



REPUBLIKA HRVATSKA
BRODSKO - POSAVSKA ŽUPANIJA

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE

35000 SLAVONSKI BROD
IVANA GORANA KOVAČIĆA 58
P. P. 638

telefon: 035 447 260
telefax: 035 444 252
www: zuc-bpz.hr

e-mail: uprava-za-cestes-bpz@sb.t-com.hr
OIB: 35325835386
IBAN: HR9123400091100146498

KLASA: 024-01/15-02/12
URBROJ: 2178/1-10-01-15-02
Slavonski Brod, 22. srpnja 2015. god.

UPRAVNO VIJEĆE

Temeljem članka 13. Statuta Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije Upravno vijeće Županijske uprave za ceste na svojoj 12. sjednici donosi

ODLUKU

kojom se usvaja Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2015. godinu.

U Slavonskom Brodu, 22. srpnja 2015. god.

PRESJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA:

Katica Mišković dipl.ing.građ.

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA
ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE
ZA 2015. GODINU
(Prijedlog)**

S A D R Ź A J :

	str.
1. OPĆI DIO	
Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije	
○ Sažetak Općeg dijela	1
○ A. Račun prihoda i rashoda	2
○ B. Račun financiranja	5
2. POSEBNI DIO	
Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije	6
3. OBRAZLOŽENJE	
ostvarenih prihoda i primitaka i izvršenih rashoda i izdataka, Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije	11

Na temelju odredbi članka 111. Zakona o proračunu (NN br. 87/08 i 136/12), članka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN br. 24/13) te čl. 13. Statuta Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije **Upravno vijeće Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije** na svojoj 12. sjednici održanoj 22. srpnja 2015. godine, donijelo je

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2015. godinu**

Članak 1.

Financijski plan Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2015. godinu ostvaren je za razdoblje 01.01. - 30.06.2015.godine, kako slijedi:

I. OPĆI DIO

sažetak A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

u HRK

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 01.01. -30.06. 2014. god.	Izvorni plan 2015.god.	Izvršenje 01.01.-30.06. 2015.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
1	2	3	5	6	7
6 Prihodi poslovanja	14.928.983	34.160.000	15.217.209	101,93	44,55
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Rashodi poslovanja	13.317.349	26.930.000	10.369.701	77,87	38,51
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	376.896	6.130.000	224.892	59,67	3,67
Razlika (prihodi - rashodi)	1.234.738	1.100.000	4.622.616	374,38	420,24

sažetak B. RAČUN FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 01.01. -30.06. 2014. god.	Izvorni plan 2015.god.	Izvršenje 01.01.-30.06. 2015.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
1	2	3	5	6	7
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	546.651	1.100.000	546.651	100,00	49,70
Neto financiranje (primici -izdaci)	-546.651	-1.100.000	-546.651	100,00	49,70
Razlika (prihodi - rashodi) + neto financiranje	688.087	0	4.075.965	592,36	0,00

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

9221 Višak prihoda preneseni iz prethodnih godina	5.500.091	0	10.794.624	196,26	0,00
9221 Višak / manjak (-) prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju	6.188.178	0,00	14.870.589	240,31	0,00

Članak 2.

Prihodi i rashodi, te primici i izdaci iz Sažetka A. Računa Prihoda i rashoda i B. Računa financiranja ostvareni su na razini razreda, skupine i podskupine ekonomske klasifikacije kako slijedi

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 01.01. -30.06. 2014. god.	Izvorni plan 2015.god.	Izvršenje 01.01.-30.06. 2015.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
1	2	3	5	6	7
6 PRIHODI POSLOVANJA	14.928.983	34.160.000	15.217.209	101,93	44,55
Pomoći iz inozemstva (darovnice) i					
63 od subjekata unutar općeg proračuna	0	4.000.000	0		0,00
Pomoći od ostalih subjekata					
634 unutar općeg proračuna	0	4.000.000	0		0,00
Tekuće pomoći od ostalih subjekata					
6341 unutar općeg proračuna	0		0		
Kapitalne pomoći od ostalih subjekata					
6342 unutar općeg proračuna	0		0		
64 Prihodi od imovine	14.916.825	30.140.000	15.209.477	101,96	50,46
641 Prihodi od financijske imovine	22.852	40.000	10.935	47,85	27,34
Kamate na oročena sredstva					
6413 i depozite po viđenju	20.719		10.935	52,78	
6414 Prihodi od zateznih kamata	2.133			0,00	
Prihodi od pozit. tečaj. razlika i razlika					
6415 zbog primj. val. klauz.	0			0,00	
642 Prihodi od nefinancijske imovine	14.893.973	30.100.000	15.198.542	102,04	50,49
6424 Naknade za ceste	14.893.973		15.198.542	102,04	
Prihodi od upravnih i administrativ.					
65 prist., prist.po pos.prop. i naknada	12.158	20.000	7.732	63,60	38,66
652 Prihodi po posebnim propisima	12.158	20.000	7.732	63,60	38,66
6526 Ostali nespomenuti prihodi	12.158		7.732	63,60	
PRIHODI OD PRODAJE					
7 NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	0,00	0,00
Prihodi od prodaje proizvedene					
72 dugotrajne imovine	0	0	0	0	0
723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	0	0	0	0	0
7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0		0	0	
				0	
UKUPNO PRIHODI (6+7) :	14.928.983	34.160.000	15.217.209	101,93	44,55

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 01.01. -30.06. 2014. god.	Izvorni plan 2015.god.	Izvršenje 01.01.-30.06. 2015.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
1	2	3	5	6	7
3 RASHODI POSLOVANJA	13.317.349	26.930.000	10.369.701	77,87	38,51
31 Rashodi za zaposlene	753.998	2.140.000	767.513	101,79	35,87
311 Plaće (Bruto)	631.392	1.730.000	635.677	100,68	36,74
3111 Plaće za redovan rad	631.392		635.677	100,68	
312 Ostali rashodi za zaposlene	22.500	110.000	22.500	100,00	20,45
3121 Ostali rashodi za zaposlene	22.500		22.500	100,00	
313 Doprinosi na plaće	100.106	300.000	109.336	109,22	36,45
3132 Dop.za obvezno zdravstveno osiguranje	89.372		98.530	110,25	
3133 Dop.za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	10.734		10.806	100,67	
32 Materijalni rashodi	11.845.377	23.240.000	8.880.807	74,97	38,21
321 Naknade troškova zaposlenima	27.564	130.000	29.740	107,89	22,88
3211 Službena putovanja	2.097		1.429	68,14	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	20.440		21.284	104,13	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	5.027		7.027	139,79	
322 Rashodi za materijal i energiju	72.637	210.000	64.006	88,12	30,48
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	18.253		16.957	92,90	
3223 Energija	52.028		41.245	79,27	
3225 Sitni inventar i auto gume	2.356		5.804	246,35	
323 Rashodi za usluge	11.601.868	22.579.000	8.646.927	74,53	38,30
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	13.972		15.585	111,54	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	10.949.012		7.938.720	72,51	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	19.544		15.765	80,66	
3234 Komunalne usluge	267.713		268.173	100,17	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	0		0	0,00	
3237 Intelektualne i osobne usluge	79.139		122.514	154,81	
3238 Računalne usluge	17.174		21.362	124,39	
3239 Ostale usluge	255.314		264.808	103,72	
Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa	0	0	0		
3241 Naknade ostalih troškova	0		0		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	143.308	321.000	140.134	97,79	43,66
Naknade za rad predst. i izvršnih tijela,					
3291 povjer. i sl.	93.799	321.000	91.982	98,06	28,65
3292 Premije i osiguranja	25.863		25.534	98,73	
3293 Reprezentacija	5.526		5.315	96,18	
3294 Članarine	12.820		12.820	100,00	
3295 Pristojbe i naknade	1.804		300	16,63	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.496		4.183	119,65	

34	Financijski rashodi	69.564	150.000	53.352	76,69	35,57
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	44.373	80.000	28.082	63,29	35,10
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kred. i ostalih fin. instit. izvan javnog sek.	44.373		28.082	63,29	
343	Ostali financijski rashodi	25.191	70.000	25.270	100,31	36,10
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.568		3.440	96,41	
	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzula	21.623		21.758	100,62	
3432				72	0,00	
3433	Zatezne kamate	0				
	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	587.552	1.240.000	617.091	105,03	49,77
363	Pomoći unutar općeg proračuna	587.552	1.240.000	617.091	105,03	49,77
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	587.552		617.091	105,03	
38	Ostali rashodi	60.858	160.000	50.938	83,70	31,84
383	Kazne, penali i naknade štete	60.858	160.000	50.938	83,70	31,84
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	60.858		50.938	83,70	

RASHODI ZA NABAVU

4	NEFINANCIJSKE IMOVINE	376.896	6.130.000	224.892	59,67	3,67
---	------------------------------	---------	-----------	---------	-------	------

Rashodi za nabavu proizvedene

42	dugotrajne imovine	6.870	120.000	37.702	548,79	31,42
422	Postrojenja i oprema	6.870	80.000	32.702	476,01	40,88
4221	Uredska oprema i namještaj	4.874		32.702	670,95	
4222	Komunikacijska oprema	1.996		0	0,00	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0		0	0,00	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0		0	0,00	
423	Prijevozna sredstva	0	0	0	0,00	0,00
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0		0	0,00	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0	40.000	5.000		12,50
4262	Ulaganja u računalne programe	0		5.000		

Rashodi za dodatna ulaganja

45	na nefinancijskoj imovini	370.026	6.010.000	187.190	50,59	3,11
451	Dodatna ulaganja na građ. objektima	370.026	6.000.000	187.190	50,59	3,12
4511	Dodatna ulaganja na građ. objektima	370.026		187.190	50,59	
452	Dodatna ulag. na postrojenjima i opremi	0	10.000	0	0,00	0,00
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0		0	0,00	
					0,00	
					0,00	
					0,00	
	UKUPNO RASHODI (3+4) :	13.694.245	33.060.000	10.594.593	77,37	32,05

B. RAČUN FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 01.01. -30.06. 2014. god.	Izvorni plan 2015.god.	Izvršenje 01.01.-30.06. 2015.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	0,00	0,00
81 Primici (povrati) glavnice danih zajmova	0	0	0		
815 Primici (povrati) glavnice danih zajmova kred. i ostalim financ. instituc. izvan javnog sektora	0	0	0		
8153 Povrat zajmova danih tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora	0		0		
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	546.651	1.100.000	546.651	100,00	49,70
51 Izdaci za dane zajmove	0	0	0	0,00	0,00
515 Izdaci za dane zajmove kreditnim i ostalim financ. instituc. izvan javnog sektora	0	0	0	0,00	0,00
5153 Dani zajmovi tuzemnim kreditnim instituc. izvan javnog sektora	0		0	0,00	
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	546.651	1.100.000	546.651	100,00	49,70
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kred. i ostalih fin. institucija izvan javnog sektora	546.651	1.100.000	546.651	100,00	49,70
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kred. institucija izvan javnog sektora	546.651		546.651	100,00	
NETO FINANCIRANJE (8-5) :	-546.651	-1.100.000	-546.651	100,00	49,70

Članak 3.

Izvršeni rashodi i izdaci po organizacijskoj, ekonomskoj i programskoj klasifikaciji prikazani su u posebnom dijelu Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2015. godinu

II. POSEBNI DIO

Izvršenje Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2015. godinu:

a) po organizacijskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv i naziv izvanproračunskog korisnika	Izvorni plan 2015.god.	Izvršenje 01.01.-30.06. 2015.god.	Indeks 4/2*100
1	2	4	5
38190 Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije	34.160.000	11.141.244	32,61

b) po ekonomskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv: izvanproračunskog korisnika, te računa rashoda i izdataka ekonomske klasifikacije	Izvorni plan 2015.god.	Izvršenje 01.01.-30.06.	Indeks 4/2*100
1	2	4	5
38190 Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije	34.160.000	11.141.244	32,61
311 Plaće (Bruto)	1.730.000	635.677	36,74
3111 Plaće za redovan rad		635.677	
312 Ostali rashodi za zaposlene	110.000	22.500	20,45
3121 Ostali rashodi za zaposlene		22.500	
313 Doprinosi na plaće	300.000	109.336	36,45
3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje osiguranje		98.530	
3133 Doprinosi za zapošljavanje		10.806	
321 Naknade troškova zaposlenima	130.000	29.740	22,88
3211 Službena putovanja		1.429	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		21.284	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		7.027	
322 Rashodi za materijal i energiju	210.000	64.006	30,48
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		16.957	
3223 Energija		41.245	
3225 Sitni inventar i auto gume		5.804	
323 Rashodi za usluge	22.579.000	8.646.927	38,30
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza		15.585	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		7.938.720	
3233 Usluge promidžbe i informiranja		15.765	
3234 Komunalne usluge		268.173	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		0	

3237	Intelektualne i osobne usluge		122.514	
3238	Računalne usluge		21.362	
3239	Ostale usluge		264.808	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	321.000	140.134	43,66
3291	Naknade za rad predst.i izvršnih tijela, povjeren. i sl.		91.982	
3292	Premije i osiguranja		25.534	
3293	Reprezentacija		5.315	
3294	Članarine		12.820	
3295	Pristojbe i naknade		300	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		4.183	
342	Kamate za primljene zajmove	80.000	28.082	35,10
	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih			
3423	financijskih institucija izvan javnog sektora		28.082	
343	Ostali financijski rashodi	70.000	25.270	36,10
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		3.440	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutna klauzule		21.758	
3433	Zatezne kamate		72	
363	Pomoći unutar općeg proračuna	1.240.000	617.091	49,77
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna		617.091	
383	Kazne, penali i naknade šteta	160.000	50.938	31,84
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama		50.938	
422	Postrojenja i oprema	80.000	32.702	40,88
4221	Uredska oprema i namještaj		32.702	
4222	Komunikacijska oprema		0	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi		0	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	40.000	5.000	12,50
4262	Ulaganja u računalne programe		5.000	
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	6.000.000	187.190	3,12
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima - ceste		187.190	
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	10.000	0	0,00
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi		0	
	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i			
544	ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	1.100.000	546.651	49,70
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		546.651	

c) po programskoj klasifikaciji :

Brojčana oznaka i naziv: izvanproračunskog korisnika, programa i aktivnosti, te računa rashoda i izdataka ekonomske klasifikacije		Izvorni plan 2015.god.	Izvršenje 01.01.-30.06. 2015.god.	Indeks 4/2*100
1		2	4	5
38190 Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije				
P100	Naziv programa: ODRŽAVANJE I GRADNJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA	34.160.000	11.141.244	32,61
A1001	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE	4.760.000	1.800.119	37,82
	311 Plaće (Bruto)	1.730.000	635.677	36,74
	3111 Plaće za redovan rad		635.677	
	312 Ostali rashodi za zaposlene	110.000	22.500	20,45
	3121 Ostali rashodi za zaposlene		22.500	
	313 Doprinosi na plaće	300.000	109.336	36,45
	3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje		98.530	
	3133 Doprinosi za zapošljavanje		10.806	
	321 Naknade troškova zaposlenima	130.000	29.740	22,88
	3211 Službena putovanja		1.429	
	3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		21.284	
	3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		7.027	
	322 Rashodi za materijal i energiju	210.000	64.006	30,48
	3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		16.957	
	3223 Energija		41.245	
	3225 Sitni inventar i auto gume		5.804	
	323 Rashodi za usluge	1.729.000	722.518	41,79
	3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza		15.585	
	3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (bez održ.cesta)		14.311	
	3233 Usluge promidžbe i informiranja		15.765	
	3234 Komunalne usluge		268.173	
	3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		0	
	3237 Intelektualne i osobne usluge		122.514	
	3238 Računalne usluge		21.362	
	3239 Ostale usluge		264.808	
	329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	321.000	140.134	43,66
	3291 Naknade za rad predst.i izvršnih tijela, povjeren. i sl.		91.982	
	3292 Premije i osiguranja		25.534	
	3293 Reprerentacija		5.315	
	3294 Članarine		12.820	
	3295 Pristojbe i naknade		300	
	3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		4.183	
	343 Ostali financijski rashodi	70.000	25.270	36,10
	3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa		3.440	
	3432 Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutna klauzule		21.758	
	3433 Zatezne kamate		72	
	383 Kazne, penali i naknade šteta	160.000	50.938	31,84
	3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama		50.938	

T2001 REDOVITO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE CESTA	20.850.000	7.924.409	38,01
323 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja cesta	20.850.000	7.924.409	38,01
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja cesta	20.850.000	7.924.409	38,01
Usluge tekućeg održavanja cesta	15.250.000	5.451.892	35,75
Usluge investicijskog održavanja cesta	5.600.000	2.472.517	44,15
K3001 OPREMANJE I OBNOVA VOZNOG PARKA	130.000	37.702	29,00
422 Postrojenja i oprema	80.000	32.702	40,88
4221 Uredska oprema i namještaj		32.702	
4222 Komunikacijska oprema		0	
4225 Instrumenti, uređaji i strojevi		0	
426 Nematerijalna proizvedena imovina	40.000	5.000	12,50
4262 Ulaganja u računalne programe		5.000	
452 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	10.000	0	0,00
4521 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi		0	
GRADNJA I REKONSTRUKCIJA			
K3002 ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA	6.000.000	187.190	3,12
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			
451 - rekonstrukcija i gradnja cesta	6.000.000	187.190	3,12
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima - ceste		187.190	
A1002 TEKUĆE POMOĆI GRADSKOM PRORAČUNU	1.240.000	617.091	49,77
363 Pomoći unutar općeg proračuna	1.240.000	617.091	49,77
3631 Tekuće pomoći unutar općeg proračuna		617.091	
A1003 OTPLATA KREDITA	1.180.000	574.733	48,71
342 Kamate za primljene zajmove	80.000	28.082	35,10
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		28.082	
Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	1.100.000	546.651	49,70
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		546.651	

Članak 4.

Ovaj Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2015. 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).

KLASA: 024-01/15-02/12

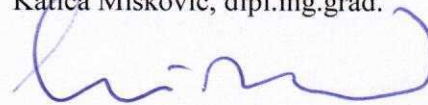
UR.BROJ: 2178/1-10-01-15-01

Slavonski Brod, 22. srpnja 2015. godine

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

Predsjednica upravnog vijeća
Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije

Katica Mišković, dipl.ing.grad.



III. OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA, I IZVRŠENIH RASHODA I IZDATAKA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 30.06. 2015. 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.)

PRIHODI

Ukupni prihodi Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije ostvareni od 01.01. do 30.06.2015. godine iznose 15.217.209 kuna, što je 44,55 % ukupno planiranih prihoda za 2015. godinu.

Prihodi poslovanja u promatranom razdoblju čine 100% ukupnih prihoda Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine, kao i primici od financijske imovine i zaduživanja nisu planirani niti ostvareni. Prihodi poslovanja Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije ostvareni u 2015. godini sastoje se od: Prihoda od imovine i Prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada kako slijedi:

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 15.209.477 kuna što je 50,49 % planiranih ove vrste prihoda za 2015. godinu. Prihodi od financijske imovine ostvareni su u iznosu od 10.935 kuna, a prihodi od nefinancijske imovine (naknade za ceste) 15.198.542 kuna. Najveći dio prihoda od nefinancijske imovine su prihodi od godišnje naknade za uporabu javnih cesta, a ovaj prihod čini još prihod od naknade za korištenje cestovnog zemljišta i prihod od naknade za izvanredni prijevoz.

Prihodi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu od 7.732 kuna, što je 38,66% ukupno planiranih ovih prihoda za 2015.godinu. Ovaj prihod čine prihodi ostvareni od izdavanja suglasnosti koje ova Uprava izdaje i prihodi s naslova refundacija šteta i nadoknade štete po sudskim sporovima.

Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna planirani su za 2015. godinu u iznosu od 4.000.000 kuna. Pravilnikom o rasporedu sredstava za financiranje građenja i održavanja javnih cesta županijskim upravama za ceste u 2015. godini (NN br. 38/15 od 03.04.2015.godine) raspoređeni su iznosi financijskih sredstava za održavanje i građenje županijskih i lokalnih cesta iz sredstava koja će Hrvatske ceste d.o.o. u 2015. godini ostvariti temeljem čl. 91. Zakona o cestama. **Člankom 7.** Pravilnika ovoj upravi raspoređen je iznos od 3.000.000 kuna za sufinanciranje Programa građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta. Dodijeljena sredstva su, sukladno čl. 4. Pravilnika, trebala biti doznačena na temelju dostavljenih i ovjerenih situacija izvoditelja za izvedene radove izvanrednog održavanja, rekonstrukcije i građenja. Sukladno čl. 2. spomenutog Pravilnika ministar pomorstva, prometa i infrastrukture trebao je još donijeti Odluku o rasporedu sredstava za interventne zahvate po posebnom nalogu ministra za 2015. godinu. Međutim naknadno

donesenim Pravilnikom o izmjenama i dopunama pravilnika o rasporedu sredstava za financiranje građenja i održavanja javnih cesta županijskim upravama za ceste u 2015. godini (NN br. 64/15 od 10.06.2015.godine) sredstva su dodijeljena samo Županijskoj upravi za ceste Sisačko-moslavačke županije i Županijskoj upravi za ceste Ličko-senjske županije.

RASHODI I IZDACI

1. Obrazloženje rashoda po ekonomskoj klasifikaciji

Ukupni rashodi i izdaci Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije iznose 11.141.244 kuna što je 83,23% ukupno planiranih rashoda i izdataka.

Rashodi poslovanja u promatranom razdoblju iznosili su 10.369.701 kuna što je 38,51% ukupno planiranih ovih rashoda za 2015. godinu. Promatrajući izvršenje rashoda poslovanja vidljivo je da su najznačajniji iznosom materijalni rashodi. U strukturi ovih rashoda najznačajniji su rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja koji iznose 8.646.927 kuna što je 84,00 % ukupno ostvarenih rashoda poslovanja, a od toga 7.924.409 kuna odnosi se na usluge redovitog i izvanrednog održavanja cesta što se vidi u Posebnom dijelu ovog izvještaja.

Rashodi za zaposlene iznose 767.513 kuna što je 8% ukupno ostvarenih rashoda.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 140.134 kuna što je 43,66 % ukupno planiranih ovih rashoda za 2015.godinu. Ovaj rashod odnosi se na: naknadu članovima upravnih vijeća, premije osiguranja, reprezentaciju, članarine, pristojbe i naknade.

Financijski rashodi iznose 53.352 kuna a odnose najvećim dijelom na kamate za primljene zajmove u iznosu od 28.082 kuna, bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 3.440 kuna i razlike zbog primjene valutne klauzule vezano uz otplatu dugoročnih kredita sa valutnom klauzulom u iznosu 21.759 kuna.

Pomoći unutar općeg proračuna je rashod koji je izvršen u iznosu od 617.091 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.

Kazne, penali i nadoknade šteta su rashodi koji je izvršeni u iznosu od 50.938 kuna što je 31,84 % Planom predviđenih rashoda po ovoj osnovi. Ove rashode nije moguće predvidjeti niti preciznije planirati.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su za 2015. godinu u iznosu 6.130.000 kuna a izvršeni su da 30.06. u iznosu od 224.892 kuna što je 3,67 % od planiranih ovih rashoda. U tijeku su postupci ishoda dozvola i postupci javne nabave, te će u drugom dijelu godine doći do izvršenja ovih rashoda.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni su u iznosu od 546.651 kuna . Ovaj rashod odnosi se na otplatu glavnice dugoročnog kredita korištenog kod Zagrebačke banke tijekom 2007. godine.

2. Obrazloženje rashoda po izvorima financiranja

Svi izvršeni rashodi i izdaci financirani su iz izvora jednog izvora : Opći prihodi i primici..

	Izvor sredstava	Izvršenje 2015.god. (u kunama)
	UKUPNO	15.217.209
01	Opći prihodi i primici: 641 Prihodi od financijske imovine 642 Prihodi od nefinancijske imovine (naknade za ceste) 652 Prihodi po posebnim propisima	15.217.209
05	Pomoći: 634 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna (Hrvatske ceste d.o.o.)	0

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 (Narodne novine br. 90/14). 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 manje sredstava za usluge redovitog održavanja (7.924.409 kn), u odnosu na isto razdoblje 2014. godine, a i u odnosu na planirana sredstva . Zbog najava Vlade RH, u sredstvima javnih informiranja, o mogućem smanjenju iznosa godišnje naknade za 10% nastojali smo smanjiti rashode gdje god je to bilo moguće sa svrhom „uštete“ sredstava. Odustali smo od radova čije neizvođenje ne dovodi u pitanje sigurnost sudionika u prometu svjesni činjenice da je ostvarenje prihoda od godišnje naknade za uporabu javnih cesta u iznosu u kojem smo planirali upitno. Očekujemo da će u narednom razdoblju biti jasnije što će se događati sa ovim prihodom a ovisno o tome izvesti će se i radovi koji su planirani iz ovog izvora sredstava.

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 ovog izvještajnog razdoblja 2015. godine izvršeno je 187.190 kuna ovih rashoda što je 3,12% ukupno planiranih ovih rashoda na godišnjoj razini. U tijeku su pripreme tehničke dokumentacije i ishođenje potrebnih dozvola. Kao glavni problem pri ishođenju potrebnih dozvola, sukladno Zakonu o gradnji (N. N.153/13), pojavljuju se situacije neriješenih imovinsko – pravnih odnosa, koji se nastoje riješiti u suradnji s jedinicama lokalne samouprave.

Važno je napomenuti da je Financijskim planom za 2015. godinu planirano financiranje ovih rashoda predviđeno iz dva izvora: Opći prihodi i primici i Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna (Hrvatske ceste d.o.o.). Prihod iz izvora pomoći od Hrvatskih cesta d.o.o. planiran je za 2015. godinu u iznosu od 4.000.000 kuna, ali donošenjem Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o rasporedu sredstava za financiranje građenja i održavanja javnih cesta županijskim upravama za ceste u 2015. godini ova pomoć nam je uskraćena.

Kratak prikaz pokazatelja poslovanja za razdoblje od 01.01. do 30.06.2015. godine :

u HRK

1.	Ukupni prihodi i primici	15.217.209
2.	Ukupni rashodi i izdaci	11.141.244
3.	Višak prihoda (1-2)	4.075.965
4.	Višak prihoda prenesen iz 2014. godine	10.794.624
5.	Višak prihoda raspoloživ u slijedećem Razdoblju (3+4)	14.870.589

KLASA: 024-01/15-02/12

UR.BROJ: 2178/1-10-01-15-01

Slavonski Brod, 22 srpnja 2015. godine.

v.d. Ravnatelj:

Antun Dukić, dipl.ing.grad.