

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE
ZA 2016. GODINU**

Slavonski Brod, veljača 2017. godine

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), čl.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 21. sjednici održanoj 04.veljače 2017. godine, donijelo je**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2016. godinu**

Članak 1.

Financijski plan Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2016. godinu ostvaren je, kako slijedi:

I. OPĆI DIO

sažetak A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

u HRK

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 01.01. -31.12. 2015. god.	Izvorni plan 2016.god.	Tekući plan 2016.god.	Izvršenje 01.01.-31.12. 2016.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/4*100
1	2	3	4	5	6	7
6 Prihodi poslovanja	31.704.877	27.000.000	27.000.000	28.949.932	91,31	107,22
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Rashodi poslovanja	27.287.420	28.964.600	28.614.600	19.355.974	70,93	67,64
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.844.320	730.000	1.080.000	847.484	17,49	78,47
Razlika (prihodi - rashodi)	-426.863	-2.694.600	-2.694.600	8.746.474		

sažetak B. RAČUN FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 01.01. -31.12. 2015. god.	Izvorni plan 2016.god.	Tekući plan za 2016. god.	Izvršenje 01.01.-31.12. 2016.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/4*100
1	2	3	4	5	6	7
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	1.093.303	1.100.000	1.100.000	1.093.303	100,00	99,39
Neto financiranje (primici -izdaci)	-1.093.303	-1.100.000	-1.100.000	-1.093.303	100,00	99,39
Razlika (prihodi - rashodi) + neto financiranje	-1.520.166	-3.794.600	-3.794.600	7.653.171		

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

9221 Višak prihoda preneseni iz prethodnih godina	10.794.625	3.794.600	3.794.600	9.274.459		
9221 Višak / manjak (-) prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju	9.274.459	0	0	16.927.630		

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. -31.12. 2015. god.	Izvorni plan 2016.god.	Tekući plan 2016.god.	Izvršenje 01.01.-31.12. 2016.god.	Indeks 5/2*10 0	Indeks 5/4*10 0
1	2	3	4	5	6	7
6 PRIHODI POSLOVANJA	31.704.877	27.000.000	27.000.000	28.949.932	91,31	107,22
Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna						
63 proračuna	0	0	0	0		
Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna						
634 unutar općeg proračuna	0	0	0	0		
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	31.647.213	26.980.000	26.980.000	28.874.807	91,24	107,02
641 Prihodi od financijske imovine	18.588	20.000	20.000	21.696	116,72	108,48
Kamate na oročena sredstva						
6413 i depozite po viđenju	18.588			8.460	45,51	
6414 Prihodi od zatezних kamata	0			13.236		
Prihodi od pozit. tečaj. razlika i razlika zbog primj. val. klauz.	0					
6415 zbog primj. val. klauz.	0					
642 Prihodi od nefinancijske imovine	31.628.625	26.960.000	26.960.000	28.853.111	91,22	107,02
6424 Naknade za ceste	31.628.625			28.853.111		
Prihodi od upravnih i administrativ. prist., prist.po pos.prop. i naknada						
65 pos.prop. i naknada	57.664	20.000	20.000	75.125	130,28	375,63
652 Prihodi po posebnim propisima	57.664	20.000	20.000	75.125	130,28	375,63
6526 Ostali nespomenuti prihodi	57.664			75.125	130,28	
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	0	0,00	0,00
Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine						
72 dugotrajne imovine	0	0	0	0	0	0
Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava						
723 sredstava	0	0	0	0	0	0
7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0			0	0	0
UKUPNO PRIHODI (6+7) :	31.704.877	27.000.000	27.000.000	28.949.932	91,31	107,22

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 01.01.-31.12. 2015. god.	Izvorni plan 2016.god.	Tekući plan 2016. god.	Izvršenje 01.01.-31.12. 2016.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/4*100
1	2	3	4	5	6	7
3 RASHODI POSLOVANJA	27.287.420	28.964.600	28.614.600	19.355.974	70,93	67,64
31 Rashodi za zaposlene	1.563.186	2.140.000	2.140.000	1.606.224	102,75	75,06
311 Plaće (Bruto)	1.271.983	1.730.000	1.730.000	1.320.372	103,80	76,32
3111 Plaće za redovan rad	1.271.983			1.320.372	103,80	
312 Ostali rashodi za zaposlene	74.637	110.000	110.000	65.198	87,35	59,27
3121 Ostali rashodi za zaposlene	74.637			65.198	87,35	
313 Doprinosi na plaće	216.566	300.000	300.000	220.654	101,89	73,55
3132 Dop.za obvezno zdravstveno osiguranje Dop.za obvezno osiguranje u slučaju	195.161			198.845	101,89	
3133 nezaposlenosti	21.405			21.809	101,89	
32 Materijalni rashodi	24.019.417	25.404.600	25.054.600	16.389.710	68,24	65,42
321 Naknade troškova zaposlenima	68.389	130.000	130.000	70.320	102,82	54,09
3211 Službena putovanja	4.738			3.145	66,38	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	41.940			43.766	104,35	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	21.711			23.409	107,82	
322 Rashodi za materijal i energiju	120.384	210.000	210.000	101.050	83,94	48,12
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	32.800			26.903	82,02	
3223 Energija	81.401			72.876	89,53	
3225 Sitni inventar i auto gume	6.183			1.271	20,56	
323 Rashodi za usluge	23.547.745	24.743.600	24.393.600	15.970.760	67,82	65,47
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	31.196			30.477	97,70	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	22.125.582			14.579.565	65,89	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	33.614			45.585	135,61	
3234 Komunalne usluge	536.288			551.196	102,78	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	0			0	0,00	
3237 Intelektualne i osobne usluge	259.839			199.256	76,68	
3238 Računalne usluge	39.134			37.144	94,91	
3239 Ostale usluge	522.092			527.537	101,04	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja Naknade za rad predst. i izvršnih tijela,	282.899	321.000	321.000	247.580	87,52	77,13
3291 povjer. i sl.	190.057			151.891	79,92	
3292 Premije i osiguranja	40.724			39.535	97,08	
3293 Reprerentacija	16.724			15.321	91,61	
3294 Članarine	25.320			27.820	109,87	
3295 Pristojbe i naknade	800			2.950	368,75	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	9.274			10.063	108,51	
34 Financijski rashodi	99.723	120.000	120.000	61.564	61,74	51,30
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	50.248	50.000	50.000	25.560	50,87	51,12
Kamate za primljene kredite i zajmove od						
3423 kred. i ostalih fin. instit. izvan javnog sek.	50.248			25.560	50,87	

343 Ostali financijski rashodi	49.475	70.000	70.000	36.004	72,77	51,43
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	7.183			6.830	95,09	
Negativne tečajne razlike i razlike zbog						
3432 primjene valutne klauzula	42.220			29.174	69,10	
3433 Zatezne kamate	72			0	0,00	
Pomoći dane u inozemstvo i						
36 unutar općeg proračuna	1.288.069	1.140.000	1.140.000	1.197.658	92,98	105,06
363 Pomoći unutar općeg proračuna	1.288.069	1.140.000	1.140.000	1.197.658	92,98	105,06
3631 Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	1.288.069			1.197.658	92,98	
38 Ostali rashodi	317.025	160.000	160.000	100.818	31,80	63,01
383 Kazne, penali i naknade štete	317.025	160.000	160.000	100.818	31,80	63,01
3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	316.875			100.818	31,82	
3835 Ostale kazne	150			0		

RASHODI ZA NABAVU

4 NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.844.320	730.000	1.080.000	847.484	17,49	78,47
Rashodi za nabavu proizvedene						
42 dugotrajne imovine	60.421	120.000	120.000	4.772	7,90	3,98
422 Postrojenja i oprema	51.549	80.000	80.000	900	1,75	1,13
4221 Uredska oprema i namještaj	49.891			900	1,80	
4222 Komunikacijska oprema	1.658			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	
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0			0	0,00	
426 Nematerijalna proizvedena imovina	8.872	40.000	40.000	3.872		9,68
4262 Ulaganja u računalne programe	8.872			3.872		
Rashodi za dodatna ulaganja						
45 na nefinancijskoj imovini	4.783.899	610.000	960.000	842.712	17,62	87,78
451 Dodatna ulaganja na građ. objektima	4.783.899	600.000	950.000	842.712	17,62	88,71
4511 Dodatna ulaganja na građ. objektima	4.783.899			842.712	17,62	
452 Dodatna ulag. na postrojenjima i opremi	0	10.000	10.000	0	0,00	
4521 Dodatna ulag. na postrojenjima i opremi	0			0	0,00	
					0,00	
					0,00	
					0,00	
UKUPNO RASHODI (3+4) :	32.131.740	29.694.600	29.694.600	20.203.458	62,88	68,04

B. RAČUN FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 01.01. - 31.12. 2015. god.	Izvorni plan 2016.god.	Tekući plan 2016. god.	Izvršenje 01.01.- 31.12. 2016.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/4*100 0
1	2	3	4	5	6	7
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0		
81 Primici glavnice danih zajmova	0	0	0	0		
Primici glavnice danih zajmova kred. i						
815 ostalim financ. instituc. izvan javnog sektora	0	0	0	0		
8153 Povrat zajmova danih tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora	0			0		
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	1.093.303	1.100.000	1.100.000	1.093.303	100,00	99,39
51 Izdaci za dane zajmove	0	0	0	0	0,00	
Izdaci za dane zajmove kreditnim i ostalim						
515 financ.	0	0	0	0	0,00	
Dani zajmovi tuzemnim kreditnim instituc.						
5153 izvan javnog sektora	0			0	0,00	
Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	1.093.303	1.100.000	1.100.000	1.093.303	100,00	99,39
Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova						
544 od	1.093.303	1.100.000	1.100.000	1.093.303	100,00	99,39
Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih						
5443 kred. institucija izvan javnog sektora	1.093.303			1.093.303	100,00	
NETO FINANCIRANJE (8-5) :	-1.093.303	-1.100.000	-1.100.000	-1.093.303	100,00	99,39

Članak 3.

Izvršeni rashodi i izdaci po organizacijskoj, ekonomskoj i programskoj klasifikaciji prikazani su u posebnom dijelu Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2016. godinu

II. POSEBNI DIO

Izvršenje Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2016. godinu:

a) po organizacijskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv i naziv izvanproračunskog korisnika	Izvorni plan 2016.god.	Tekući plan 2016.god.	Izvršenje 01.01.-31.12. 2016. god.	Indeks 4/3*100
1	2	3	4	5
38190 Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije	30.794.600	30.794.600	21.296.761	69,16

b) po ekonomskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv: izvanproračunskog korisnika, te računa rashoda i izdataka ekonomske klasifikacije	Izvorni plan 2016.god.	Tekući plan 2016. god.	Izvršenje 01.01.-31.12. 2016.	Indeks 4/3*100
1	2	3	4	5
38190 Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske žup.	30.794.600	30.794.600	21.296.761	69,16
311 Plaće (Bruto)	1.730.000	1.730.000	1.320.372	76,32
3111 Plaće za redovan rad			1.320.372	
312 Ostali rashodi za zaposlene	110.000	110.000	65.198	59,27
3121 Ostali rashodi za zaposlene			65.198	
313 Doprinosi na plaće	300.000	300.000	220.654	73,55
3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje			198.845	
3133 Doprinosi za zapošljavanje			21.809	
321 Naknade troškova zaposlenima	130.000	130.000	70.320	54,09
3211 Službena putovanja			3.145	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			43.766	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			23.409	
322 Rashodi za materijal i energiju	210.000	210.000	101.050	48,12
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			26.903	
3223 Energija			72.876	
3225 Sitni inventar i auto gume			1.271	
323 Rashodi za usluge	24.743.600	24.393.600	15.970.760	65,47
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			30.477	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			14.579.565	
3233 Usluge promidžbe i informiranja			45.585	
3234 Komunalne usluge			551.196	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			0	
3237 Intelektualne i osobne usluge			199.256	
3238 Računalne usluge			37.144	
3239 Ostale usluge			527.537	

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	321.000	321.000	247.580	77,13
3291 Naknade za rad predst.i izvršnih tijela, povjeren. i sl.			151.891	
3292 Premije i osiguranja			39.535	
3293 Reprezentacija			15.321	
3294 Članarine			27.820	
3295 Pristojbe i naknade			2.950	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			10.063	
342 Kamate za primljene zajmove	50.000	50.000	25.560	51,12
Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i				
3423 ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora			25.560	
343 Ostali finansijski rashodi	70.000	70.000	36.004	51,43
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa			6.830	
3432 Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutna klauzule			29.174	
3433 Zatezne kamate			0	
363 Pomoći unutar općeg proračuna	1.140.000	1.140.000	1.197.658	105,06
3631 Tekuće pomoći unutar općeg proračuna			1.197.658	
383 Kazne, penali i naknade šteta	160.000	160.000	100.818	63,01
3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama			100.818	
3835 Ostale kazne			0	
422 Postrojenja i oprema	80.000	80.000	900	1,13
4221 Uredska oprema i namještaj			900	
4222 Komunikacijska oprema			0	
4225 Instrumenti, uređaji i strojevi			0	
426 Nematerijalna proizvedena imovina	40.000	40.000	3.872	9,68
4262 Ulaganja u računalne programe			3.872	
451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	600.000	950.000	842.712	88,71
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima - ceste			842.712	
452 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	10.000	10.000	0	0,00
4521 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi			0	
Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora				
544 sektora	1.100.000	1.100.000	1.093.303	99,39
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora			1.093.303	

c) po programskoj klasifikaciji :

Brojčana oznaka i naziv:				
izvanproračunskog korisnika, programa i aktivnosti, te računa rashoda i izdataka ekonomske klasifikacije	Izvorni plan 2016.god.	Tekući plan 2016.god.	Izvršenje 01.01.-31.12. 2016.god.	Indeks 4/3*100
1	2	3	4	5
38190 Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije				
P100 Naziv programa: ODRŽAVANJE I GRADNJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA	30.794.600	30.794.600	21.296.761	69,16
A1001 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE	4.760.000	4.760.000	3.631.475	76,29
311 Plaće (Bruto)	1.730.000	1.730.000	1.320.372	76,32
3111 Plaće za redovan rad			1.320.372	
312 Ostali rashodi za zaposlene	110.000	110.000	65.198	59,27
3121 Ostali rashodi za zaposlene			65.198	
313 Doprinosi na plaće	300.000	300.000	220.654	73,55
3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje osiguranje			198.845	
3133 Doprinosi za zapošljavanje			21.809	
321 Naknade troškova zaposlenima	130.000	130.000	70.320	54,09
3211 Službena putovanja			3.145	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			43.766	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			23.409	
322 Rashodi za materijal i energiju	210.000	210.000	101.050	48,12
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			26.903	
3223 Energija			72.876	
3225 Sitni inventar i auto gume			1.271	
323 Rashodi za usluge	1.729.000	1.729.000	1.469.479	84,99
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			30.477	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (bez održ.cesta)			78.284	
3233 Usluge promidžbe i informiranja			45.585	
3234 Komunalne usluge			551.196	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			0	
3237 Intelektualne i osobne usluge			199.256	
3238 Računalne usluge			37.144	
3239 Ostale usluge			527.537	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	321.000	321.000	247.580	77,13
3291 Naknade za rad predst.i izvršnih tijela, povjeren. i sl.			151.891	
3292 Premije i osiguranja			39.535	
3293 Reprezentacija			15.321	
3294 Članarine			27.820	
3295 Pristojbe i naknade			2.950	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			10.063	
343 Ostali financijski rashodi	70.000	70.000	36.004	51,43
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa			6.830	
3432 Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutna klauzule			29.174	
3433 Zatezne kamate			0	
383 Kazne, penali i naknade šteta	160.000	160.000	100.818	63,01
3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama			100.818	
3835 Ostale kazne			0	

T2001 REDOVITO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE	23.014.600	22.664.600	14.501.281	63,98
323 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja cesta	23.014.600	22.664.600	14.501.281	63,98
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja cesta	23.014.600	22.664.600	14.501.281	63,98
Usluge tekućeg održavanja cesta			11.285.358	
Usluge investicijskog održavanja cesta			3.215.923	
K3001 OPREMANJE I OBNOVA VOZNOG PARKA	130.000	130.000	4.772	3,67
422 Postrojenja i oprema	80.000	80.000	900	1,13
4221 Uredska oprema i namještaj			900	
4222 Komunikacijska oprema			0	
4225 Instrumenti, uređaji i strojevi			0	
426 Nematerijalna proizvedena imovina	40.000	40.000	3.872	9,68
4262 Ulaganja u računalne programe			3.872	
452 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	10.000	10.000	0	0,00
4521 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi			0	
GRADNJA I REKONSTRUKCIJA				
K3002 ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA	600.000	950.000	842.712	88,71
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima				
451 - rekonstrukcija i gradnja cesta	600.000	950.000	842.712	88,71
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima - ceste			842.712	
A1002 TEKUĆE POMOĆI GRADSKOM PRORAČUNU	1.140.000	1.140.000	1.197.658	105,06
363 Pomoći unutar općeg proračuna	1.140.000	1.140.000	1.197.658	105,06
3631 Tekuće pomoći unutar općeg proračuna			1.197.658	
A1003 OTPLATA KREDITA	1.150.000	1.150.000	1.118.863	97,29
342 Kamate za primljene zajmove	50.000	50.000	25.560	51,12
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora			25.560	
Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora				
544 sektora	1.100.000	1.100.000	1.093.303	99,39
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora			1.093.303	

Članak 4.

Ovaj Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2016. 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: 024-01/17-02/03

UR.BROJ: 2178/1-10-01-17-01

Slavonski Brod, 04. veljače 2017. godine

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

Predsjednica upravnog vijeća

Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije



Katica Mišković, dipl.ing.građ.

III. OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA, I IZVRŠENIH RASHODA I IZDATAKA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12. 2016. 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 31.12.2016. godine iznose 28.949.932 kuna, što je za 7,22 % više u odnosu na ukupno planirane prihode za 2016. 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 2016. 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 28.874.807 kuna što je 7.02 % više od ukupno planiranih ove vrste prihoda za 2016. godinu. Prihodi od financijske imovine ostvareni su u iznosu od 21.696 kuna, a prihodi od nefinancijske imovine (naknade za ceste) 28.853.11 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. Prihod od naknada za ceste ostvaren je za 9% manje u odnosu na prethodnu godinu. Od 01.01.2016. godine prilikom izračuna godišnje naknade za uporabu javnih cesta primjenjuje se Pravilnik o visini godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila (NN 96/15) i Pravilnik o izmjenama pravilnika o visini godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila (NN 98/15), prema kojime se mijenjao način izračuna godišnje naknade za uporabu javnih cesta prema kojem je godišnja naknada za uporabu javnih cesta smanjena za sve kategorije vozila osim za osobne automobile.

Prihodi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu od 75.125 kuna. Ovaj prihod čine prihodi ostvareni od izdavanja suglasnosti koje ova Uprava izdaje i prihodi s naslova refundacija šteta i nadoknade štete po sudskim sporovima. Ovaj prihod ostvaren je u znatno većem iznosu, u odnosu na plan i na prethodnu godinu, jer je ova Uprava u 2016. godini uspjela ostvariti značajne nadoknade šteta od osiguravajućih kuća.

Prihod – pomoći od subjekata unutar općeg proračuna (HRVATSKE CESTE d.o.o.)

Sredstva za izvanredno održavanje, građenje i modernizaciju županijskih i lokalnih cesta

Pravilnikom o rasporedu sredstava za financiranje građenja i održavanja javnih cesta Županijskim upravama za ceste u 2016. godini iz izvora sredstava HRVATSKIH CESTA d.o.o. (N.N. br. 48/16) određeni su pripadajući iznosi za samo dvije Županijske uprave za ceste (Sisačko-moslavačke i Ličko-senjske županije). Navedenim Pravilnikom Županijska uprava za ceste Brodsko – posavske županije ostala je bez sredstava. Nadalje, 06. listopada 2016. godine ministar donosi Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o rasporedu sredstava za financiranje građenja i održavanja javnih cesta Županijskim upravama za ceste iz izvora sredstava HRVATSKIH CESTA d.o.o. u 2016. godini (N.N. br. 92/16) kojim je Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije izostavljena sa popisa, odnosno ponovno ostale bez sredstava.

Sredstva za interventne zahvate po posebnom nalogu ministra

Ovaj iznos sredstava za financiranje županijskih i lokalnih cesta namijenjen je za radove na dionicama cesta i cestovnih objekata koji su složeniji i zahtjevniji za izvođenje (klizišta, sanacija odrona, oštećeni mostovi i dr.). U 2015. godini ova planirana sredstva (1.000.000 kn) nisu ostvarena, jer resorni ministar nije donio Odluku o rasporedu sredstava. Tako da u 2016. godini nisu bila niti planirana, a ni ostvarena.

RASHODI I IZDACI

1. Obrazloženje rashoda po ekonomskoj klasifikaciji

Ukupni rashodi i izdaci Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije iznose 21.296.761 kuna što je 69 % ukupno planiranih rashoda i izdataka.

Rashodi poslovanja u promatranom razdoblju iznosili su 19.355.974 kuna što je 67,64% ukupno planiranih ovih rashoda za 2016. 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 14.579.565 kuna što je 89% ukupno ostvarenih materijalnih rashoda, a od toga 14.501.281 kuna odnosi se na usluge redovitog i izvanrednog održavanja cesta što se vidi u Posebnom dijelu ovog izvještaja.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 247.580 kuna što je 87,52 % ukupno planiranih ovih rashoda za 2016.godinu. Ovaj rashod odnosi se na: naknadu članovima upravnih vijeća, premije osiguranja, reprezentaciju, članarine, pristojbe i naknade.

Financijski rashodi iznose 61.564 kuna a odnose najvećim dijelom na kamate za primljene zajmove u iznosu od 25.560 kuna, bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 6.830 kuna i razlike zbog primjene valutne klauzule vezano uz otplatu dugoročnih kredita sa valutnom klauzulom u iznosu 29.174 kuna.

Pomoći unutar općeg proračuna je rashod koji je izvršen u iznosu od 1.197.658 kuna temeljem čl. 8. Pravilnika o naplati godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priklučnih 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 100.818 kuna što je 63,01 % Planom predviđenih rashoda po ovoj osnovi.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 847.484 kuna što je 78,47% od planiranih ovih rashoda.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni su u iznosu od 1.093.303 kuna . Ovaj rashod odnosi se na otplatu glavnice dugoročnog kredita korištenog kod Zagrebačke banke tijekom 2007. godine.

Na kraju izvještajnog razdoblja, sa 31.12.2016. godine, utvrđen je slijedeći rezultat: ukupni prihodi i primici ostvareni su iznosu od 28.949.932 kuna , a ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 21.296.761 kuna , iz čega proizlazi da je razdoblje od 01.01.-31.12.2016. godine ostvaren višak prihoda i primitaka u iznosu od 7.653.170 kuna . Višak prihoda i primitaka (preneseni) , sa 31.12.2015. godine, iznosi 9.274.459 kuna te višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 16.927.630 kuna .

2. Obrazloženje rashoda po izvorima financiranja

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

	Izvor sredstava	Izvršenje 2016.god. (u kunama)
	UKUPNO	28.949.932
01	Opći prihodi i primici: 641 Prihodi od financijske imovine 642 Prihodi od nefinancijske imovine (naknade za ceste) 652 Prihodi po posebnim propisima	28.949.932
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 za usluge tekućeg i izvanrednog održavanja cesta 14.501.281 kn, što je 63,98% planiranih ovih rashoda . Ova uprava nastojala je 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.

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 2016. godine izvršeno je 842.712 kuna ovih rashoda što je 88,71 % 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.

KLASA: 024-01/17-02/03

UR.BROJ: 2178/1-10-01-17-01

Slavonski Brod, 04. veljače 2017. godine



Ravnatelj:

Antun Dukić, dipl.ing.građ.