

III. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA  
PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA  
ZA RAZDOBLJE I. - VI. 2014. GODINE

I. OPĆI DIO

**RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**Prihodi poslovanja** za 1.-6.mj. 2014. od 23.123.500 kuna, ostvareni su u odnosu na godišnji tekući plan s 45 %, a izvršenje u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine iznosi 116 %.

U nastavku ističemo odstupanja od plana na razini odjeljka računskog plana, za one prihode koji značajnije utječu na iskazivanje rezultata.

**Odjeljak 6331** - Tekuće pomoći iz proračuna (sufinanciranje gradova i općina na održavanju i izgradnji cesta koje predstavljaju zajednički interes)

Ovaj prihod ostvaren je tek s 11,11 % od plana (Grad Petrinja - doznaka po sudskoj nagodbi, u drugom polugodištu očekujemo naplatu ostatka duga)

S Općinom Lipovljani potpisan je ugovor o zajedničkom financiranju rekonstrukcije Ž 3215, uz sudjelovanje Općine s 800.000,00 kuna. Početak radova planiramo za IX. mjesec 2014.

**Odjeljak 6341** - Tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna (posebni porezi i trošarine na motorna goriva).

Ovi prihodi nisu ostvareni u planiranom iznosu, a izvršenje od 6.373.663 kune odnosi se na naplaćeno potraživanje iz prethodne godine.

Pravilnik o rasporedu sredstava iz tog izvora za 2014. objavljen je u NN 45/2014, prema kojem je za ŽUC Sisačko-moslavačke županije raspoređeno 9.000.000 kuna, nakon čega je s Hrvatskim cestama potpisan Ugovor o financiranju i povlačenju raspoređenih sredstava.

Radovi izvanrenog održavanja Ž i L cesta ugovaraju se i izvode prema planu, a nakon što budu ispostavljene privremene i okončane situacije, slijedi doznaka raspoređenih sredstava na naš poslovni račun. Sukladno tome konačnu realizaciju ovih prihoda očekujemo tijekom drugog polugodišta 2014. godine.

**Odjeljak 6424** - Naknade za ceste (godišnja naknada za uporabu javnih cesta koja se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila, naknada za korištenje cestovnog zemljišta, naknade za osnivanje prava služnosti i prava građenja izvanredni prijevoz).

Ovaj prihod je redovit i za sada je temelj poslovanja u ovim uvjetima opće nelikvidnosti i manjka izvora sredstava. Po iznosu je primjeren izvršenju istog izvještajnog razdoblja prethodne godine kao i planu za 1. - 6. mjesec 2013. godine.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine nisu ostvareni, odnosno nije bilo prodaje materijalne imovine.

**Rashodi poslovanja** od 17.290.854 kuna izvršeni su 51% od plana, a 66% od ostvarenja istog izvještajnog razdoblja prethodne godine.

U nastavku ističemo odstupanja od plana na razini odjeljka računskog plana, za one rashode koji značajnije utječu na polugodišnji rezultat.

**Odjeljak 3232** - usluge tekućeg i investicijskog održavanja - Izvršenje u odnosu na plan 51,7%, a na izvršenje istog razdoblja prethodne godine 51,9%.

U okviru redovnog održavanja županijskih i lokalnih cesta, zakonska obveza Županijske uprave za ceste je omogućiti nesmetan promet i najbolju moguću razinusigurnosti svih sudionika u prometu tijekom cijele godine i posebno u zahtjevnim uvjetima izvršavanja zimske službe.

Izvršenje i situiranje radova izvanrednog održavanja Ž i L cesta slijedi tijekom drugog polugodišta 2014. godine.

**Odjeljak 3433** - Zatezne kamate: Isplaćen iznos obračunatih kamata, veći je od plana zbog nekoliko izvršnih sudskih odluka po događajima iz prethodnih godina, a znatno je manji od izvršenja prethodne godine jer u ovom razdoblju nije bilo visokih dosuđenih iznosa za naknadu šteta nastalih po odgovornosti ŽUC-a.

Kako kod ovih, tako i kod ostalih rashoda postoje odstupanja izraženo u postotku, no u apsolutnom iznosu ti rashodi su manji, ne mogu značajno utjecati na konačni rezultat, tako da za njih nije potrebno posebno obrazloženje.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**, prema planu odnose se samo na nabavu uredske opreme i računalni program, a tijekom ovog izvještajnog razdoblja ti troškovi nisu nastupili.

Nastavno tome ostvaren je **višak prihoda poslovanja** u odnosu na rashode poslovanja **u iznosu od 5.832.646 kuna.** (tablica A. račun P-R)

## RAČUN FINANCIRANJA

**Odjeljak 5443**- Otplata glavnice primljenog kredita od tuzemne banke: 328.022 kune, teče u okviru plana.

Izvršenje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine je znatno manje radi toga što je ugovoreno mirovanje otplate dvaju obroka drugog dugoročnog kredita a koji bi dospjevali na naplatu u ovoj godini.

**Odjeljak 5453** - Otplata glavnice primljenog zajma od trgovačkog društva: 4.522.213 kuna. Ovaj izdatak je veći od tekućeg plana i izvršenja prethodne godine, a to je rezultat dogovorene otplate jednog obroka kredita s dospelom iz 2013. a plaćenog početkom ove 2014. godine.

Rezultat neto financiranja je negativan: **-4.850.235 kuna.** (tablica B. Račun financiranja)

## RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE

Manjak prihoda iz prethodne godine iznosi: - 10.091.278 kuna (tablica C. raspoloživa sredstva iz prethodnih godina)

**Manjak financijskih sredstava** za prijenos u slijedećeizvještajno razdobljeiznosi: / (5.832.646) + (- 4.850.235) + (-10.091.278) / = - 9.108.867 kuna.

### II. POSEBNI DIO

RKP 38261 ; Županijska uprava za ceste Sisačko-moslavačke županije

Izvršenje ukupnih troškova i izdataka za I.-VI. 2014. = 22.141.089 kn.

1000 - Programska klasifikacija

#### OPĆI TROŠKOVI -

Izvršenje: 2.173.520kn.

Ove troškove čine: plaće, doprinosi na plaće, naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja, ostali financijski rashodi, kazne, penali, naknade štete, uredska oprema, Za većinu stavaka indeksi izvršenja u odnosu na plan ne odstupaju u obimu koji bi zahtijevao obrazloženje, a do kraja godine očekujemo izvršenje sukladno planiranim iznosima.

2000 - Programska klasifikacija

#### REDOVNO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE CESTA -Izvršenje: 14.436.851 kn.

Ove troškove najvećim dijelom čini redovno održavanje (uključivo zimska služba), dok će troškovi izvanrednog održavanja Ž i L cesta nastupiti tijekom drugog polugodišta 2014. godine.

Pored toga značajna stavka rashoda je i prijenos sredstava za Grad Sisak (2.873.676 kn.), koja su namjenjena za financiranje nerazvrstanih cesta, zatim ostali financijski rashodi, kao npr.vodoprivredna naknada.

3000 - Programska klasifikacija

#### GRAĐENJE I DODATNA ULAGANJA NA CESTAMA -Izvršenje: 5.530.718 kn.

Ove rashode i izdatke čine: kamate na primljene kredite, i otplata glavnice primljenog kredita od banke, kao i od trgovačkog društva.

Odjeljak 3423 - Kamate za primljen kredit od PBZ, a odjeljak 3432 odnosi se na primjenu valutne klauzule za kredit GIP Pionir.

Odjeljak 5443 - Otplata glavnica kredita PBZ, a odjeljak 5453 predstavlja otplatu glavnice primljenog zajma od trgovačkog društvaGIP Pionir Zagreb.

U Sisku 23. srpnja 2014.

Ravnatelj:

Željko Marjanović, ing.str.