



REPUBLIKA HRVATSKA

KARLOVAČKA ŽUPANIJA

UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE

KLASA: 401-01/24-01/6

URBROJ: 2133-04/02-24-2

Karlovac, 22. ožujka 2024. godine

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

<b>PREDMET:</b>	Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu
<b>PREDLAGATELJ:</b>	Županica
<b>IZVJESTITELJ:</b>	Pročelnica Upravnog odjela za financije
<b>NADLEŽNOST ZA DONOŠENJE:</b>	Županijska skupština
<b>PRAVNI TEMELJ:</b>	- 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)
<b>OBRAZLOŽENJE PREDMETA:</b>	<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 2023. godinu bio je 31. siječnja 2024. godine, Karlovačke županije do 15. veljače 2024. godine, a za predaju konsolidiranih financijskih izvještaja proračuna i proračunskih korisnika 28. veljače 2024. 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 <a href="https://www.kazup.hr/index.php/financijskaizvjesca-uozafinancije">https://www.kazup.hr/index.php/financijskaizvjesca-uozafinancije</a>.</p> <p>Proračun Karlovačke županije za 2023. godinu donijela je Županijska skupština na sjednici održanoj 24. studenog 2022. godine. Proračun je planiran u iznosu od 173.000.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 54a/22). Tijekom protekle 2023. godine izvršena su tri rebalansa Županijskog proračuna.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• U svibnju su izvršene prve Izmjene i dopune Proračuna s planiranim iznosom od 194.160.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 22b/23).</li><li>• U listopadu su usvojene druge Izmjene i dopune Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu. Proračun je planiran u iznosu od 205.400.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 40b/23).</li><li>• Treće Izmjene i dopune Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu usvojene su u prosincu protekle godine. Proračun je planiran u iznosu od 202.380.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 54a/23).</li></ul> <p>Ostvareni prihodi u 2023. godini iznose <b>161.850.391,96 eura</b> ili 79,97% plana, a izvršeni rashodi iznose <b>163.919.078,92 eura</b> ili 81,00% plana, što je vidljivo u nastavku:</p>

-iznosi u eurima-

Korisnik	Plan 2023.	III Rebalans 2023.	Ostvarenje prihoda 2023.	Izvršenje rashoda 2023.	Ind. 4/3	Ind. 5/3
1	2	3	4	5	6	7
KARLOVAČKA ŽUPANIJA	32.138.991,00	46.653.604,40	46.214.010,74	37.323.534,94	99,06	80,00
PRORAČUNSKI KORISNICI	140.861.009,00	155.726.395,60	115.636.381,22	126.595.543,98	74,26	81,29
<b>SVEUKUPNO PRORAČUN</b>	<b>173.000.000,00</b>	<b>202.380.000,00</b>	<b>161.850.391,96</b>	<b>163.919.078,92</b>	<b>79,97</b>	<b>81,00</b>

U prilogu se nalazi Obrazloženje uz Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu kao i sažetak obrazloženja koji ističe najznačajnije elemente godišnjeg izvještaja.

Predlaže se Županijskoj skupštini usvajanje Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu prema obrazloženju i prijedlogu koji se nalazi u prilogu.

S poštovanjem,

Prijedlog pripremili:

Davide Dujmić, mag. oec.

Marina Kasunić, struč. spec. oec.



PROČELNICA

Maria Stojković, univ. spec. oec.

KLASA: 401-01/24-01/6  
URBROJ: 2133-04/02-24-3  
Karlovac, 22. ožujka 2024. godine

KARLOVAČKA ŽUPANIJA  
ŽUPANIJSKA SKUPŠTINA  
ŽUPANICA

**PREDMET: Obrazloženje uz Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu**

U prilogu Obrazloženja nalazi se Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Karlovačke županije za 2023. 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 2023. godinu bio je 31. siječnja 2024. godine, Karlovačke županije do 15. veljače 2024. godine, a za predaju konsolidiranih financijskih izvještaja proračuna i proračunskih korisnika 28. veljače 2024. 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-uozafinacije>.

Proračun Karlovačke županije za 2023. godinu donijela je Županijska skupština na sjednici održanoj 24. studenog 2022. godine. Proračun je planiran u iznosu od 173.000.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 54a/22). Tijekom protekle 2023. godine izvršena su tri rebalansa Županijskog proračuna.

- U **svibnju** su izvršene prve Izmjene i dopune Proračuna s planiranim iznosom od 194.160.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 22b/23).
- U **listopadu** su usvojene druge Izmjene i dopune Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu. Proračun je planiran u iznosu od 205.400.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 40b/23).
- Treće Izmjene i dopune Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu usvojene su u **prosincu** protekle godine. Proračun je planiran u iznosu od 202.380.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 54a/23).

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 приходima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji,
  - izvještaj o приходima 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.

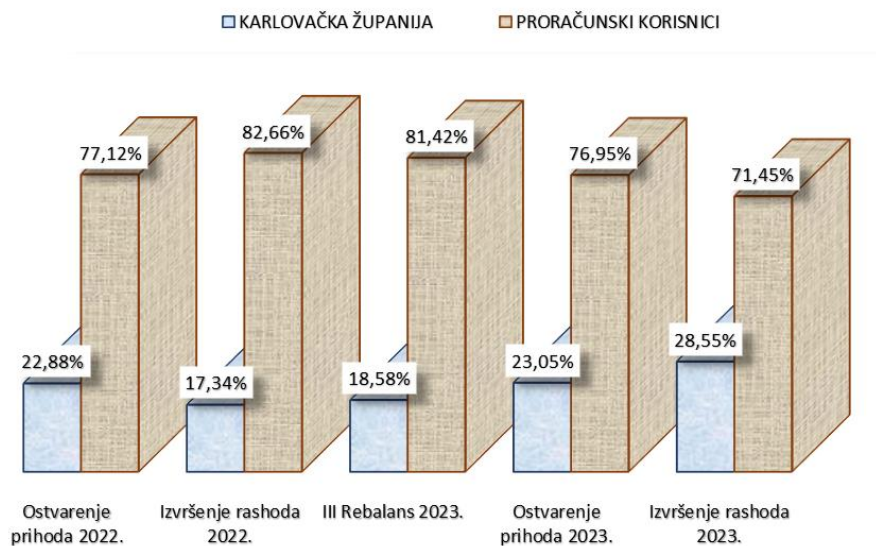
Podaci u financijskim izvještajima iskazani su prema korisnicima i prema novčanom tijeku, a u izvršenju Proračuna prema načelu nastanka događaja. U Izvještaju o izvršenju Proračuna uključeni su podaci o plaćama u osnovnom i srednjem školstvu, što je sukladno važećim propisima.

Podaci o ostvarenim приходima i izvršenim rashodima za 2022. i 2023. godinu.

-u eurima-

Korisnik	Ostvarenje prihoda 2022.	Izvršenje rashoda 2022.	Plan 2023.	III Rebalans 2023.	Ostvarenje prihoda 2023.	Izvršenje rashoda 2023.	Ind. 6/5	Ind. 7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
KARLOVAČKA ŽUPANIJA	32.447.278,58	23.340.077,05	32.138.991,00	46.653.604,40	46.214.010,74	37.323.534,94	99,06	80,00
PRORAČUNSKI KORISNICI	109.365.919,36	111.231.665,80	140.861.009,00	155.726.395,60	115.636.381,22	126.595.543,98	74,26	81,29
<b>SVEUKUPNO PRORAČUN</b>	<b>141.813.197,94</b>	<b>134.571.742,85</b>	<b>173.000.000,00</b>	<b>202.380.000,00</b>	<b>161.850.391,96</b>	<b>163.919.078,92</b>	<b>79,97</b>	<b>81,00</b>

## Struktura ostvarenih prihoda i izvršenih rashoda Proračuna Karlovačke županije



Iz navedene strukture ostvarenih prihoda i izvršenih rashoda iz grafikona je vidljivo da je udio Karlovačke županije u 2022. godini iznosio 22,88% ukupno ostvarenih prihoda konsolidiranog proračuna, dok je u 2023. godini udio iznosio 23,05% ukupno ostvarenih konsolidiranih prihoda proračuna.

Iz strukture rashoda, vidljivo je da je u 2022. godini udio Karlovačke županije iznosio 17,34% u ukupno izvršenim rashodima konsolidiranog proračuna, dok je u 2023. godini iznosio 28,55%.

## 1. OPĆI DIO PRORAČUNA

### 1.1. PRIHODI I PRIMICI

Zadnjim izmjenama i dopunama Proračun Karlovačke županije za 2023. godinu planiran je u iznosu od 202.380.000,00 eura.

Ukupno ostvareni prihodi i primici Proračuna Karlovačke županije s prenesenim neutrošenim sredstvima iz prethodne godine za 2023. godinu iznose 161.850.391,96 eura ili 79,97% planiranih prihoda. Na Karlovačku županiju odnosi se 46.214.010,74 eura, a na proračunske korisnike 115.636.381,22 eura.

Sažetak prihoda i rashoda Proračuna Karlovačke županije i Računa financiranja za 2023. godinu prikazan je u nastavku:

- iznosi u eurima –

Br. računa	VRSTA PRIHODA I RASHODA, PRIMITKA I IZDATAKA	OSTVARENJE 2022.	PLAN 2023.	III REBALANS 2023.	OSTVARENJE 2023.	IND. (6/3)	IND. (6/5)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>							
6	Prihodi poslovanja	133.589.861,64	174.995.713,00	197.677.385,43	157.170.568,28	117,65	79,51
7	Prihodi od prodaja nefinancijske imovine	88.752,38	223.107,00	216.154,92	194.665,45	219,34	90,06
3	Rashodi poslovanja	125.409.529,09	153.235.015,00	175.899.626,40	151.262.746,83	120,62	85,99
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.843.652,45	19.605.518,00	26.261.106,60	12.649.914,83	143,04	48,17
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA</b>							
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	30.417,88	174.817,00	517.861,00	516.559,58	1.698,21	99,75
5	Izdaci za financijsku imovinu	318.561,31	159.467,00	219.267,00	6.417,26	2,01	2,93
Neto zaduživanje/financiranje		-288.143,43	15.350,00	298.594,00	510.142,32	-177,04	170,85
<b>C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>		<b>8.104.166,04</b>	<b>-2.393.637,00</b>	<b>3.968.598,65</b>	<b>3.968.598,65</b>	<b>48,97</b>	<b>100,00</b>
<b>UKUPNO PRORAČUN</b>							
PRIHODI I PRIMICI I NEUTROŠENA SREDSTVA		<b>141.813.197,94</b>	<b>173.000.000,00</b>	<b>202.380.000,00</b>	<b>161.850.391,96</b>	<b>114,13</b>	<b>79,97</b>
RASHODI I IZDACI		<b>134.571.742,85</b>	<b>173.000.000,00</b>	<b>202.380.000,00</b>	<b>163.919.078,92</b>	<b>121,81</b>	<b>81,00</b>

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 2022.	III REBALANS 2023.	OSTVARENJE 2023.	OSTVARENJE 2022.	III REBALANS 2023.	OSTVARENJE 2023.	OSTVARENJE 2022.	III REBALANS 2023.	OSTVARENJE 2023.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>141.813.197,94</b>	<b>202.380.000,00</b>	<b>161.850.391,96</b>	<b>32.447.278,58</b>	<b>46.653.604,40</b>	<b>46.214.010,74</b>	<b>109.365.919,36</b>	<b>155.726.395,60</b>	<b>115.636.381,22</b>
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>133.589.861,64</b>	<b>197.677.385,43</b>	<b>157.170.568,28</b>	<b>25.645.554,50</b>	<b>36.807.776,50</b>	<b>36.369.443,50</b>	<b>107.944.307,14</b>	<b>160.869.608,93</b>	<b>120.801.124,78</b>
<b>61 Prihodi od poreza</b>	<b>11.055.941,17</b>	<b>14.073.000,00</b>	<b>14.469.926,61</b>	<b>11.055.941,17</b>	<b>14.073.000,00</b>	<b>14.469.926,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>611 Porez i prirez na dohodak</b>	<b>10.186.794,56</b>	<b>13.200.000,00</b>	<b>13.565.379,12</b>	<b>10.186.794,56</b>	<b>13.200.000,00</b>	<b>13.565.379,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6111 Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada	9.257.839,95	0,00	12.369.137,93	9.257.839,95	0,00	12.369.137,93	0,00	0,00	0,00
6112 Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti	697.864,78	0,00	844.665,46	697.864,78	0,00	844.665,46	0,00	0,00	0,00
6113 Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava	327.817,27	0,00	326.197,82	327.817,27	0,00	326.197,82	0,00	0,00	0,00
6114 Porez i prirez na dohodak od kapitala	947.408,29	0,00	1.134.469,55	947.408,29	0,00	1.134.469,55	0,00	0,00	0,00
6115 Porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi	224.439,91	0,00	344.824,86	224.439,91	0,00	344.824,86	0,00	0,00	0,00
6116 Porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	43.706,25	0,00	51.378,62	43.706,25	0,00	51.378,62	0,00	0,00	0,00
6117 Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	-1.312.281,89	0,00	-1.505.295,12	-1.312.281,89	0,00	-1.505.295,12	0,00	0,00	0,00
<b>613 Porezi na imovinu</b>	<b>43.684,13</b>	<b>53.000,00</b>	<b>54.143,17</b>	<b>43.684,13</b>	<b>53.000,00</b>	<b>54.143,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6132 Porez na nasljedstva i darove	43.684,13	0,00	54.143,17	43.684,13	0,00	54.143,17	0,00	0,00	0,00
<b>614 Porezi na robu i usluge</b>	<b>825.462,48</b>	<b>820.000,00</b>	<b>850.404,32</b>	<b>825.462,48</b>	<b>820.000,00</b>	<b>850.404,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6145 Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti	811.181,51	0,00	837.199,10	811.181,51	0,00	837.199,10	0,00	0,00	0,00
6147 Porez na dobitke od igara na sreću i ostali porezi od igara na sreću	14.280,97	0,00	13.205,22	14.280,97	0,00	13.205,22	0,00	0,00	0,00
<b>63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>56.853.346,56</b>	<b>96.123.339,69</b>	<b>67.036.385,95</b>	<b>13.953.140,10</b>	<b>21.846.770,30</b>	<b>21.063.884,19</b>	<b>42.900.206,46</b>	<b>74.276.569,39</b>	<b>45.972.501,76</b>
<b>632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU</b>	<b>114.871,30</b>	<b>417.364,90</b>	<b>165.129,14</b>	<b>68.190,37</b>	<b>362.423,64</b>	<b>109.030,93</b>	<b>46.680,93</b>	<b>54.941,26</b>	<b>56.098,21</b>
6321 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	78.229,32	0,00	123.532,72	68.190,37	0,00	109.030,93	10.038,95	0,00	14.501,79
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	36.641,98	0,00	41.596,42	0,00	0,00	0,00	36.641,98	0,00	41.596,42
<b>633 Pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima</b>	<b>4.375.445,68</b>	<b>5.621.869,98</b>	<b>5.474.151,24</b>	<b>4.375.445,68</b>	<b>5.621.869,98</b>	<b>5.474.151,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6331 Tekuće pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	4.070.183,23	0,00	4.893.037,53	4.070.183,23	0,00	4.893.037,53	0,00	0,00	0,00
6332 Kapitalne pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	305.262,45	0,00	581.113,71	305.262,45	0,00	581.113,71	0,00	0,00	0,00
<b>634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika</b>	<b>819.067,65</b>	<b>15.668.282,97</b>	<b>3.963.653,45</b>	<b>10.986,84</b>	<b>22.100,00</b>	<b>18.297,00</b>	<b>808.080,81</b>	<b>15.646.182,97</b>	<b>3.945.356,45</b>
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	819.067,65	0,00	3.963.653,45	10.986,84	0,00	18.297,00	808.080,81	0,00	3.945.356,45
<b>635 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije</b>	<b>8.100.533,44</b>	<b>7.556.234,00</b>	<b>7.554.717,75</b>	<b>8.100.533,44</b>	<b>7.556.234,00</b>	<b>7.554.717,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6351 Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	5.231.206,64	0,00	5.390.030,44	5.231.206,64	0,00	5.390.030,44	0,00	0,00	0,00
6352 Kapitalne pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	2.869.326,80	0,00	2.164.687,31	2.869.326,80	0,00	2.164.687,31	0,00	0,00	0,00
<b>636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</b>	<b>39.438.850,10</b>	<b>44.352.259,78</b>	<b>37.920.293,60</b>	<b>1.329,53</b>	<b>1.330,00</b>	<b>1.246,54</b>	<b>39.437.520,57</b>	<b>44.350.929,78</b>	<b>37.919.047,06</b>
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	38.790.812,13	0,00	37.371.308,27	1.329,53	0,00	1.246,54	38.789.482,60	0,00	37.370.061,73
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	648.037,97	0,00	548.985,33	0,00	0,00	0,00	648.037,97	0,00	548.985,33
<b>638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava</b>	<b>4.000.228,06</b>	<b>22.487.053,04</b>	<b>11.948.654,53</b>	<b>1.396.654,24</b>	<b>8.282.812,68</b>	<b>7.906.440,73</b>	<b>2.603.573,82</b>	<b>14.204.240,36</b>	<b>4.042.213,80</b>

6381 Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijennosa EU sredstava	3.238.511,43	0,00	8.432.236,81	634.937,61	0,00	6.187.540,04	2.603.573,82	0,00	2.244.696,77
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijennosa EU sredstava	761.716,63	0,00	3.516.417,72	761.716,63	0,00	1.718.900,69	0,00	0,00	1.797.517,03
<b>639 Prijennosi između proračunskih korisnika istog proračuna</b>	<b>4.350,33</b>	<b>20.275,02</b>	<b>9.786,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.350,33</b>	<b>20.275,02</b>	<b>9.786,24</b>
6391 Tekući prijennosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	0,00	6.756,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.756,91
6393 Tekući prijennosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijennosa EU sredstava	4.350,33	0,00	3.029,33	0,00	0,00	0,00	4.350,33	0,00	3.029,33
<b>64 Prihodi od imovine</b>	<b>158.636,16</b>	<b>254.629,97</b>	<b>238.282,59</b>	<b>157.238,82</b>	<b>228.842,80</b>	<b>236.346,24</b>	<b>1.397,34</b>	<b>25.787,17</b>	<b>1.936,35</b>
<b>641 Prihodi od financijske imovine</b>	<b>4.400,03</b>	<b>95.462,90</b>	<b>79.635,66</b>	<b>3.279,28</b>	<b>70.000,00</b>	<b>77.975,90</b>	<b>1.120,75</b>	<b>25.462,90</b>	<b>1.659,76</b>
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	110,67	0,00	78.994,34	0,00	0,00	77.973,76	110,67	0,00	1.020,58
6414 Prihodi od zatezних kamata	4.242,91	0,00	640,38	3.279,28	0,00	2,14	963,63	0,00	638,24
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	46,45	0,00	0,94	0,00	0,00	0,00	46,45	0,00	0,94
<b>642 Prihodi od nefinancijske imovine</b>	<b>154.236,13</b>	<b>158.867,07</b>	<b>158.520,78</b>	<b>153.959,54</b>	<b>158.542,80</b>	<b>158.244,19</b>	<b>276,59</b>	<b>324,27</b>	<b>276,59</b>
6421 Naknade za koncesije	12.906,95	0,00	8.547,90	12.906,95	0,00	8.547,90	0,00	0,00	0,00
6422 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	19.261,90	0,00	20.213,94	19.261,90	0,00	20.213,94	0,00	0,00	0,00
6423 Naknada za korištenje nefinancijske imovine	86.414,02	0,00	98.068,21	86.137,43	0,00	97.791,62	276,59	0,00	276,59
6429 Ostali prihodi od nefinancijske imovine	35.653,26	0,00	31.690,73	35.653,26	0,00	31.690,73	0,00	0,00	0,00
<b>643 Prihodi od kamata na dane zajmove</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>126,15</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>126,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6435 Prihodi od kamata na dane zajmove kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora	0,00	0,00	126,15	0,00	0,00	126,15	0,00	0,00	0,00
<b>65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>8.099.837,59</b>	<b>10.544.842,70</b>	<b>9.875.349,88</b>	<b>474.483,04</b>	<b>648.494,40</b>	<b>595.074,95</b>	<b>7.625.354,55</b>	<b>9.896.348,30</b>	<b>9.280.274,93</b>
<b>651 Upravne i administrativne pristojbe</b>	<b>208.108,72</b>	<b>166.591,15</b>	<b>154.041,71</b>	<b>208.108,72</b>	<b>166.591,15</b>	<b>154.041,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6511 Državne upravne i sudske pristojbe	108,61	0,00	0,00	108,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6512 Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	183.176,06	0,00	136.557,51	183.176,06	0,00	136.557,51	0,00	0,00	0,00
6513 Ostale upravne pristojbe i naknade	24.824,05	0,00	17.484,20	24.824,05	0,00	17.484,20	0,00	0,00	0,00
<b>652 Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>7.891.728,87</b>	<b>10.378.251,55</b>	<b>9.721.308,17</b>	<b>266.374,32</b>	<b>481.903,25</b>	<b>441.033,24</b>	<b>7.625.354,55</b>	<b>9.896.348,30</b>	<b>9.280.274,93</b>
6526 Ostali nespomenuti prihodi	7.891.728,87	0,00	9.721.308,17	266.374,32	0,00	441.033,24	7.625.354,55	0,00	9.280.274,93
<b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima</b>	<b>3.830.653,02</b>	<b>5.156.731,42</b>	<b>3.775.231,58</b>	<b>4.751,37</b>	<b>10.669,00</b>	<b>4.211,51</b>	<b>3.825.901,65</b>	<b>5.146.062,42</b>	<b>3.771.020,07</b>
<b>661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga</b>	<b>3.591.900,75</b>	<b>4.468.633,95</b>	<b>3.520.950,16</b>	<b>3.949,15</b>	<b>5.000,00</b>	<b>3.859,56</b>	<b>3.587.951,60</b>	<b>4.463.633,95</b>	<b>3.517.090,60</b>
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	118.150,87	0,00	175.867,40	3.710,25	0,00	3.349,13	114.440,62	0,00	172.518,27
6615 Prihodi od pruženih usluga	3.473.749,88	0,00	3.345.082,76	238,90	0,00	510,43	3.473.510,98	0,00	3.344.572,33
<b>663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima</b>	<b>238.752,27</b>	<b>688.097,47</b>	<b>254.281,42</b>	<b>802,22</b>	<b>5.669,00</b>	<b>351,95</b>	<b>237.950,05</b>	<b>682.428,47</b>	<b>253.929,47</b>
6631 Tekuće donacije	124.703,64	0,00	193.914,16	802,22	0,00	39,95	123.901,42	0,00	193.874,21
6632 Kapitalne donacije	114.048,63	0,00	60.367,26	0,00	0,00	312,00	114.048,63	0,00	60.055,26
<b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>53.485.136,54</b>	<b>71.133.747,65</b>	<b>61.470.689,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53.485.136,54</b>	<b>71.133.747,65</b>	<b>61.470.689,45</b>
<b>673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza</b>	<b>53.485.136,54</b>	<b>71.133.747,65</b>	<b>61.470.689,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53.485.136,54</b>	<b>71.133.747,65</b>	<b>61.470.689,45</b>
6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	53.485.136,54	0,00	61.470.689,45	0,00	0,00	0,00	53.485.136,54	0,00	61.470.689,45
<b>68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>106.310,60</b>	<b>391.094,00</b>	<b>304.702,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>106.310,60</b>	<b>391.094,00</b>	<b>304.702,22</b>
<b>683 Ostali prihodi</b>	<b>106.310,60</b>	<b>391.094,00</b>	<b>304.702,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>106.310,60</b>	<b>391.094,00</b>	<b>304.702,22</b>
6831 Ostali prihodi	106.310,60	0,00	304.702,22	0,00	0,00	0,00	106.310,60	0,00	304.702,22

<b>7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>88.752,38</b>	<b>216.154,92</b>	<b>194.665,45</b>	<b>7.811,25</b>	<b>714,59</b>	<b>787,51</b>	<b>80.941,13</b>	<b>215.440,33</b>	<b>193.877,94</b>
<b>71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>7.811,25</b>	<b>8.014,59</b>	<b>8.087,51</b>	<b>7.811,25</b>	<b>714,59</b>	<b>787,51</b>	<b>0,00</b>	<b>7.300,00</b>	<b>7.300,00</b>
<b>711 Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava</b>	<b>7.811,25</b>	<b>8.014,59</b>	<b>8.087,51</b>	<b>7.811,25</b>	<b>714,59</b>	<b>787,51</b>	<b>0,00</b>	<b>7.300,00</b>	<b>7.300,00</b>
7111 Zemljište	7.811,25	0,00	8.087,51	7.811,25	0,00	787,51	0,00	0,00	7.300,00
<b>72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>80.941,13</b>	<b>208.140,33</b>	<b>186.577,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.941,13</b>	<b>208.140,33</b>	<b>186.577,94</b>
<b>721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata</b>	<b>24.779,54</b>	<b>163.196,33</b>	<b>173.666,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.779,54</b>	<b>163.196,33</b>	<b>173.666,04</b>
7211 Stambeni objekti	12.038,15	0,00	7.220,94	0,00	0,00	0,00	12.038,15	0,00	7.220,94
7212 Poslovni objekti	12.741,39	0,00	166.445,10	0,00	0,00	0,00	12.741,39	0,00	166.445,10
<b>722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme</b>	<b>17.784,86</b>	<b>27.664,00</b>	<b>4.196,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.784,86</b>	<b>27.664,00</b>	<b>4.196,00</b>
7224 Medicinska i laboratorijska oprema	17.784,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.784,86	0,00	0,00
7227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	0,00	4.196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.196,00
<b>723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava</b>	<b>38.368,77</b>	<b>17.000,00</b>	<b>8.696,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.368,77</b>	<b>17.000,00</b>	<b>8.696,00</b>
7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	38.368,77	0,00	8.696,00	0,00	0,00	0,00	38.368,77	0,00	8.696,00
<b>724 Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti</b>	<b>7,96</b>	<b>280,00</b>	<b>19,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7,96</b>	<b>280,00</b>	<b>19,90</b>
7241 Knjige	7,96	0,00	19,90	0,00	0,00	0,00	7,96	0,00	19,90
<b>8 Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>	<b>30.417,88</b>	<b>517.861,00</b>	<b>516.559,58</b>	<b>30.417,88</b>	<b>7.400,00</b>	<b>6.066,42</b>	<b>0,00</b>	<b>510.461,00</b>	<b>510.493,16</b>
<b>81 Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova</b>	<b>10.877,68</b>	<b>453.861,00</b>	<b>452.655,21</b>	<b>10.877,68</b>	<b>3.400,00</b>	<b>2.162,05</b>	<b>0,00</b>	<b>450.461,00</b>	<b>450.493,16</b>
<b>815 Primici (povrati) glavnice zajmova kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora</b>	<b>2.880,08</b>	<b>3.400,00</b>	<b>2.162,05</b>	<b>2.880,08</b>	<b>3.400,00</b>	<b>2.162,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
8153 Povrat zajmova danih tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora	2.880,08	0,00	2.162,05	2.880,08	0,00	2.162,05	0,00	0,00	0,00
<b>816 Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora</b>	<b>7.997,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.997,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
8164 Povrat zajmova danih tuzemnim obrtnicima	7.997,60	0,00	0,00	7.997,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>818 Primici od povrata depozita i jamčevnih pologa</b>	<b>0,00</b>	<b>450.461,00</b>	<b>450.493,16</b>	<b>19.540,20</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.904,37</b>	<b>0,00</b>	<b>450.461,00</b>	<b>450.493,16</b>
8181 Primici od povrata depozita od kreditnih i ostalih financijskih institucija - tuzemni	0,00	0,00	450.493,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.493,16
<b>83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici</b>	<b>19.540,20</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.904,37</b>	<b>19.540,20</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.904,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>832 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru</b>	<b>19.540,20</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.904,37</b>	<b>19.540,20</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.904,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
8321 Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	19.540,20	0,00	3.904,37	19.540,20	0,00	3.904,37	0,00	0,00	0,00
<b>84 Primici od zaduživanja</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
<b>844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
8443 Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
<b>847 Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>9 Vlastiti izvori</b>	<b>8.104.166,04</b>	<b>3.968.598,65</b>	<b>3.968.598,65</b>	<b>6.763.494,95</b>	<b>9.837.713,31</b>	<b>9.837.713,31</b>	<b>1.340.671,09</b>	<b>-5.869.114,66</b>	<b>-5.869.114,66</b>
<b>92 Rezultat poslovanja</b>	<b>8.104.166,04</b>	<b>3.968.598,65</b>	<b>3.968.598,65</b>	<b>6.763.494,95</b>	<b>9.837.713,31</b>	<b>9.837.713,31</b>	<b>1.340.671,09</b>	<b>-5.869.114,66</b>	<b>-5.869.114,66</b>
<b>922 Višak/manjak prihoda</b>	<b>8.104.166,04</b>	<b>3.968.598,65</b>	<b>3.968.598,65</b>	<b>6.763.494,95</b>	<b>9.837.713,31</b>	<b>9.837.713,31</b>	<b>1.340.671,09</b>	<b>-5.869.114,66</b>	<b>-5.869.114,66</b>

- U privitku 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 157.170.568,28 eura ili sa 79,51% planiranih sredstava.

U navedenoj masi sredstava prihodi koji su ostvarili proračunski korisnici iznose 120.801.124,78 eura ili 75,09% planiranih sredstava korisnika, dok su prihodi poslovanja Karlovačke županije ostvareni u iznosu od 36.369.443,50 eura ili s 98,81% planiranih prihoda Županijskog proračuna. U odnosu na 2022. godinu prihodi poslovanja Karlovačke županije ostvareni su za 41,82% više.

### **Prihodi od poreza (skupina računa 61)**

**Prihodi od poreza** ostvareni su u iznosu od 14.469.926,61 eura ili za 102,82% planiranih prihoda od poreza. U odnosu na isto izvještajno razdoblje 2022. godine veći su za 3.413.985,44 eura ili za 30,88%. Razlog povećanja jest bolja gospodarska situacija i povećanje plaća zaposlenih u odnosu na 2022. godinu. Državni zavod za statistiku u svom priopćenju prosječne mjesečne neto i bruto plaće zaposlenih za prosinac 2023. godine navodi da je za razdoblje od siječnja do prosinca 2023. prosječna mjesečna isplaćena neto plaća po zaposlenome u pravnim osobama Republike Hrvatske iznosila je 1 148 eura, što je u odnosu na isto razdoblje 2022. nominalno više za 13,0%, a realno za 4,6%. Isto je rezultiralo i povećanjem prihoda od poreza na dohodak<sup>1</sup>.

**Prihod po osnovi poreza na dohodak** ostvaren je u iznosu od 13.565.379,12 eura ili s 102,77% 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 2023. godine ostvareno 2.411.751,79 eura, dok je u istom razdoblju 2022. godine ostvareno 1.804.447,10 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.

U izvještajnom razdoblju 2023. godine povrat poreza i prireza porezu na dohodak evidentiran je u iznosu od -1.505.295,12 eura.

**Prihodi od poreza na cestovna motorna vozila** ostvareni su u iznosu od 837.199,10 eura ili za 26.017,59 eura više u odnosu na 2022. 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 67.036.385,95 eura ili s 69,74% planiranih sredstava. U odnosu na 2022. godinu veći su za 17,91%. Prihodi s osnove ove skupine računa proračunski korisnici su ostvarili u iznosu od 45.972.501,76 eura ili s 61,89% planiranih prihoda korisnika, dok je Karlovačka županija ostvarila 21.063.884,19 eura ili s 96,42% planiranih sredstava Županije. U odnosu na isto izvještajno razdoblje 2022. godine prihodi koje je Karlovačka županija ostvarila s ove skupine računskog plana su veći za 7.110.744,09 eura. Razlog povećanja navedenih prihoda su sredstva dobivena iz Fonda solidarnosti i Mehanizma za oporavak i otpornosti za sanaciju šteta od potresa po projektima Karlovačke županije.

**Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (podskupina 632)** ostvareni su u iznosu od 165.129,14 eura ili s 39,56% planiranih sredstava. U navedenoj masi sredstava proračunski korisnici su ostvarili 56.098,21 eura koja se odnose na sredstva za projekte Ekonomsko-Turističke škole

---

<sup>1</sup> Državni Zavod za statistiku, izvor: <https://podaci.dzs.hr/2023/hr/58119>

Karlovac, Gimnazije i strukovne škole Bernardina Frankopana Ogulin, Srednje škole i učeničkog doma Duga Resa i Javne ustanove regionalne razvojne agencije Karlovačke županije.

Prihod koji je Karlovačka županija ostvarila u izvještajnom razdoblju iznosi 109.030,93 eura ili 30,08% planiranih sredstava kod Karlovačke županije za provođenje projekta Interreg „Stream“. Razlog malom ostvarenju prihoda jest okončanje projekta „Stream“ i završetak provedbe aktivnosti provjere na licu mjesta od strane nadležnih Ministarstava kao i odobravanje sredstava i doznaku Karlovačkoj županiji. Iz navedene mase sredstava očekivala su se sredstva iz 2022. godine u iznosu od 205.531,64 eura. U 2024. godini po odobravanju završnih izvještaja očekuju se refundacija sredstava u iznosu od 253.337,78 eura.

**Prihod od Pomoći Proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskih korisnika (podskupina 633)** je prihod koji ostvaruje isključivo Karlovačka županija. U izvještajnom razdoblju Karlovačka županija je s osnove ovog prihoda ostvarila 5.474.151,24 eura ili 97,37% planiranih sredstava. Navedeni prihod je u odnosu na 2022. godinu veći za 25,11%.

U nastavku tablice prikazana su sredstva projekata iz ove podskupine računa koja su ostvarena u 2023. godini:  
- u eurima -

ŠIFRA IZVORA	VRSTE PRIHODA	OSTVARENJE 2022.	PLAN 2023.	III REBALANS 2023.	OSTVARENJE 2023.	IND. (6/3)	IND. (6/5)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>633 - Prihod od Pomoći Proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskih korisnika</b>		<b>4.375.445,69</b>	<b>8.402.975,00</b>	<b>5.621.869,98</b>	<b>5.474.151,24</b>	<b>125,11</b>	<b>97,37</b>
05-1	- Ministarstvo pravosuđa i uprave - sredstva za preuzete djelatnike UDU-KŽ	1.645.762,82	1.645.762,00	1.645.762,00	1.645.763,00	100,00	100,00
05-3	POMOĆI iz Fonda solidarnosti - potres	0,00	3.150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	- sufinanciranje prijevoza učenika SŠ	1.292.395,50	1.507.000,00	1.373.424,50	1.397.778,53	108,15	101,77
	- Min. Financija - "Sredstva za elementarne nepogode"	404.937,29	0,00	1.344.827,00	1.344.827,00	332,11	100,00
	- Min. branitelja-"Sredstva za pokop Hrv. branitelja"	219.973,02	265.446,00	330.812,35	256.506,53	116,61	77,54
	- Min. Reg. Razvoja i fondova - Elektroinstalacije - OŠ Vojnić i kuhinja pri OŠ IGK	0,00	0,00	166.000,00	166.000,00	0,00	100,00
	- projekt "Nikola Tesla poduzetnički centar"	66.361,40	97.700,00	247.432,07	162.850,14	245,40	65,82
	- Min. Reg. Razvoja i fondova EU - Energetska učinkovitost (fasada) PŠ Saborsko	0,00	0,00	94.000,00	94.000,00	0,00	100,00
	- MZO "Nabavka 2 kombi vozila za potrebe OŠ Krnjak"	0,00	0,00	81.850,00	81.850,00	0,00	100,00
	- subvencioniranje kamata u gospodarstvu	104.358,49	93.000,00	80.000,00	69.679,12	66,77	87,10
	-projekt „Pomoćnici u nastavi“	39.026,92	58.727,00	33.081,65	65.344,75	167,44	197,53
	- projekt "Dodir civilizacija - Stari grad Cetin"	174.840,73	192.000,00	60.440,49	59.725,26	34,16	98,82
	- Min. Regionalnog razvoja - završni radovi na zgradi DZ Ozalj	0,00	0,00	59.725,26	59.725,26	0,00	100,00
	- Min. Reg. Razvoja i fondova EU- "INTERREG - STREAM"	4.889,33	20.321,00	8.997,67	19.161,55	391,91	212,96
	- projekt "Osig. školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva Karlovačke županije"	28.532,81	23.480,00	11.297,05	17.342,93	60,78	153,52
	- Min. Financija - "Fiskalno izravnanje"	0,00	0,00	14.839,94	14.839,94	0,00	100,00
	- Min. Gospodarstva - sredstva za klizišta	0,00	0,00	8.000,00	7.983,41	0,00	99,79
	- Ministarstvo graditeljstva i prost.uređenja - jednokratne potpore osobama u privremenom smještaju potres	0,00	0,00	5.400,00	5.308,92	0,00	98,31
	- JLS - "projekt EGTS"	0,00	0,00	4.780,00	2.790,00	0,00	58,37
	- Agencija za plaćanja u poljoprivredi - "Školski medni dan"	1.845,51	2.700,00	2.700,00	2.144,00	116,17	79,41
	- Min. Poljoprivrede - "Potpore Županijskim programima u sektoru mliječnog govedarstva u 2023. godini"	1.592,67	0,00	600,00	530,90	33,33	88,48
	- Ministarstvo poljoprivrede - elementarne nepogode	147.322,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Ministarstvo Reg. razvoja/Znanosti i obrazovanja -dvorana Jarče polje	92.905,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Min. Reg. Razvoja - "Dogradnja Suvag-a"	66.361,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Min. Regionalnog razvoja - "Krovište Učenički dom Ogulin"	53.089,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Min. branitelja-"Sredstva za lift OB Ogulin"	26.544,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Središnji Državni ured za obnovu i stambeno zbrinjavanje - pomoć za potres	2.654,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Grad Karlovac - Obilježavanje dana Hrv. Branitelja"	1.522,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ministarstvo gospodarstva - elementarne nepogode	528,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Min. Reg. Razvoja - medicinska oprema kod Spec. bolnice D. Resa	0,00	0,00	44.400,00	0,00	0,00	0,00	

- Grad Karlovac - "Maturijada"	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00
- Min. gospodarstva - sredstva za linijski prijevoz putnika	0,00	1.328.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- projekt „KARADAR – daroviti“	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- financiranje programa "Predškole"	0,00	1.339,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prihodi od pomoći od izvanproračunskih korisnika (podskupina 634) ostvareni su u iznosu od 3.963.653,45 eura ili s 25,30% planiranih sredstava.

Iz ove podskupine računa Karlovačka županija ostvarila je 18.297,00 eura ili 82,79% planiranih prihoda Županije za novi projekt „Cross“.

Proračunski korisnici iz ove podskupine računa ostvarili su 3.945.356,45 eura ili 25,22% planiranih sredstava kod korisnika. Okružnicom Ministarstva financija od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine određeno je da Zdravstvene ustanove prihod koje ostvare za namjene isplate privremenog dodatka na plaću dužne su navedeni prihod knjižiti na podskupini 673 „Prihodi od HZZO-a temeljem ugovorenih obveza“ kao i očekivanja OB Karlovac u dobivanju značajnih sredstava za podmirenja obveza prema dobavljačima ljekova i potrošnih medicinskih materijala, koja se okružnicom evidentiraju na podskupini računa 636 „Pomoći iz Državnog proračuna proračunskim korisnicima drugih proračuna“. S osnove ove podskupine računa proračunski korisnici u zdravstvu ostvarili su 3.863.059,05 eura prihoda ili 24,85% planiranih prihoda korisnika u zdravstvu te su navedena sredstva ostvarena za namjene refundacije sredstava od strane HZZO-a za sredstva isplaćena za rad u uvjetima pandemije, dok je Javna ustanova Natura Viva za provođenje projekta od strane Fonda za zaštitu okoliša pod nazivom „Plastic free zone“ ostvarila sredstva u iznosu od 82.297,40 eura ili 83,58% planiranih sredstava prihoda projekta.

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

Utvrđeni minimalni financijski standard za financiranje funkcija u školstvu, socijalnoj skrbi i zdravstvu za tekuću 2023. godinu iznosi 7.556.234,00 eura, a u izvještajnom razdoblju 2023. godine ostvarena su sredstva za navedene namjene u iznosu od 7.554.717,75 eura ili s 99,98% planiranih sredstava. Ova podskupina računa isključivi je prihod Karlovačke županije. U nastavku je vidljivo ostvarenje prihoda u izvještajnom razdoblju 2023. godine po kategorijama:

- u eurima -						
<i>Funkcija</i>	<i>OSTVARENJE 2022.</i>	<i>PLAN 2023.</i>	<i>III REBALANS 2023.</i>	<i>OSTVARENJE 2023.</i>	<i>INDEKS (5/2)</i>	<i>INDEKS (5/4)</i>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
- Osnovno školstvo	2.873.289,33	2.851.428,00	2.841.597,00	2.841.597,00	98,90	100,00
- Srednje školstvo	2.283.872,63	2.234.453,00	2.238.109,00	2.238.108,96	98,00	100,00
- Zdravstvo	2.187.538,75	2.016.219,00	2.016.218,00	2.014.701,79	92,10	99,92
- Dom za stare i nemoćne osobe (u 2022. uključeni i Centri za soc. skrb)	755.832,73	460.310,00	460.310,00	460.310,00	60,90	100,00
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>8.100.533,44</b>	<b>7.562.410,00</b>	<b>7.556.234,00</b>	<b>7.554.717,75</b>	<b>93,26</b>	<b>99,98</b>

**Prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (podskupina 636)** su isključivi prihod proračunskih korisnika Županije koje korisnici ostvaruju iz nenadležnih proračuna (Ministarstva, Gradovi, Općine i drugi proračunski korisnici). U izvještajnom razdoblju ostvareno je 37.920.293,60 eura prihoda za ove namjene ili 85,50% planiranih sredstava.

Sredstva u iznosu od 35.316.640,12 eura odnose se na proračunske korisnike u školstvu za pomoći dobivene od strane Ministarstva i gradova i općina za podmirenje plaća djelatnika i ostalih rashoda za zaposlene kao i kapitalnih investicija i nabavku udžbenika za učenike (od čega su srednje škole ostvarile sredstva u iznosu od 16.644.200,30 eura, a osnovne škole sredstva u iznosu od 18.672.439,82 eura).

Ustanove u zdravstvu ostvarile su 2.487.654,81 eura za refundaciju sredstava od Ministarstva za sudske presude i sporazume koja se odnose na nepovećanje osnovice za 6%, za podmirenje obveza prema dobavljačima lijekova i potrošnog medicinskog materijala i sredstva kapitalne pomoći iz nenadležnih proračuna za nabavku opreme i dodatne građevinske radove na objektima.

Javne ustanove ostvarile su sredstva u iznosu od 114.752,13 eura, od čega se iznos od 80.875,04 eura odnosi na Javnu ustanovu regionalnu razvojnu agenciju KŽ (Projekt „Kažu 5 Eduka II“, Projekt „Excover“ te projekt „EU i ja – putujemo Europom“). Iznos od 3.607,31 eura odnosi se na Javnu ustanovu „Natura Viva“, a iznos od 30.269,78 eura na Zavod za prostorno uređenje KŽ u najvećoj mjeri vezano uz projekt „Studije razvoja zelene infrastrukture u Karlovačkoj županiji“. Manji iznos sredstva u iznosu od 1.246,54 eura koji se evidentira kod Karlovačke županije odnosi se na sredstva Županijskog vijeća srpske nacionalne manjine za prihod ostvaren od nadležnog Vijeća srpske nacionalne manjine.

**Prihodi od Pomoći temeljem prijena EU sredstava (podskupina 638)** ostvareni su u ukupnom iznosu od 11.948.654,53 eura ili s 53,14% planiranih sredstava. U odnosu na 2022. godinu ostvareni su za 298,70% više.

Proračunski korisnici Županije su s osnove prihoda ove namjene ostvarili 4.042.213,80 eura ili 28,46% planiranih sredstava proračunskih. Najveće odstupanje u u ostvarivanju prihoda planiranih projekata očitovan je kod Tehničke škole Karlovac za provođenje projekata „RCK karijera i ja“, „RCK struka i ti“ pri kojem je evidentirana realizacija od 21,94% i kod Trgovačko - ugostiteljske škole Karlovac za projekt Centra kompetencije u kojem je ostvareno 36,69% prihoda za navedene namjene.

Prihod Karlovačke županije iz ove podskupine prihoda ostvaren je u iznosu 7.906.440,73 eura ili s 95,46% planiranih prihoda Županije. U odnosu na 2022. godinu prihod je veći za 6.509.786,49 eura ili za 566,10% više ponajviše zbog evidentiranja sredstava iz Fonda solidarnosti za potresnu obnovu.

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

ŠIFRA IZVORA	VRSTE PRIHODA	OSTVARENJE 2022.	PLAN 2023.	III REBALANS 2023.	OSTVARENJE 2023.	IND. (6/3)	IND. (6/5)
1	2	3	4	5	6	7	7
<b>Prihodi od Pomoći temeljem prijena EU sredstava (podskupina 638)</b>		<b>1.396.654,23</b>	<b>1.487.321,00</b>	<b>8.282.812,68</b>	<b>7.906.440,73</b>	<b>566,10</b>	<b>95,46</b>
56	- projekt "Nikola Tesla poduzetnički centar"	963.162,36	903.600,00	1.968.215,67	1.929.512,03	200,33	98,03
	- projekt "Pomoćnici u nastavi"	221.152,54	290.510,00	235.283,44	370.286,87	167,44	157,38
	- projekt "Osig. školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva Karlovačke županije"	161.685,93	124.213,00	45.149,97	98.276,56	60,78	217,67
	- projekt "Shema školskog voća, povrća i mlijeka"	50.653,40	58.998,00	46.529,03	47.404,88	93,59	101,88
	- projekt "Dodir civilizacija"	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- projekt "Susret s rijekom"	0,00	0,00	30.063,15	30.063,15	0,00	100,00
	- projekt "Sustav javnog prijevoza putnika"	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56-1	- Sanacija klizišta „Suci-Vukmanić- Spec.bolnica Duga Resa-OŠ Netretić“	0,00	0,00	2.533.061,78	2.532.314,71	0,00	99,97
	- Uč. Dom D. Resa - Sanacija oštećenja na zgradi doma	0,00	0,00	1.560.000,00	1.557.341,16	0,00	99,83
	- Medicinska škola Karlovac - cjelovita obnova zgrade	0,00	0,00	697.276,86	711.669,02	0,00	102,06
	- Glazbena škola Karlovac - Sanacija krovnih vijenaca	0,00	0,00	286.379,75	88.737,66	0,00	30,99
	- OŠ Josipdol - Sanacija oštećenja na zgradi PŠ Oštarije	0,00	0,00	114.895,00	113.451,25	0,00	98,74
	- Trgovačko-ugostiteljska škola KLC - sanacija krovnih vijenaca	0,00	0,00	39.000,00	38.557,23	0,00	98,86
58	- Preseljenje Medicinske škole Klč, sanacija Gimnazije Karlovac i Šumarske škole Karlovac	0,00	0,00	26.958,03	26.958,03	0,00	100,00
	- Medicinska škola Karlovac - cjelovita obnova zgrade	0,00	0,00	700.000,00	361.868,18	0,00	51,70

**Prihodi s osnove Prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna (podskupina 639)** isključivi su prihod proračunskih korisnika. U izvještajnom razdoblju ostvareno je 9.786,24 eura ili 48,27% planiranih sredstava i to kod Obrtničko - tehničke škole Ogulin i Srednje škole Slunj.

#### **Prihodi od imovine (skupina 64)**

Na razini konsolidiranog proračuna u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 238.282,59 eura ili s 93,58% planiranih sredstava. Na Karlovačku županiju se odnosi 236.346,24 eura ili 103,28% planiranih sredstava, a na proračunske korisnike 1.936,35 eura.

S osnove navedene skupine prihoda Karlovačka županija ostvarila je namjenske prihode s osnove izvora 04 „Prihodi za posebne namjene“ u iznosu od 157.688,93 eura, te nenamjenske prihode u iznosu od 78.657,31 eura od čega 555,26 eura od zakupa službenih vozila za potrebe Javnih ustanova županije i 78.102,05 eura od kamata i prihoda od kamata na oročena sredstva.

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

<b>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE (IZVOR FINANCIRANJA 04)</b>	<b>OSTVARENJE 2022.</b>	<b>PLAN 2023.</b>	<b>III REBALANS 2023.</b>	<b>OSTVARENJE 2023.</b>	<b>IND. (5/2)</b>	<b>IND. (5/4)</b>
1	2	3	4	5	6	7
Naknade za koncesije	12.906,94	12.000,00	12.000,00	8.547,90	66,23	71,23
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	19.261,91	14.500,00	17.227,80	19.658,68	102,06	114,11
Naknada za otkop neenergetskih sirovina	45.033,20	31.500,00	55.500,00	61.328,77	136,19	110,50
Lovozakupnina	41.104,23	43.000,00	37.400,00	36.462,85	88,71	97,49
Ostali prihodi od nefinancijske imovine-legalizacija	35.653,26	33.715,00	35.715,00	31.690,73	88,89	88,73
<b>UKUPNO</b>	<b>153.959,54</b>	<b>134.715,00</b>	<b>157.842,80</b>	<b>157.688,93</b>	<b>102,42</b>	<b>99,90</b>

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65)** u izvještajnom razdoblju ostvareni su u ukupnom iznosu od 9.875.349,88 eura ili 93,65% planiranih sredstava proračuna. U odnosu na isto razdoblje prošle godine ostvareni su za 21,92% više.

Proračunski korisnici iz navedene skupine računa ostvarili su 9.280.274,93 eura ili 93,77% planiranih sredstava proračunskih korisnika. Iz ove skupine računa najviše sredstava uprihodovale su zdravstvene ustanove u iznosu od 6.387.973,76 eura, od čega je najviše ostvarenih prihod kod OB Karlovac u iznosu od 4.277.818,30 eura uslijed većih prihoda od dopunskog zdravstvenog osiguranja i refundacije za naknadu štete. Dom Sv. Antun ostvario je 1.358.158,61 eura s osnove ovih prihoda od čega najviše za obavljanje od opskrbnina koje uplaćuju korisnici Doma u iznosu od 1.239.832,77 eura.

Korisnici u školstvu s osnove prihoda ove skupine računa ostvarili su 1.534.123,75 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 595.074,95 eura ili 91,76% planiranih sredstava Županije. Navedeni prihod je u odnosu na 2022. veći za 25,42% zbog povrata sredstava od korisnika iz prethodnih godina kao što su povrat stipendije, povrat duga glavnice za poljoprivredni kredit od strane fizičke osobe po sudskom sporu, povrata sredstava za specijalizaciju od domova zdravlja zbog dobivanja sredstava po istoj osnovi iz EU fondova, povrat za Oružanu oštećenu u potresu, povrat sredstava od JU Natura Viva za projekt Plastic free zone i povrata sredstava od vjerskih zajednica za potres.

U navedenoj masi sredstava nalaze se i sredstva koja su namjenskog karaktera sa osnove izvora financiranja 04 „Prihodi za posebne namjene“ koja su u 2023. godini uprihodovana u iznosu od 136.557,51 eura. Navedena sredstva po osnovi vrste i namjeni iskazuju se tablicom u nastavku:

- iznosi u eurima -

PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE (IZVOR 04)	OSTVARENJE 2022.	PLAN 2023.	III REBALANS 2023.	OSTVARENJE 2023.	IND. (5/2)	IND. (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
Naknada za promjenu namjene polj. zemljišta	336,40	0,00	2.000,00	2.810,14	835,35	140,51
Naknada za provedbu postupka i revizije za zajednička lovišta	398,17	0,00	400,00	199,08	50,00	49,77
Županijske pristojbe i naknade, prihod od prist.u graditeljstvu i vještačenja	156.012,87	123.550,00	123.550,00	120.948,43	77,52	97,89
Žup. naknade za izdavanje dopusnica za prijevoz	3.388,41	3.450,00	2.450,00	457,92	13,51	18,69
Naknade za sklapanje braka izvan služb. prostorije	9.278,78	11.000,00	6.191,15	5.283,90	56,95	85,35
Naknade za provođenje postupka izvlaštenja	13.753,40	11.000,00	7.000,00	6.858,04	49,86	97,97
<b>UKUPNO</b>	<b>183.168,05</b>	<b>149.000,00</b>	<b>141.591,15</b>	<b>136.557,51</b>	<b>74,55</b>	<b>96,44</b>

U ovoj skupini računa nalaze se i sredstva namjenskog karaktera s osnove izvora EU projekta i to za projekt RCK „Struka i ti“ i projekt RCK „Karijera i ja“ od čega je u izvještajnom razdoblju ostvareno 27.555,22 eura, kao i sredstva s osnove izvora prihoda od nadoknade šteta s osnova osiguranja u iznosu od 2.023,49 eura za refundacije štete puknuća ekrana u Ustanovi Nikola Tesla Experience Center.

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (skupina 66)** na razini konsolidiranog proračuna ostvareni su u iznosu od 3.775.231,58 eura ili s 73,21% planiranih sredstava.

Iz navedene mase sredstava na Karlovačku županiju odnosi se 4.211,51 eura od čega 3.349,13 eura na prihode ostvarenih od prodaje Glasnika i Fotomonografija Županije kao i proizvodnje električne energije od fotonapona, 510,43 eura na sredstva Zajedničkog procjeniteljskog povjerenstva i 312,00 eura na donaciju telemetrijskih uređaja, a 39,95 eura odnosi se na sredstva koja se iskazuju kroz Županijski dio proračuna na vanproračunske prihode Vijeća Bošnjačke nacionalne manjine Karlovačke županije.

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 3.771.020,07 eura ili 73,28% planiranih sredstava. Od obavljanja poslova na tržištu korisnici su ostvarili 3.517.090,60 eura od čega najviše korisnici u zdravstvu 2.745.111,50 eura, a od prikupljenih donacija od trgovačkih društava i drugih pravnih osoba korisnici su ostvarili 253.929,47 eura.

**Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (skupina 67)** ostvareni su u iznosu od 61.470.689,45 eura ili 86,42% planiranih sredstava. Prihodi s osnove ove namjene isključivi su prihod zdravstvenih ustanova županije. Iz ovih prihoda najviše je sredstava ostvarila OB Karlovac u iznosu od 32.097.078,91 eura.

**Prihodi od Kazni, upravnih mjera i ostalih prihoda (skupina 68)** su isključivo prihod proračunskih korisnika u zdravstvu i ostvareni su u iznosu od 304.702,22 eura ili 77,91% planiranih sredstava.

#### **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (razred 7)**

S osnove navedenih prihoda u izvještajnom razdoblju konsolidirani proračun Županije ostvario je 194.665,45 eura prihoda ili 90,06% planiranih prihoda proračuna.

Iz navedenog iznosa Karlovačka županija ostvarila je 787,51 eura prihoda s osnove prihoda od prodaje poljoprivrednog zemljišta sukladno Zakonu o poljoprivrednom zemljištu.

Proračunski korisnici su sa osnove prihoda od prodaje zemljište ostvarili 7.300,00 eura (OŠ Slava Raškaj Ozalj – prodaja zemljišta kod PŠ Trg i PŠ Vrhovac).

Proračunski korisnici Županije ostvarili su 193.877,94 eura, od čega 173.666,04 eura prihoda od prodaje građevinskih objekata, kod sljedećih korisnika:

- Opća bolnica i bolnica branitelja Domovinskog rata Ogulin iznos od 93.304,13 eura za prodaju dijela zgrade bolnice.
- Dom zdravlja Slunj iznos od 30.001,00 eura za prodaju ambulante u Primišlju.
- OŠ Cetingrad iznos od 27.339,97 eura za prodaju područne škole Batnoga i Tatarvaroš
- OŠ Plaški iznos od 15.800,00 eura za prodaju područne škole Lička Jasenica

Preostali iznos od 7.220,94 eura odnosi se na prodaju stanova djelatnicima (plaćanje u ratama) kod ustanova u školstvu i zdravstvu.

S osnove prihoda od prodaje prijevoznih sredstava korisnici su ostvarili 8.696,00 eura (DZ Karlovac 1.650,00 eura, Ustanova za zdravstvenu njegu u kući Karlovac 4.046,00 eura i Poliklinika Suvag 3.000,00 eura).

S osnove prihoda od prodaje postrojenja i opreme korisnici su ostvarili 4.196,00 eura i to kod korisnika Tehničke škole Karlovac za prodaju strojeva.

S osnova prihoda od prodaje knjiga Gimnazija Karlovac ostvarila je 19,90 eura prihoda.

**Primici od financijske imovine i zaduživanja (razred 8)** u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 516.559,58 eura, od čega se na Karlovačku županiju odnosi 6.066,42 eura za uplate po ranijoj danoj kreditnoj liniji poljoprivrednih kredita. Ostatak iznosa od 510.493,16 eura odnosi se na sredstva ostvarena kod proračunskih korisnika, od čega iznos od 450.493,16 eura od povrata depozita kod Zavoda za javno zdravstvo Karlovačke županije i iznos od 60.000,00 eura za dugoročni kredit Glazbene škole Karlovac za nabavku koncertnog klavira.

**Vlastiti izvori (razred 9)** u izvještajnom razdoblju proračunski korisnici Karlovačke županije i Karlovačka županija sukladno Odlukama o prijenosu neutrošenih sredstava iz prethodne godine u Proračun za 2023. godinu planirali su konsolidirani višak od 3.968.598,65 eura.

Sa osnove navedenog viška prihoda proračunski korisnici planirali su 5.869.114,66 manjka viška prihoda, a Karlovačka županija višak od 9.837.713,31 eura.

### **Godišnji izvještaj o višegodišnjem planu uravnotežanja Karlovačke županije za 2023. 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 2023. – 2025. 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 6.625.000,00 eura.

Navedeni procjenjeni višak prihoda planirao se utrošiti u 2023. godini u iznosu od 4.210.000,00 eura.

Na temelju Godišnjih financijskih izvještaja za 2022. godinu i utvrđenom Odlukom o raspodjeli rezultata iz 2022. godine, evidentirani iznos neutrošenih sredstava po izvoru financiranja 01 „Opći prihodi i primici“ iznosi od 7.767.929,68 eura.

Proračunom i Izmjenama i dopunama Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu planirani višak sredstava s osnove izvora 01 „Opći prihodi i primici“ raspoređen je u iznosu od 7.477.000,00 eura.

Iz navedenog utvrđenog realnog viška sredstava, neutrošeni iznos od 290.929,68 eura utrošit će Proračunom Karlovačke županije za 2024. godinu nakon usvajanja Odluke o raspodjeli rezultata.

Aktom je bilo regulirano da će se u 2023. u 2024. i u 2025. godini utrošiti procjenjeni višak od 6.625.000,00 eura, te se isti Proračunom Karlovačke županije za 2023. godinu utrošio u 2023. godini.

U međuvremenu tijekom 2023. 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 viška prihoda 2023. godine. Ovim izvještajem za 2023. godinu

utvrđeno je da su prihodi s osnove izvora 01 „Opći prihodi i primici“ u odnosu na 2022. godinu veći za 3.020.333,97 eura.

Tijekom 2024. godine planira se uvrštavanje novonastalog viška prihoda iz 2023. godine koji će se utvrditi Odlukom o raspodjeli rezultata.

### **Neutrošena sredstva po godišnjim financijskim izvještajima za 2023. godinu**

U konsolidiranim financijskim izvještajima Karlovačke županije razine 23 na dan 31. prosinca 2023. godine iskazana su sljedeća stanja viška/manjka na razini konsolidiranog proračuna:

- Manjak prihoda poslovanja	-4.091.015,50 eura
- Manjak prihoda od nefinancijske imovine	-18.373.541,74 eura
- Višak prihoda od financijske imovine	1.027.049,36 eura

Čime je na razini konsolidiranog proračuna:

Ostvaren ukupan manjak	-21.437.507,88 eura
------------------------	---------------------

Na web stranicama Karlovačke županije u sklopu financijskih izvještaja razine 23 u bilješkama uz izvještaje dan je pregled viška odnosno manjka po korisnicima.

U strukturi manjka najveći manjak ostvarile su dvije bolnice koje su od 01.01.2024. godine osnivačkim pravima prešle pod državu; OB Karlovac s iskazanim 19.104.318,96 eura manjka i OB Ogulin s 14.682.158,70 eura manjka.

U navedenoj strukturi, iznos neutrošenih sredstava koje Karlovačka županija ima na dan 31.12.2023. godine iznosi 9.264.192,67 eura te je iskazan i kroz financijske izvještaje razine 22.

Višak prihoda Karlovačke županije evidentiran je kroz sljedeće kategorije:

- Višak prihoda poslovanja	13.415.876,21 eura
- Višak primitaka od financijske imovine	1.006.948,49 eura
- Manjak prihoda od nefinancijske imovine	5.158.632,03 eura

Za navedeni višak prihoda Karlovačke županije Odlukom o utvrđivanju rezultata poslovanja i rasporedu neutrošenih sredstava Karlovačke županije po Godišnjem obračunu za 2023. godinu utvrdit će se:

- iznos i namjena sredstava viška/manjka
- planiranje neutrošenih sredstava kroz Izmjene i dopune Proračuna Karlovačke županije za 2024. godinu.

## 2. POSEBNI DIO PRORAČUNA

Izveštaj o izvršenju posebnog dijela Proračuna za 2023. 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 2023. godinu izvršeni su u iznosu od 163.919.078,92 eura ili s 81% planiranih rashoda za 2023. godinu. Na Karlovačku županiju odnosi se 37.323.534,94 eura ili 22,77 % od ukupno izvršenih rashoda, a na proračunske korisnike odnosi se 126.595.543,98 eura ili 77,23 % 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-

Razred, skupina, podskupina	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	III Rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Ind. 5/2	Ind. 5/4
1	2	3	4	5	6	7
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>134.571.742,85</b>	<b>173.000.000,00</b>	<b>202.380.000,00</b>	<b>163.919.078,92</b>	<b>121,81</b>	<b>81,00</b>
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>125.409.529,09</b>	<b>153.235.015,00</b>	<b>175.899.626,40</b>	<b>151.262.746,83</b>	<b>120,62</b>	<b>85,99</b>
31 Rashodi za zaposlene	84.148.789,83	90.132.863,00	101.289.231,59	96.682.471,56	114,89	95,45
311 Plaće (Bruto)	70.564.846,00	75.175.599,00	84.013.434,24	80.804.325,19	114,51	96,18
312 Ostali rashodi za zaposlene	3.085.235,50	3.465.631,00	4.471.393,30	3.847.640,09	124,71	86,05
313 Doprinosi na plaće	10.498.708,33	11.491.633,00	12.804.404,05	12.030.506,28	114,59	93,96
32 Materijalni rashodi	35.867.069,87	52.829.638,00	60.239.070,09	46.020.240,07	128,31	76,40
321 Naknade troškova zaposlenima	3.540.497,83	4.112.889,00	4.551.955,16	3.869.215,89	109,28	85,00
322 Rashodi za materijal i energiju	18.551.628,92	24.236.003,00	24.803.051,60	19.716.580,68	106,28	79,49
323 Rashodi za usluge	12.428.882,90	22.430.392,00	28.676.937,23	20.862.536,16	167,86	72,75
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	102.525,55	113.167,00	169.635,07	123.754,22	120,71	72,95
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.243.534,67	1.937.187,00	2.037.491,03	1.448.153,12	116,45	71,08
34 Financijski rashodi	594.015,07	647.118,00	603.335,83	349.590,66	58,85	57,94
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	0,00	0,00	1.650,00	1.459,83	0,00	88,47
343 Ostali financijski rashodi	594.015,07	647.118,00	601.685,83	348.130,83	58,61	57,86
35 Subvencije	1.207.264,12	1.725.336,00	1.662.068,00	882.356,16	73,09	53,09
351 Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	46.366,47	256.966,00	128.266,00	107.943,56	232,81	84,16
352 Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	655.021,45	504.000,00	538.000,00	448.350,72	68,45	83,34
353 Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima iz EU sredstava	505.876,20	964.370,00	995.802,00	326.061,88	64,45	32,74
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	1.118.192,84	3.666.572,00	6.061.818,07	3.152.073,35	281,89	52,00
363 Pomoći unutar općeg proračuna	394.304,04	902.355,00	2.980.795,86	2.251.031,16	570,89	75,52

366 pomoći proračunskim korisnicima DRUGIH PRORAČUNA	199.798,92	682.531,00	691.735,00	440.954,78	220,70	63,75
368 POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA	519.739,55	2.031.351,00	2.281.009,30	450.301,17	86,64	19,74
369 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	4.350,33	50.335,00	108.277,91	9.786,24	224,95	9,04
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	857.222,90	1.150.889,00	1.228.443,14	1.081.976,36	126,22	88,08
371 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	857.222,90	1.090.889,00	1.228.443,14	1.081.976,36	126,22	88,08
38 Ostali rashodi	1.616.974,46	3.082.599,00	4.815.659,68	3.094.038,67	191,35	64,25
381 Tekuće donacije	1.238.229,48	1.209.513,00	1.358.888,14	1.248.561,13	100,83	91,88
382 Kapitalne donacije	190.549,21	434.655,00	355.609,00	354.259,09	185,91	99,62
383 Kazne, penali i naknade štete	185.946,21	592.032,00	2.260.323,69	884.275,55	475,55	39,12
386 Kapitalne pomoći	2.249,56	846.399,00	840.838,85	606.942,90	26.980,52	72,18
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>8.843.652,45</b>	<b>19.605.518,00</b>	<b>26.261.106,60</b>	<b>12.649.914,83</b>	<b>143,04</b>	<b>48,17</b>
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	51.787,84	210.341,00	327.635,84	136.791,76	264,14	41,75
411 Materijalna imovina - prirodna bogatstva	14.448,89	700,00	75.266,84	74.566,84	516,07	99,07
412 Nematerijalna imovina	37.338,95	209.641,00	252.369,00	62.224,92	166,65	24,66
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.316.163,50	10.533.566,00	15.548.675,32	8.850.762,66	166,49	56,92
421 Građevinski objekti	315.477,46	945.307,00	903.582,34	816.014,15	258,66	90,31
422 Postrojenja i oprema	3.792.182,64	7.884.514,00	13.040.879,82	6.724.856,61	177,33	51,57
423 Prijevozna sredstva	521.833,00	513.546,00	442.084,45	401.812,35	77,00	90,89
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	263.800,79	344.303,00	235.068,71	163.145,84	61,84	69,40
425 Višegodišnji nasadi i osnovno stado	132,72	130,00	130,00	0,00	0,00	0,00
426 Nematerijalna proizvedena imovina	422.736,89	845.766,00	926.930,00	744.933,71	176,22	80,37
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	3.475.701,11	8.861.611,00	10.384.795,44	3.662.360,41	105,37	35,27
451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	3.352.560,83	8.750.503,00	10.285.695,44	3.640.878,87	108,60	35,40
452 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	123.140,28	106.208,00	96.400,00	21.481,54	17,44	22,28
454 Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	0,00	4.900,00	2.700,00	0,00	0,00	0,00
<b>5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	<b>318.561,31</b>	<b>159.467,00</b>	<b>219.267,00</b>	<b>6.417,26</b>	<b>2,01</b>	<b>2,93</b>
51 Izdaci za dane zajmove	318.534,74	159.267,00	159.267,00		0,00	0,00
518 Izdaci za depozite i jamčevne pologe	318.534,74	159.267,00	159.267,00	0,00	0,00	0,00
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	26,57	200,00	60.000,00	6.417,26	24.152,28	10,70
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	60.000,00	6.417,26	0,00	10,70
547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	26,57	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Rashodi poslovanja (razred 3)** izvršeni su u iznosu od 151.262.746,83 eura ili s 85,99 % plana.

Najveći dio rashoda odnosi se na rashode za zaposlene (**skupina 31**) koji su izvršeni u iznosu od 96.682.471,56 eura ili s 95,45 % 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 63,92 % izvršenih rashoda poslovanja, odnosno 58,98 % ukupnih izvršenih rashoda.

Razlog više izvršenih rashoda u odnosu na prethodnu godinu je u najvećoj mjeri rezultat povećanja osnovice za obračun plaća u javnim službama od 01. travnja 2023. za 2% uvođenje privremenog dodatka na plaću u lipnju za 60 €, 80 € ili 100 €, te izmjene Uredbe o izmjenama i dopunama uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama i većeg broja zaposlenih kod pojedinih korisnika.

Na rashode za zaposlene u upravnim tijelima Karlovačke županije utrošeno 3.215.339,19 eura, od toga za djelatnike Karlovačke županije izvršeno je 1.482.785,76 eura, na rashode za osobe zaposlene na „Legalizaciji bespravno sagrađenih zgrada“ odnosi se 182.485,61 eura, na zaposlene na projektima 72.702,40 eura, na preuzete djelatnike Ureda državne uprave 1.477.365,42 eura.

**Materijalni rashodi (skupina 32)** ostvareni su u iznosu od 46.020.240,07 eura ili s 76,40 % plana. Ova grupa rashoda čini 30,42 % 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 značajan porast u izvršenju što je rezultat povećanja izvršenja na podskupini „323“ Rashodi za usluge zbog sanacije šteta uzrokovanih potresom na području Karlovačke županije. Sanacije se odnose na sanacije klizišta kao posljedica potresa kod Osnovne škole Netretić, Specijalne bolnice za produženo liječenje Duga Resa, klizište Vukmanić i Suci, te sanacije ostalih šteta kao posljedica potresa kod Glazbene škole Karlovac, Osnovne škole Josipdol, Učeničkog doma Duga Resa, Medicinske škole Karlovac te Trgovačko - ugostiteljske škole Karlovac. Također, u odnosu na prethodno razdoblje, bilježi se veće izvršenje za provođenje aktivnosti u okviru projekata „SKOK“ i „STREAM“.

Izvršeni su rashodi po podskupinama, kako slijedi:

**Naknade troškova zaposlenima** (podskupina 321) izvršeni su u iznosu od 3.869.215,89 eura ili s 85,00 % 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 382.292,68 eura, a na naknade za prijevoz na posao i s posla 3.237.596,80 eura.

Na Karlovačku županiju odnosi se 227.505,35 eura. Od tog iznosa najviše je utrošeno za naknade za prijevoz s posla i na posao 201.179,66 eura, za službena putovanja utrošeno je 13.181,68 eura, te za stručno usavršavanje zaposlenika 13.023,32 eura.

**Rashodi za materijal i energiju** (podskupina 322) izvršeni su u iznosu od 19.716.580,68 eura ili s 79,49 % 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 14.487.065,47 eura, a osobito kod proračunskih korisnika u osnovnom i srednjem školstvu, te zdravstvu i socijalnoj skrbi, zatim na energiju u iznosu od 3.428.593,95 eura. Na uredski materijal odnosi se 999.024,02 eura. Na Karlovačku županiju iz ove podskupine rashoda odnosi se 243.568,97 eura.

U ovoj podskupini evidentirana su doznačena namjenska sredstava za podmirivanje dospjelih obveza zdravstvenih ustanova prema dobavljačima lijekova i potrošnog medicinskog materijala.

**Rashodi za usluge** (podskupina 323) izvršeni su u iznosu od 20.862.536,16 eura ili s 72,75 % plana. Najveći iznos utrošenih sredstava u okviru ove podskupine rashoda odnosi se na sanacije klizišta koja su nastala kao posljedica potresa; iznos od 2.676.268,22 eura za sanacije klizišta Vukmanić, Suci te klizišta kod Osnovne škole Netretić i Specijalne bolnice za produženo liječenje Duga Resa. Za sanacije ostalih šteta od potresa kod korisnika u školstvu (Glazbene škole Karlovac, Osnovne škole Josipdol - PŠ Oštarije, Učeničkog doma Duga Resa, Medicinske škole Karlovac te Trgovačko - ugostiteljske škole Karlovac) u ukupnom iznosu od 3.031.170,58 eura. Također, rashodi se odnose se na usluge telefona, pošte i prijevoza 3.183.083,21 eura. Rashodi za usluge u Karlovačkoj županiji iznose 9.252.994,38 eura, od čega je najviše utrošeno za komunalne usluge 29.193,31 eura, intelektualne i osobne usluge 627.471,17 eura, za zakupnine i najamnine 49.747,08 eura, računalne usluge 61.101,69 eura, ostale usluge 6.197.109,63 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 odstupanja u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje nalazi se upravo u provođenju sanacija šteta kao posljedice potresa u ovom izvještajnom razdoblju, provođenje aktivnosti u okviru projekata „SKOK“ i „STREAM“, te provođenja projekta „Centar kompetencija (ORUŽANA)“.

**Za naknade troškova osobama izvan radnog** (podskupina 324) odnosa utrošeno je 123.754,22 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 i za mjeru Pripravnništvo kod korisnika u školstvu i zdravstvu. Na Županiju se odnosi 9.099,39 eura za troškove Savjeta mladih Karlovačke županije, Vijeća nacionalnih manjina.

**Financijski rashodi (skupina 34)** izvršeni su u iznosu od 349.590,66 eura ili 57,94 % plana. Ova sredstva čine 0,23 % izvršenih rashoda poslovanja. U okviru ove skupine evidentirani su rashodi vezani uz usluge platnog prometa te plaćanje naknada u okviru sudskih tužbi radnika za neisplaćeni prekovremeni rad i neuvećanja osnovice kod proračunskih korisnika u školstvu i zdravstvu (sudske presude).

**Subvencije (skupina 35)** izvršene su u iznosu od 882.356,16 eura ili s 53,09 % plana. Odnose se na subvencioniranje kamata u gospodarstvu (143.277,00 eura), subvencioniranje kamata u poljoprivredi (31.112,89 eura) koje provodi Karlovačka županija, na sredstva partnera na projektu „Nikola Tesla poduzetnički centar“ (95.300,82 eura) i na projekt Centra kompetencija kod Tehničke škole Karlovac - RCK „STRUKA I TI“, RCK „KARIJERA I JA“ (242.463,39 eura). Također, 251.625,32 eura utrošeno je u okviru aktivnosti „Poticanje razvoja poljoprivrede“ na dodijeljena sredstva putem javnih poziva – deminimis potpore u poljoprivredi (nabavka poljoprivrednih strojeva); potpore male vrijednosti u pčelarstvu.

Najznačajnije odstupanje u okviru ove skupine rashoda u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje evidentirano je kod podskupine 351 „Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru“. Razlog je u najvećoj mjeri što su tijekom 2023. godine dodijeljena sredstava Centru za gospodarenje otpadom (izdaci za tekuće poslovanje).

**Pomoći (skupina 36)** izvršeni su u iznosu od 3.152.073,35 eura ili s 52,00 % plana, a odnose se na dodijeljena sredstva Gradu Ozlju, Općini Draganić, Općini Ribnik i Općini Žakanje za uklanjanje šteta kao posljedice elementarne nepogode (tuča) u iznosu od 1.341.398,05 eura, te na dodijeljena sredstva putem Javnog poziva za sanaciju šteta nastalih potresom u iznosu od 577.792,92 eura, projekte u okviru programa „Centar kompetentnosti“ (RCK KARIJERA, RCK STRUKA I TI, RCK KARIJERA I JA) u iznosu od ukupno 143.009,42 eura, projekt “Centar kompetencija (Oružana) u iznosu od 350.868,66 eura (građevinski radovi na rekonstrukciji Oružane, usluga stručnog nadzora nad izvođenjem radova, usluga projektantskog nadzora, usluga koordinatora zaštite na radu), na projekt “Nikola Tesla Poduzetnički centar” u iznosu od 291.954,10 eura (isplata sredstava prema partneru u projektu – grad Karlovac). Također, iznos od 195.522,28 eura dodijeljen je općinama i gradovima za provođenje aktivnosti „Program ravnomjernog razvitka“ – modernizacija i sanacija nerazvrstanih prometnica.

Razlog odstupanja u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje su dodijeljena sredstva za sanaciju šteta kao posljedica elementarnih nepogoda koje su zahvatile područje Karlovačke županije – tuča i potres, održavanja izbora za Vijeća nacionalnih manjina, provođenja projekta “Centar kompetencija (Oružana). Ova sredstva čine 2,08 % izvršenih rashoda poslovanja.

**Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna (skupina 37)** izvršeni su u iznosu od 1.081.976,36 eura ili s 88,08 % plana. Navedeni rashodi čine 0,72 % 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, pomoć za djecu bez adekvatne roditeljske skrbi, sredstva za ukop Hrvatskih branitelja, sufinanciranje usluge smještaja starijim osobama I dr.

U preostalom dijelu najviše se odnosi na proračunske korisnike u osnovnom školstvu i evidentiranje sredstava JLS za pomoćni nastavni materijal (radne bilježnice).

Odstupanje u odnosu na prethodno razdoblje očituje se kod aktivnosti „Treća dob“ (sufinanciranje usluge smještaja starijim osobama) koja je znatnije izvršena u odnosu na prethodno razdoblje te kod aktivnosti „Demografija - stambeno zbrinjavanje“ koja je također znatnije izvršena u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

**Donacije i ostali rashodi (skupina 38)** izvršeni su u iznosu od 3.094.038,67 eura ili s 64,25 % plana. Rashodi se odnose na sredstva za kulturu (138.443,80 eura), sport (225.000,00 eura), tehničku kulturu (30.000,00 eura), sufinanciranje rada i djelovanja Društva Crvenog križa KŽ (57.071,00 eura), potpore udrugama (118.620,95 eura). U okviru gospodarstva sredstva su utrošena na sufinanciranje Regionalne energetske - klimatske agencije sjeverozapadne Hrvatske (80.000,00 eura) te na unapređenje gospodarstva (16.000,00 eura). Također, sredstva su utrošena na vatrogastvo županije (356.966,76 eura), sufinanciranje jedinica civilne zaštite i službi spašavanja (74.498,60 eura), te sredstva u okviru aktivnosti “Obnova zgrada javne namjene oštećene potresom” u iznosu od 951.003,64 eura koja se odnose na dodjelu sredstava vjerskim objektima putem Javnog poziva za dodjelu sredstava za sanaciju šteta kao posljedice potresa te dodijeljena sredstva Općoj bolnici Karlovac za sanaciju vezanu uz evidentiranu štetu od potresa. Sredstva u iznosu od 579.866,53 eura odnose se na program „Gospodarenje otpadom“, od toga najveći iznos od 545.252,05 eura na izgradnju CGO “Babina Gora”.

Razlog značajnog odstupanja u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje evidentiran je upravo u dodjeli sredstava vjerskim objektima i bolnici Karlovac za sanaciju šteta od potresa te utrošenim sredstvima za izgradnju Centra za gospodarenje otpadom “Babina Gora”.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4)** ostvareni su u iznosu od 12.649.914,83 eura ili s 48,17 % 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 7,72 % ukupno izvršenih rashoda.

Na Županiju se odnosi 8.295.340,18 eura od čega se najviše odnosi na završetak radova i nabavke opreme za projekt „Nikola Tesla Poduzetnički centar“ i „Dom Nikole Tesle“ (zgrada) u ukupnom iznosu od 863.889,32 eura, provođenje projekta „Centar kompetencija (ORUŽANA)“ u iznosu od 2.213.024,97 eura (građevinski radovi, oprema – 3D printer, 3D mjerni uređaj, skener, glodalica, računalna oprema i ostalo). Također, u okviru aktivnosti „Uređenje i opremanje prostora Županije“ utrošeno je 975.300,26 eura, u najvećoj mjeri za ugrađivanje i instalaciju uređaja vatrodajave u zgradi Karlovačke županije, kupnju nekretnine – zgrada Croatia osiguranja, nabavu 2 kombi vozila za potrebe OŠ Krnjak te nabavu ostale uredske opreme i namještaja. U okviru školstva najznačajnije izvršenje kod ovog razreda bilježi se kod osnovnih škola i to najznačajnije kod OŠ Ivan Goran Kovačić – građevinski radovi, rekonstrukcija dijela škole u školsku kuhinju te opremanje školske kuhinje i blagavaonice, rekonstrukcija kotlovnice kod OŠ Barilović, sanacija krovišta kod PŠ Saborsko.

Nadalje, značajno izvršena sredstva u okviru ovog razreda evidentirana su kod projekata „Centar kompetentnosti“ u ukupnom iznosu od 3.061.250,59 eura (Mreža kom5tentnosti, RCK STRUKA, RCK KARIJERA, RCK STRUKA I TI, RCK KARIJERA I JA, RCK RECEPT, RCK PANONIKA).

Razlog značajno većeg izvršenja ovih rashoda u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje: (411 Materijalna imovina - prirodna bogatstva) - uređenje i opremanje prostora županije - kupnja nekretnine – zgrada Croatia osiguranja (zemljište), (421 Građevinski objekti) - uređenje i opremanje prostora županije - kupnja nekretnine – zgrada Croatia osiguranja (uredski objekt odnosno sama zgrada), nadalje (422 Postrojenja i oprema) – u najvećoj mjeri odstupanje se odnosi na provođenje projekta „Centar kompetencija (ORUŽANA)“ – oprema te na projekte „Centar kompetentnosti“. Također, odstupanje je evidentirano kod (426 Nematerijalna proizvedena imovina) - nabavka opreme (ulaganja u računalne programe, zvučni i tekstualni zapisi i drugo) kod projekta „Nikola Tesla Poduzetnički centar“.

**Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (razred 5)** izvršeni su u iznosu od 6.417,26 eura ili s 2,93 % 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:

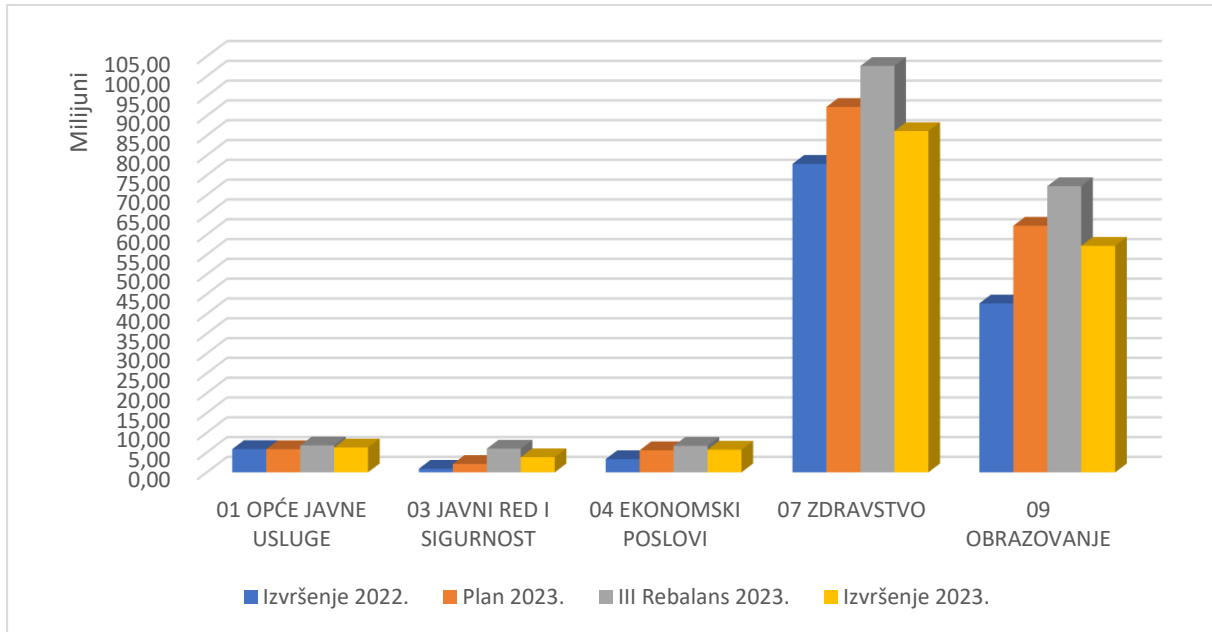
- iznosi u eurima -

Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	III Rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Ind. 5/2	Ind. 5/4
1	2	3	4	5	6	7
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>134.571.742,85</b>	<b>173.000.000,00</b>	<b>202.380.000,00</b>	<b>163.919.078,92</b>	<b>121,81</b>	<b>81,00</b>
01 OPĆE JAVNE USLUGE	5.861.330,35	5.835.939,00	6.786.200,13	6.268.588,68	106,95	92,37
03 JAVNI RED I SIGURNOST	908.447,29	2.117.100,00	5.962.633,98	3.819.069,79	420,40	64,05
04 EKONOMSKI POSLOVI	3.328.193,61	5.554.627,00	6.677.909,23	5.714.040,94	171,69	85,57
05 ZAŠTITA OKOLIŠA	365.905,20	1.532.235,00	1.531.781,00	1.068.951,79	292,14	69,78
06 USLUGE UNAPREĐENJA STANOVANJA I ZAJEDNICE	161.832,16	192.224,00	170.332,00	142.996,07	88,36	83,95
07 ZDRAVSTVO	77.879.405,48	92.242.528,00	102.595.814,48	86.138.910,10	110,61	83,96
08 REKREACIJA, KULTURA, RELIGIJA	561.614,51	611.069,00	636.529,00	608.919,26	108,42	95,66
09 OBRAZOVANJE	42.638.107,19	62.245.489,00	72.244.078,99	57.181.718,51	134,11	79,15
10 SOCIJALNA ZAŠTITA	2.866.907,06	2.668.789,00	5.774.721,19	2.975.883,78	103,80	51,53

Podaci o rashodima po funkcijskoj klasifikaciji pokazuju da je najveći dio rashoda izvršen u zdravstvu (86.138.910,10 eura), zatim slijedi obrazovanje (57.181.718,51 eura), opće javne usluge

(6.268.588,68 eura), ekonomski poslovi (5.714.040,94 eura), te javni red i sigurnost (3.819.069,79 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 163.919.078,92 eura.

-iznosi u eurima-

Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	III Rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Ind. 5/2	Ind. 5/4	Struk. Kol. 5
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>134.571.742,85</b>	<b>173.000.000,00</b>	<b>202.380.000,00</b>	<b>163.919.078,92</b>	<b>121,81</b>	<b>81,00</b>	<b>100,00</b>
UPRAVNI ODJEL ŽUPANA	4.780.474,23	4.925.720,00	9.879.934,18	7.323.993,35	153,21	74,13	4,47
UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	2.262.149,92	4.524.604,00	5.514.187,23	4.659.018,61	205,96	84,49	2,84
UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO	42.621.787,33	62.709.689,00	72.645.438,99	57.566.172,56	135,06	79,24	35,12
UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO	80.746.312,54	94.911.317,00	108.370.535,67	89.114.793,88	110,36	82,23	54,37
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE	3.556.163,72	4.165.911,00	4.146.271,77	3.990.513,49	112,21	96,24	2,43
UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ	536.242,69	1.740.759,00	1.769.869,00	1.213.883,40	226,37	68,59	0,74
UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU	68.612,42	22.000,00	53.763,16	50.703,63	73,90	94,31	0,03

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

Od ukupno izvršenih rashoda na Karlovačku županiju odnosi se 37.323.534,94 eura ili 22,77% od ukupno izvršenih rashoda Proračuna.

-iznosi u eurima-

Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	III Rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Ind. 5/2	Ind. 5/4	Struk. Kol. 5
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>23.340.077,05</b>	<b>32.138.991,00</b>	<b>46.654.104,40</b>	<b>37.323.534,94</b>	<b>159,91</b>	<b>80,00</b>	<b>100,00</b>
UPRAVNI ODJEL ŽUPANA	4.780.474,23	4.925.720,00	9.879.934,18	7.323.993,35	153,21	74,13	19,62
UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	1.862.910,63	4.100.707,00	5.072.560,94	4.264.465,40	228,91	84,07	11,43
UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO	8.055.573,68	13.285.436,00	18.828.487,79	16.372.379,20	203,24	86,96	43,87
UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO	4.561.186,11	4.099.308,00	7.163.589,56	4.244.801,30	93,06	59,26	11,37
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE	3.556.163,72	4.165.911,00	4.146.271,77	3.990.513,49	112,21	96,24	10,69
UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ	455.156,26	1.539.909,00	1.509.497,00	1.076.678,57	236,55	71,33	2,88
UPRAVNI ODJEL ZA OPČU UPRAVU	68.612,42	22.000,00	53.763,16	50.703,63	73,90	94,31	0,14

Na proračunske korisnike Karlovačke županije odnosi se 126.595.543,98 eura ili 77,23% od ukupno izvršenih rashoda.

Slijedi prikaz rashoda proračunskih korisnika (bez Karlovačke županije):

-iznosi u eurima-

Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	III Rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Ind. 5/2	Ind. 5/4	Struk. Kol. 5
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>111.231.665,80</b>	<b>140.861.009,00</b>	<b>155.725.895,60</b>	<b>126.595.543,98</b>	<b>113,81</b>	<b>81,29</b>	<b>100,00</b>
UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	399.239,29	423.897,00	441.626,29	394.553,21	98,83	89,34	0,31
UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO	34.566.213,65	49.424.253,00	53.816.951,20	41.193.793,36	119,17	76,54	32,54
UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO	76.185.126,43	90.812.009,00	101.206.946,11	84.869.992,58	111,40	83,86	67,04
UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ	81.086,43	200.850,00	260.372,00	137.204,83	169,21	52,70	0,11

U nastavku su opisani rashodi po organizacijskoj strukturi:

U razdjelu I „UPRAVNI ODJEL ŽUPANA“ izvršeni su rashodi u iznosu od 7.323.993,35 eura ili 74,13 % 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, te nacionalne manjine.

U okviru programa “Donošenje akata i mjera iz djelokruga rada” izvršeno je 517.584,63 eura što se u najvećem dijelu odnosi na aktivnost „Redovna djelatnost predstavničkih i izvršnih tijela“ u iznosu od 362.859,69 eura što se odnosi na usluge promidžbe, informiranja, reprezentacija, 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 115.776,30 eura.

Aktivnost „Informatizacija odjela i službi Županije - Pametna županija“ izvršena je u iznosu od 140.396,05 eura, a u najvećoj mjeri odnosi se na nabavu informatičke opreme, licenci, održavanje SOM sustava, nadogradnja i održavanje programskog sustava, nadogradnja servera.

U okviru aktivnosti „Uređenje i opremanje prostora Županije“ utrošeno je 1.075.245,25 eura a odnosi se na nabavu uredske opreme i uredskog namještaja, izrada projektne dokumentacije i troškovnika za uređenje prostorije na I katu zgrade Županije, Vraniczanya 2, bojanje uredskih prostorija na lokaciji Vran. 2 I i II kat, popravak krova u objektu Križanićeva 11, izvođenje radova na uređenju sobe računovodstva na lokaciji Vraniczanya 2, I kat, ugradnju i instalaciju uređaja vatrodjave u zgradi Županije, Vraniczanya 4, kupnju nekretnine – zgrada Croatia osiguranja, nabavu 2 kombi vozila za potrebe OŠ Krnjak.

U okviru programa „Sufinanciranje projekata iz Razvojnog fonda Karlovačke županije“ utrošeno je ukupno 1.292.086,86 eura. Za projekt „Dom Nikole Tesle“ utrošeno je 100.840,54 eura što se odnosi na građevinske radove na rekonstrukciji građevine javne i društvene namjene – Nikola Tesla Experience Centre Karlovac, usluge nadzora te na troškove vezane uz otvorenje Nikola Tesla Experience Centre Karlovac. Za „Nikola Tesla Poduzetnički centar“ utrošeno je 1.191.246,32 eura što se odnosi na opremu za Poduzetnički centar Nikola Tesla (računala i računalna oprema, te ostala komunikacijska oprema).

Za djelovanje Vijeća srpske i Vijeća bošnjačke nacionalne manjine tijekom 2023. godine utrošeno je ukupno 38.023,87 eura.

Zaštita od požara zastupljena je kroz sufinanciranje rada Vatrogasne zajednice Karlovačke županije i sufinanciranje nabavke i održavanja opreme, te obilježavanje značajnih godišnjica djelovanja DVD – a (356.966,76 eura).

U okviru programa „Zaštita i spašavanje“ uloženo je 3.700.870,35 eura, u najvećem dijelu odnosi se na sredstva koja su doznačena korisnicima (Grad Ozalj, Općina Draganić, Općina Ribnik i Općina Žakanje) za sufinanciranje sanacije šteta koje su nastale kao posljedica elementarnih nepogoda (tuča) u iznosu od 1.429.945,48 eura te na doznačena sredstva u iznosu od 1.933.746,11 eura u okviru aktivnosti „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, muzeji, Opća bolnica Karlovac). Također, u okviru ove aktivnosti utrošena su sredstva i za projektnu dokumentaciju za sanaciju vlage u podrumu kod Specijalne bolnice za produženo liječenje Duga Resa (posljedica potresa), te na izvođenje radova sanacije i uređenja uličnog pročelja Glazbene škole Karlovac kao i na usluge stručnog nadzora nad izvođenjem radova.

Projekt „STREAM“ izvršen je u iznosu od 184.514,97 eura. Utrošena sredstva odnose se na postupak provedbe projekta (plaće, osposobljavanje zapovjednika i sl).

Sredstva ovog razdjela angažiraju 4,47 % ukupno izvršenih rashoda Proračuna.

U razdjelu II „ **UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO**“ utrošeno je 4.659.018,61 eura ili 84,49 % ukupno planiranih rashoda ovog razdjela.

U okviru programa „Razvoj gospodarstva“ uloženo je 225.591,43 eura u najvećoj mjeri za subvencioniranje kamata preko poslovnih banaka u poduzetništvu i obrtništvu u iznosu od 143.281,54 eura.

Program „Gospodarenje energijom“ izvršen je u iznosu od 102.635,51 eura u najvećoj mjeri za sufinanciranje rada Regionalne energetske - klimatske agencije Sjeverozapadne Hrvatske u iznosu od 80.000,00 eura. Također, iznos od 7.800,00 eura utrošen je na projekt CROSS.

U okviru programa „Održivi razvoj prostora i učinkovito upravljanje razvojem Karlovačke županije“ utrošeno je ukupno 231.810,85 eura. Od toga, iznos od 195.522,28 eura utrošen je u okviru aktivnosti „Program ravnomjernog razvitka“ a odnosi se na dodijeljena sredstva jedinicama lokalne samouprave za sanaciju i modernizaciju nerazvrstanih cesta – asfaltiranje, izgradnja i uređenje autobusnih stajališta.

Program „Unaprjeđenje prometnog sustava na području Karlovačke županije“ izvršen je u ukupno iznosu od 46.225,00 eura. Od toga, iznos od 40.000,00 eura dodijeljen je Županijskoj upravi za ceste za sufinanciranje projekta unaprjeđenja prometne infrastrukture.

Program „Zaštita i spašavanje“ izvršen je u iznosu od 2.676.268,22 eura. Sredstva su utrošena na sanacije klizišta nastalih kao posljedica potresa (izvođenje građevinskih radova na sanaciji klizišta, usluge provođenja stručnog nadzora, projektantski nadzor, usluga koordinatora zaštite na radu) kod Osnovne škole Netretić, Specijalne bolnice za produženo liječenje Duga Resa, klizište Vukmanić te klizište Suci.

Program „Unaprjeđenje poljoprivrede“ izvršen je u iznosu od 306.733,01 eura, od čega se na subvencioniranje kamata za poljoprivredne kredite odnosi 31.115,02 eura. Također, iznos od 275.617,99 eura odnosi se na aktivnost „Poticanje razvoja poljoprivrede“. Sredstva su utrošena na deminimis potpore – nabava mehanizacije odnosno poljoprivrednih strojeva i opreme u poljoprivredi,

potpore u pčelarstvu, sufinanciranje skloništa za životinje, kontrola populacije pasa i mačaka – sufinanciranje sterilizacije.

U okviru programa „Unapređenje lovstva“ utrošeno je 75.220,79 eura.

Za program „Unapređenje turizma“ uloženo je 270.760,79 eura. U najvećoj mjeri sredstva su utrošena u okviru projekta „Dodir civilizacija“ u iznosu od 147.024,23 eura (u najvećoj mjeri utrošena sredstva odnose se na izvođenje građevinsko - obrtničkih radova na jugozapadnoj kuli Starog grada Novigrad na Dobri, stručni nadzor nad izvođenjem radova na izgradnji krova na jugozapadnoj kuli Starog grada Novigrad na Dobri, izrada dokumentacije za prilagodbu učincima klimatskih promjena i jačanja otpornosti – posjetiteljski centar utvrde Cetin, Stari grad Modruš - izrada glavnih i izvedbenih projekata, troškovnika i geodetskih snimaka za arheološki nastavno-istraživački centar Modruš - faza 2. i 3., uređenje podstojne etaže sa odvozom i deponiranjem drvenog ostatka Stari grad Bosiljevo, izrada geodetskog snimka postojećeg stanja obuhvata zahvata i konzervatorskog elaborata obnove/revitalizacije perivoja uz dvorac Bosiljevo, Stari grad Cetin – izrada glavnog i izvedbenog projekta obnove sanacije citadele Starog grada Cetina).

Projekt „Susret s rijekom“ izvršen je u iznosu od 30.063,15 eura.

Za sufinanciranje Javne ustanove Regionalne razvojne agencije Karlovačke županije utrošeno je 278.639,74 eura.

Na projekte Javne ustanove Regionalne razvojne agencije Karlovačke županije utrošeno je 393.787,96 eura, od čega se najviše utrošenih sredstava odnosi na projekt „KaŽU5 EduKA II“ (353.075,58 eura).

Na ustanovu Nikola Tesla Experience Center Karlovac utrošeno je ukupno 18.415,04 eura, od čega se najveći iznos odnosi na redovno poslovanje ustanove.

Rashodi ovog razdjela čine 2,84 % izvršenih rashoda Proračuna.

Razdjel III „**UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO**“ bilježi izvršenje rashoda u iznosu od 57.566.172,56 eura ili 79,24% planiranih rashoda ovog razdjela.

Najviše utrošenih sredstava odnosi se na decentralizirane funkcije u školstvu u iznosu od 5.080.990,39 eura.

Kod ustanova osnovnog školstva izvršeni rashodi decentraliziranih funkcija iznose 2.842.959,07 eura ili 99,99% plana. Za materijalne i financijske rashode izdvojeno je 2.466.861,37 eura, od čega se najviše sredstava izdvaja za prijevoz učenika osnovnih škola 983.415,00 eura. Za energente u izvještajnom razdoblju kod osnovnih škola izdvojeno je 1.014.419,02 eura.

U okviru kapitalnih ulaganja u osnovnom školstvu iz sredstava decentralizacije (K100003) utrošeno je ukupno 290.235,66 eura (izvođenje građevinsko obrtničkih radova na obnovi krova PŠ Saborsko i usluga stručnog nadzora, izrada izmjene i dopune glavnog i izvedbenog projekta za izgradnju dogradnje škole školskom sportskom dvoranom s pripadajućim sadržajima kod OŠ Generalski Stol, sanacija elektrotehničkih instalacija u prizemlju OŠ Vojnić, nabava školskog kombija kod OŠ Slava Raškaj, privremena situacija za rekonstrukciju dijela škole u kuhinju kod OŠ Ivan Goran Kovačić).

Ukupno izvršeni rashodi u srednjem školstvu u sklopu decentraliziranih sredstava iznose 2.238.031,32 eura od čega su materijalni i financijski rashodi izvršeni s 1.928.849,62 eura. Naglašen je udio rashoda za energiju u iznosu 1.220.816,11 eura, te sufinanciranje troškova smještaja i prehrane u učeničkim domovima 214.041,60 eura.

U okviru kapitalnih ulaganja u srednjem školstvu iz sredstava decentralizacije (K100004) utrošeno je 226.771,91 eura (sanacija elektroinstalacije i ugradnja sustava vatrodajave u zgradi Prirodoslovne škole Karlovac, stručni nadzor nad radovima kod Prirodoslovne škole Karlovac, sanacija sanitarnih čvorova kod Gimnazije Karlovac, nastavna oprema za Medicinsku školu Karlovac).

U okviru programa „Zaštita i spašavanje“ utrošeno je 3.031.170,58 eura sredstava koja su ugovorena iz Fonda solidarnosti i Mehанизma za oporavak i otpornost za sanacije šteta nastalih kao posljedica potresa. Sredstva su uložena kod **Glazbene škole Karlovac** (stručni nadzor, radovi na sanaciji potkrovlja, izrada projektne dokumentacije za sanaciju i uređenje uličnog pročelja, izrada projektne dokumentacije i troškovnika za statičku sanaciju zida potkrovlja vijenca te strojarskih instalacija izmještanja klima), kod **Osnovne škole Josipdol – PŠ Oštarije** (usluga izrade troškovnika sanacije fasade

– PŠ Oštarije, radovi na sanaciji fasade – PŠ Oštarije, stručni nadzor), kod **Učeničkog doma Duga Resa** (usluga izrade glavnog projekta i troškovnika sanacije Učeničkog doma, prehrana za Učenički dom, izvođenje radova na sanaciji Učeničkog doma, revizija glavnog projekta, usluga koordinatora zaštite na radu, stručni nadzor), kod **Medicinske škole Karlovac** (građevinski radovi na cjelovitoj konstrukciji obnove zgrade i cjelovite obnove zgrade, usluga koordinatora zaštite na radu, stručni nadzor, usluga izrade projektne dokumentacije za obnovu škole, usluga kontrole projekta) te kod **Trgovačko - ugostiteljske škole Karlovac** (izrada projektne dokumentacije – troškovnik građevinsko-obrtničkih radova za sanaciju krovnih vijenaca, stručni nadzor nad izvođenjem radova, izvođenje radova na sanaciji krovnog vijenca).

U okviru aktivnosti „Sufinanciranje izgradnje športske dvorane OŠ“ utrošeno je 16.332,66 eura za izradu projektne dokumentacije geodetske usluge u sklopu izrade zahtjeva za građevinsku dozvolu za dogradnju školske sportske dvorane uz Osnovnu školu Ivan Goran Kovačić u Dugoj Resi, izmjena i dopuna projekta dogradnje zgrade Osnovne škole “Slava Raškaj” Ozalj radi provedbe jednosmjenskog rada sa školskom sportskom dvoranom, dopuna projektne dokumentacije dogradnje zgrade OŠ "Slava Raškaj" Ozalj.

Iznos od 825.387,18 eura utrošen je u okviru aktivnosti „Školska prehrana učenika (standard)“ za nabavu namirnica za potrebe školskih kuhinja kod osnovnih škola.

Projekt „Pomoćnici u nastavi“. Ukupni plan projekta za 2023. godinu iznosi 392.492,40 eura, te je tijekom 2023. godine izvršeno 357.152,85 eura. Osigurano je 44 pomoćnika u nastavi i za 46 učenika s teškoćama u 13 osnovnih škola i 6 srednjih škola.

Projekt „Osiguranje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva Karlovačke županije“ započeo je u listopadu 2016. godine. Tijekom 2023. godine izvršeno je 80.100,37 eura. Obuhvaćeno je 18 osnovnih škola kojima je Karlovačka županija osnivač (pomoć je ostvarilo 983 učenika).

Kod osnovnih škola realizirana je aktivnost “Shema školskog voća, povrća i mlijeka” u iznosu od 29.406,89 eura, a kod srednjih škola u iznosu od 12.909,42 eura.

U okviru programa “Program javnih potreba u društvenim djelatnostima” izvršeno je 221.366,11 eura, od čega se na religiju odnosi 16.250,00 eura, na kulturu 140.433,80 eura.

Po programu „Djelatnost športskih udruga, tehničke kulture i manifestacije” izvršeni su rashodi u iznosu od 255.000,00 eura, od toga se na sport odnosi 225.000,00 eura, tehničku kulturu 30.000,00 eura.

U okviru aktivnosti „Županijske javne potrebe OŠ“ utrošeno je ukupno 740.087,51 eura a u najvećoj mjeri utrošeno je kod OŠ Ivan Goran Kovačić na rekonstrukciju dijela škole u školsku kuhinju, rekonstrukcija kotlovnice kod OŠ Barilović, opremanje školske kuhinje i blagavaonice kod OŠ Ivan Goran Kovačić, sanacija elektroinstalacija kod OŠ Vojnić, nabava školskog kombija kod OŠ Slave Raškaj, sanacija krovišta kod PŠ Saborsko, izrada projektne dokumentacije za dogradnju škole kod Prve OŠ Ogulin.

U okviru aktivnosti „ Županijske javne potrebe SŠ“ utrošeno je 108.883,92 eura a u najvećoj mjeri za nabavu opreme za uređenje kuhinje Učeničkog doma Srednje škole Duga Resa i ostalo.

Financirano je stipendiranje učenika i studenata u ukupnom iznosu od 40.148,46 eura.

Aktivnost “KA RADAR” izvršena je u iznosu od 25.869,49 eura. Program je usmjeren prema potrebama tržišta rada tj. modelarstvu i deficitarnim zanimanjima.

Za prijevoz učenika srednjih škola utrošeno je 1.584.014,74 eura, od čega Karlovačka županija financira iznos od 195.788,83 eura, a ostali iznos od 1.388.225,91 eura Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

U okviru aktivnosti „Centar kompetencija (ORUŽANA)“ utrošeno je ukupno 3.629.268,16 eura (građevinski radovi na rekonstrukciji Oružane, usluga stručnog nadzora nad izvođenjem radova, usluga projektantskog nadzora, usluga koordinatora zaštite na radu, oprema i ostalo).

U okviru programa “Centar kompetentnosti” tijekom 2023. godine utrošeno je 4.357.515,46 eura, od toga najviše za projekte RCK STRUKA I TI, RCK KARIJERA I JA, RCK RECEPT. Razlog manjeg izvršenja sredstava u odnosu na planirano leži u provođenju postupaka javnih nabava.

Za plaće djelatnika u osnovnim i srednjim školama u izvještajnom razdoblju izvršeno je 32.941.860,18 eura.

Sredstva ovog razdjela angažiraju 35,12 % ukupno izvršenih rashoda Proračuna.

U razdjelu IV „**UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO**“ izvršeni su rashodi u iznosu od 89.114.793,88 eura ili s 82,23% planiranih rashoda. Rashodi izvršeni u ovom razdjelu čine 54,37 % ukupno izvršenih rashoda Proračuna.

Decentralizacija u zdravstvu i socijalnoj skrbi (Dom Sv. Antun) izvršena je u iznosu od 2.475.011,79 eura.

Od toga se na decentralizaciju u zdravstvu odnosi 2.014.701,79 eura izvršenih rashoda prema Planu raspodjele decentraliziranih sredstava zdravstvenim ustanovama u vlasništvu Županije kojeg je usvojila Županijska skupština, a na socijalnu skrb 460.310,00 eura (Dom Sveti Antun).

U okviru decentralizacije u zdravstvu najznačajnija ulaganja odnose se na: SUVAG (radovi na rekonstrukciji zgrade Poliklinike za rehabilitaciju slušanja i govora SUVAG Karlovac), nabavka vozila, nabava medicinske i nemedicinske opreme i uređaja kod Opće bolnice Karlovac – generator za radiofrekventnu ablaciju za liječenje kronične boli, hemodinamski monitor, kardiološki UZV, printeri, računala i računalna oprema, infuzijske pumpe, izrada projektne dokumentacije za uređenje i opremanje Operacijskih dvorana te Fizikalne medicine i rehabilitacije te ostala medicinska oprema). Također, iz decentraliziranih sredstava nabavljeno je vozilo hitne pomoći i defibrilator za Zavod za hitnu medicinu Karlovačke županije. Kroz decentralizirana sredstva također je nabavljena medicinska oprema i za ostale zdravstvene ustanove.

Za tekući projekt „Specijalističko usavršavanje“ utrošeno je 129.145,96 eura u okviru primarne zdravstvene zaštite.

Županija je tijekom 2023. godine nastavila s isplatom naknade obiteljima za novorođenu djecu. Pravo na naknadu za opremu novorođenog djeteta ostvarivalo se u jednokratnom novčanom iznosu, u visini od 106,18 eura za prvo dijete, 119,45 eura za drugo dijete i 132,72 eura za treće i svako sljedeće novorođeno dijete. Za te namjene tijekom 2023. godine utrošeno je ukupno 214.881,72 eura. Od čega je za nabavku paketa utrošeno 114.782,04 eura.

Za toškove ukopa i ostale pomoći Hrvatskim braniteljima utrošeno je ukupno 246.152,26 eura (sufinanciranje nabave pogrebne i ostale propadajuće opreme).

U okviru aktivnosti „Treća dob“ u 2023. godini utrošeno je ukupno 65.870,00 eura (sufinanciranje troškova smještaja starijih i nemoćnih osoba u Obiteljskim domovima za starije i nemoćne osobe).

Isplaćivane su i jednokratne novčane pomoći socijalno ugroženim i oboljelima (38.661,21 eura), te potpore udrugama (118.620,95 eura) za projekte udruga po provedenom javnom pozivu.

Sufinanciran je rad Crvenog križa Karlovačke županije u iznosu od 57.071,00 eura sukladno Zakonu.

U okviru aktivnosti „Demografija - stambeno zbrinjavanje“ utrošeno je ukupno 152.098,74 eura. Sredstva su dodijeljena korisnicima za sufinanciranje rekonstrukcije, kupnje i izgradnje obiteljskih kuća.

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 66.993.121,59 eura, a u najvećem dijelu odnose se na Opću bolnicu Karlovac u iznosu od 33.049.876,02 eura. Sredstva se odnose na zaštitnu odjeću, energiju, lijekove, potrošni medicinski materijal, plaće i doprinose za plaće, stručno usavršavanje i drugo.

Ministarstvo zdravstva i Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje tijekom 2023. godine doznali su sredstva za zdravstvene ustanove u ukupnom iznosu od 5.292.240,34 eura za sljedeće namjene:

- podmirivanje dijela dospjelih obveza bolničkih zdravstvenih ustanova prema dobavljačima lijekova, potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala u ukupnom iznosu od 3.561.808,00 eura
- uplate za IV fazu prekovremenih u ukupnom iznosu od 327.729,38 eura
- uplate za 6% osnovicu - nagodbe u ukupnom iznosu od 1.130.944,74 eura
- uplate za osnovicu 6% - sudske tužbe u ukupnom iznosu od 271.758,22 eura.

Više informacija u vezi izvršenja navedenih aktivnosti, programa, pozicija i projekata sadržano je u obrazloženju Upravnog odjela za Hrvatske branitelje i zdravstvo, koje se nalazi u prilogu materijala.

Izvršeni rashodi u razdjelu **V „UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE“** iznose 3.990.513,49 eura ili 96,24 % 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 3.145.950,07 eura, te na aktivnost „Redovna djelatnost za materijalne rashode u upravnim tijelima Županije“ iznos od 844.563,42 eura.

Unutar ovog odjela isplaćene su plaće djelatnika (plaća bruto + doprinosi na plaće) na projektu legalizacije (156.205,62 eura), preuzetih djelatnika Ureda državne uprave (1.271.235,23 eura) i plaće djelatnika Županije (1.300.816,75 eura).

Rashodi ovog razdjela čine 2,43 % izvršenih rashoda Proračuna.

Ukupno izvršeni rashodi u razdjelu **VI „UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ“** iznose 1.213.883,40 eura i izvršeni su s 68,59 % 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 (217.988,09 eura), te Javne ustanove Zavoda za prostorno uređenje Karlovačke županije (142.996,07 eura).

Za program „Gospodarenje otpadom“ na području Karlovačke županije utrošeno je 636.032,27 eura, od čega se iznos od 90.780,22 eura odnosi na sufinanciranje troškova Centra za gospodarenje otpadom, dok se iznos od 545.252,05 eura odnosi na aktivnost K100020 „Izgradnja CGO Babina gora“ (privremene situacije za projektiranje i izvođenje radova izgradnje Centra za gospodarenje otpadom „Babina Gora“ i pristupnih cesta, pretovarnih stanica, usluge tehničke pomoći i upravljanje projektom, usluge nadzora nad projektom).

Tekući projekt „Razvijanje sustava upravljanja i kontrole invazivnih stranih vrsta“ izvršen je u iznosu od 83.696,99 eura a odnosi se na troškove provedbe projekta (zamka za slatkovodne rakove, vrše, prijenosni hladnjaci, zaštitna i radna odjeća i obuća te ostala potrebna oprema i plaće).

U okviru aktivnosti „Projekti zaštite prirode i okoliš“ utrošeno je 63.792,00 eura a u najvećoj mjeri odnosi se na uslugu izrade analize solarnog potencijala Karlovačke županije, izradu i dostavu Nacrta Programa i konačnog prijedloga Programa mjera sanacija unutar zona sanitarne zaštite izvorišta Mostanje.

Rashodi ovog razdjela čine 0,74 % izvršenih rashoda Proračuna.

Izvršeni rashodi u razdjelu **VII „UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU“** iznose 50.703,63 eura, a odnose se na troškove zaposlenih, materijalne i financijske rashode ovog odjela. Iznos od 34.431,23 eura odnosi se na nabavu informatičke opreme i uredskog namještaja za potrebe odjela.

#### **2.1.4. Rashodi po izvorima financiranja**

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

-iznosi u eurima-

Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	III Rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Ind. 5/2	Ind. 5/4
1	2	3	4	5	6	7
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>134.571.742,85</b>	<b>173.000.000,00</b>	<b>202.380.000,00</b>	<b>163.919.078,92</b>	<b>121,81</b>	<b>81,00</b>
izvor: 01 Opći prihodi i primici	7.993.366,37	12.442.102,00	19.901.650,49	14.563.491,39	182,19	73,18
izvor: 01-1 Opći prihodi i primici - dodatni udio u porezu na dohodak - potres	251.355,29	1.627.000,00	5.052.685,69	2.248.676,21	894,62	44,50
izvor: 03 Vlastiti prihodi	3.372.182,62	5.718.663,00	5.699.683,03	4.042.926,03	119,89	70,93
izvor: 04 Posebne namjene	1.543.497,43	1.531.310,00	1.912.608,04	1.858.336,31	120,40	97,16
izvor: 05 Pomoći	10.402.811,28	11.225.123,00	11.949.936,03	11.362.456,48	109,22	95,08
izvor: 05-1 POMOĆI - UDUKŽ	1.762.809,92	1.645.762,00	1.693.092,89	1.682.730,39	95,46	99,39
izvor: 05-2 POMOĆI - potres	178.201,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
izvor: 05-3 Pomoći iz Fonda solidarnosti - potres	0,00	3.150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
izvor: 06 Donacije	0,00	0,00	312,00	312,00	0,00	100,00
izvor: 07 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	24.361,45	26.000,00	5.084,22	4.933,28	20,25	97,03
izvor: 08 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	0,00	60.000,00	6.417,26	0,00	10,70
izvor: 1110 OPĆI PRIHODI I PRIMICI KORISNICI	3,74	2.638,00	6.979,99	168,18	4.496,79	2,41
izvor: 432 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - korisnici	5.113.763,44	7.190.170,00	8.351.503,78	6.087.621,55	119,04	72,89
izvor: 433 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - HZZO	58.591.583,79	65.515.425,00	71.678.940,66	66.993.121,59	114,34	93,46
izvor: 434 PRIHOD ZA POSEBNE NAMJENE - korisnici	145.555,78	195.778,00	358.574,18	247.666,68	170,15	69,07
izvor: 503 POMOĆI IZ NENADLEŽNIH PRORAČUNA - KORISNICI	11.078.635,83	15.275.693,00	17.407.349,84	9.931.614,45	89,65	57,05
izvor: 504 POMOĆI OD FONDOVA - korisnici	92,91	118.373,00	98.465,00	74.878,98	80.593,03	76,05
izvor: 511 FONDOVI EU-a KORISNICI	79.992,54	61.805,00	94.657,88	70.614,86	88,28	74,60
izvor: 512 Pomoći iz državnog proračuna - plaće MZOS	28.526.153,02	30.239.656,00	34.456.845,85	32.941.860,18	115,48	95,60
izvor: 56 Fondovi EU-a	2.487.000,97	1.727.602,00	1.633.749,70	1.579.004,37	63,49	96,65
izvor: 560 POMOĆI-FOND EU KORISNICI	2.548.192,44	14.243.798,00	14.824.875,07	4.274.332,44	167,74	28,83
izvor: 56-1 FOND SOLIDARNOSTI EUROPSKE UNIJE	0,00	0,00	5.244.232,78	5.038.546,93	0,00	96,08
izvor: 58 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST	0,00	0,00	700.000,00	419.361,64	0,00	59,91
izvor: 611 Donacije	238.175,03	670.843,00	706.382,90	283.243,87	118,92	40,10
izvor: 711 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	234.007,02	392.259,00	542.389,98	206.763,85	88,36	38,12

### 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 2023. godine sredstva su utrošena kroz sljedeće programe:

Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	III Rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Ind. 5/2	Ind. 5/4
1	2	3	4	5	6	7
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>134.571.742,85</b>	<b>173.000.000,00</b>	<b>202.380.000,00</b>	<b>163.919.078,92</b>	<b>121,81</b>	<b>81,00</b>
101A Donošenje akata i mjera iz djelokruga rada	445.678,20	720.652,00	681.290,00	517.584,63	116,13	75,97
103A Djelovanje političkih stranaka	79.633,48	79.634,00	79.634,00	79.633,44	100,00	100,00
105 Administracija i upravljanje	3.556.137,15	4.165.711,00	4.146.271,77	3.990.513,49	112,21	96,24
106 Otplata kredita	26,57	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107 Opremanje odjela i službi Županije	305.543,71	430.844,00	1.388.263,20	1.220.891,30	399,58	87,94
108 Razvoj gospodarstva	344.264,35	390.300,00	304.300,00	225.591,43	65,53	74,13
109 Gospodarenje energijom	79.633,69	182.000,00	137.100,00	102.635,51	128,88	74,86
110 Komunalna infrastruktura		8.100,00	3.000,00	2.867,12	0,00	95,57
111 Unaprijeđenje prometnog sustava na području Karlovačke županije	88.194,01	2.005.500,00	299.500,00	46.225,00	52,41	15,43
112A Zaštita od požara	198.179,59	200.000,00	357.684,00	356.966,76	180,12	99,80
113A Zaštita i spašavanje	993.740,86	2.235.823,00	12.112.290,73	9.408.309,15	946,76	77,68
114A Unaprijeđenje poljoprivrede	234.998,90	456.000,00	523.100,00	306.733,01	130,53	58,64
115A Unaprijeđenje lovstva	10.740,89	55.000,00	101.067,79	75.220,79	700,32	74,43
116A Unaprijeđenje turizma	395.586,85	432.000,00	320.000,00	270.760,79	68,45	84,61
117A Europski poslovi Županije		40.000,00	14.780,00	9.533,33	0,00	64,50
118 Program razvoja, prostornog planiranja i zaštite okoliša	6.912,65	16.300,00	1.936,00	1.935,54	28,00	99,98
119 Zaštita prirode i okoliš	7.382,71	113.000,00	140.364,00	63.792,00	864,07	45,45
120 Gospodarenje otpadom	35.481,73	852.465,00	852.465,00	636.032,27	1.792,56	74,61
121 Zakonski standardi javnih ustanova OŠ	2.845.508,24	2.851.428,00	2.843.146,17	2.842.959,07	99,91	99,99
123 Zakonski standard javnih ustanova SŠ	2.231.567,26	2.234.453,00	2.238.705,34	2.238.031,32	100,29	99,97
125 Program javnih potreba iznad standarda - vlastiti prihodi	778.468,09	1.250.491,00	1.294.327,28	804.895,05	103,39	62,19
126 Stipendiranje učenika i studenata na području KŽ	81.584,69	90.350,00	90.350,00	40.148,46	49,21	44,44
127 Program javnih potreba u društvenim djelatnostima	197.488,50	208.000,00	228.000,00	221.366,11	112,09	97,09
128 Djelatnost športskih udruga, tehničke kulture i manifestacije	242.882,74	245.000,00	255.000,00	255.000,00	104,99	100,00
129 Zakonski standardi u zdravstvu	2.187.538,77	2.016.219,00	2.016.218,00	2.014.701,79	92,10	99,92
131 Ulaganje u zdravstvo iznad standarda	3.163.701,32	4.613.094,00	4.984.255,56	3.722.049,49	117,65	74,68
132 Zakonski standardi Centara za socijalnu skrb	295.523,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
134 Zakonski standardi Doma za stare i nemoćne	460.309,64	460.310,00	460.310,00	460.310,00	100,00	100,00
137 Socijalna skrb iznad standarda	489.206,77	579.083,00	3.422.272,00	604.725,53	123,61	17,67
138 Humanitarna skrb i drugi interesi građana	279.450,11	365.012,00	369.512,00	367.219,42	131,41	99,38
139 Dom za stare i nemoćne iznad standarda	1.342.417,49	1.264.384,00	1.522.627,19	1.543.628,83	114,99	101,38
140 Javne potrebe iznad zakonskog standarda	2.347.907,91	3.680.750,00	3.681.615,00	3.188.564,53	135,80	86,61
141 Javne potrebe iznad zakonskog standarda SŠ	2.857.881,44	3.224.858,00	5.070.102,47	3.437.702,85	120,29	67,80
142A Pomoći JLS	4.161,76	15.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
143A Ravnopravnost spolova	198,29	732,00	732,00	0,00	0,00	0,00
144A Djelovanje vijeća nacionalnih manjina	3.969,71	4.753,00	4.753,00	3.778,51	95,18	79,50
145A Održavanje vozila, opreme i objekata	81.426,36	83.000,00	106.000,00	104.624,30	128,49	98,70
146 Zavod za prostorno uređenje KŽ	161.832,16	192.224,00	170.332,00	142.996,07	88,36	83,95
148 Javna ustanova za upravljanje zaštićenim prirodnim vrijednostima	324.633,44	566.770,00	604.772,00	369.127,52	113,71	61,04
149 Financiranje redovne djelatnosti iz HZZO-a	58.529.984,88	65.475.608,00	71.678.940,66	66.993.121,59	114,46	93,46

150 Prihodi za posebne namjene korisnika	3.639.776,83	5.394.950,00	6.570.839,00	4.559.994,46	125,28	69,40
151 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	117.149,24	281.726,00	366.790,47	155.955,34	133,13	42,52
152 Donacije	173.649,67	525.055,00	504.449,99	222.125,33	127,92	44,03
154 Pomoć iz JLS	153.908,74	140.327,00	139.572,68	92.253,56	59,94	66,10
156 Pomoći - FOND EU KORISNICI	143.028,54	566.011,00	1.187.613,00	366.131,59	255,98	30,83
157 Javne potrebe iznad zakonskog standarda u školstvu - ostali korisnici	72.198,13	3.076.350,00	211.549,83	140.437,57	194,52	66,39
158 Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ (EU projekt)	265.825,70	376.237,00	392.492,40	357.152,85	134,36	91,00
159A Djelovanje vijeća nacionalnih manjina - proračunski korisnici	35.999,89	45.182,00	45.182,00	38.023,87	105,62	84,16
160 Ostali rashodi u zdravstvu	173.326,97	428.799,00	233.799,00	160.248,79	92,45	68,54
161 Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa - korisnici	139.292,51	155.979,00	344.657,89	233.750,39	167,81	67,82
163 Prihodi od financijske imovine	2,65	2.544,00	6.881,05	128,32	4.842,26	1,86
165 Osiguravanje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva Karlovačke županije	125.859,58	147.693,00	86.465,48	80.100,37	63,64	92,64
167 VIŠAK SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	61.598,91	39.817,00			0,00	0,00
168 Prijenos sredstava iz nenadležnih proračuna	9.391.225,46	12.597.720,00	14.556.202,18	7.612.855,17	81,06	52,30
171 Uspostava registra korisnika palijativne skrbi	5.220,99	4.679,00	5.595,00	5.594,28	107,15	99,99
173 "Renew heat" - energetska učinkovitost u školama	2.408,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
174 Sufinanciranje JU Regionalne razvojne agencije KŽ	485.862,84	331.807,00	396.807,00	278.639,74	57,35	70,22
175 Susret s rijekom	0,00	0,00	30.063,15	30.063,15	0,00	100,00
176A Sufinanciranje projekata iz Razvojnog fonda Karlovačke županije	2.790.820,96	2.444.067,00	5.456.567,00	4.921.355,02	176,34	90,19
177 Projekti Javne ustanove Regionalne razvojne agencije KŽ	402.736,25	423.897,00	440.626,29	393.787,96	97,78	89,37
179 Poslovi državne uprave	68.612,42	22.000,00	53.763,16	50.703,63	73,90	94,31
180 Centar kompetentnosti	1.887.175,17	13.710.456,00	14.087.597,42	4.357.515,46	230,90	30,93
181 Održivi razvoj prostora i učinkovito upravljanje razvojem Karlovačke županije	220.132,14	240.000,00	253.273,00	231.810,85	105,31	91,53
182 Redovno poslovanje Ustanove Nikola Tesla Experience Center Karlovac			27.350,00	18.415,04	0,00	67,33
200 MZOS- Plaće OŠ	14.381.801,94	15.285.596,00	17.258.434,99	16.674.295,87	115,94	96,62
201 MZOS- Plaće SŠ	14.144.351,08	14.954.060,00	17.198.410,86	16.267.564,31	115,01	94,59

## **POSEBNI IZVJEŠTAJI UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA KARLOVAČKE ŽUPANIJE ZA 2023. 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 2023. godinu osigurana je u iznosu od 40.000 eura.

Tijekom 2023. godine županica Karlovačke županije donesla je Odluku o sufinanciranju pomoći stanovništvu stradalom potresom u Turskoj i Siriji (KLASA:402-08/23-01/160, URBROJ:2133-01/04-23-02 od 10. veljače 2023. godine) kojom je dodijeljena pomoć za stanovništvo koje je stradalo u potresu u Turskoj i Siriji, iz sredstava proračunske zalihe u iznosu od 15.000,00 eura. Sredstva su uplaćena na račun humanitarne pomoći Hrvatskog Crvenog križa. Sredstva sukladno gore navedenoj Odluci, iznosu te primatelju isplaćena su dana 13. veljače 2023. godine.

## 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 31.12.2023.	Otplaćeno od 01.01.- 31.12.2023.	Ostaje za otplatu	Vrijeme korištenja kredita
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Karlovačka banka	Kupnja koncertnog klavira	60.000,00	6.417,26	6.417,26	53.582,74	2023. - 2028. godine
2.	Privredna banka Zagreb	Izgradnja novog mosta preko rijeke Mrežnice ŽC 3183 „most Zvečaj“	1.194.505,28	149.313,15	119.450,52	1.045.192,13	2022. – 2032. godine
<b>UKUPNO</b>			<b>1.254.505,28</b>	<b>155.730,41</b>	<b>125.867,78</b>	<b>1.098.774,87</b>	

Stanje primljenih instrumenata osiguranja plaćanja na dan 31. prosinca 2023. godine iznosi 6.683.018,67 eura. Stanje izdanih instrumenata osiguranja plaćanja na dan 31. prosinca 2023. godine iznosi 1.045.250,14 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 2023. godini financirali iz sredstava Europske unije – Fonda solidarnosti i Mehanizma za oporavak i otpornost:

- iznosi u eurima -

Naziv projekta	Ugovorena sredstva	Početak provedbe projekta	Kraj provedbe projekta	Status projekta	Izvor fin.	OSTVARENI PRIHODI	IZVRŠENI RASHODI		RAZLIKA (7-8-9)
						2023.	2022.	2023.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
GLAZBENA ŠKOLA FSEU.JID.MZO.OB.13 i MZO.OB.86	89.004,75	2023.	2023.	Završen	56-1	88.737,66	0,00	88.737,66	0,00
Sanacija klizišta - FSEU.2022.MINGOR.02.035.	2.540.298,12	2022.	2023.	Završen	56-1	2.532.314,71	1.061,78*	2.531.252,93	0,00
OŠ JOSIPDOL-PŠ SINIŠA I ZRINKO RENDULIĆ FSEU.JID.MZO.OB.24	114.895,00	2023.	2023.	Završen	56-1	113.451,25	0,00	113.451,25	0,00
UČ. DOM DUGA RESA - FSEU.JID.MZO.OB.25 i 86.	1.557.341,16	2023.	2023.	Završen	56-1	1.557.341,16	0,00	1.557.341,16	0,00
TUŠ KLC, SANACIJA KROVNIH VIJENACA - FSEU.JID.MZO.OB.78	38.557,23	2023.	2023.	Završen	56-1	38.557,23	0,00	38.557,23	0,00
Sanacija šteta kod srednjih škola (Šumarska, Medicinska i Gimnazija Klc.)	26.958,03	2022.	2023.	Završen	56-1	26.958,03	0,00	26.958,03	0,00
Cjelovita obnova zgrade MEDICINSKE ŠKOLE KLC - FSEU.2022.MZO.082	711.744,39	2020.	2023.	Završen	56-1	711.669,02	29.420,35*	682.248,67	0,00
Cjelovita obnova zgrade Medicinske škole	1.472.516,53	2023.	2025.	U tijeku	58	361.868,18	0,00	419.361,64	-57.493,46

\*Troškovi plaćeni u 2022. godini te su priznati troškovi zahtjevima za plaćanje od strane Fonda. Odlukama o rasporedu rezultata poslovanja za 2022. godinu i u Odluci o rasporedu rezultata za 2023. godinu koja će se donijeti tijekom 2024. godine navedeni troškovi sa izvora 01-1 evidentirani su na izvoru 56-1.

U nastavku tablice se navodi prikaz prihoda i rashoda projekata koji su se u 2023. godini financirali iz sredstava Europske unije po drugim fondovima financiranja:

- u eurima -

Naziv projekta	Ugovorena sredstva	Početak provedbe projekta	Kraj provedbe projekta	Status projekta	Izvor fin.	OSTVARENI PRIHODI		IZVRŠENI RASHODI		RAZLIKA (7+8-9-10)
						POČETAK PROVEDBE DO 2022. GODINE	2023. GODINA	POČETAK PROVEDBE DO 2022. GODINE	2023.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Nikola Tesla poduzetnički centar	3.076.058,20	2021.	2023.	Očekuje se završno izvješće i prijenos partnerima u 2024. godini	56	971.957,94	1.929.512,03	1.892.373,62	1.035.822,95	-26.726,60
Susret s rijekom	1.222.426,31	2018.	2022.	Završno izvješće o naknadno odobrenim sredstvima za 2023. godinu	56	908.192,33	30.063,15	909.626,22	30.063,15	-1.433,89
„Stream“	552.423,50	2020.	2023.	Očekuje se završno izvješće projekta	56	146.507,81	109.030,93	352.039,45	156.837,07	-253.337,78
„RCK Struka i ti“	36.941,03	2020.	2023.	Očekuje se završno izvješće projekta	56	22.302,02	13.777,61	21.418,60	5.976,26	8.684,77**
„RCK Karijera i ja“	36.941,03	2020.	2023.	Očekuje se završno izvješće projekta	56	22.302,02	13.777,61	19.393,06	5.976,26	10.710,32**
Pomoćnici u nastavi šk. godina 2022./2023.	218.482,18	2022.	2023.	Završen	56	32.772,33	173.086,87	65.325,42	127.329,03	13.204,75**
Pomoćnici u nastavi šk. godina 2023./2024.	246.500,00	2023.	2024.	U tijeku	56	0,00	197.200,00	0,00	106.585,66	90.614,34
Shema školskog voća, povrća i mlijeka 22./23.	55.420,32	2022.	2023.	Završen	56	15.453,21	38.745,52	14.832,38	35.536,34	3.830,01**
Shema školskog voća 23./24.	42.543,87	2023.	2024.	U tijeku	56	-	8.659,36	-	6.779,97	1.879,39
Školska prehrana za djecu u riziku od siromaštva KŽ 22./23.	112.782,07	2022.	2023.	Završen	56	45.112,86	61.257,76	43.211,09	68.097,69	-4.938,16

\*Manjak po projektu Susret s rijekom u iznosu od 1.433,89 eura pokriven Odlukom o rasporedu rezultata iz 2022. godine. Iznos dobiven u 2023. godini odnosi se na odobrena sredstva temeljem podnesenog prigovara Karlovačke županije na Odluku o nepravilnostima, čime je Ispravkom odluke o utvrđenoj nepravilnosti i ispravka odobrenja zahtjeva za nadoknadom sredstava te su naknadno odobrena sredstva u iznosu o 30.063,15 eura.

\*\* Višak po projektima „RCK Struka i ti“, „RCK Karijera i ja“ i „Pomoćnici u nastavi 2022./2023.“ Odlukom o rasporedu rezultata za 2023. godinu koja se donijeti tijekom 2024. godinu očekuje se pokrivanje navedenog viška prihoda sa izvora 56 na izvor 01 za rashode projekta koji su u ranijim godinama financirani s izvora 01. Navedeno vrijedi i za projekt Sheme školskog voća, povrća i mlijeka za razdoblje 2022./2023. jer su navedena sredstva vraćena u Državni proračun 2024. godine.

\*\*\*Ostali iznosi po projektima utvrđeni u Odluci o rasporedu rezultata za 2023. godinu odnose se na sredstva projekata iz ranijih godina koji su u pretežitom iznosu financirani iz Općih prihoda i primitaka te se Odlukom raspoređuje namjena na ispravan izvor financiranja.

## 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 županija ima obvezu podnošenja Izvještaja o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima.

Tijekom 2023. godine došlo je do otplate zajma evidentiranog na računu 1353 „Zajmovi tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora„.

Navedeni zajam odnosio se na "Program kreditiranja u poljoprivredi" kod Privredne banke Zagreb te je otplaćen u cijelosti.

## 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.

U nastavku se navode podaci:

<b>NEPODMIRENE DOSPJELE OBVEZE U 2023. GOD.</b>	
<b>Karlovačka županija</b>	
Karlovačka županija	<b>0,00</b>
<b>Osnovne škole</b>	
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	1.822,12
Osnovna škola "Ivan Goran Kovačić" Duga Resa	0,00
Osnovna škola "Josipdol"	0,00
Osnovna škola "Katarina Zrinski" Krnjak	793,21
Osnovna škola "Antun Klasnic" Lasinja	0,00
Osnovna škola "Netretić"	0,00
Osnovna škola "Slave Raškaj" Ozalj	0,00
Osnovna škola "Plaški"	1.520,84
Osnovna škola "Rakovica"	23.150,54
Osnovna škola "Slunj"	0,00
Osnovna škola "Vladimir Nazor" Duga Resa	0,00
Osnovna škola "Vojnić"	0,00
Osnovna škola "Žakanje"	1.439,11
Prva OŠ Ogulin	3.185,40
<b>Osnovne škole ukupno:</b>	<b>31.911,22</b>
<b>Srednje škole</b>	
Prirodoslovna škola Karlovac	28,51
Srednja škola Duga Resa	3.185,06
Medicinska škola Karlovac	0,00
Obrtnička tehnička škola Ogulin	1.970,69
Mješovita industrijsko-obrtnička škola Karlovac	0,00
Trgovačko-ugostiteljska škola Karlovac	0,00
Glazbena škola Karlovac	0,00
Gimnazija "Bernardina Frankopana" Ogulin	0,00

Tehnička škola Karlovac	54.764,89
Gimnazija Karlovac	430,29
Ekonomsko-turistička škola Karlovac	387,95
Šumarska i drvodjeljska škola Karlovac	92.763,18
Srednja škola Slunj	0,00
Učenički dom Ogulin	0,00
Učenički dom Karlovac	0,00
<b>Srednje škole ukupno:</b>	<b>153.530,57</b>
<b>Zdravstvene ustanove</b>	
Dom za starije i nemoćne "Sveti Antun" Karlovac	0,00
Dom zdravlja Duga Resa	0,00
Dom zdravlja Karlovac	1.598,00
Dom zdravlja Ogulin	47.928,46
Dom zdravlja Ozalj	191.304,34
Dom zdravlja Slunj	911,72
Dom zdravlja Vojnić	3.661,50
Opća bolnica Karlovac	2.474.764,49
Opća bolnica i bolnica branitelja Domovinskog rata Ogulin	361.309,46
Specijalna bolnica produženo liječenje Duga Resa	103.019,38
Poliklinika "SUVAG" Karlovac	0,00
Ustanova za zdravstvenu njegu u kući Karlovac	0,00
Zavod za hitnu medicinu Karlovačke županije	10.727,31
Zavod za javno zdravstvo Karlovačke županije Karlovac	0,00
<b>Zdravstvene ustanove ukupno:</b>	<b>3.195.224,66</b>
<b>Ustanove</b>	
Javna ustanova Regionalna razvojna agencija Karlovačke županije	4.022,13
Zavod za prostorno uređenje Karlovačke županije	0,00
Javna ustanova za upravljanje zaštićenim prirodnim vrijednostima "NATURA VIVA"	0,00
NIKOLA TESLA EXPERIENCE CENTER KARLOVAC	560,34
<b>Javne ustanove ukupno:</b>	<b>4.582,47</b>
<b>UKUPNO KORISNICI</b>	<b>3.385.248,92</b>
<b>SVEUKUPNO (KARLOVAČKA ŽUPANIJA I KORISNICI)</b>	<b>3.385.248,92</b>

<b>NENAPLAĆENA POTRAŽIVANJA U 2023. GODINI</b>	
<b>Karlovačka županija</b>	
Karlovačka županija	<b>171.701,69</b>
<b>Osnovne škole</b>	
Osnovna škola "Barilović"	11.187,31
Osnovna škola "Cetingrad"	29.174,67
Osnovna škola "Draganić"	4.492,12
Osnovna škola "Generalski stol"	2.804,87
Osnovna škola "Ivana Brlić Mažuranić" Ogulin	13.204,04
Osnovna škola "Ivan Goran Kovačić" Duga Resa	5.703,33
Osnovna škola "Josipdol"	21.801,23
Osnovna škola "Katarina Zrinski" Krnjak	12.743,42
Osnovna škola "Antun Klasnic" Lasinja	8.693,13
Osnovna škola "Netretić"	366,19
Osnovna škola "Slave Raškaj" Ozalj	4.888,66
Osnovna škola "Plaški"	2.893,66

Osnovna škola "Rakovica"	10.910,14
Osnovna škola "Slunj"	41.721,37
Osnovna škola "Vladimir Nazor" Duga Resa	7.703,10
Osnovna škola "Vojnić"	8.459,06
Osnovna škola "Žakanje"	5.843,62
Prva OŠ Ogulin	6.253,03
<b>Osnovne škole ukupno:</b>	<b>198.842,95</b>
<b>Srednje škole</b>	
Prirodoslovna škola Karlovac	26.661,42
Srednja škola Duga Resa	32.385,10
Medicinska škola Karlovac	10.570,78
Obrtnička tehnička škola Ogulin	3.740,02
Mješovita industrijsko-obrtnička škola Karlovac	37.065,60
Trgovačko-ugostiteljska škola Karlovac	70.458,69
Glazbena škola Karlovac	119.040,46
Gimnazija "Bernardina Frankopana" Ogulin	1.763,50
Tehnička škola Karlovac	41.670,56
Gimnazija Karlovac	25.522,22
Ekonomsko-turistička škola Karlovac	11.770,19
Šumarska i drvodjeljska škola Karlovac	4.419,37
Srednja škola Slunj	13.649,49
Učenički dom Ogulin	9.994,57
Učenički dom Karlovac	744.564,42
<b>Srednje škole ukupno:</b>	<b>1.153.276,39</b>
<b>Zdravstvene ustanove</b>	
Dom za starije i nemoćne "Sveti Antun" Karlovac	7.847,39
Dom zdravlja Duga Resa	154.953,19
Dom zdravlja Karlovac	322.735,65
Dom zdravlja Ogulin	399.023,11
Dom zdravlja Ozalj	217.613,75
Dom zdravlja Slunj	168.935,62
Dom zdravlja Vojnić	72.273,35
Opća bolnica Karlovac	1.304.970,40
Opća bolnica i bolnica branitelja Domovinskog rata Ogulin	436.983,80
Specijalna bolnica produženo liječenje Duga Resa	136.596,40
Poliklinika "SUVAG" Karlovac	121.832,28
Ustanova za zdravstvenu njegu u kući Karlovac	126.406,44
Zavod za hitnu medicinu Karlovačke županije	551.321,99
Zavod za javno zdravstvo Karlovačke županije Karlovac	192.489,92
<b>Zdravstvene ustanove ukupno:</b>	<b>4.213.983,29</b>
<b>Ustanove</b>	
Javna ustanova Regionalna razvojna agencija Karlovačke županije	33.643,71
Zavod za prostorno uređenje Karlovačke županije	7.545,64
Javna ustanova za upravljanje zaštićenim prirodnim vrijednostima "NATURA VIVA"	69.073,21
NIKOLA TESLA EXPERIENCE CENTER KARLOVAC	554,00
<b>Javne ustanove ukupne:</b>	<b>110.816,56</b>
<b>UKUPNO KORISNICI</b>	<b>5.676.919,19</b>
<b>SVEUKUPNO (KARLOVAČKA ŽUPANIJA I KORISNICI)</b>	<b>5.848.620,88</b>

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 2023. 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 30. lipnja i 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/Karlova%C4%8Dka\\_%C5%BEupanija\\_razina\\_23\\_-\\_Bilje%C5%A1ke\\_konsolidacija\\_31.12.2023\\_s\\_prilozima.pdf](https://www.kazup.hr/images/Karlova%C4%8Dka_%C5%BEupanija_razina_23_-_Bilje%C5%A1ke_konsolidacija_31.12.2023_s_prilozima.pdf).

## **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.

#### **- Primici od financijske imovine i zaduživanja**

Primici od povrata zajmova za Karlovačku županiju ostvareni su u iznosu od 2.162,05 eura.  
Primici od prodaje dionica u 2023. godini ostvareni su u iznosu od 3.904,37 eura.

### **2. IMOVINA**

Podaci evidentirani na obrascu „Bilanca“ pokazuju da je imovina Županije sa stanjem 31. prosinca 2023. godine iznosila 21.720.083,24 eura i veća je za 0,61% u odnosu na stanje 1. siječnja 2023. godine.

Povećanje imovine je zbog:

- nabave softvera i multimedijalne opreme, IT i AV sadržaj prema projektu i ugovorenim troškovniku, te ostale informatičke opreme te računalni programi za potrebe Nikola Tesla experience Center Karlovac.
- kupnje nekretnine (poslovna zgrada) i pripadajućeg dvorišta na adresi Trg Petra Zrinskog 2, Karlovac.
- nabave dva školaska kombija namijenjena za siguran prijevoz učenika Osnovne škole Katarine Zrinski, Krnjak.
- nabave uredskog namještaja, programskog sustava, uređaja i opreme te računalne opreme za potrebe Upravnih tijela Karlovačke županije, dok su na lokaciji Vraniczanya 4 izvedeni radovi izrade i ugradnje sustava vatrodjave.
- dodatnih ulaganja na objektima i prostoru SKOK-a Jamadol.
- ulaganje kroz projekte u okviru Centra kompetentnosti,
- nabava opreme kroz projekt „STREAM“ (radio komunikacijski sustav i oprema za sustav upravljanja intervencijama).

Na nefinancijsku imovinu odnosi se 11.270.417,52 eura, koja je za 9,4% veća u odnosu na stanje početkom godine.

Financijska imovina iznosi 10.449.665,72 eura ili za 7,4% manje u odnosu na stanje početkom godine.

Slijede podaci o strukturi imovine:

- u eurima -

OPIS	STANJE U 2023.		
	1. SIJEČNJA	31. PROSINCA	INDEKS
			kol. (3/2)
1	2	3	4
<b>NEFINANCIJSKA IMOVINA</b>	10.298.961,48	<b>11.270.417,52</b>	<b>109,4</b>
- neproizvedena dugotrajna imovina	996.338,74	1.082.917,23	108,7
- proizvedena dugotrajna imovina	7.283.626,43	10.187.500,29	139,9
- dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi	2.018.996,31	0,00	0,00
<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>11.288.441,91</b>	<b>10.449.665,72</b>	<b>92,6</b>
- novac u banci i blagajni	11.147.933,19	10.329.295,67	92,7
- depoziti i jamčevni polog	12.846,97	12.762,26	99,3
- zajmovi	2.183,12	0,00	0,00
- dionice i udjeli u glavnici	92.100,60	75.629,59	82,1
- potraživanja za prihode poslovanja	33.378,03	31.978,20	95,8
<b>UKUPNO IMOVINA</b>	<b>21.587.403,39</b>	<b>21.720.083,24</b>	<b>100,6</b>

**Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava odnose se na:**

- Centar za gospodarenje otpadom KŽ – 24.845,71 eura
- Regionalna energetska-klimatska agencija Sjeverozapadne Hrvatske – 48.129,42 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 - 12.926,08 eura
- potraživanja na porez na nasljedstva i darove – 6.114,75 eura
- potraživanje za prihode od imovine – 2.267,92 eura
- potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade evidentirana u ukupnom iznosu od 62.001,09 eura, od čega se najveći dio odnosi na potraživanje prema bivšoj djelatnici u iznosu od 31.255,91 eura (donesena presuda Vrhovnog suda), prema Vinogradarstvo i vinarstvo Vrbane 5.972,53,00 eura (pokrenuta naplata zadužnice), prema Opg Majstorović Mihajlo 19.200,93 eura (zasnovano založno pravo na nekretninama i pravo na neposrednu ovrhu).

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 kraju izvještajnog razdoblja iznose 1.077.800,30 eura i to:**

- za rashode poslovanja 930.786,66 eura, od čega su obveze za depozite (izvlaštenja) 144.442,36 eura te jamčevni polozi 21.196,27 eura
- za obveze za nabavu nefinancijske imovine 147.013,64 eura
- za međusobne obveze subjekata općeg proračuna 94.643,39 eura i to za vlastite prihode proračunskih korisnika uplaćenih u proračun kako slijedi:
  - OŠ Cetingrad u iznosu od 27.339,97 eura
  - OŠ E.K. Rakovica u iznosu od 6.168,27 eura
  - OŠ Slunj u iznosu od 29.855,37 eura
  - OŠ K.Z. Krnjak u iznosu od 370,10 eura
  - MIOŠ u iznosu od 30.909,68 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.

Prema Pravilniku u 2023. godini donesena je Odluka o otpisu potraživanja s osnove kamata (KLASA:UP/I-024-01/23-01/1, URBROJ:2133-01-01/02-23-3, Karlovac, 10.11.2023. godine) prema fizičkoj osobi D.M. u iznosu od 219,73 eura temeljem parničnih troškova.

Navedena Odluka otpisu potraživanja s osnove kamata sa detaljnijim obrazloženjem nalazi se u prilogu Upravnog odjela za financije uz Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu.

### 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 2023. godini vidljivo je da je dio prihoda ostao neutrošen, te će se neutrošena sredstva regulirati Odlukom o rasporedu neutrošenih sredstava za 2023. godinu. Ista će biti upućena Županijskoj skupštini na donošenje.

### 5. JAVNA NABAVA

Tijekom 2023. 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 2023. 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, 3 bolnice 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)
	01.01.2023.	31.12.2023.	
1	2	3	4
<b>NEFINANCIJSKA IMOVINA</b>	96.362.559,35	103.055.230,49	106,9
- neproizvedena dugotrajna imovina	8.176.124,48	8.055.230,30	98,5
- proizvedena dugotrajna imovina	82.405.044,24	90.654.310,94	110,0
- sitni inventar	27.833,15	38.672,75	138,9
- nefinancijska imovina u pripremi	4.739.449,04	3.221.706,29	68,0
- proizvedena kratkotrajna imovina	1.014.108,44	1.085.310,21	107,0
<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b>	26.862.089,70	27.624.391,88	102,8
- novac u banci i blagajni	17.658.385,17	17.716.703,08	100,3
- depoziti	2.048.474,05	1.628.285,38	79,5
- zajmovi	2.183,12	0,00	0,0
- vrijednosni papiri	172,08	172,08	100,0

- dionice i udjeli u glavnici	100.275,22	82.610,70	82,4
- potraživanja za prihode poslovanja	3.432.997,40	3.886.982,35	113,2
- potraživanje od prodaje nefinancijske imovine	63.968,92	52.285,06	81,7
- rashodi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	3.555.633,74	4.257.353,23	119,7
<b>UKUPNA IMOVINA</b>	<b>123.224.649,05</b>	<b>130.679.622,37</b>	<b>106,0</b>

Obrađeni podaci iz obrasca „Bilanca“ pokazuju da je imovina obrađenih proračunskih korisnika i Županije sa stanjem 31. prosinca 2023. godine iznosila 103.055.230,49 eura ili 6,9 % više nego na dan 1. siječnja 2023. godine. Na nefinancijsku imovinu odnosi se 103.055.230,49 eura, a na financijsku imovinu 27.624.391,88 eura.

U strukturi imovine nalaze se građevinski objekti (74.977.336,04 eura), postrojenje i oprema (11.919.897,83 eura), prijevozna sredstva (1.424.104,93 eura), knjige i umjetnička djela (1.173.942,28 eura) i nematerijalna proizvedena imovina (1.157.725,83 eura).

U ukupnoj vrijednosti građevinskih objekata najveći dio odnosi se na poslovne objekte, dok se u vrijednosti postrojenja i opreme najveći dio odnosi na medicinsku i laboratorijsku opremu.

Najviše sredstava odnosi se na proračunske korisnike u zdravstvu.

Izveštaj o prihodima i rashodima (obrazac PR-RAS) pokazuje da su ukupni prihodi i primici ostvareni u iznosu od 157.872.007,07 eura, a izvršeni rashodi i izdaci 163.909.292,68 eura.

Preneseni manjak prihoda i primitaka iznosi 15.400.222,27 eura. Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 21.437.507,88 eura, ostvareni manjak rezultat je u većem dijelu zbog prenesenih te novonastalih manjkova kod Opće bolnice Karlovac i Opće bolnice i bolnice branitelja Domovinskog rata Ogulin.

Struktura ostvarenih prihoda je sljedeća:

- u eurima -

PRIHODI	Ostvarenje		Indeks kol. (3/2)
	2022.	2023.	
1	2	3	4
- prihodi od poreza	11.055.941,17	14.469.926,61	130,9
- pomoći unutar opće države	56.848.996,24	67.026.599,71	117,9
- prihodi od imovine	158.636,15	238.282,59	150,2
- prihodi od admin. pristojbi i po posebnim propisima	8.099.838,15	9.875.349,88	121,9
- prihodi od obavljanja vlastite djelatnosti	3.591.900,10	3.520.950,16	98,0
- donacije	238.752,32	254.281,42	106,5
- prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	53.485.136,55	61.470.689,45	114,9
- kazne, upravne mjere i ostali prihodi	106.310,60	304.702,22	286,6
- prihodi od prodaje nefinancijske imovine	88.752,38	194.665,45	219,3
- primici od financijske imovine i zaduživanja	30.417,88	516.559,58	1.698,2
<b>UKUPNO</b>	<b>133.704.681,54</b>	<b>157.872.007,07</b>	<b>118,1</b>

Izvršeni rashodi odnose se na:

- u eurima -

RASHODI	2022.	2023.	Indeks kol. (3/2)
1	2	3	4
- rashodi poslovanja	125.424.253,37	151.252.960,59	120,6
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.843.652,50	12.649.914,83	143,0
- izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova	318.561,31	6.417,26	2,0
<b>UKUPNO</b>	<b>134.586.467,18</b>	<b>163.909.292,68</b>	<b>121,8</b>

U masi izvršenih rashoda poslovanja (151.252.960,59 eura) najveći dio odnosi se na rashode za zaposlene (96.682.471,56 eura) i na materijalne rashode (46.015.049,21 eura). Od toga iznosa na rashode za materijal i energiju odnosi se 19.716.580,68 kuna, a na rashode za usluge 20.857.345,30 eura. Kod rashoda za usluge na šifri 3239 „Ostale usluge“ došlo je do velikog povećanja zbog rashoda

vezanih uz sanaciju šteta od potresa na javnim zgradama iz FSEU u iznosu od 2.364.180,37 eura te sanaciji klizišta u iznosu 2.414.034,98 eura, iz mehanizma za oporavak i otpornost za cjelovitu obnovu Medicinske škole u iznosu od 406.183,49 eura te iz uvećanog dijela poreza na dohodak u iznosu od 613.886,20 eura.

U rashodima za nabavku nefinancijske imovine (12.649.914,83 eura) najveći dio rashoda odnosi se na nabavu proizvedene dugotrajne imovine (8.850.762,66 eura), i to na postrojenja i opremu 6.724.856,61 eura (od čega najvećim dijelom na medicinsku i laboratorijsku opremu u iznosu od 2.694.946,77, te na uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene u iznosu od 2.500.250,33 eura).

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi 37.643.307,99 eura. Povećanje obveza V002 u izvještajnom razdoblju iznosi 179.127.431,31 eura. Na obveze za rashode poslovanja odnosi se 165.792.804,51 eura, na obveze za nabavu nefinancijske imovine odnosi se 12.495.636,33 eura, na obveze za financijsku imovinu odnosi se 60.488,12 eura a na međusobne obveze subjekata općeg proračuna 761.168,14 eura.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 44.847.482,37 eura. Na dospjele obveze odnosi se 3.385.248,92 eura i to najvećim dijelom na Opću bolnicu Karlovac 2.474.764,49 eura za lijekove i potrošni medicinski materijal, na Opću bolnicu i bolnicu branitelja Domovinskog rata Ogulin 361.309,46 eura, te na Specijalnu bolnicu Duga Resa 103.019,38 eura. Na nedospjele obveze odnosi se 41.462.233,45 eura.

## **7. PRERASPODJELE PRORAČUNA**

Sukladno čl. 60 Zakona o proračunu Županica Karlovačke županije u obvezi je izvještavati Županijsku skupštinu o izvršenim preraspodjelama Proračuna. Tijekom 2023. godine izvršene su tri preraspodjele sredstava Proračuna Karlovačke županije.

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

Dvije preraspodjele proračunskih sredstava evidentirane su u okviru Upravnog odjela za školstvo odnosno kod proračunskih korisnika u školstvu. Jedna preraspodjela proračunskih sredstava evidentirana je 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 2023. godinu.

## **8. FINANCIJSKA I DRUGA IZVJEŠĆA KARLOVAČKE ŽUPANIJE**

Sukladno važećim Pravilnicima i sukladno Zakonu Županija i proračunski korisnici županije izradili su financijska i druga 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 navodi se u nastavku: <https://www.kazup.hr/index.php/financijskaizvjescia-uozaфинancije>

U ovom Godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu nalaze se Obrazloženja po programima nadležnih upravnih tijela Županije kao sastavni dio Izvještaja.

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 2023. godinu

S poštovanjem,

**PROČELNICA**

**Maria Stojković, univ.spec.oec.**

Karlovac, 22. ožujka 2024. godine

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA KARLOVAČKE ŽUPANIJE ZA 2023. GODINU**  
**- sažetak**

Proračun Karlovačke županije za 2023. godinu donijela je Županijska skupština na sjednici održanoj 24. studenog 2022. godine. Proračun je planiran u iznosu od 173.000.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 54a/22). Tijekom protekle 2023. godine izvršena su tri rebalansa Županijskog proračuna.

- U **svibnju** su izvršene prve Izmjene i dopune Proračuna s planiranim iznosom od 194.160.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 22b/23).
- U **listopadu** su usvojene druge Izmjene i dopune Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu. Proračun je planiran u iznosu od 205.400.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 40b/23).
- Treće Izmjene i dopune Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu usvojene su u **prosincu** protekle godine. Proračun je planiran u iznosu od 202.380.000,00 eura („Glasnik Karlovačke županije“ br. 54a/23).

Podaci o ostvarenim prihodima i izvršenim rashodima za 2022. i 2023. godinu

-u eurima-

Korisnik	Ostvarenje prihoda 2022.	Izvršenje rashoda 2022.	Plan 2023.	III Rebalans 2023.	Ostvarenje prihoda 2023.	Izvršenje rashoda 2023.	Ind. 6/5	Ind. 7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
KARLOVAČKA ŽUPANIJA	32.447.278,58	23.340.077,05	32.138.991,00	46.653.604,40	46.214.010,74	37.323.534,94	99,06	80,00
PRORAČUNSKI KORISNICI	109.365.919,36	111.231.665,80	140.861.009,00	155.726.395,60	115.636.381,22	126.595.543,98	74,26	81,29
<b>SVEUKUPNO PRORAČUN</b>	<b>141.813.197,94</b>	<b>134.571.742,85</b>	<b>173.000.000,00</b>	<b>202.380.000,00</b>	<b>161.850.391,96</b>	<b>163.919.078,92</b>	<b>79,97</b>	<b>81,00</b>

## 1. OPĆI DIO PRORAČUNA

### 1.1. PRIHODI I PRIMICI

Zadnjim izmjenama i dopunama Proračun Karlovačke županije za 2023. godinu planiran je u iznosu od 202.380.000,00 eura.

Ukupno ostvareni prihodi i primici Proračuna Karlovačke županije s prenesenim neutrošenim sredstvima iz prethodne godine za 2023. godinu iznose 161.850.391,96 eura ili 79,97% planiranih prihoda. Na Karlovačku županiju odnosi se 46.214.010,74 eura, a na proračunske korisnike 115.636.381,22 eura.

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

- iznosi u eurima -

Oznaka	KONSOLIDIRANI PRORAČUN			KARLOVAČKA ŽUPANIJA			PRORAČUNSKI KORISNICI		
	OSTVARENJE 2022.	III REBALANS 2023.	OSTVARENJE 2023.	OSTVARENJE 2022.	III REBALANS 2023.	OSTVARENJE 2023.	OSTVARENJE 2022.	III REBALANS 2023.	OSTVARENJE 2023.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>141.813.197,94</b>	<b>202.380.000,00</b>	<b>161.850.391,96</b>	<b>32.447.278,58</b>	<b>46.653.604,40</b>	<b>46.214.010,74</b>	<b>109.365.919,36</b>	<b>155.726.395,60</b>	<b>115.636.381,22</b>
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>133.589.861,64</b>	<b>197.677.385,43</b>	<b>157.170.568,28</b>	<b>25.645.554,50</b>	<b>36.807.776,50</b>	<b>36.369.443,50</b>	<b>107.944.307,14</b>	<b>160.869.608,93</b>	<b>120.801.124,78</b>
<b>61 Prihodi od poreza</b>	<b>11.055.941,17</b>	<b>14.073.000,00</b>	<b>14.469.926,61</b>	<b>11.055.941,17</b>	<b>14.073.000,00</b>	<b>14.469.926,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>611 Porez i prirez na dohodak</b>	<b>10.186.794,56</b>	<b>13.200.000,00</b>	<b>13.565.379,12</b>	<b>10.186.794,56</b>	<b>13.200.000,00</b>	<b>13.565.379,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6111 Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada	9.257.839,95	0,00	12.369.137,93	9.257.839,95	0,00	12.369.137,93	0,00	0,00	0,00
6112 Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti	697.864,78	0,00	844.665,46	697.864,78	0,00	844.665,46	0,00	0,00	0,00
6113 Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava	327.817,27	0,00	326.197,82	327.817,27	0,00	326.197,82	0,00	0,00	0,00
6114 Porez i prirez na dohodak od kapitala	947.408,29	0,00	1.134.469,55	947.408,29	0,00	1.134.469,55	0,00	0,00	0,00
6115 Porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi	224.439,91	0,00	344.824,86	224.439,91	0,00	344.824,86	0,00	0,00	0,00
6116 Porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	43.706,25	0,00	51.378,62	43.706,25	0,00	51.378,62	0,00	0,00	0,00
6117 Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	-1.312.281,89	0,00	-1.505.295,12	-1.312.281,89	0,00	-1.505.295,12	0,00	0,00	0,00
<b>613 Porezi na imovinu</b>	<b>43.684,13</b>	<b>53.000,00</b>	<b>54.143,17</b>	<b>43.684,13</b>	<b>53.000,00</b>	<b>54.143,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6132 Porez na nasljedstva i darove	43.684,13	0,00	54.143,17	43.684,13	0,00	54.143,17	0,00	0,00	0,00
<b>614 Porezi na robu i usluge</b>	<b>825.462,48</b>	<b>820.000,00</b>	<b>850.404,32</b>	<b>825.462,48</b>	<b>820.000,00</b>	<b>850.404,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6145 Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti	811.181,51	0,00	837.199,10	811.181,51	0,00	837.199,10	0,00	0,00	0,00
6147 Porez na dobitke od igara na sreću i ostali porezi od igara na sreću	14.280,97	0,00	13.205,22	14.280,97	0,00	13.205,22	0,00	0,00	0,00
<b>63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>56.853.346,56</b>	<b>96.123.339,69</b>	<b>67.036.385,95</b>	<b>13.953.140,10</b>	<b>21.846.770,30</b>	<b>21.063.884,19</b>	<b>42.900.206,46</b>	<b>74.276.569,39</b>	<b>45.972.501,76</b>
<b>632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU</b>	<b>114.871,30</b>	<b>417.364,90</b>	<b>165.129,14</b>	<b>68.190,37</b>	<b>362.423,64</b>	<b>109.030,93</b>	<b>46.680,93</b>	<b>54.941,26</b>	<b>56.098,21</b>
6321 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	78.229,32	0,00	123.532,72	68.190,37	0,00	109.030,93	10.038,95	0,00	14.501,79
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	36.641,98	0,00	41.596,42	0,00	0,00	0,00	36.641,98	0,00	41.596,42
<b>633 Pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima</b>	<b>4.375.445,68</b>	<b>5.621.869,98</b>	<b>5.474.151,24</b>	<b>4.375.445,68</b>	<b>5.621.869,98</b>	<b>5.474.151,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6331 Tekuće pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	4.070.183,23	0,00	4.893.037,53	4.070.183,23	0,00	4.893.037,53	0,00	0,00	0,00
6332 Kapitalne pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	305.262,45	0,00	581.113,71	305.262,45	0,00	581.113,71	0,00	0,00	0,00
<b>634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika</b>	<b>819.067,65</b>	<b>15.668.282,97</b>	<b>3.963.653,45</b>	<b>10.986,84</b>	<b>22.100,00</b>	<b>18.297,00</b>	<b>808.080,81</b>	<b>15.646.182,97</b>	<b>3.945.356,45</b>

6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	819.067,65	0,00	3.963.653,45	10.986,84	0,00	18.297,00	808.080,81	0,00	3.945.356,45
<b>635 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije</b>	<b>8.100.533,44</b>	<b>7.556.234,00</b>	<b>7.554.717,75</b>	<b>8.100.533,44</b>	<b>7.556.234,00</b>	<b>7.554.717,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6351 Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	5.231.206,64	0,00	5.390.030,44	5.231.206,64	0,00	5.390.030,44	0,00	0,00	0,00
6352 Kapitalne pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	2.869.326,80	0,00	2.164.687,31	2.869.326,80	0,00	2.164.687,31	0,00	0,00	0,00
<b>636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</b>	<b>39.438.850,10</b>	<b>44.352.259,78</b>	<b>37.920.293,60</b>	<b>1.329,53</b>	<b>1.330,00</b>	<b>1.246,54</b>	<b>39.437.520,57</b>	<b>44.350.929,78</b>	<b>37.919.047,06</b>
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	38.790.812,13	0,00	37.371.308,27	1.329,53	0,00	1.246,54	38.789.482,60	0,00	37.370.061,73
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	648.037,97	0,00	548.985,33	0,00	0,00	0,00	648.037,97	0,00	548.985,33
<b>638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava</b>	<b>4.000.228,06</b>	<b>22.487.053,04</b>	<b>11.948.654,53</b>	<b>1.396.654,24</b>	<b>8.282.812,68</b>	<b>7.906.440,73</b>	<b>2.603.573,82</b>	<b>14.204.240,36</b>	<b>4.042.213,80</b>
6381 Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	3.238.511,43	0,00	8.432.236,81	634.937,61	0,00	6.187.540,04	2.603.573,82	0,00	2.244.696,77
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	761.716,63	0,00	3.516.417,72	761.716,63	0,00	1.718.900,69	0,00	0,00	1.797.517,03
<b>639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna</b>	<b>4.350,33</b>	<b>20.275,02</b>	<b>9.786,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.350,33</b>	<b>20.275,02</b>	<b>9.786,24</b>
6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	0,00	6.756,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.756,91
6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	4.350,33	0,00	3.029,33	0,00	0,00	0,00	4.350,33	0,00	3.029,33
<b>64 Prihodi od imovine</b>	<b>158.636,16</b>	<b>254.629,97</b>	<b>238.282,59</b>	<b>157.238,82</b>	<b>228.842,80</b>	<b>236.346,24</b>	<b>1.397,34</b>	<b>25.787,17</b>	<b>1.936,35</b>
<b>641 Prihodi od financijske imovine</b>	<b>4.400,03</b>	<b>95.462,90</b>	<b>79.635,66</b>	<b>3.279,28</b>	<b>70.000,00</b>	<b>77.975,90</b>	<b>1.120,75</b>	<b>25.462,90</b>	<b>1.659,76</b>
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	110,67	0,00	78.994,34	0,00	0,00	77.973,76	110,67	0,00	1.020,58
6414 Prihodi od zateznih kamata	4.242,91	0,00	640,38	3.279,28	0,00	2,14	963,63	0,00	638,24
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	46,45	0,00	0,94	0,00	0,00	0,00	46,45	0,00	0,94
<b>642 Prihodi od nefinancijske imovine</b>	<b>154.236,13</b>	<b>158.867,07</b>	<b>158.520,78</b>	<b>153.959,54</b>	<b>158.542,80</b>	<b>158.244,19</b>	<b>276,59</b>	<b>324,27</b>	<b>276,59</b>
6421 Naknade za koncesije	12.906,95	0,00	8.547,90	12.906,95	0,00	8.547,90	0,00	0,00	0,00
6422 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	19.261,90	0,00	20.213,94	19.261,90	0,00	20.213,94	0,00	0,00	0,00
6423 Naknada za korištenje nefinancijske imovine	86.414,02	0,00	98.068,21	86.137,43	0,00	97.791,62	276,59	0,00	276,59
6429 Ostali prihodi od nefinancijske imovine	35.653,26	0,00	31.690,73	35.653,26	0,00	31.690,73	0,00	0,00	0,00
<b>643 Prihodi od kamata na dane zajmove</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>126,15</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>126,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6435 Prihodi od kamata na dane zajmove kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora	0,00	0,00	126,15	0,00	0,00	126,15	0,00	0,00	0,00
<b>65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>8.099.837,59</b>	<b>10.544.842,70</b>	<b>9.875.349,88</b>	<b>474.483,04</b>	<b>648.494,40</b>	<b>595.074,95</b>	<b>7.625.354,55</b>	<b>9.896.348,30</b>	<b>9.280.274,93</b>
<b>651 Upravne i administrativne pristojbe</b>	<b>208.108,72</b>	<b>166.591,15</b>	<b>154.041,71</b>	<b>208.108,72</b>	<b>166.591,15</b>	<b>154.041,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6511 Državne upravne i sudske pristojbe	108,61	0,00	0,00	108,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6512 Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	183.176,06	0,00	136.557,51	183.176,06	0,00	136.557,51	0,00	0,00	0,00
6513 Ostale upravne pristojbe i naknade	24.824,05	0,00	17.484,20	24.824,05	0,00	17.484,20	0,00	0,00	0,00
<b>652 Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>7.891.728,87</b>	<b>10.378.251,55</b>	<b>9.721.308,17</b>	<b>266.374,32</b>	<b>481.903,25</b>	<b>441.033,24</b>	<b>7.625.354,55</b>	<b>9.896.348,30</b>	<b>9.280.274,93</b>
6526 Ostali nespomenuti prihodi	7.891.728,87	0,00	9.721.308,17	266.374,32	0,00	441.033,24	7.625.354,55	0,00	9.280.274,93
<b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povratni po protestiranim jamstvima</b>	<b>3.830.653,02</b>	<b>5.156.731,42</b>	<b>3.775.231,58</b>	<b>4.751,37</b>	<b>10.669,00</b>	<b>4.211,51</b>	<b>3.825.901,65</b>	<b>5.146.062,42</b>	<b>3.771.020,07</b>

<b>661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga</b>	<b>3.591.900,75</b>	<b>4.468.633,95</b>	<b>3.520.950,16</b>	<b>3.949,15</b>	<b>5.000,00</b>	<b>3.859,56</b>	<b>3.587.951,60</b>	<b>4.463.633,95</b>	<b>3.517.090,60</b>
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	118.150,87	0,00	175.867,40	3.710,25	0,00	3.349,13	114.440,62	0,00	172.518,27
6615 Prihodi od pruženih usluga	3.473.749,88	0,00	3.345.082,76	238,90	0,00	510,43	3.473.510,98	0,00	3.344.572,33
<b>663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima</b>	<b>238.752,27</b>	<b>688.097,47</b>	<b>254.281,42</b>	<b>802,22</b>	<b>5.669,00</b>	<b>351,95</b>	<b>237.950,05</b>	<b>682.428,47</b>	<b>253.929,47</b>
6631 Tekuće donacije	124.703,64	0,00	193.914,16	802,22	0,00	39,95	123.901,42	0,00	193.874,21
6632 Kapitalne donacije	114.048,63	0,00	60.367,26	0,00	0,00	312,00	114.048,63	0,00	60.055,26
<b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>53.485.136,54</b>	<b>71.133.747,65</b>	<b>61.470.689,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53.485.136,54</b>	<b>71.133.747,65</b>	<b>61.470.689,45</b>
<b>673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza</b>	<b>53.485.136,54</b>	<b>71.133.747,65</b>	<b>61.470.689,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53.485.136,54</b>	<b>71.133.747,65</b>	<b>61.470.689,45</b>
6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	53.485.136,54	0,00	61.470.689,45	0,00	0,00	0,00	53.485.136,54	0,00	61.470.689,45
<b>68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>106.310,60</b>	<b>391.094,00</b>	<b>304.702,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>106.310,60</b>	<b>391.094,00</b>	<b>304.702,22</b>
<b>683 Ostali prihodi</b>	<b>106.310,60</b>	<b>391.094,00</b>	<b>304.702,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>106.310,60</b>	<b>391.094,00</b>	<b>304.702,22</b>
6831 Ostali prihodi	106.310,60	0,00	304.702,22	0,00	0,00	0,00	106.310,60	0,00	304.702,22
<b>7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>88.752,38</b>	<b>216.154,92</b>	<b>194.665,45</b>	<b>7.811,25</b>	<b>714,59</b>	<b>787,51</b>	<b>80.941,13</b>	<b>215.440,33</b>	<b>193.877,94</b>
<b>71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>7.811,25</b>	<b>8.014,59</b>	<b>8.087,51</b>	<b>7.811,25</b>	<b>714,59</b>	<b>787,51</b>	<b>0,00</b>	<b>7.300,00</b>	<b>7.300,00</b>
<b>711 Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava</b>	<b>7.811,25</b>	<b>8.014,59</b>	<b>8.087,51</b>	<b>7.811,25</b>	<b>714,59</b>	<b>787,51</b>	<b>0,00</b>	<b>7.300,00</b>	<b>7.300,00</b>
7111 Zemljište	7.811,25	0,00	8.087,51	7.811,25	0,00	787,51	0,00	0,00	7.300,00
<b>72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>80.941,13</b>	<b>208.140,33</b>	<b>186.577,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.941,13</b>	<b>208.140,33</b>	<b>186.577,94</b>
<b>721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata</b>	<b>24.779,54</b>	<b>163.196,33</b>	<b>173.666,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.779,54</b>	<b>163.196,33</b>	<b>173.666,04</b>
7211 Stambeni objekti	12.038,15	0,00	7.220,94	0,00	0,00	0,00	12.038,15	0,00	7.220,94
7212 Poslovni objekti	12.741,39	0,00	166.445,10	0,00	0,00	0,00	12.741,39	0,00	166.445,10
<b>722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme</b>	<b>17.784,86</b>	<b>27.664,00</b>	<b>4.196,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.784,86</b>	<b>27.664,00</b>	<b>4.196,00</b>
7224 Medicinska i laboratorijska oprema	17.784,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.784,86	0,00	0,00
7227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	0,00	4.196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.196,00
<b>723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava</b>	<b>38.368,77</b>	<b>17.000,00</b>	<b>8.696,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.368,77</b>	<b>17.000,00</b>	<b>8.696,00</b>
7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	38.368,77	0,00	8.696,00	0,00	0,00	0,00	38.368,77	0,00	8.696,00
<b>724 Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti</b>	<b>7,96</b>	<b>280,00</b>	<b>19,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7,96</b>	<b>280,00</b>	<b>19,90</b>
7241 Knjige	7,96	0,00	19,90	0,00	0,00	0,00	7,96	0,00	19,90
<b>8 Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>	<b>30.417,88</b>	<b>517.861,00</b>	<b>516.559,58</b>	<b>30.417,88</b>	<b>7.400,00</b>	<b>6.066,42</b>	<b>0,00</b>	<b>510.461,00</b>	<b>510.493,16</b>
<b>81 Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova</b>	<b>10.877,68</b>	<b>453.861,00</b>	<b>452.655,21</b>	<b>10.877,68</b>	<b>3.400,00</b>	<b>2.162,05</b>	<b>0,00</b>	<b>450.461,00</b>	<b>450.493,16</b>
<b>815 Primici (povrati) glavnice zajmova kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora</b>	<b>2.880,08</b>	<b>3.400,00</b>	<b>2.162,05</b>	<b>2.880,08</b>	<b>3.400,00</b>	<b>2.162,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
8153 Povrat zajmova danih tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora	2.880,08	0,00	2.162,05	2.880,08	0,00	2.162,05	0,00	0,00	0,00
<b>816 Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora</b>	<b>7.997,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.997,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
8164 Povrat zajmova danih tuzemnim obrtnicima	7.997,60	0,00	0,00	7.997,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>818 Primici od povrata depozita i jamčevnih pologa</b>	<b>0,00</b>	<b>450.461,00</b>	<b>450.493,16</b>	<b>19.540,20</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.904,37</b>	<b>0,00</b>	<b>450.461,00</b>	<b>450.493,16</b>
8181 Primici od povrata depozita od kreditnih i ostalih financijskih institucija - tuzemni	0,00	0,00	450.493,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.493,16

<b>83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici</b>	<b>19.540,20</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.904,37</b>	<b>19.540,20</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.904,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>832 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru</b>	<b>19.540,20</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.904,37</b>	<b>19.540,20</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.904,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
8321 Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	19.540,20	0,00	3.904,37	19.540,20	0,00	3.904,37	0,00	0,00	0,00
<b>84 Primici od zaduživanja</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
<b>844 Priljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
8443 Priljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
<b>847 Priljeni zajmovi od drugih razina vlasti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>9 Vlastiti izvori</b>	<b>8.104.166,04</b>	<b>3.968.598,65</b>	<b>3.968.598,65</b>	<b>6.763.494,95</b>	<b>9.837.713,31</b>	<b>9.837.713,31</b>	<b>1.340.671,09</b>	<b>-5.869.114,66</b>	<b>-5.869.114,66</b>
<b>92 Rezultat poslovanja</b>	<b>8.104.166,04</b>	<b>3.968.598,65</b>	<b>3.968.598,65</b>	<b>6.763.494,95</b>	<b>9.837.713,31</b>	<b>9.837.713,31</b>	<b>1.340.671,09</b>	<b>-5.869.114,66</b>	<b>-5.869.114,66</b>
<b>922 Višak/manjak prihoda</b>	<b>8.104.166,04</b>	<b>3.968.598,65</b>	<b>3.968.598,65</b>	<b>6.763.494,95</b>	<b>9.837.713,31</b>	<b>9.837.713,31</b>	<b>1.340.671,09</b>	<b>-5.869.114,66</b>	<b>-5.869.114,66</b>

### **Prihodi od poreza (skupina računa 61)**

**Prihodi od poreza** ostvareni su u iznosu od 14.469.926,61 eura ili za 102,82% planiranih prihoda od poreza. U odnosu na isto izvještajno razdoblje 2022. godine veći su za 3.413.985,44 eura ili za 30,88%. Razlog povećanja jest bolja gospodarska situacija i povećanje plaća zaposlenih u odnosu na 2022. godinu.

**Prihod po osnovi poreza na dohodak** ostvaren je u iznosu od 13.565.379,12 eura ili s 102,77% 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 2023. godine ostvareno 2.411.751,79 eura, dok je u istom razdoblju 2022. godine ostvareno 1.804.447,10 eura.

U izvještajnom razdoblju 2023. godine povrat poreza i prireza porezu na dohodak evidentiran je u iznosu od -1.505.295,12 eura.

**Prihodi od poreza na cestovna motorna vozila** ostvareni su u iznosu od 837.199,10 eura ili za 26.017,59 eura više u odnosu na 2022. 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 67.036.385,95 eura ili s 69,74% planiranih sredstava. U odnosu na 2022. godinu veći su za 17,91%. Prihodi s osnove ove skupine računa proračunski korisnici su ostvarili u iznosu od 45.972.501,76 eura ili s 61,89% planiranih prihoda korisnika, dok je Karlovačka županija ostvarila 21.063.884,19 eura ili s 96,42% planiranih sredstava Županije. U odnosu na isto izvještajno razdoblje 2022. godine prihodi koje je Karlovačka županija ostvarila s ove skupine računskog plana su veći za 7.110.744,09 eura. Razlog povećanja navedenih prihoda su sredstva dobivena iz Fonda solidarnosti i Mehanizma za oporavak i otpornosti za sanaciju šteta od potresa po projektima Karlovačke županije.

### **Prihodi od imovine (skupina 64)**

Na razini konsolidiranog proračuna u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 238.282,59 eura ili s 93,58% planiranih sredstava. Na Karlovačku županiju se odnosi 236.346,24 eura ili 103,28% planiranih sredstava, a na proračunske korisnike 1.936,35 eura.

S osnove navedene skupine prihoda Karlovačka županija ostvarila je namjenske prihode s osnove izvora 04 „Prihodi za posebne namjene“ u iznosu od 157.688,93 eura, te nenamjenske prihode u iznosu od 78.657,31 eura od čega 555,26 eura od zakupa službenih vozila za potrebe Javnih ustanova županije i 78.102,05 eura od kamata i prihoda od kamata na oročena sredstva.

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65)** u izvještajnom razdoblju ostvareni su u ukupnom iznosu od 9.875.349,88 eura ili 93,65% planiranih sredstava proračuna. U odnosu na isto razdoblje prošle godine ostvareni su za 21,92% više.

Proračunski korisnici iz navedene skupine računa ostvarili su 9.280.274,93 eura ili 93,77% planiranih sredstava proračunskih korisnika. Iz ove skupine računa najviše sredstava uprihodovale su zdravstvene ustanove u iznosu od 6.387.973,76 eura.

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (skupina 66)** na razini konsolidiranog proračuna ostvareni su u iznosu od 3.775.231,58 eura ili s 73,21% planiranih sredstava.

Iz navedene mase sredstava na Karlovačku županiju odnosi se 4.211,51 eura od čega 3.349,13 eura na prihode ostvarenih od prodaje Glasnika i Fotomonografija Županije kao i proizvodnje električne energije od fotonapona, 510,43 eura na sredstva Zajedničkog procjeniteljskog povjerenstva i 312,00 eura na donaciju telemetrijskih uređaja, a 39,95 eura odnosi se na sredstva koja se iskazuju kroz Županijski dio proračuna na vanproračunske prihode Vijeća Bošnjačke nacionalne manjine Karlovačke županije.

**Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (skupina 67)** ostvareni su u iznosu od 61.470.689,45 eura ili 86,42% planiranih sredstava. Prihodi s osnove ove namjene isključivi su prihod zdravstvenih ustanova županije. Iz ovih prihoda najviše je sredstava ostvarila OB Karlovac u iznosu od 32.097.078,91 eura.

**Prihodi od Kazni, upravnih mjera i ostalih prihoda (skupina 68)** su isključivo prihod proračunskih korisnika u zdravstvu i ostvareni su u iznosu od 304.702,22 eura ili 77,91% planiranih sredstava.

#### **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (razred 7)**

S osnove navedenih prihoda u izvještajnom razdoblju konsolidirani proračun Županije ostvario je 194.665,45 eura prihoda ili 90,06% planiranih prihoda proračuna.

**Primici od financijske imovine i zaduživanja (razred 8)** u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 516.559,58 eura, od čega se na Karlovačku županiju odnosi 6.066,42 eura za uplate po ranijoj danoj kreditnoj liniji poljoprivrednih kredita. Ostatak iznosa od 510.493,16 eura odnosi se na sredstva ostvarena kod proračunskih korisnika, od čega iznos od 450.493,16 eura od povrata depozita kod Zavoda za javno zdravstvo Karlovačke županije i iznos od 60.000,00 eura za dugoročni kredit Glazbene škole Karlovac za nabavku koncertnog klavira.

**Vlastiti izvori (razred 9)** u izvještajnom razdoblju proračunski korisnici Karlovačke županije i Karlovačka županija sukladno Odlukama o prijenosu neutrošenih sredstava iz prethodne godine u Proračun za 2023. godinu planirali su konsolidirani višak od 3.968.598,65 eura.

Sa osnove navedenog viška prihoda proračunski korisnici planirali su 5.869.114,66 manjka viška prihoda, a Karlovačka županija višak od 9.837.713,31 eura.

## **2. RASHODI I IZDACI**

Rashodi i izdaci ukupnog Proračuna Županije za 2023. godinu izvršeni su u iznosu od 163.919.078,92 eura ili s 81% planiranih rashoda za 2023. godinu. Na Karlovačku županiju odnosi se 37.323.534,94 eura ili 22,77 % od ukupno izvršenih rashoda, a na proračunske korisnike odnosi se 126.595.543,98 eura ili 77,23 % ukupno izvršenih rashoda.

#### **Rashodi po organizacijskoj klasifikaciji**

Ukupno izvršeni rashodi evidentirani po organizacijskoj klasifikaciji iznose 163.919.078,92 eura.

-iznosi u eurima-

Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	III Rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Ind. 5/2	Ind. 5/4	Struk. Kol. 5
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>134.571.742,85</b>	<b>173.000.000,00</b>	<b>202.380.000,00</b>	<b>163.919.078,92</b>	<b>121,81</b>	<b>81,00</b>	<b>100,00</b>
UPRAVNI ODJEL ŽUPANA	4.780.474,23	4.925.720,00	9.879.934,18	7.323.993,35	153,21	74,13	4,47
UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	2.262.149,92	4.524.604,00	5.514.187,23	4.659.018,61	205,96	84,49	2,84
UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO	42.621.787,33	62.709.689,00	72.645.438,99	57.566.172,56	135,06	79,24	35,12

UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO	80.746.312,54	94.911.317,00	108.370.535,67	89.114.793,88	110,36	82,23	54,37
UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE	3.556.163,72	4.165.911,00	4.146.271,77	3.990.513,49	112,21	96,24	2,43
UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ	536.242,69	1.740.759,00	1.769.869,00	1.213.883,40	226,37	68,59	0,74
UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU	68.612,42	22.000,00	53.763,16	50.703,63	73,90	94,31	0,03

U nastavku su opisani rashodi po organizacijskoj strukturi:

U razdjelu I „**UPRAVNI ODJEL ŽUPANA**“ izvršeni su rashodi u iznosu od 7.323.993,35 eura ili 74,13 % 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, te nacionalne manjine.

Najznačajnije aktivnosti:

- Informatizacija odjela i službi Županije - Pametna županija - 140.396,05 eura
- Uređenje i opremanje prostora Županije - 1.075.245,25 eura
- Nikola Tesla Poduzetnički centar - 1.191.246,32 eura
- Dom Nikole Tesle - 100.840,54 eura
- Redovna djelatnost predstavničkih i izvršnih tijela - 362.859,69 eura
- Vatrogastvo županije - 356.966,76 eura
- Sufinanciranje posljedica elementarnih nepogoda - 1.429.945,48 eura
- Obnova zgrada javne namjene oštećene potresom - 1.933.746,11 eura
- "STREAM" - 184.514,97 eura

U razdjelu II „**UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO**“ utrošeno je 4.659.018,61 eura ili 84,49 % ukupno planiranih rashoda ovog razdjela.

Najznačajnije aktivnosti:

- Subvencioniranje kamata preko poslovnih banaka - 143.281,54 eura
- Sanacija klizišta- FSEU.2022.MINGOR.02.035. - 2.676.268,22 eura
- Subvencioniranje kamata za poljoprivredne kredite - 31.115,02 eura
- Poticanje razvoja poljoprivrede - 275.617,99 eura
- "Dodir civilizacija" - 147.024,23 eura
- Sufinanciranje JU Regionalne razvojne agencije KŽ - 278.639,74 eura
- KaŽU5 EduKA II - 353.075,58 eura

Razdjel III „**UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO**“ bilježi izvršenje rashoda u iznosu od 57.566.172,56 eura ili 79,24% planiranih rashoda ovog razdjela.

Najznačajnije aktivnosti:

- Sanacije šteta od potresa kod korisnika u nastavku:
  - Glazbena škola Karlovac FSEU.JID.MZO.OB.13 I MZO.OB.86 - 88.737,66 eura
  - OŠ Josipdol - PŠ Siniša i Zrinko Rendulić FSEU.JID.MZO.OB.24 - 117.826,25 eura
  - Učenički dom Duga Resa - FSEU.JID.MZO.OB.25 i MZO.OB.87 - 1.557.341,16 eura
  - Cjelovita obnova zgrade Medicinske škole Karlovac- FSEU.2022.MZO.082 - 1.228.708,28 eura
  - Trgovačko ugostiteljska škola Karlovac – FSEU - 38.557,23 eura
- Zakonski standardi javnih ustanova OŠ - 2.842.959,07 eura
- Zakonski standard javnih ustanova SŠ - 2.238.031,32 eura
- Stipendije učenika i studenata na području KŽ - 40.148,46 eura
- Šport - 225.000,00 eura
- Školska prehrana učenika (standard) - 825.387,18 eura

- Sufinanciranje prijevoza učenika SŠ - 1.584.014,74 eura
- Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ (EU projekt) - 357.152,85 eura
- Osiguravanje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva Karlovačke županije - 80.100,37 eura
- Centar kompetencija (ORUŽANA) - 3.629.268,16 eura
- Centar kompetentnosti - 4.357.515,46 eura
- MZOS- Plaće OŠ - 16.674.295,87 eura
- MZOS- Plaće SŠ - 16.267.564,31 eura

U razdjelu **IV „UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO“** izvršeni su rashodi u iznosu od 89.114.793,88 eura ili s 82,23% planiranih rashoda. Rashodi izvršeni u ovom razdjelu čine 54,37 % ukupno izvršenih rashoda Proračuna.

Najznačajnije aktivnosti:

- Zakonski standardi u zdravstvu - 2.014.701,79 eura
- Sufinanciranje ulaganja u zdravstvene ustanove - 3.155.927,97 eura
- Zakonski standardi Doma za stare i nemoćne - 460.310,00 eura
- Poboljšanje demografskog stanja u KŽ - 214.881,72 eura
- Troškovi ukopa i ostale pomoći Hrvatskim braniteljima - 246.152,26 eura
- Financiranje redovne djelatnosti iz HZZO-a - 66.993.121,59 eura
- Specijalističko usavršavanje - 129.145,96 eura

Izvršeni rashodi u razdjelu **V „UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE“** iznose 3.990.513,49 eura ili 96,24 % 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 3.145.950,07 eura, te na aktivnost „Redovna djelatnost za materijalne rashode u upravnim tijelima Županije“ iznos od 844.563,42 eura.

Unutar ovog odjela isplaćene su plaće djelatnika (plaća bruto + doprinosi na plaće) na projektu legalizacije (156.205,62 eura), preuzetih djelatnika Ureda državne uprave (1.271.235,23 eura) i plaće djelatnika Županije (1.300.816,75 eura).

Ukupno izvršeni rashodi u razdjelu **VI „UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ“** iznose 1.213.883,40 eura i izvršeni su s 68,59 % planiranih rashoda razdjela.

Najznačajnije aktivnosti:

- Centar za gospodarenje otpadom - 90.780,22 eura
- Izgradnja CGO "Babina gora" - 545.252,05 eura
- Zavod za prostorno uređenje KŽ - 142.996,07 eura
- Javna ustanova za upravljanje zaštićenim prirodnim vrijednostima (ukupno) - 369.127,52 eura

Izvršeni rashodi u razdjelu **VII „UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU“** iznose 50.703,63 eura, a odnose se na troškove zaposlenih, materijalne i financijske rashode ovog odjela. Iznos od 34.431,23 eura odnosi se na nabavu informatičke opreme i uredskog namještaja za potrebe odjela.

## **POSEBNI IZVJEŠTAJI UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA KARLOVAČKE ŽUPANIJE ZA 2023. GODINU**

### **1. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe**

Tijekom 2023. godine županica Karlovačke županije donesla je Odluku o sufinanciranju pomoći stanovništvu stradalom potresom u Turskoj i Siriji (KLASA:402-08/23-01/160, URBROJ:2133-

01/04-23-02 od 10. veljače 2023. godine) kojom je dodijeljena pomoć za stanovništvo koje je stradalo u potresu u Turskoj i Siriji, iz sredstava proračunske zalihe u iznosu od 15.000,00 eura. Sredstva su uplaćena na račun humanitarne pomoći Hrvatskog Crvenog križa. Sredstva sukladno gore navedenoj Odluci, iznosu te primatelju isplaćena su dana 13. veljače 2023. godine.

## **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 županije ima obvezu podnošenja Izvještaja o korištenju sredstava Fondova Europske unije.

U Obrazloženju uz Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Karlovačke županije za 2023. godinu nalazi se detaljna specifikacija o korištenju sredstava fondova Europske unije.

## **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 2023. godine došlo je do otplate zajma evidentiranog na računu 1353 „Zajmovi tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora„.

Navedeni zajam odnosio se na "Program kreditiranja u poljoprivredi" kod Privredne banke Zagreb te je otplaćen u cijelosti.

## **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 2023. godini iznose proračunskih korisnika iznose 3.385.248,92 eura. Nenaplaćena potraživanja Karlovačke županije u 2023. godini iznose 171.701,69 eura, proračunskih korisnika 5.676.919,19 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 30. lipnja i 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/Karlova%C4%8Dka\\_%C5%BEupanija\\_razina\\_23\\_-\\_Bilje%C5%A1ke\\_konsolidacija\\_31.12.2023\\_s\\_prilozima.pdf](https://www.kazup.hr/images/Karlova%C4%8Dka_%C5%BEupanija_razina_23_-_Bilje%C5%A1ke_konsolidacija_31.12.2023_s_prilozima.pdf).

## **OSTALO:**

### **1. OTPIS POTRAŽIVANJA**

Prema Pravilniku u 2023. godini donesena je Odluka o otpisu potraživanja s osnove kamata (KLASA:UP/I-024-01/23-01/1, URBROJ:2133-01-01/02-23-3, Karlovac, 10.11.2023. godine) prema fizičkoj osobi D.M. u iznosu od 219,73 eura temeljem parničnih troškova.

### **2. PRERASPODJELE PRORAČUNA**

Tijekom 2023. godine izvršene su tri preraspodjele sredstava Proračuna Karlovačke županije.

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

Dvije preraspodjele proračunskih sredstava evidentirane su u okviru Upravnog odjela za školstvo odnosno kod proračunskih korisnika u školstvu. Jedna preraspodjela proračunskih sredstava evidentirana je u okviru Upravnog odjela za hrvatske branitelje i zdravstvo odnosno kod korisnika u zdravstvu.

### **3. FINACIJSKA I DRUGA IZVJEŠĆA KARLOVAČKE ŽUPANIJE**

Sukladno važećim Pravilnicima i sukladno Zakonu Županija i proračunski korisnici županije izradili su financijska i druga 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 navodi se u nastavku: <https://www.kazup.hr/index.php/financijskaizvjesca-uozafinancije>

Oznaka	KONSOLIDIRANI PRORAČUN						KARLOVAČKA ŽUPANIJA						PRORAČUNSKI KORISNICI					
	OSTVARENJE 2022.	Plan 2023.	III REBALANS 2023.	OSTVARENJE 2023.	IND. (5/2)	IND. (5/4)	OSTVARENJE 2022.	Plan 2023.	III REBALANS 2023.	OSTVARENJE 2023.	IND. (11/8)	IND. (11/10)	OSTVARENJE 2022.	Plan 2023.	III REBALANS 2023.	OSTVARENJE 2023.	IND. (17/14)	IND. (17/16)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>141.813.197,94</b>	<b>173.000.000,00</b>	<b>202.380.000,00</b>	<b>161.850.391,96</b>	<b>114,13</b>	<b>79,97</b>	<b>32.447.278,58</b>	<b>32.138.991,00</b>	<b>46.653.604,40</b>	<b>46.214.010,74</b>	<b>142,43</b>	<b>99,06</b>	<b>109.365.919,36</b>	<b>140.861.009,00</b>	<b>155.726.395,60</b>	<b>115.636.381,22</b>	<b>105,73</b>	<b>74,26</b>
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>133.589.861,64</b>	<b>174.995.713,00</b>	<b>197.677.385,43</b>	<b>157.170.568,28</b>	<b>117,65</b>	<b>79,51</b>	<b>25.645.554,50</b>	<b>27.837.441,00</b>	<b>36.807.776,50</b>	<b>36.369.443,50</b>	<b>141,82</b>	<b>98,81</b>	<b>107.944.307,14</b>	<b>147.158.272,00</b>	<b>160.869.608,93</b>	<b>120.801.124,78</b>	<b>111,91</b>	<b>75,09</b>
<b>61 Prihodi od poreza</b>	<b>11.055.941,17</b>	<b>9.742.000,00</b>	<b>14.073.000,00</b>	<b>14.469.926,61</b>	<b>130,88</b>	<b>102,82</b>	<b>11.055.941,17</b>	<b>9.742.000,00</b>	<b>14.073.000,00</b>	<b>14.469.926,61</b>	<b>130,88</b>	<b>102,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>611 Porez i prizrež na dohodak</b>	<b>10.186.794,56</b>	<b>8.927.000,00</b>	<b>13.200.000,00</b>	<b>13.565.379,12</b>	<b>133,17</b>	<b>102,77</b>	<b>10.186.794,56</b>	<b>8.927.000,00</b>	<b>13.200.000,00</b>	<b>13.565.379,12</b>	<b>133,17</b>	<b>102,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6111 Porez i prizrež na dohodak od nesamostalnog rada	9.257.839,95	0,00	0,00	12.369.137,93	133,61	0,00	9.257.839,95	0,00	0,00	12.369.137,93	133,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6112 Porez i prizrež na dohodak od samostalnih djelatnosti	697.864,78	0,00	0,00	844.665,46	121,04	0,00	697.864,78	0,00	0,00	844.665,46	121,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6113 Porez i prizrež na dohodak od imovine i imovinskih prava	327.817,27	0,00	0,00	326.197,82	99,51	0,00	327.817,27	0,00	0,00	326.197,82	99,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6114 Porez i prizrež na dohodak od kapitala	947.408,29	0,00	0,00	1.134.469,55	119,74	0,00	947.408,29	0,00	0,00	1.134.469,55	119,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6115 Porez i prizrež na dohodak po godišnjoj prijavi	224.439,91	0,00	0,00	344.824,86	153,64	0,00	224.439,91	0,00	0,00	344.824,86	153,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6116 Porez i prizrež na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	43.706,25	0,00	0,00	51.378,62	117,55	0,00	43.706,25	0,00	0,00	51.378,62	117,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6117 Povrat poreza i prizreža na dohodak po godišnjoj prijavi	-1.312.281,89	0,00	0,00	-1.505.295,12	114,71	0,00	-1.312.281,89	0,00	0,00	-1.505.295,12	114,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>613 Porezi na imovinu</b>	<b>43.684,13</b>	<b>25.000,00</b>	<b>53.000,00</b>	<b>54.143,17</b>	<b>123,94</b>	<b>102,16</b>	<b>43.684,13</b>	<b>25.000,00</b>	<b>53.000,00</b>	<b>54.143,17</b>	<b>123,94</b>	<b>102,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6132 Porez na nasljedstava i darove	43.684,13	0,00	0,00	54.143,17	123,94	0,00	43.684,13	0,00	0,00	54.143,17	123,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>614 Porezi na robu i usluge</b>	<b>825.462,48</b>	<b>790.000,00</b>	<b>820.000,00</b>	<b>850.404,32</b>	<b>103,02</b>	<b>103,71</b>	<b>825.462,48</b>	<b>790.000,00</b>	<b>820.000,00</b>	<b>850.404,32</b>	<b>103,02</b>	<b>103,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6145 Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti	811.181,51	0,00	0,00	837.199,10	103,21	0,00	811.181,51	0,00	0,00	837.199,10	103,21	0,00	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	14.280,97	0,00	0,00	13.205,22	92,47	0,00	14.280,97	0,00	0,00	13.205,22	92,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>56.853.346,56</b>	<b>85.224.681,00</b>	<b>96.123.339,69</b>	<b>67.036.385,95</b>	<b>117,91</b>	<b>69,74</b>	<b>13.953.140,10</b>	<b>17.665.717,00</b>	<b>21.846.770,30</b>	<b>21.063.884,19</b>	<b>150,96</b>	<b>96,42</b>	<b>42.900.206,46</b>	<b>67.558.964,00</b>	<b>74.276.569,39</b>	<b>45.972.501,76</b>	<b>107,16</b>	<b>61,89</b>
<b>632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU</b>	<b>114.871,30</b>	<b>275.486,00</b>	<b>417.364,90</b>	<b>165.129,14</b>	<b>143,75</b>	<b>39,56</b>	<b>68.190,37</b>	<b>211.681,00</b>	<b>362.423,64</b>	<b>109.030,93</b>	<b>159,89</b>	<b>30,08</b>	<b>46.680,93</b>	<b>63.805,00</b>	<b>54.941,26</b>	<b>56.098,21</b>	<b>120,17</b>	<b>102,11</b>
6321 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	78.229,32	0,00	0,00	123.532,72	157,91	0,00	68.190,37	0,00	0,00	109.030,93	159,89	0,00	10.038,95	0,00	0,00	14.501,79	144,46	0,00
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	36.641,98	0,00	0,00	41.596,42	113,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.641,98	0,00	0,00	41.596,42	113,52	0,00
<b>633 Pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima</b>	<b>4.375.445,68</b>	<b>8.402.975,00</b>	<b>5.621.869,98</b>	<b>5.474.151,24</b>	<b>125,11</b>	<b>97,37</b>	<b>4.375.445,68</b>	<b>8.402.975,00</b>	<b>5.621.869,98</b>	<b>5.474.151,24</b>	<b>125,11</b>	<b>97,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6331 Tekuće pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	4.070.183,23	0,00	0,00	4.893.037,53	120,22	0,00	4.070.183,23	0,00	0,00	4.893.037,53	120,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6332 Kapitalne pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	305.262,45	0,00	0,00	581.113,71	190,37	0,00	305.262,45	0,00	0,00	581.113,71	190,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika</b>	<b>819.067,65</b>	<b>17.350.572,00</b>	<b>15.668.282,97</b>	<b>3.963.653,45</b>	<b>483,92</b>	<b>25,30</b>	<b>10.986,84</b>	<b>0,00</b>	<b>22.100,00</b>	<b>18.297,00</b>	<b>166,54</b>	<b>82,79</b>	<b>808.080,81</b>	<b>17.350.572,00</b>	<b>15.646.182,97</b>	<b>3.945.356,45</b>	<b>488,24</b>	<b>25,22</b>
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	819.067,65	0,00	0,00	3.963.653,45	483,92	0,00	10.986,84	0,00	0,00	18.297,00	166,54	0,00	808.080,81	0,00	0,00	3.945.356,45	488,24	0,00
<b>635 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije</b>	<b>8.100.533,44</b>	<b>7.562.410,00</b>	<b>7.556.234,00</b>	<b>7.554.717,75</b>	<b>93,26</b>	<b>99,98</b>	<b>8.100.533,44</b>	<b>7.562.410,00</b>	<b>7.556.234,00</b>	<b>7.554.717,75</b>	<b>93,26</b>	<b>99,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6351 Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	5.231.206,64	0,00	0,00	5.390.030,44	103,04	0,00	5.231.206,64	0,00	0,00	5.390.030,44	103,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6352 Kapitalne pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	2.869.326,80	0,00	0,00	2.164.687,31	75,44	0,00	2.869.326,80	0,00	0,00	2.164.687,31	75,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</b>	<b>39.438.850,10</b>	<b>36.096.182,00</b>	<b>44.352.259,78</b>	<b>37.920.293,60</b>	<b>96,15</b>	<b>85,50</b>	<b>1.329,53</b>	<b>1.330,00</b>	<b>1.330,00</b>	<b>1.246,54</b>	<b>93,76</b>	<b>93,72</b>	<b>39.437.520,57</b>	<b>36.094.852,00</b>	<b>44.350.929,78</b>	<b>37.919.047,06</b>	<b>96,15</b>	<b>85,50</b>
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	38.790.812,13	0,00	0,00	37.371.308,27	96,34	0,00	1.329,53	0,00	0,00	1.246,54	93,76	0,00	38.789.482,60	0,00	0,00	37.370.061,73	96,34	0,00
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	648.037,97	0,00	0,00	548.985,33	84,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	648.037,97	0,00	0,00	548.985,33	84,71	0,00
<b>638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava</b>	<b>4.000.228,06</b>	<b>15.521.543,00</b>	<b>22.487.053,04</b>	<b>11.948.654,53</b>	<b>298,70</b>	<b>53,14</b>	<b>1.396.654,24</b>	<b>1.487.321,00</b>	<b>8.282.812,68</b>	<b>7.906.440,73</b>	<b>566,10</b>	<b>95,46</b>	<b>2.603.573,82</b>	<b>14.034.222,00</b>	<b>14.204.240,36</b>	<b>4.042.213,80</b>	<b>155,26</b>	<b>28,46</b>
6381 Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	3.238.511,43	0,00	0,00	8.432.236,81	260,37	0,00	634.937,61	0,00	0,00	6.187.540,04	974,51	0,00	2.603.573,82	0,00	0,00	2.244.696,77	86,22	0,00
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	761.716,63	0,00	0,00	3.516.417,72	461,64	0,00	761.716,63	0,00	0,00	1.718.900,69	225,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1.797.517,03	0,00	0,00
<b>639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna</b>	<b>4.350,33</b>	<b>15.513,00</b>	<b>20.275,02</b>	<b>9.786,24</b>	<b>224,95</b>	<b>48,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.350,33</b>	<b>15.513,00</b>	<b>20.275,02</b>	<b>9.786,24</b>	<b>224,95</b>	<b>48,27</b>
6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	0,00	0,00	6.756,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.756,91	0,00	0,00
6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	4.350,33	0,00	0,00	3.029,33	69,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.350,33	0,00	0,00	3.029,33	69,63	0,00
<b>64 Prihodi od imovine</b>	<b>158.636,16</b>	<b>164.058,00</b>	<b>254.629,97</b>	<b>238.282,59</b>	<b>150,21</b>	<b>93,58</b>	<b>157.238,82</b>	<b>138.665,00</b>	<b>228.842,80</b>	<b>236.346,24</b>	<b>150,31</b>	<b>103,28</b>	<b>1.397,34</b>	<b>25.393,00</b>	<b>25.787,17</b>	<b>1.936,35</b>	<b>138,57</b>	<b>7,51</b>
<b>641 Prihodi od financijske imovine</b>	<b>4.400,03</b>	<b>29.013,00</b>	<b>95.462,90</b>	<b>79.635,66</b>	<b>1.809,89</b>	<b>83,42</b>	<b>3.279,28</b>	<b>3.900,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>77.975,90</b>	<b>2.377,84</b>	<b>111,39</b>	<b>1.120,75</b>	<b>25.113,00</b>	<b>25.462,90</b>	<b>1.659,76</b>	<b>148,09</b>	<b>6,52</b>
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	110,67	0,00	0,00	78.994,34	71.378,28	0,00	0,00	0,00	0,00	77.973,76	0,00	0,00	110,67	0,00	0,00			

Oznaka	KONSOLIDIRANI PRORAČUN						KARLOVAČKA ŽUPANIJA						PRORAČUNSKI KORISNICI					
	OSTVARENJE 2022.	Plan 2023.	III REBALANS 2023.	OSTVARENJE 2023.	IND. (5/2)	IND. (5/4)	OSTVARENJE 2022.	Plan 2023.	III REBALANS 2023.	OSTVARENJE 2023.	IND. (11/8)	IND. (11/10)	OSTVARENJE 2022.	Plan 2023.	III REBALANS 2023.	OSTVARENJE 2023.	IND. (17/14)	IND. (17/16)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	106.310,60	163.259,00	391.094,00	304.702,22	286,62	77,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.310,60	163.259,00	391.094,00	304.702,22	286,62	77,91
683 Ostali prihodi	106.310,60	163.259,00	391.094,00	304.702,22	286,62	77,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.310,60	163.259,00	391.094,00	304.702,22	286,62	77,91
6831 Ostali prihodi	106.310,60	0,00	0,00	304.702,22	286,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.310,60	0,00	0,00	304.702,22	286,62	0,00
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	88.752,38	223.107,00	216.154,92	194.665,45	219,34	90,06	7.811,25	26.000,00	714,59	787,51	10,08	110,20	80.941,13	197.107,00	215.440,33	193.877,94	239,53	89,99
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	7.811,25	20.165,00	8.014,59	8.087,51	103,54	100,91	7.811,25	13.000,00	714,59	787,51	10,08	110,20	0,00	7.165,00	7.300,00	7.300,00	0,00	100,00
711 Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	7.811,25	20.165,00	8.014,59	8.087,51	103,54	100,91	7.811,25	13.000,00	714,59	787,51	10,08	110,20	0,00	7.165,00	7.300,00	7.300,00	0,00	100,00
7111 Zemljište	7.811,25	0,00	0,00	8.087,51	103,54	0,00	7.811,25	0,00	0,00	787,51	10,08	0,00	0,00	0,00	0,00	7.300,00	0,00	0,00
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	80.941,13	202.942,00	208.140,33	186.577,94	230,51	89,64	0,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.941,13	189.942,00	208.140,33	186.577,94	230,51	89,64
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	24.779,54	157.018,00	163.196,33	173.666,04	700,84	106,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.779,54	157.018,00	163.196,33	173.666,04	700,84	106,42
7211 Stambeni objekti	12.038,15	0,00	0,00	7.220,94	59,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.038,15	0,00	0,00	7.220,94	59,98	0,00
7212 Poslovni objekti	12.741,39	0,00	0,00	166.445,10	1.306,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.741,39	0,00	0,00	166.445,10	1.306,33	0,00
722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	17.784,86	5.991,00	27.664,00	4.196,00	23,59	15,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.784,86	5.991,00	27.664,00	4.196,00	23,59	15,17
7224 Medicinska i laboratorijska oprema	17.784,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.784,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	0,00	0,00	4.196,00	0,00	0,00	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
723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	38.368,77	39.653,00	17.000,00	8.696,00	22,66	51,15	0,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.368,77	26.653,00	17.000,00	8.696,00	22,66	51,15
7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	38.368,77	0,00	0,00	8.696,00	22,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.368,77	0,00	0,00	8.696,00	22,66	0,00
724 Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti	7,96	280,00	280,00	19,90	250,00	7,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,96	280,00	280,00	19,90	250,00	7,11
7241 Knjige	7,96	0,00	0,00	19,90	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,96	0,00	0,00	19,90	250,00	0,00
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	30.417,88	174.817,00	517.861,00	516.559,58	1.698,21	99,75	30.417,88	15.550,00	7.400,00	6.066,42	19,94	81,98	0,00	159.267,00	510.461,00	510.493,16	0,00	100,01
81 Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova	10.877,68	162.667,00	453.861,00	452.655,21	4.161,32	99,73	10.877,68	3.400,00	3.400,00	2.162,05	19,88	63,59	0,00	159.267,00	450.461,00	450.493,16	0,00	100,01
815 Primici (povrati) glavnice zajmova kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora	2.880,08	3.400,00	3.400,00	2.162,05	75,07	63,59	2.880,08	3.400,00	3.400,00	2.162,05	75,07	63,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8153 Povrat zajmova danih tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora	2.880,08	0,00	0,00	2.162,05	75,07	0,00	2.880,08	0,00	0,00	2.162,05	75,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
816 Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora	7.997,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.997,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8164 Povrat zajmova danih tuzemnim obrtnicima	7.997,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.997,60	0,00	0,00	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	0,00	159.267,00	450.461,00	450.493,16	0,00	100,01	19.540,20	11.950,00	4.000,00	3.904,37	19,98	97,61	0,00	159.267,00	450.461,00	450.493,16	0,00	100,01
8181 Primici od povrata depozita od kreditnih i ostalih financijskih institucija - tuzemni	0,00	0,00	0,00	450.493,16	0,00	0,00	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
83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	19.540,20	11.950,00	4.000,00	3.904,37	19,98	97,61	19.540,20	11.950,00	4.000,00	3.904,37	19,98	97,61	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	19.540,20	11.950,00	4.000,00	3.904,37	19,98	97,61	19.540,20	11.950,00	4.000,00	3.904,37	19,98	97,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8321 Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	19.540,20	0,00	0,00	3.904,37	19,98	0,00	19.540,20	0,00	0,00	3.904,37	19,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Primici od zaduživanja	0,00	200,00	60.000,00	60.000,00	0,00	100,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	100,00
844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	100,00
8443 Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	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
847 Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Vlastiti izvori	8.104.166,04	-2.393.637,00	3.968.598,65	3.968.598,65	48,97	100,00	6.763.494,95	4.260.000,00	9.837.713,31	9.837.713,31	145,45	100,00	1.340.671,09	-6.653.637,00	-5.869.114,66	-5.869.114,66	-437,77	100,00
92 Rezultat poslovanja	8.104.166,04	-2.393.637,00	3.968.598,65	3.968.598,65	48,97	100,00	6.763.494,95	4.260.000,00	9.837.713,31	9.837.713,31	145,45	100,00	1.340.671,09	-6.653.637,00	-5.869.114,66	-5.869.114,66	-437,77	100,00
922 Višak/manjak prihoda	8.104.166,04	-2.393.637,00	3.968.598,65	3.968.598,65	48,97	100,00	6.763.494,95	4.260.000,00	9.837.713,31	9.837.713,31	145,45	100,00	1.340.671,09	-6.653.637,00	-5.869.114,66	-5.869.114,66	-437,77	100,00