

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

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ  
O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE UPRAVE  
ZA CESTE BRODSKO - POSAVSKE ŽUPANIJE  
ZA 2023. GODINU**



**Ravnateljica:**

*Margita Maglić*

**Maglić, dipl. ing. stroj.**

Slavonski Brod, srpanj 2023. godine

## SADRŽAJ

|  |    |
|--|----|
| I. OPĆI DIO.....   | 2  |
| II. POSEBNI DIO .....  | 7  |
| III. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA<br>ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE ZA RAZDOBLJE<br>OD 01.01. DO 30.06.2023. GODINE ..... | 10 |

Na temelju članka 82.st. 3. i 5. i čl. 83. st.2. Zakona o proračunu ("Narodne novine", br. 144/21.), članka 13. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine", br. 24/13, 102/17, 01/20. i 147/20.), te članka 13. Statuta Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije Upravno vijeće Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije na 9. sjednici održanoj 11. srpnja 2023. godine donijelo je:

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA  
Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2023. godinu**

**Članak 1.**

Financijski plan Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2023. godinu ostvaren je kako slijedi:

**I. OPĆI DIO**

**sažetak A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

(u €)

| Brojčana oznaka i naziv računa                    | Izvršenje<br>2022.god. | Izvorni plan<br>2023.god. | Izvršenje<br>2023.god. | Indeks<br>5/2*100 | Indeks<br>5/3*100 |
|---|------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| 1   | 2                      | 3                         | 5                      | 6                 | 7                 |
| 6 Prihodi poslovanja                              | 2.319.907,32           | 4.650.380                 | 4.046.438,12           | 174,42            | 87,01             |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine        | 0,00                   | 0                         | 0,00                   |                   |                   |
| <b>Ukupno prihodi</b>                             | <b>2.319.907,32</b>    | <b>4.650.380</b>          | <b>4.046.438,12</b>    | 174,42            | 87,01             |
| 3 Rashodi poslovanja                              | 1.916.304,05           | 4.760.280                 | 1.958.151,00           | 102,18            | 41,14             |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine         | 243.633,37             | 686.430                   | 176.449,50             | 72,42             | 25,71             |
| <b>Ukupno rashodi</b>                             | <b>2.159.937,42</b>    | <b>5.446.710</b>          | <b>2.134.600,50</b>    | 98,83             | 39,19             |
| <b>Razlika - Višak/Manjak (prihodi - rashodi)</b> | <b>159.969,90</b>      | <b>-796.330</b>           | <b>1.911.837,62</b>    | <b>1.195,12</b>   | <b>240,08</b>     |

**sažetak B. RAČUN FINANCIRANJA**

| Brojčana oznaka i naziv računa                            | Izvršenje<br>2022. god. | Izvorni plan<br>2023.god. | Izvršenje<br>2023.god. | Indeks<br>5/2*100 | Indeks<br>5/3*100 |
|---|-------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| 1   | 2                       | 3                         | 5                      | 6                 | 7                 |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja            | 0,00                    | 0                         | 0                      |                   |                   |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova         | 0,00                    | 0                         | 0                      |                   |                   |
| <b>Neto zaduživanje / financiranje (primici - izdaci)</b> | <b>0,00</b>             | <b>0</b>                  | <b>0</b>               |                   |                   |

|   |            |          |              |         |        |
|---|------------|----------|--------------|---------|--------|
| Višak / Manjak (prihodi - rashodi)<br>+ neto financiranje | 159.969,90 | -796.330 | 1.911.837,62 | 1195,12 | 240,08 |
|---|------------|----------|--------------|---------|--------|

**C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA**

|  |              |         |              |        |        |
|--|--------------|---------|--------------|--------|--------|
| Višak / manjak prihoda preneseni (+/-)         | 2.193.148,58 | 796.330 | 1.596.081,92 | 72,78  | 200,43 |
| Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju | 2.353.118,48 | 0       | 3.507.919,54 | 149,08 |        |

## Članak 2.

Izvršenje prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji utvrđenih u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja, te izvršenje rashoda u Posebnom dijelu iskazao prema ekonomskoj i programskoj klasifikaciji:

### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

#### Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

| Brojčana oznaka i naziv računa<br>(ekonomska klasifikacija)  | Ostvarenje<br>2022.god. | Izvorni<br>plan<br>2023.god. | Ostvarenje<br>2023.god. | Indeks<br>5/2*100 | Indeks<br>5/3*100 |
|--|-------------------------|------------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| 1  | 2                       | 3                            | 5                       | 6                 | 7                 |
| <b>6 PRIHODI POSLOVANJA</b>  | <b>2.319.907,32</b>     | <b>4.650.380</b>             | <b>4.046.438,12</b>     | <b>174,42</b>     | <b>87,01</b>      |
| <b>63 Pomoći iz inozemstva i<br/>od subjekata unutar općeg proračuna</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0</b>                     | <b>1.529.983,12</b>     |                   |                   |
| <b>634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika</b>   | <b>0,00</b>             |                              | <b>0,00</b>             |                   |                   |
| 6342 Kapitalne pomoći od izvanpror. korisnika<br>(Hrvatske ceste d.o.o.)                           | 0,00                    |                              | 0,00                    |                   |                   |
| <b>638 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU<br/>sredstava</b>                                    | <b>0,00</b>             |                              | <b>1.529.983,12</b>     |                   |                   |
| 6382 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna<br>temeljem prijenosa EU sredstava                     | 0,00                    |                              | 1.529.983,12            |                   |                   |
| <b>64 Prihodi od imovine</b>   | <b>2.318.318,39</b>     | <b>4.647.600</b>             | <b>2.516.366,92</b>     | <b>108,54</b>     | <b>54,14</b>      |
| <b>641 Prihodi od financijske imovine</b>  | <b>140,57</b>           |                              | <b>438,69</b>           | <b>312,08</b>     |                   |
| 6413 Kamate na oročena sredstva<br>i depozite po viđenju   | 12,00                   |                              | 311,25                  | 2593,75           |                   |
| 6414 Prihodi od zateznih kamata  | 128,57                  |                              | 127,44                  | 99,12             |                   |
| <b>642 Prihodi od nefinancijske imovine</b>  | <b>2.318.177,82</b>     |                              | <b>2.515.928,23</b>     | <b>108,53</b>     |                   |
| 6424 Naknade za ceste  | 2.318.177,82            |                              | 2.515.928,23            |                   |                   |
| <b>65 Prihodi od upravnih i administ. pristojbi,<br/>pristojbi po posebnim propisima i naknada</b> | <b>1.153,23</b>         | <b>2.650</b>                 | <b>0,00</b>             |                   |                   |
| <b>652 Prihodi po posebnim propisima</b>   | <b>1.153,23</b>         |                              | <b>0,00</b>             |                   |                   |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi  | 1.153,23                |                              | 0,00                    |                   |                   |
| <b>68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>  | <b>435,70</b>           | <b>130</b>                   | <b>88,08</b>            | <b>20,22</b>      | <b>67,75</b>      |
| <b>683 Ostali prihodi</b>  | <b>435,70</b>           |                              | <b>88,08</b>            | <b>20,22</b>      |                   |
| 6831 Ostali prihodi  | 435,70                  |                              | 88,08                   |                   |                   |
| <b>7 PRIHODI OD PRODAJE<br/>NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0</b>                     | <b>0,00</b>             |                   |                   |
| <b>UKUPNO PRIHODI (6+7) :</b>  | <b>2.319.907,32</b>     | <b>4.650.380</b>             | <b>4.046.438,12</b>     | <b>174,42</b>     | <b>87,01</b>      |

| Brojčana oznaka i naziv računa(ekonomska klasifikacija)                   | Izvršenje 2022. god. | Izvorni plan2023.g od. | Izvršenje 2023.god. | Indeks 5/2*100 | Indeks 5/3*100 |
|---|----------------------|------------------------|---------------------|----------------|----------------|
| 1   | 2                    | 3                      | 5                   | 6              | 7              |
| <b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>   | <b>1.916.304,05</b>  | <b>4.760.280</b>       | <b>1.958.151,00</b> | <b>102,18</b>  | <b>41,14</b>   |
| <b>31 Rashodi za zaposlene</b>  | <b>134.046,13</b>    | <b>418.020</b>         | <b>156.959,92</b>   | <b>117,09</b>  | <b>37,55</b>   |
| <b>311 Plaće (Bruto)</b>  | <b>104.090,50</b>    |                        | <b>121.887,92</b>   | <b>117,10</b>  |                |
| 3111 Plaće za redovan rad   | 104.090,50           |                        | 121.887,92          | 117,10         |                |
| <b>312 Ostali rashodi za zaposlene</b>                                    | <b>13.011,47</b>     |                        | <b>14.960,53</b>    | <b>114,98</b>  |                |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene  | 13.011,47            |                        | 14.960,53           | 114,98         |                |
| <b>313 Doprinosi na plaće</b>   | <b>16.944,16</b>     |                        | <b>20.111,47</b>    | <b>118,69</b>  |                |
| 3132 Dop.za obvezno zdravstveno osiguranje                                | 16.944,16            |                        | 20.111,47           | 118,69         |                |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>   | <b>1.685.157,87</b>  | <b>4.106.000</b>       | <b>1.698.459,78</b> | <b>100,79</b>  | <b>41,37</b>   |
| <b>321 Naknade troškova zaposlenima</b>                                   | <b>5.244,81</b>      |                        | <b>5.750,66</b>     | <b>109,64</b>  |                |
| 3211 Službena putovanja   | 415,54               |                        | 643,93              |                |                |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život               | 3.435,93             |                        | 4.202,60            | 122,31         |                |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika                                     | 1.393,34             |                        | 904,13              | 64,89          |                |
| <b>322 Rashodi za materijal i energiju</b>                                | <b>9.720,64</b>      |                        | <b>9.706,56</b>     | <b>99,86</b>   |                |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                       | 3.558,55             |                        | 3.607,43            | 101,37         |                |
| 3223 Energija   | 5.326,75             |                        | 6.022,11            | 113,05         |                |
| 3225 Sitni inventar i auto gume   | 835,34               |                        | 77,02               | 9,22           |                |
| <b>323 Rashodi za usluge</b>  | <b>1.653.220,61</b>  |                        | <b>1.662.137,05</b> | <b>100,54</b>  |                |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza                                   | 1.838,58             |                        | 1.890,64            | 102,83         |                |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                           | 1.568.243,14         |                        | 1.554.477,62        | 99,12          |                |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja                                      | 3.003,68             |                        | 3.605,71            | 120,04         |                |
| 3234 Komunalne usluge   | 20.709,21            |                        | 19.212,54           | 92,77          |                |
| 3235 Zakupnine i najamnine  | 65,70                |                        | 65,70               | 100,00         |                |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge                                    | 0,00                 |                        | 0,00                |                |                |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge  | 10.011,28            |                        | 30.705,95           | 306,71         |                |
| 3238 Računalne usluge   | 4.966,78             |                        | 4.186,03            | 84,28          |                |
| 3239 Ostale usluge  | 44.382,24            |                        | 47.992,86           | 108,14         |                |
| <b>329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>                          | <b>16.971,81</b>     |                        | <b>20.865,51</b>    | <b>122,94</b>  |                |
| 3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl. | 8.009,87             |                        | 9.611,74            | 120,00         |                |
| 3292 Premije i osiguranja   | 5.378,51             |                        | 5.785,21            | 107,56         |                |
| 3293 Reprezentacija   | 915,71               |                        | 1.333,14            | 145,59         |                |
| 3294 Članarine  | 2.090,38             |                        | 3.551,74            | 169,91         |                |
| 3295 Pristojbe i naknade  | 13,27                |                        | 39,81               |                |                |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                | 564,07               |                        | 543,87              | 96,42          |                |
| <b>34 Financijski rashodi</b>   | <b>694,30</b>        | <b>2.660</b>           | <b>751,96</b>       | <b>108,30</b>  | <b>28,27</b>   |
| <b>343 Ostali financijski rashodi</b>                                     | <b>694,30</b>        |                        | <b>751,96</b>       | <b>108,30</b>  |                |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa                            | 694,30               |                        | 751,96              | 108,30         |                |
| 3433 Zatezne kamate   | 0,00                 |                        | 0,00                |                |                |

|      |   |           |         |            |        |       |
|------|---|-----------|---------|------------|--------|-------|
| 36   | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 96.405,75 | 207.050 | 101.979,34 | 105,78 | 49,25 |
| 363  | Pomoći unutar općeg proračuna                     | 96.405,75 |         | 101.979,34 | 105,78 |       |
| 3631 | Tekuće pomoći unutar općeg proračuna              | 96.405,75 |         | 101.979,34 | 105,78 |       |
| 38   | Ostali rashodi                                    | 0,00      | 26.550  | 0,00       |        |       |
| 383  | Kazne, penali i naknade štete                     | 0,00      |         | 0,00       |        |       |
| 3831 | Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama          | 0,00      |         | 0,00       |        |       |

|      |   |                     |                  |                     |              |              |
|------|---|---------------------|------------------|---------------------|--------------|--------------|
| 4    | <b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>          | <b>243.633,37</b>   | <b>686.430</b>   | <b>176.449,50</b>   | <b>72,42</b> | <b>25,71</b> |
| 42   | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine        | 5.469,84            | 77.000           | 3.289,46            | 60,14        | 4,27         |
| 422  | Postrojenja i oprema                                    | 4.731,74            |                  | 2.652,46            | 56,06        |              |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj                              | 2.503,85            |                  | 2.652,46            | 105,94       |              |
| 4222 | Komunikacijska oprema                                   | 2.227,89            |                  | 0,00                | 0,00         |              |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu                          | 0,00                |                  | 0,00                |              |              |
| 424  | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 0,00                |                  | 637,00              |              |              |
| 4242 | Umjetnička djela  | 0,00                |                  | 637,00              |              |              |
| 426  | Nematerijalna proizvedena imovina                       | 738,10              |                  | 0,00                | 0,00         |              |
| 4262 | Ulaganja u računalne programe                           | 738,10              |                  | 0,00                | 0,00         |              |
| 45   | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini   | 238.163,53          | 609.430          | 173.160,04          | 72,71        | 28,41        |
| 451  | Dodatna ulaganja na građ. objektima                     | 238.163,53          |                  | 173.160,04          | 72,71        |              |
| 4511 | Dodatna ulaganja na građ. objektima                     | 238.163,53          |                  | 173.160,04          | 72,71        |              |
| 452  | Dodatna ulag. na postrojenjima i opremi                 | 0,00                |                  | 0,00                |              |              |
| 4521 | Dodatna ulag. na postrojenjima i opremi                 | 0,00                |                  | 0,00                |              |              |
|      | <b>UKUPNI RASHODI (3+4) :</b>                           | <b>2.159.937,42</b> | <b>5.446.710</b> | <b>2.134.600,50</b> | <b>98,83</b> | <b>39,19</b> |

## B. RAČUN FINANCIRANJA

### Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

| Brojčana oznaka i naziv računa (ekonomska klasifikacija) | Izvršenje 2022. god. | Izvorni plan 2023. god. | Izvršenje 2023. god. | Indeks 5/2*100 | Indeks 5/3*100 |
|--|----------------------|-------------------------|----------------------|----------------|----------------|
| 1  | 2                    | 3                       | 5                    | 6              | 7              |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja           | 0                    | 0                       | 0                    |                |                |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova        | 0                    | 0                       | 0                    |                |                |

### Članak 3.

U Posebnom dijelu Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu izvršeni rashodi iskazani su po ekonomskoj klasifikaciji i razvrstani po programskoj klasifikaciji na aktivnosti.

## II. POSEBNI DIO

### Izvršenje financijskog plana po programskoj klasifikaciji:

| Brojčana oznaka i naziv programa, aktivnosti te računa ekonomske klasifikacije na razini podskupine i odjeljka |  | Izvorni plan<br>2023.god. | Izvršenje<br>2023.god. | Indeks<br>4/2*100 |
|--|--|---------------------------|------------------------|-------------------|
| 1  |  | 2                         | 4                      | 5                 |
| <b>RKP</b><br>38190  | <b>ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE<br/>BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE</b>              | <b>5.446.710</b>          | <b>2.134.600,50</b>    | <b>39,19</b>      |
| <b>P1000</b>   | <b>NAZIV PROGRAMA: ODRŽAVANJE I GRADNJA<br/>ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA</b> | <b>5.446.710</b>          | <b>2.134.600,50</b>    | <b>39,19</b>      |
| <b>A100001</b>   | <b>ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE</b>   | <b>898.770</b>            | <b>304.201,21</b>      | <b>33,85</b>      |
| <b>31</b>  | <b>Rashodi za zaposlene</b>  | <b>418.020</b>            | <b>156.959,92</b>      | <b>37,55</b>      |
| 311  | Plaće (Bruto)  |                           | <b>121.887,92</b>      |                   |
| 3111   | Plaće za redovan rad   |                           | 121.887,92             |                   |
| 312  | Ostali rashodi za zaposlene  |                           | <b>14.960,53</b>       |                   |
| 3121   | Ostali rashodi za zaposlene  |                           | 14.960,53              |                   |
| 313  | Doprinosi na plaće   |                           | <b>20.111,47</b>       |                   |
| 3132   | Doprinosi za zdravstveno osiguranje  |                           | 20.111,47              |                   |
| <b>32</b>  | <b>Materijalni rashodi</b>   | <b>451.540</b>            | <b>146.489,33</b>      | <b>32,44</b>      |
| <b>321</b>   | <b>Naknade troškova zaposlenima</b>  |                           | <b>5.750,66</b>        |                   |
| 3211   | Službena putovanja   |                           | 643,93                 |                   |
| 3212   | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život                       |                           | 4.202,60               |                   |
| 3213   | Stručno usavršavanje zaposlenika   |                           | 904,13                 |                   |
| <b>322</b>   | <b>Rashodi za materijal i energiju</b>                                       |                           | <b>9.706,56</b>        |                   |
| 3221   | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                               |                           | 3.607,43               |                   |
| 3223   | Energija   |                           | 6.022,11               |                   |
| 3225   | Sitni inventar i auto gume   |                           | 77,02                  |                   |
| <b>323</b>   | <b>Rashodi za usluge</b>   |                           | <b>110.166,60</b>      |                   |
| 3231   | Usluge telefona, pošte i prijevoza   |                           | 1.890,64               |                   |
| 3232   | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (bez održ.cesta)                  |                           | 2.507,17               |                   |
| 3233   | Usluge promidžbe i informiranja  |                           | 3.605,71               |                   |
| 3234   | Komunalne usluge   |                           | 19.212,54              |                   |
| 3235   | Zakupnine i najamnine  |                           | 65,70                  |                   |
| 3236   | Zdravstvene i veterinarske usluge  |                           | 0,00                   |                   |
| 3237   | Intelektualne i osobne usluge  |                           | 30.705,95              |                   |
| 3238   | Računalne usluge   |                           | 4.186,03               |                   |
| 3239   | Ostale usluge  |                           | 47.992,86              |                   |
| <b>329</b>   | <b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>                                 |                           | <b>20.865,51</b>       |                   |
| 3291   | Naknade za rad predst.i izvršnih tijela, povjeren. i sl.                     |                           | 9.611,74               |                   |
| 3292   | Premije i osiguranja   |                           | 5.785,21               |                   |
| 3293   | Reprezentacija   |                           | 1.333,14               |                   |
| 3294   | Članarine  |                           | 3.551,74               |                   |

|  |  |                  |                     |              |
|--|--|------------------|---------------------|--------------|
| 3295   | Pristojbe i naknade  |                  | 39,81               |              |
| 3299   | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |                  | 543,87              |              |
| <b>34</b>  | <b>Financijski rashodi</b>   | <b>2.660</b>     | <b>751,96</b>       | <b>28,27</b> |
| <b>343</b>   | <b>Ostali financijski rashodi</b>  |                  | <b>751,96</b>       |              |
| 3431   | Bankarske usluge i usluge platnog prometa  |                  | 751,96              |              |
| 3433   | Zatezne kamate   |                  | 0,00                |              |
| <b>38</b>  | <b>Ostali rashodi</b>  | <b>26.550</b>    | <b>0,00</b>         |              |
| <b>383</b>   | <b>Kazne, penali i naknade šteta</b>   |                  | <b>0,00</b>         |              |
| 3831   | Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama   |                  | 0,00                |              |
| <b>T200001 REDOVITO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE CESTA</b>                |  |                  |                     |              |
| <b>T200001</b>   | <b>REDOVITO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE CESTA</b>                                      | <b>3.654.460</b> | <b>1.551.970,45</b> | <b>42,47</b> |
| 32   | Materijalni rashodi  | 3.654.460        | 1.551.970,45        | 42,47        |
| 323  | Rashodi za usluge  | 3.654.460        | 1.551.970,45        |              |
| <b>3232</b>  | <b>Usluge tekućeg i investicijskog održavanja cesta</b>                            | <b>3.654.460</b> | <b>1.551.970,45</b> | <b>42,47</b> |
|  | Usluge tekućeg održavanja cesta  | 2.654.460        | 875.017,01          | 32,96        |
|  | Usluge izvanrednog održavanja cesta  | 1.000.000        | 676.953,44          | 67,70        |
| <b>K300001 OPREMANJE I OBNOVA VOZNOG PARKA</b>                       |  |                  |                     |              |
| <b>K300001</b>   | <b>OPREMANJE I OBNOVA VOZNOG PARKA</b>   | <b>79.000</b>    | <b>3.289,46</b>     | <b>4,16</b>  |
| <b>42</b>  | <b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>                            | <b>77.000</b>    | <b>3.289,46</b>     | <b>4,27</b>  |
| <b>422</b>   | <b>Postrojenja i oprema</b>  |                  | <b>2.652,46</b>     |              |
| 4221   | Uredska oprema i namještaj   |                  | 2.652,46            |              |
| 4222   | Komunikacijska oprema  |                  | 0,00                |              |
| 4223   | Oprema za održavanje i zaštitu   |                  | 0,00                |              |
| <b>424</b>   | <b>Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti</b>                     |                  | <b>637,00</b>       |              |
| 4242   | Umjetnička djela   |                  | 637,00              |              |
| <b>426</b>   | <b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>   |                  | <b>0,00</b>         |              |
| 4262   | Ulaganja u računalne programe  |                  | 0,00                |              |
| <b>452</b>   | <b>Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi</b>                                  | <b>2.000</b>     | <b>0,00</b>         |              |
| 4521   | Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi   |                  | 0,00                |              |
| <b>K300002 GRADNJA I REKONSTRUKCIJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA</b> |  |                  |                     |              |
| <b>K300002</b>   | <b>GRADNJA I REKONSTRUKCIJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA</b>                       | <b>607.430</b>   | <b>173.160,04</b>   | <b>28,51</b> |
| <b>45</b>  | <b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>                       | <b>607.430</b>   | <b>173.160,04</b>   | <b>28,51</b> |
| <b>451</b>   | <b>Dodatna ulaganja na građevinskim objektima - rekonstrukcija i gradnja cesta</b> | <b>607.430</b>   | <b>173.160,04</b>   |              |
| 4511   | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima - ceste                                 | 607.430          | 173.160,04          | 28,51        |
| <b>A100002 TEKUĆE POMOĆI GRADSKOM PRORAČUNU</b>                      |  |                  |                     |              |
| <b>A100002</b>   | <b>TEKUĆE POMOĆI GRADSKOM PRORAČUNU</b>  | <b>207.050</b>   | <b>101.979,34</b>   | <b>49,25</b> |
| <b>36</b>  | <b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>                           | <b>207.050</b>   | <b>101.979,34</b>   | <b>49,25</b> |
| <b>363</b>   | <b>Pomoći unutar općeg proračuna</b>   |                  | <b>101.979,34</b>   |              |
| 3631   | Tekuće pomoći unutar općeg proračuna   |                  | 101.979,34          |              |



#### **Članak 4.**

Ovaj Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2023. godinu dostavlja se nadležnom upravnom tijelu na daljnje postupanje u skladu s čl. 87. Zakona o proračunu („Narodne novine“, 144/21.)

KLASA: 007-04/23-01/29

UR.BROJ: 2178-1-38-03/7-23-01

Slavonski Brod, 11.07. 2023.godine

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

**Predsjednik Upravnog vijeća**  
Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije



### III. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 30.06.2023.G.

**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, 92/14, 110/19 i 144/21.) i Pravilnik o održavanju i zaštiti javnih cesta (NN br.90/14. i 3/21).

U općem i posebnom dijelu Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana prezentirani su podaci o planiranim prihodima i primicima, rashodima i izdacima kroz izvorni plan za 2023. godinu, te podaci o izvršenju plana u 2022. godini. U općem dijelu dani su usporedni podaci o ostvarenim prihodima i rashodima u 2022.godini. U nastavku slijedi obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, te izvršenja rashoda i izdataka u odnosu na planske veličine s obrazloženjem njihova izvršenja i pojašnjenjem većih odstupanja u odnosu na plan (sukladno čl. 12. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna „Narodne novine“, broj 24/13, 102/17, 01/20. i 147/20).

#### **PRIHODI**

**Ukupni prihodi** Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije ostvareni od 01.01. do 30.06.2023. godine iznose 4.046.438,12 €, što je za 74,42% više u odnosu na prethodnu godinu a 87,01 ukupno planiranih rashoda za 2023. godinu.

Ukupno ostvarene prihode čine u cijelosti prihodi poslovanja a ostvareni su kako slijedi:

- pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 1.529.983,12 €,
- prihodi od imovine u iznosu od 2.516.366,92 €,
- ostali prihodi u iznosu od 88,08 €.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava) je prihod poslovanja koji je ostvaren u iznosu od 1.529.983,12 €. Ovaj prihod odnosi se na kapitalnu pomoć temeljem prijenosa EU sredstava na temelju Natječaja za vraćanje u ispravno radno stanje infrastrukture u području prijevoza oštećene u potresu na području Brodsko-posavske županije – izravna dodjela Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije. Županijska uprava za ceste temeljem navedenog natječaja sklopila je Ugovor o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije. Ugovorom o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operaciju koja se financira iz Fonda solidarnosti Europske unije Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture, kao tijelo odgovorno za provedbu financijskog doprinosa operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije, dodijelilo je ovoj Upravi bespovratna sredstava u iznosu od 1.990.842,13 € za operaciju: Sanacija cestovne infrastrukture oštećene u potresima od 28. prosinca 2020. godine u nadležnosti Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije. Temeljem Zahtjeva za nadoknadu sredstava br. 1 doznačena su sredstva u iznosu od 1.529.983,12 € koja se odnose na troškove sanacija koji su plaćeni na

teret drugih izvora financiranja ranijih godina. Preostali iznos od 460.859,01 € odnosi se na troškove sanacija koje su izvršene tijekom 2023. godine. Sanacije su okončane sa 31.05.2023. godine te je MMPII u lipnju dostavljen i Završni zahtjev za nadoknadu sredstava te očekujemo odobrenje Zahtjeva i uplatu preostalog iznosa ugovorenih sredstava. Financijskim planom za 2023. godinu i projekcijama za 2024. i 2025. godinu ovaj prihod nije bio planiran. Izmjenama i dopunama Financijskog plana Županijske uprave za ceste za 2023. godinu planiran je ovaj prihod u iznosu od 1.990.842 €. Prijedlog izmjena i dopuna usvojen je od strane upravljačkog tijela te dostavljen nadležnom upravnom tijelu na daljnju proceduru u skladu sa čl. 39. i 46. Zakona o proračunu.

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 2.516.366,92 € a ostvareni su za 8,5% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine, te 54,14% u odnosu na ukupno planirane ove prihode za 2023. godinu. Ovaj prihod čine prihodi od financijske imovine i prihodi od nefinancijske imovine.

Prihodi od financijske imovine ostvareni su u iznosu od 438,69 € a odnose se na prihode od kamata na depozite po viđenju i zateznih kamata. Ovaj prihod ostvaren je u većem iznosu u odnosu na isto razdoblje prethodne godine a više ostvareni iznos odnosi se na prihod od kamata na depozite po viđenju.

Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 2.515.928,23 € što je za 8,5% više u odnosu na izvještajno razdoblje prošle godine. Ovi prihodi odnose se na prihode od naknada za ceste. Prihodi od godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila ostvareni su u iznosu od 2.507.235,66 €, prihodi od naknade za izvanredni prijevoz u iznosu od 1.040,38 € i prihodi od naknade za korištenje cestovnog zemljišta u iznosu od 7.652,19 €.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada. Ovi prihodi odnose se na ostale nespomenute prihode koji čine prihodi s naslova osiguranja i refundacija šteta i ostvareni su u izvještajnom razdoblju prethodne godine u iznosu od 1,153,23 € a u ovom izvještajnom razdoblju nije došlo do ostvarenja ovih prihoda.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvareni u iznosu od 88,08 € a odnose se na nadoknadu parničnih troškova izravnom naplatom troškova po pravomoćnoj sudskoj presudi.

## **RASHODI**

### **Obrazloženje rashoda po ekonomskoj klasifikaciji**

Ukupni rashodi izvršeni su u iznosu od 2.134.600,50 € što predstavlja izvršenje od 98,83% u odnosu na izvršenje prethodne godine te 39,19% u odnosu na ukupno planirane rashode za 2023. godinu.

Ukupno izvršene rashode u iznosu od 2.134.600,50 € čine slijedeći rashodi:

- rashodi poslovanja (razred 3) u iznosu od 1.198.151,00 € i
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) u iznosu od 176.449,50 €.

Rashodi poslovanja izvršeni u iznosu od 1.958.151,00 € što je za 2,18% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine a 41,14% u odnosu na ukupno planirane ove rashode na godišnjoj razini. Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 156.959,92 € što a u izvještajnom razdoblju prethodne godine u iznosu od 134.046,13 €. Rashodi su u ovom razdoblju izvršeni u većem iznosu u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja osnovice za izračun plaća a izvršeni su u skladu s planom rashod za 2023. god. Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 1.698.459,78 € a u prethodnoj godini u iznosu od 1.685.157,87 €. Rashodi naknade troškova zaposlenima izvršeni su u iznosu od 5.750,66 € što je 9,64% više u odnosu na

izvršenje ovog rashoda u prethodnoj godini. Rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika izvršeni su u iznosu od 904,13 €, rashodi za službena putovanja izvršeni su u iznosu od 643,93 € a u prethodnoj godini u iznosu od 415,54 €. Naknade za prijevoz na posao i s posla izvršene su iznosu od 4.202,60 € a u prethodnoj godini 3.435,93 €. Ovi rashodi izvršeni su u većem iznosu u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog obavljenog većeg broja službenih putovanja i porasta cijena voznih karata.

Rashodi za usluge izvršeni su u iznosu 1.662.137,05 € a u prethodnoj godini u iznosu od 1.653.220,61 €.

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja izvršene su iznosu od 1.554.477,62 € a u izvještajnom razdoblju prethodne godine u iznosu od 1.568.243,14 €. U strukturi ovih rashoda najznačajniji su rashodi za usluge tekućeg i izvanrednog održavanja cesta. Rashodi za usluge redovnog održavanja cesta izvršeni su u iznosu od 875.017,01 € a rashodi za usluge izvanrednog održavanja cesta 676.953,44 € a preostali iznos odnosi se na rashode za usluge održavanja postrojenja i opreme, prijevoznih sredstava i poslovne zgrade.

Rashodi za usluge promidžbe i informiranja (šifra 3233) izvršeni su u iznosu od 3.605,71 € a u prethodnoj godini u iznosu od 3.003,68 € i izvršeni su za 20,04% više u odnosu na prethodnu godinu što je posljedica povećanja cijena i izvršenja većeg broja ovih usluga u odnosu na prethodnu godinu.

Rashodi za intelektualne i osobne usluge izvršeni su u iznosu od 30.705,95 € a u prethodnoj godini u iznosu od 10.011,28 €. Ove rashode čine usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja, geodetsko-katastarske usluge i ostale intelektualne usluge. Povećani rashodi u odnosu na prethodnu godinu izvršeni su u skladu s Planom za 2023. godinu.

Rashodi za ostale usluge izvršeni su u iznosu od 47.992,86 € što je za 8,14% više u odnosu na izvršenje ovih rashoda u istom razdoblju 2022.godine. Ovi rashodi sastoje se od: usluga pri registraciji, usluga čišćenja poslovnog prostora, usluga tehničke zaštite i usluga stanica za tehnički pregled.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 20.865,51 € što je za 22,94% više u odnosu na prethodnu godinu. Rashodi za premije osiguranja prijevoznih sredstava izvršene su za 7,6% više u odnosu na prethodnu godinu što je posljedica povećanja cijena premija osiguranja prijevoznih sredstava.

Rashodi za reprezentaciju izvršeni su iznosu od 1.333,14 € a u prethodnoj godini u iznosu od 915,71 € što je 45,6% više u odnosu na prethodnu godinu što je posljedica povećanja cijena. Rashodi za članarine izvršeni su u iznosu od 3.551,74 € a u prethodnoj godini u iznosu od 2.090,38 € što je za 69,9% jer se mijenjao godišnji iznos članarine Udruge Županijskih uprava za ceste. Rashodi naknada za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično izvršeni su većem iznosu u odnosu na isto razdoblje prethodne godine jer „novo“ upravno vijeće konstituirano i započelo s radom 22.02.2022. god. a u 2022. godini ovaj rashod se odnosio na razdoblje od 01.01.-30.06.22.godine.

Rashodi tekuće pomoći unutar općeg proračuna odnose se pomoći velikim radovima sukladno članku 4. Pravilnika o naplati godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila kojim je propisano da se iz sredstava godišnje naknade izdvaja dio sredstava gradovima s više od 35.000 stanovnika te gradovima koji su sjedišta županija (veliki gradovi) za nerazvrstane ceste. Odredbama navedenog Pravilnika propisani su udjeli velikih gradova u prihodu od godišnje naknade koji za Grad Slavonski Brod iznosi 4,3 %. Ovi rashodi izvršeni su za 5,8% više u odnosu na prethodnu godinu što je posljedica više ostvarenog prihoda godišnje naknade za uporabu javnih cesta u odnosu na prethodnu godinu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u ukupnom iznosu od 176.449,50 € što je za 72,42% u odnosu na izvršenje prethodne godine a 25,71% ukupno planiranih ovih rashoda za 2023. godinu. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu od 3.289,46 € što je 72,42% u odnosu u odnosu na prethodnu godinu te 4,27% u odnosu na planirane rashode. Ovi rashodi odnose se na nabavu uredskog namještaja, računala i računalne opreme i komunikacijske opreme.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini izvršeni su u iznosu od 173.160,04 € a u istom razdoblju prethodne godine su izvršeni u iznosu 238.163,53 € što je 72,71% u odnosu na izvršenje prethodne godine te 28,41% u odnosu na planirane ove rashode za 2023.godinu. Ovi rashodi odnose se na radove građenja i rekonstrukcije županijskih i lokalnih cesta. Izvođenju ovih radova pristupa se po

ishođenju građevinskih dozvola, a u skladu s Planom građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta za 2023. godini. U narednom razdoblju planira se veće izvršenje ovih radova.

Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od 4.046.438,12 € a ukupni rashodi izvršeni su u iznosu od 2.134.600,50 € iz čega proizlazi da je za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja ostvaren višak prihoda u iznosu od 1.911.837,62 €. Preneseni višak prihoda prethodne godine iznosi 1.596.081,92 €, te višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 3.507.919,54 €.

KLASA: 007-04/23-01/29

UR.BROJ: 2178-1-38-03/7-23-01

Slavonski Brod, 11.07. 2023.godine

**Ravnateljica:**

  
**Olivera Maglić, dipl.ing.stroj.**