GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE ZA 2019. GODINU

Slavonski Brod, veljača 2020. godine

S A D R Ž A J :

I. OPĆI DIO

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana str.
Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije ..... 1 .

- **Sažetak Općeg dijela**
- **A. Račun prihoda i rashoda**
  - Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
  - Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
  - Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji
- **B. Račun financiranja**
  - Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
  - Račun financiranja prema izvorima financiranja

II. POSEBNI DIO

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

III. OBRAZLOŽENJE

ostvarenih prihoda i primitaka i izvršenih rashoda i izdataka,
Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije ..... 9.

Na temelju članka 111. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 87/08, 136/12 i 15/15), članka 18. stavka 2. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN br. 24/13, 102/17 i 01/20), te čl.13. Statuta Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije Upravno vijeće Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije na sjednici održanoj 24. veljače 2020. godine, donijelo je

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA
Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2019. godinu

Članak 1.

Financijski plan Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2019. godinu izvršen je, kako slijedi:

I. OPĆI DIO

sažetak A. RAČUN PRIHODA I RASHODA (u HRK)

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 2018.god. god.	Izvorni plan 2019.god.	Izvršenje 2019.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
1	2	3	5	6	7
6 Prihodi poslovanja	38.407.330	33.121.000	42.167.044	109,79	127,31
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	54.680	0	0		
3 Rashodi poslovanja	31.835.745	41.621.000	38.858.460	122,06	93,36
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.272.531	5.072.626	3.493.027	66,25	68,86
Razlika - Višak/Manjak (prihodi - rashodi)	**1.353.734**	**-13.572.626**	**-184.443**	**-13,62**	**1,36**

sažetak B. RAČUN FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 2018 god.	Izvorni plan 2019.god.	Izvršenje 2019.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		
Neto zaduživanje / financiranje (primici -izdaci)	**0**	**0**	**0**		

Višak / Manjak (prihodi - rashodi) + neto financiranje	1.353.734	-13.572.626	-184.443	-13,62	1,36

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

9221 Višak prihoda i primitaka - preneseni	12.218.892	13.572.626	13.572.626	111,08	100,00

Višak/Manjak + Neto financiranje + Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina	**13.572.626**	**0**	**13.388.183**	98,64	

Članak 2.

Prihodi i rashodi utvrđeni u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji, te izvorima financiranja i funkcijskoj klasifikaciji izvršeni su kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

	Brojčana oznaka i naziv računa (ekonomska klasifikacija)	Ostvarenje 2018.god.	Izvorni plan 2019.god.	Ostvarenje 2019.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
	1	2	3	5	6	7
6	**PRIHODI POSLOVANJA**	**38.407.330**	**33.121.000**	**42.167.044**	**109,79**	**127,31**
63	**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**	**7.093.123**	**1.800.000**	**9.556.055**	**134,72**	**530,89**
633	**Pomoći proračunu iz drugih proračuna**	**5.471.296**	**0**	**1.789.859**	**32,71**	
6332	Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna (Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture)	5.471.296		1.789.859	**32,71**	
634	**Pomoći od izvanproračunskih korisnika**	**1.621.827**	**1.800.000**	**7.766.196**	**478,85**	**431,46**
6342	Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika (Hrvatske ceste d.o.o.)	1.621.827	1.800.000	7.766.196	**478,85**	**431,46**
64	**Prihodi od imovine**	**31.278.908**	**31.301.000**	**32.579.581**	**104,16**	**104,08**
641	**Prihodi od financijske imovine**	**816**	**1.000**	**169**	**20,71**	**16,90**
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	816		169	**20,71**	
6414	Prihodi od zateznih kamata	0		0		
642	**Prihodi od nefinancijske imovine**	**31.278.092**	**31.300.000**	**32.579.412**	**104,16**	**104,09**
6424	Naknade za ceste	31.278.092		32.579.412		
65	**Prihodi od upravnih i administ. pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada**	**35.299**	**20.000**	**21.633**	**61,29**	**108,17**
652	**Prihodi po posebnim propisima**	**35.299**	**20.000**	**21.633**	**61,29**	**108,17**
6526	Ostali nespomenuti prihodi	35.299		21.633	**61,29**	
68	**Kazne, upravne mjere i ostali prihodi**	**0**	**0**	**9.775**		
683	**Ostali prihodi**	**0**	**0**	**9.775**		
6831	Ostali prihodi	0	0	9.775		
7	**PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**	**54.680**	**0**	**0**		
72	**Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine**	**54.680**	**0**	**0**		
723	**Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava**	54.680	**0**	**0**		
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	54.680	0	0		
	UKUPNO PRIHODI (6+7) :	**38.462.010**	**33.121.000**	**42.167.044**	109,63	127,31

	Brojčana oznaka i naziv računa (ekonomska klasifikacija)	Izvršenje 2018. god.	Izvorni plan 2019.god.	Izvršenje 2019.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
	1	2	3	5	6	7
3	**RASHODI POSLOVANJA**	**31.835.745**	**41.621.000**	**38.858.460**	**122,06**	**93,36**
31	**Rashodi za zaposlene**	**1.877.539**	**2.160.000**	**1.738.520**	**92,60**	**80,49**
311	**Plaće (Bruto)**	**1.523.022**	**1.730.000**	**1.389.001**	**91,20**	**80,29**
3111	Plaće za redovan rad	1.523.022		1.389.001	**91,20**	
312	**Ostali rashodi za zaposlene**	**113.177**	**130.000**	**128.667**	**113,69**	**98,97**
3121	Ostali rashodi za zaposlene	113.177		128.667	**113,69**	
313	**Doprinosi na plaće**	**241.340**	**300.000**	**220.852**	**91,51**	**73,62**
3132	Dop.za obvezno zdravstveno osiguranje	217.487		220.852	**101,55**	
3133	Dop.za obvezno osig. u slučaju nezaposlenosti	23.853		0	**0,00**	
32	**Materijalni rashodi**	**28.652.519**	**37.751.000**	**35.763.035**	**124,82**	**94,73**
321	**Naknade troškova zaposlenima**	**84.803**	**130.000**	**65.994**	**77,82**	**50,76**
3211	Službena putovanja	5.426		3.049	**56,19**	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	50.258		42.054	**83,68**	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	29.119		20.891	**71,74**	
322	**Rashodi za materijal i energiju**	**124.748**	**220.000**	**107.145**	**85,89**	**48,70**
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	34.434		36.479	**105,94**	
3223	Energija	77.754		70.514	**90,69**	
3225	Sitni inventar i auto gume	12.560		152	**1,21**	
323	**Rashodi za usluge**	**28.193.253**	**37.101.000**	**35.351.673**	**125,39**	**95,28**
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	32.560		28.505	**87,55**	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	26.769.602		33.906.908	**126,66**	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	47.061		47.224	**100,35**	
3234	Komunalne usluge	284.431		283.988	**99,84**	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0		11.200		
3237	Intelektualne i osobne usluge	438.820		427.514	**97,42**	
3238	Računalne usluge	36.581		42.026	**114,88**	
3239	Ostale usluge	584.198		604.308	**103,44**	
329	**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**	**249.715**	**300.000**	**238.223**	**95,40**	**79,41**
3291	Naknade za rad predstav. i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	154.761		154.576	**99,88**	
3292	Premije i osiguranja	39.963		42.277	**105,79**	
3293	Reprezentacija	17.100		16.856	**98,57**	
3294	Članarine	17.130		15.240	**88,97**	
3295	Pristojbe i naknade	0		908		
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	20.761		8.366	**40,30**	
34	**Financijski rashodi**	**7.053**	**10.000**	**7.648**	**108,44**	**76,48**
343	**Ostali financijski rashodi**	**7.053**	**10.000**	**7.648**	**108,44**	**76,48**
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	7.053		7.600	**107,76**	
3433	Zatezne kamate	0		48		
36	**Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna**	**1.298.634**	**1.400.000**	**1.349.257**	**103,90**	**96,38**
363	**Pomoći unutar općeg proračuna**	**1.298.634**	**1.400.000**	**1.349.257**	**103,90**	**96,38**
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	1.298.634		1.349.257	**103,90**	

38	Ostali rashodi	0	300.000	0		
383	Kazne, penali i naknade štete	0	300.000	0		
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	0		0		
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	5.272.531	5.072.626	3.493.027	66,25	68,86
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	247.096	110.000	48.657	19,69	44,23
422	Postrojenja i oprema	27.016	70.000	16.217	60,03	23,17
4221	Uredska oprema i namještaj	18.217		15.517	85,18	
4222	Komunikacijska oprema	6.400		0		
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	2.399		0		
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0		700		
423	Prijevozna sredstva	216.380	0	0		
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	216.380		0		
426	Nematerijalna proizvedena imovina	3.700	40.000	32.440	876,76	81,10
4262	Ulaganja u računalne programe	3.700		32.440	876,76	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	5.025.435	4.962.626	3.444.370	68,54	69,41
451	Dodatna ulaganja na građ. objektima	5.022.647	4.952.626	3.444.370	68,58	69,55
4511	Dodatna ulaganja na građ. objektima	5.022.647		3.444.370	68,58	
452	Dodatna ulag. na postrojenjima i opremi	2.788	10.000	0		
4521	Dodatna ulag.na postrojenjima i opremi	2.788		0		
	UKUPNO RASHODI (3+4) :	37.108.276	46.693.626	42.351.487	114,13	90,70

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

	Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja*	Izršenje 2018. god.	Izvorni plan 2019.god.	Izvršenje 2019.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
	PRIHODI - prema izvoru	38.462.010	33.121.000	42.167.044	109,633	127,31
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	31.368.887	31.321.000	32.610.989	103,96	104,12
11	Opći prihodi i primici	31.368.887	31.321.000	32.610.989	103,96	104,12
5	POMOĆI	7.093.123	1.800.000	9.556.055	134,723	530,89
52	Ostale pomoći	7.093.123	1.800.000	9.556.055	134,723	530,89
	RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	37.108.276	46.693.626	42.351.487	114,129	90,70
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	33.597.354	39.422.330	29.113.995	86,6556	73,85
11	Opći prihodi i primici	33.597.354	39.422.330	29.113.995	86,6556	73,85
5	POMOĆI	3.510.922	7.271.296	13.237.492	377,037	182,05
52	Ostale pomoći	3.510.922	7.271.296	13.237.492	377,037	182,05

* 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 2018 god.	Izvorni plan 2019.god.	Izvršenje 2019.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
	1	2	3	5	6	7
04	**Ekonomske poslovi**	**37.108.276**	**46.693.626**	**42.351.487**	**114,13**	**90,70**
045	Promet	37.108.276	46.693.626	42.351.487	**114,13**	**90,70**

B. RAČUN FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

	Brojčana oznaka i naziv računa (ekonomska klasifikacija)	Izvršenje 2018. god.	Izvorni plan 2019.god.	Izvršenje 2019.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**		

RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

	Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Izvršenje 2018. god.	Izvorni plan 2019.god.	Izvršenje 2019.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
	1	2	3	5	6	7
	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA, prema izvoru fin.	**0**	**0**	**0**		
1	**OPĆI PRIHODI I PRIMICI**	**0**	**0**	**0**		

Članak 3.

U Posebnom dijelu Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2019. godinu izvršeni rashodi i izdaci razvrstani su po programskoj klasifikaciji .

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 2019.god.	Izvršenje 2019.god.	Indeks 4/2*100
1	2	4	5
38190 Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije	**46.693.626**	**42.351.487**	**90,70**
Izvor financiranja: 1 Opći prihodi i primici (2019.g. i višak 2018.g.)			
5 Pomoći (2019.g. i višak 2018.g.)	**46.693.626**	**42.351.487**	**90,70**
1 Opći prihodi i primici (prihodi 2019. i višak 2018.g.)	39.422.330	29.113.995	**73,85**
5 Pomoći - kapitalna pomoć MMPII, preneseni višak 2018. godine	5.471.296	5.471.296	**100,00**
5 Pomoći - kapitalna pomoć Hrvatske ceste d.o.o. u 2019. godine	1.800.000	7.766.196	**431,46**
P1000 Naziv programa: ODRŽAVANJE I GRADNJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA	**46.693.626**	**42.351.487**	**90,70**
A100001 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE	**5.381.000**	**3.623.398**	**67,34**
311 Plaće (Bruto)	**1.730.000**	**1.389.001**	**80,29**
3111 Plaće za redovan rad		1.389.001	
312 Ostali rashodi za zaposlene	**130.000**	**128.667**	**98,97**
3121 Ostali rashodi za zaposlene		128.667	
313 Doprinosi na plaće	**300.000**	**220.852**	**73,62**
3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje osiguranje		220.852	
3133 Doprinosi za zapošljavanje		0	
321 Naknade troškova zaposlenima	**130.000**	**65.994**	**50,76**
3211 Službena putovanja		3.049	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		42.054	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		20.891	
322 Rashodi za materijal i energiju	**220.000**	**107.145**	**48,70**
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		36.479	
3223 Energija		70.514	
3225 Sitni inventar i auto gume		152	
323 Rashodi za usluge	**2.261.000**	**1.465.868**	**64,83**
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza		28.505	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (bez održ.cesta)		21.103	
3233 Usluge promidžbe i informiranja		47.224	
3234 Komunalne usluge		283.988	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		11.200	
3237 Intelektualne i osobne usluge		427.514	
3238 Računalne usluge		42.026	
3239 Ostale usluge		604.308	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	**300.000**	**238.223**	**79,41**
3291 Naknade za rad predst.i izvršnih tijela, povjeren. i sl.		154.576	
3292 Premije i osiguranja		42.277	
3293 Reprezentacija		16.856	
3294 Članarine		15.240	
3295 Pristojbe i naknade		908	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		8.366	

343	**Ostali financijski rashodi**	**10.000**	**7.648**	**76,48**
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		7.600	
3433	Zatezne kamate		48	
383	**Kazne, penali i naknade šteta**	**300.000**	**0**	**0,00**
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama		0	
3835	Ostale kazne		0	

T200001	REDOVITO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE CESTA	**34.840.000**	**33.885.805**	**97,26**
323	**Usluge tekućeg i investicijskog održavanja cesta**	**34.840.000**	**33.885.805**	**97,26**
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja cesta	34.840.000	33.885.805	
	Usluge tekućeg održavanja cesta		19.557.166	
	Usluge investicijskog održavanja cesta		14.328.639	
	od čega inv. održ. iz izvora pomoći: MMPII (preneseni višak 2018.g.)	*5.471.296*	*5.471.296*	
	i Hrvatske ceste d.o.o. (prihod 2019.g.)	*0*	*5.966.196*	
	od čega iz izvora 1 - Opći prihodi i primici	*29.368.704*	*22.448.313*	

K300001	OPREMANJE I OBNOVA VOZNOG PARKA	**120.000**	**48.657**	**40,55**
422	**Postrojenja i oprema**	**70.000**	**16.217**	**23,17**
4221	Uredska oprema i namještaj		15.517	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi		700	
426	**Nematerijalna proizvedena imovina**	**40.000**	**32.440**	**81,10**
4262	Ulaganja u računalne programe		32.440	
452	**Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi**	**10.000**	**0**	**0,00**
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi		0	

K300002	GRADNJA I REKONSTRUKCIJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA	**4.952.626**	**3.444.370**	**69,55**
451	**Dodatna ulaganja na građevinskim objektima - rekonstrukcija i gradnja cesta**	**4.952.626**	**3.444.370**	**69,55**
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima - ceste		3.444.370	
	od čega iz izvora: pomoći Hrvatske ceste d.o.o. (prihod 2019.god.)	*1.800.000*	*1.800.000*	
	Opći prihodi i primici	*3.152.626*	*1.644.370*	

A100002	TEKUĆE POMOĆI GRADSKOM PRORAČUNU	**1.400.000**	**1.349.257**	**96,38**
363	**Pomoći unutar općeg proračuna**	**1.400.000**	**1.349.257**	**96,38**
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna		1.349.257	

Članak 4.

Ovaj Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2019. 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 i 01/20).

KLASA: 023-01/20-02/07
UR.BROJ: 2178/01-38-01/1-20-01
Slavonski Brod, 24. veljače 2020. 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 31.12.2019. 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 Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana prezentirani su podaci o planiranim prihodima i primicima, rashodima i izdacima kroz Izvorni plan za 2019. godinu, te podaci o izvršenju plana u razdoblju od 01.01. do 31.12.2019. godine i 2018. godine. 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 i 01/20.).

PRIHODI

Ukupni prihodi Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije ostvareni od 01.01. do 31.12..2019. godine iznose 42.167.044 kune, što je za 27,31% više u odnosu ukupno planirane prihode.

Značajno odstupanje ostvarenih prihoda u odnosu na plan odnosi se na prihod pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna koji je planiran u iznosu od 1.800.000 kuna a ostvaren u iznosu od 9.556.055 kuna.
Ovaj prihod ostvaren je od slijedećih pomoći:

Kapitalna pomoć Ministarstva mora, prometa i infrastrukture – na temelju Odluke Ministarstva mora, prometa i infrastrukture o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za potporu održavanju, rekonstrukciji i građenju županijskim i lokalnih cesta u 2019. godine , od 27. studenog 2019. godine, Ministarstvo je izvršilo prijenos sredstava na naš poslovni račun u iznosu od 1.789.859 kuna. Ugovorom koji je 10. prosinca 2019. godine sklopljen sa Ministarstvom Županijska uprava za ceste obvezuje se ova sredstva utrošiti za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskih i lokalnih cesta iz područja svoje nadležnosti najkasnije do 31. prosinca 2020. godine. U trenutku izrade Prvih izmjena i dopuna Financijskog plana za 2019. godinu i projekcija za 2020. i 2021. godinu nismo imali informacije o mogućem ostvarenju ovog prihoda.

Kapitalne pomoći od Hrvatskih cesta d.o.o. Hrvatske ceste d.o.o. su tijekom 2019.godini doznačile slijedeće pomoći:

a) temeljem Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskim i lokalnih cesta u 2018. godini (Narodne novine 4/19.) doznačena su sredstva u iznosu od 1.800.000 kuna, ovaj prihod bio je planiran u iznosu u kojem je i ostvaren,
b) temeljem Odluke o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskih i lokalnih cesta u 2019. godini (Narodne novine 119/19. od 6.12.2019.godine) i Ugovora o financiranju županijskih i lokalnih cesta iz izvora sredstava Hrvatskih cesta d.o.o. u 2019. godini, od 13.prosinca 2019.godine kojim su regulirani uvjeti korištenja sredstava koje će Hrvatske ceste u 2019. godini ostvariti temeljem članka 91. Zakona o cestama, a koja su na temelju članka 2. naprijed navedene odluke o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskim i lokalnih cesta u 2019. godini, raspoređena Županijskoj upravi za ceste Brodsko-posavske županije. U skladu s čl. 3. Ugovora Županijska uprava za ceste je

podnijela zahtjev za isplatom sredstava uz priložene ovjerene originalne situacije za izvedene radove izvanrednog održavanja županijskih i lokalnih cesta te su Hrvatske ceste d.o.o. 30. prosinca 2019. godine doznačile sredstva u iznosu od 5.966.196 kuna sukladno čl. 2.odluke. Ostvarenje ovog prihoda nije planirano.

Temeljem spomenutih Odluka ostvaren je prihod Kapitalne pomoći od izvanproračunskog korisnika Hrvatske ceste u ukupnom iznosu od 7.766.196 kuna, a planiran u iznosu od 1.800.000 kuna. . Ostvarenje ovih pomoći ovisi isključivo o odlukama Ministarstva mora, prometa i infrastrukture.

Naknade za ceste ostvarene su za 4% više u odnosu na prethodnu godinu, a više ostvareni prihod je prihod od godišnje naknade za uporabu javnih cesta.

Svi prihodi ostvareni su u propisanim rokovima te sa 31.12.2019. godine ova Uprava nema dospjelih a nenaplaćenih potraživanja i ispunjen je cilj pravovremene naplate svih prihoda.

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 42.351.487 kuna što je ostvarenje sa indeksom od 90,70% u odnosu na ukupno planirane rashode za 2019. godinu.

Rashodi poslovanja u promatranom razdoblju izvršeni su u iznosu od 38.858.460 kuna što je 93,36% planiranih rashoda poslovanja. 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 35.351.673 kuna a od toga 33.885.805 kuna se odnosi na usluge redovitog i izvanrednog održavanja cesta što je vidljivo u Posebnom dijelu ovog izvještaja. Rashodi za usluge izvršeni su sa indeksom od 95,28% u odnosu na planirane rashode. Manje su izvršeni rashodi za komunalne usluge koji se odnose naknadu za uređenje voda za područje ispostave Brodska posavina zbog promjene načina obračuna naknade za uređenje voda. Pomoći unutar općeg proračuna je rashod koji je izvršen u iznosu od 1.349.257 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 3.493.027 kuna a planirani u iznosu od 5.072.626 kuna. Rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima izvršeni su za 30,59% manje u odnosu na planirane ove rashode. Ovi rashodi odnose se na radove građenja i rekonstrukcije županijskih i lokalnih cesta čijem se izvođenju pristupilo po ishođenju građevinskih dozvola, a u skladu sa Planom građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta za 2019. godinu koji su za 2019. godinu planirani u iznosu 4.952.626 kuna a izvršeni u iznosu od 3.444.370 kuna. Nisu izvršeni, a planirani su i ugovoreni, radovi gradnje lokalne ceste L42046 Mala Kopanica-Novi Grad koji su planirani u iznosu od 1.200.000 kuna. Osim toga planirani su, a tijekom 2019. godine nisu izvršeni ni ugovoreni, radovi izgradnje autobusnog stajališta na Ž4218 u Velikoj Kopanici, u iznosu od 200.000 kuna. Tijekom 2020. godine slijedi nastavak planiranih, ugovorenih i započetih radova rekonstrukcije i gradnje županijskih i lokalnih cesta.

Prvim izmjenama i dopunama Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2019. godinu i projekcijama za 2020. i 2021. godinu planirani su za 2019. godinu rashodi u iznosu od 46.693..626 kuna što je za 13.572.626 kuna više u odnosu na planirane prihode. Pokriće rashoda planirano je prenesenim viškom iz prethodne godine koji je iznosio 13.572.626 kuna.

Ukupni prihodi i primici ostvareni su iznosu od 42.167.044 kuna , a ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 42.351.487 kuna , iz čega proizlazi da je razdoblje od 01.01.-31.12.2019. godine ostvaren manjak prihoda u iznosu od 184.443 kuna. Višak prihoda i primitaka (preneseni) , sa 31.12.2018. godine, iznosi 13.572.626 kuna te višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 13.388.183 kuna.

Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju sastoji se od neutrošenih sredstava iz izvora kapitalne pomoći Ministarstva mora, prometa i infrastrukture u iznosu od 1.789.859 kuna, doznačenih ovoj upravi 19. prosinca 2019.godine temeljem Odluke o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za potporu održavanju, rekonstrukciji i građenju županijskih i lokalnih cesta u 2019. godini od 27.11.2019.godine i viška prihoda iz izvora Opći prihodi i primici u iznosu od 11.598.324 kuna.

Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju po izvorima:

	Višak prihoda po izvorima sredstava	Iznos (kuna)
	UKUPNO	13.388.183
01	**Opći prihodi i primici:**	11.598.324
05	**Pomoći** 633 Kapitalna pomoć Ministarstvo prometa, mora i infrastr.	1.789.859

2. Obrazloženje prihoda i rashoda po izvorima financiranja

Obrazloženje ostvarenih prihoda po izvorima - Ukupno ostvareni prihodi u iznosu od 42.167.044 kuna ostvareni su iz izvora slijedećih izvora: opći prihodi i primici i pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna.

Prikaz ostvarenih prihoda po izvorima prihoda:

	Prihodi po izvorima sredstava	Izvršenje prihoda 2019.g. po izvorima financiranja (kuna)
	UKUPNO	42.167.044
01	**Opći prihodi i primici:** 641 Prihodi od financijske imovine 642 Prihodi od nefinancijske imovine (naknade za ceste) 652 Prihodi po posebnim propisima 683 Ostali prihodi	32.610.989
05	**Pomoći** 634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika (HC d.o.o) 633 Kapitalna pomoć Ministarstvo prometa, mora i infrastr.	9.556.055

Obrazloženje rashoda po izvorima financiranja - izvršeni rashodi financirani su iz izvora:

	Rashodi po izvorima sredstava	Izvršenje rashoda 2019.g. po izvorima financiranja (kuna)
	UKUPNO	**42.351.487**
01	**Opći prihodi i primici:** 641 Prihodi od financijske imovine 642 Prihodi od nefinancijske imovine (naknade za ceste) 652 Prihodi po posebnim propisima 683 Ostali prihodi 922 Preneseni višak prihoda iz izvora 01	29.113.995
05	**Pomoći** 634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika (HC d.o.o.) 633 Kapitalna pomoć Ministarstvo prometa, mora i infrasr. 922 Preneseni višak iz izvora 05	13.237.492

Iz izvora pomoći financirani su slijedeći rashodi:

	Rashodi financirani iz izvora pomoći	Izvršenje rashoda 2019.g. po izvorima financiranja (kuna)
	UKUPNO	**13.237.492**
05	**Pomoći** 634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika (HC d.o.o.) - Izgradnja kružnog toka na raskrižju Ž4158 i Trga kralja Tomislava u Novoj Gradiški, i - Radovi izvanrednog održavanja (Ž3252 Bodegraj, Ž4100 Srednji Lipovac, Ž4139 Cernik – Cernička Šagovina, Ž4210 Trnjanski Kuti kroz Kutsku šumu, L42036 Kaniža-Bebrina) 922 Kapitalna pomoć Ministarstvo prometa, mora i infrasr. Preneseni višak 2018. god. iz izvora 05	 1.800.000 5.966.196 5.471.296

3. Obrazloženje izvršenja programa iz posebnog dijela s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazatelja uspješnosti realizacije ciljeva

Program održavanja i građenja županijskih i lokalnih cesta na području Brodsko-posavske županije ostvaruje se kroz izvršenje Plana građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta na području Brodsko-posavske županije, koju donosi Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije, sukladno Zakonu o cestama. Planom su definirani zakonski temelji, svrha i cilj Programa te ocjena potrebnih sredstava za provedbu Programa.

Svrha programa održavanje i građenje županijskih i lokalnih cesta je osigurati sigurnost i protočnost županijskih i lokalnih cesta, zaštitu cesta i podići kvalitete cestovne mreže te bolje povezivanje sa ostalim cestama. Ciljevi programa definirani Planom građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta na području Brodsko-posavske županije u 2019. godini. Osnovni ciljevi programa definirani su u skladu Zakonu o cestama i Pravilnika o održavanju cesta, s temeljenim ciljem sigurnog odvijanja prometa. Program održavanja i građenja županijskih i lokalnih cesta provodi se obavljanjem slijedećih aktivnosti: administrativno upravljanje, redovito i izvanredno održavanje cesta, opremanje, građenje i rekonstrukcija cesta i tekuće pomoći gradu Slavonski Brod.

Najznačajnije aktivnosti ovog programa su aktivnosti: redovito i izvanredno održavanje cesta i 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 propisuju vrste radova, kvalitetu i dinamiku izvođenja istih. Napominjemo da su uz rashode za izvedene radove redovitog i izvanrednog održavanja na ovoj rashodovnoj stavci i rashodi uklanjanja vozila sa županijskih i lokalnih cesta, temeljem članka 26. Zakona o cestama, rashodi usluga informiranja o stanju na cestama i rashodi za utrošenu sol i posipala. U ovom razdoblju uloženo je za usluge tekućeg i izvanrednog održavanja cesta 33.885.805 kuna, što je 97,26 % planiranih ovih rashoda. Osnovni ciljevi aktivnosti redovnog i izvanrednog održavanja cesta su: sprečavanja propadanja cesta, omogućavanja sigurnog odvijanja prometa i zašita cesta. Kroz aktivnost redovitog održavanja provodi se skup mjera i radnji koje se obavljaju tijekom cijele godine na cestama uključujući i sve objekte i instalacije sa svrhom održavanja prohodnosti tehničke ispravnosti cesta i sigurnosti prometa na njima, a izvanrednim održavanjem obavljaju se povremeni radovi radi mjestimičnog poboljšanja pojedinih dijelova ceste bez izmjene tehničkih elemenata ceste, osiguranja sigurnosti, stabilnosti i trajnosti ceste i cestovnih objekata i povećanja sigurnosti prometa.

Aktivnost : gradnja i rekonstrukcija županijskih i lokalnih cesta
Radovi rekonstrukcije županijskih i lokalnih cesta izvode se na dionicama cesta ili cestovnih objekata da bi povećao prometni kapacitet, povećala sigurnost svih sudionika u prometu i ubrzali prometni tokovi čime se realizira Program kojim se svakom naselju na području županije nastoji omogućiti asfaltnim zastorom pristup ostaloj cestovnoj mreži. U razdoblju od 01.01. do 31.12. 2019. godine izvršeno je radova građenja i rekonstrukcije cesta u iznosu od 3.444.370 kuna. Ovaj rashod je izvršen sa indeksom od 69,55% u odnosu na Plan. Planirani a neizvršeni radovi izvršit će se tijekom 2020. godine. Osnovni ciljevi aktivnosti su: podizanje kvalitete cestovne mreže, bolje povezivanje sa ostalim cestama i omogućavanje sigurnog odvijanja prometa. Svrha aktivnosti je građenje i rekonstruiranje županijskih i lokalnih cesta zbog korekcije elemenata cesta, raskrižja te preusmjeravanja prometnih tokova radi poboljšanja sigurnosti prometa i povećanja prometnog kapaciteta. Izvođenjem radova rekonstrukcije i građenja značajno se poboljšava razina kvalitete postojeće mreže cesta. Ovi radovi se planiraju prema kriterijima prioriteta: sigurnost cestovnog prometa, detekcija i saniranje opasnih mjesta, poboljšanje sigurnosti prometa na raskrižjima rekonstrukcijom, svjetlosnom signalizacijom i izgradnjom kružnih tokova vodeći računa o prosječnim prometima i važnosti pravaca. U okviru aktivnosti vodi se briga o izradi projektne dokumentacije, ishođenja lokacijskih dozvola i potvrda glavnih projekata, izrada geodetskih elaborata, rješavanju imovinskog-pravnih odnosa (u smislu pripreme za izvođenje radova izgradnje i rekonstrukcije cesta u budućim godinama – kada planirani prihodi budu omogućavali izvođenje radova).

Svrha aktivnosti tekuće pomoći gradu Slavonski Brod je decentralizacija upravljanja javnim cestama na području velikih gradova sa ciljem prepuštanja velikim gradovima u nadležnost građenje i održavanje županijskih i lokalnih cesta na njihovom području koje postaju nerazvrstane ceste na temelju Odluke o cestama na području velikih gradova koje prestaju biti razvrstane u javne ceste (Narodne novine 44/14). Cilj aktivnosti tekuće pomoći gradu Slavonski Brod je osigurati redovnu naplatu prihoda i izvršiti doznaku pripadajućeg iznosa godišnje naknade za uporabu javnih cesta Gradu.

Svrha aktivnosti administrativno upravljanje i opremanje je osigurati redovnu naplatu sredstava potrebnih za: održavanje i građenje županijskih i lokalnih cesta, isplatu plaća i drugih materijalnih prava, ostalih usluga te nabavu nefinancijske imovine. Cilj aktivnosti je osigurati redovito ispunjenje svih obveza, osigurati kontrolu na poslovima održavanja, modernizacije i građenja županijskih i lokalnih cesta.

Zaposleni djelatnici uspješno obavljaju sve zakonima propisane djelatnosti i poslove na 645,889 km cesta. Osigurana je pravovremena naplata prihoda i postignuta razina likvidnosti omogućava pravovremeno podmirivanje svih zakonskih i ugovorenih obveza što pridonosi pravovremenom ispunjenju Plana. Izvršenim radovima redovitog i izvanrednog održavanja, i građenja i rekonstrukcije podignuta je razina kvalitete cestovne mreže te tako osigurana zaštita cesta od propadanja i veća sigurnost svih sudionika u prometu te bolja protočnost županijskih i lokalnih cesta. Program građenja i održavanja izvršen je sa indeksom od 90,70% u odnosu na plan. Aktivnost redovitog i izvanrednog održavanja cesta izvršena je sa indeksom 97,26% u odnosu na plan a radovi građenja i rekonstrukcije su izvršeni sa indeksom 69,55% u odnosu na planirane. Izvršenim aktivnostima redovnog i izvanrednog održavanja i građenja i rekonstrukcije županijskih

i lokalnih cesta postignut je cilj zaštite cesta i sprečavanja propadanja cesta te podizanja kvalitete cestovne mreže i saniranja opasnih mjesta te omogućeno sigurno odvijanje cestovnog prometa i bolja povezanost s ostalim cestama. Radovi građenja i rekonstrukcije planirani Planom građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta na području Brodsko-posavske županije u 2019.godini koji nisu izvršeni tijekom 2019. godine (radovi gradnje lokalne ceste L 42046 Mala Kopanica-Novi Grad i autobusnog stajališta na Ž4218 u Velikoj Kopanici) bit će realizirani tijekom 2020. godine. Svi prihodi Županijske uprave za ceste pravovremeno su naplaćeni a sa 31.12.2019. godine ova uprava nema dospjelih nepodmirenih obveza niti dospjelih nenaplaćenih potraživanja. Ispunjenje ciljeva definiranih Planom održavanja i građenja županijskih i lokalnih cesta na području Brodsko-posavske županije u 2019. godini detaljnije se obrazlaže Godišnjim izvješćem o održavanju i građenju županijskih i lokalnih cesta na području Brodsko-posavske županije za 2019. godinu.

4. Stanje nenaplaćenih potraživanja na dan 31.12.2019. godine

Stanje potraživanja na dan 31.12.2019. godine iznosi 152.034 kune. Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije nema dospjelih, a nenaplaćenih potraživanja na dan 31.12.2019. godine.

5. Stanje nepodmirenih obveza na dan 31.12.2019. godine

Stanje obveza na kraju ovog izvještajnog razdoblja iznosi 1.690.698 kuna, a odnosi se u cijelosti na nedospjele obveze.

6. Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka

Procijenjena vrijednost sudskih sporova u tijeku sa 31.12.2019. godine iznosi 1.228.000 kuna.

KLASA: 023-01/20-02/07

UR.BROJ: 2178/01-38-01/1-20-01

Slavonski Brod, 24. veljače 2020. godine

v.d. Ravnatelja:

Antun Đukić, dipl.ing.grad.