

VODIČ ZA GRAĐANE

OPĆENITO O PRORAČUNU

Što je proračun?

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

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

VODIČ ZA GRAĐANE je sažetak Proračuna Karlovačke županije za 2022. godinu. Njime se svim građanima omogućuje jednostavan uvid u prihode i rashode Županije te potpunu informaciju o upravljanju i korištenju javnog novca.

Što sadrži proračun?

Proračun se sastoji od:

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

Što sve možete saznati iz proračuna?

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

Što se financira iz proračuna?

Karlovačka županija kroz svoj proračun financira 54 proračunskih korisnika. Proračun Karlovačke županije sastoji se od **7 upravnih odjela** te se kroz njihov rad omogućava financiranje proračunskih korisnika i osiguravaju se sredstva za provođenje projekata, aktivnosti i programa. Svaki upravni odjel raspolaže određenim proračunskim sredstvima sa svrhom ostvarenja zadnjih ciljeva i realizacije projekata i aktivnosti iz svoje nadležnosti.

PRORAČUNSKI KORISNICI:

- OSNOVNE ŠKOLE → 18
- SREDNJE ŠKOLE I UČENIČKI DOMOVI → 15
- ZDRAVSTVENE USTANOVE → 13
- CENTRI ZA SOCIJALNU SKR KŽ → 4
- DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE KARLOVAC
- JAVNA USTANOVA REGIONALNA RAZVOJNA AGENCIJA KARLOVAČKE ŽUPANIJE
- JAVNA USTANOVA - ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE KARLOVAČKE ŽUPANIJE
- JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM PRIRODNIM VRIJEDNOSTIMA KARLOVAČKE ŽUPANIJE

KŽ JE OSNIVAČ/SUOSNIVAČ:

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

ŽUPANIJSKA VIJEĆA NACIONALNIH MANJINA:

- ŽUPANIJSKO VIJEĆE SRPSKE NACIONALNE MANJINE
- ŽUPANIJSKO VIJEĆE BOŠNJAČKE NACIONALNE MANJINE

IZVANPRORAČUNSKI KORISNIK:

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE KARLOVAC

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

III. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA KARLOVAČKE ŽUPANIJE ZA 2022. GODINU

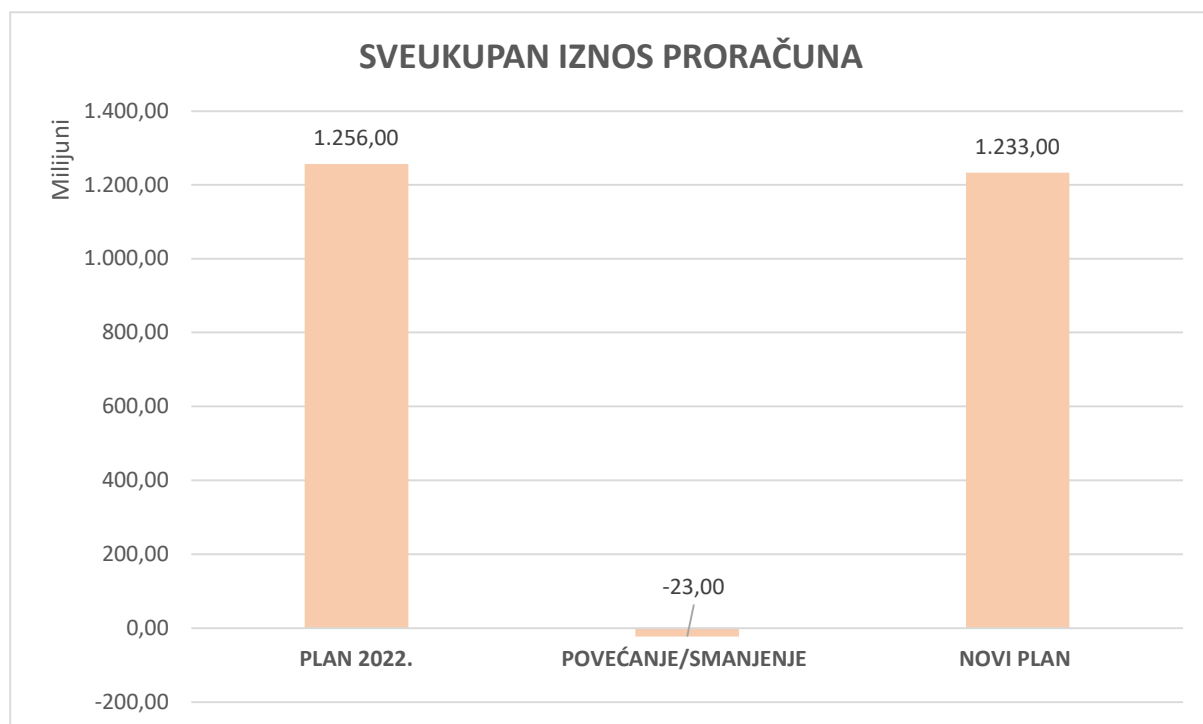
Karlovačka županija usvojila je III. Izmjene i dopune proračuna za 2022. godinu na 12. sjednici Županijske skupštine 16. prosinac 2022. godine. Iste su objavljene Glasniku Karlovačke županije broj 57a/22 kao i na web stranicama Karlovačke županije.

Razlozi III. izmjena i dopuna Proračuna Karlovačke županije za 2022. godinu:

- potreba korekcije planiranih prihoda, kako izvorno Županijskih tako i vlastitih i namjenskih prihoda proračunskih korisnika;
- prenamjena unutar programa, aktivnosti i projekata temeljem nove procjene prihoda i mogućnosti izvršenja planiranih programa;
- usklađenje projekata i aktivnosti Karlovačke Županije i proračunskih korisnika Županije

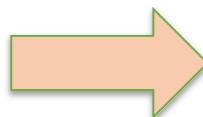
KORISNIK	Plan 2022.	Ostvarenje 01.01.- 29.11.2022.	Izvršenje 01.01.- 29.11.2022.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2022.	Ind. 6/2
1	2	3	4	5	6	7
KARLOVAČKA ŽUPANIJA	251.313.826,80	214.126.034,48	135.577.602,10	11.700.806,71	263.014.633,51	104,66
PRORAČUNSKI KORISNICI	1.004.686.173,20	683.302.537,84	669.255.091,81	-34.700.806,71	969.985.366,49	96,55
SVEUKUPNO PRORAČUN	1.256.000.000,00	897.428.572,32	804.832.693,91	-23.000.000,00	1.233.000.000,00	98,17

Ukupan iznos proračuna Karlovačke županije za 2022. godinu



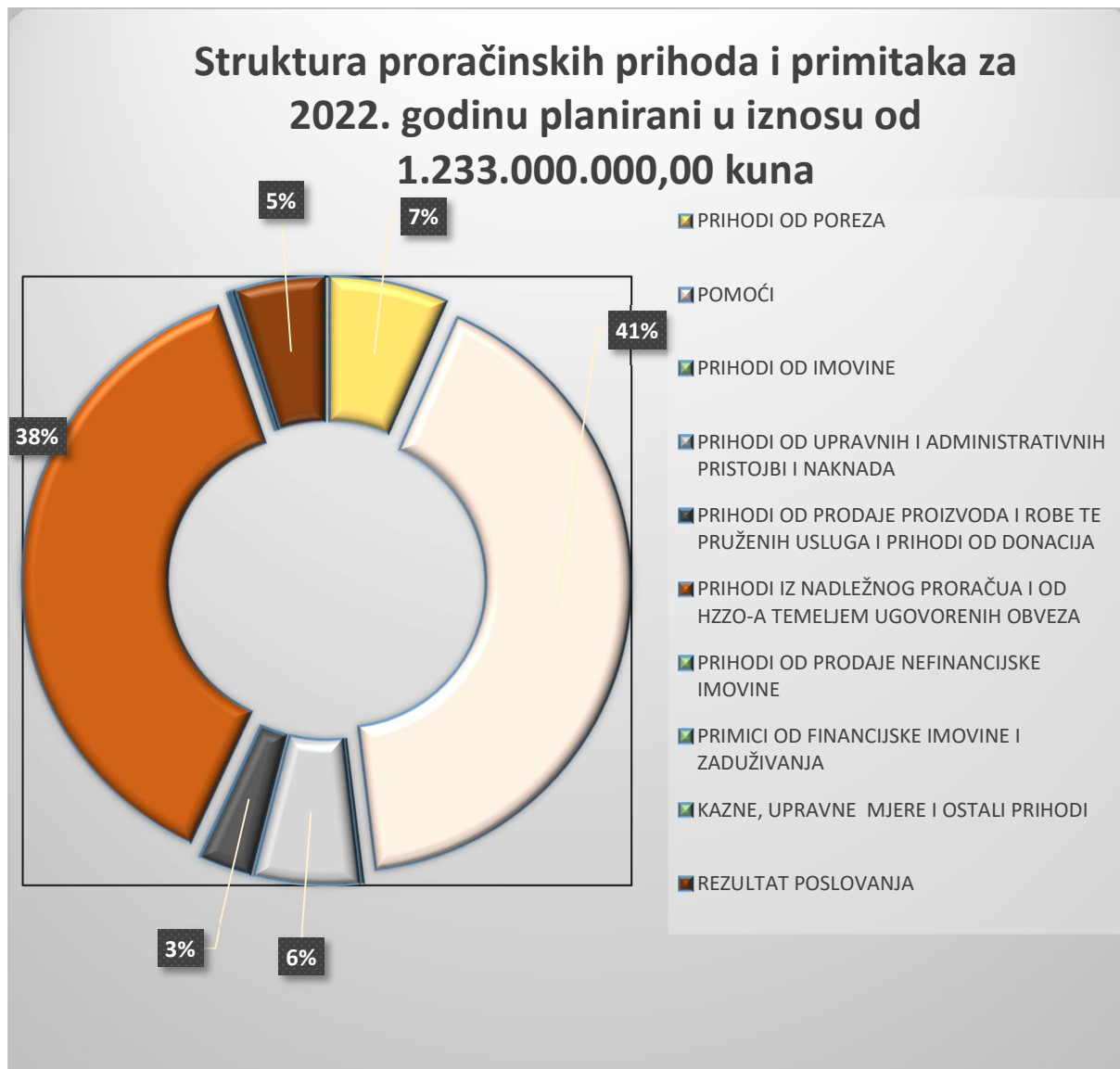
OD KUD NOVAC DOLAZI?

Prihodi od poreza	• 81.300.100,00
Pomoći	• 511.513.539,93
Prihodi od imovine	• 1.323.282,03
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i naknada	• 71.635.736,71
Prihod od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	• 36.163.453,76
Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovorenih obveza	• 465.730.914,07
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	• 1.710.684,50
Primici od financijske imovine i zaduživanja	• 1.307.250,00
Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	• 1.254.200,00
Rezultat poslovanja	• 61.060.839,00
UKUPNI PRIHODI	• 1.233.000.000,00



- Decentralizirana sredstva
- Sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola
- Projekt „Nikola Tesla poduzetnički centar“
- Projekti „Osiguranje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva KŽ“, „Shema školskog voća“, „Pomoćnici u nastavi“
- Sredstva s osnova EU projekata kod proračunskih korisnika Županije
- Energetska obnova škola i zdravstvenih ustanova
- Sredstva iz nenadležnih proračuna za proračunske korisnike
- Sredstva za preuzete djelatnike Državne uprave
- Plaće djelatnika u osnovnim i srednjim školama

Struktura proračunskih prihoda i primitaka za 2022. godinu planirani u iznosu od 1.233.000.000,00 kuna



Županijski porezi su porez na dohodak, porez na cestovna motorna vozila, porez plovila, porez na nasljedstva i darove i porez na automate za zabavne igre.

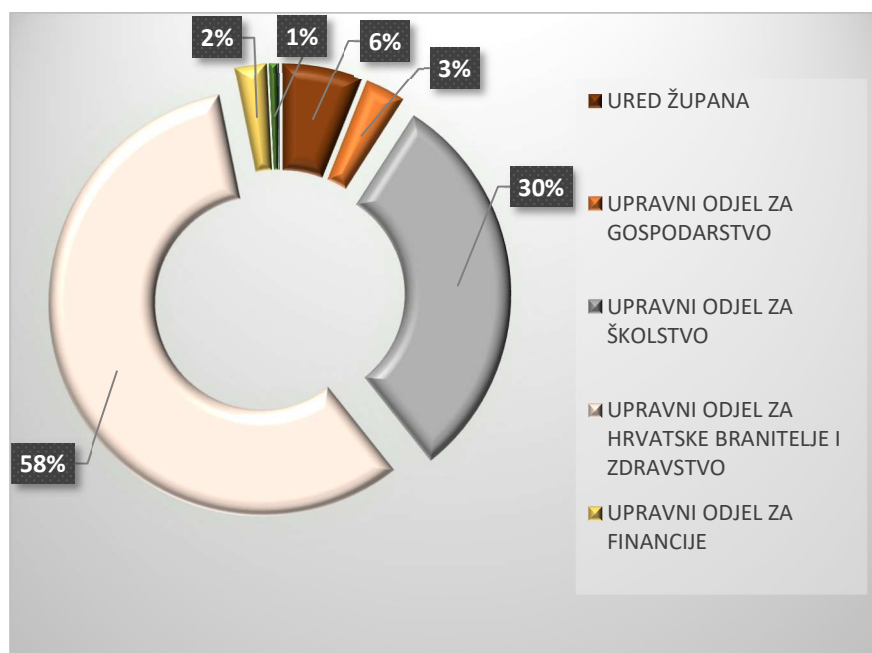
Najznačajniji porezni prihod je porez na dohodak koji se obračunava na oporezivi dio dohotka pojedinca po propisanim stopama. Porez na dohodak je zajednički porez čiji se prihod dijeli između općine, odnosno grada i županije.

GDJE NOVAC ODLAZI?

Proračunski rashodi svrstavaju se u razdjele koji odgovaraju županijskim upravnim tijelima.

U nastavku se navode podaci o izvršenim i planiranim rashodima po razdjelima i proračunskim korisnicima u iznosima kako slijedi:

RAZDJEL		PLAN 2022.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN
1	2	3	4	5
I.	URED ŽUPANA	72.366.441,50	2.100.132,00	74.466.573,50
II.	UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO	37.505.703,29	349.500,00	37.855.203,29
III.	UPRAVNI ODJEL ZA ŠKOLSTVO	404.011.011,30	-31.549.118,51	372.461.892,79
IV.	UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE I ZDRAVSTVO	702.937.458,71	5.993.310,00	708.930.768,71
V.	UPRAVNI ODJEL ZA FINANCIJE	29.590.119,00	228.514,51	29.818.633,51
VI.	UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO I OKOLIŠ	8.771.156,00	-132.338,00	8.638.818,00
VII.	UPRAVNI ODJEL ZA OPĆU UPRAVU	818.110,20	10.000,00	828.110,20
UKUPNO		1.256.000.000,00	-23.000.000,00	1.233.000.000,00



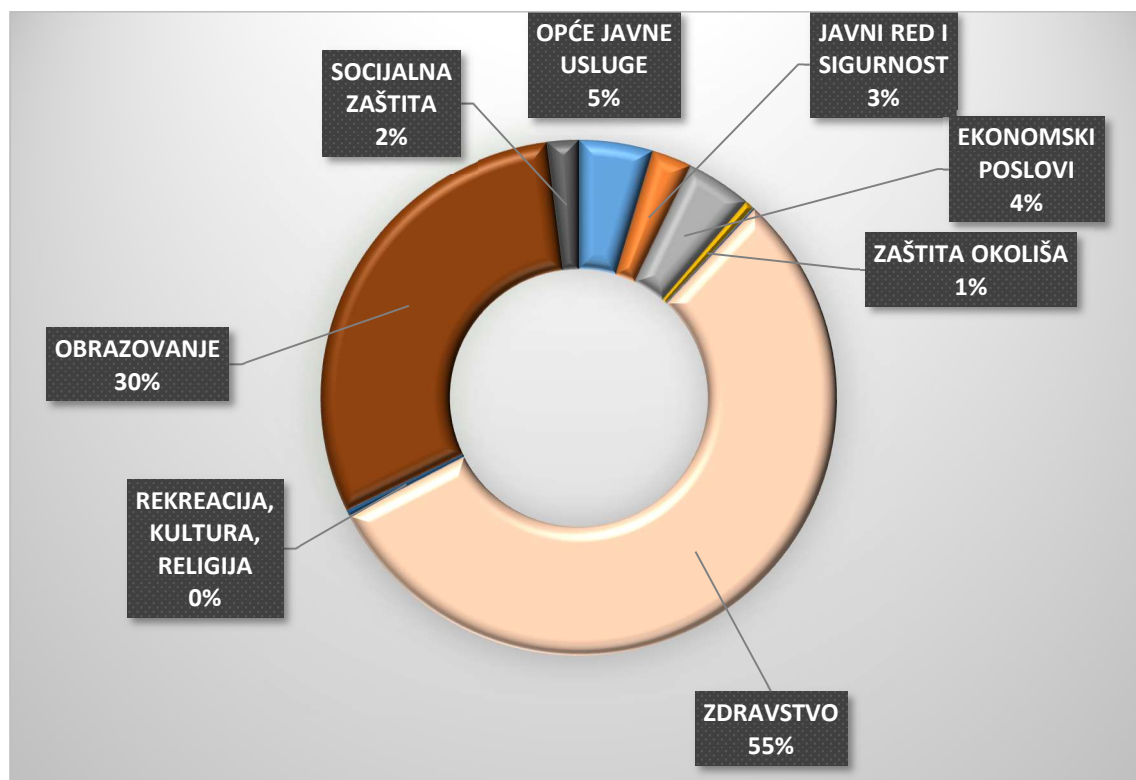
Analizirajući nadležnost županije, proizlazi da je najviše proračunskih sredstava planirano u razdjelima Upravnog odjela za hrvatske branitelje i zdravstvo 58% i Upravnog odjela za školstvo 30% .

Slijedi prikaz rashoda po funkcijskoj klasifikaciji:

Oznaka	PLAN 2022.	POVEĆANJE/S MANJENJE	NOVI PLAN 2022.
1	2	4	5
SVEUKUPNO	1.256.000.000,00	-23.000.000,00	1.233.000.000,00
01 OPĆE JAVNE USLUGE	53.499.344,20	3.720.514,51	57.219.858,71
03 JAVNI RED I SIGURNOST	28.977.452,86	1.910.000,00	30.887.452,86
04 EKONOMSKI POSLOVI	53.303.746,80	-2.763.600,00	50.540.146,80
05 ZAŠTITA OKOLIŠA	7.008.325,00	-25.238,00	6.983.087,00
06 USLUGE UNAPREĐENJA STANOVANJA I ZAJEDNICE	1.823.831,00	-415.500,00	1.408.331,00
07 ZDRAVSTVO	678.413.752,38	5.913.310,00	684.327.062,38
08 REKREACIJA, KULTURA, RELIGIJA	4.545.353,00	-20.368,00	4.524.985,00
09 OBRAZOVANJE	403.904.488,43	-31.399.118,51	372.505.369,92
10 SOCIJALNA ZAŠTITA	24.523.706,33	80.000,00	24.603.706,33

Podaci o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji pokazuju da je najveći dio rashoda razvrstan pod zdravstvo (684.327.062,38) kuna gdje je predložena korekcija za 5.913.310,00 kuna, obrazovanje (372.505.369,92 kuna) gdje je predložena korekcija za -31.399.118,51 kuna, opće javne usluge (57.219.858,71 kuna) gdje je predložena korekcija za 3.720.514,51 kuna, ekonomske poslove (50.540.146,80 kuna) s predloženom korekcijom od -2.763.600,00 kuna, te socijalnu zaštitu (24.603.706,33 kuna) s korekcijom od 80.000,00 kuna.

Slijedi prikaz rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji:



NADLEŽNI UPRAVNI ODJEL: Upravni odjel za financije
VODIČ IZRADILA: Barbara Beljan