

**OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA GRADA VARAŽDINA
ZA 2015. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2016. I 2017. GODINU**

Varaždin, studeni 2014.

UVODNE NAPOMENE

Sukladno odredbama Zakona o proračunu (NN 87/08 i 136/12) predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezno je do kraja tekuće godine donijeti proračun za iduću, kao i projekciju proračuna za sljedeće dvije proračunske godine. Proračun za 2015. godinu donosi se na razini podskupine računa (treća razina računskog plana), dok se projekcija za 2016. i 2017. godinu donosi na razini skupine (druga razina računskog plana).

Proračun za 2015.-2017. godinu nije izrađen na temelju Uputa Ministarstva financija jer ih Ministarstvo ove godine nije pripremilo, premda je to temeljem Zakona o proračunu njegova obveza. Tijekom listopada ove godine Vlada Republike Hrvatske pokrenula je poreznu reformu u sklopu koje izmijenjen Zakon o porezu na dohodak u dijelu promjene poreznih razreda na koje se odnose stope poreza na dohodak. Navedene promjene utjecat će na smanjenje prihoda od poreza na dohodak te prireza porezu na dohodak. U takvim okolnostima, temeljem procjene i raspoloživih informacija o mogućim budućim prihodima i nužnim rashodima proračuna, Upravni odjel za financije, proračun i javnu nabavu izradio je Upute za izradu proračuna Grada Varaždina s limitima i dostavio ih upravnim odjelima, odnosno razdjelima unutar proračuna.

U Prijedlogu Proračuna za 2015. godinu i projekcije za 2016. i 2017. godinu prvenstveno su osigurana sredstva za neophodno funkcioniranje svih javnih usluga koje pruža Grad, kao i sredstva za sve zakonske i ugovorne obveze. Grad Varaždin će u idućoj godini pokušati zadržati dosadašnju kvalitetu i obim javnih usluga, odnosno društveni i komunalni standard svojih građana.

Za kapitalne projekte prioritet će biti završetak već započetih investicija, a u nove projekte ulaziti će se u skladu s mogućnostima i općom gospodarskom situacijom.

MAKROEKONOMSKI OKVIR

Makroekonomski okvir za razdoblje 2014. – 2017. istovjetan je onome temeljem kojeg su izrađene Smjernice ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2015. – 2017. Nakon pet recesijskih godina, dosadašnja kretanja u 2014. ukazuju na nastavak nepovoljnog trenda gospodarske aktivnosti. Prema dosad objavljenim podacima Državnog zavoda za statistiku, u prvom polugodištu 2014. godine zabilježeno je međugodišnje realno smanjenje bruto domaćeg proizvoda od 0,7%, kao posljedica pada od 0,6% u prvom te 0,8% u drugom tromjesečju. Smanjenju bruto domaćeg proizvoda u prvom polugodištu najviše je pridonio uvoz roba i usluga koji je zabilježio realno povećanje od 4,7%, a slijede bruto investicije u fiksni kapital s međugodišnjim smanjenjem od 4,5%. Državna potrošnja zabilježila je pad od 2,8%, dok je potrošnja kućanstava (zajedno s potrošnjom neprofitnih ustanova koje služe kućanstvima) realno smanjena 0,5%. Za razliku od domaće potražnje koja je nastavila s padom, doprinosi neto inozemne potražnje realnoj promjeni bruto domaćeg proizvoda bio je pozitivan budući da je izvoz roba i usluga zabilježio snažan rast od 9,4%, pri čemu se ovakva stopa u cijelosti odnosi na povećanje izvoza roba (18,2%). Dosad objavljeni visokofrekventni pokazatelji u većoj mjeri ukazuju na nastavak nepovoljnog kretanja gospodarske aktivnosti i u trećem tromjesečju 2014. godine, kao što prikazuje tablica 1.

Tablica 1: Osnovni makroekonomski pokazatelji

	2011.	2012.	2013.	I - III 2014.	IV - VI 2014.	VII - IX 2014.	I - VII 2014.	I - VIII 2014.	I - IX 2014.
Bruto domaći proizvod, realno, međugod. promjena u %	-0,3	-2,2	-0,9	-0,6	-0,8	-	-	-	-
Industrijska proizvodnja, kal. pr., međugod. promjena u %	-1,2	-5,6	-2,0	1,5	0,1	-1,6 ¹	0,8	0,2	-
Promet od trgovine na malo, kal. pr., međugod. promjena u %	1,0	-4,3	-0,4	0,5	-0,5	-0,8 ¹	-0,4	-0,3	-
Broj noćenja turista, međugod. promjena u %	7,0	4,0	3,3	-6,5	5,9	1,9 ¹	0,9	2,6	-
Indeks građevinskih radova, kal. pr., međugod. promjena u %	-8,7	-9,7	-4,6	-6,7	-7,3	-5,5 ¹	-7,4	-6,9	-
Indeks potrošačkih cijena, međugod. promjena u %	2,3	3,4	2,2	-0,3	-0,3	-0,2	-0,3	-0,3	-0,3
Prosječna mjesečna bruto plaća, međugod. promjena u %	1,5	1,0	0,8	-0,2	0,1	0,3 ¹	0,0	0,0	-
Zaposlene osobe (administrativni izvori), međugod. promjena u % ²	-1,5	-1,1	-2,2	-2,3	-2,4	-2,5 ¹	-2,4	-2,4	-
Stopa registrirane nezaposlenosti (%) ²	17,8	18,9	20,2	22,4	19,7	17,7	20,6	20,2	19,9
Stopa anketne nezaposlenosti (%)	13,5	15,8	17,3	18,7	16,6	-	-	-	-
Izvoz roba, HRK, međugod. promjena u %	9,8	1,6	0,3	14,7	12,9	-	12,1	-	-
Uvoz roba, HRK, međugod. promjena u %	9,7	0,7	2,6	7,7	3,3	-	5,3	-	-

¹ međugodišnja promjena izračunata je pomoću podataka za 7 i 8. mjesec, budući da podatak za 9. mjesec još nije dostupan

² podaci o broju zaposlenih osoba te o radnoj snazi za 2014. godinu su privremeni

Izvor: DZS, HNB, MFIN

Slijedom navedenog, za 2014. godinu projiciran je gospodarski pad od 0,7% što predstavlja korekciju naniže u odnosu na posljednje službene makroekonomske projekcije Vlade RH iz travnja 2014., a u okviru Programa konvergencije RH za razdoblje 2014. - 2017., kada je bila očekivana stagnacija gospodarske aktivnosti. Ovo je prije svega rezultat znatnog ispravka projekcije bruto investicija u fiksni kapital koje će, uslijed znatno slabijih rezultata investicijskog ciklusa opće države te javnih poduzeća, ali i nešto slabije dinamike privatnih investicija, umjesto prvotno očekivanog rasta od oko 2% zabilježiti pad od 3,8%. Uslijed nastavka nepovoljnih kretanja na tržištu rada te razduživanja sektora kućanstava, potrošnja kućanstava realno će se smanjiti 0,6%. Državna potrošnja zabilježit će pad od 1,7% koji je nešto izraženiji u odnosu na posljednju projekciju, prvenstveno kao rezultat smanjenja broja zaposlenih u javnom sektoru. U skladu s ranije opisanim kretanjima izvoza roba i usluga u prvom polugodištu, dosad objavljenim podacima o izvozu roba te turističkim pokazateljima u drugom dijelu godine, kao i trenutnim očekivanjima o rastu inozemne potražnje za hrvatskim izvozom do kraja 2014. godine, predviđa se snažan rast izvoza roba i usluga od 5,6%. Kao rezultat opisanih kretanja, ali i izraženije procijenjene elastičnosti uvoza u odnosu na izvoz u usporedbi s prethodnim predviđanjima, očekivani realni rast uvoza roba i usluga u 2014. iznosi 3,7%. Kao posljedica zabilježene deflacije u dosadašnjem dijelu 2014., na razini cijele godine također je projicirana neznatna deflacija potrošačkih cijena od 0,1% što predstavlja 6

blago smanjenje u odnosu na ranije predviđanje. Uzevši u obzir dosadašnja ostvarenja na tržištu rada (prema administrativnim izvorima), smanjenje broja zaposlenih osoba blago će usporiti u odnosu na prošlu godinu te će iznositi 1,9%, dok bi stopa nezaposlenosti, kao posljedica izraženog pada radne snage potaknutog izlaskom osoba iz evidencije Hrvatskog zavoda za zapošljavanje, mogla iznositi 19,8%.

U 2015. godini očekuje se blagi oporavak gospodarske aktivnosti te je projiciran realni rast bruto domaćeg proizvoda od 0,5%. To predstavlja korekciju naniže u odnosu na posljednje službene projekcije iz Programa konvergencije, kada je za 2015. godinu bio očekivan snažni rast od 1,2%. Naime, od izrade navedenih projekcija do danas došlo je do nepovoljnih promjena gospodarskih okolnosti, što se prvenstveno odnosi na intenziviranje negativnih domaćih makroekonomskih kretanja, ali i na pogoršanje uvjeta u međunarodnom okruženju.

Projicirani gospodarski rast u 2015. godini bit će prije svega rezultat pozitivnog doprinosa domaće potražnje, neznatnog pozitivnog doprinosa neto inozemne potražnje dok će doprinos kategorije promjena zaliha biti neutralan. Promatrano prema komponentama bruto domaćeg proizvoda s rashodne strane, najznačajniji doprinos gospodarskom rastu u 2015. godini doći će od izvoza roba i usluga koji će porasti za 3,6%, dok su u prethodnim projekcijama glavni pokretač oporavka bile bruto investicije u fiksni kapital. Ipak, očekuje se znatno usporavanje rasta izvoza roba i usluga u usporedbi s iznimno pozitivnim rezultatima iz 2014. godine temeljem korekcije očekivanja rasta uvozne potražnje hrvatskih vanjskotrgovinskih partnera.

Pri tome se povoljna ostvarenja očekuju i od izvoza usluga, nakon nešto skromnijih rezultata turističke sezone u 2014., kao i od izvoza roba na koji je pozitivno utjecalo pridruživanje europskom tržištu, što su pokazala ostvarenja protekle dvije godine. Odstupanje projekcije bruto domaćeg proizvoda u 2015. u odnosu na prethodno očekivanje u najvećoj mjeri objašnjava, isto kao i u 2014. godini, iznimno izražena negativna korekcija bruto investicija u fiksni kapital čija je realna stopa rasta smanjena s 5,7% iz Programa konvergencije na sadašnjih 1,6%, a prvenstveno uslijed znatnog ispravka očekivanja za investicije opće države i javnih poduzeća.

U narednim godinama promatranog razdoblja očekuje se postupno ubrzanje gospodarskog rasta na 1,3% u 2016. te 1,5% u 2017. godini. Povećanje potrošnje kućanstava, praćeno povoljnijim kretanjima na tržištu rada te postupnim povratkom potrošačkog optimizma, ubrzat će s 0,7% u 2016. na 1,3% u 2017. godini.

I OPĆI DIO PRORAČUNA GRADA VARAŽDINA 2015.-2017. GODINE

Opći dio proračuna čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja.

Tabela 1. Proračun Grada Varaždina 2015.-2017. godina

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

	<i>Opis</i>	<i>Plan 2015.</i>	<i>Projekcija 2016.</i>	<i>Projekcija 2017.</i>
1.	PRIHODI POSLOVANJA	287.554.409	232.054.384	234.904.408
2.	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	14.750.000	57.838.000	3.720.900
3.	UKUPNI PRIHODI:	302.304.409	289.892.384	238.625.308
4.	RASHODI POSLOVANJA	212.263.009	209.028.384	208.690.408
5.	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	114.086.929	75.875.100	24.876.000
6.	UKUPNI RASHODI:	326.349.938	284.903.484	233.566.408
7.	RAZLIKA (3-6) višak+/manjak-	-24.045.529	4.988.900	5.058.900

B. RAČUN FINANCIRANJA

	<i>Opis</i>	<i>Plan 2015.</i>	<i>Projekcija 2016.</i>	<i>Projekcija 2017.</i>
1.	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	30.072.000	475.000	405.000
2.	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMA	6.463.900	5.463.900	5.463.900
3.	RAZLIKA (1-2) višak+/manjak-	23.608.100	-4.988.900	-5.058.900

C. UKUPNO PRORAČUN GRADA

	<i>Opis</i>	<i>Plan 2015.</i>	<i>Projekcija 2016.</i>	<i>Projekcija 2017.</i>
1.	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	332.376.409	290.367.384	239.030.308
2.	UKUPNI RASHODI I IZDACI	332.813.838	290.367.384	239.030.308
3.	RAZLIKA (1-2) višak+/manjak-	-437.429	0	0
4.	PRENESENI NEISKORIŠTENI DIO PRIMITAKA OD ZADUŽIVANJA IZ 2013. GODINE	437.429		
5.	RAZLIKA	0		

U računu prihoda i rashoda planski podaci proračuna navedeni su po ekonomskoj klasifikaciji (računima računskog plana proračuna), a čine ih prihodi poslovanja /skupina konta 6/ i prihodi od prodaje nefinancijske imovine /skupina konta 7/ te rashodi poslovanja /skupina konta 3/ i rashodi za nabavu nefinancijske imovine /skupina konta 4/.

U računu financiranja navode se (također po ekonomskoj klasifikaciji) planirani primici od financijske imovine i zaduživanja /skupina konta 8/ i planirani izdaci za financijsku imovinu i otplatu kredita i zajmova /skupina konta 5/.

Iz računa prihoda i rashoda vidljivo je da su ukupni prihodi planirani u iznosu 302.304.409 kuna, a ukupni rashodi 326.349.938 kuna. Na računu financiranja planirani su primici od financijske imovine i zaduživanja od 30.072.000 kuna i izdaci za financijsku imovinu i otplate zajma u iznosu 6.463.900 kuna.

Novo zaduživanje planira se u 2015. godini za sanaciju zemljišta na lokaciji Brezje u iznosu od 29.400.000 kuna.

Ukupni prihodi i primici planirani su u iznosu od 332.376.409 kuna, a ukupni rashodi i izdaci u iznosu 332.813.838 kuna, što znači da je planiran gubitak od -437.429 kuna koji se u cijelosti pokriva iz viška koji se kao neiskorišteni dio primitaka od zaduživanja prenosi iz

2014. godine. Radi se o strogo namjenskim sredstvima kojima će se financirati kapitalni projekti u 2015. godini i koja se u drugu svrhu ne smiju utrošiti.

PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA

Tabela 2. Prihodi i primici proračuna 2014.-2017. godina

Vrsta	Plan 2014.	Plan 2015.	2015 / 2014	Projekcija 2016.	2016/ 2015	Projekcija 2017.	2017 /2016
SVEUKUPNO	260.970.935,40	332.376.409,00	127,36	290.367.384,00	87,36	239.030.308,00	82,32
6 Prihodi poslovanja	255.051.935,40	287.554.409,00	112,74	232.054.384,00	80,70	234.904.408,00	101,23
61 Prihodi od poreza	128.863.600,00	121.900.122,00	94,60	122.285.122,00	100,32	122.685.122,00	100,33
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	36.361.618,00	69.682.447,00	191,64	36.547.144,00	52,45	38.582.268,00	105,57
64 Prihodi od imovine	36.621.410,94	41.400.500,00	113,05	35.706.318,00	86,25	34.836.218,00	97,56
65 Prihodi od upravnih administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	50.689.321,46	53.821.340,00	106,18	36.615.800,00	68,03	37.850.800,00	103,37
66 Ostali prihodi	2.123.100,00	500.000,00	23,55	600.000,00	120,00	650.000,00	108,33
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	392.885,00	250.000,00	63,63	300.000,00	120,00	300.000,00	100,00
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	3.705.000,00	14.750.000,00	398,11	57.838.000,00	392,12	3.720.900,00	6,43
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	1.005.000,00	12.300.000,00	1.223,88	55.438.000,00	450,72	1.320.900,00	2,38
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	2.700.000,00	2.450.000,00	90,74	2.400.000,00	97,96	2.400.000,00	100,00
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	2.214.000,00	30.072.000,00	1.358,27	475.000,00	1,58	405.000,00	85,26
81 Primitve otplate (povrati) glavnice danih zajmova	570.000,00	630.000,00	110,53	435.000,00	69,05	365.000,00	83,91
83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	1.644.000,00	42.000,00	2,55	40.000,00	95,24	40.000,00	100,00
84 Primici od zaduživanja		29.400.000,00					

6 Prihodi poslovanja

Prihodi poslovanja planiraju se u iznosu od 287.554.409 kuna, što je za 12,74% više u odnosu na 2014. godinu. Za 2016. godinu prihodi poslovanja planiraju su u iznosu 232.054.384 kune, a za 2016. godinu u iznosu 234.904.408 kuna.

U strukturi prihoda poslovanja najveći dio čine prihodi od poreza (42,39%), pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države (24,23%), prihodi od administrativnih pristojbi po posebnim propisima i naknade (18,72%), prihodi od imovine (14,40%) i prihodi od pomoći, donacija, kazni i ostali prihodi (preostalih 0,26%).

61 Prihodi od poreza

Prihodi od poreza planirani su u ukupno iznosu 121.900.122 kuna što je 6.963.478 kuna ili 5,40% manje u odnosu na 2014. godinu.

Tabela 3. Struktura planiranih prihoda od poreza u 2015. godinu

61 Prihodi od poreza	121.900.122 kuna
Porez na dohodak od nesamostalnog rada i drugih samostalnih djelatnosti	87.000.000 kuna
Prirez na porez na dohodak	15.900.000 kuna
Ustupljeni prihod poreza na dohodak za decentralizirane funkcije - škole	5.044.722 kuna
Ustupljeni prihod poreza na dohodak za decentralizirane funkcije - JVP	2.140.400 kuna
Porez na korištenje javnih površina	800.000 kuna
Porez na promet nekretnina	7.265.000 kuna
Porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića	1.350.000 kuna
Porez na tvrtku odnosno naziv tvrtke	2.400.000 kuna

Prihod od poreza na dohodak planiran je na temelju očekivanog kretanja na tržištu rada, odnosno očekivanih nominalnih bruto plaća i ukupne zaposlenosti, te uključuje izmjene u sustavu poreza na dohodak koje će stupiti na snagu početkom 2015. godine.

Prihodi od poreza na dohodak planiraju se u obimu manjem nego prethodne godine kao rezultat izmjena Zakona o porezu na dohodak.

63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države

Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države planiraju se u ukupnom iznosu 69.682.447 kuna.

Tabela 4. Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države

63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	69.682.447,00
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	3.712.500,00
633 Pomoći iz proračuna	54.997.369,00
634 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna	4.432.600,00
635 Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije	6.539.978,00

U podskupini 632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU planirana su sredstva od pomoći od međunarodnih organizacija i tijela EU u iznosu od 3.712.500 kuna za:

- projekt CENSE 62.500 kuna
- izgradnju stanice za mjerenje kakvoće zraka 1.700.000 kuna
- izgradnju Dječjeg vrtića u Hrašćici 400.000 kuna
- održavanje objekata osnovnih škola 400.000 kuna
- provedba postupka legalizacije športskih objekata 1.150.000 kuna

U podskupini 633 Pomoći iz proračuna (državnog i županijskog) planirana su sredstva iz proračuna županijske i državne razine u iznosu od 54.997.369 kuna.

Tabela 5. Tekuće i kapitalne pomoći iz proračuna (državnog i županijskog)

Tekuće pomoći iz državnog proračuna	4.234.049 kuna
- projekt Obnovljivi izvori energije	500.000 kuna
- projekt Poticanje energetske učinkovitosti u kućanstvima	1.000.000 kuna
-projekt Poticanje EU projekata (u UO za gospodarstvo)	420.000 kuna
- projekt Pomoćnici doprinose razvoju održivog obrazovanja	320.796 kuna
- projekt Asistenti doprinose razvoju inkluzivne nastave ADORA	1.051.253 kuna
- financiranje Matične službe i ostali mat. troškovi u knjižnici Metel Ožegović	195.000 kuna
- financiranje programa u Dječjem vrtiću Varaždin	70.000 kuna
- financiranje Informativnog biltena MO	30.000 kuna
- uređenje Gradske vijećnice i zaštita kulturne baštine	32.000 kuna
- financiranje Civilne zaštite	15.000 kuna
- opremanje gospodarske zone Brezje	400.000 kuna
- groblja	100.000 kuna
- projekt Strateški plan razvoja turizma Grada Varaždina	90.000 kuna
- financiranje materijalnih rashoda u JVP	10.000 kuna
Tekuće pomoći iz županijskog proračuna-kultura i školstvo	452.320 kuna
Kapitalne pomoći iz državnog proračuna	50.311.000 kuna
- Fond za zaštitu okoliša za zbrinjavanje bala	45.600.000 kuna
- nabava knjižne građe knjižnicu Metel Ožegović	300.000 kuna
- Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost za izgradnju reciklažnih dvorišta	800.000 kuna
- Ministarstvo unutarnjih poslova za sanaciju opasnih mjesta na cestama Grada Varaždina	3.611.000 kuna

U podskupini 634 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna planirana su sredstva koja Županijska uprava za ceste doznaju Gradu sukladno Sporazumu o preuzimanju cesta utvrđenih Odlukom o cestama na području Grada Varaždina koje prestaju biti razvrstane u javne ceste u iznosu od 4.432.600 kuna.

U podskupini 635 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna planirani su prihodi koje Grad ostvaruje s osnova tekućih i kapitalnih potpora izravnjanja iz Državnog proračuna za financiranje decentraliziranih funkcija osnovnog školstva i vatrogastva (kapitalne potpore se dodjeljuju do iznosa Odluke o financiranju decentraliziranih funkcija, povrh ostvarenog dodatnog udjela u porezu na dohodak) u iznosu od 6.539.978 kuna

64 Prihodi od imovine

Prihodi od imovine planirani su u ukupnom iznosu 41.400.500 kuna.

U skupini 64, podskupina 641 Prihodi od financijske imovine planirani su prihodi od financijske imovine u iznosu od 10.890.000 kuna, od čega su najznačajniji prihodi od dividendi trgovačkih društava u vlasništvu grada u iznosu od 5.500.000 kuna te prihodi od kamata u iznosu od 5.000.000 kuna za sredstva predujma po Ugovoru o interventnom odvozu i zbrinjavanju komunalnog otpada radi sanacije lokacije Brezje. U podskupini 642 Prihodi od nefinancijske imovine planirani su prihodi od naknada za koncesije u iznosu od 334.500 kuna,

prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine u iznosu od 25.921.000 kuna i prihodi od naknada za korištenje nefinancijske imovine u iznosu od 3.450.000 kuna.

U prihodima od zakupa i iznajmljivanja imovine planirani su prihodi koje Grad ostvaruje iznajmljivanjem poslovnih prostora, zemljišta i javnih površina. Najveći prihod u ovoj skupini je prihod od zakupnine za Gradsku dvoranu u iznosu od 18.000.000 kuna (dio koji se prema Sporazumu o sufinanciranju dvorane odnosi na Republiku Hrvatsku).

65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama planirani su u ukupnom iznosu 53.821.340 kuna.

Tabela 6. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama

65 Prihodi od upravnih administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	53.821.340 kuna
651 Upravne i administrativne pristojbe	8.372.000 kuna
652 Prihodi po posebnim propisima	1.217.440 kuna
653 Komunalni doprinosi i naknade	44.231.900 kuna

U okviru planiranih prihoda skupine 65, na podskupini 651 Upravne i administrativne pristojbe planirano je 8.372.000 kuna. Najveći planirani iznos od 6.700.000 kuna odnosi se na akumulirana sredstva građana i pravnih osoba u Varkomu za zbrinjavanje bala na lokaciji Brezje. Ostatak ovih prihoda odnosi se na prihode od naknade za dodjelu grobnih mjesta, prihode od izdavanja dozvola i ostalih dokumenata i prihode od prodaje državnih biljega. Unutar podskupine 652 Prihodi po posebnim propisima planirani su prihodi u iznosu 1.217.440 kuna. U ovoj podskupini planiraju se sredstva namjenskih prihoda za plaće zaposlenih na projektu javnih radova, prihoda od sufinanciranja najma Gradske sportske dvorane Varaždin (sukladno Ugovoru sa Varaždinskom županijom iz 2009. godine) i prihoda iz državnog proračuna za plaće osoba na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa.

U prihodima podskupine 653 Komunalni doprinosi i naknade planira se komunalni doprinos u iznosu od 12.325.000 kuna i komunalna naknada u iznosu od 31.906.900 kuna. Povećanje u odnosu na prošlu godinu planirano je na temelju rezultata koji se očekuju zbog provedbe Zakona o postupanju s nezakonito izgrađenim zgradama (legalizacija).

66 Ostali prihodi

Ostali prihodi planiraju se u iznosu od 500.000 kuna. U ovoj skupini su planirani prihodi koje proračun i korisnici ostvare obavljanjem poslova na tržištu. Radi se o prihodima koji se ostvaruju po osnovi vođenja i evidentiranja naknade za uređenje voda za korisnika Hrvatske vode, a koji se naplaćuje 5% od iznosa naplaćene i doznačene naknade Hrvatskim vodama.

7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE – KAPITALNI PRIHODI

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 14.750.000 kuna od:

- prihoda od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine (71) odnosno od prodaje građevinskog zemljišta 12.300.000 kuna
- prihoda od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (72) 2.450.000 kuna.

Dio prihoda od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (72) od 1.700.000 kuna odnosi se na anuitete od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo. Drugi dio od 750.000 kn planirani su prihodi od prodaje stanova prema Odluci o prodaji stanova u vlasništvu Grada koje koriste najmpromci i njihovi članovi uže obitelji temeljem ugovora o najmu.

8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja planirani su u iznosu od 30.072.000 kuna.

U skupini 81 Primljene otplate (povrati) glavnica danih zajmova u iznosu od 630.000 kuna planirana su sredstva povrata danih zajmove građanima za uređenje objekata u povijesnoj jezgri Grada Varaždina i razročenje depozite u PBZ-u.

U skupini 83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici planirani su u iznosu od 42.000 kuna od prodaje dionica TD Varaždinske vijesti d.o.o.

U skupini 84 Primici od zaduživanja planiran je iznos od 29.400.000 kn za radove na sanaciji zemljišta - privremenog odlagališta otpada na lokaciji u Brezju.

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

Ukupni rashodi i izdaci proračuna Grada Varaždina za 2015. godinu planirani su u iznosu od 332.813.838 kuna, a čine ih rashodi poslovanja u iznosu 212.263.009 kuna, rashodi za nabavu nefinancijske imovine (kapitalni rashodi) 114.086.929 kuna, te izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu 6.463.900 kuna.

3 RASHODI POSLOVANJA

Planirani rashodi poslovanja za 2015. godinu obuhvaćaju rashode za sve korisnike proračuna, kao i sve ostale rashode poslovanja vezane za zakonske i ugovorne obveze Grada. U ovoj grupi rashoda planirani su rashodi za zaposlene u iznosu 50.786.410 kuna, materijalni rashodi u iznosu od 110.824.999 kuna, financijski rashodi u iznosu od 2.729.400 kuna, subvencije u iznosu od 2.560.000 kuna, pomoći u iznosu od 648.000 kuna, naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 9.967.100 kuna i ostali rashodi u iznosu od 34.747.100 kuna.

Tabela 7. Procjena proračuna Grada po podskupinama rashoda poslovanja 2015.-2017. godine

<i>Vrsta</i>	<i>Plan 2015.</i>	<i>Projekcija 2016.</i>	<i>Projekcija 2017.</i>
3 Rashodi poslovanja	212.263.009	209.028.384	208.690.408
31 Rashodi za zaposlene	50.786.410	51.912.110	52.149.610
32 Materijalni rashodi	110.824.999	105.261.074	104.180.798
34 Financijski rashodi	2.729.400	2.703.300	2.718.300
35 Subvencije	2.560.000	3.245.000	3.125.000
36 Pomoći	648.000	655.300	655.300
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	9.967.100	12.017.600	12.468.100
38 Ostali rashodi	34.747.100	33.234.000	33.393.300

31 Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu 50.786.410 kuna. Obuhvaćaju plaće u iznosu od 42.322.500 kuna, doprinose u iznosu 7.812.270 kuna i ostale rashode za zaposlene (regres, jubilarne nagrade, darovi djeci, božićnica, otpremnine) u iznosu od 651.640 kuna za zaposlene u gradskoj upravi i proračunskim korisnicima (Dječji vrtić Varaždin, ustanove u kulturi, Javna vatrogasna postrojba) te za plaće učitelja koji rade na programima u osnovnim školama iznad standarda.

32 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 110.824.999 kn u 2015. godini, a odnose se na materijalne rashode gradske uprave i proračunskih korisnika.

Tabela 8. Plan materijalnih rashoda za 2015. godinu

32 Materijalni rashodi	110.824.999 kuna
321 Naknade troškova zaposlenima	2.593.890 kuna
322 Rashodi za materijal i energiju	11.488.870 kuna
323 Rashodi za usluge	91.414.539 kuna
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	93.200 kuna
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.234.500 kuna

Naknade troškova zaposlenima (321) planirane su u iznosu od 2.593.890 kuna. Obuhvaćaju planirane troškove za službena putovanja u iznosu od 495.390 kuna, naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život u iznosu od 1.909.700 kuna, stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu od 184.000 kuna i ostale naknade troškova zaposlenima u iznosu od 4.800,00 kuna.

Rashodi za materijal i energiju (322) za 2015. godinu planirani su u iznosu 11.488.870 kuna, od čega za:

- troškove energije (električnu energiju i ostali energente)	8.370.910	kuna
- uredski materijal i ostale materijalne rashode	1.088.450	kuna
- materijal i sirovine	1.362.210	kuna
- materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	169.600	kuna
- službena radna i zaštitna odjeća i obuća	311.500	kuna
(od čega se 280.000 kuna planira za opremu vatrogasaca)		
- sitni inventar i autogume	186.200	kuna

Najveći udjel u materijalnim rashodima imaju rashodi za usluge (323) u iznosu od 91.414.539 kuna, od čega:

- usluge telefona, pošte i prijevoza	3.754.600	kuna
- usluge tekućeg i investicijskog održavanja	19.461.190	kuna
- usluge promidžbe i informiranja	1.187.761	kuna
- komunalne usluge	19.406.400	kuna
- zakupnine i najamnine	37.926.300	kuna
- zdravstvene i veterinarske usluge	409.700	kuna
- intelektualne i osobne usluge	7.434.788	kuna
- računalne usluge	443.300	kuna
- ostale usluge	1.390.500	kuna

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329) planirani su u iznosu 5.234.500 kuna, od čega:

- naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.385.100	kuna
- premije osiguranja	502.050	kuna
- reprezentacija	423.050	kuna
- članarine i norme	190.100	kuna
- pristojbe i naknade	258.300	kuna
- ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.475.900	kuna

34 Financijski rashodi

Financijski rashodi planirani su u iznosu 2.729.400 kuna, od čega se najveći dio u iznosu od 2.180.000 kuna odnosi na rashode za kamate za primljene kredite i zajmove (Grad i korisnici)

te ostali financijske rashode. Ostali financijski rashodi odnosno naknade za servisiranje kredita i naknade platnog prometa planirane su u iznosu od 549.400 kuna.

35 Subvencije

Subvencije se u 2015. godini planiraju u iznosu od 2.560.000 kuna od čega:

- subvencije trgovačkim društvima izvan javnog sektora 1.240.000 kuna
(javni gradski prijevoz 960.000 kuna, advent u Varaždinu 150.000 kuna...)
- subvencije poljoprivrednicima, obrtnicima, malim i srednjim poduzetnicima 1.320.000 kuna

36 Pomoći

Pomoći se u 2015. godini planiraju u iznosu od 648.000 kuna, a najvećim dijelom se odnose na troškove monitoringa za deponij u Knegincu u iznosu od 205.000 kuna i 386.000 kuna za sufinanciranje najma dvorana srednjih škola..

37 Naknade građanima i kućanstvima

Naknade građanima i kućanstvima u 2015. godini planirane su u iznosu od 9.967.100 kuna.

Tabela 9. Pregled programa/aktivnosti u kojima su planirane stavke naknada građanima i kućanstvima

01 Program: FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI	30.000 kuna
A: 010001 Obavljanje redovne djelatnosti upravnih odjela	30.000 kuna
26 Program: POTICANJE ENERGETSKE UČINKOVITOSTI	1.750.000 kuna
TP: 260001 Poticanje energetske učinkovitosti u kućanstvima	1.250.000 kuna
TP: 260002 Obnovljivi izvori energije	500.000 kuna
30 Program: ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	100.000 kuna
A: 300008 Ostale aktivnosti na održavanju komunalne infrastrukture	100.000 kuna
35 Program: ODRŽAVANJE POSLOVNIH ZGRADA	500.000 kuna
A: 350009 Sanacija i obnova pročelja i krovova građevina	500.000 kuna
37 RAZVOJ PROMETA U GRADU I PREVENCIJA KRIMINALITETA	10.000 kuna
A: 370004 Vijeće za prevenciju kriminaliteta	10.000 kuna
570 Program: UNAPREĐENJE OBRAZOVANJA	3.650.000 kuna
A: 57001 Pomoć i stipendiranje učenika i studenata	2.100.000 kuna
A: 57004 Sufinanciranje prijevoza učenika i studenata	600.000 kuna
TP: 57005 Varaždin-Grad prijatelj djece	950.000 kuna
60 Program: SOCIJALNA SKRB	3.927.100 kuna
A: 600001 Pomoć za nabavu ogrijeva	207.100 kuna
A: 600002 Podmirenje troškova stanovanja	2.300.000 kuna
A: 600007 Pomoć umirovljenicima	400.000 kuna
A: 600013 Donacija za novorođenu djecu	630.000 kuna
A: 600023 Jednokratne pomoći	390.000 kuna

38 Ostali rashodi

Ostali rashodi planirani su u 2015. godini iznosu od 34.747.100 kn i to u sljedećim programima/aktivnostima:

Tabela 10. Pregled programa/aktivnosti u kojima su planirani ostali rashodi

01 Program: FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI	1.765.500 kuna
A: 010001 Obavljanje redovne djelatnosti upravnih odjela	45.000 kuna
A: 010014 Redovna djelatnost gradonačelnika	252.500 kuna
A: 010023 Proračunska pričuva	1.000.000 kuna
A: 010025 Promidžba grada i ostale manifestacije	10.000 kuna
A: 010042 Financiranje političkih stranaka	340.000 kuna
A: 010049 Vijeća i predstavnici nacionalnih manjina	100.000 kuna
A: 010071 Financiranje I. MO - "Centar"	1.000 kuna
A: 010072 Financiranje II. MO	1.000 kuna
A: 010073 Financiranje III. MO	1.000 kuna
A: 010074 Financiranje IV. MO	1.000 kuna
A: 010075 Financiranje V. MO	1.000 kuna
A: 010076 Financiranje VI. MO - "Banfica"	1.000 kuna
A: 010077 Financiranje VII. MO - "Biškupec"	1.000 kuna
A: 010078 Financiranje MO Hrašćica	1.000 kuna
A: 010079 Financiranje MO Gojanec	1.000 kuna
A: 010080 Financiranje MO Jalkovec	1.000 kuna
A: 010081 Financiranje MO Poljana Biškupečka	1.000 kuna
A: 010082 Financiranje MO Črnc Biškupečki	1.000 kuna
A: 010083 Financiranje MO Kućan Marof	1.000 kuna
A: 010084 Financiranje MO Gornji Kućan	1.000 kuna
A: 010085 Financiranje MO Kućan Donji	1.000 kuna
A: 010086 Financiranje MO Zbelava	1.000 kuna
08 Program: SUFINANCIRANJE PROJEKATA EU - DRUŠTVENE DJELATNOSTI	37.100 kuna
A: 080004 Sufinanciranje projekta "Asistenti doprinose razvoju inkluzivne nastave - ADORA"	37.100 kuna
20 Program: POTICANJE GOSPODARSTVA	567.500 kuna
A: 200003 Zaštita i edukacija potrošača	22.500 kuna
A: 200010 Gospodarsko - turističke manifestacije	175.000 kuna
A: 200023 Potpore gospodarskim subjektima i institucijama	370.000 kuna
21 Program: POTICANJE TURIZMA	632.000 kuna
A: 210003 Potpora programima udruga u turizmu	30.000 kuna
A: 210008 Špencirfest	510.000 kuna
A: 210009 Potpora za realizaciju programa rada TZ Grada Varaždina	72.000 kuna
22 Program: POTICANJE RAZVOJA MEĐUNARODNE SURADNJE	30.000 kuna
A: 220006 Aktivnosti međunarodne suradnje	30.000 kuna
23 Program: POTICANJE POLJOPRIVREDE	20.000 kuna

A: 230001 Poticaji razvoju poljoprivredne proizvodnje	20.000 kuna
---	-------------

4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (KAPITALNI RASHODI)

Za kapitalne investicije u 2015. godini planirano je 114.086.928,83 kune, od čega se najveći dio odnosi na Sanaciju zemljišta na lokaciji Brezje u iznosu od 95.000.000 kuna.

Tabela 11. Pregled kapitalnih rashoda planiranih u Proračunu od 2015.

SVEUKUPNO	114.086.929 kuna
Razdjel: 2 UO ZA KOMUNALNI SUSTAV I URBANIZAM	110.441.428 kuna
Glava: 2-1 UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNI SUSTAV I URBANIZAM	110.441.428 kuna
KP: 010020 Opremanje radnih prostora	90.000 kuna
KP: 310001 Izgradnja novih cesta, ulica, trgova	3.915.000 kuna
KP: 310002 Izgradnja javne rasvjete	3.642.429 kuna
KP: 310003 Izgradnja groblja	450.000kuna
KP: 310004 Izgradnja javnih površina	254.000kuna
KP: 310007 Otkup nekretnina	4.000.000kuna
KP: 310010 Izgradnja nadstrešnica	80.000 kuna
KP: 310011 Sanacija zemljišta na lokaciji Brezje	95.000.000 kuna
KP: 310012 Izgradnja reciklažnih dvorišta	1.000.000 kuna
A: 350002 Investicijsko održavanje poslovnih prostora	1.390.000 kuna
KP: 360001 Opremanje gospodarske zone Brezje	540.000 kuna
A: 370004 Vijeće za prevenciju kriminaliteta	30.000 kuna
A: 380003 Investicijsko održavanje stambenih zgrada	50.000 kuna
Razdjel: 3 UO ZA FINACIJE , PRORAČUN I JAVNU NABAVU	32.000 kuna
Glava: 3-1 UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE , PRORAČUN I JAVNU NABAVU	32.000 kuna
KP: 010020 Opremanje radnih prostora	22.000 kuna
KP: 010053 Gradska riznica	10.000 kuna
Razdjel: 9 UO ZA GOSPODARSTVO, TURIZAM I MEĐUNARODNU SURADNJU	764.000 kuna
Glava: 9-1 UO ZA GOSPODARSTVO, TURIZAM I MEĐUNARODNU SURADNJU	764.000 kuna
KP: 010020 Opremanje radnih prostora	14.000 kuna
A: 280001 Poticanje EU projekata	750.000 kuna
Razdjel: 10 UO ZA PROSTORNO UREĐENJE, GRADITELJSTVO I ZAŠTITU OKOLIŠA	1.950.000 kuna
Glava: 10-1 UPRAVNI ODJEL ZA PROSTORNO UREĐENJE, GRADITELJSTVO I ZAŠTITU OKOLIŠA	1.950.000 kuna
KP: 010020 Opremanje radnih prostora	10.000 kuna
KP: 340014 Izgradnja stanice za mjerenje kakvoće zraka	1.940.000 kuna
Razdjel: 11 UO ZA POSLOVE GRADONAČELNIKA	45.000 kuna
Glava: 11-2 UPRAVNI ODJEL ZA POSLOVE GRADONAČELNIKA	45.000 kuna
KP: 010020 Opremanje radnih prostora	15.000 kuna
KP: 290005 Opremanje ICT sustava Grada Varaždin	30.000 kuna
Razdjel: 12 UO ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	638.000 kuna
Glava: 12-1 UO ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	15.000 kuna
KP: 010020 Opremanje radnih prostora	15.000 kuna
Glava: 12-3 GRADSKI MUZEJ VARAŽDIN	5.000 kuna
TP: 700004 Otkup muzejskih predmeta	5.000 kuna
Glava: 12-4 KNJIŽNICA I ČITAONICA METEL OŽEGOVIĆ	447.000 kuna
TP: 700005 Nabava knjižne i neknjižne građe	447.000 kuna
Glava: 12-8 OSNOVNE ŠKOLE	171.000 kuna

A: 540001 Financiranje materijalnih rashoda	1.000 kuna
A: 550014 Održavanje objekata osnovnih škola	170.000 kuna
KP: 560006 Izgradnja nove škole T. Špoljar	
Razdjel: 13 UO ZA POSLOVE GRADSKOG VIJEĆA, MJESNU SAMOUPRAVU I OPĆE POSLOVE	211.000 kuna
Glava: 13-1 UPRAVNI ODJEL ZA POSLOVE GRADSKOG VIJEĆA, MJESNU SAMOUPRAVU I OPĆE POSLOVE	45.000,00
KP: 010020 Opremanje radnih prostora	18.000,00
A: 010051 Aktivnosti građanske garde	7.000,00
A: 050001 Civilna zaštita	20.000,00
Glava: 13-2 MJESNA SAMOUPRAVA	16.000,00
A: 010071 Financiranje I. MO -"Centar"	1.000,00
A: 010072 Financiranje II. MO	1.000,00
A: 010073 Financiranje III. MO	1.000,00
A: 010074 Financiranje IV. MO	1.000,00
A: 010075 Financiranje V. MO	1.000 kuna
A: 010076 Financiranje VI. MO - "Banfica"	1.000 kuna
A: 010077 Financiranje VII. MO -"Biškupec"	1.000 kuna
A: 010078 Financiranje MO Hrašćica	1.000 kuna
A: 010079 Financiranje MO Gojanec	1.000 kuna
A: 010080 Financiranje MO Jalkovec	1.000 kuna
A: 010081 Financiranje MO Poljana Biškupečka	1.000 kuna
A: 010082 Financiranje MO Črnc Biškupečki	1.000 kuna
A: 010083 Financiranje MO Kućan Marof	1.000 kuna
A: 010084 Financiranje MO Gornji Kućan	1.000 kuna
A: 010085 Financiranje MO Kućan Donji	1.000 kuna
A: 010086 Financiranje MO Zbelava	1.000 kuna
Glava: 13-4 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA	150.000 kuna
KP: 850010 Izgradnja novog vatrogasnog centra	150.000 kuna
Razdjel: 14 IZVRŠNA TIJELA	5.500 kuna
Glava: 14-1 GRADONAČELNIK	5.500 kuna
KP: 010020 Opremanje radnih prostora	5.500 kuna