



REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE

Klasa: 400-02/25-01/2
Urbroj: 2133-04-01/02-25-2
Karlovac, 6. svibnja 2025. godine

- ŽUPANIJSKA SKUPŠTINA
KARLOVAČKE ŽUPANIJE -

PREDMET:	a) Prijedlog odluke o izmjenama i dopunama Proračuna Karlovačke županije za 2025. godinu b) Prijedlog odluke o izmjenama Odluke o izvršavanju Proračuna Karlovačke županije za 2025. godinu.																													
PREDLAGATELJ:	Županica																													
IZVJESTITELJ:	Pročelnica Upravnog odjela za financije																													
NADLEŽNOST ZA DONOŠENJE:	Županijska skupština																													
PRAVNI TEMELJ:	Zakon o proračunu (NN br. 144/21), Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN br. 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 36/09, 125/08, 36/09, 150/11, 19/13-službeni pročišćeni tekst, 144/12, 137/15.-službeni pročišćeni tekst, 123/17, 98/19, 144/20) i Statut Karlovačke županije („Glasnik Karlovačke županije“ br. 29/23,12/25)																													
OBRAZLOŽENJE PREDMETA:	Proračun Karlovačke županije za 2025. godinu s projekcijama za 2026. i 2027. godinu usvojen je u prosincu 2024. godine. Proračun je planiran u iznosu od 172.200.000,00 eura. Objavljen je u „Glasniku Karlovačke županije“ br. 57b/24. Ovim rebalansom predlaže se povećanje Proračuna Karlovačke županije za 2025. godinu u iznosu od 38.060.000,00 eura, što rezultira prijedlogom proračuna u visini od 210.260.000,00 eura ili za 22,10% više u odnosu na trenutno važeći plan. - iznosi u eurima - <table><tr><th>NAZIV KORISNIKA</th><th>PLAN 2025.</th><th>POVEĆANJE/SMANJENJE</th><th>NOVI PLAN 2025.</th><th>IND. 4/2</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th></tr><tr><td>Karlovačka županija</td><td>69.634.567,85</td><td>25.749.036,88</td><td>95.383.604,73</td><td>136,98</td></tr><tr><td>Proračunski korisnici</td><td>102.565.432,15</td><td>12.310.963,12</td><td>114.876.395,27</td><td>112,00</td></tr><tr><td>UKUPNO:</td><td>172.200.000,00</td><td>38.060.000,00</td><td>210.260.000,00</td><td>122,10</td></tr></table> Razlozi I izmjena i dopuna Proračuna Karlovačke županije za 2025. godinu: -prenamjena unutar programa, aktivnosti i projekata temeljem nove procjene prihoda; -uvrštavanje ugovorenih bespovratnih EU sredstava za kapitalne projekte (NPOO dvorane, nadogradnja škole, energetske obnove u školstvu i zdravstvu); -povećanje sredstava za demografiju – Program demografskih mjera za poticanje rješavanja stambenog pitanja mladim obiteljima na ruralnom području Karlovačke županije -usklađenje sredstava po utvrđenim viškovima/manjkovima kod proračunskih korisnika i Županije temeljem godišnjeg obračuna za 2024. godinu;					NAZIV KORISNIKA	PLAN 2025.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.	IND. 4/2	1	2	3	4	5	Karlovačka županija	69.634.567,85	25.749.036,88	95.383.604,73	136,98	Proračunski korisnici	102.565.432,15	12.310.963,12	114.876.395,27	112,00	UKUPNO:	172.200.000,00	38.060.000,00	210.260.000,00	122,10
NAZIV KORISNIKA	PLAN 2025.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.	IND. 4/2																										
1	2	3	4	5																										
Karlovačka županija	69.634.567,85	25.749.036,88	95.383.604,73	136,98																										
Proračunski korisnici	102.565.432,15	12.310.963,12	114.876.395,27	112,00																										
UKUPNO:	172.200.000,00	38.060.000,00	210.260.000,00	122,10																										

-usklađenje svih prihoda i rashoda po proračunskim klasifikacijama i planiranim projektima i aktivnostima, osobito s utvrđenim minimalnim financijskim standardima u školstvu, zdravstvu i socijalnoj skrbi.

Predlaže se Županijskoj skupštini da provede raspravu o predloženom materijalu prema obrazloženju u prilogu, te donese Odluku o izmjenama i dopunama Proračuna Karlovačke županije za 2025. godinu te Odluku o izmjenama Odluke o izvršavanju Proračuna Karlovačke županije za 2025. godinu.

S poštovanjem,

Prijedlog pripremili:



Davide Dujmić, spec.oec.



Marina Kasunić, mag.oec.

Pročelnica



Maria Stojković, spec.oec.

Klasa: 400-02/25-01/2
Urbroj: 2133-04-01/02-25-3
Karlovac, 6. svibnja 2025. godine

KARLOVAČKA ŽUPANIJA
ŽUPANIJSKA SKUPŠTINA
ŽUPANICA

PREDMET: Obrazloženje uz Prijedlog odluke o izmjenama i dopunama Proračuna Karlovačke županije za 2025. godinu (I Rebalans)

U prilogu obrazloženja nalazi se Prijedlog odluke o izmjenama i dopunama Proračuna Karlovačke županije za 2025. godinu, te Prijedlog odluke o dopunama Odluke o izvršavanju Proračuna Karlovačke županije za 2025. godinu (I rebalans Županijskog proračuna).

Proračun Karlovačke županije za 2025. godinu s projekcijama za 2026. i 2027. godinu usvojen je u prosincu 2024. godine. Proračun je planiran u iznosu od 172.200.000,00 eura. Objavljen je u „Glasniku Karlovačke županije“ br. 57b/24.

Ovim rebalansom predlaže se povećanje Proračuna Karlovačke županije za 2025. godinu u iznosu od 38.060.000,00 eura, što rezultira prijedlogom proračuna u visini od 210.260.000,00 eura ili za 22,10% više u odnosu na trenutno važeći plan.

-iznosi u eurima-

NAZIV KORISNIKA	PLAN 2025.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.	IND. 4/2
1	2	3	4	5
Karlovačka županija	69.634.567,85	25.749.036,88	95.383.604,73	136,98
Proračunski korisnici	102.565.432,15	12.310.963,12	114.876.395,27	112,00
UKUPNO:	172.200.000,00	38.060.000,00	210.260.000,00	122,10

Razlozi I. izmjena i dopuna Proračuna Karlovačke županije za 2025. godinu:

- prenamjena unutar programa, aktivnosti i projekata temeljem nove procjene prihoda;
- uvrštavanje ugovorenih bespovratnih EU sredstava za kapitalne projekte (NPOO dvorane, nadogradnja škole, energetske obnove u školstvu i zdravstvu);
- povećanje sredstava za demografiju – Program demografskih mjera za poticanje rješavanja stambenog pitanja mladim obiteljima na ruralnom području Karlovačke županije
- usklađenje sredstava po utvrđenim viškovima/manjkovima kod proračunskih korisnika i Županije temeljem godišnjeg obračuna za 2024. godinu;
- usklađenje svih prihoda i rashoda po proračunskim klasifikacijama i planiranim projektima i aktivnostima, osobito s utvrđenim minimalnim financijskim standardima u školstvu, zdravstvu i socijalnoj skrbi.

1. PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA KARLOVAČKE ŽUPANIJE

Prihodi i primici po ovom prijedlogu Izmjena i dopuna Proračuna Karlovačke županije za 2025. godinu planiraju se u iznosu od 210.260.000,00 eura ili za 38.060.000,00 eura više. Prihodi Proračuna Karlovačke županije (bez proračunskih korisnika) planiraju se u iznosu od 95.383.604,73 eura ili za 25.749.036,88 eura više u odnosu na važeći Proračun, dok se prihodi i primici proračunskih korisnika Županije planiraju u iznosu od 114.876.395,27 eura ili za 12.310.963,12 eura više.

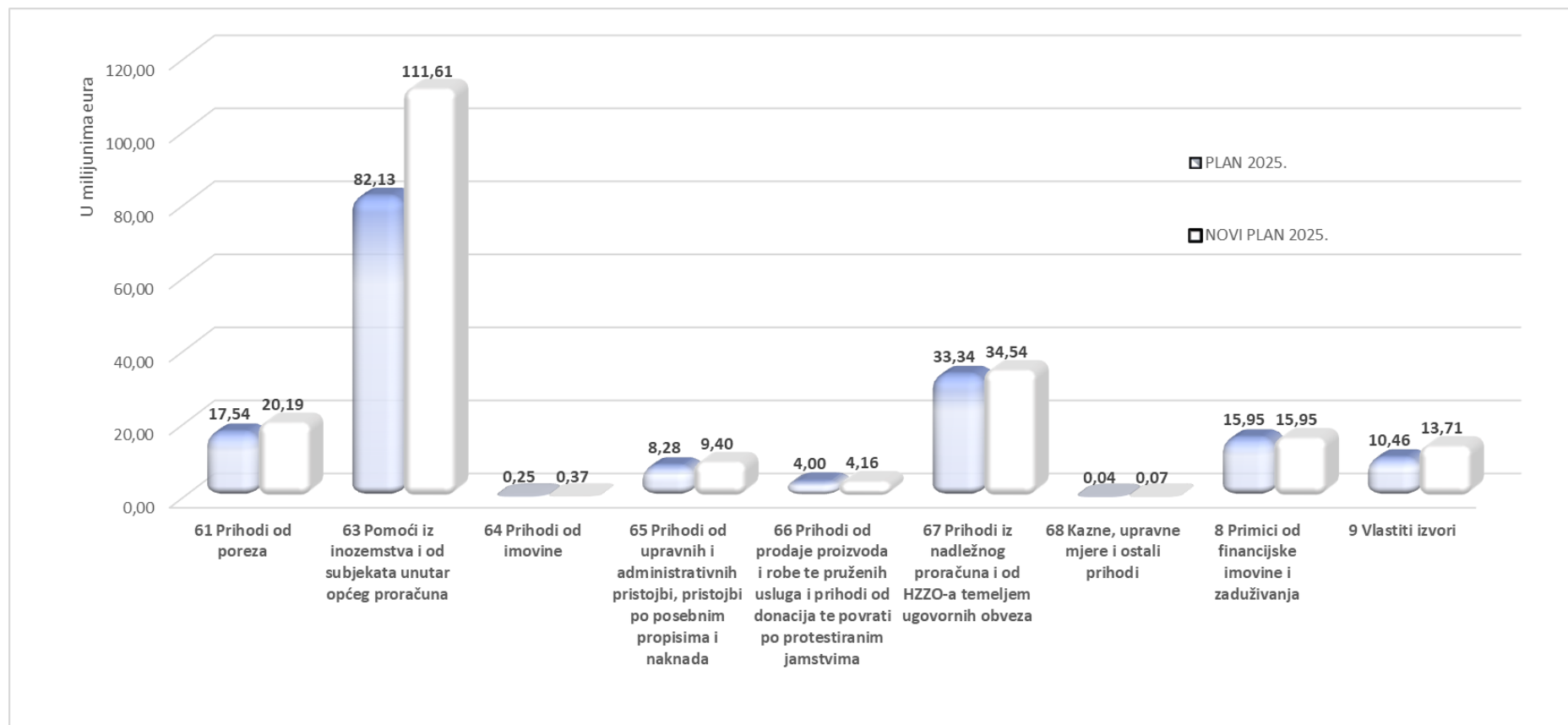
U sljedećoj tablici iskazane su promjene prihoda u sklopu I izmjena i dopuna Proračuna Karlovačke županije za 2025. godinu:

- iznosi u eurima -

Oznaka	KONSOLIDIRANI PRORAČUN				PRORAČUN KARLOVAČKE ŽUPANIJE				PRORAČUNSKI KORISNICI ŽUPANIJE			
	PLAN 2025.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.	IND. (4/2)	PLAN 2025.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.	IND. (4/2)	PLAN 2025.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.	IND. (4/2)
1	2	3	4	5	2	3	4	5	2	3	4	5
SVEUKUPNO	172.200.000,00	38.060.000,00	210.260.000,00	122,10	69.634.567,85	25.749.036,88	95.383.604,73	136,98	102.565.432,15	12.310.963,12	114.876.395,27	112,00
6 Prihodi poslovanja	145.576.755,03	34.772.233,58	180.348.988,61	123,89	44.263.567,85	24.980.065,68	69.243.633,53	156,43	101.313.187,18	9.792.167,90	111.105.355,08	109,67
61 Prihodi od poreza	17.540.000,00	2.650.000,00	20.190.000,00	115,11	17.540.000,00	2.650.000,00	20.190.000,00	115,11	0,00	0,00	0,00	0,00
611 Porez na dohodak	16.660.000,00	2.630.000,00	19.290.000,00	115,79	16.660.000,00	2.630.000,00	19.290.000,00	115,79	0,00	0,00	0,00	0,00
613 Porezi na imovinu	30.000,00	20.000,00	50.000,00	166,67	30.000,00	20.000,00	50.000,00	166,67	0,00	0,00	0,00	0,00
614 Porezi na robu i usluge	850.000,00	0,00	850.000,00	100,00	850.000,00	0,00	850.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	82.129.053,34	29.485.377,76	111.614.431,10	135,90	24.350.139,82	21.237.981,38	45.588.121,20	187,22	57.778.913,52	8.247.396,38	66.026.309,90	114,27
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	113.947,00	706.286,60	820.233,60	719,84	0,00	0,00	0,00	0,00	113.947,00	706.286,60	820.233,60	719,84
633 Pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	6.769.990,82	2.223.825,43	8.993.816,25	132,85	6.769.990,82	2.223.825,43	8.993.816,25	132,85	0,00	0,00	0,00	0,00
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	1.364.746,00	-92.325,53	1.272.420,47	93,23	372.250,00	-27.586,46	344.663,54	92,59	992.496,00	-64.739,07	927.756,93	93,48
635 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije i fiskalnog izravnjanja	7.553.428,00	412.481,36	7.965.909,36	105,46	7.553.428,00	412.481,36	7.965.909,36	105,46	0,00	0,00	0,00	0,00
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	51.936.973,13	4.012.334,80	55.949.307,93	107,73	1.330,00	0,00	1.330,00	100,00	51.935.643,13	4.012.334,80	55.947.977,93	107,73
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	14.228.948,39	22.098.081,72	36.327.030,11	255,30	9.522.521,00	18.481.677,40	28.004.198,40	294,08	4.706.427,39	3.616.404,32	8.322.831,71	176,84
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	161.020,00	124.693,38	285.713,38	177,44	130.620,00	147.583,65	278.203,65	212,99	30.400,00	-22.890,27	7.509,73	24,70
64 Prihodi od imovine	245.231,00	121.376,14	366.607,14	149,49	240.500,00	122.751,81	363.251,81	151,04	4.731,00	-1.375,67	3.355,33	70,92
641 Prihodi od financijske imovine	104.731,00	98.624,33	203.355,33	194,17	100.000,00	100.000,00	200.000,00	200,00	4.731,00	-1.375,67	3.355,33	70,92
642 Prihodi od nefinancijske imovine	140.000,00	22.751,81	162.751,81	116,25	140.000,00	22.751,81	162.751,81	116,25	0,00	0,00	0,00	0,00
643 Prihodi od kamata na dane zajmove	500,00	0,00	500,00	100,00	500,00	0,00	500,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	8.281.435,03	1.121.517,82	9.402.952,85	113,54	2.124.071,03	969.332,49	3.093.403,52	145,64	6.157.364,00	152.185,33	6.309.549,33	102,47
651 Upravne i administrativne pristojbe	200.400,00	3.000,00	203.400,00	101,50	200.400,00	3.000,00	203.400,00	101,50	0,00	0,00	0,00	0,00

652 Prihodi po posebnim propisima	8.081.035,03	1.118.517,82	9.199.552,85	113,84	1.923.671,03	966.332,49	2.890.003,52	150,23	6.157.364,00	152.185,33	6.309.549,33	102,47
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	4.002.388,66	161.744,82	4.164.133,48	104,04	8.857,00	0,00	8.857,00	100,00	3.993.531,66	161.744,82	4.155.276,48	104,05
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	3.789.129,66	25.562,46	3.814.692,12	100,67	3.500,00	0,00	3.500,00	100,00	3.785.629,66	25.562,46	3.811.192,12	100,68
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	213.259,00	136.182,36	349.441,36	163,86	5.357,00	0,00	5.357,00	100,00	207.902,00	136.182,36	344.084,36	165,50
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	33.336.032,00	1.207.217,04	34.543.249,04	103,62	0,00	0,00	0,00	0,00	33.336.032,00	1.207.217,04	34.543.249,04	103,62
673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	33.336.032,00	1.207.217,04	34.543.249,04	103,62	0,00	0,00	0,00	0,00	33.336.032,00	1.207.217,04	34.543.249,04	103,62
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	42.615,00	25.000,00	67.615,00	158,66	0,00	0,00	0,00	0,00	42.615,00	25.000,00	67.615,00	158,66
683 Ostali prihodi	42.615,00	25.000,00	67.615,00	158,66	0,00	0,00	0,00	0,00	42.615,00	25.000,00	67.615,00	158,66
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	210.057,36	41.859,90	251.917,26	119,93	11.000,00	24.342,14	35.342,14	321,29	199.057,36	17.517,76	216.575,12	108,80
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	7.169,00	18.173,14	25.342,14	353,50	1.000,00	24.342,14	25.342,14	2.534,21	6.169,00	-6.169,00	0,00	0,00
711 Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	7.169,00	18.173,14	25.342,14	353,50	1.000,00	24.342,14	25.342,14	2.534,21	6.169,00	-6.169,00	0,00	0,00
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	202.888,36	23.686,76	226.575,12	111,67	10.000,00	0,00	10.000,00	100,00	192.888,36	23.686,76	216.575,12	112,28
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	157.538,36	-31.813,24	125.725,12	79,81	0,00	0,00	0,00	0,00	157.538,36	-31.813,24	125.725,12	79,81
722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	6.070,00	2.400,00	8.470,00	139,54	0,00	0,00	0,00	0,00	6.070,00	2.400,00	8.470,00	139,54
723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	39.000,00	53.100,00	92.100,00	236,15	10.000,00	0,00	10.000,00	100,00	29.000,00	53.100,00	82.100,00	283,10
724 Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti	280,00	0,00	280,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280,00	0,00	280,00	100,00
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	15.950.000,00	0,00	15.950.000,00	100,00	15.950.000,00	0,00	15.950.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Primici od zaduživanja	15.950.000,00	0,00	15.950.000,00	100,00	15.950.000,00	0,00	15.950.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
842 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	15.950.000,00	0,00	15.950.000,00	100,00	15.950.000,00	0,00	15.950.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Vlastiti izvori	10.463.187,61	3.245.906,52	13.709.094,13	131,02	9.410.000,00	744.629,06	10.154.629,06	107,91	1.053.187,61	2.501.277,46	3.554.465,07	337,50
92 Rezultat poslovanja	10.463.187,61	3.245.906,52	13.709.094,13	131,02	9.410.000,00	744.629,06	10.154.629,06	107,91	1.053.187,61	2.501.277,46	3.554.465,07	337,50
922 Rezultat - višak/manjak	10.463.187,61	3.245.906,52	13.709.094,13	131,02	9.410.000,00	744.629,06	10.154.629,06	107,91	1.053.187,61	2.501.277,46	3.554.465,07	337,50

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



1.1. Prihodi poslovanja

Ukupni prihodi poslovanja ovim se prijedlogom Izmjena i dopuna proračuna povećavaju za 34.772.233,58 eura ili za 23,89% više u odnosu na plan te se planiraju u iznosu od 180.348.988,61 eura. Prihodi poslovanja Karlovačke županije ovim se prijedlogom povećavaju u iznosu od 24.980.065,68 eura ili za 56,43% više, dok su prihodi poslovanja proračunskih korisnika veći za 9.792.167,90 eura ili za 9,67% više u odnosu na važeći Proračun.

Prihodi od poreza (skupina 61)

Prihodi od poreza planiraju se u iznosu od 20.190.000,00 eura ili za 2.650.000,00 eura više ili za 15,11% više, te su isključivi prihod Županije.

Prihod od poreza na dohodak planira se u iznosu od 19.290.000,00 eura ili za 2.630.000,00 eura više u odnosu na usvojeni Proračun. Prihodi od poreza na dohodak u 2024. godini ostvareni su u iznosu od 18.398.805,87 eura, te je na početni plan procjene prihoda od poreza na dohodak za 2025. godinu projiciran temeljem kretanja prihoda od poreza na dohodak u razdoblju siječanj – rujan 2024. godine. Tijekom 2025. godine očekuje se realan porast plaća u javnom sektoru od 6% kao i procjena rasta plaća u privatnom sektoru. Preciznija procjena utjecaja rasta prihoda od poreza na dohodak očekuje se u drugoj polovici 2025. godini kada će biti dostupna informacija o povratu poreza na dohodak po godišnjem obračunu poreza na dohodak za 2024.

U okviru prihoda od poreza na dohodak sadržan je i dio prihoda od poreza na dohodak namijenjen financiranju decentraliziranih funkcija (školstvo, zdravstvo, socijalna skrb) tj. dodatni udio u porezu na dohodak koji je planiran u iznosu od 3.290.000,00 eura ili za 930.000,00 eura više u odnosu na važeći plan. Dodatni udio u porezu na dohodak sukladno Zakonu o obnovi zgrada oštećenih potresom na području Grada Zagreba, Krapinsko - zagorske županije, Zagrebačke županije, Sisačko – moslavačke županije i Karlovačke županije troši u svrhu saniranja šteta od posljedica potresa, a sredstva za decentralizirane funkcije se u cijelosti osiguravaju iz pomoći izravnjanja.

Zbog praćenja namjenskog ostvarenja i proračunskog evidentiranja navedena sredstva planirana su na zasebnom podizvoru financiranja 01-1 Opći prihodi i primici – dodatni udio u porezu na dohodak – potres.

Porez na nasljedstva i darove planiran je u visini od 50.000,00 eura ili za 20.000,00 eura više.

Porez na cestovna motorna vozila i na automate za zabavne igre planiraju se u istom iznosu od 850.000,00 eura.

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

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna na razini konsolidiranog proračuna planiraju se u iznosu od 111.614.431,10 eura ili za 29.485.377,76 eura više, od čega je najveće povećanje ovih prihoda evidentirano kod proračuna Županije bez proračunskih korisnika u iznosu od 21.237.981,38 eura.

Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (podskupina 632) ovim izmjenama i dopunama Proračuna povećavaju za 706.286,60 eura te se na razini konsolidiranog proračuna planiraju u iznosu od 820.233,60 eura, a u cijelosti se odnose na proračunske korisnike Županije.

Proračunski korisnici očekuju navedena sredstva za provođenje projekata i aktivnosti iz međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU, od čega se najveći iznos od 675.534,00 eura planira za Javnu ustanovu Regionalnu razvojnu agenciju Karlovačke županije za provedbu projekta Interreg Acquaguard.

Prihod od Pomoći Proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskih korisnika (podskupina 633) je **isključivo prihod Županije** te se ovim Izmjenama i dopunama planirana sredstva povećavaju u iznosu od 2.223.825,43 eura čime se predlaže novi plan u iznosu od 8.993.816,25 eura.

U navedenoj strukturi prihoda očekuju se i sredstva za projekte u ukupnom iznosu od 62.201,27 eura koje je Karlovačka županija u prethodnim godinama predfinancirala iz vlastitih sredstava. Za navedena sredstva iskazan je manjak po projektima sukladno prijedlogu Odluke o utvrđivanju rezultata i raspodjeli neutrošenih sredstava Karlovačke županije za 2024. godinu i to 13.108,08 eura za provođenje Izбора za predsjednika Republike Hrvatske, za „EGTS“ (Europska grupacija za teritorijalnu suradnju) iznos od 8.470,00 eura i za troškove ukopa Hrvatskih branitelja iznos od 40.623,19 eura.

U ovoj podskupini računa evidentirana su usklađenja po projektima i izvorima sredstava kao i evidentiranje novih izvora pomoći. U tablici u nastavku dan je pregled za Karlovačku županije (bez korisnika) po projektima i aktivnostima od kojih se očekuju prihodi na osnovi ove podskupine računa računskog plana:

- iznosi u eurima -

Oznaka	PLAN 2025.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.	INDEKS (4/1)
1	2	3	4	5
SVEUKUPNO	6.769.990,82	2.223.825,43	8.993.816,25	132,85
Izbori za predsjednika RH	900.000,00	-578.739,42	321.260,58	35,70
Sredstva za elementarne nepogode - "Sakralni objekti"	0,00	364.771,00	364.771,00	0,00
"EGTS"- Europska grupacija za teritorijalnu suradnju	15.000,00	8.470,00	23.470,00	156,47
"Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU - Centar zdravlja Draganić"	550.000,00	0,00	550.000,00	100,00
"Općina Draganić- Centar zdravlja Draganić"	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
"Dvorana - IGK"	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00
"Dvorana - Lasinja"	0,00	636.000,00	636.000,00	0,00
"Dvorana - Cetingrad"	0,00	561.000,00	561.000,00	0,00
"Min. gospodarstva - subvencija kamata u gospodarstvu"	50.000,00	-13.593,68	36.406,32	72,81
"Sredstva za linijski prijevoz"	600.000,00	0,00	600.000,00	100,00
"Ministarstvo turizma - Baračeve špilje"	34.500,00	0,00	34.500,00	100,00
"Dodir civilizacija"	90.000,00	0,00	90.000,00	100,00
Sredstva za preuzete djelatnike Državne uprave	1.645.762,82	0,00	1.645.762,82	100,00
„Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU PORLZ - PŠ TOUNJ"	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00
"Prijevoz učenika srednjih škola"	1.507.000,00	-3.268,95	1.503.731,05	99,78
"Grad Ozalj – dvorana OŠ S. Raškaj"	650.000,00	0,00	650.000,00	100,00
"Školski medni dan"	2.700,00	0,00	2.700,00	100,00
sredstva Ministarstva za "Obnovu Medicinske škole Karlovac"	200.000,00	0,00	200.000,00	100,00
"Pomoćnici u nastavi"	124.528,00	-17.727,56	106.800,44	85,76
Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU "Energetska obnova Gimnazije Ogulin"	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00
Sredstva za opremanje Medicinske škole Karlovac (MZOM)	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00
Grad Slunj dokumentacija za OŠ Slunj	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
Općina Draganić za OŠ Draganić	100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00
"Sredstva za ukop Hrv. Branitelja"	290.000,00	40.623,19	330.623,19	114,01
Projekt "Izrada Županijskog socijalnog plana"	10.500,00	-3.709,15	6.790,85	64,67

Prihodi od pomoći od izvanproračunskih korisnika (podskupina 634); Izmjenama i dopunama proračuna na razini konsolidiranog proračuna smanjuju se u iznosu od 92.325,53 eura i planiraju se u visini od 1.272.420,47 eura. Planirani prihodi Karlovačke županije po osnovi ove podskupine računskog plana iznosi 344.663,54 eura ili za 27.586,46 eura manje. Najveće smanjenje u iznosu od 47.298,46 eura s ove podskupine računa odnosi se usklađenje sredstava za projekt „Smart DeCarb“ koji se planira u iznosu od 114.951,54 eura.

Proračunski korisnici u okviru ove podskupine prihoda planiraju ostvariti 927.756,93 eura ili za 64.739,07 eura manje.

Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije prihod (podskupina 635) su isključivo prihodi **Županije** te se ovim izmjenama i dopunama Proračuna planiraju u iznosu od 7.965.909,36 eura ili za 412.481,36 eura više. U okviru navedenih sredstava sukladno propisima planirana su sredstva fiskalnog izravnjanja te su ovim Izmjenama i dopunama proračuna navedena sredstva usklađena s Odlukom te se povećavaju za 14.783,36 eura i do kraja 2025. godine očekuje se ostvariti 294.783,36 eura.

S osnova izvora decentraliziranih sredstava, sredstva su usklađena s Odlukama o minimalnim financijskim standardima za 2025. godinu te se povećavaju za 397.698,00 eura i planiraju se u ukupnom iznosu od 7.671.126,00 eura. Navedena sredstva sukladno Odluci Vlade RH raspoređuju se za decentralizirane funkcije u osnovnom i srednjem školstvu, zdravstvu i socijalnoj skrbi. Raspored sredstava naveden je tablicom u nastavku:

- iznosi u eurima -

Funkcija	PLAN 2024.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	PLAN 2025.	IND. (4/2)
1	2	3	4	5
Osnovne škole	2.926.820,00	104.126,00	3.030.946,00	103,56
Srednje škole	2.379.880,00	142.070,00	2.521.950,00	105,97
Zdravstvo	1.483.402,00	74.170,00	1.557.572,00	105,00
Dom za stare i nemoćne osobe	483.326,00	77.332,00	560.658,00	116,00
SVEUKUPNO	7.273.428,00	397.698,00	7.671.126,00	105,47

Prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (podskupina 636) su prihod proračunskih korisnika Županije te se ovim Izmjenama i dopunama Proračuna povećavaju za 4.012.334,80 eura i planiraju se u ukupnom iznosu od 55.949.307,93 eura.

Najveće povećanje ovih prihoda očituje se kod proračunskih korisnika u školstvu u iznosu od 3.601.834,30 od čega se iznos povećanja od 3.244.228,97 eura sukladno financijskim planovima školskih ustanova očekuje zbog usklađivanja plaće djelatnika školskih ustanova s novom osnovicom za obračun plaća službenika u javnom sektoru. U sustavu školstva očekuje se ostvariti u 2025. godini ukupno 49.764.964,24 eura prihoda za plaće djelatnika. U navedenoj masi sredstava korisnici u sustavu školstva očekuju ostvariti i sredstva iz nenadležnih proračuna (JLS, Državni proračuna) za provođenje projekata i aktivnosti u sustavu školstva u ukupnom iznosu od 5.103.857,19 eura ili 357.605,33 eura više.

Korisnici u zdravstvu na osnovi ove podskupine prihoda planiraju ostvariti 851.200,00 eura ili 274.000,00 eura više.

Povećanje ovih sredstava očekuje se i kod Javne ustanove regionalne razvojne agencije Karlovačke županije u iznosu od 136.500,50 eura, odnosno Ustanova očekuje tijekom 2025. godine ostvariti ukupan

prihod od 142.306,50 eura za provođenje Interreg projekata od čega za projekt „Acquaguard“ 26.432,50 eura, projekt „Gusti“ 19.554,50 eura, „Ecofood cycle“ 19.219,50 eura i za projekt „Kažu5 EduKA II“ iznos od 77.100,00 eura.

Prihodi od Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (podskupina 638) na razini konsolidiranog proračuna planiraju se u iznosu od 36.327.030,11 eura ili za 22.098.081,72 eura više. Iz ove podskupine računa najveće se povećanje očituje na sredstva za projekte Karlovačke županije u iznosu od 18.481.677,40 eura a kod proračunskih korisnika povećanje u iznosu od 3.616.404,32 eura.

U navedenoj strukturi prihoda očekuju se i sredstva za projekte koje je Karlovačka županija predfinancirala u 2024. godini u iznosu od 667.293,17 eura. Za navedena sredstva iskazan je manjak po projektima sukladno prijedlogu Odluke o utvrđivanju rezultata i raspodjeli neutrošenih sredstava Karlovačke županije za 2024. godinu i to 420.645,07 eura za projekt Izgradnje školske dvorane i dogradnje škole OŠ S. Raškaj Ozalj, 240.600,09 eura za projekt Cjelovite obnove Medicinske škole Karlovac, 2.544,81 eura za projekt „Shema školskog voća, povrća i mlijeka“ te 3.503,20 eura za projekt „Cross“.

U strukturi ovih prihoda kod **Karlovačke županije** planira se iznos od 28.004.198,40 eura odnosno povećanje u iznosu od 18.481.677,40 eura.

U strukturi ovih prihoda evidentirana su i sredstva za predfinanciranje EU projekata proračunskih korisnika Županije, te se za ovu namjenu planira predfinancirati korisnike u iznosu od 553.988,00 eura za sljedeće projekte, kod Javne ustanove Regionalne razvojne agencije Karlovačke županije Interreg projekti „Acquaguard“ u iznosu od 148.596,00 eura, „Gusti“ u iznosu od 156.530,00 eura i projekt „Ecofood cycle“ u iznosu od 146.699,00 eura, dok se kod Javne ustanove za upravljanje zaštićenim prirodnim vrstama „Natura Viva“ projekt „Razvijanje sustava upravljanja i kontrole invazivnih stranih vrsta“ u iznosu od 50.300,00 eura, za izradu projektne dokumentacije za očuvanje ciljnih stanišnih tipova i vrsta iznos od 1.063,00 eura i projekt „Kontrole populacije signalnog raka na rijeci Dobri“ iznos od 50.800,00 eura. Navedena sredstva Karlovačka županija ostvarit će kada korisnicima budu odobreni i prihvaćeni zahtjevi za nadoknadom sredstava od strane nadležnog tijela zaduženog za odobravanje EU sredstava.

U sljedećoj tablici prikazan je očekivani prihod po namjeni i projektu po osnovi ove podskupine prihoda: - iznosi u eurima –

Projekt	PLAN 2025.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.	IND. (4/2)
1	2	3	4	5
SVEUKUPNO	9.522.521,00	18.481.677,40	28.004.198,40	294,08
izvor: 56 Fondovi EU-a	689.675,00	-141.909,76	547.765,24	79,42
Projekt "Cross"	20.100,00	7.703,20	27.803,20	138,32
"Izrada Županijskog socijalnog plana"	59.500,00	-21.018,52	38.481,48	64,67
"Pomoćnici u nastavi"	563.300,00	-133.954,25	429.345,75	76,22
"Shema školskog voća, povrća i mlijeka"	46.775,00	5.359,81	52.134,81	111,46
izvor: 58 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST	8.320.000,00	18.582.445,16	26.902.445,16	323,35
Sredstva za povrat kredita (dvorane, nadogradnja škole)	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
Cjelovita obnova zgrade Medicinske škole Karlovac	800.000,00	440.600,09	1.240.600,09	155,08
Sufinanciranje izgradnje školske dvorane i dogradnje škole OŠ S.Raškaj Ozalj	3.620.000,00	1.600.645,07	5.220.645,07	144,22
Izgradnja dvorane u Generalskom stolu	0,00	1.002.000,00	1.002.000,00	0,00
Rekonstrukcija i dogradnja građevine Prve OŠ Ogulin	0,00	1.327.500,00	1.327.500,00	0,00
Dogradnja građevine, izgradnja trodijelne školske sportske dvorane OŠ I. G. Kovačića	0,00	3.609.500,00	3.609.500,00	0,00
Dogradnja građevine školske sportske dvorane OŠ A.Klasinc Lasinja	0,00	961.500,00	961.500,00	0,00

Dogradnja građevine školske sportske dvorane OŠ Barilović	0,00	2.408.500,00	2.408.500,00	0,00
Dogradnja građevine školske sportske dvorane OŠ Cetingrad	0,00	1.036.700,00	1.036.700,00	0,00
Dogradnja građevine školske sportske dvorane OŠ Josipdol - PŠ Oštarije	0,00	1.195.500,00	1.195.500,00	0,00
Izgradnja dvorane PŠ Belavići	300.000,00	0,00	300.000,00	100,00
Dogradnja dvorane OŠ Vojnić	300.000,00	0,00	300.000,00	100,00
Izgradnja dvorane PŠ Belaj	300.000,00	0,00	300.000,00	100,00
Dogradnja dvorane OŠ Draganići	500.000,00	0,00	500.000,00	100,00
Nadogradnja PŠ Jarče Polje (OŠ Netretić)	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	100,00
Dogradnja dvorane OŠ Slunj	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	100,00
izvor: 56-2 Fondovi EU-a - predfinanciranje projekata EU korisnika	512.846,00	41.142,00	553.988,00	108,02
Razvijanje sustava upravljanja i kontrole invazivnih stranih vrsta	65.100,00	-14.800,00	50.300,00	77,27
Izrada projektne dokumentacije za očuvanost ciljnih stanišnih tipova i vrsta unutar područja ekološke mreže Karlovačke županije	25.000,00	-23.937,00	1.063,00	4,25
Kontrola populacije signalnog raka na rijeci Dobri	56.400,00	-5.600,00	50.800,00	90,07
Interreg Acquaguard - nositelj	118.345,00	30.251,00	148.596,00	125,56
Interreg Gusti	127.121,00	29.409,00	156.530,00	123,13
"Ecofood Cycle"	120.880,00	25.819,00	146.699,00	121,36

Prihodi s osnove Prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna (podskupina 639) planiraju se u iznosu od 285.713,38 eura ili za 124.693,38 eura više od plana. U sklopu ove podskupine računskog plana kod Karlovačke županije planirana su sredstva u iznosu od 278.203,65 eura za projekt Acquaguard. Kod proračunskih korisnika prijedlog sredstava iz ove podskupine računa iznosi 7.509,73 eura za projekte korisnika u školstvu.

Prihodi od imovine (skupina 64) na razini konsolidiranog proračuna planiraju se u iznosu od 366.607,14 eura ili 121.376,14 eura više u odnosu na plan. S osnove navede skupine prihoda proračunski korisnici planiraju ostvariti 3.355,33 eura ili 1.375,67 eura manje u odnosu na plan.

Iz ove skupine prihoda **Karlovačka županija** planira ostvariti 363.251,81 eura ili 122.751,81 eura više; na prihode od nefinancijske imovine odnosi se 162.751,81 eura (naknade od koncesija, lovozakupnine, naknade za otkop neenergetskih sirovina, prihod od legalizacije bespravno sagrađenih zgrada i dr.), dok se na prihode od financijske imovine odnosi 200.000,00 eura ili za 100.000,00 eura više od plana, na prihode od kamata na dane zajmove odnosi se 500,00 eura.

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

- iznosi u eurima –

PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE (izvor financiranja 04)	PLAN 2025.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	PLAN 2025.	IND. (4/2)
1	2	3	4	5
Naknade za koncesije	15.000,00	0,00	15.000,00	100,00
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	14.000,00	0,00	14.000,00	100,00
Naknada za otkop neenergetskih sirovina	40.000,00	22.792,55	62.792,55	156,98
Lovozaupnina	41.000,00	-40,74	40.959,26	99,90
Ostali prihodi od nefinancijske imovine-legalizacija	30.000,00	0,00	30.000,00	100,00
UKUPNO	140.000,00	22.751,81	162.751,81	116,25

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65) planiraju se u ukupnom iznosu od 9.402.952,85 eura ili za 1.121.517,82 eura više u odnosu na plan. Proračunski korisnici iz navedene skupine računa planiraju povećanje prihoda u iznosu od 152.185,33 eura ili ukupno 6.309.549,33 eura prihoda za ove namjene.

Karlovačka županija s osnove navedenih prihoda planira povećanje u iznosu od 966.332,49 eura odnosno planira ostvariti ukupan prihod s osnove ove skupine računskog plana u iznosu od 2.890.003,52 eura. U strukturi povećanja ovih prihoda kod Karlovačke županije najveće povećanje sredstava je vezano uz usklađenje sa očekivanom dinamikom povrata sredstava proračunskih korisnika za predfinancirane EU projekte Centar kompetencija u iznosu od 796.935,40 eura, povrat za predfinancirane EU projekte s osnova izvora 56-2 u iznosu od 159.397,09 eura pri čemu je raspored sredstava po projektima naveden u Prijedlogu Odluke o utvrđivanju rezultata i raspodjeli neutrošenih sredstava Karlovačke županije za 2024. godinu. U 2025. godini očekuje se i prihod od nadoknada šteta s osnova osiguranja u iznosu od 10.000,00 eura.

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

- iznosi u eurima -

PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE (IZVOR 04)	PLAN 2025.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.	IND. (4/2)
1	2	3	4	5
Naknada za promjenu namjene polj. zemljišta	3.000,00	3.000,00	6.000,00	200,00
Naknada za provedbu postupka i revizije za zajednička lovišta	400,00	0,00	400,00	100,00
Županijske pristojbe i naknade, prihod od prist.u graditeljstvu	121.550,00	0,00	121.550,00	100,00
Žup. naknade za izdavanje dopusnica za prijevoz	3.450,00	0,00	3.450,00	100,00
Naknade za sklapanje braka izvan služb. prostorije	2.000,00	0,00	2.000,00	100,00
Naknade za provođenje postupka izvlaštenja	20.000,00	0,00	20.000,00	100,00
UKUPNO	150.400,00	0,00	150.400,00	100,00

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (skupina 66) planiraju se na razini konsolidiranog proračuna u iznosu od 4.164.133,48 eura ili za 161.744,82 eura više. Najveći udio sredstava u prihodima ove skupine čine prihodi koje proračunski korisnici ostvaruju na tržištu i od donacija te ih ovim izmjenama i dopunama proračuna proračunski korisnici Županije planiraju ostvariti u iznosu od 4.155.276,48 eura ili za 161.744,82 eura više.

Karlovačka županija s osnove navedenog prihoda ostvaruje prihod od prodaje službenog glasila Županije i objave akata jedinica lokalne samouprave i ustanova na području Županije i planiraju se u istom iznosu od 3.500,00 eura. U okviru ove skupine planiraju se i prihodi od donacije Županijskog vijeća Bošnjačke nacionalne manjine u iznosu od 5.357,00 eura.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (skupina 67) planiraju se ostvariti u ukupnom iznosu od 34.543.249,04 eura ili za 1.207.217,04 eura više od planiranih sredstava. Navedeni prihod isključivi je prihod zdravstvenih ustanova. Sredstva su namijenjena financiranju redovne djelatnosti zdravstvenih ustanova.

Prihodi od Kazni, upravnih mjera i ostalih prihoda (skupina 68) planiraju proračunski korisnici Karlovačke županije u ukupnom iznosu od 67.615,00 eura ili 25.000,00 eura više.

1.2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (razred 7)

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine na razini konsolidiranog proračuna planiraju se u iznosu od 251.917,26 eura ili za 41.859,90 eura više.

U planiranoj strukturi ovih prihoda najveći udio čine prihodi koje planiraju ostvariti proračunski korisnici u školstvu i zdravstvu u iznosu od 216.575,12 eura ili za 23.686,76 eura više u odnosu na važeći Proračun.

Karlovačka županija s osnove navedenog prihoda planira ostvariti prihode od 35.342,14 eura, odnosno 24.342,14 eura više u odnosu na Plan. Planirano povećanje odnosi se na ostvarena sredstva Upravnog odjela za opću upravu za poslove u vezi povjerenih poslova upravljanja nekretninama u Državnom vlasništvu.

1.3. Primici od financijske imovine (razred 8)

Primici od financijske imovine planiraju se u ukupnom iznosu od 15.950.000,00 € te se odnose na kreditno zaduženje Županije odnosno na očekivana sredstva po kreditnom zaduženju za projekte izgradnje školskih sportskih dvorana, rekonstrukciju i dogradnju prostora škola koja se ovim Izmjenama i dopunama proračuna ne mijenjaju.

1.4. Vlastiti izvori (9)

S osnove ovog izvora računa računskog plana u sklopu konsolidiranog proračuna planira se višak konsolidiranog proračuna u iznosu od 13.709.094,13 eura ili 3.245.906,52 eura više u odnosu na važeći plan.

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

Karlovačka županija uz prijedlog I izmjena i dopuna proračuna Karlovačke županije uputila je prema Županijskoj skupštini Odluku o utvrđivanju rezultata i raspodjeli neutrošenih sredstava Karlovačke županije za 2024. godinu

Sukladno Odluci sredstva koja Karlovačka županija raspoređuje u I izmjenama i dopunama Proračuna Karlovačke županije utvrđena su u iznosu od 10.154.629,06 eura ili 744.629,06 eura više u odnosu na važeći Plan.

U navedenoj strukturi neutrošenih sredstava sadržana su i namjenska sredstva koja se prenose u 2025. godini koja se planiraju u iznosu od 2.173.852,51 eura, od čega 2.986.470,60 eura neutrošenih sredstava za projekte i aktivnosti u proračunu koja se nastavljaju provoditi u 2025. godini kao i manjak namjenskih sredstava po projektima u iznosu od 812.618,09 eura za koje se sredstva planiraju ostvariti u 2025. godini na temelju odobrenih zahtjeva za plaćanja od strane resornih Ministarstava.

Nenamjenska sredstva Karlovačke županije u prijedlogu ovih Izmjena i dopuna proračuna planiraju se u iznosu od 8.140.173,64 eura ili za 140.173,64 eura više u odnosu na važeći Plan.

U strukturi Odluke nalaze se i sredstva koja je Karlovačka županija u 2024. godini dodijelila proračunskim korisnicima za sufinanciranje EU projekata, te je tako sukladno Odluci evidentiran i manjak od 159.397,09 eura koji se očekuje uprihoditi tijekom 2025. godine.

2. RASHODI I IZDACI PRORAČUNA KARLOVAČKE ŽUPANIJE

Ovim rebalansom, ukupni rashodi i izdaci Proračuna planiraju se u iznosu od 210.260.000,00 eura i veći su za 38.060.000,00 eura od postojećeg plana.

Na Karlovačku županiju odnosi se 95.383.604,73 eura ili 45,36%, a na proračunske korisnike Karlovačke županije 114.876.395,27 eura ili 54,64%.

2.1. Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

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

- iznosi u eurima -

Oznaka	PLAN 2025.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.	INDEKS (4/2)
1	2	3	4	5
SVEUKUPNO	172.200.000,00	38.060.000,00	210.260.000,00	122,10
3 Rashodi poslovanja	134.590.541,31	10.130.648,25	144.721.189,56	107,53
31 Rashodi za zaposlene	89.457.894,48	6.255.502,99	95.713.397,47	106,99
32 Materijalni rashodi	31.592.809,25	2.208.120,61	33.800.929,86	106,99
34 Financijski rashodi	217.689,00	131.320,23	349.009,23	160,32
35 Subvencije	801.600,00	73.120,00	874.720,00	109,12
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	8.860.236,08	811.761,92	9.671.998,00	109,16
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.583.549,00	122.510,00	1.706.059,00	107,74
38 Ostali rashodi	2.076.763,50	528.312,50	2.605.076,00	125,44
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	36.467.226,69	23.929.351,96	60.396.578,65	165,62
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	63.046,00	24.000,00	87.046,00	138,07
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	19.518.652,04	15.331.700,27	34.850.352,31	178,55
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	16.885.528,65	8.573.651,69	25.459.180,34	150,78
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	1.142.232,00	3.999.999,79	5.142.231,79	450,19
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	1.142.232,00	3.999.999,79	5.142.231,79	450,19

2.1.1. Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja (razred 3) planiraju se u iznosu od 144.721.189,56 eura ili za 10.130.648,25 eura više u odnosu na važeći plan. Ova sredstva čine 68,83 % ukupno planiranih rashoda Proračuna.

Najveći dio rashoda odnosi se na **rashode za zaposlene (skupina 31)** koji se planiraju u iznosu od 95.713.397,47 eura ili za 6.255.502,99 eura više u odnosu na trenutno važeći plan. Ova grupa rashoda odnosi se na plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene u upravnim tijelima Županije kao jedinice regionalne samouprave, proračunskih korisnika u zdravstvu, školstvu, Javnim ustanovama u vlasništvu Karlovačke županije, Domu za starije i nemoćne „Sv. Antun“ Karlovac i Županijskom vijeću srpske nacionalne manjine. Ova sredstva čine 66,14 % rashoda poslovanja, odnosno 45,52 % ukupnih rashoda Proračuna. Razlog značajnijeg povećanja u odnosu na važeći plan za 2025. godinu proizlazi iz primjene odredbi novog Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 158/23), koji se u 2025. godini provodi kao prijelazna godina. U skladu s Pravilnikom planirani su rashodi za 13 plaća, čime će od 2026. godine biti osigurana primjena punog obračunskog načela. Pored navedenog, razlog porasta ove skupine rashoda stoji u činjenici da se isti planiraju u skladu s Odlukom o visini osnovice za obračun plaće u

javnim službama u 2025. godini, a od rujna se planira ugovoreno povećanje osnovice za plaće zaposlenika u javnom sektoru za 3%. Ovo povećanje planirano je kod proračunskih korisnika u sustavu školstva, zdravstva i socijalne skrbi, odnosno kod onih koji isplaćuju plaće prema pravilima važećim za javne službe.

Materijalni rashodi (skupina 32) se planiraju u iznosu od 33.800.929,86 eura ili za 2.208.120,61 eura više u odnosu na važeći plan. Ova grupa rashoda čini 16,08% ukupno planiranih rashoda. U strukturi materijalnih rashoda najviše sredstava planira se izdvojiti za rashode za materijal i energiju (8.123.240,57 eura) i rashoda za usluge (17.368.445,73 eura) od čega najviše za plaćanje prijevoza učenika u osnovnim i srednjim školama i rashoda za usluge, te materijal i energiju kod proračunskih korisnika u školstvu, zdravstvu i socijalnoj skrbi. Povećanje u okviru ove skupine rashoda evidentira se kod korisnika u zdravstvu za lijekove i potrošni medicinski materijal sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN br. 158/23) kojim je uključena podskupina rashoda 325 „Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova“. Pored navedenog planirana sredstva odnose se i za financijsku provedbu Lokalnih izbora. Također, u okviru ove skupine rashoda evidentira se povećanje u okviru aktivnosti „Obnova zgrada javne namjene oštećene potresom“ za sanacije zgrada koje su oštećene u potresu. Povećana su sredstva u okviru aktivnosti „Cjelovita obnova zgrade Medicinske škole Karlovac-FSEU.2022.MZO.082“. Uvećanje sredstava na ovoj skupini rashoda odnosi se i na evidentirana sredstva kod kapitalnih projekata izgradnje školskih sportskih dvorana iz Mehanizma za oporavak i otpornost.

Financijski rashodi (skupina 34) planiraju se u iznosu od 349.009,23 eura ili za 131.320,23 eura više u odnosu na važeći plan. Ovi rashodi odnose se na plaćanja zateznih kamata za poreze i doprinose kod proračunskih korisnika u zdravstvu i školstvu po sudskim presudama i nagodbama radnika za neisplaćeni prekovremeni rad i neuvećanja osnovice te na financijske rashode povezane s ugovorima o kreditnom zaduženju Karlovačke županije što također utječe na povećanje ove skupine rashoda.

Subvencije (skupina 35) planirane su u iznosu od 874.720,00 eura ili za 73.120,00 eura više u odnosu na važeći plan. Planirana sredstva odnose se na subvencioniranje kamata u gospodarstvu i poljoprivredi koje provodi Karlovačka županija. Nadalje, sredstva se planiraju za poticanje razvoja poljoprivrede gdje je evidentirano povećanje sredstava (dodjeljivanje potpora putem javnih poziva u poljoprivredi). Sredstva se planiraju i za unapređenje gospodarstva gdje se također evidentira povećanje (prijava subjekata malog gospodarstva na javni poziv). Sredstva planirana na ovoj skupini rashoda odnose se i na redovan rad Centra za gospodarenje otpadom.

Pomoći (skupina 36) planiraju se u iznosu od 9.671.998,00 eura ili više za 811.761,92 eura u odnosu na važeći Plan. Planirane pomoći odnose se na sredstva u vezi provođenja projekata po javnim pozivima i provođenja programa u gospodarstvu, turizmu, školstvu i kulturi. Značajnije povećanje je zbog uvrštavanja sredstava odobrenih temeljem odluke Vlade Republike Hrvatske za nastavak obnove javne, društvene i sakralne infrastrukture od posljedica šteta nastalih uslijed prirodnih nepogoda (olujno nevrijeme srpanj 2023. godine). Drugo značajno povećanje sredstava u ovoj skupini rashoda je zbog uvrštavanja sredstava iz Mehanizma za oporavak i otpornost za ugovoreni kapitalni projekt „Izgradnja dvorane u Generalskom stolu“. U okviru ovih izmjena i dopuna evidentirana su sredstva za provođenje EU projekta „Interreg Acquaguard – nositelj“. Ova sredstva čine 6,68% rashoda poslovanja.

Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna (skupina 37) planiraju se u iznosu od 1.706.059,00 eura ili za 122.510,00 eura više. Navedeni rashodi čine 1,18 % rashoda poslovanja. Odnose se na: socijalne pomoći, isplatu stipendija, pomoć obiteljima za novorođenu djecu, sredstva za ukop Hrvatskih branitelja, sredstva za udžbenike, sredstva za provođenje mjera stambenog zbrinjavanja i drugo. Najznačajnije povećanje evidentira se upravo kod aktivnosti „Demografija – stambeno zbrinjavanje“ gdje se putem javnog poziva dodjeljuju sredstva mladim obiteljima za kupnju/dogradnju kuća/stanova za poticanje rješavanja stambenog pitanja na ruralnom području Karlovačke županije.

Na donacije i ostale rashode (skupina 38) odnosi se 2.605.076,00 eura ili za 528.312,50 eura više u odnosu na postojeći plan. Navedeni rashodi čine 1,80 % rashoda poslovanja i rashodi obuhvaćaju tekuće i kapitalne donacije za školstvo, zdravstvo, turizam, gospodarstvo, poljoprivredu, lovstvo, sredstva za rad političkih stranaka i predstavnika nacionalnih manjina, sredstva za sufinanciranje Vatrogastva i gorskih službi spašavanja, sredstva za izgradnju Centra za gospodarenje otpadom KŽ i dr. Najznačajnije povećanje rashoda po ovoj skupini evidentira se u okviru aktivnosti „Vatrogastvo županije“ zbog planirane nabave vatrogasnih vozila. Također, evidentira se značajnije povećanje sredstava u okviru tekućeg projekta „Interreg Acquaguard – nositelj“ u skladu s projektnim aktivnostima.

2.1.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) planiraju se u iznosu od 60.396.578,65 eura ili za 23.929.351,96 eura više u odnosu na važeći plan. U strukturi rashoda Proračuna ova sredstva čine 28,72% ukupnih rashoda Proračuna.

Najveći dio sredstava planira se uložiti u rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 34.850.352,31 eura te rashode za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini 25.459.180,34 eura. Ovi rashodi se najvećim dijelom odnose na rashode proračunskih korisnika i Županije u školstvu i zdravstvu.

Sljedeće aktivnosti izdvajaju se kao nositelji najvećih povećanja sredstava u ovom razredu rashoda:

- Energetska obnova zgrade Zavod za hitnu med.pomoć KŽ - NPOO.C6.1.R1-I1.04.0220. - 182.581,38 eura
- Centar zdravlja Draganić - 1.300.000,00 eura
- Sufinanciranje izgradnje školske dvorane i dogradnje škole OŠ S.Raškaj Ozalj – više za dodatnih 1.180.000,00 eura iz Mehanizma za oporavak i otpornost
- Rekonstrukcija i dogradnja građevine Prve OŠ u Ogulinu – više za 1.282.000,00 eura iz Mehanizma za oporavak i otpornost
- Dogradnja građevine, izgradnja trodijelne školske sportske dvorane OŠ I.G.Kovačića – više za dodatnih ukupno 4.048.000,00 eura iz Mehanizma za oporavak i otpornost i dio Grad Duga Resa
- Dogradnja građevine školske sportske dvorane OŠ A. Klasinc Lasinja – više za dodatnih 1.541.000,00 eura iz Mehanizma za oporavak i otpornost i Općina Lasinja
- Dogradnja građevine školske sportske dvorane OŠ Barilović – više za dodatnih 2.334.000,00 eura iz Mehanizma za oporavak i otpornost
- Dogradnja građevine školske sportske dvorane OŠ Cetingrad – više za dodatnih ukupno 1.585.000,00 eura iz Mehanizma za oporavak i otpornost te Općina Cetingrad
- Dogradnja građevine školske sportske dvorane OŠ Josipdol - PŠ Oštarije – više za dodatnih 2.093.000,00 eura iz Mehanizma za oporavak i odgovornost te iz županijskih izvornih sredstava
- Energetska obnova SŠ - 6.343.000,00 eura (Tehnička škola Karlovac 1.815.000,00 eura, Šumarska i drvodjeljska škola Karlovac 1.861.000,00 eura, Gimnazija i strukovna škola Bernardina Frankopana Ogulin 2.667.000,00 eura)
- Dogradnja Medicinske škole Karlovac – više za dodatnih 822.000,00 eura
- Obnova zgrada – CDŠ (Cjelodnevna škola) – više za dodatnih 316.560,00 eura.

2.1.3. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (razred 5) planiraju se u iznosu od 5.142.231,79 eura ili za 3.999.999,79 eura više u odnosu na važeći plan. Ova sredstva čine 2,45 % od ukupno planiranih rashoda Proračuna. Planirana sredstva odnose se na sredstva kod Glazbene škole Karlovac planirana za otplatu dugoročnog kredita (nabavka koncertnog klavira) te na otplatu dugoročnog kreditnog zaduženja

Karlovačke županije za realizaciju kapitalnih projekta u školstvu (izgradnja/dogradnja/opremanje sportskih dvorana).

2.2. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Slijedi prikaz rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji:

- iznosi u eurima -

Oznaka	PLAN 2025.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.	INDEKS (4/2)
1	2	3	4	5
SVEUKUPNO	172.200.000,00	38.060.000,00	210.260.000,00	122,10
01 OPĆE JAVNE USLUGE	11.784.314,19	4.400.102,19	16.184.416,38	137,34
03 JAVNI RED I SIGURNOST	1.164.703,00	1.528.311,10	2.693.014,10	231,22
04 EKONOMSKI POSLOVI	5.093.598,16	1.321.303,82	6.414.901,98	125,94
05 ZAŠTITA OKOLIŠA	1.139.980,00	99.465,00	1.239.445,00	108,73
06 USLUGE UNAPREĐENJA STANOVANJA I ZAJEDNICE	365.000,00	63.000,00	428.000,00	117,26
07 ZDRAVSTVO	44.580.782,00	3.784.551,71	48.365.333,71	108,49
08 REKREACIJA, KULTURA, RELIGIJA	887.074,00	33.620,00	920.694,00	103,79
09 OBRAZOVANJE	100.158.974,65	26.617.442,29	126.776.416,94	126,58
10 SOCIJALNA ZAŠTITA	7.025.574,00	212.203,89	7.237.777,89	103,02

Podaci o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji pokazuju da je najveći dio rashoda razvrstan pod obrazovanje (126.776.416,94 eura) gdje je predloženo povećanje za 26.617.442,29 eura, zdravstvo (48.365.333,71 eura) gdje je predloženo povećanje za 3.784.551,71 eura, opće javne usluge (16.184.416,38 eura) gdje je predloženo povećanje za 4.400.102,19 eura, socijalna zaštita (7.237.777,89 eura) s predloženim povećanjem od 212.203,89 eura, te ekonomski poslovi (6.414.901,98 eura) s povećanjem od 1.321.303,82 eura.

2.3. Rashodi prema organizacijskoj klasifikaciji

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

-iznosi u eurima -

Oznaka	PLAN 2025.	STRUK. (kol. 2)	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.	STRUK. (kol. 5)	INDEKS (5/2)
1	2	3	4	5	6	7
SVEUKUPNO	172.200.000,00	100,00	38.060.000,00	210.260.000,00	100,00	122,10
UPRAVNI ODJEL ŽUPANA	25.898.430,00	15,04	16.381.006,56	42.279.436,56	20,11	163,25
UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	5.059.198,16	2,94	1.308.303,82	6.367.501,98	3,03	125,86
UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	131.561.330,65	76,40	15.112.617,89	146.673.948,54	69,76	111,49
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE	7.858.561,19	4,56	5.035.385,43	12.893.946,62	6,13	164,08
UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ	1.700.480,00	0,99	218.028,00	1.918.508,00	0,91	112,82
UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU	122.000,00	0,07	4.658,30	126.658,30	0,06	103,82

2.3.1. Rashodi Karlovačke županije (bez proračunskih korisnika)

Rashodi Proračuna koji se odnose na Karlovačku županiju (bez proračunskih korisnika) planirani su u iznosu od 95.383.604,73 eura ili za 25.749.036,88 eura više u odnosu na važeći plan, prikaz slijedi u nastavku:

-iznosi u eurima -

Oznaka	PLAN 2025.	STRUK. (kol. 2)	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.	STRUK. (kol. 5)	INDEKS (5/2)
1	2	3	4	5	6	7
SVEUKUPNO	69.634.567,85	100,00	25.749.036,88	95.383.604,73	100,00	136,98
UPRAVNI ODJEL ŽUPANA	25.898.430,00	37,19	16.381.006,56	42.279.436,56	44,33	163,25
UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	4.516.650,66	6,49	52.234,50	4.568.885,16	4,79	101,16
UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	29.855.896,00	42,88	4.107.719,09	33.963.615,09	35,61	113,76
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE	7.858.561,19	11,29	5.035.385,43	12.893.946,62	13,52	164,08
UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ	1.383.030,00	1,99	168.033,00	1.551.063,00	1,63	112,15
UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU	122.000,00	0,18	4.658,30	126.658,30	0,13	103,82

2.3.2. Rashodi proračunskih korisnika Županije (bez Karlovačke županije)

Rashodi Proračuna koji se odnose na proračunske korisnike (bez Karlovačke županije) planirani su u iznosu od 114.876.395,27 eura ili za 12.310.963,12 eura više u odnosu na važeći plan, prikaz slijedi u nastavku:

- iznosi u eurima -

Oznaka	PLAN 2025.	STRUK. (kol. 2)	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.	STRUK. (kol. 5)	INDEKS (5/2)
1	2	3	4	5	6	7
SVEUKUPNO	102.565.432,15	100,00	12.310.963,12	114.876.395,27	100,00	112,00
UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	542.547,50	0,53	1.256.069,32	1.798.616,82	1,57	331,51
UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	101.705.434,65	99,16	11.004.898,80	112.710.333,45	98,11	110,82
UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ	317.450,00	0,31	49.995,00	367.445,00	0,32	115,75

Promjene planiranih sredstava po organizacijskoj klasifikaciji iskazanih u Posebnom dijelu Proračuna, detaljnije su obrazložene u Obrazloženjima upravnih odjela koja čine Obrazloženje Posebnog dijela.

2.5. Rashodi prema izvorima financiranja

U nastavku se navode podaci u vezi korekcije Proračuna Karlovačke županije u 2025. godini evidentirani po razdjelima i izvorima financiranja:

- iznosi u eurima -

Oznaka	PLAN 2025.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.	INDEKS (4/2)
1	2	3	4	5
UPRAVNI ODJEL ŽUPANA	25.898.430,00	16.381.006,56	42.279.436,56	163,25
izvor: 01 Opći prihodi i primici	4.466.743,00	1.805.515,00	6.272.258,00	140,42
izvor: 01-1 Opći prihodi i primici - dodatni udio u porezu na dohodak - potres	650.000,00	878.025,10	1.528.025,10	235,08
izvor: 05 Pomoći	915.000,00	2.119.923,50	3.034.923,50	331,69
izvor: 07 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	10.000,00	36.342,96	46.342,96	463,43
izvor: 08 Namjenski primici od zaduživanja	15.950.000,00	0,00	15.950.000,00	100,00
izvor: 503 POMOĆI IZ NENADLEŽNIH PRORAČUNA - KORISNICI	1.330,00	0,00	1.330,00	100,00
izvor: 58 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST	3.900.000,00	11.541.200,00	15.441.200,00	395,93
izvor: 611 Donacije	5.357,00	0,00	5.357,00	100,00

UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	5.059.198,16	1.308.303,82	6.367.501,98	125,86
izvor: 01 Opći prihodi i primici	3.031.304,66	-191.444,50	2.839.860,16	93,68
izvor: 03 Vlastiti prihodi	137.432,50	51.139,82	188.572,32	137,21
izvor: 04 Posebne namjene	113.400,00	148.000,00	261.400,00	230,51
izvor: 05 Pomoći	984.500,00	6.000,00	990.500,00	100,61
izvor: 07 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	1.000,00	0,00	1.000,00	100,00
izvor: 503 POMOĆI IZ NENADLEŽNIH PRORAČUNA - KORISNICI	5.806,00	136.500,50	142.306,50	2.451,02
izvor: 511 FONDOVI EU-a KORISNICI	35.400,00	700.512,00	735.912,00	2.078,85
izvor: 56 Fondovi EU-a	20.100,00	4.200,00	24.300,00	120,90
izvor: 560 POMOĆI-FOND EU KORISNICI	363.909,00	367.917,00	731.826,00	201,10
izvor: 56-2 Fondovi EU-a - pred financiranje projekata EU korisnika	366.346,00	85.479,00	451.825,00	123,33
UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	131.561.330,65	15.112.617,89	146.673.948,54	111,49
izvor: 01 Opći prihodi i primici	10.775.915,00	1.030.033,00	11.805.948,00	109,56
izvor: 01-1 Opći prihodi i primici - dodatni udio u porezu na dohodak - potres	3.120.000,00	1.200.000,00	4.320.000,00	138,46
izvor: 03 Vlastiti prihodi	3.787.246,04	711.424,66	4.498.670,70	118,78
izvor: 04 Posebne namjene	2.250.150,00	53.835,89	2.303.985,89	102,39
izvor: 05 Pomoći	10.708.156,00	498.103,09	11.206.259,09	104,65
izvor: 08 Namjenski primici od zaduživanja	42.232,00	-0,21	42.231,79	100,00
izvor: 1110 OPĆI PRIHODI I PRIMICI KORISNICI	8.230,00	5.679,52	13.909,52	169,01
izvor: 432 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - korisnici	2.794.314,00	732.829,11	3.527.143,11	126,23
izvor: 433 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - HZZO	34.430.032,00	1.401.983,15	35.832.015,15	104,07
izvor: 434 PRIHOD ZA POSEBNE NAMJENE - korisnici	533.269,00	21.209,14	554.478,14	103,98
izvor: 503 POMOĆI IZ NENADLEŽNIH PRORAČUNA - KORISNICI	5.579.579,38	946.109,49	6.525.688,87	116,96
izvor: 504 POMOĆI OD FONDOVA - korisnici	83.750,00	0,00	83.750,00	100,00
izvor: 511 FONDOVI EU-a KORISNICI	78.547,00	-6.444,00	72.103,00	91,80
izvor: 512 Pomoći iz državnog proračuna - plaće MZOS	46.520.735,27	3.239.122,73	49.759.858,00	106,96
izvor: 56 Fondovi EU-a	831.825,00	-417,00	831.408,00	99,95
izvor: 560 POMOĆI-FOND EU KORISNICI	4.944.103,35	3.689.451,14	8.633.554,49	174,62
izvor: 58 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST	4.420.000,00	1.380.000,00	5.800.000,00	131,22
izvor: 611 Donacije	207.902,00	98.710,00	306.612,00	147,48
izvor: 711 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	445.344,61	110.988,18	556.332,79	124,92
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE	7.858.561,19	5.035.385,43	12.893.946,62	164,08
izvor: 01 Opći prihodi i primici	5.774.298,37	-4.904,46	5.769.393,91	99,92
izvor: 03 Vlastiti prihodi	3.500,00	0,00	3.500,00	100,00
izvor: 04 Posebne namjene	155.000,00	3.698,94	158.698,94	102,39
izvor: 05 Pomoći	280.000,00	14.934,71	294.934,71	105,33
izvor: 05-1 POMOĆI - UDUKŽ	1.645.762,82	21.656,24	1.667.419,06	101,32
izvor: 58 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ	1.700.480,00	218.028,00	1.918.508,00	112,82
izvor: 01 Opći prihodi i primici	1.105.910,00	147.910,00	1.253.820,00	113,37
izvor: 03 Vlastiti prihodi	74.000,00	24.240,00	98.240,00	132,76
izvor: 05 Pomoći	0,00	31.000,00	31.000,00	0,00
izvor: 503 POMOĆI IZ NENADLEŽNIH PRORAČUNA - KORISNICI	85.650,00	0,00	85.650,00	100,00
izvor: 504 POMOĆI OD FONDOVA - korisnici	157.800,00	-44.337,00	113.463,00	71,90
izvor: 511 FONDOVI EU-a KORISNICI	0,00	8.192,00	8.192,00	0,00
izvor: 56 Fondovi EU-a	130.620,00	33.460,00	164.080,00	125,62
izvor: 56-2 Fondovi EU-a - pred financiranje projekata EU korisnika	146.500,00	-44.337,00	102.163,00	69,74
izvor: 611 Donacije	0,00	61.900,00	61.900,00	0,00

UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU	122.000,00	4.658,30	126.658,30	103,82
izvor: 01 Opći prihodi i primici	100.000,00	-30.000,00	70.000,00	70,00
izvor: 04 Posebne namjene	22.000,00	34.658,30	56.658,30	257,54
SVEUKUPNO RAZDJELE	172.200.000,00	38.060.000,00	210.260.000,00	122,10

Evidentirani rashodi po izvorima pokazuju da Županija s osnove izvora financiranja 01- opći prihodi i primici financira rashode u visini od 28.011.280,07 eura, dok se na izvor financiranja 05 - pomoći odnosi 15.557.617,30 eura.

Kod proračunskih korisnika najzastupljeniji izvor financiranja je 433 - HZZO u iznosu od 35.832.015,15 eura i izvor financiranja 512 - Pomoći za plaće djelatnika u OŠ i SŠ u iznosu od 49.759.858,00 eura.

U nastavku sumarna tablica konsolidiranog Proračuna po izvorima financiranja:

- iznosi u eurima -

Oznaka	PLAN 2025.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.	INDEKS (4/2)
1	2	3	4	5
SVEUKUPNO	172.200.000,00	38.060.000,00	210.260.000,00	122,10
izvor: 01 Opći prihodi i primici	25.254.171,03	2.757.109,04	28.011.280,07	110,92
izvor: 01-1 Opći prihodi i primici - dodatni udio u porezu na dohodak - potres	3.770.000,00	2.078.025,10	5.848.025,10	155,12
izvor: 03 Vlastiti prihodi	4.002.178,54	786.804,48	4.788.983,02	119,66
izvor: 04 Posebne namjene	2.540.550,00	240.193,13	2.780.743,13	109,45
izvor: 05 Pomoći	12.887.656,00	2.669.961,30	15.557.617,30	120,72
izvor: 05-1 POMOĆI - UDUKŽ	1.645.762,82	21.656,24	1.667.419,06	101,32
izvor: 07 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	11.000,00	36.342,96	47.342,96	430,39
izvor: 08 Namjenski primici od zaduživanja	15.992.232,00	-0,21	15.992.231,79	100,00
izvor: 1110 OPĆI PRIHODI I PRIMICI KORISNICI	8.230,00	5.679,52	13.909,52	169,01
izvor: 432 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - korisnici	2.794.314,00	732.829,11	3.527.143,11	126,23
izvor: 433 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - HZZO	34.430.032,00	1.401.983,15	35.832.015,15	104,07
izvor: 434 PRIHOD ZA POSEBNE NAMJENE - korisnici	533.269,00	21.209,14	554.478,14	103,98
izvor: 503 POMOĆI IZ NENADLEŽNIH PRORAČUNA - KORISNICI	5.672.365,38	1.082.609,99	6.754.975,37	119,09
izvor: 504 POMOĆI OD FONDOVA - korisnici	241.550,00	-44.337,00	197.213,00	81,64
izvor: 511 FONDOVI EU-a KORISNICI	113.947,00	702.260,00	816.207,00	716,30
izvor: 512 Pomoći iz državnog proračuna - plaće MZOS	46.520.735,27	3.239.122,73	49.759.858,00	106,96
izvor: 56 Fondovi EU-a	982.545,00	37.243,00	1.019.788,00	103,79
izvor: 560 POMOĆI-FOND EU KORISNICI	5.308.012,35	4.057.368,14	9.365.380,49	176,44
izvor: 56-2 Fondovi EU-a - pred financiranje projekata EU korisnika	512.846,00	41.142,00	553.988,00	108,02
izvor: 58 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST	8.320.000,00	17.921.200,00	26.241.200,00	315,40
izvor: 611 Donacije	213.259,00	160.610,00	373.869,00	175,31
izvor: 711 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	445.344,61	110.988,18	556.332,79	124,92

U prilogu materijala nalazi se i Prijedlog odluke o izmjenama Odluke o izvršavanju Proračuna Karlovačke županije za 2025. godinu, kojom se dopunjuje proces proračunskog izvršavanja.

Predlaže se županijskim tijelima da provedu raspravu o materijalu, a Županijskoj skupštini da donese Odluku o izmjenama i dopunama Proračuna Karlovačke županije za 2025. godinu i Odluku o izmjenama Odluke o izvršavanju Proračuna Karlovačke županije za 2025. godinu.

U nastavku materijala nalazi se obrazloženje Posebnog dijela Upravnih tijela Karlovačke županije sukladno propisanoj metodologiji.

S poštovanjem,

