodi za zaposlene (plaća i materijalna prava) i to za 4 službenice. U upravnom odjelu za financije vode se poslovne knjige (glavne i pomoćne) Proračuna Grada Vrbovca, kao i financijsko – knjigovodstveni poslovi za Općinu Rakovec, te za proračunske korisnike Grada Vrbovca - Razvojnu agenciju Grada Vrbovca, PUČKO OTVORENO UČILIŠTE VRBOVEC i NARODNU KNJIŽNICU VRBOVEC. Rashodi za zaposlene ovog upravnog tijela planiraju se u iznosu od 128.279 €, 10% više nego prethodne godine.

U sklopu ovog razdjela evidentiraju se i svi materijalni rashodi i rashodi za usluge i ostalih upravnih tijela u iznosu od 320.393,86 €, kao i kapitalni rashodi za opremanje upravnih tijela u iznosu od 14.450 €.

Također se evidentiraju i izdaci i rashodi za otplatu kreditnih zaduženja u iznosu od 216.815 €. Rashodi se odnose na otplatu glavnice dugoročnog kredita kod Zagrebačke banke d.d. (4 godišnje rate), kao i kamata za isti kredit. Također se planira i povrat dugoročnog državnog beskamatnog zajma u iznosu od 70.000,00 € koji se odnosi na povrat sredstava za porez i prirez na dohodak koje je Grad prihodovao 2020. godine u pandemijskim uvjetima, a porezni obveznici su imali odgodu odnosno oprost.

Također se planira i plaćanje provizije na jamstvo Vlade RH odnosno Ministarstva financija za dugoročni kredit kod Zagrebačke banke u iznosu od 3.360 €.

Cilj programa A01 1000 A100010 – redovna otplata dugoročnog kredita kod Zagrebačke banke d.d., te otplata glavnice državnog dugoročnog beskamatnog zajma od državnog proračuna.

Pokazatelj uspješnosti: otplata se provodi bez zakašnjelih rata

5.3. UPRAVNI ODJEL ZA RAZVOJ GRADA – 7.899.439 €

Unutar ovog razdjela planirani su rashodi za zaposlene (plaće i materijalna prava) za 11 službenika u iznosu od 298.331 €, 12% više nego prethodne godine.

Unutar ovog razdjela definirane su sljedeći programi:

➤ **A05 - GRADNJA I ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE – 2.730.500 €**

Cilj programa: sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu osigurati građanima stabilan komunalni standard, kao i gradnju nove infrastrukture koja će građanima osigurati pretpostavke za razvoj stanovanja (ceste i parkirališta, groblja, nogostupi, javna rasvjeta, dječja igrališta i druge javne površine – parkovi, trgovi i sl.) kao i gradnja infrastrukture u Poduzetničkoj zoni za stabilan razvoj poduzetništva.

Pokazatelji uspješnosti: čiste javne i zelene površine, asfaltirane ceste i nogostupi i ostale prometne građevine, rasvjetljena naselja ekološki prihvatljivim led lampama i zbrinute životinje sa javnih površina, izgrađene ceste u Poduzetničkoj zoni.

➤ **A06 - UNAPREĐENJE I ODRŽAVANJE OKOLIŠA – 188.698 €**

Cilj programa: sukladno Zakonu o gospodarenju otpadom i drugim zakonskim i podzakonskim aktima vezanim za očuvanje okoliša, omogućiti građanima održivo gospodarenje otpadom kroz vlastito trgovačko društvo KOMUNALAC VRBOVEC, kao i pružanje usluga vezanih za korištenje alternativnih načina energije u svrhu očuvanja okoliša.

Pokazatelji uspješnosti: zbrinuti otpad na pragu svakog kućanstva Grada, kao i pravnih osoba, provedeni „zeleni projekti“ – susavi javnih bicikala, e-punionica, postavljeni solarni kolektori i sl.

➤ A08 - PROSTORNO UREĐENJE I UNAPREĐENJE STANOVANJA U ZAJEDNICI – 1.000 €

Cilj programa: sukladno Zakonu o prostornom uređenju osiguravanje građanima mogućnost građenja vodeći brigu o urbanističkoj vizuri Grada, osiguravanje prostora za razvoj gospodarskih aktivnosti kroz održivi razvoj, te zaštitu prirodnih, tradicionalnih i kulturnih vrijednosti

Pokazatelji uspješnosti: pokrivenost područja Grada prostornim planom, broj izrađenih i usvojenih UPU-a, broj izmjena UPU-a

➤ A09 – UPRAVLJANJE IMOVINOM – 3.957.680 €

Cilj programa: osiguravanje sredstava za održavanje, obnovu postojeće i gradnju nove imovine koja će građanima služiti za kulturne, sportske i obrazovne svrhe.

Pokazatelji uspješnosti: broj održavanih i obnovljenih društvenih domova, poslovnih prostora, kulturnih i sportskih objekata, izgrađenost novih vrtića, sportskih terena i kulturnih objekata.

➤ A20 – RAZVOJ GOSPODARSTVA, TURIZMA I POLJOPRIVREDE – 622.300 €

Cilj programa: stvaranje preduvjeta za razvoj poljoprivrede kroz poticanje poljoprivrednika, kao i stvaranje uspješnog poduzetništva kroz poticanje obrta i malih poduzetnika. Također, kroz financiranje Turističke zajednice pozicionirati Grad Vrbovec kao vodeće ruralno turističku destinaciju istoka Zagrebačke županije.

Pokazatelji uspješnosti: broj novoootvorenih obrta i malih poduzetnika, njihova posjećenost na sajmovima, bolja opremljenost poduzetnika, odlučivanje istih na korištenje EU sredstava, očuvanje poljoprivrednog stočnog i ratarskog fonda, te posjećenost turista na brojnim turističkim manifestacijama (Kaj su jeli naši stari, Advent, Uskrs, October fest i sl).

U sklopu ove organizacijske klasifikacije vodi se na glavi 00425 proračunski korisnik RAZVOJNA AGENCIJA GRADA VRBOVCA – RKP 48541, u iznosu od 100.930 €, gdje se osigurava plaća za 4 zaposlenih (ravateljica, dvije voditeljice projekata i suradnica za opće i administrativne poslove) i materijalne rashode agencije.

5.4. SLUŽBA ZA OPĆE POSLOVE– 12.455.461,38 €

Unutar ovog razdjela planirani su rashodi za zaposlene (plaća i materijalna prava) za 7 službenika u iznosu od 222.723 €. Unutar ovog razdjela i glave, definirane su sljedeći programi:

➤ A02 – ULAGANJE U KVALITETU ŽIVOTA U ZAJEDNICI – 811.330 €

Cilj programa: omogućavanje građanima i udrugama građana kvalitetniji život kroz razne pomoći i naknade.

Pokazatelji uspješnosti: broj isplaćenih božićnica, veći broj novorođenčadi, stipendirani učenici i studenti, nagrađeni učenici, pomoć socijalno-ugroženim obiteljima, prijevoz učenika, studenata i starijih osoba i dr., broj civilnih udruga koje promiču Grad kroz svoje djelovanje i dr.

➤ A03 – ZAŠTITA I PROMICANJE PRAVA I INTERESA OSOBA S INVALIDITETOM – 22.585 €

Cilj programa: omogućavanje invalidnim osobama i osobama s poteškoćama bolji standard

Pokazatelji uspješnosti: broj djece u ustanovama za specijalističke tretmane

➤ A15 – RAZVOJ SPORTA I REKREACIJE – 256.628,77 €

Cilj programa: promicanje i razvoj amaterskog sporta kod građana, rekreativno bavljenje sportom, sudjelovanje klubova na natjecanjima, prvenstvima i u ligama te što veći obuhvat mladih u radu klubova

Pokazatelji uspješnosti: broj djece i odraslih u klubovima, broj osvojenih nagrada na natjecanjima, prvenstvima i u ligama, te promocija Grada kroz sportske udruge na sudjelovanjima.

➤ A16 – ORGANIZIRANJE I PROVOĐENJE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA – 222.985 €

Cilj programa: prema Zakonu o vatrogastvu, programom se ostvaruju uvjeti za zaštitu imovine i prirode od požara, kao i sustav zaštite spašavanja i djelovanja u slučaju prirodnih i drugih nesreća.

Pokazatelji uspješnosti: broj dobrovoljaca u DVD-ima, broj intervencija i očuvana postojeća infrastruktura.

U sklopu ovog razdjela 005 formirane su glave i proračunski korisnici:

❖ **GLAVA 00545 – USTANOVE PREDŠKOLSKOG ODGOJA – DJEČJI VRTIĆ VRBOVEC – RKP 27183 – u iznosu od 1.932.839,06 €, 10% više u odnosu na 2023.g.**

Od navedenih rashoda, 1.111.366,67 € se financira iz gradskog proračuna iz izvornih sredstava, dok je ostali dio financiran iz vlastitih sredstava (participacije) i pomoći.

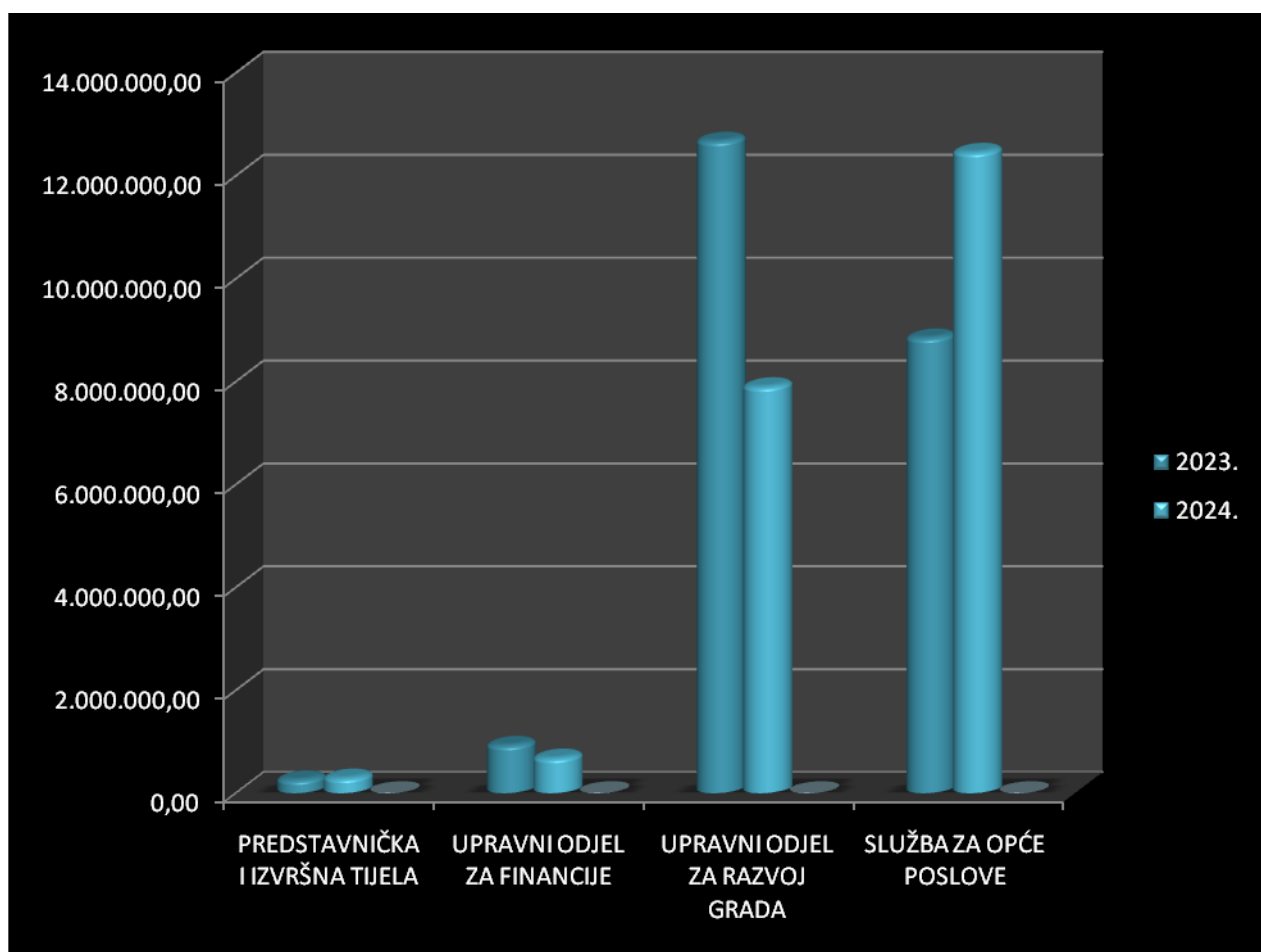
- ❖ **GLAVA 00550 – USTANOVE U KULTURI – 553.933,91 €, u okviru koje se vode 2 proračunska korisnika – NARODNA KNJIŽNICA VRBOVEC i PUČKO OTVORENO UČILIŠTE, 2% manje nego prethodne godine.**
 - NARODNA KNJIŽNICA – RKP 26282 – u ukupnom iznosu od 183.001,58 € za redovnu djelatnost i obnovu knjižnog fonda. Iz gradskog izvornog proračuna se financira djelatnost u iznosu od 150.444,58 €, dok je preostali iznos financiran iz vlastitih izvora ustanove
 - PUČKO OTVORENO UČILIŠTE – RKP 42901 – 370.932,33 € za redovnu djelatnost kulturnih i obrazovnih programa. Iz gradskog izvornog proračuna se financira djelatnost kulture u iznosu od 201.591 €, dok se preostali iznos financira iz vlastitih izvora ustanove.
Od kapitalnih ulaganja, za napomenuti je da ustanova planira novo kino platno.

- ❖ **GLAVA 00560 – USTANOVE OSNOVNOŠKOLSKOG OBRAZOVANJA – 8.432.436,64 €, 64% više nego prethodne godine. Financiraju se kao decentralizirane funkcije.**
 - **OSNOVNA ŠKOLA KRUNOSLAVA KUTENA – RKP 15962 – 2.765.044 €** – od navedenih se rashoda samo na rashode za zaposlene odnosi 2.056.973 €, dok se ostali odnose na materijalne i kapitalne. U ovoj se ustanovi školuje 670 učenika u 46 odjela i 6 školskih građevina koji su kriterij za obračun decentraliziranih sredstava. U školi se provode EU projekti – KORAK UZ KORAK (pomoćnici u nastavi) i ŠKOLSKA SHEMA, te projekt E-TUR koji se financira iz Ministarstva znanosti i obrazovanja.
Nove aktivnosti koje je škola započela u pedagoškoj godini 2023./2024.g. je GRAĐANSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE koje financira Grad iz izvornog proračuna-
 - **OSNOVNA ŠKOLA MARIJE JURIĆ ZAGORKE – RKP 21414 – 5.667.392,64 €** – od navedenih rashoda se 2.027.670,75 € odnosi na rashode za zaposlene, a ostali na materijalne i kapitalne rashode. U školi se školuje 671 učenika u 54 odjela i 6 školskih građevina. Škola ima i u sklopu svoje primarne djelatnosti i GLAZBENI ODJEL. U školi se provode EU projekti – KORAK UZ KORAK (pomoćnici u nastavi), ŠKOLSKA SHEMA i E-RASMUS te E-TUR koji se financira iz Ministarstva znanosti i obrazovanja.
I ova je škola također uključena u novu izvanškolsku aktivnost – GRAĐANSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE.
Najznačajnija stavka kod ovog korisnika je veliki kapitalni projekt – NADOGRADNJA ŠKOLE – u iznosu od 2.986.263,19 €.

Prikaz rashoda po organizacijskoj klasifikaciji i usporedba u odnosu na 2023.g.

	2023.	2024.	INDEKS
PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA	257.490,00	291.590,00	113,24
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE	928.046,18	679.937,86	73,27
UPRAVNI ODJEL ZA RAZVOJ GRADA	12.674.073,19	7.899.439,00	62,33
SLUŽBA ZA OPĆE POSLOVE	8.847.871,32	12.455.461,38	140,77

Prema iskazanim indeksima, najznačajnije **povećanje** ogleda se na razdjelu **004 – SLUŽBA ZA OPĆE POSLOVE**, a sve iz naprijed navedenog razloga što je na toj organizacijskoj klasifikaciji evidentiran plan za nadogradnju osnovne škole MARIJE JURIĆ ZAGORKE.



6. PROJEKCIJE PRORAČUNA ZA 2025. I 2026. GODINU

	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA	INDEKS	
	2024	2025	2026		
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6	Prihodi poslovanja	18.890.346,24	21.408.277,96	17.089.618,00	113,33 79,83
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	610.082,00	406.082,00	216.082,00	66,56 53,21
3	Rashodi poslovanja	12.437.265,47	12.444.620,49	12.559.022,18	100,06 100,92
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.681.711,85	7.419.104,26	5.012.669,66	85,46 67,56
	RAZLIKA - MANJAK	-1.618.549,08	1.950.635,21	-265.991,84	120,52 13,64
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA					
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	1.821.000,00	0,00	400.000,00	0,00 0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	207.450,92	1.950.635,21	134.008,16	940,29 6,87
	NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	1.613.549,08	-1.950.635,21	265.991,84	120,89 13,64
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)					
9	Vlastiti izvori	5.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00
	VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00

Iz navedenog prikaza trogodišnjeg projiciranja vidljivo je da se proračun planira sa trendom slične potrošnje u odnosu na 2024. godinu, dok se investicijski ciklusi odvijaju najviše u početnoj godini. Kroz ovo trogodišnje razdoblje, naglasak se stavlja na povlačenje što više sredstava iz EU fondova, kao i povećanje izvornog proračuna kroz povećanje poreza (veći dohoci, naseljavanje mladih obitelji i sl.) i naknada (komunalne naknade i doprinosi – novi objekti) što je za očekivati budući da se sva raspoloživa sredstva usmjeruju na povećanje kvalitete života u gradu Vrbovcu.

Plan investicijskih rashoda temelji se na dovršenim projektima i izdanim građevinskim dozvolama ili u visokoj fazi završenosti.

Osnovni i glavni investicijski projekti koji se provlače kroz ovo trogodišnje razdoblje su:

- ✓ UREĐENJE PODUZETNIČKE ZONE MALOG GOSPODARSTVA „PODUZETNIK“
- ✓ IZGRADNJA NOGOSTUPA po naseljima Grada Vrbovca (Banovo – II. faza, Greda)
- ✓ IZGRADNJA NOVOG VATROGASNOG CENTRA
- ✓ IZGRADNJA CESTE – VINOGRADSKA – LIVADARSKA – V. NAZORA
- ✓ PROŠIRENJE OŠ KK
- ✓ SANACIJA DVORCA PATAČIĆ
- ✓ SANACIJA ZGRADE „STAROG SUDA“
- ✓ SANACIJA KULE „PETAR ZRINSKI“
- ✓ SANACIJA NERAZVRSTANIH CESTA

- ✓ POVEĆANJE PROMETNE SIGURNOSTI
- ✓ „ZELENI PROJEKTI“
- ✓ i ostali brojni projekti kojima je započeto projektiranje ili su već završena i imaju građevinsku dozvolu.

Također i dalje se nastavljaju započete aktivnosti s aspekta demografskih mjera, urbanističkog širenja, sređivanju katastra i gruntovnice kao temeljnih postavki za daljnje razvojne aktivnosti, razvoja sporta i brige o mladima, razvoja civilne zaštite, prilagođavanje klimatskih promjenama kroz „zelene projekte“, razvoj alternativnih načina korištenja energije, povećanje standarda kvalitete života svih građana Grada Vrbovca, od najmanjih do najstarijih.

7. ZAVRŠNO

Prijedlog Proračuna Grada Vrbovca za 2024. godinu polazi od alokacije raspoloživih financijskih sredstava na programe koji će osigurati adekvatnu kvalitetu u pružanju postojećih javnih usluga, s naglaskom na demografske mjere, razvoj i očuvanje poduzetništva, kao i povećanje komunalnog standarda, uz istovremeno praćenje svih makroekonomskih pokazatelja kao i inflatornih utjecaja. Stoga se predlaže Gradskom vijeću usvajanje Prijedloga Proračuna Grada Vrbovca za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu.

KLASA: 400-01/23-05/02
URBROJ: 238-32-05/01-23-10
Vrbovec 27.11.2023. godine

Pročelnica:
Ljiljana Petanjek, dipl.oec., v.r.