**VODIČ ZA GRAĐANE**

**Što je proračun?**

**PRORAČUN** je akt kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci JLP(R)S za jednu godinu, u skladu sa zakonom i odlukom donesenom na temelju zakona, a donosi ga njezino predstavničko tijelo.

Uz svaki proračun na lokalnoj i regionalnoj razini donosi se i **ODLUKA O IZVRŠAVANJU PRORAČUNA** za tu fiskalnu godinu. Tim dokumentom se utvrđuju razna pitanja vezana za izvršenje proračuna kao što su upravljanje financijskom i nefinancijskom imovinom, opseg zaduživanja i jamstva, korištenje namjenskih prihoda, prava i obveze korisnika proračunskih sredstava i dr.

**VODIČ ZA GRAĐANE** je sažetak Proračuna Karlovačke županije za 2024. godinu. Njime se svim građanima omogućuje jednostavan uvid u prihode i rashode Županije te potpunu informaciju o upravljanju i korištenju javnog novca.

**Što sadrži proračun?**

Proračun se sastoji od:

* opći dio proračuna čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja.
* posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka proračunskih korisnika iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.
* plan razvojnih programa je dokument JLP(R)S sastavljen za trogodišnje razdoblje, koji sadrži ciljeve i prioritete razvoja jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave povezane s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna.

**Što sve možete saznati iz proračuna?**

* Koliki i koji su ukupni prihodi Županije?
* Koliki su ukupni rashodi Županije?
* Koga sve Županija financira
* Koliko novca izdvaja za pojedina područja poput školstva, kulture, zdravstva i socijalne skrbi, poljoprivrede, gospodarstva

**Što se financira iz proračuna?**

Karlovačka županija kroz svoj proračun financira 50 proračunskih korisnika. Proračun Karlovačke županije sastoji se od **7 upravnih odjela** te se kroz njihov rad omogućava financiranje proračunskih korisnika i osiguravaju se sredstva za provođenje projekata, aktivnosti i programa. Svaki upravni odjel raspolaže određenim proračunskim sredstvima sa svrhom ostvarenja zadnjih ciljeva i realizacije projekata i aktivnosti iz svoje nadležnosti.

**ŽUPANIJSKA VIJEĆA NACIONALNIH MANJINA:**

* ŽUPANIJSKO VIJEĆE SRPSKE NACIONALNE MANJINE
* ŽUPANIJSKO VIJEĆE BOŠNJAČKE NACIONALNE MANJINE

**PRORAČUNSKI KORISNICI:**

* OSNOVNE ŠKOLE → 18
* SREDNJE ŠKOLE I UČENIČKI DOMOVI → 15
* ZDRAVSTVENE USTANOVE → 13
* DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE KARLOVAC
* JAVNA USTANOVA REGIONALNA RAZVOJNA AGENCIJA KARLOVAČKE ŽUPANIJE
* JAVNA USTANOVA - ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE KARLOVAČKE ŽUPANIJE
* JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM PRIRODNIM VRIJEDNOSTIMA KARLOVAČKE ŽUPANIJE
* USTANOVA NIKOLA TESLA EXPERINCE CENTER KARLOVAC

**KŽ JE OSNIVAČ/SUOSNIVAČ:**

* PODUZETNIČKA ZONA„KORANA” D.O.O.
* CENTAR ZA GOSPODARENJE OTPADOM KARLOVAČKE ŽUPANIJE „KODOS D.O.O.”
* REGIONALNA ENERGETSKA AGENCIJA SZ HRVATSKE (REGEA)

**IZVANPRORAČUNSKI KORISNIK:**

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE KARLOVAC

* Županija je nadležna i za Županijsku upravu za ceste koja ima status izvanproračunskog korisnika, što znači da Županija ima odlučujući utjecaj na upravljanje. Financijski planovi odnosno prihodi i rashodi izvanproračunskih korisnika nisu sastavni dio proračuna, već na njihove planove suglasnost daje Županijska skupština.

**IZVRŠENJE PRORAČUNA KARLOVAČKA ŽUPANIJE ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ-LIPANJ 2024. GODINE**

Zakon o proračunu („NN“ br. 144/21) člankom 88. utvrdio je obvezu podnošenja polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna županu do 15. rujna tekuće godine, odnosno predstavničkom tijelu na donošenje do 30. rujna tekuće godine.

**Ostvareni prihodi i izvršeni rashodi za razdoblje siječanj – lipanj 2024. godine**

Proračun Karlovačke županije za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu usvojen je u studenom 2023. godine. Proračun je planiran u iznosu od 132.750.000,00 eura. Objavljen je u „Glasniku Karlovačke županije“ br. 50a/23.

* U **travnju** su izvršene prve Izmjene i dopune Proračuna s planiranim iznosom od 153.635.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 16b/24 ).

Ukupno ostvareni prihodi i primici Proračuna Karlovačke županije s prenesenim neutrošenim sredstvima iz prethodne godine za 2024. godinu u promatranom razdoblju od 01.01. - 30.06.2024. godine iznose 71.370.513,15 eura ili 46,45% planiranih prihoda. Na Karlovačku županiju odnosi se 26.145.752,97 eura, a na proračunske korisnike 45.224.760,18 eura.

- iznosi u eurima -

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Korisnik** | **Ostvarenje prihoda 01.01.-30.06.2023.** | **Izvršenje rashoda 01.01.-30.06.2023.**  | **Plan 2024.** | **I Rebalans 2024.** | **Ostvarenje prihoda 01.01.-30.06.2024** | **Izvršenje rashoda 01.01.-30.06.2024.** | **Ind. (6/5)** | **Ind. (7/5)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** |
| KARLOVAČKA ŽUPANIJA | 20.649.912,56 | 17.056.083,21 | 41.588.938,00 | 48.370.617,18 | 26.145.752,97 | 14.897.629,75 | 54,05  | 30,80  |
| PRORAČUNSKI KORISNICI | 50.749.352,15 | 58.314.086,39 | 91.161.062,00 | 105.264.382,82 | 45.224.760,18 | 42.168.308,77 | 42,96  | 40,06  |
| **SVEUKUPNO PRORAČUN** | **71.399.264,71** | **75.370.169,60** | **132.750.000,00** | **153.635.000,00** | **71.370.513,15** | **57.065.938,52** | **46,45**  | **37,14**  |

**Prihodi i primici proračuna**

**OD KUD DOLAZI NOVAC?**

|  |  |
| --- | --- |
| **OD KUDA NOVAC DOLAZI?** | * **Decentralizirana sredstva**
* **Sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola**
* **Projekt „Nikola Tesla poduzetnički centar“**
* **Projekti „Osiguranje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva KŽ“, „Shema školskog voća“, „Pomoćnici u nastavi“**
* **sredstva s osnova EU projekata kod proračunskih korisnika Županije**
* **Sredstva Fonda solidarnosti Europske unije i sredstva iz Mehanizma za oporavak i otpornosti za sanaciju šteta nastalih kao posljedica potresa**
* **Sredstva za preuzete djelatnike Državne uprave**
* **Sredstva za provođenje projekta „Dodir civilizacije“**
* **Plaće djelatnika u osnovnim i srednjim školama**
* **Min. gospodarstva - sredstva za linijski prijevoz putnika**
* **I druge pomoći za provođenje projekata i aktivnosti**
* **"Izbori za zastupnike u Hrvatski sabor"**
* **Izbori - EU parlament**
 |
| **SVEUKUPNO** | **71.370.513,15** |
| Prihodi od poreza | **8.253.463,31** |
| Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | **33.484.638,02** |
| Prihodi od imovine | **125.722,78** |
| Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | **3.745.676,93** |
| Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima | **1.504.445,95** |
| Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | **13.020.096,48** |
| Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | **13.798,93** |
| Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | **7.274,10** |
| Primici od financijske imovine i zaduživanja | **0,00** |
| Vlastiti izvori | **11.215.396,65** |

**GDJE NOVAC ODLAZI?**

Prikupljene prihode Županija koristi za unaprjeđenje kvalitete života građana na svom području. To se odnosi na obrazovanje, zdravstvo, socijalnu skrb, zaštitu okoliša, komunalnu infrastrukturu, gospodarenje energijom i gospodarenje otpadom, unaprjeđenje poljoprivrede, lovstvo, turizam, prostorno uređenje, gospodarstvo, vatrogastvo i civilna zaštita.

Rashodi i izdaci ukupnog Proračuna Županije za prvo polugodište 2024. godine izvršeni su u iznosu od 57.065.938,52 eura ili s 37,14% planiranih rashoda za 2024. godinu. Na Karlovačku županiju odnosi se 14.897.629,75 eura ili 26,11% od ukupno izvršenih rashoda, a na proračunske korisnike odnosi se 42.168.308,77 eura ili 73,89 % ukupno izvršenih rashoda Proračuna.

**U nastavku se navode izvršeni rashodi po razdjelima odnosno upravnim odjelima i proračunskim korisnicima Karlovačke županije:**

- iznosi u eurima -

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Oznaka** | **Izvršenje** **01.01.-30.06.2023.** | **Plan** **2024.** | **I. Rebalans** **2024.** | **Izvršenje** **01.01.-30.06.2024.** | **Ind.****(5/2)** | **Ind.** **(5/4)** | **Struk. (Kol. 5)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| **SVEUKUPNO** | **75.370.169,60** | **132.750.000,00** | **153.635.000,00** | **57.065.938,52** | **75,71** | **37,14** | **100,00** |
| UPRAVNI ODJEL ŽUPANA | 3.594.371,03 | 6.605.057,00 | 6.593.653,57 | 2.487.394,75 | 69,20 | 37,72 | 4,36 |
| UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO | 3.043.738,33 | 4.311.854,00 | 4.689.958,03 | 646.778,23 | 21,25 | 13,79 | 1,13 |
| UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO | 24.881.409,49 | 75.770.794,00 | 85.362.493,85 | 32.060.548,67 | 128,85 | 37,56 | 56,18 |
| UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO | 41.426.626,02 | 39.002.495,00 | 47.683.497,84 | 18.326.908,34 | 44,24 | 38,43 | 32,12 |
| UPRAVNI ODJEL ZA FINANCIJE | 1.964.746,90 | 4.554.081,00 | 5.138.358,89 | 2.260.914,45 | 115,07 | 44,00 | 3,96 |
| UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ | 450.914,86 | 2.483.719,00 | 4.112.000,00 | 1.278.356,26 | 283,50 | 31,09 | 2,24 |
| UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU | 8.362,97 | 22.000,00 | 55.037,82 | 5.037,82 | 60,24 | 9,15 | 0,01 |

**Slijedi prikaz rashoda po funkcijskoj klasifikaciji:**

- iznosi u eurima –

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Oznaka** | **Izvršenje** **01.01.-30.06.2023.** | **Plan** **2024.** | **I. Rebalans 2024.** | **Izvršenje****01.01.-30.06.2024.** | **Ind.** **(5/2)** | **Ind.** **(5/4)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| **SVEUKUPNO** | **75.370.169,60** | **132.750.000,00** | **153.635.000,00** | **57.065.938,52** | **75,71** | **37,14** |
| 01 OPĆE JAVNE USLUGE | 2.678.482,62 | 9.410.362,00 | 9.968.315,71 | 4.347.374,37 | 162,31 | 43,61 |
| 03 JAVNI RED I SIGURNOST | 1.808.328,63 | 2.199.530,00 | 2.097.426,57 | 374.283,58 | 20,70 | 17,84 |
| 04 EKONOMSKI POSLOVI | 3.978.715,33 | 4.348.154,00 | 4.730.958,03 | 662.007,99 | 16,64 | 13,99 |
| 05 ZAŠTITA OKOLIŠA | 377.342,49 | 1.704.591,00 | 3.414.734,00 | 1.157.375,99 | 306,72 | 33,89 |
| 06 USLUGE UNAPREĐENJA STANOVANJA I ZAJEDNICE | 71.636,83 | 173.000,00 | 236.500,00 | 83.551,29 | 116,63 | 35,33 |
| 07 ZDRAVSTVO | 40.125.510,63 | 34.395.542,00 | 42.574.682,84 | 16.807.242,68 | 41,89 | 39,48 |
| 08 REKREACIJA, KULTURA, RELIGIJA | 303.729,24 | 735.074,00 | 785.074,00 | 385.249,89 | 126,84 | 49,07 |
| 09 OBRAZOVANJE | 24.725.308,44 | 75.176.794,00 | 84.718.493,85 | 31.729.187,07 | 128,33 | 37,45 |
| 10 SOCIJALNA ZAŠTITA | 1.301.115,39 | 4.606.953,00 | 5.108.815,00 | 1.519.665,66 | 116,80 | 29,75 |

Podaci o rashodima po funkcijskoj klasifikaciji pokazuju da je najveći dio rashoda izvršen u obrazovanju (31.729.187,07 eura), zatim slijedi zdravstvo (16.807.242,68 eura), opće javne usluge (4.347.374,37 eura), socijalna zaštita (1.519.665,66 eura), te zaštita okoliša (1.157.375,99 eura).

NADLEŽNI UPRAVNI ODJEL: Upravni odjel za financije

VODIČ IZRADILA: Barbara Beljan