

PRORAČUN 2020.



ŠTO JE PRORAČUN?

Proračun je temeljni financijski dokument u kojem su iskazani svi planirani godišnji prihodi i primici te rashodi i izdaci.

Proračun se odnosi na fiskalnu godinu koja predstavlja razdoblje od 12 mjeseci – od 1. siječnja do 31. prosinca.



Temeljni propis kojim su regulirana sva pitanja vezana uz proračun je Zakon o proračunu (Narodne novine 87/08, 136/12 i 15/15, dalje: Zakon)



Što se sve može saznati iz proračuna?

- Ukupni prihodi i primici Županije te iz kojih se izvora ti prihodi i primici ostvaruju
- Ukupni rashodi i izdaci te pregled tih rashoda i izdataka po projektima, programima, aktivnostima te izvorima financiranja tih rashoda i izdataka



Kako se donosi Proračun?

- Proračun donosi predstavničko tijelo – Županijska skupština Krapinsko-zagorske županije.
- Zakonom je propisano da se Proračun za iduću godinu donosi najkasnije do kraja tekuće godine, a na prijedlog župana.



Sadržaj proračuna:

- Opći dio proračuna – račun prihoda i rashoda te račun financiranja koji obuhvaća primitke od financijske imovine i zaduživanja te izdatke za financijsku imovinu i za otplatu kredita i zajmova.



Sadržaj proračuna:

- Poseban dio proračuna – sastoji se od plana rashoda i izdataka Županije i njezinih proračunskih korisnika iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.



Sadržaj proračuna:

- Proračunom su obuhvaćeni Proračunski korisnici Krapinsko-zagorske županije (dalje u tekstu Proračunski korisnici)
- ✓ Proračunski korisnici Proračuna su osnovne škole (ukupno 32), srednje škole (ukupno 9 s 2 učenička doma), zdravstvene ustanove (Opća bolnica Zabok i bolnica hrvatskih veterana, specijalne bolnice Krapinske Toplice i Stubičke Toplice, Zavod za javno zdravstvo, Dom zdravlja i Zavod za hitnu medicinu KZŽ), Ustanova za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode, Zavod za prostorno uređenje i Zagorska razvojna agencija.



Sadržaj proračuna:

- Uz Proračun se donosi i **Plan razvojnih programa** – daje prikaz planiranih investicija i drugih kapitalnih ulaganja koji su razrađeni po pojedinim programima i izvorima financiranja.



Sadržaj proračuna:

- **Odluka o izvršavanju proračuna** – donosi se obavezno uz Proračun. Njome se uređuje struktura prihoda i primitaka te rashoda i izdataka proračuna, njegovo izvršavanje, opseg zaduživanja i jamstava, upravljanje financijskom i nefinancijskom imovinom, prava i obaveze proračunskih korisnika, utvrđuje se proračunska zaliha, utvrđuju se pojedine ovlasti župana u izvršavanju proračuna te druga pitanja u izvršavanju proračuna.



Izmjene i dopune proračuna

Ako se u tijeku proračunske godine zbog nastanka novih obaveza za proračun, povećaju rashodi i/ili izdaci, odnosno smanje prihodi i/ili primici, Županijska skupština na prijedlog župana donosi izmjene i dopuna proračuna. Izmjene i dopune proračuna vrše se uravnoteženjem prihoda i primitaka s rashodima i izdacima.



Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna

- Izrađuje ga upravni odjel nadležan za financije i proračun te dostavlja županu najkasnije do 5. rujna tekuće proračunske godine,
- Župan ga dostavlja Županijskoj skupštini na donošenje najkasnije do 15. rujna tekuće proračunske godine.



Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna

- Izrađuje ga upravni odjel nadležan za financije i proračun te dostavlja županu najkasnije do 1. svibnja tekuće godine za prethodnu godinu,
- Župan ga dostavlja Županijskoj skupštini na donošenje najkasnije do 1. lipnja tekuće godine za prethodnu godinu.



Jedno od najvažnijih načela proračuna jest da isti mora biti uravnotežen – ukupna visina planiranih prihoda i primitaka mora biti jednaka ukupnoj visini planiranih rashoda i izdataka.



Odakle dolazi novac u Proračun?

- Porez na dohodak
- Porez na nasljedstva i darove
- Porez na cestovna motorna vozila
- Porez na automate za zabavne igre
- Pomoći od međunarodnih organizacija i tijela EU (za projekte)
- Pomoći iz proračuna (Državni proračun, proračuni općina i gradova – za zajedničke programe, aktivnosti i projekte)



Odakle dolazi novac u Proračun?

- Pomoći iz izvanproračunskih korisnika (Hrvatski zavod za zapošljavanje)
- Pomoći Državnog proračuna za decentralizirane funkcije (zakonski standard za osnovne i srednje škole, učeničke domove, zdravstvene ustanove, centre za socijalnu skrb)
- Prihodi od financijske imovine (kamate, tečajne razlike, višak poslovanja pravnih osoba kojima je Županija osnivač)
- Prihodi od nefinancijske imovine (koncesije, naknada za nedozvoljeno izgrađene građevine)



Odakle dolazi novac u Proračun?

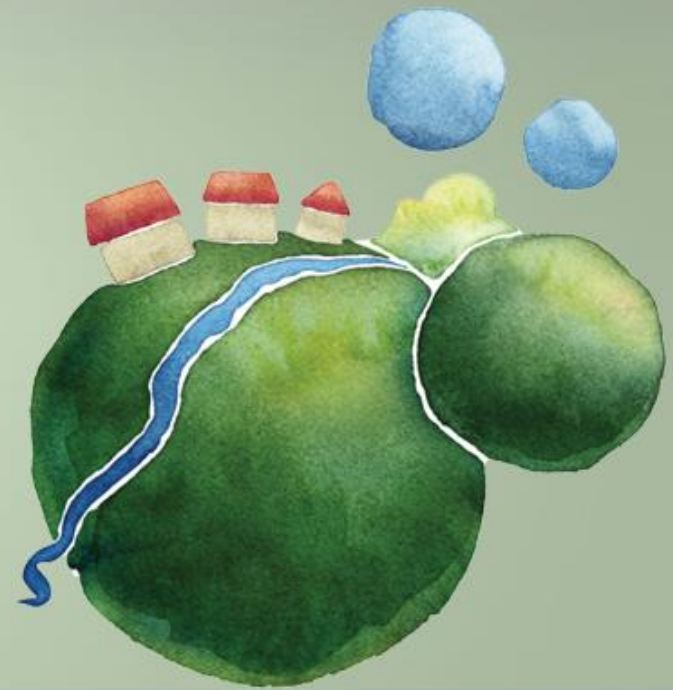
- Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi (županijske upravne pristojbe i državni biljezi)
- Prihodi po posebnim propisima (izdavanje dozvola za linijski prijevoz, refundacije i sl.)
- Prihodi od donacija (stipendije, manifestacije i sl.)
- Prihodi od prodaje (rashodovana službena vozila)
- Primici od financijske imovine i zaduživanja (primici od kreditnog zaduženja, povrati deponiranih sredstava za kredite dane poduzetnicima i poljoprivrednicima)



Kamo odlazi novac iz Proračuna ?

- Zdravstvo
- Obrazovanje,
- Udruge, civilno društvo, Crveni križ, Vatrogasna zajednica
- Programi i projekti u gospodarstvu, poljoprivredi, prometu, komunalnom gospodarstvu
- Programi i projekti iz područja gospodarenja otpadom, zaštite okoliša, prostornog uređenja i gradnje
- Donacije, potpore, pomoći, subvencije
- Izvršno i predstavničko tijelo Županije

Krapinsko-zagorska
županija



Proračun
Krapinsko-zagorske županije za
2020. godinu



metodologija izrade proračuna



proračun obuhvaća prihode i primitke te
rashode i izdatke Krapinsko-zagorske županije te svih
njezinih proračunskih korisnika



Ukupno 50 proračunskih korisnika

- 32 osnovne škole
- 9 srednjih škola
- OB Zabok
- 2 Specijalne bolnice
- Dom zdravlja KZZŽ
- Zavod za hitnu medicinu
- Zavod za javno zdravstvo
- Zavod za prostorno uređenje
- Javna ustanova za upravlj. zaštićenim dijelovima prirode
- Zagorska razvojna agencija



Plan proračuna Županije zajedno s proračunskim korisnicima

969.732.012,95 kn

(+227.767.215,68 kn ili 30,7%;

prethodni plan 741.964.797,27 kn)

*značajno povećanje u odnosu na prethodnu godinu prvenstveno je posljedica uključivanja u Proračun rashoda za zaposlene u obrazovnim ustanovama (do ove godine bili su dio državnog proračuna)



Plan proračuna Krapinsko-zagorske županije bez proračunskih korisnika

246.801.659,94 kn

(-1.264.474,45 kn ili 0,5%;

prethodni plan 248.066.134,39 kn)



Rashodovna strana proračuna

Školstvo – 75.425.353

- ✓ 42.092.353 – minimalni zakonski standard (materijalni rashodi)
- ✓ 21.400.000 – prijevoz učenika (srednje škole)
- ✓ 3.914.000 – pomoćnici u nastavi, dio prehrane učenika OŠ
- ✓ 3.261.000 – stipendije, učenička natjecanja i edukativni programi
- ✓ 2.958.000 – tekuće i investicijsko održavanje objekata
- ✓ 1.800.000 – radne bilježnice za učenike OŠ

75,4 mln. kn / 246,8 mln. kn



Rashodovna strana proračuna

Kapitalni projekti – 55.310.000

- ✓ 34.645.000 – energetska obnova 6 škola (OŠ Đurmanec, Gornja Stubica, Konjščina, Kumrovec i SŠ Bedekovčina i Konjščina)
- ✓ 13.340.000 – dovršetak gradnje Poslovno-tehnološkog inkubatora u Krapini
- ✓ 2.956.500 – projektno-tehnička dokumentacija za Regionalni centar kompetencija u ugostiteljstvu i turizmu u Zaboku i za Znanstveno-edukacijsko zabavni centar u dvorcu Stubički Golubovec
- ✓ 1.000.000 – Sanacija 2 odlagališta otpada
- ✓ 950.000 – dovršetak gradnje i opremanje dvorane u Hrašćini
- ✓ 636.000 – opremanje ambulanti Doma zdravlja
- ✓ 600.000 – dovršetak toplinske ovojnice u OŠ Mače
- ✓ 443.000 – ulaganja u cikloturizam (biciklistička odmorišta)
- ✓ 600.000 – projektno-tehnička dokumentacija za energetska obnova OŠ Marija Bistrica i COO Krapinske Toplice te za još 2 škole prema prioritetima
- ✓ 140.000 – vodni doprinos za dogradnju Specijalne bolnice Kr. Toplice

130,7 / 246,8



Rashodovna strana proračuna

Javna uprava i administracija – 37.200.000

- ✓ 28.097.000 – trošak administracije (rashodi za zaposlene i materijalni rashodi)
- ✓ 7.000.000 – provedba predsjedničkih i parlamentarnih izbora
- ✓ 1.083.000 – aktivnosti Ureda župana
- ✓ 1.020.000 – aktivnosti Županijske skupštine

168,1 / 246,8



Rashodovna strana proračuna

Zdravstvo i socijalna skrb – 25.754.840

- ✓ 22.151.840 – minimalni zakonski standard
- ✓ 1.000.000 – hitna medicinska služba
- ✓ 500.000 – projekt „Sigurne kuća”
- ✓ 443.000 – programi prevencije i edukacije
- ✓ 400.000 – troškovi mrtvozornika
- ✓ 300.000 – pomoći obiteljima i samcima
- ✓ 285.000 – pronatalitetni dodatak
- ✓ 250.000 – troškovi rane intervencije
- ✓ 170.000 – projekt „Županija-prijatelj djece”
- ✓ 100.000 – provedba Socijalnog plana KZZ
- ✓ 155.000 – ostali programi



Rashodovna strana proračuna

Potpore – 11.915.000

- ✓ 4.500.000 – subvencija kamata poduzetnicima
- ✓ 2.530.000 – poljoprivreda i manifestacije vezane uz poljoprivredu
- ✓ 1.950.000 – Turistička zajednica KZŽ
- ✓ 1.100.000 – upravljanje Poslovno-tehnološkim inkubatorom
- ✓ 535.000 – nastupi poduzetnika na manifestacijama i sajmovima
- ✓ 490.000 – poticanje samozapošljavanja
- ✓ 400.000 – poticanje proizvodnje zagorskih mlinaca
- ✓ 200.000 – DHMZ (obrana od tuče)
- ✓ 110.000 – tradicionalni obrti
- ✓ 100.000 – „start up” tvrtke



Rashodovna strana proračuna

Povezana društva i ustanove – 7.677.027

- ✓ 2.305.857 – Javna ustanova za uprav. zaštićenim dijel. prirode KZZ
- ✓ 2.269.000 – Zavod za prostorno uređenje KZZ
- ✓ 945.000 – Integrirani promet zagrebačkog područja d.o.o.
- ✓ 700.000 – Regionalna energetska agencija Sjeverozapadne Hrvatske
- ✓ 719.070 – Zagorska razvojna agencija
- ✓ 500.000 – Poduzetnički centar KZZ d.o.o.
- ✓ 238.100 – Piškornica d.o.o.



Rashodovna strana proračuna

Kultura, sport i udruge – 7.255.000

- ✓ 1.880.000 – udruge (civilne, braniteljske, Crveni križ, mladi, starije i ranjivije skupine)
- ✓ 1.490.000 – zaštita spomenika kulture
- ✓ 1.430.000 – sport
- ✓ 1.100.000 – Vatrogasna zajednica KZŽ
- ✓ 1.100.000 – Program kulturnog razvitka
- ✓ 255.000 – izdavačka djelatnost

220,7 / 246,8



Rashodovna strana proračuna

Zaštita okoliša, promet i komunalna infrastruktura – 5.104.000

- ✓ 2.560.000 – sanacija klizišta i šteta od elementarnih nepogoda
- ✓ 700.000 – izrada geodetskih podloga
- ✓ 500.000 – pomoći brdsko-planinskim naseljima
- ✓ 475.000 – prometna infrastruktura
- ✓ 300.000 – vodoopskrba i odvodnja
- ✓ 299.000 – subvencije i sigurnost u prometu
- ✓ 280.000 – studije vezane uz zaštitu okoliša
- ✓ 120.000 – reciklažna dvorišta i sanacija neuređenih odlagališta
- ✓ 70.000 – održavanje Krapinsko-zagorskog aerodroma

225,8 / 246,8



Rashodovna strana proračuna

Kredit i ostalo – 21.025.440

- ✓ 15.000.000 – kratkoročni revolving kredit (koristi se za premošćivanje jaza nastalog zbog različite dinamike priljeva bespovratnih sredstava za financiranje projekata i dospijeca obveza, odnosno koristi se do povrata bespovratnih sredstava iz kojih se zatim vraća banci)
- ✓ 1.955.000 – kredit OB Zabok (15% obveze)
- ✓ 1.140.000 – dugoročni kredit za kapitalne projekte
- ✓ 450.000 – kamate
- ✓ 47.000 – kamate SB Stubičke Toplice (30% obveze)
- ✓ 2.433.440 – ostale aktivnosti kroz Proračun, pojedinačno manjih iznosa

246,8 / 246,8



Struktura prihoda

| PRIHODI I PRIMICI | 2019. | | 2020. | | Indeks |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|--------|
| | Proračun | Udio | Proračun | Udio | |
| I. Vlastiti prihodi i primici | 70.489.670,80 | 28,4% | 69.219.526,94 | 28,0% | 98,2 |
| - porez na dohodak (izvorni) | 53.000.000,00 | 21,4% | 54.500.000,00 | 22,1% | 102,8 |
| - županijski porezi | 6.765.000,00 | 2,7% | 7.400.000,00 | 3,0% | 109,4 |
| - prihod od imovine | 3.992.000,00 | 1,6% | 3.975.000,00 | 1,6% | 99,6 |
| - upravne i administrativne pristojbe i ostalo | 1.788.593,76 | 0,7% | 2.234.526,94 | 0,9% | 124,9 |
| - prodaja nefinancijske imovine | 40.000,00 | 0,0% | 35.000,00 | 0,0% | 87,5 |
| - primici | 125.000,00 | 0,1% | 125.000,00 | 0,1% | 100,0 |
| - višak prethodnog razdoblja | 4.779.077,04 | 1,9% | 950.000,00 | 0,4% | 19,9 |
| II. Namjenski prihodi i primici | 177.576.463,59 | 71,6% | 177.582.133,00 | 72,0% | 100,0 |
| - sredstva minimalnog zakonskog standarda | 62.430.538,00 | 25,2% | 64.244.193,00 | 26,0% | 102,9 |
| - Pomoći (EU i nacionalna sredstva) | 78.120.698,00 | 31,5% | 77.142.940,00 | 31,3% | 98,7 |
| - donacije i posebne namjene | 208.000,00 | 0,1% | 208.000,00 | 0,1% | 100,0 |
| - primici od zaduženja* | 33.597.984,00 | 13,5% | 35.687.000,00 | 14,5% | 106,2 |
| - višak prethodnog razdoblja | 3.219.243,59 | 1,3% | 300.000,00 | 0,1% | 9,3 |
| UKUPNO | 248.066.134,39 | 100,0% | 246.801.659,94 | 100,0% | 99,5 |

*15.000.000,00 kn odnosi se na kratkoročni revolving kredit, a ostatak na dugoročni kredit za financiranje kapitalnih projekata.