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

**35000 SLAVONSKI BROD, Ivana Gorana Kovačića 58**

**PRVE IZMJENE I DOPUNE**

**FINANCIJSKOG PLANA**

**ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE**

**ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2021. I 2022. GODINU**

**(Prijedlog)**

Slavonski Brod, rujan 2020. godine

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Na temelju odredbi članka 39. Zakona o proračunu (NN broj 87/08, 136/12 i 15/15), i članka 12. Statuta Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije Upravno vijeće Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije na 14. sjednici održanoj dana 11. rujna 2020. godine utvrdilo je: | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **PRVE IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2021. I 2022. GODINU   (PRIJEDLOG)** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **I. OPĆI DIO** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | |  |  |  | **Članak 1.** | |  | | | |  | | |  | | | |
| U članku 1. Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2020. godinu i projekcija za 2021. i 2022. godinu u dijelu Financijskog plana za 2020. godinu mijenja se: A) Račun prihoda i rashoda za 2020. godinu i C) Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **A RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Brojčana oznaka i naziv računa** | | | | | | | | | | **Plan 2020 god.** | | | **Povećanje/ Smanjenje** | | | | **Novi plan za 2020.god.** | |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | | | | | | | | | | 34.296.000 | | | -1.500.000 | | | | 32.796.000 | |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE  IMOVINE | | | | | | | | | | 30.000 | | | -30.000 | | | | 0 | |
| **UKUPNO PRIHODI** | | | | |  |  | | | | **34.326.000** | | | **-1.530.000** | | | | **32.796.000** | |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | | | | | | | | | | 31.706.000 | | | 2.019.706 | | | | 33.725.706 | |
| 4 RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU | | | | | | | | | | 6.120.000 | | | 6.338.477 | | | | 12.458.477 | |
| **UKUPNO RASHODI** | | | | |  |  | | | | **37.826.000** | | | **8.358.183** | | | | **46.184.183** | |
| **RAZLIKA -** VIŠAK / **MANJAK** | | | | | | | | | | **-3.500.000** | | | **-9.888.183** | | | | **-13.388.183** | |
| **B RAČUN FINANCIRANJA / ZADUŽIVANJA** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Brojčana oznaka i naziv računa** | | | | | | | | | | **Plan 2020. god.** | | | **Povećanje/ Smanjenje** | | | | **Novi plan za 2020.god** | |
| 8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE   I ZADUŽIVANJA | | | | | | | | | | **0** | | | **0** | | | | **0** | |
| 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU  I OTPLATE ZAJMOVA | | | | | | | | | | **0** | | | **0** | | | | **0** | |
| **NETO FINANCIRANJE** | | | | | | | | | | **0** | | | **0** | | | | **0** | |
| **C RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNH GODINA** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **UKUPAN DONOS VIŠKA** /MANJKA IZ PRETHODNE (IH) GODINA (922 - procjena) | | | | | | | | | | **3.500.000** | | | **9.888.183** | | | | **13.388.183** | |
| **VIŠAK /** MANJAK **IZ PRETHODNE (IH) GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI** | | | | | | | | | | **3.500.000** | | | **9.888.183** | | | | **13.388.183** | |
|  | | |  |  |  |  | | | |  | | |  | | | |  | |
| VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE | | | | | | | | | | **0** | | | **0** | | | | **0** | |
| **Članak 2.** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U članku 2. Prihodi i rashodi razvrstani po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja utvrđeni u Računu prihoda i rashoda za 2020. godinu mijenjaju se kako slijedi: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | | | | | | | | |  | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | Brojčana oznaka i naziv računa | | | | | Šifra  izvora | | Plan za 2020. | | Povećanje/ Smanjenje. | | | | | Novi plan za 2020.god. | |
|  |  | 1 | | | | | 2 | | 3 | | 4 | | | | | 5 | |
| **6** |  | **PRIHODI POSLOVANJA** | | | | |  | | **34.296.000** | | **-1.500.000** | | | | | **32.796.000** | |
| **63** |  | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | | | | | **05** | | **1.500.000** | | **0** | | | | | **0** | |
| 634 |  | Pomoći od izvanproračunskih korisnika | | | | | 05 | | 1.500.000 | | -1.500.000 | | | | | 0 | |
| **64** |  | **Prihodi od imovine** | | | | | **01** | | **32.776.000** | |  | | | | | **32.576.000** | |
| 641 |  | Prihodi od financijske imovine | | | | | 01 | | 1.000 | |  | | | | |  | |
| 642 |  | Prihodi od nefinancijske imovine | | | | | 01 | | 32.775.000 | |  | | | | |  | |
| **65** |  | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | | | | | **01** | | **20.000** | | **20.000** | | | | | **20.000** | |
| 652 |  | Prihodi po posebnim propisima | | | | | 01 | | 20.000 | |  | | | | |  | |
|  |  |  | | | | |  | |  | |  | | | | |  | |
|  |  |  | | | | |  | |  | |  | | | | |  | |
| **7** |  | **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | | **01** | | **30.000** | | **-30.000** | | | | | **0** | |
| **72** |  | **Prihodi od prodaje proizvedene  dugotrajne imovine** | | | | | 01 | | **30.000** | | **30.000** | | | | | **0** | |
| 723 |  | Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava | | | | | 01 | | 30.000 | | -30.000 | | | | | 0 | |
|  |  |  | | | | |  | |  | |  | | | | |  | |
|  |  |  | | | | |  | |  | |  | | | | |  | |
|  |  | **PRIHODI UKUPNO (razred 6 i 7 )** | | | | |  | | **34.326.000** | | **- 1.530.000** | | | | | **32.796.000** | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | | | |
|  | Brojčana oznaka i naziv računa | | Šifra  izvora | Plan za 2020. | Povećanje/ Smanjenje | Novi plan za 2020.god. |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **3** |  | **RASHODI POSLOVANJA** | **01,922** | **31.706.000** | **2.019.706** | **33.725.706** |
| **31** |  | **Rashodi za zaposlene** | **01** | **2.340.000** | **100.000** | **2.440.000** |
| 311 |  | Plaće (Bruto) | 01 | 1.850.000 |  | 1.850.000 |
| 312 |  | Ostali rashodi za zaposlene | 01 | 180.000 | 100.000 | 280.000 |
| 313 |  | Doprinosi na plaće | 01 | 310.000 |  | 310.000 |
| **32** |  | **Materijalni rashodi** | **01** | **27.726.000** | **1.919.706** | **29.645.706** |
| 321 |  | Naknade troškova zaposlenima | 01 | 130.000 |  | *130.00* |
| 322 |  | Rashodi za materijal i energiju | 01 | 220.000 |  | *220.000* |
| 323 |  | Rashodi za usluge | 01,922 | 27.076.000 | 1.919.706 | *28.995.706* |
|  |  | Rashodi za usluge (izvor 01) | 01 | 25.576.000 | -9.968.477 | 15.607.523 |
|  |  | Rashodi za usluge (izvor 05- HC d.o.o.) | 05 | 1.500.000 | -1.500.000 | 0 |
|  |  | Rashodi za usluge (preneseni višak iz izvora 05) | 922 | 0 | 1.789.859 | 1.789.859 |
|  |  | Rashodi za usluge (preneseni višak iz izvora 01) | 922 | 0 | 11.598.324 | 11.598.324 |
| 329 |  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 01 | 300.000 |  | 300.000 |
| **34** |  | **Financijski rashodi** | **01** | **10.000** |  | **10.000** |
| 343 |  | Ostali financijski rashodi | 01 | 10.000 |  | 10.000 |
| **36** |  | **Pomoći dane unutar općeg proračuna** | **01** | **1.430.000** |  | **1.430.000** |
| 363 |  | Tekuće pomoći gradskim proračunima  (pomoći gradu - Slav. Brod) | 01 | 1.430.000 |  | 1.430.000 |
| **38** |  | **Ostali rashodi** | **01** | **200.000** |  | **200.000** |
| 383 |  | Kazne, penali i naknade štete | 01 | 200.000 |  | 200.000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **4** |  | **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **01** | **6.120.000** | **6.338.477** | **12.458.477** |
| **42** |  | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **01** | **310.000** | **- 190.000** | **120.000** |
| 422 |  | Postrojenja i oprema | 01 | 80.000 |  | 80.000 |
| 423 |  | Prijevozna sredstva | 01 | 190.000 | **-**190.000 | 0 |
| 426 |  | Ulaganja u računalne programe | 01 | 40.000 |  | 40.000 |
| **45** |  | **Rashodi za dodatna ulaganja  na nefinancijskoj imovini** | **01** | **5.810.000** | **6.528.477** | **12.338.477** |
| 451 |  | Dodatna ulaganja na građ.objektima | 01 | 5.800.000 | 6.528.477 | 12.328.477 |
|  |  | od čega i iz.viška prih. .2019. iz izvora 01 |  | 3.500.000 | -3.500.000 | 0 |
| 452 |  | Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi | 01 | 10.000 |  |  |
|  |  | **UKUPNO RASHODI (razred 3 i 4)** |  | **37.826.000** | **8.358.183** | **46.184.183** |
|  |  | (prihodi - rashodi) |  | -3.500.000 | -9.188.183 | - 13.388.183 |
|  |  | za rasporediti od procj.viška sa 31.12.19 |  | **3.500.000** | **9.188.183** | **13.388.183** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **B. RAČUN FINANCIRANJA** | | | | | | |
| Brojčana oznaka i naziv računa | | | Šifra izvora | Plan za 2020. | Projekcija za 2021. | Projekcija za 2022. |
| 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  |  | **NETO FINANCIRANJE** |  | **0** | **0** | **0** |
| **8** |  | **PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE  I ZADUŽIVANJA** |  | **0** | **0** | **0** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **5** |  | **IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** |  | **0** | **0** | **0** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Izvori financiranja** |  |  |  |  |
|  |  | **01 Opći prihodi i primici:** |  |  |  |  |
|  |  | 641 Prihodi od financijske imovine |  |  |  |  |
|  |  | 642 Prihodi od nefinancijske imovine (naknade za ceste) | | |  |  |
|  |  | 652 Prihodi po posebnim propisima |  |  |  |  |
|  |  | 723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **05 Pomoći** |  |  |  |  |
|  |  | 634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika (Hrvatske ceste d.o.o.)  **922 Višak prihoda (preneseni)** | | | |  |

.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Članak 3.** | | | | | | | | |
| **U Posebnom dijelu Financijskog plana za 2020. godinu** rashodi/izdaci raspoređuju se po programu, a unutar programa po aktivnostima i izvorima financiranja, kako slijedi: | | | | | | | | |
|  |  |  | |  |  | |  | |
|  | **ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE** Broj iz Registra korisnika proračuna (RKP-broj): 38190 | | | | | | | |
|  | Brojčana oznaka i naziv računa | | Šifra  izv. | Plan 2020. god. | | Povećanje / Smanjenje | | Novi plan za 2020.god. |
|  | 1 | | 2 | 3 | | 4 | | 5 |
| **10000** | **NAZIV PROGRAMA: ODRŽAVANJE I GRAĐENJE ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA** | | **01, 922** | **37.826.000** | | **8.358.183** | | **46.184.183** |
|  |  | |  |  | |  | |  |
| **A10001** | **ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE** | | **01** | **5.246.000** | | **160.000** | | **5.406.000** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | | **01** | **2.340.000** | | **100.000** | | **2.440.000** |
| 311 | Plaće (Bruto) | | 01 | 1.850.000 | |  | | 1.850.000 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | | 01 | 180.000 | | 100.000 | | 280.000 |
| 313 | Doprinosi na plaće | | 01 | 310.000 | |  | | 310.000 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | **01** | **2.696.000** | | **60.000** | | **2.756.000** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | | 01 | 130.000 | |  | | 130.000 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | | 01 | 220.000 | |  | | 220.000 |
| 323 | Rashodi za usluge | | 01 | 2.046.000 | | 60.000 | | 2.106.000 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | 01 | 300.000 | |  | | 300.000 |
| **34** | **Financijski rashodi** | | **01** | **10.000** | |  | | **10.000** |
| 343 | Ostali financijski rashodi | | 01 | 10.000 | |  | | 10.000 |
| **38** | **Ostali rashodi** | | **01** | **200.000** | |  | | **200.000** |
| 383 | Kazne, penali i naknade šteta | |  | 200.000 | |  | | 200.000 |
|  |  | |  |  | |  | |  |
| **T20001** | **REDOVITO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE CESTA** | | **01, 922** | **25.030.000** | | **1.859.706** | | **26.889.706** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | 01, 922 | **25.030.000** | | **1.859.706** | | **26.889.706** |
| **323** | **Usluge tekućeg i investicijskog  održavanja cesta** | | 01, 922 | **25.030.000** | | **1.859.706** | | **26.889.706** |
| **323** | Usluge tekućeg održavanja cesta | | 01, 922 | 20.030.000 | | 1.359.706 | | 21.389.706 |
| **323** | Usluge investicijskog održavanja cesta | | 01, 922 | 5.000.000 | | 500.000 | | 5.500.000 |
|  | Prikaz po izvorima: | |  |  | |  | |  |
|  | *Usl.tek. i inv.održ. iz izvora 01* | | *01* | *23.530.000* | | -10.028.477 | | 13.501.523 |
|  | *Usl.tek. i inv.održ. – višak prih.izvor 01* | | *922* | *0* | | 11.598.324 | | 11.598.324 |
|  | *Usl.inv.održ.iz izvora 05 HC d.o.o.* | | *05* | *1.500.000* | | -1.500.000 | | 0 |
|  | *Usl.tek.i inv.održ.-višak prih.05,MMPII* | | *922* | *0* | | 1.789.859 | | 1.789.859 |
|  |  | |  |  | |  | |  |
| **K30001** | **OPREMANJE** | | **01** | **320.000** | | **-190.000** | | **130.000** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene  dugotrajne imovine** | | **01** | **310.000** | | **-190.000** | | **120.000** |
| 422 | Postrojenja i oprema | | 01 | 80.000 | |  | | 80.000 |
| 423 | Prijevozna sredstva | | 01 | 190.000 | | -190.000 | | 0 |
| 426 | Ulaganja u računalne programe | | 01 | 40.000 | |  | | 40.000 |
| **45** | **Rashodi za dodatna ulaganja  na nefinancijskoj imovini** | | **01** | **10.000** | |  | | **10.000** |
| 452 | Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi | | 01 | 10.000 | |  | | 10.000 |
|  |  | |  |  | |  | |  |
| **K30002** | **GRAĐENJE I REKONSTRUKCIJA  ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA** | | **01,05** | **5.800.000** | | **6.528.477** | | **12.328.477** |
| **45** | **Rashodi za dodatna ulaganja  na nefinacijskoj imovini** | | **01** | **5.800.000** | | **6.528.477** | | **12.328.477** |
| 451 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima - rekonstrukcija i građenje cesta | | 01 | 5.800.000 | | 6.528.477 | | 12.328.477 |
|  |  | |  |  | |  | |  |
| **A10002** | **TEKUĆE POMOĆI GRADSKOM  PRORAČUNU - GRAD SLAV.BROD** | | **01** | **1.430.000** | |  | | **1.430.000** |
| **36** | **Pomoći dane u inozemstvo i unutar  općeg proračuna** | | **01** | **1.430.000** | |  | | **1.430.000** |
| 363 | Pomoći unutar općeg proračuna | | 01 | 1.430.000 | |  | | 1.430.000 |

**ZAVRŠNA ODREDBA**

Ovaj prijedlog Prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije stupa na snagu davanjem suglasnosti Županijske skupštine Brodsko-posavske županije

**KLASA: 023-01/20-02/23 ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE**

**URBROJ: 2178/01-38-01/1-20-01 BRODSKO POSAVSKE ŽUPANIJE**

**UPRAVNO VIJEĆE**

**Slav. Brod, 11. rujna 2020. god. Predsjednik Upravnog vijeća:**

**Mijo Belegić, ing.prom.**

**OBRAZLOŽENJE**

**PRVIH IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2021. I 2022. GODINU**

Financijskim planom za 2020. godinu planirani su prihodi u iznosu od 34.326.000 kuna. Planirani su prihodi poslovanja u iznosu od 34.296.000 kuna i prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 30.000 kuna. Prvim izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2020. godinu planirani prihodi smanjeni su za 1.530.000 kuna. Prihodi planirani Prvim izmjenama i dopunama Financijskog plana i projekcijama za 2021. i 2022. godinu iznose 32.796.000 kuna.

Temeljem ostvarenje prihoda od pomoći u 2018. i 2019 .godini planiran je prihod pomoći od izvanproračunskih korisnika od izvanproračunskog korisnika državnog proračuna Hrvatske ceste d.o.o. u iznosu od 1.500.000 kuna. Hrvatske ceste d.o.o.. Izmjenama i dopunama Financijskog plana Hrvatskih cesta d.o.o. za 2020. godinu i projekcija plana za 2021. i 2022. godinu nije planirana pomoć Županijskoj upravi za ceste Brodsko-posavske županije te je ovim Prvim izmjenama i dopunama Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2020. godinu planirano je smanjenje ovog prihoda u ukupno planiranom iznosu.

Prihod od prodaje proizvedene dugotrajne imovine planiran je od prodaje osobnog automobila u iznosu od 30.000 kuna jer je u 2020. godini planirana nabava novog službenog automobila u vrijednosti 190.000 kuna. Zbog bitno promijenjenih gospodarskih kretanja uslijed epidemije bolesti COVID-19 i odluke o ograničavanju korištenja sredstava predviđenih državnim proračunom RH i financijskim planovima izvanproračunskih korisnika državnog proračuna za 2020. godinu, ova uprava odustala je od prodaje starog i nabave novog službenog automobila.

Financijskim planom za 2020. godinu planirani su rashodi u iznosu od 37.826.000 kuna. Prvim izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2020.godinu povećani su rashodi poslovanja za iznos od 2.019.706 kuna, povećanje se odnosi na ostale rashode za zaposlene zbog isplate otpremnine radnika koji odlazi u mirovinu i isplate pomoći uslijed smrtnih slučajeva članova uže obitelji zaposlenika te povećanje rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja županijskih i lokalnih cesta i usluga dezinfekcije prostorija Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećani su u ukupnom iznosu od 6.338.477 kuna. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine smanjeni su za iznos od 190.000 kuna a odnose se na nabavu službenog automobila a povećani su u iznosu od 6.528.477 kuna rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini a odnosi se na rashode za građenje i rekonstrukciju županijskih i lokalnih cesta

Detaljnije objašnjenje rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja i rashoda za dodatna ulaganja na županijskim i lokalnim cestama prikazano je Izmjenama i dopunama Plana građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta za 2020. godinu.

Razlika prihoda i rashoda, odnosno manjak prihoda nad rashodima koji se pojavljuje ovakvim planiranjem sredstava biti će pokrivena viškom prihoda poslovanja koji je sa 31.12.2019. godine ostvaren u iznosu od 13.388.183 kuna od čega preneseni višak prihoda iz izvora pomoći (05) iznosi 1.789.859 kuna a ostatak u iznosu od 11.598.324 kuna ostvaren je iz izvora (01) Opći prihodi i primici.

.

**Slavonski Brod, 11. rujan 2020. godine**

**v.d. Ravnatelja:**

**Antun Dukić, dipl.ing.građ.**