

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA  
ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE  
ZA 2018. GODINU**

## S A D R Ž A J :

### 1. OPĆI DIO

|  |      |
|--|------|
| Izveštaja o izvršenju Financijskog plana                   | str. |
| Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije ..... | 1 .  |
| ○ <b>Sažetak Općeg dijela</b>                              |      |
| ○ <b>A. Račun prihoda i rashoda</b>                        |      |
| - Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji         |      |
| - Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja            |      |
| - Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji                  |      |
| ○ <b>B. Račun financiranja</b>                             |      |
| - Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji        |      |
| - Račun financiranja prema izvorima financiranja           |      |

### 2. POSEBNI DIO

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

### 3. OBRAZLOŽENJE

|   |    |
|---|----|
| <b>ostvarenih prihoda i primitaka i izvršenih rashoda i izdataka,</b> |    |
| 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 25. srpnja 2018. godine, donijelo je

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA  
Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2018. godinu**

**Članak 1.**

Financijski plan Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2018. godinu ostvaren je, kako slijedi:

**I. OPĆI DIO**

**sažetak A. RAČUN PRIHODA I RASHODA (u HRK)**

| Brojčana oznaka i naziv računa                    | Izvršenje<br>2017. god. | Izvorni plan<br>2018.god. | Izvršenje<br>2018.god. | Indeks<br>5/2*100 | Indeks<br>5/3*100 |
|---|-------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| 1   | 2                       | 3                         | 5                      | 6                 | 7                 |
| 6 Prihodi poslovanja                              | 14.654.592              | 28.950.000                | 16.429.980             | 112,11            | 56,75             |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine        | 0                       | 50.000                    | 54.680                 |                   | 109,36            |
| 3 Rashodi poslovanja                              | 12.402.751              | 30.640.000                | 15.052.578             | 121,36            | 49,13             |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine         | 636.773                 | 5.360.000                 | 2.599.902              | 408,29            | 48,51             |
| <b>Razlika - Višak/Manjak (prihodi - rashodi)</b> | <b>1.615.068</b>        | <b>-7.000.000</b>         | <b>-1.167.820</b>      | <b>-72,31</b>     | <b>16,68</b>      |

**sažetak B. RAČUN FINANCIRANJA**

| Brojčana oznaka i naziv računa                           | Izvršenje<br>2017 god. | Izvorni plan<br>2018.god. | Izvršenje<br>2018.god. | Indeks<br>5/2*100 | Indeks<br>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        | 546.651                | 0                         | 0                      |                   |                   |
| <b>Neto zaduživanje / financiranje (primici -izdaci)</b> | <b>-546.651</b>        | <b>0</b>                  | <b>0</b>               |                   |                   |

|   |                  |                   |                   |                |              |
|---|------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
| <b>Višak / Manjak<br/>(prihodi - rashodi) + neto financiranje</b> | <b>1.068.417</b> | <b>-7.000.000</b> | <b>-1.167.820</b> | <b>-109,30</b> | <b>16,68</b> |
|---|------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|

**C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA**

|   |                   |           |                   |              |        |
|---|-------------------|-----------|-------------------|--------------|--------|
| 9221 Višak prihoda i primitaka - preneseni  | 16.927.629        | 7.000.000 | 12.218.892        | 72,18        | 174,56 |
| <b>Višak/Manjak + Neto financiranje + Raspoloživa<br/>sredstva iz prethodnih godina</b> | <b>17.996.046</b> | <b>0</b>  | <b>11.051.072</b> | <b>61,41</b> |        |

## 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<br>(ekonomska klasifikacija) | Ostvarenje<br>2017. god.  | Izvorni plan<br>2018. god. | Izvršenje<br>2018. god. | Indeks<br>5/2*100 | Indeks<br>5/3*100 |               |
| 1   | 2   | 3                          | 5                       | 6                 | 7                 |               |
| <b>6</b>  | <b>PRIHODI POSLOVANJA</b>   | <b>14.654.592</b>          | <b>28.950.000</b>       | <b>16.429.980</b> | <b>112,11</b>     | <b>56,75</b>  |
| <b>63</b>   | <b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar<br/>općeg proračuna</b>                           | <b>0</b>                   | <b>0</b>                | <b>110.551</b>    |                   |               |
| <b>634</b>  | <b>Pomoći od izvanproračunskih korisnika</b>  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                | <b>110.551</b>    |                   |               |
| 6342  | Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika<br>(Hrvatske ceste d.o.o.)                      | 0                          |                         | 110.551           |                   |               |
| <b>64</b>   | <b>Prihodi od imovine</b>   | <b>14.595.274</b>          | <b>28.922.000</b>       | <b>16.301.363</b> | <b>111,69</b>     | <b>56,36</b>  |
| <b>641</b>  | <b>Prihodi od financijske imovine</b>   | <b>2.605</b>               | <b>2.000</b>            | <b>743</b>        | <b>28,52</b>      | <b>37,15</b>  |
| 6413  | Kamate na oročena sredstva<br>i depozite po viđenju   | 2.605                      |                         | 743               | 28,52             |               |
| 6414  | Prihodi od zateznih kamata  | 0                          |                         | 0                 |                   |               |
| <b>642</b>  | <b>Prihodi od nefinancijske imovine</b>   | <b>14.592.669</b>          | <b>28.920.000</b>       | <b>16.300.620</b> | <b>111,70</b>     | <b>56,36</b>  |
| 6424  | Naknade za ceste  | 14.592.669                 |                         | 16.300.620        | 111,70            |               |
| <b>65</b>   | <b>Prihodi od upravnih i administ. pristojbi,<br/>pristojbi po posebnim propisima i naknada</b> | <b>59.231</b>              | <b>28.000</b>           | <b>18.066</b>     | <b>30,50</b>      | <b>64,52</b>  |
| <b>652</b>  | <b>Prihodi po posebnim propisima</b>  | <b>59.231</b>              | <b>28.000</b>           | <b>18.066</b>     | <b>30,50</b>      | <b>64,52</b>  |
| 6526  | Ostali nespomenuti prihodi  | 59.231                     |                         | 18.066            | 30,50             |               |
| <b>68</b>   | <b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>  | <b>87</b>                  | <b>0</b>                | <b>0</b>          |                   |               |
| <b>683</b>  | <b>Ostali prihodi</b>   | <b>87</b>                  | <b>0</b>                | <b>0</b>          |                   |               |
| 6831  | Ostali prihodi  | 87                         | 0                       | 0                 |                   |               |
| <b>7</b>  | <b>PRIHODI OD PRODAJE<br/>NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>   | <b>0</b>                   | <b>50.000</b>           | <b>54.680</b>     |                   | <b>109,36</b> |
| <b>72</b>   | <b>Prihodi od prodaje proizvedene<br/>dugotrajne imovine</b>                                    | <b>0</b>                   | <b>50.000</b>           | <b>54.680</b>     |                   | <b>109,36</b> |
| <b>723</b>  | <b>Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava</b>   | <b>0</b>                   | <b>50.000</b>           | <b>54.680</b>     |                   | <b>109,36</b> |
| 7231  | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu   | 0                          | 50.000                  | 54.680            |                   |               |
|   | <b>UKUPNO PRIHODI (6+7) :</b>   | <b>14.654.592</b>          | <b>29.000.000</b>       | <b>16.484.660</b> | <b>112,49</b>     | <b>56,84</b>  |

| Brojčana oznaka i naziv računa<br>(ekonomska klasifikacija) |   | Izvršenje<br>2017. god. | Izvorni plan<br>2018.god. | Izvršenje<br>2018.god. | Indeks<br>5/2*100 | Indeks<br>5/3*100 |
|---|---|-------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| 1   |   | 2                       | 3                         | 5                      | 6                 | 7                 |
| <b>3</b>  | <b>RASHODI POSLOVANJA</b>   | <b>12.402.751</b>       | <b>30.640.000</b>         | <b>15.052.578</b>      | 121,36            | 49,13             |
| <b>31</b>   | <b>Rashodi za zaposlene</b>   | <b>860.559</b>          | <b>2.160.000</b>          | <b>936.996</b>         | 108,88            | 43,38             |
| <b>311</b>  | <b>Plaće (Bruto)</b>  | <b>705.452</b>          | <b>1.730.000</b>          | <b>763.206</b>         | 108,19            | 44,12             |
| 3111  | Plaće za redovan rad  | 705.452                 |                           | 763.206                | 108,19            |                   |
| <b>312</b>  | <b>Ostali rashodi za zaposlene</b>  | <b>43.359</b>           | <b>130.000</b>            | <b>52.859</b>          | 121,91            | 40,66             |
| 3121  | Ostali rashodi za zaposlene   | 43.359                  |                           | 52.859                 | 121,91            |                   |
| <b>313</b>  | <b>Doprinosi na plaće</b>   | <b>111.748</b>          | <b>300.000</b>            | <b>120.931</b>         | 108,22            | 40,31             |
| 3132  | Dop.za obvezno zdravstveno osiguranje   | 100.703                 |                           | 108.979                | 108,22            |                   |
| 3133  | Dop.za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti  | 11.045                  |                           | 11.952                 | 108,21            |                   |
| <b>32</b>   | <b>Materijalni rashodi</b>  | <b>10.922.364</b>       | <b>26.930.000</b>         | <b>13.481.700</b>      | 123,43            | 50,06             |
| <b>321</b>  | <b>Naknade troškova zaposlenima</b>   | <b>44.728</b>           | <b>130.000</b>            | <b>44.191</b>          | 98,80             | 33,99             |
| 3211  | Službena putovanja  | 900                     |                           | 2.050                  | 227,78            |                   |
| 3212  | Naknade za prijevoz, za rad na terenu<br>i odvojeni život                                   | 27.402                  |                           | 27.448                 | 100,17            |                   |
| 3213  | Stručno usavršavanje zaposlenika  | 16.426                  |                           | 14.693                 | 89,45             |                   |
| <b>322</b>  | <b>Rashodi za materijal i energiju</b>  | <b>63.775</b>           | <b>219.000</b>            | <b>64.045</b>          | 100,42            | 29,24             |
| 3221  | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi  | 24.231                  |                           | 22.758                 | 93,92             |                   |
| 3223  | Energija  | 36.520                  |                           | 40.964                 | 112,17            |                   |
| 3225  | Sitni inventar i auto gume  | 3.024                   |                           | 323                    | 10,68             |                   |
| <b>323</b>  | <b>Rashodi za usluge</b>  | <b>10.690.781</b>       | <b>26.294.000</b>         | <b>13.246.727</b>      | 123,91            | 50,38             |
| 3231  | Usluge telefona, pošte i prijevoza  | 15.806                  |                           | 16.319                 | 103,25            |                   |
| 3232  | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja  | 9.956.901               |                           | 12.628.357             | 126,83            |                   |
| 3233  | Usluge promidžbe i informiranja   | 25.655                  |                           | 24.149                 | 94,13             |                   |
| 3234  | Komunalne usluge  | 221.602                 |                           | 142.387                | 64,25             |                   |
| 3236  | Zdravstvene i veterinarske usluge   | 0                       |                           | 0                      |                   |                   |
| 3237  | Intelektualne i osobne usluge   | 178.385                 |                           | 119.745                | 67,13             |                   |
| 3238  | Računalne usluge  | 17.887                  |                           | 18.184                 | 101,66            |                   |
| 3239  | Ostale usluge   | 274.545                 |                           | 297.586                | 108,39            |                   |
| <b>329</b>  | <b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>  | <b>123.080</b>          | <b>287.000</b>            | <b>126.737</b>         | 102,97            | 44,16             |
| 3291  | Naknade za rad predst. i izvršnih tijela,<br>povjer. i sl.                                  | 63.123                  |                           | 77.381                 | 122,59            |                   |
| 3292  | Premije i osiguranja  | 31.646                  |                           | 34.337                 | 108,50            |                   |
| 3293  | Reprezentacija  | 6.560                   |                           | 7.650                  | 116,62            |                   |
| 3294  | Članarine   | 15.320                  |                           | 1.300                  | 8,49              |                   |
| 3295  | Pristojbe i naknade   | 1.000                   |                           | 0                      | 0,00              |                   |
| 3299  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja   | 5.431                   |                           | 6.069                  | 111,75            |                   |
| <b>34</b>   | <b>Financijski rashodi</b>  | <b>17.762</b>           | <b>10.000</b>             | <b>3.366</b>           | 18,95             | 33,66             |
| <b>342</b>  | <b>Kamate za primljene kredite i zajmove</b>  | <b>6.181</b>            | <b>0</b>                  | <b>0</b>               | 0,00              | #DIJ/01           |
| 3423  | Kamate za primljene kredite i zajmove od kred. i<br>ostalnih fin. instit. izvan javnog sek. | 6.181                   |                           | 0                      | 0,00              |                   |
| <b>343</b>  | <b>Ostali financijski rashodi</b>   | <b>11.581</b>           | <b>10.000</b>             | <b>3.366</b>           | 29,06             | 33,66             |
| 3431  | Bankarske usluge i usluge platnog prometa   | 3.571                   |                           | 3.366                  | 94,26             |                   |
| 3432  | Negativne tečajne razlike i razlike zbog<br>primjene valutne klauzula                       | 8.010                   |                           | 0                      | 0,00              |                   |

|  |   |                   |                   |                   |               |              |
|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|--------------|
|  | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna     | 601.207           | 1.240.000         | 630.516           | 104,88        | 50,85        |
| 363  | Pomoći unutar općeg proračuna                         | 601.207           | 1.240.000         | 630.516           | 104,88        | 50,85        |
| 3631   | Tekuće pomoći unutar općeg proračuna                  | 601.207           |                   | 630.516           | 104,88        |              |
| 38   | Ostali rashodi  | 859               | 300.000           | 0                 | 0,00          | 0,00         |
| 383  | Kazne, penali i naknade štete                         | 859               | 300.000           | 0                 | 0,00          | 0,00         |
| 3831   | Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama              | 859               |                   | 0                 | 0,00          |              |
| <b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b> |   |                   |                   |                   |               |              |
| 4  | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine      | 636.773           | 5.360.000         | 2.599.902         | 408,29        | 48,51        |
| 42   | Postrojenja i oprema                                  | 115.003           | 350.000           | 223.580           | 194,41        | 63,88        |
| 422  | Uredska oprema i namještaj                            | 2.123             | 70.000            | 7.200             | 339,14        | 10,29        |
| 4221   | Komunikacijska oprema                                 | 2.123             |                   | 800               | 37,68         |              |
| 4222   | Oprema za održavanje i zaštitu                        | 0                 |                   | 6.400             |               |              |
| 4223   | Instrumenti, uređaji i strojevi                       | 0                 |                   | 0                 |               |              |
| 4225   | Prijevozna sredstva                                   | 0                 |                   | 0                 |               |              |
| 423  | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu               | 112.880           | 240.000           | 216.380           | 191,69        | 90,16        |
| 4231   | Nematerijalna proizvedena imovina                     | 112.880           |                   | 216.380           | 191,69        |              |
| 426  | Ulaganja u računalne programe                         | 0                 | 40.000            | 0                 |               |              |
| 4262   | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 0                 |                   | 0                 |               |              |
| 45   | Dodatna ulaganja na građ. objektima                   | 521.770           | 5.010.000         | 2.376.322         | 455,43        | 47,43        |
| 451  | Dodatna ulaganja na građ. objektima                   | 521.770           | 5.000.000         | 2.373.535         | 454,90        | 47,47        |
| 4511   | Dodatna ulag. na postrojenjima i opremi               | 521.770           |                   | 2.373.535         |               |              |
| 452  | Dodatna ulag. na postrojenjima i opremi               | 0                 | 10.000            | 2.787             |               |              |
| 4521   | Dodatna ulag. na postrojenjima i opremi               | 0                 |                   | 2.787             |               |              |
| <b>UKUPNO RASHODI (3+4) :</b>                  |   | <b>13.039.524</b> | <b>36.000.000</b> | <b>17.652.480</b> | <b>135,38</b> | <b>49,03</b> |

#### PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja*                        | Izvršenje 2017. god. | Izvorni plan 2018. god. | Izvršenje 2018. god. | Indeks 5/2*100 | Indeks 5/3*100 |
|---|----------------------|-------------------------|----------------------|----------------|----------------|
| <b>PRIHODI - prema izvoru</b>                                       | <b>14.654.592</b>    | <b>29.000.000</b>       | <b>16.484.660</b>    | <b>112,488</b> | <b>56,84</b>   |
| <b>1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>                                     | <b>14.654.592</b>    | <b>29.000.000</b>       | <b>16.374.109</b>    | <b>111,73</b>  | <b>56,46</b>   |
| 11 Opći prihodi i primici   | 14.654.592           | 29.000.000              | 16.374.109           | 111,73         | 56,46          |
| <b>5 POMOĆI</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>                | <b>110.551</b>       |                |                |
| 52 Ostale pomoći  | 0                    | 0                       | 110.551              |                |                |
| <b>RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b> | <b>13.039.524</b>    | <b>36.000.000</b>       | <b>17.652.480</b>    | <b>135,38</b>  | <b>49,03</b>   |
| <b>1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>                                     | <b>13.039.524</b>    | <b>36.000.000</b>       | <b>17.652.480</b>    | <b>135,38</b>  | <b>49,03</b>   |
| 11 Opći prihodi i primici   | 13.039.524           | 36.000.000              | 17.652.480           | 135,38         | 49,03          |
| <b>5 POMOĆI</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>                | <b>0</b>             |                |                |
| 52 Ostale pomoći  | 0                    | 0                       | 0                    |                |                |

\* Izvori financiranja prema Prilogu 1a., Vezne tablice prihoda i primitaka i izvora financ, www.mfin.hr/

## RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

| Brojčana oznaka i naziv funkcijske klasifikacije | Izvršenje 2017 god. | Izvorni plan 2018.god. | Izvršenje 2018.god. | Indeks 5/2*100 | Indeks 5/3*100 |
|--|---------------------|------------------------|---------------------|----------------|----------------|
| 1  | 2                   | 3                      | 5                   | 6              | 7              |
| 04 Ekonomske poslovi                             | 13.039.524          | 36.000.000             | 17.652.480          | 135,38         | 49,03          |
| 045 Promet                                       | 13.039.524          | 36.000.000             | 17.652.480          | 135,38         | 49,03          |

## B. RAČUN FINANCIRANJA

### RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Brojčana oznaka i naziv računa (ekonomska klasifikacija)  | Izvršenje 2017. god. | Izvorni plan 2018.god. | Izvršenje 2018.god. | Indeks 5/2*100 | Indeks 5/3*100 |
|---|----------------------|------------------------|---------------------|----------------|----------------|
| 1   | 2                    | 3                      | 5                   | 6              | 7              |
| <b>8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>               | <b>0</b>            |                |                |
| <b>5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>  | <b>546.651</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>            |                |                |
| <b>54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>   | <b>546.651</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>            |                |                |
| Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih fin.instituc. Izvan javnog sektora                   |                      |                        |                     |                |                |
| 544   | 546.651              | 0                      | 0                   |                |                |
| Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih Kreditnih Institucija izvan javnog sektora                                |                      |                        |                     |                |                |
| 5443  | 546.651              | 0                      | 0                   |                |                |
| Otpl. glavnice kred.Zagrebačke banke d.d. za financiranje izgradnje i izvanrednog održavanja županijskih i lokalnih cesta |                      |                        |                     |                |                |
| 54432   | 546.651              | 0                      | 0                   |                |                |

### RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja                               | Izvršenje 2017. god. | Izvorni plan 2018.god. | Izvršenje 2018.god. | Indeks 5/2*100 | Indeks 5/3*100 |
|---|----------------------|------------------------|---------------------|----------------|----------------|
| 1   | 2                    | 3                      | 5                   | 6              | 7              |
| <b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA, prema izvoru fin.</b> | <b>546.651</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>            |                |                |
| <b>1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>   | <b>546.651</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>            |                |                |
| 11 Opći prihodi i primici   | 546.651              | 0                      | 0                   |                |                |

### Članak 3.

Izvršeni rashodi i izdaci po programskoj klasifikaciji prikazani su u posebnom dijelu Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2018. 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<br>2018.god. | Izvršenje<br>01.01.-30.06.<br>2018.god. | Indeks<br>4/2*100 |
|---|---------------------------|---|-------------------|
| 1   | 2                         | 4                                       | 5                 |
| <b>38190 Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije</b>   | <b>36.000.000</b>         | <b>17.652.480</b>                       | <b>49,03</b>      |
| <b>Izvor financiranja: 1 Opći prihodi i primici i preneseni višak prihoda iz izvora 1</b>   | <b>36.000.000</b>         | <b>17.652.480</b>                       | <b>49,03</b>      |
| <b>P1000 Naziv programa: ODRŽAVANJE I GRADNJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA</b>  | <b>36.000.000</b>         | <b>17.652.480</b>                       | <b>49,03</b>      |
| <b>A100001 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE</b>  | <b>5.000.000</b>          | <b>1.801.283</b>                        | <b>36,03</b>      |
| <b>311 Plaće (Bruto)</b>  | <b>1.730.000</b>          | <b>763.206</b>                          | <b>44,12</b>      |
| 3111 Plaće za redovan rad   |                           | 763.206                                 |                   |
| <b>312 Ostali rashodi za zaposlene</b>  | <b>130.000</b>            | <b>52.859</b>                           | <b>40,66</b>      |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene  |                           | 52.859                                  |                   |
| <b>313 Doprinosi na plaće</b>   | <b>300.000</b>            | <b>120.931</b>                          | <b>40,31</b>      |
| 3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje osiguranje   |                           | 108.979                                 |                   |
| 3133 Doprinosi za zapošljavanje   |                           | 11.952                                  |                   |
| <b>321 Naknade troškova zaposlenima</b>   | <b>130.000</b>            | <b>44.191</b>                           | <b>33,99</b>      |
| 3211 Službena putovanja   |                           | 2.050                                   |                   |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život   |                           | 27.448                                  |                   |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika   |                           | 14.693                                  |                   |
| <b>322 Rashodi za materijal i energiju</b>  | <b>219.000</b>            | <b>64.045</b>                           | <b>29,24</b>      |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi   |                           | 22.758                                  |                   |
| 3223 Energija   |                           | 40.964                                  |                   |
| 3225 Sitni inventar i auto gume   |                           | 323                                     |                   |
| <b>323 Rashodi za usluge</b>  | <b>1.894.000</b>          | <b>625.948</b>                          | <b>33,05</b>      |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza   |                           | 16.319                                  |                   |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (bez održ.cesta)  |                           | 7.578                                   |                   |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja  |                           | 24.149                                  |                   |
| 3234 Komunalne usluge   |                           | 142.387                                 |                   |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge  |                           | 0                                       |                   |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge  |                           | 119.745                                 |                   |
| 3238 Računalne usluge   |                           | 18.184                                  |                   |
| 3239 Ostale usluge  |                           | 297.586                                 |                   |
| <b>329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>  | <b>287.000</b>            | <b>126.737</b>                          | <b>44,16</b>      |
| 3291 Naknade za rad predst.i izvršnih tijela, povjeren. i sl.   |                           | 77.381                                  |                   |
| 3292 Premije i osiguranja   |                           | 34.337                                  |                   |
| 3293 Reprezentacija   |                           | 7.650                                   |                   |
| 3294 Članarine  |                           | 1.300                                   |                   |
| 3295 Pristojbe i naknade  |                           | 0                                       |                   |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |                           | 6.069                                   |                   |



|   |                   |                   |              |
|---|-------------------|-------------------|--------------|
| <b>343 Ostali financijski rashodi</b>                                   | <b>10.000</b>     | <b>3.366</b>      | <b>33,66</b> |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa                          |                   | 3.366             |              |
| 3432 Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutna klauzule |                   | 0                 |              |
| 3433 Zatezne kamate   |                   | 0                 |              |
| <b>383 Kazne, penali i naknade šteta</b>                                | <b>300.000</b>    | <b>0</b>          | <b>0,00</b>  |
| 3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama                           |                   | 0                 |              |
| 3835 Ostale kazne   |                   | 0                 |              |
| <b>T200001 REDOVITO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE CESTA</b>                   | <b>24.400.000</b> | <b>12.620.779</b> | <b>51,72</b> |
| <b>323 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja cesta</b>             | <b>24.400.000</b> | <b>12.620.779</b> | <b>51,72</b> |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja cesta                   | 24.400.000        | 12.620.779        |              |
| Usluge tekućeg održavanja cesta   |                   | 7.982.855         |              |
| Usluge investicijskog održavanja cesta                                  |                   | 4.637.924         |              |
| <b>K300001 OPREMANJE I OBNOVA VOZNOG PARKA</b>                          | <b>360.000</b>    | <b>226.367</b>    | <b>62,88</b> |
| <b>422 Postrojenja i oprema</b>   | <b>70.000</b>     | <b>7.200</b>      | <b>10,29</b> |
| 4221 Uredska oprema i namještaj   |                   | 800               |              |
| 4222 Komunikacijska oprema  |                   | 6.400             |              |
| <b>423 Prijevozna sredstva</b>  | <b>240.000</b>    | <b>216.380</b>    | <b>90,16</b> |
| 4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu                            |                   | 216.380           |              |
| <b>426 Nematerijalna proizvedena imovina</b>                            | <b>40.000</b>     | <b>0</b>          |              |
| 4262 Ulaganja u računalne programe                                      |                   | 0                 |              |
| <b>452 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi</b>                   | <b>10.000</b>     | <b>2.787</b>      |              |
| 4521 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi                         |                   | 2.787             |              |
| <b>K300002 GRADNJA I REKONSTRUKCIJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA</b>    | <b>5.000.000</b>  | <b>2.373.535</b>  | <b>47,47</b> |
| <b>Dodatna ulaganja na građevinskim objektima</b>                       |                   |                   |              |
| <b>451 - rekonstrukcija i gradnja cesta</b>                             | <b>5.000.000</b>  | <b>2.373.535</b>  | <b>47,47</b> |
| 4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima - ceste                 |                   | 2.373.535         |              |
| <b>A100002 TEKUĆE POMOĆI GRADSKOM PRORAČUNU</b>                         | <b>1.240.000</b>  | <b>630.516</b>    | <b>50,85</b> |
| <b>363 Pomoći unutar općeg proračuna</b>                                | <b>1.240.000</b>  | <b>630.516</b>    | <b>50,85</b> |
| 3631 Tekuće pomoći unutar općeg proračuna                               |                   | 630.516           |              |

#### Članak 4.

Ovaj Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2018. 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: 024-01/18-02/09

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

Slavonski Brod, 25. srpnja 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 30.06. 2018. 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 Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana prezentirani su podaci o planiranim prihodima i primicima, rashodima i izdacima kroz Izvorni plan za 2018. godinu, te podaci o izvršenju plana u razdoblju od 01.01. do 30.06. za 2018. i 2017. godinu.

#### **PRIHODI**

**Ukupni prihodi** Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije ostvareni od 01.01. do 30.06.2018. godine iznose 16.484.660 kuna, što je 56,84% u odnosu na ukupno planirane prihode za 2018. godinu, te za 12,49% više u odnosu na izvršenje za isto razdoblje za 2017.godinu. Ukupni prihodi sastoje se od prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine.

**Prihodi poslovanja** u promatranom razdoblju iznose 16.429.980 kuna, što je za 12,11% više u odnosu na izvršenje za 2017. godinu, te 56,75% ukupno planiranih prihoda za 2018.godinu, a sastoje se od:

**Kapitalne pomoći.** - 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 temeljem naprijed navedene Odluke i Ugovora ostvaren u 2018. godini.

**Prihoda od imovine** ostvarenih u iznosu od 16.301.363 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. Prihodi od nefinancijske imovine vrijednosno su najznačajniji prihodi Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije a ostvareni su u iznosu od 16.300.620 kuna što čini 98,89% ukupno ostvarenih prihoda. Ovi prihodi obuhvaćaju prihode od godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila i prihode od naknade za korištenje cestovnog zemljišta.

Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 18.066 kuna. Ovaj prihod ostvaren je u znatno manjem iznosu 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 54.680 kuna , a ostvaren je od prodaje dva osobna 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 17.652.480 kuna od čega rashodi poslovanja iznose 15.052.578 kuna a rashodi za nabavu nefinancijske imovine 2.599.902 kuna.

**Rashodi poslovanja** u promatranom razdoblju izvršeni su u iznosu od 15.052.578 kuna što je 49,13% ukupno planiranih ovih rashoda za 2018. 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 12.628.357 kuna što je 93,67% ukupno ostvarenih materijalnih rashoda, a od toga se 12.620.779 kuna odnosi na usluge redovitog i izvanrednog održavanja cesta što se vidi u Posebnom dijelu ovog izvještaja. Rashodi za usluge ostvareni su za 23,91% više u odnosu na prethodnu godinu, povećani rashodi ovih usluga odnose se na usluge tekućeg i izvanrednog održavanja cesta koje se u 2018. godini planirane iz viška prihoda prenesenog iz prethodnih godina. Pomoći unutar općeg proračuna je rashod koji je izvršen u iznosu od 630.516 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 2.599.902 kuna, što je u odnosu na prošlu godinu 408,29% , a u odnosu na planirane rashode ostvareni su za indeksom od 48,51% ukupno planiranih ovih rashoda. Ovaj rashod ostvaren je u ovako velikom postotku u odnosu na prethodnu godinu jer su u 2018. 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 2.373.535 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 47,47% 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 2017. godini iznosu od 546.651 kuna. Ovaj izdatak odnosi se na otplatu glavnice dugoročnog kredita korištenog kod Zagrebačke banke tijekom 2007. godine koji je u 2017. godini u cijelosti otplaćen te u 2018. godini više nema ovog izdatka.

Na kraju ovog izvještajnog razdoblja, sa 30.06.2018. godine, utvrđen je slijedeći rezultat: ukupni prihodi i primici ostvareni su iznosu od 16.484.660 kuna , a ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 17.652.480 kuna , iz čega proizlazi da je razdoblje od 01.01.-30.06.2018. godine ostvaren manjak prihoda i primitaka u iznosu od 1.167.820 kuna . Višak prihoda i primitaka (preneseni) , sa 31.12.2017. godine, iznosi 12.218.892 kuna, te višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 11.051.072 kuna . Ukupno raspoloživi višak sastoji se od viška prihoda iz slijedećih izvora:

- Višak prihoda poslovanja (prenesenog sa 31.12.2017. 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 16.484.660 kuna ostvareni su iz dva izvora: iz izvora Opći prihodi i primici ostvareni su prihodi u iznosu od 16.374.109 i iz izvora Pomoći u iznosu od 110.551 kuna.

**Obrazloženje rashoda po izvorima financiranja** - Svi izvršeni rashodi financirani su iz jednog izvora : Opći prihodi i primici (u iznosu od 16.374.109 i prenesenog viška iz istog izvora (1.278.371 kuna) .

|           | Izvor sredstava  | Izvršenje rashoda<br>2018.god.<br>po izvorima financiranja<br>(u kunama) |
|-----------|--|--|
|           | <b>UKUPNO</b>  | <b>17.652.480</b>  |
| <b>11</b> | <b>Opći prihodi i primici:</b><br>641 Prihodi od financijske imovine<br>642 Prihodi od nefinancijske imovine (naknade za ceste)<br>652 Prihodi po posebnim propisima<br>683 Ostali prihodi<br>683 Ostali prihodi<br>723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava<br>922 Preneseni višak prihoda iz izvora 11 | 17.652.480   |
| <b>52</b> | <b>Pomoći:</b><br><b>633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna</b><br>(kapitalna pomoć Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture)   | 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 . 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 12.620.779 kuna, što je 51,72 % planiranih ovih rashoda..

### **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.

U razdoblju od 01.01. do 30.06.2018. godine izvršeno je radova građenja i rekonstrukcije cesta u iznosu od 2.373.535 kuna. Kako se izvođenju ovih radova pristupa po ishodu građevinskih dozvola ovaj rashod je izvršen sa indeksom od 47,47% u odnosu na Plan, a nastavak planiranih, ugovorenih i započetih radova rekonstrukcije i gradnje županijskih i lokalnih cesta okončati će se do kraja 2018. godine.

#### **4. Stanje nenaplaćenih potraživanja na dan 30.06.2018. godine**

Stanje dospjelih, a nenaplaćenih potraživanja na dan 30.06.2018. godine iznosi 451,50 kuna, a odnose se na potraživanje prihoda od godišnje naknade za uporabu javnih cesta od Stanice za tehnički pregled Auto „Rio“ Mali Lošinj .

#### **5. Stanje nepodmirenih dospjelih obveza na dan 30.06.2018. godine**

Stanje dospjelih nepodmirenih obveza na dan 30.06.2018. godine iznosi 9.775,00 kuna, a odnose se na ulazni račun broj 148 (S Biro d.o.o., Slavonski Brod).

#### **6. Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka**

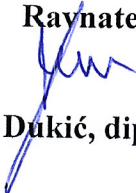
Vrijednost sudskih sporova u tijeku sa 30.06.2018. godine iznosi 1.239.197 kuna.

**KLASA: 024-01/18-02/09**

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

**Slavonski Brod, 25. srpnja 2018. godine**

**Ravnatelj:**

  
**Antun Dukić, dipl.ing.građ.**