



REPUBLIKA HRVATSKA

KARLOVAČKA ŽUPANIJA

UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE

Klasa: 400-02/23-01/9

Ur.broj: 2133-04/05-23-2

Karlovac, 8. prosinca 2023. godine

- ŽUPANIJSKA SKUPŠTINA
KARLOVAČKE ŽUPANIJE -

PREDMET:	a) Prijedlog odluke o izmjenama i dopunama Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu b) Prijedlog odluke o izmjenama i dopunama Odluke o izvršavanju Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu.																									
PREDLAGATELJ:	Županica																									
IZVJESTITELJ:	Pročelnica Upravnog odjela za financije																									
NADLEŽNOST ZA DONOŠENJE:	Županijska skupština																									
PRAVNI TEMELJ:	Zakon o proračunu (NN br. 144/21)																									
OBRAZLOŽENJE PREDMETA:	Proračun Karlovačke županije za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu usvojen je u studenom 2022. godine. Proračun je planiran u iznosu od 173.000.000,00 eura. Objavljen je u „Glasniku Karlovačke županije“ br. 54a/22. ➤ U svibnju su izvršene prve Izmjene i dopune Proračuna s planiranim iznosom od 194.160.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 22b/23) ➤ U listopadu su izvršene druge Izmjene i dopune Proračuna s planiranim iznosom od 205.400.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 40b/23). Ovim rebalansom predlaže se smanjenje Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu u iznosu od 3.020.000,00 eura pa predloženi proračun iznosi 202.380.000,00 eura ili za 1,47% manje u odnosu na trenutno važeći plan. - iznosi u eurima - <table><tr><th>NAZIV KORISNIKA</th><th>PLAN 2023.</th><th>POVEĆANJE/ SMANJENJE</th><th>NOVI PLAN 2023.</th><th>IND. (4/2)</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th></tr><tr><td>Karlovačka županija</td><td>47.101.020,39</td><td>-446.915,99</td><td>46.654.104,40</td><td>99,05</td></tr><tr><td>Proračunski korisnici</td><td>158.298.979,61</td><td>-2.573.084,01</td><td>155.725.895,60</td><td>98,37</td></tr><tr><td>UKUPNO:</td><td>205.400.000,00</td><td>-3.020.000,00</td><td>202.380.000,00</td><td>98,53</td></tr></table> Razlozi III izmjena i dopuna Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu: -potreba usklađenja planiranih prihoda i rashoda Proračuna po korisnicima i nosiocima sukladno izvorima financiranja kako za Karlovačku županiju tako i za proračunske korisnike -prenamjena unutar programa, aktivnosti i projekata temeljem nove procjene prihoda i mogućnosti izvršenja planiranih programa; -usklađenje projekata i aktivnosti Karlovačke Županije i proračunskih korisnika Županije.	NAZIV KORISNIKA	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (4/2)	1	2	3	4	5	Karlovačka županija	47.101.020,39	-446.915,99	46.654.104,40	99,05	Proračunski korisnici	158.298.979,61	-2.573.084,01	155.725.895,60	98,37	UKUPNO:	205.400.000,00	-3.020.000,00	202.380.000,00	98,53
NAZIV KORISNIKA	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (4/2)																						
1	2	3	4	5																						
Karlovačka županija	47.101.020,39	-446.915,99	46.654.104,40	99,05																						
Proračunski korisnici	158.298.979,61	-2.573.084,01	155.725.895,60	98,37																						
UKUPNO:	205.400.000,00	-3.020.000,00	202.380.000,00	98,53																						

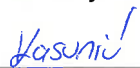
Predlaže se Županijskoj skupštini da provede raspravu o predloženom materijalu prema obrazloženju u prilogu, te donese Odluku o izmjenama i dopunama Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu te Odluku o izmjenama i dopunama Odluke o izvršavanju Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu.

S poštovanjem,

Prijedlog pripremili:



Davide Dujmić, mag.oec.



Marina Kasunić, struč.spec.oec.



Maria Stojković, univ.spec.oec.

Klasa: 400-02/23-01/9
Ur.broj: 2133-04/05-23-3
Karlovac, 08. prosinca 2023. godine

KARLOVAČKA ŽUPANIJA
ŽUPANIJSKA SKUPŠTINA
ŽUPANICA

PREDMET: Obrazloženje uz Prijedlog odluke o izmjenama i dopunama Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu (III Rebalans)

U prilogu obrazloženja nalazi se Prijedlog odluke o izmjenama i dopunama Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu, te Prijedlog odluke o izmjenama i dopunama Odluke o izvršavanju Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu (III rebalans Županijskog proračuna).

Proračun Karlovačke županije za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu usvojen je u studenom 2022. godine. Proračun je planiran u iznosu od 173.000.000,00 eura. Objavljen je u „Glasniku Karlovačke županije“ br. 54a/22.

- U **svibnju** su izvršene prve Izmjene i dopune Proračuna s planiranim iznosom od 194.160.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 22b/23)
- U **listopadu** su izvršene druge Izmjene i dopune Proračuna s planiranim iznosom od 205.400.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 40b/23).

Ovim rebalansom predlaže se smanjenje Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu u iznosu od 3.020.000,00 eura pa predloženi proračun iznosi 202.380.000,00 eura ili za 1,47% manje u odnosu na trenutno važeći plan.

-iznosi u eurima-

NAZIV KORISNIKA	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (4/2)
1	2	3	4	5
Karlovačka županija	47.101.020,39	-446.915,99	46.654.104,40	99,05
Proračunski korisnici	158.298.979,61	-2.573.084,01	155.725.895,60	98,37
UKUPNO:	205.400.000,00	-3.020.000,00	202.380.000,00	98,53

Razlozi III izmjena i dopuna Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu:

- potreba usklađenja planiranih prihoda i rashoda Proračuna po korisnicima i nosiocima sukladno izvorima financiranja kako za Karlovačku županiju tako i za proračunske korisnike
- prenamjena unutar programa, aktivnosti i projekata temeljem nove procjene prihoda i mogućnosti izvršenja planiranih programa;
- usklađenje projekata i aktivnosti Karlovačke Županije i proračunskih korisnika Županije.

1. PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA KARLOVAČKE ŽUPANIJE

Prihodi i primici po ovom prijedlogu Izmjena i dopuna Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu planiraju se u iznosu od 202.380.000,00 eura ili za 3.020.000,00 eura manje. Prihodi Proračuna Karlovačke županije (bez proračunskih korisnika) planiraju se u iznosu od 46.653.604,40 eura ili za -447.415,99 eura manje u odnosu na važeći Proračun, dok se prihodi i primici proračunskih korisnika Županije planiraju u iznosu od 155.726.395,60 eura ili za -2.572.584,01 eura manje.

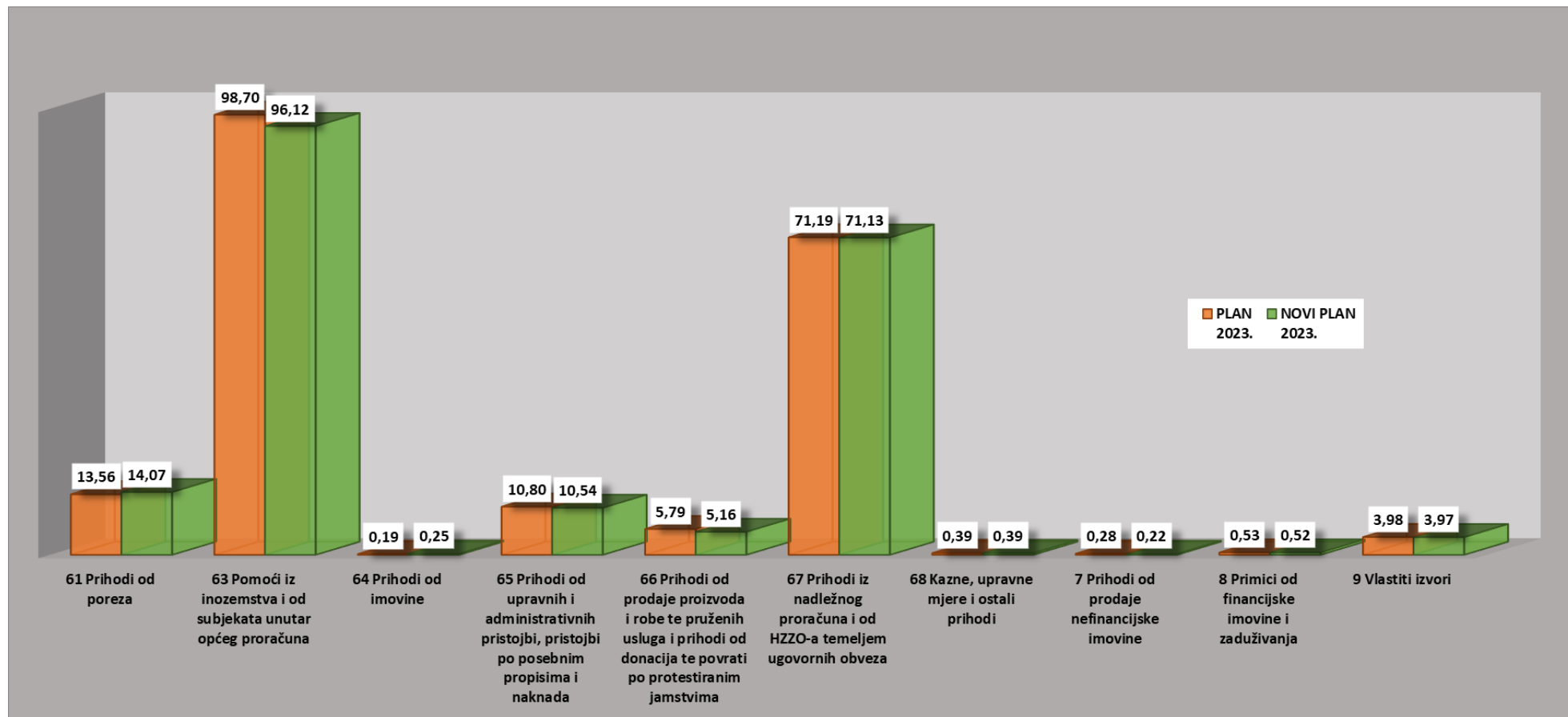
U sljedećoj tablici iskazane su promjene prihoda u sklopu II izmjena i dopuna Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu:

- iznosi u eurima -

Oznaka	KONSOLIDIRANI PRORAČUN				PRORAČUN ŽUPANIJE				PRORAČUN PRORAČUNSKIH KORISNIKA			
	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (4/2)	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (8/6)	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (12/10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
SVEUKUPNO	205.400.000,00	-3.020.000,00	202.380.000,00	98,53	47.101.020,39	-447.415,99	46.653.604,40	99,05	158.298.979,61	-2.572.584,01	155.726.395,60	98,37
6 Prihodi poslovanja	200.616.008,73	-2.938.623,30	197.677.385,43	98,54	37.240.142,49	-432.365,99	36.807.776,50	98,84	163.375.866,24	-2.506.257,31	160.869.608,93	98,47
61 Prihodi od poreza	13.560.000,00	513.000,00	14.073.000,00	103,78	13.560.000,00	513.000,00	14.073.000,00	103,78	0,00	0,00	0,00	0,00
611 Porez i prirez na dohodak	12.700.000,00	500.000,00	13.200.000,00	103,94	12.700.000,00	500.000,00	13.200.000,00	103,94	0,00	0,00	0,00	0,00
613 Porezi na imovinu	40.000,00	13.000,00	53.000,00	132,50	40.000,00	13.000,00	53.000,00	132,50	0,00	0,00	0,00	0,00
614 Porezi na robu i usluge	820.000,00	0,00	820.000,00	100,00	820.000,00	0,00	820.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	98.695.539,84	-2.572.200,15	96.123.339,69	97,39	22.718.588,30	-871.818,00	21.846.770,30	96,16	75.976.951,54	-1.700.382,15	74.276.569,39	97,76
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	424.685,06	-7.320,16	417.364,90	98,28	362.423,64	0,00	362.423,64	100,00	62.261,42	-7.320,16	54.941,26	88,24
633 Pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	5.605.009,84	16.860,14	5.621.869,98	100,30	5.605.009,84	16.860,14	5.621.869,98	100,30	0,00	0,00	0,00	0,00
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	15.641.508,97	26.774,00	15.668.282,97	100,17	22.100,00	0,00	22.100,00	100,00	15.619.408,97	26.774,00	15.646.182,97	100,17
635 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	7.556.234,00	0,00	7.556.234,00	100,00	7.556.234,00	0,00	7.556.234,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	45.600.024,51	-1.247.764,73	44.352.259,78	97,26	1.330,00	0,00	1.330,00	100,00	45.598.694,51	-1.247.764,73	44.350.929,78	97,26
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	23.843.072,44	-1.356.019,40	22.487.053,04	94,31	9.171.490,82	-888.678,14	8.282.812,68	90,31	14.671.581,62	-467.341,26	14.204.240,36	96,81
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	25.005,02	-4.730,00	20.275,02	81,08	0,00	0,00	0,00	0,00	25.005,02	-4.730,00	20.275,02	81,08
64 Prihodi od imovine	190.563,77	64.066,20	254.629,97	133,62	164.742,80	64.100,00	228.842,80	138,91	25.820,97	-33,80	25.787,17	99,87
641 Prihodi od financijske imovine	55.396,70	40.066,20	95.462,90	172,33	29.900,00	40.100,00	70.000,00	234,11	25.496,70	-33,80	25.462,90	99,87
642 Prihodi od nefinancijske imovine	134.167,07	24.700,00	158.867,07	118,41	133.842,80	24.700,00	158.542,80	118,45	324,27	0,00	324,27	100,00
643 Prihodi od kamata na dane zajmove	1.000,00	-700,00	300,00	30,00	1.000,00	-700,00	300,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	10.802.974,55	-258.131,85	10.544.842,70	97,61	786.142,39	-137.647,99	648.494,40	82,49	10.016.832,16	-120.483,86	9.896.348,30	98,80
651 Upravne i administrativne pristojbe	192.400,00	-25.808,85	166.591,15	86,59	192.400,00	-25.808,85	166.591,15	86,59	0,00	0,00	0,00	0,00
652 Prihodi po posebnim propisima	10.610.574,55	-232.323,00	10.378.251,55	97,81	593.742,39	-111.839,14	481.903,25	81,16	10.016.832,16	-120.483,86	9.896.348,30	98,80
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	5.785.276,92	-628.545,50	5.156.731,42	89,14	10.669,00	0,00	10.669,00	100,00	5.774.607,92	-628.545,50	5.146.062,42	89,12

661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	5.051.635,37	-583.001,42	4.468.633,95	88,46	5.000,00	0,00	5.000,00	100,00	5.046.635,37	-583.001,42	4.463.633,95	88,45
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	733.641,55	-45.544,08	688.097,47	93,79	5.669,00	0,00	5.669,00	100,00	727.972,55	-45.544,08	682.428,47	93,74
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	71.189.559,65	-55.812,00	71.133.747,65	99,92	0,00	0,00	0,00	0,00	71.189.559,65	-55.812,00	71.133.747,65	99,92
673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	71.189.559,65	-55.812,00	71.133.747,65	99,92	0,00	0,00	0,00	0,00	71.189.559,65	-55.812,00	71.133.747,65	99,92
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	392.094,00	-1.000,00	391.094,00	99,74	0,00	0,00	0,00	0,00	392.094,00	-1.000,00	391.094,00	99,74
683 Ostali prihodi	392.094,00	-1.000,00	391.094,00	99,74	0,00	0,00	0,00	0,00	392.094,00	-1.000,00	391.094,00	99,74
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	276.734,62	-60.579,70	216.154,92	78,11	7.814,59	-7.100,00	714,59	9,14	268.920,03	-53.479,70	215.440,33	80,11
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	15.114,59	-7.100,00	8.014,59	53,03	7.814,59	-7.100,00	714,59	9,14	7.300,00	0,00	7.300,00	100,00
711 Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	15.114,59	-7.100,00	8.014,59	53,03	7.814,59	-7.100,00	714,59	9,14	7.300,00	0,00	7.300,00	100,00
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	261.620,03	-53.479,70	208.140,33	79,56	0,00	0,00	0,00	0,00	261.620,03	-53.479,70	208.140,33	79,56
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	211.922,03	-48.725,70	163.196,33	77,01	0,00	0,00	0,00	0,00	211.922,03	-48.725,70	163.196,33	77,01
722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	27.664,00	0,00	27.664,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.664,00	0,00	27.664,00	100,00
723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	21.754,00	-4.754,00	17.000,00	78,15	0,00	0,00	0,00	0,00	21.754,00	-4.754,00	17.000,00	78,15
724 Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti	280,00	0,00	280,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280,00	0,00	280,00	100,00
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	525.811,00	-7.950,00	517.861,00	98,49	15.350,00	-7.950,00	7.400,00	48,21	510.461,00	0,00	510.461,00	100,00
81 Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova	453.861,00	0,00	453.861,00	100,00	3.400,00	0,00	3.400,00	100,00	450.461,00	0,00	450.461,00	100,00
815 Primici (povrati) glavnice zajmova kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora	3.400,00	0,00	3.400,00	100,00	3.400,00	0,00	3.400,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
818 Primici od povrata depozita i jamčevnih pologa	450.461,00	0,00	450.461,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.461,00	0,00	450.461,00	100,00
83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	11.950,00	-7.950,00	4.000,00	33,47	11.950,00	-7.950,00	4.000,00	33,47	0,00	0,00	0,00	0,00
832 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	11.950,00	-7.950,00	4.000,00	33,47	11.950,00	-7.950,00	4.000,00	33,47	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Primici od zaduživanja	60.000,00	0,00	60.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	100,00
844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	60.000,00	0,00	60.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	100,00
9 Vlastiti izvori	3.981.445,65	-12.847,00	3.968.598,65	99,68	9.837.713,31	0,00	9.837.713,31	100,00	-5.856.267,66	-12.847,00	-5.869.114,66	100,22
92 Rezultat poslovanja	3.981.445,65	-12.847,00	3.968.598,65	99,68	9.837.713,31	0,00	9.837.713,31	100,00	-5.856.267,66	-12.847,00	-5.869.114,66	100,22
922 Višak/manjak prihoda	3.981.445,65	-12.847,00	3.968.598,65	99,68	9.837.713,31	0,00	9.837.713,31	100,00	-5.856.267,66	-12.847,00	-5.869.114,66	100,22

U sljedećem grafikonu prikazana je usporedba izmjena plana prihoda Karlovačke županije po skupinama financijskog plana (mil. €):



1.1. Prihodi poslovanja

Ukupni prihodi poslovanja ovim se prijedlogom Izmjena i dopuna proračuna smanjuju za 2.938.623,30 eura ili za 1,46% manje u odnosu na plan te se planiraju u iznosu od 197.677.385,43 eura, kod Karlovačke županije evidentirano je smanjenje ovog računa računskog plana u iznosu od 432.365,99 eura, dok je kod proračunskih korisnika evidentirano smanjenje od 2.506.257,31 eura ili za 1,53% manje u odnosu na postojeći plan.

Prihodi od poreza (skupina 61)

Prihodi od poreza planiraju se u iznosu od 14.073.000,00 eura ili za 513.000,00 eura više, te su isključivi prihod Županije.

Prihod od poreza na dohodak planira se u iznosu od 13.200.000,00 eura ili za 500.000,00 eura više u odnosu na usvojeni Proračun. Navedeno povećanje očituje se zbog povećanja plaća u javnom i privatnom sektoru u drugoj polovici 2023. godine. U sljedećoj tablici prikazano je kretanje prosječne mjesečne isplaćene neto plaće u Karlovačkoj županiji u razdoblju od srpnja do rujna 2023. godine.

PROSJEČNA MJESEČNA ISPLAĆENA NETO PLAĆA PO ZAPOSLENOME U PRAVNIM OSOBAMA PO ŽUPANIJAMA

Županija	Prosječna mjesečna isplaćena neto plaća po zaposlenome, u eurima				Nominalni indeksi kretanja prosječnih isplaćenih neto plaća prema isplatama za mjesec			
	VII. 2023.	VIII. 2023.	IX. 2023.	VII. – IX. 2023.	VII. 2023.	VIII. 2023.	IX. 2023.	VII. – IX. 2023.
					VII. 2022.	VIII. 2022.	IX. 2022.	VII. – IX. 2022.
Karlovačka	1.117,00	1.144,00	1.132,00	1.131,00	114,10	114,50	113,80	114,10

Izvor: Državni Zavod za statistiku; <https://podaci.dzs.hr/2023/hr/58143>

Podaci u navedenoj tablici prikazuju prosječne isplaćene plaće isplaćenih u pravnim osobama svih oblika vlasništva, tijela državne vlasti i tijela jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave na području Karlovačke županije. Navedeni podaci ne obuhvaćaju zaposlene u obrtu i slobodnim profesijama i zaposlene osiguranike poljoprivrednike.

S osnove navedenog i ostvarenja prihoda od poreza na dohodak u prva tri kvartala 2023. godine do kraja godine planirana je porast prihoda u ovoj kategoriji.

U toj masi sredstava sadržan je i dio prihoda namijenjen financiranju decentraliziranih funkcija (školstvo, zdravstvo, socijalna skrb) tj. dodatni udio u porezu na dohodak planiran u ukupnom iznosu od 2.200.000,00 eura. Isti se stupanjem na snagu Zakona o obnovi zgrada oštećenih potresom na području Grada Zagreba, Krapinsko - zagorske županije, Zagrebačke županije, Sisačko – moslavačke županije i Karlovačke županije troši u svrhu saniranja šteta od posljedica potresa, a sredstva za decentralizirane funkcije se u cijelosti osiguravaju iz pomoći izravnjanja. Zbog praćenja namjenskog ostvarenja i ispravnog proračunskog evidentiranja navedena sredstva planirana su na zasebnom podizvoru financiranja 01-1 Opći prihodi i primici – dodatni udio u porezu na dohodak – potres.

Porez na nasljedstva i darove ovim se izmjenama proračuna povećavaju za 13.000,00 eura te predloženi plan iznosi 53.000,00 eura.

Porez na cestovna motorna vozila planira se u iznosu od 800.000,00 eura što je isto u odnosu na usvojeni Proračun.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63)

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna na razini konsolidiranog proračuna planiraju se u iznosu od 96.123.339,69 eura ili za 2.572.200,15 eura manje, od čega je najveće smanjenje prihoda evidentirano kod proračunskih korisnika u iznosu od 1.700.382,15 eura.

Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (podskupina 632) ovim se izmjenama i dopunama Proračuna smanjuju za 7.320,16 eura, kod **županije ostaju na razini planiranog iznosa**, a dok se kod proračunskih korisnika smanjuju za 7.320,16 eura. U okviru **županijskog proračuna** na ovoj podskupini računa planirana su sredstva za provođenje međunarodnog projekta INTERREG „Stream“ te se ujedno i predloženo smanjenje odnosi na projekt „Stream“, koji je završio.

Prihod od Pomoći Proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskih korisnika (podskupina 633) je **isključivo prihod Županije** te se ovim izmjenama i dopunama planirana sredstva povećavaju u iznosu od 16.860,14 eura te se predlaže novi plan u iznosu od 5.621.869,98 eura.

U ovoj podskupini računa evidentirana su smanjenja i usklađenja po projektima i izvorima sredstava kao i evidentiranje novih izvora pomoći. Izmjenama proračuna uvrštena su nova sredstva Ministarstva znanosti i obrazovanja u iznosu od 81.850,00 eura za nabavku 2 putnička kombija za potrebe škola, sredstva JLS za udio u članarini EGTS-a u iznosu od 4.780,00 eura, sredstva Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije u iznosu od 166.000,00 eura za obnovu elektroinstalacije u OŠ Vojnić i kuhinje u OŠ Ivana Gorana Kovačića u Dugoj Resi.

Prihodi od pomoći od izvanproračunskih korisnika (podskupina 634); Izmjenama i dopunama proračuna na razini konsolidiranog proračuna povećavaju se u iznosu od 26.774,00 eura i planiraju se u visini od 15.668.282,97 eura. Planirani prihodi Karlovačke županije ne mijenjaju se.

U strukturi ovih prihoda najviše sredstava odnosi se na prihode proračunskih korisnika u zdravstvu u iznosu od 15.547.717,97 eura ili za 42.624,00 eura, od čega najviše na OB Karlovac u iznosu od 13.769.012,00 eura. Proračunski korisnici navedene prihode planiraju ostvariti od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje, Hrvatskog zavoda za zapošljavanje i Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje.

Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije prihod (podskupina 635) su **isključivo prihodi Županije** te ovim izmjenama i dopunama Proračuna ostaju na istoj razini u odnosu na postojeći plan i to u iznosu od ukupno 7.556.234,00 eura.

Prihod s osnove ove namjene daje se u nastavku po funkcijama decentralizacije:

Funkcija	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	INDEKS
Osnovne škole	2.841.597,00	0,00	2.841.597,00	100,00
Srednje škole	2.238.109,00	0,00	2.238.109,00	100,00
Zdravstvo	2.016.218,00	0,00	2.016.218,00	100,00
Dom za stare i nemoćne osobe	460.310,00	0,00	460.310,00	100,00
SVEUKUPNO	7.556.234,00	0,00	7.556.234,00	100,00

Prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (podskupina 636) su prihod proračunskih korisnika Županije te se ovim izmjenama i dopunama Proračuna smanjuju za 1.247.764,73 eura i planiraju se u iznosu od 44.352.259,78 eura. Najveće smanjenje očituje se kod proračunskih korisnika u školstvu u iznosu od 1.503.854,74 eura, od čega se najviše smanjenje očituje zbog smanjenja sredstava iz nenadležnih proračuna (Država, JLS i dr.) u iznosu od 1.004.940,98 eura od čega

najviše kod OŠ Generalski Stol u iznosu od 220.360,98 eura (smanjenje od 199.950,00 eura očekivanih sredstava za izgradnju dvorane, koja se očekuju u 2024. godini), kod OŠ Krnjak smanjenje od 261.393,93 eura od čega 237.300,00 eura za potrebe projekta Cjelodnevne nastave gdje se očekivalo uređenje i opremanje kabineta predmetne nastave na prvom katu škole, projekt će se provoditi tijekom 2024. godine. Ostala smanjenja u okviru ovog razdjela su u okviru usklađenja sredstava po očekivanim odlukama i usklađenjima po projektima kao i završno usklađenje sa sredstvima za plaće djelatnika u osnovnim i srednjim školama gdje se evidentira smanjenje sredstava od 498.913,76 eura. U okviru sredstava zdravstvenih ustanova očekuje se povećanje sredstava od 255.590,01 eura od čega se najviše sredstava planira kod bolnica (OB Karlovac, OB i bolnica branitelja Domovinskog rata Ogulin i Specijalne bolnice za produženo liječenje Duga Resa) u ukupnom iznosu od 339.584,40 eura zbog potrebe usklađenja s Odlukom Vlade o isplati pomoći za podmirenje duga prema dobavljačima lijekova i potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala. Ostala usklađenja kod korisnika u zdravstvu planirana su sukladno očekivanoj dinamici priljeva do kraja proračunske godine.

Prihodi od Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (podskupina 638) na razini konsolidiranog proračuna planiraju se u iznosu od 22.487.053,04 eura ili za 1.356.019,40 eura manje. Iz ove podskupine prihoda najveće smanjenje s osnove ovih prihoda odnosi se na Karlovačku županiju u iznosu od 888.678,14 eura te se ukupna sredstva Karlovačke županije za ove namjene planiraju u iznosu od 8.282.812,68 eura, a kod proračunskih korisnika u iznosu od 14.204.240,36 eura ili za 467.341,26 eura manje.

U strukturi smanjenja ovih prihoda **Karlovačka županije** najviše se sredstava odnosi na smanjenje i usklađenje sredstava po projektima; kod Projekta cjelovite obnove i nadogradnje Medicinske škole Karlovac iz Mehanizma za oporavak i otpornost u iznosu od 770.007,32 eura i 27.000,00 eura manje iz Fonda solidarnosti Europske unije. Navedena sredstva planirana su i ugovorena, te će se realizirati u Proračunu Karlovačke županije za 2024. godinu sukladno ugovorenim radovima. Ostala se predložena smanjenja odnose na usklađenje za projekte: Pomoćnici u nastavi, Shema školskog voća, povrća i mlijeka te Osiguranje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva.

Kod proračunskih korisnika strukturu ovih prihoda najviše čine sredstva planirana kod proračunskih korisnika u školstvu u iznosu od 12.593.276,59 eura koja se smanjuju u odnosu na plan za 436.987,26 eura. U strukturi ovih prihoda smanjenje se najviše odnosi kod projekata Centra kompetencije kod Trgovačko - ugostiteljske škole Karlovac u iznosu od 324.762,90 eura, kod Tehničke škole Karlovac u iznosu od 19.782,58 eura, te za projekt izgradnje staklenika u Prirodoslovnoj školi Karlovac u iznosu od 81.901,00 eura. Navedeni projekti nastavljaju se provoditi tijekom 2024. godine.

Korisnici u zdravstvu planiraju ostvariti sredstva s osnove ovih prihoda u iznosu od 1.242.462,77 eura ili 30.354,00 eura manje u odnosu na već važeći plan. Usklađenja se odnose na već započete projekte.

Prihodi s osnove Prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna (podskupina 639) planiraju se u iznosu od 20.275,02 eura ili za 4.730,00 eura manje od plana. Predložena korekcija se evidentira kod Obrtničko - tehničke škole Ogulin.

Prihodi od imovine (skupina 64) na razini konsolidiranog proračuna planiraju se u iznosu od 254.629,97 eura ili 64.066,20 eura više u odnosu na plan. Povećanje kod Karlovačke županije planira se u iznosu od 64.100,00 eura te ukupan planirani prihod iznosi 228.842,80 eura, a kod proračunskih korisnika za 33,80 eura manje ili 25.787,17 eura ukupno.

S osnove navedenog prihoda, na prihode **Karlovačke županije** bez proračunskih korisnika; na prihode od nefinancijske imovine odnosi se 158.542,80 eura (naknade od koncesija, lovozakupnine, naknade za otkop neenergetskih sirovina, prihod od legalizacije bespravno sagrađenih zgrada i dr.), dok se na prihode od financijske imovine odnosi 70.000,00 eura ili za 40.100,00 eura više zbog očekivanog prihoda od kamata od oročavanja sredstava, a na prihode od kamata na dane zajmove 300,00 eura.

Namjenski prihodi iz ove skupine računa koji se evidentiraju na izvoru financiranja 04 „Prihodi za posebne namjene“ daju se evidentirati u tablici u nastavku:

PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE (izvor financiranja 04)	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	INDEKS 4/2
1	2	3	4	5
Naknade za koncesije	12.000,00	0,00	12.000,00	100,00
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	19.227,80	-2.000,00	17.227,80	89,60
Naknada za otkop neenergetskih sirovina	31.500,00	24.000,00	55.500,00	176,19
Lovozakupnina	37.400,00	0,00	37.400,00	100,00
Ostali prihodi od nefinancijske imovine-legalizacija	33.715,00	2.000,00	35.715,00	105,93
UKUPNO	133.842,80	24.000,00	157.842,80	117,93

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65) planiraju se u ukupnom iznosu od 10.544.842,70 eura ili za 258.131,85 manje u odnosu na plan. Proračunski korisnici iz navedene skupine računa planiraju smanjenje prihoda u iznosu od 120.483,86 eura ili ukupno 9.896.348,30 eura prihoda za ove namjene.

Najveće smanjenje očituje se kod proračunskih korisnika u školstvu u ukupnom iznosu od 175.188,86 eura. Korisnici u školstvu ove prihode ostvaruju s osnove uplate roditelja za topli obrok, produženi boravak, programe vrtića pri osnovnim školama, refundacije za školske praktikume i druge uplate učenika.

Kod korisnika u zdravstvu evidentira se povećanje od 54.705,00 eura odnosno ukupna sredstva u iznosu od 8.302.236,00 eura. Povećanje se u najvećoj mjeri odnosi na Dom za starije i nemoćne osobe „Sv. Antun“ u iznosu od 60.000,00 eura zbog uplate korisnika doma.

Karlovačka županija s osnove navedenih prihoda planira smanjenje u iznosu od 137.647,99 eura. U strukturi smanjenja ovih prihoda kod Karlovačke županije očituje se zbog manje očekivanih povrata sredstava proračunskih korisnika za predfinancirane EU projekte u iznosu od 111.839,14 eura i zbog procjene manjeg ostvarenja prihoda s osnova Upravnih i administrativnih pristojbi i naknada.

U ovoj skupini računa evidentiraju se prihodi koji su namjenskog karaktera, navedeni prihodi navode se u tablici u nastavku:

PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE (IZVOR 04)	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	INDEKS 4/2
1	2	3	4	5
Naknada za promjenu namjene polj. zemljišta	3.000,00	-1.000,00	2.000,00	66,67
Naknada za provedbu postupka i revizije za zajednička lovišta	400,00	0,00	400,00	100,00
Županijske pristojbe i naknade, prihod od prist.u graditeljstvu	123.550,00	0,00	123.550,00	100,00
Žup. naknade za izdavanje dopusnica za prijevoz	3.450,00	-1.000,00	2.450,00	71,01
Naknade za sklapanje braka izvan služb. prostorije	11.000,00	-4.808,85	6.191,15	56,28
Naknade za provođenje postupka izvlaštenja	11.000,00	-4.000,00	7.000,00	63,64
UKUPNO	152.400,00	-10.808,85	141.591,15	100,00

U ovoj skupini računa osim prihoda s osnova izvora financiranja 04 „Prihod za posebne namjene“ Karlovačka županija planira ostvariti prihode za provođenje projekata „RCK Karijera“, „RCK Struka“, „RCK Karijera i ja“ i projekt „RCK Struka i ti“ u ukupnom iznosu od 31.629,27 eura s osnova izvora financiranja 56 „Fond EU“ i izvora financiranja 05 „Pomoći“. Ovim izmjenama Proračuna navedena sredstva se ne mijenjaju.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (skupina 66) planiraju se na razini konsolidiranog proračuna u iznosu od 5.156.731,42 eura ili za 628.545,50 eura manje. Najveći udio sredstava u prihodima ove skupine čine prihodi koje proračunski korisnici ostvaruju na tržištu i od donacija te ih ovim izmjenama i dopunama proračuna proračunski korisnici Županije planiraju ostvariti 5.146.062,42 eura ili za 628.545,50 eura manje. U strukturi ovih prihoda proračunski korisnici u školstvu planiraju ostvariti 78.755,50 eura manje prihoda ili ukupno 1.062.972,56 eura prihoda.

Proračunski korisnici u zdravstvu planiraju ostvariti ukupno 3.992.633,86 eura prihoda ove namjene ili za 536.130,00 eura manje. Najveće smanjenje s osnova vlastitih prihoda planira Zavod za javno zdravstvo Karlovačke županije u iznosu od 425.397,00 eura.

Proračunski korisnici navedena smanjenja ove skupine prihoda vrše s obzirom na dinamiku i očekivanu uplatu sredstava po izvršenim uslugama i procjeni donacija od pravnih i fizičkih osoba.

Karlovačka županija s osnove navedenog prihoda ostvaruje prihod od prodaje službenog glasila Županije i objave akata jedinica lokalne samouprave i ustanova na području Županije i planiraju se u istom iznosu od 5.000,00 eura. U okviru ove skupine planiraju se i prihodi od donacije pri kojoj Karlovačka županija planira ostvariti 312,00 eura od donirane opreme po projektu i sredstva u iznosu od 5.357,00 eura koje ostvaruje Županijsko vijeće Bošnjačke nacionalne manjine.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (skupina 67) planiraju se ostvariti u ukupnom iznosu od 71.133.747,65 eura ili za 55.812,00 eura manje od planiranih sredstava. Navedeni prihod isključivi je prihod zdravstvenih ustanova. S osnove ove namjene korisnici u zdravstvu usklađuju sukladno procjeni prihode sredstva koja će ostvari tijekom 2023. godine. Sredstva su namijenjena financiranju redovne djelatnosti zdravstvenih ustanova.

Prihodi od Kazni, upravnih mjera i ostalih prihoda (skupina 68) planiraju se kod korisnika Županije u ukupnom iznosu od 391.094,00 eura ili 1.000,00 eura manje, te su navedeni prihodi u najvećoj mjeri prihodi proračunskih korisnika u zdravstvu.

1.2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (razred 7)

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine na razini konsolidiranog proračuna planiraju se u iznosu od 216.154,92 eura ili za 60.579,70 eura manje. Najveće smanjenje odnosi se na prihode koje planiraju ostvariti proračunski korisnici Županije u iznosu od 53.479,70 eura manje tj. ukupno 215.440,33 eura.

U strukturi ovih prihoda najveći udio čine prihodi koje ostvaruju korisnici u zdravstvu koji planiraju prihod od 158.353,13 eura ili za 4.951,00 eura manje. Proračunski korisnici u školstvu planiraju prihode u iznosu od 215.440,33 eura ili za 58.430,70 eura manje.

Karlovačka županija s osnove navedenog prihoda planira ostvariti prihode od 714,59 eura, odnosno 7.100,00 eura manje u odnosu na Plan. Planirani prihod odnosi se na planirane prihode od prodaje poljoprivrednog zemljišta sukladno odredbama Zakona o poljoprivrednom zemljištu.

1.3. Primici od financijske imovine (razred 8)

Primici od financijske imovine planiraju se u ukupnom iznosu od 517.861,00 eura ili za 7.950,00 eura manje.

Ukupno planirana sredstva Karlovačke županije u iznosu od 7.400,00 eura ili 7.950,00 eura manje u odnosu na važeći plan, odnose se na povrate zajmova danih trgovačkim društvima, obrtnicima, malim i srednjim poduzetnicima i primitaka od prodaje dionica i udjela u glavnici trg. društava u javnom sektoru.

Ostala sredstva planirana su kod proračunskih korisnika i to kod Zavoda za javno zdravstvo u iznosu od 450.461,00 eura i na sredstva od kredita kod Glazbene škole Karlovac u iznosu od 60.000,00 eura. Navedena sredstva u odnosu na važeći plan se ne mijenjaju.

1.4. Vlastiti izvori (9)

S osnove ovog izvora računa računskog plana u sklopu konsolidiranog proračuna planiran je višak konsolidiranog proračuna u iznosu od 3.968.598,65 eura ili za 12.847,00 eura manje.

Ova sredstva uključuju se u prijedlog Izmjena i dopuna proračuna Karlovačke županije temeljem Odluke o rasporedu rezultata predstavničkog tijela Županije i upravljačkih tijela proračunskih korisnika (školski odbori, upravna vijeća).

Karlovačka županija planirana sredstva iz ovog razreda računskog plana ovim izmjenama i dopunama proračuna ne mijenja i navedena sredstva ostaju planirana na istoj razini od 9.837.713,31 eura.

Proračunski korisnici s osnove ovog izvora računa računskog plana sukladno Odlukama upravljačkih tijela ustanova planiraju konsolidirani manjak od 5.869.114,66 eura. Ovim Izmjenama i dopunama proračuna Karlovačke županije 3 proračunska korisnika u zdravstvu sukladno Odlukama o raspodjeli rezultata poslovanja i rasporedu neutrošenih sredstva vrše korekcije, te smanjuju prenesena sredstva iz prethodne godine u iznosu od 12.847,00 eura.

2. RASHODI I IZDACI PRORAČUNA KARLOVAČKE ŽUPANIJE

Ovim rebalansom, ukupni rashodi i izdaci Proračuna planirani su u iznosu od 202.380.000,00 eura i manji su za 3.020.000,00 eura od postojećeg plana. U posebnoj dijelu Proračuna planirani su prema izvorima financiranja, organizacijskoj, ekonomskoj, funkcijskoj i programskoj klasifikaciji sukladno Zakonu o proračunu.

Na Karlovačku županiju odnosi se 46.654.104,40 eura, a na proračunske korisnike Karlovačke županije 155.725.895,60 eura.

2.1. Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Povećanje/smanjenje rashoda i izdataka Županijskog proračuna (Županije i proračunskih korisnika) prema ekonomskoj klasifikaciji predlažu se po skupinama kako slijedi:

- iznosi u eurima -

Oznaka	PLAN 2023.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (4/2)
1	2	3	4	5
SVEUKUPNO	205.400.000,00	-3.020.000,00	202.380.000,00	98,53
3 Rashodi poslovanja	178.186.378,98	-2.286.752,58	175.899.626,40	98,72
31 Rashodi za zaposlene	102.186.101,16	-896.869,57	101.289.231,59	99,12
32 Materijalni rashodi	61.523.011,41	-1.283.941,32	60.239.070,09	97,91
34 Financijski rashodi	649.948,99	-46.613,16	603.335,83	92,83
35 Subvencije	1.578.568,00	83.500,00	1.662.068,00	105,29
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	6.169.565,50	-107.747,43	6.061.818,07	98,25
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.210.575,48	17.867,66	1.228.443,14	101,48
38 Ostali rashodi	4.868.608,44	-52.948,76	4.815.659,68	98,91
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	26.994.354,02	-733.247,42	26.261.106,60	97,28
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	357.944,84	-30.309,00	327.635,84	91,53
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.480.737,21	67.938,11	15.548.675,32	100,44
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	11.155.671,97	-770.876,53	10.384.795,44	93,09
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	219.267,00	0,00	219.267,00	100,00
51 Izdaci za dane zajmove	159.267,00	0,00	159.267,00	100,00
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	60.000,00	0,00	60.000,00	100,00

2.1.1. Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja (razred 3) planiraju se u iznosu od 175.899.626,40 eura. Ova sredstva čine 86,92 % ukupno planiranih rashoda Proračuna.

Najveći dio rashoda odnosi se na **rashode za zaposlene (skupina 31)** koji se planiraju u iznosu od 101.289.231,59 eura. Ova grupa rashoda odnosi se na plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene u upravnim tijelima Županije kao jedinice regionalne samouprave, proračunskih korisnika u zdravstvu, školstvu, Javnim ustanovama u vlasništvu Karlovačke županije, Domu za starije i nemoćne „Sv. Antun“ Karlovac i Županijskom vijeću srpske nacionalne manjine. Ova sredstva čine 57,58 % rashoda poslovanja, odnosno 50,05 % ukupnih rashoda Proračuna. Smanjenje unutar rashoda za zaposlene odnosi se na korekcije rashoda kod proračunskih korisnika u školstvu i zdravstvu. Značajna korekcija smanjenja kod proračunskih korisnika u školstvu evidentira se iz razloga što su isplaćena sva dugovanja po tužbama te sva davanja prema djelatnicima po Kolektivnom ugovoru dok će kod škola koje su uključene u Eksperimentalni program CDŠ- a određena davanja biti raspoređena u 2024. godini. Također značajna korekcija smanjenja rashoda ove skupine kod proračunskih korisnika u zdravstvu evidentira se prema planiranom izvršenju do kraja godine. Vlastiti prihodi su manji kod zdravstvenih ustanova, zbog promjena cijena usluga na tržištu, smanjenja broja COVID testiranja, povećanje cijene energenata na tržištu, smanjenje prihoda od najma stanova, smanjenje prihoda od dentalnih usluga i dr.

Materijalni rashodi (skupina 32) se planiraju u iznosu od 60.239.070,09 eura. Ova grupa rashoda čini 29,77 % ukupno planiranih rashoda. U strukturi materijalnih rashoda najviše sredstava planira se izdvojiti za rashode za materijal i energiju (24.803.051,60 eura) i rashoda za usluge (28.676.937,23 eura) od čega najviše za plaćanje prijevoza učenika u osnovnim i srednjim školama i rashoda za usluge, te materijal i energiju kod proračunskih korisnika u školstvu, zdravstvu i socijalnoj skrbi. Najznačajnije smanjenje u ovoj skupini rashoda evidentirano je u razdjelu školstva odnosno kod projekta cjelovite obnove zgrade Medicinske škole Karlovac (sredstva osigurana iz FSEU s rokom izvršenja 30.6.2023. godine realizirana su u potpunosti dok će se izvršenje sredstava dobivenih iz Mehanizma za otpornost i oporavak realizirati do 30.10.2025. prilikom čega se dinamici radova uskladio i plan proračuna do kraja tekuće godine). Također, značajnije umanjeње odnosi se na materijalne rashode kod zaposlenika u osnovnim i srednjim školama. U ovoj skupini rashoda planirana su sredstva zdravstvenih ustanova za podmirenje duga prema dobavljačima lijekova i potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala.

Financijski rashodi (skupina 34) planiraju se u iznosu od 603.335,83 eura. Ovi rashodi odnose se u najvećoj mjeri na plaćanja zateznih kamata za poreze i doprinose kod proračunskih korisnika u zdravstvu i školstvu po sudskim presudama i nagodbama radnika za neisplaćeni prekovremeni rad i neuvećanje osnovice. Korekcija smanjenja unutar ove skupine rashoda odnosi se na usklađivanje po korisnicima do kraja tekuće godine.

Subvencije (skupina 35) planirane su u iznosu od 1.662.068,00 eura. Korekcija povećanja po ovoj skupini rashoda evidentirana je u okviru odjela za gospodarstvo odnosno na poticanje razvoja poljoprivrede (dodjeljivanje potpora putem javnih poziva u poljoprivredi – veći broj zainteresiranih prijavitelja).

Pomoći (skupina 36) planiraju se u iznosu od 6.061.818,07 eura. Planirane pomoći odnose se na sredstva u vezi provođenja projekata po javnom pozivu i provođenja programa u gospodarstvu, turizmu, školstvu i kulturi. Korekcija smanjenja evidentirana je kod sredstava odobrenih temeljem odluke Vlade Republike Hrvatske za sufinanciranje sanacije šteta koje su nastale prilikom elementarne nepogode tuče zbog povrata sredstava u Državni proračun te se sredstva evidentiraju na podskupini računa 329 „Ostali nespomenuti rashodi poslovanja“. Ova sredstva čine 3,45 % rashoda poslovanja.

Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna (skupina 37) planiraju se u iznosu od 1.228.443,14 eura. Navedeni rashodi čine 0,70 % rashoda poslovanja. Odnose se na: socijalne pomoći, isplatu stipendija, pomoć obiteljima za novorođenu djecu, sredstva za ukop Hrvatskih branitelja, sredstva za udžbenike, sredstva za provođenje mjera stambenog zbrinjavanja, sredstva za provođenje programa Treće dobi i drugo.

Na donacije i ostale rashode (skupina 38) odnosi se 4.815.659,68 eura. Navedeni rashodi čine 2,74 % rashoda poslovanja i rashodi obuhvaćaju tekuće i kapitalne donacije za školstvo, zdravstvo, turizam, gospodarstvo, poljoprivredu, lovstvo, sredstva za rad političkih stranaka i predstavnika nacionalnih manjina, sredstva za sufinanciranje Vatrogastva i gorskih službi spašavanja, sredstva za izgradnju Centra za gospodarenje otpadom KŽ i dr. Najznačajnija korekcija smanjenja rashoda po ovoj skupini odnosi se na usklađenje sredstava planiranih po Javnom pozivu za sanaciju šteta kao posljedica potresa.

2.1.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) planiraju se u iznosu od 26.261.106,60 eura. U strukturi rashoda Proračuna ova sredstva čine 12,98 % ukupnih rashoda Proračuna.

Najveći dio sredstava planira se uložiti u rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 15.548.675,32 eura (od čega za postrojenja i opremu 13.040.879,82 eura) te rashode za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini 10.384.795,44 eura. Ovi rashodi se najvećim dijelom odnose na rashode proračunskih korisnika i Županije u školstvu i zdravstvu.

Najveće smanjenje u okviru ovog razreda evidentirano je u okviru aktivnosti „Županijske javne potrebe OŠ“ i to kod korisnika OŠ Slave Raškaj Ozalj (umanjenje sredstava zbog prijave škole na natječaj NPOO za dogradnju škole i izgradnju dvorane), kod korisnika OŠ Vojnić (sredstava za provedbu projekta zamjene elektroinstalacija u školi – MRRFEU + učešće). U okviru aktivnosti „Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna“ najznačajnije smanjenje rashoda u okviru ovog razreda evidentirano je kod OŠ Generalski Stol zbog projekta izgradnje školske sportske dvorane, te kod OŠ K. Zrinski Krnjak za uređenje i opremanje kabineta predmetne nastave na prvom katu škole. Projekti se planiraju provoditi tijekom 2024. godine. Također značajnije smanjenje bilježi se kod projekta „Mreža kom5tentnosti“.

Značajno povećanje u okviru ovog razreda odnosi se na projekt „RCK RECEPT“ kod Trgovačko-ugostiteljske škole Karlovac. Također, značajno povećanje u okviru ovog razreda evidentira se u okviru aktivnosti „Prijenos sredstava iz nenadležnih proračuna“ kod Specijalne bolnice za produženo liječenje Duga Resa za nabavu medicinske opreme (endoskopski stup za gastroskopiju i kolonoskopiju sa video kolonoskopom i video gastroskopom). U okviru ovog razreda planira se nabava 2 putnička kombi vozila zbog prijevoza učenika.

2.1.3. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (razred 5) planiraju se u iznosu od 219.267,00 eura ili 0,11 % od ukupno planiranih rashoda Proračuna. Planirana sredstva odnose se na oročenje sredstava Zavoda za javno zdravstvo Karlovačke županije, te na sredstva kod Glazbene škole Karlovac planirana za otplatu dugoročnog kredita (nabavka koncertnog klavira).

2.2. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Slijedi prikaz rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji:

-iznosi u eurima-

Oznaka	PLAN 2023.	POVEĆANJ E/ SMANJENJ E	NOVI PLAN 2023.	IND. (4/2)
1	2	3	4	5
SVEUKUPNO	205.400.000,00	-3.020.000,00	202.380.000,00	98,53
01 OPĆE JAVNE USLUGE	6.850.975,47	-64.775,34	6.786.200,13	99,05
03 JAVNI RED I SIGURNOST	5.992.633,98	-30.000,00	5.962.633,98	99,50
04 EKONOMSKI POSLOVI	6.727.764,23	-49.855,00	6.677.909,23	99,26
05 ZAŠTITA OKOLIŠA	1.571.211,00	-39.430,00	1.531.781,00	97,49
06 USLUGE UNAPREĐENJA STANOVANJA I ZAJEDNICE	169.992,00	340,00	170.332,00	100,20
07 ZDRAVSTVO	102.846.835,47	-251.020,99	102.595.814,48	99,76
08 REKREACIJA, KULTURA, RELIGIJA	636.529,00	0,00	636.529,00	100,00
09 OBRAZOVANJE	74.929.548,66	-2.685.469,67	72.244.078,99	96,42
10 SOCIJALNA ZAŠTITA	5.674.510,19	100.211,00	5.774.721,19	101,77

Podaci o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji pokazuju da je najveći dio rashoda razvrstan pod zdravstvo (102.595.814,48 eura) gdje je predložena korekcija za 251.020,99 eura, obrazovanje (72.244.078,99 eura) gdje je predložena korekcija za 2.685.469,67 eura, opće javne usluge (6.786.200,13 eura) gdje je predložena korekcija za 64.775,34 eura, ekonomske poslove (6.677.909,23 eura) s predloženom korekcijom od 49.855,00 eura, te socijalnu zaštitu (5.774.721,19 eura) s korekcijom od 100.211,00 eura.

2.3. Rashodi prema organizacijskoj klasifikaciji

U nastavku se navode podaci o planiranim konsolidiranim rashodima po razdjelima u iznosima kako slijedi:

-iznosi u eurima-

Oznaka	PLAN 2023.	STRUK. KOL.2	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	STRUK. KOL.5	IND. (5/2)
1	2	3	4	5	6	7
SVEUKUPNO	205.400.000,00	100,00	-3.020.000,00	202.380.000,00	100,00	98,53
UPRAVNI ODJEL ŽUPANA	9.846.004,18	4,79	33.930,00	9.879.934,18	4,88	100,34
UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	5.564.042,23	2,71	-49.855,00	5.514.187,23	2,72	99,10
UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO	75.330.908,66	36,68	-2.685.469,67	72.645.438,99	35,90	96,44
UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO	108.521.345,66	52,83	-150.809,99	108.370.535,67	53,55	99,86
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE	4.266.168,26	2,08	-119.896,49	4.146.271,77	2,05	97,19
UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ	1.808.959,00	0,88	-39.090,00	1.769.869,00	0,87	97,84
UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU	62.572,01	0,03	-8.808,85	53.763,16	0,03	85,92

2.3.1. Rashodi Karlovačke županije (bez proračunskih korisnika)

Rashodi Proračuna koji se odnose na Karlovačku županiju (bez proračunskih korisnika) planirani su u iznosu od 46.654.104,40 eura ili za 446.915,99 eura manje u odnosu na važeći plan, prikaz slijedi u nastavku:

-iznosi u eurima-

Oznaka	PLAN 2023.	STRUK. KOL.2	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	STRUK. KOL.5	IND.(5/2)
1	2	3	4	5	6	7
SVEUKUPNO	47.101.020,39	100,00	-446.915,99	46.654.104,40	100,00	99,05
UPRAVNI ODJEL ŽUPANA	9.846.004,18	20,90	33.930,00	9.879.934,18	21,18	100,34
UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	5.108.415,94	10,85	-35.855,00	5.072.560,94	10,87	99,3
UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO	19.232.806,44	40,83	-404.318,65	18.828.487,79	40,36	97,9
UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO	7.036.126,56	14,94	127.463,00	7.163.589,56	15,35	101,81
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE	4.266.168,26	9,06	-119.896,49	4.146.271,77	8,89	97,19
UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ	1.548.927,00	3,29	-39.430,00	1.509.497,00	3,24	97,45
UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU	62.572,01	0,13	-8.808,85	53.763,16	0,12	85,92

2.3.2. Rashodi proračunskih korisnika Županije (bez Karlovačke županije)

Rashodi Proračuna koji se odnose na proračunske korisnike (bez Karlovačke županije) planirani su u iznosu od 155.725.895,60 eura ili za 2.573.084,01 eura manje u odnosu na važeći plan, prikaz slijedi u nastavku:

- iznosi u eurima –

Oznaka	PLAN 2023.	STRUK. KOL.2	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	STRUK. KOL.5	IND.(5/2)
1	2	3	4	5	6	7
SVEUKUPNO	158.298.979,61	100,00	-2.573.084,01	155.725.895,60	100,00	98,37
UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	455.626,29	0,29	-14.000,00	441.626,29	0,28	96,93
UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO	56.098.102,22	35,44	-2.281.151,02	53.816.951,20	34,56	95,93
UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO	101.485.219,10	64,11	-278.272,99	101.206.946,11	64,99	99,73

2.4. Rashodi prema programskoj klasifikaciji

Slijede podaci o rashodima Proračuna Karlovačke županije u 2023. godini evidentirani po razdjelima i programima/aktivnostima:

Rashodi u razdjelu I – **UPRAVNI ODJEL ŽUPANA** planiraju se u iznosu 9.879.934,18 eura ili za 33.930,00 eura više u odnosu na važeći Proračun. Učešće rashoda ovog razdjela u ukupnom Proračunu iznosi 4,88 %.

U okviru ovog razdjela najveće povećanje odnosi se na tekući projekt „Uređenje i opremanje prostora Županije“ u iznosu od 81.850,00 eura. Evidentirano povećanje odnosi se na nabavu 2 putnička kombi vozila za prijevoz učenika, temeljem Odluke Ministarstva znanosti i obrazovanja. Nadalje, evidentira se povećanje u okviru aktivnosti „Tekuće i investicijsko održavanje vozila, opreme i objekata“ u iznosu od 23.000,00 eura (zbog inflacije došlo je do povećanja materijalnih troškova održavanja vozila i ostale opreme).

Evidentira se smanjenje rashoda u okviru aktivnosti „Informatizacija odjela i službi Županije - Pametna županija“ u iznosu od 21.000,00 eura budući se realizacija nadogradnje servera odgađa za početak 2024. godine.

Slijedi pregled korekcija po programskoj klasifikaciji/aktivnostima:

- iznosi u eurima-

Oznaka	PLAN 2023.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (4/2)
1	2	3	4	5
UPRAVNI ODJEL ŽUPANA	9.846.004,18	33.930,00	9.879.934,18	100,34
Program: 107 Opremanje odjela i službi Županije	1.327.413,20	60.850,00	1.388.263,20	104,58
A100008 Informatizacija odjela i službi Županije - Pametna županija	203.187,20	-21.000,00	182.187,20	89,66

A100009 Monografija Karlovačke Županije	7.000,00	0,00	7.000,00	100,00
T100058 Uređenje i opremanje prostora Županije	1.112.226,00	81.850,00	1.194.076,00	107,36
T100067 Usklađivanje zemljišnih knjiga i sufinanciranje projektne dokumentacije	5.000,00	0,00	5.000,00	100,00
Program: 176A Sufinanciranje projekata iz Razvojnog fonda Karlovačke županije	1.317.600,00	0,00	1.317.600,00	100,00
A100078D Dom Nikole Tesle	101.200,00	0,00	101.200,00	100,00
K100030 Nikola Tesla Poduzetnički centar	1.216.400,00	0,00	1.216.400,00	100,00
Program: 101A Donošenje akata i mjera iz djelokruga rada	684.990,00	-3.700,00	681.290,00	99,46
A100001A Redovna djelatnost predstavničkih i izvršnih tijela	491.033,00	-3.700,00	487.333,00	99,25
A100192 Programski sadržaji - mediji	106.200,00	0,00	106.200,00	100,00
A100205A Očuvanje povijesne kulturne baštine	7.000,00	0,00	7.000,00	100,00
T100002A Dan Županije	26.490,00	0,00	26.490,00	100,00
T100054 Tekući projekt: Izbori za predstavnike i vijeća nac. manjina	44.384,00	0,00	44.384,00	100,00
T100087 Obilježavanje dana Hrvatskih branitelja Karlovačke županije	9.883,00	0,00	9.883,00	100,00
Program: 103A Djelovanje političkih stranaka	79.634,00	0,00	79.634,00	100,00
A100003A Sufinanciranje političkih stranaka zastupljenih u Županijskoj skupštini	79.634,00	0,00	79.634,00	100,00
Program: 142A Pomoći JLS	41.000,00	-21.000,00	20.000,00	48,78
A100089A Pomoći JLS	41.000,00	-21.000,00	20.000,00	48,78
Program: 143A Ravnopravnost spolova	732,00	0,00	732,00	100,00
A100096A Ravnopravnost spolova	732,00	0,00	732,00	100,00
Program: 144A Djelovanje vijeća nacionalnih manjina	4.753,00	0,00	4.753,00	100,00
A100097A Vijeća nacionalnih manjina na području KŽ	4.753,00	0,00	4.753,00	100,00
Program: 145A Održavanje vozila,opreme i objekata	83.000,00	23.000,00	106.000,00	127,71
A100098A Tekuće i investicijsko održavanje vozila,opreme i objekata	83.000,00	23.000,00	106.000,00	127,71
Program: 159A Djelovanje vijeća nacionalnih manjina - proračunski korisnici	31.926,00	0,00	31.926,00	100,00
A100158A Vijeća nacionalnih manjina na području Karlovačke županije - proračunski korisnici	31.926,00	0,00	31.926,00	100,00
Program: 159A Djelovanje vijeća nacionalnih manjina - proračunski korisnici	13.256,00	0,00	13.256,00	100,00
A100158A Vijeća nacionalnih manjina na području Karlovačke županije - proračunski korisnici	13.256,00	0,00	13.256,00	100,00
Program: 112A Zaštita od požara	357.684,00	0,00	357.684,00	100,00
A100104A Vatrogastvo županije	357.684,00	0,00	357.684,00	100,00
Program: 113A Zaštita i spašavanje	5.894.015,98	-30.000,00	5.864.015,98	99,49
A100105A Sufinanciranje jedinica civilne zaštite i službi spašavanja	83.400,00	0,00	83.400,00	100,00
A100106A Sufinanciranje posljedica elementarnih nepogoda	1.756.464,29	0,00	1.756.464,29	100,00
A100106B Sufinanciranje troškova šteta od potresa	5.400,00	0,00	5.400,00	100,00

A100106D Obnova zgrada javne namjene oštećene potresom	3.759.685,69	-30.000,00	3.729.685,69	99,20
A100189 Aktivnosti stožera civilne zaštite	30.000,00	0,00	30.000,00	100,00
T100096 "SKOK"	74.400,00	0,00	74.400,00	100,00
T100097 "STREAM"	184.666,00	0,00	184.666,00	100,00
Program: 117A Europski poslovi Županije	10.000,00	4.780,00	14.780,00	147,80
A100026A Poslovi u vezi europskih integracija i suradnje	10.000,00	4.780,00	14.780,00	147,80

U razdjelu II – **UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO** planirani rashodi iznose 5.514.187,23 eura ili za 49.855,00 eura manje u odnosu na važeći Proračun. Učešće ovog razdjela iznosi 2,72 % ukupnih rashoda Proračuna.

Najznačajnija smanjenja u okviru ovog razdjela evidentirana su u okviru aktivnosti „Poticanje energetske učinkovitosti u gospodarstvu na području KŽ“ u iznosu od 35.000,00 eura iz razloga šta je javni poziv za dodjelu sredstava završio te su u skladu s time ostala neutrošena sredstva koja se ovim prijedlogom smanjuju. Nadalje, u okviru tekućeg projekta „Izrada prometnog elaborata "Sustav javnog prijevoza putnika" evidentira se smanjenje u iznosu od 62.000,00 eura iz razloga što je nakon završetka postupka javne nabave zaključeno kako će do kraja tekuće godine biti potrebno manje sredstava u odnosu na ranije planirano. Također, ostale korekcije umanjenja financijskih sredstava u okviru ovog razdjela kao što je kod aktivnosti „Subvencioniranje kamata preko poslovnih banaka“, tekućeg projekta „Dodir civilizacija“ te kod redovnog poslovanja Ustanove Nikola Tesla Experience Center Karlovac i ostalo provedene su zbog usklađenja do kraja tekuće godine.

Unatoč gore navedenim smanjenjima sredstava, u okviru ovog razdjela predlaže se značajnije povećanje u okviru aktivnosti „Poticanje razvoja poljoprivrede“ u iznosu od 158.000,00 eura zbog osiguravanja sredstava koja će se dodjeljivati putem javnih poziva kao što su - potpora male vrijednosti u poljoprivredi i ruralnom razvoju, potpore jedinicama lokalnih samouprava za sufinanciranje provedbe kontrole populacije pasa i mačaka, Program razvoja pčelarstva, aktivnosti izrade projektne dokumentacije u cilju izgradnje infrastrukturnih projekata u poljoprivredi. Zabilježen je znatno veći broj prijava u odnosu na ranija razdoblja.

Slijedi pregled korekcija po programskoj klasifikaciji/aktivnostima:

- iznosi u eurima-

Oznaka	PLAN 2023.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (4/2)
1	2	3	4	5
Razdjel: II UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	5.564.042,23	-49.855,00	5.514.187,23	99,10
Program: 108 Razvoj gospodarstva	327.700,00	-23.400,00	304.300,00	92,86
A100099 Subvencioniranje kamata preko poslovnih banaka	203.500,00	-23.400,00	180.100,00	88,50
A100100 Unapređenje gospodarstva	24.000,00	0,00	24.000,00	100,00
A100227 Poduzetnički centar	100.200,00	0,00	100.200,00	100,00
Program: 109 Gospodarenje energijom	182.100,00	-45.000,00	137.100,00	75,29
A100103 Sustavno gospodarenje energijom na području KŽ	43.000,00	-10.000,00	33.000,00	76,74
A100134 Sufinanciranje Regionalne energetske agencije sjeverozapadne Hrvatske	80.000,00	0,00	80.000,00	100,00

T100009A Poticanje energetske učinkovitosti u gospodarstvu na području KŽ	50.000,00	-35.000,00	15.000,00	30,00
T100100 Projekt CROSS	9.100,00	0,00	9.100,00	100,00
Program: 181 Održivi razvoj prostora i učinkovito upravljanje razvojem Karlovačke županije	253.273,00	0,00	253.273,00	100,00
A100229 Program ravnomjernog razvitka	213.273,00	0,00	213.273,00	100,00
A100230 Jačanje kapaciteta organizacija civilnog društva i organizacija	40.000,00	0,00	40.000,00	100,00
Program: 110 Komunalna infrastruktura	3.000,00	0,00	3.000,00	100,00
K100011 Kapitalni projekt: "Projekt vodoopskrbe i odvodnje aglomeracije Plitvička jezera"	3.000,00	0,00	3.000,00	100,00
Program: 111 Unaprjeđenje prometnog sustava na području Karlovačke županije	361.500,00	-62.000,00	299.500,00	82,85
A100018 Unaprjeđenje sigurnosti u prometu	1.500,00	0,00	1.500,00	100,00
A100231 Unaprjeđenje prometne infrastrukture	40.000,00	0,00	40.000,00	100,00
T100095 Tekući projekt: Izrada prometnog elaborata "Sustav javnog prijevoza putnika"	312.000,00	-62.000,00	250.000,00	80,13
T100098 Prostorno prikazivanje pokazatelja mobilnosti na području KŽ	8.000,00	0,00	8.000,00	100,00
Program: 113A Zaštita i spašavanje	2.678.000,00	0,00	2.678.000,00	100,00
T1000112 Sanacija klizišta- FSEU.2022.MINGOR.02.035.	2.678.000,00	0,00	2.678.000,00	100,00
Program: 114A Unaprjeđenje poljoprivrede	381.000,00	142.100,00	523.100,00	137,30
A100107A Subvencioniranje kamata za poljoprivredne kredite	53.000,00	-15.900,00	37.100,00	70,00
A100108A Poticanje razvoja poljoprivrede	328.000,00	158.000,00	486.000,00	148,17
Program: 115A Unaprjeđenje lovstva	101.067,79	0,00	101.067,79	100,00
A100023A Rashodi u funkciji unaprjeđenja lovstva	49.937,99	0,00	49.937,99	100,00
A100094A Rashodi u vezi provođenja Zakona o lovstvu	51.129,80	0,00	51.129,80	100,00
Program: 116A Unaprjeđenje turizma	349.000,00	-29.000,00	320.000,00	91,69
A100024A Sufinanciranje Turističke zajednice KŽ	45.000,00	0,00	45.000,00	100,00
A100025A Projekti u turizmu na području KŽ	80.000,00	0,00	80.000,00	100,00
T100070 Promidžba turizma na području Karlovačke županije	4.000,00	0,00	4.000,00	100,00
T100081 "Dodir civilizacija"	210.000,00	-20.000,00	190.000,00	90,48
T100083 "Razvoj cikloturizma "BIKE 4RIVERS""	10.000,00	-9.000,00	1.000,00	10,00
Program: 175 Susret s rijekom	30.063,15	0,00	30.063,15	100,00
T100071 "Susret s Rijekom"	30.063,15	0,00	30.063,15	100,00
Program: 174 Sufinanciranje JU Regionalne razvojne agencije KŽ	396.307,00	500,00	396.807,00	100,13
A100200 Sufinanciranje JU Regionalne razvojne agencije KŽ	396.307,00	500,00	396.807,00	100,13
Program: 177 Projekti Javne ustanove Regionalne razvojne agencije KŽ	440.626,29	0,00	440.626,29	100,00
T100073 "Europe Direct"	34.984,45	0,00	34.984,45	100,00
T100076 Nacionalna razvojna strategija	1.477,84	0,00	1.477,84	100,00
T100078 Excover	11.234,00	0,00	11.234,00	100,00
T100092 KaŽU5 EduKA II	392.930,00	0,00	392.930,00	100,00

Program: 182 Redovno poslovanje Ustanove Nikola Tesla Experience Center Karlovac	60.405,00	-33.055,00	27.350,00	45,28
A100211 Redovno poslovanje Ustanove Nikola Tesla Experience Center Karlovac	45.405,00	-19.055,00	26.350,00	58,03
A100232 Vlastiti prihodi Ustanove	15.000,00	-14.000,00	1.000,00	6,67

Rashodi u razdjelu III - **UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO** planirani su u iznosu od 72.645.438,99 eura ili za -2.685.469,67 eura manje u odnosu na važeći Proračun. Sredstva ovog razdjela čine 35,90 % Proračuna. Na decentralizirane funkcije u školstvu odnosi se 5.081.851,51 eura i predložene su korekcije rashoda po korisnicima i vrsti rashoda unutar bilančnih prava.

Značajno smanjenje rashoda u okviru ovog razdjela evidentirano je kod projekta cjelovite obnove zgrade Medicinske škole Karlovac u iznosu od 767.007,32 eura (sredstva osigurana iz FSEU s rokom izvršenja 30.6.2023. godine realizirana su u potpunosti dok će se izvršenje sredstava dobivenih iz Mehanizma za otpornost i oporavak realizirati do 30.10.2025. prilikom čega se dinamici radova uskladio i plan proračuna do kraja tekuće godine).

Nadalje, evidentira se smanjenje kod aktivnosti „Županijske javne potrebe OŠ“ u iznosu od 119.089,98 eura i to najviše kod korisnika OŠ Slave Raškaj Ozalj u iznosu od 133.648,95 eura (umanjenje sredstava zbog prijave škole na natječaj NPOO za dogradnju škole i izgradnju dvorane) te kod korisnika OŠ Vojnić u iznosu od 42.781,18 eura manje (sredstava za provedbu projekta zamjene elektroinstalacija u školi – MRRFEU + učešće).

Evidentirano smanjenje u okviru aktivnosti „Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna“ u ukupnom iznosu od 861.690,03 eura i to najviše kod korisnika OŠ Generalski Stol zbog projekta izgradnje školske sportske dvorane, te kod OŠ K. Zrinski Krnjak za uređenje i opremanje kabineta predmetne nastave na prvom katu škole. Projekti se planiraju provoditi tijekom 2024. godine. U okviru aktivnosti „Program predškolskog odgoja“ značajnije umanjeње je kod korisnika OŠ Plaški, OŠ Krnjak, OŠ Cetingrad i OŠ Lasinja unatoč upisima koji se organiziraju svaki mjesec, nisu popunjeni raspoloživi kapaciteti u predškolskoj skupini.

Smanjenje sredstava u okviru projekata „Mreža kom5tentnosti“ kod Trgovačko ugostiteljske škole Karlovac evidentirano je zbog dinamike provođenja projekta do kraja tekuće godine. Također, bilježi se i povećanje u okviru projekta „RCK RECEIPT“ kod Trgovačko ugostiteljske škole Karlovac zbog osiguranja izvornih županijskih sredstava za potrebe predfinanciranja opreme vezane uz projekt (783.000,00 eura).

Umanjenje financijskih sredstava evidentirano je kod plaća zaposlenika u osnovnim i srednjim školama u ukupnom iznosu od 498.913,76 eura (359.135,62 kod OŠ te 139.778,14 eura manje kod SŠ) iz razloga što su isplaćena sva dugovanja po tužbama te sva davanja prema djelatnicima po Kolektivnom ugovoru.

Slijedi pregled korekcija po programskoj klasifikaciji/aktivnostima:

- iznosi u eurima-

Oznaka	PLAN 2023.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (4/2)
1	2	3	4	5
RAZDJEL III UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO	75.330.908,66	-2.685.469,67	72.645.438,99	96,44
Program: 113A Zaštita i spašavanje	4.337.282,07	-767.007,32	3.570.274,75	82,32
T1000108 Glazbena škola Karlovac FSEU.JID.MZO.OB.13 I MZO.OB.86	286.379,75	0,00	286.379,75	100,00

T1000109 OŠ Josipdol - PŠ Siniša i Zrinko Rendulić FSEU.JID.MZO.OB.24	119.895,00	0,00	119.895,00	100,00
T1000110 Učenički dom Duga Resa - FSEU.JID.MZO.OB.25 i MZO.OB.87	1.560.000,00	0,00	1.560.000,00	100,00
T1000111 Cjelovita obnova zgrade Medicinske škole Karlovac- FSEU.2022.MZO.082	2.332.007,32	-767.007,32	1.565.000,00	67,11
T1000113 Trgovačko ugostiteljska škola Karlovac - FSEU	39.000,00	0,00	39.000,00	100,00
Program: 121 Zakonski standardi javnih ustanova OŠ	2.843.146,17	0,00	2.843.146,17	100,00
A100034 Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje	469.164,00	0,00	469.164,00	100,00
A100034A Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje - posebni dio	1.044.555,42	-30.110,00	1.014.445,42	97,12
A100035 Operativni plan tekućeg i investicijskog održavanja OŠ	87.564,04	-1.702,00	85.862,04	98,06
A100199 Prijevoz učenika OŠ	977.919,47	5.496,04	983.415,51	100,56
K100003 Nefinancijska imovina i investicijsko održavanje	263.943,24	26.315,96	290.259,20	109,97
Program: 123 Zakonski standard javnih ustanova SŠ	2.238.705,34	0,00	2.238.705,34	100,00
A100037 Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje	496.920,00	-2.840,00	494.080,00	99,43
A100037A Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje - POSEBNI DIO	1.254.000,00	-32.633,71	1.221.366,29	97,40
A100038 Operativni plan TIO - SŠ	67.233,66	15.176,13	82.409,79	122,57
A100039 Prehrana i smještaj - učenički domovi	214.041,60	0,00	214.041,60	100,00
K100004 Nefinancijska imovina i investicijsko održavanje SŠ	206.510,08	20.297,58	226.807,66	109,83
Program: 125 Program javnih potreba iznad standarda - vlastiti prihodi	1.328.123,29	-33.796,01	1.294.327,28	97,46
A100042 Javne potrebe iznad standarda-vlastiti prihodi	1.328.123,29	-33.796,01	1.294.327,28	97,46
Program: 126 Stipendiranje učenika i studenata na području KŽ	90.350,00	0,00	90.350,00	100,00
A100045 Stipendije učenika i studenata na području KŽ	90.350,00	0,00	90.350,00	100,00
Program: 127 Program javnih potreba u društvenim djelatnostima	228.000,00	0,00	228.000,00	100,00
A100072 Religija	22.848,00	0,00	22.848,00	100,00
A100073 Kultura	140.469,00	0,00	140.469,00	100,00
A100073D Kultura in Medias Res	64.683,00	0,00	64.683,00	100,00
Program: 128 Djelatnost športskih udruga, tehničke kulture i manifestacije	255.000,00	0,00	255.000,00	100,00
A100074 Šport	225.000,00	0,00	225.000,00	100,00
A100075 Tehnička kultura	30.000,00	0,00	30.000,00	100,00
Program: 140 Javne potrebe iznad zakonskog standarda	5.219.922,00	-1.538.307,00	3.681.615,00	70,53
A100041 Županijske javne potrebe OŠ	917.227,53	-119.089,98	798.137,55	87,02
A100079 Sufinanciranje izgradnje športske dvorane OŠ	75.000,00	-50.675,06	24.324,94	32,43
A100142A Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	152.696,35	-67.867,97	84.828,38	55,55
A100159 Javne potrebe iznad standarda - donacije	128.733,55	-38.278,08	90.455,47	70,27
A100161 Javne potrebe iznad standarda - OSTALO	385.022,98	-88.727,87	296.295,11	76,96
A100162 Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna	1.707.211,42	-861.690,03	845.521,39	49,53
A100163B Javne potrebe iznad standarda - EU PROJEKTI	120.220,00	3.730,00	123.950,00	103,10

A100164 Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa - korisnici	6.791,46	-1.200,00	5.591,46	82,33
A100166 Prihod od financijske imovine - korisnici	19,00	0,00	19,00	100,00
A100171 Javne potrebe iznad standarda - projekti EU-a - korisnici	14.137,00	-14.137,00	0,00	0,00
A100191 Shema školskog voća, povrća i mlijeka	43.547,82	-10.970,00	32.577,82	74,81
A100212 Mjera HZZ - pripravnništvo	20.974,83	-12.650,00	8.324,83	39,69
A100217 PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA	550.099,00	-115.736,95	434.362,05	78,96
A100224 "Produženi boravak"	71.941,06	-29.014,06	42.927,00	59,67
K100015A Energetska obnova OŠ	95.000,00	-91.400,00	3.600,00	3,79
T1000107 Školska prehrana učenika (standard)	931.300,00	-40.600,00	890.700,00	95,64
Program: 141 Javne potrebe iznad zakonskog standarda SŠ	5.170.895,35	-100.792,88	5.070.102,47	98,05
A100043 Sufinanciranje prijevoza učenika SŠ	1.700.000,00	0,00	1.700.000,00	100,00
A100078 Županijske javne potrebe SŠ	115.919,93	-6.492,35	109.427,58	94,40
A100142B Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	91.468,86	-697,73	90.771,13	99,24
A100159A Javne potrebe iznad standarda - donacije	88.721,44	-12.266,00	76.455,44	86,17
A100160A Javne potrebe iznad standarda - projekti	3.363,00	-2.832,56	530,44	15,77
A100161A Javne potrebe iznad standarda - OSTALO	1.383.712,60	7.382,20	1.391.094,80	100,53
A100162A Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna	319.863,95	-59.006,82	260.857,13	81,55
A100163A Javne potrebe iznad standarda - EU PROJEKTI	364.002,43	-14.958,78	349.043,65	95,89
A100166A Prihod od financijske imovine - korisnici	98,15	-18,21	79,94	81,45
A100171A Javne potrebe iznad standarda - projekti EU-a - korisnici	64.993,59	-5.320,16	59.673,43	91,81
A100191A Shema školskog voća, povrća i mlijeka	17.551,40	-3.600,19	13.951,21	79,49
A100218 Financiranje deficitarnih zanimanja	11.200,00	-2.294,78	8.905,22	79,51
K100015B Energetska obnova SŠ	10.000,00	-687,50	9.312,50	93,13
K100031 Dogradnja Medicinske škole Karlovac	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	100,00
Program: 157 Javne potrebe iznad zakonskog standarda u školstvu - ostali korisnici	226.699,12	-15.149,29	211.549,83	93,32
A100044 Županijski savjet mladih	2.600,00	0,00	2.600,00	100,00
A100148 Županijske potrebe OŠ - ostali korisnici	12.950,00	0,00	12.950,00	100,00
A100149 Županijske potrebe u SŠ - ostali korisnici	36.700,00	0,00	36.700,00	100,00
A100150 Unapređenje školstva - ostali korisnici	64.000,00	0,00	64.000,00	100,00
A100157 Sufinanciranje prijevoza Centra za odgoj i obrazovanje	8.100,00	-2.600,00	5.500,00	67,90
A100208 KARADAR	56.999,80	-8.318,00	48.681,80	85,41
T1000105 Obnova infrastrukture u području obrazovanja oštećene potresom	31.189,32	-4.231,29	26.958,03	86,43
T100055 Tekući projekt: Program za mlade Karlovačke županije	11.460,00	0,00	11.460,00	100,00
T100079 Dani školskog meda	2.700,00	0,00	2.700,00	100,00
Program: 158 Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ (EU projekt)	510.358,68	-117.866,28	392.492,40	76,91

A100128 Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ (EU projekt)	510.358,68	-117.866,28	392.492,40	76,91
Program: 165 Osiguravanje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva Karlovačke županije	88.551,38	-2.085,90	86.465,48	97,64
A100176 Osiguravanje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva Karlovačke županije	88.551,38	-2.085,90	86.465,48	97,64
Program: 176A Sufinanciranje projekata iz Razvojnog fonda Karlovačke županije	4.138.967,00	0,00	4.138.967,00	100,00
A100209 Centar kompetencija (ORUŽANA)	4.138.967,00	0,00	4.138.967,00	100,00
Program: 180 Centar kompetentnosti	13.699.148,65	388.448,77	14.087.597,42	102,84
K100023 Mreža kom5tentnosti	1.316.200,00	-483.000,00	833.200,00	63,30
K100024 RCK STRUKA	2.078.529,50	-982,59	2.077.546,91	99,95
K100025 RCK KARIJERA	2.720.303,50	-982,59	2.719.320,91	99,96
K100026 RCK STRUKA I TI	2.821.069,00	-13.381,55	2.807.687,45	99,53
K100027 RCK KARIJERA I JA	3.277.032,00	-11.085,85	3.265.946,15	99,66
K100028 RCK RECEIPT	1.076.291,65	991.348,35	2.067.640,00	192,11
K100029 RCK PANONIKA	409.723,00	-93.467,00	316.256,00	77,19
Program: 200 MZOS- Plaće OŠ	17.617.570,61	-359.135,62	17.258.434,99	97,96
A200200 MZOS- Plaće OŠ	17.617.570,61	-359.135,62	17.258.434,99	97,96
Program: 201 MZOS- Plaće SŠ	17.338.189,00	-139.778,14	17.198.410,86	99,19
A200201 MZOS- Plaće SŠ	17.338.189,00	-139.778,14	17.198.410,86	99,19

Na rashode razdjela **IV - UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO** odnosi se 108.370.535,67 eura ili za 150.809,99 eura manje u odnosu na važeći Proračun. Sredstva ovog razdjela čine 53,55 % Proračuna.

Najznačajnije smanjenje u okviru ovog razdjela evidentirano je u aktivnosti „Sufinanciranje ulaganja u zdravstvene ustanove“ u iznosu od 541.130,00 eura od čega najviše kod Zavoda za javno zdravstvo. Razlog smanjenja je manje ostvarenje od planiranog i procjena do kraja godine. Vlastiti prihodi su manji kod zdravstvenih ustanova, zbog promjena cijena usluga na tržištu, smanjenja broja COVID testiranja, povećanje cijene energenata na tržištu, smanjenje prihoda od dentalnih usluga i dr.

Također, značajnije smanjenje u okviru ovog razdjela evidentira se u okviru aktivnosti „Financiranje redovne djelatnosti iz HZZO-a“ u iznosu od 100.805,00 eura. Najveće smanjenje evidentirano je kod Zavoda za javno zdravstvo Karlovačke županije u iznosu od 132.602,00 eura zbog toga što se očekuje smanjenje broja testiranja na Covid-19. Kod ostalih korisnika je također evidentirano smanjenje zbog usklađivanja planiranih iznosa.

U okviru aktivnosti „Županijske javne potrebe u zdravstvu“ evidentira se povećanje u iznosu od 88.978,00 eura iz izvornih županijskih sredstava prema iskazanim potrebama sljedećih zdravstvenih ustanova: DZ Slunj, DZ Vojnić, DZ Duga Resa i Specijalne bolnice Duga Resa. Povećanje se odnosi na materijalne rashode i opremu.

U okviru aktivnosti „Prijenos sredstava iz nenadležnih proračuna“ povećavaju se rashodi u iznosu od 394.549,01 eura. Razlog povećanja je evidentiranje sredstava za podmirenje dospjelih dugova prema dobavljačima lijekova i potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala te evidentiranje

sredstava kod Specijalne bolnice za produženo liječenje Duga Resa za nabavu medicinske opreme (endoskopski stup za gastroskopiju i kolonoskopiju sa video kolonoskopom i video gastroskopom).

Slijedi pregled korekcija po programskoj klasifikaciji/aktivnostima:

- iznosi u eurima –

Oznaka	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (4/2)
1	2	3	4	5
RAZDJEL IV UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO	108.521.345,66	-150.809,99	108.370.535,67	99,86
Program: 129 Zakonski standardi u zdravstvu	2.016.218,00	0,00	2.016.218,00	100,00
K100005 Uređenje i dogradnja prostora i nabavka opreme i održavanje	2.016.218,00	0,00	2.016.218,00	100,00
Program: 131 Ulaganje u zdravstvo iznad standarda	5.433.133,56	-448.878,00	4.984.255,56	91,74
A100050 Sufinanciranje ulaganja u zdravstvene ustanove	4.902.406,00	-541.130,00	4.361.276,00	88,96
A100126 Uređenje prostora te rad i djelovanje posudionice ortopedskih pomagala	6.636,00	0,00	6.636,00	100,00
A100139 Sufinanciranje rada sa djecom s motoričkim i jezično govornim teškoćama	41.144,00	0,00	41.144,00	100,00
A100183 Županijske javne potrebe u zdravstvu	344.890,56	88.978,00	433.868,56	125,80
T1000100 Specijalističko usavršavanje	138.057,00	3.274,00	141.331,00	102,37
Program: 134 Zakonski standardi Doma za stare i nemoćne	460.310,00	0,00	460.310,00	100,00
A100056 Materijalni i financijski rashodi Doma	411.335,00	1,00	411.336,00	100,00
A100057 Hitne intervencije Doma za stare i nemoćne	19.909,00	-1,00	19.908,00	99,99
K100007 Kapitalni projekti: Uređenje i dogradnja prostora i nabavka opreme	29.066,00	0,00	29.066,00	100,00
Program: 137 Socijalna skrb iznad standarda	3.388.811,00	33.461,00	3.422.272,00	100,99
A100061 Ostali rashodi u socijalnoj skrbi	20.307,00	0,00	20.307,00	100,00
A100122 Poboljšanje demografskog stanja u KŽ	195.812,00	20.000,00	215.812,00	110,21
A100154 Skrb za starije i nemoćne	43.800,00	13.461,00	57.261,00	130,73
A100155 Provedba aktivnosti socijalnog plana	1.328,00	0,00	1.328,00	100,00
A100222 Toškovi ukopa i ostale pomoći Hrvatskim braniteljima	292.083,00	0,00	292.083,00	100,00
K100035 Centar za starije osobe Duga Resa	2.795.481,00	0,00	2.795.481,00	100,00
T1000102 Treća dob	40.000,00	0,00	40.000,00	100,00
Program: 138 Humanitarna skrb i drugi interesi građana	368.012,00	1.500,00	369.512,00	100,41
A100062 Skrb o socijalno ugroženim osobama	37.163,00	1.500,00	38.663,00	104,04
A100064 Pomoć socijalno ugroženim osobama	1.991,00	0,00	1.991,00	100,00
A100156 Sufinanciranje rada i djelovanja Društva cvenog križa KŽ	57.071,00	0,00	57.071,00	100,00
A100168 Potpore udrugama	118.787,00	0,00	118.787,00	100,00
T100099 Demografija - stambeno zbrinjavanje	153.000,00	0,00	153.000,00	100,00

Program: 139 Dom za stare i nemoćne iznad standarda	1.457.377,19	65.250,00	1.522.627,19	104,48
A100076 Materijalni i finansijski rashodi Doma	1.391.434,44	60.000,00	1.451.434,44	104,31
A100077 Ostali rashodi Doma	33.288,75	0,00	33.288,75	100,00
A100180 Pomoć u kući	2.654,00	0,00	2.654,00	100,00
A100182 Kapitalne donacije	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
A100184 Županijske javne potrebe u socijalnoj skrbi	0,00	250,00	250,00	0,00
K100032 Projektna dokumentacija - "Dom za starije i nemoćne Slunj"	30.000,00	0,00	30.000,00	100,00
Program: 149 Financiranje redovne djelatnosti iz HZZO-a	71.779.745,66	-100.805,00	71.678.940,66	99,86
A100140 Financiranje redovne djelatnosti iz HZZO-a	71.779.745,66	-100.805,00	71.678.940,66	99,86
Program: 150 Prihodi za posebne namjene korisnika	6.618.160,00	-47.321,00	6.570.839,00	99,28
A100141 Prihodi za posebne namjene korisnika	6.618.160,00	-47.321,00	6.570.839,00	99,28
Program: 151 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	360.844,47	5.946,00	366.790,47	101,65
A100142 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	360.844,47	5.946,00	366.790,47	101,65
Program: 152 Donacije	504.449,99	0,00	504.449,99	100,00
A100143 Donacije	504.449,99	0,00	504.449,99	100,00
Program: 154 Pomoć iz JLS	158.531,68	-18.959,00	139.572,68	88,04
A100145 Pomoći iz JLS	158.531,68	-18.959,00	139.572,68	88,04
Program: 156 Pomoći - FOND EU KORISNICI	1.217.967,00	-30.354,00	1.187.613,00	97,51
A100147 Pomoći - FOND EU KORISNICI	1.217.967,00	-30.354,00	1.187.613,00	97,51
Program: 160 Ostali rashodi u zdravstvu	233.799,00	0,00	233.799,00	100,00
A100051 Mjere zdravstvene zaštite i čovjekova okoliša	99.874,00	0,00	99.874,00	100,00
A100052 Pregled umrlih izvan zdravstvenih ustanova	79.634,00	0,00	79.634,00	100,00
A100120 Služba za prevenciju i suzbijanje ovisnosti	9.291,00	0,00	9.291,00	100,00
K100033 Centar zdravlja Draganić	35.000,00	0,00	35.000,00	100,00
K100034 Braniteljski centar	10.000,00	0,00	10.000,00	100,00
Program: 161 Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa - korisnici	349.856,89	-5.199,00	344.657,89	98,51
A100164B Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa - korisnici	5.282,00	-3.982,00	1.300,00	24,61
A100212B Mjera HZZ - pripravništvo	344.574,89	-1.217,00	343.357,89	99,65
Program: 163 Prihodi od finansijske imovine	6.881,05	0,00	6.881,05	100,00
A100166B Prihod od finansijske imovine - korisnici	6.881,05	0,00	6.881,05	100,00
Program: 168 Prijenos sredstava iz nenadležnih proračuna	14.161.653,17	394.549,01	14.556.202,18	102,79
A100162B Prijenos sredstava iz nenadležnih proračuna	14.161.653,17	394.549,01	14.556.202,18	102,79
Program: 171 Uspostava registra korisnika palijativne skrbi	5.595,00	0,00	5.595,00	100,00
T100056 Uspostava registra korisnika palijativne skrbi	5.595,00	0,00	5.595,00	100,00

U razdjelu **V - UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE** planirani rashodi iznose 4.146.271,77 eura ili 119.896,49 eura manje u odnosu na važeći Proračun. Planirana sredstva u okviru aktivnosti „Redovna djelatnost za zaposlene u upravnim tijelima Županije“ odnose se na plaće zaposlenih. U navedenoj masi sredstava za plaće zaposlenih uključena su sredstva za plaće djelatnika na poslovima legalizacije te plaće preuzetih djelatnika Državne uprave. Redovna djelatnost za materijalne rashode u upravnim tijelima Županije obuhvaća rashode vezane uz uredski materijal, naknade za službena putovanja, stručna usavršavanja djelatnika, rashode za usluge i ostalo. Predložene financijske korekcije odnose se na usklađivanje unutar zadanih aktivnosti do kraja tekuće godine. Učešće ovog razdjela iznosi 2,05 % Proračuna.

Slijedi pregled korekcija po programskoj klasifikaciji/aktivnostima:

- iznosi u eurima –

Oznaka	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (4/2)
1	2	3	4	5
Razdjel V UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE	4.266.168,26	-119.896,49	4.146.271,77	97,19
Program: 105 Administracija i upravljanje	4.266.168,26	-119.896,49	4.146.271,77	97,19
A100005 Redovna djelatnost za zaposlene u upravnim tijelima Županije	3.351.505,81	-141.599,81	3.209.906,00	95,78
A100066 Redovna djelatnost za materijalne rashode u upravnim tijelima Županije	914.662,45	21.703,32	936.365,77	102,37

Rashodi u razdjelu **VI - UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ** planirani su u iznosu od 1.769.869,00 eura ili 39.090,00 eura manje u odnosu na važeći Proračun.

Predložene korekcije, odnosno korekcija smanjenja odnosi se na tekući projekt „Razvijanje sustava upravljanja i kontrole invazivnih stranih vrsta“ u iznosu od 39.430,00 eura što je evidentirano u okviru Javne ustanove za upravljanje zaštićenim prirodnim vrijednostima Natura Viva. Razlog smanjenja ovog tekućeg projekta odnosi na odluku o povratu predfinanciranih sredstava u Karlovačku županiju. Županija je predfinancirala projekt, a Fond za zaštitu okoliša financira u 100%-tnom iznosu stvarnih troškova projekta. Po uplati Fonda sredstva se vraćaju u Proračun Karlovačke županije. Rashodi ovog razdjela čine 0,87 % Proračuna.

Slijedi pregled korekcija po programskoj klasifikaciji/aktivnostima:

- iznosi u eurima –

Oznaka	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (4/2)
1	2	3	4	5
Razdjel: VI UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ	1.808.959,00	-39.090,00	1.769.869,00	97,84
Program: 118 Program razvoja, prostornog planiranja i zaštite okoliša	1.936,00	0,00	1.936,00	100,00
T100076A Plan razvoja Karlovačke županije 2021- 2027	1.936,00	0,00	1.936,00	100,00
Program: 119 Zaštita prirode i okoliš	140.364,00	0,00	140.364,00	100,00

A100031 Projekti zaštite prirode i okoliš	140.364,00	0,00	140.364,00	100,00
Program: 120 Gospodarenje otpadom	852.465,00	0,00	852.465,00	100,00
A100033 Centar za gospodarenje otpadom	112.073,00	0,00	112.073,00	100,00
K100020 Izgradnja CGO "Babina gora"	740.392,00	0,00	740.392,00	100,00
Program: 146 Zavod za prostorno uređenje KŽ	169.992,00	340,00	170.332,00	100,20
A100111 Zavod za prostorno uređenje KŽ-redovna djelatnost	169.992,00	340,00	170.332,00	100,20
Program: 148 Javna ustanova za upravljanje zaštićenim prirodnim vrijednostima	644.202,00	-39.430,00	604.772,00	93,88
A100113 Javna ustanova za upravljanje zaštićenim prirodnim vrijednostima-redovna djelatnost	227.382,00	0,00	227.382,00	100,00
A100114 Javna ustanova za zaštićene prirodne vrijednosti-vlastiti prihodi	6.641,00	0,00	6.641,00	100,00
A100115 Programi Javne ustanove za zaštićene prirodne vrijednosti KŽ	144.919,00	0,00	144.919,00	100,00
A100127 Pomoći za projekte zaštite prirode	2.788,00	0,00	2.788,00	100,00
T1000103 Razvijanje sustava upravljanja i kontrole invazivnih stranih vrsta	196.652,00	-39.430,00	157.222,00	79,95
T100072 "Vodene tajne"	65.820,00	0,00	65.820,00	100,00

Rashodi u razdjelu **VII - UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU** planirani su u iznosu od 53.763,16 eura odnosno 8.808,85 eura manje u odnosu na važeći Proračun. Rashodi se odnose na poslove državne uprave (vođenje državnih matrica, sklapanje braka, vođenje registra birača, rješavanje pravnog položaja, provođenja postupaka izvlaštenja i drugo), odnosno na redovnu djelatnost odjela (materijalni i financijski rashodi odjela). Evidentirano smanjenje u okviru ovog razdjela odnosi se na usklađenje unutar zadane aktivnosti. Rashodi ovog razdjela čine 0,03 % Proračuna.

Slijedi pregled korekcija po programskoj klasifikaciji/aktivnostima:

- iznosi u eurima –

Oznaka	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (4/2)
1	2	3	4	5
SVEUKUPNO	62.572,01	-8.808,85	53.763,16	85,92
Razdjel 007 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU	62.572,01	-8.808,85	53.763,16	85,92
Program: 179 Poslovi državne uprave	62.572,01	-8.808,85	53.763,16	85,92
A100221 Redovna djelatnost odjela	62.572,01	-8.808,85	53.763,16	85,92

Detaljna objašnjenja po razdjelima nalaze su u obrazloženjima nadležnih Upravnih odjela koja su sastavni dio ovog Obrazloženja.

2.5. Rashodi prema izvorima financiranja

U nastavku se navode podaci u vezi korekcije Proračuna Karlovačke županije u 2023. godini evidentirani po razdjelima i izvorima financiranja:

- iznosi u eurima-

Oznaka	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (4/2)
1	2	3	4	5
SVEUKUPNO	205.400.000,00	-3.020.000,00	202.380.000,00	98,53
UPRAVNI ODJEL ŽUPANA	9.846.004,18	33.930,00	9.879.934,18	100,34
izvor: 01 Opći prihodi i primici	2.991.652,04	-22.700,00	2.968.952,04	99,24
izvor: 01-1 Opći prihodi i primici - dodatni udio u porezu na dohodak - potres	3.759.685,69	-30.000,00	3.729.685,69	99,20
izvor: 05 Pomoći	1.880.791,23	86.630,00	1.967.421,23	104,61
izvor: 06 Donacije	312,00	0,00	312,00	100,00
izvor: 07 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	2.184,22	0,00	2.184,22	100,00
izvor: 503 POMOĆI IZ NENADLEŽNIH PRORAČUNA - KORISNICI	1.330,00	0,00	1.330,00	100,00
izvor: 56 Fondovi EU-a	1.204.692,00	0,00	1.204.692,00	100,00
izvor: 611 Donacije	5.357,00	0,00	5.357,00	100,00
UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	5.564.042,23	-49.855,00	5.514.187,23	99,10
izvor: 01 Opći prihodi i primici	1.970.185,00	-27.855,00	1.942.330,00	98,59
izvor: 01-1 Opći prihodi i primici - dodatni udio u porezu na dohodak - potres	138.000,00	0,00	138.000,00	100,00
izvor: 03 Vlastiti prihodi	15.000,00	-14.000,00	1.000,00	6,67
izvor: 04 Posebne namjene	175.067,79	21.000,00	196.067,79	112,00
izvor: 05 Pomoći	253.100,00	-22.400,00	230.700,00	91,15
izvor: 07 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	10.000,00	-7.100,00	2.900,00	29,00
izvor: 503 POMOĆI IZ NENADLEŽNIH PRORAČUNA - KORISNICI	37.140,84	500,00	37.640,84	101,35
izvor: 511 FONDOVI EU-a KORISNICI	34.984,45	0,00	34.984,45	100,00
izvor: 56 Fondovi EU-a	30.063,15	0,00	30.063,15	100,00
izvor: 560 POMOĆI-FOND EU KORISNICI	368.501,00	0,00	368.501,00	100,00
izvor: 56-1 FOND SOLIDARNOSTI EUROPSKE UNIJE	2.532.000,00	0,00	2.532.000,00	100,00
UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO	75.330.908,66	-2.685.469,67	72.645.438,99	96,44
izvor: 01 Opći prihodi i primici	6.412.398,03	501.729,35	6.914.127,38	107,82
izvor: 01-1 Opći prihodi i primici - dodatni udio u porezu na dohodak - potres	1.155.000,00	30.000,00	1.185.000,00	102,60
izvor: 03 Vlastiti prihodi	1.268.123,29	-33.796,01	1.234.327,28	97,33
izvor: 05 Pomoći	6.965.502,94	-47.369,86	6.918.133,08	99,32
izvor: 08 Namjenski primici od zaduživanja	60.000,00	0,00	60.000,00	100,00
izvor: 1110 OPĆI PRIHODI I PRIMICI KORISNICI	117,15	-18,21	98,94	84,46
izvor: 432 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - korisnici	1.942.149,64	-161.484,86	1.780.664,78	91,69
izvor: 434 PRIHOD ZA POSEBNE NAMJENE - korisnici	27.766,29	-13.850,00	13.916,29	50,12
izvor: 503 POMOĆI IZ NENADLEŽNIH PRORAČUNA - KORISNICI	3.670.914,12	-1.004.940,98	2.665.973,14	72,62
izvor: 511 FONDOVI EU-a KORISNICI	79.130,59	-19.457,16	59.673,43	75,41
izvor: 512 Pomoći iz državnog proračuna - plaće MZOS	34.955.759,61	-498.913,76	34.456.845,85	98,57
izvor: 56 Fondovi EU-a	486.434,08	-87.439,53	398.994,55	82,02
izvor: 560 POMOĆI-FOND EU KORISNICI	13.632.521,33	-429.580,26	13.202.941,07	96,85
izvor: 56-1 FOND SOLIDARNOSTI EUROPSKE UNIJE	2.743.464,07	-31.231,29	2.712.232,78	98,86
izvor: 58 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST	1.470.007,32	-770.007,32	700.000,00	47,62
izvor: 611 Donacije	217.454,99	-50.544,08	166.910,91	76,76

izvor: 711 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	244.165,21	-68.565,70	175.599,51	71,92
UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO	108.521.345,66	-150.809,99	108.370.535,67	99,86
izvor: 01 Opći prihodi i primici	4.203.208,00	127.463,00	4.330.671,00	103,03
izvor: 03 Vlastiti prihodi	4.935.694,75	-541.130,00	4.394.564,75	89,04
izvor: 04 Posebne namjene	1.391.434,44	60.000,00	1.451.434,44	104,31
izvor: 05 Pomoći	2.832.918,56	0,00	2.832.918,56	100,00
izvor: 1110 OPĆI PRIHODI I PRIMICI KORISNICI	6.881,05	0,00	6.881,05	100,00
izvor: 432 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - korisnici	6.618.160,00	-47.321,00	6.570.839,00	99,28
izvor: 433 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - HZZO	71.779.745,66	-100.805,00	71.678.940,66	99,86
izvor: 434 PRIHOD ZA POSEBNE NAMJENE - korisnici	349.856,89	-5.199,00	344.657,89	98,51
izvor: 503 POMOĆI IZ NENADLEŽNIH PRORAČUNA - KORISNICI	14.320.184,85	375.590,01	14.695.774,86	102,62
izvor: 560 POMOĆI-FOND EU KORISNICI	1.217.967,00	-30.354,00	1.187.613,00	97,51
izvor: 611 Donacije	504.449,99	5.000,00	509.449,99	100,99
izvor: 711 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	360.844,47	5.946,00	366.790,47	101,65
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE	4.266.168,26	-119.896,49	4.146.271,77	97,19
izvor: 01 Opći prihodi i primici	2.356.969,56	-120.896,49	2.236.073,07	94,87
izvor: 03 Vlastiti prihodi	5.000,00	0,00	5.000,00	100,00
izvor: 04 Posebne namjene	211.105,81	1.000,00	212.105,81	100,47
izvor: 05-1 POMOĆI - UDUKŽ	1.693.092,89	0,00	1.693.092,89	100,00
UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ	1.808.959,00	-39.090,00	1.769.869,00	97,84
izvor: 01 Opći prihodi i primici	1.548.927,00	-39.430,00	1.509.497,00	97,45
izvor: 03 Vlastiti prihodi	64.451,00	340,00	64.791,00	100,53
izvor: 503 POMOĆI IZ NENADLEŽNIH PRORAČUNA - KORISNICI	6.631,00	0,00	6.631,00	100,00
izvor: 504 POMOĆI OD FONDOVA - korisnici	98.465,00	0,00	98.465,00	100,00
izvor: 560 POMOĆI-FOND EU KORISNICI	65.820,00	0,00	65.820,00	100,00
izvor: 611 Donacije	24.665,00	0,00	24.665,00	100,00
UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU	62.572,01	-8.808,85	53.763,16	85,92
izvor: 04 Posebne namjene	61.808,85	-8.808,85	53.000,00	85,75
izvor: 05 Pomoći	763,16	0,00	763,16	100,00

Evidentirani rashodi po izvorima pokazuju da Županija s osnove izvora financiranja 01- opći prihodi i primici financira rashode u visini od 19.901.650,49 eura, dok se na izvor financiranja 05 - pomoći odnosi 11.949.936,03 eura.

Kod proračunskih korisnika najzastupljeniji izvor financiranja je 433 - HZZO u iznosu od 71.678.940,66 eura i izvor financiranja 512 - Pomoći za plaće djelatnika u OŠ i SŠ u iznosu od 34.456.845,85 eura.

U nastavku sumarna tablica konsolidiranog Proračuna po izvorima financiranja:

- iznosi u eurima –

Oznaka	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (4/2)
1	2	3	4	5
SVEUKUPNO	205.400.000,00	-3.020.000,00	202.380.000,00	98,53
izvor: 01 Opći prihodi i primici	19.483.339,63	418.310,86	19.901.650,49	102,15
izvor: 01-1 Opći prihodi i primici - dodatni udio u porezu na dohodak - potres	5.052.685,69	0,00	5.052.685,69	100,00
izvor: 03 Vlastiti prihodi	6.288.269,04	-588.586,01	5.699.683,03	90,64
izvor: 04 Posebne namjene	1.839.416,89	73.191,15	1.912.608,04	103,98
izvor: 05 Pomoći	11.933.075,89	16.860,14	11.949.936,03	100,14
izvor: 05-1 POMOĆI - UDUKŽ	1.693.092,89	0,00	1.693.092,89	100,00
izvor: 06 Donacije	312,00	0,00	312,00	100,00
izvor: 07 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	12.184,22	-7.100,00	5.084,22	41,73
izvor: 08 Namjenski primici od zaduživanja	60.000,00	0,00	60.000,00	100,00
izvor: 1110 OPĆI PRIHODI I PRIMICI KORISNICI	6.998,20	-18,21	6.979,99	99,74

izvor: 432 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - korisnici	8.560.309,64	-208.805,86	8.351.503,78	97,56
izvor: 433 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - HZZO	71.779.745,66	-100.805,00	71.678.940,66	99,86
izvor: 434 PRIHOD ZA POSEBNE NAMJENE - korisnici	377.623,18	-19.049,00	358.574,18	94,96
izvor: 503 POMOĆI IZ NENADLEŽNIH PRORAČUNA - KORISNICI	18.036.200,81	-628.850,97	17.407.349,84	96,51
izvor: 504 POMOĆI OD FONDOVA - korisnici	98.465,00	0,00	98.465,00	100,00
izvor: 511 FONDOVI EU-a KORISNICI	114.115,04	-19.457,16	94.657,88	82,95
izvor: 512 Pomoći iz državnog proračuna - plaće MZOS	34.955.759,61	-498.913,76	34.456.845,85	98,57
izvor: 56 Fondovi EU-a	1.721.189,23	-87.439,53	1.633.749,70	94,92
izvor: 560 POMOĆI-FOND EU KORISNICI	15.284.809,33	-459.934,26	14.824.875,07	96,99
izvor: 56-1 FOND SOLIDARNOSTI EUROPSKE UNIJE	5.275.464,07	-31.231,29	5.244.232,78	99,41
izvor: 58 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST	1.470.007,32	-770.007,32	700.000,00	47,62
izvor: 611 Donacije	751.926,98	-45.544,08	706.382,90	93,94
izvor: 711 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	605.009,68	-62.619,70	542.389,98	89,65

U prilogu materijala nalazi se i Prijedlog odluke o izmjenama i dopunama Odluke o izvršavanju Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu, kojom se dopunjuje proračunski proces u pojedinim provedbenim aktivnostima, te regulira raspolaganje i izvršavanje proračunskih sredstava unutar novootvorenih aktivnosti i projekata.

Predlaže se županijskim tijelima da provedu raspravu o materijalu, a Županijskoj skupštini da donese Odluku o izmjenama i dopunama Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu i Odluku o izmjenama i dopunama Odluke o izvršavanju Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu.

S poštovanjem,



Pročelnica

Maria Stojković, univ. spec. oec.

Karlovac, 08. prosinca 2023.

**Obrazloženje uz Prijedlog odluke o izmjenama i dopunama Proračuna Karlovačke
županije za 2023. godinu
-sažetak**

Proračun Karlovačke županije za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu usvojen je u studenom 2022. godine. Proračun je planiran u iznosu od 173.000.000,00 eura. Objavljen je u „Glasniku Karlovačke županije“ br. 54a/22.

- U **svibnju** su izvršene prve Izmjene i dopune Proračuna s planiranim iznosom od 194.160.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 22b/23)
- U **listopadu** su izvršene druge Izmjene i dopune Proračuna s planiranim iznosom od 205.400.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 40b/23).

Ovim rebalansom predlaže se smanjenje Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu u iznosu od 3.020.000,00 eura pa predloženi proračun iznosi 202.380.000,00 eura ili za 1,47% manje u odnosu na trenutno važeći plan.

-iznosi u eurima-

NAZIV KORISNIKA	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (4/2)
1	2	3	4	5
Karlovačka županija	47.101.020,39	-446.915,99	46.654.104,40	99,05
Proračunski korisnici	158.298.979,61	-2.573.084,01	155.725.895,60	98,37
UKUPNO:	205.400.000,00	-3.020.000,00	202.380.000,00	98,53

Razlozi III izmjena i dopuna Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu:

- potreba usklađenja planiranih prihoda i rashoda Proračuna po korisnicima i nosiocima sukladno izvorima financiranja kako za Karlovačku županiju tako i za proračunske korisnike
- prenamjena unutar programa, aktivnosti i projekata temeljem nove procjene prihoda i mogućnosti izvršenja planiranih programa;
- usklađenje projekata i aktivnosti Karlovačke Županije i proračunskih korisnika Županije.

Prihodi i primici po ovom prijedlogu Izmjena i dopuna Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu planiraju se u iznosu od 202.380.000,00 eura ili za 3.020.000,00 eura manje. Prihodi Proračuna Karlovačke županije (bez proračunskih korisnika) planiraju se u iznosu od 46.653.604,40 eura ili za -447.415,99 eura manje u odnosu na važeći Proračun, dok se prihodi i primici proračunskih korisnika Županije planiraju u iznosu od 155.726.395,60 eura ili za -2.572.584,01 eura manje.

U sljedećoj tablici iskazane su promjene prihoda u sklopu III izmjena i dopuna Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu:

-iznosi u eurima-

Oznaka	KONSOLIDIRANI PRORAČUN				PRORAČUN ŽUPANIJE				PRORAČUN PRORAČUNSKIH KORISNIKA			
	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (4/2)	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (8/6)	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	IND. (12/10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
SVEUKUPNO	205.400.000,00	-3.020.000,00	202.380.000,00	98,53	47.101.020,39	-447.415,99	46.653.604,40	99,05	158.298.979,61	-2.572.584,01	155.726.395,60	98,37
6 Prihodi poslovanja	200.616.008,73	-2.938.623,30	197.677.385,43	98,54	37.240.142,49	-432.365,99	36.807.776,50	98,84	163.375.866,24	-2.506.257,31	160.869.608,93	98,47
61 Prihodi od poreza	13.560.000,00	513.000,00	14.073.000,00	103,78	13.560.000,00	513.000,00	14.073.000,00	103,78	0,00	0,00	0,00	0,00
611 Porez i prirez na dohodak	12.700.000,00	500.000,00	13.200.000,00	103,94	12.700.000,00	500.000,00	13.200.000,00	103,94	0,00	0,00	0,00	0,00
613 Porezi na imovinu	40.000,00	13.000,00	53.000,00	132,50	40.000,00	13.000,00	53.000,00	132,50	0,00	0,00	0,00	0,00
614 Porezi na robu i usluge	820.000,00	0,00	820.000,00	100,00	820.000,00	0,00	820.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	98.695.539,84	-2.572.200,15	96.123.339,69	97,39	22.718.588,30	-871.818,00	21.846.770,30	96,16	75.976.951,54	-1.700.382,15	74.276.569,39	97,76
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	424.685,06	-7.320,16	417.364,90	98,28	362.423,64	0,00	362.423,64	100,00	62.261,42	-7.320,16	54.941,26	88,24
633 Pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	5.605.009,84	16.860,14	5.621.869,98	100,30	5.605.009,84	16.860,14	5.621.869,98	100,30	0,00	0,00	0,00	0,00
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	15.641.508,97	26.774,00	15.668.282,97	100,17	22.100,00	0,00	22.100,00	100,00	15.619.408,97	26.774,00	15.646.182,97	100,17
635 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	7.556.234,00	0,00	7.556.234,00	100,00	7.556.234,00	0,00	7.556.234,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	45.600.024,51	-1.247.764,73	44.352.259,78	97,26	1.330,00	0,00	1.330,00	100,00	45.598.694,51	-1.247.764,73	44.350.929,78	97,26
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	23.843.072,44	-1.356.019,40	22.487.053,04	94,31	9.171.490,82	-888.678,14	8.282.812,68	90,31	14.671.581,62	-467.341,26	14.204.240,36	96,81
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	25.005,02	-4.730,00	20.275,02	81,08	0,00	0,00	0,00	0,00	25.005,02	-4.730,00	20.275,02	81,08
64 Prihodi od imovine	190.563,77	64.066,20	254.629,97	133,62	164.742,80	64.100,00	228.842,80	138,91	25.820,97	-33,80	25.787,17	99,87
641 Prihodi od financijske imovine	55.396,70	40.066,20	95.462,90	172,33	29.900,00	40.100,00	70.000,00	234,11	25.496,70	-33,80	25.462,90	99,87
642 Prihodi od nefinancijske imovine	134.167,07	24.700,00	158.867,07	118,41	133.842,80	24.700,00	158.542,80	118,45	324,27	0,00	324,27	100,00
643 Prihodi od kamata na dane zajmove	1.000,00	-700,00	300,00	30,00	1.000,00	-700,00	300,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	10.802.974,55	-258.131,85	10.544.842,70	97,61	786.142,39	-137.647,99	648.494,40	82,49	10.016.832,16	-120.483,86	9.896.348,30	98,80
651 Upravne i administrativne pristojbe	192.400,00	-25.808,85	166.591,15	86,59	192.400,00	-25.808,85	166.591,15	86,59	0,00	0,00	0,00	0,00
652 Prihodi po posebnim propisima	10.610.574,55	-232.323,00	10.378.251,55	97,81	593.742,39	-111.839,14	481.903,25	81,16	10.016.832,16	-120.483,86	9.896.348,30	98,80
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	5.785.276,92	-628.545,50	5.156.731,42	89,14	10.669,00	0,00	10.669,00	100,00	5.774.607,92	-628.545,50	5.146.062,42	89,12
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	5.051.635,37	-583.001,42	4.468.633,95	88,46	5.000,00	0,00	5.000,00	100,00	5.046.635,37	-583.001,42	4.463.633,95	88,45
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	733.641,55	-45.544,08	688.097,47	93,79	5.669,00	0,00	5.669,00	100,00	727.972,55	-45.544,08	682.428,47	93,74

67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	71.189.559,65	-55.812,00	71.133.747,65	99,92	0,00	0,00	0,00	0,00	71.189.559,65	-55.812,00	71.133.747,65	99,92
673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	71.189.559,65	-55.812,00	71.133.747,65	99,92	0,00	0,00	0,00	0,00	71.189.559,65	-55.812,00	71.133.747,65	99,92
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	392.094,00	-1.000,00	391.094,00	99,74	0,00	0,00	0,00	0,00	392.094,00	-1.000,00	391.094,00	99,74
683 Ostali prihodi	392.094,00	-1.000,00	391.094,00	99,74	0,00	0,00	0,00	0,00	392.094,00	-1.000,00	391.094,00	99,74
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	276.734,62	-60.579,70	216.154,92	78,11	7.814,59	-7.100,00	714,59	9,14	268.920,03	-53.479,70	215.440,33	80,11
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	15.114,59	-7.100,00	8.014,59	53,03	7.814,59	-7.100,00	714,59	9,14	7.300,00	0,00	7.300,00	100,00
711 Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	15.114,59	-7.100,00	8.014,59	53,03	7.814,59	-7.100,00	714,59	9,14	7.300,00	0,00	7.300,00	100,00
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	261.620,03	-53.479,70	208.140,33	79,56	0,00	0,00	0,00	0,00	261.620,03	-53.479,70	208.140,33	79,56
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	211.922,03	-48.725,70	163.196,33	77,01	0,00	0,00	0,00	0,00	211.922,03	-48.725,70	163.196,33	77,01
722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	27.664,00	0,00	27.664,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.664,00	0,00	27.664,00	100,00
723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	21.754,00	-4.754,00	17.000,00	78,15	0,00	0,00	0,00	0,00	21.754,00	-4.754,00	17.000,00	78,15
724 Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti	280,00	0,00	280,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280,00	0,00	280,00	100,00
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	525.811,00	-7.950,00	517.861,00	98,49	15.350,00	-7.950,00	7.400,00	48,21	510.461,00	0,00	510.461,00	100,00
81 Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova	453.861,00	0,00	453.861,00	100,00	3.400,00	0,00	3.400,00	100,00	450.461,00	0,00	450.461,00	100,00
815 Primici (povrati) glavnice zajmova kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora	3.400,00	0,00	3.400,00	100,00	3.400,00	0,00	3.400,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
818 Primici od povrata depozita i jamčevnih pologa	450.461,00	0,00	450.461,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.461,00	0,00	450.461,00	100,00
83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	11.950,00	-7.950,00	4.000,00	33,47	11.950,00	-7.950,00	4.000,00	33,47	0,00	0,00	0,00	0,00
832 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	11.950,00	-7.950,00	4.000,00	33,47	11.950,00	-7.950,00	4.000,00	33,47	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Primici od zaduživanja	60.000,00	0,00	60.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	100,00
844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	60.000,00	0,00	60.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	100,00
9 Vlastiti izvori	3.981.445,65	-12.847,00	3.968.598,65	99,68	9.837.713,31	0,00	9.837.713,31	100,00	-5.856.267,66	-12.847,00	-5.869.114,66	100,22
92 Rezultat poslovanja	3.981.445,65	-12.847,00	3.968.598,65	99,68	9.837.713,31	0,00	9.837.713,31	100,00	-5.856.267,66	-12.847,00	-5.869.114,66	100,22
922 Višak/manjak prihoda	3.981.445,65	-12.847,00	3.968.598,65	99,68	9.837.713,31	0,00	9.837.713,31	100,00	-5.856.267,66	-12.847,00	-5.869.114,66	100,22

1. RASHODI – NA ŠTO SE PLANIRA TROŠITI NOVAC?

Ovim rebalansom, ukupni rashodi i izdaci Proračuna planirani su u iznosu od 202.380.000,00 eura i manji su za 3.020.000,00 eura od postojećeg plana. U posebnom dijelu Proračuna planirani su prema izvorima financiranja, organizacijskoj, ekonomskoj, funkcijskoj i programskoj klasifikaciji sukladno Zakonu o proračunu.

Na Karlovačku županiju odnosi se 46.654.104,40 eura, a na proračunske korisnike Karlovačke županije 155.725.895,60 eura.

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

-iznosi u eurima-

Oznaka	PLAN 2023.	STRUK. KOL.2	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	STRUK. KOL.5	IND. (5/2)
1	2	3	4	5	6	7
SVEUKUPNO	205.400.000,00	100,00	-3.020.000,00	202.380.000,00	100,00	98,53
UPRAVNI ODJEL ŽUPANA	9.846.004,18	4,79	33.930,00	9.879.934,18	4,88	100,34
UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	5.564.042,23	2,71	-49.855,00	5.514.187,23	2,72	99,10
UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO	75.330.908,66	36,68	-2.685.469,67	72.645.438,99	35,90	96,44
UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO	108.521.345,66	52,83	-150.809,99	108.370.535,67	53,55	99,86
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE	4.266.168,26	2,08	-119.896,49	4.146.271,77	2,05	97,19
UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ	1.808.959,00	0,88	-39.090,00	1.769.869,00	0,87	97,84
UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU	62.572,01	0,03	-8.808,85	53.763,16	0,03	85,92

2.1. Planirani rashodi Proračuna Karlovačke županije po razdjelima (bez proračunskih korisnika)

Rashodi Proračuna koji se odnose na Karlovačku županiju (bez proračunskih korisnika) planirani su u iznosu od 46.654.104,40 eura ili za 446.915,99 eura manje u odnosu na važeći plan, prikaz slijedi u nastavku:

-iznosi u eurima-

Oznaka	PLAN 2023.	STRUK. KOL.2	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	STRUK. KOL.5	IND. (5/2)
1	2	3	4	5	6	7
SVEUKUPNO	47.101.020,39	100,00	-446.915,99	46.654.104,40	100,00	99,05
UPRAVNI ODJEL ŽUPANA	9.846.004,18	20,90	33.930,00	9.879.934,18	21,18	100,34
UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	5.108.415,94	10,85	-35.855,00	5.072.560,94	10,87	99,3
UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO	19.232.806,44	40,83	-404.318,65	18.828.487,79	40,36	97,9
UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO	7.036.126,56	14,94	127.463,00	7.163.589,56	15,35	101,81
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE	4.266.168,26	9,06	-119.896,49	4.146.271,77	8,89	97,19
UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ	1.548.927,00	3,29	-39.430,00	1.509.497,00	3,24	97,45
UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU	62.572,01	0,13	-8.808,85	53.763,16	0,12	85,92

2.2. Planirani rashodi proračunskih korisnika Karlovačke županije po razdjelima (bez Karlovačke županije)

Rashodi Proračuna koji se odnose na proračunske korisnike (bez Karlovačke županije) planirani su u iznosu od 155.725.895,60 eura ili za 2.573.084,01 eura manje u odnosu na važeći plan, prikaz slijedi u nastavku:

-iznosi u eurima-

Oznaka	PLAN 2023.	STRUK. KOL.2	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2023.	STRUK. KOL.5	IND. (5/2)
1	2	3	4	5	6	7
SVEUKUPNO	158.298.979,61	100,00	-2.573.084,01	155.725.895,60	100,00	98,37
UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	455.626,29	0,29	-14.000,00	441.626,29	0,28	96,93
UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO	56.098.102,22	35,44	-2.281.151,02	53.816.951,20	34,56	95,93
UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO	101.485.219,10	64,11	-278.272,99	101.206.946,11	64,99	99,73

Rashodi u razdjelu I – **UPRAVNI ODJEL ŽUPANA** planiraju se u iznosu 9.879.934,18 eura ili za 33.930,00 eura više u odnosu na važeći Proračun. U okviru ovog razdjela najveće povećanje odnosi se na tekući projekt „Uređenje i opremanje prostora Županije“ u iznosu od 81.850,00 eura. Evidentirano

povećanje odnosi se na nabavu 2 putnička kombi vozila za prijevoz učenika, temeljem Odluke Ministarstva znanosti i obrazovanja. Nadalje, evidentira se povećanje u okviru aktivnosti „Tekuće i investicijsko održavanje vozila, opreme i objekata“ u iznosu od 23.000,00 eura (zbog inflacije došlo je do povećanja materijalnih troškova održavanja vozila i ostale opreme). Evidentira se smanjenje rashoda u okviru aktivnosti „Informatizacija odjela i službi Županije - Pametna županija“ u iznosu od 21.000,00 eura budući se realizacija nadogradnje servera odgađa za početak 2024. godine.

U razdjelu II – **UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO** planirani rashodi iznose 5.514.187,23 eura ili za 49.855,00 eura manje u odnosu na važeći Proračun. Najznačajnija smanjenja u okviru ovog razdjela evidentirana su u okviru aktivnosti „Poticanje energetske učinkovitosti u gospodarstvu na području KŽ“ u iznosu od 35.000,00 eura iz razloga šta je javni poziv za dodjelu sredstava završio te su u skladu s time ostala neutrošena sredstva koja se ovim prijedlogom smanjuju. Nadalje, u okviru tekućeg projekta „Izrada prometnog elaborata "Sustav javnog prijevoza putnika"“ evidentira se smanjenje u iznosu od 62.000,00 eura iz razloga što je nakon završetka postupka javne nabave zaključeno kako će do kraja tekuće godine biti potrebno manje sredstava u odnosu na ranije planirano. Unatoč gore navedenim smanjenjima sredstava, u okviru ovog razdjela predlaže se značajnije povećanje u okviru aktivnosti „Poticanje razvoja poljoprivrede“ u iznosu od 158.000,00 eura zbog osiguravanja sredstava koja će se dodjeljivati putem javnih poziva.

Rashodi u razdjelu III - **UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO** planirani su u iznosu od 72.645.438,99 eura ili za -2.685.469,67 eura manje u odnosu na važeći Proračun. Značajno smanjenje rashoda u okviru ovog razdjela evidentirano je kod projekta cjelovite obnove zgrade Medicinske škole Karlovac u iznosu od 767.007,32 eura (sredstva osigurana iz FSEU s rokom izvršenja 30.6.2023. godine realizirana su u potpunosti dok će se izvršenje sredstava dobivenih iz Mehanizma za otpornost i oporavak realizirati do 30.10.2025. prilikom čega se dinamici radova uskladio i plan proračuna do kraja tekuće godine).

Nadalje, evidentira se smanjenje kod aktivnosti „Županijske javne potrebe OŠ“ u iznosu od 119.089,98 eura i to najviše kod korisnika OŠ Slave Raškaj Ozalj u iznosu od 133.648,95 eura (umanjenje sredstava zbog prijave škole na natječaj NPOO za dogradnju škole i izgradnju dvorane) te kod korisnika OŠ Vojnić u iznosu od 42.781,18 eura manje (sredstava za provedbu projekta zamjene elektroinstalacija u školi – MRRFEU + učešće).

Evidentirano smanjenje u okviru aktivnosti „Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna“ u ukupnom iznosu od 861.690,03 eura i to najviše kod korisnika OŠ Generalski Stol zbog projekta izgradnje školske sportske dvorane, te kod OŠ K. Zrinski Krnjak za uređenje i opremanje kabineta predmetne nastave na prvom katu škole. Projekti se planiraju provoditi tijekom 2024. godine. Smanjenje sredstava u okviru projekata „Mreža kom5tentnosti“ kod Trgovačko ugostiteljske škole Karlovac evidentirano je zbog dinamike provođenja projekta do kraja tekuće godine. Također, bilježi se i povećanje u okviru projekta „RCK RECEIPT“ kod Trgovačko ugostiteljske škole Karlovac zbog osiguranja izvornih županijskih sredstava za potrebe predfinanciranja opreme vezane uz projekt (783.000,00 eura).

Umanjenje financijskih sredstava evidentirano je kod plaća zaposlenika u osnovnim i srednjim školama u ukupnom iznosu od 498.913,76 eura (359.135,62 kod OŠ te 139.778,14 eura manje kod SŠ) iz razloga što su isplaćena sva dugovanja po tužbama te sva davanja prema djelatnicima po Kolektivnom ugovoru.

Na rashode razdjela **IV - UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO** odnosi se 108.370.535,67 eura ili za 150.809,99 eura manje u odnosu na važeći Proračun. Najznačajnije smanjenje u okviru ovog razdjela evidentirano je u aktivnosti „Sufinanciranje ulaganja u zdravstvene ustanove“ u iznosu od 541.130,00 eura od čega najviše kod Zavoda za javno zdravstvo. Razlog smanjenja je manje ostvarenje od planiranog i procjena do kraja godine. Vlastiti prihodi su manji kod zdravstvenih ustanova, zbog promjena cijena usluga na tržištu, smanjenja broja COVID testiranja, povećanje cijene energenata na tržištu, smanjenje prihoda od dentalnih usluga i dr.

Također, značajnije smanjenje u okviru ovog razdjela evidentira se u okviru aktivnosti „Financiranje redovne djelatnosti iz HZZO-a“ u iznosu od 100.805,00 eura. Najveće smanjenje evidentirano je kod Zavoda za javno zdravstvo Karlovačke županije u iznosu od 132.602,00 eura zbog toga što se očekuje smanjenje

broja testiranja na Covid-19. Kod ostalih korisnika je također evidentirano smanjenje zbog usklađivanja planiranih iznosa.

U okviru aktivnosti „Županijske javne potrebe u zdravstvu“ evidentira se povećanje u iznosu od 88.978,00 eura iz izvornih županijskih sredstava prema iskazanim potrebama sljedećih zdravstvenih ustanova: DZ Slunj, DZ Vojnić, DZ Duga Resa i Specijalne bolnice Duga Resa. Povećanje se odnosi na materijalne rashode i opremu.

U okviru aktivnosti „Prijenos sredstava iz nenadležnih proračuna“ povećavaju se rashodi u iznosu od 394.549,01 eura. Razlog povećanja je evidentiranje sredstava za podmirenje dospjelih dugova prema dobavljačima lijekova i potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala te evidentiranje sredstava kod Specijalne bolnice za produženo liječenje Duga Resa za nabavu medicinske opreme.

U razdjelu **V - UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE** planirani rashodi iznose 4.146.271,77 eura ili 119.896,49 eura manje u odnosu na važeći Proračun. Planirana sredstva u okviru aktivnosti „Redovna djelatnost za zaposlene u upravnim tijelima Županije“ odnose se na plaće zaposlenih. U navedenoj masi sredstava za plaće zaposlenih uključena su sredstva za plaće djelatnika na poslovima legalizacije te plaće preuzetih djelatnika Državne uprave. Redovna djelatnost za materijalne rashode u upravnim tijelima Županije obuhvaća rashode vezane uz uredski materijal, naknade za službena putovanja, stručna usavršavanja djelatnika, rashode za usluge i ostalo. Predložene financijske korekcije odnose se na usklađivanje unutar zadanih aktivnosti do kraja tekuće godine.

Rashodi u razdjelu **VI - UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ** planirani su u iznosu od 1.769.869,00 eura ili 39.090,00 eura manje u odnosu na važeći Proračun. Predložene korekcije, odnosno korekcija smanjenja odnosi se na tekući projekt „Razvijanje sustava upravljanja i kontrole invazivnih stranih vrsta“ u iznosu od 39.430,00 eura što je evidentirano u okviru Javne ustanove za upravljanje zaštićenim prirodnim vrijednostima Natura Viva. Razlog smanjenja ovog tekućeg projekta odnosi na odluku o povratu predfinanciranih sredstava u Karlovačku županiju. Županija je predfinancirala projekt, a Fond za zaštitu okoliša financira u 100%-tnom iznosu stvarnih troškova projekta. Po uplati Fonda sredstva se vraćaju u Proračun Karlovačke županije.

Rashodi u razdjelu **VII - UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU** planirani su u iznosu od 53.763,16 eura odnosno 8.808,85 eura manje u odnosu na važeći Proračun. Rashodi se odnose na poslove državne uprave (vođenje državnih matica, sklapanje braka, vođenje registra birača, rješavanje pravnog položaja, provođenja postupaka izvlaštenja i drugo), odnosno na redovnu djelatnost odjela (materijalni i financijski rashodi odjela). Evidentirano smanjenje u okviru ovog razdjela odnosi se na usklađenje unutar zadane aktivnosti.