



REPUBLIKA HRVATSKA

KARLOVAČKA ŽUPANIJA

UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE

Klasa:401-01/25-01/10

Ur.Broj: 2133-04/01-25-2

Karlovac, 05. svibnja 2025. godine

**-KARLOVAČKA ŽUPANIJA-
-ŽUPANIJSKA SKUPŠTINA-
-ŽUPANICA-**

PREDMET:	Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Karlovačke županije za 2024. godinu
PREDLAGATELJ:	Županica
IZVJESTITELJ:	Pročelnica Upravnog odjela za financije
NADLEŽNOST ZA DONOŠENJE:	Županijska skupština
PRAVNI TEMELJ:	- Zakon o proračunu (NN br. 144/21) - Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN br. 85/23) - Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN br. 37/22)
OBRAZLOŽENJE PREDMETA:	<p>Zakon o proračunu („NN“ br. 144/21) člankom 89. utvrdio je obvezu podnošenja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna županu do 5. svibnja tekuće godine, odnosno predstavničkom tijelu na donošenje do 31. svibnja tekuće godine.</p> <p>Rok za izradu i predaju obrazaca financijskih izvještaja korisnika u sustavu proračuna za 2024. godinu bio je 31. siječnja 2025. godine, Karlovačke županije do 17. veljače 2025. godine, a za predaju konsolidiranih financijskih izvještaja proračuna i proračunskih korisnika 28. veljače 2025. godine. Županija je sastavila sve propisane financijske izvještaje i predala ih nadležnim institucijama u propisanom roku. Svi financijski izvještaji objavljeni su na stranicama Karlovačke županije https://www.kazup.hr/index.php/financijskaizvjesca-uozafinancije.</p> <p>Proračun Karlovačke županije za 2024. godinu donijela je Županijska skupština na sjednici održanoj 29. studeni 2023. godine. Proračun je planiran u iznosu od 132.750.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 50a/23). Tijekom protekle 2024. godine izvršena su tri rebalansa Županijskog proračuna.</p> <ul style="list-style-type: none">•U travnju su izvršene prve Izmjene i dopune Proračuna s planiranim iznosom od 153.635.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 16B/24).•U listopadu su usvojene druge Izmjene i dopune Proračuna Karlovačke županije za 2024. godinu. Proračun je planiran u iznosu od 163.260.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 42b/24).•Treće Izmjene i dopune Proračuna Karlovačke županije za 2024. godinu usvojene su u prosincu protekle godine. Proračun je planiran u iznosu od 148.370.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 57a/24). <p>Ostvareni prihodi u 2024. godini iznose 135.459.861,74 eura ili 91,30% plana, a izvršeni rashodi iznose 124.567.749,20 eura ili 83,96% plana, što je vidljivo u nastavku:</p>

-iznosi u eurima-

Korisnik	Plan 2024.	III Rebalans 2024.	Ostvarenje prihoda 2024.	Izvršenje rashoda 2024.	Ind. 4/3	Ind. 5/3
1	2	3	4	5	6	7
KARLOVAČKA ŽUPANIJA	41.588.938,00	46.860.783,30	44.472.559,26	36.851.445,65	94,90	78,64
PRORAČUNSKI KORISNICI	91.161.062,00	101.509.216,70	90.987.302,48	87.716.303,55	89,63	86,41
SVEUKUPNO PRORAČUN	132.750.000,00	148.370.000,00	135.459.861,74	124.567.749,20	91,30	83,96

U prilogu se nalazi Obrazloženje uz Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Karlovačke županije za 2024. godinu kao i sažetak obrazloženja koji ističe najznačajnije elemente godišnjeg izvještaja.

Predlaže se Županijskoj skupštini usvajanje Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Karlovačke županije za 2024. godinu prema obrazloženju i prijedlogu koji se nalazi u prilogu.

S poštovanjem,

Prijedlog pripremili:

Davide Dujmić, spec. oec.

Marina Kasunić, mag. oec.

PROČELNICA



Maria Stojković, spec. oec.



REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE

Klasa:401-01/25-01/10
Ur.Broj: 2133-04/01-25-3
Karlovac, 05. svibnja 2025. godine

KARLOVAČKA ŽUPANIJA
ŽUPANIJSKA SKUPŠTINA
ŽUPANICA

PREDMET: Obrazloženje uz Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Karlovačke županije za 2024. godinu

U prilogu Obrazloženja nalazi se Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Karlovačke županije za 2024. godinu sastavljen sukladno metodologiji koja se odnosi na obveznike primjene proračunskog računovodstva.

Zakon o proračunu („NN“ br. 144/21) člankom 89. utvrdio je obvezu podnošenja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna županu do 5. svibnja tekuće godine, odnosno predstavničkom tijelu na donošenje do 31. svibnja tekuće godine.

Rok za izradu i predaju obrazaca financijskih izvještaja korisnika u sustavu proračuna za 2024. godinu bio je 31. siječnja 2025. godine, Karlovačke županije do 17. veljače 2025. godine, a za predaju konsolidiranih financijskih izvještaja proračuna i proračunskih korisnika 28. veljače 2025. godine. Županija je sastavila sve propisane financijske izvještaje i predala ih nadležnim institucijama u propisanom roku. Svi financijski izvještaji objavljeni su na stranicama Karlovačke županije <https://www.kazup.hr/index.php/financijskaizvjescia-uozaфинанције>.

Proračun Karlovačke županije za 2024. godinu donijela je Županijska skupština na sjednici održanoj 29. studenoga 2023. godine. Proračun je planiran u iznosu od 132.750.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 50a/23). Tijekom protekle 2024. godine izvršena su tri rebalansa Županijskog proračuna.

- U travnju su izvršene prve Izmjene i dopune Proračuna s planiranim iznosom od 153.635.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 16B/24).
- U listopadu su usvojene druge Izmjene i dopune Proračuna Karlovačke županije za 2024. godinu. Proračun je planiran u iznosu od 163.260.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 42b/24).
- Treće Izmjene i dopune Proračuna Karlovačke županije za 2024. godinu usvojene su u prosincu protekle godine. Proračun je planiran u iznosu od 148.370.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 57a/24).

Sukladno Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („NN“ br. 85/23), godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

1. Opći dio proračuna koji čini:

- **sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,**

- **Račun prihoda i rashoda** koji se iskazuje prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima sadrži:
 - izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji,
 - izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja,
 - izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.
- **Račun financiranja** iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:
 - izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji,
 - izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja.

2. Posebni dio Proračuna sadrži:

- izvještaj po organizacijskoj klasifikaciji,
- izvještaj po programskoj klasifikaciji

3. Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sastoji se od obrazloženja općeg i posebnog dijela izvještaja o izvršenju proračuna.

Obrazloženje općeg dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži:

- obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju,
- prikaz manjka odnosno viška proračuna Županije u izvještajnom razdoblju

Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju proračuna temelji se na obrazloženju proračuna i financijskih planova proračunskih korisnika, a sadrži obrazloženje izvršenja programa koje se daje kroz obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva koji se sastoje od pokazatelja učinka i pokazatelja rezultata

4. Posebni izvještaji:

- izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
- izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima,
- izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije,
- izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima i
- izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

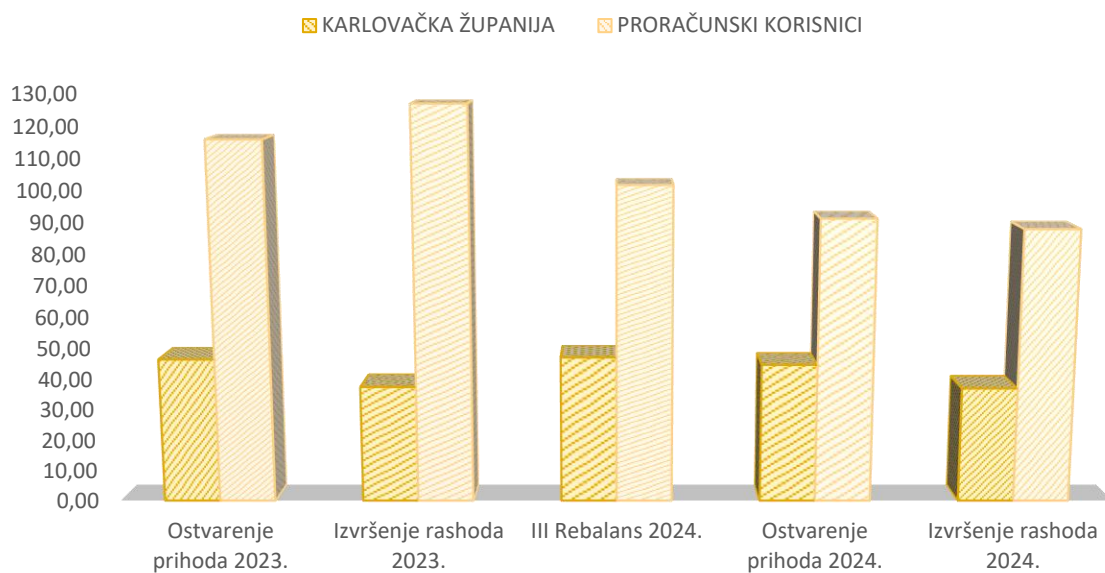
Podaci u financijskim izvještajima iskazani su prema korisnicima i prema novčanom tijeku, a u izvršenju Proračuna prema načelu nastanka događaja. U Izvještaju o izvršenju Proračuna uključeni su podaci o plaćama u osnovnom i srednjem školstvu, što je sukladno važećim propisima.

Podaci o ostvarenim prihodima i izvršenim rashodima za 2023. i 2024. godinu.

-u eurima-

Korisnik	Ostvarenje prihoda 2023.	Izvršenje rashoda 2023.	Plan 2024.	III Rebalans 2024.	Ostvarenje prihoda 2024.	Izvršenje rashoda 2024.	Ind. 6/5	Ind. 7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
KARLOVAČKA ŽUPANIJA	46.214.010,74	37.323.534,94	41.588.938,00	46.860.783,30	44.472.559,26	36.851.445,65	94,90	78,64
PRORAČUNSKI KORISNICI	115.636.381,22	126.595.543,98	91.161.062,00	101.509.216,70	90.987.302,48	87.716.303,55	89,63	86,41
SVEUKUPNO PRORAČUN	161.850.391,96	163.919.078,92	132.750.000,00	148.370.000,00	135.459.861,74	124.567.749,20	91,30	83,96

STRUKTURA OSTVARENIH PRIHODA I IZVRŠENIH RASHODA



1. OPĆI DIO PRORAČUNA

1.1. PRIHODI I PRIMICI

Zadnjim izmjenama i dopunama Proračun Karlovačke županije za 2024. godinu planiran je u iznosu od 148.370.000,00 eura.

Ukupno ostvareni prihodi i primici Proračuna Karlovačke županije s prenesenim neutrošenim sredstvima iz prethodne godine za 2024. godinu iznose 135.459.861,74 eura ili 91,30% planiranih prihoda. Na Karlovačku županiju odnosi se 44.472.559,26 eura, a na proračunske korisnike 90.987.302,48 eura.

Sažetak prihoda i rashoda Proračuna Karlovačke županije i Računa financiranja za 2024. godinu prikazan je u nastavku:

- iznosi u eurima –

Br. računa	VRSTA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA	OSTVARENJE 2023.	PLAN 2024.	III REBALANS 2024.	OSTVARENJE 2024.	IND. 6/3	IND. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA							
6	Prihodi poslovanja	157.170.568,28	125.071.668,44	138.836.666,44	126.449.855,93	80,45	91,08
7	Prihodi od prodaja nefinancijske imovine	194.665,45	201.064,00	67.715,60	44.387,85	22,80	65,55
3	Rashodi poslovanja	151.262.746,83	111.549.525,00	128.467.621,95	112.211.963,50	74,18	87,35
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.649.914,83	21.187.268,00	19.848.795,31	12.344.434,75	97,59	62,19
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA							
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	516.559,58	15.500,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu	6.417,26	13.207,00	53.582,74	11.350,95	176,88	21,18
Neto zaduživanje/financiranje		510.142,32	2.293,00	446.417,26	-11.350,95	-2,23	-2,54
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA		3.968.598,65	7.461.767,56	8.965.617,96	8.965.617,96	225,91	100,00
UKUPNO PRORAČUN							
PRIHODI I PRIMICI I NEUTROŠENA SREDSTVA		161.850.391,96	132.750.000,00	148.370.000,00	135.459.861,74	83,69	91,30
RASHODI I IZDACI		163.919.078,92	132.750.000,00	148.370.000,00	124.567.749,20	75,99	83,96

U sljedećoj tablici iskazano je ostvarenje prihoda i primitaka u promatranom izvještajnom razdoblju po ekonomskoj klasifikaciji proračuna:

- u eurima -

Oznaka	KONSOLIDIRANI PRORAČUN			KARLOVAČKA ŽUPANIJA			PRORAČUNSKI KORISNICI		
	Ostvarenje 2023.	III Rebalans 2024.	Ostvarenje 2024.	Ostvarenje 2023	III Rebalans 2024.	Ostvarenje 2024.	Ostvarenje 2023	III Rebalans 2024.	Ostvarenje 2024.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
SVEUKUPNO	161.850.391,96	148.370.000,00	135.459.861,74	46.214.010,74	46.860.783,30	44.472.559,26	115.636.381,22	101.509.216,70	90.987.302,48
6 Prihodi poslovanja	157.170.568,28	138.836.666,44	126.449.855,93	36.369.443,50	39.618.928,13	37.731.087,21	120.801.124,78	99.217.738,31	88.718.768,72
61 Prihodi od poreza	14.469.926,61	17.898.000,00	19.415.059,97	14.469.926,61	17.898.000,00	19.415.059,97	0,00	0,00	0,00
611 Porez na dohodak	13.565.379,12	16.910.000,00	18.398.805,87	13.565.379,12	16.910.000,00	18.398.805,87	0,00	0,00	0,00
6111 Porez na dohodak od nesamostalnog rada	12.369.137,93	0,00	16.764.152,91	12.369.137,93	0,00	16.764.152,91	0,00	0,00	0,00
6112 Porez na dohodak od samostalnih djelatnosti	844.665,46	0,00	1.031.702,44	844.665,46	0,00	1.031.702,44	0,00	0,00	0,00
6113 Porez na dohodak od imovine i imovinskih prava	326.197,82	0,00	476.808,11	326.197,82	0,00	476.808,11	0,00	0,00	0,00
6114 Porez na dohodak od kapitala	1.134.469,55	0,00	1.633.525,74	1.134.469,55	0,00	1.633.525,74	0,00	0,00	0,00
6115 Porez na dohodak po godišnjoj prijavi	344.824,86	0,00	531.791,60	344.824,86	0,00	531.791,60	0,00	0,00	0,00
6116 Porez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	51.378,62	0,00	10.907,71	51.378,62	0,00	10.907,71	0,00	0,00	0,00
6117 Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	-1.505.295,12	0,00	-2.050.082,64	-1.505.295,12	0,00	-2.050.082,64	0,00	0,00	0,00
613 Porezi na imovinu	54.143,17	78.000,00	80.936,68	54.143,17	78.000,00	80.936,68	0,00	0,00	0,00
6132 Porez na nasljedstva i darove	54.143,17	0,00	80.936,68	54.143,17	0,00	80.936,68	0,00	0,00	0,00
614 Porezi na robu i usluge	850.404,32	910.000,00	935.317,42	850.404,32	910.000,00	935.317,42	0,00	0,00	0,00
6145 Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti	837.199,10	0,00	923.878,10	837.199,10	0,00	923.878,10	0,00	0,00	0,00
6147 Porez na dobitke od igara na sreću i ostali porezi od igara na sreću	13.205,22	0,00	11.439,32	13.205,22	0,00	11.439,32	0,00	0,00	0,00
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	67.036.385,95	75.237.969,90	66.755.610,35	21.063.884,19	17.863.010,65	14.384.252,92	45.972.501,76	57.374.959,25	52.371.357,43
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	165.129,14	320.333,12	492.994,65	109.030,93	253.337,78	251.761,93	56.098,21	66.995,34	241.232,72
6321 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	123.532,72	0,00	70.945,86	109.030,93	0,00	50.434,86	14.501,79	0,00	20.511,00
6322 Kapitalne pomoći od međunarodnih organizacija	0,00	0,00	201.327,07	0,00	0,00	201.327,07	0,00	0,00	0,00
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	41.596,42	0,00	220.721,72	0,00	0,00	0,00	41.596,42	0,00	220.721,72
633 Pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	5.474.151,24	8.639.455,72	5.778.438,33	5.474.151,24	8.639.455,72	5.778.438,33	0,00	0,00	0,00
6331 Tekuće pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	4.893.037,53	0,00	5.144.380,02	4.893.037,53	0,00	5.144.380,02	0,00	0,00	0,00
6332 Kapitalne pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	581.113,71	0,00	634.058,31	581.113,71	0,00	634.058,31	0,00	0,00	0,00
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	3.963.653,45	1.084.024,46	724.075,73	18.297,00	63.928,00	59.551,91	3.945.356,45	1.020.096,46	664.523,82
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	3.963.653,45	0,00	670.773,82	18.297,00	0,00	12.750,00	3.945.356,45	0,00	658.023,82
6342 Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	0,00	53.301,91	0,00	0,00	46.801,91	0,00	0,00	6.500,00
635 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije i fiskalnog izravnjanja	7.554.717,75	7.273.428,00	7.271.590,19	7.554.717,75	7.273.428,00	7.271.590,19	0,00	0,00	0,00
6351 Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	5.390.030,44	0,00	5.950.139,59	5.390.030,44	0,00	5.950.139,59	0,00	0,00	0,00
6352 Kapitalne pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	2.164.687,31	0,00	1.321.450,60	2.164.687,31	0,00	1.321.450,60	0,00	0,00	0,00
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	37.920.293,60	49.627.432,81	46.109.927,73	1.246,54	1.330,00	1.485,27	37.919.047,06	49.626.102,81	46.108.442,46
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	37.371.308,27	0,00	44.961.176,97	1.246,54	0,00	1.485,27	37.370.061,73	0,00	44.959.691,70
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	548.985,33	0,00	1.148.750,76	0,00	0,00	0,00	548.985,33	0,00	1.148.750,76
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	11.948.654,53	8.155.787,14	6.366.400,61	7.906.440,73	1.508.011,15	1.021.425,29	4.042.213,80	6.647.775,99	5.344.975,32

6381 Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijensa EU sredstava	8.432.236,81	0,00	5.145.531,47	6.187.540,04	0,00	584.595,98	2.244.696,77	0,00	4.560.935,49
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijensa EU sredstava	3.516.417,72	0,00	1.220.869,14	1.718.900,69	0,00	436.829,31	1.797.517,03	0,00	784.039,83
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	9.786,24	137.508,65	12.183,11	0,00	123.520,00	0,00	9.786,24	13.988,65	12.183,11
6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	6.756,91	0,00	3.509,08	0,00	0,00	0,00	6.756,91	0,00	3.509,08
6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijensa EU sredstava	3.029,33	0,00	8.674,03	0,00	0,00	0,00	3.029,33	0,00	8.674,03
64 Prihodi od imovine	238.282,59	332.374,68	402.325,08	236.346,24	307.516,41	377.892,14	1.936,35	24.858,27	24.432,94
641 Prihodi od financijske imovine	79.635,66	196.958,27	210.721,09	77.975,90	172.100,00	186.564,74	1.659,76	24.858,27	24.156,35
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	78.994,34	0,00	188.364,50	77.973,76	0,00	186.114,17	1.020,58	0,00	2.250,33
6414 Prihodi od zateznih kamata	640,38	0,00	22.356,59	2,14	0,00	450,57	638,24	0,00	21.906,02
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	0,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,94	0,00	0,00
642 Prihodi od nefinancijske imovine	158.520,78	134.916,41	191.603,99	158.244,19	134.916,41	191.327,40	276,59	0,00	276,59
6421 Naknade za koncesije	8.547,90	0,00	14.150,22	8.547,90	0,00	14.150,22	0,00	0,00	0,00
6422 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	20.213,94	0,00	14.824,10	20.213,94	0,00	14.824,10	0,00	0,00	0,00
6423 Naknada za korištenje nefinancijske imovine	98.068,21	0,00	143.692,42	97.791,62	0,00	143.415,83	276,59	0,00	276,59
6429 Ostali prihodi od nefinancijske imovine	31.690,73	0,00	18.937,25	31.690,73	0,00	18.937,25	0,00	0,00	0,00
643 Prihodi od kamata na dane zajmove	126,15	500,00	0,00	126,15	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6435 Prihodi od kamata na dane zajmove kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora	126,15	0,00	0,00	126,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	9.875.349,88	8.954.182,31	8.468.199,82	595.074,95	3.519.348,07	3.546.842,26	9.280.274,93	5.434.834,24	4.921.357,56
651 Upravne i administrativne pristojbe	154.041,71	199.411,51	216.356,01	154.041,71	199.411,51	216.356,01	0,00	0,00	0,00
6512 Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	136.557,51	0,00	196.640,23	136.557,51	0,00	196.640,23	0,00	0,00	0,00
6513 Ostale upravne pristojbe i naknade	17.484,20	0,00	19.715,78	17.484,20	0,00	19.715,78	0,00	0,00	0,00
652 Prihodi po posebnim propisima	9.721.308,17	8.754.770,80	8.251.843,81	441.033,24	3.319.936,56	3.330.486,25	9.280.274,93	5.434.834,24	4.921.357,56
6526 Ostali nespomenuti prihodi	9.721.308,17	0,00	8.251.843,81	441.033,24	0,00	3.330.486,25	9.280.274,93	0,00	4.921.357,56
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	3.775.231,58	3.759.148,51	3.316.428,13	4.211,51	31.053,00	7.039,92	3.771.020,07	3.728.095,51	3.309.388,21
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	3.520.950,16	3.562.109,84	3.253.008,49	3.859,56	3.500,00	3.126,89	3.517.090,60	3.558.609,84	3.249.881,60
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	175.867,40	0,00	228.045,45	3.349,13	0,00	2.649,05	172.518,27	0,00	225.396,40
6615 Prihodi od pruženih usluga	3.345.082,76	0,00	3.024.963,04	510,43	0,00	477,84	3.344.572,33	0,00	3.024.485,20
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	254.281,42	197.038,67	63.419,64	351,95	27.553,00	3.913,03	253.929,47	169.485,67	59.506,61
6631 Tekuće donacije	193.914,16	0,00	47.788,29	39,95	0,00	788,03	193.874,21	0,00	47.000,26
6632 Kapitalne donacije	60.367,26	0,00	15.631,35	312,00	0,00	3.125,00	60.055,26	0,00	12.506,35
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	61.470.689,45	32.612.774,04	28.020.652,80	0,00	0,00	0,00	61.470.689,45	32.612.774,04	28.020.652,80
673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	61.470.689,45	32.612.774,04	28.020.652,80	0,00	0,00	0,00	61.470.689,45	32.612.774,04	28.020.652,80
6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	61.470.689,45	0,00	28.020.652,80	0,00	0,00	0,00	61.470.689,45	0,00	28.020.652,80
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	304.702,22	42.217,00	71.579,78	0,00	0,00	0,00	304.702,22	42.217,00	71.579,78
683 Ostali prihodi	304.702,22	42.217,00	71.579,78	0,00	0,00	0,00	304.702,22	42.217,00	71.579,78
6831 Ostali prihodi	304.702,22	0,00	71.579,78	0,00	0,00	0,00	304.702,22	0,00	71.579,78
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	194.665,45	67.715,60	44.387,85	787,51	13.226,15	12.843,03	193.877,94	54.489,45	31.544,82
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	8.087,51	13.226,15	12.843,03	787,51	13.226,15	12.843,03	7.300,00	0,00	0,00
711 Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	8.087,51	13.226,15	12.843,03	787,51	13.226,15	12.843,03	7.300,00	0,00	0,00
7111 Zemljište	8.087,51	0,00	12.843,03	787,51	0,00	12.843,03	7.300,00	0,00	0,00
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	186.577,94	54.489,45	31.544,82	0,00	0,00	0,00	186.577,94	54.489,45	31.544,82
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	173.666,04	14.589,45	20.377,70	0,00	0,00	0,00	173.666,04	14.589,45	20.377,70
7211 Stambeni objekti	7.220,94	0,00	5.177,70	0,00	0,00	0,00	7.220,94	0,00	5.177,70
7212 Poslovni objekti	166.445,10	0,00	15.200,00	0,00	0,00	0,00	166.445,10	0,00	15.200,00
722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	4.196,00	11.520,00	2.949,20	0,00	0,00	0,00	4.196,00	11.520,00	2.949,20

7221 Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	449,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449,20
7224 Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
7227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4.196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.196,00	0,00	0,00
723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	8.696,00	28.100,00	8.202,00	0,00	0,00	0,00	8.696,00	28.100,00	8.202,00
7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	8.696,00	0,00	8.202,00	0,00	0,00	0,00	8.696,00	0,00	8.202,00
724 Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti	19,90	280,00	15,92	0,00	0,00	0,00	19,90	280,00	15,92
7241 Knjige	19,90	0,00	15,92	0,00	0,00	0,00	19,90	0,00	15,92
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	516.559,58	500.000,00	0,00	6.066,42	500.000,00	0,00	510.493,16	0,00	0,00
81 Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova	452.655,21	0,00	0,00	2.162,05	0,00	0,00	450.493,16	0,00	0,00
815 Primici (povrati) glavnice zajmova kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora	2.162,05	0,00	0,00	2.162,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8153 Povrat zajmova danih tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora	2.162,05	0,00	0,00	2.162,05	0,00	0,00	0,00		0,00
818 Primici od povrata depozita i jamčevnih pologa	450.493,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.493,16	0,00	0,00
8181 Primici od povrata depozita od kreditnih i ostalih financijskih institucija - tuzemni	450.493,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.493,16	0,00	0,00
83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	3.904,37	0,00	0,00	3.904,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
832 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	3.904,37	0,00	0,00	3.904,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8321 Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	3.904,37	0,00	0,00	3.904,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Primici od zaduživanja	60.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
842 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
8443 Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
9 Vlastiti izvori	3.968.598,65	8.965.617,96	8.965.617,96	9.837.713,31	6.728.629,02	6.728.629,02	-5.869.114,66	2.236.988,94	2.236.988,94
92 Rezultat poslovanja	3.968.598,65	8.965.617,96	8.965.617,96	9.837.713,31	6.728.629,02	6.728.629,02	-5.869.114,66	2.236.988,94	2.236.988,94
922 Višak/manjak prihoda	3.968.598,65	8.965.617,96	8.965.617,96	9.837.713,31	6.728.629,02	6.728.629,02	-5.869.114,66	2.236.988,94	2.236.988,94

- U prilogu materijala obrazloženja (zbog veličine) sadržana je cjelovita tablica sa indeksima

Prihodi poslovanja (razred 6)

U izvještajnom razdoblju, prihodi poslovanja konsolidiranog proračuna Karlovačke županije ostvareni su u iznosu od 126.449.855,93 eura ili sa 91,08% planiranih sredstava.

U navedenoj masi sredstava prihodi koji su ostvarili proračunski korisnici iznose 88.718.768,72 eura ili 89,42% planiranih sredstava korisnika, dok su prihodi poslovanja Karlovačke županije ostvareni u iznosu od 37.731.087,21 eura ili s 95,24% planiranih prihoda Županijskog proračuna. U odnosu na 2023. godinu prihodi poslovanja Karlovačke županije ostvareni su za 3,74% više.

Prihodi od poreza (skupina računa 61)

Prihodi od poreza ostvareni su u iznosu od 19.415.059,97 eura ili za 108,48% planiranih prihoda od poreza. U odnosu na isto izvještajno razdoblje 2023. godine veći su za 4.945.133,36 eura ili za 34,18%. Razlog povećanja jest bolja gospodarska situacija i povećanje plaća zaposlenih u odnosu na 2023. godinu.

Tijekom 2024. godine povrat poreza i prireza porezu na dohodak po godišnjoj prijavi evidentiran je u iznosu od -2.050.082,64 eura.

Prihod po osnovi poreza na dohodak ostvaren je u iznosu od 18.398.805,87 eura ili s 108,80% planiranih sredstava.

U toj masi sredstava sadržan je i dio prihoda u porezu na dohodak namijenjen financiranju decentraliziranih funkcija (školstvo, zdravstvo i socijalna skrb) tj. dodatni udio u porezu na dohodak, za čije je namjene u izvještajnom razdoblju 2024. godine ostvareno 3.295.533,82 eura, dok je u istom razdoblju 2023. godine ostvareno 2.411.751,79 eura. Sukladno Zakonu o obnovi zgrada oštećenih potresom na području Grada Zagreba, Krapinsko - zagorske županije, Zagrebačke županije, Sisačko – moslavačke županije i Karlovačke županije, navedena sredstva troše se u saniranju šteta od posljedica potresa, a sredstva za decentralizirane funkcije se u cijelosti osiguravaju iz pomoći izravnjanja.

Prihodi od poreza na cestovna motorna vozila ostvareni su u iznosu od 923.878,10 eura ili za 86.679,00 eura više u odnosu na 2023. godinu.

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

Prihodi od **pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 66.755.610,35 eura ili s 88,73% planiranih sredstava.

Prihodi s osnove ove skupine računa proračunski korisnici su ostvarili u iznosu od 52.371.357,43 eura ili s 91,28% planiranih prihoda korisnika, dok je Karlovačka županija ostvarila 14.384.252,92 eura ili s 80,53% planiranih sredstava Županije. U odnosu na izvještajno razdoblje 2023. godine prihodi ove skupine manji su za 280.775,60 eura.

Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (podskupina 632) ostvareni su u iznosu od 492.994,65 eura ili s 153,90% planiranih sredstava. U navedenoj masi sredstava proračunski korisnici su ostvarili 241.232,72 eura koja se odnose na sredstva za projekte Ekonomsko-turističke škole Karlovac (Erasmus+), Srednje škole i Učeničkog doma Duga Resa, Osnovne škole Žakanje (Erasmus+), Gimnazije i strukovne škole Bernardina Frankopana Ogulin (Erasmus+) i Javne ustanove regionalne razvojne agencije Karlovačke županije (Interreg).

Prihod koji je Karlovačka županija ostvarila u izvještajnom razdoblju iznosi 251.761,93 eura za provođenje projekta Interreg „Stream“ (Zadarska županija – prijenos partnerima).

Prihod od Pomoći Proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskih korisnika (podskupina 633) je prihod koji ostvaruje Karlovačka županija. U izvještajnom razdoblju Karlovačka županija je s osnove ovog prihoda ostvarila 5.778.438,33 eura ili 79,82% planiranih sredstava. Navedeni ostvareni prihodi Karlovačke županije u najvećoj mjeri odnose se na ostvarena sredstva za provođenja izbora za zastupnike u Hrvatski sabor, izbora za Europski parlament, izbora za predsjednika Republike Hrvatske, sredstva Ministarstva financija - fiskalno izravnjanje, sredstva za sufinanciranje prijevoza učenika, sredstva za pokop hrvatskih branitelja, sredstva Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU za izmjenu električnih instalacija kod Osnovne škole Vojnić, izmjena stolarije kod Područne škole Saborsko, sredstva za igralište kod Područne škole Vrhovac te sredstva Ministarstva turizma za igralište kod Osnovne škole Cetingrad.

U nastavku tablice prikazana su sredstva projekata iz ove podskupine računa koja su ostvarena u 2024. godini: - u eurima -

ŠIFRA IZVORA	VRSTE PRIHODA	OSTVARENJE 2023.	PLAN 2024.	III REBALANS 2024.	OSTVARENJE 2024.	IND. 6/3	IND. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
633	Prihod od Pomoći Proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskih korisnika	5.474.151,24	7.728.047,00	7.239.455,72	5.778.438,33	105,56	79,82
05-1	Ministarstvo pravosuđa i uprave - sredstva za preuzete djelatnike UDU-KŽ	1.645.763,00	1.645.762,00	1.645.762,00	1.645.763,00	100,00	100,00
05	sufinanciranje prijevoza učenika SŠ	1.397.778,53	1.507.000,00	1.370.772,43	1.042.311,42	74,57	76,04
	Min. Financija - "Sredstva za elementarne nepogode"	1.344.827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Min. branitelja-"Sredstva za pokop Hrv. branitelja"	256.506,53	290.000,00	325.012,08	202.049,11	78,77	62,17
	Izmjena električnih instalacija pri OŠ Vojnić	166.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	42,17	100,00
	Izmjena stolarije OŠ Plaški - PŠ Saborsko	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	100,00
	Igralište pri OŠ S. Raškaj Ozalj - PŠ Vrhovac	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	100,00
	projekt "Nikola Tesla poduzetnički centar"	162.850,14	12.800,00	108.502,17	108.554,44	66,66	100,05
	Min. Reg. Razvoja i fondova EU - Energetska učinkovitost (fasada) PŠ Saborsko	94.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	MZOM - 2 kombija OŠ Krnjak,kombi vozilo OŠ Rakovica	81.850,00	0,00	0,00	40.000,00	48,87	0,00
	subvencioniranje kamata u gospodarstvu	69.679,12	80.000,00	36.483,84	38.898,10	55,82	106,62
	projekt „Pomoćnici u nastavi“	65.344,75	84.285,00	54.774,99	53.400,00	81,72	97,49
	projekt "Dodir civilizacija - Stari grad Cetin, Modruš"	59.725,26	70.000,00	72.811,69	71.250,00	119,30	97,86
	Min. Regionalnog razvoja - završni radovi na zgradi DZ Ozalj	59.725,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Min. Reg. Razvoja i fondova EU- "INTERREG - STREAM"	19.161,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	projekt "Osig. školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva Karlovačke županije"	17.342,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Min. Financija - "Fiskalno izravnjanje"	14.839,94	0,00	281.675,17	281.675,17	1.898,09	100,00
	Min. Gospodarstva - sredstva za klizišta	7.983,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ministarstvo graditeljstva i prost.uređenja - jednokratne potpore osobama u privremenom smještaju potres	5.308,92		0,00	0,00	0,00	0,00
	JLS - "projekt EGTS"	2.790,00	20.000,00	16.990,00	7.920,00	283,87	46,62
	Agencija za plaćanja u poljoprivredi - "Školski medni dan"	2.144,00	2.700,00	2.790,00	2.175,00	101,45	77,96
	Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i soc.politike - Izrada županijskog socijalnog plana	0,00	0,00	10.500,00	4.043,37	0,00	38,51
	Min. Poljoprivrede - "Potpore Županijskim programima u sektoru mliječnog govedarstva u 2023. godini"	530,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Izbori za zastupnike u Hrvatski sabor"	0,00	1.950.000,00	1.241.191,35	1.241.191,35	0,00	100,00
	Izbori - Eu parlament	0,00	670.000,00	317.690,00	317.689,86	0,00	100,00
	Izbori za predsjednika	0,00	0,00	500.000,00	177.000,00	0,00	35,40
	Min.turizma i sporta - BARAČEVE ŠPILJE	0,00	0,00	34.500,00	34.500,00	0,00	100,00
	MZOM - MEDICINSKA ŠKOLA - NAC.FINANC.	0,00	0,00	100.000,00	40.017,51	0,00	40,02
	sredstva grada Ozlja - "Izgradnja školske sportske dvorane pri OŠ S. Raškaj Ozalj"	0,00	250.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
	Ministarstvo turizma-igralište Cetingrad	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	100,00
	Centar zdravlja Draganići	0,00	0,00	550.000,00	0,00	0,00	0,00
Energetska obnova - OŠ Cetingrad	0,00	124.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

sredstva grada D. Rese - "Izgradnja školske sportske dvorane pri OŠ IGK"	0,00	421.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Min. gospodarstva - sredstva za linijski prijevoz putnika	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prihodi od pomoći od izvanproračunskih korisnika (podskupina 634) su ostvareni u iznosu od ukupno 724.075,73 eura ili s 66,80% planiranih sredstava. Najznačajniji udio ove podskupine prihoda planiraju proračunski korisnici Županije. Proračunski korisnici Županije po osnovi ove podskupine prihoda ostvarili su u iznosu od 664.523,82 eura. U najvećoj mjeri ostvareni prihod u navedenom iznosu evidentiran je kod proračunskih korisnika u zdravstvu od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje. Prihodi u okviru ove podskupine ostvareni su znatno manje u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje zbog Opće bolnice Karlovac i Opće bolnice i bolnice branitelja Domovinskog rata Ogulin koje više nisu proračunski korisnici županije.

Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije (Decentralizacija) (podskupina računa 635)

Utvrđeni minimalni financijski standard za financiranje funkcija u školstvu, socijalnoj skrbi i zdravstvu za tekuću 2024. godinu iznosi 7.273.428,00 eura, a u izvještajnom razdoblju 2024. godine ostvarena su sredstva za navedene namjene u iznosu od 7.271.590,19 eura ili s 99,97% planiranih sredstava. Ova podskupina računa isključivi je prihod Karlovačke županije. U nastavku je vidljivo ostvarenje prihoda u izvještajnom razdoblju 2024. godine po kategorijama:

- u eurima -

<i>Funkcija</i>	<i>OSTVARENJE 2023.</i>	<i>PLAN 2024.</i>	<i>III REBALANS 2024.</i>	<i>OSTVARENJE 2024.</i>	<i>INDEKS (5/2)</i>	<i>INDEKS (5/4)</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
<i>Osnovno školstvo</i>	2.841.597,00	2.926.597,00	2.926.820,00	2.926.820,04	103,00	100,00
<i>Srednje školstvo</i>	2.238.108,96	2.305.109,00	2.379.880,00	2.379.879,96	106,33	100,00
<i>Zdravstvo</i>	2.014.701,79	788.785,00	1.483.402,00	1.481.564,19	73,54	99,88
<i>Dom za stare i nemoćne osobe</i>	460.310,00	474.119,00	483.326,00	483.326,00	105,00	100,00
<i>SVEUKUPNO</i>	<i>7.554.717,75</i>	<i>6.494.610,00</i>	<i>7.273.428,00</i>	<i>7.271.590,19</i>	<i>96,25</i>	<i>99,97</i>

Prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (podskupina 636) prihodi su proračunskih korisnika Županije koje korisnici ostvaruju iz nenadležnih proračuna (Ministarstva, Gradovi, Općine i drugi proračunski korisnici). U izvještajnom razdoblju ostvareno je 46.109.927,73 eura prihoda za ove namjene ili 92,91% planiranih sredstava.

Najveći iznos sredstava evidentirali su korisnici u školstvu s osnove izvora 512 – Pomoći iz Državnog proračuna – plaće MZOS, te su ostvarili prihod u iznosu od 41.554.489,80 eura za isplatu plaća djelatnika u osnovnom i srednjem školstvu.

Korisnici su od općina, gradova i Države za kapitalne projekte u izvještajnom razdoblju uprihodovali 4.555.437,93 eura i to u najvećoj mjeri sredstva korisnika za provođenje programa CDŠ – cjelodnevna škola – opremanje škola, zamjenu stolarije na PŠ (OŠ Slava Raškaj), potpora za nabavu harmonike (Glazbena škola Karlovac), prihod iz MZOM za opremanje prostora (Glazbena škola Karlovac), sredstva za izgradnju kolno-pješačkog prilaza igralištu (OŠ Cetingrad), sredstva za rekonstrukciju igrališta PŠ Vrhovac (OŠ Slava Raškaj Ozalj).

Također uprihodovala su se sredstva i za radne bilježnice, udžbenike odnosno za radni materijal za učenike te sredstva za podmirenje projektiranja nadogradnje školske zgrade (OŠ Netretić), i ostalo.

Prihodi od Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (podskupina 638) ostvareni su u ukupnom iznosu od 6.366.400,61 eura ili s 78,06% planiranih sredstava.

Proračunski korisnici Županije su s osnove prihoda ove namjene ostvarili 5.344.975,32 eura ili 80,40% planiranih sredstava proračunskih korisnika od čega u najvećoj mjeri za provođenje projekta u okviru Centra kompetentnosti kod Tehničke škole Karlovac (4.252.402,25 eura).

Prihod Karlovačke županije iz ove podskupine prihoda ostvaren je u iznosu od 1.021.425,29 eura.

U tablici u nastavku prikazana su **sredstva projekata Karlovačke županije** s osnove ove podskupine prihoda: - u eurima -

ŠIFRA IZVORA	VRSTE PRIHODA	OSTVARENJE 2023.	PLAN 2024.	III REBALANS 2024.	OSTVARENJE 2024.	IND. 6/3	IND. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
Prihodi od Pomoći temeljem prijena EU sredstava (podskupina 638)		7.906.440,73	3.554.736,00	2.908.011,15	1.021.425,29	12,92	35,12
56	- projekt "Nikola Tesla poduzetnički centar"	1.929.512,03	141.500,00	176.726,59	174.448,55	9,04	98,71
	- projekt "Pomoćnici u nastavi"	370.286,87	409.611,00	274.930,26	302.600,00	81,72	110,06
	- projekt "Osig. školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva Karlovačke županije"	98.276,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- projekt "Shema školskog voća, povrća i mlijeka"	47.404,88	53.625,00	46.254,61	39.127,68	82,54	84,59
	- projekt "Dodir civilizacija"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- projekt "Susret s rijekom"	30.063,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- projekt "Izrada socijalnog plana Karlovačke županije"	0,00	0,00	59.500,00	22.912,43	0,00	38,51
	- projekt "Sustav javnog prijevoza putnika"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56-1	- Sanacija klizišta „Suci-Vukmanić- Spec.bolnica Duga Resa-OŠ Netretić“	2.532.314,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Uč. Dom D. Resa - Sanacija oštećenja na zgradi doma	1.557.341,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Medicinska škola Karlovac - cjelovita obnova zgrade	711.669,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Glazbena škola Karlovac - Sanacija krovnih vijenaca	88.737,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- OŠ Josipdol - Sanacija oštećenja na zgradi PŠ Oštarije	113.451,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Trgovačko-ugostiteljska škola KLC - sanacija krovnih vijenaca	38.557,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Preseljenje Medicinske škole Klc, sanacija Gimnazije Karlovac i Šumarske škole Karlovac	26.958,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56-2	projekt "Acquaguard" - prefinanciranje Ustanove	0,00	0,00	98.789,00	0,00	0,00	0,00
	projekt "Gusti" - prefinanciranje Ustanove	0,00	0,00	59.339,00	0,00	0,00	0,00
	projekt "EcoFood cycle" - prefinanciranje Ustanove	0,00	0,00	46.824,00	0,00	0,00	0,00
	projekt "Razvijanja sustava upravljanja i kontrole invazivnih stranih vrsta" - prefinanciranje Ustanove	0,00	0,00	70.154,23	0,00	0,00	0,00
	Kontrola populacije signalnog raka na rijeci Dobri	0,00	0,00	43.000,00	0,00	0,00	0,00
	projekt "Izrade projektne dokumentacije za očuvanost ciljnih stanišnih tipova i vrsta unutar područja ekološke mreže Karlovačke županije" - prefinanciranje Ustanove	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
58	- Medicinska škola Karlovac - cjelovita obnova zgrade	361.868,18	1.000.000,00	607.493,46	193.229,28	53,40	31,81
	- Osnovna škola Ozalj - dogradnja i dvorana	0,00	1.950.000,00	1.400.000,00	289.107,35	0,00	20,65

Prihodi s osnove Prijena između proračunskih korisnika istog proračuna (podskupina 639) prihodi su proračunskih korisnika. U izvještajnom razdoblju ostvareno je 12.183,11 eura ili 8,86% planiranih sredstava i to kod Prirodoslovne škole Karlovac, Obrtničke i tehničke škole Ogulin, Srednje škole Slunj.

Prihodi od imovine (skupina 64)

Na razini konsolidiranog proračuna u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 402.325,08 eura ili s 121,05% planiranih sredstava. Na Karlovačku županiju odnosi se 377.892,14 eura, a na proračunske korisnike 24.432,94 eura.

S osnove navedene skupine prihoda Karlovačka županija ostvarila je namjenske prihode s osnove izvora 04 „Prihodi za posebne namjene“ u iznosu od 191.327,40 eura.

U sljedećoj tablici navode se ostvarena namjenska sredstva Karlovačke županije iz ove skupine računa: - iznosi u eurima -

PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE (IZVOR FINANCIRANJA 04)	OSTVARENJE 2023.	PLAN 2024.	III REBALANS 2024.	OSTVARENJE 2024.	IND. 5/2	IND. 5/4
1	2	3	4	5	6	7
Naknade za koncesije	8.547,90	16.000,00	15.046,77	14.150,22	165,54	94,04
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	19.658,68	17.000,00	17.000,00	14.824,10	75,41	87,20
Naknada za otkop neenergetskih sirovina	61.328,77	31.600,00	40.469,64	103.883,06	169,39	256,69
Lovozakupnina	36.462,85	37.400,00	37.400,00	39.532,77	108,42	105,70
Ostali prihodi od nefinancijske imovine-legalizacija	31.690,73	33.715,00	25.000,00	18.937,25	59,76	75,75
UKUPNO	157.688,93	135.715,00	134.916,41	191.327,40	121,33	141,81

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65) u izvještajnom razdoblju ostvareni su u ukupnom iznosu od 8.468.199,82 eura ili 94,57% planiranih sredstava proračuna.

Proračunski korisnici iz navedene skupine računa ostvarili su 4.921.357,56 eura ili 90,55% planiranih sredstava proračunskih korisnika. Iz ove skupine računa najviše sredstava uprihodovale su zdravstvene ustanove u iznosu od 3.056.616,08 eura, od čega najviše kod Specijalne bolnice za produženo liječenje Duga Resa u iznosu od 946.236,47 eura i kod Doma za starije i nemoćne osobe Sveti Antun u iznosu od 1.515.249,29 eura. Navedeno su u najvećoj mjeri prihodi od dopunskog zdravstvenog osiguranja (HZZO). Korisnici u školstvu s osnove prihoda ove skupine računa ostvarili su 1.864.575,58 eura i to za programe produženog boravka, programe vrtića pri osnovnim školama, refundacije za školske praktikume i druge uplate učenika. Prihodi proračunskih korisnika u okviru ove skupine ostvareni su znatno manje u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje zbog Opće bolnice Karlovac i Opće bolnice i bolnice branitelja Domovinskog rata Ogulin koje više nisu proračunski korisnici županije.

Karlovačka županija s osnove navedenih prihoda ostvarila je 3.546.842,26 eura ili 100,78% planiranih sredstava Županije. Navedeni prihod kod Karlovačke županije je u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje znatno veći zbog povrata sredstava za predfinancirane projekte Prirodoslovne škole Karlovac za projekt RCK PANONIKA, zbog povrata sredstava Tehničke škole Karlovac za projekte RCK STRUKA, RCK KARIJERA, RCK KARIJERA I JA, RCK STRUKA I TI te zbog povrata sredstava Trgovačko ugostiteljske škole Karlovac za projekt RCK-RECEPT.

U navedenoj masi sredstava nalaze se i sredstva koja su namjenskog karaktera koja su uprihodovana u iznosu od 196.640,23 eura, ista se navode u tablici u nastavu:

- iznosi u eurima -

PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE (IZVOR 04)	OSTVARENJE 2023.	PLAN 2024.	III REBALANS 2024.	OSTVARENJE 2024.	IND. 5/2	IND. 5/4
1	2	3	4	5	6	7
Naknada za promjenu namjene polj. zemljišta	2.810,14	3.000,00	3.000,00	2.681,51	95,42	89,38
Naknada za provedbu postupka i revizije za zajednička lovišta	199,08	400,00	400,00	331,80	166,67	82,95
Županijske pristojbe i naknade, prihod od prist.u graditeljstvu i vještačenja	120.948,43	123.550,00	141.561,51	164.639,07	136,12	116,30
Žup. naknade za izdavanje dopusnica za prijevoz	457,92	3.450,00	3.450,00	370,32	80,87	10,73
Naknade za sklapanje braka izvan služb. prostorije	5.283,90	11.000,00	4.000,00	1.587,00	30,03	39,68
Naknade za provođenje postupka izvlaštenja	6.858,04	11.000,00	22.000,00	27.030,53	394,14	122,87
UKUPNO	136.557,51	152.400,00	174.411,51	196.640,23	144,00	112,74

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (skupina 66) na razini konsolidiranog proračuna ostvareni su u iznosu od 3.316.428,13 eura ili s 88,22% planiranih sredstava.

Iz navedene mase sredstava na Karlovačku županiju odnosi se 7.039,92 eura. Iznos od 2.649,05 eura odnosi se na prihode ostvarenih od prodaje Glasnika i Fotomonografija Županije, te 477,84 eura

na sredstva Zajedničkog procjeniteljskog povjerenstva. Također, iznos od 3.125,00 eura odnosi se na evidentirana sredstva REGEA-e (kotao) te iznos od 788,03 eura (Vijeće srpske nacionalne manjine).

Najveći dio sredstava ove skupine računa odnosi se na sredstva koja ostvaruju proračunski korisnici na tržištu i od prikupljenih donacija za čije su namjene korisnici prikupili ukupno 3.309.388,21 eura ili 88,77% planiranih sredstava.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (skupina 67) ostvareni su u iznosu od 28.020.652,80 eura ili 85,92% planiranih sredstava. Prihodi s osnove ove namjene isključivi su prihod zdravstvenih ustanova županije. Iz ovih prihoda najviše je sredstava ostvarila Specijalna bolnica za produženo liječenje Duga Resa u iznosu od 5.947.218,76 eura te Zavod za hitnu medicinu Karlovačke županije u iznosu od 8.519.060,86 eura. Prihodi u okviru ove skupine ostvareni su znatno manje u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje zbog Opće bolnice Karlovac i Opće bolnice i bolnice branitelja Domovinskog rata Ogulin koje više nisu proračunski korisnici županije.

Prihodi od Kazni, upravnih mjera i ostalih prihoda (skupina 68) su isključivo prihod proračunskih korisnika, u najvećoj mjeri kod korisnika u zdravstvu i ostvareni su u iznosu od 71.579,78 eura ili sa 169,55% od planiranih sredstava. Ostvareni su znatno manje u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje zbog Opće bolnice Karlovac koja više nije proračunski korisnik županije.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (razred 7)

S osnove navedenih prihoda u izvještajnom razdoblju konsolidirani proračun Županije ostvario je 44.387,85 eura prihoda ili 65,55% planiranih prihoda proračuna.

Iz navedenog iznosa Karlovačka županija ostvarila je 12.843,03 eura prihoda s osnove prihoda od prodaje poljoprivrednog zemljišta sukladno Zakonu o poljoprivrednom zemljištu te zbog prijenosa zemljišta u vlasništvu Poduzetničke zone Korana koja se evidentira sukladno važećim propisima.

Proračunski korisnici Županije ostvarili su 31.544,82 eura, od čega u najvećoj mjeri iznos od 2.541,79 eura kod OŠ Slunj na ime otkupa stana, iznos od 15.200,00 eura kod Osnovne škole Plaški (kupnja zemljišta), te 6.802,00 eura kod Ustanove za zdravstvenu njegu u kući Karlovac kao prihod od prodaje prijevoznih sredstava.

Primici od financijske imovine i zaduživanja (razred 8). U izvještajnom razdoblju nisu evidentirani primici po osnovi ovog razreda.

Vlastiti izvori (razred 9) u izvještajnom razdoblju proračunski korisnici Karlovačke županije i Karlovačka županija sukladno Odlukama o prijenosu neutrošenih sredstava iz prethodne godine u Proračunu za 2024. godinu planirali su konsolidirani višak u iznosu od 8.965.617,96 eura.

Sa osnove navedenog viška prihoda proračunski korisnici planirali su 2.236.988,94 viška prihoda, a Karlovačka županija višak od 6.728.629,02 eura.

Godišnji izvještaj o provedbi višegodišnjem planu uravnotežanja Karlovačke županije za 2024. godinu

Člankom 91. Zakona o proračunu („NN“ 144/21) utvrđena je obveza Županije za izradu Godišnjeg izvještaja o provedbi višegodišnjeg plana uravnoteženja.

Višegodišnjim planom uravnoteženja Karlovačke županije za razdoblje 2024. – 2026. godine određena je namjena sukcesivnog smanjivanja viška sredstava proračuna Karlovačke županije u navedenom periodu.

Na temelju procjene prihoda u trenutku izrade višegodišnjeg plana uravnoteženja utvrđen je procjenjeni višak prihoda s osnove izvora 01 „Opći prihodi i primici“ u iznosu od 6.050.000,00 eura te iz namjenskih prihoda i primitaka s osnove izvora 01-1 „Opći prihodi i primici – dodatni udio u porezu na dohodak – potres“ u iznosu od 2.150.000,00.

U 2024. godini sukladno procjeni i višegodišnjem planu uravnoteženja namjeravao se utrošiti višak s osnove izvora 01 „Opći prihodi i primici“ procijenjeni višak u iznosu od 3.500.000,00 eura a s osnove namjenskih prihoda s izvora 01-1 „Opći prihodi i primici – dodatni udio u porezu na dohodak – potres“ u iznosu od 1.800.000,00 eura.

Na temelju Godišnjih financijskih izvještaja za 2023. godinu i utvrđenom Odlukom o raspodjeli rezultata iz 2023. godine za 2024. godinu, evidentirani iznos neutrošenih sredstava po izvoru financiranja 01 „Opći prihodi i primici“ iznosio je 6.035.563,65 eura eura, a s osnove namjenskog izvora 01-1 „Opći prihodi i primici – dodatni udio u porezu na dohodak – potres“ iznosio je 3.032.904,76 eura.

Aktom o višegodišnjem planu uravnoteženja regulirano je da će se u 2024. godini utrošiti procijenjeni višak od 3.500.000,00 eura s osnove izvora 01 „Opći prihodi i primici“ te se isti tijekom 2024. godine i utrošio. S osnove namjenskog izvora 01-1 „Opći prihodi i primici – dodatni udio u porezu na dohodak – potres“ bilo je regulirano da će se utrošiti iznos od 1.800.000,00 eura, proračunom i izmjenama Proračuna Karlovačke županije za 2024. godinu planiran je iznos od 3.032.904,76 eura s osnove navedenog izvora viška prihoda, te se navedeni višak prihoda u potpunosti i utrošio u 2024. godini.

U međuvremenu tijekom 2024. godine, zbog utjecaja inflacije, novih poreznih izmjena i značajnog rasta plaća u javnom i privatnom sektoru značajno su rasli porezni prihodi; prihodi od poreza na dohodak što je rezultiralo stvaranjem novog viška prihoda za 2025. godine. Ovim izvještajem za 2024. godinu utvrđeno je da su prihodi s osnove izvora prihoda od poreza na dohodak u odnosu na 2023. godinu veći za 4.945.133,36 eura, te se na temelju projekcija rasta poreznih prihoda isti nisu mogli precizno utvrditi i planirati.

Tijekom izrade Izmjena i dopuna proračuna za 2025. godinu planira se uvrštavanje novonastalog viška prihoda iz 2024. godine koji će se utvrditi Odlukom o raspodjeli rezultata.

Neutrošena sredstva po godišnjim financijskim izvještajima za 2024. godinu

U konsolidiranim financijskim izvještajima Karlovačke županije razine 23 na dan 31. prosinca 2024. godine iskazana su sljedeća stanja viška/manjka tekućeg poslovanja na razini konsolidiranog proračuna:

- Višak prihoda poslovanja	14.237.892,43 eura
- Manjak prihoda od nefinancijske imovine	-12.300.046,90 eura
- Manjak primitaka od financijske imovine	-11.350,95 eura

Čime je na razini konsolidiranog proračuna:

Ostvaren ukupan višak prihoda i primitaka	1.926.494,58 eura
---	-------------------

Na razini konsolidiranih financijskih izvještaja konsolidirani Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (u 2025. godini) iznosi 14.200.980,80 eura.

U navedenoj strukturi, iznos neutrošenih i raspoloživih sredstava za prijenos u sljedećem razdoblju koje Karlovačka županija ima na dan 31.12.2024. godine iznosi 10.154.629,06 eura te je iskazan i kroz financijske izvještaje razine 22.

Višak prihoda Karlovačke županije evidentiran je kroz sljedeće kategorije:

- Višak prihoda poslovanja	8.424.531,18 eura
- Višak primitaka od financijske imovine	1.006.948,49 eura
- Manjak prihoda od nefinancijske imovine	-167.287,00 eura
- Višak prihoda i primitaka	890.436,39 eura

Za navedeni višak prihoda Karlovačke županije Odlukom o utvrđivanju rezultata poslovanja i rasporedu neutrošenih sredstava Karlovačke županije za 2024. godinu utvrdit će se:

- iznos i namjena sredstava viška/manjka
- planiranje neutrošenih sredstava kroz Izmjene i dopune Proračuna Karlovačke županije za 2025. godinu.

2. POSEBNI DIO PRORAČUNA

Izveštaj o izvršenju posebnog dijela Proračuna Karlovačke županije za 2024. godinu sadrži rashode po:

- ekonomskoj klasifikaciji
- organizacijskoj klasifikaciji
- programskoj klasifikaciji
- funkcijskoj klasifikaciji
- izvorima financiranja

2.1. RASHODI I IZDACI

Rashodi i izdaci ukupnog Proračuna Županije za 2024. godinu izvršeni su u iznosu od 124.567.749,20 eura ili s 83,96% planiranih rashoda za 2024. godinu. Na Karlovačku županiju odnosi se 36.851.445,65 eura ili 29,58% od ukupno izvršenih rashoda, a na proračunske korisnike odnosi se 87.716.303,55 eura ili 70,42% ukupno izvršenih rashoda.

2.1.1. Rashodi po ekonomskoj klasifikaciji

Rashodi i izdaci Županijskog proračuna izvršeni su po razredima, skupinama i podskupinama kako slijedi:

-iznosi u eurima-

Oznaka	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	III Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Ind. 5/2	Ind. 5/4
1	2	3	4	5	6	7
SVEUKUPNO	163.919.078,92	132.750.000,00	148.370.000,00	124.567.749,20	75,99	83,96
3 Rashodi poslovanja	151.262.746,83	111.549.525,00	128.467.621,95	112.211.963,50	74,18	87,35
31 Rashodi za zaposlene	96.682.471,56	66.915.184,00	83.058.731,34	77.425.605,66	80,08	93,22
311 Plaće (Bruto)	80.804.325,19	54.842.338,00	68.655.250,12	64.446.140,88	79,76	93,87
312 Ostali rashodi za zaposlene	3.847.640,09	3.251.022,00	3.689.344,06	3.244.259,38	84,32	87,94
313 Doprinosi na plaće	12.030.506,28	8.821.824,00	10.714.137,16	9.735.205,40	80,92	90,86
32 Materijalni rashodi	46.020.240,07	31.039.837,00	29.719.726,87	23.554.707,52	51,18	79,26
321 Naknade troškova zaposlenima	3.869.215,89	3.480.060,00	3.464.228,83	2.916.668,19	75,38	84,19
322 Rashodi za materijal i energiju	19.716.580,68	8.937.160,00	8.470.382,30	6.797.751,50	34,48	80,25
323 Rashodi za usluge	20.862.536,16	16.013.778,00	14.459.416,43	11.215.221,62	53,76	77,56
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	123.754,22	69.335,00	102.992,20	27.363,26	22,11	26,57
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.448.153,12	2.539.504,00	3.222.707,11	2.597.702,95	179,38	80,61
34 Financijski rashodi	349.590,66	253.239,00	178.249,17	82.686,61	23,65	46,39
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	1.459,83	0,00	2.000,00	1.855,89	127,13	92,79
343 Ostali financijski rashodi	348.130,83	253.239,00	176.249,17	80.830,72	23,22	45,86
35 Subvencije	882.356,16	1.629.903,00	931.982,00	583.723,86	66,16	62,63
351 Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	107.943,56	86.701,00	98.982,00	98.982,00	91,70	100,00
352 Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	448.350,72	631.000,00	433.000,00	387.309,91	86,39	89,45
353 Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima iz EU sredstava	326.061,88	912.202,00	400.000,00	97.431,95	29,88	24,36

36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	3.152.073,35	7.710.461,00	9.200.247,25	5.687.472,38	180,44	61,82
363 Pomoći unutar općeg proračuna	2.251.031,16	5.151.982,00	3.790.221,68	1.034.369,26	45,95	27,29
366 pomoći proračunskim korisnicima DRUGIH PRORAČUNA	440.954,78	350.172,00	791.516,49	740.584,27	167,95	93,57
368 POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA	450.301,17	2.100.286,00	4.065.000,00	3.900.335,74	866,16	95,95
369 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	9.786,24	108.021,00	553.509,08	12.183,11	124,49	2,20
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.081.976,36	1.274.676,00	1.463.164,50	1.208.464,60	111,69	82,59
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	1.081.976,36	1.274.676,00	1.463.164,50	1.208.464,60	111,69	82,59
38 Ostali rashodi	3.094.038,67	2.726.225,00	3.915.520,82	3.669.302,87	118,59	93,71
381 Tekuće donacije	1.248.561,13	1.471.237,00	1.567.101,50	1.349.208,29	108,06	86,10
382 Kapitalne donacije	354.259,09	207.655,00	228.779,00	226.725,74	64,00	99,10
383 Kazne, penali i naknade štete	884.275,55	84.923,00	161.148,00	143.968,66	16,28	89,34
386 Kapitalne pomoći	606.942,90	962.410,00	1.958.492,32	1.949.400,18	321,18	99,54
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.649.914,83	21.187.268,00	19.848.795,31	12.344.434,75	97,59	62,19
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	136.791,76	81.742,00	128.652,00	74.915,62	54,77	58,23
411 Materijalna imovina - prirodna bogatstva	74.566,84	700,00	4.770,00	4.070,00	5,46	85,32
412 Nematerijalna imovina	62.224,92	81.042,00	123.882,00	70.845,62	113,85	57,19
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.850.762,66	7.509.519,00	8.128.280,40	4.350.477,80	49,15	53,52
421 Građevinski objekti	816.014,15	1.353.700,00	3.195.970,00	1.537.411,19	188,40	48,10
422 Postrojenja i oprema	6.724.856,61	5.189.244,00	3.612.484,01	1.662.156,06	24,72	46,01
423 Prijevozna sredstva	401.812,35	348.969,00	990.793,48	899.652,46	223,90	90,80
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	163.145,84	302.172,00	251.728,91	209.982,32	128,71	83,42
425 Višegodišnji nasadi i osnovno stado	0,00	130,00	1.000,00	1.000,00	0,00	100,00
426 Nematerijalna proizvedena imovina	744.933,71	315.304,00	76.304,00	40.275,77	5,41	52,78
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	3.662.360,41	13.596.007,00	11.591.862,91	7.919.041,33	216,23	68,32
451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	3.640.878,87	13.571.907,00	11.552.116,13	7.908.016,49	217,20	68,46
452 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	21.481,54	21.400,00	31.800,00	11.024,84	51,32	34,67
453 Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
454 Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	0,00	2.700,00	2.946,78	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	6.417,26	13.207,00	53.582,74	11.350,95	176,88	21,18
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	6.417,26	13.207,00	53.582,74	11.350,95	176,88	21,18
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	6.417,26	13.207,00	53.582,74	11.350,95	176,88	21,18

Rashodi poslovanja (razred 3) izvršeni su u iznosu od 112.211.963,50 eura ili s 87,35% plana.

Najveći dio rashoda odnosi se na rashode za zaposlene (**skupina 31**) koji su izvršeni u iznosu od 77.425.605,66 eura ili s 93,22% plana. Rashodi za zaposlene odnose se na plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene u ustanovama u školstvu i zdravstvu, upravnim tijelima Županije kao jedinice regionalne samouprave, Javnoj ustanovi za upravljanje zaštićenim prirodnim vrijednostima, Javnoj ustanovi - Zavod za prostorno uređenje Karlovačke županije, Domu za starije i nemoćne „Sv. Antun“, Županijskom vijeću srpske nacionalne manjine, Javne ustanove Regionalne razvojne agencije Karlovačke županije. Ova sredstva čine 69,00% izvršenih rashoda poslovanja, odnosno 62,16% ukupnih izvršenih rashoda.

Materijalni rashodi (skupina 32) izvršeni su u iznosu od 23.554.707,52 eura ili s 79,26% plana. Ova grupa rashoda čini 20,99% ukupno izvršenih rashoda poslovanja.

Rashodi se odnose na: troškove zaposlenima (službena putovanja, stručno osposobljavanje zaposlenika, seminari, savjetovanja, naknade za prijevoz na posao i sa posla), rashode za materijal i energiju, uredski materijal, materijal za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar, rashode za usluge (telefon, pošta, prijevoz, tekuće investicijsko održavanje, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne i ostale usluge), ostale nespomenute rashode poslovanja (naknade za rad vijećnika i članove radnih tijela, članove upravnih vijeća, premije osiguranja, reprezentacija, članarine i dr.).

U odnosu na prethodno izvještajno razdoblje ova skupina rashoda bilježi značajno manje izvršenje rashoda u najvećoj mjeri zbog prošlogodišnjih sanacija klizišta kao posljedice potresa, sanacija šteta od potresa kod korisnika u školstvu, te iz razloga što od 01. siječnja 2024. godine Opća bolnica Karlovac i Opća bolnica i bolnica branitelja Domovinskog rata Ogulin nisu proračunski korisnici Karlovačke županije, te samim time njihovi rashodi više nisu sastavni dio Proračuna Karlovačke županije.

Izvršeni su rashodi po podskupinama, kako slijedi:

Naknade troškova zaposlenima (podskupina 321) izvršeni su u iznosu od 2.916.668,19 eura ili s 84,19% od plana. Rashodi su nastali u Županiji i kod proračunskih korisnika (u školstvu, zdravstvu, socijalnoj skrbi, prostornom uređenju i zaštiti prirode). Na službena putovanja odnosi se 324.961,84 eura, a na naknade za prijevoz na posao i s posla 2.359.817,74 eura.

Na Karlovačku županiju odnosi se 232.315,65 eura. Od tog iznosa najviše je utrošeno za naknade za prijevoz s posla i na posao 199.684,08 eura, za službena putovanja utrošeno je 16.262,79 eura, te za stručno usavršavanje zaposlenika 16.290,01 eura.

Rashodi za materijal i energiju (podskupina 322) izvršeni su u iznosu od 6.797.751,50 eura ili s 80,25% plana. Ova podskupina obuhvaća rashode za električnu energiju, grijanje, uredski materijal, tonere i tinte, sredstva za čišćenje. Najveći dio rashoda odnosi se na rashode za materijal i sirovine u iznosu od 3.413.813,50 eura, a osobito kod proračunskih korisnika u osnovnom i srednjem školstvu, te zdravstvu i socijalnoj skrbi, zatim na energiju u iznosu od 2.016.739,58 eura. Na uredski materijal odnosi se 910.907,70 eura. Na Karlovačku županiju iz ove podskupine rashoda odnosi se 194.845,72 eura.

Ova podskupina rashoda bilježi značajno manje izvršenje rashoda u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje iz razloga što od 01. siječnja 2024. godine Opća bolnica Karlovac i Opća bolnica i bolnica branitelja Domovinskog rata Ogulin nisu proračunski korisnici Karlovačke županije, te samim time njihovi rashodi više nisu sastavni dio Proračuna Karlovačke županije.

Rashodi za usluge (podskupina 323) izvršeni su u iznosu od 11.215.221,62 eura ili s 77,56% plana. Udio utrošenih sredstava u okviru ove podskupine rashoda odnosi se na cjelovitu obnovu zgrade Medicinske škole Karlovac, tekuće rashode provedbe programa CDŠ, redovno poslovanje Ustanove Nikola Tesla Experience Center Karlovac, redovno poslovanje Javne ustanove Regionalne razvojne agencije, Braniteljski centar, Centar zdravlja Draganić, sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola, za projekt „Dodir civilizacija“ i ostalo. Također, rashodi se odnose se na usluge telefona, pošte i prijevoza 3.411.707,20 eura.

Rashodi za usluge u Karlovačkoj županiji iznose 3.701.029,75 eura, od čega je najviše utrošeno za usluge telefona, pošte i prijevoza 1.490.683,10 eura, komunalne usluge 29.036,42 eura, intelektualne i osobne usluge 476.639,42 eura, za zakupnine i najamnine 45.775,59 eura, računalne usluge 59.499,07 eura, ostale usluge 1.115.229,41 eura od čega se najviše odnosi na naknade stanicama za tehnički pregled za naknade za rješenja za porez na cestovna motorna vozila, naknade Poreznoj upravi, Monografiju KŽ, monitoring voda, provedbu Programa javnozdravstvenih preventivnih mjera i drugo.

Razlog značajno manjeg izvršenja rashoda u okviru ove podskupine u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje nalazi se u provođenju sanacija šteta kao posljedice potresa (klizišta, te ostale sanacije) u prethodnom izvještajnom razdoblju, te istupanje gore navedenih bolnica iz sustava Proračuna Karlovačke županije.

Za naknade troškova osobama izvan radnog (podskupina 324) odnosa utrošeno je 27.363,26 eura. Iskazani iznos odnosi se na naknade za rad i troškove službenog putovanja osoba izvan radnog odnosa (vanjski suradnici) kod proračunskih korisnika koji su ugovoreni u okviru projekata. Na Županiju se odnosi 2.018,32 eura za troškove Vijeća nacionalnih manjina.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (podskupina 329) izvršeni su u iznosu od 2.597.702,95 eura ili 80,61% od Plana. Sredstva u okviru ove podskupine u najvećoj mjeri utrošena su na provođenje izbora za zastupnike u Hrvatski sabor, provođenje izbora za Europski parlament te na provođenje izbora za predsjednika Republike Hrvatske. To je ujedno i razlog značajno većeg izvršenja rashoda u okviru ove podskupine rashoda u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

Financijski rashodi (skupina 34) izvršeni su u iznosu od 82.686,61 eura ili 46,39% plana. Ova sredstva čine 0,07% izvršenih rashoda poslovanja. U okviru ove skupine evidentirani su rashodi vezani uz plaćanje naknada u okviru sudskih tužbi radnika za neisplaćeni prekovremeni rad i neuvećanja osnovice kod proračunskih korisnika u školstvu i zdravstvu (sudske presude), te usluge platnog prometa. Manje izvršenje u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje u najvećoj mjeri evidentira se zbog Opće bolnice Karlovac i Opće bolnice i bolnice branitelja Domovinskog rata koje više nisu proračunski korisnici županije.

Subvencije (skupina 35) izvršene su u iznosu od 583.723,86 eura ili s 62,63% plana. Odnose se na subvencioniranje kamata u gospodarstvu (87.840,22 eura) i poljoprivredi (19.681,70 eura) koje provodi Karlovačka županija, unapređenje gospodarstva – sredstva dodijeljena putem javnog poziva (98.070,14 eura), poticanje razvoja poljoprivrede – sredstva dodijeljena putem javnog poziva (174.717,85 eura), na projekte Centar kompetentnosti kod Tehničke škole Karlovac - RCK „STRUKA I TI“, RCK „KARIJERA I JA“ (97.431,95 eura), te na Centar za gospodarenje otpadom (98.982,00 eura).

Razlog manjeg izvršenja u najvećoj mjeri u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje nalazi se u okviru projekata kod Tehničke škole Karlovac (RCK STRUKA I TI, RCK KARIJERA I JA).

Pomoći (skupina 36) izvršeni su u iznosu od 5.687.472,38 eura ili s 61,82% plana. Utrošena sredstva u najvećoj mjeri odnose se na Tehničku školu Karlovac, odnosno na provođenje projekata u okviru programa Centar kompetentnosti u ukupnom iznosu od 3.758.800,88 eura - RCK KARIJERA (1.480.208,73 eura), RCK STRUKA I TI (532.942,33 eura), RCK KARIJERA I JA (781.178,16 eura), RCK STRUKA (964.471,66 eura). Također, dio utrošenih sredstava u okviru ove skupine rashoda odnosi se na provođenje izbora za zastupnike u Hrvatski sabor, te na izbore za Europski parlament. Također, odnosi se na dodijeljena sredstva za sanaciju šteta nastalih potresom u iznosu od 257.645,41 eura prema javnom pozivu, projekt "Centar kompetencija (Oružana) u iznosu od 261.068,20 eura (građevinski radovi na rekonstrukciji Oružane, usluga stručnog nadzora nad izvođenjem radova – isplate prema Veleučilištu u Karlovcu), na projekt "Nikola Tesla Poduzetnički centar" u iznosu od 174.190,22 eura (isplata sredstava prema partneru u projektu – grad Karlovac). Utrošena sredstva odnose se na „Program ravnomjernog razvitka“ u iznosu od 261.986,02 eura (sredstva dodijeljena putem javnog poziva prema jedinicama lokalne samouprave), na „Unaprjeđenje prometne infrastrukture“ u iznosu od 100.000,00 eura (sredstva dodijeljena Županijskoj upravi za ceste za unaprjeđenje prometne infrastrukture) te na projekte u turizmu u iznosu od 107.495,00 eura (dodijeljena sredstva putem javnog poziva).

Razlog značajno više izvršenih rashoda u okviru ove skupine rashoda u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje u najvećoj mjeri je provođenje izbora za zastupnike u Hrvatski sabor, te provođenje projekata kod Tehničke škole Karlovac (RCK KARIJERA, RCK STRUKA I TI, RCK KARIJERA I JA, RCK STRUKA).

Ova sredstva čine 5,07% izvršenih rashoda poslovanja.

Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna (skupina 37) izvršeni su u iznosu od 1.208.464,60 eura ili s 82,59% plana. Navedeni rashodi čine 1,08% izvršenih rashoda poslovanja.

U dijelu rashoda koji se odnosi na Karlovačku županiju bez proračunskih korisnika odnosi se na: socijalne pomoći, stipendije i jednokratne pomoći učenicima i studentima, pomoć obiteljima za novorođenu djecu, sredstva za provođenje mjera stambenog zbrinjavanja, sredstva za ukop Hrvatskih branitelja i dr.

Donacije i ostali rashodi (skupina 38) izvršeni su u iznosu od 3.669.302,87 eura ili s 93,71% plana. Rashodi se odnose na sredstva za kulturu (143.850,48 eura), sport (321.500,00 eura), tehničku kulturu (33.500,00 eura), sufinanciranje rada i djelovanja Društva Crvenog križa KŽ (70.000,00 eura), potpore udrugama (159.061,62 eura). U okviru gospodarstva sredstva su utrošena na sufinanciranje Regionalne energetske - klimatske agencije sjeverozapadne Hrvatske (100.000,00 eura) te na unapređenje gospodarstva (30.000,00 eura). Također, sredstva su utrošena na vatrogastvo županije (334.283,78 eura), sufinanciranje jedinica civilne zaštite i službi spašavanja (51.890,00 eura) te sredstva u okviru aktivnosti "Obnova zgrada javne namjene oštećene potresom" u iznosu od 137.030,37 eura koja se odnose na dodjelu sredstava za sanaciju vjerskih objekata putem Javnog poziva za dodjelu sredstava za sanaciju šteta kao posljedice potresa. Sredstva u iznosu od 1.922.712,32 eura u okviru ove skupine rashoda odnose se na kapitalni projekt izgradnje CGO "Babina Gora".

Nešto više izvršenje rashoda u okviru ove skupine u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje evidentira se u okviru podskupine „386 Kapitalne pomoći“ zbog utrošenih sredstava za izgradnju Centra za gospodarenje otpadom "Babina Gora".

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) izvršeni su u iznosu od 12.344.434,75 eura ili s 62,19% plana. Utrošeni su za dodatna ulaganja na građevinskim objektima, uredsku opremu i namještaj, ulaganja u računalne programe, te prijevozna sredstva. U strukturi izvršenih rashoda Proračuna ova sredstva čine 9,91% ukupno izvršenih rashoda.

Na Županiju se odnosi 10.164.420,29 eura od čega se najviše odnosi na projekt dogradnje Medicinske škole Karlovac u iznosu od 3.071.812,03 eura, na projekt Centar kompetencija (ORUŽANA) – građevinski radovi na objektu Oružane u iznosu od 2.320.639,04 eura te na kapitalni projekt „Sufinanciranje izgradnje školske dvorane i dogradnje škole OŠ Slava Raškaj Ozalj“ u iznosu od 712.252,42 eura. U županijskom dijelu, iznos od 831.066,29 eura odnosi se na energetske obnovu kod osnovnih škola (radovi na energetskej obnovi zgrade Osnovne škole Cetingrad, radovi na zamjeni vanjske stolarije te toplinske izolacije vanjskih zidova na Područnoj školi u Saborskom).

U okviru podskupine „421 Građevinski objekti“ utrošeno je znatno više sredstava u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje upravo zbog projekta rekonstrukcije zgrade Oružane te zbog sufinanciranja izgradnje školske dvorane i dogradnje škole OŠ Slava Raškaj Ozalj.

U okviru podskupine „423 Prijevozna sredstva“ utrošeno je znatno više sredstava u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje zbog nabavke sanitetskih vozila, vozila hitne medicinske pomoći te vozila za patronažu za potrebe zdravstvenih ustanova.

U okviru podskupine „426 Nematerijalna proizvedena imovina“ izvršeno je znatno manje rashoda u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje zbog nabavke opreme kod projekta „Nikola Tesla Experience centar“ u prethodnom izvještajnom razdoblju.

Kod podskupine rashoda „451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima“ evidentira se značajno veće izvršenje u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje upravo zbog projekta dogradnje Medicinske škole Karlovac, te zbog projekta Centar kompetencija (ORUŽANA).

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (razred 5) izvršeni su u iznosu od 11.350,95 eura ili s 21,18% od plana. Navedeni iznos odnosi se na otplatu kredita za nabavu koncertnog klavira kod proračunskog korisnika Glazbena škola Karlovac.

2.1.2. Rashodi po funkcijskoj klasifikaciji

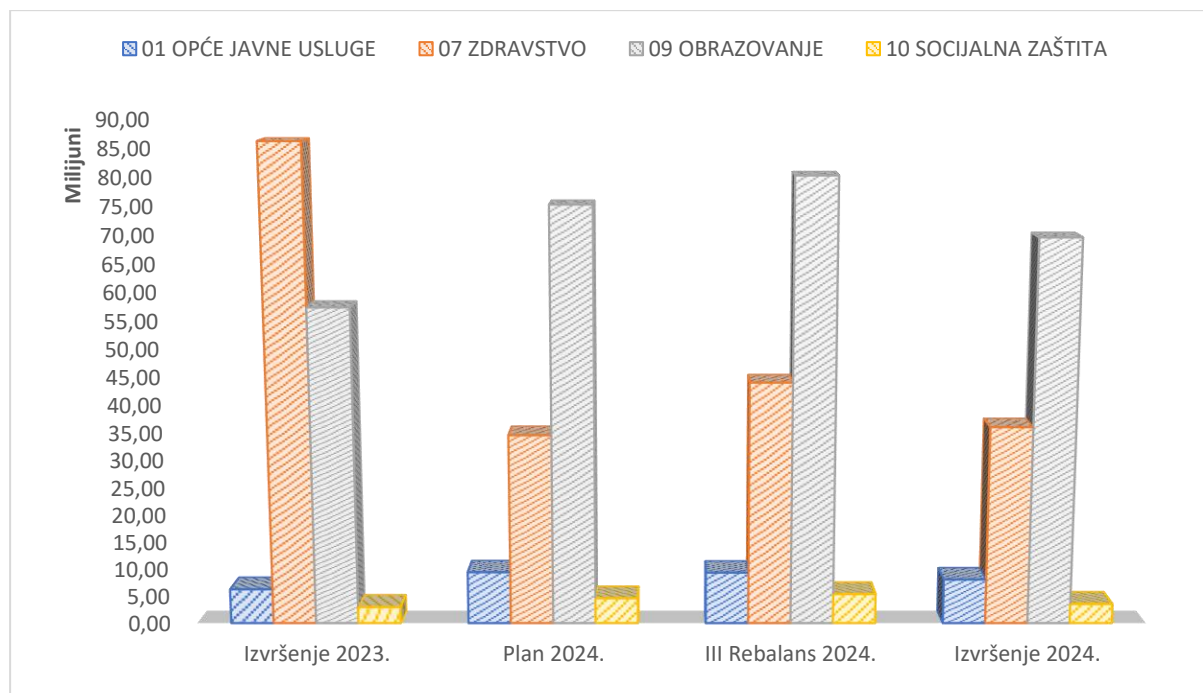
Slijedi prikaz rashoda po funkcijskoj klasifikaciji:

- iznosi u eurima -

Oznaka	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	III Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Ind. 5/2	Ind. 5/4
1	2	3	4	5	6	7
SVEUKUPNO	163.919.078,92	132.750.000,00	148.370.000,00	124.567.749,20	75,99	83,96
01 OPĆE JAVNE USLUGE	6.268.588,68	9.410.362,00	9.351.683,96	8.071.667,59	128,76	86,31
03 JAVNI RED I SIGURNOST	3.819.069,79	2.199.530,00	2.123.879,34	1.470.051,72	38,49	69,22
04 EKONOMSKI POSLOVI	5.714.040,94	4.348.154,00	3.410.504,16	2.519.063,25	44,09	73,86
05 ZAŠTITA OKOLIŠA	1.068.951,79	1.704.591,00	2.974.123,89	2.689.050,45	251,56	90,41
06 USLUGE UNAPREĐENJA STANOVANJA I ZAJEDNICE	142.996,07	173.000,00	229.700,00	176.324,10	123,31	76,76
07 ZDRAVSTVO	86.138.910,10	34.395.542,00	43.851.389,11	35.846.873,57	41,62	81,75
08 REKREACIJA, KULTURA, RELIGIJA	608.919,26	735.074,00	811.145,00	763.788,47	125,43	94,16
09 OBRAZOVANJE	57.181.718,51	75.176.794,00	80.228.595,54	69.479.073,78	121,51	86,60
10 SOCIJALNA ZAŠTITA	2.975.883,78	4.606.953,00	5.388.979,00	3.551.856,27	119,35	65,91

Podaci o rashodima po funkcijskoj klasifikaciji pokazuju da je najveći dio rashoda izvršen u obrazovanju (69.479.073,78 eura), zatim slijedi zdravstvo (35.846.873,57 eura), opće javne usluge (8.071.667,59 eura), socijalna zaštita (3.551.856,27 eura), te zaštita okoliša (2.689.050,45 eura).

Slijedi grafički prikaz **financijski značajnijih** rashoda po funkcijskoj klasifikaciji:



2.1.3. Rashodi po organizacijskoj klasifikaciji

Ukupno izvršeni rashodi evidentirani po organizacijskoj klasifikaciji iznose 124.567.749,20 eura.

-iznosi u eurima-

Oznaka	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	III Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Ind. 5/2	Ind. 5/4	Struk. Kol.5
1	2	3	4	5	6	7	8
SVEUKUPNO	163.919.078,92	132.750.000,00	148.370.000,00	124.567.749,20	75,99	83,96	100,00
UPRAVNI ODJEL ŽUPANA	7.323.993,35	6.605.057,00	6.147.626,66	4.564.898,80	62,33	74,25	3,66

UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	4.659.018,61	4.311.854,00	3.352.879,16	2.462.454,70	52,85	73,44	1,98
UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO	57.566.172,56	75.770.794,00	80.873.995,54	70.111.117,25	121,79	86,69	56,28
UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO	89.114.793,88	39.002.495,00	49.240.368,11	39.398.729,84	44,21	80,01	31,63
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE	3.990.513,49	4.554.081,00	5.295.143,82	5.012.913,88	125,62	94,67	4,02
UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ	1.213.883,40	2.483.719,00	3.400.948,89	3.000.800,16	247,21	88,23	2,41
UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU	50.703,63	22.000,00	59.037,82	16.834,57	33,20	28,51	0,01

Slijedi prikaz rashoda Proračuna **Karlovačke županije (bez proračunskih korisnika)**:

Od ukupno izvršenih rashoda na Karlovačku županiju odnosi se 36.851.445,65 eura ili 29,58% od ukupno izvršenih rashoda Proračuna.

-iznosi u eurima-

Oznaka	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	III Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Ind. 5/2	Ind. 5/4	Struk. Kol.5
1	2	3	4	5	6	7	8
SVEUKUPNO	37.323.534,94	41.588.938,00	46.860.783,30	36.851.445,65	98,74	78,64	100,00
UPRAVNI ODJEL ŽUPANA	7.323.993,35	6.605.057,00	6.147.626,66	4.564.898,80	62,33	74,25	12,39
UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	4.264.465,40	3.777.473,00	2.511.431,66	2.104.609,95	49,35	83,80	5,71
UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO	16.372.379,20	20.106.313,00	22.515.519,85	17.442.028,21	106,53	77,47	47,33
UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO	4.244.801,30	4.482.023,00	7.275.019,94	4.916.506,94	115,82	67,58	13,34
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE	3.990.513,49	4.554.081,00	5.295.143,82	5.012.913,88	125,62	94,67	13,60
UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ	1.076.678,57	2.041.991,00	3.057.003,55	2.793.653,30	259,47	91,39	7,58
UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU	50.703,63	22.000,00	59.037,82	16.834,57	33,20	28,51	0,05

Na **proračunske korisnike Karlovačke županije** odnosi se 87.716.303,55 eura ili 70,42% od ukupno izvršenih rashoda Proračuna.

Slijedi prikaz rashoda proračunskih korisnika (bez Karlovačke županije):

-iznosi u eurima-

Oznaka	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	III Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Ind. 5/2	Ind. 5/4	Struk. Kol.5
1	2	3	4	5	6	7	8
SVEUKUPNO	126.595.543,98	91.161.062,00	101.509.216,70	87.716.303,55	69,29	86,41	100,00
UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	394.553,21	534.381,00	841.447,50	357.844,75	90,70	42,53	0,41
UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO	41.193.793,36	55.664.481,00	58.358.475,69	52.669.089,04	127,86	90,25	60,04
UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO	84.869.992,58	34.520.472,00	41.965.348,17	34.482.222,90	40,63	82,17	39,31
UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ	137.204,83	441.728,00	343.945,34	207.146,86	150,98	60,23	0,24

U nastavku su opisani rashodi po organizacijskoj strukturi:

U razdjelu I „**UPRAVNI ODJEL ŽUPANA**“ izvršeni su rashodi u iznosu od 4.564.898,80 eura ili 74,25% ukupno planiranih rashoda ovog razdjela, a odnose se na rashode u vezi funkcioniranja predstavničkog i izvršnog tijela, opremanja odjela, vatrogastvo, zaštitu i spašavanje, političke stranke, nacionalne manjine te na provođenje izbora.

U okviru programa “Donošenje akata i mjera iz djelokruga rada” izvršeno je 2.185.869,80 eura što se u najvećem dijelu odnosi na Izbore za zastupnike u Hrvatski sabor u iznosu od 1.241.191,35 eura, Izbore za Europski parlament u iznosu od 317.689,86 eura te iznos od 190.108,08 eura za provođenje izbora za predsjednika Republike Hrvatske. Na aktivnost „Redovna djelatnost predstavničkih i izvršnih tijela“ odnosi se 340.535,89 eura i to za usluge promidžbe, informiranja, reprezentacije, naknade za

rad članova predstavničkog tijela i odbora, članarine Hrvatskoj zajednici županija i dr. Za naknade za rad članova predstavničkog tijela i odbora utrošeno je 107.384,96 eura.

Aktivnost „Informatizacija odjela i službi Županije - Pametna županija “ izvršena je u iznosu od 206.208,24 eura, a u najvećoj mjeri odnosi se na nabavu informatičke opreme i licenci.

U okviru aktivnosti „Uređenje i opremanje prostora Županije“ utrošeno je 206.364,44 eura, a odnosi se na nabavu uredske opreme i namještaja, klima uređaja, izradu projektno-tehničke dokumentacije, izradu troškovnika za uređenje poslovnih prostorija te uređenje poslovnih prostorija Županije.

U okviru programa „Sufinanciranje projekata iz Razvojnog fonda Karlovačke županije“ utrošeno je ukupno 174.299,60 eura odnosno na aktivnost „Nikola Tesla Poduzetnički centar“ (prijenos sredstava prema Gradu Karlovcu prema partnerskom sporazumu).

Zaštita od požara zastupljena je kroz sufinanciranje rada Vatrogasne zajednice Karlovačke županije i sufinanciranje nabavke i održavanja opreme za navedeno je u izvještajnom razdoblju evidentirao 334.283,78 eura.

U okviru programa „Zaštita i spašavanje“ izvršeno je 1.167.565,04 eura. Od toga, 692.412,89 eura odnosi se na aktivnost „Obnova zgrada javne namjene oštećene potresom“ koja su putem Javnog poziva za sufinanciranje troškova saniranja šteta nastalih potresom na području Karlovačke županije dodijeljena korisnicima za sanaciju šteta nastalih od posljedica potresa (jedinice lokalne samouprave, vjerske zajednice). Pored dodijeljenih sredstava putem Javnog poziva, financirali su se radovi na cjelovitoj obnovi zabata Glazbene škole Karlovac, radovi na uklanjanju dijela zgrade u Šimunićevoj 7 te građevinsko-obrtnički radovi kod Specijalne bolnice za produženo liječenje Duga Resa.

Manje izvršenje rashoda u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje u najvećoj mjeri evidentira se upravo zbog dodijeljenih sredstava u prošlom izvještajnom razdoblju putem Javnog poziva za sanaciju šteta od potresa te zbog sufinanciranja posljedica elementarnih nepogoda.

Sredstva ovog razdjela angažiraju 3,66% ukupno izvršenih rashoda Proračuna.

U razdjelu II „ **UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO**“ utrošeno je 2.462.454,70 eura ili 73,44% ukupno planiranih rashoda ovog razdjela.

U okviru programa „Razvoj gospodarstva“ uloženo je 231.315,87 eura. Utrošena sredstva u najvećem dijelu odnose se na subvencioniranje kamata preko poslovnih banaka u poduzetništvu i obrtništvu (87.840,22 eura), te na unapređenje gospodarstva (131.066,63 eura) za dodjelu potpora male vrijednosti poduzetnicima.

Program „Gospodarenje energijom“ izvršen je u iznosu od 146.612,06 eura, i to u najvećoj mjeri za sufinanciranje rada Regionalne energetske - klimatske agencije Sjeverozapadne Hrvatske (100.000,00 eura).

U okviru programa „Održivi razvoj prostora i učinkovito upravljanje razvojem Karlovačke županije“ utrošeno je ukupno 287.679,26 eura. Od toga, iznos od 261.986,02 eura utrošen je u sklopu aktivnosti „Program ravnomjernog razvitka“. Putem Javnog poziva sredstva su dodijeljena jedinicama lokalne samouprave u najvećoj mjeri za uređenje prometne infrastrukture.

Program „Unaprjeđenje prometnog sustava na području Karlovačke županije“ izvršen je u ukupnom iznosu od 169.889,88 eura. Od toga, iznos od 100.000,00 eura utrošen je u okviru aktivnosti „Unaprjeđenje prometne infrastrukture“. Sredstva su dodijeljena Županijskoj upravi za ceste za sanaciju mosta na rijeci Dobri u Novigradu i unaprjeđenje sigurnosti prometa na županijskim i lokalnim cestama na području grada Ogulina.

Program „Unaprjeđenje poljoprivrede“ izvršen je u iznosu od 223.175,97 eura, od čega se na subvencioniranje kamata za poljoprivredne kredite odnosi 19.681,70 eura, dok je na poticanje razvoja poljoprivrede utrošeno 203.494,27 eura. Putem Javnog poziva dodijeljena su sredstva poljoprivrednim gospodarstvima u svrhu potpora male vrijednosti u poljoprivredi, potpore u pčelarstvu te dodijeljena sredstva jedinicama lokalne samouprave za sufinanciranje provedbe kontrole populacije pasa i mačaka.

Za program „Unaprjeđenje turizma“ uloženo je 254.701,25 eura. Utrošena sredstva u iznosu od 153.495,00 eura odnose se na aktivnost „Projekti u turizmu na području Karlovačke županije“. Sredstva su dodijeljena putem Javnog poziva korisnicima u cilju unapređenja turizma – unaprjeđenje javne

turističke infrastrukture, potpore turističkim manifestacijama. Također, sredstva Ministarstva turizma i sporta utrošena su za opremanje izletišta Baračeve špilje. Nadalje, utrošena sredstva u ukupnom iznosu od 101.206,25 eura odnose se na tekući projekt "Dodir civilizacija" (geotehnički elaborat - posjetiteljski centar Cetin, arheološka istraživanja – pristupni put Starom gradu Modrušu, izrada glavnog i izvedbenog projekta obnove Starog grada Cetina).

Za sufinanciranje Javne ustanove Regionalne razvojne agencije Karlovačke županije utrošeno je 301.239,99 eura.

Na projekte Javne ustanove Regionalne razvojne agencije Karlovačke županije utrošeno je 389.440,67 eura, od čega se najviše utrošenih sredstava odnosi na projekt "KaŽU5 EduKA II" (224.201,55 eura).

U okviru programa „Redovno poslovanje Ustanove Nikola Tesla Experience Center Karlovac“ utrošeno je ukupno 393.430,30 eura.

Značajno manje izvršenje rashoda u okviru ovog razdjela a u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje evidentira se zbog provođenja aktivnosti sanacije klizišta kao posljedice potresa u prethodnom izvještajnom razdoblju.

Rashodi ovog razdjela čine 1,98% izvršenih rashoda Proračuna.

Razdjel III „**UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO**“ bilježi izvršenje rashoda u iznosu od 70.111.117,25 eura ili 86,69% planiranih rashoda ovog razdjela.

Znatno utrošenih sredstava odnosi se na decentralizirane funkcije u školstvu u iznosu od 5.305.750,01 eura.

Kod ustanova osnovnog školstva izvršeni rashodi decentraliziranih funkcija iznose 2.926.643,38 eura ili 99,99% plana. Za materijalne i financijske rashode izdvojeno je 2.809.750,39 eura, od čega se najviše sredstava izdvaja za prijevoz učenika osnovnih škola 1.406.680,77 eura. Za energente u izvještajnom razdoblju kod osnovnih škola izdvojeno je 914.860,02 eura.

Ukupno izvršeni rashodi u srednjem školstvu u sklopu decentraliziranih sredstava iznose 2.379.106,63 eura od čega su materijalni i financijski rashodi izvršeni s 2.063.213,46 eura. Naglašen je udio rashoda za energiju u iznosu 1.300.238,90 eura, te sufinanciranje troškova smještaja i prehrane u učeničkim domovima 233.214,16 eura.

U okviru programa „Zaštita i spašavanje“ utrošeno je 447.671,98 eura. Sredstva su u navedenom iznosu uložena kod Medicinske škole Karlovac (građevinski radovi na cjelovitoj konstrukciji obnove zgrade i cjelovite obnove zgrade, usluga koordinatora zaštite na radu, stručni nadzor).

Projekt „Pomoćnici u nastavi“. Ukupni plan projekta za 2024. godinu iznosi 708.242,00 eura, od čega je tijekom godine izvršeno 649.813,32 eura.

U okviru programa "Program javnih potreba u društvenim djelatnostima" izvršeno je 277.043,47 eura, od čega se iznos od 143.850,48 eura odnosi na kulturu.

Po programu „Djelatnost športskih udruga, tehničke kulture i manifestacije“ izvršeni su rashodi u iznosu od 355.000,00 eura. Od toga se na sport odnosi 321.500,00 eura, tehničku kulturu 33.500,00 eura.

U okviru aktivnosti „Županijske javne potrebe OŠ“ utrošeno je ukupno 1.257.207,96 eura. Iz navedenih sredstava u značajnijim iznosima financirani su radovi na sanaciji elektroinstalacija te ugradnji vatrodajavnog sustava u prizemlju OŠ Vojnić, izgradnja vanjskog sportskog igrališta OŠ Cetingrad, radovi na obnovi školskog igrališta PŠ „Juraj Kamenar“ Vrhovac, glavni projekt i troškovnik radova za rekonstrukciju i adaptaciju zgrade OŠ Vojnić za program cjelodnevne nastave, glavni projekt i troškovnik radova za rekonstrukciju, dogradnju i prilagodbu zgrade OŠ Draganići za cjelodnevnu školu, izrada idejnog arhitektonskog rješenja i glavnog projekta za sportsku dvoranu u Oštarijama, usluga izrade glavnog projekta i izvedbenog projekta dogradnje OŠ Generalski Stol za potrebe cjelodnevne škole, glavni projekt za izgradnju jednodijelne školske sportske dvorane OŠ Slunj.

Kod osnovnih škola realizirana je aktivnost "Shema školskog voća, povrća i mlijeka" u iznosu od 33.988,67 eura, dok je kod srednjih škola realizirana u iznosu od 10.502,65 eura.

Kapitalni projekt „Sufinanciranje izgradnje školske dvorane i dogradnje škole OŠ S.Raškaj Ozalj“ izvršen je u iznosu od 712.252,42 eura. Sredstva su utrošena na građevinske radove, projektni nadzor, stručni nadzor.

Iznos od 1.025.417,11 eura utrošen je u okviru aktivnosti „Školska prehrana učenika (standard)“ za nabavu namirnica za potrebe školskih kuhinja kod osnovnih škola.

Financirano je stipendiranje učenika i studenata u ukupnom iznosu od 149.850,00 eura.

Za prijevoz učenika srednjih škola utrošeno je 1.334.003,29 eura, od čega Karlovačka županija financira iznos od 164.864,78 eura, a ostali iznos od 1.169.138,51 eura Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih.

U okviru aktivnosti „Dogradnja Medicinske škole Karlovac“ utrošeno je ukupno 3.071.812,03 eura. Sredstva se odnose na građevinske radove na rekonstrukciji škole, usluge stručnog nadzora, usluge projektantskog nadzora, usluge koordinatora zaštite na radu.

U okviru aktivnosti „Centar kompetencija (ORUŽANA)“ u izvještajnom razdoblju utrošeno je ukupno 2.596.791,71 eura. Sredstva se odnose na građevinske radove za rekonstrukciju objekta Oružane, te usluge stručnog nadzora.

U okviru programa „Centar kompetentnosti“ tijekom 2024. godine utrošeno je 3.944.951,99 eura za projekte RCK KARIJERA I JA, RCK KARIJERA, RCK STRUKA I TI, RCK STRUKA, Mreža kom5tentnosti.

Program „CJELODNEVNA ŠKOLA – CDŠ“ izvršen je u ukupnom iznosu od 832.816,76 eura. Od toga, iznos od 365.428,40 eura odnosi se na aktivnost „Tekući rashodi provedbe programa CDŠ“ (obuhvaća rashode koji se odnose na tekuće izdatke temeljene na provedbi programa CDŠ), te iznos od 467.388,36 eura koji se odnosi na aktivnost „Obnova zgrada – CDŠ“ (uključuje rashode koji se odnose na financiranje prilagodbe prostora škola).

Za plaće djelatnika u osnovnim i srednjim školama u izvještajnom razdoblju izvršeno je 41.801.137,24 eura.

Znatno više izvršena sredstva u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje u najvećoj mjeri evidentiraju se zbog dogradnje Medicinske škole Karlovac.

Sredstva ovog razdjela angažiraju 56,28% ukupno izvršenih rashoda Proračuna.

U razdjelu **IV „UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO“** izvršeni su rashodi iznosu od 39.398.729,84 eura ili s 80,01% planiranih rashoda. Rashodi izvršeni u ovom razdjelu čine 31,63% ukupno izvršenih rashoda Proračuna.

Decentralizacija u zdravstvu i socijalnoj skrbi (Dom Sv. Antun) izvršena je u iznosu od 1.962.120,20 eura.

Od toga se na decentralizaciju u zdravstvu odnosi 1.478.794,20 eura izvršenih rashoda prema Planu raspodjele decentraliziranih sredstava zdravstvenim ustanovama u vlasništvu Županije kojeg je usvojila Županijska skupština, a na socijalnu skrb 483.326,00 eura (Dom za starije i nemoćne Sveti Antun).

U okviru decentralizacije u zdravstvu najznačajnija ulaganja odnose se na: nabavu automobila, vozila hitne medicinske pomoći te sanitetskih vozila za potrebe zdravstvenih ustanova, radove na uređenju ambulante u Generalskom Stolu (otvaranje ljekarne), nabavu računalne opreme te nabavu ostale medicinske opreme.

Za tekući projekt „Specijalističko usavršavanje“ utrošeno je 167.449,70 eura.

U okviru aktivnosti „Županijske javne potrebe u zdravstvu“ iz županijskih izvornih sredstava u ovom izvještajnom razdoblju utrošeno je ukupno 863.637,86 eura. U najvećoj mjeri sredstva su utrošena na uslugu izrade projektno-tehničke dokumentacije za parkiralište u okviru korisnika Dom zdravlja KŽ- ispostava Slunj, nabava medicinske opreme kod Specijalne bolnice za produženo liječenje Duga Resa, sanitetsko vozilo za Zavod za hitnu medicinu, izrada projektne dokumentacije za Regionalni edukacijsko simulacijski centar hitne medicine.

Tijekom 2024. godine isplaćivane su naknade obiteljima za novorođenu djecu. Za te namjene utrošeno je ukupno 217.385,80 eura. Od čega je za nabavku paketa za djecu utrošeno 107.483,08 eura.

Isplaćivane su i jednokratne novčane pomoći socijalno ugroženim i oboljelima (41.784,00 eura), te potpore udrugama (159.061,62 eura) za projekte udruga po provedenom javnom pozivu.

Sufinanciran je rad Crvenog križa Karlovačke županije u iznosu od 70.000,00 eura sukladno Zakonu.

U okviru kapitalne aktivnosti „Centar za starije osobe Duga Resa“ utrošeno je 48.835,92 eura. Sredstva su utrošena za izgradnju Centra.

Kod aktivnosti „Podružnica Doma za starije i nemoćne osobe u Slunju“ utrošeno je ukupno 52.875,00 eura i to za uslugu izrade idejnog projekta te izradu glavnog i izvedbenog projekta.

U okviru aktivnosti „Demografija - stambeno zbrinjavanje“ utrošeno je ukupno 186.206,34 eura za potpore za izgradnju obiteljskih kuća prema javnom pozivu.

U okviru aktivnosti „Centar zdravlja Draganić“ utrošeno je ukupno 23.437,50 eura. Sredstva su utrošena na izradu idejnog rješenja Centar zdravlja Draganić, izradu glavnog projekta i troškovnika te na izvedbeni projekt.

U okviru aktivnosti „Braniteljski centar“ utrošeno je 25.350,00 eura za geodetske usluge i izradu dokumentacije – Braniteljski centar Lađevac.

Godišnjim izvještajem o izvršenju Proračuna obuhvaćena su sredstva s osnove prihoda za posebne namjene od HZZO-a i prihoda od participacije kod proračunskih korisnika u zdravstvu (program „Financiranje redovne djelatnosti iz HZZO-a“). Ova sredstva izvršena su u iznosu od 29.648.336,34 eura, a u najvećem dijelu odnose se na Zavod za hitnu medicinu Karlovačke županije u iznosu od 8.275.694,83 eura, te na Specijalnu bolnicu za produženo liječenje Duga Resa u iznosu od 6.776.284,53 eura. Sredstva se odnose na zaštitnu odjeću, energiju, lijekove, potrošni medicinski materijal, plaće i doprinose za plaće, stručno usavršavanje i drugo.

Sredstva u okviru ovog razdjela izvršena su znatno manje u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje iz razloga što Opća bolnica Karlovac i Opća bolnica i bolnica branitelja Domovinskog rata Ogulin od 01. siječnja 2024. godine nisu proračunski korisnici Proračuna Karlovačke županije.

Izvršeni rashodi u razdjelu **V „UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE“** iznose 5.012.913,88 eura ili 94,67% ukupnog plana razdjela.

Sredstva su utrošena u okviru programa „Administracija i upravljanje“. Od toga iznosa na aktivnost „Redovna djelatnost za zaposlene u upravnim tijelima Županije“ odnosi se iznos od 4.141.277,01 eura, te na aktivnost „Redovna djelatnost za materijalne rashode u upravnim tijelima Županije“ iznos od 871.636,87 eura.

Rashodi ovog razdjela čine 4,02% izvršenih rashoda Proračuna.

Ukupno izvršeni rashodi u razdjelu **VI „UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ“** iznose 3.000.800,16 eura i izvršeni su s 88,23% planiranih rashoda razdjela.

Sredstva se odnose na rashode vezane uz osiguranje sredstava za rad Javne ustanove za upravljanje zaštićenim prirodnim vrijednostima Karlovačke županije – redovna djelatnost (303.774,60 eura), te Javne ustanove Zavoda za prostorno uređenje Karlovačke županije (176.324,10 eura).

Za program „Gospodarenje otpadom“ utrošeno je ukupno 2.035.973,16 eura, od čega se iznos od 113.260,84 eura odnosi na tekuće poslovanje Centra za gospodarenje otpadom, dok se iznos od 1.922.712,32 eura odnosi na kapitalni projekt „Izgradnja CGO Babina gora“.

U okviru programa „Planski poslovi i zaštita prirode i okoliša“ utrošeno je ukupno 174.031,87 eura, od čega iznos od 103.763,11 eura na tekući projekt „Interreg Acquaguard – partner“.

Tekući projekt „Razvijanje sustava upravljanja i kontrole invazivnih stranih vrsta“ izvršen je u iznosu od 76.924,78 eura, a odnosi se na troškove provedbe projekta.

Za tekući projekt „Kontrola populacije signalnog raka na rijeci Dobri“ utrošeno je 35.410,70 eura. Sredstva su utrošena za nabavu opreme za provođenje projekta.

Značajnije izvršenje u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje u okviru ovog razdjela evidentira se upravo kod kapitalne aktivnosti „Izgradnja CGO "Babina gora" zbog dinamike provođenja radova izgradnje.

Rashodi ovog razdjela čine 2,41% izvršenih rashoda Proračuna.

Izvršeni rashodi u razdjelu VII "UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU" iznose 16.834,57 eura ili 28,51% od ukupno planiranih rashoda ovog razdjela, a odnose se na redovan rad ovog odjela.

Rashodi ovog razdjela čine 0,01% izvršenih rashoda Proračuna.

2.1.4. Rashodi po izvorima financiranja

U nastavku se navode podaci o izvršenim rashodima po izvorima ukupnog Proračuna Karlovačke županije.

-iznosi u eurima-

Oznaka	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	III Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Ind. 5/2	Ind. 5/4
1	2	3	4	5	6	7
SVEUKUPNO	163.919.078,92	132.750.000,00	148.370.000,00	124.567.749,20	75,99	83,96
01 Opći prihodi i primici	14.563.491,39	18.115.416,00	22.359.240,82	17.404.216,90	119,51	77,84
01-1 Opći prihodi i primici - dodatni udio u porezu na dohodak - potres	2.248.676,21	4.000.000,00	5.542.904,76	3.774.135,56	167,84	68,09
03 Vlastiti prihodi	4.042.926,03	3.590.311,00	3.957.863,90	2.870.448,64	71,00	72,53
04 Posebne namjene	1.858.336,31	1.788.265,00	1.876.587,82	1.674.623,78	90,11	89,24
05 Pomoći	11.362.456,48	15.918.722,00	13.344.668,60	11.882.410,99	104,58	89,04
05-1 POMOĆI - UDUKŽ	1.682.730,39	1.645.762,00	1.656.125,50	1.634.470,26	97,13	98,69
06 Donacije	312,00	0,00	3.125,00	3.125,00	1.001,60	100,00
07 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	4.933,28	6.000,00	14.792,97	12.409,02	251,54	83,88
08 Namjenski primici od zaduživanja	6.417,26	13.207,00	553.582,74	11.350,95	176,88	2,05
1110 OPĆI PRIHODI I PRIMICI KORISNICI	168,18	3.303,00	8.195,22	307,47	182,82	3,75
432 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - korisnici	6.087.621,55	2.564.719,00	2.840.638,71	2.359.075,42	38,75	83,05
433 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - HZZO	66.993.121,59	27.390.428,00	34.033.728,98	29.648.336,34	44,26	87,11
434 PRIHOD ZA POSEBNE NAMJENE - korisnici	247.666,68	377.585,00	564.031,64	309.027,22	124,78	54,79
503 POMOĆI IZ NENADLEŽNIH PRORAČUNA - KORISNICI	9.931.614,45	5.863.326,00	6.679.872,00	4.228.371,98	42,57	63,30
504 POMOĆI OD FONDOVA - korisnici	74.878,98	109.800,00	262.458,46	102.190,29	136,47	38,94
511 FONDOVI EU-a KORISNICI	70.614,86	300.948,00	73.670,02	42.414,05	60,06	57,57
512 Pomoći iz državnog proračuna - plaće MZOS	32.941.860,18	35.850.480,00	43.375.667,00	41.801.137,24	126,89	96,37
56 Fondovi EU-a	1.579.004,37	604.736,00	771.123,60	625.320,21	39,60	81,09
560 POMOĆI-FOND EU KORISNICI	4.274.332,44	13.052.881,00	7.624.625,90	4.809.539,85	112,52	63,08
56-1 FOND SOLIDARNOSTI EUROPSKE UNIJE	5.038.546,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56-2 Fondovi EU-a - pretfinanciranje projekata EU korisnika	0,00	0,00	343.106,23	159.397,09	0,00	46,46
58 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST	419.361,64	1.000.000,00	1.950.000,00	1.086.088,33	258,99	55,70
611 Donacije	283.243,87	234.652,00	217.038,46	71.364,57	25,20	32,88
711 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	206.763,85	319.459,00	316.951,67	57.988,04	28,05	18,30

2.1.5. Rashodi po programskoj klasifikaciji

Programska klasifikacija sadrži rashode i izdatke iskazane kroz aktivnosti i projekte, koji su povezani u programe temeljem zajedničkih ciljeva.

Tijekom 2024. godine sredstva su utrošena kroz sljedeće programe:

Oznaka	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	III Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Ind. 5/2	Ind. 5/4
1	2	3	4	5	6	7
SVEUKUPNO	163.919.078,92	132.750.000,00	148.370.000,00	124.567.749,20	75,99	83,96
101A Donošenje akata i mjera iz djelokruga rada	517.584,63	3.284.156,00	2.675.212,35	2.185.869,80	422,32	81,71
103A Djelovanje političkih stranaka	79.633,44	79.634,00	79.634,00	79.633,44	100,00	100,00

105 Administracija i upravljanje	3.990.513,49	4.554.081,00	5.295.143,82	5.012.913,88	125,62	94,67
107 Opremanje odjela i službi Županije	1.220.891,30	643.265,00	736.357,97	413.197,68	33,84	56,11
108 Razvoj gospodarstva	225.591,43	295.500,00	257.950,00	231.315,87	102,54	89,67
109 Gospodarenje energijom	102.635,51	267.000,00	172.000,00	146.612,06	142,85	85,24
110 Komunalna infrastruktura	2.867,12	33.000,00	10.000,00	3.583,13	124,97	35,83
111 Unaprjeđenje prometnog sustava na području Karlovačke županije	46.225,00	1.111.500,00	226.500,00	169.889,88	367,53	75,01
112A Zaštita od požara	356.966,76	316.303,00	334.303,00	334.283,78	93,65	99,99
113A Zaštita i spašavanje	9.408.309,15	3.021.227,00	2.797.576,34	1.615.237,02	17,17	57,74
114A Unaprjeđenje poljoprivrede	306.733,01	572.000,00	257.000,00	223.175,97	72,76	86,84
115A Unaprjeđenje lovstva	75.220,79	53.400,00	73.400,00	11.825,52	15,72	16,11
116A Unaprjeđenje turizma	270.760,79	340.000,00	300.500,00	254.701,25	94,07	84,76
117A Europski poslovi Županije	9.533,33	30.000,00	30.000,00	28.600,00	300,00	95,33
118 Program razvoja, prostornog planiranja i zaštite okoliša	1.935,54	6.000,00	17.625,00	11.625,00	600,61	65,96
119 Planski poslovi i zaštita prirode i okoliša	63.792,00	120.000,00	287.500,00	174.031,87	272,81	60,53
120 Gospodarenje otpadom	636.032,27	1.046.111,00	2.040.024,32	2.035.973,16	320,11	99,80
121 Zakonski standardi javnih ustanova OŠ	2.842.959,07	2.926.597,00	2.927.007,11	2.926.643,38	102,94	99,99
123 Zakonski standard javnih ustanova SŠ	2.238.031,32	2.305.109,00	2.380.553,99	2.379.106,63	106,30	99,94
125 Program javnih potreba iznad standarda - vlastiti prihodi	804.895,05	1.133.886,00	1.237.747,39	878.698,11	109,17	70,99
126 Stipendiranje učenika i studenata na području KŽ	40.148,46	110.000,00	170.000,00	149.850,00	373,24	88,15
127 Program javnih potreba u društvenim djelatnostima	221.366,11	288.000,00	288.000,00	277.043,47	125,15	96,20
128 Djelatnost športskih udruga, tehničke kulture i manifestacije	255.000,00	285.000,00	355.000,00	355.000,00	139,22	100,00
129 Zakonski standardi u zdravstvu	2.014.701,79	788.785,00	1.483.402,00	1.478.794,20	73,40	99,69
131 Ulaganje u zdravstvo iznad standarda	3.722.049,49	2.587.693,00	3.687.551,69	2.934.037,38	78,83	79,57
134 Zakonski standardi Doma za stare i nemoćne	460.310,00	474.119,00	483.326,00	483.326,00	105,00	100,00
137 Socijalna skrb iznad standarda	604.725,53	2.115.880,00	2.300.235,00	599.450,08	99,13	26,06
138 Humanitarna skrb i drugi interesi građana	367.219,42	469.154,00	474.154,00	457.819,48	124,67	96,56
139 Dom za stare i nemoćne iznad standarda	1.543.628,83	1.547.800,00	2.131.264,00	2.011.260,71	130,29	94,37
140 Javne potrebe iznad zakonskog standarda	3.188.564,53	9.228.849,00	9.500.073,25	6.030.682,90	189,13	63,48
141 Javne potrebe iznad zakonskog standarda SŠ	3.437.702,85	7.378.560,00	8.416.598,95	6.693.327,59	194,70	79,53
142A Pomoći JLS	0,00	20.000,00	89.000,00	62.984,05	0,00	70,77
143A Ravnopravnost spolova	0,00	732,00	1.032,00	80,00	0,00	7,75
144A Djelovanje vijeća nacionalnih manjina	3.778,51	4.753,00	4.753,00	1.828,22	48,38	38,46
145A Održavanje vozila, opreme i objekata	104.624,30	89.000,00	120.000,00	72.554,86	69,35	60,46
146 Zavod za prostorno uređenje KŽ	142.996,07	173.000,00	229.700,00	176.324,10	123,31	76,76
148 Javna ustanova za upravljanje zaštićenim prirodnim vrijednostima	369.127,52	1.138.608,00	826.099,57	602.846,03	163,32	72,97
149 Financiranje redovne djelatnosti iz HZZO-a	66.993.121,59	27.390.428,00	34.033.728,98	29.648.336,34	44,26	87,11
150 Prihodi za posebne namjene korisnika	4.559.994,46	738.045,00	784.297,00	536.816,91	11,77	68,45
151 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	155.955,34	81.500,00	139.910,71	30.321,29	19,44	21,67
152 Donacije	222.125,33	38.468,00	65.735,58	1.889,48	0,85	2,87
154 Pomoć iz JLS	92.253,56	51.654,00	23.104,00	19.766,42	21,43	85,55
155 Pomoći iz fonda	0,00	0,00	90.250,00	6.500,00	0,00	7,20
156 Pomoći - FOND EU KORISNICI	366.131,59	1.112.998,00	1.115.373,00	407.221,91	111,22	36,51
157 Javne potrebe iznad zakonskog standarda u školstvu - ostali korisnici	140.437,57	300.500,00	227.987,00	147.582,17	105,09	64,73
158 Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ (EU projekt)	357.152,85	670.948,00	708.242,00	649.813,32	181,94	91,75
159A Djelovanje vijeća nacionalnih manjina - proračunski korisnici	38.023,87	49.687,00	68.758,00	44.002,33	115,72	64,00
160 Ostali rashodi u zdravstvu	160.248,79	323.799,00	828.799,00	230.949,68	144,12	27,87
161 Mjere HZZ-a - pripravništvo - korisnici	233.750,39	345.127,00	556.361,64	301.435,97	128,96	54,18
163 Prihodi od financijske imovine	128,32	3.150,00	8.007,22	237,63	185,19	2,97

165 Osiguravanje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva Karlovačke županije	80.100,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168 Prijenos sredstava iz nenadležnih proračuna	7.612.855,17	928.300,00	1.028.713,29	244.925,45	3,22	23,81
171 Uspostava registra korisnika palijativne skrbi	5.594,28	5.595,00	6.155,00	5.640,91	100,83	91,65
174 Sufinanciranje JU Regionalne razvojne agencije KŽ	278.639,74	434.250,00	341.350,00	301.239,99	108,11	88,25
175 Susret s rijekom	30.063,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
176 Redovno poslovanje Javne ustanove Regionalne razvojne agencije KŽ	0,00	0,00	286.541,00	49.560,80	0,00	17,30
176A Sufinanciranje projekata iz Razvojnog fonda Karlovačke županije	4.921.355,02	2.792.419,00	3.135.800,00	2.771.091,31	56,31	88,37
177 Projekti Javne ustanove Regionalne razvojne agencije KŽ	393.787,96	474.381,00	726.148,00	389.440,67	98,90	53,63
179 Poslovi državne uprave	50.703,63	22.000,00	59.037,82	16.834,57	33,20	28,51
180 Centar kompetentnosti	4.357.515,46	11.566.746,00	5.600.483,85	3.944.951,99	90,53	70,44
181 Održivi razvoj prostora i učinkovito upravljanje razvojem Karlovačke županije	231.810,85	350.000,00	289.500,00	287.679,26	124,10	99,37
182 Redovno poslovanje Ustanove Nikola Tesla Experience Center Karlovac	18.415,04	380.823,00	411.990,16	393.430,30	2.136,46	95,50
183 CJELODNEVNA ŠKOLA - CDŠ	0,00	0,00	1.761.835,00	832.816,76	0,00	47,27
200 MZOS- Plaće OŠ	16.674.295,87	18.195.202,00	22.231.396,00	21.434.457,62	128,55	96,42
201 MZOS- Plaće SŠ	16.267.564,31	17.655.278,00	21.144.271,00	20.366.679,62	125,20	96,32

POSEBNI IZVJEŠTAJI UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA KARLOVAČKE ŽUPANIJE ZA 2024. GODINU

1. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe

Sukladno članku 65. stavak 3 Zakona o proračunu (NN 144/21) sredstva proračunske zalihe mogu iznositi najviše 0,50% planiranih općih prihoda proračuna tekuće godine bez primitaka.

Sukladno članku 65. stavak 2 Zakona o proračunu (NN 144/21) sredstva proračunske zalihe koriste se za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju posljedica elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških i ostalih nepredvidivih nesreća odnosno izvanrednih događaja tijekom godine.

Proračunska zaliha u Proračunu za 2024. godinu osigurana je u iznosu od 40.000 eura.

Tijekom 2024. godine Karlovačka županija nije koristila sredstva proračunske zalihe.

2. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Sukladno članku 25. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala sadrži pregled zaduživanja po dugoročnim kreditima, zajmovima i vrijednosnim papirima koje je preuzela jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u izvještajnom razdoblju po vrsti instrumenata, valutnoj, kamatnoj i ročnoj strukturi te pregled zaduživanja po dugoročnim kreditima, zajmovima koje su ugovorili proračunski korisnici jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u izvještajnom razdoblju po vrsti instrumenata, valutnoj, kamatnoj i ročnoj strukturi.

Županijska uprava za ceste Karlovac zadužila se kod Privredne banke Zagreb d.d. zbog financiranja projekta izgradnje novog mosta preko rijeke Mrežnice na ŽC 3183 „most Zvečaj“, na razdoblje od 10 godina, a nakon isteka počeka od 12 mjeseci. Ugovorena kamatna stopa iznosi 1,25% godišnje, fiksna. Ugovor o kreditiranju sklopljen je uz Odluku Županijske skupštine Karlovačke županije o davanju suglasnosti za zaduživanje Županijskoj upravi za ceste Karlovac (KLASA:021-04/20-02/2,

URBROJ:2133/1-01/06-20-11 od 1. travnja 2020. godine) te Suglasnost Ministarstva financija Karlovačkoj županiji na davanje suglasnosti za zaduživanje Županijske uprave za ceste Karlovac (KLASA:403-02/20-01/59, URBROJ:513-05-06-20-2 od 29. travnja 2020. godine).

Glazbena škola Karlovac zadužila se kod Karlovačke banke d.d. zbog nabave novog koncertnog klavira za potrebe koncertne dvorane na razdoblje od 5 godina, bez razdoblja počeka. Ugovorena kamatna stopa iznosi 3,9% godišnje, fiksna uz 0,1% naknade za obradu kredita, jednokratno. Ugovor o kreditiranju sklopljen je uz Odluku Županijske skupštine Karlovačke županije o davanju suglasnosti Glazbenoj školi Karlovac za realizaciju dugoročnog kreditnog zaduženja (KLASA:024-02/23-02/9, URBROJ:2133-01/06-23-10 od 28. veljače 2023. godine).

R.br	Banka	Namjena kredita	Iznos glavnice	Otplaćeno do 31.12.2024.	Otplaćeno od 01.01.- 31.12.2024.	Ostaje za otplatu	Vrijeme korištenja kredita
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Karlovačka banka	Kupnja koncertnog klavira	60.000,00	17.768,21	11.350,95	42.231,79	2023. - 2028. godine
2.	Privredna banka Zagreb	Izgradnja novog mosta preko rijeke Mrežnice ŽC 3183 „most Zvečaj“	1.194.505,28	268.763,67	119.450,52	925.741,61	2022. – 2032. godine
UKUPNO			1.254.505,28	286.531,88	130.801,47	967.973,40	

Stanje primljenih instrumenata osiguranja plaćanja na dan 31. prosinca 2024. godine iznosi 8.286.483,22 eura. Stanje izdanih instrumenata osiguranja plaćanja na dan 31. prosinca 2024. godine iznosi 1.681.264,90 eura.

Županija tromjesečno izvještava Ministarstvo financija o navedenim zaduživanjima.

3. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Sukladno članku 26. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) Karlovačka županija je obveznik izrade Izvještaja o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima.

Karlovačka županija u analiziranom razdoblju nije davala jamstva niti imala izvršena plaćanja po protestiranim jamstvima.

4. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Sukladno članku 27. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023) Karlovačka županije ima obvezu podnošenja Izvještaja o korištenju sredstava Fondova Europske unije.

U nastavku se navodi prikaz prihoda i rashoda projekata koji su se u 2024. godini financirali iz sredstava Europske unije i drugih Fondova:

- iznosi u eurima -

Naziv projekta	Ugovorena EU sredstva	Početak provedbe projekta	Kraj provedbe projekta	Status projekta	Izvor fin.	OSTVARENI PRIHODI		IZVRŠENI RASHODI		RAZLIKA (7+8-9-10)
						POČETAK PROVEDBE DO 2023. GODINE	2024. GODINA	POČETAK PROVEDBE DO 2023. GODINE	2024.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Nikola Tesla poduzetnički centar	3.076.058,20	2021.	2023.	Završen	56	2.901.469,98	174.448,55	2.928.196,57	146.376,09	1.345,87
Cjelovita obnova zgrade Medicinske škole Karlovac- FSEU.2022.MZO.082	1.428.889,26	11/2022	10/2025	U tijeku	58	361.868,18	193.229,28	419.361,64	376.335,91	-240.600,09
Sufinanciranje izgradnje školske dvorane i dogradnje škole OŠ S.Raškaj Ozalj	7.338.436,60	1/2024	1/2026	U tijeku	58	0,00	289.107,35	0,00	709.752,42	-420.645,07
SMART DeCARB	154.491,75	7/2024	12/2026	U tijeku	56	0,00	46.801,91	0,00	6.665,45	40.136,46
Izrada Županijskog socijalnog plana	64.976,06	07/24	07/25	U tijeku	56	0,00	22.912,43	0,00	1.893,91	21.018,52
Pomoćnici u nastavi šk. godina 2023./2024.	246.500,00	2023.	2024.	Završen	56	197.200,00	49.300,00	106.585,66	227.354,04	-87.439,70
Pomoćnici u nastavi šk. godina 2024./2025.	1.266.500,00	2024.	2027.	U tijeku	56	0,00	253.300,00	0,00	115.415,75	137.884,25
Shema školskog voća, povrća i mlijeka 23./24.	42.543,87	2023.	2024.	Završen	56	8.659,36	30.782,49	6.779,97	33.601,32	-939,44
Shema školskog voća, povrća i mlijeka 24./25.	39.911,34	2024.	2025.	U tijeku	56	0,00	8.345,19	0,00	10.890,00	-2.544,81
„Stream“	552.423,50	2020.	2023.	Završen u 2023. – zaprimljena završna sredstva po ZNS-u u 2024. godini	56	255.538,74	251.761,93	0,00	0,00	-1.575,85
„Acquaguard“	284.480,00	02/2024.	07/2026.	U tijeku	56	0,00	0,00	0,00	-83.123,65	-83.123,65
Projekt CROSS*	58.500,00	01.09.2023.	08.2025.	U tijeku	05 /56	18.297,00	0,00	7.800,00	14.000,20	-3.503,20

- Napomena - u prethodnim godinama projekt Cross je bio planiran na izvoru 05, te se od 2025. godine evidentira na izvoru 56.

5. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Sukladno članku 28. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023) Karlovačka županije ima obvezu podnošenja Izvještaja o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima.

Tijekom 2024. godine Karlovačka županija u svojim poslovnim knjigama nema evidentiranih potraživanja za dane zajmove.

6. Izvještaj o stanju potraživanja i dospelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Sukladno članku 29. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023) Karlovačka županija ima obvezu podnijeti izvještaj o stanju potraživanja i dospelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

U skladu s Okružnicom o sastavljanju, konsolidaciji i predaji financijskih izvještaja proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna te proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine sastavljena je evidencija o potencijalnim obvezama po sudskim sporovima u tijeku ispred Karlovačke županije, te kod svih proračunskih korisnika Karlovačke županije i izvanproračunskog korisnika Županijske uprave za ceste.

Od proračunskih i izvanproračunskog korisnika Karlovačke županije prikupljene su evidencije o potencijalnim obvezama po sudskim sporovima u tijeku, koja se ažurira sa stanjem na dan 31. prosinca.

U prilogu materijala Upravnog odjela za financije nalazi se objedinjena evidencija potencijalnih obveza po sudskim sporovima u tijeku, te je objavljena na službenoj stranici Karlovačke županije na linku https://www.kazup.hr/images/Bilje%C5%A1ke_Karlova%C4%8Dka_%C5%BEupanija_razina_23.pdf .

U nastavku se navode podaci:

NEPODMIRENE DOSPJELE OBVEZE U 2024. GOD.	
Karlovačka županija	
Karlovačka županija	0,00
Osnovne škole	
Osnovna škola "Barilović"	0,00
Osnovna škola "Cetingrad"	0,00
Osnovna škola "Draganić"	0,00
Osnovna škola "Generalski stol"	0,00
Osnovna škola "Ivana Brlić Mažuranić" Ogulin	2.505,80
Osnovna škola "Ivan Goran Kovačić" Duga Resa	11.913,47
Osnovna škola "Josipdol"	0,00
Osnovna škola "Katarina Zrinski" Krnjak	524,19
Osnovna škola "Antun Klasnic" Lasinja	0,00
Osnovna škola "Netretić"	0,00
Osnovna škola "Slave Raškaj" Ozalj	0,00
Osnovna škola "Plaški"	1.080,30
Osnovna škola "Rakovica"	0,00
Osnovna škola "Slunj"	0,00
Osnovna škola "Vladimir Nazor" Duga Resa	0,00
Osnovna škola "Vojnić"	0,00
Osnovna škola "Žakanje"	1.760,71
Prva OŠ Ogulin	0,00

Osnovne škole ukupno:	17.784,47
Srednje škole	
Prirodoslovna škola Karlovac	0,00
Srednja škola Duga Resa	8.538,01
Medicinska škola Karlovac	0,00
Obrtnička tehnička škola Ogulin	0,00
Mješovita industrijsko-obrtnička škola Karlovac	69,61
Trgovačko-ugostiteljska škola Karlovac	268,80
Glazbena škola Karlovac	0,00
Gimnazija "Bernardina Frankopana" Ogulin	0,00
Tehnička škola Karlovac	0,00
Gimnazija Karlovac	588,24
Ekonomsko-turistička škola Karlovac	194,10
Šumarska i drvodjeljska škola Karlovac	115.903,25
Srednja škola Slunj	0,00
Učenički dom Ogulin	0,00
Učenički dom Karlovac	0,00
Srednje škole ukupno:	125.562,01
Zdravstvene ustanove	
Dom za starije i nemoćne "Sveti Antun" Karlovac	0,00
Dom zdravlja Karlovačke županije	204.194,00
Specijalna bolnica produženo liječenje Duga Resa	164.060,45
Poliklinika "SUVAG" Karlovac	0,00
Ustanova za zdravstvenu njegu u kući Karlovac	0,00
Zavod za hitnu medicinu Karlovačke županije	0,00
Zavod za javno zdravstvo Karlovačke županije Karlovac	0,00
Zdravstvene ustanove ukupno:	368.254,45
Ustanove	
Javna ustanova Regionalna razvojna agencija Karlovačke županije	2.084,27
Zavod za prostorno uređenje Karlovačke županije	33,00
Javna ustanova za upravljanje zaštićenim prirodnim vrijednostima "NATURA VIVA"	1.277,44
NIKOLA TESLA EXPERIENCE CENTER KARLOVAC	401,84
Javne ustanove ukupno:	3.796,55
UKUPNO KORISNICI	515.397,48
SVEUKUPNO (KARLOVAČKA ŽUPANIJA I KORISNICI)	515.397,48

NENAPLAĆENA POTRAŽIVANJA U 2024. GODINI	
Karlovačka županija	
Karlovačka županija	60.421,37
Osnovne škole	
Osnovna škola "Barilović"	484,81
Osnovna škola "Cetingrad"	27.446,15
Osnovna škola "Draganić"	3.134,78
Osnovna škola "Generalski stol"	0,00
Osnovna škola "Ivana Brlić Mažuranić" Ogulin	3.085,98
Osnovna škola "Ivan Goran Kovačić" Duga Resa	2.671,90
Osnovna škola "Josipdol"	0,00
Osnovna škola "Katarina Zrinski" Krnjak	0,00
Osnovna škola "Antun Klasnic" Lasinja	4.282,60
Osnovna škola "Netretić"	0,00
Osnovna škola "Slave Raškaj" Ozalj	0,00
Osnovna škola "Plaški"	1.494,14
Osnovna škola "Rakovica"	651,47
Osnovna škola "Slunj"	6.715,99
Osnovna škola "Vladimir Nazor" Duga Resa	14.177,30
Osnovna škola "Vojnić"	340,06
Osnovna škola "Žakanje"	1.770,84
Prva OŠ Ogulin	3.637,19
Osnovne škole ukupno:	69.893,21
Srednje škole	
Prirodoslovna škola Karlovac	548,98
Srednja škola Duga Resa	5.775,20
Medicinska škola Karlovac	0,00
Obrtnička tehnička škola Ogulin	118,50
Mješovita industrijsko-obrtnička škola Karlovac	35,00
Trgovačko-ugostiteljska škola Karlovac	85,00
Glazbena škola Karlovac	11.926,13
Gimnazija "Bernardina Frankopana" Ogulin	0,00
Tehnička škola Karlovac	2.703,05
Gimnazija Karlovac	4.818,51
Ekonomsko-turistička škola Karlovac	637,53
Šumarska i drvodjeljska škola Karlovac	6.308,38
Srednja škola Slunj	777,01
Učenički dom Ogulin	0,00
Učenički dom Karlovac	1.015,98
Srednje škole ukupno:	34.749,27
Zdravstvene ustanove	
Dom za starije i nemoćne "Sveti Antun" Karlovac	2.194,50
Dom zdravlja Karlovačke županije	423.042,96
Specijalna bolnica produženo liječenje Duga Resa	9.244,84
Poliklinika "SUVAG" Karlovac	0,00
Ustanova za zdravstvenu njegu u kući Karlovac	6.490,36
Zavod za hitnu medicinu Karlovačke županije	64.095,14
Zavod za javno zdravstvo Karlovačke županije Karlovac	357.708,84
Zdravstvene ustanove ukupno:	862.776,64
Ustanove	

Javna ustanova Regionalna razvojna agencija Karlovačke županije	0,00
Zavod za prostorno uređenje Karlovačke županije	0,00
Javna ustanova za upravljanje zaštićenim prirodnim vrijednostima "NATURA VIVA"	1.200,00
NIKOLA TESLA EXPERIENCE CENTER KARLOVAC	1.151,01
Javne ustanove ukupne:	2.351,01
UKUPNO KORISNICI	969.770,13
SVEUKUPNO (KARLOVAČKA ŽUPANIJA I KORISNICI)	1.030.191,50

OSTALO:

1. RAČUN FINANCIRANJA

Račun financiranja daje prikaz primitaka od financijske imovine i zaduživanja i izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova, te neto financiranje.

2. IMOVINA

Podaci evidentirani na obrascu „Bilanca“ pokazuju da je imovina Županije sa stanjem 31. prosinca 2024. godine iznosila 22.940.201,92 eura i veća je za 5,6% u odnosu na stanje 1. siječnja 2024. godine.

Povećanje imovine je zbog:

- Za potrebe upravnih odjela Županije izvršena je nabava uredskog namještaja, opreme i uređaja (skeneri, kopirni uređaji); te računala i laptopa; prezentacijskih televizora, klima uređaja za potrebe kuhinje Vranyczanya 2/2 kat.
- Ugovorom o darovanju Regionalna energetska – klimatska agencija Sjeverozapadne Hrvatske darovala je kotao na drvene pelete Herz Bio- control 180 sa svim pripadajućim elementima i to spremnikom peleta, transporterom, razdjelnikom grijanja sa cirkulacijskim pumpama i dimovodom Obrtničkoj komori Karlovačke županije, Udruženju obrtnika Grada Karlovca te Karlovačkoj županiji u jednakom omjeru od 1/3 dijela suvlasništva.
- Nadogradnja serverskog računala za kontrolu servera.
- Nadogradnja postojećeg webGIS programskog sustava Karlovačke županije, te nabava dodatnih licenci WinGPS riznice Karlovačke županije.
- Dodatnih ulaganja na objektima i prostoru SKOK-a Jamadol.

Na nefinancijsku imovinu odnosi se 11.089.193,70 eura, koja je za 1,6% manja u odnosu na stanje početkom godine.

Financijska imovina iznosi 11.851.008,22 eura ili za 13,4% manje u odnosu na stanje početkom godine.

Slijede podaci o strukturi imovine:

- u eurima -

OPIS	STANJE U 2024.		
	1. SIJEČNJA	31. PROSINCA	INDEKS kol. (3/2)
1	2	3	4
NEFINANCIJSKA IMOVINA	11.270.417,52	11.089.193,70	98,40
- neproizvedena dugotrajna imovina	1.082.917,23	1.093.565,10	101,0
- proizvedena dugotrajna imovina	10.187.500,29	9.320.761,61	91,5
- dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi	0,00	674.866,99	0,00
FINANCIJSKA IMOVINA	10.449.665,72	11.851.008,22	113,4
- novac u banci i blagajni	10.329.295,67	11.772.204,55	114,0
- depoziti i jamčevni polog	12.762,26	16.698,47	130,8
- zajmovi	0,00	0,00	0,00

- dionice i udjeli u glavnicu	75.629,59	27.500,17	36,4
- potraživanja za prihode poslovanja	31.978,20	34.605,03	108,2
UKUPNO IMOVINA	21.720.083,24	22.940.201,92	105,6

Dionice i udjeli u glavnicu trgovačkih društava odnose se na:

- Centar za gospodarenje otpadom KŽ – 24.845,71 eura
- Poduzetnička zona Korana – 2.654,46 eura

Potraživanja za prihode poslovanja u najvećem dijelu odnose se na:

- potraživanje na porez na cestovna motorna vozila - 3.128,72 eura
- potraživanja na porez na nasljedstva i darove – 6.425,35 eura
- potraživanje za prihode od imovine – 4.057,07 eura
- potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade evidentirane u ukupnom iznosu od 62.839,43 eura, a odnosi se na ostala nespomenuta potraživanja, u najvećem dijelu prema bivšoj djelatnici u iznosu od 31.255,91 eura (donesena presuda Vrhovnog suda), prema Vinogradarstvo i vinarstvo Vrbank 5.972,53,00 eura (pokrenuta naplata zadužnice), prema Opg Majstorović Mihajlo 14.400,93 eura (zasnovano založno pravo na nekretninama i pravo na neposrednu ovrhu) te na potraživanja za županijske naknade u najvećoj mjeri na potraživanja prema fizičkim osobama za troškove vještačenja u iznosu od 2.089,16 eura, te za provođenje postupka izvlaštenja u iznosu od 1.778,32 eura što se u najvećoj mjeri odnosi na potraživanje prema Hrvatskim cestama.

Za sva navedena potraživanja za prihode po posebnim propisima Županija je poduzela sve mjere naplate, te su ista utužena ili je pokrenuta naplata zadužnice.

Stanje nedospjelih obveza na početku razdoblja šifra V001 iznosi 1.633.385,38 eura i odnosi se na

- obveze za rashode poslovanja šifra ND23 u iznosu od 1.471.446,01 eura
- obveze za nabavu nefinancijske imovine šifra ND24 u iznosu od 45.047,96 eura
- međusobne obveze subjekata općeg proračuna šifra V010 u iznosu od 116.891,41 euro i to za vlastite prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun :
 - Oš E. K. Rakovica 6.168,27 eura,
 - Oš Slunj 21.299,92 eura,
 - Oš Cetingrad 27.339,97 eura,
 - Oš Plaški 15.200,00 eura, te
 - Mješovitu industrijsko-obrtničku školu Karlovac 30.909,68 eura.

Kod Oš Vojnić i Oš V. N .Duga Resa tijekom 2024. godine zatvoreni su računi te posluju preko jedinstvenog računa riznice i stanje obveza iznosi:

- Oš Vojnić 5.640,10 eura,
- Oš V.N. Duga Resa 10.333,47 eura.

3. IZVJEŠTAJ O OTPISU POTRAŽIVANJA

Pravilnikom o kriterijima, uvjetima i postupku za odgodu plaćanja, obročnu otplatu duga i otpisa potraživanja i obveza Karlovačke županije (Glasnik Karlovačke županije br. 27/22) definiran je postupak otpisa potraživanja.

Karlovačka županija tijekom 2024. godine nije imala otpisa potraživanja.

4. NEUTROŠENA SREDSTVA

Kod raspoređivanja neutrošenih sredstava treba poštivati kriterije namjenski ostvarenih prihoda, koji se prenose u sljedeću proračunsku godinu i koriste se za iste namjene.

Analizirajući ostvarene prihode i rashode u 2024. godini vidljivo je da je dio prihoda ostao neutrošen, te će se neutrošena sredstva regulirati Odlukom o rasporedu neutrošenih sredstava za 2024. godinu. Ista će biti upućena Županijskoj skupštini na donošenje.

5. JAVNA NABAVA

Tijekom 2024. godine Županija je provodila postupke bagatelne nabave i javne nabave u skladu s Zakonom o javnoj nabavi (NN br. 120/16, 114/22), koji su detaljnije navedeni u okviru obrazloženja Upravnog odjela župana.

Plan nabave za 2024. godinu i sve njegove kasnije izmjene i dopune objavljene su u Elektroničkom oglasniku javne nabave Republike Hrvatske na <https://eojn.nn.hr/Oglasnik/>.

6. KONSOLIDACIJA

Karlovačka županija ima obavezu sastaviti polugodišnje i godišnje konsolidirane financijske izvještaje kojima su obuhvaćeni svi proračunski korisnici prema propisanoj metodologiji.

Propisanim financijskim izvještajima obuhvaćeni su podaci o poslovanju 18 osnovnih škola, 13 srednjih škola i 2 učenička doma, 1 doma za stare i nemoćne, 1 zavoda za javno zdravstvo, 1 zavoda za hitnu medicinu, 6 domova zdravlja (domovi zdravlja pripojeni su Domu zdravlja Karlovačke županije), 3 bolnice (Opća bolnica Karlovac i Opća bolnica i bolnica branitelja Domovinskog rata Ogulin, kao korisnici Državnog proračuna, sukladno Okružnici samo prethodno razdoblje) i 1 poliklinike, 4 javne ustanove koje je osnovala Županija, te Županije kao jedinice regionalne samouprave.

S tim u vezi navodimo osnovne podatke o stanju imovine i o poslovanju korisnika u navedenim djelatnostima:

- u eurima -

11	Stanje na dan		Indeks kol. (3/2)
	01.01.2024.	31.12.2024.	
1	2	3	4
NEFINANCIJSKA IMOVINA	103.055.230,49	84.324.531,57	81,8
- neproizvedena dugotrajna imovina	8.055.230,30	3.275.326,09	40,7
- proizvedena dugotrajna imovina	90.654.310,94	77.629.893,38	85,6
- sitni inventar	38.672,75	22.727,02	58,8
- nefinancijska imovina u pripremi	3.221.706,29	3.242.884,06	100,7
- proizvedena kratkotrajna imovina	1.085.310,21	153.701,02	14,2
FINANCIJSKA IMOVINA	27.624.391,88	28.353.000,55	102,6
- novac u banci i blagajni	17.716.703,08	19.426.465,16	109,7
- depoziti	1.628.285,38	1.070.602,96	65,8
- zajmovi	0,00	0,00	-
- vrijednosni papiri	172,08	172,08	100,0
- dionice i udjeli u glavnici	82.610,70	31.310,06	37,9
- potraživanja za prihode poslovanja	3.886.982,35	3.532.218,02	90,9
- potraživanje od prodaje nefinancijske imovine	52.285,06	46.261,10	88,5
- rashodi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	4.257.353,23	4.245.971,17	99,7
UKUPNA IMOVINA	130.679.622,37	112.677.532,12	86,2

Obrađeni podaci iz obrasca „Bilanca“ pokazuju da je imovina obrađenih proračunskih korisnika i Županije sa stanjem 31. prosinca 2024. godine iznosila 84.324.531,57 eura ili 18,2 % više nego na dan 1. siječnja 2024. godine. Na nefinancijsku imovinu odnosi se 84.324.531,57 eura, a na financijsku imovinu 28.353.000,55 eura.

U strukturi imovine nalaze se građevinski objekti (65.678.234,08 eura), postrojenje i oprema (8.234.482,74 eura), prijevozna sredstva (1.841.509,31 eura), knjige i umjetnička djela (1.072.813,41 eura) i nematerijalna proizvedena imovina (800.776,73 eura).

Izveštaj o prihodima i rashodima (obrazac PR-RAS) pokazuje da su ukupni prihodi i primici ostvareni u iznosu od 126.437.672,82 eura, a izvršeni rashodi i izdaci 124.544.215,14 eura.

Struktura ostvarenih prihoda je sljedeća:

- u eurima -

PRIHODI	Ostvarenje		Indeks kol. (3/2)
	2023.	2024.	
1	2	3	4
- prihodi od poreza	14.469.926,61	19.415.059,97	134,2
- pomoći unutar opće države	67.026.599,71	66.743.427,24	99,6
- prihodi od imovine	238.282,59	402.325,08	168,8
- prihodi od admin. pristojbi i po posebnim propisima	9.875.349,88	8.468.199,82	85,8
- prihodi od obavljanja vlastite djelatnosti	3.520.950,16	3.253.008,49	92,4
- donacije	254.281,42	63.419,64	24,9
- prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	61.470.689,45	28.020.652,80	45,6
- kazne, upravne mjere i ostali prihodi	304.702,22	71.579,78	23,5
- prihodi od prodaje nefinancijske imovine	194.665,45	44.387,85	22,8
- primici od financijske imovine i zaduživanja	516.559,58	0,00	0,00
UKUPNO	157.872.007,07	126.482.060,67	0,80

Izvršeni rashodi odnose se na:

- u eurima -

RASHODI	2023.	2024.	Indeks kol. (3/2)
- rashodi poslovanja	151.252.960,59	112.199.780,39	74,2
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.649.914,83	12.344.434,75	97,6
- izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova	6.417,26	11.350,95	176,9
UKUPNO	163.909.292,68	124.555.566,09	76,0

U masi izvršenih rashoda poslovanja (112.199.780,39 eura) najveći dio odnosi se na rashode za zaposlene (77.425.605,66 eura) i na materijalne rashode (23.547.950,71 eura). Od toga iznosa na rashode za materijal i energiju odnosi se 6.797.751,50 kuna, a na rashode za usluge 11.208.464,81 eura.

U rashodima za nabavku nefinancijske imovine (12.344.434,75 eura) najveći dio rashoda odnosi se na nabavu proizvedene dugotrajne imovine (4.350.477,80 eura), i to na postrojenja i opremu 1.662.156,06 eura.

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi 7.831.000,37 eura. Povećanje obveza V002 u izvještajnom razdoblju iznosi 124.870.308,52 eura. Na obveze za rashode poslovanja odnosi se 8.630.203,30 eura, na obveze za nabavu nefinancijske imovine odnosi se 671.646,78 eura, na obveze za financijsku imovinu odnosi se 42.231,79 eura a na međusobne obveze subjekata općeg proračuna 196.563,27 eura.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 10.056.042,62 eura. Na dospjele obveze odnosi se 515.397,48 eura. Na nedospjele obveze odnosi se 9.540.645,14 eura.

7. PRERASPODJELE PRORAČUNA

Sukladno čl. 60 Zakona o proračunu Županica Karlovačke županije u obvezi je izvještavati Županijsku skupštinu o izvršenim preraspodjelama Proračuna. Tijekom 2024. godine izvršene su dvije preraspodjele sredstava Proračuna Karlovačke županije.

Preraspodjela sredstava planiranih u Proračunu Karlovačke županije za 2024. godinu izvršena je u lipnju 2024. godine, a odnosi se na sredstva u okviru Upravnog odjela za hrvatske branitelje i zdravstvo kod korisnika Dom zdravlja Vojnić za podmirivanje bruto plaća u okviru aktivnosti „Županijske javne potrebe u zdravstvu“.

Druga preraspodjela izvršena je u srpnju 2024. godine. Odnosi se na sredstva u okviru Upravnog odjela za hrvatske branitelje i zdravstvo kod korisnika Dom zdravlja Ogulin, Dom zdravlja Slunj, Dom zdravlja Duga Resa, Dom zdravlja Ozalj, Dom zdravlja Vojnić za podmirivanje bruto plaća u okviru aktivnosti „Županijske javne potrebe u zdravstvu“.

Dvije izvršene preraspodjele Proračuna korigirane su usvojenim Izmjenama i dopunama Proračuna Karlovačke županije.

Obje preraspodjele proračunskih sredstava evidentirane su u okviru Upravnog odjela za hrvatske branitelje i zdravstvo odnosno kod korisnika u zdravstvu.

Navedene Odluke o preraspodjeli proračunskih sredstava sa detaljnijim obrazloženjem nalaze se u prilogu Upravnog odjela za financije uz Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Karlovačke županije za 2024. godinu.

8. FINACIJSKA I DRUGA IZVJEŠĆA KARLOVAČKE ŽUPANIJE

Sukladno važećim Pravilnicima i sukladno Zakonu Županija i proračunski korisnici županije izradili su financijska izvješća za potrebe nadležnih službi te su ista predana u zakonskom roku.

Sukladno Zakonu navedena izvješća objavljena su na službenim stranicama Karlovačke županije i proračunskih korisnika.

Poveznica na objavljena izvješća Karlovačke županije navodi se u nastavku: <https://www.kazup.hr/index.php/finacijskaizvjesca-uozafinancije>

U ovom Godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna Karlovačke županije za 2024. godinu nalaze se Obrazloženja nadležnih upravnih tijela Županije kao sastavni dio Izvještaja. Ista sadrže detaljnije obrazloženje po programima.

Ovaj Izvještaj dostavlja se nadležnim tijelima Županije, kako bi se ista upoznala s ostvarivanjem prihoda i primitaka, kao i izvršavanjem rashoda i izdataka Proračuna u izvještajnom razdoblju.

Predlaže se Županijskoj skupštini usvajanje Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Karlovačke županije za 2024. godinu.

S poštovanjem,



Karlovac, 17. travnja 2025. godine

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA KARLOVAČKE ŽUPANIJE ZA 2024. GODINU
- sažetak

Proračun Karlovačke županije za 2024. godinu donijela je Županijska skupština na sjednici održanoj 29. studenoga 2023. godine. Proračun je planiran u iznosu od 132.750.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 50a/23). Tijekom protekle 2024. godine izvršena su tri rebalansa Županijskog proračuna.

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

- U listopadu su usvojene druge Izmjene i dopune Proračuna Karlovačke županije za 2024. godinu. Proračun je planiran u iznosu od 163.260.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 42b/24).

- Treće Izmjene i dopune Proračuna Karlovačke županije za 2024. godinu usvojene su u prosincu protekle godine. Proračun je planiran u iznosu od 148.370.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 57a/24).

Podaci o ostvarenim prihodima i izvršenim rashodima za 2023. i 2024. godinu.

-u eurima-

Korisnik	Ostvarenje prihoda 2023.	Izvršenje rashoda 2023.	Plan 2024.	III Rebalans 2024.	Ostvarenje prihoda 2024.	Izvršenje rashoda 2024.	Ind. 6/5	Ind. 7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
KARLOVAČKA ŽUPANIJA	46.214.010,74	37.323.534,94	41.588.938,00	46.860.783,30	44.472.559,26	36.851.445,65	94,90	78,64
PRORAČUNSKI KORISNICI	115.636.381,22	126.595.543,98	91.161.062,00	101.509.216,70	90.987.302,48	87.716.303,55	89,63	86,41
SVEUKUPNO PRORAČUN	161.850.391,96	163.919.078,92	132.750.000,00	148.370.000,00	135.459.861,74	124.567.749,20	91,30	83,96

1. OPĆI DIO PRORAČUNA

1.1. PRIHODI I PRIMICI

Zadnjim izmjenama i dopunama Proračun Karlovačke županije za 2024. godinu planiran je u iznosu od 148.370.000,00 eura.

Ukupno ostvareni prihodi i primici Proračuna Karlovačke županije s prenesenim neutrošenim sredstvima iz prethodne godine za 2024. godinu iznose 135.459.861,74 eura ili 91,30% planiranih prihoda. Na Karlovačku županiju odnosi se 44.472.559,26 eura, a na proračunske korisnike 90.987.302,48 eura.

Sažetak prihoda i rashoda Proračuna Karlovačke županije i Računa financiranja za 2024. godinu prikazan je u nastavku:

- iznosi u eurima -

Oznaka	KONSOLIDIRANI PRORAČUN			KARLOVAČKA ŽUPANIJA			PRORAČUNSKI KORISNICI		
	Ostvarenje 2023.	III Rebalans 2024.	Ostvarenje 2024.	Ostvarenje 2023	III Rebalans 2024.	Ostvarenje 2024.	Ostvarenje 2023	III Rebalans 2024.	Ostvarenje 2024.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
SVEUKUPNO	161.850.391,96	148.370.000,00	135.459.861,74	46.214.010,74	46.860.783,30	44.472.559,26	115.636.381,22	101.509.216,70	90.987.302,48
6 Prihodi poslovanja	157.170.568,28	138.836.666,44	126.449.855,93	36.369.443,50	39.618.928,13	37.731.087,21	120.801.124,78	99.217.738,31	88.718.768,72
61 Prihodi od poreza	14.469.926,61	17.898.000,00	19.415.059,97	14.469.926,61	17.898.000,00	19.415.059,97	0,00	0,00	0,00
611 Porez na dohodak	13.565.379,12	16.910.000,00	18.398.805,87	13.565.379,12	16.910.000,00	18.398.805,87	0,00	0,00	0,00
6111 Porez na dohodak od nesamostalnog rada	12.369.137,93	0,00	16.764.152,91	12.369.137,93	0,00	16.764.152,91	0,00	0,00	0,00
6112 Porez na dohodak od samostalnih djelatnosti	844.665,46	0,00	1.031.702,44	844.665,46	0,00	1.031.702,44	0,00	0,00	0,00
6113 Porez na dohodak od imovine i imovinskih prava	326.197,82	0,00	476.808,11	326.197,82	0,00	476.808,11	0,00	0,00	0,00
6114 Porez na dohodak od kapitala	1.134.469,55	0,00	1.633.525,74	1.134.469,55	0,00	1.633.525,74	0,00	0,00	0,00
6115 Porez na dohodak po godišnjoj prijavi	344.824,86	0,00	531.791,60	344.824,86	0,00	531.791,60	0,00	0,00	0,00
6116 Porez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	51.378,62	0,00	10.907,71	51.378,62	0,00	10.907,71	0,00	0,00	0,00
6117 Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	-1.505.295,12	0,00	-2.050.082,64	-1.505.295,12	0,00	-2.050.082,64	0,00	0,00	0,00
613 Porezi na imovinu	54.143,17	78.000,00	80.936,68	54.143,17	78.000,00	80.936,68	0,00	0,00	0,00
6132 Porez na nasljedstava i darove	54.143,17	0,00	80.936,68	54.143,17	0,00	80.936,68	0,00	0,00	0,00
614 Porezi na robu i usluge	850.404,32	910.000,00	935.317,42	850.404,32	910.000,00	935.317,42	0,00	0,00	0,00
6145 Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti	837.199,10	0,00	923.878,10	837.199,10	0,00	923.878,10	0,00	0,00	0,00
6147 Porez na dobitke od igara na sreću i ostali porezi od igara na sreću	13.205,22	0,00	11.439,32	13.205,22	0,00	11.439,32	0,00	0,00	0,00
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	67.036.385,95	75.237.969,90	66.755.610,35	21.063.884,19	17.863.010,65	14.384.252,92	45.972.501,76	57.374.959,25	52.371.357,43
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	165.129,14	320.333,12	492.994,65	109.030,93	253.337,78	251.761,93	56.098,21	66.995,34	241.232,72
6321 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	123.532,72	0,00	70.945,86	109.030,93	0,00	50.434,86	14.501,79	0,00	20.511,00
6322 Kapitalne pomoći od međunarodnih organizacija	0,00	0,00	201.327,07	0,00	0,00	201.327,07	0,00	0,00	0,00
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	41.596,42	0,00	220.721,72	0,00	0,00	0,00	41.596,42	0,00	220.721,72
633 Pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	5.474.151,24	8.639.455,72	5.778.438,33	5.474.151,24	8.639.455,72	5.778.438,33	0,00	0,00	0,00
6331 Tekuće pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	4.893.037,53	0,00	5.144.380,02	4.893.037,53	0,00	5.144.380,02	0,00	0,00	0,00
6332 Kapitalne pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	581.113,71	0,00	634.058,31	581.113,71	0,00	634.058,31	0,00	0,00	0,00
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	3.963.653,45	1.084.024,46	724.075,73	18.297,00	63.928,00	59.551,91	3.945.356,45	1.020.096,46	664.523,82
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	3.963.653,45	0,00	670.773,82	18.297,00	0,00	12.750,00	3.945.356,45	0,00	658.023,82
6342 Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	0,00	53.301,91	0,00	0,00	46.801,91	0,00	0,00	6.500,00
635 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije i fiskalnog izravnjanja	7.554.717,75	7.273.428,00	7.271.590,19	7.554.717,75	7.273.428,00	7.271.590,19	0,00	0,00	0,00

6351 Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	5.390.030,44	0,00	5.950.139,59	5.390.030,44	0,00	5.950.139,59	0,00	0,00	0,00
6352 Kapitalne pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	2.164.687,31	0,00	1.321.450,60	2.164.687,31	0,00	1.321.450,60	0,00	0,00	0,00
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	37.920.293,60	49.627.432,81	46.109.927,73	1.246,54	1.330,00	1.485,27	37.919.047,06	49.626.102,81	46.108.442,46
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	37.371.308,27	0,00	44.961.176,97	1.246,54	0,00	1.485,27	37.370.061,73	0,00	44.959.691,70
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	548.985,33	0,00	1.148.750,76	0,00	0,00	0,00	548.985,33	0,00	1.148.750,76
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	11.948.654,53	8.155.787,14	6.366.400,61	7.906.440,73	1.508.011,15	1.021.425,29	4.042.213,80	6.647.775,99	5.344.975,32
6381 Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	8.432.236,81	0,00	5.145.531,47	6.187.540,04	0,00	584.595,98	2.244.696,77	0,00	4.560.935,49
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	3.516.417,72	0,00	1.220.869,14	1.718.900,69	0,00	436.829,31	1.797.517,03	0,00	784.039,83
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	9.786,24	137.508,65	12.183,11	0,00	123.520,00	0,00	9.786,24	13.988,65	12.183,11
6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	6.756,91	0,00	3.509,08	0,00	0,00	0,00	6.756,91	0,00	3.509,08
6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	3.029,33	0,00	8.674,03	0,00	0,00	0,00	3.029,33	0,00	8.674,03
64 Prihodi od imovine	238.282,59	332.374,68	402.325,08	236.346,24	307.516,41	377.892,14	1.936,35	24.858,27	24.432,94
641 Prihodi od financijske imovine	79.635,66	196.958,27	210.721,09	77.975,90	172.100,00	186.564,74	1.659,76	24.858,27	24.156,35
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	78.994,34	0,00	188.364,50	77.973,76	0,00	186.114,17	1.020,58	0,00	2.250,33
6414 Prihodi od zatezних kamata	640,38	0,00	22.356,59	2,14	0,00	450,57	638,24	0,00	21.906,02
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	0,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,94	0,00	0,00
642 Prihodi od nefinancijske imovine	158.520,78	134.916,41	191.603,99	158.244,19	134.916,41	191.327,40	276,59	0,00	276,59
6421 Naknade za koncesije	8.547,90	0,00	14.150,22	8.547,90	0,00	14.150,22	0,00	0,00	0,00
6422 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	20.213,94	0,00	14.824,10	20.213,94	0,00	14.824,10	0,00	0,00	0,00
6423 Naknada za korištenje nefinancijske imovine	98.068,21	0,00	143.692,42	97.791,62	0,00	143.415,83	276,59	0,00	276,59
6429 Ostali prihodi od nefinancijske imovine	31.690,73	0,00	18.937,25	31.690,73	0,00	18.937,25	0,00	0,00	0,00
643 Prihodi od kamata na dane zajmove	126,15	500,00	0,00	126,15	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6435 Prihodi od kamata na dane zajmove kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora	126,15	0,00	0,00	126,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	9.875.349,88	8.954.182,31	8.468.199,82	595.074,95	3.519.348,07	3.546.842,26	9.280.274,93	5.434.834,24	4.921.357,56
651 Upravne i administrativne pristojbe	154.041,71	199.411,51	216.356,01	154.041,71	199.411,51	216.356,01	0,00	0,00	0,00
6512 Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	136.557,51	0,00	196.640,23	136.557,51	0,00	196.640,23	0,00	0,00	0,00
6513 Ostale upravne pristojbe i naknade	17.484,20	0,00	19.715,78	17.484,20	0,00	19.715,78	0,00	0,00	0,00
652 Prihodi po posebnim propisima	9.721.308,17	8.754.770,80	8.251.843,81	441.033,24	3.319.936,56	3.330.486,25	9.280.274,93	5.434.834,24	4.921.357,56
6526 Ostali nespomenuti prihodi	9.721.308,17	0,00	8.251.843,81	441.033,24	0,00	3.330.486,25	9.280.274,93	0,00	4.921.357,56
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	3.775.231,58	3.759.148,51	3.316.428,13	4.211,51	31.053,00	7.039,92	3.771.020,07	3.728.095,51	3.309.388,21
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	3.520.950,16	3.562.109,84	3.253.008,49	3.859,56	3.500,00	3.126,89	3.517.090,60	3.558.609,84	3.249.881,60
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	175.867,40	0,00	228.045,45	3.349,13	0,00	2.649,05	172.518,27	0,00	225.396,40
6615 Prihodi od pruženih usluga	3.345.082,76	0,00	3.024.963,04	510,43	0,00	477,84	3.344.572,33	0,00	3.024.485,20
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrt donacija po protestiranim jamstvima	254.281,42	197.038,67	63.419,64	351,95	27.553,00	3.913,03	253.929,47	169.485,67	59.506,61
6631 Tekuće donacije	193.914,16	0,00	47.788,29	39,95	0,00	788,03	193.874,21	0,00	47.000,26
6632 Kapitalne donacije	60.367,26	0,00	15.631,35	312,00	0,00	3.125,00	60.055,26	0,00	12.506,35
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	61.470.689,45	32.612.774,04	28.020.652,80	0,00	0,00	0,00	61.470.689,45	32.612.774,04	28.020.652,80
673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	61.470.689,45	32.612.774,04	28.020.652,80	0,00	0,00	0,00	61.470.689,45	32.612.774,04	28.020.652,80

6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	61.470.689,45	0,00	28.020.652,80	0,00	0,00	0,00	61.470.689,45	0,00	28.020.652,80
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	304.702,22	42.217,00	71.579,78	0,00	0,00	0,00	304.702,22	42.217,00	71.579,78
683 Ostali prihodi	304.702,22	42.217,00	71.579,78	0,00	0,00	0,00	304.702,22	42.217,00	71.579,78
6831 Ostali prihodi	304.702,22	0,00	71.579,78	0,00	0,00	0,00	304.702,22	0,00	71.579,78
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	194.665,45	67.715,60	44.387,85	787,51	13.226,15	12.843,03	193.877,94	54.489,45	31.544,82
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	8.087,51	13.226,15	12.843,03	787,51	13.226,15	12.843,03	7.300,00	0,00	0,00
711 Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	8.087,51	13.226,15	12.843,03	787,51	13.226,15	12.843,03	7.300,00	0,00	0,00
7111 Zemljište	8.087,51	0,00	12.843,03	787,51	0,00	12.843,03	7.300,00	0,00	0,00
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	186.577,94	54.489,45	31.544,82	0,00	0,00	0,00	186.577,94	54.489,45	31.544,82
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	173.666,04	14.589,45	20.377,70	0,00	0,00	0,00	173.666,04	14.589,45	20.377,70
7211 Stambeni objekti	7.220,94	0,00	5.177,70	0,00	0,00	0,00	7.220,94	0,00	5.177,70
7212 Poslovni objekti	166.445,10	0,00	15.200,00	0,00	0,00	0,00	166.445,10	0,00	15.200,00
722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	4.196,00	11.520,00	2.949,20	0,00	0,00	0,00	4.196,00	11.520,00	2.949,20
7221 Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	449,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449,20
7224 Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
7227 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4.196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.196,00	0,00	0,00
723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	8.696,00	28.100,00	8.202,00	0,00	0,00	0,00	8.696,00	28.100,00	8.202,00
7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	8.696,00	0,00	8.202,00	0,00	0,00	0,00	8.696,00	0,00	8.202,00
724 Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti	19,90	280,00	15,92	0,00	0,00	0,00	19,90	280,00	15,92
7241 Knjige	19,90	0,00	15,92	0,00	0,00	0,00	19,90	0,00	15,92
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	516.559,58	500.000,00	0,00	6.066,42	500.000,00	0,00	510.493,16	0,00	0,00
81 Prilježene otplate (povrati) glavnice danih zajmova	452.655,21	0,00	0,00	2.162,05	0,00	0,00	450.493,16	0,00	0,00
815 Primici (povrati) glavnice zajmova kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora	2.162,05	0,00	0,00	2.162,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8153 Povrat zajmova danih tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora	2.162,05	0,00	0,00	2.162,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
818 Primici od povrata depozita i jamčevnih pologa	450.493,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.493,16	0,00	0,00
8181 Primici od povrata depozita od kreditnih i ostalih financijskih institucija - tuzemni	450.493,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.493,16	0,00	0,00
83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	3.904,37	0,00	0,00	3.904,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
832 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	3.904,37	0,00	0,00	3.904,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8321 Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	3.904,37	0,00	0,00	3.904,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Primici od zaduživanja	60.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
842 Prilježeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
844 Prilježeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
8443 Prilježeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
9 Vlastiti izvori	3.968.598,65	8.965.617,96	8.965.617,96	9.837.713,31	6.728.629,02	6.728.629,02	-5.869.114,66	2.236.988,94	2.236.988,94
92 Rezultat poslovanja	3.968.598,65	8.965.617,96	8.965.617,96	9.837.713,31	6.728.629,02	6.728.629,02	-5.869.114,66	2.236.988,94	2.236.988,94
922 Višak/manjak prihoda	3.968.598,65	8.965.617,96	8.965.617,96	9.837.713,31	6.728.629,02	6.728.629,02	-5.869.114,66	2.236.988,94	2.236.988,94

Prihodi od poreza (skupina računa 61)

Prihodi od poreza ostvareni su u iznosu od 19.415.059,97 eura ili za 108,48% planiranih prihoda od poreza. U odnosu na isto izvještajno razdoblje 2023. godine veći su za 4.945.133,36 eura ili za 34,18%. Razlog povećanja jest bolja gospodarska situacija i povećanje plaća zaposlenih u odnosu na 2023. godinu.

Tijekom 2024. godine povrat poreza i prireza porezu na dohodak po godišnjoj prijavi evidentiran je u iznosu od -2.050.082,64 eura.

Prihod po osnovi poreza na dohodak ostvaren je u iznosu od 18.398.805,87 eura ili s 108,80% planiranih sredstava.

U toj masi sredstava sadržan je i dio prihoda u porezu na dohodak namijenjen financiranju decentraliziranih funkcija (školstvo, zdravstvo i socijalna skrb) tj. dodatni udio u porezu na dohodak, za čije je namjene u izvještajnom razdoblju 2024. godine ostvareno 3.295.533,82 eura, dok je u istom razdoblju 2023. godine ostvareno 2.411.751,79 eura. Sukladno Zakonu o obnovi zgrada oštećenih potresom na području Grada Zagreba, Krapinsko - zagorske županije, Zagrebačke županije, Sisačko – moslavačke županije i Karlovačke županije, navedena sredstva troše se u saniranju šteta od posljedica potresa, a sredstva za decentralizirane funkcije se u cijelosti osiguravaju iz pomoći izravnjanja.

Prihodi od poreza na cestovna motorna vozila ostvareni su u iznosu od 923.878,10 eura ili za 86.679,00 eura više u odnosu na 2023. godinu.

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

Prihodi od **pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 66.755.610,35 eura ili s 88,73% planiranih sredstava.

Prihodi s osnove ove skupine računa proračunski korisnici su ostvarili u iznosu od 52.371.357,43 eura ili s 91,28% planiranih prihoda korisnika, dok je Karlovačka županija ostvarila 14.384.252,92 eura ili s 80,53% planiranih sredstava Županije. U odnosu na izvještajno razdoblje 2023. godine prihodi ove skupine manji su za 280.775,60 eura.

Prihodi od imovine (skupina 64)

Na razini konsolidiranog proračuna u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 402.325,08 eura ili s 121,05% planiranih sredstava. Na Karlovačku županiju odnosi se 377.892,14 eura, a na proračunske korisnike 24.432,94 eura.

S osnove navedene skupine prihoda Karlovačka županija ostvarila je namjenske prihode s osnove izvora 04 „Prihodi za posebne namjene“ u iznosu od 191.327,40 eura.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65) u izvještajnom razdoblju ostvareni su u ukupnom iznosu od 8.468.199,82 eura ili 94,57% planiranih sredstava proračuna.

Proračunski korisnici iz navedene skupine računa ostvarili su 4.921.357,56 eura ili 90,55% planiranih sredstava proračunskih korisnika. Iz ove skupine računa najviše sredstava uprihodovale su zdravstvene ustanove u iznosu od 3.056.616,08 eura, od čega najviše kod Specijalne bolnice za produženo liječenje Duga Resa u iznosu od 946.236,47 eura i kod Doma za starije i nemoćne osobe Sveti Antun u iznosu od 1.515.249,29 eura. Navedeno su u najvećoj mjeri prihodi od dopunskog zdravstvenog osiguranja (HZZO). Korisnici u školstvu s osnove prihoda ove skupine računa ostvarili su 1.864.575,58 eura i to za programe produženog boravka, programe vrtića pri osnovnim školama, refundacije za školske praktikume i druge uplate učenika. Karlovačka županija s osnove navedenih

prihoda ostvarila je 3.546.842,26 eura ili 100,78% planiranih sredstava Županije. Navedeni prihod kod Karlovačke županije je u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje znatno veći zbog povrata sredstava za predfinancirane projekte Prirodoslovne škole Karlovac za projekt RCK PANONIKA, zbog povrata sredstava Tehničke škole Karlovac za projekte RCK STRUKA, RCK KARIJERA, RCK KARIJERA I JA, RCK STRUKA I TI te zbog povrata sredstava Trgovačko ugostiteljske škole Karlovac za projekt RCK-RECEPT.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (skupina 66) na razini konsolidiranog proračuna ostvareni su u iznosu od 3.316.428,13 eura ili s 88,22% planiranih sredstava.

Iz navedene mase sredstava na Karlovačku županiju odnosi se 7.039,92 eura. Iznos od 2.649,05 eura odnosi se na prihode ostvarenih od prodaje Glasnika i Fotomonografija Županije, te 477,84 eura na sredstva Zajedničkog procjeniteljskog povjerenstva. Također, iznos od 3.125,00 eura odnosi se na evidentirana sredstva REGEA-e (kotao) te iznos od 788,03 eura (Vijeće srpske nacionalne manjine).

Najveći dio sredstava ove skupine računa odnosi se na sredstva koja ostvaruju proračunski korisnici na tržištu i od prikupljenih donacija za čije su namjene korisnici prikupili ukupno 3.309.388,21 eura ili 88,77% planiranih sredstava.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (skupina 67) ostvareni su u iznosu od 28.020.652,80 eura ili 85,92% planiranih sredstava. Prihodi s osnove ove namjene isključivi su prihod zdravstvenih ustanova županije. Iz ovih prihoda najviše je sredstava ostvarila Specijalna bolnica za produženo liječenje Duga Resa u iznosu od 5.947.218,76 eura te Zavod za hitnu medicinu Karlovačke županije u iznosu od 8.519.060,86 eura. Prihodi u okviru ove skupine ostvareni su znatno manje u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje zbog Opće bolnice Karlovac i Opće bolnice i bolnice branitelja Domovinskog rata Ogulin koje više nisu proračunski korisnici županije.

Prihodi od Kazni, upravnih mjera i ostalih prihoda (skupina 68) su isključivo prihod proračunskih korisnika, u najvećoj mjeri kod korisnika u zdravstvu i ostvareni su u iznosu od 71.579,78 eura ili sa 169,55% od planiranih sredstava. Ostvareni su znatno manje u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje zbog Opće bolnice Karlovac koja više nije proračunski korisnik županije.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (razred 7)

S osnove navedenih prihoda u izvještajnom razdoblju konsolidirani proračun Županije ostvario je 44.387,85 eura prihoda ili 65,55% planiranih prihoda proračuna.

Iz navedenog iznosa Karlovačka županija ostvarila je 12.843,03 eura prihoda s osnove prihoda od prodaje poljoprivrednog zemljišta sukladno Zakonu o poljoprivrednom zemljištu te zbog prijenosa zemljišta u vlasništvo Poduzetničke zone Korana koja se evidentira sukladno važećim propisima.

Proračunski korisnici Županije ostvarili su 31.544,82 eura, od čega u najvećoj mjeri iznos od 2.541,79 eura kod OŠ Slunj na ime otkupa stana, iznos od 15.200,00 eura kod Osnovne škole Plaški (kupnja zemljišta), te 6.802,00 eura kod Ustanove za zdravstvenu njegu u kući Karlovac kao prihod od prodaje prijevoznih sredstava.

Vlastiti izvori (razred 9) u izvještajnom razdoblju proračunski korisnici Karlovačke županije i Karlovačka županija sukladno Odlukama o prijenosu neutrošenih sredstava iz prethodne godine u Proračunu za 2024. godinu planirali su konsolidirani višak u iznosu od 8.965.617,96 eura.

Sa osnove navedenog viška prihoda proračunski korisnici planirali su 2.236.988,94 viška prihoda, a Karlovačka županija višak od 6.728.629,02 eura.

2. RASHODI I IZDACI

Rashodi i izdaci ukupnog Proračuna Županije za 2024. godinu izvršeni su u iznosu od 124.567.749,20 eura ili s 83,96% planiranih rashoda za 2024. godinu. Na Karlovačku županiju odnosi se 36.851.445,65 eura ili 29,58% od ukupno izvršenih rashoda, a na proračunske korisnike odnosi se 87.716.303,55 eura ili 70,42% ukupno izvršenih rashoda.

Rashodi po organizacijskoj klasifikaciji

Ukupno izvršeni rashodi evidentirani po organizacijskoj klasifikaciji iznose 124.567.749,20 eura.

-iznosi u eurima-

Oznaka	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	III Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Ind. 5/2	Ind. 5/4	Struk. Kol.5
1	2	3	4	5	6	7	8
SVEUKUPNO	163.919.078,92	132.750.000,00	148.370.000,00	124.567.749,20	75,99	83,96	100,00
UPRAVNI ODJEL ŽUPANA	7.323.993,35	6.605.057,00	6.147.626,66	4.564.898,80	62,33	74,25	3,66
UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	4.659.018,61	4.311.854,00	3.352.879,16	2.462.454,70	52,85	73,44	1,98
UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO	57.566.172,56	75.770.794,00	80.873.995,54	70.111.117,25	121,79	86,69	56,28
UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO	89.114.793,88	39.002.495,00	49.240.368,11	39.398.729,84	44,21	80,01	31,63
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE	3.990.513,49	4.554.081,00	5.295.143,82	5.012.913,88	125,62	94,67	4,02
UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ	1.213.883,40	2.483.719,00	3.400.948,89	3.000.800,16	247,21	88,23	2,41
UPRAVNI ODJEL ZA OPČU UPRAVU	50.703,63	22.000,00	59.037,82	16.834,57	33,20	28,51	0,01

U nastavku su opisani rashodi po organizacijskoj strukturi:

U razdjelu I „**UPRAVNI ODJEL ŽUPANA**“ izvršeni su rashodi u iznosu od 4.564.898,80 eura ili 74,25% ukupno planiranih rashoda ovog razdjela, a odnose se na rashode u vezi funkcioniranja predstavničkog i izvršnog tijela, opremanja odjela, vatrogastvo, zaštitu i spašavanje, političke stranke, nacionalne manjine te na provođenje izbora.

Najznačajnije aktivnosti:

- Informatizacija odjela i službi Županije - Pametna županija - 206.208,24 eura
- Uređenje i opremanje prostora Županije - 206.364,44 eura
- Redovna djelatnost predstavničkih i izvršnih tijela - 340.535,89 eura
- Izbori za zastupnike u Hrvatski sabor - 1.241.191,35 eura
- Izbori za Europski parlament - 317.689,86 eura
- Izbori za predsjednika Republike Hrvatske - 190.108,08 eura
- Vatrogastvo županije - 334.283,78 eura
- Obnova zgrada javne namjene oštećene potresom - 692.412,89 eura

U razdjelu II „**UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO**“ utrošeno je 2.462.454,70 eura ili 73,44% ukupno planiranih rashoda ovog razdjela.

Najznačajnije aktivnosti:

- Subvencioniranje kamata preko poslovnih banaka - 87.840,22 eura
- Unapređenje gospodarstva - 131.066,63 eura
- Sufinanciranje Regionalne energetske agencije sjeverozapadne Hrvatske - 100.000,00 eura
- Program ravnomjernog razvitka - 261.986,02 eura
- Unaprjeđenje prometne infrastrukture - 100.000,00 eura
- Poticanje razvoja poljoprivrede - 203.494,27 eura

- "Dodir civilizacija" - 101.206,25 eura
- Sufinanciranje JU Regionalne razvojne agencije KŽ - 301.239,99 eura
- KaŽU5 EduKA II - 224.201,55 eura
- Redovno poslovanje Ustanove Nikola Tesla Experience Center Karlovac - 326.654,73 eura

Razdjel III „**UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO**“ bilježi izvršenje rashoda u iznosu od 70.111.117,25 eura ili 86,69% planiranih rashoda ovog razdjela.

Najznačajnije aktivnosti:

- Zakonski standardi javnih ustanova OŠ - 2.926.643,38 eura
- Zakonski standard javnih ustanova SŠ - 2.379.106,63 eura
- Cjelovita obnova zgrade Medicinske škole Karlovac- FSEU.2022.MZO.082 - 447.671,98 eura
- Stipendije učenika i studenata na području KŽ - 149.850,00 eura
- Kultura - 143.850,48 eura
- Šport - 321.500,00 eura
- Energetska obnova OŠ - 914.710,29 eura
- Sufinanciranje izgradnje školske dvorane i dogradnje škole OŠ S.Raškaj Ozalj - 712.252,42 eura
- Školska prehrana učenika (standard) - 1.025.417,11 eura
- Sufinanciranje prijevoza učenika SŠ - 1.334.003,29 eura
- Dogradnja Medicinske škole Karlovac - 3.071.812,03 eura
- Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ (EU projekt) - 649.813,32 eura
- Centar kompetencija (ORUŽANA) - 2.596.791,71 eura
- Centar kompetentnosti - 3.944.951,99 eura
- Tekući rashodi provedbe programa CDŠ - 365.428,40 eura
- Obnova zgrada – CDŠ - 467.388,36 eura
- MZOS- Plaće OŠ - 21.434.457,62 eura
- MZOS- Plaće SŠ - 20.366.679,62 eura

U razdjelu IV „**UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO**“ izvršeni su rashodi iznosu od 39.398.729,84 eura ili s 80,01% planiranih rashoda. Rashodi izvršeni u ovom razdjelu čine 31,63% ukupno izvršenih rashoda Proračuna.

Najznačajnije aktivnosti:

- Zakonski standardi u zdravstvu - 1.478.794,20 eura
- Sufinanciranje ulaganja u zdravstvene ustanove - 1.855.169,82 eura
- Zakonski standardi Doma za stare i nemoćne - 483.326,00 eura
- Poboljšanje demografskog stanja u KŽ - 217.385,80 eura
- Troškovi ukopa i ostale pomoći Hrvatskim braniteljima - 207.660,22 eura
- Centar za starije osobe Duga Resa - 48.835,92 eura
- Podružnica Doma za starije i nemoćne osobe u Slunju - 52.875,00 eura
- Potpore udrugama - 159.061,62 eura
- Demografija - stambeno zbrinjavanje - 186.206,34 eura
- Financiranje redovne djelatnosti iz HZZO-a - 29.648.336,34 eura
- Specijalističko usavršavanje - 167.449,70 eura

Izvršeni rashodi u razdjelu V „**UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE**“ iznose 5.012.913,88 eura ili 94,67% ukupnog plana razdjela.

Sredstva su utrošena u okviru programa „Administracija i upravljanje“. Od toga iznosa na aktivnost „Redovna djelatnost za zaposlene u upravnim tijelima Županije“ odnosi se iznos od 4.141.277,01 eura, te na aktivnost „Redovna djelatnost za materijalne rashode u upravnim tijelima Županije“ iznos od 871.636,87 eura.

Ukupno izvršeni rashodi u razdjelu VI „**UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ**“ iznose 3.000.800,16 eura i izvršeni su s 88,23% planiranih rashoda razdjela.

Najznačajnije aktivnosti:

- Centar za gospodarenje otpadom - 113.260,84 eura
- Izgradnja CGO "Babina gora" - 1.922.712,32 eura
- Interreg Acquaguard – partner - 103.763,11 eura
- Zavod za prostorno uređenje KŽ - 176.324,10 eura
- Javna ustanova za upravljanje zaštićenim prirodnim vrijednostima (ukupno) - 602.846,03 eura

Izvršeni rashodi u razdjelu VII „**UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU**“ iznose 16.834,57 eura ili 28,51% od ukupno planiranih rashoda ovog razdjela, a odnose se na redovan rad ovog odjela.

POSEBNI IZVJEŠTAJI UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA KARLOVAČKE ŽUPANIJE ZA 2024. GODINU

1. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe

Tijekom 2024. godine Karlovačka županija nije koristila sredstva proračunske zalihe.

2. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Županijska uprava za ceste Karlovac zadužila se kod Privredne banke Zagreb d.d. zbog financiranja projekta izgradnje novog mosta preko rijeke Mrežnice na ŽC 3183 „most Zvečaj“.

Glazbena škola Karlovac zadužila se kod Karlovačke banke d.d. zbog nabave novog koncertnog klavira za potrebe koncertne dvorane.

3. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Karlovačka županija u analiziranom razdoblju nije davala jamstva niti imala izvršena plaćanja po protestiranim jamstvima.

4. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Sukladno članku 27. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023) Karlovačka županija ima obvezu podnošenja Izvještaja o korištenju sredstava Fondova Europske unije.

U Obrazloženju uz Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Karlovačke županije za 2024. godinu nalazi se detaljna specifikacija o korištenju sredstava fondova Europske unije.

5. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Tijekom 2024. godine Karlovačka županija u svojim poslovnim knjigama nema evidentiranih potraživanja za dane zajmove.

6. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Sukladno članku 29. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023) Karlovačka županija ima obvezu podnijeti izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Nepodmirene dospjele obveze u 2024. godini kod proračunskih korisnika iznose 813.314,62 eura. Nenaplaćena potraživanja Karlovačke županije u 2024. godini iznose 60.421,37 eura, proračunskih korisnika 969.770,13 eura.

Od proračunskih i izvanproračunskog korisnika Karlovačke županije prikupljene su evidencije o potencijalnim obvezama po sudskim sporovima u tijeku, koja se ažurira sa stanjem na dan 31. prosinca.

U prilogu materijala Upravnog odjela za financije nalazi se objedinjena evidencija potencijalnih obveza po sudskim sporovima u tijeku, te je objavljena na službenoj stranici Karlovačke županije na linku u nastavku: https://www.kazup.hr/images/Bilje%C5%A1ke_Karlova%C4%8Dka_%C5%BEupanija_razina_23.pdf.

OSTALO:

1. OTPIS POTRAŽIVANJA

Karlovačka županija tijekom 2024. godine nije imala otpisa potraživanja.

2. PRERASPODJELE PRORAČUNA

Tijekom 2024. godine izvršene su dvije preraspodjele sredstava Proračuna Karlovačke županije.

Preraspodjela sredstava planiranih u Proračunu Karlovačke županije za 2024. godinu izvršena je u lipnju 2024. godine, a odnosi se na sredstva u okviru Upravnog odjela za hrvatske branitelje i zdravstvo kod korisnika Dom zdravlja Vojnić za podmirivanje bruto plaća u okviru aktivnosti „Županijske javne potrebe u zdravstvu“.

Druga preraspodjela izvršena je u srpnju 2024. godine. Odnosi se na sredstva u okviru Upravnog odjela za hrvatske branitelje i zdravstvo kod korisnika Dom zdravlja Ogulin, Dom zdravlja Slunj, Dom zdravlja Duga Resa, Dom zdravlja Ozalj, Dom zdravlja Vojnić za podmirivanje bruto plaća u okviru aktivnosti „Županijske javne potrebe u zdravstvu“.

3. FINANCIJSKA I DRUGA IZVJEŠĆA KARLOVAČKE ŽUPANIJE

Sukladno važećim Pravilnicima i sukladno Zakonu Županija i proračunski korisnici županije izradili su financijska izvješća za potrebe nadležnih službi te su ista predana u zakonskom roku.

Sukladno Zakonu navedena izvješća objavljena su na službenim stranicama Karlovačke županije i proračunskih korisnika.

Poveznica na objavljena izvješća Karlovačke županije navodi se u nastavku: <https://www.kazup.hr/index.php/financijskaizvjescia-uozaifinancije>

Oznaka	KONSOLIDIRANI PRORAČUN					KARLOVAČKA ŽUPANIJA					PRORAČUNSKI KORISNICI				
	Ostvarenje 2023.	III Rebalans 2024.	Ostvarenje 2024.	Ind. 4/2	Ind. 4/3	Ostvarenje 2023	III Rebalans 2024.	Ostvarenje 2024.	Ind. 9/7	Ind. 9/8	Ostvarenje 2023	III Rebalans 2024.	Ostvarenje 2024.	Ind. 14/12	Ind. 14/13
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
SVEUKUPNO	161.850.391,96	148.370.000,00	135.459.861,74	83,69	91,30	46.214.010,74	46.860.783,30	44.472.559,26	96,23	94,90	115.636.381,22	101.509.216,70	90.987.302,48	78,68	89,63
6 Prihodi poslovanja	157.170.568,28	138.836.666,44	126.449.855,93	80,45	91,08	36.369.443,50	39.618.928,13	37.731.087,21	103,74	95,24	120.801.124,78	99.217.738,31	88.718.768,72	73,44	89,42
61 Prihodi od poreza	14.469.926,61	17.898.000,00	19.415.059,97	134,18	108,48	14.469.926,61	17.898.000,00	19.415.059,97	134,18	108,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611 Porez na dohodak	13.565.379,12	16.910.000,00	18.398.805,87	135,63	108,80	13.565.379,12	16.910.000,00	18.398.805,87	135,63	108,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6111 Porez na dohodak od nesamostalnog rada	12.369.137,93	0,00	16.764.152,91	135,53	0,00	12.369.137,93	0,00	16.764.152,91	135,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6112 Porez na dohodak od samostalnih djelatnosti	844.665,46	0,00	1.031.702,44	122,14	0,00	844.665,46	0,00	1.031.702,44	122,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6113 Porez na dohodak od imovine i imovinskih prava	326.197,82	0,00	476.808,11	146,17	0,00	326.197,82	0,00	476.808,11	146,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6114 Porez na dohodak od kapitala	1.134.469,55	0,00	1.633.525,74	143,99	0,00	1.134.469,55	0,00	1.633.525,74	143,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6115 Porez na dohodak po godišnjoj prijavi	344.824,86	0,00	531.791,60	154,22	0,00	344.824,86	0,00	531.791,60	154,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6116 Porez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	51.378,62	0,00	10.907,71	21,23	0,00	51.378,62	0,00	10.907,71	21,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6117 Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	-1.505.295,12	0,00	-2.050.082,64	136,19	0,00	-1.505.295,12	0,00	-2.050.082,64	136,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
613 Porezi na imovinu	54.143,17	78.000,00	80.936,68	149,49	103,76	54.143,17	78.000,00	80.936,68	149,49	103,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6132 Porez na nasljedstva i darove	54.143,17	0,00	80.936,68	149,49	0,00	54.143,17	0,00	80.936,68	149,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614 Porezi na robu i usluge	850.404,32	910.000,00	935.317,42	109,99	102,78	850.404,32	910.000,00	935.317,42	109,99	102,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6145 Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti	837.199,10	0,00	923.878,10	110,35	0,00	837.199,10	0,00	923.878,10	110,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6147 Porez na dobitke od igara na sreću i ostali porezi od igara na sreću	13.205,22	0,00	11.439,32	86,63	0,00	13.205,22	0,00	11.439,32	86,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	67.036.385,95	75.237.969,90	66.755.610,35	99,58	88,73	21.063.884,19	17.863.010,65	14.384.252,92	68,29	80,53	45.972.501,76	57.374.959,25	52.371.357,43	113,92	91,28
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	165.129,14	320.333,12	492.994,65	298,55	153,90	109.030,93	253.337,78	251.761,93	230,91	99,38	56.098,21	66.995,34	241.232,72	430,02	360,07
6321 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	123.532,72	0,00	70.945,86	57,43	0,00	109.030,93	0,00	50.434,86	46,26	0,00	14.501,79	0,00	20.511,00	141,44	0,00
6322 Kapitalne pomoći od međunarodnih organizacija	0,00	0,00	201.327,07	0,00	0,00	0,00	0,00	201.327,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	41.596,42	0,00	220.721,72	530,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.596,42	0,00	220.721,72	530,63	0,00
633 Pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	5.474.151,24	8.639.455,72	5.778.438,33	105,56	66,88	5.474.151,24	8.639.455,72	5.778.438,33	105,56	66,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6331 Tekuće pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	4.893.037,53	0,00	5.144.380,02	105,14	0,00	4.893.037,53	0,00	5.144.380,02	105,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6332 Kapitalne pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	581.113,71	0,00	634.058,31	109,11	0,00	581.113,71	0,00	634.058,31	109,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	3.963.653,45	1.084.024,46	724.075,73	18,27	66,80	18.297,00	63.928,00	59.551,91	325,47	93,15	3.945.356,45	1.020.096,46	664.523,82	16,84	65,14
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	3.963.653,45	0,00	670.773,82	16,92	0,00	18.297,00	0,00	12.750,00	69,68	0,00	3.945.356,45	0,00	658.023,82	16,68	0,00
6342 Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	0,00	53.301,91	0,00	0,00	0,00	0,00	46.801,91	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00
635 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije i fiskalnog izravnjanja	7.554.717,75	7.273.428,00	7.271.590,19	96,25	99,97	7.554.717,75	7.273.428,00	7.271.590,19	96,25	99,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6351 Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	5.390.030,44	0,00	5.950.139,59	110,39	0,00	5.390.030,44	0,00	5.950.139,59	110,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6352 Kapitalne pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	2.164.687,31	0,00	1.321.450,60	61,05	0,00	2.164.687,31	0,00	1.321.450,60	61,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	37.920.293,60	49.627.432,81	46.109.927,73	121,60	92,91	1.246,54	1.330,00	1.485,27	119,15	111,67	37.919.047,06	49.626.102,81	46.108.442,46	121,60	92,91
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	37.371.308,27	0,00	44.961.176,97	120,31	0,00	1.246,54	0,00	1.485,27	119,15	0,00	37.370.061,73	0,00	44.959.691,70	120,31	0,00
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	548.985,33	0,00	1.148.750,76	209,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548.985,33	0,00	1.148.750,76	209,25	0,00
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	11.948.654,53	8.155.787,14	6.366.400,61	53,28	78,06	7.906.440,73	1.508.011,15	1.021.425,29	12,92	67,73	4.042.213,80	6.647.775,99	5.344.975,32	132,23	80,40
6381 Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	8.432.236,81	0,00	5.145.531,47	61,02	0,00	6.187.540,04	0,00	584.595,98	9,45	0,00	2.244.696,77	0,00	4.560.935,49	203,19	0,00
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	3.516.417,72	0,00	1.220.869,14	34,72	0,00	1.718.900,69	0,00	436.829,31	25,41	0,00	1.797.517,03	0,00	784.039,83	43,62	0,00
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	9.786,24	137.508,65	12.183,11	124,49	8,86	0,00	123.520,00	0,00	0,00	0,00	9.786,24	13.988,65	12.183,11	124,49	87,09
6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	6.756,91	0,00	3.509,08	51,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.756,91	0,00	3.509,08	51,93	0,00
6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	3.029,33	0,00	8.674,03	286,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.029,33	0,00	8.674,03	286,33	0,00
64 Prihodi od imovine	238.282,59	332.374,68	402.325,08	168,84	121,05	236.346,24	307.516,41	377.892,14	159,89	122,89	1.936,35	24.858,27	24.432,94	1.261,80	98,29
641 Prihodi od financijske imovine	79.635,66	196.958,27	210.721,09	264,61	106,99	77.975,90	172.100,00	186.564,74	239,26	108,40	1.659,76	24.858,27	24.156,35	1.455,41	97,18
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	78.994,34	0,00	188.364,50	238,45	0,00	77.973,76	0,00	186.114,17	238,69	0,00	1.020,58	0,00	2.250,33	220,50	0,00
6414 Prihodi od zateznih kamata	640,38	0,00	22.356,59	3.491,14	0,00	2,14	0,00	450,57	21.054,67	0,00	638,24	0,00	21.906,02	3.432,25	0,00
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	0,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,94	0,00	0,00	0,00	0,00
642 Prihodi od nefinancijske imovine	158.520,78	134.916,41	191.603,99	120,87	142,02	158.244,19	134.916,41	191.327,40	120,91	141,81	276,59	0,00	276,59	100,00	0,00
6421 Naknade za koncesije	8.547,90	0,00	14.150,22	165,54	0,00	8.547,90	0,00	14.150,22	165,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6422 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	20.213,94	0,00	14.824,10	73,34	0,00	20.213,94	0,00	14.824,10	73,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6423 Naknada za korištenje nefinancijske imovine	98.068,21	0,00	143.692,42	146,52	0,00	97.791,62	0,00	143.415,83	146,65	0,00	276,59	0,00	276,59	100,00	0,00
6429 Ostali prihodi od nefinancijske imovine	31.690,73	0,00	18.937,25	59,76	0,00	31.690,73	0,00	18.9							

6615 Prihodi od pruženih usluga	3.345.082,76	0,00	3.024.963,04	90,43	0,00	510,43	0,00	477,84	93,62	0,00	3.344.572,33	0,00	3.024.485,20	90,43	0,00
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	254.281,42	197.038,67	63.419,64	24,94	32,19	351,95	27.553,00	3.913,03	1.111,81	14,20	253.929,47	169.485,67	59.506,61	23,43	35,11
6631 Tekuće donacije	193.914,16	0,00	47.788,29	24,64	0,00	39,95	0,00	788,03	1.972,54	0,00	193.874,21	0,00	47.000,26	24,24	0,00
6632 Kapitalne donacije	60.367,26	0,00	15.631,35	25,89	0,00	312,00	0,00	3.125,00	1.001,60	0,00	60.055,26	0,00	12.506,35	20,82	0,00
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	61.470.689,45	32.612.774,04	28.020.652,80	45,58	85,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.470.689,45	32.612.774,04	28.020.652,80	45,58	85,92
673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	61.470.689,45	32.612.774,04	28.020.652,80	45,58	85,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.470.689,45	32.612.774,04	28.020.652,80	45,58	85,92
6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	61.470.689,45	0,00	28.020.652,80	45,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.470.689,45	0,00	28.020.652,80	45,58	0,00
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	304.702,22	42.217,00	71.579,78	23,49	169,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304.702,22	42.217,00	71.579,78	23,49	169,55
683 Ostali prihodi	304.702,22	42.217,00	71.579,78	23,49	169,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304.702,22	42.217,00	71.579,78	23,49	169,55
6831 Ostali prihodi	304.702,22	0,00	71.579,78	23,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304.702,22	0,00	71.579,78	23,49	0,00
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	194.665,45	67.715,60	44.387,85	22,80	65,55	787,51	13.226,15	12.843,03	1.630,84	97,10	193.877,94	54.489,45	31.544,82	16,27	57,89
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	8.087,51	13.226,15	12.843,03	158,80	97,10	787,51	13.226,15	12.843,03	1.630,84	97,10	7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
711 Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	8.087,51	13.226,15	12.843,03	158,80	97,10	787,51	13.226,15	12.843,03	1.630,84	97,10	7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7111 Zemljište	8.087,51	0,00	12.843,03	158,80	0,00	787,51	0,00	12.843,03	1.630,84	0,00	7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	186.577,94	54.489,45	31.544,82	16,91	57,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186.577,94	54.489,45	31.544,82	16,91	57,89
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	173.666,04	14.589,45	20.377,70	11,73	139,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.666,04	14.589,45	20.377,70	11,73	139,67
7211 Stambeni objekti	7.220,94	0,00	5.177,70	71,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.220,94	0,00	5.177,70	71,70	0,00
7212 Poslovni objekti	166.445,10	0,00	15.200,00	9,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166.445,10	0,00	15.200,00	9,13	0,00
722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	4.196,00	11.520,00	2.949,20	70,29	25,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.196,00	11.520,00	2.949,20	70,29	25,60
7221 Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	449,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449,20	0,00	0,00
7224 Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
7227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4.196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.196,00	0,00	0,00	0,00	0,00
723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	8.696,00	28.100,00	8.202,00	94,32	29,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.696,00	28.100,00	8.202,00	94,32	29,19
7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	8.696,00	0,00	8.202,00	94,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.696,00	0,00	8.202,00	94,32	0,00
724 Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti	19,90	280,00	15,92	80,00	5,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,90	280,00	15,92	80,00	5,69
7241 Knjige	19,90	0,00	15,92	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,90	0,00	15,92	80,00	0,00
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	516.559,58	500.000,00	0,00	0,00	0,00	6.066,42	500.000,00	0,00	0,00	0,00	510.493,16	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova	452.655,21	0,00	0,00	0,00	0,00	2.162,05	0,00	0,00	0,00	0,00	450.493,16	0,00	0,00	0,00	0,00
815 Primici (povrati) glavnice zajmova kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora	2.162,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2.162,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8153 Povrat zajmova danih tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora	2.162,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2.162,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
818 Primici od povrata depozita i jamčevnih pologa	450.493,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.493,16	0,00	0,00	0,00	0,00
8181 Primici od povrata depozita od kreditnih i ostalih financijskih institucija - tuzemni	450.493,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.493,16	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	3.904,37	0,00	0,00	0,00	0,00	3.904,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
832 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	3.904,37	0,00	0,00	0,00	0,00	3.904,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8321 Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	3.904,37	0,00	0,00	0,00	0,00	3.904,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Primici od zaduživanja	60.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
842 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8443 Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Vlastiti izvori	3.968.598,65	8.965.617,96	8.965.617,96	225,91	100,00	9.837.713,31	6.728.629,02	6.728.629,02	68,40	100,00	-5.869.114,66	2.236.988,94	2.236.988,94	-38,11	100,00
92 Rezultat poslovanja	3.968.598,65	8.965.617,96	8.965.617,96	225,91	100,00	9.837.713,31	6.728.629,02	6.728.629,02	68,40	100,00	-5.869.114,66	2.236.988,94	2.236.988,94	-38,11	100,00
922 Višak/manjak prihoda	3.968.598,65	8.965.617,96	8.965.617,96	225,91	100,00	9.837.713,31	6.728.629,02	6.728.629,02	68,40	100,00	-5.869.114,66	2.236.988,94	2.236.988,94	-38,11	100,00