

**f) Obrazloženje Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Krapinsko-zagorske županije za 2020. godinu (obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka)**

U 2020. godini je Krapinsko-zagorska županija, uključujući i proračunske korisnike (32 osnovne škole, 9 srednjih škola, 6 zdravstvenih ustanova te Zavod za prostorno uređenje, Javna ustanova za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode, Zagorska razvojna agencija i Dom za žrtve nasilja "Novi početak"), ostvarila ukupne prihode i primitke, uvećano za preneseni višak iz prethodnog razdoblja, u iznosu od **844.878.572,31 kn** što je 85 % godišnjeg plana koji je iznosio 989.544.394,50 kn. S druge strane, ukupni rashodi i izdaci u 2020. godini, uključujući proračunske korisnike, ostvareni su u ukupnom iznosu od **885.082.353,69** što je 89% godišnjeg plana koji je iznosio 989.544.394,50 kn. Obzirom na realizaciju prihoda i primitaka te rashoda i izdataka, u 2020. godini ostvaren je manjak prihoda i primitaka u odnosu na rashode i izdatke u iznosu od **40.203.781,38 kn**. Navedeni manjak posljedica je manjka poslovanja zdravstvenih ustanova, prvenstveno OB Zabok i bolnice hrvatskih veterana te SB Krapinske Toplice.

U nastavku se iznosi obrazloženje Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna samo za Krapinsko-zagorsku županiju, bez sredstava proračunskih korisnika. Prema tome, dati će se obrazloženje za proračunska sredstva s kojima, u skladu s zakonskim propisima, Županija i raspolaže.

Naime, vlastita sredstva proračunskih korisnika su namjenska i služe za pokriće redovnih rashoda poslovanja i nabave dugotrajne imovine (uglavnom se radi se o sredstvima HZZO-a i nadležnih ministarstava za plaće, troškove potrošnog materijala i energenata te u manjoj mjeri o ostalim namjenskim sredstvima).

Dakle, promatrajući samo Županiju, u 2020. g. ostvareni su ukupni prihodi i primici od 225.285.547,44 kn koji uvećani za preneseni višak iz prethodnog razdoblja (7.179.607,04 kn) iznose **232.465.154,48 kn** što je 97% godišnjeg plana koji je iznosio 240.059.772 kn. Navedena realizacija je za 13.859.205,30 kn ili 20,6% veća u odnosu na 2019. godinu kada je taj iznos bio 218.605.949,18 kn. Navedeno povećanje prvenstveno je posljedica povećanja namjenskih sredstava (kredit te bespovratna sredstva EU i MRRFEU) za provedbu kapitalnih, EU projekata (Poduzetničko-tehnološki inkubator, energetska obnova škola, poboljšanje pristupa primarnoj zdravstvenoj zaštiti). Istovremeno, rashodi i izdaci, samo Županije, u 2020. g. ostvareni su u iznosu od **226.390.447,08 kn** što je 94% godišnjeg plana koji je iznosio 240.059.772 kn. Navedena realizacija je za 15.701.644,77 kn ili 7% veća u odnosu na 2019. godinu kada je iznosila 210.688.802,31 kn. Revolving kredit planiran/ugovoren je u visini 15.000.000,00 kn. Isti se koristi samo za premošćivanje jaza nastalog zbog različite dinamike između priljeva bespovratnih sredstava za financiranje kapitalnih EU projekata i dospijeca obveza po tim projektima. Navedeni revolving kredit se uključuje u proračun u ugovorenom iznosu, dok se njegovo korištenje anulira kada se uplate bespovratna sredstva koja su njime supstituirana, te zapravo predstavlja „prolaznu“ poziciju jer samo kratkoročno zamjenjuje priljev sredstva iz drugih izvora. Navedeni priljev je izvjestan, ali ročno neusklađen s likvidnošću projekata.

Obzirom na realizaciju prihoda i primitaka te rashoda i izdataka, uključujući i preneseni višak prihoda nad rashodima iz prethodnog razdoblja, Županija je u 2020. godini ostvarila višak prihoda i primitaka u odnosu na rashode i izdatke u iznosu od **6.074.707,40 kn**. Od navedenog viška, 1.854.976,58 kn su neutrošena namjenska sredstva, dok su 4.219.730,82 kn nenamjenska sredstva, tj. vlastita raspoloživa sredstva.

Od ostvarenih prihoda i primitaka (225.285.547,44 kn), na decentralizirane funkcije u školstvu, zdravstvu i socijalnoj skrbi odnosi se 64.154.371,25 kn odnosno 28% ukupnih prihoda i

primitaka, a na izvorne prihode i primitke 63.055.672,39 kn odnosno 28% ukupnih prihoda i primitaka. Nadalje, na primitke od kredita odnosi se 23.996.081,73 kn odnosno 11% ukupnih prihoda i primitaka (od čega 5.887.289,19 kratkoročni revolving kredit), na pomoći iz državnog proračuna i proračuna JLS-ova 37.146.714,15 kn odnosno 16% ukupnih prihoda i primitaka, na pomoći iz EU sredstava 32.368.275,05 kn odnosno 17% ukupnih prihoda i primitaka, na pomoći od Hrvatskih voda odnosi se 3.866.612,81 ili 2% ukupnih prihoda i primitaka, na primitke temeljem povrata garantnog depozita za kreditiranje poduzetnika 385.275,05 kn , a na prihode i primitke od donacija, posebnih namjena i refundacija 306.601,70 kn .

Struktura prihoda Županije je slijedeća:

Vrsta prihoda	Izvršenje 2019.	Plan 2020.	Izvršenje 2020.	Izvršenje plana u 2020.	Indeks izvršenja 2020/2019	Udio u ostvar. uk. prih.
A) Prihodi od poreza	<b>74.860.413,90</b>	69.800.000,00	<b>74.030.271,11</b>	<b>106,1%</b>	98,9%	31,8%
B) Pomoći	<b>96.540.950,58</b>	143.458.544,00	<b>122.592.495,06</b>	<b>85,5%</b>	127,0%	52,7%
C) Prihodi od imovine	<b>4.019.982,04</b>	3.393.000,00	<b>2.422.645,64</b>	<b>71,4%</b>	60,3%	1,0%
D) Prihodi od pristojbi i naknada	<b>1.540.396,84</b>	1.485.000,00	<b>1.438.858,84</b>	<b>96,9%</b>	93,4%	0,6%
E) Ostali prihodi	<b>161.881,26</b>	341.000,00	<b>419.920,01</b>	<b>123,1%</b>	259,4%	0,2%
F) Primici	<b>33.450.633,60</b>	14.380.000,00	<b>24.381.356,78</b>	<b>169,6%</b>	72,9%	10,5%
G) Preneseni višak prethodnog razdoblja	<b>8.031.690,96</b>	7.202.228,00	<b>7.179.607,04</b>	<b>99,7%</b>	89,4%	3,1%
<b>Ukupno</b>	<b>218.605.949,18</b>	<b>240.059.772,00</b>	<b>232.465.154,48</b>	<b>96,8%</b>	<b>106,3%</b>	<b>100,0%</b>

**A) Strukturu prihoda od poreza (74.030.271,11 kn) čine:**

➤ **Porez na dohodak: 67.121.658,26 kn**

Radi se o najznačajnijem poreznom prihodu Županije, od čega se na decentralizirana sredstva za školstvo, zdravstvo i socijalnu skrb odnosi 14.943.478,20 kn, a 52.178.180,06 kn je vlastiti (izvorni) prihod Županije.

Vlastiti (izvorni) prihodi od poreza na dohodak u odnosu na godišnji plan izvršeni su sa 107%. Vlastiti prihodi od poreza na dohodak u 2020. g. manji su u odnosu na 2019. g. za 830.142,79 kn ili 1%. Smanjenje je prvenstveno posljedica epidemiološke situacije koja je poremetila gospodarstvo te time i smanjila bazu za oporezivanje.

➤ **Županijski porezi: 6.908.612,85**

Od tih prihoda, 66.459,28 kn odnosi se na porez na nasljedstva i darove, 6.806.353,57 kn na porez na cestovna motorna vozila i 35.800,00 kn na porez na automate za zabavne igre. U odnosu na godišnji plan, navedeni prihodi su realizirani s 101%. U odnosu na prethodnu godinu, županijski porezi veći su za 453.208,80 kn ili 7% i to zbog rasta prihoda s osnove poreza na cestovna motorna vozila.

**B) Strukturu prihoda od pomoći (122.592.495,06 kn) čine:**

- Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije u obrazovanju, zdravstvu i socijalnoj skrbi: **49.210.893,05 kn**  
Navedeni iznos predstavlja 96,9% godišnjeg plana.
- Tekuće pomoći iz državnog proračuna: **36.037.629,57 kn**  
Navedeni iznos predstavlja 75,4% godišnjeg plana. Stupanj izvršenja ovisi o realizaciji projekata koji se zajednički provode i zajednički financiraju, ali i o dinamici doznake sredstava za već provedene aktivnosti. Od navedenog iznosa, 10.109.338,47 kn odnosi se na sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola, 5.435.186,73 kn na financiranje provedbe izbora (parlamentarni i predsjednički), 4.499.529,47 kn na sufinanciranje energetske obnove osnovnih škola, 1.436.644,81 kn na sufinanciranje kamata poduzetnicima, 9.000.000, 00 kn na sredstva Državnog proračuna za plaće djelatnika UDU, 2.975.564,80 sredstva Državnog proračuna –kompenzacijska mjera, 737.492,20 kn sredstva za izgradnju Poduzetničkog inkubatora, 300.000,00 kn – oprema za PŠ Hrašćina, 1.000.000,00 –sredstva za projektnu dokumentaciju ZEŽ, 139.000,00 Min turizma za aktivnosti, 244.280,96 –sredstva za PUN-Baltazar, 75.608,67 – sredstva za pogrebe branitelja, 27.850,50 –Školski medni dan, 57.132,96 – Shema .
  - Pomoći međunarodnih organizacija: **503.269,84 kn**  
Navedeni iznos predstavlja 54,1% godišnjeg plana. Radi se o financiranju projekta iz EU sredstava (refundacija za „Enjoy heritage“ i „Veze prirode“).
- Tekuće pomoći iz proračuna gradova/općina: **1.109.084,58 kn**  
Navedeni iznos predstavlja 60,8% godišnjeg plana. Od tog iznosa, 702.646,79 kn odnosi se na sufinanciranje kamata po poduzetničkim kreditima, 168.812,50 kn na izmjenu prostornih planova (Zavod za prostorno uređenje), 124.062,50 kn na sufinanciranje – sportska dvorana G. Stubica, 109.375,00 kn na sufinanciranje-sportska dvorana Oroslavje i 4.187,79 kn na ostale zajedničke aktivnosti.
- Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava: **31.865.005,21 kn**  
Navedeni iznos predstavlja 74,2% godišnjeg plana. Radi se o financiranju projekata iz EU izvora posredstvom nadležnih ministarstava (Energetska obnova škola, Poslovno-tehnološki inkubator, Poboljšanje pristupa primarnoj zdravstvenoj zaštiti u Domu zdravlja KZZ, Baltazar, Zalogajček, Lumen, Školska shema,). Navedena realizacija je niža u odnosu na plan iz razloga jer doznaka sredstava kasni u odnosu na realizaciju.
- Pomoći od izvanproračunskih korisnika: **3.866.612,81 kn**  
Navedeni iznos predstavlja 179,01% godišnjeg plana, a odnosi se na sredstva Hrvatskih voda za sanaciju klizišta na županijskim cestama.

**C) Strukturu prihoda od imovine (2.422.645,64 kn) čine:**

- Prihodi od financijske imovine: **1.644.394,44 kn**  
Navedeni prihod predstavlja 63,93% godišnjeg plana, pri čemu se 1.562.500,00 kn odnosi na višak prihoda iz prethodnih godina od ustanove kojoj je Županija osnivač (Ljekarne KZZ) i 81.894,44 kn na prihod od kamata (kamate po viđenju i zatezne kamate).
- Prihodi od nefinancijske imovine: **777.395,97 kn**  
Navedeni iznos predstavlja 95,9% godišnjeg plana. Od tog iznosa 349.954,80 kn odnosi se na prihod od naknada za nedozvoljeno izgrađene građevine, 113.091,33 kn na prihod

od koncesija u zdravstvu, 177.181,03 kn na prihod od korištenja i eksploatacije mineralnih sirovina, 136.928,80 kn na prihod od koncesija za vodu, 240,01 kn na ostale prihode.

- Prihodi od kamata na dane zajmove: **855,23 kn**  
Navedeni iznos predstavlja 8,5% godišnjeg plana, a odnosi se na prihode od kamata na dane kredite malom i srednjem poduzetništvu (realizacija ovisi o povratu kredita).

**D) Strukturu prihoda od pristojbi i naknada (1.438.858,84 kn) čine:**

- Administrativne (upravne) pristojbe: **1.327.394,08 kn**  
Navedeni iznos predstavlja 98,3% godišnjeg plana, od čega se 852.115,43 kn odnosi na županijske upravne pristojbe, a 475.278,65 kn na prihode od prodaje državnih biljega.
- Prihodi po posebnim propisima: **111.464,76 kn**  
Navedeni iznos predstavlja 82,6% godišnjeg plana, a odnosi se na prihode od izdavanja dozvola za gospodarenje otpadom, na refundaciju troškova od osiguravajućih društava, na prihode od izdavanja dozvola za linijski prijevoz te na namjenske prihode za organizaciju manifestacija, naknade od izvlaštenja, naknade od vještačenja imovine.

**E) Strukturu ostalih prihoda (419.920,01 kn) čine:**

- Prihodi od donacija: **118.036,54 kn**  
Navedeni iznos predstavlja 369% godišnjeg plana, a odnosi se na donaciju PBZ-a za studentske i učeničke stipendije te donacije zaštitnih maski za OŠ i SŠ u svrhu sprečavanja širenja epidemije.
- Prihodi od zakupa: **174.966,84 kn**  
Navedeni iznos predstavlja 111,4 % godišnjeg plana, a odnosi se na prihode od zakupa prostora (vrtić Martinišće, Energ.centar Bračak, Poduz.centar KZZ).
- Prihodi od lovozakupnine: **63.106,40 kn**  
Navedeni iznos predstavlja 101,8% godišnjeg plana.
- Ostali prihodi: **63.810,23 kn**  
Navedeni iznos predstavlja 67,5% godišnjeg plana, a odnosi se na sredstva primljena temeljem partnerstva na provedbi projekta „Abeceda prirode“, sredstva kotizacija za manifestacije i refundacije od osigur.društva.

**F) Strukturu primitaka (24.381.356,78 kn) čine:**

- Povrati danih zajmova i depozita za kreditiranje poduzetnika, poljoprivrednika i studenata: **385.275,05 kn**  
Navedeni iznos predstavlja 88,6% godišnjeg plana.
- Primici od zaduživanja: **23.996.081,73 kn**  
Navedeni iznos predstavlja 172,08% godišnjeg plana. Na dugoročne kredite se odnosi 10.839.055,60 kn (sufinanciranje vlastitog udjela pri provedbi EU projekata –a na kratkoročni revolving kredit 5.887.289,19 kn (premošćivanje jaza nastalog između dospijeća obveza i transfera bespovratnih sredstava kod provedbe EU projekta, te 7.269.736,94 kn na besamatni zajam Državnog proračuna.

**G) Preneseni višak prethodnog razdoblja iznosi 7.179.607,04kn.**

Rashodi i izdaci po nositeljima, korisnicima i namjenama u iznosu od **226.390.447,08 kn** izvršeni su kako slijedi:

- 828.204,15 kn – Ured župana (89,1% izvršenje plana),
- 6.510.352,14 kn – UO za poslove Županijske skupštine (95,4% izvr. plana),
- 27.972.297,87 kn – UO za gosp., poljop., promet i kom. infr. (96,4% izvr. plana),
- 34.702.648,89 kn – UO za financije i proračun (97,2% izvr. plana),
- 5.969.316,32 kn – UO za prost. uređenje, gradnju i zaštitu okoliša (66,4% izvr. plana),
- 34.251.647,06 kn – UO za zdravstvo, socijalnu skrb, udruge i mlade (96,8% izvr. pl.),
- 74.984.426,61 kn – UO za obraz., kulturu, sport i tehničku kulturu (91,7% izvr. plana),
- 6.822.716,13 kn – UO za opće i zajedničke poslove (91,9% izvr. plana),
- 34.348.837,91 kn – UO za javnu nabavu i EU fondove (98,4% izvr. plana),

#### **RAZDJEL 001 – URED ŽUPANA**

U ovom razdjelu utrošeno je 828.204,15 kn što je 89,1% od godišnjeg plana. Navedeni rashodi utrošeni su kako slijedi:

- 80.715,22 kn – regionalna suradnja (članarina Hrvatskoj zajednici županija),
- 549.611,23 kn – informiranje javnosti i protokol (390.416,63 kn – promidžba i informiranje javnosti; 78.977,35 – usluge prilikom obilježavanja praznika, blagdana i manifestacija; 60.217,25 – protokolarni i ostali troškovi Ureda; 20.000,00 kn – pokroviteljstva manifestacija),
- 197.877,70 kn – implementacija brend strategije „Bajka na dlanu“ (promotivne aktivnosti i materijali).

Obzirom na strukturu, cjelokupni rashodi ovog Ureda financirani su iz vlastitih izvora.

Detaljnija struktura svih rashoda Ureda prikazana je u samom dokumentu „Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Krapinsko-zagorske županije za 2020. godinu“ koji se nalazi uz ovo obrazloženje.

#### **RAZDJEL 002 – UPRAVNI ODJEL ZA POSLOVE ŽUPANIJSKE SKUPŠTINE**

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 6.510.352,14 kn što je 95,4% od godišnjeg plana. Navedeni rashodi utrošeni su kako slijedi:

- 6.508.835,93 kn – predstavnička i izvršna tijela (46.239,99 kn – Županijski savjet mladih; 444.099,44 kn – naknade članovima predstavničkog tijela i radnih odbora; 23.310,00 kn – obilježavanje dana Županije, 499.999,77 kn – donacije političkim strankama zastupljenim u Županijskoj skupštini; 2.768.788,43 kn – provođenje parlamentarnih izbora i 2.726.398,30 – provođenje predsjedničkih izbora);
- 1.516,21 kn – Projekt „Za mlade u Zagorju“ (u cijelosti se financira EU sredstvima, a odnosi se na poticanje javnog djelovanja mladih u svrhu izgradnje partnerskog odnosa mladih u JLP(R)S).

Obzirom na strukturu prihoda iz kojih su financirane aktivnosti u Upravnom odjelu, 1.013.649,20 kn (15,6%) odnosi se na vlastite izvore financiranja, 5.495.186,73 kn (84,4%) na sredstva državnog proračuna i 1.516,21 kn na EU izvore.

Detalnija struktura svih rashoda Upravnog odjela prikazana je u samom dokumentu „Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Krapinsko-zagorske županije za 2020. godinu“ koji se nalazi uz ovo obrazloženje.

### **RAZDJEL 003 – UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO, POLJOPRIVREDU, PROMET I KOMUNALNU INFRASTRUKTURU**

U ovom odjelu utrošeno je 27.972.297,87 kn što je 96,4% od godišnjeg plana. Navedeni rashodi utrošeni su kako slijedi:

#### **GOSPODARSTVO – 18.104.160,25 kn**

Navedeni iznos predstavlja 90,01% od godišnjeg plana, a odnosi se na:

- 17.435.160,25 kn – Poticanje razvoja malog i srednjeg gospodarstva  
Unutar toga programa obuhvaćeno je: sufinanciranje rada Poduzetničkog centra (500.000,00 kn); sufinanciranje sajмова i ostalih promidžbenih manifestacija u gospodarstvu – gospodarski zbor, sajam poslova, (69.825,52 kn); unapređenje konkurentnosti poduzetnika – subvencija kamata po kreditnim linijama, potpore tradicionalnim obrtima, sufinanciranje nastupa na sajmovima, Prezentacija obrtničkih zanimanja, potpore-start up, potpore proizvođačima zagorskih mlinaca, (3.921.298,71 kn); energetska učinkovitost kroz sufinanciranje rada REGEA-e (700.000,00 kn); poticanje samozapošljavanja kroz potpore nezaposlenima za pokretanje vlastitog posla (552.956,91 kn); izgradnja poslovno-tehnološkog inkubatora KZZ (10.646.079,11 kn) i upravljanje Poslovno tehnološkim inkubatorom (1.045.000,00 kn).
- 669.000,00 kn – sufinanciranje rada Zagorske razvojne agencije.

#### **TURIZAM – 1.985.763,58 kn**

Navedeni iznos predstavlja 94,4% od godišnjeg plana, a odnosi se na:

- 1.985.763,58 kn – Razvoj turizma Krapinsko-zagorske županije  
Ova aktivnost obuhvaća: turističku promidžbu kroz sajmove, manifestacije i promidžbene materijale odnosno tekuće pomoći za sufinanciranje rada Turističke zajednice Krapinsko-zagorske županije (1.509.513,58 kn) i sufinanciranje razvoja cikloturizma kroz uređenje turističke infrastrukture (476.250,00 kn).

#### **POLJOPRIVREDA – 2.318.239,23 kn**

Navedeni iznos predstavlja 88,6% od godišnjeg plana, a odnosi se na:

- 2.318.239,23 kn – Razvoj poljoprivrede  
Realizirane aktivnosti vezane uz razvoj poljoprivrede odnose se na program ruralnog razvoja – potpore poljoprivrednicima i poljoprivrednim udrugama, potpore za pripremu projektne dokumentacije, potpore za razvoj proizvodnje, potpore za modernizaciju i povećanje konkurentnosti polj.u preradi i stavljanju na tržište polj. proizvoda, potpore za uzgoj zagorskih purana (1.684.772,58 kn); na tekuće projekte u poljoprivredi – zaštita i revitalizacija autohtonih sorti vinove loze, promocija izvornih zagorskih proizvoda te primjena propisa iz područja zaštite životinja (122.697,58 kn); na sufinanciranje obrane od tuče (200.000,00 kn); na program školskog mednog dana (27.850,50 kn); na tekuće donacije – sklonište za životinje (15.000,00 kn); na rashode za kredite poljoprivrednicima (17.247,21 kn); na manifestacije i sajmove – očuvanje i unapređivanje kulturnog nasljeđa i seoskih običaja (250.671,36 kn).

#### **PROMET – 613.556,44 kn**

Navedeni iznos predstavlja 71,08% od godišnjeg plana, a odnosi se na:

- 613.556,44 kn – Pобољшanje prometne infrastrukture  
Strukturu ovih rashoda čine: sufinanciranje javnog prijevoza – aktivnosti Odbora za sigurnost u prometu (32.845,69 kn); sufinanciranje rada Krapinsko-zagorskog aerodroma d.o.o. (100.000,00 kn); sufinanciranje rada Integriranog prometa zagrebačkog područja d.o.o. (180.000,00 kn); kapitalna pomoć Krapinsko-zagorskom aerodromu d.o.o. (13.180,00 kn); kapitalna pomoć Integriranom prometu zagrebačkog područja d.o.o. (287.530,75 kn).

#### KOMUNALNA INFRASTRUKTURA I VODOOPSKRBA – 4.950.578,37 kn

Navedeni iznos predstavlja 139% od godišnjeg plana, a odnosi se na:

- 4.950.578,37 kn – Pобољшanje komunalne infrastrukture i vodoopskrbe  
Strukturu ovih rashoda čine: pomoći JLS-ovima za sanaciju klizišta te sanaciju šteta od elementarnih nepogoda (351.688,00 kn); pomoći fizičkim osobama za sanaciju šteta uslijed elementarnih nepogoda (99.978,11 kn); transfer ŽUC-u za sanaciju klizišta na županijskim i lokalnim cestama iz sredstava Hrvatskih voda (3.866.612,81 kn); Kap.pomoći –Lepoglavska spojnice (7.000,80), pomoći JLS-ovima za uređenje prometne i komunalne infrastrukture (150.000,00 kn); pomoći JLS-ovima za uređenje vodoopskrbe i odvodnje (445.879,47 kn), subvencije distributerima vode (29.419,18).

Struktura izvora financiranja aktivnosti u Upravnom odjelu je sljedeća:

- 15.439.873,65,14 kn (55%) odnosi se na vlastite izvore financiranja,
- 12.532.424,22 kn (45%) su bespovratna sredstva, od čega: 6.184.287,40 kn (22,0%) EU sredstva, 1.787.106,42 kn (6%) sredstva Državnog proračuna, 3.866.612,81 kn (14%) sredstva Hrvatskih voda, 694.417,59 kn (2%) su sredstva JLS-ova .

Detaljnija struktura svih rashoda ovog Upravnog odjela prikazana je u samom dokumentu „Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Krapinsko-zagorske županije za 2020. godinu“ koji se nalazi uz ovo obrazloženje.

#### RAZDJEL 004 – UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE I PRORAČUN

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 34.702.648,89 kn što je 97,2% od godišnjeg plana, a odnose se na rashode javne uprave i administracije (19.444.424,31 kn) te na povrat kratkoročnog revolving kredita (15.000.000,00 kn) i kamate na kredit u iznosu od 258.224,58 kn. Osim rashoda poslovanja Upravnog odjela (rashodi javne uprave i administracije), unutar ovog Upravnog odjela vode se i određeni materijalni rashodi koji se odnose na sve upravne odjele (energenti, poštanske, komunalne, informatičke i financijske usluge, tekuće i investicijsko održavanje županijske zgrade).

Kratkoročni revolving kredita se koristi samo za premošćivanje jaza nastalog zbog različite dinamike između priljeva bespovratnih sredstava za financiranje kapitalnih EU projekata i dospijeca obveza po tim projektima. Navedeni revolving kredit se uključuje u proračun u ugovorenom iznosu, dok se njegovo korištenje anulira kada se uplate bespovratna sredstva koja su njime supstituirana, te zapravo predstavlja „prolaznu“ poziciju jer samo kratkoročno zamjenjuje priljev sredstva iz drugih izvora

Svi rashodi koji se odnose na javnu upravu i administraciju ( 19.444.424,31 kn) realizirani su iz vlastitih izvora financiranja. Financijske aktivnosti koje se odnose na povrat kratkoročnog revolving kredita (15.000.000,00 kn) financirane su u većoj mjeri iz bespovratnih sredstava za provedbu projekata (EU i MRRFEU), a dijelom na teret vlastite likvidnosti do konačne doznake bespovratnih sredstava.

Detaljnija struktura svih rashoda Upravnog odjela prikazana je u samom dokumentu „Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Krapinsko-zagorske županije za 2020. godinu“ koji se nalazi uz ovo obrazloženje.

## **RAZDJEL 005 – UPRAVNI ODJEL ZA PROSTORNO UREĐENJE, GRADNJU I ZAŠTITU OKOLIŠA**

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 5.969.316,32 kn što je 66,4% od godišnjeg plana. Navedeni rashodi utrošeni su kako slijedi:

- 40.000,00 kn – Zaštita prirode i okoliša  
Utrošena sredstva odnose se na provođenje programa eko škole.
- 232.782,21 – Gospodarenje otpadom  
Utrošena sredstva odnose se na sufinanciranje projekta „Regionalni centar gospodarenja otpadom – Piškornica“.
- 49.520,05 – Projekt „Zagorje-abeceda prirode“  
Radi se o troškovima plaće zaposlenih na projektu.
- 109.664,32 kn – Prostorno uređenje i gradnja  
Radi se o troškovima povjerenstva za procjenu nekretnina (9.664,32 kn) i tekuće pomoći gradskim proračunima (100.000,00)
- 1.774.503,17 kn – Zavod za prostorno uređenje KZZ  
Radi se o sredstvima za redovan rad Zavoda.
- 3.762.846,57 kn – Javna ustanova za upravljanje zaštićenim prirodnim vrijednostima na području KZZ  
Radi se o sredstvima za redovan rad Ustanove (1.147.039,71 kn) i za sufinanciranje provedbe EU projekata (2.615.806,86 kn).

Struktura izvora financiranja aktivnosti u Upravnom odjelu je sljedeća:

- 3.647.582,93 kn (61%) odnosi se na vlastite izvore financiranja i kreditno zaduženje,
- 2.321.733,39 kn (39%) su bespovratna EU sredstva.

Detaljnija struktura svih rashoda Upravnog odjela prikazana je u samom dokumentu „Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Krapinsko-zagorske županije za 2020. godinu“ koji se nalazi uz ovo obrazloženje.

## **RAZDJEL 006 – UPRAVNI ODJEL ZA ZDRAVSTVO, SOCIJALNU SKRB, UDRUGE I MLADE**

U ovom odjelu utrošeno je 34.251.647,06 kn što je 96,8% od godišnjeg plana. Navedena sredstva utrošena su kako slijedi:

- 27.413.297,90 kn – Zdravstvo  
Na sredstva zakonskog standarda (decentralizirana sredstva) koja služe za pokriće troškova vezanih za nabavu dugotrajne imovine, vezanih za usluge tekućeg i investicijskog održavanja sredstava za rad te za otplatu dijela kredita zdravstvenih ustanova odnosi se 18.965.061,24 kn.  
Sredstva iznad standarda (vlastita i EU sredstva te sredstva državnog proračuna) iznose 8.448.236,66 kn, a utrošena su za provedbu projekta „Poboljšanje pristupa primarnoj zdravstvenoj zaštiti u Domu zdravlja“ (614.500,01 kn); za sufinanciranje hitne službe (2.700.000,00 kn); za otplatu kredita za OB Zabok (1.929.760,80 kn); za vodni doprinos za dogradnju SB Krapinske Toplice (159.750,00 kn); za projekte prevencije i rane intervencije (224.645,86 kn); za usluge mrtvozornika (365.124,45 kn); za edukaciju i ostale programe u zdravstvu (135.011,66 kn)., za nabavu opreme za OB Zabok, ZZJZ, SB Kr.Toplice, Zavod za hitnu (2.287.955,43 kn).
- 5.150.608,61 – Socijalna skrb  
Na sredstva zakonskog standarda (decentralizirana sredstva) odnosi se 3.103.003,90 kn, a utrošena su za materijalno-financijske rashode centara za socijalnu skrb (2.424.703,90



kn) i za pomoć kućanstvima kroz sufinanciranje nabave drva za ogrjev (678.300,00 kn). Sredstva iznad standarda (vlastita sredstva) iznose 2.047.604,71 kn i utrošena su za pomoći obiteljima, samcima, osobama s posebnim potrebama, za pronatalitetni dodatak, sufinanciranje troškova pogreba branitelja, za provođenje županijske strategije za osobe s invaliditetom i programa „Županija – prijatelj djece“ (1.061.029,59) te za financiranje projekta „Sigurna kuća“ (986.575,12 kn).

- 1.687.740,55 kn – Donacije mladim i udrugama

Radi se o vlastitim, izvornim sredstvima kojima se sufinancira rad udruga (civilne udruge, braniteljske udruge, Crveni križ, umirovljenici, mladi).

Struktura izvora financiranja aktivnosti u Upravnom odjelu je sljedeća:

- 11.513.598,25 kn (34%) odnosi se na vlastite izvore financiranja i kreditno zaduženje,
- 22.738.048,81 kn (66%) su bespovratna sredstva, od čega: 22.068.065,14 kn sredstva za decentralizirane funkcije, 576.325,00 kn EU sredstva i 93.658,67 kn sredstva državnog proračuna.

Detaljnija struktura svih rashoda Upravnog odjela prikazana je u samom dokumentu „Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Krapinsko-zagorske županije za 2020. godinu“ koji se nalazi uz ovo obrazloženje.

## **RAZDJEL 007 – UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, SPORT I TEHNIČKU KULTURU**

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 74.984.426,61 kn što je 92% od godišnjeg plana. Navedeni rashodi utrošeni su kako slijedi:

- 70.226.958,92 kn – Obrazovanje

Na sredstva zakonskog standarda (decentralizirana sredstva koja služe za pokriće troškova vezanih uz materijalno-financijske rashode i za nabavu dugotrajne imovine) osnovnoškolskog obrazovanja odnosi se 32.049.862,04 kn, na sredstva zakonskog standarda srednjoškolskog obrazovanja 8.807.385,96 kn, a na sredstva zakonskog standarda za učeničke domove 1.233.467,81 kn.

Preostali iznos od 28.136.243,11 kn odnosi se na: sufinanciranje prijevoza učenika (14.295.815,34 kn), na investicijsko održavanje školskih objekata (4.568.629,15 kn), na kupnju zemljišta za dvoranu u Zlataru (397.189,75 kn), na program „Pomoćnici u nastavi-Baltazar 4“ (2.463.008,61 kn), na projekt „Zalogajček 4“ (647.986,71 kn), na sufinanciranje radnih bilježnica za učenike OŠ (1.569.464,26 kn), na stipendije (1.183.200,00 kn), na energ.obnovu OŠ M.Bistrica (203.665,00 kn), na energ.obnovu COO Kr.Toplice (143.665,00 kn), na ulaganju u izgradnju RCKTU (220.000,00 kn) na ulaganja u školsku imovinu (446.130,45 kn), na izgradnju osnovno školskih objekata (204.750,00 kn) na visokoškolske programe (457.337,70 kn), na školska natjecanja (421.583,67 kn), na projekt „Školska shema“ (278.418,44 kn), na programe za djecu s teškoćama u razvoju (331.149,62 kn), na programe za nadarenu djecu (106.106,56 kn) i na ostale projekte u obrazovanju-npr. predškolski odgoj, stručna usavršavanja i sl. (198.142,85 kn).

- 4.757.467,69 kn – Kultura, sport i tehnička kultura

Aktivnost koje su realizirane odnose se na sufinanciranje izdavačke djelatnosti (126.990,61 kn), na program kulturnog razvitka (813.057,31 kn), na program tehničke kulture i sporta (1.154.214,03 kn), na zaštitu i obnovu spomenika kulture (1.360.999,00 kn) i na projekt „Znanstveno-edukacijsko zabavni centar Stubički Golubovec“ (1.302.206,74 kn).

Struktura izvora financiranja aktivnosti u Upravnom odjelu je sljedeća:

- 17.111.030,00 kn (23%) odnosi se na vlastite izvore financiranja i kreditno zaduženje,

- 57.873.396,61 kn (77%) su bespovratna sredstva, od čega: 42.090.715,81 kn sredstva za decentralizirane funkcije, 12.094.528,24 kn sredstva Državnog proračuna, 3.660.752,56 kn EU sredstva i 27.400,00 kn su sredstva iz donacija.

Detaljnija struktura svih rashoda Upravnog odjela prikazana je u samom dokumentu „Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Krapinsko-zagorske županije za 2020. godinu“ koji se nalazi uz ovo obrazloženje.

## **RAZDJEL 008 – UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE I ZAJEDNIČKE POSLOVE**

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 6.822.716,13 kn što je 91,9% od godišnjeg plana. Za rashode poslovanja Upravnog odjela, nabavu opreme i dodatna ulaganja u imovinu utrošeno je 3.848.153,63 kn, a ostali rashodi utrošeni su kako slijedi:

- 2.974.562,50 – Protupožarna i civilna zaštita  
Aktivnosti programa protupožarne i civilne zaštite obuhvaćaju donacije Vatrogasnoj zajednici (1.100.000,00 kn), kapitalne donacije HGSS-u (261.072,34 kn), tekuće donacije HGSS-u (60.000,00 kn), tekuće donacije Društvo CK KZZ (263.103,76) rashode civilne zaštite (1.065.294,86 kn) te rashodi za nabavu maski (225.091,54 kn).

Struktura izvora financiranja aktivnosti u Upravnom odjelu je sljedeća:

- 6.736.679,59 kn (99%) odnosi se na vlastite izvore financiranja,
- 86.036,54 kn (1%) su sredstva donacija

Detaljnija struktura svih rashoda Upravnog odjela prikazana je u samom dokumentu „Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Krapinsko-zagorske županije za 2020. godinu“ koji se nalazi uz ovo obrazloženje.

## **RAZDJEL 009 – UPRAVNI ODJEL ZA JAVNU NABAVU I EU FONDOVE**

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 34.348.837,91 kn što je 98,44% od godišnjeg plana. Navedeni rashodi raspoređeni su kako slijedi:

- 34.272.308,27 kn – EU projekti  
Navedeni iznos odnosi se na energetske obnove 6 škola (OŠ u Đurmancu, G. Stubici, Konjščini i Kumrovcu te SŠ u Bedekovčini i Konjščini).
- 76.529,64 kn – Međunarodna suradnja  
Radi se o sredstvima utrošenim na članarine u međunarodnim asocijacijama (72.616,15 kn), i o ostalim troškovima međunarodne suradnje (3.913,49 kn).

Struktura izvora financiranja aktivnosti u Upravnom odjelu je sljedeća:

- 10.374.352,60 kn (30%) odnosi se na vlastite izvore financiranja,
- 23.974.485,31 kn (70%) su bespovratna sredstva, od čega: 16.233.910,93 kn EU sredstva, a 7.740.574,38 kn sredstva državnog proračuna.

Detaljnija struktura svih rashoda Upravnog odjela prikazana je u samom dokumentu „Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Krapinsko-zagorske županije za 2020. godinu“ koji se nalazi uz ovo obrazloženje.

### **Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala (prilog c, c1, c2 i c3)**

U skladu s člankom 108. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15) sastavni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna je i izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Stoga se Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala nalazi u prilogu ovog obrazloženja i sastavni je dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Krapinsko-zagorske županije za 2020. godinu. Sva zaduženja prikazana u Izvještaju su kunska zaduženja. Iz Izvještaja je vidljivo da stanje obveza Županije po postojećim zaduženjima iznosi 43.053.877,31 kn. Iznos od 4.274.882,83 kn odnosi se na sredstva državnog proračuna i proračuna JLS-ova koja su zajedno s sredstvima Županije udruživana u fondove iz kojih su se kreditirali poduzetnici i poljoprivrednici ili su im se davala jamstava za kredite u komercijalnim bankama, sve u visini raspoloživih sredstava u fondovima. Paralelno s povratom kredita od krajnjih korisnika (poduzetnika i poljoprivrednika), naplaćeni iznos se vraća u državni proračun i proračune JLS-ova. Preostali iznos od 38.778.994,48 kn odnosi se na tri dugoročna kredita. Naime, Županija je s Privrednom bankom Zagreb d.d. tijekom 2017. i 2018. godine zaključila tri ugovora o dugoročnim kreditima u ukupnom iznosu od 39.759.564,58 kn (specifikacija dana u priloženoj tablici „c“). Namjena kredita od 16.996.548,35 kn bila je financiranje izgradnje područne škole u Martinišću i sportske dvorane pri OŠ Đurmanec. Namjena kredita od 22.000.000,00 kn je financiranje vlastitog udjela na EU projektima (Poduzetničko-tehnološki inkubator, Energetska obnova škola, Pобољшanje pristupa primarnoj zdravstvenoj zaštiti, projekti Javne ustanove za upravljanje zaštićenim prirodnim vrijednostima na području KZZ). Namjena kredita od 763.016,23 kn je financiranje kupnje dvorca Stubički Golubovec i financiranje vlastitog udjelu pri sanaciji odlagališta otpada. Krediti su se počeli koristiti 2018. g. te su do kraja 2020. g. iskorišteni, kako je već navedeno, u ukupnom iznosu od 38.778.994,48 kn.

Što se tiče obveza proračunskih korisnika, iznose od 24.428.262,27 kn (u odnosu na 01.01.2020. g. radi se o smanjenju za 14.576.439,54 kn) i odnose se na:

- 6.913.678,80 kn – dugoročni krediti za izgradnju OB Zabok i bolnice hrvatskih veterana,
- 28.333,47 kn – obveze OB Zabok i bolnice hrvatskih veterana za nabavu vozila kroz financijski leasing,
- 14.750.000,00 kn – dugoročni krediti za rekonstrukciju hidroterapije i izgradnju vanjskog bazena pri Specijalnoj bolnici za medicinsku rehabilitaciju Stubičke Toplice,
- 2.736.250,00 kn – dugoročni kredit za nabavu digitalnog CT uređaja pri Specijalnoj bolnici za medicinsku rehabilitaciju Krapinske Toplice.

Što se tiče danih zajmova, Županija u promatranom razdoblju, tijekom 2020. g., nije davala iste.

### **Izvještaj o korištenju proračunske zaliha za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2020. (prilog d)**

U skladu s člankom 108. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15) sastavni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna je i izvještaj o korištenju proračunske zalihe.

Stoga se Izvještaj o korištenju proračunske zalihe za razdoblje siječanj – prosinac 2020. godine nalazi u prilogu ovog obrazloženja i sastavni je dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Krapinsko-zagorske županije za 2020. godinu. U razdoblju od siječnja do prosinca 2020. godine za hitne i/ili nepredviđene izdatke isplaćeno je 599.130,50 kn i to za namjene prema priloženom Izvještaju.

### **Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po danim jamstvima na 31.12.2020. godine (prilog e i e1)**

U skladu s člankom 108. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15) sastavni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna je i izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima.

Stoga se Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po danim jamstvima na 31.12.2020. godine nalazi se u prilogu ovog obrazloženja i sastavni je dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Krapinsko-zagorske županije za 2020. godinu.

Stanje aktivnih jamstava na dan 31.12.2020. godine iznosi 3.998.812,72 kn (u odnosu na godinu dana ranije radi se o smanjenju za 2.671.296,65 kn), kako slijedi:

- 1.248.812,72 kn – OB Zabok (za izgradnju bolnice; 2021. g. - posljednja godina dospijeca),
- 2.750.000,00 kn – SB Stubičke Toplice (za rekonstrukciju i izgradnju hidroterapije, 2023. g. - posljednja godina dospijeca).

Do sada nije bilo poziva na plaćanje po danim jamstvima od strane kreditora.

Sastavni dio predmetnog Izvještaja je i pregled potraživanja za dane garantne depozite na dan 31.12.2020. godine. Navedena potraživanja iznose 8.756.017,14 kn od čega je 8.037.889,22 kn dospjelo Navedena dospjela sredstva odnose se na sredstva državnog proračuna, proračuna JLS-ova i proračuna Županije koja su zajedno udruživana u fondove iz kojih se su se kreditirali poduzetnici ili su im se davala jamstava za kredite u komercijalnim bankama, sve u visini raspoloživih sredstava u fondovima. Navedeno dospjelo potraživanje od 8.037.889,22 kn predstavlja potraživanje prema poduzetnicima temeljem isplaćenih jamstava po kreditima koja su sukcesivno isplaćena poslovnima bankama u razdoblju od 2005. do 2015. g., te su protiv dužnika pokrenuti odgovarajući pravni postupci.). Preostali iznos od 718.127,92 kn odnosi se na potraživanja za studentske kredite (173.063,39 kn) i na potraživanje za dani garanti depozit za kreditiranje prerađivačke industrije (545.064,53 kn - radi se o namjenskim sredstvima državnog proračuna koja su dana Zagorskoj razvojnoj agenciji d.o.o./danas Poduzetnički centar KZZ d.o.o./ na upravljanje na ime izdavanja jamstava za kredite u prerađivačkoj industriji – krediti su u otplati).

### **Preraspodjela sredstava**

U skladu s člankom 46. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15) župan o izvršenim preraspodjelama proračunskih sredstava izvještava predstavničko tijelo u polugodišnjem odnosno godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna. Stoga se Godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna Krapinsko-zagorske županije za 2020. godinu prilaže Zaključak o I., II. i III. preraspodjeli sredstava planiranih u Proračunu Krapinsko-zagorske županije za 2020. godinu.

### **Izveštaj o provedbi plana razvojnih programa**

Sukladno članku 108. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15), godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži i izvještaj o provedbi plana razvojnih programa. Stoga se Godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna Krapinsko-zagorske županije za 2020. godinu prilaže Izvještaj o provedbi plana razvojnih programa.

U Planu razvojnih programa iskazani su planirani rashodi Proračuna vezani uz provođenje investicija te davanje kapitalnih pomoći i donacija. Navedeni rashodi razrađeni su po pojedinim programima i po izvorima financiranja.

Planom razvojnih programa – investicije za 2020. godinu planirano je 72.688.992,05 kn, a realizirano je 69.328.972,65 kn odnosno 95%. Planom razvojnih programa – kapitalne pomoći i donacije predviđeno je 6.230.650,00 kn, a realizirano je 6.602.575,15 kn odnosno 106% plana. Detaljnije informacije nalaze se u samom Izvještaju.

### **Obrazloženje Računa financiranja**

U skladu s člankom 5. stavkom 9. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“, broj 24/13, 102/17 i 1/20) daje se analitički prikaz odnosno obrazloženje ostvarenih primitaka i izvršenih izdataka po svakom pojedinačnom zajmu odnosno kreditu. Pregled primitaka i izdatka po kreditima/zajmovima u bitnome je već dan u prethodno navedenim izvještajima i pripadajućim tabelama (Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala – prilog c, c1, c2 i c3; Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po danim jamstvima na 31.12.2020. godine – prilog e i e1).

Račun financiranja sadrži primitke realizirane u iznosu od 24.381.356,78 kn, te izdatke koji su realizirani u iznosu od 24.618.443,42 kn.

Primici (24.381.356,78 kn) se odnose na:

- 11.800,00 kn – uplaćena sredstava (povrat) osnovom aktiviranog jamstva za dva studentska kredita,
- 49.900,75 kn – uplaćena sredstva (povrat) po kreditnim linijama „Žene i mladi“ i „Poljoprivreda
- 323.574,30 kn – uplaćena sredstva (povrat) temeljem aktiviranog jamstva po kreditima poduzetnicima,
- 5.887.289,19 kn – primljeni kratkoročni revolving kredit od PBZ-a (koristi se samo za premošćivanje jaza nastalog između dospijeća obveza i transfera bespovratnih sredstava kod provedbe EU projekta),
- 10.839.055,60 kn – primljeni dugoročni krediti PBZ-a
- 7.269.736,94 kn – beskamatni zajam Državnog proračuna (sredstva pomoći Državnog proračuna radi nastale epidemiološke situacije u gospodarstvu, Županija ima obvezu sredstva vratiti u roku godine dana)

Izdaci (24.618.443,42 kn) se odnose na:

- 8.637.873,32 kn – otplata kredita zdravstvenih ustanova iz sredstava Županije (1.883.055,55 kn) i iz decentraliziranih sredstava (6.754.817,77 kn) (OB Zabok – 4.502.775,18 kn, SB Stubičke Toplice – 1.198.298,59 kn, SB Krapinske Toplice – 1.053.744,00 kn),
- 15.000.000,00 kn – povrat kratkoročnog revolving kredita,
- 980.570,10 kn – povrat glavnice kredita (dvorana Oš Đurmanec, PŠ Martinišće)

### **Stanje imovine i obveza**

Sastavni dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna je i stanje imovine i obveza. Na dan 31.12.2020. godine stanje na žiro računu iznosi 11.393.971,12 kn.

Stanje materijalne imovine na dan 31.12.2020. godine iznosi 149.929.450,82 kn, a odnosi se na sadašnju vrijednost poslovnog prostora, opreme, građevinskog zemljišta i dugotrajne nefinancijske imovine. Na dan 01.01.2020. godine stanje materijalne imovine iznosilo je 125.217.955,46 kn, a razlika između stanja na dan 31.12.2020. i početka godine u iznosu od 24.711.495,36 kn je povećanje koje se temelji u najvećoj mjeri na ulaganjima u građevinske objekte kod kojih su ulaganja većinom dovršena (izgradnja dvorana, energetska obnova škola, Poduzetničko tehnološki inkubator i priprema novih projekata).

Stanje potraživanja na dan 31.12.2020. godine iznosi **41.133.508,13** kn, od čega:

- potraživanja za udjele u temeljnom kapitalu = 9.447.300,00 kn;
- potraživanja za dane zajmove = 190.600,34 kn (malo poduzetništvo i poljoprivreda-mandatni poslovi);
- potraživanja za dane depozite = 3.100.468,79 kn (aktivirana jamstva za poljoprivredne kredite);
- potraživanja za dane depozite = 8.210.952,61 kn (aktivirana jamstva poduzetnicima i aktivirana jamstva za studentske kredite);
- jamstveno potraživanje = 545.064,53 kn (fond jamstava za prerađivačku industriju i inovacije-Poduzetnički centar KZŽ d.o.o.);
- potraživanja od gradova i općina za sufinanciranje pojedinih projekata te potraživanja po posebnim propisima = 5.930.501,65 kn (sanacija odlagališta, subvencija kamata poduzetnicima, sufinanciranje izrade prostornih planova, potraživanja za ostale prihode od nefinancijske imovine);
- potraživanja od ostale imovine = 5.637,50 kn (pretplate za javna davanja);
- potraživanja za poreze = 639.491,10 kn (potraživanja za porez na cestovna motorna vozila te porez na nasljedstva i darove);
- potraživanja od MRRFEU za sufinanciranje kapitalnih projekata = 5.591.325,81 kn;
- potraživanja za financiranje EU projekata iz EU izvora = 1.114.205,37 kn;
- potraživanja za sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola = 3.571.819,39 kn;
- ostala potraživanja = 2.786.141,04 kn.

Udjeli u temeljnom kapitalu na dan 31.12.2020. g. u trgovačkih društava iznose 9.447.300,00 kn i to:

- Službeni glasnik d.o.o. = 42.000,00 kn,
- Poduzetnički centar KZŽ d.o.o. = 1.623.800,00 kn,
- Krapinsko-zagorski aerodrom d.o.o. = 2.150.000,00 kn,
- Piškornica d.o.o. = 639.000,00 kn,
- Stubaki d.d. = 4.989.500,00 kn,
- Integrirani promet zagrebačkog područja d.o.o. = 3.000,00 kn.

Stanje obveza na dan 31.12.2020. godine iznosi **72.478.298,52** kn, od čega:

- obveze prema zaposlenima = 1.590.821,46 (nedospjelo – plaća i davanja prema zaposlenima za 12/2020);
- obveze prema dobavljačima = 3.953.050,34 kn (najveće učešće u navedenim obavezama odnosi se na prijevoz učenika srednjih škola sufinanciran od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja
- obaveze po kreditima = 56.210.903,44 kn i odnose se na povrat depozita JLS-ovima i državnom proračunu u iznosu od 4.274.882,83 kn (nedospjele obveze na ime povrata depozita za kreditiranje malog poduzetništva), na kredite PBZ-a za financiranje projekata u visini od 44.666.283,67 (nedospjelo, od čega 15.000.000,00 kn kratkoročni revolving kredit); i na povrat beskamatnog zajma -7.269.736,94 kn,
- ostale obveze = 12.314.344,74 kn (7.191.374,06 kn – obveze prema komunalnim poduzećima koje nisu dospjele jer nisu ni izvršeni radovi na sanaciji odlagališta;

1.037.051,84 kn – nedospjele obveze za nabavu nefinancijske imovine odnosno otplatu kredita za OB Zabok; 2.344.475,35 kn – nedospjele obveze temeljem primljenih predujmova i previše naplaćenih prihoda; ostalo – 396.256,63 kn).

Županija nema sudskih postupaka iz kojih bi proizašle potencijalne obveze za Proračun, a što se tiče proračunskih korisnika iznos potencijalnih obveza temeljem sudskih sporova na dan 31.12.2020. g iznosi 14.115.461,60 kn (OB Zabok – 7.573.951,00 kn, SB Krapinske Toplice – 975.891,00 kn, SB Stubičke Toplice – 2.984.441,36 kn, Zavod za hitnu – 24.297,01 kn, osnovne i srednje škole – 2.556.881,23 kn).

### **Raspodjela rezultata poslovanja**

Člankom 81. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu ("Narodne novine", broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18 i 126/19) propisan je način utvrđivanja rezultata poslovanja izvještajnog razdoblja. Iz članka 32. Statuta Krapinsko-zagorske županije ("Službeni glasnik Krapinsko-zagorske županije", broj 13/01, 5/06, 14/09, 11/13, 26/13 – pročišćeni tekst, 13/18 i 5/20) proizlazi da Župan utvrđuje prijedlog Odluke o raspodjeli rezultata poslovanja te ga podnosi Županijskoj skupštini na donošenje.

U 2020. godini Krapinsko-zagorska županija je ostvarila ukupne prihode i primitke uvećane za preneseni višak iz prethodnog razdoblja u iznosu od 232.465.154,48 kn. Istovremeno, rashodi i izdaci su ostvareni u iznosu od 226.390.447,08 kn.

Dakle, izvršenjem Proračuna za 2020. godinu akumuliran je višak prihoda i primitaka u odnosu na rashode i izdatke u visini 6.074.707,40 kn.

Navedeni višak sa stanjem na 31.12.2020. godine u iznosu od 6.074.707,40 kn raspoređuje se kako slijedi:

- 1.854.976,58 kn – namjenska neutrošena sredstva;
  - ✓ 236.094,34 kn – sredstva jedinica lokalne samouprave za sanaciju odlagališta otpada,
  - ✓ 58.838,26 kn – jamčevine,
  - ✓ 28.967,61 kn – više uplaćena sredstva za decentralizirane funkcije u obrazovanju, zdravstvu i socijalnoj skrbi,
  - ✓ 37.500,00 kn – neutrošena sredstva centara za socijalnu skrb,
  - ✓ 20.892,55 kn – sredstva namijenjena za troškove povjerenstava pri tehničkim pregledima poslovnih objekata,
  - ✓ 16.700,00 kn – sredstva PBZ-a za stipendije,
  - ✓ 57.132,96 kn – sredstva za provedbu projekta „Školska shema 3“,
  - ✓ 22.581,21 kn – sredstva za provedbu projekta „Školska shema 2“,
  - ✓ 115.581,90 kn – EU predujam Za mlade u Zagorju
  - ✓ 105.207,48 kn – EU predujam Regionalna strategija za mlade
  - ✓ 753.917,18 kn – EU predujam Poslovni anđeli
  - ✓ 155.928,49 kn – depoziti za izvlaštenja
  - ✓ 245.634,60 kn – JU za upravljanje zašt.dijel.prirode i Zavod za prostorno uređenje
- 4.219.730,82 kn – višak sredstava koji će se iskoristiti za materijalne rashode poslovanja i/ili nabavu nefinancijske imovine Županije u narednom razdoblju;

a što će se regulirati Odlukom o raspodjeli rezultata koja se donosi uz Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Krapinsko-zagorske županije za 2020. godinu i čini njegov sastavni dio.

v.d. PROČELNIKA  
Nevenka Puljko



**DOPUNA GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA  
KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE ZA 2020. GODINU**

Stanje nenaplaćenih potraživanja proračunskih korisnika na dan 31.12.2020. je 27.481.878,79 kn.

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza proračunskih korisnika na dan 31.12.2020. je 45.009.278,73 kn.

Stanje nenaplaćenih potraživanja KZŽ na dan 31.12.2020. je 8.854.710,40 kn.

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza KZŽ na dan 31.12.2020. je 2.549.159,00 kn.

