

2025

VODIČ UZ I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA

VARAŽDINSKE ŽUPANIJE

Varaždinska županija



UVODNA RIJEČ ŽUPANA



Poštovane sugrađanke i sugrađani,

pred vama je „Vodič uz I. izmjene i dopune Proračuna Varaždinske županije 2025.“ kojim na jednostavan i razumljiv način želimo dati osnovne informacije o planiranim aktivnostima i projektima.

Ovim se I. Izmjenama i dopunama Proračuna za 2025. godinu predlaže povećanje sredstava Proračuna za 8,6 mil. eura te isti iznosi 265,1 mil. eura, pri čemu više od polovice ukupnih prihoda čine bespovratna sredstva iz EU fondova. S udjelom od 60,7% u ukupnim prihodima postaju jedan od najznačajnijih izvora financiranja, što govori o uspješnosti Županije u pripremi i provođenju EU projekata.

Prema namjeni sredstava, 89,2% proračunskih sredstava usmjereno je na unapređenje sustava obrazovanja (55,5%) i zdravstva (33,7%). U području obrazovanja nastavljamo provoditi programe koji osiguravaju razvoj obrazovnog sustava Varaždinske županije kao sustava jednakih šansi kroz stipendiranje učenika i studenata, sufinanciranje prijevoza, program produženog boravka, pomoćnike u nastavi, školsku prehranu, a uz to nastavljamo poticati izvrsnost putem programa Centara izvrsnosti.

U području zdravstva, nastavljamo s projektom Unaprjeđenje kvalitete smještaja i sadržaja hotela Minerva, opremanjem nove zgrade Zavoda za javno zdravstvo Varaždinske županije te opremanjem Doma zdravlja i ljekarne u Ljubešćici.

U proračunu su značajna sredstva, 1,8 milijuna eura, osigurana za dodjelu potpora putem javnih poziva i natječaja, za ulaganja u poljoprivredu i u turizmu, kao i za sufinanciranje troškova izrade dokumentacije s ciljem poticanja korištenja obnovljivih izvora energije u obiteljskim kućama.

Stoga je ovaj Vodič informacija, a istovremeno i otvoreni poziv građanima na veći angažman u ostvarenju vlastitih prava u svrhu boljitka i povećanja kvalitete života svih stanovnika Županije.

Vaš župan

Andjelko Stričak

IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA

OPĆENITO

RAZLOZI DONOŠENJA IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA

- Tijekom proračunske godine može doći do nastanka novih obveza ili promjena gospodarskih kretanja, čime dolazi do neusklađenosti planiranih prihoda / primitaka te rashoda / izdataka, pa se njihovo ponovno uravnoteženje po izvorima financiranja provodi putem izmjena i dopuna proračuna.
- Izmjene i dopune proračuna još nazivamo i rebalans.

Proračun je temeljni financijski dokument kojim se prihodi i primici Županije raspoređuju na sve aktivnosti i projekte vezane uz funkcioniranje, održavanje i razvoj Županije.

Proračun nije „statičan” akt već se sukladno Zakonu može mijenjati tijekom proračunske godine, a procedura donošenja izmjena i dopuna proračuna jednaka je proceduri donošenja samog proračuna.

Objavljuje se:

- na mrežnoj stranici Varaždinske županije: <https://www.varazdinska-zupanija.hr/proracun.html>
- u Služenom vjesniku Varaždinske županije: <https://glasila.hr/glasila/sluzbeni-vjesnik-varazdinske-zupanije-1>

ZAKONSKA OSNOVA ZA IZRADU IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

- Zakon o proračunu (Narodne novine 144/21) i podzakonski akti kojima se regulira provedba Zakona, a to su:
 - Pravilnik o planiranju u sustavu proračuna
 - Pravilnik o proračunskim klasifikacijama
 - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu
 - Pravilnik o proračunskom nadzoru i dr.

ŠTO SE MOŽE SAZNATI IZ PRORAČUNA?

- Koliki su i koji su ukupni prihodi Županije?
- Koliki su ukupni rashodi Županije?
- Što sve Županija financira i čime upravlja?
- Koji su najvažniji ciljevi Županije u proračunskoj godini?
- Koliko novaca Županija izdvaja na pojedine javne funkcije (obrazovanje, zdravstvo, socijalnu skrb, poljoprivredu, gospodarstvo i dr.)?

Varaždinska županija





POSEBNI DIO I. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA

Sadrži:

- Izveštaj po programskoj klasifikaciji (prikaz rashoda i izdataka po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

OPĆI DIO I. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA

Sadrži:

- Sažetak Računa prihoda i rashoda te Računa financiranja,
- Račun prihoda i rashoda (prikaz prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i funkcijskoj klasifikaciji),
- Račun financiranja (prikaz primitaka i izdataka prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja).

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA I. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA

Sadrži:

- Obrazloženje planiranih prihoda i rashoda, primitaka i izdataka ,
- Prikaz prenesenog manjka odnosno viška izmjena i dopuna proračuna.



OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA I. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA

Sadrži:

- Obrazloženja upravnih tijela Županije kroz obrazloženje aktivnosti i projekata kojima se promijenila planska vrijednost

SADRŽAJ

Varaždinska županija



PRORAČUNSKI KORISNICI

1

PRORAČUNSKI KORISNICI VARAŽDINSKE ŽUPANIJE

su ustanove kojima je Županija osnivač i koje se većim dijelom financiraju iz županijskog Proračuna, a upisane su u Registar korisnika proračuna koji se objavljuje u Narodnim novinama.

Županija trenutno ima 57 korisnika:

- 47 USTANOVA U OBRAZOVANJU
 - 33 osnovne škole
 - 13 srednjih škola
 - 1 Učenički dom
- 4 USTANOVE U ZDRAVSTVU
- 1 DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE
- 5 JAVNIH USTANOVA
 - JU priroda Varaždinske županije
 - JU za regionalni razvoj
 - JU zavod za prostorno uređenje
 - JU za obrazovanje odraslih - ETCH
 - Centar za upravljanje kulturnom baštinom Varaždinske županije - CUKUR



IZVANPRORAČUNSKI KORISNIK

Županijska uprava za ceste
Varaždinske županije

Osim za proračunske korisnike, Županija je nadležna i za Županijsku upravu za ceste Varaždinske županije koja ima status izvanproračunskog korisnika, što znači da Županija ima odlučujući utjecaj na upravljanje.

IZVANPRORAČUNSKI KORISNIK

57

PRORAČUNSKIH KORISNIKA

Varaždinska županija



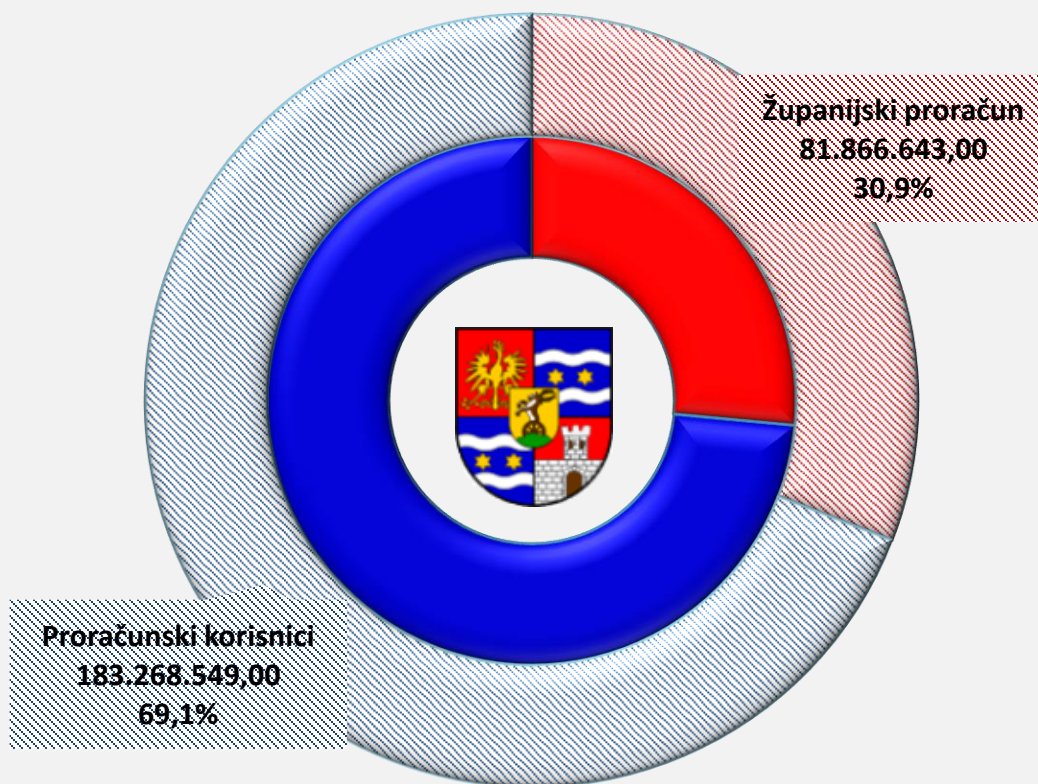
Proračun Varaždinske županije je **konsolidirani proračun**, što znači da uz izvorni proračun Županije uključuje vlastita i namjenska sredstva iz Financijskih planova svih proračunskih korisnika Županije

Konsolidirani proračun	Plan 2025.	Novi plan 2025.	Udio
Županijski proračun	67.905.703,00	81.866.643,00	30,9%
Proračunski korisnici	188.587.232,00	183.268.549,00	69,1%
- osnovno školstvo	64.705.659,00	60.626.465,00	
- srednje školstvo i Učenički dom	37.240.764,00	40.872.243,00	
- obrazovanje odraslih	213.300,00	218.300,00	
- zdravstvo	82.997.809,00	77.983.610,00	
- Dom za starije i nemoćne osobe Varaždin	2.839.860,00	2.905.469,00	
- JU za regionalni razvoj VŽŽ	443.270,00	512.107,00	
- JU Priroda VŽŽ	104.070,00	104.085,00	
- Zavod za prostorno uređenje VŽŽ	42.500,00	46.270,00	
SVEUKUPNO	256.492.935,00	265.135.192,00	

Proračun Varaždinske županije za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu, Županijska skupština donijela je na sjednici održanoj 27. studenog 2024. godine, u iznosu 256.492.935,00 eura, dok su I. izmjenama i dopunama Proračuna za 2025. godinu sredstva uvećana za 3,4% te isti iznosi 265.135.192,00 eura

I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA VARAŽDINSKE ŽUPANIJE ZA 2025. GODINU

OPĆENITO



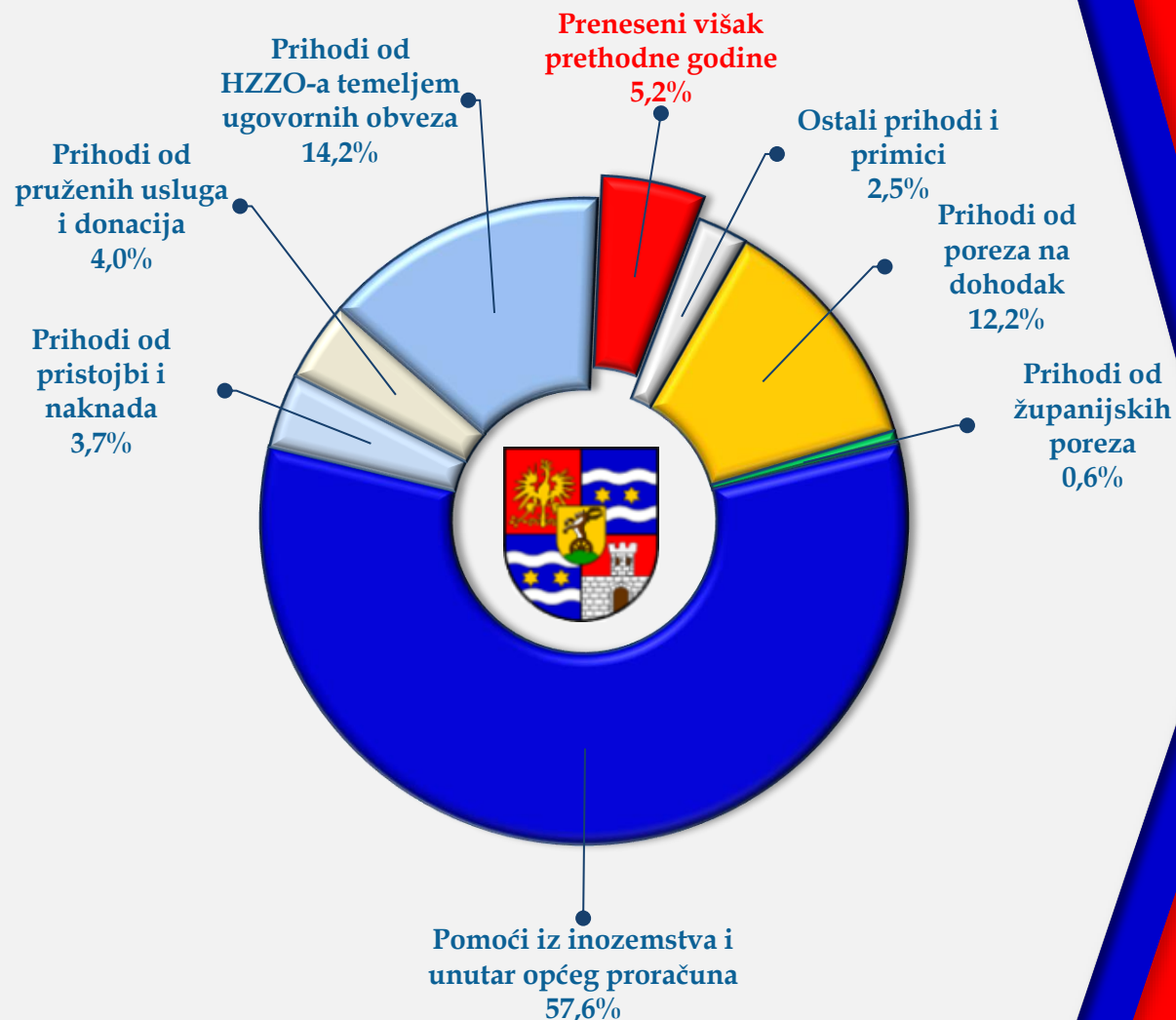
- **Županijski proračun**
81.866.643,00
- **Proračunski korisnici**
183.268.549,00

STRUKTURA PRORAČUNSKIH PRIHODA I PRIMITAKA

Prihodi i primici	Plan 2025.	Novi plan 2025.	Udio
PRIHODI POSLOVANJA	239.384.408,00	245.865.947,00	92,7%
Prihodi od poreza na dohodak	26.489.264,00	32.291.085,00	12,2%
Prihodi od županijskih poreza	1.669.733,00	1.676.993,00	0,6%
Pomoći iz inozemstva i unutar općeg proračuna	149.994.391,00	152.651.168,00	57,6%
Prihodi od imovine	626.479,00	946.795,00	0,4%
Prihodi od pristojbi i naknada	9.750.413,00	9.892.644,00	3,7%
Prihodi od pruženih usluga i donacija	15.402.713,00	10.619.402,00	4,0%
Prihodi od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	35.349.000,00	37.684.098,00	14,2%
Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	102.415,00	103.762,00	0,0%
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	34.340,00	106.581,00	0,0%
Prihodi od prodaje neproizvedene dug. imovine	3.770,00	19.270,00	0,0%
Prihodi od prodaje proizvedene dug. imovine	30.570,00	87.311,00	0,0%
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	7.500.000,00	5.490.274,00	2,1%
Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	0,00	490.274,00	0,2%
Primici od zaduživanja	7.500.000,00	5.000.000,00	1,9%
PRIHODI I PRIMICI UKUPNO	246.918.748,00	251.462.802,00	94,8%
Preneseni višak prethodne godine	9.574.187,00	13.672.390,00	5,2%
RASPOLOŽIVA SREDSTVA UKUPNO	256.492.935,00	265.135.192,00	100,0%

ODAKLE NOVAC DOLAZI?

PRIHODI



OPĆI PRIHODI I PRIMICI

uključuju prihode od poreza, prihode od financijske i nefinancijske imovine, prihode od administrativnih pristojbi i kazni te primitke od financijske imovine i zaduživanja za koje nije definirana namjena korištenja.

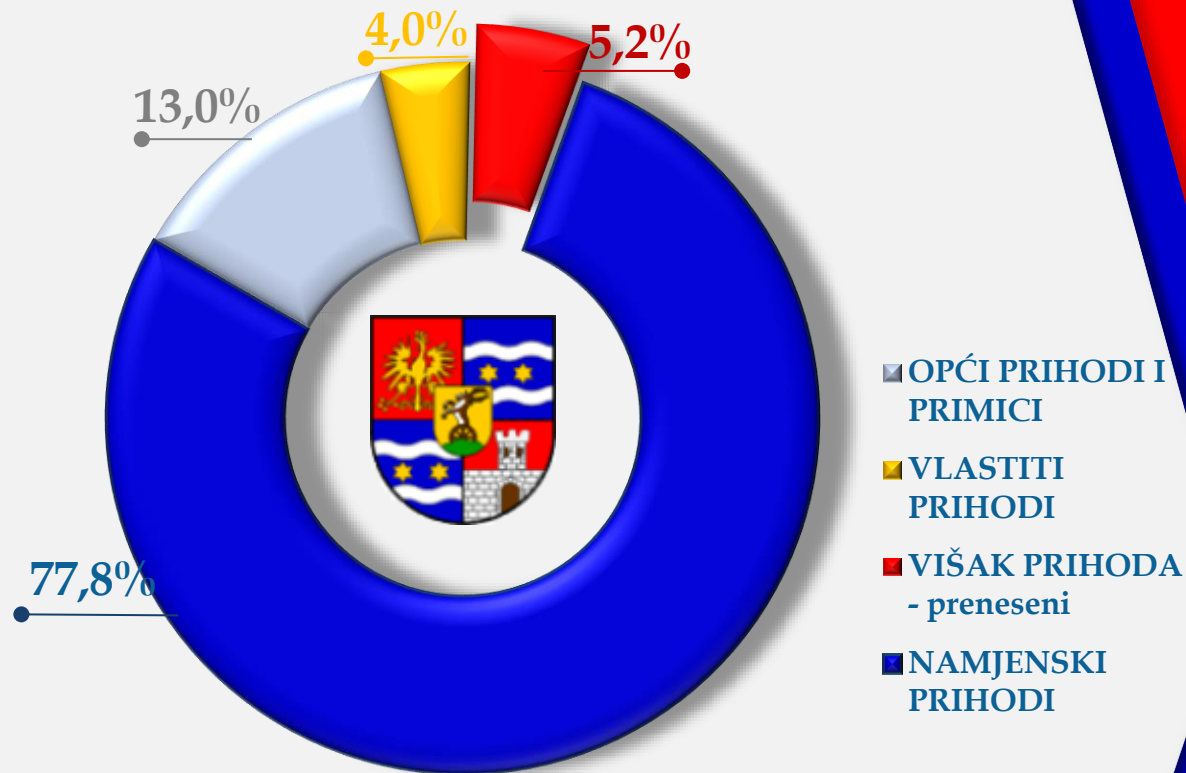
NAMJENSKI PRIHODI I PRIMICI

su strogo namjenska sredstva dobivena za pojedine projekte i druge unaprijed definirane namjene, a čine 77,8% proračuna.

	Tekući plan 2025.	Novi plan 2025.	Udio
NAMJENSKI PRIHODI	203.552.838,00	206.394.592,00	77,8%

Ostali prihodi za posebne namjene	44.773.068,00	47.199.805,00
Decentralizirana sredstva	11.372.686,00	12.039.236,00
Pomoći EU	40.934.102,00	35.312.345,00
Ostale pomoći	98.748.353,00	106.491.026,00
Donacije	147.589,00	208.772,00
Prihodi od nefinancijske imovine	77.040,00	141.694,00
Prihodi od naknade šteta s osnova osiguranja	0,00	1.714,00
Namjenski primici od zaduživanja	7.500.000,00	5.000.000,00

PRIHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA



IZVORI FINANCIRANJA su skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i namjene, a obuhvaćaju: opće prihode i primitke, doprinose, vlastite prihode, prihode za posebne namjene, pomoći, donacije, prihode od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja te namjenske primitke.

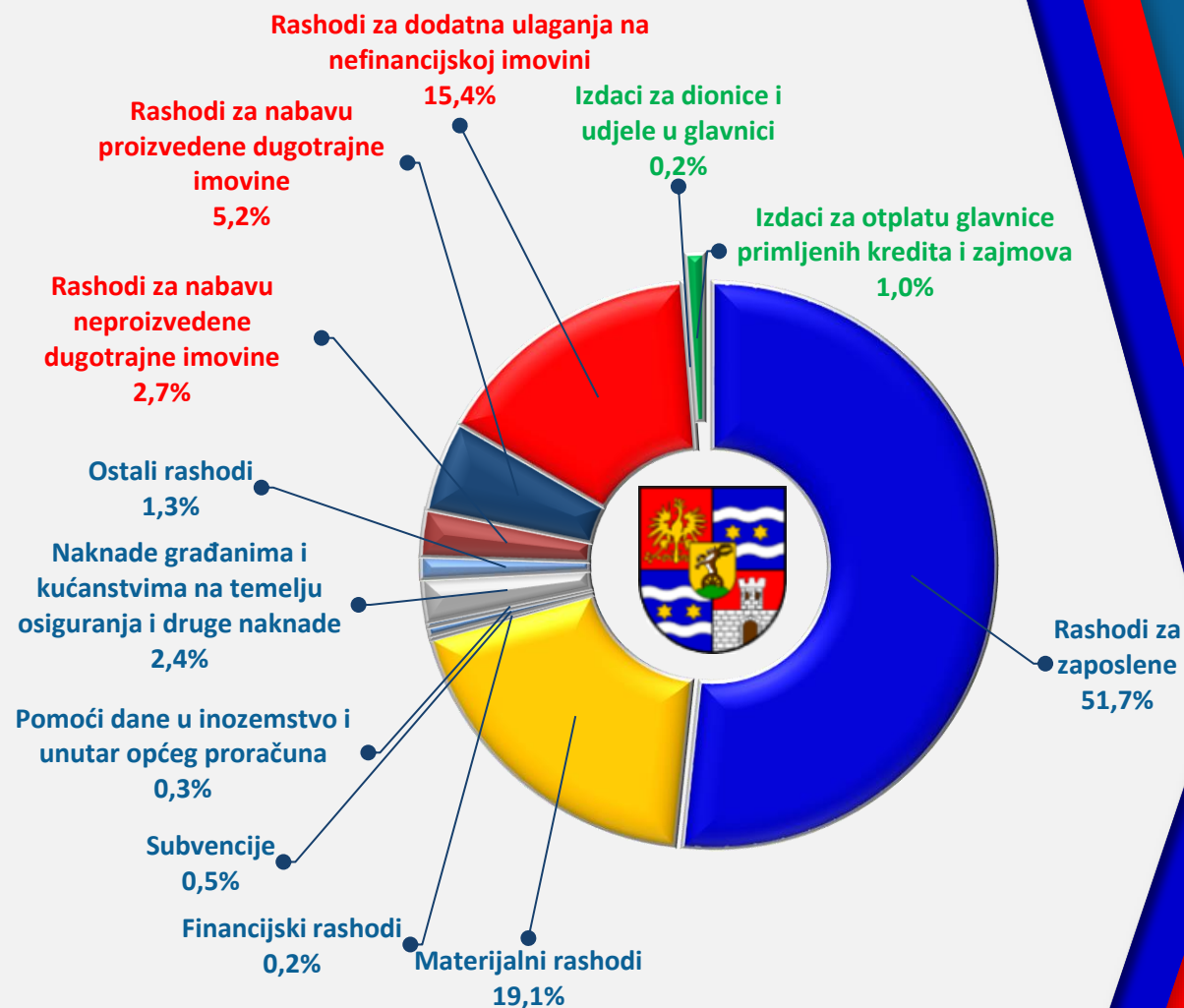
PRIHODI

STRUKTURA PRORAČUNSKIH RASHODA I IZDATAKA

Rashodi i izdaci	Plan 2025.	Novi plan 2025.	Udio
RASHODI POSLOVANJA	193.995.324,00	200.173.648,00	75,5%
Rashodi za zaposlene	130.851.086,00	137.038.826,00	51,7%
Materijalni rashodi	50.813.768,00	50.523.973,00	19,1%
Financijski rashodi	610.825,00	602.650,00	0,2%
Subvencije	2.036.564,00	1.332.841,00	0,5%
Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	778.973,00	829.773,00	0,3%
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	6.412.771,00	6.436.086,00	2,4%
Ostali rashodi	2.491.337,00	3.409.499,00	1,3%
RASHODI ZA NABAVU NEFINANC. IMOVINE	60.453.655,00	61.607.588,00	23,3%
Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.905.357,00	7.060.804,00	2,7%
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.894.202,00	13.678.610,00	5,2%
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	42.654.096,00	40.868.174,00	15,4%
IZDACI ZA FIN. IM. I OTPLATE ZAJMOVA	2.043.956,00	3.353.956,00	1,2%
Izdaci za dionice i udjele u glavnici	50.000,00	660.000,00	0,2%
Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	1.993.956,00	2.693.956,00	1,0%
RASHODI I IZDACI UKUPNO	256.492.935,00	265.135.192,00	100,0%

KAMO NOVAC ODLAZI?

RASHODI



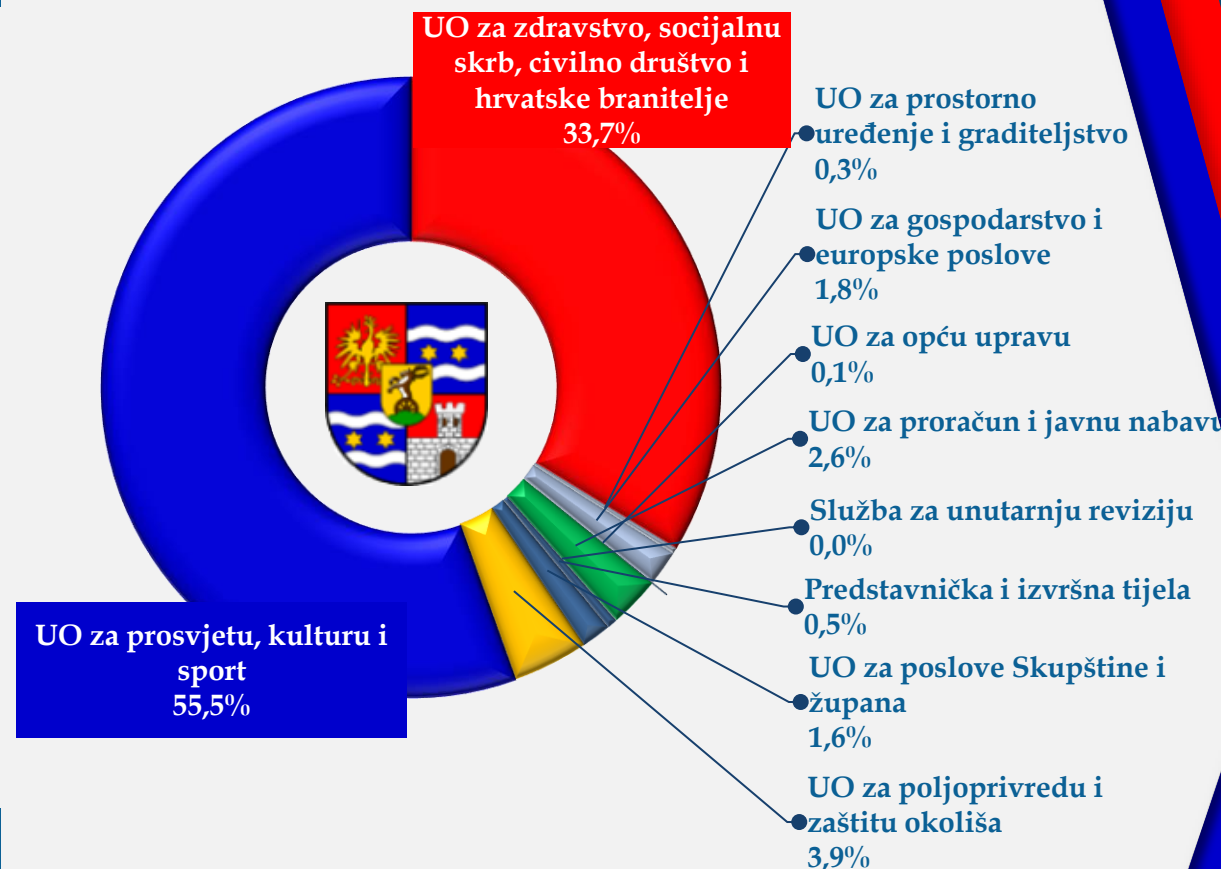
Proračunska sredstva tijekom godine najvećim se dijelom alociraju prema unaprijed određenim namjenama, a u svrhu provedbe strateških ciljeva Županije.

RASHODI I IZDACI PO RAZDJELIMA

Rashodi i izdaci	Plan 2025.	Novi plan 2025.	Udio
UPRAVNO TIJELO ŽUPANIJE			
UO za zdravstvo, socijalnu skrb, civilno društvo i hrvatske branitelje	92.367.458,00	89.355.612,00	33,7%
UO za prostorno uređenje i graditeljstvo	766.590,00	770.360,00	0,3%
UO za gospodarstvo i europske poslove	3.674.561,00	4.800.649,00	1,8%
UO za imovinsko-pravne poslove i opću upravu	186.730,00	186.730,00	0,1%
UO za proračun i javnu nabavu	6.864.387,00	6.983.387,00	2,6%
Služba za unutarnju reviziju	10.285,00	10.285,00	0,0%
Predstavničko i izvršno tijelo	1.568.147,00	1.412.898,00	0,5%
UO za poslove Skupštine i župana	3.511.131,00	4.131.131,00	1,6%
UO za poljoprivredu i zaštitu okoliša	9.157.805,00	10.424.441,00	3,9%
UO za prosvjetu, kulturu i sport	138.385.841,00	147.059.699,00	55,5%
RASHODI I IZDACI UKUPNO	256.492.935,00	265.135.192,00	100,0%

Rad Županije ustrojen je kroz UPRAVNA TIJELA, tzv. RAZDJELE svaki razdjel sastoji se od jedne ili više GLAVA, a svaka glava može imati jednog ili više PRORAČUNSKIH KORISNIKA

KAMO NOVAC ODLAZI?



Varaždinska županija 89,2% proračunskih sredstava usmjerava na unapređenje sustava obrazovanja i zdravstva, što kroz sufinanciranje redovnog rada obrazovnih i zdravstvenih ustanova, što kroz pomoći za sufinanciranje brojnih projekata proračunskih korisnika

RASHODI

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA

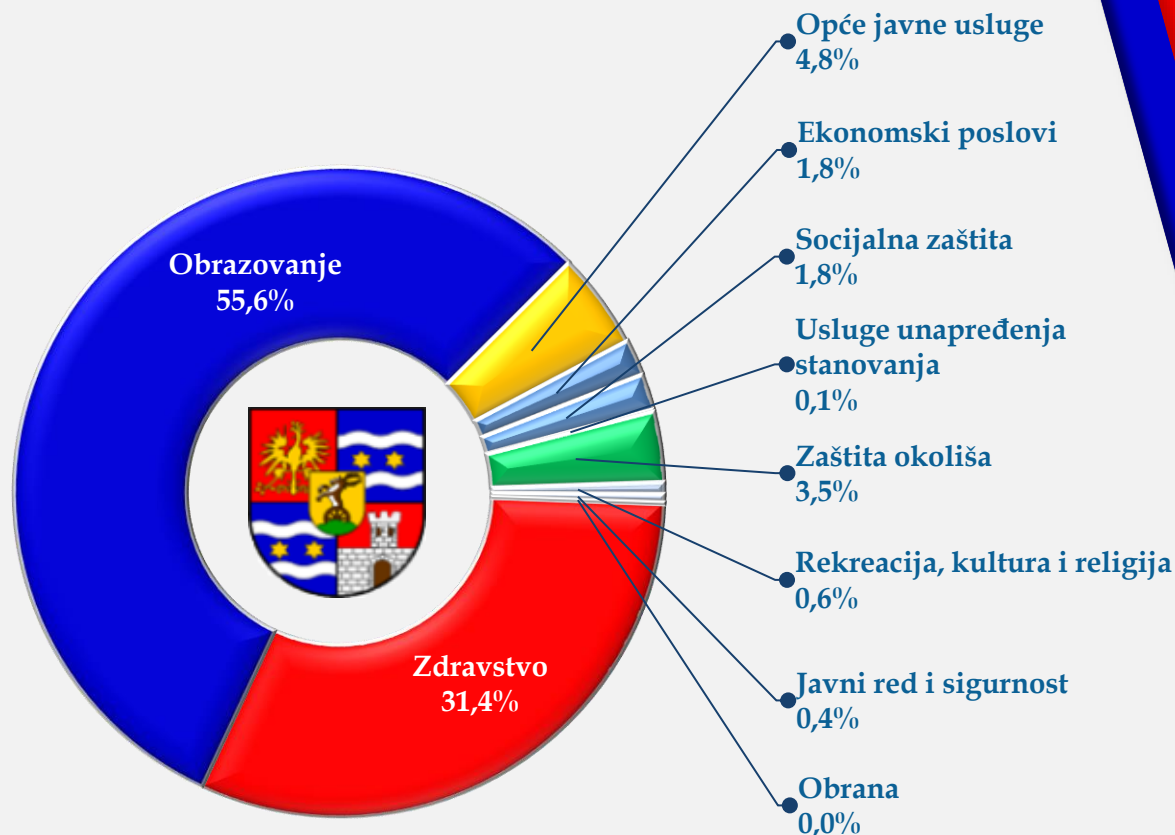
je prikaz rashoda proračuna te proračunskih i izvanproračunskih korisnika razvrstanih prema njihovoj namjeni.

Ona pokazuje aktivnosti jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave organizirane i razvrstane prema ulaganjima sredstava u djelatnosti: opće javne usluge, obranu, javni red i sigurnost, ekonomske poslove, zaštitu okoliša, unapređenje stanovanja i stambeno-komunalne djelatnosti, zdravstvo, rekreaciju, te kulturnu i vjersku djelatnost, obrazovanje i socijalnu zaštitu.

Rashodi i izdaci	Plan 2025.	Novi plan 2025.	Udio
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA			
Zdravstvo	86.224.377,00	82.176.053,00	31,4%
Obrazovanje	136.995.251,00	145.453.907,00	55,6%
Opće javne usluge	11.939.237,00	12.555.234,00	4,8%
Ekonomski poslovi	4.224.678,00	4.668.068,00	1,8%
Socijalna zaštita	4.422.245,00	4.720.023,00	1,8%
Usluge unapređenja stanovanja	367.523,00	337.523,00	0,1%
Zaštita okoliša	7.983.753,00	9.201.311,00	3,5%
Rekreacija, kultura i religija	1.249.700,00	1.474.902,00	0,6%
Javni red i sigurnost	881.260,00	994.560,00	0,4%
Obrana	160.955,00	199.655,00	0,0%
RASHODI UKUPNO	254.448.979,00	261.781.236,00	100,0%
Ostalo (izdaci)	2.043.956,00	3.353.956,00	
RASHODI I IZDACI UKUPNO	256.492.935,00	265.135.192,00	

RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

RASHODI



I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA

NOVE

AKTIVNOSTI/
PROJEKTI

Rashodi i izdaci	Novi plan 2025.	Udio
PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA (AKTIVNOST / PROJEKT)		
K108001 Regionalni centar za gospodarenje otpadom (RCCGO) Piškornica	830.000,00	27,8%
K114029 OŠ Tužno, PŠ Črešnjevo - NPOO	271.000,00	9,1%
K114030 OŠ Sračinec, PŠ Svibovec Podravski - NPOO	156.000,00	5,2%
K114031 OŠ Novi Marof, PŠ Remetinec - NPOO	251.000,00	8,4%
K114032 OŠ Vinica, PŠ Ladanje Gornje - NPOO	106.000,00	3,5%
K114033 OŠ Cestica, PŠ Lovrečan - NPOO	106.000,00	3,5%
K114034 OŠ Izidora Poljaka Višnjica, PŠ Cvetlin - NPOO	156.000,00	5,2%
K114035 OŠ Maruševac, PŠ Greda Jurketinec - NPOO	106.000,00	3,5%
K114036 OŠ Maruševac, PŠ Druškovec - NPOO	176.000,00	5,9%
K114037 OŠ Donja Voća - NPOO	406.000,00	13,6%
K114038 OŠ Jalžabet, PŠ Kelemen - NPOO	106.000,00	3,5%
K114039 OŠ Vidovec, PŠ Nedeljanec - NPOO	106.000,00	3,5%
T114067 Interreg Europe - LEADex	75.060,00	2,5%
T121003 Projekti iz nacionalnih fondova	300,00	0,0%
A125018 Rashodi za provođenje redovne djelatnosti	19.000,00	0,6%
T127003 Međunarodni teniski turnir	25.000,00	0,8%
K129012 Energetska obnova Doma zdravlja Varaždinske županije na lokaciji Trg sv. Vida 2 u Vidovcu	76.975,00	2,6%
K130202 Izgradnja dječjeg igrališta pri Centru za pružanje usluga u zajednici Ivanec	15.000,00	0,5%
UKUPNO	2.987.335,00	100,0%

Varaždinska županija



VAŽNI KONTAKTI I KORISNE INFORMACIJE

Sjedište



Franjevački trg 7
42 000 Varaždin



+385 42 390 555, tajnica župana
+385 42 390 500



+385 42 390 553



zupan@vzz.hr
skupstina@vzz.hr

Pratite nas



<https://www.vzz.hr/>



<https://www.varazdinska-zupanija.hr/kontakti.html>



<https://www.varazdinska-zupanija.hr/pitajte-nas.html>



<https://www.facebook.com/Varazdin.skazupanijaslužbeno>

Sudjelujte

PRAVO NA PRISTUP INFORMACIJAMA

- ❖ <https://www.varazdinska-zupanija.hr/pristup-informacijama.html>
- ❖ +385 42 390 554
- ❖ ppi@vzz.hr
- ❖ Usmeni/pisani zahtjev u sjedištu Županije
Franjevački trg 7, Varaždin

SAVJETOVANJE S JAVNOŠĆU

-  <https://www.varazdinska-zupanija.hr/savjetovanja-s-javnoscu.html>

Javite se

BESPLATNI ANONIMNI TELEFON ZA PRITUŽBE I POHVALE



0800 390 509

Priprema i izrada Vodiča:
Upravni odjel za proračun i javnu nabavu
Varaždinske županije