

Obrazloženje Proračuna Grada Vrbovca za 2026. godinu sa projekcijama za 2027. i 2028. godinu

1. UVOD

1.1. ZAKONSKA OSNOVA

Proračun Grada Vrbovca za 2026. godinu i projekcije za 2027. i 2028. 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 4/24, 122/25) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 158/23, 154/24), Pravilnikom o planiranju u sustavu proračuna (NN 1/24), Pravilnikom o korištenju sredstava Europske unije (NN 44/24) 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 2026. i 2027. 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 energetski i klimatski održivog razvitka Grada Vrbovca – SECAP, Strategijom razvoja pametnog Grada Vrbovca za razdoblje 2021. – 2026.g., Provedbenim programom Grada Vrbovca za mandatno razdoblje 2025. – 2029. godine, kao i sljedećim aktima: Odluka o porezima Grada Vrbovca („Glasnik Grada Vrbovca“ broj 15/23, 2/25, NN 157/23), 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.

Ove godine, zbog kašnjenja Uputa Ministarstva financija, Grad Vrbovec je dostavio Upute za izradu proračuna 2026. – 2028. g. koncem rujna Upravnim tijelima i proračunskim korisnicima, a kojim su propisani limiti za razdjelo i glave Proračuna. Također, na nacrt 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. U provedenom postupku javnog savjetovanja nije dostavljen nijedan prijedlog.

Ukupni planirani **prihodi i primici** Proračuna Grada Vrbovca za **2026. godinu** iznose **41.550.949 €** koji se uravnotežuju sa **planiranim rashodima i izdacima u iznosu 41.550.949 EUR.**

TABELA 1. SAŽETAK PLANA PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE 2026. – 2028.G.

	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA
	2026	2027	2028
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA			
6 Prihodi poslovanja	41.489.949,00	25.976.674,00	27.976.674,00
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	61.000,00	61.000,00	61.000,00
3 Rashodi poslovanja	18.532.107,47	18.822.707,45	18.822.707,45
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	19.627.170,98	6.823.896,00	8.823.896,00
RAZLIKA - MANJAK	3.391.670,55	391.070,55	391.070,55
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA			
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	3.391.670,55	391.070,55	391.070,55
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	-3.391.670,55	-391.070,55	-391.070,55
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)			
9 Vlastiti izvori	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA			
SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00

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 2026. - 2028. 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 – nepotpuni sustav, 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, jer proračunski korisnici još uvijek imaju vlastite žiro račune.

Primjenom novog Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu, u rujnu 2025. godini, proračunski korisnici su ugasili svoje žiro-račune (osim Pučkog otvorenog učilišta Vrbovec) i usmjerili sve prihode i plaćanja preko jedinstvenog žiro računa Proračuna, što je zakonska obveza od 1.1.2026. godine. Pučko otvoreno učilište Vrbovec ugasiti će svoj račun u trenutku kada se završe sve obveze iz odnosa gospodarske djelatnosti auto-škole koja se planira ugasiti koncem ove godine.

Vlastiti i namjenski prihodi proračunskih korisnika koji se konsolidiraju u plan Proračuna iznose **7.676.045,69 €** od kojih je rashod za zaposlene u osnovnim školama 6,08 mil. EUR. Time dolazimo i do **neto iznosa Proračuna Grada Vrbovca koji iznosi 33.874.903,31 €**. **Planirani izvorni proračun Grada iznosi 12.536.453,69 €**.

Najznačajnije investicije koje utječu na značajno povećanje proračuna **2026.g. su IZGRADNJA NOVE OSNOVNE ŠKOLE U NASELJU JUG te IZGRADNJA SPORTSKE DVORANE OŠ KRUNOSLAVA KUTENA.**

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:

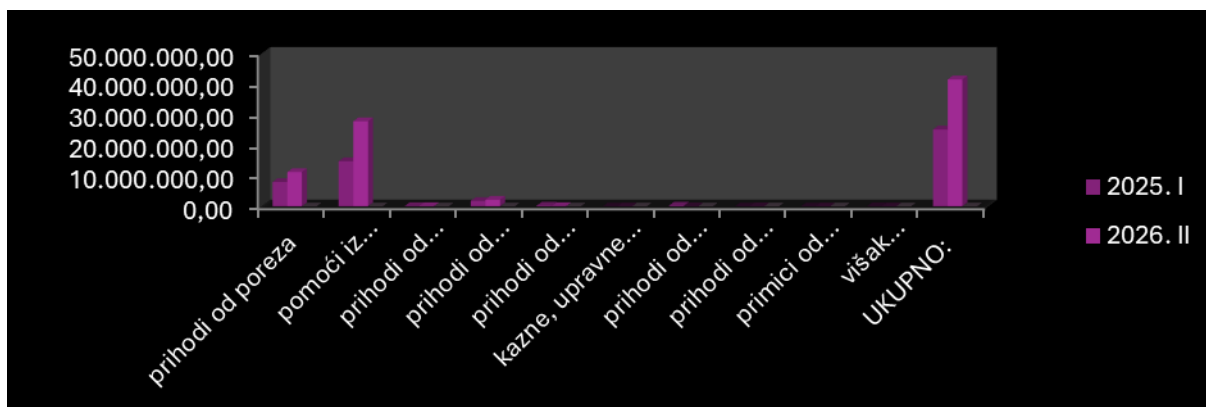
- ✓ Izvor 1 – OPĆI PRIHODI I PRIMICI
- ✓ Izvor 3 – VLASTITI PRIHODI
- ✓ Izvor 4 – PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE
- ✓ Izvor 5 – POMOĆI
- ✓ Izvor 7 – PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE
- ✓ Izvor 8 – NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA I FINANCIJSKE IMOVINE

Navedeni izvori su prikazani u prvoj razini dok se izvori financiranja u proračunu Grada Vrbovca utvrđuju na drugoj razini, odnosno za EU projekte na 3. razini.

2. OPĆI DIO - PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici Proračuna Grada Vrbovca planirani su kako slijedi (u prikazu se iskazuje i temeljni plan 2025.g. pa se stavlja u odnos):

PRIHODI I PRIMICI	2025.	2026.	INDEKS II/I
vrsta prihoda / primitka	I	II	III
prihodi od poreza	7.978.466,60	11.232.950,89	141
pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	14.790.881,60	27.860.221,31	188
prihodi od imovine	97.914,00	102.431,00	105
prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.787.306,00	2.196.045,00	123
prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	263.515,00	94.365,00	36
kazne, upravne mjere i ostali prihodi	4.066,80	3.935,80	97
prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	220.000,00	50.000,00	23
prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	850,00	11.000,00	1.294
primici od zaduživanja	0,00	0,00	0
višak prethodnih razdoblja	40.000,00	0,00	0
UKUPNO:	25.183.000,00	41.550.949,00	165



2.1. PRIHODI OD POREZA (61)

Prihodi od poreza vrijednosno su značajniji i najprimjenjiviji opći prihodi Proračuna Grada Vrbovca. Planirani su za 2026. godinu u iznosu od **11.232.950,89**, **41% više** nego u prethodnoj godini, a od čega se najveći dio odnosi na prihode od **poreza i prireza na dohodak**. 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 raspoređuje se županiji, a 6% državi za decentralizirane funkcije. Također se planira i dodatnih 1,9% za decentralizirane funkcije osnovnog školstva.

Ovo značajnije povećanje poreza na dohodak u odnosu na prethodnu godinu ogleda se u značajnom porastu plaća koji je evidentiran u 2025. godini prouzročen inflatornim utjecajima.

Značajnije su i **Porezi na imovinu (613)**, a odnosi se na porez na nekretnine, porez na korištenje javnih površina i kao najizdašniji - porez na promet nekretnina (3% od vrijednosti prometovane nekretnine). Budući su u fazama izgradnje nekoliko stambenih zgrada u Vrbovcu, očekuje se i pojačani priljev tog prihoda. Također se još uvijek po ovrhama naplaćuje i porez na kuće za odmor, koji je zamijenjen porezom na nekretnine. Odlukom o porezima Grada Vrbovca, porez na nekretnine iznosi godišnje 2,00 €/m² korisne površine nekretnine, kao i porez na kuće za odmor koji je vrijedio do 31.12.2024.g.

Porezi na robu i usluge (614) 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 ali se još uvijek naplaćuje po prisilnim napolatama Porezne Uprave.

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

Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirane su za 2025. godinu u iznosu od **27.860.221,31 EUR**, **88% više** 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 1.400.000,00 €, približno kao i za 2025. jer u ovom trenutku još nije poznat obračun.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna (633) iznose **1.729.073** EUR. Najznačajnije pomoći odnose se na kapitalne pomoći iz Županijskog proračuna za sanaciju oštećenih objekata u potresu (Dvorac Patačić i Stari sud), te je značajnija i pomoć iz Državnog proračuna za fiskalnu održivost vrtića. Također se planiraju i pomoći za sufinanciranje programa ruralnog razvoja (ceste, domovi, igrališta), ceste u Zoni, komunalno opremanje, sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola, kulturne programe, sufinanciranje troškova mikročipiranja i sterilizacije, na prihode iz proračuna Općine Rakovec i Preseka za sufinanciranje radnih bilježnica za njihovo područje područnih osnovnih škola, te prihode od lokalnih 6 općina za rentu na Beljavinama. Najveći dio se odnosi na tekuće pomoći iz državnog proračuna za fiskalno izravnjanje u iznosu od 1.407.736 EUR, na prihod iz Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih za fiskalnu održivost dječjih vrtića u iznosu od 313.510 €, te pomoć iz APPRRR-a za obrazovni program.

Pomoći od izvanproračunskih korisnika (634) planiraju se u iznosu od **1.500** EUR a odnose se na pomoći od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost i to za projekte „Sanacija odlagališta na Beljavinama“ – projekt iz 2004. godine za koji se još uvijek konzumira ugovor sklopljen s Fondom. Plan se odnosi na refundaciju troškova geodetskih snimaka kapaciteta odlagališta koji Fond sufinancira sa 60%.

Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije i fiskalnog izravnjanja (635) planirane su iznosu od **1.920.279**. Decentralizirana sredstva su planirana u istom iznosu kao i 2025. odnosno 520.279 EUR, dok je 100.000 € planirano iz dodatnog udjela poreza na dohodak, a fiskalno izravnjanje se planira približno kao 2025. odnosno 1.400.000.

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636) planiraju se u iznosu od **6.627.357,69** EUR. Vrijednosno značajniji 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 **17.582.011,62** EUR, a odnose se na tekuće pomoći za projekt „KORAK UZ KORAK“ (asistenti u nastavi – VII. Faza na tri godine) iz Europskog socijalnog fonda plus, projekt APPRRR-a „ŠKOLSKA SHEMA“ iz mjera ruralnog razvoja, projekte E-rasmus u OŠ KK, te na kapitalne pomoći NPOO-a za e-planove te izgradnju nove osnovne škole u naselju Jug, te dvoranu OŠ Krunoslava Kutena.

2.3. PRIHODI OD IMOVINE (64)

Prihodi od imovine planirani su u ukupnom iznosu od **102.431 EUR, 34% manje nego** u prethodnoj godini.

Prihodi od financijske imovine (641) planirani su u iznosu od 145 EUR, a odnose se na prihode od kamata na depozite na viđenju, te na prihode od zateznih kamata.

Prihodi od financijske imovine (642) iznose 102.286 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 cca 560 ha. Grad kontinuirano provodi javne natječaje za zakup i prodaju raspoloživog poljoprivrednog zemljišta. Godišnje se provodi i postupak revalorizacije.

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 **2.196.045,00, 23% 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 2.700 EUR, a odnose se na prihode od prodaje 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 993.345,00 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 – Dječji vrtić, Narodna knjižnica, te osnovne škole.

Komunalni doprinosi i naknade (653) planiraju se u iznosu od 1.200.000 EUR i to od komunalnog doprinosa u iznosu od 200.000 EUR, te od komunalne naknade u iznosu od 1.000.000 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). U 11.mj./2025. se očekuje nova Odluka o komunalnoj naknadi čime se ista povećava, stoga se planiraju i povećani prihodi.

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 **94.365 EUR, 64% manje** nego u prethodnoj godini. Ovo značajno umanjeње ogleda se u razlogu ukidanja auto-škole kod proračunskog korisnika Pučko otvoreno učilište Vrbovec.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (661) iznose 92.065 EUR, a odnose se na prihode proračunskih korisnika od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga – Pučko otvoreno učilište (usluge u obrazovanju - njegovatelji, dadilje, pomoćnici u nastavi i dr. te kulturni programi – kino i kazališne predstave), a OŠ MJZ za najam dvorane. U Gradskoj upravi 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 – 35.000 € godišnje).

Donacije se planiraju se u iznosu od 2300 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 **3.935,80 EUR**, nešto manje nego 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 **50.000 EUR, 77% manje** nego u prethodnoj godini.

Prihodi koji se planiraju odnose se uglavnom na prodaju poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH, te ošasnu gradsku imovinu.

2.8. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (72)

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine planiraju se u iznosu od **11.000,00 EUR, 1194% više** nego u prethodnoj godini.

Planiraju se prihodi od prodaje službenih gradskih vozila, te od prodaje knjiga (Narodna knjižnica).

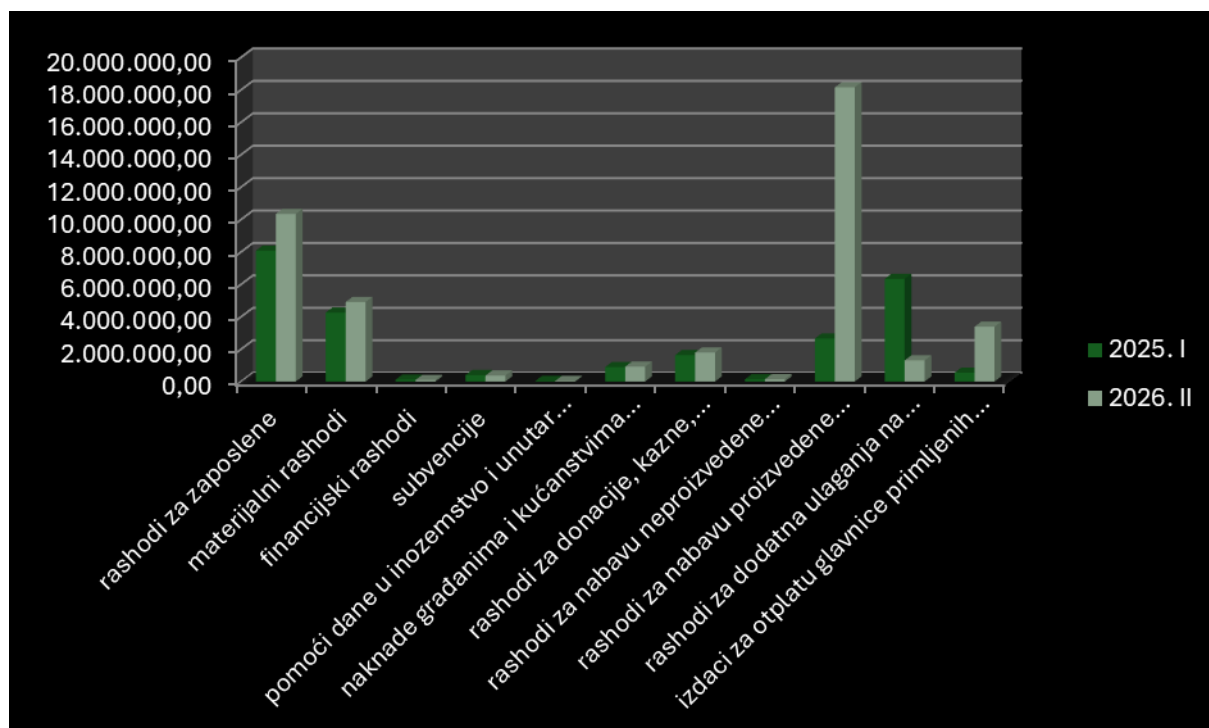
2.9. PRIMICI OD ZADUŽIVANJA (84)

Ne planiraju se zaduživanja u 2026. godini.

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

Rashodi i izdaci se uravnotežuju sa prihodima i primicima, te prenesenim viškom prihoda iz 2024. godine kako slijedi (u tablici se iskazuju i planirani rashodi u 2024.g. i stavlja u odnos):

RASHODI I IZDACI	2025.	2026.	INDEKS II/I
vrsta rashoda / izdatka	I	II	III
rashodi za zaposlene	8.083.576,77	10.346.852,91	128
materijalni rashodi	4.264.286,56	4.916.777,33	115
financijski rashodi	128.341,45	109.242,28	85
subvencije	410.000,00	380.000,00	93
pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	50.150,00	52.350,00	104
naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	902.048,00	927.863,00	103
rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	1.638.700,22	1.799.021,95	110
rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	150.795,00	152.870,00	101
rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.659.935,17	18.158.404,98	683
rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	6.340.714,91	1.315.896,00	21
izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	554.451,92	3.391.670,55	612
UKUPNO:	25.183.000,00	41.550.949,00	165



3.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE – 31

Planiraju se rashodi za zaposlene u iznosu od **10.346.852,91 €** odnosno za **28% više** nego prethodne godine. Rashodi za zaposlene predstavljaju najveći tekući rashod proračuna. Rashodi se odnose na **360 zaposlenih u Gradu i gradskim ustanovama**, odnosno 100 zaposlena u OŠ KRUNOSLAVA KUTENA, 114 u OŠ MJZ koji dobivaju plaće direktno iz Državnog proračuna, 21 asistenta u nastavi u Osnovnim školama koji se sufinanciraju iz Europskog socijalnog fonda + (19 na teret EU, 2 na teret Grada) , te na 125 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	1.004,87	1.004,87	1.004,87	1.004,87	1.004,87	
broj zaposlenih	24	6	4	88	3	125

Rashodi za zaposlene su značajnije porasli u 2025. godini kao utjecaj kolektivnih pregovora sa sindikatima zbog velike inflacije i pada kupovne moći, kao i usklađenja s povećanjima plaće u državnom sektoru.

Plaće su time porasle od 20-30%.

Rashodi za zaposlene u Gradskoj upravi planiraju se u iznosu 911.090,00 EUR, manje nego prethodne godine obzirom da je Gradonačelnik tijekom 2025. godine ulaskom u Hrvatski sabor ostvario prava s osnova plaće u toj instituciji.

Ono što je također utjecalo na povećanje rashoda za zaposlene su nova zapošljavanja u novim dječjim vrtićima u Luki i Lonjici.

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 **4.916.777,33 EUR, 15% više** 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 1.205.935,14 EUR, te za usluge 3.081.414,07 EUR.

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.

Inflatorni utjecaji uvelike su pridonijeli ovom značajnijem povećanju materijalnih rashoda.

3.3. FINANCIJSKI RASHODI – 34

Planiraju se u iznosu od **109.242,28 EUR, 15% su manji** u odnosu na prethodnu godinu. Kod Grada se planira kamata od 0,74% za dugoročni kredit kod Zagrebačke banke, za dugoročni kredit kod HBOR-a kao i kamata za kratkoročni kredit kod Zagrebačke banke d.d.

Također se planiraju i kamate na financijski lizing za obje škole. Ostali financijski rashodi se odnose na usluge platnog prometa, te na plaćanje jamstva Vladi RH za dugoročni kredit.

3.4. SUBVENCije – 35

Planiraju se subvencije u iznosu od **380.000 EUR, 7% manje nego u** prethodnoj godini.

Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru (351) iznose 230.000 EUR, i odnose se na subvencije gradskim trgovačkim društvima – GRADSKI OBJEKTI VRBOVEC d.o.o. i RADIO VRBOVEC d.o.o.

Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora (352) iznose 150.000 EUR.

Subvencije su planirane u skladu sa Programom potpora za nove investicije u Gradu Vrbovcu za razdoblje 2025.-2029. godine i obuhvaćaju sljedeće mjere:

- Oslobađanje od plaćanja komunalnog doprinosa
- 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

Program potpora u poljoprivredi na području grada Vrbovca za razdoblje 2025.-2029. 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 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 **52.350 EUR, 4% više** nego u prethodnoj godini. Odnose se u najvećem dijelu na sufinanciranja općinskih i gradskih vrtića van Grada.

3.6. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA – 37

Planiraju se naknade u iznosu od **927.863 EUR, 3% 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.). Nova stavka u ovom proračunu odnosi se na USKRSNICE UMIROVLJENICIMA koja se planira isplatiti za vrijeme Uskrsa potrebitima sa manjom mirovinom.

3.7. OSTALI RASHODI – 38

Planiraju se rashodi u iznosu od **1.799.021,95 EUR, 10% više** nego u prethodnoj godini, a odnose se na tekuće donacije neprofitnom sektoru u iznosu od 1.368.796,73 EUR, na kazne, penale i naknade šteta u iznosu od 1.100 EUR, na proračunsku rezervu u iznosu od 50.000 EUR, te na kapitalne pomoći gradskim trgovačkim društvima u su/vlasništvu (KOMUNALAC VRBOVEC d.o.o., VODOOPSKRBA I ODVODNJA ZAGREBAČKE ŽUPANIJE d.o.o. i GRADSKI OBJEKTI VRBOVEC d.o.o.) u iznosu od 379.125,22 EUR.

3.8. RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE – 41

Planiraju se rashodi za novu imovinu u iznosu od **152.870 EUR**, približno kao i u prethodnoj godini, a odnose se na plan isplata za kupnju zemljišta u svrhu rješavanja imovinsko pravnih odnosa temeljem Zakona o prostornom uređenju ili sređivanja registra imovine, kao i plan otkupa zemljišta za investicijske projekte.

3.9. RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE – 42

Planiraju se rashodi u iznosu od **18.158.404,98 EUR, 583% više** nego prethodne godine.

Ovi najveći rashodi Proračuna 2026.g. odnose se na 2 velike investicije u Gradu a to su **IZGRADNJA NOVE OSNOVNE ŠKOLE U NASELJU JUG i IZGRADNJA SPORTSKE DVORANE OŠ KRUNOSLAVA KUTENA.**

Također se planiraju i manje investicije kao što su ulaganja u cestu u Poduzetničkoj zoni, dječja igrališta, uređenje poslovnih prostora i društvenih domova, obnovu opreme kod Grada i korisnika, prostorno plansku dokumentaciju (izmjene UPU-a i PPU-a) i dr.

3.10. RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI – 45

Planiran je vrlo značajan iznos u vrijednosti od **1.315.896,00 EUR, 79% manje** nego u prethodnoj godini. Najznačajniji projekti pod ovom kontnom skupinom su projekti sanacije od potresa 2 javna objekta – završetak sanacije Dvorca Patačić i završetak sanacije zgrade starog suda (Trg P. Zrinskog 23). Također se planiraju manje vrijednosti dodatnih ulaganja postojećih društvenih domova, školi i dr.

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

Rashodi se planiraju u iznosu od **3.391.670,55 EUR, 512% su veći** 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 povrat dugoročnog zajma kod HBOR-a u iznosu od 240.000,00 € iz 2024.g., za izgradnju dječjih vrtića u naseljima Lonjica i Luka.

Planira se povrat kratkoročnog zajma od Zagrebačke banke d.d. u iznosu od 3.000.000 € koji je podignut za premošćivanje kapitalnih projekata.

Planira se povrat državnog dugoročnog beskamatnog zajma u iznosu od 23.846,10 (2/3) iz 2020.g. iz uvjeta pandemije.

Također se planira 8.369,45 EUR otplate financijskog leasinga za kupnju kombi vozila u OŠ Marije Jurić Zagorke i OŠ Krunoslava Kutena, te jedna rata lizinga kod POU Vrbovec.

4. OPĆI DIO – rashodi po funkcijskoj klasifikaciji

Prema prikazu rashoda po funkcijskoj klasifikaciji, evidentno je da se rashodi za 2026. godinu planiraju u iznosu 38.159.278,45 EUR (izdaci – krediti i zajmovi se ne klasificiraju po funkciji/namjeni).

Prema prikazu, najviše rashoda evidentira se na funkciji **09 – OBRAZOVANJE** u ukupnom iznosu **29.112.520,48** – 71% ukupnog konsolidiranog proračuna.

Ovakav značajan iznos ogleda se u decentralizaciji osnovnog školstva, budući da je Grad osnivač dviju osnovnih škola, kao i zbog predškolskog odgoja koji predstavlja vrijednosno vrlo značajan rashod u funkciji.

Najveći razlog ovog značajnog udjela su svakako kapitalne velike investicije – IZGRADNJA NOVE OSNOVNE ŠKOLE U NASELJU JUG i IZGRADNJA SPORTSKE DVORANE OŠ KRUNOSLAVA KUTENA.

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

Opće javne službe	Obrana	Javni red i sigurnost	Ekonomski poslovi	Zaštita okoliša	Stambeni i zajednički objekti	Zdravstvo	Rekreacija kultura i religija	Obrazovanje	Socijalna zaštita	Ukupno
1.712.636,87		272.400,00	2.930.370,00	509.063,00	1.085.761,22	12.000,00	1.842.011,88	29.112.520,48	682.515,00	38.159.278,45
911.090,00					152.500,00		301.086,00	8.982.176,91		10.346.852,91
507.940,61		5.135,00	1.318.470,00	430.000,00	256.890,00	12.000,00	180.480,97	1.935.860,75	270.000,00	4.916.777,33
100.756,26					250,00		1.524,91	6.711,11		109.242,28
			60.000,00		90.000,00		230.000,00			380.000,00
8.000,00					20.000,00			20.000,00	4.350,00	52.350,00
18.000,00				14.063,00			1.950,00	568.455,00	325.395,00	927.863,00
112.400,00		267.265,00	516.900,00	18.500,00	290.625,22		481.170,00	29.391,73	82.770,00	1.799.021,95
					150.000,00		1.200,00	1.670,00		152.870,00
54.450,00			435.000,00	46.500,00	117.000,00		44.600,00	17.460.854,98		18.158.404,98
			600.000,00		8.496,00		600.000,00	107.400,00		1.315.896,00

5. POSEBNI DIO PRORAČUNA

Posebnim 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 **41.550.949,00 €** raspoređuju se kroz 4 (četiri) razdjela:

- 1. 001 - Predstavnička i izvršna tijela – 327.690 €**
- 2. 003 - Upravni odjel za financije – 4.107.992,97 €**
- 3. 004 - Upravni odjel za razvoj grada – 23.178.369,20 €**
- 4. 005 - Služba za opće poslove – 13.936.896,83**

5.1. PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA – 327.690 €

Unutar ovog razdjela planirani su rashodi za plaće zamjenika gradonačelnika profesionalca 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 iznose 104.990 €.

Aktivnosti i projekti koje se planiraju unutar ove glave su: sponzorstva i pokroviteljstva gradonačelnika u iznosu od 57.000 €, mediji u iznosu od 12.000 €, Savjet mladih u iznosu od 1.000 €, političke stranke u iznosu od 12.400 €, proračunska rezerva u iznosu od 50.000 €, obilježavanje Dana Grada u iznosu od 20.000 €, obilježavanje prigodnih gradskih izložbi i događaja u iznosu od 8.000 €, sufinanciranje projekata udruga financiranih iz nacionalnih i EU fondova u iznosu od 15.000 €, suradnja sa pobratimljenim i prijateljskim gradovima u iznosu od 5.000 € te rashodi za elementarne i prirodne nepogode u iznosu od 10.000 €.

Ove godine se planira provođenje izbora za mjesne odbore u iznosu od 32.300 €.

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 – 4.107.992,97 €

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 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 203.370 €.

U sklopu ovog razdjela evidentiraju se i svi materijalni rashodi i rashodi za usluge i ostalih upravnih tijela u iznosu od 384.706,87 €, kao i kapitalni rashodi za opremanje upravnih tijela u iznosu od 54.450 €.

Također se evidentiraju i izdaci i rashodi za otplatu kreditnih zaduženja u iznosu od 3.465.466,10 €. 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 povrat dugoročnog zajma kod HBOR-a za izgradnju dječjih vrtića u naseljima Lonjica i Luka (4 kvartalne rate) u iznosu od 240.000,00 €, te povrat kratkoročnog kredita kod Zagrebačke banke d.d. u iznosu od 3.000.000,00 €. Planira se i povrat dugoročnog državnog beskamatnog kredita iz uvjeta pandemije iz 2020.g. – 2/3. rata u iznosu od 23.846,10 €. Ujedno se planiraju i kamate na postojeće kredite.

Također se planira i plaćanje provizije na jamstvo Vlade RH odnosno Ministarstva financija za dugoročni kredit kod Zagrebačke banke u iznosu od 2.165 €.

Cilj programa A01 1000 A100010 – redovna otplata dugoročnog kredita kod Zagrebačke banke d.d., Hrvatske banke za obnovu i razvitak, državnog beskamatnog kredita te otplata kratkoročnog kredita kod Zagrebačke banke d.d.

Pokazatelj uspješnosti: otplata se provodi bez zakašnjelih rata

5.3. UPRAVNI ODJEL ZA RAZVOJ GRADA – 23.178.369,20 €

Unutar ovog razdjela planirani su rashodi za zaposlene (plaće i materijalna prava) za 12 službenika u iznosu od 419.600 €.

Unutar ovog razdjela definirani su sljedeći programi:

➤ **A04 – RAZVOJ I UPRAVLJANJE SUSTAVA VODOOPSKRBE, ODVODNJE I ZAŠTITE VODA – 290.625,22 €**

Planirani iznos odnosi se na osiguravanje sredstava za II. fazu odnosno DOGRADNJU SUSTAVA VODOOPSKRBE I ODVODNJE U ZAGREBAČKOJ ŽUPANIJU – projekt koji sufinancira NPOO 80% i Hrvatske vode 10%, a JLS-ovi su dužni osigurati domaću komponentu u visini od 10% (radi se o naseljima koji nisu obvaćeni I. fazom – Vinišće, Gostović, Graberščak, Podolec, Poljanski Lug i G. Tkalec)

Cilj programa: sukladno Zakonu o vodama i Zakonu o vodnim uslugama osigurati građanima ravnomjeran razvoj i opskrbu pitkom vodom

Pokazatelji uspješnosti: broj priključaka na sustav javne vodoopskrbe

➤ **A05 - GRADNJA I ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE – 2.047.000 €**

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, izgrađena cesta u Poduzetničkoj zoni.

➤ **A06 - UNAPREĐENJE I ODRŽAVANJE OKOLIŠA – 165.063 €**

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: uređeno i sanirano odlagališta otpada, zbrinuti otpad na pragu svakog kućanstva Grada, kao i pravnih osoba, provedeni „zeleni projekti“, postavljeni solarni kolektori i sl.

➤ **A08 - PROSTORNO UREĐENJE I UNAPREĐENJE STANOVANJA U ZAJEDNICI – 68.000 €**

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, usklađeni katastar i gruntovnica

U ovom se razdoblju planira završetak radova na II. fazi geodetsko – katastarske izmjere (k.o. Vrbovec, Luka, Poljana, Brčevac).

Također se planiraju IV. Izmjene i dopune PPU-a, kao i VII. Izmjene i dopune UPU-a, za što su ugovorena sredstva EU iz Mehanizma za oporavak i otpornost u iznosu od 48.000 €.

➤ **A09 – UPRAVLJANJE IMOVINOM – 19.426.400,98 €**

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 škola i vrtića, sportskih terena i kulturnih objekata.

Jedni od najvažnijih kapitalnih projekata u 2026. godini koji će obilježiti ovo proračunsko razdoblje, a i duže razdoblje, je **IZGRADNJA NOVE OSNOVNE ŠKOLE S**

DVORANOM U NASELJU JUG te IZGRADNJA NOVE SPORTSKE DOVRANE OŠ KRUNOSLAVA KUTENA.

Za izgradnju oba objekta su ugovorena sredstva EU iz Mehanizma za oporavak i otpornost u iznosu od **17.335.274,98 €**. Grad je u prethodnom razdoblju riješio imovinske odnose i otkupio zemljište, a u 2025.g. projektну dokumentaciju.

Kapitalni projekti koji su također vrijednosno značajni, kao i vidljivi jer su dio gradske jezgre i povijesno kulturne cjeline je završetak **sanacije potresom pogođenih objekata - DVORAC PATAČIĆ I ZGRADA „STAROG SUDA“** (Trg Petra Zrinskog 23) u ukupnoj vrijednosti.

Također, u 2026.g. se planiraju aktivnosti na uređenju društvenih domova, poslovnih prostora, sportskih objekata, kao i odmarališta u Nerezinama.

➤ **A20 – RAZVOJ GOSPODARSTVA, TURIZMA I POLJOPRIVREDE – 598.400 €**

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 novootvorenih 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, Octobeer fest i sl).

U sklopu ove organizacijske klasifikacije vodi se na glavi **00425 proračunski korisnik RAZVOJNA AGENCIJA GRADA VRBOVCA – RKP 48541, u iznosu od 163.280 €**, gdje se osigurava plaća za 3 zaposlenih (ravnateljica i dvije voditeljice projekata) i za materijalne rashode agencije.

Razvojna agencija grada Vrbovca provodi projekte za Grad i gradske proračunske korisnike, od prijave projekata do provedbe. Također su svi zaposleni licencirani za provođenje postupaka javne nabave.

5.4. SLUŽBA ZA OPĆE POSLOVE– 13.936.896,83 €

Unutar ovog razdjela planirani su rashodi za zaposlene (plaća i materijalna prava) za 7 službenika u iznosu od 240.655 €. Unutar ovog razdjela i glave, definirane su sljedeći programi:

➤ **A02 – ULAGANJE U KVALITETU ŽIVOTA U ZAJEDNICI – 1.060.921,73 €**

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

Pokazatelji uspješnosti: broj isplaćenih božićnica i poboljšanje standarda umirovljenika, veći broj novorođenčadi, broj korisnika logopedskih usluga, stipendirani učenici i studenti, nagrađeni učenici, pomoć socijalno-ugroženim obiteljima, prijevoz učenika, studenata i starijih osoba, broj opremljenih učenika, povećanje deficitarnih zanimanja, nadstandard u osnovnom školstvu i predškolstvu, broj civilnih udruga koje promiču Grad kroz svoje djelovanje i dr.

Nova stavka u ovom proračunu su pomoć umirovljenicima – USKRSNICE u iznosu od 30.000 €, koje se planiraju kao jednokratne isplate za vrijeme Uskršnjih blagdana.

Također je nova aktivnost u ovom proračunu – SUFINANCIRANJE PEDIJATRA U DZ VRBOVEC u iznosu od 12.000 €.

➤ **A03 – ZAŠTITA I PROMICANJE PRAVA I INTERESA OSOBA S INVALIDITETOM – 46.000 €**

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

Pokazatelji uspješnosti: broj korisnika u ustanovama za specijalističke tretmane

➤ **A15 – RAZVOJ SPORTA I REKREACIJE – 336.000 €**

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 – 324.840 €**

Cilj programa: prema Zakonu o vatrogastvu, Zakonu o sustavu civilne zaštite i Zakonu o Hrvatskom crvenom križu, 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, prevencija nesreća i nepogoda, humanitarne akcije i humanitarno djelovanje na području Grada.

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

❖ **GLAVA 00545 – USTANOVE PREDŠKOLSKOG ODGOJA – DJEČJI VRTIĆ VRBOVEC – RKP 27183 – u iznosu od 3.766.227 €**

Od navedenih rashoda, 2.550.895 € se financira iz gradskog proračuna iz izvornih sredstava, dok je ostali dio financiran iz vlastitih sredstava (participacije) i pomoći. Rashodi u Dječjem vrtiću su značajno porasli u odnosu na prethodnu godinu (za 23%), a prvenstveno zbog novootvorenih vrtića u Luki (proljeće 2025.), te u Lonjici (9/25). Od kapitalnih ulaganja, planira se sanacija vanjske terase matičnog vrtića.

❖ **GLAVA 00550 – USTANOVE U KULTURI – 522.593 €, u okviru koje se vode 2 proračunska korisnika – NARODNA KNJIŽNICA VRBOVEC i PUČKO OTVORENO UČILIŠTE, 32% manje nego prethodne godine.**

- **NARODNA KNJIŽNICA – RKP 26282** – u ukupnom iznosu od 219.118 € za redovnu djelatnost i kapitalna ulaganja (obnova knjižnog fonda)
- **PUČKO OTVORENO UČILIŠTE – RKP 42901** – 303.475 € za redovnu djelatnost kulturnih i obrazovnih programa, te kapitalna ulaganja. Rashodi su manji za 41% budući da se koncem 2025.g. gasi gospodarska djelatnost auto-škole. Ustanova planira provesti brojne kulturne programe i radionice, kao i programe iz obrazovanja za koje dobiva odobrenja Ministarstva znanosti i obrazovanja, a to su dosad tečajevi za njegovatelje, dadilje, pomoćnike u nastavi. Za provođenje kulturnih programa, ustanova povlači sredstva iz Proračuna Zagrebačke županije, odnosno i drugih nacionalnih izvora.

❖ **GLAVA 00560 – USTANOVE OSNOVNOŠKOLSKOG OBRAZOVANJA – 7.639.660,10 €, Financiraju se kao decentralizirane funkcije.**

- **OSNOVNA ŠKOLA KRUNOSLAVA KUTENA – RKP 15962 – 3.100.663,70 €** – od navedenih se rashoda na rashode za zaposlene odnosi 2.276.155 €, dok se ostali odnose na materijalne i kapitalne. U ovoj se ustanovi školuje 654 učenika u 48 odjela i 6 školskih građevina koji su kriterij za obračun decentraliziranih sredstava. U školi se provode EU projekti – „Korak uz korak“(pomoćnici u nastavi)-FAZA VII. i ŠKOLSKA SHEMA, E-RASMUS, te projekt e-TUR koji se financira iz Ministarstva znanosti i obrazovanja. U obje škole se provode izvanškolski programi - GRAĐANSKI ODGOJ. Škola koristi oduvijek sportsku dvoranu od Srednje škole Vrbovec, a u 2026.g. započinje izgradnja nove dvorane za ovu školu.
- **OSNOVNA ŠKOLA MARIJE JURIĆ ZAGORKE – RKP 21414 – 4.538.996,40 €** – od navedenih rashoda se 3.802.806,19 € odnosi na rashode za zaposlene, a ostali na materijalne i kapitalne rashode. U školi se školuje 670, učenika u 56 odjela i 6 školskih građevina. Škola ima i u sklopu svoje primarne djelatnosti i GLAZBENI ODJEL.

U školi se provode sljedeći projekti sufinancirani iz EU-a i nacionalnih fondova:

- „Korak uz korak“ u okviru Poziva za dodjelu bespovratnih sredstava UP.03.2.1.03 „Osiguravanje pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika učenicima

s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno-obrazovanim institucijama, koji se sufinancira sredstvima Europskog socijalnog fonda plus u okviru Operativnog programa „Učinkoviti ljudski potencijali“- 2021.-2027. Projekt se provodi u kontinuitetu od školske godine 2017./2018. U školskoj godini 2024./2025. provodi se faza VII kojom je uključeno 8 pomoćnika u nastavi.

- Školska shema voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda- kontinuirano je u provođenju od 2017. godine u suradnji sa Agencijom za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju RH te osnivačem Gradom Vrbovcem.

- e-TUR – projekt koji sufinancira Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih

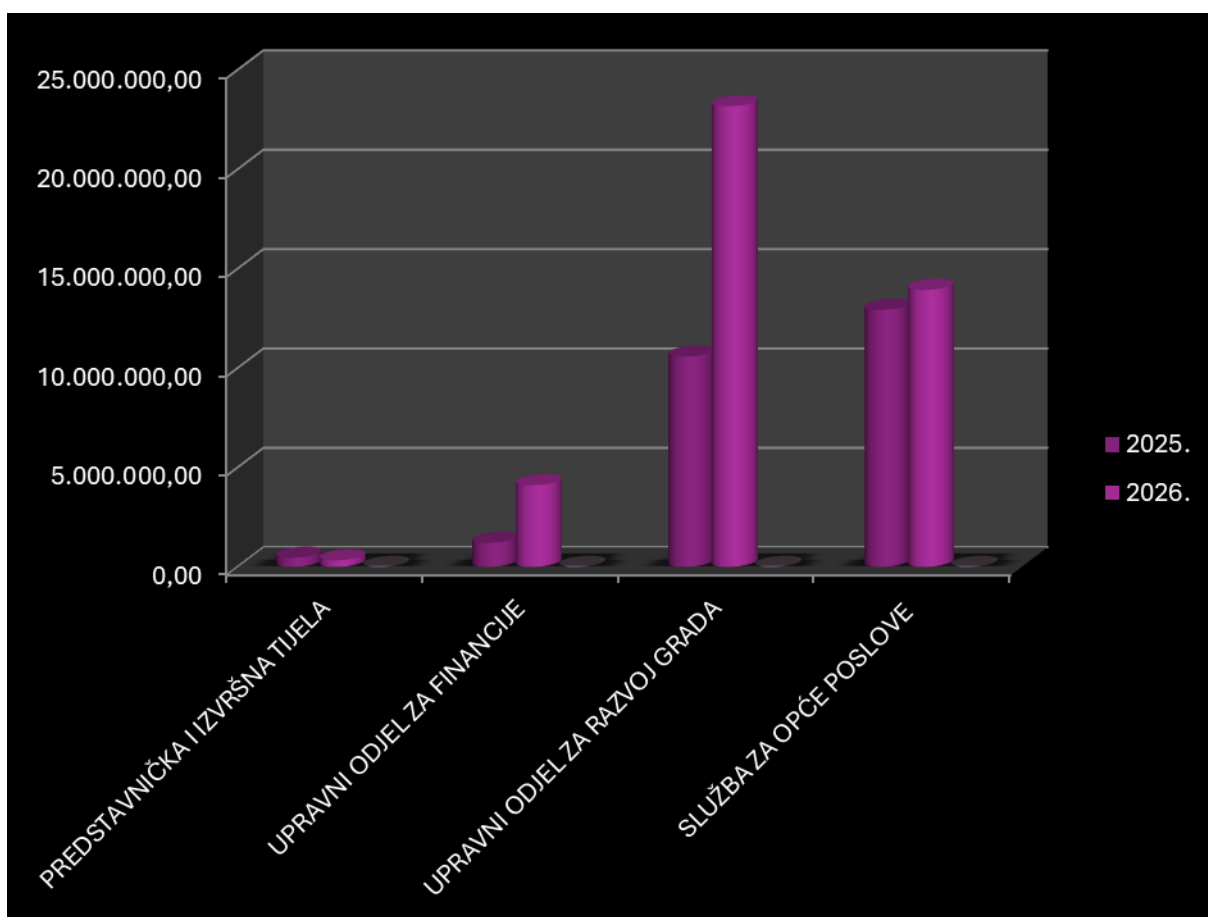
I ova je škola također uključena u izvanškolsku aktivnost – GRAĐANSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE, koju financira Grad.

Škola je u 2025.g. provela projekt ENERGETSKE OBNOVE sportske dvorane u iznosu 1,5 mil.€ koja je sufinancirana sredstvima NPOO-a.

Sljedeći kapitalni projekt koji se planira kod ove ustanove bila bi energetska obnova školske zgrade, za što je već započeto projektiranje, a do realizacije će doći ukoliko će se sufinancirati iz EU-a. U prethodnoj su godini na školsku zgradu postavljeni sunčani kolektori, tako da se na taj način značajno smanjuju troškovi održavanja ovih velikih objekata.

Prikaz rashoda po organizacijskoj klasifikaciji i usporedba u odnosu na 2025.g.

	2025.	2026.	INDEKS
PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA	460.965,00	327.690,00	71,09
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE	1.212.686,95	4.107.992,97	338,75
UPRAVNI ODJEL ZA RAZVOJ GRADA	10.577.985,39	23.178.369,20	219,12
SLUŽBA ZA OPĆE POSLOVE	12.931.362,66	13.936.896,83	107,78



6. PROJEKCIJE PRORAČUNA ZA 2027. I 2028. GODINU

	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA
	2026	2027	2028
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA			
6 Prihodi poslovanja	41.489.949,00	25.976.674,00	27.976.674,00
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	61.000,00	61.000,00	61.000,00
3 Rashodi poslovanja	18.532.107,47	18.822.707,45	18.822.707,45
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	19.627.170,98	6.823.896,00	8.823.896,00
RAZLIKA - MANJAK	3.391.670,55	391.070,55	391.070,55
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA			
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	3.391.670,55	391.070,55	391.070,55
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	-3.391.670,55	-391.070,55	-391.070,55
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)			
9 Vlastiti izvori	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA			
SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA			

Iz navedenog prikaza trogodišnjeg projiciranja vidljivo je da se proračun planira sa trendom slične potrošnje u odnosu na 2026. godinu, dok se investicijski ciklusi odvijaju u obje godine podjednako, ali manje nego polazne 2026.g., budući da su gradnja nove OŠ i dvorane najveći kapitalni projekti do sada. 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 projektiranja.

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

- ✓ UREĐENJE I INFRASTRUKTURNO OPREMANJE PODUZETNIČKE ZONE MALOG GOSPODARSTVA „PODUZETNIK“
- ✓ IZGRADNJA NOGOSTUPA po naseljima Grada Vrbovca (Greda, K. Kutena - Cerje)
- ✓ IZGRADNJA NOVOG VATROGASNOG CENTRA
- ✓ IZGRADNJA INTERPRETACIJSKOG CENTRA
- ✓ i ostali brojni projekti kojima je započeto projektiranje ili su već završena i imaju građevinsku dozvolu.

Naravno, svi kapitalni projekti ovise o apsorpciji EU sredstava, budući da je iz izvornog proračuna nemoguće financirati ove velike kapitalne projekte.

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 klimatskim promjenama kroz „zelene projekte“, razvoj alternativnih načina korištenja energije, povećanje standarda kvalitete života svih građana Grada Vrbovca kao i briga o najranjivijim i najosjetljivijim skupinama – djeca i umirovljenici.

7. ZAVRŠNO

Prijedlog Proračuna Grada Vrbovca za 2026. 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 2026. godinu sa projekcijama za 2027. i 2028. godinu.

KLASA: 400-01/25-05/03

URBROJ: 238-32-05/01-25-2

Vrbovec, 10.11.2025. godine

Pročelnica:

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