



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO–GORANSKA ŽUPANIJA

UPRAVNI ODJEL ZA
PRORAČUN, FINACIJE I NABAVU

KLASA: 400-08/20-01/5
URBROJ: 2170/1-02/1-20-9

Rijeka, 22. travnja 2020. godine

**PRIJEDLOG GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
PRORAČUNA PRIMORSKO–GORANSKE ŽUPANIJE
ZA 2019. GODINU**


Pročelnik
mr.sc. Krešimir Parat

I. PRAVNI OSNOV

Temeljem odredbi članka 110. stavak 1. Zakona o proračunu ("Narodne novine", broj 87/08, 136/12, 15/15) i članka 16. stavak 2. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine" 24/13, 102/17, 1/20), obveza je Upravnog odjela za proračun, financije i nabavu do 1. svibnja tekuće proračunske godine izraditi i dostaviti Županu Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Primorsko-goranske županije za prethodnu proračunsku godinu. Člankom 110. stavkom 2. Zakona, odnosno člankom 16. stavkom 3. Pravilnika propisana je obveza Župana da Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna za prethodnu godinu podnese Županijskoj skupštini do 1. lipnja tekuće proračunske godine. Navedene obveze utvrđene su i člankom 30. stavak 2. Odluke o izvršavanju Proračuna Primorsko-goranske županije za 2019. godinu (Službene novine 41/18 i 27/19).

Statutom Primorsko-goranske županije („Službene novine“ broj 23/09, 9/13, 25/13-pročišćeni tekst, 5/18, 8/18-pročišćeni tekst i 2/20) u članku 52., točka 4. utvrđeno je da Župan predlaže, dok je u članku 28., točka 7. utvrđeno da Županijska skupština donosi polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna.

Temeljem članka 25. Poslovnika o radu Župana Primorsko-goranske županije („Službene novine“ broj 12/14, 16/15, 3/16 i 19/16-pročišćeni tekst), Župan donosi opće akte za izvršavanje zakona, drugih propisa ili općih akata Skupštine, odnosno zaključkom utvrđuje prijedloge odluka i drugih općih akata koji se upućuju na usvajanje na Skupštini.

II. UVOD

Obveza izrade Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave utvrđena je Zakonom o proračunu ("Narodne novine", broj 87/08, 136/12, 15/15 - u daljnjem tekstu Zakon) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine" 24/13, 102/17, 1/20 – u daljnjem tekstu Pravilnik). Osnovna svrha navedenog izvještaja je dati informacije o:

- planiranim i ostvarenim godišnjim prihodima i rashodima, primicima i izdacima iskazanim prema proračunskim klasifikacijama,
- izvršenim preraspodjelama tijekom izvještajnog razdoblja,
- stanju duga i stanju danih zajmova,
- ostvarenju postavljenih planova i
- uspješnosti ispunjenja postavljenih ciljeva
- stanju potraživanja za prihode JLP(R)S i njihovih proračunskih korisnika,
- stanju nepodmirenih dospjelih obveza JLP(R)S i njihovih proračunskih korisnika,
- stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka JLP(R)S i njihovih proračunskih korisnika.

Sadržaj Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna čini:

- opći dio proračuna:
 - a. Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja
 - b. Račun prihoda i rashoda, u kojem su prihodi i rashodi iskazani po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, a rashodi i po funkcijskoj klasifikaciji,
 - c. Račun financiranja, u kojem su primici i izdaci iskazani po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja,
- posebni dio proračuna po
 - a. organizacijskoj klasifikaciji,

b. programskoj klasifikaciji.

- obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka
- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima
- izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
- izvještaj o provedbi Plana razvojnih programa.

Proračun Primorsko-goranske županije za 2019. godinu bio je sastavljen na osnovu strateških dokumenata Županije, prije svega Županijske razvojne strategije, zakonskih obveza Županije kao jedinice regionalne samouprave, te zaključaka Županijske skupštine i Župana.

Financiranje javnih rashoda i izdataka Primorsko-goranske županije tijekom 2019. godine planirano je sljedećim financijsko-planskim dokumentima:

- Proračun Primorsko-goranske županije za 2019. i projekcije za 2020. i 2021. godinu kojim je visina javnih rashoda i izdataka za 2019. godinu utvrđena u iznosu 894.015.000,00 kuna, te Odluka o izvršavanju Proračuna Primorsko-goranske županije za 2019. godinu („Službene novine“ broj 41/18).
- I. Izmjene i dopune Proračuna Primorsko-goranske županije za 2019. i projekcija za 2020. i 2021. godinu ("Službene novine" 14/19.), kojima je visina konsolidiranog Proračuna u 2018. godini povećana na iznos 954.200.000,00 kuna.
- II. Izmjene i dopune Proračuna Primorsko-goranske županije za 2019. i projekcija za 2020. i 2021. godinu ("Službene novine" 27/19.), kojima je konsolidirani Proračun za 2019. godini smanjen na iznos 931.950.000,00 kuna.

Godišnjim izvještajem o izvršenju Proračuna Primorsko-goranske županije za 2019. godinu utvrđuje se konsolidirani višak prihoda / primitaka nad rashodima / izdacima u iznosu od 54.327.683,57 kuna. Od navedenog iznosa 29.502.328,77 kuna se odnosi na višak Županije dok se 24.825.354,80 kuna odnosi na višak županijskih proračunskih korisnika.

U sklopu Obrazloženja ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka dan je detaljan opisni, broičani i grafički prikaz ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka, a posebice odstupanja izvršenja u odnosu na plan. Obrazloženje sadrži i podatke o određenim bilančnim i vanbilančnim podacima kao i obrazloženje izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna po upravnim tijelima s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.

U sklopu Izvještaja o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala daje se pregled zaduživanja u 2019. godini kao i stanje obveza za kredite i zajmove na dan 01.01. i 31.12.2019. godine. Tako se iznos dugoročnog zaduženja Županije tijekom izvještajnog razdoblja ukupno smanjio za 19.409.616,10 kuna što je, u prvom redu, rezultat isknjiženja 16.756.226,26 kuna dugoročne obveze Županije za osiguranjem sredstava za otplatu anuiteta dugoročnog kredita ŽUC-a PGŽ. Naime, navedeno isknjiženje je temeljeno na Dodatku II. Sporazuma o financiranju pripremnih radova i imovinsko-pravne pripreme II. i III. dionice ceste Z 5025 Rujevica - Marčelji od 31. prosinca 2019. godine kojim su brisane odredbe Sporazuma koje se odnose na navedenu obvezu Županije. Preostalo smanjenje je rezultat otplata u iznosu 4.185.526,09 kuna i primljenih novih zajmova i kredita u iznosu od 1.532.136,25 kuna. Slijedom navedenog, ukupno se stanje obveza po dugoročnim kreditima i zajmovima s 42.812.016,57 kuna na početku 2019. godine smanjilo na 23.402.400,47 kuna na kraju izvještajnog razdoblja.

Izvještajem o danim jamstvima i izdacima po jamstvima utvrđeno je Županija u 2019. godini izdala jedno jamstvo u korist Hrvatske banke za obnovu i razvitak za osiguranje naplate tražbine po dugoročnom kreditu odobrenom Županijskoj lučkoj upravi Rab tako da je tijekom prošle godine Županija imala tri aktivna jamstva. Iz pregleda danih jamstava je razvidno da u izvještajnom razdoblju nije bilo izdataka po jamstvima te da stanje potencijalnih obveza po danim jamstvima na dan 31.12.2019. godine iznosi 65.469.661,51 kunu.

Izvještaj o korištenju proračunske zalihe sadrži detaljne podatke o namjeni korištenih sredstava proračunske zalihe u 2019. godini u visini od 75.000,00 kuna.

III. IZNOS NOVČANIH SREDSTAVA POTREBNIH ZA PROVEDBU AKTA

Za provođenje ovoga akta nije potrebno osiguravati sredstva u Proračunu Primorsko-goranske županije.

IV. PRIJEDLOG ZAKLJUČKA

Slijedom navedenog predlaže se Županu Primorsko-goranske županije da donese zaključak u tekstu kako slijedi:

Na temelju članka 110. stavka 2. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12, 15/15), članka 16. stavka 3. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13, 102/17, 1/20), članka 52. točke 4. Statuta Primorsko-goranske županije („Službene novine“ broj 23/09, 9/13, 25/13-pročišćeni tekst, 5/18, 8/18-pročišćeni tekst i 2/20) i članka 25. stavka 2. Poslovnika o radu Župana Primorsko-goranske županije („Službene novine“ broj 12/14, 16/15, 3/16 i 19/16-pročišćeni tekst), Župan Primorsko-goranske županije dana _____ 2020. godine donio je slijedeći:

Z a k l j u č a k

1. Utvrđuje se Prijedlog Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Primorsko-goranske županije za 2019. godinu, te se prosljeđuje Županijskoj skupštini na razmatranje i usvajanje.
(Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna za 2019. godinu je sastavni dio ovog Zaključka)

Na temelju članka 110. stavka 1. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08, 136/12 i 15/15), članka 16. stavka 2. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine" 24/13, 102/17 i 1/20) Upravni odjel za proračun, financije i nabavu podnosi Županu

PRIJEDLOG GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA PRIMORSKO-GORANSKE ŽUPANIJE ZA 2019. GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Proračun Primorsko-goranske županije za 2019. godinu ostvaren je kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Naziv	Izvršenje 2018.	Izvorni plan 2019.	Tekući plan 2019.	Izvršenje 2019.	Indeks Izvršenja 2019./ Izvršenje 2018.	Indeks Izvršenje 2019./ Tekući plan 2019.
PRIHODI POSLOVANJA	812.459.562,40	874.603.781,26	874.603.781,26	984.529.358,79	108,87%	101,13%
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.246.564,38	1.220.065,80	1.220.065,80	3.661.571,38	293,73%	300,11%
UKUPNO PRIHODI	813.706.126,78	875.823.847,06	875.823.847,06	888.190.930,17	109,15%	101,41%
RASHODI POSLOVANJA	737.768.159,93	819.907.808,62	819.811.737,92	793.751.399,17	107,59%	96,82%
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	98.181.261,47	101.991.099,67	102.087.170,37	82.374.598,32	83,30%	80,69%
UKUPNO RASHODI	835.949.421,40	921.898.908,29	921.898.908,29	876.125.997,49	104,81%	95,03%
RAZLIKA – VIŠAK / MANJAK	-22.243.294,62	-46.075.061,23	-46.075.061,23	12.064.932,68	-	-

B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	18.980.682,28	14.930.033,78	14.930.033,78	11.101.527,77	58,49%	74,36%
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	4.930.830,34	10.051.091,71	10.051.091,71	10.034.896,04	203,51%	99,84%
NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE	14.049.851,94	4.878.942,07	4.878.942,07	1.066.631,73	7,59%	21,86%

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	21.454.848,48	19.119.877,88	19.119.877,88	19.119.877,88	89,12%	100,00%
RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (PRORAČUNSKI KORISNICI)	26.712.091,91	23.696.642,59	23.696.642,59	23.696.642,59	88,71%	100,00%
MANJAK SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA (PRORAČUNSKI KORISNICI)	589.404,14	1.620.401,31	1.620.401,31	1.620.401,31	274,92%	100,00%
VIŠAK / MANJAK + RASP. SRED. IZ PRETH. GODINA + NETO	39.384.093,57	0,00	0,00	54.327.683,57	137,94%	-
OD ČEGA VIŠAK/MANJAK PRORAČUNA	18.333.808,09	0,00	0,00	29.502.328,77	160,92%	-
OD ČEGA VIŠAK/MANJAK PRORAČUNSKIH KORISNIKA	21.050.285,48	0,00	0,00	24.825.354,80	117,93%	-

Članak 2.

Izvršenje prihoda i rashoda te primitaka i izdataka po ekonomskoj klasifikaciji utvrđenih u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja za 2019. godinu, te izvršenje rashoda po nositeljima i korisnicima u Posebnom dijelu Proračuna iskazano prema organizacijskoj i programskoj klasifikaciji sastavni je dio Godišnjeg izvještaja.

Članak 3.

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Primorsko-goranske županije za 2019. godinu objavljuje se na internetskim stranicama Primorsko-goranske županije.

Opći i posebni dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Primorsko-goranske županije za 2019. godinu objavljuje se u "Službenim novinama" Primorsko-goranske županije.

Članak 4.

Ovaj Godišnji izvještaj stupa na snagu osmog dana od dana objave u "Službenim novinama Primorsko-goranske županije".

KLASA:
URBROJ:
Rijeka,

PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
Županijska skupština
Predsjednik
Erik Fabijanić, v.r.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Oznaka	Izvršenje 2018. (1.)	Izvorni plan 2019. (2.)	Tekući plan 2019. (3.)	Izvršenje 2019. (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	812.459.562,40	874.603.781,26	874.603.781,26	884.529.358,79	108,87	101,13
61 Prihodi od poreza	218.995.434,97	234.788.000,00	234.788.000,00	238.179.835,22	108,76	101,44
611 Porez i prizet na dohodak	199.008.475,08	213.518.000,00	213.518.000,00	216.413.933,38	108,75	101,36
6111 Porez i prizet na dohodak od nesamostalnog rada	170.247.026,37			187.930.057,23	110,39	
6112 Porez i prizet na dohodak od samostalnih djelatnosti	7.832.948,68			8.162.135,65	104,20	
6113 Porez i prizet na dohodak od imovine i imovinskih prava	9.769.653,76			10.723.889,36	109,77	
6114 Porez i prizet na dohodak od kapitala	16.391.892,87			17.305.946,02	105,58	
6116 Porez i prizet na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	274.464,88			44.741,10	16,30	
6117 Povrat poreza i prizeta na dohodak po godišnjoj prijavi	-5.507.511,48			-7.752.835,98	140,77	
613 Porezi na imovinu	666.715,35	500.000,00	500.000,00	751.284,14	112,68	150,26
6132 Porez na nasljedstva i darove	666.715,35			751.284,14	112,68	
614 Porezi na robu i usluge	19.320.244,54	20.770.000,00	20.770.000,00	21.014.617,70	108,77	101,18
6145 Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti	19.098.601,39			20.842.995,20	109,13	
6147 Porez na dobitke od igara na sreću i ostali porezi od igara na sreću	221.643,15			171.622,50	77,43	
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	139.358.845,06	153.825.981,26	153.825.981,26	163.475.725,38	117,31	106,27
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	5.946.819,93	11.338.423,19	11.338.423,19	12.989.706,00	218,43	114,56
6321 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	375.664,13			540.638,68	143,92	
6322 Kapitalne pomoći od međunarodnih organizacija	600.000,00			893.580,80	148,93	
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	4.802.823,29			11.533.336,52	240,14	
6324 Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU	168.332,51			22.150,00	13,16	
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna	19.410.693,17	18.124.911,03	18.124.911,03	18.620.839,81	95,93	102,74
6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	12.276.193,79			13.484.015,50	109,84	
6332 Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna	7.134.499,38			5.136.824,31	72,00	
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	4.040.500,69	323.439,16	323.439,16	1.607.159,56	39,78	496,90
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	4.040.500,69			1.607.159,56	39,78	
635 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	58.438.510,67	57.920.451,00	57.920.451,00	57.174.394,34	97,84	98,71
6351 Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	35.665.486,83			32.999.756,50	92,53	
6352 Kapitalne pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	22.773.023,84			24.174.637,84	106,15	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	31.901.569,64	37.275.470,31	37.275.470,31	41.380.121,18	129,71	111,01
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	27.517.783,19			34.941.092,32	126,98	
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.383.786,45			6.439.028,86	146,88	
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	19.243.352,00	27.615.840,67	27.615.840,67	30.525.940,42	158,63	110,54
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	16.107.732,97			21.104.459,20	131,02	
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	3.135.619,03			9.421.481,22	300,47	
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	377.398,96	1.227.445,90	1.227.445,90	1.177.564,07	312,02	95,94
6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	49.718,24			102.549,37	206,26	
6392 Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00			77.943,86	-	
6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	320.757,27			909.480,62	283,54	
6394 Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	6.923,45			87.590,22	1.265,12	
64 Prihodi od imovine	20.842.989,86	22.742.117,55	22.742.117,55	22.524.230,99	108,07	99,04
641 Prihodi od financijske imovine	3.336.433,87	2.764.210,59	2.764.210,59	2.897.074,54	86,83	104,81
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	563.524,40			518.620,50	92,03	
6414 Prihodi od zateznih kamata	3.103,94			401.758,92	12.943,51	
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	51.833,36			52.685,88	101,64	
6416 Prihodi od dividendi	431,07			198.583,79	46.067,64	
6417 Prihodi iz dobiti trgovačkih društava, kreditnih i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	704.850,00			704.850,00	100,00	
6419 Ostali prihodi od financijske imovine	2.012.691,10			1.020.575,45	50,71	
642 Prihodi od nefinancijske imovine	17.503.147,41	19.941.320,80	19.941.320,80	19.590.115,43	111,92	98,24
6421 Naknade za koncesije	14.442.780,47			17.451.402,66	120,83	
6422 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	112.976,05			121.566,54	107,60	
6423 Naknada za korištenje nefinancijske imovine	1.523.068,98			636.749,55	41,81	
6429 Ostali prihodi od nefinancijske imovine	1.424.321,91			1.380.396,68	96,92	
643 Prihodi od kamata na dane zajmove	3.408,58	36.586,16	36.586,16	37.041,02	1.086,70	101,24
6432 Prihodi od kamata na dane zajmove neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	550,28			454,86	82,66	
6436 Prihodi od kamata na dane zajmove trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora	2.858,30			36.586,16	1.280,00	

65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	87.323.388,61	92.058.424,20	92.058.424,20	90.205.729,37	103,30	97,99
651 Upravne i administrativne pristojbe	6.714.551,13	6.250.000,00	6.250.000,00	6.460.691,13	96,22	103,37
6512 Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	3.090.672,01			3.091.201,67	100,02	
6513 Ostale upravne pristojbe i naknade	3.623.879,12			3.369.489,46	92,98	
652 Prihodi po posebnim propisima	80.608.837,48	85.808.424,20	85.808.424,20	83.745.038,24	103,89	97,60
6526 Ostali nespomenuti prihodi	80.608.837,48			83.745.038,24	103,89	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	76.937.416,46	80.063.532,95	80.063.532,95	76.755.486,83	99,76	95,87
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	70.071.157,89	76.413.091,28	76.413.091,28	71.684.696,93	102,30	93,81
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	142.194,35			87.670,31	61,66	
6615 Prihodi od pruženih usluga	69.928.963,54			71.597.026,62	102,39	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	6.866.258,57	3.650.441,67	3.650.441,67	5.070.789,90	73,85	138,91
6631 Tekuće donacije	3.307.328,43			3.917.049,07	118,44	
6632 Kapitalne donacije	3.558.930,14			1.153.740,83	32,42	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	268.069.812,74	289.761.569,84	289.761.569,84	291.972.619,05	108,92	100,76
673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	268.069.812,74	289.761.569,84	289.761.569,84	291.972.619,05	108,92	100,76
6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	268.069.812,74			291.972.619,05	108,92	
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	931.674,70	1.364.155,46	1.364.155,46	1.415.731,95	151,96	103,78
683 Ostali prihodi	931.674,70	1.364.155,46	1.364.155,46	1.415.731,95	151,96	103,78
6831 Ostali prihodi	931.674,70			1.415.731,95	151,96	
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.246.564,38	1.220.065,80	1.220.065,80	3.661.571,38	293,73	300,11
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	77.320,94	26.850,00	26.850,00	28.735,37	37,16	107,02
711 Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	77.320,94	26.850,00	26.850,00	28.735,37	37,16	107,02
7111 Zemljište	77.320,94			28.735,37	37,16	
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	377.493,44	1.193.215,80	1.193.215,80	3.632.836,01	962,36	304,46
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	232.475,18	1.069.165,80	1.069.165,80	3.575.574,01	1.538,05	334,43
7211 Stambeni objekti	232.475,18			1.108.906,68	477,00	
7212 Poslovni objekti	0,00			2.466.667,33	-	
722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	15.408,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
7223 Oprema za održavanje i zaštitu	908,00			0,00	0,00	
7224 Medicinska i laboratorijska oprema	14.500,00			0,00	0,00	
723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	129.610,26	119.050,00	119.050,00	57.262,00	44,18	48,10
7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	129.610,26			57.262,00	44,18	
73 Prihodi od prodaje plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	791.750,00			0,00	0,00	-
731 Prihodi od prodaje plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	791.750,00			0,00	0,00	-
7312 Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	791.750,00			0,00	0,00	
SVEUKUPNO PRIHODI	813.706.126,78	875.823.847,06	875.823.847,06	868.190.830,17	103,15	101,41
3 Rashodi poslovanja	737.768.159,93	819.907.808,62	819.811.737,92	793.751.399,17	107,59	96,82
31 Rashodi za zaposlene	364.484.443,45	390.677.901,90	390.136.252,56	394.748.161,17	108,30	101,18
311 Plaće (Bruto)	301.687.642,90	325.919.658,98	325.114.885,91	331.098.430,11	109,75	101,84
3111 Plaće za redovan rad	288.423.542,32			317.173.076,64	109,97	
3112 Plaće u naravi	240.889,54			437.493,10	181,62	
3113 Plaće za prekovremeni rad	5.123.256,63			5.619.421,88	109,68	
3114 Plaće za posebne uvjete rada	7.899.954,41			7.868.438,49	99,60	
312 Ostali rashodi za zaposlene	13.318.476,80	13.305.343,36	13.581.773,36	12.921.348,87	97,02	95,14
3121 Ostali rashodi za zaposlene	13.318.476,80			12.921.348,87	97,02	
313 Doprinosi na plaće	49.478.323,75	51.452.899,56	51.439.593,29	50.728.382,19	102,53	98,62
3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	14.612,82			12.410,05	84,93	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	44.578.295,18			50.621.181,15	113,56	
3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	4.885.415,75			94.790,99	1,94	
32 Materijalni rashodi	283.494.237,77	318.001.060,13	318.138.905,93	290.692.446,85	102,54	91,37
321 Naknade troškova zaposlenima	25.136.010,91	27.476.028,28	27.467.013,34	26.462.818,33	105,28	96,34
3211 Službena putovanja	5.961.986,49			6.445.089,10	108,10	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	16.476.379,63			17.214.349,56	104,48	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	2.398.668,97			2.390.967,54	99,68	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	298.975,82			412.412,13	137,94	
322 Rashodi za materijal i energiju	115.481.358,41	130.703.090,13	130.771.219,69	118.580.646,71	102,68	90,68
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.543.170,13			10.737.971,28	101,85	
3222 Materijal i sirovine	62.529.447,02			64.018.680,47	102,38	
3223 Energija	33.347.061,71			34.552.583,21	103,62	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	4.681.172,49			4.764.090,91	101,77	
3225 Sitni inventar i auto gume	2.776.063,95			3.251.386,41	117,12	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.604.443,11			1.255.934,43	78,28	
323 Rashodi za usluge	128.319.218,46	142.830.593,45	142.808.901,83	129.873.574,33	101,21	90,94
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	14.945.601,06			13.945.884,92	93,31	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	32.350.154,00			37.283.266,99	115,25	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	5.302.967,73			5.286.651,29	99,69	
3234 Komunalne usluge	15.178.460,24			15.243.301,37	100,43	
3235 Zakupnine i najamnine	5.658.207,66			5.887.254,59	104,05	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	6.617.822,51			6.520.468,67	98,53	
3237 Intelektualne i osobne usluge	28.112.471,89			22.689.897,61	80,71	
3238 Računalne usluge	5.292.323,29			6.883.735,15	130,07	
3239 Ostale usluge	14.861.210,08			16.133.113,74	108,56	

324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.221.498,86	2.877.924,93	2.910.033,76	2.754.355,07	225,49	94,65
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.221.498,86			2.754.355,07	225,49	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	13.336.151,13	14.113.423,34	14.181.737,31	13.021.052,41	97,64	91,82
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	4.293.248,83			4.373.274,30	101,86	
3292 Premije osiguranja	2.490.977,03			2.624.782,85	105,37	
3293 Reprezentacija	2.421.881,54			2.245.598,15	92,72	
3294 Članarine i norme	720.110,68			707.996,43	98,32	
3295 Pristojbe i naknade	816.746,56			1.090.504,44	133,52	
3296 Troškovi sudskih postupaka	628.463,35			79.504,52	12,65	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.964.723,14			1.899.391,72	96,67	
34 Financijski rashodi	2.307.682,62	2.028.366,70	2.027.584,54	1.884.377,08	81,66	92,94
342 Kamate za primljene kredite i zajmове	714.590,33	873.417,00	868.169,84	854.836,29	119,63	98,46
3423 Kamate za primljene kredite i zajmове od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	363.999,28			503.989,85	138,46	
3428 Kamate za primljene zajmове od drugih razina vlasti	350.591,05			350.846,44	100,07	
343 Ostali financijski rashodi	1.593.092,29	1.154.949,70	1.159.414,70	1.029.540,79	64,63	88,80
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	815.086,67			667.270,93	81,87	
3432 Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	149.868,93			119.327,77	79,62	
3433 Zatezne kamate	142.296,70			15.464,90	10,87	
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	485.839,99			227.477,19	46,82	
35 Subvencije	10.155.468,12	10.629.458,11	10.643.458,11	10.357.170,36	101,99	97,31
351 Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	5.902.900,00	6.635.475,00	6.655.475,00	6.655.410,00	112,75	100,00
3512 Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	5.902.900,00			6.655.410,00	112,75	
352 Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	4.252.568,12	3.993.983,11	3.987.983,11	3.701.760,36	87,05	92,82
3521 Subvencije kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora	3.277.442,94			2.802.587,52	85,51	
3522 Subvencije trgovačkim društvima izvan javnog sektora	539.499,92			532.554,37	98,71	
3523 Subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima	435.625,26			366.618,47	84,16	
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	26.708.601,30	33.378.287,78	33.519.787,78	33.136.872,64	124,07	98,86
361 Pomoći inozemnim vladama	699.345,40	2.824.562,25	2.824.562,25	3.291.344,82	470,63	116,53
3611 Tekuće pomoći inozemnim vladama	524.130,03			1.856.668,40	354,24	
3612 Kapitalne pomoći inozemnim vladama	175.215,37			1.434.676,42	818,81	
363 Pomoći unutar općeg proračuna	18.627.342,67	19.961.655,50	20.112.655,50	19.591.814,24	105,18	97,41
3631 Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	8.676.371,34			8.157.545,75	94,02	
3632 Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna	9.950.971,33			11.434.268,49	114,91	
366 Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	5.432.640,43	7.744.654,72	7.735.154,72	7.389.526,43	136,02	95,53
3661 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	2.542.870,51			6.123.439,87	240,81	
3662 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	2.889.769,92			1.266.086,56	43,81	
368 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	1.571.873,84	1.619.969,41	1.619.969,41	1.686.623,08	107,30	104,11
3681 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	12.351,66			137.684,08	1.114,70	
3682 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	1.559.522,18			1.548.939,00	99,32	
369 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	377.398,96	1.227.445,90	1.227.445,90	1.177.564,07	312,02	95,94
3691 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	49.718,24			102.549,37	206,26	
3692 Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00			77.943,86	-	
3693 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	320.757,27			909.480,62	283,54	
3694 Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	6.923,45			87.590,22	1.265,12	
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	10.358.898,57	11.442.902,49	11.442.902,49	11.880.770,35	114,69	103,83
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	10.358.898,57	11.442.902,49	11.442.902,49	11.880.770,35	114,69	103,83
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu	783.588,13			685.988,00	87,54	
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi	9.575.310,44			11.194.782,35	116,91	
38 Ostali rashodi	40.258.828,10	53.749.831,51	53.902.846,51	51.051.600,72	126,81	94,71
381 Tekuće donacije	21.529.757,54	23.085.930,29	23.201.630,29	23.288.394,48	108,17	100,37
3811 Tekuće donacije u novcu	20.976.368,66			21.686.713,68	103,39	
3812 Tekuće donacije u naravi	23.087,75			41.915,55	181,55	
3813 Tekuće donacije iz EU sredstava	530.301,13			1.559.765,25	294,13	
382 Kapitalne donacije	11.620.080,58	8.461.909,44	8.488.909,44	7.832.834,18	67,41	92,27
3821 Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama	10.626.230,03			7.801.218,00	73,41	
3823 Kapitalne donacije iz EU sredstava	993.850,55			31.616,18	3,18	
383 Kazne, penali i naknade štete	53.500,79	795.200,00	805.515,00	547.047,08	1.022,50	67,91
3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	33.500,79			458.538,94	1.368,74	
3833 Naknade šteta zaposlenicima	20.000,00			0,00	0,00	
3834 Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	0,00			74.308,14	-	
3835 Ostale kazne	0,00			14.200,00	-	
385 Izvanredni rashodi	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00		
386 Kapitalne pomoći	7.055.489,19	20.406.791,78	20.406.791,78	19.383.324,98	274,73	94,98
3861 Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru	5.906.388,71			17.140.301,96	290,20	
3862 Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima izvan javnog sektora	696.539,65			816.940,51	117,29	
3863 Kapitalne pomoći poljoprivrednicima i obrtnicima	452.560,83			1.426.082,51	315,11	

4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	98.181.261,47	101.991.099,67	102.087.170,37	82.374.598,32	83,90	80,69
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	4.569.635,75	13.407.315,60	13.488.635,60	10.608.509,03	232,15	78,65
412 Nematerijalna imovina	4.569.635,75	13.407.315,60	13.488.635,60	10.608.509,03	232,15	78,65
4123 Licence	497.557,26			661.406,24	132,93	
4124 Ostala prava	4.072.078,49			9.947.102,79	244,28	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	37.191.382,86	44.291.569,88	44.293.569,04	37.798.294,87	101,63	85,34
421 Građevinski objekti	4.172.372,00	180.375,00	180.375,00	180.375,00	4,32	100,00
4212 Poslovni objekti	4.172.372,00			0,00	0,00	
4214 Ostali građevinski objekti	0,00			180.375,00	-	
422 Postrojenja i oprema	26.735.262,79	29.296.042,34	29.298.041,50	23.835.260,44	89,15	81,35
4221 Uredska oprema i namještaj	11.102.188,55			6.291.424,04	56,67	
4222 Komunikacijska oprema	783.649,87			1.106.456,43	141,19	
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	1.301.084,98			1.754.189,80	134,83	
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	7.077.632,71			9.282.026,37	131,15	
4225 Instrumenti, uređaji i strojevi	366.423,29			390.545,74	106,58	
4226 Sportska i glazbena oprema	1.606.314,59			435.034,02	27,08	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4.497.968,80			4.575.584,04	101,73	
423 Prijevozna sredstva	2.747.744,43	3.945.672,05	3.945.672,05	3.815.259,90	138,85	96,69
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	2.747.744,43			3.815.259,90	138,85	
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	788.885,54	4.333.024,98	4.333.024,98	4.484.062,08	568,40	103,49
4241 Knjige	358.821,10			4.477.762,08	1.247,91	
4242 Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	3.895,00			6.300,00	161,75	
4243 Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	334.809,58			0,00	0,00	
4244 Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	91.359,86			0,00	0,00	
425 Višegodišnji nasadi i osnovno stado	8.888,59	24.400,00	24.400,00	14.940,00	168,08	61,23
4251 Višegodišnji nasadi	8.888,59			14.940,00	168,08	
426 Nematerijalna proizvedena imovina	2.738.229,51	6.512.055,51	6.512.055,51	5.468.397,45	199,71	83,97
4262 Ulaganja u računalne programe	777.135,77			2.137.926,82	275,10	
4263 Umjetnička, literarna i znanstvena djela	863.943,74			283.771,34	32,85	
4264 Ostala nematerijalna proizvedena imovina	1.097.150,00			3.046.699,29	277,69	
43 Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	88.561,39	47.557,00	47.557,00	107.606,50	121,50	226,27
431 Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	88.561,39	47.557,00	47.557,00	107.606,50	121,50	226,27
4312 Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	88.561,39			107.606,50	121,50	
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	56.331.681,47	44.244.657,19	44.257.408,73	33.860.187,92	60,11	76,51
451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	56.168.961,23	44.168.730,19	44.181.481,73	32.917.038,94	58,60	74,50
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	56.168.961,23			32.917.038,94	58,60	
452 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	162.720,24	75.927,00	75.927,00	75.926,48	46,66	100,00
4521 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	162.720,24			75.926,48	46,66	
453 Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	0,00			867.222,50	-	-
4531 Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	0,00			867.222,50	-	-
SVEUKUPNO RASHODI	835.949.421,40	921.898.908,29	921.898.908,29	876.125.997,49	104,61	95,03

B. RAČUN FINANCIRANJA - prema ekonomskoj klasifikaciji

Oznaka	Izvršenje 2018. (1.)	Izvorni plan 2019. (2.)
B. RAČUN FINANCIRANJA		
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	18.980.682,28	14.930.033,78
81 Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita	321.239,39	390.058,78
815 Primici (povrati) glavnice zajmova kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora	311.391,05	
8153 Povrat zajmova danih tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora	311.391,05	
816 Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora	9.848,34	390.058,78
8164 Povrat zajmova danih tuzemnim obrtnicima	9.848,34	
83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	524.587,42	478.000,00
832 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	524.587,42	478.000,00
8321 Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	524.587,42	
84 Primici od zaduživanja	18.134.855,47	14.061.975,00
844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	18.124.688,25	13.228.975,00
8443 Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	18.124.688,25	
847 Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti	10.167,22	833.000,00
8471 Primljeni zajmovi od državnog proračuna	10.167,22	
SVEUKUPNO PRIMICI	18.980.682,28	14.930.033,78
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	4.930.830,34	10.051.091,71
53 Izdaci za dionice i udjele u glavnici	10.167,22	833.000,00
532 Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	10.167,22	833.000,00
5321 Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	10.167,22	
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	4.920.663,12	9.218.091,71
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	4.220.991,86	8.503.091,71
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	4.220.991,86	
547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	699.671,26	715.000,00
5471 Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna	699.671,26	
SVEUKUPNO IZDACI	4.930.830,34	10.051.091,71

Tekući plan 2019. (3.)	Izvršenje 2019. (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
14.930.033,78	11.101.527,77	58,49	74,36
390.058,78	390.058,78	121,42	100,00
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	
390.058,78	390.058,78	3.960,66	100,00
	390.058,78	3.960,66	
478.000,00	499.957,74	95,30	104,59
478.000,00	499.957,74	95,30	104,59
	499.957,74	95,30	
14.061.975,00	10.211.511,25	56,31	72,62
13.228.975,00	9.379.375,00	51,75	70,90
	9.379.375,00	51,75	
833.000,00	832.136,25	8.184,50	99,90
	832.136,25	8.184,50	
14.930.033,78	11.101.527,77	58,49	74,36
10.051.091,71	10.034.896,04	203,51	99,84
833.000,00	832.136,25	8.184,50	99,90
833.000,00	832.136,25	8.184,50	99,90
	832.136,25	8.184,50	
9.218.091,71	9.202.759,79	187,02	99,83
8.503.091,71	8.503.238,79	201,45	100,00
	8.503.238,79	201,45	
715.000,00	699.521,00	99,98	97,84
	699.521,00	99,98	
10.051.091,71	10.034.896,04	203,51	99,84