

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE
ZA 2017. GODINU**

S A D R Ź A J :

1. OPĆI DIO

Izvještaja o izvršenju Financijskog plana str.
Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije 1 .

- **Sažetak Općeg dijela**

- **A. Račun prihoda i rashoda**

- Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

- **B. Račun financiranja**

- Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
- Račun financiranja prema izvorima financiranja

2. POSEBNI DIO

Izvještaja o izvršenju Financijskog plana
Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije 6.
- Izvršenje po programskoj klasifikaciji

3. OBRAZLOŽENJE

ostvarenih prihoda i primitaka i izvršenih rashoda i izdataka,
Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije 9.

Na temelju članka 111. Zakona o proračunu (NN br. 87/08, 136/12 i 15/15) i čl. 13. Statuta Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije Upravno vijeće Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije na sjednici održanoj 06. ožujka 2018. godine, donijelo je

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2017. godinu

Članak 1.

Financijski plan Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2017. godinu ostvaren je, kako slijedi:

I. OPĆI DIO

sažetak A. RAČUN PRIHODA I RASHODA (u HRK)

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 2016. god.	Izvorni plan 2017. god.	Izvršenje 2017. god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
1	2	3	5	6	7
6 Prihodi poslovanja	28.949.932	29.000.000	31.619.687	109,22	109,03
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	25.000	20.780		83,12
3 Rashodi poslovanja	19.355.974	37.745.000	31.676.034	163,65	83,92
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	847.484	6.683.000	3.579.874	422,41	53,57
Razlika - Višak/Manjak (prihodi - rashodi)	8.746.474	-15.403.000	-3.615.441	-41,34	23,47

sažetak B. RAČUN FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 2016. god.	Izvorni plan 2017. god.	Izvršenje 2017. god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
1	2	3	5	6	7
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	1.093.303	1.100.000	1.093.297	100,00	99,39
Neto zaduživanje / financiranje (primici - izdaci)	-1.093.303	-1.100.000	-1.093.297	100,00	99,39

Višak / Manjak (prihodi - rashodi) + neto financiranje	7.653.171	-16.503.000	-4.708.738	-61,53	28,53
---	------------------	--------------------	-------------------	---------------	--------------

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

9221 Višak prihoda i primitaka - preneseni	9.274.459	16.927.630	16.927.630	182,52	100,00
--	-----------	------------	------------	--------	--------

Višak/Manjak + Neto financiranje + Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina	16.927.630	424.630	12.218.892	72,18	2.877,54
---	-------------------	----------------	-------------------	--------------	-----------------

Članak 2.

Prihodi i rashodi, te primici i izdaci iz Sažetka A. Računa Prihoda i rashoda i B. Računa financiranja ostvareni su kako slijedi

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
Brojčana oznaka i naziv računa (ekonomska klasifikacija)	Ostvarenje 2016. god.	Izvorni plan 2017.god.	Ostvarenje 2017.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100	
1	2	3	5	6	7	
6 PRIHODI POSLOVANJA	28.949.932	29.000.000	31.619.687	109,22	109,03	
Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar						
63 općeg proračuna	0	0	1.889.095			
Pomoći proračunu iz drugih						
633 proračuna	0	0	1.889.095			
Kapitalne pomoći proračunu iz						
6332 drugih proračuna	0		1.889.095			
64 Prihodi od imovine	28.874.807	28.940.000	29.618.337	102,58	102,34	
641 Prihodi od financijske imovine	21.696	5.000	3.621	16,69	72,42	
Kamate na oročena sredstva						
6413 i depozite po viđenju	8.460		3.621			
6414 Prihodi od zateznih kamata	13.236		0			
Prihodi od pozit. tečaj. razlika i razlika						
6415 zbog primj. val. klauz.	0					
642 Prihodi od nefinancijske imovine	28.853.111	28.935.000	29.614.716	102,64	102,35	
6424 Naknade za ceste	28.853.111		29.614.716			
Prihodi od upravnih i administ. pristojbi,						
65 pristojbi po posebnim propisima i naknada	75.125	60.000	112.169	149,31	186,95	
652 Prihodi po posebnim propisima	75.125	60.000	112.169	149,31	186,95	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	75.125		112.169			
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0	0	86			
683 Ostali prihodi	0	0	86			
6831 Ostali prihodi	0	0	86			
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	25.000	20.780		83,12	
Prihodi od prodaje proizvedene						
72 dugotrajne imovine	0	25.000	20.780		83,12	
Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava						
723 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0	25.000	20.780		83,12	
7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0	25.000	20.780			
UKUPNO PRIHODI (6+7) :	28.949.932	29.025.000	31.640.467	109,29	109,01	

Brojčana oznaka i naziv računa (ekonomska klasifikacija)		Izvršenje 2016. god.	Izvorni plan 2017. god.	Izvršenje 2017. god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
1		2	3	5	6	7
3	RASHODI POSLOVANJA	19.355.974	37.745.000	31.676.034	163,65	83,92
31	Rashodi za zaposlene	1.606.224	2.140.000	1.707.213	106,29	79,78
311	Plaće (Bruto)	1.320.372	1.730.000	1.409.669	106,76	81,48
3111	Plaće za redovan rad	1.320.372		1.409.669	106,76	
312	Ostali rashodi za zaposlene	65.198	110.000	74.147	113,73	67,41
3121	Ostali rashodi za zaposlene	65.198		74.147	113,73	
313	Doprinosi na plaće	220.654	300.000	223.397	101,24	74,47
3132	Dop.za obvezno zdravstveno osiguranje	198.845		201.317	101,24	
3133	Dop.za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	21.809		22.080	101,24	
32	Materijalni rashodi	16.389.710	33.320.000	28.688.086	175,04	86,10
321	Naknade troškova zaposlenima	70.320	130.000	80.223	114,08	61,71
3211	Službena putovanja	3.145		3.739	118,89	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	43.766		51.104	116,77	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	23.409		25.380	108,42	
322	Rashodi za materijal i energiju	101.050	210.000	127.968	126,64	60,94
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	26.903		41.340	153,66	
3223	Energija	72.876		73.012	100,19	
3225	Sitni inventar i auto gume	1.271		13.616	1071,28	
323	Rashodi za usluge	15.970.760	32.654.000	28.276.872	177,05	86,60
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	30.477		32.466	106,53	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	14.579.565		26.758.050	183,53	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	45.585		53.349	117,03	
3234	Komunalne usluge	551.196		537.309	97,48	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0		8.970		
3237	Intelektualne i osobne usluge	199.256		299.522	150,32	
3238	Računalne usluge	37.144		35.403	95,31	
3239	Ostale usluge	527.537		551.803	104,60	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	247.580	326.000	203.023	82,00	62,28
	Naknade za rad predstav. i izvršnih tijela,					
3291	povjer. i sl.	151.891		111.958	73,71	
3292	Premije i osiguranja	39.535		45.540	115,19	
3293	Reprezentacija	15.321		13.630	88,96	
3294	Članarine	27.820		17.200	61,83	
3295	Pristojbe i naknade	2.950		3.773	127,90	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.063		10.922	108,54	
34	Financijski rashodi	61.564	45.000	35.147	57,09	78,10
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	25.560	15.000	8.480	33,18	56,53
	Kamate za primljene kredite i zajmove od kred. i					
3423	ostalih fin. instit. izvan javnog sek.	25.560		8.480	33,18	
343	Ostali financijski rashodi	36.004	30.000	26.667	74,07	88,89
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	6.830		7.277	106,54	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzula	29.174		19.390	66,46	

36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	1.197.658	1.240.000	1.228.418	102,57	99,07
363	Pomoći unutar općeg proračuna	1.197.658	1.240.000	1.228.418	102,57	99,07
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	1.197.658		1.228.418	102,57	
38	Ostali rashodi	100.818	1.000.000	17.170	17,03	1,72
383	Kazne, penali i naknade štete	100.818	1.000.000	17.170	17,03	1,72
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	100.818		17.170	17,03	
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	847.484	6.683.000	3.579.874	422,41	53,57
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.772	233.000	115.004	2409,97	49,36
422	Postrojenja i oprema	900	80.000	2.124	236,00	2,66
4221	Uredska oprema i namještaj	900		2.124	236,00	
4222	Komunikacijska oprema	0		0		
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0		0		
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0		0		
423	Prijevozna sredstva	0	113.000	112.880		99,89
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0		112.880		
426	Nematerijalna proizvedena imovina	3.872	40.000	0		
4262	Ulaganja u računalne programe	3.872		0		
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	842.712	6.450.000	3.464.870	411,16	53,72
451	Dodatna ulaganja na građ. objektima	842.712	6.440.000	3.464.870	411,16	53,80
4511	Dodatna ulaganja na građ. objektima	842.712		3.464.870	411,16	
452	Dodatna ulag. na postrojenjima i opremi	0	10.000	0		
4521	Dodatna ulag.na postrojenjima i opremi	0		0		
	UKUPNO RASHODI (3+4) :	20.203.458	44.428.000	35.255.908	174,50	79,36

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja*	Izvršenje 2016. god.	Izvorni plan 2017.god.	Izvršenje 2017.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
PRIHODI - prema izvoru	28.949.932	29.025.000	31.619.687	109,222	108,94
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	28.949.932	29.025.000	29.730.592	102,70	102,43
11 Opći prihodi i primici	28.949.932	29.025.000	29.730.592	102,70	102,43
5 POMOĆI	0	0	1.889.095		
52 Ostale pomoći	0	0	1.889.095		
RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	20.203.458	44.428.000	35.255.908	174,50	79,36
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	20.203.458	44.428.000	35.255.908	174,50	79,36
11 Opći prihodi i primici	20.203.458	44.428.000	35.255.908	174,50	79,36
5 POMOĆI	0	0	0		
52 Ostale pomoći	0	0	0		

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv funkcijske klasifikacije	Izvršenje 2016. god.	Izvorni plan 2017. god.	Izvršenje 2017. god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
1	2	3	5	6	7
04 Ekonomske poslovi	20.203.458	44.428.000	35.255.908	174,50	79,36
045 Promet	20.203.458	44.428.000	35.255.908	174,50	79,36

B. RAČUN FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv računa (ekonomska klasifikacija)	Ostvarenje 2016. god.	Izvorni plan 2017. god.	Ostvarenje 2017. god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
1	2	3	5	6	7
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0		
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	1.093.303	1.100.000	1.093.297	100,00	99,39
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	1.093.303	1.100.000	1.093.297	100,00	99,39
Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih fin.instituc. Izvan javnog sektora	1.093.303	1.100.000	1.093.297	100,00	99,39
Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih Kreditnih Institucija izvan javnog sektora	1.093.303	1.100.000	1.093.297	100,00	
Otpl. glavnice kred.Zagrebačke banke d.d. za financiranje izgradnje i izvanrednog održavanja županijskih i lokalnih cesta	1.093.303	1.100.000	1.093.297	100,00	

RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Ostvarenje 2016. god.	Izvorni plan 2017. god.	Ostvarenje 2017. god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
1	2	3	5	6	7
IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA, prema izvoru fin.	1.093.303	1.100.000	1.093.297	100,00	99,39
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.093.303	1.100.000	1.093.297	100,00	99,39
11 Opći prihodi i primici	1.093.303	1.100.000	1.093.297	100,00	99,39

Članak 3.

Izvršeni rashodi i izdaci po programskoj klasifikaciji prikazani su u posebnom dijelu Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2017. godinu.

II. POSEBNI DIO

Izvršenje financijskog plana po programskoj klasifikaciji :

Brojčana oznaka i naziv razdjela, glave, izvora financiranja, glavnog programa, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije na razini podskupine i odjeljka		Izvorni plan 2017.god.	Izvršenje 01.01.-31.12. 2017.god.	Indeks 4/2*100
	1	2	4	5
38190	Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije	45.528.000	36.349.205	79,84
Izvor financiranja: 1 Opći prihodi i primici i preneseni višak prihoda iz izvora 1		45.528.000	36.349.205	79,84
P1000	Naziv programa: ODRŽAVANJE I GRADNJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA	45.528.000	36.349.205	79,84
A100001	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE	5.690.000	3.729.015	65,54
311	Plaće (Bruto)	1.730.000	1.409.669	81,48
3111	Plaće za redovan rad		1.409.669	
312	Ostali rashodi za zaposlene	110.000	74.147	67,41
3121	Ostali rashodi za zaposlene		74.147	
313	Doprinosi na plaće	300.000	223.397	74,47
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje		201.317	
3133	Doprinosi za zapošljavanje		22.080	
321	Naknade troškova zaposlenima	130.000	80.223	61,71
3211	Službena putovanja		3.739	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		51.104	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		25.380	
322	Rashodi za materijal i energiju	210.000	127.968	60,94
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		41.340	
3223	Energija		73.012	
3225	Sitni inventar i auto gume		13.616	
323	Rashodi za usluge	1.854.000	1.566.751	84,51
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		32.466	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (bez održ.cesta)		47.929	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		53.349	
3234	Komunalne usluge		537.309	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		8.970	
3237	Intelektualne i osobne usluge		299.522	
3238	Računalne usluge		35.403	
3239	Ostale usluge		551.803	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	326.000	203.023	62,28
3291	Naknade za rad predst.i izvršnih tijela, povjeren. i sl.		111.958	
3292	Premije i osiguranja		45.540	
3293	Reprezentacija		13.630	
3294	Članarine		17.200	
3295	Pristojbe i naknade		3.773	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		10.922	

343 Ostali finansijski rashodi	30.000	26.667	88,89
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa		7.277	
3432 Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutna klauzule		19.390	
3433 Zatezne kamate			
383 Kazne, penali i naknade šteta	1.000.000	17.170	1,72
3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama		17.170	
3835 Ostale kazne		0	
T200001 REDOVITO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE CESTA	30.800.000	26.710.121	86,72
323 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja cesta	30.800.000	26.710.121	86,72
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja cesta	30.800.000	26.710.121	
Usluge tekućeg održavanja cesta		19.401.974	
Usluge investicijskog održavanja cesta		7.308.147	
K300001 OPREMANJE I OBNOVA VOZNOG PARKA	243.000	115.004	47,33
422 Postrojenja i oprema	80.000	2.124	2,66
4221 Uredska oprema i namještaj		2.124	
423 Prijevozna sredstva	113.000	112.880	99,89
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		112.880	
426 Nematerijalna proizvedena imovina	40.000	0	
4262 Ulaganja u računalne programe		0	
452 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	10.000	0	
4521 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi		0	
K300002 GRADNJA I REKONSTRUKCIJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA	6.440.000	3.464.870	53,80
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			
451 - rekonstrukcija i gradnja cesta	6.440.000	3.464.870	53,80
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima - ceste		3.464.870	
A100002 TEKUĆE POMOĆI GRADSKOM PRORAČUNU	1.240.000	1.228.418	99,07
363 Pomoći unutar općeg proračuna	1.240.000	1.228.418	99,07
3631 Tekuće pomoći unutar općeg proračuna		1.228.418	
A100003 OTPLATA KREDITA	1.115.000	1.101.777	98,81
342 Kamate za primljene zajmove	15.000	8.480	56,53
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora		8.480	
Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih			
544 financ.instit. izvan javnog sektora	1.100.000	1.093.297	99,39
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		1.093.297	

Članak 4.

Ovaj Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2017. godinu dostavlja se Upravnom tijelu za financije Brodsko-posavske županije na daljnje postupanje sukladno čl.18. i 19. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17).

KLASA: 024-01/18-02/04

UR.BROJ: 2178/1-10-01-18-01

Slavonski Brod, 06. ožujka 2018. godine

**ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE
BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE
UPRAVNO VIJEĆE**

Predsjednik upravnog vijeća
Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije

Mijo Belegić, ing.prometa



III. OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA, I IZVRŠENIH RASHODA I IZDATAKA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12. 2017. GODINE

Broj RKP-a: 38190

Izvanproračunski korisnik jedinice lokalne

i područne (regionalne) samouprave: **Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije**

Program: Održavanje i gradnja županijskih i lokalnih cesta

Ciljevi programa: održavati ceste u prohodnom stanju, omogućiti sigurno odvijanje prometa i ubrzati prometovanje, spriječiti i zaustaviti propadanje cesta, smanjiti troškove korisnicima cesta, zaštita okoliša od štetnog utjecaja cesta. **Zakonska osnova:** Zakon o cestama (NN br. 84/11, 22/13, 54/13, 148/13 i 92/14) i Pravilnik o održavanju i zaštiti javnih cesta (NN br.90/14.)

U općem i posebnom dijelu Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana prezentirani su podaci o planiranim prihodima i primicima, rashodima i izdacima kroz Izvorni plan za 2017. godinu (Početni plan s I Izmjenama i dopunama), te podaci o izvršenju za 2017. i 2016. godinu.

PRIHODI

Ukupni prihodi Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije ostvareni od 01.01. do 31.12.2017. godine iznose 31.640.467 kuna, što je za 9 % više u odnosu na ukupno planirane prihode za 2017. godinu i u odnosu na izvršenje za 2016.godinu. Ukupni prihodi sastoje se od prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine.

Prihodi poslovanja u promatranom razdoblju iznose 31.619.687 kuna, što je za 9% više u odnosu na izvršenje za 2016. godinu i u odnosu na planirane prihode za 2017.godinu, a sastoje se od: Kapitalne pomoći ostvarene temeljem Odluke Ministarstva mora, prometa i infrastrukture o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskih i lokalnih cesta, od 04. prosinca 2017.godine, u iznosu od 1.889.095 kuna. Ovaj prihoda ostvaren je 21.prosinca 2017. godine a nije planiran Financijskim planom za 2017. godinu a niti Izmjenama i dopunama Financijskog plana jer do početka prosinca 2017. godine nismo imali nikakvih informacija temeljem kojih bi ovaj prihod mogli uvrstiti u Izmjene i dopune Financijskog plana i upravo on je razlog ovako velikom indeksu ostvarenju prihoda u odnosu na Plan i izvršenje prethodne godine. Ugovorom koji je sklopljen sa Ministarstvom mora, prometa i infrastrukture Županijska uprava za ceste obvezuje se doznačena sredstva utrošiti za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskih i lokalnih cesta iz područja svoje nadležnosti do 31. prosinca 2018. godine. U 2016. godine nije ostvaren prihod kapitalne ni tekuće pomoći od strane subjekata unutar proračuna (od nadležnog Ministarstva ili Hrvatskih cesta d.d.),

Prihoda od imovine ostvareni su u iznosu od 29.618.337 kuna, a sastoje se od prihoda od financijske imovine i prihoda od nefinancijske imovine. Prihodi od financijske imovine su ostvareni u značajno manjem iznosu u odnosu na prethodnu godinu jer se mijenjala kamatna stopa na depozite po viđenju i nije ostvaren prihod od zateznih kamata jer nije bilo kašnjenja u odnosu na utvrđeni datum valute plaćanja prema ugovorenim rokovima ili se radilo o veoma malom odstupanju od svega par dana u odnosu na ugovoreni rok. Prihodi od nefinancijske imovine vrijednosno su najznačajniji prihodi Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije a ostvareni su u iznosu od 29.614.716 kuna što čini 94% ukupno ostvarenih prihoda poslovanja. Ovi prihodi obuhvaćaju prihode od godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila prihode od naknade za korištenje cestovnog zemljišta.

Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 112.169 kuna. Ovaj prihod ostvaren je u znatno većem iznosu, u odnosu na plan i na prethodnu godinu, jer je ova Uprava u 2017. godini

uspjela ostvariti značajne nadoknade šteta od osiguravajućih društava i refundacija sudskih troškova po okončanim parnicama.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvaren je u iznosu od 20.780 kuna , a ostvaren je od prodaje osobnog automobila.

RASHODI I IZDACI

1. Obrazloženje rashoda po ekonomskoj klasifikaciji

Ukupni rashodi i izdaci Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije izvršeni su u iznosu od 36.349.205 kuna od čega rashodi poslovanja iznose 31.676.034, rashodi za nabavu nefinancijske imovine 3.579.874 i izdaci za otplate zajma 1.093.297 kuna.

Rashodi poslovanja u promatranom razdoblju izvršeni su u iznosu od 31.676.034 kuna što je 83,92% ukupno planiranih ovih rashoda za 2017. godinu. Promatrajući izvršenje rashoda poslovanja vidljivo je da su najznačajniji iznosom materijalni rashodi. U strukturi ovih rashoda vrijednosno najznačajniji su rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja koji iznose 26.758.050 kuna što je 95% ukupno ostvarenih materijalnih rashoda, a od toga se 26.710.121 kuna odnosi na usluge redovitog i izvanrednog održavanja cesta što se vidi u Posebnom dijelu ovog izvještaja. Rashodi za usluge ostvareni su za 77% više u odnosu na prethodnu godinu, povećani rashodi ovih usluga odnose se na usluge tekućeg i izvanrednog održavanja cesta i geodetske usluge koje su u 2017.godini financirani iz viška prihoda prenesenog iz prethodnih godina. Rashodi za zaposlene ostvareni su za 6% više u odnosu na prethodnu godinu jer je djelatnica koja je u 2016. godini koristila roditeljni dopust radila cijelu 2017. godinu.

Pomoći unutar općeg proračuna je rashod koji je izvršen u iznosu od 1.228.418 kuna temeljem čl. 8. Pravilnika o naplati godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila (NN br. 130/12), prema kojem su županijske uprave za ceste dužne doznačiti dio prihoda od godišnje naknade za uporabu javnih cesta do 15. u mjesecu za prethodni mjesec, sukladno priljevu sredstava.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 3.579.874 kuna, što je u odnosu na prošlu godinu 422% više a u odnosu na planirane rashode ostvareni su za indeksom od 53,57% ukupno planiranih ovih rashoda. Ovaj rashod ostvaren je u ovako velikom postotku u odnosu na prethodnu godinu jer su u 2017. godini ovi rashodi financirani viškom prihoda prenesenim iz prethodnih godina. U strukturi ovih rashoda najznačajniji je rashod za dodatna ulaganja na građevinskim objektima koji je izvršen u iznosu od 3.464.870 kuna a odnosi se na radove građenja i rekonstrukcije županijskih i lokalnih cesta. Kako se izvođenju ovih radova pristupa po ishodu građevinskih dozvola ovaj rashod je izvršen sa indeksom od 53,80% u odnosu na Plan, a nastavak planiranih, ugovorenih i započetih radova rekonstrukcije i gradnje županijskih i lokalnih cesta okončati će se tijekom 2018. godine.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova izvršeni su u iznosu od 1.093.297 kuna . Ovaj rashod odnosi se na otplatu glavnice dugoročnog kredita korištenog kod Zagrebačke banke tijekom 2007. godine koji u 2017. godini u cijelosti otplaćen.

Na kraju izvještajnog razdoblja, sa 31.12.2017. godine, utvrđen je slijedeći rezultat: ukupni prihodi i primici ostvareni su iznosu od 31.640.467 kuna , a ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 36.349.205 kuna , iz čega proizlazi da je razdoblje od 01.01.-31.12.2017. godine ostvaren manjak prihoda i primitaka u iznosu od 4.708.738 kuna . Višak prihoda i primitaka (preneseni) , sa 31.12.2016. godine, iznosi 16.927.630 kuna, te višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 12.218.892 kuna . Ukupno raspoloživi višak sastoji se od viška prihoda iz slijedećih izvora:

- Višak prihoda poslovanja (prenesenog sa 31.12.2016. godine), u iznosu od 10.329.797 kuna , iz izvora opći prihodi i primici
- Višak prihoda iz izvora kapitalne pomoći Ministarstva mora, prometa i infrastrukture u iznosu od 1.889.095 kuna.

2. Obrazloženje prihoda i rashoda po izvorima financiranja

Obrazloženje prihoda po izvorima - Ukupno ostvareni prihodi u iznosu od 31.640.467 kuna ostvareni su iz dva izvora: iz izvora Opći prihodi i primici ostvareni su prihodi u iznosu od 29.751.372 i iz izvora Pomoći u iznosu od 1.889.095 kuna.

Obrazloženje rashoda po izvorima financiranja - Svi izvršeni rashodi financirani su iz jednog izvora : Opći prihodi i primici (u iznosu od 28.658.075 i prenesenog viška iz istog izvora (6.597.833 kuna) . Iz istog izvora financiran je i Izdatak za otplatu otplate zajma u iznosu od 1.093.297 kuna.

	Izvor sredstava	Izvršenje rashoda 2017.god. po izvorima financiranja (u kunama)
	UKUPNO	35.255.908
11	Opći prihodi i primici: 641 Prihodi od financijske imovine 642 Prihodi od nefinancijske imovine (naknade za ceste) 652 Prihodi po posebnim propisima 683 Ostali prihodi 683 Ostali prihodi 723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava 922 Preneseni višak prihoda iz izvora 11	35.255.908
52	Pomoći: 633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna (kapitalna pomoć Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture)	0

Financijskim planom za 2017. godinu i Planom održavanja i građenje županijskih i lokalnih cesta u 2017. godini svi radovi izvanrednog održavanja županijskih i lokalnih cesta planirani su iz jednog izvora (opći prihodi i primici). Provedeni su postupci javne nabave i ugovoreni radovi temeljem naprijed navedenih Planova i Plana nabave. Rashodi za planirane i izvršene radove do 31.12.2017. godine evidentirani su u glavnoj knjizi, u skladu sa proračunskim klasifikacijama, a financiranje istih iz planiranog izvora – Opći prihodi i primici.

Odlukom o rasporedu sredstava za interventne zahvate prema posebnom nalogu ministra županijskim upravama za ceste u 2017.godini (NN br. 125/2017. godine) od 15.12.2017. godine ovoj Upravi raspoređen je iznos od 110.551,00 kuna. Temeljem Odluke sklopljen je 02.01.2018. Ugovor o financiranju županijskih i lokalnih cesta iz izvora sredstava Hrvatskih cesta d.o.o. u 2017. godini i Hrvatskim cestama d.o.o. uputili smo 03.01.2018. godine Zahtjev za isplatom raspoređenih interventnih sredstava za radove odvodnje na županijskoj cesti Ž4162 (između naselja Ravan i Brodski Zdenci) koji su izvršeni u 2017. godini i financirani iz izvora Opći prihodi i primici. Prihodom koji se temeljem naprijed navedene Odluke i Ugovora ostvari u 2018. godini financirati će se radovi izvanrednog održavanja cesta u 2018. godini.

3. Obrazloženje rashoda po programskoj klasifikaciji

Program održavanje i gradnja županijskih i lokalnih cesta sastoji se od slijedećih aktivnosti: administrativno upravljanje, redovito i izvanredno održavanje cesta, opremanje i obnova voznog parka, gradnja i rekonstrukcija županijskih i lokalnih cesta, tekuće pomoći gradskom proračunu i otplata kredita zajmova. Najznačajnije aktivnosti ovog programa su aktivnost: redovito i izvanredno održavanje cesta i aktivnost: gradnja i rekonstrukcija županijskih i lokalnih cesta.

Aktivnost: redovito i izvanredno održavanje županijskih i lokalnih cesta

Plan radova redovitog održavanja županijskih i lokalnih cesta izrađuje se i realizira u skladu s Pravilnikom o održavanju i zaštiti javnih cesta. Ovaj Pravilnik propisuje vrste radova, kvalitetu i dinamiku izvođenja istih. Inače, radovi redovitog održavanja s pripadajućim troškovima evidentiraju se i prate mjesečno i za svaku cestu pojedinačno. Napominjemo da su uz troškove za izvedene radove redovitog i izvanrednog održavanja na ovoj rashodovnoj stavci i godišnji troškovi uklanjanja vozila sa županijskih i lokalnih cesta, temeljem članka 26. Zakona o cestama, troškovi informiranja o stanju na cestama i sredstva za utrošenu sol i posipala. U ovom razdoblju uloženo je za usluge tekućeg i izvanrednog održavanja cesta 26.710.121 kuna, što je 86,72% planiranih ovih rashoda. Planirani a neizvršeni radovi izvanrednog održavanja izvršiti će se tijekom 2018. godine.

Aktivnost : gradnja i rekonstrukcija županijskih i lokalnih cesta

Radovi rekonstrukcije županijskih i lokalnih cesta izvode se na dionicama cesta ili cestovnih objekata da bi se zaustavilo daljnje propadanje cesta (slučajevi najvećeg oštećenja cesta), povećao prometni kapacitet i ubrzali prometni tokovi. Građenjem se realizira Program Županijske uprave za ceste kojim se svakom naselju na području županije omogućuje pristup ostaloj cestovnoj mreži, asfaltnim zastorom.

Tijekom 2017. godine izvršeno je radova građenja i rekonstrukcije cesta u iznosu od 3.464.870 kuna. Kako se izvođenju ovih radova pristupa po ishodu građevinskih dozvola ovaj rashod je izvršen sa indeksom od 53,80% u odnosu na Plan, a nastavak planiranih, ugovorenih i započetih radova rekonstrukcije i gradnje županijskih i lokalnih cesta okončati će se tijekom 2018. godine.

KLASA: 024-01/18-02/04

UR.BROJ: 2178/1-10-01-18-01

Slavonski Brod, 06. ožujka 2018. godine

Ravnatelj:

Antun Dukić, dipl.ing.grad.

